



南京新街口百货商店股份有限公司



NANJING XINJIEKOU
DEPARTMENT STORE

「
2011年
年度报告
」

股票代码：600682

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	15
六、 公司治理结构.....	20
七、 股东大会情况简介.....	25
八、 董事会报告.....	26
九、 监事会报告.....	37
十、 重要事项.....	38
十一、 备查文件目录	48
十二、 财务会计报告	49

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所（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)

公司负责人姓名	杨怀珍
主管会计工作负责人姓名	张俊
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张东玲

公司负责人杨怀珍女士、主管会计工作负责人张俊先生及会计机构负责人（会计主管人员）张东玲女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	南京新街口百货商店股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	南京新百
公司法定代表人	杨怀珍

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘利建	杨军
联系地址	南京市中山南路1号	南京市中山南路1号
电话	025-84717494	025-84761696

传真	025-84717494	025-84761696
电子信箱	njplj@sina.com	dsh.yj@njxb.com

(三) 基本情况简介

注册地址	南京市中山南路 1 号
注册地址的邮政编码	210005
办公地址	南京市中山南路 1 号
办公地址的邮政编码	210005
公司国际互联网网址	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报纸名称	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 4 月 30 日
公司首次注册登记地点		南京市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 6 月 11 日
	公司变更注册登记地点	南京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3201001001888
	税务登记号码	320103134896447
	组织机构代码	13489644-7
第二次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 28 日
	公司变更注册登记地点	南京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	32010000005754
	税务登记号码	320103134896447

	组织机构代码	13489644-7
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号

三、 会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	102,816,758.53
利润总额	100,452,275.78
归属于上市公司股东的净利润	83,390,792.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,028,303.56
经营活动产生的现金流量净额	139,296,076.34

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-8,088,762.31	处置长期股权投资损失	-2,632,950.67	-253,869.98
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	1,250,200.00		500,000.00	310,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,094,841.32	收取联营企业借款利息	8,838,048.74	7,882,868.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,561,772.44		-2,875,465.59	-504,323.82
所得税影响额	-2,332,017.69		-941,925.98	-1,870,677.36
合计	-637,511.12		2,887,706.50	5,563,997.43

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	1,837,717,629.81	1,539,687,306.78	19.36	1,409,056,338.96
营业利润	102,816,758.53	100,208,134.52	2.60	110,880,216.20
利润总额	100,452,275.78	95,199,718.26	5.52	110,432,022.40
归属于上市公司股东的净利润	83,390,792.44	72,511,743.33	15.00	88,681,830.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,028,303.56	69,624,036.83	20.69	83,117,832.99
经营活动产生的现金流量净额	139,296,076.34	132,040,616.52	5.49	117,545,993.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,092,490,307.92	2,894,734,586.28	6.83	2,632,353,083.32
负债总额	1,976,519,127.38	1,820,912,940.82	8.54	1,590,168,135.41
归属于上市公司股东的所有者权益	1,115,971,180.54	1,073,821,645.46	3.93	1,042,184,947.91
总股本	358,321,685.00	358,321,685.00	不适用	358,321,685.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.20	15	0.25
稀释每股收益 (元 / 股)	0.23	0.20	15	0.25
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.23	0.20	15	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.19	21.05	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	7.63	6.85	增加 0.78 个百分点	8.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.69	6.57	增加 1.12 个百分点	8.16
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.39	0.37	5.40	0.33
	2011 年	2010 年	本年末比上年末增减	2009 年

	末	末	(%)	末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.11	3.00	3.67	2.91
资产负债率(%)	63.91	62.90	增加 1.01 个百分点	60.41

(四)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
可供出售金融资产	11,445,917.75	7,490,328.32	-3,955,589.43	0
合计	11,445,917.75	7,490,328.32	-3,955,589.43	0

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	57,683,100	16.10				-56,637,600	-56,637,600	1,045,500	0.29
1、国家持股	56,382,600	15.74				-56,382,600	-56,382,600	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,300,500	0.36				-255,000	-255,000	1,045,500	0.29
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	300,638,585	83.90				56,637,600	56,637,600	357,276,185	99.71
1、人民币普通股	300,638,585	83.90				56,637,600	56,637,600	357,276,185	99.71
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,321,685	100				0	0	358,321,685	100

股份变动的过户情况

报告期内，公司有限售条件流通股上市数量分别为 240,000 股、56,397,600 股，上市流通日分别为 2011 年 7 月 19 日和 2011 年 12 月 14 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三次上市流通公告》、《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四次上市流通公告》。

报告期，南京国资商贸有限公司所持南京新百股份已解除司法冻结，按照公司股权分置改革中原非流通股股东作出的承诺，南京国资商贸有限公司所持我公司全部股份已满三年限售期，并已解除司法冻结，安排上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

南京国 资商 贸有 限公 司	56,382,600	56,382,600				2011年12月 14日
梅勇	30,000	30,000				2011年7月 19日
徐有山	30,000	30,000				2011年7月 19日
蒋建琪	15,000	15,000				2011年7月 19日
陈雪英	15,000	15,000				2011年7月 19日
王兆义	15,000	15,000				2011年7月 19日
王震	15,000	15,000				2011年7月 19日
尹丽娟	15,000	15,000				2011年7月 19日
倪宗星	15,000	15,000				2011年7月 19日
常州市武 进银河电 源设备厂	60,000	60,000				2011年7月 19日
杭州纺织 装饰锦用 品厂	30,000	30,000				2011年7月 19日
南京友谊 服装总厂	15,000	15,000				2011年12月 14日
其他非流 通股股东	1,045,500			1,045,500	(1)至限售期 满，公司股 改保荐机构 尚未核实持 股变动情 况；(2)帐 户资料不全	

合计	57,683,100	56,637,600		1,045,500	/	/
----	------------	------------	--	-----------	---	---

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		22,706 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		20,500 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三胞集团有限公司	境内非国有法人	21.98	78,748,591	78,748,591		质押 66,900,000
南京国资商贸有限公司	国有法人	11.66	41,782,600	-14,600,000		无
上海金新实业有限公司	境内非国有法人	7.78	27,881,625			无
南京华美联合营销管理有限公司	境内非国有法人	5.20	18,650,000	-2,542,342		无

南京加大投资管理 有限公司	未知	3.81	13,658,478			无
中国银行－嘉 实稳健开放式 证券投资基金	未知	2.10	7,535,142	7,535,142		无
浙江诸暨嘉美 装饰工程有限 公司	未知	1.95	6,999,508	6,999,508		无
招商证券股份 有限公司客户 信用交易担保 证券账户	未知	1.50	5,374,100	5,374,100		无
中信建投证券 有限责任公司 客户信用交易 担保证券账户	未知	1.01	3,630,106	3,630,106		无
南京信通经济 信息咨询有限 公司	未知	0.84	3,000,000			无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
三胞集团有限公司	78,748,591	人民币普通股 78,748,591
南京国资商贸有限公司	41,782,600	人民币普通股 41,782,600
上海金新实业有限公司	27,881,625	人民币普通股 27,881,625
南京华美联合营销管理有 限公司	18,650,000	人民币普通股 18,650,000
南京加大投资管理有限公 司	13,658,478	人民币普通股 13,658,478
中国银行－嘉实稳健开放 式证券投资基金	7,535,142	人民币普通股 7,535,142
浙江诸暨嘉美装饰工程有 限公司	6,999,508	人民币普通股 6,999,508
招商证券股份有限公司客	5,374,100	人民币普通股 5,374,100

户信用交易担保证券账户			
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	3,630,106	人民币普通股	3,630,106
南京信通经济信息咨询有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中“上海金新实业有限公司”、“南京华美联合营销管理有限公司”属于一致行动人，其余股东之间未知是否有关联关系。		

三胞集团有限公司于 2011 年 5 月 30 日受让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联合持有的本公司股份 6091.62 万股，占公司总股本的 17%。

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 0.9%。

三胞集团有限公司于 2011 年 12 月 29 日受让南京国资商贸有限公司持有的本公司股份 1,460 万股，占总股本的 4.08%。

通过三次增持后，三胞集团持有本公司股份 7,874.86 万股，占本公司股本总数的 21.98%。

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	南京安泰实业公司	435,000	2009 年 5 月 6 日		(1) 至限售期满，公司股改保荐机构尚未核实持股变动情况；(2) 帐户资料不全
2	江苏省贸易资产管理有限公司	75,000	2009 年 5 月 6 日		
3	江苏河海管理咨询公司	69,000	2009 年 5 月 6 日		
4	南京市白下区市政工程管理所	60,000	2009 年 5 月 6 日		
5	江苏省贸易资产管理有限公司	45,000	2009 年 5 月 6 日		
6	江苏省电信传输局	42,000	2009 年 5 月 6 日		
7	浙江省东阳吴宁丽都服装厂	30,000	2009 年 5 月 6 日		
8	南京市机电新技术开发公司	30,000	2009 年 5 月 6 日		
9	南京宁海模具厂	19,500	2009 年 5 月 6 日		

1 0	浙江省温岭县南方羊毛衫厂	15,000	2009年5月6日	
--------	--------------	--------	-----------	--

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期，公司控股股东为三胞集团有限公司，三胞集团有限公司成立于1995年，注册资本100,000万元，法人代表袁亚非，主要经营范围：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）

(2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

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
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	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）

(3) 实际控制人情况

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

最近 5 年内的职业及职务	历任三胞集团董事长、总裁，江苏省政协委员、南京市人大代表、南京市政协委员。现任三胞集团董事长、总裁，江苏宏图高科技股份有限公司董事长，宏图三胞高科技技术有限公司董事长；江苏省政协常委，南京市人大代表，中国企业联合会、中国企业家协会常务理事，江苏省工商联常务委员，中国计算机行业协会副会长，江苏省计算机协会和计算机用户协会会长，江苏省光彩事业促进会副会长，南京市工商联副主席。
---------------	---

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	三胞集团有限公司
新控股股东变更日期	2011 年 5 月 30 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 6 月 13 日
新控股股东变更情况刊登报刊	上海证券报、中国证券报
新实际控制人名称	袁亚非
新实际控制人变更日期	2011 年 5 月 30 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 6 月 13 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报、中国证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
上海金新实业有限公司	王恒	2009年4月2日	实业投资等	4,000
南京华美联合营销管理有限公司	王恒	2000年3月29日	批发及代理业务	500
南京国资商贸有限公司	夏淑萍	1996年3月10日	自营和代理各类商品及技术的进出口业务、资产管理，企业管理，实业投资等	76,000

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，合计持有本公司股份 12.98%，为本公司第二大股东。

南京国资商贸有限公司为公司第三大股东，持有本公司股份 11.66%。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨怀珍	董事长	女	49	2011年7月4日	2013年9月28日				0	是
夏淑萍	董事	女	49	2011年12月24日	2013年9月28日				0	是
仪垂林	董事	男	38	2011年7月4日	2013年9月28日				0	是
陶佩芬	董事	女	61	2010年9月28日	2013年9月28日	26,623	26,623		48.48	否
傅敦汛	董事	男	58	2010年9月28日	2013年9月28日	18,885	18,885		48.48	否
陈永刚	董事	男	41	2010年9月28日	2013年9月28日				38.78	否
蒋伏心	独立董事	男	56	2010年9月28日	2013年9月28日				5.95	否
李心合	独立董事	男	49	2010年9月28日	2013年9月28日				5.95	否

范健	独立董事	男	55	2010年 9月28 日	2013年 9月28 日				5.95	否
胡雪飞	监事会 主席	男	40	2011年 5月25 日	2014年 5月23 日				31.03	否
施晓蔚	监事	女	40	2011年 5月25 日	2014年 5月23 日				20.98	否
吕雪瑾	职工监 事	女	34	2011年 6月1日	2014年 5月23 日				15.3	否
王云健	副总裁	男	55	2010年 9月28 日	2013年 9月28 日	10,339	10,339		38.78	否
金之颖	副总裁	男	54	2010年 9月28 日	2013年 9月28 日				38.78	否
朱爱华	副总裁	女	50	2010年 9月28 日	2013年 9月28 日				38.78	否
吴晓梅	副总裁	女	50	2010年 9月28 日	2013年 9月28 日	9,164	9,164		43.63	否
潘利建	副 总 裁、董 秘	男	42	2010年 9月28 日	2013年 9月28 日				38.78	否
张俊	财务总 监	男	37	2011年 11月5 日	2013年 9月28 日				2.6	否
合计	/	/	/	/	/	65,011	65,011	/	422.25	/

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、江苏宏图高科技股份有限公司监事会主席、董事、副总裁兼财务总监。现任三胞集团有限公司执行总裁、副董事长，江苏宏图高科技股份有限公司董事、副

董事长，本公司董事长。

夏淑萍，女，1963年出生，中共党员，本科，高级会计师，历任南京市审计局工交科干部、工交审计处科员、工交审计一处副主任科员、审计业务管理处主任科员、审计管理处主任科员、审计管理处副处长、法制处处长、南京市国资集团计划财务部经理；现任南京市国资集团总经理助理、副总经理，兼任南京南泰集团有限公司董事长、总经理、国资商贸集团董事长，南纺股份公司董事长，本公司董事。

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从事证券投资、南京财经大学任教。历任江苏宏图高科技股份有限公司副总裁、总法律顾问，现任三胞集团有限公司副总裁，江苏宏图高科技股份有限公司董事，紫金信托有限责任公司董事，本公司董事。

陶佩芬：历任本公司党委副书记、工会主席、监事会主席，现任公司董事、党委书记、工会主席。

傅敦汛：历任本公司副总经理、芜湖南京新百大厦有限公司总经理、本公司董事、总经理、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，现任本公司董事、总裁、南京东方商城有限责任公司董事长。

陈永刚：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。

蒋伏心：历任南京师范大学政教系副教授，现任南京师范大学商学院院长、博士生导师，南京师范大学创新经济研究院院长，南京市人民政府经济社会咨询委员会委员，本公司独立董事。

李心合：历任南京大学会计学系副主任、教授、博士研究生导师，现任南京大学会计与财务研究院副院长，南京大学会计学系副主任、教授、博士研究生导师，民建江苏省委副主委，财政部内部控制专家咨询委员，中国会计协会财务管理专业委员会副主任，中国财务学会共同主席，江苏省总会计师协会副会长，江西财经大学、中国海洋大学等学校兼职教授，兼任苏州固得、江苏联发股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

范健：历任南京大学法学院院长、中德法学研究所中方所长、兼任中国法学会理事、中国国际经济法学会常务理事等职。现任南京大学法学院教授、博士生导师、中国国际经济贸易

仲裁委员会仲裁 员、中国商法学会副会长、江苏亿诚律师事务所律师，南京市人大代表，本公司独立董事。

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，现为南京新百公司商品部总监，监事会主席。

施晓蔚：历任南京新百公司日用百货商场营业员、宣传部干事、党委工作部干事、部长助理、副部长，现任本公司中心店行政部经理，监事。

吕雪瑾：历任本公司精品鞋商场营业员、柜长，现任本公司职工代表监事、精品鞋商场柜长，现任本公司营销二部经理助理，职工监事。

王云健：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，现任公司副总裁。

金之颖：历任公司家电部经理、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，芜湖南京新百大厦有限公司总经理、现任公司副总裁。

朱爱华：历任公司男装商场党支部书记、副经理、女装商场经理、公司总经理助理、现任公司副总裁。

吴晓梅：历任本公司教培中心主任、日用百货商场党支部书记、公司董事，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，现任芜湖南京新百大厦总经理、东方商城总经理、本公司副总裁。

潘利建：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，现任本公司副总裁兼董事会秘书。

张俊：历任江苏力联集团财务经理，江苏宏图东芝网络系统设备有限公司（宏图高科与日本东芝公司合资子公司）行政财务部经理，江苏宏天通讯技术有限责任公司财务部经理，宏图高科技股份有限公司审计部审计主任，宏图高科技股份有限公司海南电缆厂、海南通信电缆厂财务部长兼商务部部长（经营班子成员），三胞集团董事长助理、董事长办公室副主任、财务部、审计部、预算部副总监。现任本公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨怀珍	三胞集团有限公司	执行总裁、副董事长			是
仪垂林	三胞集团有限公司	副总裁			是
夏淑萍	南京国资商贸有限公司	董事长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋伏心	南京师范大学	南京师范大学商学院院长等			是
李心合	南京大学	南京大学会计与财务研究院副院长等			是
范健	南京大学	南京大学法学院教授、博士生导师等			是

(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	董事、监事、独立董事津贴由股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会参照行业主管部门核定标准决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬参照行业标准，高级管理人员报酬依《南京市国有企业经营者年薪制试行规定》执行。高级管理人员年薪根据公司各项经济指标的完成情况进行核定。

(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
王恒	董事长	离任	离任
陈晓海	董事	离任	离任

李桂菊	董事	离任	离任
张仲炜	监事会主席	离任	离任
任利民	副总经理	离任	离任
史双凤	监事	离任	离任
杨怀珍	董事长	聘任	聘任
仪垂林	董事	聘任	聘任
夏淑萍	董事	聘任	聘任
胡雪飞	监事会主席	聘任	聘任
施晓蔚	监事	聘任	聘任
张俊	财务总监	聘任	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	941
公司需承担费用的离退休职工人数	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	134
经营人员	770
财务人员	37
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	143
大专	480
其他	318

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断规范公司运作，完善法人治理结构。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司管理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职责，切实维护公司利益和广大股东的合法权益。公司法人治理结构的实际状况符合有关上市公司法人治理规范性文件要求。

1、 股东与股东大会

股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》的规定。公司平等对待所有股东，公司董事、监事及高级管理人员能与股东就其关心的问题进行交流，倾听股东对公司建设的意见和建议，充分保证中小股东了解公司的运作和经营情况。

2、董事与董事会

董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《各专门委员会工作细则》工作程序，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务，积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，能很好地行使相应的权利和履行义务。

3、监事与监事会

监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工监事，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会严格执行《监事会议事规则》工作程序，确保发挥监事会监督职能，公司监事能够认真履行职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。

4、管理层

根据公司《总经理工作细则》及其他相关规定，管理人员的责权明确，能忠实履行职务，工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

5、信息披露与透明度

报告期，公司根据《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等相关规定，严格执行重大事项的传递、审核、披露程序。公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有股东有平等的机会获取信息。

6、关于投资者关系及相关利益者

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》等相关规定，加强与投资者之间的沟通，建立沟通平台，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

7、关于同业竞争问题

困扰公司多年的同业竞争问题在 2011 年 6 月得到了妥善的解决。原控制方金鹰集团将所持有的部份股权转让给三胞集团，三胞集团成为公司第一大股东，三胞集团袁亚非成为公司实际控制人，金鹰集团则退居第二大股东。藉此契机，公司借助三胞集团在商业拓展、信息化

管理、资本市场运作等方面的经验和优势，可实现从传统百货业向现代服务业的转型。

8、关于关联交易问题

公司严格按照《股票上市规则》、《董事会议事规则》及《信息披露管理制度》等相关规定，提高公司关联交易的规范性。公司关联交易的定价公允，决策程序合规，信息披露规范。

9、公司专项治理活动：公司治理的完善是一项长期的系统工作，需要持续地改进和提高。自2007年以来，公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》文件精神，积极开展了公司治理专项活动。通过一系列的自查和整改，整改事项逐一按要求完成。2011年在董事会领导下，借助中介机构对公司的调研、分析和诊断，初步形成了集团化管理的内部控制规范体系。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
杨怀珍	否	7	7	7	0	0	否
仪垂林	否	7	7	7	0	0	否
夏淑萍	否	1	1	1	0	0	否
陶佩芬	否	12	12	10	0	0	否
傅敦汛	否	12	12	10	0	0	否
陈永刚	否	12	12	10	0	0	否
李心合	是	12	12	10	0	0	否
蒋伏心	是	12	12	10	0	0	否
范健	是	12	12	10	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 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。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》及《独立董事年度财务报告工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事职责义务及任职条件等进行了规定，《独立董事年度财务报告工作制度》对独立董事在公司年报编制、审核过程中的职责等做了明确规定。这些制度的建立明确了独立董事职权职责，充分保证独立董事行使职权，为规范公司日常运作、优化董事会构成、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥积极作用。报告期内，公司三名独立董事依据有关规范性文件和公司相关制度，依法行使职权，以勤勉尽责、认真审慎的工作态度积极参与公司重大经营管理决策，对公司的重大交易、对外担保、董事的提名、聘任等事项进行了事前、事中和事后的审查并发表独立意见，在 2011 年年报编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求积极履行职责，了解公司经营情况，与年报审计注册会计师保持沟通并对整个审计过程监督检查，充分发挥了独立董事的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司具有独立完整的业务及经营能力，与控股股东完全分开。
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司所有高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序，由公司股东大会选举产生或由董事会聘任。公司总裁、副总裁等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东等股东单位担任重要职务或领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立完整的经营场所。资产独立于控股股东。
机构方面独立完整情况	是	本公司设置了健全的组织机构体系并独立运作，不存在与控股股东的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司在银行独立开户，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>本公司依据《企业内部控制基本规范》等法律法规，针对本公司的资产结构、经营方式和业务特点，结合公司的内部环境、风险评估、风险控制、信息与沟通、内部监督等要素制定了内部控制总的目标和原则，通过查找风险、控制风险等手段不断完善公司内部控制制度，提高企业经营效率和管理效率，实现企业战略和持续发展的总体目标。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>2011 年，公司聘请的中介机构对公司的内部控制体系进行梳理、诊断等工作，从管理机构、岗位设置、岗位职责，以及现有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查和分析，对照内部控制规范进行修订完善。公司拟并在 2012 年初进入了试运行阶段。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会审计委员会履行最高的内控监督职责。公司成立了内控工作领导小组和工作小组，确定内部审计中心为内部控制实施的检查监督部门，在董事会及董事会审计委员的领导下开展相关工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司始终坚持以内部审计为核心的风险控制手段，通过专项、离任、合同、工程、业务、营销等方面，按事项出具和按季度出具稽核报告，同时出具审计建议书，不断完善内部审计工作和监督工作。以上工作只是局限在内部审计层面，未能达到内控评价的要求，2012 年公司将采取内外联审的方式，依据内控规范，发挥监督职能，开展自我评价，并按相关监管要求，在 2102 年年报中予以披露。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会将在 2012 年 3 月 31 日通过《南京新百内控规范实施工作方案》，公司将全面落实内控制度，确保公司管理和经营规范、有效运行。2012 年底完成内控审计自我评价报告。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>根据《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关政策、法律、法规，建立健全了财务管理制度和会计核算制度体系，包括筹资管理办法、财务审批制度、资金管理办法等。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司目前尚未发现重大缺陷，2012 年公司全面实施后，对照内部控制规范，加强执行和监督力度，发现缺陷公司将及时整改。</p>

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规,及《公司章程》、《南京新百信息披露管理制度》等规定,结合公司实际情况,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 24 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 5 月 25 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 3 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 5 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 11 月 15 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 11 月 16 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 23 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 24 日

临时股东大会		报》	
--------	--	----	--

八、 董事会报告

2011年，是公司苦练内功、转型发展的开局之年。面对宏观经济的下滑态势，面对行业竞争的激烈局面，在董事会的领导下，公司按照既定的工作目标，以市场开拓为龙头，以强化内部管理为主线，以调整结构、开源挖潜为手段，带领广大干部职工，充分发挥主观能动性，化困难为机遇，变压力为动力，抓经营，强管理，谋发展，争效益，使公司上下呈现出蓬勃向上、开拓进取的良好局面。企业各项工作平稳推进，如期完成了企业的各项预定目标。

（一）报告期公司经营情况回顾

1、总体经营情况概述：

报告期内，公司营业收入 18.38 亿元，同比增长 19.36%；营业利润 1.03 亿元，同比增加 2.60%；净利润 0.83 亿元，同比增加 15%。主要原因分析如下：

①公司 2011 年启动了中心店裙楼 2-4 层装修改造工程。为了降低装修改造的不利影响，公司采取了多种措施，包括分区域装修、大规模促销等，取得了较好的效果，全年营业收入不仅没有下滑，还取得了一定增长。

②在国家宏观调控趋紧的背景下，公司主楼南京中心提前完成了全年租赁计划，但由于主楼租赁收入确认时间相对滞后，2011 年尚难弥补其自身运营及折旧等费用支出。同时主楼今年的财务费用不再资本化，而是计入了当期损益，导致报告期主楼业务呈现亏损。

③从 2009 年开始，公司将子公司东方商城委托给金鹰商贸经营管理。三年来，借助金鹰商贸优秀的管理能力、招商经验、品牌资源及客户资源，东方商城的盈利能力获得了大幅度提高。2011 年，东方商城弥补完以前年度亏损后，首次为公司分配现金股利 2500 万元。

2、主营业务及经营状况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
零售	166,607.04	134,311.56	19.38	17.84	21.37	-2.36
医药	11,910.03	7,940.31	33.33	17.12	17.33	-0.12
房地产	324.78	208.97	35.66	22.60	22.18	0.22
合计	178,841.85	142,460.84	20.34	17.80	21.14	-2.20

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
江苏	178,841.85	17.86
安徽	0	-100
合计	178,841.85	17.80

3、资产构成及财务数据变化分析

单位：万元

项目	年末数	年初数	同比	备注
货币资金	37,637.49	28,689.22	31.19%	主要为银行借款、经营收入及预收款的增加
应收票据	2,330.08	396.51	487.64%	主要为收到芜湖新百2000万票据
其他应收款	13,721.81	19,782.43	-30.64%	芜湖新百还款
可供出售金融资产	749.03	1,144.59	-34.56%	公司持有股票市价减少
在建工程	3.90	3,500.05	-99.89%	营业大楼装修改造交付转固定资产
长期待摊费用	377.33	721.51	-47.70%	按年限摊销装修费用
应交税费	-993.93	-363.11	-173.73%	预缴税款增加
应付股利	-	1,691.48	-100.00%	支付南京国资商贸有限公司股利
其他应付款	19,096.09	12,321.27	54.98%	本年新增南京中心店裙楼改造工程完工暂估的工程款
递延所得税负债	147.63	246.52	-40.11%	可供出售金融资产公允价值减少
	本期数	同期数	同比	
营业税金及附加	2,760.79	1,875.30	47.22%	主要为公司美食城和写字楼租赁收入增加所致
财务费用	4,979.08	2,128.98	133.87%	主要原因是本期贷款额和利率增加以及公司主

				楼交付使用，利息支出计入当期损益所致
资产减值损失	448.82	-190.04	336.17%	应收关联方芜湖南京新百大厦有限公司款项账龄增加导致
投资收益	3,221.61	-153.83	2194.27%	东方商城分回利润2500万
营业外支出	400.62	685.09	-41.52%	本期处置固定资产支出减少
其他综合收益	-296.67	-150.63	-96.95%	可供出售金融资产公允价值减少

4、现金流量情况

单位：万元

项目	报告期	同期	增减%
经营活动产生的现金流量净额	13,929.61	13,204.06	5.49%
投资活动产生的现金流量净额	-5,414.57	-3,750.95	-44.35%
筹资活动产生的现金流量净额	433.23	-9,960.24	104.35%
现金及现金等价物净增加额	8,948.27	-507.13	1,864.49%

投资活动现金流量净额减少的主要原因是：同期物华公司分立而收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是：银行贷款增加；芜湖新百工程投入减少，资金在逐步回笼。

5、公司实际经营业绩不高于或低于曾公开披露过的经营计划 20%幅度。

6、同公允价值相关的内部控制情况

本期公司报表中采用公允价值计量的项目是可供出售金融资产。公司严格按照信息披露要求、企业会计准则和本企业会计政策规定的范围，在公允价值能够可靠计量的前提下，采用适当方法合理确定公允价值。本期可供出售金融资产是公司持有的友谊股份和宁沪高速两支股票，公允价值确定原则：资产和负债有活跃市场的，按市场交易价格确定。

7、公司经营管理重要信息讨论

（1）实施和推进集团化改造，奠定发展基础

① 2011年5月，公司大股东发生变更，三胞集团入主新百，从而解决了与原股东金鹰之间的同业竞争问题，打开了企业发展的瓶颈。在三胞集团的支持下，公司大力推进管理体系的集团化改造，优化治理结构，理顺权责关系，实施流程再造；在董事会的领导下，借助中介力量对公司进行调研、分析和诊断，梳理公司各类风险，查找内控缺陷，完善相关制度，设计相关流程，为2012年全面实施内部控制规范做好准备。

② 2011年，公司还在中心店层面实施了进销分离，在此基础上，进一步加强了中心店内部流程的优化，强化中心店总经理室的职能和管控作用；优化品牌引进、淘汰的流程和制度；统一了收银管理；整合了保卫、现管、客服等部门职能；强化各后台部门的服务保障功能等。

③ 2011年，公司推行和实施了干部竞聘上岗。公司主要领导和独立董事组成了评审组，在评选过程中，评审组恪守“四个坚持”的原则，即坚持用好的作风选人、用规范严格的程序选人、用实事求是的眼光选人、用员工的公认度选人，通过行之有效的措施，坚决搬走干部岗位的“铁交椅”，打通“能者上”的轨道，为优秀人才开辟“快车道”。同时本着公平、公正、公开、择优的原则，稳步推进，广大中层干部自主定位、自主选择、各就各位，达到了预期的效果。

④ 2011年，在三胞集团的指导下，公司加快了流程优化工作的步伐。在集团层面上，大力推进全面预算管理，统一集团资金的调度和使用，使有限的资源得到最大效率的利用；优化薪酬体系和绩效考核方案，建立全新的员工考核机制和激励机制，调动广大员工的积极性；优化ERP系统和重建OA系统，实施信息系统优化。

通过集团化改造，初步建立集团化运作的机制和体系，强化了对分子公司的管控和服务，为中心店打造成旗舰店，以及建立未来连锁发展模式打下了基础，做好了准备，同时初步确立了集团中长期发展战略，为下一步提升集团的整体运营效率和综合竞争力以及公司未来的主业发展指明了方向。

（2）中心店提档升级，全面提升竞争能力。

2011年，公司以市场为导向，以“调整、改造、创新、提升”为重点，对2—4层裙楼进行装修改造，改造后的新百中心店无论从设计理念、空间利用、环境布局等方面，均实现了由传统向现代的转变，为消费者提供了一个全方面的消费及体验的经营场所，建立起适应现代零售业发展潮流的经营格局；同时，硬件的提档升级也为中心店的品牌引进、门类梳理和资源整合提供了有效平台，达到了筑巢引凤的目的，极大地提升了中心店的盈利能力，提高了公司在新街口商圈的竞争力。

（3）优化产业结构，启动成熟项目建设，逐步实现投资收益

① 2011年，公司在盐城的“龙泊湾”项目进展顺利，目前，一期三栋和售楼处建筑单体正在施工，样板房和售楼处开始装修，展示区景观进场施工，计划于2012年四月对外开放，五月开盘销售。

② 公司主楼“南京中心”已累积实现租赁面积 30450 平方米，提前完成了集团下达的 30000 平方米的预定目标。2012 年起，南京中心租赁业务将开始为集团贡献收益。

③ 2011 年，新百药业延续了良好的发展势头，中标品种销量稳步上升，基本药物销售持续增长，原料药销售市场份额不断扩大。2011 年新百药业共实现营业收入 1.19 亿元，同比增长 17.12%；实现净利润 1559.95 万元，同比增长 29.99%，成为集团的又一重要产业。

④ 从 2009 年开始，公司将子公司东方商城委托给金鹰商贸经营管理。三年来，借助金鹰商贸优秀的管理能力、招商经验、品牌资源及客户资源，东方商城的盈利能力获得了大幅度提高。2011 年，东方商城弥补完以前年度亏损后，首次为公司分配现金股利 2500 万元。

⑤ 2011 年，在三胞集团的帮助下，通过多方协调，采取多种措施，终于在 2012 年初与各股东达成一致，订立了新的《公司章程》，从而解决了芜湖新百的控制权问题，为公司下一步发展扫清了障碍。2012 年，芜湖新百就可以实现与集团的并表。芜湖新百现有两块资产：一块是裙楼商场，2011 年实现营业收入 7.45 亿元。另一块是主楼酒店，该酒店委托给金鹰集团进行管理，目前还处于培育阶段，2011 年实现营业收入 4337 万元，同比增长 57.7%，但仍有一定亏损，今年将争取实现盈亏平衡。芜湖新百 2011 年在经营管理上已逐步走上正轨，百货业务盈利、酒店业务减亏使企业整体上有望在今年实现扭亏为盈。

8、主要子公司及参股公司经营情况及业绩分析

(1)主要控股公司经营情况

单位:万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
南京新百药业有限公司	医药生产	药品	4,785.00	17,056.61	9,694.39	1,559.95
南京新百房地产开发有限公司	房产开发	房地产	9,000.00	44,455.93	11,475.72	-1,338.27
盐城新国房地产开发有限公司	房产开发	房地产	4,000.00	28,553.64	3,822.40	-135.14
南京继航贸易有限公司	房地产租赁	租赁	7,656.00	7,492.90	7,441.85	-98.05

2011 年，新百药业延续了良好的发展势头，中标品种销量稳步上升，基本药物销售持续增长，原料药销售市场份额在不断扩大。2011 年新百药业共实现营业收入 1.19 亿元，同比增长 17.12%；实现净利润 1559.95 万元，同比增长 29.99%，成为集团投资领域的一个重要板块。

盐城龙泊湾项目进展顺利，目前，一期三栋和售楼处建筑单体正在施工，样板房和售楼

处开始装修，展示区景观进场施工，计划于 2012 年对外开盘销售。

(2)主要参股公司经营情况

单位:万元

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重
南京证券有限责任公司	证券代理买卖等	921.60	11.05%
上海德汇集团有限公司	资产管理、投资管理	600.00	7.20%

南京证券有限责任公司：公司持有其 1.71%的股权。注册资本 18.79 亿元，经营范围覆盖证券经纪、证券投资咨询、财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、证券投资基金代销，以及为期货公司提供中间介绍等业务。南京证券已基本形成“以证券为主线，以期货、基金为两翼”的经营格局。

上海德汇集团有限公司：公司持有其 17.14%股权。注册资本 2.1 亿元，主要经营范围包括：资产管理、投资管理、产业投资、科技创业投资、企业并购、企业管理咨询、财务咨询等。

(二)对公司未来发展的展望

展望 2012 年，集团将围绕公司中长期战略规划，以制度、模式、业态、技术创新为动力，以人力资本为核心，以提升能力为基础，提高企业开放度和灵活性，加快市场扩张和资本扩张，做强做大企业，保证企业稳定、高效、快速持续发展。立足百货主业，以服务最广大的消费者为宗旨，进一步突出主业，集中资源发展连锁经营，全力打造创新能力强，品牌影响力大，经济效益高的大型商贸企业集团。公司 2012 年经营目标是：集团公司营业收入 23.20 亿元，利润总额 1.60 亿元。（按 2011 年合并范围测算）

1、公司 2012 年主要工作计划是：

在集团整体战略框架下，2012 年将围绕以下四个方面展开工作：

(1) 确立战略发展方向。公司与原大股东金鹰集团之间的同业竞争问题，多年来一直束缚着公司的发展，随着大股东的变更，三胞集团的入主，一举解决了同业竞争问题，为公司未来发展铺平了道路，迎来了希望。面对历史的转折点，面对国家宏观经济给企业带来更多的发展机遇，公司需加快发展速度，打开发展空间。根据三胞集团的总体发展思路并借助大股东各方面的资源优势，董事会在对公司所处的行业和商圈进行充分了解和科学论证的前提下，确定公司未来中长期战略发展规划，通过不断完善自我、突破自我、努力做大做强，提

高公司盈利能力和水平。

公司将围绕零售百货这条主线，立足南京，拓展江苏沿海和安徽皖江地区，广泛储备适合公司中长期发展的商业项目，在条件成熟的情况下，迈出对外拓展的步伐；在条件适合的情况下，开展资本市场运作，打开融资渠道，进行资源整合和外延并购，重塑上市公司形象。

(2) 健全内控体系。2012 年，公司将根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关要求，根据经营发展需要，对公司现有内部控制体系进一步加以完善，通过对管理体系和流程的全面梳理，全面修订内部控制制度，建立和健全集团总部及相关分、子公司的系统性内部控制体系，提高管控水平，防范和控制经营风险。公司将分步骤、有计划地开展内控建设工作，完成内控自我评价工作。

具体步骤为：一是理清架构，通过梳理集团组织架构和程序，建立精简高效的集团管控体制和机制；二是流程再造，通过对经营管理流程全方位的改造，建立符合市场规律的连锁拓展制度体系；三是系统升级，通过重建和优化现有信息系统，满足战略发展对信息化体系的需要。

(3) 强化管理手段

2012 年，公司将通过全面落实预算管理，以加强财务管控力度，降低成本、规避风险；实施流程再造，夯实基础，提高内控质量；优化、升级集团信息系统，为集团经营决策提供依据，从而保障集团战略决策的顺利实施；深化百货业态经营，加速商品资源开发，优化、整合战略合作伙伴队伍，打造主业旗舰店；强化运营管理，逐步建立连锁化、标准化和专业化的经营管理模式，提高集团的整体运营质量；优化薪酬制度、完善考核体系，落实人才培养责任制，提升人才效用，创建和谐高效的精英团队，为公司集团化发展奠定坚实的人才基础，促进企业和员工的共同成长；完善和落实各项工程制度、规范及标准，进一步加强工程项目的管理；提高置业运作水准，有效实现资产保值增值，节能降耗。

(4) 重塑企业文化

2012 年，公司将大力倡导和推行“厚道、讲理、明目”的企业核心价值观，践行“心态公正、广泛借力、勤奋思考、胆大心细”的企业核心方法论，以此来统一理念，凝聚人心。

2、资金计划：

为适应公司 2012 年发展需要，公司将在中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券业务并通过项目融资等多结构的方式筹集资金，满足公司发展需求。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
主楼续建项目工程	4,316.88	工程完工交付使用	全年租金收入 1195 万元
裙楼外立面改造和内部装修	4,176.03	工程完工交付使用	
合计	8,492.91	/	/

公司主楼续建项目，交付使用，根据合同约定报告期支付工程款 4316.88 万元，累计支付 4.18 亿元。

公司裙楼外立面装修和内部 2 至 4 层装修于年末已分批交付使用，全年支付工程款 4176.03 万元，累计支付 7676 万元。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届董事会第三次	2011年1月20日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年1月22日
六届董事会第四次	2011年1月26日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年1月27日
六届董事会第五次	2011年3月27日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年3月29日
六届董事会第六次	2011年4月26日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年4月27日
六届董事会第七次	2011年6月16日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年6月17日
六届董事会第八次	2011年7月3日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年7月5日
六届董事会第九次	2011年7月19日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年7月20日
六届董事会第十次	2011年8月10日	审议通过了《公司2011年半年度财务报告》及《公司2011年半年度财务报告摘要》		
六届董事会第十一次	2011年10月25日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年10月26日
六届董事会第十二次	2011年11月4日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年11月5日
六届董事会第十三次	2011年12月5日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年12月6日
六届董事会第十四次	2011年12月30日		《上海证券报》《中国证券报》	2011年12月31日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议内容。

(2) 公司2010年度利润分配预案已获2011年5月24日召开的2010年度股东大会审议通过。分配方案如下：以公司总股本35832.17万股为基数，向全体股东按每10股派发现金

红利 1.00 元（含税），红利分配后，尚余未分配利润转入下一年度分配。

2011 年 6 月 16 日公司在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《南京新街口百货商店股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告》，股权登记日为 2011 年 6 月 21 日，除息日为 2011 年 6 月 22 日，现金红利发放日为 2011 年 6 月 28 日。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

（1） 审计委员会相关工作制度建立健全情况： 公司董事会已制订了《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度》。

（2） 审计委员会相关工作制度主要内容： 公司《董事会审计委员会实施细则》主要对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面作了详细规定；《董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中应履行的工作职责及义务进行了要求。

（3） 审计委员会履职情况： 公司董事会审计委员会严格按照相关规定认真履行职责，高度重视公司年度财务报告审计工作，在公司 2011 年度财务报告的审计过程中，董事会审计委员会完成了如下工作：

根据公司《审计委员会年度财务报告审计工作制度》有关规定，公司审计委员会与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场审计前审阅了公司编制的财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定；在审计过程中，审计委员会在年报审计工作期间两次督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对年度财务报告进行了表决，审计委员会全体成员保证公司 2011 年财务报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。审计委员会对 2011 年年度财务报告审核后并提交至董事会最后表决。

公司审计委员会同时认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已按有关规定完成了公司 2011 年年度财务报告审计工作，决定继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务报告审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事、监事、高级管理人员报酬依《南京市国有企业经营者年薪制试行规定》执行，薪酬委员会同意公司对高级管理人员所支付的薪酬。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》的规定，加强对向外部单位信息报送或披露的管理，已制定《南京新百对外信息报送和使用管理制度》，并按规定执行对外信息的报送工作。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，进一步健全和完善内部控制制度，并使体系有效运行，从而提升经营管理水平，有效降低风险。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司将根据财政部、证监会、银监会、保监会和审计署五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求对现有内部控制体系进一步加以完善，建立和健全公司集团总部及相关分、子公司的系统性内部控制体系，公司将分步骤、有计划地开展内控建设工作：

（1）在 2011 年中介机构内控工作成果之基础上，继续完善各项内控制度的设计，使之达到上市公司各项监管工作和企业发展的要求。

（2）对集团各分、子公司进行各项内部控制制度的宣传、培训，提高全体员工内部控制管理意识，进一步完善公司内部环境。

（3）在全公司范围内运行企业内部控制规范体系，在实践中不断完善。

（4）在董事会领导下，根据《企业内部控制评价指引》的要求，对公司内部控制设计和运行的有效性进行全面评价，形成评价结论，出具评价报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记制度》已于 2011 年 12 月修订实施。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持一定的连续性和稳定性，并符合不时修订的有关监管规定；公司董事会在制定利润分配预案时应重视对投资者的合理投资回报，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上应在盈利年份进行现金利润分配。

公司 2010 年现金分红政策：以公司总股本 35832.17 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

2010 年度利润分配方案已获 2011 年 5 月 24 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，现金红利已于 2011 年 6 月 28 日发放。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

一、经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度母公司净利润为 8301.24 万元，提取以下二项基金：

1、提取法定盈余公积 10% 830.12 万元

2、提取任意盈余公积 10% 830.12 万元

二、提取二金后当年可供分配利润为 6641.00 万元。年初未分配利润 9296.97 万元中已用于发放 2010 年现金红利 3583.22 万元及职工住房补贴 244.24 万元，余额 5469.51 万元。2011 年末可供分配利润余额为 12110.51 万元。

三、利润分配预案：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，红利分配后，尚余未分配利润转入下一年度分配。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2008 年		1.2		4,299.86	7,411.53	58.01
2009 年		1		3,583.22	8,868.18	40.41
2010 年		1		3,583.22	7,251.17	49.42

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届十四次会议	一、审议通过了南京新街口百货商店股份有限公司 2010 年年度报告及摘要；二、审议通过了《2010 年监事会工作报告》；三、审议通过了《2010 年财务决算》；四、审议通过了《关于资产减值的议案》；五、审议通过了《关于 2010 年利润分配的预案》；六、审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。
第五届十五次会议	审议通过了《公司 2011 年第一季度报告全文》及《公司 2011 年第一季度报告摘要》。
第六届一次会议	审议通过了《关于选举胡雪飞先生为公司第六届监事会主席的议案》
第六届二次会议	审议通过了《公司 2011 年半年度财务报告》及《公司 2011 年半年度财务报告摘要》
第六届三次会议	审议通过了《公司 2011 年第三季度财务报告全文》及《公司 2011 年第三季度财务报告摘要》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会和董事会会议召开的程序、决议事项和董事会执行股东大会决议的情况，对公司董事、高级管理人员执行职务情况进行了监督。监事会认为：公司能严格执行国家法律法规，按上市公司的规范程序运作，公司决策程序符合《公司法》、《公司章程》的规定，公司建立了完善的管理制度，董事会认真履行了股东大会和董事会的决议；公司高级管理人员执行公司职务时，没有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对会计师事务所出具的关于公司 2011 年度的审计报告，进行了认真细致的审查，认为审计报告真实准确的反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司收购、出售资产交易价格合理，严格履行了法定程序和信息披露义务，未发现内幕交易，没有损害股东权益或者造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易公平合理，决策程序规范，严格执行了《公司法》及《公司章程》等有关规定，及时履行信息披露义务，未发现有损害上市公司股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、本报告期公司未发生重大诉讼仲裁事项。

2、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，其余为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，该事项本报告期无进展。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600827	友谊股份	139.80	0.08	692.13	0	-386.06	可供出售金融资产	原法人股
600377	宁沪高速	18.00	0.002	56.90	0	-9.50	可供出售金融资产	原法人股
000805	*ST 炎黄	15.00	0.236	15.00	0	0	长期股权投资	原法人股
合计		172.80	/	764.03	0	-395.56	/	/

根据《上海百联集团股份有限公司关于股票终止上市的公告》，该公司股东持有的该公司股票将按照 1: 0.861 的比例自动转换为上海友谊集团股份有限公司 A 股股票。友谊股份换股吸收合并百联股份，本次重大资产重组已于 2011 年 7 月 22 日经中国证券监督管理委员会

核准。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
南京证券有限责任公司	107,336,520.00	32,040,000	1.71	103,124,520.00	921.60	0	长期股权投资	法人股、竞拍股
合计	107,336,520.00	32,040,000	/	103,124,520.00	921.60	0	/	/

本公司于 2008 年元月通过参加公开竞拍竞得深圳通乾投资股份有限公司持有的南京证券有限责任公司 1404 万股股权，签订了《南京证券有限责任公司股权转让协议》，并履行了协议项下股权受让方之全部义务。上述股权转让的过户手续本报告期办理完成。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
南京必得文化发展广告	南京万岱福置业有限公司 30% 股权	2011 年 4 月 22 日	370	0	-803	否	协议价	是	是	-9.63

公司全资子公司南京新百房地产开发有限公司持有南京万岱福置业有限公司 30% 股权，原始投入 300 万元，该公司自 2002 年 9 月注册成立以来，始终没有对股东进行投资回报。近年来，该公司业务呈停滞状态，财务状况不断恶化。为避免进一步损失，公司最终以 370 万元

将股权转让给了南京必得文化发展广告有限公司，从而退出南京万岱福置业有限公司。根据江苏金陵资产评估有限公司 2011 年 1 月 18 日出具的资产评估报告书，以 2011 年 1 月 4 日为基准日，南京万岱福置业有限公司净资产评估值为 1.1 元/股。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
芜湖南 京新百 大厦有 限公司	联营 公司	贷款	芜湖新百主楼改造装修项目工程借款	按银行同期贷款利率	-5,409.96	100	银行转账支付	-5,409.96

经改造后的芜湖南京新百大厦有限公司金鹰国际酒店，经营业绩平稳上升，报告期借贷抵消后减少应收芜湖新百工程款 5409.96 万元。

2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
芜湖南京新百大厦有限公司	联营公司	-5,409.96	13,673.73		
芜湖南京新百大厦有限公司	联营公司	0	5,216.84		
南京金鹰国际集团有限公司	其他关联人			97.48	457.48

南京金鹰工程 建设有限公司	其他关联人			-577.96	293.96
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		<p>1、芜湖新百大厦是本公司参股 70% 的公司，期末应收余额 5216.84 万元，属于 1995 年以前发生的长期借款及资金占用费。</p> <p>2、芜湖新百大厦本报告期新增还款 5409.96 万元，说明请见与日常经营相关的关联交易。</p> <p>3、应付南京金鹰国际集团有限公司 457.48 万元，应付南京金鹰工程建设有限公司 293.96 万元，分别属于主楼、裙楼建设结算阶段应付的代建费用和应付工程款。</p>			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	南京立信永华会计师事务所有限公司	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限	19	1

公司于 2011 年 12 月 20 日接到公司 2011 年度报告审计机构南京立信永华会计师事务所有限公司的《致上市公司函》，因业务发展需要，经江苏省财政厅批准，南京立信永华会计师事务所有限公司整体加入立信会计师事务所成为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。原南京立信永华会计师事务所将办理注销。

原经公司 2010 年度股东大会审议通过聘请南京立信永华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度审计机构，将由立信会计师事务所（特殊普通合伙）继续履约。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、公司的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于 2011 年 5 月 30 日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%。转让价格为截止 2011 年 5 月 27 日的前 20 个交易日公司股票均价的 90%，即 9.87 元/股。股权过户手续已办理完毕。

此次股权转让完成后,三胞集团持有公司股份总数的 17%,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%、5.2%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 0.9%。

本公司 2011 年 12 月 30 日获悉,公司股东南京国资商贸有限公司于 2011 年 12 月 29 日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 4.08%。交易价格为每股 7 元,交易金额为 10,220 万元。本次减持后南京国资商贸有限公司还持有我公司 4,178.26 万股无限售条件流通股,占公司总股本的 11.66%。在本次转让股份之前,三胞集团有限公司持有本公司股份 6,414.86 万股,占本公司股本总数的 17.90%。本次增持后三胞集团持有本公司股份 7,874.86 万股,占本公司股本总数的 21.98%。

2、2009 年 12 月 31 日,公司与金鹰商贸及东方商城签订了《委托管理服务协议》,约定由金鹰商贸管理东方商城日常经营。金鹰商贸确保东方商城的年度税前利润不低于人民币 2,000 万元("税前利润确保基数")。东方商城年度税前利润超过 2,000 万元的部分,金鹰商贸可提取 40%作为委托管理服务费,其余利润仍归东方商城所有。若东方商城年度税前利润未达到税前利润确保基数,不足部分,由金鹰商贸向东方商城补足。委托管理期限自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。详见 2010 年 1 月 8 日上海证券交易所网站公告的《南京新街口百货商店股份有限公司关于东方商城委托管理及南京新百主楼租赁代理之关联交易公告》。

3、本公司原持有芜湖南京新百大厦有限公司 45%股权,投资成本 2700 万元,2008 年,公司与原股东香港黄山有限公司签订股权转让协议,公司以 1200 万元收购香港黄山有限公司持有的 25%股权,并于当年付清全款,2010 年 8 月上述股权转让事宜经芜湖市商务局批准,并进行工商变更登记,本公司确认该项股权投资成本,持股比例累计为 70%,本公司多次发起召开内资企业首次股东会制定新的公司章程,但由于种种原因一直不能就新公司章程、关于表决权等条款与其他股东达成一致。截至 2011 年 12 月 31 日,芜湖南京新百大厦有限公司董事会未完成改组,董事长和总理由本公司派任,财务总监仍由其他股东派任,本公司尚未取得控制权。因此不纳入本公司合并范围。

4、为拓宽融资渠道,优化融资结构,满足公司快速发展对资金的需求,根据中国人民银行

《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、《银行间债券市场非金融企业短期融资券业务指引》等有关规定，结合公司实际发展的需要，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券，金额不超过人民币 4.2 亿元，并根据公司资金需求情况和市场条件，在中国银行间市场交易商协会注册有效期（两年）内一次或分期择机发行。公司发行短期融资券募集的资金将用于日常经营活动，包括但不限于补充公司流动资金，偿还银行贷款。

（十一）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
南京新百第六届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》16版	2011年1月22日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B015版、《上海证券报》B23版	2011年1月27日	www.sse.com.cn
南京新百对新百药业提供担保公告	《中国证券报》B215版、《上海证券报》B169版	2011年3月29日	www.sse.com.cn
南京新百关于委托戴德梁行代理租赁主楼物业的公告	《中国证券报》B215版、《上海证券报》B169版	2011年3月29日	www.sse.com.cn
南京新百第五届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B215版、《上海证券报》B169版	2011年3月29日	www.sse.com.cn
南京新百年报摘要	《中国证券报》B215版、《上海证券报》B169-170版	2011年3月29日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B215版、《上海证券报》B169版	2011年3月29日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B016版、《上海证券报》B38版	2011年4月27日	www.sse.com.cn
南京新百高管辞职公告	《中国证券报》B016版、《上海证券报》B38版	2011年4月27日	www.sse.com.cn

南京新百关于召开2010年度股东大会的通知	《中国证券报》B010版、《上海证券报》A10版	2011年5月4日	www.sse.com.cn
南京新百2010年度股东大会决议公告	《中国证券报》B008版、《上海证券报》B4版	2011年5月25日	www.sse.com.cn
南京新百重大事项停牌公告	《中国证券报》B003版、《上海证券报》29版	2011年5月28日	www.sse.com.cn
南京新百股东股份转让公告	《中国证券报》A30版、《上海证券报》B22版	2011年6月2日	www.sse.com.cn
南京新百关于选举职工监事的公告	《中国证券报》A30版、《上海证券报》B22版	2011年6月2日	www.sse.com.cn
南京新百第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B003版、《上海证券报》B28版	2011年6月8日	www.sse.com.cn
南京新百股权过户完成公告	《中国证券报》B011版、《上海证券报》B23版	2011年6月14日	www.sse.com.cn
南京新百2010年度分红派息实施公告	《中国证券报》B015版、《上海证券报》B9版	2011年6月16日	www.sse.com.cn
南京新百关于召开2011年第一次（临时）股东大会通知	《中国证券报》A11版、《上海证券报》封11版	2011年6月17日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》A11版、《上海证券报》封11版	2011年6月17日	www.sse.com.cn
南京新百关于董事长、董事辞职的公告	《中国证券报》A11版、《上海证券报》封11版	2011年6月17日	www.sse.com.cn
南京新百2011年第一次（临时）股东大会决议公告	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B29版	2011年7月5日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B29版	2011年7月5日	www.sse.com.cn
南京新百第三次有	《中国证券报》B019版、	2011年7月14日	www.sse.com.cn

限售条件的流通股上市流通公告	《上海证券报》26版		
南京新百第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》A37版、《上海证券报》B7版	2011年7月20日	www.sse.com.cn
南京新百2011半年度报告摘要	《中国证券报》B028版、《上海证券报》B30版	2011年8月11日	www.sse.com.cn
南京新百2011第三季度报告	《中国证券报》B112版、《上海证券报》B143版	2011年10月26日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B112、《上海证券报》B143版	2011年10月26日	www.sse.com.cn
南京新百关于召开2011年第二次（临时）股东大会通知	《中国证券报》B077版、《上海证券报》B85版	2011年10月28日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》20版	2011年11月5日	www.sse.com.cn
南京新百2011年第二次（临时）股东大会决议公告	《中国证券报》A22版、《上海证券报》B18版	2011年11月16日	www.sse.com.cn
南京新百关于股东更名的提示性公告	《中国证券报》B022版、《上海证券报》B8版	2011年11月22日	www.sse.com.cn
南京新百关于召开2011年第三次（临时）股东大会通知	《中国证券报》B011版、《上海证券报》B12版	2011年12月6日	www.sse.com.cn
南京新百关于董事辞职的公告	《中国证券报》B011版、《上海证券报》B12版	2011年12月6日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》B011版、《上海证券报》B12版	2011年12月6日	www.sse.com.cn
南京新百关于召开2011年第三次（临时）股东大会通知	《中国证券报》B030版、《上海证券报》B37版	2011年12月7日	www.sse.com.cn

的更正公告			
南京新百第四次有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》B010版、 《上海证券报》B25版	2011年12月9日	www.sse.com.cn
南京新百2011年第三次（临时）股东大会决议公告	《中国证券报》B015版、 《上海证券报》40版	2011年12月24日	www.sse.com.cn
南京新百第六届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B025版、 《上海证券报》42版	2011年12月31日	www.sse.com.cn
南京新百关于公司年度报告审计机构的提示性公告	中国证券报》B025版、《上海证券报》42版	2011年12月31日	www.sse.com.cn
南京新百关于股东进行大宗交易的提示性公告	中国证券报》B025版、《上海证券报》42版	2011年12月31日	www.sse.com.cn

十一、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告文本；
- 2、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；
- 3、载有会计师事务所盖章的审计报告文本；
- 4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨怀珍女士

南京新街口百货商店股份有限公司

2012年4月1日

南京新街口百货商店股份有限公司

二〇一一年度审计报告

信会师报字[2012]第510080号

南京新街口百货商店股份有限公司

审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-9
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	10-13
	财务报表附注	1-82

审计报告

信会师报字[2012]第510080号

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（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2011年度的利润表和合并利润表、2011年度的现金流量表和合并现金流量表、2011年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：肖厚祥

中国注册会计师：王涛

中国·上海

二〇一二年四月一日

南京新街口百货商店股份有限公司
资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		306,204,668.96	269,107,294.48
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	
应收账款			
预付款项	(一)	7,740,688.37	684,654.19
应收利息			
应收股利			58,000.00
其他应收款	(二)	736,623,542.17	724,973,977.96
存货		10,795,895.33	13,399,076.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		467,819.03	615,249.41
流动资产合计		1,062,832,613.86	1,008,838,252.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,490,328.32	11,445,917.75
持有至到期投资			
长期应收款		30,406,348.33	30,406,348.33
长期股权投资	(三)	658,785,988.85	586,785,988.85
投资性房地产		388,544,212.65	398,635,996.41
固定资产		761,622,763.89	658,324,890.12
在建工程			35,000,488.11
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		30,790,325.20	31,578,978.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,722,385.67	7,113,244.63
递延所得税资产		34,718,012.87	30,744,371.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,916,080,365.78	1,790,036,225.10
资产总计		2,978,912,979.64	2,798,874,477.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
 资产负债表（续）
 2011年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,273,000,000.00	1,225,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		9,450,000.00	10,762,443.20
应付账款		129,935,500.68	108,455,364.80
预收款项		221,676,328.07	198,394,748.32
应付职工薪酬		126,805,946.50	116,790,702.82
应交税费		-11,080,282.88	-4,665,498.51
应付利息		2,537,370.61	2,027,131.94
应付股利			16,914,787.99
其他应付款		177,238,853.76	116,481,642.58
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,929,563,716.74	1,790,161,323.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,376,386.36	2,522,518.79
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,476,333.91	2,465,231.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,852,720.27	4,987,750.06
负债合计		1,933,416,437.01	1,795,149,073.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		358,321,685.00	358,321,685.00
资本公积		405,835,124.57	408,801,816.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		160,234,669.23	143,632,190.09
一般风险准备			
未分配利润		121,105,063.83	92,969,712.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,045,496,542.63	1,003,725,404.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,978,912,979.64	2,798,874,477.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	376,374,921.50	286,892,237.95
结算备付金	(一)		
拆出资金	(一)		
交易性金融资产			
应收票据	(二)	23,300,838.00	3,965,129.20
应收账款	(三)	6,386,752.70	6,760,860.31
预付款项	(四)	9,178,545.69	7,606,209.50
应收保费	(一)		
应收分保账款	(一)		
应收分保合同准备金	(一)		
应收利息			
应收股利	(五)		58,000.00
其他应收款	(六)	137,218,145.81	197,824,340.74
买入返售金融资产			
存货	(七)	743,386,619.18	637,644,032.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	467,819.03	615,249.41
流动资产合计		1,296,313,641.91	1,141,366,059.29
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	7,490,328.32	11,445,917.75
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	30,406,348.33	30,406,348.33
长期股权投资	(十一)	401,351,520.00	407,087,372.00
投资性房地产	(十二)	456,102,916.72	468,134,779.24
固定资产	(十三)	823,360,691.04	723,540,931.50
在建工程	(十四)	39,000.00	35,000,488.11
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	(十五)	37,256,854.61	38,103,627.46
开发支出			
商誉	(十六)	2,035,801.50	2,035,801.50
长期待摊费用	(十七)	3,773,294.31	7,215,062.07
递延所得税资产	(十八)	34,359,911.18	30,398,199.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,796,176,666.01	1,753,368,526.99
资产总计		3,092,490,307.92	2,894,734,586.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨怀珍

主管会计工作负责人: 张俊

会计机构负责人: 张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	1,273,000,000.00	1,225,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十一）	9,450,000.00	10,762,443.20
应付账款	（二十二）	151,755,650.01	121,524,737.57
预收款项	（二十三）	222,936,735.97	198,632,349.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	131,965,026.36	121,482,230.96
应交税费	（二十五）	-9,939,266.01	-3,631,147.76
应付利息	（二十六）	2,537,370.61	2,027,131.94
应付股利	（二十七）		16,914,787.99
其他应付款	（二十八）	190,960,890.17	123,212,657.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,972,666,407.11	1,815,925,190.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,376,386.36	2,522,518.79
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十八）	1,476,333.91	2,465,231.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,852,720.27	4,987,750.06
负债合计		1,976,519,127.38	1,820,912,940.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十九）	358,321,685.00	358,321,685.00
资本公积	（三十）	410,642,359.94	413,609,052.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十一）	160,234,669.23	143,632,190.09
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	186,772,466.37	158,258,718.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,115,971,180.54	1,073,821,645.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,115,971,180.54	1,073,821,645.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,092,490,307.92	2,894,734,586.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
利润表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十 一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,712,974,191.23	1,434,768,085.15
减：营业成本	(四)	1,355,513,489.14	1,109,893,744.47
营业税金及附加		25,770,515.86	17,178,902.70
销售费用		88,086,638.39	78,512,197.31
管理费用		130,228,752.65	117,994,615.89
财务费用		48,055,046.56	20,763,658.54
资产减值损失		4,693,703.99	-230,205.79
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）	(五)	40,252,000.00	-784,158.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-12,000,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,878,044.64	89,871,013.35
加：营业外收入		350,005.64	1,331,063.89
减：营业外支出		3,875,234.99	6,755,026.71
其中：非流动资产处置损失		118,979.22	3,585,828.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,352,815.29	84,447,050.53
减：所得税费用		14,340,419.64	20,623,181.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,012,395.65	63,823,868.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.18
（二）稀释每股收益		0.23	0.18
六、其他综合收益		-2,966,692.07	-1,506,315.35
七、综合收益总额		80,045,703.58	62,317,553.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,837,717,629.81	1,539,687,306.78
其中：营业收入	(三十三)	1,837,717,629.81	1,539,687,306.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,767,117,019.28	1,437,940,872.06
其中：营业成本	(三十三)	1,439,017,919.15	1,180,443,129.06
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	(三十四)	27,607,872.19	18,753,040.81
销售费用	(三十五)	92,377,423.82	81,541,458.52
管理费用	(三十六)	153,834,796.41	137,813,875.75
财务费用	(三十七)	49,790,768.03	21,289,833.47
资产减值损失	(三十八)	4,488,239.68	-1,900,465.55
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）	(三十九)	32,216,148.00	-1,538,300.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-12,754,141.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,816,758.53	100,208,134.52
加：营业外收入	(四十)	1,641,725.64	1,842,487.98
减：营业外支出	(四十一)	4,006,208.39	6,850,904.24
其中：非流动资产处置损失		121,850.24	3,585,828.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,452,275.78	95,199,718.26
减：所得税费用	(四十二)	17,061,483.34	22,687,974.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,390,792.44	72,511,743.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		83,390,792.44	72,511,743.33
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十三)	0.23	0.20
（二）稀释每股收益		0.23	0.20
七、其他综合收益	(四十四)	-2,966,692.07	-1,506,315.35
八、综合收益总额		80,424,100.37	71,005,427.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,424,100.37	71,005,427.98
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,945,432,829.68	1,659,259,283.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,897,914.26	35,753,528.19
经营活动现金流入小计	2,023,330,743.94	1,695,012,811.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,489,589,805.44	1,243,910,143.52
支付给职工以及为职工支付的现金	152,099,506.05	136,299,530.95
支付的各项税费	122,909,407.18	105,832,695.74
支付其他与经营活动有关的现金	90,788,242.05	72,281,222.88
经营活动现金流出小计	1,855,386,960.72	1,558,323,593.09
经营活动产生的现金流量净额	167,943,783.22	136,689,218.36
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	34,310,000.00	20,996,190.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,163.00	203,749.45
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	532.45	184,168.84
投资活动现金流入小计	34,327,695.45	21,384,109.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,210,506.60	87,887,076.78
投资支付的现金		
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		104,035.02
投资活动现金流出小计	90,210,506.60	87,991,111.80
投资活动产生的现金流量净额	-55,882,811.15	-66,607,002.56
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,613,000,000.00	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	141,222,890.06	79,934,535.00
筹资活动现金流入小计	1,754,222,890.06	1,479,934,535.00
偿还债务支付的现金	1,565,000,000.00	1,277,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,332,088.47	92,574,653.34
支付其他与筹资活动有关的现金	130,854,399.18	186,331,095.55
筹资活动现金流出小计	1,829,186,487.65	1,555,905,748.89
筹资活动产生的现金流量净额	-74,963,597.59	-75,971,213.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,097,374.48	-5,888,998.09
加: 期初现金及现金等价物余额	269,107,294.48	274,996,292.57
六、期末现金及现金等价物余额	306,204,668.96	269,107,294.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨怀珍

主管会计工作负责人: 张俊

会计机构负责人: 张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,071,037,481.68	1,754,871,064.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			1,712,416.58
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	83,739,089.85	38,415,630.24
经营活动现金流入小计		2,154,776,571.53	1,794,999,111.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,604,764,213.28	1,304,939,045.56
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		173,552,932.74	153,045,952.22
支付的各项税费		139,625,097.66	122,588,011.97
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	97,538,251.51	82,385,485.34
经营活动现金流出小计		2,015,480,495.19	1,662,958,495.09
经营活动产生的现金流量净额		139,296,076.34	132,040,616.52
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,700,000.00	4,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		34,310,000.00	20,996,190.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,163.00	203,749.45
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	(四十五)	532.45	64,055,835.00
投资活动现金流入小计		38,027,695.45	89,255,775.40

项 目	附注五	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,173,385.73	126,661,224.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十五)		104,035.02
投资活动现金流出小计		92,173,385.73	126,765,259.11
投资活动产生的现金流量净额		-54,145,690.28	-37,509,483.71
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,613,000,000.00	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	129,332,890.06	
筹资活动现金流入小计		1,742,332,890.06	1,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,565,000,000.00	1,290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,332,088.47	92,799,000.84
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	(四十五)	39,668,504.10	116,803,452.06
筹资活动现金流出小计		1,738,000,592.57	1,499,602,452.90
筹资活动产生的现金流量净额		4,332,297.49	-99,602,452.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		89,482,683.55	-5,071,320.09
加：期初现金及现金等价物余额		286,892,237.95	291,963,558.04
六、期末现金及现金等价物余额		376,374,921.50	286,892,237.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,321,685.00	408,801,816.64			143,632,190.09		92,969,712.61	1,003,725,404.34
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	358,321,685.00	408,801,816.64			143,632,190.09		92,969,712.61	1,003,725,404.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,966,692.07			16,602,479.14		28,135,351.22	41,771,138.29
(一) 净利润							83,012,395.65	83,012,395.65
(二) 其他综合收益		-2,966,692.07						-2,966,692.07
上述(一)和(二)小计		-2,966,692.07					83,012,395.65	80,045,703.58
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,602,479.14		-54,877,044.43	-38,274,565.29
1. 提取盈余公积					16,602,479.14		-16,602,479.14	
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							-2,442,396.79	-2,442,396.79
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	358,321,685.00	405,835,124.57			160,234,669.23		121,105,063.83	1,045,496,542.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨怀珍

主管会计工作负责人: 张俊

会计机构负责人: 张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,321,685.00	410,308,131.99			130,867,416.35		81,279,348.05	980,776,581.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	358,321,685.00	410,308,131.99			130,867,416.35		81,279,348.05	980,776,581.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,506,315.35			12,764,773.74		11,690,364.56	22,948,822.95
（一）净利润							63,823,868.73	63,823,868.73
（二）其他综合收益		-1,506,315.35						-1,506,315.35
上述（一）和（二）小计		-1,506,315.35					63,823,868.73	62,317,553.38
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,764,773.74		-52,133,504.17	-39,368,730.43
1. 提取盈余公积					12,764,773.74		-12,764,773.74	
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							-3,536,561.93	-3,536,561.93
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	358,321,685.00	408,801,816.64			143,632,190.09		92,969,712.61	1,003,725,404.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨怀珍

主管会计工作负责人： 张俊

会计机构负责人：张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,321,685.00	413,609,052.01			143,632,190.09		158,258,718.36			1,073,821,645.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,321,685.00	413,609,052.01			143,632,190.09		158,258,718.36			1,073,821,645.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,966,692.07			16,602,479.14		28,513,748.01			42,149,535.08
(一) 净利润							83,390,792.44			83,390,792.44
(二) 其他综合收益		-2,966,692.07								-2,966,692.07
上述(一)和(二)小计		-2,966,692.07					83,390,792.44			80,424,100.37
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					16,602,479.14		-54,877,044.43			-38,274,565.29
1. 提取盈余公积					16,602,479.14		-16,602,479.14			
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							-2,442,396.79			-2,442,396.79
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	358,321,685.00	410,642,359.94			160,234,669.23		186,772,466.37			1,115,971,180.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨怀珍

主管会计工作负责人: 张俊

会计机构负责人: 张东玲

南京新街口百货商店股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,321,685.00	415,115,367.36			130,867,416.35		137,880,479.20			1,042,184,947.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	358,321,685.00	415,115,367.36			130,867,416.35		137,880,479.20			1,042,184,947.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,506,315.35			12,764,773.74		20,378,239.16			31,636,697.55
（一）净利润							72,511,743.33			72,511,743.33
（二）其他综合收益		-1,506,315.35								-1,506,315.35
上述（一）和（二）小计		-1,506,315.35					72,511,743.33			71,005,427.98
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,764,773.74		-52,133,504.17			-39,368,730.43
1. 提取盈余公积					12,764,773.74		-12,764,773.74			
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							-3,536,561.93			-3,536,561.93
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	358,321,685.00	413,609,052.01			143,632,190.09		158,258,718.36			1,073,821,645.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

南京新街口百货商店股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系南京市新街口百货商店。经南京市人民政府宁体改字（1992）035 号文批准，于 1992 年 4 月 29 日改组成为股份有限公司，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。经过四次配股后，截止 2011 年 12 月 31 日股本为 358,321,685 股。所属行业为商品流通业。

2008 年 3 月 24 日公司股权分置改革方案经 2008 年第二次临时股东大会通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：公司以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每持有 10 股流通股获得 8.38 股转增股份。实施上述方案后，公司股本由原 230,208,211.30 股增加至 358,321,685 股，截止 2011 年 12 月 31 日，有限售条件股份为 1,045,500.00 股，占股份总数的 0.29%，无限售条件股份为 357,276,185.00 股，占股份总数的 99.71%。

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本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；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

委托、受托经营企业控制权归属的判断原则：根据委托管理协议，本公司将对子公司南京东方商城有限责任公司的经营权和财务管理权转移给了关联方金鹰商贸集团有限公司，本公司对南京东方商城有限责任公司不再具备控制权，南京东方商城有限责任公司的经营风险由金鹰商贸集团有限公司承担，并且金鹰商贸集团有限公司能够决定东方商城的财务和经营决策。因此不纳入本公司合并范围。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收账款；应收票据；预付账款；其他应收款；可供出售金融资产；长期应收款；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该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

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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的对价（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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末平均价活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（3）长期应收款的减值准备：预计未来现金流量现值，以确认坏账准备。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：对单个企业年末余额在 500 万元以上的款项

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合法	以账龄长短划分信用风险组合，预计未来现金流量现值，以确认坏账准备。
合并范围内的子公司	本期纳入合并范围内的子公司与母公司之间，及子公司之间往来款项。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合法	账龄分析法
合并范围内的子公司	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	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：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并范围内的子公司	0.3%	0.3%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明发生坏账损失

坏账准备的计提方法：预计未来现金流量现值，以确认坏账准备

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：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。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商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；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；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，若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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(3) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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。

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。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,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,公司按照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。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按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,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	5	9.5-2.11
运输设备	10	5	9.5
专用设备	10	5	9.5
通用设备	5-12	5	19-7.92
固定资产装修	5	0	20%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。

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，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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) 借款费用已经发生；
- (3) 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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，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。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40 年或 50 年	商业用地和工业用地规定年限
软件	5 年	
药品批文	10 年	批文有效期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

开发阶段：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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

柜台、办公地点装修等费用按 5 年摊销

(二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十六) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

(二十七) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于:

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

(二十八) 分部报告

本公司不适用披露分部报告。

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

(三十) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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	13%或 17%
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	15%或 25%
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	

(二) 税收优惠及批文

子公司南京新百药业有限公司 2009 年 3 月经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局被认定为高新技术企业（证书编号 GR200932000096），有效期三年。企业所得税率自 2009 年 1 月 1 日起享受优惠税率为 15%。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
南京新百房地产开发有 限公司	全资子公司	南京	房地产	9,000.00	房地产	9,025.12		100	100	是			
南京新百药业有限公司	全资子公司	南京	医药生 产	4,785.00	生物制药	4,984.12		100	100	是			
南京新百医药有限公司	全资子公司 的全资子公 司	南京	医药销 售	500.00	药品销售	500.00		100	100	是			
盐城新国房地产开发有 限公司	全资子公司	盐城	房地产	4,000.00	房地产	4,000.00		100	100	是			
南京继航贸易有限公司	全资子公司	南京	商业地 产	7,656.00	商业地产	7,734.20		100	100	是			
南京东方商城有限责任 公司	控股子公司	南京	零售业	24,600.00	百货	26,200.00		100		否			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
南京金鹰医药科技有限公司	控股子公司的控股子公司	南京白下区	医药科研	900.00	新药、生物医药技术的研制、开发与技术转让及咨询服务。	14		100	100	是			

合并范围的说明

(1) 根据委托管理协议，本公司将对子公司南京东方商城有限责任公司的经营权和财务管理权转移给了关联方金鹰商贸集团有限公司，本公司对南京东方商城有限责任公司不再具备控制权，南京东方商城有限责任公司的经营风险由金鹰商贸集团有限公司承担，并且金鹰商贸集团有限公司能够决定东方商城的财务和经营决策。因此不纳入本公司合并范围。

(2) 本公司原持有芜湖南京新百大厦有限公司 45% 股权，投资成本 2700 万元，2008 年，南京新百与原股东香港黄山有限公司签订股权转让协议，南京新百以 1200 万元收购香港黄山有限公司持有的 25% 股权，并于当年付清全款，2010 年 8 月上述股权转让事宜经芜湖市商务局批准，并进行工商变更登记，本公司确认该项股权投资成本，持股比例累计为 70%，本公司多次发起召开内资企业首次股东会制定新的公司章程，但由于种种原因一直不能就新公司章程、关于表决权等条款与其他股东达成一致。截至 2011 年 12 月 31 日，芜湖南京新百大厦有限公司董事会未完成改组，董事长和总理由本公司派任，财务总监仍由其他股东派任，本公司尚未取得控制权，因此不纳入本公司合并范围。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	9,606.47	11,076.72
银行存款	358,138,545.96	274,618,940.19
其他货币资金	18,226,769.07	12,262,221.04
合计	376,374,921.50	286,892,237.95

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无受限制的货币资金明细

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,300,838.00	3,965,129.20
商业承兑汇票		
合计	23,300,838.00	3,965,129.20

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京新街口百货商店股份有限公司	2011-9-15	2012-3-14	1,000,000.00	回头背书质押
合计			1,000,000.00	

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 100 万元质押给银行取得 100 万元应付票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
核工业总医院	2011.08.04	2012.02.04	1,025,834.00	
苏州市国征医药有限公司	2011.09.29	2012.03.29	500,000.00	
张家港市百禾医药有限公司	2011.08.02	2012.02.01	493,904.00	
张家港市百禾医药有限公司	2011.08.24	2012.02.24	327,008.00	

苏州市国征医药有限公司	2011.07.04	2012.01.04	300,000.00
合计			2,646,746.00

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收股利

1、 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值是（否）
1. 账龄一年以内的应收股利	31,000.00		31,000.00			
其中：宁沪高速公路股份有限公司	31,000.00		31,000.00			
2. 账龄一年以上的应收股利	27,000.00		27,000.00			
其中：宁沪高速公路股份有限公司	27,000.00		27,000.00			
合 计	58,000.00		58,000.00			

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备								

的应收账款								
按组合计提 坏账准备的 应收账款								
账龄组合	7,105,201.96	100.00	718,449.26	10.11	7,480,585.54	100.00	719,725.23	9.62
组合小计	7,105,201.96	100.00	718,449.26	10.11	7,480,585.54	100.00	719,725.23	9.62
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的应收 账款								
合计	7,105,201.96	100.00	718,449.26		7,480,585.54	100.00	719,725.23	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,405,970.61	90.16	19,217.91	6,778,166.69	90.61	20,334.50
1—2 年				3,187.50	0.04	159.38
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上	699,231.35	9.84	699,231.35	699,231.35	9.35	699,231.35
合计	7,105,201.96	100.00	718,449.26	7,480,585.54	100.00	719,725.23

2、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
南京南大药业有限责任公司	客户	2,246,711.96	一年以内	31.62

江苏省弘惠医药有限公司	客户	853,638.60	一年以内	12.01
青岛海信空调有限公司	客户	699,231.35	五年以上	9.84
北京市华康瑞通医药有限公司	客户	392,743.70	一年以内	5.53
江西南华医药有限公司	客户	359,982.87	一年以内	5.07

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	159,881,488.46	100.00	22,663,342.65	14.18	215,869,455.23	100.00	18,045,114.49	8.36
组合小计	159,881,488.46	100.00	22,663,342.65	14.18	215,869,455.23	100.00	18,045,114.49	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	159,881,488.46	100.00	22,663,342.65		215,869,455.23	100.00	18,045,114.49	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	41,237,580.01	25.79	123,712.75	197,903,139.08	91.68	593,709.42
1—2 年	100,690,446.20	62.98	5,034,522.30	362,090.30	0.17	18,104.52
2—3 年	354,736.40	0.22	35,473.64	189,917.00	0.09	18,991.70
3—4 年	184,417.00	0.12	55,325.10			

4—5 年						
5 年以上	17,414,308.85	10.89	17,414,308.86	17,414,308.85	8.07	17,414,308.85
合计	159,881,488.46	100.00	22,663,342.65	215,869,455.23	100.00	18,045,114.49

2、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
芜湖南京新百大厦有限公司	联营企业	136,737,338.00	2 年以内	85.52	经营性资金占用
中国华阳金融租赁有限责任公司	债务人	17,078,579.02	5 年以上	10.68	债权
江苏省经济贸易委员会	业务单位	200,000.00	1 年以内	0.13	押金
中国科技国际信托投资有限责任公司	业务单位	169,229.83	5 年以上	0.11	债权
江苏交通物业管理有限公司	业务单位	100,987.00	1 年以内	0.06	债权

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
芜湖南京新百大厦有限公司	联营企业	136,737,338.00	85.52
合计		136,737,338.00	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	9,036,578.42	98.45	7,524,300.93	98.92
一至二年	60,058.70	0.65	10,726.90	0.14
二至三年	10,726.90	0.12		

三年以上	71,181.67	0.78	71,181.67	0.94
合计	9,178,545.69	100.00	7,606,209.50	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏省明宇服饰有限公司	供应商	7,141,820.94	1 年以内	采购预付
浙江海诺机械有限公司	供应商	617,725.00	1 年以内	采购预付
栖霞供电局	供应商	208,152.10	1 年以内	采购预付
山东省医药工业设计院	供应商	156,000.00	1 年以内	采购预付
上海冠全机械有限公司	供应商	125,180.00	1 年以内	采购预付
合计		8,248,878.04		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,232,148.24		1,232,148.24	1,676,902.36		1,676,902.36
库存商品	18,716,997.26	4,093,037.37	14,623,959.89	20,665,461.23	4,248,629.88	16,416,831.35
周转材料	1,131,958.57		1,131,958.57	1,104,280.91		1,104,280.91
开发产品	3,419,483.23		3,419,483.23	5,509,142.58		5,509,142.58
开发成本	720,170,205.07		720,170,205.07	609,797,309.44		609,797,309.44
在产品	2,766,761.71		2,766,761.71	3,139,565.54		3,139,565.54
低值易耗品	42,102.47		42,102.47			
合计	747,479,656.55	4,093,037.37	743,386,619.18	641,892,662.06	4,248,629.88	637,644,032.18

(1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
南京河西新百新城项目	2001 年 11 月	2020 年	3,000,000,000.00	437,614,201.50	407,872,628.92
盐城龙泊湾项目	2009 年 5 月	2014 年 8 月	860,000,000.00	284,460,383.07	201,924,680.52

合计			3,860,000,000.00	722,074,584.57	609,797,309.44
----	--	--	------------------	----------------	----------------

说明：南京河西新百新城项目采用滚动发展模式累计投入约 30 亿元，预计 2020 年全面完工，目前工程暂时进展缓慢，公司与该地块上的剩余拆迁户进行积极协商当中，和相关规划部门也在积极推进项目的施工进度。

(2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	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	5,509,142.58		2,089,659.35	3,419,483.23
合计		5,509,142.58		2,089,659.35	3,419,483.23

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	4,248,629.88		128,712.51	26,880.00	4,093,037.37

3、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	其他减少		
南京河西新百新城项目	81,160,567.86	20,164,196.96			101,324,764.82	6.06%
盐城龙泊湾项目	18,281,456.43	12,260,858.51			30,542,314.94	6.06%
合计	99,442,024.29	32,425,055.47			131,867,079.76	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
财产保险费	467,819.03	615,249.41
合计	467,819.03	615,249.41

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	7,490,328.32	11,445,917.75
(3) 其 他		
合 计	7,490,328.32	11,445,917.75

(十) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
芜湖南京新百大厦有限公司	52,168,399.37	52,168,399.37
减：坏账准备	21,762,051.04	21,762,051.04
合计	30,406,348.33	30,406,348.33

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	32,297,665.43	45,147,683.97
其他股权投资	420,843,520.00	414,843,520.00
小计	453,141,185.43	459,991,203.97
减：减值准备	51,789,665.43	52,903,831.97
合计	401,351,520.00	407,087,372.00

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
芜湖南京新百大厦有限公司	70.00	说明 1	447,697,672.39	563,251,696.17	-115,554,023.78	744,901,220.52	-1,669,835.20

说明 1：本公司原持有芜湖南京新百大厦有限公司 45% 股权，投资成本 2700 万元，2008 年，南京新百与原股东香港黄山有限公司签订股权转让协议，南京新百以 1200 万元收购香港黄山有限公司持有的 25% 股权，并于当年付清全款，2010 年 8 月上述股权转让事宜经芜湖市商务局批准，并进行工商变更登记，本公司确认该项股权投资成本，持股比例累计为 70%，本公司多次发起召开内资企业首次股东会制定新的公司章程，但由于种种原因一直不能就新公司章程、关于表决权等条款与其他股东达成一致。截至 2011 年 12 月 31 日，芜湖南京新百大厦有限公司董事会未完成改组，董事长和总理由本公司派任，财务总监仍由其他股东派任，本公司尚未取得控制权。

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提、转回和转销的减值准备	本期现金红利
芜湖南京新百大厦有限公司	权益法	39,000,000.00	32,297,665.43			32,297,665.43	70.00		说明 1	32,297,665.43		

南京新街口百货商店股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

南京万岱福置业 有限公司	权益法	3,000,000.00	12,850,018.54	-12,850,018.54	0.00						-1,114,166.54	
权益法小计			45,147,683.97	-12,850,018.54	32,297,665.43					32,297,665.43	-1,114,166.54	
南京东方商城有 限责任公司	成本法	262,000,000.00	262,000,000.00		262,000,000.00	100.00		说明 2				25,000,000.00
天津凯莱塞商城 有限责任公司	成本法	19,492,000.00	19,492,000.00		19,492,000.00	11.00	11.00			19,492,000.00		
太原五一百货大 楼股份有限公司	成本法	77,000.00	77,000.00		77,000.00							
南京证券有限责 任公司	成本法	107,336,520.00	103,124,520.00		103,124,520.00	1.81	1.81					
江苏炎黄在线物 流股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	0.236	0.236					
上海德汇集团有 限公司	成本法	36,000,000.00	30,000,000.00	6,000,000.00	36,000,000.00	17.143	17.143					
成本法小计			414,843,520.00	6,000,000.00	420,843,520.00					19,492,000.00		25,000,000.00
合计			459,991,203.97	-6,850,018.54	453,141,185.43					51,789,665.43	-1,114,166.54	25,000,000.00

说明 2: 根据委托管理协议, 本公司将对子公司南京东方商城有限责任公司的经营权和财务管理权转移给了关联方金鹰商贸集团有限公司, 本公司对南京东方商城有限责任公司不再具备控制权, 南京东方商城有限责任公司的经营风险由金鹰商贸集团有限公司承担, 并且金鹰商贸集团有限公司能够决定东方商城的财务和经营决策。

说明 3：根据上海德汇集团有限公司 2010 年度股东会决议将采用可供分配利润转增实收资本的方式分配，本公司的按持股比例相应增加投资 600 万元。

说明 4：根据股权转让协议，公司的子公司南京新百房地产开发有限公司将投资的联营企业 30% 股权以 370 万元的价格全部转让，本期转销相应的长期投资减值准备 111.44 万元。

(十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	474,319,309.97			474,319,309.97
(1) 房屋、建筑物	450,453,676.80			450,453,676.80
(2) 土地使用权	23,865,633.17			23,865,633.17
2. 累计折旧和累计摊销合计	6,184,530.73	12,031,862.52		18,216,393.25
(1) 房屋、建筑物	3,947,764.66	11,435,221.71		15,382,986.37
(2) 土地使用权	2,236,766.07	596,640.81		2,833,406.88
3. 投资性房地产净值合计	468,134,779.24		12,031,862.52	456,102,916.72
(1) 房屋、建筑物	446,505,912.14		11,435,221.71	435,070,690.43
(2) 土地使用权	21,628,867.10		596,640.81	21,032,226.29
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	468,134,779.24		12,031,862.52	456,102,916.72
(1) 房屋、建筑物	446,505,912.14		11,435,221.71	435,070,690.43
(2) 土地使用权	21,628,867.10		596,640.81	21,032,226.29

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,038,758,389.75	127,747,899.52	3,147,765.66	1,163,358,523.61
其中：房屋及建筑物	848,680,380.26	114,078,716.50		962,759,096.76
机器设备	23,412,897.67	1,872,456.64	77,903.00	25,207,451.31
运输设备	8,712,572.77	438,110.59	994,217.00	8,156,466.36
电子设备	99,972,821.58	172,074.13	1,916,076.46	98,228,819.25
固定资产装修	1,917,691.37			1,917,691.37
其他设备	56,062,026.10	11,186,541.66	159,569.20	67,088,998.56
		本期新增	本期计提	

南京新街口百货商店股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

二、累计折旧合计：	314,672,812.11		27,796,048.27	3,015,673.95	339,453,186.43
其中：房屋及建筑物	199,405,569.01		18,848,265.08		218,253,834.09
机器设备	11,420,029.41		2,335,367.08	65,416.56	13,689,979.93
运输设备	5,519,394.68		487,210.25	1,006,449.69	5,000,155.24
电子设备	92,067,212.10		1,703,516.51	1,796,138.17	91,974,590.44
固定资产装修	1,699,107.41		123,629.41		1,822,736.82
其他设备	4,561,499.50		4,298,059.94	147,669.53	8,711,889.91
三、固定资产账面净值合计	724,085,577.64		127,747,899.52	27,928,139.98	823,905,337.18
其中：房屋及建筑物	649,274,811.25		114,078,716.50	18,848,265.08	744,505,262.67
机器设备	11,992,868.26		1,872,456.64	2,347,853.52	11,517,471.38
运输设备	3,193,178.09		438,110.59	474,977.56	3,156,311.12
电子设备	7,905,609.48		172,074.13	1,823,454.80	6,254,228.81
固定资产装修	218,583.96			123,629.41	94,954.55
其他设备	51,500,526.60		11,186,541.66	4,309,959.61	58,377,108.65
四、减值准备合计	544,646.14				544,646.14
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备	544,646.14				544,646.14
固定资产装修					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	723,540,931.50		127,747,899.52	27,928,139.98	823,360,691.04
其中：房屋及建筑物	649,274,811.25		114,078,716.50	18,848,265.08	744,505,262.67
机器设备	11,992,868.26		1,872,456.64	2,347,853.52	11,517,471.38
运输设备	3,193,178.09		438,110.59	474,977.56	3,156,311.12
电子设备	7,360,963.34		172,074.13	1,823,454.80	5,709,582.67
固定资产装修	218,583.96			123,629.41	94,954.55
其他设备	51,500,526.60		11,186,541.66	4,309,959.61	58,377,108.65

本期折旧额 27,796,048.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 117,345,999.38 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	1,382,024.48	公司二处房产所属土地为部队军区所属,故无法取得房屋产权证	
合 计	1,382,024.48		

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合制剂楼工程	39,000.00		39,000.00			
南京新百新街口中 心店裙楼 改造工程				35,000,488.11		35,000,488.11
合 计	39,000.00		39,000.00	35,000,488.11		35,000,488.11

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	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	期末余额
南京新百新街口中 心店裙楼 改造工程	120,000,000.00	35,000,488.11	82,345,511.27	117,345,999.38								0.00
综合制剂 楼工程			39,000.00									39,000.00
合 计		35,000,488.11	82,384,511.27	117,345,999.38								39,000.00

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	50,187,521.32	495,811.97		50,683,333.29
(1).土地使用权	41,939,575.32			41,939,575.32
(2).专有技术		230,000.00		230,000.00
(3).特许经营权				
(4).医药批文	6,500,000.00			6,500,000.00
(5).软件系统	1,747,946.00	265,811.97		2,013,757.97
(6).其他				
2、 累计摊销合计	11,282,124.65	1,342,584.82		12,624,709.47
(1).土地使用权	5,136,011.58	1,002,471.84		6,138,483.42
(2).专有技术		10,416.67		10,416.67
(3).特许经营权				
(4).医药批文	5,570,730.79	127,500.00		5,698,230.79
(5).软件系统	575,382.28	202,196.31		777,578.59
(6).其他				
3、 无形资产账面净值合计	38,905,396.67	495,811.97	1,342,584.82	38,058,623.82
(1).土地使用权	36,803,563.74		1,002,471.84	35,801,091.90
(2).专有技术		230,000.00	10,416.67	219,583.33
(3).特许经营权				
(4).医药批文	929,269.21		127,500.00	801,769.21
(5).软件系统	1,172,563.72	265,811.97	202,196.31	1,236,179.38
(6).其他				
4、 减值准备合计	801,769.21			801,769.21
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).特许经营权				
(4).医药批文	801,769.21			801,769.21
(5).软件系统				
(6).其他				
无形资产账面价值合计	38,103,627.46	495,811.97	1,342,584.82	37,256,854.61
(1).土地使用权	36,803,563.74		1,002,471.84	35,801,091.90
(2).专有技术		230,000.00	10,416.67	219,583.33
(3).特许经营权				
(4).医药批文	127,500.00		127,500.00	
(5).软件系统	1,172,563.72	265,811.97	202,196.31	1,236,179.38
(6).其他				

本期摊销额 1,342,584.82 元。

(十六) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南京新百药业有限公司	1,253,770.59			1,253,770.59	
南京继航贸易有限公司	782,030.91			782,030.91	
合 计	2,035,801.50			2,035,801.50	

商誉的说明：

(1) 合并南京新百药业有限公司形成商誉的原因：

为历次增资和收购少数股东股权形成（投资成本大于应享有可辨认净资产公允价值份额），但该账务处理在财政部颁布《企业会计准则解释第 2 号》关于收购少数股权（投资成本与应享有可辨认净资产公允价值份额的差额冲减资本公积）相关规定之前形成，根据《企业会计准则解释第 2 号》的规定不进行追溯调整。

(2) 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 万元减少为 6,544 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 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% 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% 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% 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% 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% 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 万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。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
营业楼装修改造	7,113,244.63		3,390,858.96		3,722,385.67	
GSP 及车间技术改制	101,817.44		50,908.80		50,908.64	
合计	7,215,062.07		3,441,767.76		3,773,294.31	

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,251,532.20	10,129,709.96
辞退福利费-内退人员预计薪酬	23,018,378.98	20,218,164.07
预提费用-可抵扣时间性差异	90,000.00	37,500.00
无形资产摊销年限		12,825.00
小 计	34,359,911.18	30,398,199.03
递延所得税负债：		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,476,333.91	2,465,231.27
小计	1,476,333.91	2,465,231.27

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	57,358,681.12	58,498,617.57
(2) 可抵扣亏损	8,797,407.34	2,584,311.98
合计	66,156,088.46	61,082,929.55

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	期末余额	年初余额
2016 年	6,213,095.36	
2015 年	2,584,311.98	2,584,311.98
合计	8,797,407.34	2,584,311.98

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,905,335.64
小计	5,905,335.64
资产减值准备	45,014,279.97
应付职工薪酬	92,073,515.92
预提费用	600,000.00
小计	137,687,795.89

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	40,526,890.75	4,616,952.19			45,143,842.94

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
存货跌价准备	4,248,629.88		128,712.51	26,880.00	4,093,037.37
长期股权投资减值准备	52,903,831.97			1,114,166.54	51,789,665.43
固定资产减值准备	544,646.14				544,646.14
无形资产减值准备	801,769.21				801,769.21
合计	99,025,767.95	4,616,952.19	128,712.51	1,141,046.54	102,372,961.09

(二十) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	1,273,000,000.00	1,225,000,000.00

(二十一) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,450,000.00	10,762,443.20
商业承兑汇票		
合 计	9,450,000.00	10,762,443.20

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	145,522,893.85	115,539,760.50
一年以上	6,232,756.16	5,984,977.07
合 计	151,755,650.01	121,524,737.57

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	222,826,262.27	197,910,143.19
一年以上	110,473.70	722,206.39
合 计	222,936,735.97	198,632,349.58

说明：公司预收账款主要为零售百货业预收消费者货款的 2.06 亿元和预收租赁户的租赁款和子公司新百药业客户的货款。

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	23,966,210.26	92,304,378.11	94,099,131.66	22,171,456.71
(2) 职工福利费		8,627,503.15	8,627,503.15	
(3) 社会保险费	-4,709.10	18,275,891.30	18,281,444.06	-10,261.86
其中：医疗保险费	-946.20	4,984,816.12	4,985,882.99	-2,013.07
基本养老保险费	-3,344.80	11,683,776.92	11,687,764.38	-7,332.26
失业保险费	-418.10	908,229.37	908,727.80	-916.53
工伤保险费		270,045.73	270,045.73	
生育保险费		429,023.16	429,023.16	
(4) 住房公积金	61,733.01	7,005,002.00	7,010,575.00	56,160.01
(5) 辞退福利	90,396,002.83	59,756,618.75	38,280,238.51	111,872,383.07
(6) 工会经费	548,887.01	1,846,975.53	1,445,248.70	950,613.84
(7) 职工教育经费	7,333,317.52	1,369,171.90	726,324.95	7,976,164.47
(8) 非货币性福利				
(9) 其他	8,704,135.97	104,340.00	61,098.70	8,747,377.27
(10) 未确认融资费用	-9,523,346.54	-13,111,807.84	-2,836,287.23	-19,798,867.15
合计	121,482,230.96	176,178,072.90	165,695,277.50	131,965,026.36

本期发生工会经费和职工教育经费金额 3,216,147.43 元，因解除劳动关系给予补偿 59,756,618.75 元。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-19,298,822.13	-10,318,312.09
营业税	1,936,866.43	1,736,972.66
消费税	1,659,971.03	1,407,761.30
城市建设维护税	1,058,355.92	1,111,988.40
教育费附加	736,313.29	605,269.59
土地使用税	84,508.00	84,508.00
房产税	125,987.55	75,271.03
印花税	34,734.12	25,035.47
土地增值税	4,825.23	14,899.00
企业所得税	-462,289.97	-2,506,248.32
个人所得税	4,219,059.52	4,119,707.20
其他地方税金及规费	-38,775.00	12,000.00
合计	-9,939,266.01	-3,631,147.76

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	2,537,370.61	2,027,131.94

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
南京国资商贸有限公司		16,914,787.99	
合计		16,914,787.99	

应付股利的说明：本年公司将历年欠付南京国资商贸有限公司的股利全部支付。

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	166,352,445.75	106,007,824.53
一年以上	24,608,444.42	17,204,832.75
合计	190,960,890.17	123,212,657.28

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京金鹰工程建设有限公司	2,939,648.02	8,719,175.83
南京金鹰国际集团有限公司	4,574,834.00	3,600,000.00
合 计	7,514,482.02	12,319,175.83

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
上海市第一建筑有限公司	25,227,101.42	工程款	
上海杰思工程实业有限公司	10,252,013.27	工程款	
南通四建集团有限公司	8,853,631.13	工程款	
江苏建华建设有限公司	6,318,822.31	工程款	
深圳市方大装饰工程有限公司	4,090,254.66	工程款	
南京市时代装饰工程有限公司	3,347,230.37	工程款	

(二十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	56,382,600.00				-56,382,600.00	-56,382,600.00	
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	1,300,500.00				-255,000.00	-255,000.00	1,045,500.00
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计	57,683,100.00				-56,637,600.00	-56,637,600.00	1,045,500.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	300,638,585.00				56,637,600.00	56,637,600.00	357,276,185.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	300,638,585.00				56,637,600.00	56,637,600.00	357,276,185.00
合计	358,321,685.00						358,321,685.00

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	386,616,504.88			386,616,504.88
（2）同一控制下企业合并的影响	-66,875.46			-66,875.46
小计	386,549,629.42			386,549,629.42
2.其他资本公积				
（1）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	7,395,693.80		2,966,692.07	4,429,001.73
（2）原制度资本公积转入	19,663,728.79			19,663,728.79
小计	27,059,422.59		2,966,692.07	24,092,730.52
合计	413,609,052.01		2,966,692.07	410,642,359.94

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,170,358.38	8,301,239.57		104,471,597.95
任意盈余公积	42,011,831.71	8,301,239.57		50,313,071.28
其他	5,450,000.00			5,450,000.00
合计	143,632,190.09	16,602,479.14		160,234,669.23

(三十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	158,258,718.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,390,792.44	
减：提取法定盈余公积	8,301,239.57	10.00%
提取任意盈余公积	8,301,239.57	10.00%
应付普通股股利	35,832,168.50	10.00%
支付 98 年前老职工住房补贴	2,442,396.79	
期末未分配利润	186,772,466.37	

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,788,418,577.45	1,518,236,951.53
其他业务收入	49,299,052.36	21,450,355.25
营业成本	1,439,017,919.15	1,180,443,129.06

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	119,100,323.15	79,403,081.70	101,687,036.17	67,674,386.37
(2) 商 业	1,666,070,434.30	1,343,115,610.08	1,413,900,721.36	1,106,588,359.28
(3) 房地产业	3,247,820.00	2,089,659.35	2,649,194.00	1,710,283.09
合 计	1,788,418,577.45	1,424,608,351.13	1,518,236,951.53	1,175,973,028.74

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏弘惠医药有限公司	21,818,580.93	1.19
南京南大药业有限责任公司	14,254,394.18	0.78
河北广汇医药有限公司	9,416,406.76	0.51
江苏万邦生化医药股份有限公司	4,741,169.42	0.26
枣庄赛诺康生化有限公司	2,632,237.32	0.14

(三十四) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,621,890.62	936,543.44	5.00%
城建税	6,161,753.65	5,164,970.58	7.00%
消费税	10,861,582.63	7,921,766.23	5.00%
教育费附加	4,395,071.56	2,951,642.14	5.00%
文化建设费		47,586.32	
房产税	3,241,302.68	1,154,796.09	12.00%
其他	326,271.05	575,736.01	

合计	27,607,872.19	18,753,040.81
----	---------------	---------------

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
保险费	718,271.55	743,801.30
包装费	1,212,201.05	1,802,895.20
广告费	19,871,059.64	15,571,308.60
运输费	741,541.33	658,824.63
职工薪酬	92,084,900.76	80,346,520.39
水电费	15,254,480.79	17,535,758.14
差旅费	519,612.00	743,152.76
收取供应商各项费用	-39,959,479.59	-36,949,157.63
其他项累计	1,934,836.29	1,088,355.13
合计	92,377,423.82	81,541,458.52

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	77,860,031.16	74,030,830.44
低值易耗品摊销	273,869.18	122,838.52
办公费	2,503,235.76	2,239,859.49
差旅费	1,269,491.80	284,878.71
无形资产摊销	1,332,168.15	2,215,269.91
董事会费	377,211.07	195,166.43
聘请中介机构费	855,206.01	637,650.00
咨询费(含顾问费)	1,240,824.00	1,174,494.00
业务招待费	2,876,719.30	1,730,356.75
房产税	10,652,394.02	6,332,108.49
车船使用税	97,503.67	1,320.00
土地使用税	1,941,009.82	1,704,956.57
印花税	434,264.90	275,371.16
研究费用	1,571,451.49	963,049.96
水电费	73,234.84	186,600.06
折旧费	25,277,110.60	24,177,302.60
长期待摊费用摊销	3,441,767.76	4,801,206.23
物业管理费	10,105,111.34	6,782,034.19
其他项累计	11,652,191.54	9,958,582.24
合计	153,834,796.41	137,813,875.75

(三十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
金融贷款利息支出	50,126,743.43	23,303,276.04
减：金融存款利息收入	1,554,251.82	2,075,298.32
减：企业拆借利息收入	12,094,841.32	8,838,048.74
手续费支出	10,476,830.51	6,509,290.01
未确认融资费用	2,836,287.23	2,390,614.48
合计	49,790,768.03	21,289,833.47

说明：本年根据银行同期利率计算收取关联方芜湖南京新百大厦有限公司工程借款的资金占用费 12,094,841.32 元，本期已收到现金。

(三十八) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	40,216,000.00	11,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-12,754,141.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,035,852.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	36,000.00	115,841.32
合计	32,216,148.00	-1,538,300.20

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京证券有限责任公司	9,216,000.00	3,600,000.00	
上海德汇集团有限公司	6,000,000.00	7,500,000.00	
南京东方商城有限责任公司	25,000,000.00		
合计	40,216,000.00	11,100,000.00	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的
-------	------	------	------------

			原因
芜湖南京新百大厦有限公司		-12,000,000.00	期初长期股权投资已核算至零
南京万岱福置业有限公司		-754,141.52	本期已转让该联营企业
合 计		-12,754,141.52	

(三十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	4,616,952.19	-1,900,465.55
2. 存货跌价损失	-128,712.51	
合 计	4,488,239.68	-1,900,465.55

(四十) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	68,939.93	952,878.16	68,939.93
其中：固定资产处置利得	68,939.93	952,878.16	68,939.93
政府补助	1,250,200.00	500,000.00	1,250,200.00
拆迁补偿收入		5,150.00	
其他	322,585.71	384,459.82	322,585.71
合 计	1,641,725.64	1,842,487.98	1,641,725.64

2、 政府补助明细

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额
院士工作站财政补贴款	现金	2011 年	1,000,000.00	
2010 创新型 20 条政策奖励补助项目配套资金	现金	2011 年	250,200.00	
财政扶持资金	现金	2010 年		30,000.00
环保补助款	现金	2010 年		20,000.00
科技发展计划补助	现金	2010 年		200,000.00
2010 年创新型奖励	现金	2010 年		250,000.00
合 计			1,250,200.00	500,000.00

(四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	121,850.24	3,585,828.83	121,850.24
其中：固定资产处置损失	121,850.24	3,585,828.83	121,850.24
公益性捐赠支出	601,000.00	605,000.00	601,000.00
罚款支出	94,265.68	101,114.22	94,265.68
违约金	3,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
滞纳金	15.43	18,978.87	15.43
其他	189,077.04	539,982.32	189,077.04
合计	4,006,208.39	6,850,904.24	4,006,208.39

(四十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,344,315.81	27,580,880.87
递延所得税调整	-3,961,712.15	-4,915,557.29
本期补缴或退回上年汇算清缴所得税	-321,120.32	22,651.35
合计	17,061,483.34	22,687,974.93

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	100,452,275.78	95,199,718.26
按法定税率计算的所得税费用	21,344,315.81	27,580,880.87
子公司适用不同税率的影响		
对以前期间所得税的调整影响	-321,120.32	22,651.35
归属于合营企业和联营企业的损益		
不征税、减免税收入		
不得扣除的成本、费用和损失		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的	-3,961,712.15	-4,915,557.29

影响		
所得税费用	17,061,483.34	22,687,974.93

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	83,390,792.44	72,511,743.33

本公司发行在外普通股的加权平均数	358,321,685.00	358,321,685.00
基本每股收益（元/股）	0.23	0.20

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	358,321,685.00	358,321,685.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	358,321,685.00	358,321,685.00

(2) 稀释每股收益

披露列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(四十四) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,955,589.43	-2,008,420.47
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-988,897.36	-502,105.12
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合计	-2,966,692.07	-1,506,315.35

其他综合收益说明：

(四十五) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
租赁及物业费收入	40,438,377.88
收到押金和质保金	15,785,757.64
收取租赁户各项费用	9,898,652.27
备用金	4,573,304.93
广告收入	2,916,500.00
收取供应商各项费用	2,334,739.75
利息收入	1,550,544.27
政府补助	1,250,200.00
其他各项经营性流入累计	4,991,013.11

合 计	83,739,089.85
-----	---------------

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
广告宣传费	20,887,683.16
水电费	20,253,186.94
物业管理费	9,800,004.70
支付与供应商相关费用	8,474,927.80
备用金	4,545,000.00
办公及差旅费	4,341,282.58
退休人员费用	3,223,345.50
违约赔偿款	3,000,000.00
业务招待费	2,486,792.10
研究开发费	1,832,034.82
退押金或质保金	1,769,743.58
咨询（顾问）费	1,334,760.00
物料消耗	211,420.68
其他各项现金支出累计	15,378,069.65
合 计	97,538,251.51

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
证券户利息	532.45
合 计	532.45

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
暂收供应商的款项	58,400,000.00
芜湖南京新百大厦有限公司	70,932,890.06
合 计	129,332,890.06

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
芜湖南京新百大厦有限公司	29,781,653.78
支付普通股股利手续费	85,783.60
偿还收取供应商的款项	7,216,666.72
融资顾问费	2,584,400.00
合 计	39,668,504.10

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	83,390,792.44	72,511,743.33
加：资产减值准备	4,488,239.68	-1,900,465.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,827,910.79	29,408,621.39
无形资产摊销	1,342,584.82	2,214,869.91
长期待摊费用摊销	3,441,767.76	3,818,500.26
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)	-67,639.13	-946,604.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	120,549.44	3,585,828.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	43,452,589.34	14,465,227.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,216,148.00	1,538,300.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,961,712.15	-3,330,049.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,585,507.73
存货的减少(增加以“-”号填列)	-105,586,994.49	-39,167,086.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,552,782.71	-7,735,656.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	104,980,629.92	62,699,456.97
其 他	-2,469,276.79	-3,536,561.93
经营活动产生的现金流量净额	139,296,076.34	132,040,616.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	376,374,921.50	286,892,237.95
减：现金的期初余额	286,892,237.95	291,963,558.04
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	89,482,683.55	-5,071,320.09

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		41,871,666.16
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-41,871,666.16
4、取得子公司的净资产		76,560,000.00
流动资产		41,871,666.16
非流动资产		34,688,333.84
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	376,374,921.50	286,892,237.95
其中：库存现金	9,606.47	11,076.72
可随时用于支付的银行存款	358,138,545.96	274,618,940.19
可随时用于支付的其他货币资金	18,226,769.07	12,262,221.04
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	376,374,921.50	286,892,237.95

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
三胞集团有限公司	母 公 司	有 限 公 司	南京市	袁亚非	房地 产 开 发、百 货 批 发和零售、实 业 投 资 和 管 理	100,000.00	21.98	21.98	袁亚非	24966678-0

本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的 17%的股份, 成为本公司的母公司, 2011 年 5 月至 12 月期间由三胞集团有限公司通过二级市场 and 大宗交易平台购入 4.98% 的本公司股份, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 三胞集团有限公司累计持有本公司 21.98% 的股份。详细见附注十(二)

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京新百房地产开发有限 公司	子 公 司	有 限 责 任 公 司	南京市	陶佩芬	房 产 开 发	9,000.00	100.00	100.00	13495294-7

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
盐城新国房地产开发有限 公司	子公司	有限责任公 司	南京市	傅敦汛	房产开发	4,000.00	100.00	100.00	67896592-2
南京新百药业有限公司	子公司	有限责任公 司	南京市	徐志远	医药生产	4,785.00	100.00	100.00	72608853-1
南京继航贸易有限公司	子公司	有限责任公 司	南京市	王云健	房地产租赁	7,656.00	100.00	100.00	55205623-X
南京新百药业生物技术研 究所有限公司	子公司	有限责任公 司	南京市	徐志远	医药科研	100.00	100.00	100.00	74238390-1
南京金鹰医药科技有限公 司	子公司	有限责任公 司	南京市	王恒	医药科研	900.00	100.00	100.00	73887987-5

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
联营企业									
芜湖南京新百大厦有限公司	有限责任公 司	芜湖市中 山路1号	张仲炜	百货零售、 酒店	6,000.00	70.00	45.00		61033059-2

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
南京珠江壹号置业发展有限公司	前控股股东的子公司	60891918-9
南京金鹰工程建设有限公司	前控股股东的子公司	73055378-2
南京金鹰国际集团物业管理有限公司	前控股股东的子公司	71624242-7
南京国资商贸有限公司	前任大股东	24968494-6
南京金鹰国际商贸有限公司	前控股股东的子公司	66375652-X
南京东方商城有限责任公司	被托管的子公司	72172634-6
南京金鹰国际汽车销售服务集团有限公司	前控股股东的子公司	74820686-9

本公司的其他关联方情况的说明：前控股股东指原实际控制人（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。

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
南京金鹰工程建设有限公司	新百主楼续建装饰工程	竞标	-446.99		1,487.71	38.84
南京金鹰工程建设有限公司	卖场室内装饰改造	竞标	34.00	100.00	34.00	100.00
南京金鹰国际汽车销售服务集团有限公司	新百主楼续建装饰工程	协议			0.60	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
南京金鹰国际集团物业管理有限公司	物业管理	协议	124.44	100.00	4.39	100.00

关联交易说明：本年与南京金鹰工程建设有限公司的承接新百主楼续建装饰工程经实际决算价核减了-446.99 万元。

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
芜湖南京新百大厦有限公司	家电	市场批发价			86.90	0.97

3、 关联托管/承包情况

公司委托管理/出包情况：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	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	南京金鹰国际集团有限公司	其他资产托管	2007年8月1日	2010年12月31日	工程决算报告	见说明 A
南京新街口百货商店股份有限公司	南京金鹰国际集团有限公司	其他资产托管	2010年9月	2011年1月	按项目结算价款	见说明 B
南京新街口百货商店股份有限公司	金鹰国际商贸集团(中国)有限公司	其他资产托管	2009年1月1日	2012年12月31日	会计师审计后的税前利润总额	1,752.20
南京新街口百货商店股份有限公司	金鹰国际集团有限公司	其他资产托管	委托期 3 年		45 天的房屋租金	183.09

说明 A、公司与南京金鹰国际集团有限公司于 2007 年 8 月 24 日就新百大厦主楼项目建设的专业技术管理签订了委托代管合同。本次关联交易为非日常关联交易，本次关联交易合同已经双方权利机构批准生效，合同履行的期限与公司主楼建设的期限一致。公司主楼交付、完成竣工决算、付清代管酬金后，合同终止。委托代管酬金由基本代管酬金、成本节约奖组成，但最高不超过 1,500 万元计算。2011 年实际结算总价为 800 万元，2011 年付款 160 万元，累计已付款 600 万元。

B、南京新百裙楼改造项目委托南京金鹰国际集团有限公司代建，项目总投资额约为 10,954 万元，代建管理费按项目结算价款的 3.5% 计算，合同金额约为 383 万元，2011 年已付款 125.5166 万元。

C、公司将子公司南京东方商城有限责任公司委托给金鹰国际商贸集团（中国）有限公司经营管理，并签订委托管理服务协议，该协议已经公司临时股东大会决议通过，协议中约定 2009 年度为净利润超过 732 万元的部分的 50%，由东方商城支付；2010 年至 2012 年为税前利润超过 2000 万元的部分的 40%，由东方商城支付。如果未达到应完成的利润指标，不足部分由金鹰商贸集团有限公司承担。

D、公司原委托金鹰国际集团有限公司代为租赁公司主楼“南京中心大厦”的 13 至 58 层，委托期内，金鹰国际完成与租赁客户的合同签署，且租户的首期房屋租金和租赁保证金按租赁合同的约定支付完毕后，公司按实际成交的租金向金鹰国际支付 45 天的房屋租金作为服务费。经委托合同在 2011 年 3 月经公司董事会批准已提前终止，本期发生为金鹰国际已完成劳务实际结算的金额。

4、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
芜湖南京新百大厦有限公司	29,781,653.78	单笔实际支付日	单笔实际支付日后 1 年归还	本年关联方由于基建投资需要向本公司借款，按 6.06% 年利率计算，期限 1 年，另外本公司根据工程进度直接支付给施工方。

5、 关联方应收应付款项（单位：万元）

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	芜湖南京新百大厦有限公司	2,000.00			
其他应收款	芜湖南京新百大厦有限公司	13,673.73	510.57	19,083.69	57.25
长期应收款	芜湖南京新百大厦有限公司	5,216.84	2,176.21	5,216.84	2,176.21

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付股利	南京市国有资产经营(控股)有限公司		1,691.48
预收账款	芜湖南京新百大厦有限公司		0.31
其他应付款	南京金鹰国际集团有限公司	457.48	360.00
其他应付款	南京金鹰工程建设有限公司	293.96	871.92

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

以公司 2011 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，红利分配后，尚余未分配利润转入下一年度分配。

(二) 企业合并

2011 年 12 月芜湖南京新百大厦有限公司原股东南京长宁资产经营管理有限公司将其持有的 20% 股权全部转让给了南京雅隆电子科技有限公司。2012 年 1 月，芜湖南京新百大厦有限公司制订了新的公司章程，章程规定董事会为五人，董事由股东会选举产生，董事会所议事项做出的决定应经二分之一以上的董事通过方为有效。新一届董事会成员中代表本公司的董事成员为 5 人。因此，本公司在 2012 年 1 月取得芜湖南京新百大厦有限公司的控制权，自 2012 年 1 月 1 日将芜湖南京新百大厦有限

公司纳入本公司财务报表合并范围。

(三) 发行短期融资债券

根据 2011 年 11 月 15 日, 本公司《2011 年第二次(临时)股东大会决议》批准, 公司将向中国银行业间交易商协会申请注册发行短期融资债券, 发行额度不超过人民币 4.2 亿元, 单笔发行期限不超过 365 天, (闰年不超过 366 天) 利率按照市场化方式确定。2012 年 3 月 28 日经中国银行业间市场交易商协会文件中市协注[2012] CP62 号《接受注册通知》批准短期融资债券注册, 注册金额 4 亿元, 自通知之日起 2 年有效, 由中国民生银行股份有限公司主承销。

十、 其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 人民币元

项目	年初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	11,445,917.75		-3,955,589.43		7,490,328.32
金融资产小计	11,445,917.75		-3,955,589.43		7,490,328.32
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	11,445,917.75		-3,955,589.43		7,490,328.32
金融负债					

(二) 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, 该事项本报告期无进展。

(三) 其他需要披露的重要事项

公司的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于 2011 年 5 月 30 日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%。转让价格为截止 2011 年 5 月 27 日的前 20 个交易日公司股票均价的 90%，即 9.87 元/股。股权过户手续已办理完毕。

此次股权转让完成后，三胞集团持有公司股份总数的 17%，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%、5.2% 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 0.9%。

本公司 2011 年 12 月 30 日获悉，公司股东南京国资商贸有限公司于 2011 年 12 月 29 日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%。交易价格为每股 7 元，交易金额为 10,220 万元。本次减持后南京国资商贸有限公司还持有我公司 4,178.26 万股无限售条件流通股，占公司总股本的 11.66%。在本次转让股份之前，三胞集团有限公司持有本公司股份 6,414.86 万股，占本公司股本总数的 17.90%。本次增持后三胞集团持有本公司股份 7,874.86 万股，占本公司股本总数的 21.98%。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
一年以内								

一至二年								
二至三年								
三至四年								
四至五年								
五年以上	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00
组合小计	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	699,231.35	100.00	699,231.35		699,231.35	100.00	699,231.35	

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计						
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上	699,231.35	100.00	699,231.35	699,231.35	100.00	699,231.35

合计	699,231.35	100.00	699,231.35	699,231.35	100.00	699,231.35
----	------------	--------	------------	------------	--------	------------

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
青岛海信空调有限公司	客户	699,231.35	五年以上	100.00

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	642,708,629.51	84.47	1,928,125.89	0.30	726,642,241.10	97.61	2,179,926.72	0.30
一至二年	100,418,446.20	13.20	5,020,922.30	5.00	360,140.30	0.05	18,007.02	5.00
二至三年	352,786.40	0.05	35,278.64	10.00	188,367.00	0.03	18,836.70	10.00
三至四年	182,867.00	0.02	54,860.10	30.00				
四至五年								
五年以上	17,252,308.85	2.27	17,252,308.86	100.00	17,252,308.85	2.32	17,252,308.85	100.00

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								

南京新街口百货商店股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	159,370,522.20	20.94	22,486,862.25	14.11	211,623,871.54	28.43	17,870,621.74	8.44
合并范围内关联方往来	601,544,515.76	79.06	1,804,633.54	0.30	532,819,185.71	71.57	1,598,457.55	0.30
组合小计	760,915,037.96	100.00	24,291,495.79	3.19	744,443,057.25	100.00	19,469,079.29	2.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	760,915,037.96	100.00	24,291,495.79		744,443,057.25	100.00	19,469,079.29	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	41,164,113.75	25.83	123,492.35	193,823,055.39	91.59	581,469.17
1—2 年	100,418,446.20	63.01	5,020,922.30	360,140.30	0.17	18,007.02
2—3 年	352,786.40	0.22	35,278.64	188,367.00	0.09	18,836.70
3—4 年	182,867.00	0.11	54,860.10			
4—5 年						
5 年以上	17,252,308.85	10.83	17,252,308.86	17,252,308.85	8.15	17,252,308.85
合计	159,370,522.20	100.00	22,486,862.25	211,623,871.54	100.00	17,870,621.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方往来	601,544,515.76	0.30	1,804,633.54
合计	601,544,515.76		1,804,633.54

3、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
南京新百房地产开发有限公司	子公司	319,445,711.25	1 年以内	41.98	经营性资金占用
盐城新国房地产开发有限公司	子公司	232,098,804.51	1 年以内	30.50	经营性资金占用
芜湖南京新百大厦有限公司	联营企业	136,737,338.00	1 年以内	17.97	经营性资金占用
南京新百药业有限公司	子公司	50,000,000.00	2 年以内	6.57	经营性资金占用
中国华阳金融租赁有限责任公司	债务人	17,078,579.02	5 年以上	2.24	债权

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
南京新百房地产开发有限公司	子公司	319,445,711.25	41.98
盐城新国房地产开发有限公司	子公司	232,098,804.51	30.50
南京新百药业有限公司	子公司	50,000,000.00	6.57
芜湖南京新百大厦有限公司	联营企业	136,737,338.00	17.97
合计		738,281,853.76	

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联 营及合营 企业其他 综合收益 变动中享 有的份额	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
合营企业：												
联营企业：												
芜湖南京新百大厦 有限公司	权益法	39,000,000.00	32,297,665.43			32,297,665.43	70.00		说明 1	32,297,665.43		
权益法小计			32,297,665.43			32,297,665.43				32,297,665.43		
子公司：												
南京新百房地产开 发有限公司	成本法	88,640,000.00	90,251,237.94			90,251,237.94	100.00	100.00				
南京新百药业有限 公司	成本法	34,800,000.00	49,841,200.00			49,841,200.00	100.00	100.00				
盐城新国房地产开 发有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	100.00	100.00				
南京继航贸易有限 公司	成本法	77,342,030.91	77,342,030.91			77,342,030.91	100.00	100.00				

南京新街口百货商店股份有限公司
2011年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联 营及合营 企业其他 综合收益 变动中享 有的份额	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
其他被投资单位：												
南京东方商城有限 责任公司	成本法	262,000,000.00	196,000,000.00	66,000,000.00		262,000,000.00	100.00		说明 2			25,000,000.00
天津凯莱塞商城有 限责任公司	成本法	19,492,000.00	19,492,000.00			19,492,000.00	11.00	11.00		19,492,000.00		
太原五一百货大楼 股份有限公司	成本法	77,000.00	77,000.00			77,000.00						
南京证券有限责任 公司	成本法	107,336,520.00	103,124,520.00			103,124,520.00	1.71	1.71				
江苏炎黄在线物流 股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00			150,000.00	0.236	0.236				
上海德汇集团有限 公司	成本法	36,000,000.00	30,000,000.00	6,000,000.00		36,000,000.00	17.143	17.143				
	成本法											
成本法小计			606,277,988.85	72,000,000.00		678,277,988.85				19,492,000.00		25,000,000.00
合计			638,575,654.28	72,000,000.00		710,575,654.28				51,789,665.43		25,000,000.00

长期股权投资的说明：

- 说明 1：本公司原持有芜湖南京新百大厦有限公司 45% 股权，投资成本 2700 万元，2008 年，南京新百与原股东香港黄山有限公司签订股权转让协议，南京新百以 1200 万元收购香港黄山有限公司持有的 25% 股权，并于当年付清全款，2010 年 8 月上述股权转让事宜经芜湖市商务局批准，并进行工商变更登记，本公司确认该项股权投资成本，持股比例累计为 70%，本公司多次发起召开内资企业首次股东会制定新的公司章程，但由于种种原因一直不能就新公司章程、关于表决权等条款与其他股东达成一致。截至 2011 年 12 月 31 日，芜湖南京新百大厦有限公司董事会未完成改组，董事长和总理由本公司派任，财务总监仍由其他股东派任，本公司尚未取得控制权
- 说明 2：根据委托管理协议，本公司将对子公司南京东方商城有限责任公司的经营权和财务管理权转移给了关联方金鹰商贸集团有限公司，本公司对南京东方商城有限责任公司不再具备控制权，南京东方商城有限责任公司的经营风险由金鹰商贸集团有限公司承担，并且金鹰商贸集团有限公司能够决定东方商城的财务和经营决策。另外，本年本公司以 6600 万元价格收购子公司南京新百房地产开发有限公司持有的东方商城有限责任公司 20.33% 股权，期末本公司持有南京东方商城有限责任公司 100% 股权。
- 说明 3：根据上海德汇集团有限公司 2010 年度股东会决议将采用可供分配利润转增实收资本的方式分配，本公司的按持股比例相应增加投资 600 万元。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,665,926,065.37	1,413,900,721.36
其他业务收入	47,048,125.86	20,867,363.79
营业成本	1,355,513,489.14	1,109,893,744.47

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	1,665,926,065.37	1,343,061,210.08	1,413,900,721.36	1,106,588,359.28
合 计	1,665,926,065.37	1,343,061,210.08	1,413,900,721.36	1,106,588,359.28

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	40,216,000.00	11,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-12,000,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	36,000.00	115,841.32
合 计	40,252,000.00	-784,158.68

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
南京证券有限责任 公司	9,216,000.00	3,600,000.00	
上海德汇集团有限 公司	6,000,000.00	7,500,000.00	
南京东方商城有限 责任公司	25,000,000.00		

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
芜湖南京新百大厦有限公司		-12,000,000.00	期初长期股权投资已核算至零

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	83,012,395.65	63,823,868.73
加：资产减值准备	4,693,703.99	-230,205.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,955,005.70	23,532,431.48
无形资产摊销	1,054,465.71	1,554,667.47
长期待摊费用摊销	3,390,858.96	3,767,591.46
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）	-68,939.93	-946,604.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,979.22	3,585,828.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,548,209.84	13,806,344.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,252,000.00	784,158.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,973,640.91	-3,380,740.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,585,507.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,731,893.58	-1,118,965.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,056,034.18	2,091,266.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,231,282.38	34,541,645.68
其 他	-2,442,396.79	-3,536,561.93
经营活动产生的现金流量净额	167,943,783.22	136,689,218.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	306,204,668.96	269,107,294.48
减：现金的期初余额	269,107,294.48	274,996,292.57
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	37,097,374.48	-5,888,998.09

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-8,088,762.31	其中：本期处置联营企业南京万岱福置业有限公司股权损失 803.59 万元(包含长期股权投资减值准备转销)
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）	1,250,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,094,841.32	收到关联方芜湖南京新百大厦资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,561,772.44	其中：本期支付违约赔偿款 300 万元
所得税影响额	-2,332,017.69	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-637,511.12	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.63%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.69%	0.23	0.23

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	376,374,921.50	286,892,237.95	31.19%	主要因为公司银行借款期末比期初增加 4800 万元, 预收账款期末比期初增加了 2400 万元
应收票据	23,300,838.00	3,965,129.20	487.64%	主要为增加应收关联方芜湖南京新百大厦有限公司票据 2000 万元
应收股利		58,000.00	-100.00%	本期收回期初宁沪高速分配股利
其他应收款	137,218,145.81	197,824,340.74	-30.64%	本期收回关联方芜湖南京新百大厦有限公司借款 5000 万元和利息 2,093.29 万元
可供出售金融资产	7,490,328.32	11,445,917.75	-34.56%	本期可供出售金融资产公允价值下跌 385.56 万元
在建工程	39,000.00	35,000,488.11	-99.89%	公司南京中心店裙楼改造工程完工投入使用的部分结转固定资产
长期待摊费用	3,773,294.31	7,215,062.07	-47.70%	按摊销年限正常摊销
应交税费	-9,939,266.01	-3,631,147.76	173.72%	本年因预收账款而预缴的增值税增加 890 万元
应付股利		16,914,787.99	-100.00%	本年将历年欠付南京国资商贸有限公司的股利全部支付
其他应付款	190,960,890.17	123,212,657.28	54.98%	本年新增南京中心店裙楼改造工程完工暂估的工程款 4058.52 万元
递延所得税负债	1,476,333.91	2,465,231.27	-40.11%	可供出售金融资产公允价值变动对所得税的影响 98.89 万元
营业税金及附加	27,607,872.19	18,753,040.81	47.22%	本期美食城和写字楼租赁收入增加使营业税、房产税、城建税和教育费附加相应增加, 另外百货零售的应税消费税收入增加导致消费税增加

财务费用	49,790,768.03	21,289,833.47	133.87%	本期贷款利率提高和贷款额增加导致利息支出增加，另外 2010 年主楼完工前相应资金占用利息进行了资本化账务处理，而本年计入当期损益
资产减值损失	4,488,239.68	-1,900,465.55	-336.17%	应收关联方芜湖南京新百大厦有限公司款项账龄增加导致
投资收益	32,216,148.00	-1,538,300.20	-2194.27%	本期收到南京东方商城有限责任公司的股利 2500 万元
营业外支出	4,006,208.39	6,850,904.24	-41.52%	本期处置非流动资产损失减少
其他综合收益	-2,966,692.07	-1,506,315.35	96.95%	可供出售金融资产公允价值变动影响

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 4 月 1 日批准报出。

南京新街口百货商店股份有限公司
(加盖公章)
二〇一二年四月一日