

南京新街口百货商店股份有限公司

600682

2005 年半年度报告

二 00 五年八月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
(一) 公司基本情况简介	1
(二) 主要财务数据和指标	2
三、股本变动及股东情况	3
(一) 股本变动情况	3
(二) 股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动	5
(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况	6
五、管理层讨论与分析	6
(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析	6
(二) 报告期公司经营情况	6
(三) 公司投资情况	9
六、重要事项	9
(一) 公司治理情况	9
(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况	9
(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案	9
(四) 重大诉讼仲裁事项	9
(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项	9
(六) 报告期内公司重大关联交易事项	9
(七) 重大合同及其履行情况	10
(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况	11
(九) 聘任、解聘会计师事务所情况	11
(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况	12
(十一) 其它重大事项	12
(十二) 信息披露索引	12
七、财务会计报告 (未经审计)	13
(一) 财务报表	13
(二) 财务报表附注	25
八、备查文件目录	56

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、没有董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。
- 3、公司全体董事出席董事会会议。
- 4、公司半年度财务报告未经审计。
- 5、公司负责人王恒先生，主管会计工作负责人王毓兰女士，会计机构负责人（会计主管人员）叶建梅女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：南京新街口百货商店股份有限公司
公司英文名称：Nanjing Xinjiekou Department Store Co., Ltd.
公司英文名称缩写：NXDSC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：南京新百
公司 A 股代码：600682
- 3、公司注册地址：南京市中山南路三号
公司办公地址：南京市中山南路三号
邮政编码：210005
公司国际互联网网址：<http://www.njxb.com>
公司电子信箱：njxbgs.z@public1.ptt.js.cn
- 4、公司法定代表人：王恒先生
- 5、公司董事会秘书：王毓兰女士
电话：(025)84717494、84761610
传真：(025)84761631
E-mail：wangyulan@njxb.com
联系地址：南京市中山南路三号十楼董秘室
公司证券事务代表：冯建康先生
电话：(025)84761631
传真：(025)84761631
E-mail：fengjiankang@hotmail.com
联系地址：南京市中山南路三号十楼董事会办公室
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：南京市中山南路 3 号十楼董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：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
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
公司法人营业执照注册号：3201001001888

公司税务登记号码：320103134896447 号

公司聘请的境内会计师事务所名称：南京永华会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：南京中山北路 26 号新晨国际大厦

(二) 主要财务数据和指标

1、 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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	994,909,055.27	1,213,556,523.23	-18.02
流动负债	1,021,652,402.06	1,297,057,530.07	-21.23
总资产	2,112,878,612.05	2,338,984,804.98	-9.67
股东权益(不含少数股东权益)	941,534,845.07	919,259,801.85	2.42
每股净资产	4.09	3.99	2.51
调整后的每股净资产	4.07	3.99	2.01
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	28,085,630.92	24,987,868.60	12.40
扣除非经常性损益后的净利润	28,569,485.93	24,863,669.56	14.90
每股收益	0.122	0.109	11.93
净资产收益率(%)	2.98	2.79	增加 0.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-84,465,825.65	113,841,023.40	-174.20

1) 本期末流动资产减少的主要原因为货币资金、预付帐款和其他应收款比期初减少;

2) 本期末流动负债减少的主要原因为应付票据和应付帐款比期初减少;

3) 本期经营活动产生的现金流量净额为-8446.58万元的主要原因是公司本期支付到期银行承兑汇票 5500 万元及支付供应商货款 4500 万元; 本公司控股子公司南京房地产开发有限责任公司本期支付工程款 2600 万元。

4) 本期经营活动产生的现金流量净额同比下降 174.20%的主要原因是本公司控股子公司江苏物华科技贸易公司支付到期银行承兑汇票 1.2 亿。

2、 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	141,152.78
各种形式的政府补贴	-144,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	674,957.38

所得税影响数	-188,255.15
合计	483,855.01

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.91	17.12	0.69	0.69
营业利润	5.31	5.38	0.22	0.22
净利润	2.98	3.02	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.03	3.07	0.12	0.12

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	56,382,626.30							56,382,626.30
其中:								
国家持有股份	56,382,626.30							56,382,626.30
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	20,945,585							20,945,585
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	77,328,211.3							77,328,211.3
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	152,880,000							152,880,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	152,880,000							152,880,000
三、股份总数	230,208,211.30							230,208,211.30

报告期内公司股份总数及结构均无变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,924 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例 (%)	股份类 别(已 流通或 未流 通)	质押 或冻 结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
南京市国有资产经营(控 股)有限公司		56,382,626	24.49	未流通	未知	国有股东
南京新百投资控股集团有 限公司	17,197,700	29,822,227	12.95	已流通	无	社会公众 股东
金鹰申集团有限公司		15,169,546	6.59	已流通	无	社会公众 股东
南京华美联合营销管理有 限公司		11,530,110	5.01	已流通	无	社会公众 股东
南京新大众投资顾问有限 公司		10,976,325	4.77	已流通	未知	社会公众 股东
长沙日日丰汽车维修有限 公司		9,362,702	4.07	已流通	未知	社会公众 股东
南京工商行经济信息咨询 服务公司		3,000,000	1.30	未流通	无	法人股 东
青岛鲁强咨询有限公司		2,969,325	1.29	已流通	未知	社会公 众股 东
武汉市晖通信息科技有限 公司	-7,600,000	2,812,074	1.22	已流通	未知	社会公 众股 东
南京市商业网点建设办公 室		1,950,000	0.85	未流通	未知	法人股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东中，“金鹰申集团有限公司”、“南京新百投资控股集团有
限公司”、“南京华美联合营销管理有限公司”属于《上市公司股东持股变动信息披露管
理办法》中规定的一致行动人，且与国家股、法人股股东之间无关联关系，其余流通股
未知是否有关联关系。

1) 控股股东情况

控股股东名称：南京新百投资控股集团有限公司及其关联公司南京华美联合营
销管理有限公司和金鹰申集团有限公司。

控股股东发生变更的日期：2005-02-02

已于 2005 年 2 月 3 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了公司控股股
东发生变更的提示性公告。

2) 实际控制人名称：王恒先生

实际控制人发生变更的日期：2005-02-02
披露报刊及时间：同上。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
南京新百投资控股集团有限公司	29,822,227	A股
金鹰申集团有限公司	15,169,546	A股
南京华美联合营销管理有限公司	11,530,110	A股
南京新大众投资顾问有限公司	10,976,325	A股
长沙日日丰汽车维修有限公司	9,362,702	A股
青岛鲁强咨询有限公司	2,969,325	A股
武汉市晖通信息科技有限公司	2,812,074	A股
陈元峰	1,377,725	A股
上海治平投资咨询公司	1,227,425	A股
上海华澳投资管理有限公司	1,103,376	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

前十名流通股股东中，“南京新百投资控股集团有限公司”、“金鹰申集团有限公司”、“南京华美联合营销管理有限公司”属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，其余流通股未知是否有关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：南京新百投资控股集团有限公司及其关联公司南京华美联合营销管理有限公司和金鹰申集团有限公司。

新实际控制人名称：王恒先生

控股股东发生变更的日期：2005-02-02

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》和《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2005-02-03

南京新百投资控股集团有限公司于2005年2月2日通过大宗交易购入本公司流通股17,197,700股，南京新百投资控股集团有限公司及其关联公司南京华美联合营销管理有限公司和金鹰申集团有限公司合计持有本公司流通股56,521,883股，占本公司总股本的24.55%，超过了南京市国有资产经营（控股）有限公司持有本公司总股本的24.49%，成为了本公司第一大股东。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2005 年 4 月 26 日召开了四届董事会第四次会议。会议由董事长王恒先生主持。会议应到董事九人，实到八人，汪沛俊先生因身体原因提出辞去公司董事及总经理职务，缺席了本次董事会议，由董事长王恒先生提名，经全体董事同意，在总经理职务空缺期间，由公司现任副总经理傅敦汛先生代行总经理职务，待下次董事会依照法定程序聘任。[详见 2005 年 4 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》]。

2、公司于 2005 年 5 月 11 日召开了四届董事会第四次临时会议，会议审议并通过了关于聘用傅敦汛先生为公司总经理的议案。[详见 2005 年 5 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》]。

3、公司于 2005 年 6 月 1 日召开了 2004 年年度股东大会，会议选举傅敦汛先生、蒋伏心先生两人为公司董事。[详见 2005 年 6 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》]。

4、公司于 2005 年 7 月 2 日召开了四届董事会第五次临时会议，会议审议并通过了关于聘用王毓兰女士为本公司财务总监的议案。[详见 2005 年 7 月 5 日的《中国证券报》和《上海证券报》]。

5、公司于 2005 年 7 月 2 日召开了四届五次监事会会议，会议选举通过了陶佩芬女士为公司监事会主席。[详见 2005 年 7 月 5 日的《中国证券报》和《上海证券报》]。

6、公司于 2005 年 7 月 18 日以通讯表决的方式召开了四届董事会第六次临时会议，会议审议并通过了聘用金之颖先生为公司副总经理的议案。[详见 2005 年 7 月 19 日的《中国证券报》和《上海证券报》]。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期主营业务收入为 16.62 亿元，与去年同期 18.14 亿元相比减少 1.52 亿元，降幅为 8.38%，主要原因是本报告期公司调整经营结构，压缩家电、手机等批发销售业务导致主营业务收入减少；本报告期实现利润总额为 5015.14 万元，比去年同期 4422.92 万元增加 592.22 万元，增幅为 13.39%；实现净利润 2808.56 万元，比去年同期 2498.79 万元增加 309.77 万元，增幅为 12.40%。本报告期销售下降利润上升的主要原因是母公司调整经营结构提高毛利率及控股子公司其它业务利润上升，费用总额下降所致。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围是以商品零售业为主，以商品批发、钢材、生铁、棉花的批发销售、房地产业和生化制药为辅的流通型企业。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商品流通业	805,019,973.07	676,816,490.47	15.93	-13.43	-15.29	增加 1.85 个百分点
物资贸易收入	842,533,233.95	814,190,305.09	3.36	-3.33	-1.28	减少 2.01 个百分点
房地产业	77,958.80			75.77		
生化制药业	14,602,386.38	7,626,631.48	47.77	13.78	-5.45	增加 10.62 个百分点
合计	1,662,233,552.20	1,498,633,427.04	9.84	-8.38	-8.16	减少 0.22 个百分点
其中:关联交易	13,221,975.78	13,125,860.23	0.73	/	/	/
关联交易的定价原则	关联交易的定价原则采用市场定价原则。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
上海	7,176.89	-77.04
安徽	23,474.75	-6.87
江苏	109,421.31	3.32
其他	26,150.41	37.22

1) 公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司因业务调整,产品销售重点由上海地区往江苏地区以及周边其他地区转移。

2) 本公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司本报告期销售收入占公司主营业务收入比重已达到 50.69%,该公司以销售生铁、钢材、棉纺等生产原材料为主。

(4)其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 172.26 万元。

(5) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

1) 本报告期,公司调整商品流通业结构,减少无效批发,导致毛利率增加 1.85 个百分点;

2) 本报告期,公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司由于生铁和钢材受市场波动的影响,导致毛利率减少 2.01 个百分点;

3) 公司控股子公司南京新百药业公司由于产品结构发生变化,毛利率高的骨肽系列产品销售上升导致该公司毛利率增加 10.62 个百分点。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期利润构成中，主营业务利润占利润总额的比重由 403.16% 下降为 317.55%，降幅 85.61 个百分点，费用总额占利润总额的比重由 316.82% 下降为 239.35%，降幅 77.47 个百分点。主要原因为：本报告期由于销售收入下降导致毛利总额和主营业务利润下降，可变费用总额同时下降所致。

(7) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江苏物华科技贸易有限公司	物资贸易	生铁、棉纺、钢材经营	8,400.00	32,927.37	709.09
南京东方商城有限责任公司	商品流通	百货、服饰经营	19,600.00	39,070.64	583.34
南京新百药业有限公司	药品生产及销售	药品生产及销售	4,785.00	10,849.61	136.01
南京房地产开发有限公司	房地产经营与开发	商品房	9,000.00	27,875.99	-25.67
南京国际同仁发展有限公司	房地产经营与开发	商品房	9,659.54	18,179.19	-9.98

本报告期主要控股公司经营情况及业绩：1. 控股子公司江苏物华科技贸易有限公司净利润同比减少 366.44 万元，主要原因为该公司销售及毛利率受市场因素的影响，同比分别下降 2899.19 万元和两个百分点，使得毛利额下降 1843.46 万元；2. 控股子公司南京东方商城有限责任公司利润总额同比上升 246.89 万元，而净利润同比减少 89.85 万元，主要原因为去年同期利润用于弥补以前年度亏损，免征所得税，而本期交纳所得税 336.74 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期，公司外部的经营环境未有明显改善，南京各商家为争夺市场份额，不断推出打折、购物送礼等大力度的促销活动，苏宁电器、五星、国美等企业由于其连锁业的迅速发展，市场超低价使其收入已霸占南京家电和手机业的大半壁江山，服饰类及其他百货类的市场分额也不断被新的商业业态所蚕食。传统百货在现代百货咄咄逼人的发展势头下正在逐步丧失其原有的优势。加上公司新的管理机制和管理理念尚未引入和形成，公司内外部防御经营性风险的能力尚比较薄弱。

针对经营上的不利局面，公司上半年进行了较大幅度的商品结构调整。一是减少家电和手机类的无效批发收入，减少资金在家电类商品上的沉淀；二是调整手机类商品的营业面积，扩大服饰和百货类的营业面积，三是增加引进国际及国内的知名品牌产品，提升经营档次；四是压缩非经营性面积，腾出原先占用可营业的办公面积；五是加强企业内部管理，提高毛利水平，降低费用水平。

（三）公司投资情况

1、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。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据证监会和上海证券交易所等有关文件的规定，对《公司章程》进行了修订。对照中国证监会有关上市公司治理文件的规定，本公司实际状况与要求还有一定差异。公司将进一步做好公司内部治理工作。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 6 月 1 日，公司 2004 年度股东大会决议通过了公司 2004 年度利润分配方案：公司 2004 年度实现净利润 4013.42 万元，提取法定盈余公积、法定公益金、任意盈余公积后，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）。2005 年 7 月 13 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 2004 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2005 年 7 月 18 日，除息日为 2005 年 7 月 19 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 26 日。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

（四）重大诉讼仲裁事项

重大诉讼仲裁事项的说明

1、本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、以前年度重大诉讼，仲裁事项的进展情况。

1) 本公司诉中国华阳金融租赁有限责任公司，归还 4000 万元存款一案（详见 1999 年 3 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》）。本报告期，该事项无较大进展。

2) 本公司诉中国科技国际信托投资有限责任公司归还 4300 万元存款一案（详见 1999 年 3 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》）。本报告期，该事项无较大进展。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
芜湖南京新百大厦	联营公司	0	57,536,765.00		0	0
南京新百新电商场	控股子公司	0	800,000.00		0	0
南京交家电有限责任公司	其他关联关系	0	21,000,000.00		0	0
合计	/	0	79,336,765.00	/	0	0

关联债权债务形成原因：

- 1) 本公司为交家电有限责任公司提供的银行贷款担保到期后交家电公司未能归还，交家电公司向本公司借款 2000 万元专项用于还银行贷款；
- 2) 本公司控股子公司国际同仁发展有限公司在以前年度提供资金 100 万元给南京交家电有限责任公司；
- 3) 本公司借款给控股子公司南京新电商场 80 万元作为经营资金；
- 4) 芜湖新百大厦至本报告期末欠本公司 5753.68 万元，该欠款属于历史遗留问题。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
南京交家电（集团）总公司	2004-06-18	2,740	连带责任担保	2004-06-18 ~ 2004-09-17	否	是
南京交家电（集团）总公司	2003-12-26	2,000	连带责任担保	2003-12-26 ~ 2004-06-25	否	是
诺玛特（南京）商业发展有限公司	2004-12-28	590.94	连带责任担保	2004-12-28 ~ 2005-03-22	否	是

报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	5,330.94
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	1,100
报告期末对控股子公司担保余额合计	1,100
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	6,430.94
担保总额占公司净资产的比例	6.83%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	590.94
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	4,740
违规担保总额	5,330.94

1)、2004 年 6 月 18 日，南京新街口百货商店股份有限公司为其他关联关系南京交家电（集团）总公司提供担保，担保金额为 2,740 万元人民币，担保期限为 2004 年 6 月 18 日至 2004 年 9 月 17 日，已逾期，逾期金额为 2,740.00 万元人民币，该事项已于 2005 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2)、2003 年 12 月 26 日，南京新街口百货商店股份有限公司为其他关联关系南京交家电（集团）总公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2003 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 28 日，已逾期，该事项已于 2005 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

3)、2004 年 12 月 28 日，本公司参股子公司，南京新百置业有限公司为诺玛特（南京）商业发展有限公司提供担保，担保总金额为 2000 万元，按持股比例计算为 590.94 万元，担保期限为 2004 年 12 月 28 日至 2005 年 3 月 22 日，已逾期，该事项已于 2005 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任南京永华会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有收到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 其它重大事项

1)、南京新百投资控股集团有限公司于 2005 年 2 月 2 日通过大宗交易购入本公司流通股 17,197,700 股，南京新百投资控股集团有限公司及其关联公司南京华美联合营销管理有限公司和金鹰申集团有限公司合计持有本公司流通股 56,521,883 股，占本公司总股本的 24.55%，其中新百投资控股集团有限公司持有本公司流通股 29,822,227 股，占已发行股本的 12.95%；华美联合持有本公司流通股 11,530,110 股，占已发行股本的 5.01%；金鹰申持有本公司流通股 15,169,546 股，占已发行股份的 6.59%，以上关联方合计持股已超过公司原第一大股东，成为本公司第一大股东。

(十二) 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
公司提示性公告	中证报 27 版、上证报 C8 版	2005-02-03	www.sse.com.cn
公司收购报告书摘要	中证报 35 版、上证报 C43 版	2005-02-04	www.sse.com.cn
公司四届四次董事会决议公告	中证报 C20 版、上证报 C36 版	2005-04-28	www.sse.com.cn
公司四届四次监事会决议公告	中证报 C20 版、上证报 C36 版	2005-04-28	www.sse.com.cn
公司关于召开 2004 年度股东大会的通知	中证报 C20 版、上证报 C36 版	2005-04-28	www.sse.com.cn
公司四届董事会第四次临时会议决议公告	中证报 A14 版、上证报 C6 版	2005-05-12	www.sse.com.cn
公司董事会公告	中证报 C06 版、上证报 C3 版	2005-05-20	www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	中证报 B07 版、上证报 C3 版	2005-06-02	www.sse.com.cn
提示性公告	中证报 C04 版、上证报 C7 版	2005-06-07	www.sse.com.cn
公司四届董事会第五次临时会议决议公告	中证报 C04 版、上证报 C7 版	2005-07-06	www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息实施公告	中证报 B09 版、上证报 A16 版	2005-07-13	www.sse.com.cn
公司四届董事会第六次临时会议决议公告	中证报 B09 版、上证报 C28 版	2005-07-19	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			252,993,302.70	357,840,288.56	63,257,153.91	122,758,381.73
短期投资			7,594,450.00	7,167,973.59	1,305,600.00	2,852,974.62
应收票据			28,665,566.41	35,560,184.00	5,487,166.41	1,560,184.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			125,059,424.04	87,039,681.60	30,243,347.33	23,406,667.28
其他应收款			11,308,427.30	61,210,254.35	153,395,895.94	146,053,977.02
预付账款			277,923,079.55	347,550,532.45	52,509,113.51	101,742,063.99
应收补贴款			685,943.87	1,975,157.51	685,943.87	1,975,157.51
存货			289,539,436.50	314,001,667.68	53,634,182.92	59,655,918.34
待摊费用			1,139,424.90	1,210,783.49	991,578.60	853,518.27
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			994,909,055.27	1,213,556,523.23	361,509,982.49	460,858,842.76
长期投资：						
长期股权投资			56,242,932.99	56,000,765.03	535,984,519.02	433,122,274.86
长期债权投资						
长期投资合计			56,242,932.99	56,000,765.03	535,984,519.02	433,122,274.86
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			1,235,906,077.98	1,237,431,617.13	769,532,641.88	772,112,663.53
减：累计折旧			244,424,164.30	227,351,074.48	189,345,373.90	180,371,314.36
固定资产净值			991,481,913.68	1,010,080,542.65	580,187,267.98	591,741,349.17
减：固定资产减值 准备			165,654.33	165,654.33		
固定资产净额			991,316,259.35	1,009,914,888.32	580,187,267.98	591,741,349.17
工程物资						
在建工程			9,940,535.08	1,403,509.69		
固定资产清理			598,240.45	598,240.45		
固定资产合计			1,001,855,034.88	1,011,916,638.46	580,187,267.98	591,741,349.17

无形资产及其他资产：						
无形资产		4,120,395.25	4,423,502.26	817,906.95	875,887.47	
长期待摊费用		2,663,817.66		2,663,817.66		
其他长期资产		53,087,376.00	53,087,376.00	71,552,801.42	151,552,801.42	
无形资产及其他资产合计		59,871,588.91	57,510,878.26	75,034,526.03	152,428,688.89	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		2,112,878,612.05	2,338,984,804.98	1,552,716,295.52	1,638,151,155.68	
流动负债：						
短期借款		557,720,000.00	558,610,000.00	400,220,000.00	375,110,000.00	
应付票据		118,111,226.97	293,611,443.05	21,111,226.97	76,471,443.05	
应付账款		107,634,026.16	176,725,434.04	84,112,215.75	129,245,701.76	
预收账款		984,873.59	68,241,771.70	544,713.86	9,037,127.67	
应付工资		14,320,402.59	19,079,864.19	9,530,165.14	15,264,236.33	
应付福利费		8,995,752.92	9,993,205.08	7,442,966.93	8,645,947.31	
应付股利						
应交税金		10,733,792.77	24,851,893.11	5,412,749.74	12,105,005.00	
其他应付款		451,044.31	719,454.89	169,976.07	439,932.04	
其他应付款		186,258,762.25	128,619,379.51	80,435,978.25	85,359,268.86	
预提费用		16,442,520.50	16,605,084.50		5,031,355.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计		1,021,652,402.06	1,297,057,530.07	608,979,992.71	716,710,017.02	
长期负债：						
长期借款		26,000,000.00				
应付债券						
长期应付款		3,466,660.86	3,338,156.68	2,372,918.86	2,244,414.68	
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计		29,466,660.86	3,338,156.68	2,372,918.86	2,244,414.68	
递延税项：						
递延税款贷项		51,513.00	51,513.00	51,513.00	51,513.00	
负债合计		1,051,170,575.92	1,300,447,199.75	611,404,424.57	719,005,944.70	
少数股东权益		120,173,191.06	119,277,803.38			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		230,208,211.30	230,208,211.30	230,208,211.30	230,208,211.30	
减：已归还投资						

实收资本（或股本）净额			230,208,211.30	230,208,211.30	230,208,211.30	230,208,211.30
资本公积			535,902,064.11	535,902,064.11	535,902,064.11	535,902,064.11
盈余公积			118,005,337.37	118,005,337.37	107,614,613.22	107,614,613.22
其中：法定公益金			16,461,891.38	16,461,891.38	11,904,513.21	11,904,513.21
未分配利润			57,419,232.29	35,144,189.07	67,586,982.32	45,420,322.35
拟分配现金股利				27,624,985.35		27,624,985.35
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			941,534,845.07	919,259,801.85	941,311,870.95	919,145,210.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,112,878,612.05	2,338,984,804.98	1,552,716,295.52	1,638,151,155.68

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 南京新街口百货商店股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			1,662,233,552.20	1,814,336,191.23	609,329,155.15	823,707,491.38
减: 主营业务成本			1,498,633,427.04	1,631,777,610.22	503,532,621.54	714,039,117.46
主营业务税金及附加			4,343,923.88	4,245,047.00	3,507,695.36	2,927,928.12
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			159,256,201.28	178,313,534.01	102,288,838.25	106,740,445.80
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)			10,820,924.44	6,050,696.37	7,465,669.25	3,698,648.78
减: 营业费用			43,600,405.58	62,916,117.37	24,654,243.76	23,432,608.66
管理费用			64,391,047.41	66,611,516.81	48,625,018.85	53,649,914.68
财务费用			12,047,026.00	10,599,583.59	7,334,701.52	6,039,874.14
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)			50,038,646.73	44,237,012.61	29,140,543.37	27,316,697.10
加: 投资收益(损失 以“-”号填列)			784,857.63	-193,173.15	9,105,469.50	10,126,452.99
补贴收入			144,000.00	263,264.00		
营业外收入			134,617.91	477,309.14	59,657.60	241,130.00
减: 营业外支出			950,728.07	555,201.44	905,587.78	463,925.60
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)			50,151,394.20	44,229,211.16	37,400,082.69	37,220,354.49
减: 所得税			17,019,190.31	10,611,660.38	9,422,835.02	12,368,490.47
减: 少数股东损益			5,046,572.97	8,629,682.18		
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以 “-”号填列)			28,085,630.92	24,987,868.60	27,977,247.67	24,851,864.02
加: 年初未分配利润			35,144,189.07	45,336,619.80	45,420,322.35	51,857,607.60
其他转入			-5,810,587.70		-5,810,587.70	
六、可供分配的利润			57,419,232.29	70,324,488.40	67,586,982.32	76,709,471.62
减: 提取法定盈余公 积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利 基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的 利润			57,419,232.29	70,324,488.40	67,586,982.32	76,709,471.62
减: 应付优先股股利						

提取任意盈余公积						
应付普通股股利				34,531,231.70		34,531,231.70
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			57,419,232.29	35,793,256.70	67,586,982.32	42,178,239.92
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			1,929,215,149.90	701,579,855.27
收到的税费返还			2,352,753.14	2,208,753.14
收到的其他与经营活动有关的现金			99,426,558.99	10,221,255.72
现金流入小计			2,030,994,462.03	714,009,864.13
购买商品、接受劳务支付的现金			1,934,151,714.31	633,622,228.84
支付给职工以及为职工支付的现金			60,881,610.67	52,092,122.16
支付的各项税费			64,444,046.97	40,689,274.81
支付的其他与经营活动有关的现金			55,982,915.73	36,686,651.61
现金流出小计			2,115,460,287.68	763,090,277.42
经营活动产生的现金流量净额			-84,465,825.65	-49,080,413.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			2,067,547.89	1,790,599.96
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,067,547.89	1,790,599.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			24,179,929.16	833,866.91
投资所支付的现金			2,806,204.07	
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			26,986,133.23	833,866.91
投资活动产生的现金流量净额			-24,918,585.34	956,733.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			153,220,000.00	105,220,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			153,220,000.00	105,220,000.00
偿还债务所支付的现金			118,110,000.00	80,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			21,090,081.41	10,005,054.12
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			9,482,493.46	26,482,493.46
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			148,682,574.87	116,597,547.58

筹资活动产生的现金流量净额			4,537,425.13	-11,377,547.58
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-104,846,985.86	-59,501,227.82
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			28,085,630.92	27,977,247.67
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,046,572.97	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,071,583.32	378,710.41
固定资产折旧			20,328,506.81	12,217,362.69
无形资产摊销			342,907.01	57,980.52
长期待摊费用摊销			242,165.25	242,165.25
待摊费用减少(减：增加)			71,358.59	-138,060.33
预提费用增加(减：减少)			-162,564.00	-5,031,355.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			148,480.45	141,152.78
财务费用			16,953,765.56	10,005,054.12
投资损失(减：收益)			-784,857.63	-9,105,469.50
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			24,077,716.10	5,651,637.47
经营性应收项目的减少(减：增加)			247,574,863.00	41,913,913.46
经营性应付项目的增加(减：减少)			-427,561,954.00	-133,490,752.83
其他			100,000.00	100,000.00
经营活动产生的现金流量净额			-84,465,825.65	-49,080,413.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			94,000,000.00	
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增加情况：				
现金的期末余额			252,993,302.70	63,257,153.91
减：现金的期初余额			357,840,288.56	122,758,381.73
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			-104,846,985.86	-59,501,227.82

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	74,872,649.18	231,500.60	134,553.79	134,553.79	74,969,595.99
其中：应收账款	486,873.45	91,394.44	9,119.17	9,119.17	569,148.72
其他应收款	74,385,775.73	140,106.16	125,434.62	125,434.62	74,400,447.27
短期投资跌价准备合计	2,443,966.76	1,149,143.95			3,593,110.71
其中：股票投资	2,443,966.76	1,149,143.95			3,593,110.71
债券投资					
存货跌价准备合计	806,797.34	16,621.51	372,302.33	372,302.33	451,116.52
其中：库存商品	806,797.34	16,621.51	372,302.33	372,302.33	451,116.52
原材料					
长期投资减值准备合计	36,181,009.98	181,173.38			36,362,183.36
其中：长期股权投资	36,181,009.98	181,173.38			36,362,183.36
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	165,654.33				165,654.33
其中：房屋、建筑物					
机器设备	165,654.33				165,654.33
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	114,470,077.59	1,578,439.44	506,856.12	506,856.12	115,541,660.91

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	74,728,386.76	91,149.22	8,855.17	8,855.17	74,810,680.81
其中：应收账款	275,724.23	1,190.57	8,855.17	8,855.17	268,059.63
其他应收款	74,452,662.53	89,958.65			74,542,621.18
短期投资跌价准备合计	1,826,039.46	485,340.93			2,311,380.39
其中：股票投资	1,826,039.46	485,340.93			2,311,380.39
债券投资					
存货跌价准备合计	528,328.45		370,097.95	370,097.95	158,230.50
其中：库存商品	528,328.45		370,097.95	370,097.95	158,230.50
原材料					
长期投资减值准备合计	33,136,430.84	181,173.38			33,317,604.22
其中：长期股权投资	33,136,430.84	181,173.38			33,317,604.22
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	110,219,185.51	757,663.53	378,953.12	378,953.12	110,597,895.92

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	230,208,211.30	230,208,211.30
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	230,208,211.30	230,208,211.30
二、资本公积		
期初余额	535,902,064.11	525,962,501.76
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	535,902,064.11	525,962,501.76
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	101,543,445.99	90,935,000.10
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	101,543,445.99	90,935,000.10
其中：法定盈余公积		

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	16,461,891.38	11,142,834.22
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	16,461,891.38	11,142,834.22
五、未分配利润		
期初未分配利润	35,144,189.07	45,336,619.8
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	28,085,630.92	24,987,868.6
本期利润分配	5,810,587.7	34,531,231.7
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	57,419,232.29	35,793,256.7

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-1,059,505.22
2. 销项税额	295,385,561.42
出口退税	
进项税额转出	2,693,210.38
转出多交增值税	
3. 进项税额	274,073,097.06
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	12,399,651.03
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	24,005,674.74
3. 本期已交数	30,954,182.91
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	5,451,142.86

公司法定代表人：王恒

主管会计工作负责人：王毓兰

会计机构负责人：叶建梅

(二) 财务报表附注

南京新街口百货商店股份有限公司会计报表注释

注释 1：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“本公司”）经南京市人民政府宁体改字（1992）035 号文批准，在南京市新街口百货商店基础上于一九九二年四月二十九日改组成股份有限公司，系南京市首批进行股份制试点企业。同年在南京市工商行政管理局登记注册（注册号 13489644-7）。经中国证券监督管理委员会证监发字（1993）53 号文批准向社会公开发行 3000 万股普通股，于一九九三年十月十八日在上海证券交易所上市。经过三次配股后，注册资本为 230,208,211.30 元。

公司下设精品女装商场、精品男装商场、钟首商场、家用电器商场、进出口公司等二十个二级核算单位，财务报表由公司统一汇总编制。

注释 2：重要会计政策

1. 执行的会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》、《企业会计准则》及国家有关会计政策。

2. 会计年度

采用公历制，即从公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4. 记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，以历史成本价为计价基础。

5. 外币业务核算方法

外币帐户按中国人民银行外汇管理局公布的当日人民币基准汇价折合人民币记帐，并于期末按基准汇价进行调整，调整的差额按照不同对象分别列入相应的科目。

6. 现金等价物的确认标准

公司持有的，从购买日起三个月内到期的、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

(1) 公司对短期投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利息后的金额入帐，处置时按实际取得的处置收入与帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备：公司期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资成本与帐面可收回预计金额的差额计提短期投资跌价准备。

(3) 期末报表短期投资项目为短期投资扣除短期投资跌价准备后的余额。

8、应收款项坏帐核算方法

(1) 坏帐确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序后仍无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期未能履行清偿义务，而且具有明显特征不能收回的应收款项，确认为坏帐损失。

(2) 坏帐的核算方法

公司对于不能收回的应收款项，查明原因，追究责任，对于有确凿的证据表明确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准，确定为坏帐损失，冲销提取的坏帐准备。

(3) 坏帐准备计提方法及比例

计提的方法

公司坏帐核算采用备抵法核算，按期末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的余额及其帐龄分析计提坏帐准备，并计入当期损益。

计提比例

帐 龄	计提比例
一年以下	3%
一年至两年	5%
两年至三年	10%
三年至四年	30%
四年至五年	40%
五年以上及特殊项目	100%

特殊项目是指有证据表明该项应收款项不能收回又不符合法定坏帐核销手续的款项。下列项目判断为特殊项目：

- A) 债务单位破产，但清算尚未结束。
- B) 债务单位资不抵债，无力偿付到期债务。
- C) 债务单位现金流量严重不足，财务状况恶化。
- D) 严重自然灾害导致债务单位停产，在短期内无法偿付债务。
- E) 债务单位逾期 5 年以上未偿付债务以及其他足以证明应收款项可能发生损失的。

但对于虽满足上述条件，却计划对应收款项进行债务重组，或以其他方式进行重组的；与关联方发生的应收款项，特别是母子公司交易或事项产生的应收款项，不全额计提坏帐准备。

期末报表应收款项项目为应收款项扣除坏帐准备后的余额。

9、存货核算方法

(1) 存货分类：包括库存商品、受托代销商品、委托代销商品、库存材料、低值易耗品、在途物资、包装物以及房地产开发产品等。

(2) 存货计价：

库存商品、受托代销商品采用“单品不含税进价金额核算”，实现商品销售时，按单品不含税进价金额结转已销商品成本。

库存材料按实际进价核算，当期领用，当期进入成本。

低值易耗品按实际进价核算，领用时按“一次性摊销法”摊销。

开发用土地的核算方法：开发用土地所发生的征地费及拆迁补偿费等，统一在“开发成本—土地开发”项目下归集，根据可售商品房实际占用土地面积摊提计入各“存货—开发成本”成本项目。

应由开发产品承担的小区公共配套设施费按各项目成本核算对象进行归集，根据可售商品房建筑面积摊提计入各“存货—开发成本”成本项目。

期末报表存货项目为存货金额扣除计提的存货跌价准备后的余额。

(3) 存货跌价准备计提范围

库存商品、库存材料、低值易耗品、包装物、房地产开发产品。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

公司期末对存货进行全面清查，若由于存货残损、霉变、呆滞等原因造成可变现净值低于成本，按成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期债权投资

长期债权投资按投资时的实际成本作为初始投资成本，债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

(2) 长期股权投资

公司对外股权投资按投资时的初始投资成本入帐，公司对被投资单位的投资占有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；对被投资单位的投资占有表决权资本总额的 20%以下；或虽占 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；对被投资单位投资占该单位资本总额 50%以上（不含 50%）或虽占 50%以下但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

股权投资差额：若投资时的投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计作股权投资差额，投资期限长于 10 年或没有投资期限的，按 10 年期平均摊销，计入损益；投资项目投资期限不足 10 年的，在受益期内平均摊销，计入损益；若投资时的投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(3) 长期投资减值准备

本公司在期末对长期投资中由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回的金额低于其帐面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期限内不可能恢复,将可收回的金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。

期末报表长期投资项目为长期投资扣除减值准备后的余额。

11、固定资产的核算

(1) 固定资产分类、计价及折旧方法

固定资产计价标准为 2000 元以上(含 2000 元),使用年限在一年以上。评估入帐的固定资产按重置成本计价,其他均按实际成本计价,采用直线法计提折旧。

固定资产残值率为 3%, 各类固定资产的折旧年限及年折旧率分别为:

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10—45	9.7—2.16
通用设备	5—12	19.4—8.08
专用设备	10	9.70
运输设备	10	9.70

(2) 固定资产后续支出核算方法

固定资产再次发生装璜费等后续支出,使得原先相关固定资产预计创利能力得到提高,则后继支出予以资本化,增加固定资产帐面价值,并按该类固定资产的折旧年限和折旧率计提折旧。

(3) 融资租赁固定资产的计价、折旧

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入帐价值;如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的,在租赁开始日,也可按最低租赁付款额,作为固定资产的入帐价值。

(4) 固定资产减值准备的确认及计提方法

期末固定资产按固定资产帐面净值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提固定资产减值准备;减值准备按单项固定资产计提;已全额提取固定资产减值准备的固定资产,不再计提折旧。

如果已计提减值准备的固定资产的价值得以恢复,在已计提减值准备的范围内转回。

12、在建工程的核算方法

(1) 在建工程计价

在建工程采用成本法核算。在固定资产尚未交付使用前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程。交付使用但尚未办理竣工决算先估价计入固定资产,待完工验收并办理好竣工决算时正式转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的确认及计提方法

期末对在建工程进行清查,按在建工程帐面价值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提在建工程减值准备;减值准备按单项在建工程计提。

13、借款费用的核算

(1)借款费用:指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。

(2)借款费用的核算:

为生产经营筹集的资金而发生的借款费用计入当期损益;

为购建固定资产等长期资产而专项筹集的资金所发生的借款费用,按照借款费用准则的规定符合资本化条件的予以资本化,不符合资本化条件的计入当期损益。

14、无形资产的核算

(1)无形资产的计价

按《企业会计准则—无形资产》的规定确认。

(2)无形资产的摊销

无形资产自取得当月起按直线法摊销。

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法

期末无形资产按无形资产帐面价值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提无形资产减值准备。

减值准备按单项无形资产计提。

15、长期待摊费用摊销方法

(1)公司的开办费采取一次性进入企业开业当期损益处理办法。

(2)长期待摊费用:对公司已经发生的不能资本化的摊销年限在一年以上的费用,如服装费等,做为长期待摊费用处理。

16、收入的确认原则

销售商品:公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,并不再对商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,相应的成本能够可靠地计量,即确认营业收入的实现。

提供劳务:本公司修理等服务行为已经发生,劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定。

其他业务收入:以实际收到各项收入时确认收入的实现。

17、所得税的会计处理方法:

本公司所得税采用应付税款法核算

18、合并会计报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则

公司根据财政部财会字(1995)1号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》确定合并范围。公司对其他单位投资占该单位权益性资本50%以上(含

50%) 或虽然占该单位权益性资本不足 50%，但具有实际控制权的，该单位纳入合并范围。如果被投资单位的总资产、销售收入和利润总额较小，符合财政部财会二字(1996)2 号《关于合并报表合并范围的请示的复函》的规定，则该单位不予合并。

(2)合并采用的会计方法

A：子公司提供给母公司、母公司提供给子公司的产品和服务等，在合并时将子公司之间的收入分别与成本、费用、存货相抵消。

B：长期投资与子公司所有者权益相抵消。

C：往来相互抵消。

注释 3：税项

1、流转税

税种	税率
增值税	17%
增值税	13%
营业税	5%
消费税	5%

2、城建税及教育费附加

按应交增值税、营业税、消费税总额的 7%、5%计征城市维护建设税，3%计征教育费附加和 1%计征地方教育费附加。

3、所得税

按 33%的法定税率执行。

注释 4：控股子公司及合营公司

公司全称	注册地 址	注册资本	经营范围	投资额	股权比 例	是否 合并
芜湖南京新百大厦	芜湖	6000 万元	家电、百货、服装	2700 万元	45%	否
南京新电商场(注 1)	南京	95 万元	百货、服装	95 万元	60%	否
南京新百房地产开发 有限公司	南京	9000 万元	房地产经营、商业设 施建设、室内装璜	8864 万元	98.49%	是
南京东方商城有限责 任公司	南京	24600 万元	百货、服饰、钟表、 交电、汽车	19600 万元	79.67%	是
南京新月交家电有限 公司	南京	50 万元	物业管理、水电安装 及维修、提供劳务	50 万元	100%	是
南京新百药业有限公 司(注 4)	南京	4785 万元	生物制药	4200 万元	87.77%	是

南京新百药业生物技术研究所有限公司 (注 2)	南京	100 万元	药品及生物技术、医药新材料、医疗器械、医用产品研究等	100 万元	100%	否
南京诺菲特服饰有限责任公司 (注 3)	南京	100 万元	服饰生产, 销售, 代理	100 万元	100%	否
江苏物华科技贸易公司	南京	8400 万元	矿物生铁等复合经营	4200 万元	50%	是
南京国际同仁发展有限公司 (注 5)	南京	9659.54 万元	建设、开发、销售、出租商品房及配套经营服务	8723.63 万元	100%	是
江苏物华钢铁炉料有限公司	南京	500 万元	矿物生铁等复合经营	450 万元	90%	是
江苏物华物资有限公司	南京	500 万元	生铁、棉花等经营	450 万元	90%	是

注: 1) 南京新电商场本期末总资产 424.39 万元, 本期主营业务收入 610.55 万元, 利润总额 3.67 万元, 均未达到公司总资产、总收入、总利润的 10%, 故报表未予合并。

2) 南京新百药业生物技术研究所有限公司自成立以来未发生经营活动, 故报表未予合并。

3) 公司已于 2005 年 8 月 9、10、11 日在《金陵晚报》上刊登公告, 对南京诺菲特服饰有限责任公司声明注销, 故报表未予合并。

4) 本报告期根据 2004 年 12 月 29 日公司四届董事会第二次临时会议决议, 将本公司对子公司南京新百药业有限公司 1400 万元债权转股权, 本报告期债转股相关手续完成。本公司直接持股比例变为 72.73%, 公司控股子公司南京新百房地产开发有限公司持股比例变为 15.04%, 合计持股比例 87.77%。

5) 本报告期根据 2004 年 12 月 29 日公司四届董事会第二次临时会议决议, 将本公司对子公司南京国际同仁发展的有限公司 8000 万元债权转股权, 本报告期债转股相关手续完成。本公司直接持股比例变为 94.85%, 公司控股子公司南京新百房地产开发有限公司持股比例变为 5.15%, 合计持股比例 100%。

注释 5：会计报表主要项目注释

一、合并报表数据

1. 货币资金		
项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	133,906.99	143,447.48
银行存款	184,958,149.58	244,434,057.36
其他货币资金	67,901,246.13	113,262,783.72
合 计	252,993,302.70	357,840,288.56

其他货币资金同比下降 40.05%, 主要原因是公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司银行承兑汇票兑付所致。

2、短期投资

项目	期末数			期初数		
	投资金额	市价	跌价准备	投资金额	市价	跌价准备
股权投资	11,187,560.71	7,594,450.00	3,593,110.71	9,611,940.35	7,167,973.59	2,443,966.76
其中：股票投资	11,187,560.71	7,594,450.00	3,593,110.71	9,611,940.35	7,167,973.59	2,443,966.76
其他投资				-	-	-
合计	11,187,560.71	7,594,450.00	3,593,110.71	9,611,940.35	7,167,973.59	2,443,966.76

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,665,566.41	35,560,184.00
商业承兑汇票		0.00
合计	28,665,566.41	35,560,184.00

4、应收账款

1) 帐龄分析

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比重 (%)	坏帐准备	金额	比重 (%)	坏帐准备
1 年以内	121,053,225.18	96.36	549,040.65	82,937,792.52	94.76	250,645.43
1—2 年	4,518,738.75	3.60	10,144.39	4,539,020.68	5.19	226,951.03
2—3 年	35,094.83	0.02	3,509.48	28,227.85	0.03	2,822.79
3—4 年	21,514.00	0.02	6,454.20	21,514.00	0.02	6,454.20
合计	125,628,572.76	100	569,148.72	87,526,555.05	100.00	486,873.45

2) 欠款金额前五名的单位累计总欠款金额 91,868,312.10 元, 占应收账款总额的比重为 73.13 %。

3) 应收帐款总额同比增长 43.53% , 主要原因为: 公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司应收货款增加。

4) 无持有 5%以上股份股东欠款。

5、其他应收款

1) 帐龄分析

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比重 (%)	坏帐准备	金额	比重 (%)	坏帐准备
1 年以内	30,234,113.69	37.21	20,123,541.39	80,074,536.18	61.06	20,205,276.14
1—2 年	1,063,000.00	1.31	106,300.00	1,100,680.10	0.84	55,034.00
2—3 年	34,500.00	0.04	3,450.00	192,545.78	0.15	19,207.57
3 年以上	49,927,871.88	61.44	49,717,766.88	49,778,879.02	37.95	49,656,869.02
合计	81,259,485.57	100.00	69,951,058.27	131,146,641.08	100.00	69,936,386.73

2) 欠款金额前五名的单位累计总欠款金额 72,200,855.02 元, 占其他应收款总额的比重为 88.85%;

3) 其他应收款总额同比减少 38.04%, 主要原因是:

公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司应收南京棉麻有限公司往来款 2800 万元, 2005 年 1 月收回此笔款项。

公司控股子公司江苏物华科技贸易有限公司本期收回物华加工贸易欠款 1381.13 万元。

6、预付帐款

1) 帐龄分析

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)
1 年以内	134,869,898.75	48.53	209,673,371.87	60.33
1-2 年	56,666,643.00	20.39	57,661,854.35	16.59
2-3 年	6,386,537.80	2.30	215,306.23	0.07
3 年以上	80,000,000.00	28.78	80,000,000.00	23.01
合计	277,923,079.55	100.00	347,550,532.45	100.00

2) 一年以上预付款项主要是南京新百房地产开发有限公司预付的土地转让金 130,150,000.00 元。因相关法律手续尚未完成, 故未转入开发成本。

3) 无预付持有 5% 以上股份股东款项。

7、应收补贴款

项目	期末数	期初数
应收出口退税	685,943.87	1,975,157.51

应收补贴款总额比年初下降 65.27%，主要原因是本报告期收回去年应收补贴款。

8、存货

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	772,312.18	-	772,312.18	1,503,884.96	-	1,503,884.96
包装物	338,416.84	-	338,416.84	426,529.38	-	426,529.38
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
库存商品	56,332,653.30	451,116.52	55,881,536.78	78,862,158.68	806,797.34	78,055,361.34
受托代销商品	833,015.66	-	833,015.66	2,198,824.57	-	2,198,824.57
代销商品款	-833,015.66	-	-833,015.66	-2,198,824.57	-	-2,198,824.57
发出商品	3,516,983.40	-	3,516,983.40	480,049.99	-	480,049.99
在产品	1,137,653.88	-	1,137,653.88	477,100.55	-	477,100.55
产成品	2,997,442.32	-	2,997,442.32	2,243,095.15	-	2,243,095.15
开发产品	7,375,203.71	-	7,375,203.71	7,375,203.71	-	7,375,203.71
开发成本	213,165,985.70	-	213,165,985.70	194,006,967.16	-	194,006,967.16
在途物资	3,811,641.27	-	3,811,641.27	29,433,475.44	-	29,433,475.44
库存材料	542,260.42	-	542,260.42	-	-	-
合 计	289,990,553.02	451,116.52	289,539,436.50	314,808,465.02	806,797.34	314,001,667.68

存货跌价准备增减变动情况

项目	期初余额	本期计提	本期冲销	期末余额	备注
库存商品	806,797.34	16,621.51	372,302.33	451,116.52	

依据《公司库存商品管理规定》确定存货可变现净值，计提存货跌价准备。

9、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	1,097,550.67	546,926.24	908,236.64	736,240.27
物业管理费	76,450.16	925,000.00	1,001,450.16	-
其他	28,116.00	503,541.55	178,706.26	352,951.29
电梯维修保养	8,666.66	56,000.00	55,333.32	9,333.34
新品研发费	-	225,900.00	185,000.00	40,900.00
合计	1,210,783.49	2,257,367.79	2,328,726.38	1,139,424.90

10、长期股权投资

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
股票投资	13,805,000.00	-	-	-	-	-	13,805,000.00	-
其他股权投资	79,154,988.55	36,181,009.98	422,687.01	181,173.38	58,522.49	-	79,519,153.07	36,362,183.36
股权投资差额	-778,213.54				-59,176.82	-	-719,036.72	-
合计	92,181,775.01	36,181,009.98	422,687.01	181,173.38	-654.33		92,605,116.35	36,362,183.36

1)股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资单位比例	初始投资成本	追加投资	减值准备
上海华联商厦	法人股	555,390	0.14%	928,000.00	470,000.00	-
常州金狮集团	法人股	150,000	0.09%	150,000.00	-	-
太原五一大楼	法人股	55,000	0.11%	100,000.00	-23,000.00	-
沪宁高速公路	法人股	100,000	0.02%	180,000.00	-	-
南京证券公司	法人股	12,000,000	2.78%	12,000,000.00	-	-
合计		-	-	13,358,000.00	447,000.00	-

2)其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	初始投资金额	追加金额	占被投资单位比例	本期权益增减额	累计权益增减额	转出投资额	减值准备
芜湖南京新百大厦	1993.12	27,000,000.00	-	45%	181,173.38	5,117,604.22	-	32,117,604.22
南京新电商场	1994.5	950,000.00	-	60%	-36,474.15	129,854.52	-	-
南京诺菲特服饰有限公司	2001.5	800,000.00	200,000.00	100%		291,507.96	-	-
北京中贸联实业有限公司	1994.10	1,200,000.00	-		-	-	-	1,200,000.00
上海德汇集团有限公司	2003.5	30,000,000.00	-	14.63%	-	-	-	-
南京华润东方投资管理有限责任公司	2002.5	3,000,000.00	-	10%	-	-	-	-
南京大洋百货有限公司	2002.7	2,000,000.00	-	5%		-1,400,876.61	-	-
南京东方商城商业投资有限公司	2003	6,000,000.00	-	33.33%	219,465.29	289,305.10	-	-
南京新百置业有限公司	2002.9	3,000,000.00	-	30%		44,579.14	-	3,044,579.14
南京新百药业研究所	2002.12	450,000.00	550,000.00	100%		-42,898.39	-	-
合计	-	74,400,000.00	750,000.00	-	364,164.52	4,429,075.94		36,362,183.36

本报告期按公司长期投资减值准备的会计政策，继续对芜湖南京新百大厦主楼工程的资本化利息，按所持股权比例计提减值准备直至长期投资帐面净值为零。本报告期提取长期投资减值准备 181,173.38 元，累计计提长期投资减值准备 32,117,604.22 元。

3)长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	期初金额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	剩余摊销期限(月)
南京东方商城有限责任公司	-909,822.96	增资	-545,893.76	-	-45491.15	-409,420.35	-500,402.61	66
南京东方商城有限责任公司	-27,804.33	增资	-19,463.02	-	-1,390.22	-9,731.53	-18,072.80	78
南京新百房地产开发有限公司	-734,554.67	增资	-514,188.28	-	-36,727.73	-257,094.12	-477,460.55	78
南京新百药业有限公司	12,137.07	增资	8,164.95	-	662.02	4,634.14	7,502.93	68
南京新百药业有限公司	400,132.74	投资	293,166.57	-	23,770.26	130,736.43	269,396.31	68
合计	-1,259,912.15	-	-778,213.54	-	-59,176.82	-540,875.43	-719,036.72	

11、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	其中 由在 建工 程转 入	本期减少	期末余额
1) 固定资产原 值:					
房屋及建筑物	1,049,621,599.19	279,446.50		-	1,049,901,045.69
专用设备	24,592,446.60	108,314.76		-	24,700,761.36
通用设备	136,147,609.08	503,795.35		2,970,041.76	133,681,362.67
运输设备	18,241,208.50	997,586.00		444,640.00	18,794,154.50
其他	8,828,753.76	-		-	8,828,753.76
合计	1,237,431,617.13	1,889,142.61		3,414,681.76	1,235,906,077.98
2) 累计折旧:					
房屋及建筑物	131,655,111.25	12,059,267.05		-	143,714,378.30
专用设备	16,481,620.68	1,646,692.46		-	18,128,313.14
通用设备	65,206,097.08	4,942,923.70		2,826,016.07	67,323,004.71
运输设备	8,545,131.42	679,761.98		429,400.92	8,795,492.48
其他	5,463,114.05	999,861.62		-	6,462,975.67
合计	227,351,074.48	20,328,506.81		3,255,416.99	244,424,164.30
净 值	1,010,080,542.65			-	991,481,913.68
3) 固定资产减 值准备(运输 设备)	165,654.33				165,654.33
4) 固定资产净 额	1,009,914,888.32				991,316,259.35

12、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其它减少数	期末数	资金来源	完工进度
GMP 改造	1985 万	1,403,509.69	8,537,025.39		-	9,940,535.08	自筹、借款	
合计	1985 万	1,403,509.69	8,537,025.39		-	9,940,535.08	-	
其中:利息资本化	-	-			-		-	

在建工程为本期控股子公司新百药业 GMP 二期改造工程。

13、固定资产清理

内容	期末数	期初数
未清理完的固定资产净值	598,240.45	598,240.45

未清理完的固定资产为本公司控股子公司新百药业厂房搬迁未处理完的部分设备。

14、无形资产

类别	取得方式	初始价值	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限(月)
金碟财务软件	购入	33,950.00	20,230.46		1,733.94	15,453.48	18,496.52	64
用友财务软件	购入	10,920.00	4,116.00		1,092.00	7,896.00	3,024.00	12、30
金卡程序软件	购入	25,000.00	14,916.68		1,249.98	11,333.30	13,666.70	64
赛贝斯软件	购入	382,078.59	222,875.80		19,103.94	178,306.73	203,771.86	64
21 项药品批准证书	投资	5,100,000.00	3,187,500.00		255,000.00	2,167,500.00	2,932,500.00	69
OFFICE 办公软件	购入	98,811.00	70,814.50		4,940.56	32,937.06	65,873.94	80
长益财务软件	购入	910,000.00	700,666.66		47,772.74	257,106.08	652,893.92	82
其他	购入	100,000.00	80,048.47		5,164.20	25,115.73	74,884.27	87
瑞帮银行卡系统	购入	48,000.00	44,400.00		2,400.00	6,000.00	42,000.00	105
防火墙	购入	37,000.00	34,841.69		1,849.98	4,008.29	32,991.71	107

购微软软件	购入	45,360.00	43,092.00		2,268.00	4,536.00	40,824.00	107
趋逝病毒软件	购入	22,920.00		22,920.00	191.00	191.00	22,729.00	119
防火墙	购入	16,880.00		16,880.00	140.67	140.67	16,739.33	119
合计		6,830,919.59	4,423,502.26	39,800.00	342,907.01	2,710,524.34	4,120,395.25	

15、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加	本期转出	累计转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
服装费	2,905,982.91		2,905,982.91			242,165.25	242,165.25	2,663,817.66

16、其他长期资产

项目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	坏帐准备			金额	坏帐准备
应收芜湖南京新百大厦借款及资金占用费	57,536,765.00	4,449,389.00			57,536,765.00	4,449,389.00

17、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
信用借款	400,220,000.00	375,110,000.00	
抵押借款	132,500,000.00	102,500,000.00	
保证借款	25,000,000.00	81,000,000.00	
合计	557,720,000.00	558,610,000.00	

1) 本报告期公司控股子公司南京物华科技贸易有限公司以其公司房产新增抵押贷款 4000 万元。

2) 本报告期保证借款减少 5600 万元，主要是公司控股子公司南京物华科技贸易有限公司减少 5000 万元，南京新百药业有限公司减少 600 万元。

18、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	118,111,226.97	293,611,443.05

应付票据与年初相比下降 59.77%，主要原因是本期母公司及控股子公司南京物华科技贸易有限公司银票到期承兑所致。

19、应付帐款

帐龄	期末数	占总额的比例	期初数	占总额的比例
1 年以内	102,157,003.10	94.91	170,918,553.78	96.71
1-2 年	1,745,052.75	1.62	1,698,043.22	0.96
2-3 年	987,479.88	0.92	1,586,042.12	0.90
3 年以上	2,744,490.43	2.55	2,522,794.92	1.43
合计	107,634,026.16	100.00	176,725,434.04	100.00

无欠持有 5%以上股份股东款项。

20、预收帐款

期末数	期初数
984,873.59	68,241,771.70

- 1) 无预收持有本公司 5%以上股份股东款项。
- 2) 无帐龄超过 1 年以上的大额款项。
- 3) 本报告期末预收账款下降 98.56%，主要原因是控股子公司东方商城有限公司预收进出口代理款本报告期实现销售。

21、应交税金

项目	期末数		期初数	
	税率	金额	税率	金额
增值税	17%、13%	5,423,122.22	17%、13%	13,798,884.91
营业税	5%	970,046.50	5%	975,440.24
城建税	7%、5%	648,395.64	7%、5%	1,036,145.81
所得税	33%	-2,729,875.39	33%	1,658,541.73
消费税	5%	1,014,494.00	5%	892,500.74

个人所得税	-	5,367,051.41	-	5,465,506.69
房产税	-	-14,221.11	-	966,563.91
印花税	-	694.80	-	4,224.38
土地使用税	-	54,084.70	-	54,084.70
合计	-	10,733,792.77	-	24,851,893.11

22、其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	417,012.22	608,139.68	4%
住房公积金	-73,433.23	-74,407.23	-
文化事业建设费	107,465.32	185,722.44	-
合计	451,044.31	719,454.89	-

23、其他应付款

期末数	期初数
186,258,762.25	128,619,379.51

1) 无欠持有 5%以上股份股东款项；

2) 主要款项内容及性质

单位	内容	金额
南京市土产总公司	物华公司购营业楼	13,693,800.00
鼓百商店、红霞分店	拆迁安置费用	7,220,344.44
苏商集团	往来款	41,711,000.00

24、预提费用

项目	期末数	期初数
公用配套设施建设费用	2,900,000.00	2,900,000.00
车库建设及配套费用	8,500,000.00	8,500,000.00
其他	5,042,520.50	5,205,084.50
合计：	16,442,520.50	16,605,084.50

本报告期由于控股子公司南京新百房地产开发有限公司三期工程尚未竣工，工程款尚未决算。

25、长期应付款

项 目	期限	期末金额	应计利息	期初金额
职工安置费	-	1,093,742.00	-	1,093,742.00
代管房产	-	2,372,918.86	-	2,244,414.68
合计	-	3,466,660.86	-	3,338,156.68

26、长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	26,000,000.00	
保证借款		

本报告期控股子公司南京新百药业公司用厂房抵押新增贷款 2600 万元。

27、递延税款贷项

期末数	期初数
51,513.00	51,513.00

28、股本（单位：元）

股本性质	期初数	比例	本期增加	本期减	期末数	比例
国有股	56,382,626.30	24.49%	-	-	56,382,626.30	24.49%
法人股	20,945,585.00	9.10%	-	-	20,945,585.00	9.10%
社会流通	152,880,000.00	66.41%	-	-	152,880,000.00	66.41%
合 计	230,208,211.30	100.00%	-	-	230,208,211.30	100.00%

29、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本/股本溢价	515,758,092.02			515,758,092.02
住房周转金转入	1,887,127.81			1,887,127.81
资产评估增值准备	2,142,491.39			2,142,491.39
被投资单位股权投资准备	9,442,020.47			9,442,020.47
接受非现金资产捐赠	104,587.00			104,587.00
其他资本公积	6,567,745.42			6,567,745.42
合计	535,902,064.11		-	535,902,064.11

30、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,958,196.69			73,958,196.69
法定公益金	16,461,891.38			16,461,891.38
任意盈余公积	22,135,249.30			22,135,249.30
减免营业税	5,450,000.00			5,450,000.00
合计	118,005,337.37			118,005,337.37

31、未分配利润

期初未分配利润	35,144,189.07
加：本年净利润	28,085,630.92
其他转入	-5,810,587.70
可供分配的利润	57,419,232.29
减：提取法定盈余公积	
提取公益金	

可供股东分配的利润	57,419,232.29
减：应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
支付普通股股利	
转作资本（或股本）的普通股股利	
期末未分配利润	57,419,232.29

32、主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
零售	674,221,189.15	734,904,784.88
批发	130,798,783.92	195,028,451.49
物资贸易收入	842,533,233.95	871,525,110.92
物业收入		
商品房销售收入	77,958.80	44,352.00
药品销售收入	14,602,386.38	12,833,491.94
合计	1,662,233,552.20	1,814,336,191.23

33、主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
零售	547,436,679.60	605,595,464.44
批发	129,379,810.87	193,368,099.46
物资贸易成本	814,190,305.09	824,747,615.67
物业		
商品房销售成本	-	
药品销售成本	7,626,631.48	8,066,430.65
合计	1,498,633,427.04	1,631,777,610.22

34、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	金额
营业税	5%	6,823.11
消费税	5%	1,482,622.59
教育费附加	4%	1,082,831.64
城建税	7%、5%	1,771,372.62
土地增值税		273.92
合计	-	4,343,923.88

35、其他业务利润

类别	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
游乐场	-	-	-	6,180.00	343.00	5,837.00
钟表维修	29,681.22	18,048.84	11,632.38	102,444.43	44,210.44	58,233.99
饮食服务	1,504,414.00	1,112,849.00	391,565.00	1,499,180.50	924,656.58	574,523.92
服装加工	-	-	-	-	-	-
租赁	4,177,924.60	589,918.18	3,588,006.42	1,682,688.10	32,410.44	1,650,277.66
代办费收入	3,424,810.81	197,031.88	3,227,778.93	2,308,554.90	380,234.61	1,928,320.29
广告收入	2,336,000.00	418,866.48	1,917,133.52	3,681,687.67	2,841,489.85	840,197.82
停车场收入	343,564.00	182,525.66	161,038.34	357,247.00	65,877.50	291,369.50
加工收入	882,315.22	273,608.28	608,706.94	-	-	-
其他	1,598,273.97	683,211.06	915,062.91	1,880,542.26	1,178,606.07	701,936.19
合计	14,296,983.82	3,476,059.38	10,820,924.44	11,518,524.86	5,467,828.49	6,050,696.37

36、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	12,883,838.38	13,943,089.99
减:利息收入	2,692,217.43	4,405,105.37
汇兑损失	-5,451.56	-5,559.13
其他	1,860,856.61	1,067,158.10
合计	12,047,026.00	10,599,583.59

37、投资收益

投资性质	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	778,441.69	120,283.63
参股企业分回利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减	1,277,556.45	-430,255.93
股权投资差额摊销	59,176.82	59,176.82
股权投资转让收益		
投资减值准备	-1,330,317.33	57,622.33
合计	784,857.63	-193,173.15

38、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收益	-	174,340.00
罚款收入	16,257.60	5,420.00
其他	118,360.31	297,549.14
合 计	134,617.91	477,309.14

39、营业外支出

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净损失	148,480.45	12,786.00
罚款支出	1,640.00	57,054.27

市场物价等地方基金		
捐赠支出	100,467.48	
拆迁补偿	636,710.00	429,389.60
其他	63,430.14	55,971.57
计提固定资产减值准备		
合计	950,728.07	555,201.44

40、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
办公费	825,819.69
差旅费	1,377,841.45
招待费	996,571.70
运输费	9,286,672.29
修理费	4,182,732.63
广告费	2,468,088.35
保险费	559,187.24
退休人员费用	1,013,166.32
水电费	8,863,286.26
银行票据及银行卡手续费	1,860,856.61
物业管理费	507,500.00
审计咨询费	711,380.00
包装、装卸费	390,657.68
往来	7,696,099.85
服装费	3,400,000.00
租赁费	6,847,763.01
其他	4,995,292.65
合计	55,982,915.73

41、非经常性损益项目和涉及金额

项 目	本期数
净 利 润	28,085,630.92
加：处置固定资产损失	141,152.78
扣除按规定计提的减值准备后的营业外支出	809,575.29
减：处置长期股权投资、固定资产收益	
各种形式的政府补贴	144,000.00
营业外收入	134,617.91
以前年度计提资产减值准备的转回	
非经常性损益	672,110.16
非经常性损益影响所得税	188,255.15

年度非经常性(净)损益	483,855.01
扣除非经常性损益后的净利润	28,569,485.93

二、母公司数据

1、应收账款

1) 帐龄分析

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比重 (%)	坏帐准备	金额	比重 (%)	坏帐准备
1 年以内	26,195,555.91	85.85	268,059.63	19,366,540.46	81.78	59,931.68
1—2 年	4,315,851.05	14.15	-	4,315,851.05	18.22	215,792.55
2—3 年	-	-	-	-	-	-
3—4 年	-	-	-	-	-	-
合计	30,511,406.96	100.00	268,059.63	23,682,391.51	100.00	275,724.23

2) 无持有 5%以上股份股东欠款。

2、其他应收款

1) 帐龄分析

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比重 (%)	坏帐准备	金额	比重 (%)	坏帐准备
1 年以内	173,880,049.10	77.80	20,487,303.16	166,448,171.53	77.04	20,397,344.51
1—2 年	-	-	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	49,609,079.02	22.20	49,605,929.02	49,609,079.02	22.96	49,605,929.02
合计	223,489,128.12	100.00	70,093,232.18	216,057,250.55	100.00	70,003,273.53

2) 欠款金额前五名的单位累计总欠款金额 214,563,352.41 元, 占其他应收款总额的比重为 96.01% ;

3) 为支持控股子公司的的发展, 本报告期公司分别向南京新百房地产开发有限公司、南京国际同仁发展有限公司提供借款, 借款金额分别为 22,000,000.00 元、5,000,000.00 元。

3、长期股权投资

项目	期初数		本期增加金额		本期减少		期末余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
股票投资	13,805,000.00	-	-	-	-	-	13,805,000.00	-
其他股权投资	453,525,085.81	33,136,430.84	103,018,992.95	181,173.38	58,522.49	-	556,485,556.27	33,317,604.22
股权投资差额	-1,071,380.11	-	82,947.08	-	-	-	-988,433.03	-
合计	466,258,705.70	33,136,430.84	103,101,940.03	181,173.38	58,522.49	-	569,302,123.24	33,317,604.22

1) 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资单位比例	初始投资成本	追加投资	减值准备
上海华联商厦	法人股	555,390	0.14%	928,000.00	470,000.00	-
常州金狮集团	法人股	150,000	0.09%	150,000.00	-	-
太原五一大楼	法人股	55,000	0.11%	100,000.00	-23,000.00	-
沪宁高速公路	法人股	100,000	0.02%	180,000.00	-	-
南京证券公司	法人股	12,000,000	2.78%	12,000,000.00	-	-
合计	-	-	-	13,358,000.00	447,000.00	-

2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	初始金额	追加金额	占被投资单位比例%	本期权益增减额	累计权益增减额	转出投资额	减值准备
南京东方商城有限责任公司	2000.3-2050.3	50,000,000.00	146,000,000.00	79.67	4,647,445.21	7,554,460.28	-	-
南京新百房地产开发有限公司	1999.12-2018.12	8,640,000.00	80,000,000.00	98.49	-252,837.24	10,762,422.62	-	-
南京新月有限公司	2000.6-2010.6	200,000.00	-	40	-	-178,597.26	-	-
南京新百药业有限公司	2001.3-2011.3	10,800,000.00	24,000,000.00	72.73	961,966.17	117,104.16	-	-
江苏物华科技贸易公司	2001.10-2006.10	5,000,000.00	28,000,000.00	50	3,545,430.26	24,805,319.25	-	-
芜湖南京新百大厦	1993.12	27,000,000.00	-	45	181,173.38	5,117,604.22	-	32,117,604.22
南京新电商场	1994.5	950,000.00	-	60	-36,474.15	69,931.65	-	-
南京诺菲特服饰有限公司	2001.5-2011.5	800,000.00	-	80	-	270,823.25	-	-

北京中贸联实业有限公司	1994.10	1,200,000.00	-	-	-	-	-	1,200,000.00
南京国际同仁发展有限公司	2003.5	6,102,320.00	80,000,000.00	94.85	-86,233.17	966,107.60	-	-
上海德汇集团有限公司	2003.5	30,000,000.00	-	14.6	-	-	-	-
合计	-	140,692,320.00	358,000,000.00	-	8,960,470.46	49,485,175.77	-	33,317,604.22

3) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	期初金额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	剩余摊销期限(月)
南京东方商城有限责任公司	-909,822.96	增资	-545,893.76	-	-45,491.15	-409,420.35	-500402.61	66
南京东方商城有限责任公司	-27,804.33	增资	-19,463.01	-	-1,390.22	-9,731.54	-18072.79	78
南京新百房地产开发有限公司	-734,554.67	增资	-514,188.29	-	-36,727.73	-257,094.11	-477,460.56	78
南京新百药业有限公司	12,137.07	增资	8,164.95	-	662.02	4,634.14	7,502.93	68
合计	-1,660,044.89	-	-1,071,380.11	-	-82,947.08	-671,611.86	-988,433.03	-

4) 股权投资准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权投资准备	8,308,060.50	-	-	8,308,060.50

4、主营业务收入

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
零售	569,272,498.68	632,431,399.46
批发	40,056,656.47	191,276,091.92
合计	609,329,155.15	823,707,491.38

5、主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
零售	464,885,070.24	524,368,896.17
批发	38,647,551.30	189,670,221.29
合计	503,532,621.54	714,039,117.46

6、投资收益

投资性质	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	670,043.78	45,963.86
委托投资收益	-	-
联营企业分回利润	-	-
长期投资收益	9,018,992.95	9,988,911.08
股权投资差额摊销	82,947.08	82,947.08
股权投资转让收益	-	-
投资减值准备	-666,514.31	8,630.97
合计	9,105,469.50	10,126,452.99

注释 6: 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
南京新电商场	南京	商品批发，零售	子公司	国有联营	龚明
南京新百房地产开发有限公司	南京	房地产经营	子公司	有限公司	程乃强
南京东方商城有限责任公司	南京	商品零售	子公司	有限责任公司	马卫伟
南京新月交家电有限公司	南京	物业管理	子公司	有限公司	戴明红
南京新百药业有限公司	南京	生物制药	子公司	有限公司	李三宁

南京新百药业生物技术研究有限公司	南京	医用产品研发、开发及技术服务	子公司	有限公司	徐志远
南京诺菲特服饰有限责任公司	南京	服饰生产, 销售, 代理	子公司	有限责任公司	戴明红
江苏物华科技贸易公司	南京	矿物生铁复合经营	子公司	有限公司	卓石平
南京国际同仁发展有限公司	南京	建设、开发、销售、出租商品房及配套经营服务	子公司	有限公司	李三宁
江苏物华钢铁炉料有限公司	南京	矿物生铁复合经营	子公司	有限公司	陈家俊
江苏物华物资有限公司有限公司	南京	矿物生铁复合经营	子公司	有限公司	朱元明

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位: 万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
南京新电商场	95.00	-	-	95.00
南京诺菲特服饰有限责任公司	100.00	-	-	100.00
南京新百房地产开发有限公司	9,000.00	-	-	9,000.00
南京东方商城有限责任公司	24,600.00	-	-	24,600.00
南京新月交家电有限公司	50.00	-	-	50.00
南京新百药业有限公司	3,385.00	1400	-	4,785.00
南京新百药业生物技术研究有限公司	100.00	-	-	100.00
江苏物华科技贸易公司	8,400.00	-	-	8,400.00
南京国际同仁发展有限公司	1,659.54	8000	-	9,659.54
江苏物华钢铁炉料有限公司	500.00	-	-	500.00
江苏物华物资有限公司有限公司	500.00	-	-	500.00

3、存在控制关系关联方所持权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
南京新电商场	1,056,405.80	60.00	22,048.34	58,522.49	1,019,931.65	60.00
南京诺菲特服饰有限责任公司	1,291,507.96	100.00	-	-	1,291,507.96	100.00
南京新百房地产开发有限公司	103,115,147.58	98.49	-252,837.25	-	102,862,310.33	98.49
南京东方商城有限责任公司	203,325,840.07	79.67	4,647,445.21	-	207,973,285.28	79.67
南京新月交家电有限公司	53,506.84	100.00	-	-	53,506.84	100.00
南京新百药业有限公司	26,862,311.16	61.45	15,181,556.45	-	42,043,867.61	87.77
南京新百药业生物技术研究所有限公司	957,101.61	100.00	-	-	957,101.61	100.00
江苏物华科技贸易公司	54,259,626.77	50.00	3,545,430.26	-	57,805,057.03	50.00
南京国际同仁发展有限公司	10,401,633.95	100.00	79,900,189.41	-	90,301,823.36	100.00
江苏物华钢铁炉料有限公司	33,816,740.22	90.00	533,543.84	-	34,350,284.06	90.00
江苏物华物资有限公司有限公司	19,585,618.87	90.00	596,285.42	-	20,181,904.29	90.00

4、不存在控制关系的关联方关系

企业名称	注册资本	投资比例	与本企业的关系
芜湖南京新百大厦	60,000,000.00	45%	联营
南京华润东方投资管理有限责任公司	30,000,000.00	10%	联营
南京大洋百货有限公司	40,000,000.00	5%	联营
南京新百置业有限公司	10,000,000.00	30%	联营
上海德汇集团有限公司	205,000,000.00	14.63%	联营
南京东方商城商业投资有限公司	18,000,000.00	33.33%	联营

南京交电家电（集团）有限公司	20,000,000.00		同一关键管理人员
南京化工原料有限公司	4,522,000.00		同一关键管理人员

5、本公司与关联方的交易

关联方	交易类型	项目	金额
芜湖新百	销售商品	主营业务收入	11,403,966.32
新电商场	销售商品	主营业务收入	95,419.60
南京化工原料有限公司	销售商品	主营业务收入	1,722,589.86
新电商场	购入商品	主营业务成本	71,914.59

定价政策：上述商品交易定价采用市场价格。

6、本公司与关联方的往来

关联方	交易类型	项目	金额
芜湖新百	长期借款	长期应收款	57,536,765.00
芜湖新百	货款	应收帐款、应收票据	964,613.49
南京交家电有限责任公司	货款	应收帐款	25,734,084.72
南京化工原料公司	货款	应收帐款	4,315,851.05
南京化工原料公司	货款	预收帐款	108,182.74
南京交家电有限责任公司	往来款	其他应收款	21,000,000.00
南京新百新电商场	借款	其他应收款	800,000.00

注：本公司与上述关联方所发生的商品交易定价均采用市场价格。

7、存在被控制关系的关联方

企业名称	合计注册资本 (万元)	法定代表人	合计持股 比例%
南京新百投资控股集团有限公司、南京华美联合营销管理有限公司、金鹰申集团有限公司	50500	李桂菊、王恒、王恒	24.55

注释 7：未决诉讼

- 1、本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、以前年度重大诉讼，仲裁事项的进展情况。

1) 本公司诉中国华阳金融租赁有限责任公司，归还 4000 万元存款一案（详见 1999 年 3 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》）。本报告期，该事项无较大进展。

2) 2) 本公司诉中国科技国际信托投资有限责任公司归还 4300 万元存款一案（详见 1999 年 3 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》）。本报告期，该事项无较大进展。

注释八：或有事项（单位：万元）

- 1、担保事项：

被担保单位	担保单位	起止时间	担保内容	金额
南京交家电(集团)总公司	南京新百股份公司	04.6.18-04.9.17	贷款	2740.00
南京交家电(集团)总公司	南京新百股份公司	03.12.26-04.6.25	贷款	2000.00
南京新电商场	南京新百股份公司	05.1.1-06.12.31	债务担保	100.00
南京新百药业有限公司	南京新百股份公司	05.2.16-06.2.16	贷款	1000.00
南京新百药业有限公司	南京新百房地产开发有限公司	04.12.1-05.12.1	贷款	300.00
南京新百药业有限公司	南京新百房地产开发有限公司	05.2.22-06.2.22	贷款	1200.00
诺玛特(南京)商业发展有限公司	南京新百置业有限公司	04.12.28-05.3.22	贷款	590.94

注：本公司控股子公司南京新百房地产开发有限公司的参股企业新百置业有限公司为诺玛特(南京)商业发展有限公司提供担保 2000 万元，按持股比例计算为 590.94 万元。

注释 9：承诺事项

截止会计报表签发日，本公司未发生影响会计报表阅读的重大承诺事项。

注释 10：资产负债表日后事项：

1、根据公司四届董事会第五次临时会议决议，本公司将通过增资将南京棉麻有限公司下属南京供销棉业物流中心的部分资产注入江苏物华科技贸易有限公司，本公司将以货币资金 2900 万元对江苏物华科技贸易有限公司进行增资，南京棉麻公司以棉业物流中心部分土地使用权价值 2900 万元对江苏物华科技贸易有限公司进行增资，相关手续正在办理之中。

2、根据公司四届董事会第五次临时会议决议，公司拟以本公司为贷款主体，并以本公司控股子公司南京国际同仁有限公司的土地为抵押方式，向银行申请贷款 1 亿元，用于南京国际同仁有限公司同仁大厦项目。此外，公司拟将自有资金通过银行分批委托贷款给同仁公司，贷款总额不超过一亿元。

3、截止 2005 年 8 月 26 日，本公司控股子公司南京东方商城有限责任公司法定代表人变更为傅敦汛先生；南京新百房地产开发有限公司法定代表人变更为王林先生；南京新百药业有限公司法定代表人变更为陶佩芬女士；南京国际同仁发展有限公司法定代表人变更为徐志远先生。

八、备查文件目录：

（一）载有公司董事长签名的《2005 年半年度报告》文本；

（二）载有公司法定代表人，主管会计工作负责人（财务总监），会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四）其他有关部门资料；

（五）文件存放地：公司董秘室。

南京新街口百货商店股份有限公司

2005 年 8 月 26 日