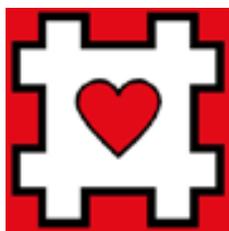


福建新华都购物广场股份有限公司

2011 年年度报告



股票简称：新华都

股票代码：002264

披露日期：2012 年 3 月 10 日



目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
六、公司治理结构	17
七、股东大会情况简介	27
八、董事会报告	28
九、监事会报告	54
十、重要事项	57
十一、财务报告	64
十二、备查文件目录	127



一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、中审国际会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人陈志程先生、主管会计工作负责人李青女士及会计机构负责人（会计主管人员）张美珍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：福建新华都购物广场股份有限公司
公司法定中文名称缩写：新华都
公司英文名称：FUJIAN NEW HUA DU SUPERCENTER CO.,LTD.
公司英文名称缩写：NHD
- 2、公司法定代表人：陈志程
- 3、公司董事会秘书：龚严冰
联系地址：福州市五四路 162 号华城国际北楼 5 层
电话：0591-87987972
传真：0591-87987982
E-mail: CIO@nhd.com.cn
公司证券事务代表：戴文增
联系地址：福州市五四路 162 号华城国际北楼 5 层
电话：0591-87987972
传真：0591-87987982
E-mail: counselor@nhd.com.cn
- 4、公司注册地址：厦门市思明区吕岭路 2 号 14C 室
公司办公地址：福州市五四路 162 号华城国际北楼 5 层
邮政编码：350003
公司国际互联网网址：<http://www.nhd-mart.com>
公司电子信箱：info@nhd.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所
公司 A 股简称：新华都
公司 A 股代码：002264
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2007 年 4 月 9 日
公司首次注册登记地点：厦门市工商行政管理局
公司第一次变更注册登记日期：2008 年 9 月 16 日
公司最近一次变更注册登记日期：2012 年 2 月 6 日
公司变更注册登记地点：厦门市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：350200100013669
公司税务登记号码：350206751648625
企业组织机构代码：75164862-5
公司聘请的境内会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 G1202



签字会计师姓名：林四清、骆建新

公司聘请的保荐机构名称：安信证券股份有限公司

公司聘请的保荐机构办公地址：上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 22 层

签字保荐人姓名：赵斐、张喜慧

8、公司历史沿革

根据中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]893 号文）核准，公司于 2008 年 7 月 10 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,680 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 12.00 元/股。经深圳证券交易所深证上[2008]109 号文批准，公司发行的人民币普通股股票于 2008 年 7 月 31 日在深圳证券交易所上市。

根据上市前公司股东大会决议及授权，公司于 2008 年 9 月 17 日完成工商变更登记手续，取得了厦门市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号码为 350200100013669，注册资本和实收资本由人民币 8,008 万元变更为人民币 10,688 万元，公司类型为股份有限公司（上市）。

2010 年 4 月，经公司 2009 年度股东大会批准，公司实施每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本议案，转增后公司股份总数变更为 160,320,000 股。公司于 2010 年 6 月 13 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 10,688 万元变更为 16,032 万元。

2011 年 9 月，经公司 2011 年第三次临时股东大会批准，公司实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，转增后公司股份总数变更为 320,640,000 股。公司于 2011 年 11 月 7 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 16,032 万元变更为 32,064 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1720 号文核准，公司于 2011 年 12 月向 6 名特定投资者非公开发行股票 36,426,517 股，发行后公司股份总数变更为 357,066,517 股。公司于 2012 年 2 月 6 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 320,640,000 元变更为 357,066,517 元。

公司税务登记号码、组织机构代码等其他登记事项未发生变更。



三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
营业总收入（元）	5,686,514,550.16	4,364,191,482.50	30.30%	3,096,273,815.57
营业利润（元）	180,620,859.13	80,934,394.82	123.17%	70,548,351.99
利润总额（元）	190,866,267.19	82,470,073.53	131.44%	71,974,821.50
归属于上市公司股东的 净利润（元）	146,178,473.11	77,198,572.46	89.35%	61,257,348.58
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	138,369,500.47	75,261,011.57	83.85%	60,099,904.91
经营活动产生的现金流 量净额（元）	484,556,100.47	298,859,047.71	62.14%	218,621,167.27
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	2,817,395,006.42	1,799,476,378.86	56.57%	1,392,551,402.13
负债总额（元）	1,659,260,000.83	1,227,944,060.77	35.13%	874,983,259.45
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	1,158,064,125.74	563,528,286.31	105.50%	497,017,713.85
总股本（股）	357,066,517.00	160,320,000.00	122.72%	106,880,000.00

(二) 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.46	0.24	91.67%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.24	87.50%	0.19
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	0.43	0.23	86.96%	0.19
加权平均净资产收益率（%）	22.91%	14.63%	8.28%	11.93%
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	21.69%	14.26%	7.43%	11.70%
每股经营活动产生的现金流 净额（元/股）	1.36	1.86	-26.88%	2.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 （%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	3.24	3.52	-7.95%	4.65
资产负债率（%）	58.89%	68.24%	-9.35%	62.83%



(三) 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

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	-2,431,670.23		-309,752.24	-340,948.30
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	12,002,186.50	投资补助及纳税、节能奖励	449,100.00	1,463,858.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	674,891.79		2,383,544.49	303,558.90
少数股东权益影响额	193,816.95		156,923.54	93,006.59
所得税影响额	-2,630,252.37		-742,254.90	-362,032.43
合计	7,808,972.64	-	1,937,560.89	1,157,443.67



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	103,030,311	64.27%	36,426,517		103,030,311		139,456,828	242,487,139	67.91%
1、国家持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	100,620,000	62.76%	36,426,517		100,620,000		137,046,517	237,666,517	66.56%
其中：境内非国有法人持股	84,594,000	52.77%	25,141,213		84,594,000		109,735,213	194,329,213	54.42%
境内自然人持股	16,026,000	10.00%	11,285,304		16,026,000		27,311,304	43,337,304	12.14%
4、外资持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
5、高管股份	2,410,311	1.50%	0		2,410,311		2,410,311	4,820,622	1.35%
二、无限售条件股份	57,289,689	35.73%	0		57,289,689		57,289,689	114,579,378	32.09%
1、人民币普通股	57,289,689	35.73%	0		57,289,689		57,289,689	114,579,378	32.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
三、股份总数	160,320,000	100.00%	36,426,517		160,320,000		196,746,517	357,066,517	100.00%

2、限售股份变动情况表

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
新华都实业集团股份有限公司	70,500,000	0	81,427,956	151,927,956	上市前承诺	2014年12月29日
福建新华都投资有限责任公司	14,094,000	0	14,094,000	28,188,000	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈志勇	11,826,000	0	11,826,000	23,652,000	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈志程	1,800,000	0	1,800,000	3,600,000	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈云岚	600,000	0	600,000	1,200,000	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈耿生	1,200,000	0	1,200,000	2,400,000	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
刘国川	600,000	0	600,000	1,200,000	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
周文贵	1,020,000	255,000	765,000	1,530,000	高管锁定股份	按《公司章程》规定
上官常川	675,000	168,750	506,250	1,012,500	高管锁定股份	按《公司章程》规定
付小珍	506,250	126,563	379,687	759,374	高管锁定股份	按《公司章程》规定
龚严冰	337,500	84,375	253,125	506,250	高管锁定股份	按《公司章程》规定
郭建生	337,500	84,375	253,125	506,250	高管锁定股份	按《公司章程》规定
龚水金	168,750	42,188	126,562	253,124	高管锁定股份	按《公司章程》规定
李青	168,750	42,188	126,562	253,124	高管锁定股份	按《公司章程》规定
陈发树	0	0	7,285,304	7,285,304	非公开发行股份上市前承诺	2014年12月29日
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	6,300,000	6,300,000	非公开发行股份上市前承诺	2012年12月28日
中海基金管理有限公司	0	0	4,013,257	4,013,257	非公开发行股	2012年12月28日



					份上市前承诺	
林宗杰	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股份上市前承诺	2012 年 12 月 28 日
上海国鑫投资发展有限公司	0	0	3,900,000	3,900,000	非公开发行股份上市前承诺	2012 年 12 月 28 日
合计	103,833,750	803,439	139,456,828	242,487,139	—	—

3、股票发行与上市情况

(1) 根据中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]893 号文）核准，公司于 2008 年 7 月 10 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,680 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 12.00 元/股。

(2) 经深圳证券交易所深证上[2008]109 号文批准，公司首次上网定价公开发行的 2,144 万股人民币普通股股票自 2008 年 7 月 31 日起在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向询价对象询价配售的 536 万股锁定三个月后于 2008 年 10 月 31 日上市流通。

公司公开发行人民币普通股 2,680 万股后，公司股份总数由 8,008 万股增加至 10,688 万股。

(3) 2010 年 4 月，经公司 2009 年度股东大会批准，公司实施每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本议案，转增后公司股份总数变更为 160,320,000 股。公司于 2010 年 6 月 13 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 10,688 万元变更为 16,032 万元。

(4) 2011 年 9 月，经公司 2011 年第三次临时股东大会批准，公司实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，转增后公司股份总数变更为 320,640,000 股。公司于 2011 年 11 月 7 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 16,032 万元变更为 32,064 万元。

(5) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1720 号文核准，公司于 2011 年 12 月向 6 名特定投资者非公开发行股票 36,426,517 股，发行后公司股份总数变更为 357,066,517 股。公司于 2012 年 2 月 6 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 320,640,000 元变更为 357,066,517 元。

(6) 公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	19,342	本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,276		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新华都实业集团股份有限公司	境内非国有法人	42.55%	151,927,956	151,927,956	0
福建新华都投资有限责任公司	境内非国有法人	7.89%	28,188,000	28,188,000	0
陈志勇	境内自然人	6.62%	23,652,000	23,652,000	0
陈发树	境内自然人	2.04%	7,285,304	7,285,304	0
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	其他	2.02%	7,200,000	0	0
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.76%	6,300,000	6,300,000	0
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	其他	1.12%	4,013,257	4,013,257	0
林宗杰	境内自然人	1.12%	4,003,000	4,003,000	0
上海国鑫投资发展有限公司	国有法人	1.09%	3,900,000	3,900,000	0
陈志程	境内自然人	1.01%	3,600,000	3,600,000	0
前 10 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数量	股份种类			
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	7,200,000	人民币普通股			



刘晓初	3,369,442	人民币普通股
诸培贤	2,263,538	人民币普通股
史亮	1,914,000	人民币普通股
朱军	1,368,250	人民币普通股
肖良玉	1,224,700	人民币普通股
马金元	1,177,800	人民币普通股
王建举	934,700	人民币普通股
黄履端	812,000	人民币普通股
梁淑珍	753,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东新华都实业集团股份有限公司(以下简称“新华都集团”)持有第二大股东福建新华都投资有限责任公司 100% 股权, 陈发树先生直接持有新华都集团 75.87% 的股权、间接持有新华都集团 16.82% 的股权, 为公司的实际控制人, 陈志勇先生、陈志程先生是陈发树先生的弟弟。</p> <p>公司未知其它股东之间是否存在关联关系, 也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

说明: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1720 号文核准, 公司于 2011 年 12 月向 6 名特定投资者非公开发行股票 36,426,517 股。6 名特定投资者为公司前十名股东, 具体情况如下:

序号	发行对象名称	认购数量(股)	限售期	限售期截止日
1	新华都实业集团股份有限公司	10,927,956	36 个月	2014 年 12 月 27 日
2	陈发树	7,285,304	36 个月	2014 年 12 月 27 日
3	天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,300,000	12 个月	2012 年 12 月 27 日
4	中海基金管理有限公司	4,013,257	12 个月	2012 年 12 月 27 日
5	林宗杰	4,000,000	12 个月	2012 年 12 月 27 日
6	上海国鑫投资发展有限公司	3,900,000	12 个月	2012 年 12 月 27 日
合计		36,426,517	--	--

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 公司控股股东情况

公司控股股东新华都实业集团股份有限公司, 成立于 1997 年 12 月 30 日, 法定代表人陈发树, 注册资本 13,980.00 万元, 组织机构代码为 15438798-1, 注册地为福州市五四路 162 号, 主营业务为股权投资。

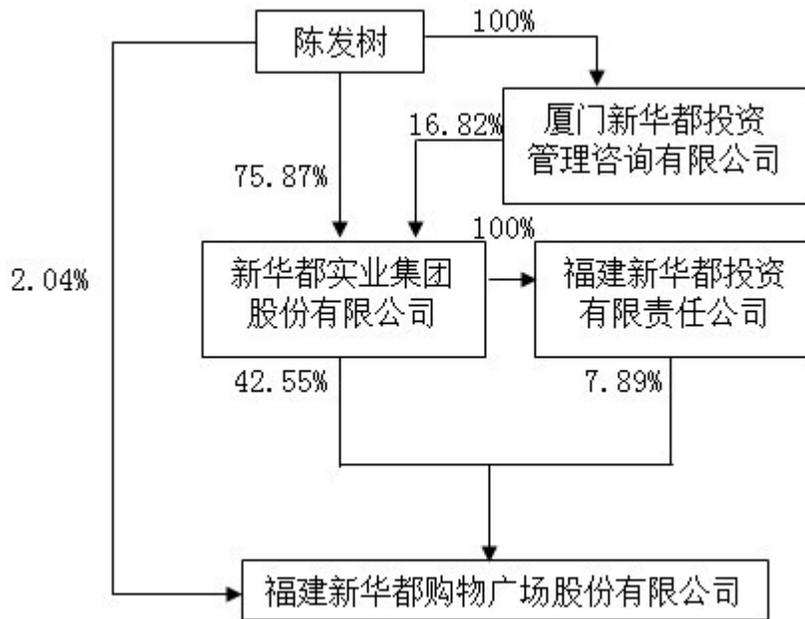
(2) 公司实际控制人情况

陈发树先生直接持有新华都集团 75.87% 的股权, 通过自然人独资公司厦门新华都投资管理咨询有限公司持有新华都集团 16.82% 的股权, 为本公司的实际控制人。陈发树先生目前担任新华都集团的董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 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

报告期内，公司未有其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。



五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

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薪酬
陈志程	董事长	男	41	2010年03月27日	2013年03月26日	1,800,000	3,600,000	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案。	1.2	是
周文贵	董事、总经理	男	39	2010年03月27日	2013年03月26日	1,020,000	1,530,000	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	52.77	否
上官常川	董事、副总经理	男	46	2010年03月27日	2013年03月26日	675,000	1,012,500	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	32.95	否
龚严冰	董事、董事会秘书	男	36	2010年03月27日	2013年03月26日	337,500	506,300	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	29.25	否
裴亮	独立董事	男	44	2010年03月27日	2013年03月26日	0	0	/	4.99	否
袁新文	独立董事	男	50	2010年03月27日	2013年03月26日	0	0	/	4.99	否
胡宝珍	独立董事	女	47	2010年03月27日	2013年03月26日	0	0	/	4.99	否
付小珍	监事会主席	女	50	2010年03月27日	2013年03月26日	506,250	859,374	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	0.96	是
郭建生	监事	男	42	2010年03月27日	2013年03月26日	337,500	663,000	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	29.01	否
龚水金	职工监事	男	36	2010年03月27日	2013年03月26日	168,750	253,124	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	14.14	否
李青	财务总监	女	52	2010年03月27日	2013年03月26日	168,750	253,124	公司实施10股转增10股的资本公积金转增股本方案和二级市场卖出股票所致。	28.05	否
合计	-	-	-	-	-	5,013,750	8,677,422	-	203.3	-

说明: 1、陈志程、付小珍不在公司领取薪酬, 仅从公司领取董事或监事津贴。

2、在公司任职的其他内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务, 根据公司现行的工资制度领取薪酬, 高级管理人员实行年薪制, 年薪与年度经营指标完成情况挂钩。

3、独立董事津贴为 50,000 元/年(含税), 按月发放, 其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	期末持有限制性股票数量
周文贵	董事、总经理	300,000	0	0	8.22	600,000	11.59	0	0



龚严冰	董事、董 事会秘书	150,000	0	0	8.22	300,000	11.59	0	0
李青	财务总监	150,000	0	0	8.22	300,000	11.59	0.00	0
合计	-	600,000	0	0	-	1,200,000	11.59	-	0

说明：2011年9月，经公司2011年第三次临时股东大会批准，公司实施每10股转增10股的资本公积金转增股本方案，依据《公司首期股票期权激励计划》规定，公司对激励对象的股票期权数量进行了相应调整。

（三）董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事会成员

陈志程，男，1971年7月出生，曾任厦门市华都百货有限公司经理，福建新华都百货有限责任公司总经理，公司第一届董事会董事长。现任本公司董事长，兼任新华都集团副总裁、厦门新华都董事长、青岛啤酒股份有限公司非执行董事。

周文贵，男，1973年6月出生，厦门大学EMBA。曾任台湾味全集团有限公司办事处经理、安宾超商公司经理，上海锦江麦德龙公司食品采购部采购，沃尔玛福州长城购物广场副总经理，漳州新华都百货有限责任公司总经理，公司第一届董事会董事、总经理。现任本公司董事、总经理，兼任龙岩新华都董事长、莆田新华都万家惠公司董事长、厦门新华都董事。

上官常川，男，1966年9月出生，大专学历。曾任教于安溪祥华学区，历任福建新华都百货有限公司百货部经理、人力资源部经理，福建新华都商城有限责任公司副总经理、总经理，泉州新华都购物广场有限公司总经理，本公司副总经理兼采购总监，公司第一届董事会董事、常务副总经理。现任本公司董事、常务副总经理，兼任厦门新华都董事。

龚严冰，男，1976年5月出生，博士学历，2004年进入本公司工作，公司第一届董事会董事、董事会秘书。现任本公司董事、董事会秘书、信息总监，兼任新华都集团监事会召集人、福建新华都商业发展有限公司董事长、三明新华都董事长、南平新华都董事长、莆田新华都万家惠公司董事、莆田新华都国货公司董事长、三明新华都物流配送公司董事长、福建新华都信息科技有限公司执行董事、龙岩新华都董事、贵州新华都购物广场有限公司董事长、广东新华都购物广场有限公司董事长。

裴亮，男，1968年10月出生，博士学历，公司第一届董事会独立董事。主要译著有《零售营销》、《品类管理》、《品类管理操作指南》、《超市防盗手册》；主编有《特许经营百问百答》、《论成品油的流通》。现任中国连锁经营协会秘书长，特许委员会主任委员，ECR(中国)委员会副秘书长，《连锁》杂志副主编，《中国连锁年鉴》主编，本公司独立董事，此外还担任三江购物俱乐部股份有限公司独立董事、山西百圆裤业连锁经营股份有限公司独立董事。

袁新文，男，1962年出生，硕士学历，公司第一届董事会独立董事。现任厦门大学管理学院会计系教授、审计处处长，福建省教育审计学会副会长，厦门市内部审计协会副会长，福建省内部审计协会常务理事，厦门大学资产经营有限公司监事。曾主编或参编《财务管理的理论与方法》、《财务会计》、《房地产开发企业会计》、《成本会计》、《注册会计师全国统一考试应试指导——税法》等多部教材与专著，并曾在《会计研究》、《审计研究》、《中国审计》、《涉外税务》、《厦门大学学报》等刊物上发表过多篇学术论文，本公司独立董事，此外还担任福建凤竹纺织科技股份有限公司独立董事、福建浔兴拉链科技股份有限公司独立董事。

胡宝珍，女，1965年11月出生，法学教授，公司第一届董事会独立董事。现任福建警察学院法律系教授，福建省法学会常务理事，福建省青年法律工作者协会理事，福州仲裁委员会仲裁员，厦门仲裁委员会仲裁员，本公司独立董事。未担任其他上市公司独立董事。



2、监事会成员

付小珍，女，1962年2月出生，专业会计学硕士，注册会计师。曾任江西4321厂财务处副处长，福建省卫生防疫站会计师，福建新华都百货有限责任公司财务部副经理，新华都集团财务部经理、财务部副总监，公司第一届监事会主席。现任新华都集团总裁助理、财务总监，本公司监事会主席，兼任厦门新华都、泉州新华都、漳州新华都、三明新华都、龙岩新华都、南平新华都、海南港澳资讯产业股份有限公司监事。

郭建生，男，1970年2月出生，本科学历。曾任福建省轻工进出口集团金瑞房地产公司副总经理、福州顺意贸易有限公司总经理，公司第一届监事会监事。现任本公司监事、人事行政总监，兼任福州新华都监事。

龚水金，男，1976年11月出生，大专学历。曾任福建新华都百货有限责任公司保卫科副科长，福州新华都综合超市有限公司防损部经理，新华都集团经济民警中队副中队长，福州海悦酒店物业管理有限公司副总经理，公司第一届监事会职工监事。现任本公司防损部经理，本公司职工监事。

3、高级管理人员

周文贵，总经理，详见以上简历。

上官常川，副总经理，详见以上简历。

龚严冰，董事会秘书，详见以上简历。

李青，女，1960年3月出生，硕士学历。曾任福建省五交化公司（闽华集团）财务部经理，福建中闽建设发展股份有限公司总经理助理、资金财务部经理，福建冠勇集团财务总监，新华都集团财务副总监，华福大酒店有限公司财务总监、副总经理。现任本公司财务总监。兼任福建新华都信息科技有限公司、广东新华都、贵州新华都、福建新华都商业发展有限公司监事。

（四）现任董事、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位	职务	任职单位与公司关联关系
陈志程	董事长	新华都实业集团股份有限公司	副总裁	控股股东
		厦门新华都购物广场有限公司	董事长	全资子公司
		青岛啤酒股份有限公司	非执行董事	实际控制人重大影响
周文贵	董事、总经理	龙岩新华都辉业购物广场有限公司	董事长	全资子公司
		莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	董事长	控股子公司
		厦门新华都购物广场有限公司	董事	全资子公司
上官常川	董事、副总经理	厦门新华都购物广场有限公司	董事	全资子公司
龚严冰	董事、董事会秘书	新华都实业集团股份有限公司	监事会召集人	控股股东
		福建新华都商业发展有限公司	董事长	全资子公司
		三明新华都购物广场有限公司	董事长	全资子公司
		南平新华都购物广场有限公司	董事长	全资子公司
		莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	董事	控股子公司
		莆田新华都国货购物广场有限公司	董事长	控股孙公司
		三明新华都物流配送有限公司	董事长	全资子公司
		福建新华都信息科技有限公司	执行董事	全资子公司



		龙岩新华都辉业购物广场有限公司	董事	全资子公司
		贵州新华都购物广场有限公司	董事长	全资子公司
		广东新华都购物广场有限公司	董事长	全资子公司
裴亮	独立董事	中国连锁经营协会	秘书长、特许委员会主任委员	无关联关系
		ECR(中国)委员会	副秘书长	无关联关系
		《连锁》杂志	副主编	无关联关系
		《中国连锁年鉴》	主编	无关联关系
		三江购物俱乐部股份有限公司	独立董事	无关联关系
		山西百圆裤业连锁经营股份有限公司	独立董事	无关联关系
袁新文	独立董事	厦门大学管理学院	会计系教授、审计处处长	无关联关系
		福建省教育审计学会	副会长	无关联关系
		厦门市内部审计协会	副会长	无关联关系
		福建省内部审计协会	常务理事	无关联关系
		厦门大学资产经营有限公司	监事	无关联关系
		福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事	无关联关系
		福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	无关联关系
胡宝珍	独立董事	福建警察学院	法律系教授	无关联关系
		福建省法学会	常务理事	无关联关系
		福建省青年法律工作者协会	理事	无关联关系
		福州仲裁委员会	仲裁员	无关联关系
		厦门仲裁委员会	仲裁员	无关联关系
付小珍	监事会主席	新华都实业集团股份有限公司	总裁助理、财务总监	控股股东
		厦门新华都购物广场有限公司	监事	全资子公司
		泉州新华都购物广场有限公司	监事	全资子公司
		漳州新华都百货有限责任公司	监事	全资子公司
		三明新华都购物广场有限公司	监事	全资子公司
		龙岩新华都辉业购物广场有限公司	监事	全资子公司
		南平新华都购物广场有限公司	监事	全资子公司
海南港澳资讯产业股份有限公司	监事	控股股东参股公司		
郭建生	监事	福州新华都综合百货有限公司	监事	全资子公司
李青	财务总监	福建新华都信息科技有限公司	监事	全资子公司
		广东新华都购物广场有限公司	监事	全资子公司
		贵州新华都购物广场有限公司	监事	全资子公司
		福建新华都商业发展有限公司	监事	全资子公司



(五) 公司董事监事高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事监事高级管理人员没有发生变动。

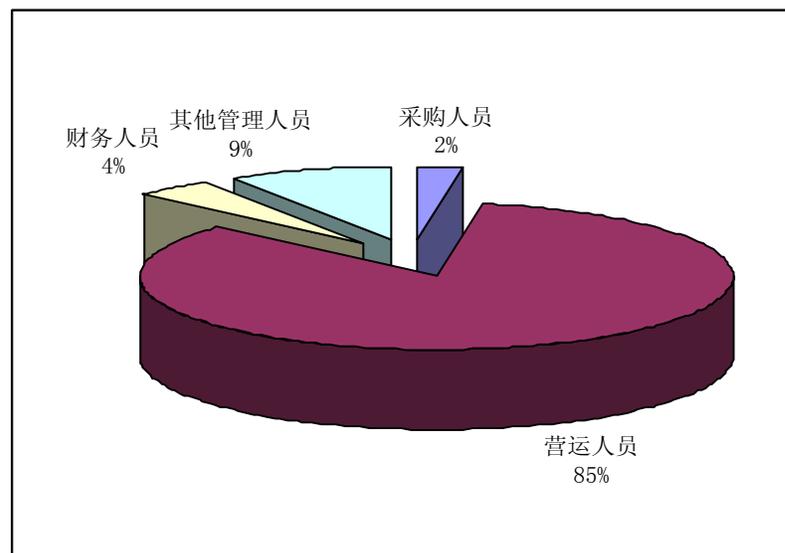
(六) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 12,264 人，员工的结构如下：

1、按专业结构划分

类别	人数（人）	比例（%）
采购人员	292	2.38%
营运人员	10,338	84.30%
财务人员	529	4.31%
其他管理人员	1,105	9.01%
小计	12,264	100%

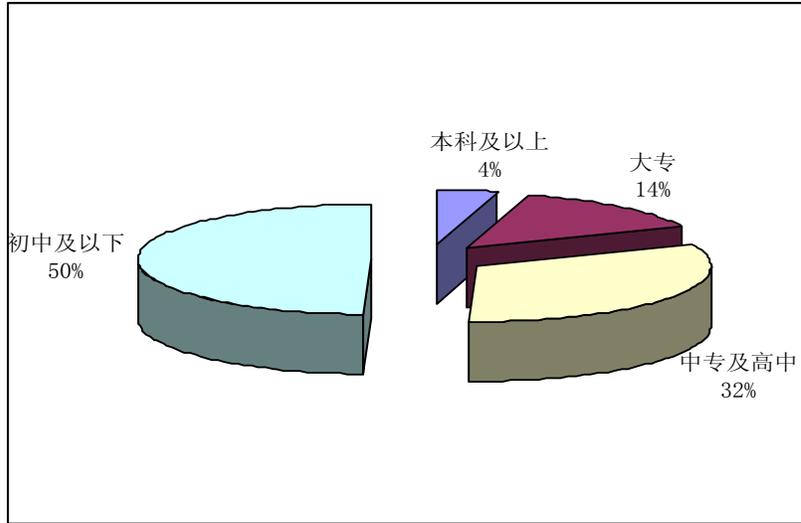
按专业结构划分员工饼状图如下：



2、按受教育程度划分

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上	527	4.30%
大专	1,766	14.40%
中专及高中	3,921	31.97%
初中及以下	6,050	49.33%
合计	12,264	100%

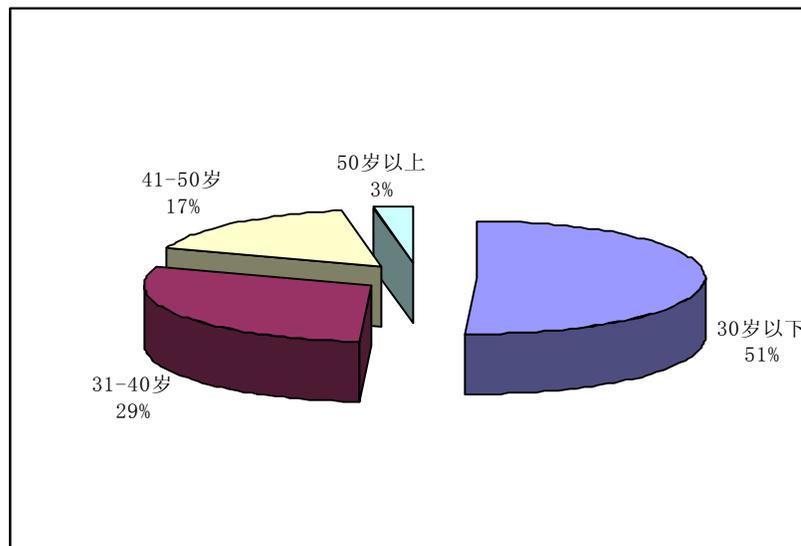
按受教育程度划分员工饼状图如下：



3、按年龄结构划分

年龄结构	人数 (人)	比例 (%)
30 岁以下	6,231	50.81%
31-40 岁	3,616	29.48%
41-50 岁	2,079	16.95%
50 岁以上	338	2.76%
合计	12,264	100%

按年龄结构划分员工饼状图如下：



4、公司职工保险事项

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

5、公司没有需承担费用的离退休人员。



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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	最新披露时间
1	福建新华都购物广场股份有限公司章程	2011年12月29日
2	股东大会议事规则	2008年9月8日
3	董事会议事规则	2007年6月26日
4	监事会议事规则	2007年6月26日
5	总经理工作细则	2007年6月11日
6	董事会秘书制度	2007年6月11日
7	独立董事制度	2007年6月26日
8	独立董事年报工作制度	2008年12月15日
9	内部审计制度	2007年6月11日
10	关联交易决策制度	2007年6月26日
11	对外担保管理制度	2008年9月8日
12	投资管理制度	2009年4月25日
13	控股股东、实际控制人行为规范	2008年9月18日
14	防范控股股东及其关联方占用公司资金制度	2008年9月18日
15	（分）子公司管理制度	2007年6月11日
16	董事、监事薪酬制度	2007年6月26日
17	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	2008年9月8日
18	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2007年6月11日
19	董事会提名委员会工作细则	2007年6月11日
20	董事会战略委员会工作细则	2007年6月11日
21	董事会审计委员会工作细则	2007年6月11日
22	审计委员会年报工作规程	2009年1月9日
23	募集资金管理办法	2007年7月25日



24	信息披露制度	2011年7月22日
25	投资者关系管理制度	2008年9月18日
26	董事、监事、高级管理人员培训制度	2010年2月24日
27	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年2月24日
28	公司内幕信息知情人登记制度	2010年2月24日
29	公司外部信息使用人管理制度	2010年3月16日
30	公司接待特定对象调研采访工作制度	2011年9月16日
31	会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度	2011年3月16日
32	内部控制手册——内部控制规范	2007年6月11日

公司于2011年5月10日收到深圳证券交易所发出的《关于对福建新华都购物广场股份有限公司的监管函(中小板监管函【2011】第58号)》(以下简称“监管函”),主要问题是公司全资子公司三明新华都物流配送有限公司于2011年3月29日,收到沙县金古经济开发有限公司发放的入园招商引资补助款1,100万元,公司未在收到该项补助款后及时进行公告。

在收到深交所发出的《监管函》后,公司董事会立即展开自查,加强了制度的学习、培训,强化信息披露工作力度,加强了沟通,明确各部门负责人的责任,并确定公司董事会秘书为整改责任人,并要求做到长期抓好落实,持续规范。

1、关于股东和股东大会:公司控股股东新华都集团持有本公司 42.55%的股份。公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会,确保所有股东,特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

2、关于控股股东和上市公司:公司控股股东新华都集团严格执行《公司控股股东、实际控制人行为规范》和《防范控股股东及其关联方占用公司资金制度》,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况;控股股东不存在占用公司资金情况;公司未对股东及关联方提供担保。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力,公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事和董事会:公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事,董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作,勤勉尽责,以认真负责的态度出席董事会和股东大会,积极参加相关知识的培训,熟悉有关法律法规。公司董事会已下设了战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会,在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。公司现有独立董事三名,符合中国证监会的规定。报告期内,公司所有董事都参加了中国证监会厦门证监局组织的培训。

4、关于监事和监事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事,监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求,认真履行自己的职责,对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和其他高级管理人员的履职情况等有效监督并发表独立意见。报告期内,公司所有监事都参加了中国证监会厦门证监局组织的培训。

5、关于绩效评价和激励约束机制:公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制,公司经理人员的聘任公开、透明,符合法律法规的规定。



6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工和消费者等其他利益相关者的权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露：公司依照法律、法规和《公司章程》的规定，制定了《信息披露制度》，公司信息披露规范；指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时、完整、公平的披露各项信息，保证全体股东享有平等获得信息的权利；公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

(二) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规和《公司章程》等制度的规定和要求，忠实勤勉的履行职责，充分发挥专业特长和经验，科学审慎决策，并积极参加厦门证监局组织的董事培训，提高董事的履职能力，积极维护公司及全体股东的合法权益。

2、公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定行使董事长职权，积极推动公司治理活动和内部控制体系的提高和改善，依法召集、主持董事会会议，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。

3、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈志程	董事长	14	8	6	0	0	否
周文贵	董事、总经理	14	8	6	0	0	否
上官常川	董事、副总经理	14	7	6	1	0	否
龚严冰	董事、董事会秘书	14	8	6	0	0	否
裴亮	独立董事	14	4	8	2	0	否
袁新文	独立董事	14	5	8	1	0	否
胡宝珍	独立董事	14	5	8	1	0	否

4、独立董事履行职责情况

公司现任三名独立董事均具备独立董事任职资格证书。报告期内，三名独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，以诚信勤勉的工作态度，严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，了解公司经营状况、内部控制的建设情况及董事会决议的执行情况，对公司续聘审计机构、定期报告编制等事项发表独立意见，切实保护了中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到推动作用。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。

(1) 独立董事裴亮先生履职情况

①出席会议情况

2011年度，公司共召开十四次董事会会议和五次股东大会会议。董事会会议方面，参加了十二次会议、因出差委托独立董事袁新文先生和胡宝珍女士各代为出席会议一次；股东大会方面，参加了两次会议、因出差委托独立董事袁新文先生代为出席两次、委托胡宝珍女士代为出席一次。裴亮先生本着勤勉尽责的态度，认真仔细审阅了会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出建议；对董



事会各项议案及公司其他事项没有提出异议；对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票；没有缺席会议的情况。

②发表独立意见情况

2011年度，就公司相关事项发表独立意见情况如下：

1月25日，在公司第二届董事会第六次会议上，发表了《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的独立意见》。

2月28日，在公司第二届董事会第七次会议上，发表了《关于本次非公开发行股票的独立意见》。

3月16日，在公司第二届董事会第八次会议上，发表了《关于公司变更部分募集资金投资项目的独立董事意见》、《关于公司与关联方资金往来、累计和当期对外担保情况的独立意见》、《关于会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的独立意见》、《关于公司续聘2011年度审计机构的独立意见》和《关于2010年度内部控制自我评价报告的独立意见》。

8月30日，在公司第二届董事会第十四次会议上，发表了《关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见》。

10月28日，在公司第二届董事会第十八次会议上，发表了《关于公司收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权的独立意见》。

③现场办公情况

报告期内在公司现场调查的累计天数为 14 天，对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

④年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

⑤任职董事会各委员会工作情况

作为公司董事会提名委员会的主任委员和董事会战略委员会委员，在2011年主要履行了以下职责：

董事会提名委员会工作情况

2011 年度，提名委员会共召开了两次会议：2011 年 4 月 21 日，提名委员会召开 2011 年第一次会议，研究董事、高级管理人员等的选择标准和程序，以适应公司经营发展的需要；2011 年 11 月 25 日，提名委员会召开 2011 年第二次会议，为适应公司经营发展状况，建议加大对公司高级管理人员的搜寻力度。

董事会战略委员会工作情况

2011 年度，战略委员会共召开了两次会议：2 月 25 日，战略委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》；10 月 28 日，战略委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业 100% 股权的议案》。



⑥报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(2) 独立董事袁新文先生履职情况

①出席会议情况

2011年度，公司共召开十四次董事会会议和五次股东大会会议。董事会会议方面，参加了十三次会议、因出差委托独立董事胡宝珍女士代为出席会议一次；股东大会方面，本人参加了三次会议、因出差委托独立董事胡宝珍女士代为出席两次。袁新文先生本着勤勉尽责的态度，认真仔细审阅了会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出建议；对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议；对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票；没有缺席会议的情况。

②发表独立意见情况

2011年度，就公司相关事项发表独立意见情况如下：

1月25日，在公司第二届董事会第六次会议上，发表了《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的独立意见》。

2月28日，在公司第二届董事会第七次会议上，发表了《关于本次非公开发行股票的独立意见》。

3月16日，在公司第二届董事会第八次会议上，发表了《关于公司变更部分募集资金投资项目的独立董事意见》、《关于公司与关联方资金往来、累计和当期对外担保情况的独立意见》、《关于会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的独立意见》、《关于公司续聘2011年度审计机构的独立意见》和《关于2010年度内部控制自我评价报告的独立意见》。

8月30日，在公司第二届董事会第十四次会议上，发表了《关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见》。

10月28日，在公司第二届董事会第十八次会议上，发表了《关于公司收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权的独立意见》。

③现场办公情况

报告期内在公司现场调查的累计天数为 16 天，对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

④年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

⑤作为公司董事会审计委员会的主任委员和董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会的委员，在2011年主要履行了以下职责：

董事会审计委员会工作情况

2011年度，审计委员会共召开了四次会议：3月15日，审计委员会召开2011年第一次会议，审议通过了《公司2010年第四季度审计工作总结》、《关于公司2010年第四季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司2010年度内部审计工作总结报告》、《公司2011年度内部审计工作计划》、《经会计师事务所审计后公司2010年度财务会计报告》、《关于中审国际会计师事务所有限公司从事2010



年度审计工作的总结报告》和《关于2011年度聘请会计师事务所的建议》；4月15日，审计委员会召开2011年第二次会议，审议通过了《公司2011年第一季度财务报告》、《公司2011年第一季度审计工作总结》和《关于公司2011年第一季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》；8月29日，审计委员会召开2011年第三次会议，审议通过了《公司2011年半年度财务报告》、《公司2011年第二季度审计工作总结》和《关于公司2011年第二季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》；10月26日，审计委员会召开2011年第四次会议，审议通过了《公司2011年第三季度财务报告》、《公司2011年第三季度审计工作总结》和《关于公司2011年第三季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。

董事会薪酬与考核委员会工作情况

2011年度，薪酬与考核委员会共召开了两次会议：1月25日，薪酬与考核委员会召开2011年第一次会议，审议通过了《关于调整公司首期股票期权授予数量的议案》和《关于确定公司首期股票期权激励计划授予日的议案》；9月26日，薪酬与考核委员会召开2011年第二次会议，审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。

董事会提名委员会工作情况

2011年度，提名委员会共召开了两次会议：2011年4月21日，提名委员会召开2011年第一次会议，研究董事、高级管理人员等的选择标准和程序，以适应公司经营发展的需要；2011年11月25日，提名委员会召开2011年第二次会议，为适应公司经营发展状况，建议加大对公司高级管理人员的搜寻力度。

⑥报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(3) 独立董事胡宝珍女士履职情况

①2011年度，公司共召开十四次董事会会议和五次股东大会会议。董事会会议方面，参加了十三次会议、因出差委托独立董事袁新文先生代为出席会议一次；股东大会方面，本人参加了四次会议、因出差委托独立董事袁新文先生代为出席一次。胡宝珍女士本着勤勉尽责的态度，认真仔细审阅了会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出建议；对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议；对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票；没有缺席会议的情况。

②发表独立意见情况

2011年度，就公司相关事项发表独立意见情况如下：

1月25日，在公司第二届董事会第六次会议上，发表了《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的独立意见》。

2月28日，在公司第二届董事会第七次会议上，发表了《关于本次非公开发行股票的独立意见》。

3月16日，在公司第二届董事会第八次会议上，发表了《关于公司变更部分募集资金投资项目的独立董事意见》、《关于公司与关联方资金往来、累计和当期对外担保情况的独立意见》、《关于会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的独立意见》、《关于公司续聘2011年度审计机构的独立意见》和《关于2010年度内部控制自我评价报告的独立意见》。

8月30日，在公司第二届董事会第十四次会议上，发表了《关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见》。

10月28日，在公司第二届董事会第十八次会议上，发表了《关于公司收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权的独立意见》。



③现场办公情况

报告期内在公司现场调查的累计天数为 16 天，对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

④年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

⑤任职董事会各委员会工作情况

作为公司董事会薪酬与考核委员会的主任委员和董事会审计委员会的委员，在2011年主要履行了以下职责：

董事会薪酬与考核委员会工作情况

2011 年度，薪酬与考核委员会共召开了两次会议：1 月 25 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《关于调整公司首期股票期权授予数量的议案》和《关于确定公司首期股票期权激励计划授予日的议案》；9 月 26 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。

董事会审计委员会工作情况

2011 年度，审计委员会共召开了四次会议：3 月 15 日，审计委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《公司 2010 年第四季度审计工作总结》、《关于公司 2010 年第四季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司 2010 年度内部审计工作总结报告》、《公司 2011 年度内部审计工作计划》、《经会计师事务所审计后公司 2010 年度财务会计报告》、《关于中审国际会计师事务所有限公司从事 2010 年度审计工作的总结报告》和《关于 2011 年度聘请会计师事务所的建议》；4 月 15 日，审计委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《公司 2011 年第一季度财务报告》、《公司 2011 年第一季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第一季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》；8 月 29 日，审计委员会召开 2011 年第三次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度财务报告》、《公司 2011 年第二季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第二季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》；10 月 26 日，审计委员会召开 2011 年第四次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度财务报告》、《公司 2011 年第三季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第三季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。

⑥报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 业务方面：公司业务独立。公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(2) 人员方面：公司人员独立。公司设有独立的人事行政部，负责劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬。

(3) 资产方面：公司资产独立。公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结



构，拥有独立的辅助系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(4) 机构方面：公司机构独立。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东完全分离，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(5) 财务方面：公司财务独立。公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立和健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规，已基本建立了一套符合当前公司生产经营实际情况需要的、符合我国有关法规和证券监管部门要求、较为健全、合理、有效的内部控制制度，并能在企业管理各个过程、各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥较大的控制与防范作用。随着外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，公司将进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益，从而促进公司更好、更快发展。

1、董事会对公司内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司通过不断的建立、健全和执行各项内部控制制度，已建立了良好的治理结构、组织架构和相关控制制度，重视建设良好的企业文化，在业务管理、资金管理、会计系统管理、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整的内部控制体系。公司内部控制是有效的。

在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

董事会《关于2011年度内部控制的自我评价报告》刊登在2012年3月10日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事对公司内部控制的独立意见

公司独立董事裴亮、袁新文、胡宝珍对公司内部控制自我评价发表意见如下：经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、监事会对公司内部控制的审核意见

监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司关于2011年度内部控制的自我评价报告较为全面、客观、公正的反映了公司相关的内部控制制度的建立和实施情况。

4、保荐机构对公司内部控制的核查意见

保荐机构安信证券股份有限公司及保荐代表人赵斐、张喜慧对公司内部控制自我评价发表意见如下：

新华都已经建立了较为完善的法人治理结构，建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并能够结合公司的实际情况、业务特点及监管部门的最新要求，对相关规章制度进行修改和完善。

安信证券对公司《关于2011年度内部控制的自我评价报告》的核查意见刊登在2012年3月10日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。



(五) 公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉事项做出专项说明	是	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、对公司募集资金的存放与使用情况进行专项审计, 每季度末对对外投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、信息披露的审计情况进行梳理和指导, 并对存在或可能存在重大缺陷或重大风险的情况及时向董事会报告。</p> <p>2、每季度末对归属于上市公司各部门、各子公司的会计资料和其他有关经济资料进行审计、汇总和监督, 并对存在或可能存在重大缺陷或重大风险的情况及时向董事会报告。</p> <p>3、每季度末以季报的形式向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。</p> <p>4、开展 2011 年年报相关工作, 协调内部审计部门与中审国际会计师事务所有限公司之间的关系。</p> <p>5、2011 年度, 审计委员会共召开了四次会议:</p> <p>(1) 3 月 15 日, 审计委员会召开 2011 年第一次会议, 审议通过了《公司 2010 年第四季度审计工作总结》、《关于公司 2010 年第四季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司 2010 年度内部审计工作总结报告》、《公司 2011 年度内部审计工作计划》、《经会计师事务所审计后公司 2010 年度财务会计报告》、《关于中审国际会计师事务所有限公司从事 2010 年度审计工作的总结报告》和《关于 2011 年度聘请会计师事务所的建议》。</p> <p>(2) 4 月 15 日, 审计委员会召开 2011 年第二次会议, 审议通过了《公司 2011 年第一季度财务报告》、《公司 2011 年第一季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第一季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。</p> <p>(3) 8 月 29 日, 审计委员会召开 2011 年第三次会议, 审议通过了《公司 2011 年半年度财务报告》、《公司 2011 年第二季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第二季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。</p> <p>(4) 10 月 26 日, 审计委员会召开 2011 年第四次会议, 审议通过了《公司 2011 年第三季度财务报告》、《公司 2011 年第三季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第三季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		



年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司在 2010 年 2 月 24 日召开的第一届董事会和十四次会议上审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

(六) 公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司首期股票期权激励计划的实施，将有利于进一步完善公司的法人治理结构，有利于建立和完善对公司董事、高级管理人员和其他骨干员工的激励和约束机制，稳定和吸引优秀的管理、营销和连锁经营人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，有利于公司发展战略和经营目标的实现，从而更好地促进公司长期稳定发展。



七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

2011年4月8日公司召开2010年度股东大会，审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》和《关于确定〈公司首期股票期权激励计划〉行权条件比较基数的议案》等8个议案。

该次股东大会的决议公告刊登在2011年4月9日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

（二）临时股东大会情况

报告期内，公司共召开四次临时股东大会。

1、2011年3月16日公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《公司向特定对象非公开发行股票的议案》、《公司2011年度非公开发行股票预案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》的议案、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于同意公司与控股股东新华都集团、实际控制人陈发树先生签订附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会非关联股东批准新华都集团、陈发树先生免于以要约方式增持公司股份的议案》和《关于授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》等9项议案。

该次股东大会的决议公告刊登在2011年3月17日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2011年5月18日公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过了《关于前次募集资金使用情况的议案》。

该次股东大会的决议公告刊登在2011年5月19日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、2011年9月16日公司召开2011年第三次临时股东大会，审议通过了《2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

该次股东大会的决议公告刊登在2011年9月17日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

4、2011年11月17日公司召开2011年第四次临时股东大会，审议通过了《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权的议案》和《关于授权公司管理层办理本次收购及后续相关事宜的议案》。

该次股东大会的决议公告刊登在2011年11月18日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。



八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

2011 年，面对复杂多变的国际政治经济环境和艰巨繁重的国内改革发展任务，我国经济继续朝着宏观调控预期方向发展，抗风险能力不断增强，呈现增长较快、价格趋稳、效益较好、民生改善的良好态势，巩固和扩大了应对国际金融危机冲击成果，实现了“十二五”时期良好开局，全年国内生产总值 47.16 万亿元，按可比价格计算，比上年增长 9.2%，社会消费品零售总额保持平稳较快增长，达到 18.12 万亿元，同比名义增长 17.1%，但受全球经济形势低迷和国内 CPI 持续高企影响，国内批发零售业总体增速呈下滑趋势。福建省内，由于采取了加快流通发展方式转变、保障供应和改善民生等多种措施，2011 年，全省实现社会消费品零售总额 6,168.77 亿元，同比增长 18.2%。

报告期内，在全体员工的共同努力下，公司取得了较好的经营成果，实现营业收入 5,686,514,550.16 元，比去年同期增长 30.30%，归属于上市公司股东的净利润 146,178,473.11 元，比去年同期增长 89.35%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 138,369,500.47 元，比去年同期增长 83.85%。

2011 年，公司门店总数首次突破 100 家大关，其中新开门店 12 家；截至 2011 年末，公司共拥有连锁门店 104 家，其中百货 7 家（经营总面积约 9.98 万平方米）、百货超市综合体 1 家（经营总面积约 3.3 万平方米）、超市 96 家；公司连锁门店面积约 65.77 万平方米，平均单店面积达 6,324.16 平方米。2011 年公司的整体规模又上了一个新的台阶。

2、公司主要优势和困难

目前公司的主要优势有：公司长期以来守法经营、规范运作，积累了丰富的连锁经营管理的经验，“新华都”品牌在福建省内的消费者中有很高的知名度和美誉度，公司的区域龙头地位正不断得到巩固和加强；作为一家区域零售连锁龙头企业，凭借在当地多年来积累的经验，公司对当地消费者的需求及需求变化有着较深的了解和把握，因此能够为当地消费者提供更加符合其购物习惯的商品与服务；公司 2011 年非公开发行股票募集资金所带来的资金优势；公司拥有自主开发的强大的管理信息系统；此外，公司还拥有一支稳定、行业经验丰富的管理团队。

目前公司的主要困难在于：劳动力成本和租金成本的持续上升，对公司的营业利润形成较大的压力；新开及收购的门店较多，门店的培育和整合需要一定的时间；优质的商业网点的拓展不易、开发成本不断提高；中高端人才相对短缺，不能完全满足公司的快速发展；公司跨区域发展刚起步，在采购、物流配送、人员配备等方面仍存在不少需完善解决的问题。

3、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司是福建地区零售连锁经营的龙头企业，在福建省经济最发达的闽南地区处于绝对领导地位；同时，公司积极寻到适合自身的区域外发展空间，进行跨区域发展，已在上海、浙江、江苏、贵州、广东等省布局；随着公司非公开发行股票募集资金项目的投入和收购力度的加大，公司市场份额将继续保持稳定的增长态势；从未来发展空间来看，二、三线城市及乡镇发展空间十分广阔。因此，只要发挥出自身的资金、管理和品牌等优势，公司应能保持经营和盈利能力的连续性和稳定性。



4、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务范围

批发零售百货、纺织品、仪器仪表、通讯设备、五金交电化工（不含危险化学品）、电子计算机及配件、建筑材料、工艺美术品；收购农副产品（不含粮食、种子）；商务咨询服务。

(2) 主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度（%）	增减幅度超过 30% 的原因
营业收入	5,686,514,550.16	4,364,191,482.50	3,096,273,815.57	30.30%	主要源于公司门店的内涵式增长及外延式发展。
营业利润	180,620,859.13	80,934,394.82	70,548,351.99	123.17%	由于公司销售的持续增长、综合毛利率略有提高、费用率略有下降等原因所致。
利润总额	190,866,267.19	82,470,073.53	71,974,821.50	131.44%	同上
归属于上市公司股东的净利润（元）	146,178,473.11	77,198,572.46	61,257,348.58	89.35%	同上
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	138,369,500.47	75,261,011.57	60,099,904.91	83.85%	同上
经营活动产生的现金流量净额（元）	484,556,100.47	298,859,047.71	218,621,167.27	62.14%	经营规模扩大、业绩良性增长，使净现金流增加。
基本每股收益（元/股）	0.46	0.24	0.19	91.67%	见说明②
加权平均净资产收益率	22.91%	14.63%	11.93%	8.28%	
	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	增减幅度超过 30% 的原因。
资产总额（元）	2,817,395,006.42	1,799,476,378.86	1,392,551,402.13	56.57%	见说明③
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,158,064,125.74	563,528,286.31	497,017,713.85	105.50%	见说明③
总股本（股）	357,066,517.00	160,320,000.00	106,880,000.00	122.72%	见说明④

说明：

①2011年，公司实现营业总收入568,651.46万元，比去年同期增长30.30%，主要源自于公司门店的内涵式增长及外延式发展。

②报告期内，公司实现营业利润18,062.09万元、利润总额19,086.63万元、归属于上市公司股东的净利润为14,617.85万元、基本每股收益0.46元，较上年同期分别增长123.17%、131.44%、89.35%、91.67%，主要是由于公司销售的持续增长、综合毛利率略有提高、费用率略有下降等原因所致。



③截止2011年末，公司总资产281,739.50万元、归属于上市公司股东的所有者权115,806.41万元，分别比2010年末增长56.57%、105.5%，主要增长因素：

公司2011年12月非公开发行股票36,426,517股，实际募集资金净额为人民币44,012.36万元；报告期内公司净利润的增加；经营规模扩大，存货、应付账款等相应增加。

④报告期末公司总股本为35,706.65万元，较期初的16,032万元增长了122.72%，增长原因：2011年9月，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积金转增股本16,032万元；2011年12月，公司非公开发行股票，新增注册资本人民币3,642.65万元。

(3) 毛利率变化情况分析

项目	2011年	2010年	2009年	本年比上年 增减变化	与同行业相比差异 超过30%的原因
综合毛利率	20.33%	20.07%	18.93%	0.26%	

报告期公司综合毛利率为20.33%，同比上升了0.26个百分点。

综合毛利率提升的主要因素：

- ①宏观经济环境及CPI的影响；
- ②推行源头采购，减少中间环节，降低进货成本；
- ③充分发挥规模优势，加大对供应链的优化整合，降低成本，提升盈利空间。

商品分类别毛利率变动情况：

生鲜类：本期毛利率为11.86%，较上年同期上升0.27个百分点。

公司主要通过减少中间环节，加强生鲜商品的源头采购、基地直采以及加强生鲜商品的配送和管理等，提升了生鲜商品的经营能力。

食品类：受宏观经济环境及CPI上升的影响，公司发挥规模优势，当期毛利率14.12%，较上年同期上升1.15个百分点。

日用品类：该类商品如HBA、家居用品、纸制品等，公司通过厂家直供，降低进货成本；同时通过调整商品结构使得报告期毛利率达19.65%，比增0.69个百分点。

百货类：由于百货业常年大幅促销让利，本期毛利率18.97%，同比下降0.1个百分点。

(4) 主营业务分行业或产品构成情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
零售业	568,651.46	453,019.79	20.33%	30.30%	29.87%	0.26%
合计	568,651.46	453,019.79	20.33%	30.30%	29.87%	0.26%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
生鲜类	129,004.30	113,702.77	11.86%	36.63%	36.21%	0.27%
食品类	150,403.55	129,162.21	14.12%	25.15%	23.50%	1.15%
日用品	92,289.63	74,156.63	19.65%	-1.79%	-2.63%	0.69%
百货类	167,830.30	135,998.18	18.97%	60.60%	60.81%	-0.10%



主营业务收入小计	539,527.78	453,019.79	16.03%	30.61%	29.88%	0.47%
租赁收入	8,065.19	0.00	100.00%	27.68%		0.00%
促销服务费收入	20,482.80	0.00	100.00%	22.30%		0.00%
信息服务费收入	575.69	0.00	100.00%	109.07%	-100.00%	5.45%
其他业务收入小计	29,123.68	0.00	100.00%	24.78%	-100.00%	0.06%
合计	568,651.46	453,019.79	20.33%	30.30%	29.87%	0.26%

从公司业务性质分类看：2011 年营业总收入中，主营业务收入占比 94.88%，其他业务收入占比 5.12%。

主营业务收入的大幅增加，是公司获得收入增长的最重要来源。

其他业务收入亦随着公司规模扩大逐年增长。

从公司商品分类看：

报告期主营业务收入：生鲜类占比 23.91%、食品类占比 27.88%、日用品类占比 17.11%、百货类占比为 31.10%。

(5) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业成本	毛利额	占营业收入 10% 以上的情况说明
闽南地区	3,089,104,792.62	2,387,861,529.00	701,243,263.62	
闽东地区	1,699,623,262.50	1,408,522,545.94	291,100,716.56	
闽西、北地区	897,083,385.43	733,813,775.22	163,269,610.21	
广东地区	84,409.61		84,409.61	
贵州地区	618,700.00		618,700.00	
合计	5,686,514,550.16	4,530,197,850.16	1,156,316,700.00	

各地区分布构成如下：

闽南地区包括：本公司、厦门新华都购物广场有限公司、泉州新华都购物广场有限公司、福建新华都商业发展有限公司、漳州新华都百货有限公司、福建新华都信息科技有限公司。

闽东地区包括：福州新华都综合百货有限公司、莆田市新华都万家惠购物广场有限公司。

闽西、北地区包括：三明新华都购物广场有限公司、龙岩新华都辉业购物广场有限公司、三明新华都物流配送有限公司、南平新华都购物广场有限公司。

广东地区：广东新华都购物广场有限公司。

贵阳地区：贵州新华都购物广场有限公司。

闽南地区作为公司的业务重心，营业收入达到总额的 54.32%，2011 年新增门店 9 家，公司将通过持续渗透发展，不断强化其优势地位。

闽东地区作为公司的发展重心，2011 年收入占比 29.89%，报告期新增 1 家门店，随着 2012 年的继续发展，将有望持续、稳步增长。

闽西、北地区 2011 年收入占比 15.78%，新增门店 2 家；发展态势良好。

2011 年公司共计新增门店 12 家，随着 2012 年门店的继续拓展，公司将有望继续扩大市场份额。



(6) 主营业务分业态情况

单位：（人民币）元

业态	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
超市主营业务	4,444,457,862.58	3,730,515,524.29	16.06%	28.13%	27.25%	0.58%
超市其他业务收入	265,978,056.42		100.00%	22.14%	-100.00%	0.07%
超市小计	4,710,435,919.00	3,730,515,524.29	20.80%	27.78%	27.25%	0.33%
百货主营业务	950,819,941.75	799,682,325.87	15.90%	43.59%	43.72%	-0.07%
百货其他业务收入	25,258,689.41		100.00%	61.62%	---	0.00%
百货小计	976,078,631.16	799,682,325.87	18.07%	44.01%	43.72%	0.16%
总计	5,686,514,550.16	4,530,197,850.16	20.33%	30.30%	29.87%	0.26%

报告期内，公司仍实行超市、百货双业态经营，全年营业总收入中超市占比 82.84%，百货占比 17.16%。

报告期超市业态的综合毛利率为 20.80%；百货业态的综合毛利率为 18.07%，主要系漳州、石狮等门店尚处培育期，同时也反映了百货业常年大幅让利促销、竞争激烈的业态特征。

(7) 主要供应商、客户情况

①前五名供应商情况

单位：（人民币）元

项目	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的余额	占公司预付账款总余额的比例	是否存在关联关系
合计	365,263,783.70	8.61%	299,146,379.86	122.10%	否

前五名供应商合计采购金额为 365,263,783.70 元，占年度采购总金额的比例为 8.61%。

报告期前五名供应商为：广州宝洁有限公司，福建省烟草公司泉州市公司，福建鸿益（国际）贸易有限公司，联合利华服务（合肥）有限公司，福建恒安集团厦门商贸有限公司晋江分公司。

②前五名客户情况

公司是超市零售企业，消费客户非常分散。公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在上述客户及供应商中不存在权益。

(8) 主要费用情况分析

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	占 2011 年营业收入比例 (%)	2009 年
销售费用	770,709,054.15	635,997,412.47	21.18%	13.55%	425,541,623.13
管理费用	165,020,793.20	112,421,672.14	46.79%	2.90%	79,932,712.18
财务费用	4,421,763.86	3,364,805.18	31.41%	0.08%	-6,892,738.60



所得税费用	52,620,946.01	17,817,898.12	195.33%	0.93%	14,113,795.33
合计	992,772,557.22	769,601,787.91	29.00%	17.46%	512,695,392.04

随着公司经营规模的扩大、销售业绩的增长，销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用均同比增加，其中：工资、社保、租金、水电费、业务宣传费、长期待摊费用摊销等增加较大。

本期管理费用中列支期权成本 2,426.58 万元。

三项费用水平趋势分析：

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
销售费用率	13.55%	14.57%	13.74%
管理费用率	2.90%	2.58%	2.58%
财务费用率	0.08%	0.08%	-0.22%
三项费用率	16.53%	17.23%	16.10%

2011 年三项费用水平为 16.53%，较上年同期的 17.23%，下降了 0.7 个百分点。

若剔除管理费用中列支的期权成本因素，则本期管理费用率为 2.48%。

三项费用率的下降，主要得益于销售收入特别是可比门店销售收入的增长；2011 年营业收入较上年增幅 30.30%，而三项费用的同比增幅为 25.06%。

(9) 重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋及建筑物	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无

(10) 资产构成变动情况

资产项目	2011 年末占总资产的%	2010 年末占总资产的%	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 20% 的说明
货币资金	32.68%	19.03%	13.65%	
应收账款	0.45%	0.48%	-0.03%	
存货	22.59%	27.13%	-4.54%	
固定资产	10.74%	16.74%	-6.00%	

2011 年 12 月公司非公开发行股票，实际募集资金净额为人民币 44,012.36 万，使得 2011 年末的资产构成比例发生变化。

(11) 存货变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料						
库存商品	633,620,821.57	22.49%				2,976,397.40
周转材料	5,790,266.24	0.21%				
消耗性生物资产						
合计	639,411,087.81	22.70%				2,976,397.40



(12) 资产运营能力分析

项 目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
应收账款周转率	530.50	478.18	10.94%	509.61
存货周转率	8.06	8.59	-6.17%	9.12
流动资产周转率	3.64	4.47	-18.57%	3.91
总资产周转率	2.46	2.73	-9.89%	2.52

①公司作为零售企业，应收账款较少，应收账款周转率较高。

②2011 年新增 12 家门店，新店开业相应配备更为充足的货源；为保障春节供应，加之年末 3 家新店开业，存货集中增加，使得存货周转率略有下降。

③报告期末，因募集资金到位，以及存货的增加和固定资产、门店装修的集中增加导致流动资产周转率下降、总资产周转率略有降低。

(13) 主要债权债务分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年	同比增减%	2009 年
短期借款	0	0	0	3,108,436.58
应付账款余额	610,155,706.49	471,007,990.16	29.54%	352,228,704.16
应付账款周转天数（天）	42.96	42.48	1.13%	44.62
应收账款余额	12,764,234.54	8,673,906.48	47.16%	9,579,608.78

期末应付账款余额较期初增加 29.54%，源于报告期新增门店及春节备货库存增加，超市和百货普遍采用账期结算方式。随着公司经营规模的不断扩大，存货、应付账款的增加将成为常态。

应收账款余额期末较期初增加 409.03 万元，增幅 47.16%，主要系期末品牌代理部应收货款增加。

(14) 偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
流动比率	1.20	0.92	30.43%	0.94
速动比率	0.82	0.52	57.69%	0.57
资产负债率(母公司)	17.31	36.21	-52.50%	25.38
资产负债率(合并)	58.89	68.24	-13.70%	62.83

公司流动比率、速动比率较上年均有增加，主要是期末公司非公开发行募集资金的到位，使流动资产增加。公司流动资产的变现能力较强，公司短期偿债能力较强。

报告期内，公司非公开发行募集资金的到位、当期实现的净利润使归属于上市公司股东的所有者权益增加，资产负债水平进一步下降。

(15) 报告期公司现金流状况分析

单位：（人民币）元



项 目	2011 年	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	484,556,100.47	298,859,047.71	62.14%
经营活动现金流入量	6,759,344,128.48	5,187,766,051.14	30.29%
经营活动现金流出量	6,274,788,028.01	4,888,907,003.43	28.35%
二、投资活动产生的现金流量净额	-330,229,003.34	-290,197,145.95	13.79%
投资活动现金流入量	581,689.05	12,639,196.13	-95.40%
投资活动现金流出量	330,810,692.39	302,836,342.08	9.24%
三、筹资活动产生的现金流量净额	424,091,566.32	-10,688,000.00	4067.92%
筹资活动现金流入量	442,059,992.84	0.00	--
筹资活动现金流出量	17,968,426.52	10,688,000.00	68.12%
四、现金及现金等价物净增加额	578,418,663.45	-2,026,098.24	28648.40%
现金流入总计	7,201,985,810.37	5,200,405,247.27	38.49%
现金流出总计	6,623,567,146.92	5,202,431,345.51	27.32%

公司经营规模不断扩大，经营活动现金的流入、流出量相应增大；期末经营活动净现金流入增加。

本期投资活动现金流入为：处置固定资产收回现金 58.17 万元。

本期投资活动现金流出为：随着新店的扩张，固定资产、门店装修等资本性支出 20,581.07 万元；预付收购易买得相关公司股权款 2500 万以及购置营业场所预付定金 10,000 万元。

本期筹资活动现金流入为：非公开发行股票募集资金 44,206 万元。

本期筹资活动现金流出为：股利分配支付现金 1,603.20 万元，支付非公开发行股份的发行费用 193.64 万元。

上述因素，带来报告期内现金及现金等价物净增加额同比的增加。

(16) 董监高薪酬情况

单位：（人民币）元

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额	2010 年度从公司领取的报酬总额	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
陈志程	董事长	12,000	12,000	0	89.35	只领取董事津贴
周文贵	董事、总经理	527,700	355,000	48.65	89.35	见说明
上官常川	董事、副总经理	329,500	266,000	23.87	89.35	见说明
龚严冰	董事、董事会秘书	292,500	203,000	44.09	89.35	见说明
裴亮	独立董事	49,992	49,992	0	89.35	领取固定独董薪酬
袁新文	独立董事	49,992	49,992	0	89.35	领取固定独董薪酬
胡宝珍	独立董事	49,992	49,992	0	89.35	领取固定独董薪酬
付小珍	监事	9,600	9,600	0	89.35	只领取监事津贴
郭建生	监事	290,100	200,600	44.62	89.35	见说明
龚水金	监事	141,384	122,017	15.87	89.35	见说明
李青	财务总监	280,500	191,000	46.86	89.35	见说明



合计	/	2,033,260	1,509,193	34.72	/
----	---	-----------	-----------	-------	---

说明：2011年度实际报酬总额指2011年度实际发放的报酬，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、福利费、各项保险费、公积金、年金等。

报告期公司大部分董事、监事和高级管理人员薪酬同比有一定幅度的增长，主要是因为公司根据薪酬计划对员工及管理人员工资和薪酬进行调整。

公司对员工及管理人员工资和薪酬的适当调整，有利于留住和吸引人才，有利于公司的长远发展。上述董事、监事和高级管理人员的薪酬水平与公司的经营、发展状况是相适应的。

(17) 2011 年度经营计划完成情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年计划	2011 年实绩	完成率%
营业收入	30%	30.30%	100.23%
归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度%	80%	89.35%	105.20%
拟新增门店（家）	26	12	46.15%

说明：报告期内，公司新增门店未完成计划目标，主要系部分拟开门店物业不能如期交付所致。

(18) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①福州新华都综合百货有限公司（以下简称“福州新华都”）

福州新华都成立于 2006 年 1 月 19 日，原名福州新华都综合超市有限公司，注册号为 350100100025838，注册资本 6,928 万元，实收资本 6,928 万元，法定代表人陈志勇，住所福州市鼓楼区五四路 162 号。公司持有其 100% 的股权。

福州新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市及百货的经营。

福州新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	45,818.02
净资产	8,743.22
营业收入	133,481.14
净利润	3,261.38

②厦门新华都购物广场有限公司（以下简称“厦门新华都”）

厦门新华都成立于 2004 年 6 月 10 日，注册号 350200100013837，注册资本 4,398 万元，实收资本 4,398 万元，法定代表人陈志程，住所思明区厦禾路美仁广场 1~2 层。公司持有其 100% 的股权。

厦门新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市的经营。

厦门新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	17,375.14
净资产	4,335.67
营业收入	57,055.07
净利润	230.87

③漳州新华都百货有限责任公司（以下简称“漳州新华都”）



漳州新华都成立于 2001 年 1 月 5 日，注册号 350600100021357，注册资本 4,271 万元，实收资本 4,271 万元，法定代表人陈志勇，住所漳州市胜利西路新玳广场一、二层商场。公司持有其 100% 的股权。

漳州新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市及百货的经营。

漳州新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	19,899.98
净资产	3,906.95
营业收入	48,479.12
净利润	-230.61

④泉州新华都购物广场有限公司（以下简称“泉州新华都”）

泉州新华都成立于 2002 年 2 月 7 日，注册号 250500100002937，注册资本 12,151 万元，实收资本 12,151 万元，法定代表人陈志勇，住所泉州市丰泽区田安路丰泽商城。公司持有其 100% 的股权。

泉州新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市及百货的经营。

泉州新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	66,418.87
净资产	15,784.43
营业收入	197,500.92
净利润	503.87

⑤三明新华都购物广场有限公司

三明新华都成立于 2006 年 7 月 19 日，注册号 350400100010236，注册资本 4,566 万元，实收资本 4,566 万元，法定代表人龚严冰，住所三明市梅列区玫瑰新村 62 幢负一、二层。公司持有其 100% 的股权。

三明新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市及百货的经营。

三明新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	16,770.06
净资产	2,927.18
营业收入	48,126.50
净利润	103.12

⑥龙岩新华都辉业购物广场有限公司（以下简称“龙岩新华都”）

龙岩新华都成立于 2006 年 10 月 11 日，注册号 350800100026924，注册资本 3,000 万元，实收资本 3,000 万元，法定代表人周文贵，住所龙岩市新罗区小溪路 9 号。公司持有其 100% 的股权。

龙岩新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市的经营。

龙岩新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	16,607.08
净资产	3,456.06
营业收入	36,491.43
净利润	92.78

⑦南平新华都购物广场有限公司（以下简称“南平新华都”）



南平新华都成立于 2010 年 11 月 10 日，注册号 350783100029843，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人龚严冰，住所建瓯市宏发江景 1-3#楼 3F。公司持有其 100% 的股权。

南平新华都成立以来，主要从事大卖场、综合超市的经营。

南平新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	2,735.54
净资产	654.87
营业收入	5,313.55
净利润	-316.15

⑧福建新华都信息科技有限公司（以下简称“新华都科技”）

新华都科技成立于 2007 年 8 月 17 日，注册号 350200100001840，注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，法定代表人龚严冰，住所厦门市思明区软件园二期望海路 17 号 104 室。公司持有其 100% 的股权。

新华都科技成立以来，主要从事软件开发与管理业务。

新华都科技报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	798.89
净资产	794.88
营业收入	575.69
净利润	390.08

⑨三明新华都物流配送有限公司（以下简称“三明物流”）

三明物流成立于 2009 年 6 月 30 日，注册号 350427100016388，注册资本 3,247 万元，实收资本 3,247 万元，法定代表人龚严冰，住所沙县金古工业园二期。公司持有其 100% 的股权。

三明物流自成立以来主要从事物流项目的筹建及部分商品的批发、配送工作。

三明物流报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	8,048.74
净资产	4,004.97
营业收入	4,620.21
净利润	838.46

⑩福建新华都商业发展有限公司（以下简称“新华都发展”）

新华都商业发展成立于 2011 年 3 月 9 日，注册号 350524100040756，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人龚严冰，住所安溪县凤城镇新景商业广场 12 幢 2 楼。公司持有其 100% 的股权。

新华都发展的经营范围为：批发零售百货、纺织品、仪器仪表、通讯设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、电子计算机及配件、建筑材料、工艺美术品；收购农副产品（不含粮食、种子）；商务咨询服务。

该公司新成立，尚未开展实际经营业务。

新华都发展报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	955.43
净资产	955.74
营业收入	0



净利润	-44.26
-----	--------

(11)贵州新华都购物广场有限公司（以下简称“贵州新华都”）

贵州新华都成立于 2011 年 1 月 26 日，注册号 520103000193323，注册资本 1,100 万元，实收资本 1,100 万元，法定代表人龚严冰，住所贵阳市云岩区富水北路 68 号贵州物资大厦负一楼 3 楼。公司持有其 100% 的股权。

贵州新华都的经营范围为：批零兼营日用百货、纺织品、仪器仪表、通讯设备（涉及国家专营专控，指定经营的除外）、五金交电、化工产品（除专项）、电子计算机及配件、建筑材料、工艺美术品（除文物）；农产品收购（粮食棉花等涉及前置许可的项目除外）、商务咨询服务（证券、期货投资咨询等涉及前置许可的除外）。

贵州新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	1,514.71
净资产	1,115.51
营业收入	61.87
净利润	15.51

(12)莆田市新华都万家惠购物广场有限公司（以下简称“莆田万家惠”）

莆田万家惠成立于 2009 年 3 月 19 日，原名莆田万家惠购物广场有限公司，注册号 350300100014541，注册资本 5,560 万元，实收资本 5,560 万元，法定代表人周文贵，住所莆田市荔城区梅园路观桥御景花园 1 座 3 层。其股权结构为：公司出资 3,892 万元，持股 70%；福建万家惠商贸有限公司出资 1,668 万元，持股 30%。

莆田万家惠成立以来主要从事大卖场、综合超市的经营。

莆田万家惠报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	19,348.68
净资产	-1,379.46
营业收入	38,384.59
净利润	-2,169.11

莆田万家惠还持有莆田新华都国货购物广场有限公司 70% 的股份。

莆田国货成立于 2009 年 10 月 22 日，注册号 350300100015899，注册资本 2,800 万元，实收资本 2,800 万元，法定代表人龚严冰，住所莆田市荔城区梅园路观桥御景楼第 17 坎店面。其股权结构为：莆田万家惠出资 1,960 万元，持股 70%；莆田市国货精品商贸有限公司出资 840 万元，持股 30%。

莆田国货成立以来主要从事大卖场、综合超市的经营。

(13)广东新华都购物广场有限公司（以下简称“广东新华都”）

广东新华都成立于 2011 年 6 月 7 日，注册号 440500000110702，注册资本 1,500 万元，实收资本 1,500 万元，法定代表人龚严冰，住所汕头市东厦路 62 号 2 层 202 室。公司持有其 100% 的股权。

广东新华都的经营范围为销售：纺织品、仪器仪表、通讯设备、五金交电、化工产品（危险化学品除外）、电子计算机及配件、建筑材料、工艺美术品（上述经营范围不含商场销售）；商务信息咨询。

广东新华都报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2011 年 12 月 31 日/2011 年度（经审计）
总资产	1,774.12
净资产	1,503.36
营业收入	8.44
净利润	3.36



(19) 经营环境分析

项目	对 2011 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	随着国家经济增长方式由“投资拉动”向“消费拉动”的结构性转变、中国城市化率的提高和消费需求的升级、行业自身市场容量的不断扩大和运行环境的不断完善等，都将使居民消费保持在平稳发展的状态，居民消费支出的增加对公司经营有积极影响。	居民消费支出的增加对公司经营有积极影响。	无影响
国外市场变化	公司是以福建省内为主的国内零售企业，国外市场变化对公司无直接影响。	公司是以福建省内为主的国内零售企业，国外市场变化对公司无直接影响。	无影响
信贷政策调整	无	影响不大	无影响
汇率变动	无	无	无影响
利率变动	公司有一定的富余流动资金，利率上升将增加公司的利息收入。	公司有一定的富余流动资金，利率上升将增加公司的利息收入。	无影响
成本要素的价格变化	公司作为零售企业，人工成本、房租成本和水电成本是公司的主要成本项目，2011 年公司人工成本和房租成本均比上年有不同幅度增长。	公司一直注重员工的培养和人才的引进，因此公司未来将会进一步提高员工的福利待遇，以吸引更多的人才，同时，随着公司规模的不扩大，人工成本也将呈上升态势；公司的房租合同大部分有逐年按一定比例增加的合同条款，从而增加房租支出；以上因素必将对公司业绩有所影响。	无影响
自然灾害	无	公司业务受自然灾害影响小	无影响
通货膨胀或通货紧缩	2011 年我国 CPI 高位运行，年 CPI 走势呈现两头低、中间高的态势，7 月份达到了年内的峰值 6.5%，创下了 37 个月以来的新高。国家统计局发布的数据显示，2011 年全国居民消费价格总水平同比上涨 5.4%。 受 CPI 影响，公司可比门店营业收入同比增幅亦呈现两头低、中间高的态势。	通货膨胀：零售业能分享通胀前期带来的好处，但如果 CPI 在高位一直持续，将导致居民财富缩水，购买力下降，迫使消费增长势头掉转，因此适度的通货膨胀有利于公司业绩及财务状况。 通货紧缩：将导致社会消费需求缩减，将给零售行业带来负面影响。 总体来看，公司作为经营大卖场、综合超市及百货的连锁经营的零售企业，受通胀或紧缩影响相对较大。	无影响

(20) 主要资产的计量

详见公司财务报表附注主要会计政策。

报告期内，主要资产的计量属性无发生变化。

(21) 会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，公司未出现重大会计差错更正。

(22) 金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

(23) PE 投资情况

截止报告期末，公司不存在 PE 投资的情形。



(24) 研发情况

最近三年公司无研发支出。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处零售行业的发展状况和趋势

(1) 我国国民经济稳定增长，社会消费品零售总额保持平稳较快增长。

根据国家统计局的统计数据，2011年国内市场需求保持稳定增长，社会消费品零售总额保持平稳较快增长，达到18.12万亿元，同比名义增长17.1%，分行业看，批发和零售业消费品零售额同比增长18.1%。2012年，国内经济增长下行压力和物价上涨压力并存，但消费保持平稳较快增长的基础依然坚实，国家商务部预计2012年我国社会消费品零售总额增长14%以上。

(2) 我国零售业仍处发展机遇期和黄金期。

当前我国正处于工业化、城镇化加速发展阶段，消费结构快速升级的势头没有根本改变，我国扩大内需长效机制的确立以及经济增长向消费、投资、出口协调拉动转变，将进一步释放城乡居民消费潜力，国内市场总体规模将进一步扩大，消费潜在需求仍有巨大空间，同时，收入分配制度改革和社会保障制度建设加快推进，将增强居民消费能力。

(3) 建设高效物流配送体系成为现代流通业发展的关键环节。

2011年3月30日，商务部、发展改革委、供销总社组织编制印发了《商贸物流发展专项规划》。规划指出，到2015年初步建立一套与商贸服务业发展相适应的高效通畅、协调配套、绿色环保的现代商贸物流服务体系。相关政策的出台进一步凸显了商贸流通业在国民经济中的地位日渐重要，对促进行业的发展壮大必将起到积极的作用。

(4) 国家将继续实行并加大促进消费政策对零售企业产生积极影响。

商务部正在和有关部门加紧研究新的促进措施，重点是要结合经济结构调整、可持续和民生发展等多个因素来研究出台新的促进消费的政策措施，包括以旧换新政策接续等措施，都正在研究中。国家继续实行并加大促进消费政策将对零售企业产生积极影响。

(5) 商务部提出“十二五”消费品零售额年均增15%。

根据国民经济和社会发展的总体要求，商务部提出，“十二五”时期，国内市场总体规模逐步位居世界前列，社会消费品零售总额年均增长15%左右，2015年达到32万亿元，城镇现代流通体系基本形成，农村市场网络建设取得重大进展，电子商务、连锁经营和现代物流成为流通主要方式，流通组织化、信息化水平明显提高，流通成本明显降低。可见未来五年将是中国进入消费市场快速发展和转型的关键时期，对零售业发展提供了良好机遇，零售连锁超市发展空间仍然很大。

(6) 商务部下发通知整顿零售企业向供应商违规收费。

2011年12月26日，商务部等五部门联合印发了关于《清理整顿大型零售企业向供应商违规收费工作方案》的通知。通过清理整顿向供应商违规收费，可以降低流通成本、遏制虚高物价、提高居民消费能力，改善消费环境，推动扩大消费；可以避免供应商为极力压低成本而降低品质，让消费者购买到物美价廉的产品，维护消费者权益。可以进一步推动完善法律法规和相关政策，促进零供关系和谐发展。但这将会在一定程度上压缩零售企业的利润空间，供应商的提价意愿增强，零售企业正面临来自供应商方面的价格压力。

2、公司发展战略及经营规划

公司将坚持规范化经营、精细化管理，充分利用供应链管理方面的优势，不断提升公司的内部管理能力，实现在规范中稳步成长，实现股东财富的最大化。



公司将坚持以大卖场为主，综合超市、百货为辅的业态发展策略，自行开设新店与收购并重的扩张策略。

公司将坚持区域集中化原则，做透、做大海峡西岸零售市场，在确保区域龙头地位的同时，逐步进行跨区域发展，成为国内最有竞争力的跨区域经营连锁企业之一。

3、公司 2012 年经营计划

公司 2012 年度经营计划为：主营业务收入保持平稳增长态势，力争实现营业收入比上年同期增长 21% 以上，归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 23.5% 以上。2012 年拟新增 20 家连锁门店。

4、为实现年度经营计划，公司 2012 年要做好以下方面工作：

(1) 用好非公开发行股票募集资金，做好募集资金投资项目，加大门店拓展力度，做大做强主营业务，在深耕福建省内的同时，加大省外新进区域的经营管理并适时做大做强。

(2) 用心打造绿色低碳流通企业。开展节能环保技术改造，实施照明、空调、电梯、冷藏及其他耗能设备的节能工作，倡导绿色消费理念，开展绿色采购，设立环保产品专柜，鼓励消费者购买和使用绿色低碳产品。

(3) 重视门店资源储备，加大门店资源搜寻力度。通过对目标市场的研究和分析，有效提升区域拓展能力，积极增加优质门店资源的选址储备。

(4) 加快发展方式转变，优化竞争方式。依据顾客消费需求开发自有品牌，提升赢利能力，发挥网点优势，拓展国内外名牌产品的经销、代理业务。开展区域营销，深入分析当地消费特点，形成区域性竞争优势。促进企业由注重门店数量和营业面积扩张转向注重质量提升，提高企业核心竞争力。

(5) 认真执行《清理整顿大型零售企业向供应商违规收费工作方案》的通知，努力建立和谐零供关系，促进零供关系协调发展。

(6) 深化人力资源管理，做好人才的招聘和培训工作。要转变思路，拓宽人才选拔渠道，加强企业文化宣贯，通过多手段招聘人才；加强对员工各个阶段的培训，强化理论基础；以当地招聘、当地培养与总部招聘与培养相结合的人才本土化为突破口，突破跨区域发展的人才瓶颈。

(7) 加强企业文化建设，不断提高管理效率。要加强部门建设和员工团队建设、加强企业文化方面的工作，不断提高公司管理效率，保持和提升公司的核心竞争力。

(8) 公司董事、监事和高级管理人员要加强培训和学习，坚持规范运作，建立健全公司内部控制制度，不断完善法人治理结构，进一步提高公司治理和经营管理水平。

5、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司未来发展战略所需资金主要来源于非公开发行股票募集资金、自有资金或申请银行贷款解决。

6、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及已（拟）采取的对策和措施

(1) 劳动力成本和租金成本上升的风险

从长远来看，人工成本和租金成本上升是必然趋势，这必将给公司经营带来较大的压力。

对策与措施：①加强商品结构调整，组织适销对路商品，持续提升坪效水平；②提高公司规模化管理水平，提升公司商品毛利率；③完善激励和约束机制，提高员工的积极性和主动性，提高员工的工作效率。



（2）经营场所租赁期满不能续租的风险

目前公司大部分门店的经营权主要通过租赁取得，由于经营场所的选取对销售业务有重要的影响，各个门店尤其是地段较好的门店租赁期满后能够续租，将对公司的正常经营非常重要。如不能续租，公司将不得不寻找相近的位置，从而承受由于迁移、装修、暂时停业、新业主租金较高等带来的额外成本。如不能续租又不能选取相近位置，则可能面临闭店的风险。

对策与措施：①对租期较短或即将到期的门店，公司要提前做好与业主的沟通协商，发挥公司信誉度高和品牌影响力优势，充分利用优先承租权利，做好续租工作；②新开门店选址时，要加强对当地的市场需求、商业环境及市场竞争状况进行分析和研究，从而把拟选取的经营场所限定在一个商圈以内，而不是局限于某一处经营场所，为公司确定经营场所提供较大的选择余地。

（3）管理风险

随着公司规模的不扩张，新开门店的不断增加，对公司管理团队的管理和协调能力提出较高的要求。

对策与措施：①不断健全和完善公司治理和经营管理机制，通过建立健全绩效考核体系、实施股权激励计划等措施，形成更加有效的激励约束机制，使公司的经营模式和管理团队能够匹配公司发展变化的需要；②将进一步加强管理队伍建设，通过加强对现有管理人员的培训，不断提高其管理水平和协调能力。

（4）人才短缺风险

随着公司规模的不扩张，新开和并购门店的不断增加，如果公司人才储备步伐跟不上公司连锁业务快速发展的速度，将面临人力资源短缺的风险。

对策与措施：①通过公司内部定期举办培训班、与职业学校联合办学、建立和完善和谐的工作环境及有效的激励机制等措施加强人才的储备；②加强企业文化和核心竞争力建设，形成能吸引人、能培育人、能留住人的企业文化氛围。

（5）市场竞争风险

随着外资与合资零售企业将在我国零售业中扮演更加重要的角色，公司面临的竞争不仅是本土企业的竞争；零售企业之间为了吸引客流往往会采取力度大、针对性强、活动频繁的促销手段，目前个别城市的零售市场已存在一定程度的饱和现象。因此，公司在连锁扩张过程中存在着市场过度竞争的风险。

对策与措施：①周密分析市场竞争状况，针对不同的市场竞争格局采取不同的市场进入策略，如自设门店、收购等方式；②加大对二三线城市及发达乡镇布局力度；③尽量采取差异化的促销手段。

（6）商品质量风险

公司的采购面向众多的生产厂商和供应商，如果采购的商品存在质量等问题，根据我国《消费者权益保护法》等有关法律法规的规定，消费者可以向销售者要求赔偿，属于生产者责任的，销售者赔偿后，可以向生产者追偿。为此，商品质量风险有可能给公司带来潜在的财务损失和公司声誉的损害。

对策与措施：①强化商品采购人员管理培训，切实按照公司有关商品采购规定进行采购；②加强采购商品的品质监控，确保采购商品品质。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

（1）募集资金基本情况



①首次公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]893号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,680万股，每股发行价格为人民币12元。截至2008年7月24日止，募集资金共计人民币321,600,000.00元，扣除发行费用人民币18,694,546.25元，公司实际募集资金净额为人民币302,905,453.75元。天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司于2008年7月25日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具天健华证中洲验（2008）GF字第020015号验资报告。

②2011 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1720号”《关于核准福建新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行股票不超过44,191,860股。公司实际非公开发行股票36,426,517股，每股面值1元，发行价格12.52元，由新华都实业集团股份有限公司、陈发树、天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）、中海基金管理有限公司、林宗杰、上海国鑫投资发展有限公司共6家特定投资者以货币资金认购。公司于2011年12月12日募集资金总额人民币456,059,992.84元，扣除各项发行费用后实际募集的资金净额为人民币440,123,566.32元，其中新增注册资本人民币36,426,517.00元，增加资本公积人民币403,697,049.32元。已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并出具中审国际验字[2011]第01020363号验资报告

(2) 募集资金管理情况

①募集资金管理制度

为规范募集资金管理，保护投资者权益，根据《首次公开发行股票并上市管理办法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等有关规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。在募集资金使用时公司严格履行申请、审批程序。

首次公开发行股票募集资金管理情况

公司在交通银行股份有限公司福州分行、兴业银行股份有限公司福州东街支行分别开设募集资金专用账户，自首次募集资金到位后，于2008年8月21日，公司与保荐人安信证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司福州分行、兴业银行股份有限公司福州东街支行共同签订《募集资金三方监管协议》。

2011 年非公开发行股票募集资金管理情况

公司在中国农业银行福建省福州市鼓屏支行开设募集资金专用账户，自2011年非公开募集资金到位后，于2011年12月20日，公司与保荐人安信证券股份有限公司与中国农业银行福建省福州市鼓屏支行共同签订《募集资金三方监管协议》。

上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在募集资金使用时能严格遵照履行。

②募集资金存放情况

首次募集资金专用账户截至2011年3月31日已结清、销户。

截至2011年12月31日，公司2011年非公开发行股票募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：元

开户银行	2011 年 12 月 31 日		
	募集资金余额	累计利息收入、银行 手续费结余	合计



中国农业银行福建省福州市鼓屏支行	440,123,566.32	54,935.30	440,178,501.62
------------------	----------------	-----------	----------------

(3) 募集资金的实际使用情况

①首次募集资金的实际使用情况

公司首次实际募集资金净额为人民币 302,905,453.75 元，累计利息收入扣除银行手续费后金额为 10,664,832.43 元。

2008 年，实际投入使用募集资金 66,124,050.00 元。

2009 年，实际投入使用募集资金为 104,299,803.00 元。

2010 年，实际投入使用募集资金为 143,146,234.76 元。

2011 年 1-3 月，实际投入使用募集资金为 198.42 元。

首次募集资金使用情况对照表

金额单位：万元

募集资金总额		30,290.55		本年度投入募集资金总额		0.02			
报告期内变更用途的募集资金总额		-12,348.19		已累计投入募集资金总额		31,357.03			
累计变更用途的募集资金总额		-6,149.09		截至期末投入金额		-			
累计变更用途的募集资金总额比例		20.30%		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		-			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目									
连锁超市发展项目	是	32,357.00	29,344.90	0.00	27,814.00	2010 年 12 月 31 日	4,954.25	是	否
配送中心改造项目	是	5,050.00	3,802.00	0.00	3,252.00	2011 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否
信息系统改造项目	是	2,180.00	291.01	0.02	291.03	2011 年 03 月 01 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	39,587.00	33,437.91	0.02	31,357.03	-	-	-	-
超募资金投向									
归还银行贷款 (如有)	-					-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-					-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	-
合计	-	39,587.00	33,437.91	0.02	31,357.03	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、连锁超市项目：实际投资金额占调整后投资总额的 94.78%，已完成项目（已开业 32 家）占承诺投资项目 100%。</p> <p>2、配送中心改造项目：已投沙县物流配送中心项目，目前该项目处于扫尾阶段，鉴于募集资金已用完，资金不足部分将由自有资金继续投入。</p> <p>3、由于募集资金不足，公司根据《首次公开发行股票招股说明书》，依据“连锁超市发展项目”、“配送中心改造项目”和“信息系统改造项目”三个项目的进展，按时间先后合理安排募集资金的使用，不足部分由自有资金补足。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用								
	1、连锁超市项目								



	<p>(1) 原拟使用资金 1,084.00 万元开设福州金山二店, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 且原物业交付时间无法预估, 现终止该门店项目作为募集资金项目的实施, 同时终止该项目的实施。</p> <p>(2) 原拟使用资金 779.00 万元开设泉州洛江店, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 公司将以自有资金继续进行实施。</p> <p>2、配送中心的变更</p> <p>(1) 原拟使用资金 5,571.60 万元新建泉州配送中心, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 公司后续将以自有资金继续进行实施。</p> <p>(2) 原拟使用资金 6,411.70 万元新建三明沙县配送中心, 公司已投入 3,252.00 万元用于前期建设。鉴于募集资金已用完, 公司将以自有资金继续进行实施。</p> <p>(3) 原拟使用资金 1,016.70 万元改造福州配送中心, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 公司现终止该配送中心项目作为募集资金项目的实施, 同时终止该项目的实施。</p> <p>3、信息系统改造项目的变更</p> <p>已投入 291.01 万元用于该项目的前期建设。鉴于募集资金已用完及技术环境、市场需求等变化原因, 终止该项目剩余部分作为募集资金投资项目的实施。但公司将根据发展需求及信息技术的变化情况, 以自有资金择机继续该项目的实施。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司募集资金实际到位前, 已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 40,435,598.03 元。此事项已经中审会计师事务所有限公司以“中审审字[2008]第 9219 号”报告审核鉴证。经公司第一届董事会第八次会议审议通过, 公司于 2008 年 12 月完成以募集资金置换该公司预先投入项目建设的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	首次募集资金专用账户截至 2011 年 3 月 31 日已结清、销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司报告期募集资金未发生其他使用情况。

②2011 年非公开募集资金的使用情况

公司 2011 年 12 月 12 日实际募集资金净额为人民币 440,123,566.32 元, 当年累计利息收入扣除银行手续费后金额为 54,935.30 元。

截至 2011 年 12 月 31 日, 募集资金尚未投入使用。

(4) 变更首次募集资金投资项目的情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
该项目实施终止	福州金山二店	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 04 月 08 日	0.00	不适用	否
泉州洛江店(自有资金)	泉州洛江店	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 04 月 08 日	0.00	不适用	否
泉州配送中心(自有资金)	泉州配送中心	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 04 月 08 日	0.00	不适用	否
三明沙县配送中心	三明沙县配送中心	3,802.00	0.00	3,252.00	85.53%	2011 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否



该项目实施终止	福州配送中心	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011年04月08日	0.00	不适用	否
信息系统改造项目	信息系统改造项目	291.01	0.02	291.03	100.01%	2011年03月31日	0.00	不适用	否
合计	-	4,093.01	0.02	3,543.03	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>1、连锁超市项目变更</p> <p>(1) 原拟使用资金 1,084.00 万元开设福州金山二店, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 且原物业交付时间无法预估, 现终止该门店项目作为募集资金项目的实施, 同时终止该项目的实施。</p> <p>(2) 原拟使用资金 779.00 万元开设泉州洛江店, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 公司后续将以自有资金继续进行实施。</p> <p>2、配送中心的变更</p> <p>(1) 原拟使用资金 5,571.60 万元新建泉州配送中心, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 公司后续将以自有资金继续进行实施。</p> <p>(2) 原拟使用资金 6,411.70 万元新建三明沙县配送中心, 公司已投入 3,252.00 万元用于前期建设。鉴于募集资金已用完, 公司将以自有资金继续进行实施。</p> <p>(3) 原拟使用资金 1,016.70 万元改造福州配送中心, 截止目前尚未投入资金, 鉴于募集资金已用完, 公司现终止该配送中心项目作为募集资金项目的实施, 同时终止该项目的实施。</p> <p>3、信息系统改造项目的变更</p> <p>已投入 291.01 万元用于该项目的前期建设。鉴于募集资金已用完及技术环境、市场需求等变化原因, 终止该项目剩余部分作为募集资金投资项目的实施, 但公司后续将以自有资金继续进行实施。公司将根据发展需求及信息技术的变化情况, 以自有资金择机继续该项目的实施。</p> <p>4、变更程序和信息披露情况</p> <p>2011 年 3 月 16 日, 公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》; 公司独立董事、监事会和保荐机构安信证券均分别发表意见, 同意公司该次募集资金投资项目的变更; 2011 年 4 月 8 日, 公司 2010 年度股东大会审议并通过了该项议案。相关信息已在证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	沙县物流配送中心项目目前处于扫尾阶段, 鉴于募集资金已用完, 资金不足部分将以自有资金继续投入。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(5) 首次募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司首次募集资金实际到位前, 已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 40,435,598.03 元。此事项已经中审会计师事务所有限公司“中审审字[2008]第 9219 号”报告审核鉴证。经公司第一届董事会第八次会议审议通过, 公司于 2008 年 12 月完成以募集资金置换该公司预先投入项目建设的自有资金。

(6) 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金年度使用情况, 不存在募集资金管理违规情况。

2、非募集资金项目情况

非募集资金项目的投资及进展情况

单位: (人民币) 万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
云霄宝成店	859.70	100%	7.19
建瓯宏发店	1,769.33	100%	-181.17
泉州展览城	1,667.21	100%	-182.55
漳州金峰店	459.50	100%	-3.50



莆田江口店	178.31	100%	-20.17
石狮德辉百货	539.63	100%	-55.47
合计	5,473.68	-	-

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2011 年 1 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于调整公司首期股票期权授予数量的议案》和《关于确定公司首期股票期权激励计划授予日的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 1 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

(2) 公司于 2011 年 2 月 28 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《公司向特定对象非公开发行股票的议案》、《福建新华都购物广场股份有限公司 2011 年度非公开发行股票预案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于同意公司与控股股东新华都集团、实际控制人陈发树先生签订附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会非关联股东批准新华都集团、实际控制人陈发树先生免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》和《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》等十项议案。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 3 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(3) 公司于 2011 年 3 月 16 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的议案》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》、《关于制定〈公司会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度〉的议案》、《关于确定〈公司首期股票期权激励计划〉行权条件比较基数的议案》和《关于召开 2010 年度股东大会的议案》等十三项议案。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 3 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(4) 公司于 2011 年 4 月 18 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于审议 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》。2011 年第一季度报告全文及正文刊登在 2011 年 4 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(5) 公司于 2011 年 4 月 29 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于前次募集资金使用情况的议案》和《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 4 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(6) 公司于 2011 年 5 月 18 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于对信息披露方面存在问题的整改措施的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 5 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(7) 公司于 2011 年 6 月 30 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于对 2010 年度信息披露方面存在问题的整改措施的议案》。



(8) 公司于 2011 年 7 月 22 日召开第二届董事会第十三次会议, 审议通过《关于修订〈信息披露制度〉的议案》和《关于进一步加强学习及长期完善、持续规范地建设公司内部控制制度的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 7 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(9) 公司于 2011 年 8 月 30 日召开第二届董事会第十四次会议, 审议通过《关于审议 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》、《2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》和《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》等三项议案。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 8 月 31 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

(10) 公司于 2011 年 9 月 16 日召开第二届董事会第十五次会议, 审议通过《公司内部控制规则落实情况自查表》、《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》和《公司接待特定对象调研采访工作制度》等三项议案。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 9 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

(11) 公司于 2011 年 9 月 27 日召开第二届董事会第十六次会议, 审议通过《关于调整公司向特定对象非公开发行股票的发行数量及发行底价的议案》和《关于调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 9 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

(12) 公司于 2011 年 10 月 27 日召开第二届董事会第十七次会议, 审议通过《关于审议 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》。2011 年第三季度报告全文及正文刊登在 2011 年 10 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(13) 公司于 2011 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十八次会议, 审议通过《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业 100% 股权的议案》、《关于授权公司管理层办理本次收购及后续相关事宜包括增资、转让等事项的议案》和《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》等三项议案。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 11 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

(14) 公司于 2011 年 12 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议, 审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2011 年 12 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2011 年 3 月 16 日, 公司召开 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过了《公司向特定对象非公开发行股票的议案》。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1720 号文核准, 公司于 2011 年 12 月向 6 名特定投资者非公开发行股票 36,426,517 股, 发行后公司股份总数变更为 357,066,517 股。公司于 2012 年 2 月 6 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记, 公司注册资本由 320,640,000 元变更为 357,066,517 元。

(2) 2011 年 4 月 8 日, 公司召开 2010 年度股东大会, 审议通过了《2010 年度利润分配预案》, 以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 160,320,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。本次权益分派已于 2011 年 4 月 28 日实施完毕。

(3) 2011 年 9 月 16 日, 公司召开 2010 年度股东大会, 审议通过了《2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》, 以 2011 年 6 月 30 日公司总股本 160,320,000 股为基数, 以资本公积每 10 股转增股本 10 股, 合计转增股本 160,320,000 股, 转增股本后公司总股本将变更为 320,640,000



股。本次权益分派已于 2011 年 9 月 27 日实施完毕。公司于 2011 年 11 月 7 日在厦门市工商行政管理局办理完毕工商变更登记，公司注册资本由 16,032 万元变更为 32,064 万元。

3、董事会各委员会的履职情况

(1) 战略委员会

2011 年度，战略委员会共召开了两次会议：

①2 月 25 日，战略委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》。

②10 月 28 日，战略委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业 100% 股权的议案》。

(2) 薪酬与考核委员会

2011 年度，薪酬与考核委员会共召开了两次会议：

①1 月 25 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《关于调整公司首期股票期权授予数量的议案》和《关于确定公司首期股票期权激励计划授予日的议案》。

②9 月 26 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。

(3) 提名委员会

2011 年度，提名委员会共召开了两次会议：

①2011 年 4 月 21 日，提名委员会召开 2011 年第一次会议，研究董事、高级管理人员等的选择标准和程序，以适应公司经营发展的需要。

②2011 年 11 月 25 日，提名委员会召开 2011 年第二次会议，为适应公司经营发展状况，建议加大对公司高级管理人员的搜寻力度。

(4) 审计委员会

2011 年度，审计委员会共召开了四次会议：

①3 月 15 日，审计委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《公司 2010 年第四季度审计工作总结》、《关于公司 2010 年第四季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司 2010 年度内部审计工作总结报告》、《公司 2011 年度内部审计工作计划》、《经会计师事务所审计后公司 2010 年度财务会计报告》、《关于中审国际会计师事务所有限公司从事 2010 年度审计工作的总结报告》和《关于 2011 年度聘请会计师事务所的建议》。

②4 月 15 日，审计委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《公司 2011 年第一季度财务报告》、《公司 2011 年第一季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第一季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。

③8 月 29 日，审计委员会召开 2011 年第三次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度财务报告》、《公司 2011 年第二季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第二季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。

④10 月 26 日，审计委员会召开 2011 年第四次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度财务报告》、《公司 2011 年第三季度审计工作总结》和《关于公司 2011 年第三季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》。

在 2011 年度审计工作过程中，审计委员会会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券



交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性和审计工作保质保量如期完成。

审计委员会对审计机构2011年度审计工作进行了评价和总结，认为中审国际会计师事务所有限公司在对公司2011年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2011年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2011年募集资金存放和使用情况、2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作，审计委员会提议续聘其作为公司2012年度的审计机构。

（五）利润分配预案

1、本年度利润分配预案

经中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字[2012]第 01020066 号《审计报告》确认：2011 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为 146,178,473.11 元，母公司净利润为 162,554,752.58 元。

依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，以母公司实现的净利润按以下方案进行分配：

（1）提取 10% 的法定盈余公积金 16,255,475.26 元。

（2）提取法定盈余公积金后剩余利润 146,299,277.32 元，2011 年内，公司支付普通股股利 16,032,000.00 元，加年初未分配利润 142,122,017.05 元，报告期末公司可供分配利润为 272,389,294.37 元。

（3）以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 357,066,517 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），本次利润分配 28,565,321.36 元，利润分配后，剩余未分配利润 243,823,973.01 元转入下一年度。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司资本公积金由 502,090,106.33 元减少为 323,556,847.83 元。

本次利润分配预案须经 2011 年度股东大会审议批准后实施。

2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

项目	2010	2009	2008
现金分红金额（含税）	16,032,000.00	58,784,000.00	26,720,000.00
合并报表中归属于母公司所有者的净利润	73,896,120.70	61,257,348.58	63,617,158.39
前三年年平均净利润	66,256,875.89		
现金分红与平均净利润的比率（%）	24.20	88.72	40.33

3、公司利润分配政策的制定、执行或调整情况。

公司在《公司章程》第一百六十条明确规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

如存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减分配给该股东的现金红利，以偿还其占用的资金。



报告期内，公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事未对此发表独立意见。

（六）其他需要披露的事项

1、投资者关系管理

（1）公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

（2）公司严格按照《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》的要求，通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，认真作好投资者关系管理工作：积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等的接待和活动建档工作，并切实做好相关信息的保密工作；积极关注二级市场，切实做好市场的稳定工作；认真做好投资者的电话、邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者提出问题和建议整理、汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流。

（3）认真举办年度报告说明会和投资者交流活动。公司于 2011 年 3 月 25 日通过全景网投资者互动平台举行了 2010 年年度报告说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监以及独立董事和保荐代表人出席了本次网上业绩说明会，并详实地回答了投资者提出的各项问题。

（4）内幕信息知情人登记制度建立和执行情况。

公司一届十四次董事会会议审议通过《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，相关制度的建立和健全，规范了重大信息的内部流转程序，明确了定期报告和重大事项披露相关人员责任，进一步健全了公司内部控制体系。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配、非公开发行股票等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

（5）外部信息使用人管理制度的建立和执行情况。

公司一届十五次董事会会议审议通过《公司外部信息使用人管理制度》，相关制度的建立和健全，规范了重大信息的外部流转程序，进一步健全了公司内部控制体系。

报告期内，公司严格执行《外部信息使用人管理制度》，加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司依据法律、法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息时，提供时间未早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容未少于向外部信息使用人提供的信息内容。

（6）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

2、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和



《证券日报》（为扩大公司信息披露的覆盖面，进一步做好投资者关系管理工作，自 2011 年 3 月 1 日起，公司指定信息披露媒体增加了《证券日报》）。



九、监事会报告

（一）对公司 2011 年度经营管理行为的基本评价

2011 年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责。监事会列席了 2011 年历次董事会现场会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司《章程》的要求。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中不存在违规操作行为。

（二）监事会会议情况

2011 年度，公司监事会共召开了 7 次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、第二届监事会第六次会议情况：公司第二届监事会第六次会议于 2011 年 1 月 25 日下午在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《关于核实首期股票期权激励计划激励对象名单的议案》。

2、第二届监事会第七次会议情况：公司第二届监事会第七次会议于 2011 年 2 月 28 日下午在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《关于同意公司与控股股东新华都集团、实际控制人陈发树先生签订附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》和《关于提请股东大会非关联股东批准新华都集团、实际控制人陈发树先生免于以要约方式增持公司股份的议案》等三项议案。

3、第二届监事会第八次会议情况：公司第二届监事会第八次会议于 2011 年 3 月 16 日上午在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于前期会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的议案》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》和《关于变更部分募集资金投资项目的议案》等八项议案。

4、第二届监事会第九次会议情况：公司第二届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 18 日上午 9 点在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《关于审议 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》和《监事会对 2011 年第一季度报告的书面审核意见》。

5、第二届监事会第十次会议情况：公司第二届监事会第十次会议于 2011 年 8 月 30 日上午 10 点在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《关于审议 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》、《监事会对 2011 年半年度报告的书面审核意见》和《2011 年半年度利润分配预案》等三项议案。



6、第二届监事会第十一次会议情况：公司第二届监事会第十一次会议于 2011 年 10 月 27 日上午 10 点在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《关于审议 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》和《监事会对 2011 年第三季度报告的书面审核意见》。

7、第二届监事会第十二次会议情况：公司第二届监事会第十二次会议于 2011 年 10 月 28 日下午 6 点在福州市五四路 162 号华城国际北楼 28 层召开，本次会议由监事会主席付小珍女士主持。本次会议应出席监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议以投票表决方式一致通过了《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业 100% 股权的议案》。

（三）监事会对有关事项的审核意见

1、发表关于 2010 年度内部控制自我评价报告的书面审核意见：

监事会对《公司关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》进行了认真审核，并提出如下审核意见：经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行；公司关于 2010 年度内部控制的自我评价报告较为全面、客观、公正的反映了公司相关的内部控制制度的建立和实施情况。

2、发表关于变更募集资金投资项目的监事会独立意见：

监事会对《关于变更募集资金投资项目的议案》进行了审阅，并发表独立意见如下：鉴于募集资金已用完等原因，公司本次变更或终止了部分募集资金投资项目的实施，本次变更后的项目仍为公司主业；本次募集资金投资项目变更不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形；本次变更将有利于公司提高资金使用效率。综上所述，我们同意公司作以上募投项目变更。

3、发表对前期会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的书面审核意见：

监事会对公司《关于前期会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的议案》进行了认真审核，并提出如下审核意见：公司本次对前期会计差错的更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整是合理的，通过会计差错和追溯调整，更正、调整后的财务报告能够更加准确的反映公司的财务状况和经营成果，同意公司董事会有关本次会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的意见及相关原因和影响的说明。

（四）监事会对 2011 年度有关事项的监督意见

1、公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》有关规定，公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，中审国际会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

3、检查公司募集资金使用情况



监事会认为，报告期内公司的募集资金实际投向情况均已按照《公司法》、《公司章程》、《公司募集资金管理办法》等相关法律、法规的规定，履行了相关的法律审批程序。未发现损害公司及中小股东的利益情形。

4、检查公司重大收购、出售资产情况。

监事会认为，公司报告期内相关资产收购事项程序合法，没有发现任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易的行为。

5、检查公司关联交易情况。

报告期内，公司及控股子公司向关联方租赁房屋、接受物业管理服务和接受劳务，双方参照市场价格签订了租赁合同和物业、劳务服务协议，总金额合计 6,022,230.08 元。

监事会认为公司在报告期内发生的关联交易金额较小，均按有关关联交易协议执行，定价是遵循市场规律，按照公开、公平、公正的原则确定的，遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

（五）2012 年度监事会工作要点

公司监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

1、按照法律法规，认真履行职责

2012 年度，监事会将严格执行《公司法》、《公司章程》等有关规定，依法对董事会、高级管理人员进行监督，以便使其决策和经营活动更加规范、合法。一是按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水准。二是按照《监事会议事规则》的规定，继续加强落实监督职能，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。三是为落实《监事会议事规则》，定期组织召开监事会工作会议。

2、加强自身学习，提高业务水平

要发挥好监事会作用，首先要提高自身专业素质，才能有效地做好工作。对此，监事会成员将在新的年里，为了进一步维护公司和股东的利益，监事会将继续加强学习，有计划的参加有关培训和坚持自学，不断拓宽专业知识和提高业务水平，严格依照法律法规和公司章程，认真履行职责，更好地发挥监事会的监督职能。

3、创新工作方式，积极有序开展其他各项监督工作。充分发挥企业内部监督力量的作用；加强与股东的联系，维护员工权益；在做好公司本部监督检查工作的基础上，加大对控股子公司和参股公司的监督力度。



十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

1、2011年10月28日，公司与韩国株式会社易买得签订《股权转让框架协议》，约定以人民币12,500万元收购其所持有的四家外商独资企业，即：宁波易买得商业有限公司、常州新世界易买得商业发展有限公司、泰州新世界商业发展有限公司、杭州易买得商业发展有限公司100%股权。

2011年10月28日，公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权的议案》；2011年11月17日，公司2011年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权的议案》。

本次交易的资金来源于公司自有资金，不涉及关联交易，不构成重大资产重组。

公司通过收购株式会社易买得所属四家外商独资企业100%股权，有利于公司快速介入江苏、浙江当地的零售市场，能够拓展公司省外发展空间，做大做强公司主营业务，符合公司省外拓展的战略目标，对实现公司战略目标将有积极影响。

2、2011年12月28日，公司与昆山易买得签订《资产转让协议》，以人民币540万元收购昆山易买得下辖的木渎店相关固定资产、设备、债权及与目标门店经营相关的合同关系等目标资产；2011年12月28日，公司与上海易买得签订《资产转让协议》，以人民币360万元收购上海易买得下辖的三林店相关固定资产、设备、债权及与目标门店经营相关的合同关系等目标资产。

2011年12月29日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购资产的议案》。根据公司章程及公司投资管理制度有关规定，本次交易无需股东大会审议通过。

本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，本次交易也不构成关联交易。

公司本次资产收购，系以自有资金进行，有利于公司快速介入上海当地的零售市场，进一步拓展江苏市场，符合公司省外拓展的战略目标，对实现公司战略目标将有积极影响。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
福建新华都房地产开发有限公司（租金）	0.00	0.00%	233.82	1.17%
福建新华都企业管理有限公司（租金）	0.00	0.00%	345.60	1.73%
福州海悦酒店物业管理有限公司（物业费）	0.00	0.00%	22.80	1.81%
合计	0.00	0.00%	602.22	0.00%



说明：陈发树先生为公司的实际控制人，新华都集团是公司控股股东。新华都集团持有福建新华都房地产开发有限公司 51% 股权，福建新华都房地产开发有限公司为新华都集团控股子公司；新华都集团持有新华都企业管理有限公司 100% 股权，新华都企业管理有限公司为新华都集团全资子公司；陈发树先生持有海悦酒店物业管理有限公司 95% 股权，海悦酒店物业管理有限公司是陈发树先生控制的企业。

（四）报告期内证券投资情况

报告期内无证券投资情况。

（五）报告期内公司实行股权激励计划情况

2011 年 1 月 25 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权授予数量的议案》和《关于确定公司首期股票期权激励计划授予日的议案》，董事会同意确定首期股票期权激励计划授予股票期权的授予日为 2011 年 1 月 25 日，向 172 名激励对象授予 767.85 万份股票期权。

2011 年 9 月 27 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。即经该次调整后，公司股票期权数量为 1,535.7 万股，每股股票期权的行权价格为 8.22 元，激励对象仍为 172 名。

根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的规定，期权费用的摊销会对公司的经营业绩造成一定的影响。根据公司股票期权激励计划，假设首次授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权其内全部行权，则股票期权成本为 4380.77 万元。公司的期权成本将按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》按年进行分摊，将影响今后几年的财务状况和经营成果，具体测算如下：

行权期	期权成本（万元）
第一个行权期	1137.20
第二个行权期	1306.21
第三个行权期	1937.36

单位:万元

	2010年	2011年	2012年	2013年	总计
影响年度成本	/	2436.09	1298.89	645.78	4380.77
影响净利润	/	2436.09	1298.89	645.78	4380.77

报告期内，公司股权激励计划尚处于等待期。

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司除正常房屋租赁进行开设商场外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也不存在以前委托并延续到报告期的委托现金资产管理事项。

3、报告期内，公司不存在履行的及尚未履行完毕的担保合同。也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项。

（七）公司或持股5%以上股东的承诺事项

1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东新华都实业集团股份有限公司以及实际控制人陈发树先生已分别出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内，上述股东及实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。



2、公司首次公开发行股票前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

(1) 公司控股股东新华都集团和股东新华都投资及公司自然人股东陈志勇、陈志程、陈云岚、陈耿生、刘国川分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(2) 担任公司董事、监事、高级管理人员等职务的股东陈志程、周文贵、上官常川、龚严冰、付小珍、郭建生、龚水金、李青分别承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份。

(3) 其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

3、2011年度非公开发行股票时所做承诺

公司控股股东新华都集团和实际控制人陈发树先生承诺：本次非公开发行所认购股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

(八) 审计机构情况

1、报告期内，公司未更换会计师事务所，公司2010年度股东大会审议批准聘请中审国际会计师事务所有限公司为公司2011年度财务报告审计机构。本年度应支付的年报审计费用为40万元。

2、截止本报告期末，中审国际会计师事务所有限公司已连续6年作为本公司的年度审计机构；签字注册会计师林四清、骆建新已连续2年为公司提供审计服务。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期间，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十) 报告期内董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东没有违反相关规定买卖公司股票的情况。

(十一) 独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）等的要求和规定，我们作为福建新华都购物广场股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，现发表独立意见如下：

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规关联方占用资金情况。



2、公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。

2011年，公司没有发生对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的对外担保情形。

（十二）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十三）信息披露索引

序号	日期	公告内容	公告编号	刊登情况
1	2011-1-21	关于财政部驻厦门市财政监察专员办事处 2009 年度会计信息质量检查结论和处理决定的公告	2011-001	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
2	2011-1-26	第二届董事会第六次会议决议公告	2011-002	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
3	2011-1-26	第二届监事会第六次会议决议公告	2011-003	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
4	2011-1-26	关于公司首期股票期权授予相关事项的公告	2011-004	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
5	2011-2-17	关于股票期权登记完成的公告	2011-005	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
6	2011-2-28	2010 年度业绩快报	2011-006	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
7	2011-2-28	重大事项停牌公告	2011-007	证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网
8	2011-3-1	关于增加信息披露指定媒体的公告	2011-008	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
9	2011-3-1	第二届董事会第七次会议决议公告	2011-009	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
10	2011-3-1	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-010	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
11	2011-3-1	第二届监事会第七次会议决议公告	2011-011	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
12	2011-3-11	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011-012	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
13	2011-3-17	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-013	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
14	2011-3-18	第二届董事会第八次会议决议公告	2011-014	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网



15	2011-3-18	第二届监事会第八次会议决议公告	2011-015	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
16	2011-3-18	2010 年年度报告摘要	2011-016	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
17	2011-3-18	关于会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的公告	2011-017	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
18	2011-3-18	关于 2010 年度内部控制的自我评价报告	2011-018	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
19	2011-3-18	董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	2011-019	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
20	2011-3-18	关于变更部分募集资金投资项目公告	2011-020	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
21	2011-3-18	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-021	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
22	2011-3-18	关于举办 2010 年年度报告说明会的公告	2011-022	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
23	2011-4-9	2010 年度股东大会决议公告	2011-023	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
24	2011-4-13	2011 年第一季度业绩预告	2011-024	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
25	2011-4-19	2011 年第一季度报告正文	2011-025	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
26	2011-4-22	2010 年度分红派息实施公告	2011-026	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
27	2011-4-30	第二届董事会第十次会议决议公告	2011-027	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
28	2011-4-30	关于前次募集资金使用情况报告	2011-028	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
29	2011-4-30	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-029	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
30	2011-5-19	第二届董事会第十一次会议决议公告	2011-030	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
31	2011-5-19	关于对信息披露方面存在问题的整改措施公告	2011-031	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
32	2011-5-19	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-032	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
33	2011-6-18	关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告	2011-033	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
34	2011-7-15	关于签订战略合作框架协议的公告	2011-034	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
35	2011-7-23	第二届董事会第十三次会议决议公告	2011-035	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网



36	2011-8-27	关于非公开发行股票申请获中国证监会发审委审核通过的公告	2011-036	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
37	2011-8-30	停牌公告	2011-037	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
38	2011-8-31	2011 年半年度报告摘要	2011-038	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
39	2011-8-31	第二届董事会第十四次会议决议公告	2011-039	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
40	2011-8-31	第二届监事会第十次会议决议公告	2011-040	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
41	2011-8-31	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	2011-041	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
42	2011-9-17	2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011-042	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
43	2011-9-17	第二届董事会第十五次会议决议公告	2011-043	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
44	2011-9-20	2011 年半年度权益分派实施公告	2011-044	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
45	2011-9-28	第二届董事会第十六次会议决议公告	2011-045	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
46	2011-9-28	关于调整非公开发行股票数量和发行底价的公告	2011-046	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
47	2011-9-28	关于调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的公告	2011-047	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
48	2011-10-11	关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改报告	2011-048	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
49	2011-10-28	2011 年第三季度报告正文	2011-049	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
50	2011-10-29	关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2011-050	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
51	2011-11-1	第二届董事会第十八次会议决议公告	2011-051	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
52	2011-11-1	第二届监事会第十二次会议决议公告	2011-052	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
53	2011-11-1	关于收购株式会社易买得所属四家外商独资企业 100% 股权的公告	2011-053	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
54	2011-11-1	关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	2011-054	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
55	2011-11-8	关于完成注册资本工商变更登记的公告	2011-055	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网



56	2011-11-18	2011 年第四次临时股东大会决议公告	2011-056	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
57	2011-12-27	非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书	2011-057	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
58	2011-12-29	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-058	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
59	2011-12-30	第二届董事会第十九次会议决议公告	2011-059	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网
60	2011-12-30	关于收购资产的公告	2011-060	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网

(十四) 报告期内, 公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 05 日	公司	实地调研	机构	宏源证券零售业分析师	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。
2011 年 02 月 16 日	公司	实地调研	机构	长城基金、招商证券、平安年金、国联安基金等行业分析师	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。
2011 年 09 月 07 日	公司	实地调研	机构	兴业证券零售业研究员	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。
2011 年 09 月 08 日	公司	实地调研	机构	财富证券行业分析师	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。
2011 年 10 月 20 日	公司	实地调研	机构	汇添富基金、泰康资产、银河投资、韩国投资、中信证券、瑞银证券、浦银安盛、农银汇理等行业研究员、分析师	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。
2011 年 11 月 01 日	公司	实地调研	机构	中国银河金融控股行业研究员	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。

(十五) 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 04 日	公司	实地调研	机构	工银瑞信、泰达宏利基金、华夏基金等行业研究员、分析师	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。
2012 年 01 月 12 日	公司	实地调研	机构	中银国际行业研究员	行业调查、门店拓展、公司经营等情况; 未提供书面资料。



十一、财务报告

审计报告

中审国际 审字【2012】第 01020066 号

福建新华都购物广场股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建新华都购物广场股份有限公司（以下简称“新华都公司”）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 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表；2011 年度的现金流量表和合并现金流量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新华都公司管理层的责任。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而导致的重大错报。

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，新华都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，公允反映了新华都公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2011 年度的经营成果和合并经营成果以及 2011 年度的现金流量和合并现金流量。

中审国际会计师事务所有限公司

中国注册会计师：林四清

中国注册会计师：骆建新

中国 北京

二〇一二年三月八日



资产负债表

2011年12月31日

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	920,785,331.25	521,200,450.10	342,366,667.80	95,687,905.57
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	12,764,234.54	148,350,587.81	8,673,906.48	108,030,503.69
预付款项	299,146,379.86	96,645,428.57	161,723,359.09	50,971,871.06
应收利息	200,277.78	200,277.78	54,940.00	54,940.00
应收股利				
其他应收款	113,527,541.30	101,020,573.94	124,696,849.18	116,683,841.47
买入返售金融资产				
存货	636,434,690.41	48,116,256.97	488,113,218.50	41,265,713.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	10,442,971.77	127,275.80	5,932,714.31	66,642.47
流动资产合计	1,993,301,426.91	915,660,850.97	1,131,561,655.36	412,761,417.34
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		496,992,197.13		460,992,197.13
固定资产	302,713,314.18	1,526,552.65	301,188,695.12	1,845,207.96
在建工程	53,304,250.90		25,665,230.00	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	28,900,753.85	1,532,222.87	2,000,576.81	1,954,466.29
开发支出				
商誉	10,051,706.92		10,051,706.92	
长期待摊费用	385,509,068.82		294,396,792.93	
递延所得税资产	43,614,484.84	4,554,216.13	34,611,721.72	5,849,955.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	824,093,579.51	504,605,188.78	667,914,723.50	470,641,826.46
资产总计	2,817,395,006.42	1,420,266,039.75	1,799,476,378.86	883,403,243.80

法定代表人：陈志程

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍



资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
应付票据	2,800,000.00	2,800,000.00	3,750,000.00	3,750,000.00
应付账款	610,155,706.49	202,640,440.92	471,007,990.16	177,884,740.69
预收款项	906,630,641.55		638,764,486.46	
应付职工薪酬	5,036,243.86		1,872,857.94	27,815.91
应交税费	31,462,927.28	14,474,106.72	29,902,836.98	11,426,245.00
应付利息				
应付股利				
其他应付款	78,794,855.72	25,343,975.49	56,177,062.24	126,767,044.48
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	24,379,625.93	548,000.00	26,468,826.99	
流动负债合计	1,659,260,000.83	245,806,523.13	1,227,944,060.77	319,855,846.08
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	1,659,260,000.83	245,806,523.13	1,227,944,060.77	319,855,846.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	357,066,517.00	357,066,517.00	160,320,000.00	160,320,000.00
资本公积	489,611,201.48	502,090,106.33	221,968,352.16	234,447,257.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,913,598.92	42,913,598.92	26,658,123.66	26,658,123.66
一般风险准备				
未分配利润	268,472,808.34	272,389,294.37	154,581,810.49	142,122,017.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,158,064,125.74	1,174,459,516.62	563,528,286.31	563,547,397.72
少数股东权益	70,879.85		8,004,031.78	
所有者权益合计	1,158,135,005.59	1,174,459,516.62	571,532,318.09	563,547,397.72
负债和所有者权益总计	2,817,395,006.42	1,420,266,039.75	1,799,476,378.86	883,403,243.80

法定代表人：陈志程

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍



利润表

2011年1-12月

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,686,514,550.16	2,097,281,391.82	4,364,191,482.50	1,591,577,571.77
其中：营业收入	5,686,514,550.16	2,097,281,391.82	4,364,191,482.50	1,591,577,571.77
利息收入				
二、营业总成本	5,505,893,691.03	1,942,051,078.43	4,284,244,301.22	1,498,140,498.05
其中：营业成本	4,530,197,850.16	1,902,528,885.33	3,488,145,801.76	1,464,158,309.05
利息支出				
营业税金及附加	34,861,448.78	5,995,131.18	24,369,827.65	4,534,798.74
销售费用	770,709,054.15	2,305,100.64	635,997,412.47	1,819,723.47
管理费用	165,020,793.20	36,542,833.61	112,421,672.14	8,606,355.45
财务费用	4,421,763.86	-5,283,424.66	3,364,805.18	-3,758,333.66
资产减值损失	682,780.88	-37,447.67	19,944,782.02	22,779,645.00
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）		50,000,000.00	987,213.54	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	180,620,859.13	205,230,313.39	80,934,394.82	93,437,073.72
加：营业外收入	14,977,889.14	497,140.97	3,902,482.77	492,016.58
减：营业外支出	4,732,481.08	2,907.19	2,366,804.06	12,709.01
其中：非流动资产处置损失	2,501,537.07		1,315,592.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,866,267.19	205,724,547.17	82,470,073.53	93,916,381.29
减：所得税费用	52,620,946.01	43,169,794.59	17,817,898.12	20,020,260.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,245,321.18	162,554,752.58	64,652,175.41	73,896,120.70
归属于母公司所有者的净利润	146,178,473.11	162,554,752.58	77,198,572.46	73,896,120.70
少数股东损益	-7,933,151.93		-12,546,397.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.46		0.24	
（二）稀释每股收益	0.45		0.24	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	138,245,321.18	162,554,752.58	64,652,175.41	73,896,120.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,178,473.11	162,554,752.58	77,198,572.46	73,896,120.70
归属于少数股东的综合收益总额	-7,933,151.93		-12,546,397.05	

法定代表人：陈志程

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍



现金流量表

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

2011年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	6,657,422,275.04	2,318,512,910.35	5,118,730,734.72	1,731,785,066.34
收到其他与经营活动有关的现金	101,921,853.44	50,307,293.23	69,035,316.42	44,847,134.85
经营活动现金流入小计	6,759,344,128.48	2,368,820,203.58	5,187,766,051.14	1,776,632,201.19
购买商品、接受劳务支付的现金	5,206,939,170.28	2,137,160,805.52	4,060,656,801.63	1,659,839,999.73
支付给职工以及为职工支付的现金	324,516,156.01	5,507,860.08	250,080,004.53	4,311,525.85
支付的各项税费	211,100,154.62	62,876,453.88	136,219,180.09	38,863,908.17
支付其他与经营活动有关的现金	532,232,547.10	150,272,883.69	441,951,017.18	14,275,871.34
经营活动现金流出小计	6,274,788,028.01	2,355,818,003.17	4,888,907,003.43	1,717,291,305.09
经营活动产生的现金流量净额	484,556,100.47	13,002,200.41	298,859,047.71	59,340,896.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		50,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	581,689.05		161,311.40	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,477,884.73	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	581,689.05	50,000,000.00	12,639,196.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,810,692.39	581,222.20	270,000,962.08	2,333,977.60
投资支付的现金	25,000,000.00	25,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,000,000.00	2,835,380.00	145,005,380.00
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00		30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	330,810,692.39	61,581,222.20	302,836,342.08	147,339,357.60
投资活动产生的现金流量净额	-330,229,003.34	-11,581,222.20	-290,197,145.95	-147,339,357.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	442,059,992.84	442,059,992.84		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	442,059,992.84	442,059,992.84		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,032,000.00	16,032,000.00	10,688,000.00	10,688,000.00
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	1,936,426.52	1,936,426.52		
筹资活动现金流出小计	17,968,426.52	17,968,426.52	10,688,000.00	10,688,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	424,091,566.32	424,091,566.32	-10,688,000.00	-10,688,000.00
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	578,418,663.45	425,512,544.53	-2,026,098.24	-98,686,461.50
加：期初现金及现金等价物余额	342,366,667.80	95,687,905.57	344,392,766.04	194,374,367.07
六、期末现金及现金等价物余额	920,785,331.25	521,200,450.10	342,366,667.80	95,687,905.57

法定代表人：陈志程

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍



所有者权益变动表（合并）
2011年度

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	160,320,000.00	221,968,352.16			26,658,123.66		154,581,810.49		8,004,031.78	571,532,318.09	106,880,000.00	275,408,352.16			19,268,511.59		95,460,850.10		20,550,428.83	517,568,142.68
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	160,320,000.00	221,968,352.16			26,658,123.66		154,581,810.49		8,004,031.78	571,532,318.09	106,880,000.00	275,408,352.16			19,268,511.59		95,460,850.10		20,550,428.83	517,568,142.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,746,517.00	267,642,849.32			16,255,475.26		113,890,997.85		-7,933,151.93	586,602,687.50	53,440,000.00	-53,440,000.00			7,389,612.07		59,120,960.39		-12,546,397.05	53,964,175.41
（一）净利润							146,178,473.11		-7,933,151.93	138,245,321.18							77,198,572.46		-12,546,397.05	64,652,175.41
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							146,178,473.11		-7,933,151.93	138,245,321.18							77,198,572.46		-12,546,397.05	64,652,175.41
（三）所有者投入和减少资本	36,426,517.00	427,962,849.32								464,389,366.32										
1. 所有者投入资本	36,426,517.00	403,697,049.32								440,123,566.32										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,265,800.00								24,265,800.00										
3. 其他																				
（四）利润分配					16,255,475.26		-32,287,475.26			-16,032,000.00				7,389,612.07		-18,077,612.07				-10,688,000.00
1. 提取盈余公积					16,255,475.26		-16,255,475.26							7,389,612.07		-7,389,612.07				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,032,000.00			-16,032,000.00						-10,688,000.00				-10,688,000.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	160,320,000.00	-160,320,000.00									53,440,000.00	-53,440,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,320,000.00	-160,320,000.00									53,440,000.00	-53,440,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（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	357,066,517.00	489,611,201.48			42,913,598.92		268,472,808.34		70,879.85	1,158,135,005.59	160,320,000.00	221,968,352.16			26,658,123.66		154,581,810.49		8,004,031.78	571,532,318.09

法定代表人：陈志程

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍



所有者权益变动表（母公司）
2011年度

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额								
	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	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	160,320,000.00	234,447,257.01			26,658,123.66		142,122,017.05	563,547,397.72	106,880,000.00	287,887,257.01			19,268,511.59		86,303,508.42	500,339,277.02
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	160,320,000.00	234,447,257.01			26,658,123.66		142,122,017.05	563,547,397.72	106,880,000.00	287,887,257.01			19,268,511.59		86,303,508.42	500,339,277.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,746,517.00	267,642,849.32			16,255,475.26		130,267,277.32	610,912,118.90	53,440,000.00	-53,440,000.00			7,389,612.07		55,818,508.63	63,208,120.70
（一）净利润							162,554,752.58	162,554,752.58							73,896,120.70	73,896,120.70
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							162,554,752.58	162,554,752.58							73,896,120.70	73,896,120.70
（三）所有者投入和减少资本	36,426,517.00	427,962,849.32						464,389,366.32								
1. 所有者投入资本	36,426,517.00	403,697,049.32						440,123,566.32								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,265,800.00						24,265,800.00								
3. 其他																
（四）利润分配					16,255,475.26		-32,287,475.26	-16,032,000.00					7,389,612.07		-18,077,612.07	-10,688,000.00
1. 提取盈余公积					16,255,475.26		-16,255,475.26						7,389,612.07		-7,389,612.07	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,032,000.00	-16,032,000.00							-10,688,000.00	-10,688,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	160,320,000.00	-160,320,000.00							53,440,000.00	-53,440,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,320,000.00	-160,320,000.00							53,440,000.00	-53,440,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（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	357,066,517.00	502,090,106.33			42,913,598.92		272,389,294.37	1,174,459,516.62	160,320,000.00	234,447,257.01			26,658,123.66		142,122,017.05	563,547,397.72

法定代表人：陈志程

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍



福建新华都购物广场股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：福建新华都购物广场股份有限公司

注册地址：厦门市思明区吕岭路 2 号 14C 室

注册资本：人民币 357,066,517.00 元

法定代表人：陈志程

（二）经营范围

1、批发零售百货、纺织品、仪器仪表、通讯设备、五金交电化工（不含危险化学品）、电子计算机及配件、建筑材料、工艺美术品（上述经营范围不含商场销售）；2、收购农副产品（不含粮食、种子）；3、商务咨询服务。（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可后方可营业。）

（三）公司历史沿革

1. 2004 年 5 月 17 日，新华都实业集团股份有限公司和陈志勇共同出资设立福建新华都购物广场有限公司（以下简称“本公司”），取得企业法人营业执照（注册号：3502001007001）。本公司注册资本为人民币壹仟万元，其中：新华都实业集团股份有限公司出资 950 万元，出资比例为 95%；陈志勇出资 50 万元，出资比例为 5%。

2. 2004 年 10 月，根据福建新华都购物广场有限公司股东会决议，本公司注册资本变更为人民币 5000 万元，新增注册资本人民币 4000 万元，其中：股东新华都实业集团股份有限公司增加出资人民币 2500 万元并受让原股东陈志勇所持有的 5% 的股份人民币 50 万元，变更后新华都实业集团股份有限公司出资人民币 3500 万元，持股比例为 70%；新增股东福建新华都投资有限责任公司（原福建新华都商城有限责任公司，下同）出资人民币 1500 万元，持股比例为 30%。

3. 2005 年 7 月，根据福建新华都购物广场有限公司股东会决议，本公司注册资本变更为人民币 8008 万元，新增注册资本人民币 3008 万元，其中：股东新华都实业集团股份有限公司增加出资人民币 1200 万元，变更后新华都实业集团股份有限公司出资人民币 4700 万元，持股比例为 58.7%；股东福建新华都投资有限责任公司将其所持有的股份分别转让给新股东陈志勇、池金明各 1%，变更后福建新华都投资有限责任公司出资人民币 1340 万元，持股比例为 16.7%；新增股东陈志勇出资人民币 308 万元并受让股东福建新华都投资有限责任公司 1% 的股份人民币 80 万元，变更后陈志勇出资人民币 388 万元，持股比例为 4.85%；新增股东池金明出资人民币 120 万元并受让股东福建新华都投资有限责任公司 1% 的股份人民币 80 万元，变更后池金明出资人民币 200 万元，持股比例为 2.5%；新增股东周文贵、叶芦生、刘晓初、陈志程各出资人民币 120 万元，持股比例均为 1.5%；新增股东上官常川、林军、陈耿生、黄履端各出资人民币 80 万元，持股比例均为 1%；新增股东付小珍、刘奇志各出资人民币 60 万元，持股比例均为 0.75%；新增股东袁振林、刘国川、龚严冰、郭建生、叶常



青、陈云岚各出资人民币 40 万元，持股比例均为 0.5%；新增股东龚水金、翁健、李小焕、庄弥前、林宗杰、王贤斌、郑海棠、黄德永、王凯文、李青、陈志伟各出资人民币 20 万元，持股比例各为 0.25%。上述增资后的注册资本人民币 8008 万元业经福建华强有限责任会计师事务所验证，并出具闽华强（2005）验字第 014 号验资报告。

4. 2007 年 2 月 25 日，根据福建新华都购物广场有限公司股东会决议，原股东福建新华都投资有限责任公司将其持有的福建新华都购物广场有限公司 5% 的股权转让给原股东陈志勇。2007 年 4 月，根据本公司章程、发起人约定，福建新华都购物广场有限公司整体变更为福建新华都购物广场股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 8008 万元，由福建新华都购物广场有限公司以截至 2006 年 12 月 31 日止的净资产扣除 2006 年度利润分配 4,404.40 万元后的余额折股投入。变更后本公司的股东及持股情况为：新华都实业集团股份有限公司出资 4700 万元，占总股本的 58.67%；福建新华都投资有限责任公司出资 939.6 万元，占总股本的 11.73%；陈志勇出资 788.4 万元，占总股本的 9.85%；周文贵、叶芦生、刘晓初、陈志程各出资 120 万元，各占总股本的 1.50%；池金明出资 200 万元，占总股本的 2.50%；上官常川、林军、陈耿生、黄履端各出资 80 万元，各占总股本的 1%；付小珍、刘奇志各出资 60 万元，各占总股本的 0.75%；袁振林、刘国川、龚严冰、郭建生、叶常青、陈云岚各出资 40 万元，各占总股本的 0.50%；龚水金、翁健、李小焕、庄弥前、林宗杰、王贤斌、郑海棠、黄德永、王凯文、李青、陈志伟各出资 20 万元，各占总股本的 0.25%。同年 4 月 9 日本公司依法于厦门市工商局完成了上述股权变更登记的法律手续，换取了注册号为 3502001007001 号的《企业法人营业执照》，公司注册资本为人民币 8008 万元，经营期限自 2004 年 5 月 17 日至 2054 年 5 月 16 日。

5. 根据本公司 2007 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]893 号文核准，本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 2,680 万元，变更后的注册资本为人民币 10,688 万元。本公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 2,680 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 12 元，可募集资金总额为人民币 32,160 万元。其中网下发行的股份数量为 536 万股，占本次发行总股数的 20%；网上以资金申购方式定价发行数量为 2,144 万股，占本次发行总股数的 80%。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 10,688 万股，公司注册资本为 10,688 万元。

6. 根据本公司 2010 年 3 月 27 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配预案》，公司申请新增注册资本人民币 53,440,000.00 元，按每 10 股送 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 53,440,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本 53,440,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 160,320,000.00 元，实收资本(股本)为人民币 160,320,000.00 元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2010 年 4 月 16 日将以资本公积人民币 53,440,000.00 元转增股本的股份直接计入股东证券账户。上述转增后的注册资本已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并出具中审国际验字[2010]第 01020012 号验资报告。

7. 根据本公司 2011 年 9 月 16 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司申请新增注册资本为人民币 160,320,000.00 元，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额 160,320,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本 160,320,000.00 元。变更后的注册资本人民币 320,640,000.00 元，累计股本人民币 320,640,000.00 元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2011 年 9 月 27 日将公司以资本公



积人民币 160,320,000.00 元转增股本的股份直接计入股东证券账户。上述转增后的注册资本已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并出具中审国际验字[2011]第 01020316 号验资报告。

8. 根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1720 号”《关于核准福建新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行股票不超过 44,191,860 股。公司实际非公开发行股票 36,426,517 股，每股面值 1 元，发行价格 12.52 元，由新华都实业集团股份有限公司、陈发树、天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）、中海基金管理有限公司、林宗杰、上海国鑫投资发展有限公司共 6 家特定投资者以货币资金认购。募集资金总额人民币 456,059,992.84 元，扣除各项发行费用后实际募集的资金净额为人民币 440,123,566.32 元，其中新增注册资本人民币 36,426,517.00 元，增加资本公积人民币 403,697,049.32 元。转增后的注册资本人民币 357,066,517.00 元，累计股本人民币 357,066,517.00 元，已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并出具中审国际验字[2011]第 01020363 号验资报告。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）公司财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 不同合并方式的会计处理

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

A、同一控制下的企业合并

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。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并

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。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

3. 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益以“少数股东权益”项目列示。

4. 合并程序及方法

合并财务报表以公司和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，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

(七) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具的确认与计量

1. 分类：金融工具分为下列五类：

A、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交易性金融负债、指定为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；



- B、持有至到期投资；
- C、贷款和应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

2. 初始确认和后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，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。

E、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入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价作为其公允价值。

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

C、初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

D、公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

4. 金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

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

B、对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单项测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备（具体参见本会计政策之第十项“应收款项坏账确认标准、坏账损失的核算方法”）。



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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(十) 应收款项坏账确认标准、坏账损失的核算方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指期末余额 200 万元及以上的应收款项。公司对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征划分为无信用风险组合和账龄组合。

无信用风险组合的应收款项主要指回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项以及合同期内的履约保证金。由于公司支付的租赁合同履约保证金在租赁合同期内其款项的回收能够得到保证，形成坏账的可能性较小，因此公司对还在租赁合同期内的租赁合同履约保证金不计提坏账准备，租赁合同期满后应收回而未收回的履约保证金转为一般应收款项，从合同期满之日起计算账龄并计提坏账准备。

账龄组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。

4. 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

对于单项金额重大经测试未发现减值以及单项金额非重大的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为七个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

账 龄	提取比例 (%)
0.5 年以内 (含 0.5 年, 以下类推)	2
0.5—1 年	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	30
4—5 年	60



5 年以上	100
-------	-----

对于单独测试后未减值的内部应收款项（公司与控股子公司之间的往来，包括单项金额重大的和非重大的），不计提坏账准备。

（十一） 存货核算方法

1. 存货分类：本公司存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等大类。

2. 存货取得和发出的计价方法：公司库存商品入库采用实际成本法核算；商场于商品发出时采用先进先出法计价；超市期末对各单品按最后一次进价调整库存商品，同时结转已销商品成本；

3. 存货可变现净值的确定依据：对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。

4. 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

- ① 已经霉烂变质的存货；
- ② 已经过期且无转让价值的存货；
- ③ 生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- ④ 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- ① 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ② 使用该原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- ③ 因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④ 因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤ 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按存货类别提取存货跌价准备，计入当期损益。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用实际成本计价，于领用时采用五五摊销法核算；包装物于领用时采用一次转销法摊销。

（十二） 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策

1. 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- B、使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他经营用设备四类。

3. 固定资产计价

购置或新建固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自



行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

4. 各类固定折旧方法：

本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值 3%-5%和减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	预计残值率(%)	折旧率
房屋建筑物	40	3-5	2.375-2.42%
机器设备	5-10	3-5	9.5%-19.4%
运输设备	5-10	3-5	19%-9.7%
其他经营设备及办公设备	5	3-5	19%-19.4%

注：房屋建筑物中尚可使用年限低于 40 年的，以其实际尚可使用年限作为其预计使用年限。

5. 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注 19 之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

7. 固定资产后续支出

固定资产后续支出在符合：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠地计量，计入固定资产成本。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，应予资本化，作为长期待摊费用，在受益期内合理摊销。

(十三) 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产的确认标准：本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。



2. 初始计量：分别按以下方式进行初始计量

①外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他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。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司的无形资产主要为外购的专业软件。

3. 无形资产的摊销

本公司无形资产均为外购的专业软件，在 5 年期内平均摊销。本公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

（十五） 长期股权投资

1、 初始投资成本的确定

长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本按以下原则确定：

（1） 企业合并形成的长期股权投资：

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

C、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作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、 后续计量及损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。该确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。



B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值准备按会计政策第 19 项、资产减值规定处理。

（十六） 商誉

商誉是指在同一控制的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。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，则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，则确认商誉的减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十七） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的，分摊期限在 1 年以上的各项费用，主要有门店装修改良支出、租金等。

1. 本公司门店装修改良支出主要分为两类，第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所改良工程支出（主要包括：土建、水电、网络、消防、设备等）；第二类是已开业门店的改建、扩建工程。新开门店场地装修改造支出，设定预计受益期最长为 10 年，在预计受益期和剩余租赁期孰短的期限内按直线法进行摊销。已开业门店的改建、扩建工程，设定预计最长受益期为 5 年，在预计受益期和扣除已开业时间的剩余租赁期孰短的期限内按直线法进行摊销。本公司每年年度终了，将对其受益期限进行复核。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

2. 租金支出按其受益期平均摊销。

（十八） 预计负债



1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值计提依据及方法

1. 减值测试的范围

报告期末，对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试；除此之外，对于存在下列迹象表明可能发生了减值的资产进行减值测试：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2. 资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

3. 预计可收回金额的确定方法

根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定估计其可收回金额。

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

(二十) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、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。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购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已发生；

C、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. 借款费用资本化的期间



为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

（二十一）收入实现的确认原则

1. 销售商品

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

2. 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

（二十二）返利政策

公司的返利方式包括现金方式和转货款方式，由于返利是在双方对账的基础上根据购销合同、协议等计算并需由供应商确认，另外，返利的计算一般是以实际销售量为基础的，且双方计算确认还有一个过程，故公司对于返利的会计核算以收到供应商的返利确认函、供应商开具的相关发票等为依据，按照《企业会计准则——存货》的有关规定在供应商返利确认的当期冲减“主营业务成本”科目。不同返利方式的具体核算方法及依据如下：

①现金方式返利的确认依据及会计核算方法

A、现金方式返利的确认依据为同时收到供应商的货币资金和返利确认证明。

B、现金方式返利的会计核算方法为将确认的返利扣减增值税后的余额冲减当期主营业务成本，同时增加货币资金。

②转货款方式返利的确认依据及会计核算方法



A、转货款方式返利的确认依据分以下两类：

第一类为供应商只提供返利确认函，不提供相关发票。在这种情况下，公司以收到供应商的返利确认函作为返利的确认依据。

另一类为供应商同时提供返利确认函和相关发票。在这种情况下，公司以收到供应商的返利确认函和相关发票作为返利的确认依据。

B、转货款方式返利的会计核算方法为将确认的返利扣减增值税后的余额冲减当期主营业务成本。

（二十三）经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十四）政府补助

1. 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

2. 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 所得税

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

(二十七) 利润分配方法

根据公司章程，本公司净利润按以下顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取 10%法定盈余公积金；
3. 根据股东大会决议，可提取任意盈余公积金；
4. 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

(二十八) 主要会计政策、会计估计变更以及差错更正

1. 会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更。

3. 前期差错更正

本公司本年度未发生前期差错更正。

附注三、税项

本公司及子公司主要税项及税率列示如下：

(一) 流转税

增值税 销售粮食、食用植物油、图书、报纸、杂志收入按 13%的税率计算销项税；销售避孕药品和用具收入适用零税率；其他商品收入按 17%的税率计算销项税

增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。

营业税 按应税营业收入的 5%计缴营业税

消费税 黄金饰品按 5%缴纳消费税

城市建设维护费 按应缴纳的流转税的 5%-7%缴纳

教育费附加 按应缴纳的流转税的 3%缴纳

地方教育费附加 按应缴纳的流转税的 2%缴纳

(二) 企业所得税

本公司的企业所得税税率：

1. 经济特区(厦门)企业所得税率



本公司和厦门新华都购物广场有限公司所得税税率 2008 年按 18% 税率执行, 2009 年按 20% 税率执行, 2010 年按 22% 税率执行, 2011 年按 24% 税率执行, 2012 年后按 25% 税率执行; 福建新华都信息科技有限公司执行 25% 的所得税税率。

2. 非经济特区企业所得税率为 25%

泉州新华都购物广场有限公司、漳州新华都百货有限公司、福州新华都综合百货有限公司、三明新华都购物广场有限公司、三明新华都物流配送有限公司、莆田市新华都万家惠购物广场有限公司、莆田新华都国货购物广场有限公司、龙岩新华都辉业购物广场有限公司、南平新华都购物广场有限公司、福建新华都商业发展有限公司、贵州新华都购物广场有限公司和广东新华都购物广场有限公司执行 25% 的所得税税率。

(三) 其他税费

房产税 自用房产 按房产原值的 75% 乘 12% 缴纳房产税

出租房产按租金收入的 12% 缴纳房产税

防洪护堤费 按营业收入的 0.045%--0.10%

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机 构代码	投资额 (万元)	拥有权益 比例	是否合并
厦门新华都购物广场有限公司	4398	福建厦门	批发零售百货	76170648-9	4398	100%	合并
福州新华都综合百货有限公司	6928	福建福州	批发零售百货	78450969-9	6928	100%	合并
三明新华都购物广场有限公司	4566	福建三明	批发零售百货	79175184-6	4566	100%	合并
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	3000	福建龙岩	批发零售百货	79376846-5	4332.21	100%	合并
福建新华都信息科技有限公司	500	福建厦门	计算机及外部	66471380-4	500	100%	合并
三明新华都物流配送有限公司	3247	福建三明	物流(筹建中)	68939763-3	3247	100%	合并
南平新华都购物广场有限公司	1000	福建南平	批发零售百货	56339264-2	1000	100%	合并
福建新华都商业发展有限公司	1000	福建安溪	批发零售百货	56929776-9	1000	100%	合并
贵州新华都购物广场有限公司	1100	贵州贵阳	批发零售百货	56920474-5	1100	100%	合并
广东新华都购物广场有限公司	1500	广东汕头	批发零售百货	57643681-9	1500	100%	合并

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机 构代码	投资额 (万元)	拥有权益 比例	备注
泉州新华都购物广场有限公司	12151	福建泉州	批发零售百货	73566032-5	12151	100%	合并
漳州新华都百货有限公司	4271	福建漳州	批发零售百货	72643692-X	4271	100%	合并

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机 构代码	投资额 (万元)	拥有权益 比例	备注
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	5560	福建莆田	批发零售百货	68509083-7	6355.54	70%	合并

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体



1. 本期新纳入合并范围的子公司

被合并方名称	期末净资产	本期净利润
福建新华都商业发展有限公司	9,557,442.61	-442,557.39
贵州新华都购物广场有限公司	11,155,085.58	155,085.58
广东新华都购物广场有限公司	15,033,564.71	33,564.71

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
莆田新华都购物广场有限公司		46,369.79

注：本期间莆田新华都购物广场有限公司已完成清算注销手续，其期间损益已纳入合并范围。

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

附注五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金明细项目列示如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			39,434,370.21			36,901,496.97
人民币			39,434,370.21			36,901,496.97
银行存款：			866,563,283.51			292,650,098.24
人民币			866,563,283.51			292,650,098.24
其他货币资金			14,787,677.53			12,815,072.59
人民币			14,787,677.53			12,815,072.59
合计			920,785,331.25			342,366,667.80

2. 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他货币资金构成主要有：保函保证金存款 4,000,000.00 元及银行汇票保证金 2,800,000.00 元，剩余保证期限均在三个月以内；在途资金 7,987,677.53 元。

3. 货币资金余额 2011 年末较 2010 年末增长了 168.95%，主要原因系本期完成非公开发导导致期末货币资金的增加。

(二) 应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						



单项金额重大并单项计提坏账准备应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	13,061,256.21	100.00	297,021.67	2.27	8,933,945.38	100.00	260,038.90	2.91
其中：账龄组合	13,061,256.21	100.00	297,021.67	2.27	8,933,945.38	100.00	260,038.90	2.91
无信用风险组合								
单项金额不重大但单项计提坏账准备应收账款								
合计	13,061,256.21	--	297,021.67	--	8,933,945.38	--	260,038.90	--

注：本公司单项金额重大的应收款项是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项。

2. 组合中账龄组合的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	11,868,038.74	90.86	237,360.80	7,916,945.38	88.62	158,338.90
0.5-1 年	1,193,217.47	9.14	59,660.87			
1-2 年				1,017,000.00	11.38	101,700.00
合计	13,061,256.21	100.00	297,021.67	8,933,945.38	100.00	260,038.90

3. 无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

4. 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款。也无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

5. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

6. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

7. 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

8. 应收账款期末余额中应收前五名客户的账款金额合计 4,464,677.75 元，占应收账款余额的比例为 34.18%。明细列示如下：

客户名称	期末余额	账龄	欠款原因	备注
福州中城大洋百货有限公司	2,297,109.76	0.5 年以内	未结货款	
福建东百集团股份有限公司	1,170,989.89	0.5 年以内	未结货款	
三棵树涂料股份有限公司	548,318.50	0.5 年以内	未结货款	
泉州电业局工会	289,293.50	0.5 年以内	未结货款	
才子服饰股份有限公司	158,966.10	0.5 年以内	未结货款	
合计	4,464,677.75			

9. 无应收关联方账款。



10. 无终止确认的应收款项。
 11. 无以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。
 12. 应收账款 2011 年末较 2010 年末余额增长 46.20%，主要原因系期末未结算货款的增加。

(三) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	116,112,295.43	100.00	2,584,754.13	2.23	126,401,008.67	99.92	1,704,159.49	1.35
其中：账龄组合	16,869,650.50	14.53	2,584,754.13	15.32	27,253,986.34	21.54	1,704,159.49	6.25
无信用风险组合	99,242,644.93	85.47			99,147,022.33	78.38		
单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款					100,000.00	0.08	100,000.00	100.00
合计	116,112,295.43	--	2,584,754.13	--	126,501,008.67	--	1,804,159.49	--

注：本公司单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为 200 万元以上的其他应收款项。

2. 组合中，账龄组合的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	3,345,962.33	19.84	66,919.24	14,396,255.26	52.82	287,925.11
0.5-1 年	2,196,258.82	13.02	109,812.95	60,060.33	0.22	3,003.02
1-2 年	580,649.76	3.44	58,064.98	12,297,176.04	45.12	1,229,717.61
2-3 年	10,356,140.00	61.39	2,071,228.00	137,040.96	0.50	27,408.19
3-4 年	34,440.96	0.20	10,332.27	290,404.84	1.07	87,121.45
4-5 年	219,504.84	1.30	131,702.90	10,162.00	0.04	6,097.20
5 年以上	136,693.79	0.81	136,693.79	62,886.91	0.23	62,886.91
合计	16,869,650.50	100.00	2,584,754.13	27,253,986.34	100.00	1,704,159.49

3. 组合中，无信用风险组合其他应收款：

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
半年以内	7,344,268.00	7.40		52,215,020.00	52.66	
0.5-1 年	11,544,094.80	11.63		1,075,083.43	1.08	
1-2 年	38,265,520.00	38.56		13,014,140.00	13.13	
2-3 年	11,563,516.00	11.65		19,783,198.90	19.95	
3-4 年	17,980,998.90	18.12		5,382,860.00	5.43	
4-5 年	5,373,400.00	5.41		1,010,000.00	1.02	
5 年以上	7,170,847.23	7.23		6,666,720.00	6.73	
合计	99,242,644.93	100.00		99,147,022.33	100.00	

注：无信用风险组合包括还在合同期内的租赁合同履约保证金 69,242,644.93 元，在租赁合同期内形成坏账的可能性较小，经减值测试后不存在减值，期末不计提减值准备；应收漳州市龙文区财政局土地竞拍保证金 30,000,000.00 元经减值测试后不存在减值，期末不计提减值准备。

4. 单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年				100,000.00	100.00	100,000.00
5 年以上						
合计		--		100,000.00	--	100,000.00

5. 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。也无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

6. 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。



7. 本报告期实际核销的其他应收款情况：公司应收子公司莆田新华都购物广场有限公司往来款 1,250,000.00 元，由于该公司本年度完成注销清算工作，实际分配回 141,276.85 元，余款 1,108,723.15 元本年度已核销。

8. 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

9. 其他应收款期末余额中前五位金额合计为 51,000,000.00 元，占其他应收款余额的 43.92%。明细列示如下：

名称	金额	性质或内容	账龄
漳州市龙文区财政局	30,000,000.00	购地保证金	1-2 年
沙县金古经济开发有限公司	10,000,000.00	土地开发履约保证金	2-3 年
漳州天泉房地产开发有限公司	5,000,000.00	商场租赁履约保证金	3-4 年
连国伟	3,000,000.00	商场租赁履约保证金	4-5 年
泉州市丰泽商城建设公司	3,000,000.00	商场租赁履约保证金	5 年以上
合计	51,000,000.00		

10. 无应收关联方账款。

11. 无终止确认的应收款项。

12. 无以其他应收款项为标的进行证券化，继续涉入形成的资产、负债。

13. 期末账龄 3 年以上的主要欠款单位如下：

名称	金额	欠款原因	未收回原因
泉州市丰泽商城建设公司	3,000,000.00	商场租赁履约保证金	尚在合同期内
连国伟	3,000,000.00	商场租赁履约保证金	尚在合同期内
福州宝龙房地产发展有限公司	2,908,992.00	商场租赁履约保证金	尚在合同期内
泉州东百房地产开发有限公司	2,000,000.00	商场租赁履约保证金	尚在合同期内
福建省晋江市华港投资有限公司	1,904,127.23	商场租赁履约保证金	尚在合同期内

14. 其他应收款 2011 年较 2010 年末余额减少 8.21%。

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄分析如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	293,751,028.47	98.20	160,538,049.93	99.27
1—2 年	5,205,244.57	1.74	963,225.55	0.60
2—3 年	468.60	0.00	146,900.59	0.08
3 年以上	189,638.22	0.06	75,183.02	0.05
合计	299,146,379.86	100.00	161,723,359.09	100.00



2. 预付款项期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
3. 预付款项期末余额无预付关联单位款项。
4. 预付款项期末余额中前五位金额为 157,964,540.31 元，占预付款项的余额 52.81%。明细列示如下：

名称	期末数	账龄	性质或内容
泉州市城建物业管理有限公司	59,000,000.00	1 年以内	购商场款
泉州市城建国有资产投资有限公司	41,000,000.00	1 年以内	购商场款
上海易买得超市有限公司	25,000,000.00	1 年以内	投资款
福建省烟草公司泉州市公司	18,603,340.31	1 年以内	购货款
安溪县八个中心城镇规划建设工作领导小组办公室	14,361,200.00	1 年以内	购地款
合计	157,964,540.31		

5. 预付款项期末余额中账龄超过一年的金额为 5,395,351.39 元，占预付账款总额的 1.80%，主要系未结算货款及预付闽侯县财政局土地预约金 3,675,600.00 元。

6. 预付款项 2011 年末较 2010 年末余额增长 84.97%，主要系预付购商场款、预付投资款的增加以及随着经营规模扩大使得预付货款也相应增加。

（五） 应收利息

1. 应收利息明细项目列示如下：

类别	期末数	期初数
应收定期存款利息	200,277.78	54,940.00
合计	200,277.78	54,940.00

2. 应收利息 2011 年末较 2010 年末增长 264.54%，主要是期末定期存款增加的原因所致。

（六） 存货

1. 存货类别

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	633,620,821.57	2,976,397.40	630,644,424.17	486,532,989.22	3,111,193.93	483,421,795.29
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	3,724,261.92		3,724,261.92	2,649,170.83		2,649,170.83
低值易耗品	2,066,004.32		2,066,004.32	2,042,252.38		2,042,252.38



合计	639,411,087. 81	2,976,397.40	636,434,690. 41	491,224,412. 43	3,111,193.93	488,113,218. 50
----	--------------------	--------------	--------------------	--------------------	--------------	--------------------

2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	3,111,193.93	2,976,397.40	3,111,193.93		2,976,397.40
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物					
低值易耗品					
合计	3,111,193.93	2,976,397.40	3,111,193.93		2,976,397.40

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	预估售价减去预估销售费用和税金低于采购成本的差额	价格回升	0.49%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
包装物			
低值易耗品			

4. 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

5. 存货 2011 年末较 2010 年末余额增长 30.17%，主要系随着公司 2011 年门店的增加，公司经营规模快速扩大，为了保证各门店的备货充足，存货库存也相应增加。

(七) 其他流动资产

1. 本公司其他流动资产主要核算待摊费用，明细项目列示如下：

类别	期末数	期初数	期末结存原因
房租等	9,289,688.29	5,008,155.66	按受益期分摊
其他	1,153,283.48	924,558.65	按受益期分摊



类别	期末数	期初数	期末结存原因
合计	10,442,971.77	5,932,714.31	

2. 待摊费用 2011 年较 2010 年末余额增长 76.02%，主要系待摊销房租费用的增加。

(八) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	449,336,917.76	59,763,714.33	7,332,472.81	501,768,159.28
房屋建筑物	107,278,485.34			107,278,485.34
机器设备	134,438,551.48	22,507,578.68	1,238,036.64	155,708,093.52
运输设备	22,310,145.82	1,762,730.67	266,957.50	23,805,918.99
其他经营设备及办公设备	185,309,735.12	35,493,404.98	5,827,478.67	214,975,661.43
二、累计折旧合计	148,148,222.64	55,132,677.65	4,226,055.19	199,054,845.10
房屋建筑物	15,568,618.17	3,210,984.36		18,779,602.53
机器设备	40,869,913.32	17,583,497.68	468,465.67	57,984,945.33
运输设备	9,628,756.26	2,972,331.53	71,964.25	12,529,123.54
其他经营设备及办公设备	82,080,934.89	31,365,864.08	3,685,625.27	109,761,173.70
三、固定资产净值合计	301,188,695.12			302,713,314.18
房屋建筑物	91,709,867.17			88,498,882.81
机器设备	93,568,638.16			97,723,148.19
运输设备	12,681,389.56			11,276,795.45
其他经营设备及办公设备	103,228,800.23			105,214,487.73
四、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他经营设备及办公设备				
五、账面价值合计	301,188,695.12			302,713,314.18
房屋建筑物	91,709,867.17			88,498,882.81
机器设备	93,568,638.16			97,723,148.19
运输设备	12,681,389.56			11,276,795.45
其他经营设备及办公设备	103,228,800.23			105,214,487.73

注：固定资产本期计提的折旧额 55,132,677.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

2. 本期无暂时闲置的固定资产。
3. 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
4. 本期无通过经营租赁租出的固定资产。



5. 期末无持有待售的固定资产。
6. 无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1. 在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
三明物流配送基地	41,055,189.15		41,055,189.15	25,665,230.00		25,665,230.00
安溪县湖头新华都商业广场工程	12,249,061.75		12,249,061.75			
合计	53,304,250.90		53,304,250.90	25,665,230.00		25,665,230.00

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期净增加	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
三明物流配送基地	25,665,230.00	15,389,959.15		0	0	自有	41,055,189.15
安溪县湖头新华都商业广场工程		12,249,061.75				自有	12,249,061.75
合计	25,665,230.00	27,639,020.90	--		--	--	53,304,250.90

3. 期末未发现在建工程存在减值迹象，无须计提减值准备。

4. 截至资产负债表日，三明物流配送基地的工程进度处在内部装修施工阶段，安溪县湖头新华都商业广场工程处于主体工程施工阶段。

(十) 无形资产

1. 无形资产明细项目列示如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,208,855.11	27,780,256.84		30,989,111.95
土地使用权		27,556,650.00		27,556,650.00
财务软件	3,208,855.11	223,606.84		3,432,461.95
二、累计摊销合计	1,208,278.30	880,079.80		2,088,358.10
土地使用权		218,536.86		218,536.86
财务软件	1,208,278.30	661,542.94		1,869,821.24
三、无形资产账面净值合计	2,000,576.81	26,900,177.04		28,900,753.85
土地使用权		27,338,113.14		27,338,113.14



财务软件	2,000,576.81	-437,936.10		1,562,640.71
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
无形资产账面价值合计	2,000,576.81	26,900,177.04		28,900,753.85
土地使用权		27,338,113.14		27,338,113.14
财务软件	2,000,576.81	-437,936.10		1,562,640.71

注：无形资产本期摊销额 880,079.80 元。

2. 公司本期无开发项目支出。

3. 本期无形资产增加主要系三明物流配送基地地块及安溪县湖头新华都商业广场工程地块的土地使用权的增加。

(十一) 商誉

1. 商誉明细列示如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	27,279,627.10			27,279,627.10	17,227,920.18
合计	27,279,627.10			27,279,627.10	17,227,920.18

2. 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：根据资产组预计未来现金流量的现值进行减值测试。上期末该商誉共计提了减值准备 17,227,920.18 元，本期末经测试未发现该商誉存在新的减值迹象。

(十二) 长期待摊费用

1. 长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少原因
门店装修支出	221,677,618.88	104,141,811.91	44,704,938.98		281,114,491.81	
租金	72,719,174.05	71,413,887.92	39,738,484.96		104,394,577.01	
合计	294,396,792.93	175,555,699.83	84,443,423.94		385,509,068.82	

2. 租金为公司预付 1 年以上的门店租金费用。

3. 门店装修支出原值为 350,000,324.33 元，租金原值 113,489,857.66 元；本年度长期待摊费用的摊销额为 84,443,423.94 元。

4. 长期待摊费用 2011 年末较 2010 年末余额增长 30.95%，主要系公司各地新开门店增加的租金费用及增加的门店装修费用所致。

(十三) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债



项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,464,543.56	1,291,755.08
开办费	2,593.41	32,636.83
可抵扣亏损	30,088,890.27	23,644,151.17
租金	3,392,725.04	2,860,232.91
长期待摊费用	3,788,709.02	1,990,079.36
固定资产折旧	366,302.83	362,876.94
无形资产摊销	203,740.66	123,009.38
商誉减值	4,306,980.05	4,306,980.05
小 计	43,614,484.84	34,611,721.72
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

2. 无未确认递延所得税资产。
3. 无未确认递延所得税资产并将于以下年度到期的可抵扣亏损。
4. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	297,021.67
其他应收款坏账准备	2,584,754.13
存货跌价损失	2,976,397.40
开办费	10,373.64
可抵扣的未弥补亏损	120,355,561.08
折旧因素	1,465,211.31
租期因素	13,570,900.16
长期待摊费用摊销	15,154,836.08
无形资产摊销	814,962.64
商誉减值	17,227,920.18



合计	174,457,938.29
----	----------------

(十四) 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 销	转 回	
应收款项坏账准备	2,064,198.39				
其中：应收账款	260,038.90	60,939.65		23,956.88	297,021.67
其他应收款	1,804,159.49	1,204,896.43		424,301.79	2,584,754.13
存货跌价准备	3,111,193.93	2,976,397.40		3,111,193.93	2,976,397.40
商誉减值准备	17,227,920.18				17,227,920.18
合计	22,403,312.50	4,242,233.48		3,559,452.60	23,086,093.38

(十五) 应付票据

1. 应付票据按类别列示如下：

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,800,000.00	3,750,000.00
合 计	2,800,000.00	3,750,000.00

2. 应付票据明细项目列示如下：

客户名称	期末数	到期日	备注
博西家用电器(中国)有限公司	900,000.00	2012年3月底前	
松下电器(中国)有限公司杭州分公司	600,000.00	2012年3月底前	
福州其兴家用电器有限公司	300,000.00	2012年3月底前	
厦门美的制冷产品销售有限公司	500,000.00	2012年3月底前	
厦门美的制冷产品销售有限公司	500,000.00	2012年3月底前	
合 计	2,800,000.00		

3. 公司其他货币资金中的 2,800,000.00 元已为该银行承兑汇票提供质押担保。

4. 应付票据中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5. 上述应付票据到期日均在 3 个月以内。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司不存在已到期未支付的应付票据。

(十六) 应付账款

1. 应付账款按账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	601,552,707.61	98.59	465,662,966.70	98.87
1—2 年	5,748,860.01	0.94	3,150,861.46	0.67
2—3 年	1,662,857.83	0.27	818,961.32	0.17



3 年以上	1,191,281.04	0.20	1,375,200.68	0.29
合计	610,155,706.49	100.00	471,007,990.16	100.00

2. 应付账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应付账款中账龄超过一年的为 8,602,998.88 元，占应付账款总额的 1.41%，主要系供应商未及时开具发票结算的货款。

4. 应付账款 2011 年末较 2010 年末余额增长 29.54%，主要系随着公司经营规模的扩大，为保证存货正常周转，存货库存相应增加，与供应商按期结算的货款金额也随之增加。

（十七） 预收款项

1. 预收款项按账龄列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	906,627,141.55	100.00	638,510,287.51	99.96
1-2 年	3,500.00	0.00	254,198.95	0.04
2-3 年				
3 年以上				
合计	906,630,641.55	100.00	638,764,486.46	100.00

2. 期末预收款项中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 账龄超过 1 年的预收款项占预收款总额的 0.00%，是指尚未消费完的提货券。

4. 预收款项 2011 年末较 2010 年末余额增长 41.94%，主要系随着公司经营规模的扩大以及营销力度加大，导致预收款方式销售量的增加。

（十八） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金	-4,491.60	276,428,080.88	276,423,589.28	
职工福利费		5,628,742.23	5,628,742.23	
社会保险费	84,687.16	40,712,241.45	37,971,771.06	2,825,157.55
其中：医疗保险费		10,365,039.00	10,362,102.00	2,937.00
基本养老保险费	63,084.94	23,250,823.83	20,797,786.90	2,516,121.87
失业保险费	15,704.18	2,436,604.38	2,162,577.96	289,730.60
工伤保险费	2,978.14	1,211,784.13	1,210,241.01	4,521.26
生育保险费	2,919.90	1,318,920.79	1,311,953.87	9,886.82
工会经费及职工教育经费	1,792,662.38	4,264,495.05	3,846,071.12	2,211,086.31
合计	1,872,857.94	327,033,559.61	323,870,173.69	5,036,243.86

2. 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元，其中：工会经费和职工教育经费金额 0 元、非货币性福利金额 0 元、因解除劳动关系给予补偿 0 元。

3. 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

**(十九) 应交税费**

1. 应交税费明细项目列示如下:

税 种	期末数	期初数
营业税	2,006,476.58	1,349,720.76
所得税	17,701,670.74	10,997,103.84
城市维护建设税	889,855.70	913,446.31
房产税	93,179.25	93,983.30
土地使用税	4,686.11	5,166.11
个人所得税	82,558.19	253,745.46
增值税	8,009,347.60	14,408,524.34
印花税	477,253.44	507,260.25
消费税	552,726.49	238,871.59
教育费及地方教育费附加	707,578.53	540,601.04
防洪护堤费	937,594.65	594,413.98
合计	31,462,927.28	29,902,836.98

2. 有关税率情况详见本报告附注三--税项。

(二十) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	61,557,524.87	78.12	37,293,091.00	66.38
1—2 年	8,466,497.19	10.75	15,685,213.31	27.92
2—3 年	6,605,330.36	8.38	1,407,777.13	2.51
3 年以上	2,165,503.30	2.75	1,790,980.80	3.19
合 计	78,794,855.72	100.00	56,177,062.24	100.00

2. 期末其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

3. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况主要系应付装修款及部分暂估工程款。

4. 单项金额较大的其他应付款说明:

名 称	期末余额	账 龄	性质或内容	备注
三明市绿源工程建设有限公司永安分公司	4,760,000.24	2-3 年	装修款	
厦门市永特新装修工程有限公司	1,700,000.00	1 年以内	装修款	
潘燕镖	2,901,222.40	1 年以内	设备款	
福州市建筑安装工程公司	1,013,500.00	2 年以内	设备款	



名称	期末余额	账龄	性质或内容	备注
福州华耀机电设备工程有限公司	1,332,000.00	1 年以内	设备款	
合计	11,706,722.64			

5. 其他应付款 2011 年比 2010 年末余额增长 40.26%，主要系应付装修款及设备款的增加。

(二十一) 其他流动负债

1. 本公司其他流动负债主要核算预提费用，明细项目列示如下：

项目	期末数	期初数	期末结存余额的原因
水电费	396,108.31	322,260.27	结算单据未到达
租金	22,468,120.19	25,840,896.72	结算单据未到达
信息披露费用	548,000.00		结算单据未到达
保洁费等	967,397.43	305,670.00	结算单据未到达
合计	24,379,625.93	26,468,826.99	

2. 2011 年较 2010 年末余额减少 7.89%。

(二十二) 少数股东权益

1. 少数股东权益明细项目列示如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	期末数	期初数
莆田新华都国货购物广场有限公司	莆田市国货精品商贸有限公司	30%	4,209,251.81	5,635,071.12
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	福建万家惠商贸有限公司	30%	-4,138,371.96	2,368,960.66
合计			70,879.85	8,004,031.78

2. 2009 年 6 月，公司收购莆田市新华都万家惠购物广场有限公司 70% 的股权，于 2009 年 7 月 1 日起将其纳入合并范围。2009 年 10 月，莆田市新华都万家惠购物广场有限公司出资 70% 与莆田市国货精品商贸有限公司共同设立莆田新华都国货购物广场有限公司。

(二十三) 实收资本

1. 实收资本本年度变化情况列示如下：

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	股权比例
1、有限售条件股份					
(1)国家持股					
(2)国有法人持股					
(3)其它内资持股	103,826,250.00	138,660,889.00		242,487,139.00	67.91%
其中：境内法人持股	84,594,000.00	109,735,213.00		194,329,213.00	54.42%
境内自然人持股	19,232,250.00	28,925,676.00		48,157,926.00	13.49%
有限售条件股份合计	103,826,250.00	138,660,889.00		242,487,139.00	67.91%
2、无限售条件流通股份					



股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	股权比例
(1)人民币普通股	56,493,750.00	58,085,628.00		114,579,378.00	32.09%
无限售条件流通股份合计	56,493,750.00	58,085,628.00		114,579,378.00	32.09%
总计	160,320,000.00	196,746,517.00		357,066,517.00	100.00%

2. 上述实收资本已经中审国际会计师事务所有限公司“中审国际验字[2011]第 01020363 号”验资报告验证。

(二十四) 资本公积

1. 资本公积本年变动情况列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	229,686,601.83	403,697,049.32	160,320,000.00	473,063,651.15
其他资本公积	-7,718,249.67	24,265,800.00		16,547,550.33
合计	221,968,352.16	427,962,849.32	160,320,000.00	489,611,201.48

2. 本期资本公积股本溢价增加原因: 根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1720 号”《关于核准福建新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票批复》, 核准公司非公开发行股票不超过 44,191,860 股。公司实际非公开发行股票 36,426,517 股, 每股面值 1 元, 发行价格 12.52 元, 由新华都实业集团股份有限公司、陈发树、天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中海基金管理有限公司、林宗杰、上海国鑫投资发展有限公司共 6 家特定投资者以货币资金认购。募集资金总额人民币 456,059,992.84 元, 扣除各项发行费用后实际募集的资金净额为人民币 440,123,566.32 元, 其中新增注册资本人民币 36,426,517.00 元, 增加资本公积人民币 403,697,049.32 元。

3. 本期资本公积股本溢价减少原因: 根据本公司 2011 年 9 月 16 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》, 贵公司申请新增注册资本人民币 160,320,000.00 元, 公司按每 10 股转增 10 股的比例, 以资本公积金向全体股东转增股份总额 160,320,000.00 股, 每股面值 1 元, 增加股本 160,320,000.00 元。

4. 其他资本公积增加系按公司首期股票期权激励计划, 增加本期间职工薪酬的同时相应增加的资本公积。

(二十五) 盈余公积

1. 盈余公积本年度变动情况列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,658,123.66	16,255,475.26		42,913,598.92
合计	26,658,123.66	16,255,475.26		42,913,598.92

2. 本年度公司按税后利润的 10% 计提法定盈余公积金。

(二十六) 未分配利润

未分配利润变动情况如下:

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	154,581,810.49	--



调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	154,581,810.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,178,473.11	--
减：提取法定盈余公积	16,255,475.26	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,032,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	268,472,808.34	

（二十七）营业收入、营业成本**1. 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,395,277,804.33	4,130,790,134.50
其他业务收入	291,236,745.83	233,401,348.00
营业成本	4,530,197,850.16	3,488,145,801.76

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	5,395,277,804.33	4,530,197,850.16	4,130,790,134.50	3,487,995,801.76
合计	5,395,277,804.33	4,530,197,850.16	4,130,790,134.50	3,487,995,801.76

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生鲜类	1,290,043,046.53	1,137,027,663.67	944,215,320.20	834,760,408.98
食品类	1,504,035,518.37	1,291,622,133.75	1,201,815,652.25	1,045,886,487.08
日用品	922,896,283.89	741,566,275.55	939,757,665.41	761,626,146.05
百货类	1,678,302,955.54	1,359,981,777.19	1,045,001,496.64	845,722,759.65



合计	5,395,277,804.33	4,530,197,850.16	4,130,790,134.50	3,487,995,801.76
----	------------------	------------------	------------------	------------------

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
闽南地区	2,889,919,736.17	2,387,861,529.00	2,229,352,459.46	1,860,015,445.95
闽东地区	1,646,886,639.29	1,408,522,545.94	1,275,407,290.65	1,091,441,092.03
闽西、北地区	858,471,428.87	733,813,775.22	626,030,384.39	536,539,263.78
广东地区				
贵州地区				
合计	5,395,277,804.33	4,530,197,850.16	4,130,790,134.50	3,487,995,801.76

5. 其他业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	291,236,745.83		233,401,348.00	150,000.00
合计	291,236,745.83		233,401,348.00	150,000.00

6. 其他业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	80,651,860.43		63,166,580.79	
促销服务费收入	204,828,032.40		167,481,167.21	
信息服务费收入	5,756,853.00		2,753,600.00	150,000.00
合计	291,236,745.83		233,401,348.00	150,000.00

7. 其他业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
闽南地区	199,185,056.45		161,763,588.33	150,000.00



闽东地区	52,736,623.21		43,849,266.90	
闽西、北地区	38,611,956.56		27,788,492.77	
广东地区	84,409.61			
贵州地区	618,700.00			
合计	291,236,745.83		233,401,348.00	150,000.00

注：各地区分布构成如下：

闽南地区包括：本公司、厦门新华都购物广场有限公司、泉州新华都购物广场有限公司、福建新华都商业发展有限公司、漳州新华都百货有限公司、福建新华都信息科技有限公司。

闽东地区包括：福州新华都综合百货有限公司、莆田市新华都万家惠购物广场有限公司。

闽西、北地区包括：三明新华都购物广场有限公司、龙岩新华都辉业购物广场有限公司、三明新华都物流配送有限公司、南平新华都购物广场有限公司。

广东地区：广东新华都购物广场有限公司。

贵阳地区：贵州新华都购物广场有限公司。

8. 主营业务收入 2011 年较 2010 年增长 30.61%，主要系公司 2011 年增加门店，随经营规模扩大主营业务收入相应增加。

其他业务收入 2011 年较 2010 年增长 24.78%，主要系公司 2011 年增加门店，随经营规模扩大租赁收入、促销服务费收入相应增加。

9. 本公司主营业务收入为商品零售收入，故未统计前五名客户销售的收入总额。

（二十八）营业税金及附加

1. 营业税金及附加明细项目列示如下：

税种	本期发生额	上期发生额
营业税	14,641,010.39	11,765,934.61
城建税	8,866,188.40	6,668,054.58
教育、地方教育费附加及农教费	6,718,862.18	3,985,576.68
消费税	4,503,641.37	1,833,377.89
防洪护提费	131,746.44	116,883.89
合计	34,861,448.78	24,369,827.65

2. 2011 年度主营业务税金及附加较 2010 年增长 43.05%，主要系营业收入规模的增加导致税金及附加的增加。

（二十九）销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	242,546,881.95	186,728,116.70
社会保险费	23,775,051.39	15,429,084.54
折旧费	53,150,360.80	46,927,677.09



广告费	5,527,849.19	4,454,492.13
业务宣传费	54,149,343.93	43,820,565.66
运杂费	14,905,934.09	11,592,638.97
包装费	9,949,314.63	8,551,528.44
消耗材料	13,336,743.92	11,950,927.40
租金	199,381,921.57	173,023,330.92
物业费	12,624,585.69	11,067,752.63
水电费	94,299,749.39	83,425,649.26
修理费	10,536,712.61	8,918,854.30
保洁费	18,258,355.81	14,011,702.85
其他	18,266,249.18	16,095,091.58
合计	770,709,054.15	635,997,412.47

销售费用2011年较2010年增长21.18%，主要原因系随着经营规模和经营场所的扩大，相关的人员费用、租赁费用、广告费等支出均增加。

(三十) 管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	58,089,674.94	26,202,963.09
社会保险费	14,995,019.34	11,279,947.09
折旧费	1,980,158.80	1,758,221.74
装修费用摊销	44,800,284.70	34,638,305.76
办公费	6,363,264.70	5,159,110.11
印刷费	5,499,877.28	5,578,862.07
差旅费	4,557,004.66	4,157,342.46
业务招待费	5,635,359.12	4,711,126.90
税费	4,691,405.82	3,932,625.99
职工福利费	5,641,317.96	5,489,367.32
商品损耗	3,693,324.53	3,390,772.36
其他	9,074,101.35	6,123,027.25
合计	165,020,793.20	112,421,672.14

管理费用 2011 年较 2010 年增长 46.79%，主要原因系本年度股权激励费用的增加以及随着经营规模和经营场所的扩大，相关的管理人员费用及办公费用等支出相应增加。

(三十一) 财务费用

1. 财务费用明细项目列示如下：

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,625,183.76	4,554,081.89



类 别	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	11,046,947.62	7,918,887.07
合 计	4,421,763.86	3,364,805.18

2. 财务费用 2011 年较 2010 年增长 31.41%，主要原因系金融机构手续费用的增加。

(三十二) 投资收益

1. 投资收益明细情况

被投资单位	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		987,213.54
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计		987,213.54

注：上期系转让泉州市新都贸易发展有限公司股权实现的投资收益。

2. 本期无按成本法核算的长期股权投资收益。

3. 本期无按权益法核算的长期股权投资收益。

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	817,577.41	1,443,175.70
二、存货跌价损失	-134,796.53	1,273,686.14
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		



项 目	本期发生额	上期发生额
十三、商誉减值损失		17,227,920.18
十四、其他		
合 计	682,780.88	19,944,782.02

注：本期资产减值损失发生额的减少系商誉减值损失的减少。

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分类列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	69,866.84	18,627.12	69,866.84
其中：固定资产处置利得	69,866.84	18,627.12	69,866.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,002,186.50	449,100.00	12,002,186.50
违约金收入	1,605,725.10	2,417,281.08	1,605,725.10
长款	222,380.17	196,423.26	222,380.17
其他	1,077,730.53	821,051.31	1,077,730.53
合 计	14,977,889.14	3,902,482.77	14,977,889.14

2. 本期营业外收入较上期增加 283.80%，主要系政府补助收入的增加。

3. 政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
投资补助款	11,000,000.00		沙政[2010]348 号
节能奖励	400,000.00		闽经贸计财[2010]867 号
纳税奖励	150,000.00	100,000.00	厦思委[2011]16 号
电力增容补贴款	0	300,000.00	
其他补贴	452,186.50	49,100.00	榕劳社保[2009]88 号等
合 计	12,002,186.50	449,100.00	

(三十五) 营业外支出

1. 营业外支出分类列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
短款	3,594.62	1,550.67	3,594.62
罚款及滞纳金支出	280,057.33	425,669.87	280,057.33
固定资产清理损失	2,501,537.07	1,315,592.90	2,501,537.07



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	1,393,125.00	0	1,393,125.00
其他	547,667.06	600,876.54	547,667.06
捐赠	6,500.00	23,114.08	6,500.00
合 计	4,732,481.08	2,366,804.06	4,732,481.08

2. 本期营业外支出较上期增加 99.95%，主要系固定资产清理损失及违约金支出的增加。

（三十六）所得税费用

所得税费用明细情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,623,709.13	36,292,456.38
递延所得税调整	-9,002,763.12	-18,474,558.26
合 计	52,620,946.01	17,817,898.12

（三十七）少数股东损益

少数股东损益明细列示如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	本期发生额	备注
莆田新华都国货购物广场有限公司	莆田市国货精品商贸有限公司	30%	-1,425,819.31	
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	福建万家惠商贸有限公司	30%	-6,507,332.62	
合 计			-7,933,151.93	

（三十八）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	146,178,473.11	77,198,572.46
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	7,808,972.64	1,937,560.89
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	138,369,500.47	75,261,011.57
期初股份总数	4	160,320,000	213,760,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	160,320,000	106,880,000
发行新股或债转股等增加股份数	6	36,426,517	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0	
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		



报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-9/11-10$	320,640,000	320,640,000
基本每股收益	$13=1/12$	0.46	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.43	0.23

2. 稀释每股收益计算过程:

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	146,178,473.11	77,198,572.46
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	7,808,972.64	1,937,560.89
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	138,369,500.47	75,261,011.57
期初股份总数	4	160,320,000	213,760,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	160,320,000	106,880,000
发行新股或债转股等增加股份数	6	36,426,517	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0	
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
股份期权增加的普通股加权平均数	12	2,449,910	
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6\times 7/11-9/11-10+12$	323,089,910	320,640,000
稀释每股收益	$14=1/13$	0.45	0.24
扣除非经常损益后稀释每股收益	$14=3/13$	0.43	0.23

(三十九) 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		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		



2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（四十） 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	上期金额
营业外收入	14,448,500.69	3,597,653.50
利息收入	6,625,183.76	4,541,341.89
经营性往来收入	80,848,168.99	60,896,321.03
合计	101,921,853.44	69,035,316.42

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费	6,363,264.70	5,810,713.19
业务宣传费	52,516,813.79	31,157,195.77
业务招待费	5,643,682.99	4,710,128.90
印刷费	5,499,877.28	4,915,674.10



差旅费	4,557,004.66	4,156,019.96
租金	175,734,689.02	145,854,234.41
水电费	94,562,843.95	83,566,619.96
广告费	5,523,949.19	4,424,192.13
包装费	9452457.32	8,551,528.44
修理费	10,736,348.18	9,043,198.35
保洁费	19,292,965.52	14,032,875.57
其他经营费用支出	42,281,829.48	40,707,145.89
经营性往来支出	100,066,821.02	85,021,490.51
合计	532,232,547.10	441,951,017.18

3. 本期无收到其他与投资活动有关的现金。
4. 本期支付其他与投资活动有关的现金：系为购置营业场所预付的定金 100,000,000.00 元。
5. 本期无收到其他与筹资活动有关的现金。
6. 本期支付其他与筹资活动有关的现金：系指为非公开发行股份支付的发行费用。

(四十一) 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的现金流量：		
净利润	138,245,321.18	64,652,175.41
加：资产减值准备	682,780.88	19,944,782.02
固定资产折旧	55,132,677.65	48,685,898.83
无形资产摊销	880,079.80	588,259.05
长期待摊费用摊销	84,443,423.94	55,445,244.92
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)	2,431,670.23	1,296,965.78
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)		
投资损失 (收益以“—”号填列)		-987,213.54
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-9,002,763.12	-17,581,217.54
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-148,186,675.38	-165,359,322.11



经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	41,837,240.12	-100,719,721.72
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	293,826,545.17	392,893,196.61
其他	24,265,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	484,556,100.47	298,859,047.71
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	920,785,331.25	342,366,667.80
减：现金的期初余额	342,366,667.80	344,392,766.04
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	578,418,663.45	-2,026,098.24

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		2,835,380.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		2,835,380.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,835,380.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		12,479,200.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		12,479,200.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,315.27
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,477,884.73
4. 处置子公司的净资产		11,491,986.46
流动资产		16,972,115.27
非流动资产		2,671.19
流动负债		5,482,800.00



非流动负债		
3. 现金及现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
一、现金	920,785,331.25	342,366,667.80
其中：库存现金	39,434,370.21	36,901,496.97
可随时用于支付的银行存款	866,563,283.51	292,650,098.24
可随时用于支付的其他货币资金	14,787,677.53	12,815,072.59
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	920,785,331.25	342,366,667.80

附注六、关联方及关联交易**(一) 本企业控制人及母公司情况**

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	企业组织机构代码	法定代表人
陈发树			实际控制人		
新华都实业集团股份有限公司	福建福州	股权投资	母公司	15438798-1	陈发树

注：陈发树通过新华都实业集团股份有限公司、福建新华都投资有限责任公司等公司共同间接持有本公司 48.80% 的权益，为本公司的实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

1. 子公司情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机 构代码	投资额 (万元)	拥有权益 比例	是否合并
厦门新华都购物广场有限公司	4398	福建厦门	批发零售百货	76170648-9	4398	100%	合并
福州新华都综合百货有限公司	6928	福建福州	批发零售百货	78450969-9	6928	100%	合并
三明新华都购物广场有限公司	4566	福建三明	批发零售百货	79175184-6	4566	100%	合并
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	3000	福建龙岩	批发零售百货	79376846-5	4332.21	100%	合并
福建新华都信息科技有限公司	500	福建厦门	计算机及外部	66471380-4	500	100%	合并
三明新华都物流配送有限公司	3247	福建三明	物流（筹建中）	68939763-3	3247	100%	合并
泉州新华都购物广场有限公司	12151	福建泉州	批发零售百货	73566032-5	12151	100%	合并
漳州新华都百货有限公司	4271	福建漳州	批发零售百货	72643692-X	4271	100%	合并
南平新华都购物广场有限公司	1000	福建南平	批发零售百货	56339264-2	1000	100%	合并
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	5560	福建莆田	批发零售百货	68509083-7	6355.54	70%	合并
福建新华都商业发展有限公司	1000	福建安溪	批发零售百货	56929776-9	1000	100%	合并



公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机 构代码	投资额 (万元)	拥有权益 比例	是否合并
贵州新华都购物广场有限公司	1100	贵州贵阳	批发零售百货	56920474-5	1100	100%	合并
广东新华都购物广场有限公司	1500	广东汕头	批发零售百货	57643681-9	1500	100%	合并

2. 子公司本期实收资本变化情况:

关联方名称	注册币种	期初数	本期增加	本期减少	期末数
厦门新华都购物广场有限公司	人民币	4398 万元			4398 万元
福州新华都综合百货有限公司	人民币	6928 万元			6928 万元
三明新华都购物广场有限公司	人民币	4566 万元			4566 万元
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	人民币	3000 万元			3000 万元
福建新华都信息科技有限公司	人民币	500 万元			500 万元
三明新华都物流配送有限公司	人民币	3247 万元			3247 万元
泉州新华都购物广场有限公司	人民币	12151 万元			12151 万元
漳州新华都百货有限公司	人民币	4271 万元			4271 万元
南平新华都购物广场有限公司	人民币	1000 万元			1000 万元
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	人民币	5560 万元			5560 万元
福建新华都商业发展有限公司	人民币		1000 万元		1000 万元
贵州新华都购物广场有限公司	人民币		1100 万元		1100 万元
广东新华都购物广场有限公司	人民币		1500 万元		1500 万元

(三) 本企业无合营和联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与公司的关系	企业组织机构代码
福建新华都投资有限责任公司	股东	15438969-6
陈志勇	股东	
福建新华都企业管理有限公司	共同控制人	15443680-0
福建新华都房地产开发有限公司	共同控制人	61130037-9
安溪新华都置业发展有限公司	共同控制人	57702852-6
新华都集团(上海)投资有限公司	共同控制人	68224707-7
厦门新华都投资管理咨询有限公司	共同控制人	15500711-9
福州海悦酒店物业管理有限公司	共同控制人	75139663-2



香港华城投资有限公司	共同控制人	70538801-7
海南港澳资讯产业股份有限公司	母公司参股	29378829-1
福建武夷旅游发展股份有限公司	受母公司重大影响	70538801-7
长沙武夷置业有限公司	共同控制人	78800339-6
长沙中泛置业有限公司	共同控制人	78800336-1
保亭半山半岛雨林地产有限公司	共同控制人	67609150-4
湖南新华都房地产发展有限公司	共同控制人	55302228-5
青岛啤酒	实际控制人重大影响	16361566-7
紫金矿业集团股份有限公司	受母公司重大影响	15798763-2
明升（福建）置业有限公司	母公司参股	79175163-5
上海奔腾电工有限公司	母公司参股	67624583-3

(五) 关联交易情况**1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

关联方名称	本期发生额	上期发生额
福州海悦酒店物业管理有限公司	227,984.00	254,576.04
海南港澳资讯产业股份有限公司		799,000.00
合计	227,984.00	1,053,576.04

2. 关联托管情况：无。

3. 关联承包情况：无。

4. 关联租赁情况

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占年度租金比例(%)	金额	占年度租金比例(%)
福建新华都房地产开发有限公司	2,338,246.08	1.17	2,336,049.78	1.34
福建新华都企业管理有限公司	3,456,000.00	1.73	3,456,000.00	1.98
合计	5,794,246.08	2.90	5,792,049.78	3.32

5. 关联担保情况：无。

6. 关联方资金拆借：无。

7. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

8. 其他关联交易：无。

(六) 关联方应收应付款项

期末无关联方应收应付余额。

附注七、或有事项

公司没有需要披露而未予披露的或有事项。

**附注八、承诺事项**

1. 本公司及子公司经营性租赁主要为房屋租赁，租赁期限从1年至20年不等。在现有合同条件下，2012年、2013年、2014年预计将支付的租金分别为21,741.72万元、21,681.61万元、21,941.37万元，预计以后年度应支付的租金将不低于2014年度应支付的租金金额。

2. 其它重大财务承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司没有需披露而没予披露的其它重大财务承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项**1. 资产负债表日后公司利润分配方案**

根据公司 2011 年度利润分配预案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 357,066,517 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），本次利润分配 28,565,321.36 元，利润分配后，剩余未分配利润 243,823,973.01 元转入下一年度。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司资本公积金由 502,090,106.33 元减少为 323,556,847.83 元。上述提议尚待股东大会批准。

2. 完成工商变更登记

2012 年 2 月 6 日，公司取得了厦门市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 320,640,000 元变更为 357,066,517 元。同时，公司修订完善后的《公司章程》在厦门市工商行政管理局完成了备案手续。

3. 其他资产负债表日后事项

公司本期没有需披露而没予披露的其他资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

1. 根据泉州市丰泽区华大片区华大拆迁指挥部 2011 年 1 月 17 日的通知书，子公司泉州新华都购物广场有限公司的华大店需在 2011 年 3 月 20 日前完成搬迁，并将根据福建华审资产评估房地产土地估价有限责任公司的评估金额 10,346,983.12 元对公司的长期待摊费用中的装修费给予补偿。目前进展缓慢，预计将在 2012 年 6 月底前完成拆迁。公司已将该门店剩余的长期待摊费用在扣除上述预计可获得的拆迁补偿款项后的余额在预计剩余期限内摊销。截止本期资产负债表日，泉州华大店尚未摊销的长期待摊费用余额 13,312,228.54 元。

2. 根据 2011 年 10 月 28 日公司与株式会社易买得签订的《股权转让框架协议》，公司出资人民币 125,000,000.00 元收购其所持有的四家外商独资企业的 100% 股权，即：宁波易买得商业有限公司、常州新世界易买得商业发展有限公司、泰州新世界商业发展有限公司、杭州易买得商业发展有限公司。上述协议已经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过。截至审计报告日，公司已支付第一次交易对价款 25,000,000.00 元。

3. 公司本期没有其他需披露而没予披露的重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1. 应收账款按种类披露：**

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						



单项金额重大并单项计提坏账准备应收账款							
按组合计提坏账准备的应收账款	148,350,587.81	100.00			108,030,503.69	100.00	
其中：账龄组合							
无信用风险组合	148,350,587.81	100.00			108,030,503.69	100.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备应收账款							
合计	148,350,587.81	--		--	108,030,503.69	--	--

注：本公司单项金额重大的应收款项是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项。

2. 组合中无按账龄分析组合计提坏账准备情况。

3. 组合中，无信用风险组合的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
0.5 年以内	82,925,550.80	55.90		108,030,503.69	100.00	
0.5-1 年	65,425,037.01	44.10				
合计	148,350,587.81	100.00		108,030,503.69	100.00	

注：上述均系应收合并范围内子公司货款，应收子公司货款经减值测试后不存在减值，期末不计提坏账准备。

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5. 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

6. 应收账款期末余额中应收前五名客户的账款金额合计 148,350,587.81 元，占应收账款余额的比例为 100.00%。明细列示如下：

客户名称	期末数	账龄	欠款原因	关系
莆田新华都万家惠购物广场有限公司	137,444,681.87	1 年以内	未结货款	子公司
莆田新华都国货购物广场有限公司	10,905,905.94	1 年以内	未结货款	子公司
合计	148,350,587.81			

7. 应收关联方账款情况

客户名称	期末数	账龄	欠款原因	关系
莆田新华都万家惠购物广场有限公司	137,444,681.87	1 年以内	未结货款	子公司
莆田新华都国货购物广场有限公司	10,905,905.94	1 年以内	未结货款	子公司
合计	148,350,587.81			

8. 无符合终止确认条件的应收账款。



9. 无以应收账款为标的进行资产证券化的项目。

10. 应收账款 2011 年末较 2010 年末增加 37.32%，系应收子公司货款增加。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	101,139,582.78	100.00	119,008.84	0.12	116,653,993.95	98.86	60,152.48	0.05
其中： 账龄组合	827,391.78	0.82	119,008.84	14.38	2,906,012.95	2.46	60,152.48	2.07
无信用风险组合	100,312,191.00	99.18			113,747,981.00	96.40		
单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款					1,350,000.00	1.14	1,260,000.00	93.33
合计	101,139,582.78	--	119,008.84	--	118,003,993.95	--	1,320,152.48	--

注：本公司单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项。

2. 组合中，按账龄组合的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	699,392.61	84.53	13,987.85	2,894,543.44	99.61	57,890.87
0.5-1 年	594.99	0.07	29.75	215.33	0.01	10.77
1-2 年	16,150.00	1.95	1,615.00			
2-3 年		0		11,254.18	0.38	2,250.84
3-4 年	11,254.18	1.36	3,376.24			
4-5 年		0				
5 年以上	100,000.00	12.09	100,000.00			
合计	827,391.78	100.00	119,008.84	2,906,012.95	100.00	60,152.48

3. 无信用风险组合的其他应收款：

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----



	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	100,224,020.00	99.91		108,702,000.00	95.56	
0.5-1 年	0					
1-2 年	52,000.00	0.05		5,035,981.00	4.43	
2-3 年	36,171.00	0.04				
3-4 年						
4-5 年				10,000.00	0.01	
5 年以上						
合 计	100,312,191.00	100.00		113,747,981.00	100.00	

注 1: 期末应收账款余额中应收合并范围内子公司往来款 100,222,020.00, 经减值测试后不存在减值, 期末不计提减值准备。

注 2: 期末其他应收款中含租赁合同履约保证金 90,171.00 元。经测试这些合同均在履约期内, 发生坏账的可能性较小, 期末未计提减值准备。

4. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
半年以内				1,250,000.00	92.59	1,160,000.00
0.5-1 年						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年				100,000.00	7.41	100,000.00
5 年以上						
合 计		--		1,350,000.00	--	1,260,000.00

5. 本报告期实际核销的其他应收款情况: 公司应收子公司莆田新华都购物广场有限公司往来款 1,250,000.00 元, 由于该公司本年度完成注销清算工作, 实际分配回 141,276.85 元, 余款 1,108,723.15 元本年度已核销。

6. 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。也无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

7. 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

8. 金额较大的其他应收款为应收合并范围内子公司的往来款。

9. 其他应收款期末余额中前五位金额为 100,506,831.57 元, 占其他应收款余额的 99.37%。明细列示如下:



名 称	金 额	性质或内容	账龄
漳州新华都百货有限责任公司	56,700,000.00	子公司往来	0.5 年以内
厦门新华都购物广场有限公司	29,548,960.00	子公司往来	0.5 年以内
南平新华都购物广场有限公司	12,473,060.00	子公司往来	0.5 年以内
贵州新华都购物广场有限公司	1,500,000.00	子公司往来	0.5 年以内
联合利华服务(合肥)有限公司	284,811.57	子公司往来	0.5 年以内
合 计	100,506,831.57		

10. 其他应收关联方款项情况

名 称	金 额	性质或内容	账龄
漳州新华都百货有限责任公司	56,700,000.00	子公司往来	0.5 年以内
厦门新华都购物广场有限公司	29,548,960.00	子公司往来	0.5 年以内
南平新华都购物广场有限公司	12,473,060.00	子公司往来	0.5 年以内
贵州新华都购物广场有限公司	1,500,000.00	子公司往来	0.5 年以内
合 计	100,222,020.00		

11. 无符合终止确认条件的其他应收款。

12. 无以其他应收款为标的进行资产证券化的项目。

13. 其他应收款 2011 年较 2010 年末余额减少 14.29%，主要系应收子公司往来款的减少。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
按成本法核算的股权投资	482,579,827.44	36,000,000.00	4,359,710.13	514,220,117.31
合 计	482,579,827.44	36,000,000.00	4,359,710.13	514,220,117.31

2. 按成本法核算的股权投资明细项目列示如下：

名 称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例%
漳州新华都百货有限责任公司	42,328,179.82			42,328,179.82	100.00
泉州新华都购物广场有限公司	117,847,187.73			117,847,187.73	100.00
厦门新华都购物广场有限公司	43,363,989.94			43,363,989.94	100.00
福州新华都综合百货有限公司	75,762,348.71			75,762,348.71	100.00
三明新华都购物广场有限公司	44,570,899.78			44,570,899.78	100.00
莆田市新华都购物广场公司	4,359,710.13		4,359,710.13	0	



名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例%
龙岩新华都辉业购物广场公司	43,322,131.33			43,322,131.33	100.00
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	63,555,380.00			63,555,380.00	70.00
南平新华都购物广场有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00
贵州新华都购物广场有限公司		11,000,000.00		11,000,000.00	100.00
广东新华都购物广场有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00	100.00
福建新华都信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00
三明新华都物流配送有限公司	32,470,000.00			32,470,000.00	100.00
福建新华都商业发展有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	100.00
合计	482,579,827.44	36,000,000.00	4,359,710.13	514,220,117.31	

3. 长期投资减值准备计提情况:

名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
莆田市新华都购物广场公司	4,359,710.13		4,359,710.13	
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	17,227,920.18			17,227,920.18
合计	21,587,630.31		4,359,710.13	17,227,920.18

4. 本期间莆田新华都购物广场有限公司已完成清算注销手续,相应核销前期计提的长期投资减值准备。

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,028,406,077.76	1,540,651,261.47
其他业务收入	68,875,314.06	50,926,310.30
营业成本	1,902,528,885.33	1,464,158,309.05

2. 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	2,028,406,077.76	1,902,528,885.33	1,540,651,261.47	1,464,158,309.05
合计	2,028,406,077.76	1,902,528,885.33	1,540,651,261.47	1,464,158,309.05

3. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生鲜类	610,361,023.23	581,888,649.27	437,815,662.20	421,059,145.08
食品类	467,642,126.00	446,500,580.39	332,521,685.06	320,862,000.53
日用品	439,670,844.42	408,910,574.19	352,269,810.42	331,473,555.13
百货类	510,732,084.11	465,229,081.48	418,044,103.79	390,763,608.31
合计	2,028,406,077.76	1,902,528,885.33	1,540,651,261.47	1,464,158,309.05

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
闽南地区	2,028,406,077.76	1,902,528,885.33	1,540,651,261.47	1,464,158,309.05
闽东地区				
闽西、北地区				
合计	2,028,406,077.76	1,902,528,885.33	1,540,651,261.47	1,464,158,309.05

5. 其他业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	68,875,314.06		50,926,310.30	
合计	68,875,314.06		50,926,310.30	

6. 其他业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入				
促销服务费收入	68,839,029.06		50,603,285.30	
资金占用费	36,285.00		323,025.00	
合计	68,875,314.06		50,926,310.30	-

7. 其他业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
闽南地区	68,875,314.06		50,926,310.30	
闽东地区				
闽西、北地区				
合计	68,875,314.06		50,926,310.30	

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

被投资单位	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他-期货交易损失		
合计	50,000,000.00	

2. 本期按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2011 年	2010 年	变动原因
福州新华都综合百货有限公司	50,000,000.00		股利分配
合计	50,000,000.00		

3. 本期无按权益法核算的长期股权投资收益。

4. 投资收益汇回无重大限制。

(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的现金流量:		
净利润	162,554,752.58	73,896,120.70
加: 资产减值准备	-37,447.67	22,779,645.00
固定资产折旧	537,150.00	472,583.44
无形资产摊销	645,850.26	568,142.13



长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	314.70	
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）		
投资损失（收益以“一”号填列）	-50,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	1,295,738.95	-4,923,104.63
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-6,850,543.89	-27,397,816.53
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-45,359,776.87	-159,622,254.45
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-74,049,637.65	153,567,580.44
其他	24,265,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	13,002,200.41	59,340,896.10
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	521,200,450.10	95,687,905.57
减：现金的期初余额	95,687,905.57	-194,374,367.07
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	425,512,544.53	-98,686,461.50

附注十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

非经常性损益明细项目	本期金额	上期金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-2,431,670.23	-309,752.24
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
（三）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	12,002,186.50	449,100.00



补助除外；		
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
(六) 非货币性资产交换损益；		
(七) 委托他人投资或管理资产的损益；		
(八) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
(九) 债务重组损益；		
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
(十六) 对外委托贷款取得的损益；		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
(十九) 受托经营取得的托管费收入；		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	674,891.79	2,383,544.49
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
合计	10,245,408.06	2,522,892.25
所得税的影响数	2,630,252.37	742,254.90



非经常性损益税后净利润影响数	7,615,155.69	1,780,637.35
其中:非经常损益对少数股东净损益影响	-193,816.95	-156,923.54
归属于母公司所有者的净利润	146,178,473.11	77,198,572.46
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	138,369,500.47	75,261,011.57

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.91	0.46	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.69	0.43	0.43

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

详见各会计报表项目附注。

附注十三、财务报告的批准报出

本公司财务报告由本公司董事会2012年3月8日批准报出。



十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有中审国际会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内，在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及其公告的原稿。

福建新华都购物广场股份有限公司

董事长：陈志程

二〇一二年三月八日