

福建新华都购物广场股份有限公司
Fujian New Huadu Supercenter Co., LTD

2012 年半年度报告

股票简称：新华都

股票代码：002264

披露日期：2012年8月15日

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人陈志程、主管会计工作负责人李青及会计机构负责人(会计主管人员) 张美珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002264	B 股代码	
A 股简称	新华都	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建新华都购物广场股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	新华都		
公司的法定英文名称	FUJIAN NEW HUA DU SUPERCENTER CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	NHD		
公司法定代表人	陈志程		
注册地址	厦门市思明区吕岭路 2 号 14C 室		
注册地址的邮政编码	361012		
办公地址	福州市五四路 162 号华城国际北楼 5 层		
办公地址的邮政编码	350003		
公司国际互联网网址	http://www.nhd-mart.com		
电子信箱	info@nhd.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚严冰	戴文增
联系地址	福州市五四路 162 号华城国际北楼 5 层	福州市五四路 162 号华城国际北楼 5 层
电话	0591-87987972	0591-87987972
传真	0591-87987982	0591-87987982
电子信箱	CIO@nhd.com.cn	counselor@nhd.com.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	3,290,651,847.11	2,848,834,060.59	15.51%
营业利润 (元)	113,683,696.14	94,254,956.42	20.61%
利润总额 (元)	118,437,048.07	106,079,222.59	11.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	90,591,899.91	80,397,830.82	12.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	86,685,957.42	71,507,041.41	21.23%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-85,895,939.48	157,561,382.65	-154.52%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	2,848,429,887.42	2,817,395,006.42	1.1%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,226,415,104.33	1,158,064,125.74	5.9%
股本 (股)	535,599,775.00	357,066,517.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.16	6.25%
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.16	6.25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.14	14.29%
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.39%	12.56%	-5.17%
加权平均净资产收益率 (%)	7.57%	13.3%	-5.73%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.07%	11.17%	-4.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.24%	11.83%	-4.59%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.16	0.98	-116.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.29	3.24	-29.32%
资产负债率 (%)	57.06%	58.89%	-1.83%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

无。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

无。

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-3,281,964.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,918,700.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,615.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-340,928.55	
所得税影响额	1,188,337.99	
合计	3,905,942.49	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无。

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

√ 适用 □ 不适用

	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	241,474,583	67.63%			118,937,291	-3,600,000	115,337,291	356,811,874	66.62%
1、国家持股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
2、国有法人持股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3、其他内资持股	237,666,517	66.56%			117,033,258	-3,600,000	113,433,258	351,099,775	65.55%
其中：境内法人持股	194,329,213	54.42%			97,164,606	0.00	97,164,606	291,493,819	54.42%
境内自然人持股	43,337,304	12.14%			19,868,652	-3,600,000	16,268,652	59,605,956	11.13%
4、外资持股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
其中：境外法人持股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
境外自然人持股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
5.高管股份	3,808,066	1.07%			1,904,033	0.00	1,904,033	5,712,099	1.07%
二、无限售条件股份	115,591,934	32.37%			59,595,967	3,600,000	63,195,967	178,787,901	33.38%
1、人民币普通股	115,591,934	32.37%			59,595,967	3,600,000	63,195,967	178,787,901	33.38%
2、境内上市的外资股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3、境外上市的外资股	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
4、其他	0.00	0%			0.00	0.00	0.00	0.00	0%
三、股份总数	357,066,517	100%			178,533,258	0.00	178,533,258	535,599,775	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月6日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》。该利润分配方案已于2012年4月20日实施完毕。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，因公司资本公积转增股本，公司总股本由年初的357,066,517股增加到535,599,775股，故本期的每股收益和每股净资产均按照最新股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新华都实业集团股份有限公司	151,927,956.00	0.00	75,963,978.00	227,891,934.00	上市前承诺	2014年12月29日
福建新华都投资有限责任公司	28,188,000.00	0.00	14,094,000.00	42,282,000.00	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈志勇	23,652,000.00	0.00	11,826,000.00	35,478,000.00	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈志程	3,600,000.00	0.00	1,800,000.00	5,400,000.00	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈云岚	1,200,000.00	0.00	600,000.00	1,800,000.00	上市前承诺	2011年7月31日。目前尚未申请解除。
陈耿生	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	上市前承诺	2012年3月20日
刘国川	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	0.00	上市前承诺	2012年3月20日
周文贵	1,530,000.00	382,500.00	573,750.00	1,721,250.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
上官常川	1,012,500.00	253,125.00	379,688.00	1,139,063.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
付小珍	859,374.00	214,844.00	322,265.00	966,795.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
龚严冰	506,300.00	126,575.00	189,862.00	569,587.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
郭建生	663,000.00	165,750.00	248,625.00	745,875.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
龚水金	253,124.00	63,281.00	94,921.00	284,764.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
李青	253,124.00	63,281.00	94,922.00	284,765.00	高管锁定股份	按《公司章程》规定
陈发树	7,285,304.00	0.00	3,642,652.00	10,927,956.00	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）	6,300,000.00	0.00	3,150,000.00	9,450,000.00	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	4,013,257.00	0.00	2,006,628.00	6,019,885.00	非公开发行股份上市前承诺	2012年12月28日
林宗杰	4,000,000.00	0.00	2,000,000.00	6,000,000.00	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	3,900,000.00	0.00	1,950,000.00	5,850,000.00	非公开发行股份上市前承诺	2012年12月28日
合计	242,487,139.00	4,869,356.00	118,937,291.00	356,811,874.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
IPO 首发	2008 年 07 月 10 日	12.00	26,800,000.00	2008 年 07 月 31 日	26,800,000.00	
2011 年非公开发行	2011 年 12 月 09 日	12.52	36,426,517.00	2011 年 12 月 28 日	36,426,517.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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。

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、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,956.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
新华都实业集团股份有限公司	境内非国有法人	42.55%	227,891,934.00	227,891,934.00		
福建新华都投资有限责任公司	境内非国有法人	7.89%	42,282,000.00	42,282,000.00		
陈志勇	境内自然人	6.62%	35,478,000.00	35,478,000.00		
陈发树	境内自然人	2.04%	10,927,956.00	10,927,956.00		
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%	9,450,000.00	9,450,000.00		
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	6,999,878.00	0.00		
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	境内非国有法人	1.12%	6,019,885.00	6,019,885.00		
林宗杰	境内自然人	1.12%	6,000,000.00	6,000,000.00		
上海国鑫投资发展有限公司	国有法人	1.09%	5,850,000.00	5,850,000.00		
陈志程	境内自然人	1.01%	5,400,000.00	5,400,000.00		

股东情况的说明	无
---------	---

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	6,999,878.00	A 股	6,999,878.00
刘晓初	5,054,163.00	A 股	5,054,163.00
中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金	4,874,877.00	A 股	4,874,877.00
诸培贤	3,395,307.00	A 股	3,395,307.00
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	2,148,500.00	A 股	2,148,500.00
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	2,000,109.00	A 股	2,000,109.00
高婷	1,727,393.00	A 股	1,727,393.00
古玉凤	1,626,995.00	A 股	1,626,995.00
广发基金公司—工行—广发主题投资资产管理计划 8 号	1,502,350.00	A 股	1,502,350.00
华润深国投信托有限公司-福麟 14 号信托计划	1,466,895.00	A 股	1,466,895.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金和广发基金公司—工行—广发主题投资资产管理计划 8 号同为广发基金管理有限公司管理的理财产品。

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	陈发树
实际控制人类别	个人

情况说明

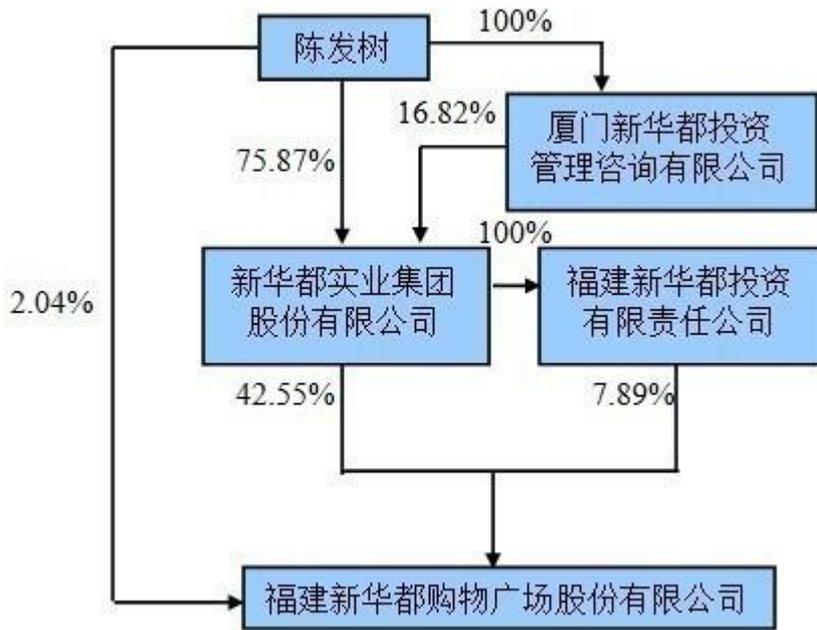
(1) 公司控股股东情况

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) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	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	41.00	2010年03月27日	2013年03月26日	3,600,000.00	1,800,000.00	0.00	5,400,000.00	5,400,000.00	0.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案。	是
周文贵	董事、总经理	男	39.00	2010年03月27日	2013年03月26日	1,530,000.00	765,000.00	573,750.00	1,721,250.00	1,721,250.00	900,000.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案和在二级市场卖出股票所致。	否
上官常川	董事;常务副总经理	男	46.00	2010年03月27日	2013年03月26日	1,012,500.00	506,250.00	210,000.00	1,308,751.00	1,139,063.00	0.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案和在二级市场卖出股票所致。	否
龚严冰	董事;董事会秘书	男	36.00	2010年03月27日	2013年03月26日	506,300.00	198,150.00	122,000.00	582,450.00	569,587.00	450,000.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案和在二级市场卖出股票所致。	否
裴亮	独立董事	男	44.00	2010年03月27日	2013年03月26日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	否
袁新文	独立董事	男	50.00	2010年03月27日	2013年03月26日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	否
胡宝珍	独立董事	女	47.00	2010年03月27日	2013年03月26日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	否
付小珍	监事	女	50.00	2010年03月27日	2013年03月26日	859,374.00	429,687.00	242,266.00	1,046,795.00	966,795.00	0.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案和在二级市场卖出股票所致。	是
郭建生	监事	男	42.00	2010年03月27日	2013年03月26日	663,000.00	331,500.00	248,625.00	745,875.00	745,875.00	0.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案和在二级市场卖出股票所致。	否
龚水金	监事	男	36.00	2010年03月27日	2013年03月26日	253,124.00	94,921.00	63,281.00	284,764.00	284,764.00	0.00	公司实施10股转增5股的资本公积金转增股本方案和在二级市场卖出股票所致。	否
李青	财务总监	女	52.00	2010年03	2013年03	253,124.00	94,922.00	63,281.00	284,765.00	284,765.00	450,000.00	公司实施10股转增5股的资	否

				月 27 日	月 26 日							本公积金转增股本方案和 二级市场卖出股票所致。	
合计	--	--	--	--	--	8,677,422.00	4,220,430.00	1,523,203.00	11,374,650.00	11,112,099.00	1,800,000	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈志程	新华都实业集团股份有限公司	副总裁	1997 年 12 月 30 日	2012 年 12 月 30 日	是
龚严冰	新华都实业集团股份有限公司	监事会召集人	2005 年 12 月 08 日	2012 年 12 月 30 日	否
付小珍	新华都实业集团股份有限公司	总裁助理	2008 年 08 月 10 日	2012 年 12 月 30 日	是
	新华都实业集团股份有限公司	财务总监	2001 年 01 月 05 日	2012 年 12 月 30 日	是
	福建新华都慈善基金会	理事	2009 年 09 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈志程	厦门新华都购物广场有限公司	董事长	2004 年 06 月 03 日	至今	否
	青岛啤酒股份有限公司	非执行董事	2011 年 06 月 16 日	至今	否
周文贵	龙岩新华都辉业购物广场有限公司	董事长	2006 年 10 月 11 日	至今	否
	莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	董事长	2009 年 06 月 25 日	至今	否
	厦门新华都购物广场有限公司	董事	2004 年 06 月 03 日	至今	否
上官常川	厦门新华都购物广场有限公司	董事	2004 年 06 月 03 日	至今	否
龚严冰	福建新华都商业发展有限公司	董事长	2011 年 02 月 19 日	至今	否
	三明新华都购物广场有限公司	董事长	2006 年 07 月 17 日	至今	否
	南平新华都购物广场有限公司	董事长	2010 年 10 月 26 日	至今	否
	莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	董事	2009 年 06 月 25 日	至今	否
	莆田新华都国货购物广场有限公司	董事长	2009 年 10 月 20 日	至今	否
	三明新华都物流配送有限公司	董事长	2009 年 06 月 30 日	至今	否
	福建新华都信息科技有限公司	执行董事	2007 年 08 月 12 日	至今	否
	龙岩新华都辉业购物广场有限公司	董事	2006 年 10 月 11 日	至今	否
	贵州新华都购物广场有限公司	董事长	2010 年 01 月 06 日	至今	否
	广东新华都购物广场有限公司	董事长	2011 年 06 月 01 日	至今	否
裴亮	中国连锁经营协会	秘书长、特许委员会主任委员	2002 年 11 月 01 日	至今	是
	ECR(中国)委员会	副秘书长	2001 年 08 月 28 日	至今	否
	《连锁》杂志	副主编	2000 年 06 月 01 日	至今	否
	《中国连锁年鉴》	主编	2007 年 01 月 01 日	至今	否
	山西百圆裤业连锁经营股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 08 日	至今	是
袁新文	厦门大学管理学院	会计系教授、审计处处长	2001 年 12 月 15 日	至今	是
	福建省教育审计学会	副会长	2000 年 03 月 10 日	至今	否

	厦门市内部审计协会	副会长	2004 年 05 月 15 日	至今	否
	福建省内部审计协会	常务理事	2011 年 03 月 15 日	至今	否
	厦门大学资产经营有限公司	监事	2003 年 12 月 26 日	至今	否
	福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事	2007 年 05 月 26 日	至今	是
	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	2009 年 01 月 06 日	至今	是
胡宝珍	福建警察学院	法律系教授	2000 年 05 月 01 日	至今	是
	福建省法学会	常务理事	2005 年 06 月 01 日	至今	否
	中国警察法学研究会	理事	2011 年 11 月 03 日	至今	否
	福州仲裁委员会	仲裁员	2000 年 06 月 01 日	至今	是
	厦门仲裁委员会	仲裁员	2002 年 05 月 15 日	至今	是
	福州大学法学院	硕士生导师	2011 年 09 月 01 日	至今	是
	福建圣农发展股份有限公司	独立董事	2012 年 07 月 27 日	至今	是
	三棵树涂料股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 10 日	至今	是
付小珍	厦门新华都购物广场有限公司	监事	2004 年 06 月 03 日	至今	否
	泉州新华都购物广场有限公司	监事	2007 年 07 月 30 日	至今	否
	漳州新华都百货有限责任公司	监事	2004 年 01 月 05 日	至今	否
	三明新华都购物广场有限公司	监事	2006 年 07 月 17 日	至今	否
	龙岩新华都辉业购物广场有限公司	监事	2006 年 10 月 11 日	至今	否
	南平新华都购物广场有限公司	监事	2010 年 10 月 26 日	至今	否
	海南港澳资讯产业股份有限公司	监事	2007 年 11 月 13 日	至今	否
郭建生	福州新华都综合百货有限公司	监事	2007 年 08 月 20 日	至今	否
李青	福建新华都信息科技有限公司	监事	2007 年 08 月 12 日	至今	否
	广东新华都购物广场有限公司	监事	2011 年 06 月 01 日	至今	否
	贵州新华都购物广场有限公司	监事	2010 年 01 月 06 日	至今	否
	福建新华都商业发展有限公司	监事	2011 年 02 月 19 日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照《公司章程》及《董事、监事薪酬制度》规定确定董事、监事的报酬。公司高级管理人员绩效考核方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬由《董事、监事薪酬制度》确定，独立董事津贴为 5 万元/年（含税）。高级管理人员根据在公司的任职、责任、能力、市场薪酬行情、公司经营业绩等因素确定薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止 2012 年 6 月底董事监事及高级管理人员报酬的实际支付为 971,810.8 元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	14,755.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	12,815.00
技术人员	
财务人员	215.00
行政人员	1,725.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	12,091.00
大专	2,036.00
本科	624.00
硕士	3.00
博士	1.00

公司员工情况说明
无。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司总体情况

报告期内，公司继续秉承“真诚服务、追求完美”的服务理念，坚持“顾客第一、保证满意”的服务承诺，脚踏实地、稳健经营，用好非公开发行股票募集资金，继续加大门店拓展和培育力度，不断完善物流配送体系，建立健全可追溯的农产品质量信息安全管理体系统，公司总体经营情况保持着良好的发展态势。在公司经营班子和全体员工的努力下，2012年1~6月，公司实现营业收入329,065.19万元，比去年同期增长15.51%，归属于上市公司股东的净利润为9,059.19万元，比去年同期增长12.68%。

门店资源方面，公司稳步推进门店拓展，报告期内，公司共拥有连锁门店113家，其中新开门店9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105家（其中6,000平方米以上的大卖场共40家）；公司连锁门店面积约74.23万平方米，平均单店面积达6,568.87平方米。

2、报告期内公司经营情况

行业状况分析：

报告期内，面对复杂多变的国际政治经济环境和国内经济发展面临困难增多的形势，国家按照稳中求进的工作总基调，正确处理保持经济平稳较快发展、调整经济结构、管理通胀预期的关系，加强和改善宏观调控，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加大预调微调力度，国民经济运行总体平稳，经济发展稳中有进。根据国家统计局的统计数据，今年上半年国内生产总值同比增长7.8%；社会消费品零售总额为98,222亿元，同比名义增长14.4%，其中商品零售总额87,385亿元，同比增长14.5%；居民消费价格指数（CPI）同比上涨3.3%。福建省内，2012年上半年，全省实现社会消费品零售总额3,388.84亿元，同比增长15.8%。

2012年国内经济增长下行压力增大，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。2012年03月13日商务部近日印发了《关于开展2012年消费促进活动的通知》，在全国组织开展首个全国消费促进月活动；5月25日和6月5日，财政部、国家发展改革委、工业和信息化部分别下发了《节能产品惠民工程高效节能平板电视推广实施细则》、《节能产品惠民工程高效节能房间空气调节器推广实施细则》和《节能产品惠民工程高效节能家用电冰箱、洗衣机、热水器的推广实施细则》，中央财政共计安排363亿元用于推广节能家电等产品。从政策方面来看，国家已经确定下半年经济工作坚持稳中求进的工作总基调，把稳增长放在更加重要的位置，以扩大内需为战略基点，以发展实体经济为坚实基础。

公司将坚持既定的发展战略，加快门店拓展，强化核心竞争力，进一步加强信息系统、物流配送中心等建设，完善人才培养机制，全面提升管理效率，力争使公司保持稳定、较快的发展态势。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	43,424.20
净资产	10,258.31
营业收入	74,752.36
净利润	1,236.08

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	21,954.68
净资产	9,578.30
营业收入	40,043.88
净利润	680.63

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瓏广场一、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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	19,416.05
净资产	4,077.73
营业收入	26,909.54
净利润	-66.21

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	71,329.37
净资产	19,414.76
营业收入	110,780.10
净利润	1,251.34

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	18,742.25
净资产	3,706.86
营业收入	27,104.85
净利润	209.68

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	15,236.63
净资产	3,649.43
营业收入	18,831.01
净利润	6.37

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	2,621.34
净资产	729.38
营业收入	3,529.17
净利润	-25.48

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	882.37
净资产	867.56
营业收入	122.69
净利润	72.68

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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	9,437.62
净资产	5,511.71
营业收入	9,845.37
净利润	1,506.74

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，住所安溪县城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。

该公司目前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

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	942.19
净资产	943.55
营业收入	0
净利润	-12.2

(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

	2012年6月30日/2012半年度(未经审计)
总资产	1,403.11
净资产	1,081.51
营业收入	0
净利润	-34.00

(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

	2012年6月30日/2012半年度(未经审计)
总资产	18,397.19
净资产	-1,989.36
营业收入	21,067.22
净利润	-1,002.71

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

	2012年6月30日/2012半年度(未经审计)
总资产	1,930.19
净资产	1,519.61
营业收入	70.76
净利润	16.26

(14)上海新华都超市有限公司(以下简称“上海新华都”)

上海新华都成立于2012年4月27日,注册号310115001960837,注册资本2,000万元,实收资本2,000万元,法定代表人周文贵,住所上海市浦东新区浦三路3058号。公司持有其100%的股权。

上海新华都的经营范围为销售:预包装食品、百货、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、食用农产品(除生猪产品)的销售,商务咨询(除经纪)。

上海新华都报告期的主要财务数据如下:

单位: 万元

	2012年6月30日/2012半年度(未经审计)
总资产	3,667.85
净资产	1,849.94
营业收入	508.62
净利润	-150.00

(15)苏州新华都购物广场有限公司(以下简称“苏州新华都”)

苏州新华都成立于2012年4月25日,注册号320506000282544,注册资本1,000万元,实收资本1,000万元,法定代表人周文贵,住所苏州市吴中区木渎镇金山路37号。公司持有其100%的股权。

苏州新华都的经营范围为销售:零售;预包装食品兼散装食品,乳制品(含婴幼儿配方乳粉)。一般经营项目:零售:日用百货、纺织品、仪器仪表、通讯设备、五金交电、家用电器、化工产品、服装、鞋帽、电子产品、计算机及配件、建筑材料、装饰材料、工艺品、电动自行车及自行车、工艺美术品、照相器材、文具用品、体育用品、化妆品及卫生用品;销售:食用农产品。

苏州新华都报告期的主要财务数据如下:

单位：万元

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	3,260.70
净资产	897.54
营业收入	412.77
净利润	-102.46

(06)新华都（福建）物流有限公司（以下简称“福建物流”）

福建物流成立于2012年7月4日，注册号350121100051379，注册资本1,000万元，实收资本1,000万元，法定代表人周文贵，住所闽侯县荆溪镇溪下、光明村。公司持有其100%的股权。

福建物流的经营范围为销售：货物运输代理（不含水路运输代理）；仓储服务（不含危险品）；普通货物装卸、包装、配送；物流咨询服务。

福建物流报告期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2012年6月30日/2012半年度（未经审计）
总资产	1,000.02
净资产	1,000.02
营业收入	0
净利润	0.02

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

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。

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。

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。

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。

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。

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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
零售业	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75	15.8%	14.99%	15.18%	-0.14%
分产品						
生鲜类	772,017,342.31	686,629,588.93	11.06%	26.23%	27.45%	-0.86%
食品类	867,040,552.31	739,793,025.12	14.68%	7.58%	7.17%	0.33%
日用品	660,153,011.92	533,884,991.29	19.13%	16.62%	16.1%	0.36%
百货类	832,942,227.56	677,072,297.41	18.71%	12.53%	12.67%	-0.1%

合计	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75	15.8%	14.99%	15.18%	-0.14%
----	------------------	------------------	-------	--------	--------	--------

主营业务分行业和分产品情况的说明

从公司业务性质分类看：2012年1—6月营业总收入中，主营业务收入占比95.18%，其他业务收入占比4.82%。

主营业务收入的持续增长，是公司获得持续发展的最重要来源。

从公司商品分类看：

报告期主营业务收入：生鲜类占比24.65%、食品类占比27.68%、日用品类占比21.08%、百货类占比为26.59%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
闽南地区	1,727,116,482.28	20.67%
闽东地区	921,662,161.88	8.4%
闽西、北地区	474,596,759.41	7.32%
广东地区		
贵州地区		
江浙地区	8,777,730.53	
合计	3,132,153,134.10	14.99%

主营业务分地区情况的说明

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、新华都(福建)物流有限公司。

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。

贵州地区：贵州新华都购物广场有限公司。

江浙地区：上海新华都超市有限公司、苏州新华都购物广场有限公司。

2012年1—6月公司共计新增门店9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。

主营业务构成情况的说明

闽南地区作为公司的业务重心，主营业务收入占到总额的55.14%，公司仍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，收入占比29.43%，随着2012年的继续发展，将有望持续、稳步增长。

闽西、北地区报告期收入占比15.15%，发展态势良好。

江浙地区：本期新设2家门店，收入占比为0.28%，公司将着力做好新区域的市场拓展。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

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。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,012.36
报告期投入募集资金总额	8,314
已累计投入募集资金总额	8,314
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	本报告期实现的效益	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										
连锁超市及百货发展项目	否	48,135		8,314	8,314	17.27%		827.92	是	否
承诺投资项目小计	-	48,135		8,314	8,314	-	-	827.92	-	-
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	-					-	-		-	-
合计	-	48,135		8,314	8,314	-	-	827.92	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置	√ 适用 □ 不适用									

换情况	公司募集资金实际到位前，已以自有资金预先投入募集资金投资项目 68,674,591.27 元。此事项已经中审会计师事务所有限公司以“中审国际鉴字[2012]第 01020204 号”报告审核鉴证。经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，公司于 2012 年 5 月完成以募集资金置换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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，在确保募集资金投资项目保质保量、有序实施的前提下，公司用闲置募集资金 22,000 万元暂时补充流动资金，暂借期限不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至期末募集资金专用账户余额为 139,456,069.74 元。
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

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,329.86	至	14,728.82
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	113,298,585.21		
业绩变动的原因说明	1、公司外延式增长和内生性增长将继续推动经营业绩的提升。 2、公司部分门店陆续渡过培育期，由亏损状态转为盈利状态。 3、公司的规模效益将继续得以显现。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

公司2012年3月8日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

1、会计估计变更的内容

(1) 长期待摊费用部分摊销期的变更：

公司长期待摊费用主要有门店装修改良支出、租金等。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、消防等）；第二类是已开业门店的改建、扩建工程。

变更前：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。

变更后：新开门店场地装修改造支出，在租赁期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不变。

公司每年年度终了，将对上述受益期限进行复核。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) 以账龄分析法计提坏帐准备的应收款项（含应收账款、其他应收款）的账龄组合和提取比例的变更：

变更前应收款项的账龄组合和提取比例		变更后应收款项的账龄组合和提取比例	
账龄	提取比 (%)	账龄	提取比例 (%)
0.5年以内 (含0.5年, 以下类推)	2	1年以内 (含1年)	5
0.5—1年	5		
1—2年	10	1—2年	10
2—3年	20	2—3年	20
3—4年	30	3—4年	30
4—5年	60	4—5年	60
5年以上	100	5年以上	100

2、会计估计变更的原因

为更客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果, 根据目前商业物业交付及租赁市场的状况, 承租方需对基础设施、设备进行大量的投入。公司对长期待摊费用的摊销年限的会计估计重新进行了评估, 根据评估的情况, 门店的土建水电消防等工程项目, 其设计施工方案必须经过有关部门的批准, 项目的预计使用寿命几乎与整个房屋建筑物的寿命相同; 作为承租方来承担上述项目建设的话, 该项目会使整个租赁期受益, 而为项目发生的支出也应该在整个租赁期内分摊; 为充分体现会计核算的相关性、可比性等基本原则, 公司拟对新开门店的装修改造支出按租赁期进行摊销。

根据多年工作实践, 公司以往对应收款项的账龄组合划分过细, 为提高财务报表在不同企业同一期间的可比性, 公司拟将应收款项账龄组合的0.5年以内和0.5—1年两档整合为1年以内, 提取比例亦由原两档统一变更为5%。

3、本次会计估计变更对公司的影响

按照《企业会计准则》规定, 本次会计估计变更将采用未来适用法, 不改变以前期间的会计估计, 也不调整以前期间的报告结果。

会计估计变更后, 采用公允原则测算, 预计影响2012年净利润179.80万元, 占全年净利润 (假设2012年净利润与2011年持平) 的1.23%, 其中: 长期待摊费用会计估计变更预计影响净利润增加214.03万元; 应收款项会计估计变更预计影响净利润减少34.23万元。

4、董事会关于会计估计变更合理性的说明

公司董事会认为: 公司对长期待摊费用部分受益期的变更和以账龄分析法计提坏帐准备的应收款项 (含应收账款、其他应收款) 的账龄组合和提取比例的变更, 符合国家相关法规的要求, 符合目前经营环境及市场状况, 遵循了真实性、相关性和可比性原则, 能更客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

5、独立董事意见

公司对长期待摊费用部分受益期的变更和以账龄分析法计提坏帐准备的应收款项 (含应收账款、其他应收款) 的账龄组合和提取比例的变更, 符合国家相关法规的要求, 符合目前经营环境及市场状况, 遵循了真实性、相关性和可比性原则, 能更客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

董事会对该事项的表决程序符合相关法律、法规和公司章程的规定, 没有损害公司及中小股东的利益。

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策的制定情况:

公司于 2012 年 7 月 23 日召开第二董事会第二十四次会议, 审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》和《关于制定〈公司未来三年 (2012-2014 年) 股东回报规划〉的议案》, 并拟提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议。通过对公司章程的修改并制定未来三年股东回报规划, 公司明确了分红的标准和比例, 完善了决策程序和机制, 充分发挥了独立董事和监事会的职能, 保障中小股东能够充分表达意见和诉求, 充分维护了中小股东的权益, 使利润分配政策调整和变更程序更加规范了透明。

公司利润分配的基本原则、具体政策、审议程序、利润分配政策的变更等具体规定如下:

(一) 公司利润分配政策的基本原则

公司充分考虑对投资者的回报, 每年按当年实现的母公司可供分配利润的规定比例向股东分配股利。公司的利润分配政策保持连续性和稳定性, 同时兼顾公司的长远利益, 全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司的利润分配具体政策如下:

1、利润分配的形式: 公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下, 公司可以进行中期利润分配。现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会的有关规定。

2、公司现金分红的具体条件:

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定, 足额提取法定公积金、任意公积金后, 在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下, 公司应积极推行现金分红方式。

除特殊情况外, 公司在同时满足以下条件时, 需实施现金分红:

(1) 公司该年度实现的可分配利润 (即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润, 以母公司数据为准) 为

正值；

(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

特殊情况是指，公司若有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），可以不进行现金分红。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过 10,000 万元人民币。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定信息披露媒体上予以公告。

3、公司利润分配的期间间隔和比例：任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。

4、公司发放股票股利的具体条件：

公司可以根据年度盈利情况及未来发展需求，采取股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

(三) 公司利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案的过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案。利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。

在审议公司利润分配方案的董事会会议上，需经全体董事过半数通过并经三分之二以上独立董事通过，方能提交公司股东大会审议。公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。对于报告期盈利但未提出现金分红预案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

监事会应当对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定信息披露媒体上予以公告。

(四) 公司利润分配政策的变更：

公司的利润分配政策不得随意变更，并严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策，董事会应在利润分配政策的修改过程中，与独立董事充分论证。在审议修改公司利润分配政策的董事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司三分之二以上独立董事同意，方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在提交股东大会的议案中详细论证和说明修改原因，独立董事应当就利润分配方案修改的合理性发表独立意见。

监事会应当对董事会调整的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过。监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策的情况及决策程序进行监督。公司利润分配政策调整提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。公司除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票平台。

(五) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司现金分红政策的执行情况：

公司将高度重视投资者的权益，严格按照公司法和公司章程的规定，通过多种渠道充分听取独立董事和中小股东的意见、要求，合理制定利润分配政策特别是现金分红政策，以回报公司全体股东。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

无。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

(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。

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进行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) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年4月6日，公司2011年度股东大会审议通过了《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。

该利润分配方案已于2012年4月20日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用
证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用
持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用
持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用
买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用
收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用
出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用
资产置换情况说明
无。

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	包括董事、高级管理人员、公司及子公司核心管理人员、公司及子公司骨干人员共 167 人。激励对象不包括独立董事和监事。			
报告期内授出的权益总额（股）	0.00			
报告期内行使的权益总额（股）	0.00			
报告期内失效的权益总额（股）	198,000.00			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	22,837,500.00			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0.00			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>2011 年 4 月 8 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》，公司 2010 年度分红派息方案为：以公司总股本 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）。2011 年 9 月 16 日，公司 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》，公司 2011 年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本 160,320,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。根据《股票期权激励计划》的有关规定，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》。即经本次调整后，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。2012 年 4 月 6 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》，公司 2011 年度分红派息方案为：以公司总股本 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）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。根据《股票期权激励计划》的有关规定，2012 年 5 月 28 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《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》。即经本次调整后，公司股票期权数量为 2,283.75 万股，每股股票期权的行权价格为 5.43 元。</p>			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无。			
权益工具公允价值的计量方法	B/S 模型计量方法			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	采用 B/S 模型，以授权日为标准选取期权行权价格、标的股票授权日的价格、无风险收益率连续复利、期权剩余存续期和期权标的股票价格的波动率为参数。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据《企业会计准则-股份支付》的规定，公司股权激励计划产生的期权费用应在等待期内（2011 年-2013 年）摊销，计入管理费用，其中 2011 年，根据可行权数量确认的期权费用为 2426.58 万元；2012 年~2013 年分别约摊销金额为 1276.30 万元、640.23 万元。最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。			

其他公司股权激励的实施情况及其影响
无。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福州海悦酒店物业管理有限公司	共同控制人	向关联方采购产品和接受劳务	物业费	市场原则定价		11.57	1.1%	按合同每月结算			
福建新华都企业管理有限公司	共同控制人	向关联方采购产品和接受劳务	租金	市场原则定价		172.8	1.62%	按合同每月结算			
福建新华都房地产开发有限公司	共同控制人	向关联方采购产品和接受劳务	租金	市场原则定价		117.13	1.1%	按合同每月结算			
合计				--	--	301.5		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司及子公司租赁关联方的物业系出于经营对优质物业的需求，相关交易的定价遵循市场原则，经公平、公正协商确定。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易金额占同类交易比重较小，对公司的业务独立性不构成重大影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				本期物业费占全年指标的 50.23%，系办公物业费每平方提价 0.5 元。							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
福州海悦酒店物业管理有限公司(物业费)			115,650.68	1.1%

福建新华都房地产开发有限公司（租金）			1,171,331.36	1.1%
福建新华都企业管理有限公司（租金）			1,728,000	1.62%
合计	0	0%	3,014,982.04	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无。

(十) 重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况** 适用 不适用**(2) 承包情况** 适用 不适用**(3) 租赁情况** 适用 不适用**2、担保情况** 适用 不适用**3、委托理财情况** 适用 不适用**4、日常经营重大合同的履行情况**

不适用。

5、其他重大合同 适用 不适用**(十一) 发行公司债的说明** 适用 不适用**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项** 适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	不适用
资产置换时所作承诺	无	无		无	不适用
发行时所作承诺	公司控股股东新华都集团、实际控制	首次公开发行股票时所做承诺：在持有本公司控股权期间内，新华都集团及新华都集团的全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者			严格履行承诺事项

	人陈发树先生	主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与本公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若本公司将来开拓新的业务领域，本公司享有优先权，新华都集团及新华都集团的全资或控股企业将不再发展同类业务。2011 年度非公开发行股票时所做承诺：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。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	不适用
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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额		
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	0.00	0.00
----	------	------

(十四) 报告期内接待调研、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。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于完成注册资本工商变更登记的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网
2011 年度业绩快报	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网
关于与 IIC-INTERSPORT International Corporation GmbH (暂译名: 英特体育国际有限公司) 签订《主特许经营协议》和《独家品牌许可协议》的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网
第二届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
2012 年度日常关联交易公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网

关于会计估计变更的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
关于举办 2011 年年度报告说明会的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
首次公开发行前已发行股票上市流通的提示性公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网
第二届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网
关于对关联交易信息披露方面存在问题的整改措施公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网
关于收到政府补贴的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网
2011 年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
第二届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十五次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
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	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
关于首期股权激励计划第一个行权期可行权事项的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建新华都购物广场股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		558,556,860.66	920,785,331.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		16,465,718.95	12,764,234.54
预付款项		608,380,895.62	299,146,379.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		306,900.01	200,277.78
应收股利			
其他应收款		243,061,602.79	113,527,541.30
买入返售金融资产			
存货		586,029,564.56	636,434,690.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,411,610.35	10,442,971.77
流动资产合计		2,022,213,152.94	1,993,301,426.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		8,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		301,475,544.83	302,713,314.18
在建工程		65,391,509.57	53,304,250.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,218,341.01	28,900,753.85
开发支出			
商誉		10,051,706.92	10,051,706.92
长期待摊费用		365,057,806.04	385,509,068.82
递延所得税资产		48,021,826.11	43,614,484.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		826,216,734.48	824,093,579.51
资产总计		2,848,429,887.42	2,817,395,006.42

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		19,300,000.00	2,800,000.00
应付账款		543,644,037.94	610,155,706.49
预收款项		925,669,012.46	906,630,641.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,670,742.01	5,036,243.86
应交税费		11,528,126.27	31,462,927.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款		76,581,571.71	78,794,855.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		45,839,738.93	24,379,625.93
流动负债合计		1,625,233,229.32	1,659,260,000.83
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		1,625,233,229.32	1,659,260,000.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		535,599,775.00	357,066,517.00
资本公积		317,402,343.48	489,611,201.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,913,598.92	42,913,598.92
一般风险准备			
未分配利润		330,499,386.93	268,472,808.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,226,415,104.33	1,158,064,125.74
少数股东权益		-3,218,446.23	70,879.85

所有者权益（或股东权益）合计		1,223,196,658.10	1,158,135,005.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,848,429,887.42	2,817,395,006.42

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		351,948,165.87	521,200,450.10
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		171,463,519.44	148,350,587.81
预付款项		410,609,769.14	96,645,428.57
应收利息		306,900.01	200,277.78
应收股利			
其他应收款		129,620,624.27	101,020,573.94
存货		44,011,540.93	48,116,256.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,347.26	127,275.80
流动资产合计		1,108,011,866.92	915,660,850.97
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		628,132,197.13	496,992,197.13
投资性房地产			
固定资产		1,501,687.23	1,526,552.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,201,638.35	1,532,222.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,596,741.40	4,554,216.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		635,432,264.11	504,605,188.78
资产总计		1,743,444,131.03	1,420,266,039.75
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
应付票据		19,300,000.00	2,800,000.00
应付账款		171,886,797.88	202,640,440.92
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		2,585,989.74	14,474,106.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		345,967,368.15	25,343,975.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,000.00	548,000.00
流动负债合计		539,742,155.77	245,806,523.13
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		539,742,155.77	245,806,523.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		535,599,775.00	357,066,517.00
资本公积		329,881,248.33	502,090,106.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,913,598.92	42,913,598.92
一般风险准备			
未分配利润		295,307,353.01	272,389,294.37
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,203,701,975.26	1,174,459,516.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,743,444,131.03	1,420,266,039.75

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,290,651,847.11	2,848,834,060.59
其中：营业收入		3,290,651,847.11	2,848,834,060.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,176,968,150.97	2,754,579,104.17

其中：营业成本		2,637,379,902.75	2,289,834,536.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		20,409,332.18	16,652,147.13
销售费用		435,458,506.95	364,305,989.79
管理费用		83,178,811.82	82,023,350.45
财务费用		512,373.34	2,577,054.10
资产减值损失		29,223.93	-813,974.00
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）			
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）		113,683,696.14	94,254,956.42
加：营业外收入		8,693,487.33	12,619,948.35
减：营业外支出		3,940,135.40	795,682.18
其中：非流动资产处置损失		3,290,421.61	424,408.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,437,048.07	106,079,222.59
减：所得税费用		31,134,474.24	29,027,473.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,302,573.83	77,051,749.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		90,591,899.91	80,397,830.82
少数股东损益		-3,289,326.08	-3,346,081.30
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.17	0.16
（二）稀释每股收益		0.17	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		87,302,573.83	77,051,749.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,591,899.91	80,397,830.82
归属于少数股东的综合收益总额		-3,289,326.08	-3,346,081.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,062,090,231.38	1,004,908,580.07
减：营业成本		979,563,246.77	913,842,402.02

营业税金及附加		3,202,193.95	3,347,379.38
销售费用		471,598.35	966,983.58
管理费用		13,323,681.84	17,455,639.36
财务费用		-5,111,667.57	-2,056,019.08
资产减值损失		170,101.10	-71,377.66
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,471,076.94	71,423,572.47
加：营业外收入		281,563.02	305,955.97
减：营业外支出			2,904.62
其中：非流动资产处置损失			314.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,752,639.96	71,726,623.82
减：所得税费用		19,269,260.00	20,183,963.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,483,379.96	51,542,660.02
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,483,379.96	51,542,660.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,714,200,476.14	3,228,747,651.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	56,320,241.26	53,798,043.92
经营活动现金流入小计	3,770,520,717.40	3,282,545,695.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,956,605,074.41	2,583,819,489.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	202,525,488.18	160,698,384.19
支付的各项税费	133,984,060.46	126,827,457.90
支付其他与经营活动有关的现金	563,302,033.83	253,638,981.25
经营活动现金流出小计	3,856,416,656.88	3,124,984,312.49
经营活动产生的现金流量净额	-85,895,939.48	157,561,382.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	594,514.13	346,828.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	594,514.13	346,828.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,361,723.92	83,710,597.54
投资支付的现金	8,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	252,361,723.92	83,710,597.54
投资活动产生的现金流量净额	-251,767,209.79	-83,363,768.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,565,321.32	16,032,000.00
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		

筹资活动现金流出小计	28,565,321.32	16,032,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,565,321.32	-16,032,000.00
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	-366,228,470.59	58,165,613.81
加：期初现金及现金等价物余额	920,785,331.25	342,366,667.80
六、期末现金及现金等价物余额	554,556,860.66	400,532,281.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,155,741,492.76	1,042,403,456.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	384,254,064.69	256,849,383.07
经营活动现金流入小计	1,539,995,557.45	1,299,252,839.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,090,321,995.53	1,027,704,555.41
支付给职工以及为职工支付的现金	2,973,753.10	2,860,777.23
支付的各项税费	34,821,283.44	39,400,342.90
支付其他与经营活动有关的现金	264,010,823.23	49,792,236.73
经营活动现金流出小计	1,392,127,855.30	1,119,757,912.27
经营活动产生的现金流量净额	147,867,702.15	179,494,927.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,414,665.06	400,957.20
投资支付的现金	8,000,000.00	36,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	123,140,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	292,554,665.06	36,400,957.20
投资活动产生的现金流量净额	-292,554,665.06	-36,400,957.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,565,321.32	16,032,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,565,321.32	16,032,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,565,321.32	-16,032,000.00
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	-173,252,284.23	127,061,970.08
加：期初现金及现金等价物余额	521,200,450.10	95,687,905.57
六、期末现金及现金等价物余额	347,948,165.87	222,749,875.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	357,066,517	489,611,201.48			42,913,598.92		268,472,808.34		70,879.85	1,158,135,005.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	178,533,258	-172,208,858.00					62,026,578.59		-3,289,326.08	65,061,652.51
(一) 净利润							90,591,899.91		-3,289,326.08	87,302,573.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,591,899.91		-3,289,326.08	87,302,573.83
(三) 所有者投入和减少资本		6,324,400.00								6,324,400.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,324,400.00								6,324,400.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-28,565,321.32			-28,565,321.32
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,565,321.32			-28,565,321.32
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	178,533,258	-178,533,258.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	178,533,258	-178,533,258.00								

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、本期末余额	535,599,775	317,402,343.48			42,913,598.92		330,499,386.93	-3,218,446.23	1,223,196,658.10

上年金额

单位：元

项目	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
	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		
一、上年年末余额									
加：同一控制下企业 合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	160,320,000	221,968,352.16			26,658,123.66		154,581,810.49	8,004,031.78	571,532,318.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	196,746,517	267,642,849.32			16,255,475.26		113,890,997.85	-7,933,151.93	586,602,687.50
(一) 净利润							146,178,473.11	-7,933,151.93	138,245,321.18
(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
(三) 所有者投入和减少 资本	36,426,517	427,962,849.32							464,389,366.32
1. 所有者投入资本	36,426,517	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
1. 提取盈余公积					16,255,475.26		-16,255,475.26		
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
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结 转	160,320,000	-160,320,000.00							
1. 资本公积转增资本(或 股本)	160,320,000	-160,320,000.00							
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	489,611,201.48			42,913,598.92		268,472,808.34	70,879.85	1,158,135,005.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	357,066,517	502,090,106.33			42,913,598.92		272,389,294.37	1,174,459,516.62
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	178,533,258	-172,208,858.00					22,918,058.64	29,242,458.64
（一）净利润							51,483,379.96	51,483,379.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,483,379.96	51,483,379.96
（三）所有者投入和减少资本		6,324,400.00						6,324,400.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		6,324,400.00						6,324,400.00
3. 其他								
（四）利润分配							-28,565,321.32	-28,565,321.32
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,565,321.32	-28,565,321.32
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	178,533,258	-178,533,258.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	178,533,258	-178,533,258.00						
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	535,599,775	329,881,248.33			42,913,598.92		295,307,353.01	1,203,701,975.26

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,320,000	234,447,257.01			26,658,123.66		142,122,017.05	563,547,397.72
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	196,746,517	267,642,849.32			16,255,475.26		130,267,277.32	610,912,118.90
(一) 净利润							162,554,752.58	162,554,752.58
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							162,554,752.58	162,554,752.58
(三) 所有者投入和减少资本	36,426,517	427,962,849.32						464,389,366.32
1. 所有者投入资本	36,426,517	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
1. 提取盈余公积					16,255,475.26		-16,255,475.26	
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
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	160,320,000	-160,320,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,320,000	-160,320,000.00						
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	502,090,106.33			42,913,598.92		272,389,294.37	1,174,459,516.62

(三) 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535,599,775.00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，持股比例均为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。

9、根据本公司2012年4月6日召开的2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配预案》，公司申请新增注册资本人民币178,533,258.00元，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额178,533,258股，每股面值1元，增加股本178,533,258.00元。变更后的注册资本为人民币535,599,775.00元，实收资本(股本)为人民币535,599,775.00元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年4月20日将以资本公积人民币178,533,258.00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[2012]第01020127号验资报告。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2012半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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。
境外子公司的记账本位币
不适用。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、现金及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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

- A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。
- B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

期末，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间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，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经单项测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

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。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末余额 200 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄组合的应收款项主要为除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。包括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，
无信用风险组合	其他方法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
无信用风险组合	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。合并范围内母公司和子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法 □ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

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。

公司的返利政策

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、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。

2、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

(1) 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。

(2) 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。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

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

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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

1、减值测试的范围

报告期末，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。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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：

备注：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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3—5	2.375-2.42%
机器设备	5—10	3—5	9.5%-19.4%
电子设备			
运输设备	5—10	3—5	9.7%-19%
办公及其他经营用设备	5	3—5	19%-19.4%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1、减值测试的范围

报告期末，对于存在下列迹象表明可能发生了减值的固定资产进行减值测试：

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固定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，从而影响企业计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、固定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固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定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、其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

2、固定资产减值损失的确认

固定资产减值损失是根据期末各项固定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

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

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

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 暂停资本化期间

- 1、若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- 2、当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 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。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

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之外，对于存在下列迹象表明可能发生了减值的无形资产进行减值测试：

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、市场利率或者其它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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

1、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。

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。

1) 新开门店场地装修改造支出，在租赁期内按直线法进行摊销。

2) 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。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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时义务，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) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时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。

23、股份支付及权益工具

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

权益工具：是指企业自身权益工具，包括企业本身、企业的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付：是指企业为获取服务而以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

对于换取职工服务的股份支付，公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付(例如授予限制性股票的股份支付)，在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

对于换取其他方服务的股份支付，以股份支付所换取的服务的公允价值计量。职工以外的其他方提供的服务能够可靠计量的，应当优先采用其他方提供服务在取得日的公允价值；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。公司根据所确定的公允价值计入相关资产成本或费用。

以现金结算的股份支付：是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础计算的交付现金或其他资产的义务的交易。

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

授予后立即可行权的现金结算的股份支付(例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付)，在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，公司应当：

①、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

如果企业未将新授予的权益工具认定为替代权益工具，则应将其作为一项新授予的股份支付进行处理。

24、回购本公司股份

以回购股份形式奖励本企业职工的，属于权益结算的股份支付，应当进行以下处理：

1、回购股份

公司回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

2、确认成本费用

在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。

3、职工行权

公司应于职工行权购买本企业股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债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：

1) 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。

2) 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。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1、根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为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),按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否 □ 不适用

本报告期主要会计政策无变更，会计估计进行了部分变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否 □ 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

√ 是 □ 否 □ 不适用

长期待摊费用部分受益期和以账龄分析法计提坏帐准备的应收款项(含应收账款、其他应收款)的账龄组合和提取比例的变更

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额																																
<p>长期待摊费用部分受益期的变更：</p> <p>公司长期待摊费用主要有门店装修改良支出、租金等。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、设备等）；第二类是已开业门店的改建、扩建工程。</p> <p>变更前：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。</p> <p>变更后：新开门店场地装修改造支出，在租赁期内按直线法进行摊销。</p> <p>变更原因：为更客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，根据目前商业物业交付及租赁市场的状况，承租方需对基础设施、设备进行大量的投入；为遵循谨慎性、客观性原则，公司对长期待摊费用的摊销年限的会计估计重新进行了评估，根据评估的情况，公司对新开门店场地装修改造支出的摊销年限进行变更。</p>	<p>公司于 2012 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。</p> <p>变更时间：自公司董事会审议通过后执行。</p>	<p>资产负债表：</p> <p>长期待摊费用 1,187,252.56</p> <p>应交税费 296,813.14</p> <p>未分配利润 890,439.42</p> <p>利润表：</p> <p>管理费用 -1,187,252.56</p> <p>利润总额 1,187,252.56</p> <p>所得税费用 296,813.14</p> <p>净利润 890,439.42</p>																																	
<p>以账龄分析法计提坏帐准备的应收款项(含应收账款、其他应收款)的账龄组合和提取比例的变更：</p> <p>变更前应收款项的账龄组合和提取比例</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>账龄</th> <th>提取比例 (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0.5 年以内 (含 0.5 年, 以下类推) 2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>0.5—1 年</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>1—2 年</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2—3 年</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>3—4 年</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>4—5 年</td> <td>60</td> </tr> <tr> <td>5 年以上</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>变更后应收款项的账龄组合和提取比例</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>账龄</th> <th>提取比例 (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0.5 年以内 (含 0.5 年, 以下类推) 2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>0.5—1 年</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>1—2 年</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2—3 年</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>3—4 年</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>4—5 年</td> <td>60</td> </tr> <tr> <td>5 年以上</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table>	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	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	<p>公司于 2012 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。</p> <p>变更时间：自公司董事会审议通过后执行</p>	<p>资产负债表：</p> <p>应收账款 -502,486.96</p> <p>其他应收款 -158,008.30</p> <p>递延所得税资产 165,123.82</p> <p>未分配利润 -495,371.44</p> <p>利润表：</p> <p>资产减值损失 660,495.26</p> <p>利润总额 -660,495.26</p> <p>所得税费用 -165,123.82</p> <p>净利润 -495,371.44</p>	
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																																		
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																																		

1 年以内（含 1 年）	5			
1—2 年	10			
2—3 年	20			
3—4 年	30			
4—5 年	60			
5 年以上	100			
变更原因： 为提高财务报表在不同企业同一期间的可比性，公司将应收款项账龄组合的 0.5 年以内和 0.5—1 年两档整合为 1 年以内，提取比例亦由原两档统一变更为 5%。				

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。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；销售蔬菜、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	0%、13%、17%
消费税	黄金饰品按 5% 缴纳消费税	5%
营业税	按应税营业收入的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的 5%-7% 缴纳	5%—7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 缴纳	25%
教育费附加	按应缴纳的流转税的 3% 缴纳	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税的 2% 缴纳	2%
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	12%、12%
防洪护堤费	按营业收入的 0.045%--0.10%	0.045%--0.10%

各分公司、分厂执行的所得税税率

报告期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、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、广东新华都购物广场有限公司、上海新华都超市有限公司、苏州新华都购物广场有限公司、新华都（福建）物流有限公司和福建新华都信息科技有限公司均执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

不适用。

3、其他说明

无。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

报告期合并财务报表由母公司、15家全资子公司及1家控股子公司合并而成。

子公司中通过投资设立的全资子公司13家、通过同一控制下企业合并取得的子公司2家、通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司1家。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建厦门	批发零售	89,600,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	88,983,989.94	-616,010.06	100%	100%	是			
福州新华都综合百货有限公司	全资子公司	福建福州	批发零售	72,070,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	78,552,348.71	6,482,348.71	100%	100%	是			
三明新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建三明	批发零售	51,360,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	50,270,899.78	-1,089,100.22	100%	100%	是			
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	全资子公司	福建龙岩	批发零售	31,870,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	45,192,131.33	13,322,131.33	100%	100%	是			
福建新华都信息科技有限公司	全资子公司	福建厦门		5,000,000.00			5,000,000.00		100%	100%	是			
三明新华都物流配送有限公司	全资子公司	福建沙县	物流(筹建中)	32,470,000.00			32,470,000.00		100%	100%	是			
南平新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建建瓯	批发零售	11,000,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	11,000,000.00		100%	100%	是			
福建新华都商业发展有限公司	全资子公司	福建安溪	批发零售	10,000,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	10,000,000.00		100%	100%	是			
贵州新华都购物广场有限公司	全资子公司	贵州贵阳	批发零售	11,000,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	11,000,000.00		100%	100%	是			
广东新华都购物广场有限公司	全资子公司	广东汕头	批发零售	15,000,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	15,000,000.00		100%	100%	是			
上海新华都超市有限公司	全资子公司	上海	批发零售	20,000,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	20,000,000.00		100%	100%	是			
苏州新华都购物广场有限公司	全资子公司	苏州	批发零售	10,000,000.00		百货、纺织、五交化、食品等	10,000,000.00		100%	100%	是			
新华都(福建)物流有限公司	全资子公司	福建闽侯	物流(筹建中)	10,000,000.00		货运、仓储等	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
泉州新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建泉州	批发零售	145,300,000		百货、纺织、五交化、食品等	141,637,187.73	-3,662,812.27	100%	100%	是			
漳州新华都百货有限公司	全资子公司	福建漳州	批发零售	45,080,000		百货、纺织、五交化、食品等	44,698,179.82	-381,820.18	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	控股子公司	福建莆田	批发零售	55,600,000		百货、纺织、五交化、食品等	63,555,380	7,955,380	70%	70%	是	-3,218,446.23	19,898,446.23	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期合并报表新增三家全资子公司。

 适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3.00 家，原因为：

报告期新设3家全资子公司：上海新华都超市有限公司、苏州新华都购物广场有限公司、新华都（福建）物流有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

无。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海新华都超市有限公司	184,993,769,500.00	-15,006,230,500.00
苏州新华都购物广场有限公司	89,753,696,000.00	-10,246,304,000.00
新华都（福建）物流有限公司	100,001,833,300.00	1,833,300.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	48,769,311.63	--	--	39,434,370.21
人民币	--	--	48,769,311.63	--	--	39,434,370.21
银行存款：	--	--	461,198,954.80	--	--	866,563,283.51
人民币	--	--	461,198,954.80	--	--	866,563,283.51
其他货币资金：	--	--	48,588,594.23	--	--	14,787,677.53
人民币	--	--	48,588,594.23	--	--	14,787,677.53
合计	--	--	558,556,860.66	--	--	920,785,331.25

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至2012年6月30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,2013年3月到期；银行汇票保证金19,300,000.00元，剩余保证期限均在三个月以内；在途资金25,288,594.23元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他	0.00	0.00

合计		
----	--	--

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计		0.00	0.00	

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	200,277.78	106,622.23		306,900.01
合 计	200,277.78	106,622.23		306,900.01

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	17,332,335.77	100%	866,616.82	5%	13,061,256.21	100%	297,021.67	2.27%
组合小计	17,332,335.77	100%	866,616.82	5%	13,061,256.21	100%	297,021.67	2.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	17,332,335.77	--	866,616.82	--	13,061,256.21	--	297,021.67	--

应收账款种类的说明:

1、本公司单项金额重大的应收账款是指单笔金额为200万元以上的应收账款，账龄均在一年以内，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

2、账龄组合的应收账款主要为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账款。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款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账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	17,332,335.77	100%	866,616.82	13,061,256.21	100%	297,021.67
1至2年						
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	17,332,335.77	--	866,616.82	13,061,256.21	--	297,021.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00		--	--

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的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00			

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福州中城大洋百货有限公司	客户	2,026,982.74	1 年以内	11.69%
中国移动通信集团福建有限公司莆田分公司	客户	881,354.40	1 年以内	5.09%
泉州电业局工会	客户	557,447.80	1 年以内	3.22%
连天红（福建）家具有限公司	客户	522,684.64	1 年以内	3.02%
福州大洋天地百货有限公司	客户	461,450.43	1 年以内	2.66%
合计	--	4,449,920.01	--	25.67%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	19,827,554.62	8.06%	2,890,305.05	14.58%	16,869,650.50	14.53%	2,584,754.13	15.32%
无信用风险组合	226,124,353.22	91.94%			99,242,644.93	85.47%		
组合小计	245,951,907.84	100%	2,890,305.05	1.18%	116,112,295.43	100%	2,584,754.13	2.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	245,951,907.84	--	2,890,305.05	--	116,112,295.43	--	2,584,754.13	--

其他应收款种类的说明：

1、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，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

2、账龄组合的其他应收款主要为无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的其他应收款。

3、无信用风险组合的其他应收款，包括还在合同期内的租赁合同履约保证金145,624,353.22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；应收泉州市产权交易中心有限公司商场招标保证金50,500,000.00元，经减值测试后不存在减值，期末不计提减值准备。

4、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款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其他应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内小计	7,845,698.21	39.57%	392,135.13	5,542,221.15	32.86%	176,732.19
1 至 2 年	1,501,973.68	7.58%	124,197.82	580,649.76	3.44%	58,064.98
2 至 3 年	10,107,810.00	50.98%	2,021,562.00	10,356,140.00	61.39%	2,071,228.00

73

3 年以上	372,072.73	1.88%	352,410.10	390,639.59	2.31%	278,728.96
3 至 4 年	10,360.00	0.05%	3,108.00	34,440.96	0.2%	10,332.27
4 至 5 年	27,276.59	0.14%	16,365.96	219,504.84	1.3%	131,702.90
5 年以上	334,436.14	1.69%	332,936.14	136,693.79	0.81%	136,693.79
合计	19,827,554.62	--	2,890,305.05	16,869,650.50	--	2,584,754.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	226,124,353.22	0.00
合计	226,124,353.22	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00		--	--

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其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
泉州市产权交易中心有限公司	50,500,000.00	商场招标保证金	20.53%

漳州市龙文区财政局	30,000,000.00	购地保证金	12.2%
漳州万益投资有限公司	20,000,000.00	租赁履约保证金	8.13%
南京阳光新地置业有限公司	11,000,000.00	租赁履约保证金	4.47%
苏州阳光新地置业有限公司	10,000,000.00	租赁履约保证金	4.07%
沙县金古经济开发有限公司	10,000,000.00	土地开发保证金	4.07%
合计	131,500,000.00	--	53.47%

说明：
无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泉州市产权交易中心有限公司	商场招标单位	50,500,000.00	1 年以内	20.53%
漳州市龙文区财政局	土地招标收款方	30,000,000.00	1-2 年	12.2%
漳州万益投资有限公司	业主	20,000,000.00	1 年以内	8.13%
南京阳光新地置业有限公司	业主	11,000,000.00	1 年以内	4.47%
苏州阳光新地置业有限公司	业主	10,000,000.00	1 年以内	4.07%
合计	--	121,500,000.00	--	49.4%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	585,870,605.72	96.3%	293,751,028.47	98.2%
1 至 2 年	22,265,751.78	3.66%	5,205,244.57	1.74%
2 至 3 年	27,197.11	0%	468.60	0%
3 年以上	217,341.01	0.04%	189,638.22	0.06%
合计	608,380,895.62	--	299,146,379.86	--

预付款项账龄的说明：

预付款项期末余额中账龄超过一年的金额为22,510,289.90 元，占预付款项总额的3.7%，主要系预付购地款及配送中心的设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
漳州万益投资有限公司	业主、出售方	90,000,000.00		合同未到期
南昌阳光新地置业有限公司	出售方	51,000,000.00		合同未到期
世贸广场（沈阳）置业有限公司	出售方	49,000,000.00		合同未到期
南京阳光新地置业有限公司	业主	41,000,000.00		合同未到期
泉州市城建国有资产投资有限公司	出售方	41,000,000.00		预付订金
合计	--	272,000,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

漳州万益投资有限公司系出售、出租商业物业方。

南昌阳光新地置业有限公司系出售商业物业方；

世贸广场（沈阳）置业有限公司系出售商业物业方。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末预付款项较期初增长103.37%，主要系预付购地、购商场款及预付租金、设备款等。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	583,463,584.40	2,130,475.26	581,333,109.14	633,620,821.57	2,976,397.40	630,644,424.17

周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	2,587,541.94		2,587,541.94	3,724,261.92		3,724,261.92
低值易耗品	2,108,913.48		2,108,913.48	2,066,004.32		2,066,004.32
合计	588,160,039.82	2,130,475.26	586,029,564.56	639,411,087.81	2,976,397.40	636,434,690.41

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	2,976,397.40	2,130,475.26	2,976,397.40		2,130,475.26
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,976,397.40	2,130,475.26	2,976,397.40	0.00	2,130,475.26

(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、已销售	0.51%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

- 1、存货期末余额中无借款费用资本化金额。
- 2、2012年6月末存货较2012年初余额减少7.92%，主要系年初为了保证元旦、春节供应，各门店备货充足，存货库存也相应增加。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租等	7,924,064.41	9,289,688.29
其他	1,487,545.94	1,153,283.48
合计	9,411,610.35	10,442,971.77

其他流动资产说明：

无。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额0.00元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0%。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
					0.00								
二、联营企业													
					0.00								

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：
无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
漳州万益投资 有限公司	成本法	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8%	8%				
合计	--	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
		0.00

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	501,768,159.28	32,328,030.76		8,434,873.03	525,661,317.01
其中：房屋及建筑物	107,278,485.34				107,278,485.34
机器设备	155,708,093.52	11,856,854.80		4,568,700.47	162,996,247.85
运输工具	23,805,918.99	1,087,060.37			24,892,979.36
其他经营设备及办公设备	214,975,661.43	19,384,115.59		3,866,172.56	230,493,604.46
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	199,054,845.10	29,489,275.13		4,358,348.05	224,185,772.18
其中：房屋及建筑物	18,779,602.53	1,605,492.18			20,385,094.71
机器设备	57,984,945.33	9,692,876.00		2,247,206.95	65,430,614.38
运输工具	12,529,123.54	1,422,730.31			13,951,853.85
其他经营设备及办公设备	109,761,173.70	16,768,176.64		2,111,141.10	124,418,209.24
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	302,713,314.18	--			301,475,544.83
其中：房屋及建筑物	88,498,882.81	--			86,893,390.63
机器设备	97,723,148.19	--			97,565,633.47
运输工具	11,276,795.45	--			10,941,125.51
其他经营设备及办公设备	105,214,487.73	--			106,075,395.22
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			

机器设备		--	
运输工具		--	
其他经营设备及办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	302,713,314.18	--	301,475,544.83
其中：房屋及建筑物	88,498,882.81	--	86,893,390.63
机器设备	97,723,148.19	--	97,565,633.47
运输工具	11,276,795.45	--	10,941,125.51
其他经营设备及办公设备	105,214,487.73	--	106,075,395.22

本期折旧额 29,489,275.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
	0.00			0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	6,055,940.31
运输工具	1,179,000.00
合计	7,234,940.31

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
	0.00	0.00	0.00	

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
不适用		

固定资产说明：

通过经营租赁租出的固定资产系广东公司5,118,728.07元，贵州公司2,116,212.24元。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三明物流配送基地	43,871,895.48		43,871,895.48	41,055,189.15		41,055,189.15
安溪县湖头新华都商业广场工程	21,519,614.09		21,519,614.09	12,249,061.75		12,249,061.75
合计	65,391,509.57		65,391,509.57	53,304,250.90		53,304,250.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
三明物流配 送基地	60,118,963.00	41,055,189.15	2,816,706.33			72.98%	95%				部分募集部 分自有	43,871,895.48
安溪县湖头 新华都商业 广场工程	29,136,373.00	12,249,061.75	9,270,552.34			73.86%	96.41%				自有	21,519,614.09
合计	89,255,336.00	53,304,250.90	12,087,258.67	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	65,391,509.57

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计		0.00	0.00		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计		0.00	0.00	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：
无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	30,989,111.95			30,989,111.95
土地使用权	27,556,650.00			27,556,650.00
财务软件	3,432,461.95			3,432,461.95
二、累计摊销合计	2,088,358.10	682,412.84		2,770,770.94
土地使用权	218,536.86	345,491.88		564,028.74
财务软件	1,869,821.24	336,920.96		2,206,742.20
三、无形资产账面净值合计	28,900,753.85		682,412.84	28,218,341.01
土地使用权	27,338,113.14		345,491.88	26,992,621.26
财务软件	1,562,640.71		336,920.96	1,225,719.75
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	28,900,753.85		682,412.84	28,218,341.01
土地使用权	27,338,113.14		345,491.88	26,992,621.26
财务软件	1,562,640.71		336,920.96	1,225,719.75

本期摊销额 682,412.84 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00				0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：不适用。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
门店装修支出	281,114,491.81	29,119,049.04	24,248,899.49		285,984,641.36	
租金	104,394,577.01	-893,651.10	24,427,761.23		79,073,164.68	
合计	385,509,068.82	28,225,397.94	48,676,660.72		365,057,806.04	--

长期待摊费用的说明：

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。

1) 新开门店场地装修改造支出，在租赁期内按直线法进行摊销。

2) 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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元
87

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,778,829.61	1,464,543.56
开办费	176,505.50	2,593.41
可抵扣亏损	33,665,164.18	30,088,890.27
租金	3,856,522.10	3,392,725.04
长期待摊费用	3,974,761.24	3,788,709.02
固定资产折旧	366,302.83	366,302.83
无形资产摊销	203,740.66	203,740.66
商誉减值		4,306,980.05
小 计	48,021,826.11	43,614,484.84
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		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	866,616.82	297,021.67
其他应收款坏账准备	2,890,305.05	2,584,754.13
存货跌价损失	2,130,475.26	2,976,397.40
开办费	706,022.00	10,373.64
可抵扣的未弥补亏损	134,660,656.72	120,355,561.08
固定资产折旧	1,465,211.32	1,465,211.31
免租期因素	15,426,089.49	13,570,900.16
长期待摊费用摊销	15,899,044.96	15,154,836.08
无形资产摊销	814,962.64	814,962.64

商誉减值	17,227,920.18	17,227,920.18
小计	192,087,304.44	174,457,938.29

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,881,775.80	905,332.55	30,186.48		3,756,921.87
二、存货跌价准备	2,976,397.40	2,130,475.26	2,976,397.40	0.00	2,130,475.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		0.00			
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	17,227,920.18				17,227,920.18
十四、其他					
合计	23,086,093.38	3,035,807.81	3,006,583.88		23,115,317.31

资产减值明细情况的说明：无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明
无。**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,300,000.00	2,800,000.00
合计	19,300,000.00	2,800,000.00

下一会计期间将到期的金额1,000,000.00元。

应付票据的说明：

- 1、公司其他货币资金中的19,300,000.00元已为该银行承兑汇票提供质押担保。
- 2、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。
- 3、上述应付票据到期日均在3个月以内。截至2012年6月30日止，公司不存在已到期未支付的应付票据。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	536,301,348.76	601,552,707.61
1-2 年	3,804,739.40	5,748,860.01
2-3 年	1,897,249.70	1,662,857.83
3 年以上	1,640,700.08	1,191,281.04
合计	543,644,037.94	610,155,706.49

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	925,074,036.22	906,627,141.55
1-2 年	594,976.24	3,500.00
2-3 年		
3 年以上		
合计	925,669,012.46	906,630,641.55

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		170,009,303.15	170,009,303.15	
二、职工福利费		2,875,796.89	2,875,796.89	
三、社会保险费	2,823,197.55	21,516,171.81	24,179,292.95	160,076.41
其中：医疗保险费	2,937.00	6,188,363.84	6,190,916.00	384.84
基本养老保险费	2,516,121.87	12,843,072.92	15,223,751.82	135,442.97
失业保险费	289,730.60	1,350,773.30	1,616,154.23	24,349.67
工伤保险费	4,521.26	516,850.51	521,427.55	-55.78
生育保险费	9,886.82	617,111.24	627,043.35	-45.29
四、住房公积金	1,960.00	1,441,536.80	1,443,496.80	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费及职工教育经费	2,211,086.31	2,572,642.25	2,273,062.96	2,510,665.60
合计	5,036,243.86	198,415,450.90	200,780,952.75	2,670,742.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,510,665.60，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资薪金每月15日发放，社保按各地相关部门的规定时间缴纳。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,026,294.55	8,009,347.60
消费税	381,352.24	552,726.49
营业税	1,984,882.10	2,006,476.58
企业所得税	14,262,525.35	17,701,670.74
个人所得税	129,483.58	82,558.19
城市维护建设税	589,423.36	889,855.70
房产税	93,419.25	93,179.25
土地使用税	4,686.11	4,686.11
印花税	679,577.77	477,253.44
教育费及地方教育费附加	472,689.50	707,578.53
防洪护堤费	954,141.96	937,594.65
农教费	2,239.60	
合计	11,528,126.27	31,462,927.28

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：
不适用。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,502,041.01	61,557,524.87
1—2 年	7,585,269.02	8,466,497.19
2—3 年	8,271,187.91	6,605,330.36
3 年以上	3,223,073.77	2,165,503.30
合计	76,581,571.71	78,794,855.72

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其中：应付三明市绿源工程建设有限公司永安分公司装修款 4,420,000.28 元，依合同分期归还。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款为装修款、设备款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计		
----	--	--

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：无。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
				0.00					

一年内到期的应付债券说明：无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
		0.00				

一年内到期的长期应付款的说明：无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电费	4,952,780.58	396,108.31
租金	36,549,671.25	22,468,120.19
信息披露费用		548,000.00
保洁费等	2,157,961.00	967,397.43
其他	2,179,326.10	
合计	45,839,738.93	24,379,625.93

其他流动负债说明：

本公司其他流动负债主要核算预提费用，期末结存余额的原因为结算单据未到达。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：不适用。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：不适用。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

不适用。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

不适用。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	357,066,517.00			178,533,258.00		178,533,258.00	535,599,775.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司2012年4月6日召开的2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配预案》，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额178,533,258股，每股面值1元，增加股本178,533,258.00。变更后的注册资本为人民币535,599,775.00元，实收资本(股本)为人民币535,599,775.00元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年4月20日将以资本公积人民币178,533,258.00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[2012]第 01020127 号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明
无。

49、专项储备

专项储备情况说明
无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	473,063,651.15		178,533,258.00	294,530,393.15
其他资本公积	16,547,550.33	6,324,400.00		22,871,950.33
合计	489,611,201.48	6,324,400.00	178,533,258.00	317,402,343.48

资本公积说明：

1、本期资本公积股本溢价减少原因：

根据本公司2012年4月6日召开的2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配预案》，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额178,533,258股，每股面值1元，增加股本178,533,258.00元。变更后的注册资本为人民币535,599,775.00元，实收资本(股本)为人民币535,599,775.00元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年4月20日将以资本公积人民币178,533,258.00元转增股本的股份直接计入股东证券账户。

2、本期其他资本公积增加原因：按公司首期股票期权激励计划，增加本期职工薪酬的同时相应增加的资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,913,598.92			42,913,598.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,913,598.92			42,913,598.92

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：
无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润		--
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	330,499,386.93	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	90,591,899.91	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,565,321.32	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	330,499,386.93	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数: 不适用。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,132,153,134.10	2,723,828,951.42
其他业务收入	158,498,713.01	125,005,109.17
营业成本	2,637,379,902.75	2,289,834,536.70

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75	2,723,828,951.42	2,289,834,536.70
合计	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75	2,723,828,951.42	2,289,834,536.70

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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	772,017,342.31	686,629,588.93	611,616,459.56	538,731,390.48
食品类	867,040,552.31	739,793,025.12	805,964,928.23	690,316,267.76

日用品	660,153,011.92	533,884,991.29	566,061,424.80	459,841,586.13
百货类	832,942,227.56	677,072,297.41	740,186,138.83	600,945,292.33
合计	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75		
合计	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75	2,723,828,951.42	2,289,834,536.70

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,727,116,482.28	1,442,302,673.55	1,431,323,882.96	1,186,411,099.86
闽东地区	921,662,161.88	794,853,165.70	850,261,110.31	724,126,850.75
闽西、北地区	474,596,759.41	391,516,857.88	442,243,958.15	379,296,586.09
广东地区				
贵州地区				
江浙地区	8,777,730.53	8,707,205.62		
合计	3,132,153,134.10			
合计	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75	2,723,828,951.42	2,289,834,536.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信有限公司漳州分公司	2,500,000.00	0.08%
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	1,848,207.35	0.06%
三棵树涂料股份有限公司	1,042,279.71	0.03%
英博雪津啤酒有限公司	1,032,485.50	0.03%
南平市冠业食品有限公司	983,803.94	0.03%
合计	7,406,776.50	0.23%

营业收入的说明

1、主营业务收入本期较上年同期增长14.99%，主要系随着门店增多、经营规模扩大主营业务收入相应增加。公司营业总收入中，主营业务收入占比95.18%，其他业务收入占比4.82%。

2、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、新华都(福建)物流有限公司。

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。

江浙地区：上海新华都超市有限公司、苏州新华都购物广场有限公司。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	3,623,605.58	1,819,414.64	
营业税	7,928,269.39	6,274,624.28	
城市维护建设税	5,020,343.84	5,307,908.75	
教育费附加	3,837,113.37	3,178,815.71	
资源税			
防洪护提费		71,383.75	
合计	20,409,332.18	16,652,147.13	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无。

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	875,146.07	34,828.77
二、存货跌价损失	-845,922.14	-848,802.77
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	29,223.93	-813,974.00

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,457.55	28,413.45
其中：固定资产处置利得	8,457.55	28,413.45
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	7,018,700.98	11,632,779.92
违约金收入	479,034.70	535,963.30
长款	128,537.23	234,681.11
其他	1,058,756.87	188,110.57
合计	8,693,487.33	12,619,948.35

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
投资补助款	5,347,400.00	11,000,000.00	
纳税奖励	310,000.00	150,000.00	
节能奖励	0.00	400,000.00	
其他	1,361,300.98	82,779.92	
合计	7,018,700.98	11,632,779.92	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,290,421.61	424,408.93
其中：固定资产处置损失	3,290,421.61	424,408.93
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	21,000.00	1,500.00
其他	306,512.56	197,366.61
罚款及滞纳金支出	313,433.28	172,172.49
短款	1,767.95	234.15
违约金	7,000.00	
合计	3,940,135.40	795,682.18

营业外支出说明：

本期营业外支出较上年同期增长 395.19%，主要系固定资产处置损失的增加。

62、所得税费用

单位：元

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	35,541,815.51	31,877,700.80
递延所得税调整	-4,407,341.27	-2,850,227.73
合计	31,134,474.24	29,027,473.07

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1—6月	2011年1—6月
(P0)归属于公司普通股股东的净利润	1	90,591,899.91	80,397,830.82
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	3,905,942.49	8,890,789.41
(P0)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	86,685,957.42	71,507,041.41
S0:期初股份总数	4	357,066,517.00	320,640,000.00
S1:因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	178,533,258.00	178,533,258.00
Si:发行新股或债转股等增加股份数	6	0	0
Mi:增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	2	0
Sj:因回购等减少股份数	8	0	0
Mj:减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0	0
Sk:报告期缩股数	10	0	0
M0:报告期月份数	11	6	6
S:发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 / 11-8 \times 9 / 11-10$	535,599,775.00	499,173,258.00
基本每股收益	13=1/12	0.1691	0.1611
扣除非经常损益后基本每股收益	14=3/12	0.1618	0.1433

稀 释 每 股 收 益 的 计 算 过 程

项 目	序号	2012年1—6月	2011年1—6月
(P0)归属于公司普通股股东的净利润	1	90,591,899.91	80,397,830.82
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	3,905,942.49	8,890,789.41
(P0)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	86,685,957.42	71,507,041.41
S0:期初股份总数	4	357,066,517.00	320,640,000.00
S1:因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	178,533,258.00	178,533,258.00
Si:发行新股或债转股等增加股份数	6	0	0
Mi:增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	2	0
Sj:因回购等减少股份数	8	0	0
Mj:减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0	0
Sk:报告期缩股数	10	0	0
M0:报告期月份数	11	6	6
股份期权增加的普通股加权平均数	12	2,024,816.83	2,291,289.00
S:发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6 \times 7 / 11-8 \times 9 / 11-10+12$	537,624,591.83	501,464,547.00
稀释每股收益	14=1/12	0.1685	0.1603
扣除非经常损益后稀释每股收益	15=3/12	0.1612	0.1426

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
营业外收入	7,191,587.65
利息收入	6,035,788.28
经营性往来收入	43,092,865.33
合计	56,320,241.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	3,636,512.03

业务宣传费	24,987,357.17
业务招待费	3,338,258.04
印刷费	1,940,450.77
差旅费	2,370,093.93
租金	103,653,014.15
水电费	49,323,202.29
广告费	1,816,830.00
包装费	5,588,776.13
修理费	5,168,794.13
保洁费	11,268,280.42
其他经营费用支出	318,511,013.14
经营性往来支出	31,699,451.63
合计	563,302,033.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	
----	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,302,573.83	77,051,749.52
加：资产减值准备	29,223.93	-813,974.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,489,275.13	26,858,731.69
无形资产摊销	682,412.84	386,156.00
长期待摊费用摊销	48,676,660.72	36,549,925.60
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）	3,281,964.06	395,995.48
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）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,407,341.27	-2,850,227.73
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）	50,405,125.85	28,359,673.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-273,106,541.72	28,283,094.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,573,692.85	-48,802,141.57
其他	6,324,400.00	12,142,400.00
经营活动产生的现金流量净额	-85,895,939.48	157,561,382.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	554,556,860.66	400,532,281.61
减：现金的期初余额	920,785,331.25	342,366,667.80
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	-366,228,470.59	58,165,613.81

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	554,556,860.66	920,785,331.25
其中：库存现金	48,769,311.63	39,434,370.21
可随时用于支付的银行存款	461,198,954.80	866,563,283.51
可随时用于支付的其他货币资金	44,588,594.23	14,787,677.53
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	554,556,860.66	920,785,331.25

现金流量表补充资料的说明

期末货币资金余额 558,556,860.66元

减：剩余保证期在三个月以上保证金4,000,000.00元

等于：期末现金及现金等价物余额 554,556,860.66元

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：
无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
	0.00					

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新华都实业集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	福建福州	陈发树	股权投资	139,800,000		42.55%	42.55%	陈发树	15438798-1

本企业的母公司情况的说明

(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。

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，为新华都集团的实际控制人。陈发树先生目前担任新华都集团的董事长。

(2) 公司实际控制人情况

陈发树先生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间接持有本公司48.80%的权益，同时直接持有本公司2.04%的股权，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
厦门新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建厦门	陈志程	零售、批发	89,600,000		100%	100%	76170648-9
福州新华都综合百货有限公司	控股子公司	法人独资	福建福州	陈志勇	零售、批发	72,070,000		100%	100%	78450969-9
三明新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建三明	龚严冰	零售、批发	51,360,000		100%	100%	79175184-6
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建龙岩	周文贵	零售、批发	31,870,000		100%	100%	79376846-5
福建新华都信息科技有限公司	控股子公司	法人独资	福建厦门	龚严冰	计算机及外部	5,000,000		100%	100%	66471380-4
三明新华都物流配送有限公司	控股子公司	法人独资	福建沙县	龚严冰	物流（筹建中）	32,470,000		100%	100%	68939763-3

泉州新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建泉州	陈志勇	零售、批发	145,300,000		100%	100%	73566032-5
漳州新华都百货有限公司	控股子公司	法人独资	福建漳州	陈志勇	零售、批发	45,080,000		100%	100%	72643692-X
南平新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建建瓯	龚严冰	零售、批发	11,000,000		100%	100%	56339264-2
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建莆田	周文贵	零售、批发	55,600,000		70%	70%	68509083-7
福建新华都商业发展有限公司	控股子公司	法人独资	福建安溪	龚严冰	零售、批发	10,000,000		100%	100%	56929776-9
贵州新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	贵州贵阳	龚严冰	零售、批发	11,000,000		100%	100%	56920474-5
广东新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	广东汕头	龚严冰	零售、批发	1,500,000		100%	100%	57643681-9
上海新华都超市有限公司	控股子公司	法人独资	上海	周文贵	零售、批发	20,000,000		100%	100%	59474724-X
苏州新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	苏州	周文贵	零售、批发	10,000,000		100%	100%	59555368-2
新华都（福建）物流有限公司	控股子公司	法人独资	福建闽侯	周文贵	物流（筹建中）	10,000,000		100%	100%	59789713-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
					0.00										
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
					0.00										

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
福州海悦酒店物业管理有限公司	物业费	市场原则定价	115,650.68	1.1%	112,869.32	1.97%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
			0.00		0.00	

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

cninf
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
			0.00						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
			0.00						

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
				0.00					

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
福建新华都房地产开发有限公司	福建新华都购物广场股份有限公司	商场	五层楼面积 682.13 平方米	2,085,995.88	2007 年 06 月 01 日	2022 年 05 月 31 日	市场原则定价	67,449.00	
福建新华都房地产开发有限公司	福州新华都综合百货有限公司	商场、	一层楼面积 1456.51 平方米，三层楼面积 1617.38 平方米，四层楼面积 2424.76 平方米	33,424,431.96	2006 年 12 月 01 日	2021 年 11 月 30 日	市场原则定价	1,078,634.94	
福建新华都房地产开发有限公司	福州新华都综合百货有限公司	写字楼	附属楼六层楼面积 300 平方米	853,430.92	2007 年 06 月 01 日	2022 年 05 月 31 日	市场原则定价	25,247.42	
福建新华都企业管理有限公司	福州新华都综合百货有限公司	商场、写字楼	一层、二层、六层共计面积 6579.88 平方米	41,472,000.00	2007 年 07 月 01 日	2019 年 06 月 30 日	市场原则定价	1,728,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

		0.00			
--	--	------	--	--	--

关联担保情况说明
无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
	0.00			
拆出				
	0.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
				0.00		0.00	

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		0.00	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		0.00	0.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	198,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	每股行权价格 5.43 元， 剩余期限为 2.5 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

1、股权激励计划简介

2009年6月22日，公司召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《公司首期股票期权激励计划（草案）》，并向中国证监会上报了申请备案材料。根据中国证监会的反馈意见，公司修订了股票期权激励计划，并于2010年11月25日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《公司首期股票期权激励计划（草案）（修订稿）》（以下简称《股权激励计划》），该修订稿已经中国证监会审核无异议。2010年12月27日，公司召开了2010年第二次临时股东大会，审议通过了《公司首期股票期权激励计划（草案）（修订稿）》和《公司首期股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》。

激励计划的主要内容为：（1）激励对象：包括董事、高级管理人员、公司及子公司核心管理人员、公司及子公司骨干人员共177人。激励对象不包括独立董事和监事。（2）股票期权数量：公司拟授予激励对象777.15万份股票期权，行权价格为16.53元。（3）有效期：本计划有效期为自股票期权授权日起四年。激励对象可在2011年年度报告公告后，且与授予日间隔满12个月后，在本计划规定的可行权日按获授的股票期权总量的30%、30%、40%分三期行权（4）授权日：自公司股东大会审议通过本计划之日起30日内，公司将按有关规定召开董事会对激励对象进行授权，并完成登记、公告等相关程序。

2、股票期权授予情况

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》。首次授予的股票期权数量由777.15万份调整为767.85万份，激励对象人数调整为172人。确定以2011年1月25日为股票授予日，向172名激励对象共授予767.85万份股票期权，每份期权行权价格为16.53元。

2011年2月16日，公司完成《公司首期股票期权激励计划》的股票期权登记工作，授予的股票期权总数为767.85万份，对应标的股票为767.85万股，激励对象人数为172人，每份期权行权价格为16.53元。期权简称：华都JLC1，期权代码：037534。

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》。即经本次调整后，公司股票期权数量由767.85万份调整为1,535.7万股，每股股票期权的行权价格为8.22元。

2012年5月28日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权授予数量的议案》。此次调整后，公司股票期权数量由1,535.7万份调整为1,522.5万股，激励对象人数减至167人。

3、期权数量及行权价格的历次变动情况

2011年4月8日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，公司2010年度分红派息方案为：以公司总股本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）。

2011年9月16日，公司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》，公司2011年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本160,320,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

根据《股票期权激励计划》的有关规定，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》。即经本次调整后，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。

2012年4月6日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，公司2011年度分红派息方案为：以公司总股本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）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

根据《股票期权激励计划》的有关规定，2012年5月28日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《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》。即经本次调整后，公司股票期权数量为2,283.75万股，每股股票期权的行权价格为5.43元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B/S 模型计量方法
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	员工离职
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	30,590,200.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,590,200.00

以权益结算的股份支付的说明

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额包含：2011年2426.58万元，2012年1—6月632.44万元。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

cnmf

114

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	30,590,200.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

公司失效的权益工具总额19.8万股，系因5人离职所致。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

公司没有需要披露而未予披露的或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

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23,763.16万元、25,531.30万元、25,796.47万元，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、前期承诺履行情况

严格履行承诺情况。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

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。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

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，公司已支付第一次交易对价款25,000,000.00元。

目前尚在协调、办理变更中。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

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。由于进展缓慢，原预计将在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。但目前尚未完成拆迁，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10,346,983.12元。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	3,659,335.56	2.13%	182,966.79	5%				
无信用风险组合	167,987,150.67	97.87%			148,350,587.81	100%		
组合小计	171,646,486.23	100%	182,966.79	0.11%	148,350,587.81	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	171,646,486.23	--	182,966.79	--	148,350,587.81	--		--

应收账款种类的说明:

- 1、本公司单项金额重大的应收账款是指单笔金额为200万元以上的应收账款，账龄均在一年以内，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。
- 2、账龄组合的应收账款主要为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账款。
- 3、无信用风险组合的应收账款，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、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款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账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,659,335.56	100%	182,966.79			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,659,335.56	--	182,966.79	0.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	167,987,150.67	
合计	167,987,150.67	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	子公司	136,475,296.88	1-2 年	79.51%
莆田新华都国货购物广场有限公司	子公司	12,737,048.27	1-2 年	7.42%

泉州新华都购物广场有限公司	子公司	7,472,117.91	1 年以内	4.35%
福州新华都综合百货有限公司	子公司	3,574,891.21	1 年以内	2.08%
厦门新华都购物广场有限公司	子公司	3,398,890.44	1 年以内	1.98%
合计	--	163,658,244.71	--	95.34%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	子公司	136,475,296.88	79.51%
莆田新华都国货购物广场有限公司	子公司	12,737,048.27	7.42%
泉州新华都购物广场有限公司	子公司	7,472,117.91	4.35%
福州新华都综合百货有限公司	子公司	3,574,891.21	2.08%
厦门新华都购物广场有限公司	子公司	3,398,890.44	1.98%
漳州新华都百货有限责任公司	子公司	1,518,167.78	0.89%
三明新华都购物广场有限公司	子公司	1,143,803.53	0.67%
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	子公司	814,358.46	0.47%
苏州新华都购物广场有限公司	子公司	562,592.61	0.33%
南平新华都购物广场有限公司	子公司	197,243.05	0.11%
上海新华都超市有限公司	子公司	92,740.53	0.05%
合计	--	167,987,150.67	97.86%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	435,195.07	0.34%	123,801.80	28.45%	827,391.78	0.82%	119,008.84	14.38%
无信用风险组合	129,309,231.00	99.66%			100,312,191.00	99.18%		
组合小计	129,744,426.07	100%	123,801.80	0.1%	101,139,582.78	100%	119,008.84	0.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	129,744,426.07	--	123,801.80	--	101,139,582.78	--	119,008.84	--
----	----------------	----	------------	----	----------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明：

1、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，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

2、账龄组合的其他应收款主要为无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的其他应收款。

3、无信用风险组合的其他应收款，应收合并范围内子公司往来款78,173,060.00元，应收子公司往来款经减值测试后不存在减值，期末不计提坏账准备。还在合同期内的租赁合同履约保证金元，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；

4、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款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其他应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	307,195.90	70.59%	15,359.79	699,987.60	84.6%	14,017.60
1 至 2 年	16,594.99	3.81%	1,659.50	16,150.00	1.95%	1,615.00
2 至 3 年	150.00	0.03%	30.00			
3 年以上	111,254.18	25.57%	106,752.51	111,254.18	13.45%	103,376.24
3 至 4 年				11,254.18	1.36%	3,376.24
4 至 5 年	11,254.18	2.59%	6,752.51			
5 年以上	100,000.00	22.98%	100,000.00	100,000.00	12.09%	100,000.00
合计	435,195.07	--	123,801.80	827,391.78	--	119,008.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	129,309,231.00	
合计	129,309,231.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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其他应收款的说明：
无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：
无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为子公司的往来款及支付的租赁履约保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
漳州新华都百货有限责任公司	子公司	48,700,000.00	1 年以内	37.54%
漳州万益投资有限公司	业主	20,000,000.00	1 年以内	15.41%
三明新华都物流配送有限公司	子公司	12,000,000.00	1 年以内	9.25%
南京阳光新地置业有限公司	业主	11,000,000.00	1 年以内	8.48%
苏州阳光新地置业有限公司	业主	10,000,000.00	1 年以内	7.71%
合计	--	101,700,000.00	--	78.39%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
漳州新华都百货有限责任公司	子公司	48,700,000.00	37.54%
三明新华都物流配送有限公司	子公司	12,000,000.00	9.25%
苏州新华都购物广场有限公司	子公司	8,000,000.00	6.17%
南平新华都购物广场有限公司	子公司	7,973,060.00	6.15%
贵州新华都购物广场有限公司	子公司	1,500,000.00	1.16%
合计	--	78,173,060.00	60.25%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
漳州新华都百货有限责任公司	成本法	45,080,000	42,328,179.82	2,370,000.00	44,698,179.82	100%	100%				
泉州新华都购物广场有限公司	成本法	145,300,000	117,847,187.73	23,790,000.00	141,637,187.73	100%	100%				
厦门新华都购物广场有限公司	成本法	89,600,000	43,363,989.94	45,620,000.00	88,983,989.94	100%	100%				
福州新华都综合百货有限公司	成本法	72,070,000	75,762,348.71	2,790,000.00	78,552,348.71	100%	100%				
三明新华都购物广场有限公司	成本法	51,360,000	44,570,899.78	5,700,000.00	50,270,899.78	100%	100%				
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	成本法	31,870,000	43,322,131.33	1,870,000.00	45,192,131.33	100%	100%				
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	成本法	63,555,380	63,555,380.00		63,555,380.00	70%	70%		17,227,920.18		
南平新华都购物广场有限公司	成本法	11,000,000	10,000,000.00	1,000,000.00	11,000,000.00	100%	100%				
贵州新华都购物广场有限公司	成本法	11,000,000	11,000,000.00		11,000,000.00	100%	100%				
广东新华都购物广场有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
上海新华都超市有限公司	成本法	20,000,000		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
苏州新华都购物广场有限公司	成本法	10,000,000		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
福建新华都信息科技有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
三明新华都物流配送有限公司	成本法	32,470,000	32,470,000.00		32,470,000.00	100%	100%				
福建新华都商业发展有	成本法	10,000,000	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

限公司										
漳州万益投资有限公司	成本法	8,000,000		8,000,000.00	8,000,000.00	8%	8%			
新华都(福建)物流有限公司	成本法	10,000,000		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%			
合计	--	631,305,380	514,220,117.31	131,140,000.00	645,360,117.31	--	--	--	17,227,920.18	

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,024,537,398.26	975,063,678.63
其他业务收入	37,552,833.12	29,844,901.44
营业成本	979,563,246.77	913,842,402.02
合计	2,041,653,478.15	1,918,750,982.09

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,024,537,398.26	979,563,246.77	975,063,678.63	913,842,402.02
合计	1,024,537,398.26	979,563,246.77	975,063,678.63	913,842,402.02

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	370,262,798.00	361,944,920.30	290,204,495.82	276,379,339.79
食品类	238,484,217.44	228,384,496.04	209,291,201.98	198,046,581.48
日用品	227,622,256.69	212,422,182.13	202,647,067.91	187,765,049.09
百货类	188,168,126.13	176,811,648.30	272,920,912.92	251,651,431.66
合计	1,024,537,398.26	979,563,246.77	975,063,678.63	913,842,402.02

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,024,537,398.26	979,563,246.77	975,063,678.63	913,842,402.02

闽东地区				
闽西、北地区				
合计	1,024,537,398.26	979,563,246.77	975,063,678.63	913,842,402.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
泉州新华都购物广场有限公司	322,473,692.69	31.48%
福州新华都综合百货有限公司	204,705,381.80	19.98%
厦门新华都购物广场有限公司	161,164,913.78	15.73%
漳州新华都百货有限责任公司	96,327,022.19	9.4%
三明新华都购物广场有限公司	85,984,658.50	8.39%
合计	870,655,668.96	84.98%

营业收入的说明：无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00		
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00		
合计			--

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,483,379.96	51,542,660.02
加：资产减值准备	170,101.10	-71,377.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,199.65	273,456.75
无形资产摊销	330,584.52	316,176.84
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“-”号填列）		314.70
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）	-4.10	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,525.27	1,384,952.72
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）	4,104,716.04	-2,451,917.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,708,016.22	-77,697,464.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	454,943,866.47	194,055,726.56
其他	6,324,400.00	12,142,400.00
经营活动产生的现金流量净额	147,867,702.15	179,494,927.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	347,948,165.87	222,749,875.65
减：现金的期初余额	521,200,450.10	95,687,905.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-173,252,284.23	127,061,970.08

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
	0.00	0.00
负债		
	0.00	0.00

(十六) 补充资料**1、净资产收益率及每股收益**

单位：元

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	7.57%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.24%	0.16	0.16

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务状况变动情况			
项 目	金额单位：万元		
	2012年6月30日	2011年12月31日	变动幅度%
货币资金	55,855.69	92,078.53	-39.34%
预付款项	60,838.09	29,914.64	103.37%
其他应收款	24,306.16	11,352.75	103.37%
应付票据	1,930.00	280.00	589.29%
应交税费	1,152.81	3,146.29	-63.36%
其他流动负债	4,583.97	2,437.96	88.02%
实收资本（或股本）	53,559.98	35,706.65	50.00%
资本公积	31,740.23	48,961.12	-35.17%
少数股东权益	-321.84	7.09	-4640.71%

(1) 货币资金：期末55,855.69 万元,较年初减少36,222.85万元, 减幅为39.34%，系支付货款等经营支出、新开门店支出；预付商场、租金、履约保证金及分红等

(2) 预付款项：较年初增幅103.37%，主要为预付商场、设备、货款、租金等款项。

(3) 其他应收款：比期初增幅103.37%，主要为支付租赁履约保证金等。

(4) 应付票据：本期以银行承兑汇票支付的货款增加所致。

(5) 应交税费：期末余额较上年末减少63.36%，二季度销售淡季且支付货款高峰期，主要为增值税留抵税额增加。

(6) 其他流动负债：期末较期初增幅88.02%，主要系期末租金、保洁费、水电费结算单据未达及预提门店免租期租赁费。

(7) 实收资本：期末53,559.98 万元，较年初增加17,853.33 万元，增幅50%，系实施2011年度利润分配方案：每10股由资本公积转增5股，

(8) 资本公积：期末31,740.23 万元，较年初减少17,220.89万元,减幅35.17%,为利润分配转增股本及计提期权成本。

(9) 少数股东权益：期末较期初减少328.93万元，系莆田合资公司亏损所致

其他详见各会计报表项目附注。

九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长陈志程先生签名的 2012 年半年度报告文本。
(二) 载有董事长陈志程先生、主管会计工作负责人李青女士、会计机构负责人张美珍女士签名并盖章的会计报表。
(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公告的原稿。
(四) 其他有关文件。

董事长：

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日