



新华都购物广场股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周文贵、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新华都	指	新华都购物广场股份有限公司
新华都集团	指	新华都实业集团股份有限公司
超市	指	根据商务部《零售业态分类》，超市是开架售货，集中收款，满足消费者日常生活需要的零售业态。根据商品结构的不同，可分为食品超市和综合超市。由一家主体经营的同一品牌的多家超市可称为“连锁超市”。
综合超市	指	经营面积不超过 6,000 平方米的超市，经营包装食品、生鲜食品和日用品等。
大卖场	指	经营面积 6,000 平方米以上的超市，经营服装、食品、日用品、电器等，能满足顾客“一站式”购物需求，也称“大型超市”。
百货	指	根据商务部《零售业态分类》，百货是在一个建筑物内，经营若干大类商品，实行统一管理，分区销售，满足顾客对时尚商品多样化选择需求的零售业态。
股东大会	指	新华都购物广场股份有限公司股东大会
董事会	指	新华都购物广场股份有限公司董事会
监事会	指	新华都购物广场股份有限公司监事会
公司章程	指	《新华都购物广场股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	新华都	股票代码	002264
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新华都购物广场股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新华都		
公司的外文名称（如有）	NEW HUA DU SUPERCENTER CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NHD		
公司的法定代表人	周文贵		

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	福州市鼓楼区福新路 28 号阳光城 3 期四楼	福州市鼓楼区福新路 28 号阳光城 3 期四楼
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司法定代表人和董事长发生变更。2013 年 5 月 16 日公司三届一次董事会审议通过《关于选举公司董事长的议案》，选举周文贵先生为公司第三届董事会董事长（兼公司法定代表人）。详见公司刊登于 2013 年 5 月 17 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2013-023）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	3,789,478,844.84	3,290,651,847.11	15.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	17,598,027.18	90,591,899.91	-80.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	16,914,937.09	86,685,957.42	-80.49%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-189,576,944.58	-85,895,939.48	120.71%
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.17	-82.35%
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.17	-82.35%
加权平均净资产收益率 (%)	1.33%	7.57%	-6.24%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	3,361,335,135.07	3,397,122,771.16	-1.05%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,306,180,947.83	1,320,072,539.11	-1.05%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	17,598,027.18	90,591,899.91	1,306,180,947.83	1,320,072,539.11
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	17,598,027.18	90,591,899.91	1,306,180,947.83	1,320,072,539.11
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-925,064.60	
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）	2,636,449.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,576.15	
减：所得税影响额	221,702.25	
少数股东权益影响额（税后）	-17,983.34	
合计	683,090.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

1、报告期内公司总体经营情况

报告期，国内外经济环境仍然错综复杂，我国宏观经济增速延续回落态势，零售行业总体表现乏力，行业景气和增长处于低位徘徊，同时电商的分流、商业地产供给上升过快以及人力租金成本上升等也对传统零售行业发展形成较大压力。面对复杂多变的市场形势，公司全体员工共同努力克服不利因素，坚持“顾客第一、保证满意”的服务承诺，深化细节管理，加强制度建设，加大门店整合力度，特别是对华东区域部分门店进行了关闭处理，同时，公司尝试多元化经营即加大商业地产投资力度，力争与主业形成产业优势互补。

2013 年上半年，公司实现营业收入 3,789,478,844.84 元，比去年同期增长 15.16%，归属于上市公司股东的净利润 17,598,027.18 元，比去年同期下降 80.57%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 16,914,937.09 元，比去年同期下降 80.49%。

报告期内，公司新开门店 9 家，关停 3 家，截止 2013 年 6 月 30 日，公司门店总数为 129 家，其中百货 8 家（经营总面积约 11.478 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 120 家（其中 6,000 平方米以上的大卖场共 51 家）；公司连锁门店面积近 92 万平方米，平均单店面积超过 7,100 平方米。

2、报告期内公司行业状况分析

2013 年上半年，面对错综复杂多变的国内外环境，国家坚持稳中求进的工作总基调，以提高经济增长质量和效益为中心，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，以改革促调整，以调整促发展，国民经济运行总体平稳，稳中有进。根据国家统计局的统计数据，上半年国内生产总值 24.8 万亿元，按可比价格计算，比上年同期增长 7.6%；社会消费品零售总额 11.07 万亿元，同比名义增长 12.7%（扣除价格因素实际增长 11.4%），增速比上年同期回落 1.7 个百分点，其中商品零售总额 9.89 万亿元，同比增长 13.2%；居民消费价格指数（CPI）同比上涨 2.4%，比上年同期回落 0.9 个百分点，居民消费价格基本稳定；福建省内，2013 年上半年，全省实现社会消费品零售总额 3522.28 亿元，同比增长 13.3%。

2012 年以来，受国内外经济环境变化、物价上涨和对经济前景不确定性以及网络零售等新兴零售模式的快速发展扩张等影响，零售业态结构、经营模式乃至整体格局出现了新的调整变化，连锁零售企业普遍出现明显的销售增长乏力情况，传统连锁零售企业的经营受到冲击。另一方面，由于国内市场的巨大潜力，加上国家一系列扩大内需政策的出台，着力于释放内需潜力、大力发展绿色消费和服务消费，以及消费者对生活品质的追求和城镇化的推进，未来中国消费市场仍将会表现出积极的发展态势。未来，零售企业将加快转型升级，实体与网络零售加快融合，通过全渠道、复合型、差异化经营，加强供应链管理，跨区域并购重组，加快业态创新、品牌建设以及绿色循环发展，提高行业组织化程度与整体质量水平。

二、主营业务分析

概述

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

2013年1-6月，公司实现营业总收入378,947.88万元，较上年同期增长15.16%，系源自于门店的内生性增长及外延式发展；营业成本304,426.37万元，比增15.43%；系随着经营规模的扩大而增加；综合毛利率为19.67%，同比下降0.19个百分点，主要受新拓展区域低毛利率的影响；三项费用合计68,799.03万元，比上年同期增长32.52%，主要随着经营规模的扩大以及人工费用、租金增加等因素影响；经营活动产生的现金流量净额为-18,957.69万元，比增120.71%，受预付土地款及预缴购物卡税金等影响；归属于上市公司股东的净利润1,759.80万元，较上年同期下降80.57%，受宏观经济弱复苏、电子商务竞争，以及华东区域亏损、部分门店关闭、部分主力门店重装等影响。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	3,789,478,844.84	3,290,651,847.11	15.16%	源自门店内生性增长及外延式发展。
营业成本	3,044,263,739.32	2,637,379,902.75	15.43%	
销售费用	588,552,043.14	435,458,506.95	35.16%	主要随着经营规模的扩大以及人工费用、租金增加等因素影响。
管理费用	101,008,347.85	83,178,811.82	21.44%	
财务费用	-1,570,108.12	512,373.34	-406.44%	利息收入增加所致。
所得税费用	13,475,063.89	31,134,474.24	-56.72%	受利润总额下降影响。
研发投入	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	-189,576,944.58	-85,895,939.48	120.71%	受预付土地款及预缴购物卡税金等影响。
投资活动产生的现金流量净额	-147,391,462.10	-251,767,209.79	-41.46%	主要系固定资产支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,490,118.46	-28,565,321.32	-56.28%	受吸收少数股东投资影响。
现金及现金等价物净增加额	-349,458,525.14	-366,228,470.59	-4.58%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	15.33%	14.79%	15.43%	-0.47%
分产品						
生鲜类	930,897,935.28	827,507,967.17	11.11%	20.58%	20.52%	0.05%
食品类	983,348,255.24	848,416,872.35	13.72%	13.41%	14.68%	-0.96%
日用品	707,595,086.42	569,287,521.60	19.55%	7.19%	6.63%	0.42%
百货类	973,424,952.23	799,051,378.20	17.91%	16.87%	18.02%	-0.8%
合计	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	15.33%	14.79%	15.43%	-0.47%

分地区						
闽南地区	1,816,446,226.90	1,517,356,064.73	16.47%	5.17%	5.2%	-0.03%
闽东地区	987,197,737.15	854,400,913.30	13.45%	7.11%	7.49%	-0.31%
闽西、北地区	590,696,521.74	491,185,971.75	16.85%	24.46%	25.46%	-0.66%
广东地区	6,594,247.83	6,049,493.04	8.26%			8.26%
贵州地区	0.00					0%
华东地区	169,613,014.13	152,355,733.15	10.17%	1,832.31%	1,649.77%	9.37%
江西地区	24,718,481.42	22,915,563.35	7.29%			7.29%
合计	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	15.33%	14.79%	15.43%	-0.47%

四、核心竞争力分析

1、长期规范经营形成的品牌优势

公司长期以来守法经营、规范运作，积累了丰富的连锁经营管理的经验，“新华都”品牌在福建省内的消费者中有很高的知名度和美誉度，公司的区域龙头地位正不断得到巩固和加强；作为一家区域零售连锁龙头企业，凭借在当地多年来积累的经验，公司对当地消费者的需求及需求变化有着较深的了解和把握，因此能够为当地消费者提供更加符合其购物习惯的商品与服务。

2、突出的区域行业龙头地位

公司作为福建省零售连锁龙头企业，无论与当地其他零售企业或与外资零售商相比，均具备了区域规模优势。公司长期扎根福建市场，在福建省经济最发达的“闽南金三角”的泉州和漳州，公司处于业内领先地位，同时在三明、龙岩地区，也保持领先发展态势，从而形成了本土先发的优势。

3、百货业态与超市业态互补相得益彰

公司是国内较早以开设“大卖场+百货店”组合构建购物中心的零售企业，在与国营百货公司长期正面竞争的过程中积累了大量的经验。与单纯的超市相比，“大卖场+百货店”组合使得消费者可以“一次购足”所需商品，吸引追求品质、时尚的顾客群体。百货业态与超市业态互相补充，有利于公司占领区域市场中的商业制高点，实现多业态发展，确立在特定区域的领先地位。

4、完善的职业经理人制度

公司建立了完善的职业经理人制度，股东、董事会和管理层的职责和权力界定清晰，避免了许多民营企业创始合伙人之间的冲突和震荡，使管理团队得以长期稳定，并且养成了系统的经理人文化。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	44,012.36
报告期投入募集资金总额	4,040
已累计投入募集资金总额	20,453

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	3,499
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	7.95%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	是	48,135	51,634	4,040	20,453	39.61%		297.03	是	否
承诺投资项目小计	--	48,135	51,634	4,040	20,453	--	--	297.03	--	--
超募资金投向										
合计	--	48,135	51,634	4,040	20,453	--	--	297.03	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用。 以前年度发生。 1、原拟使用资金 2,767 万元新开设厦门中山路百货店(百货, 面积 21,000 m ²), 因原物业无法交付, 现以上海和南昌的物业项目进行替换, 变更为使用资金 2,088 万元开设上海九亭店(超市, 面积 17,665 m ²) 和使用资金 1,639 万元开设南昌洪城店(超市, 面积 14,000 m ²)。 2、原拟使用资金 814 万元新开设贵阳长江店(超市, 面积 6,000 m ²), 因原物业无法交付, 现以福州、厦门、泉州的物业项目进行替换, 变更为使用资金 1,631 万元开设福州龙芝店(超市, 面积 10,893 m ²)、使用资金 571 万元开设厦门杏林店(超市, 面积 3,135 m ²) 和使用资金 1,151 万元开设泉州洛江店(超市, 面积 10,640 m ²)。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用。 公司募集资金实际到位前, 已以自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	适用。									

补充流动资金情况	公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》：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。公司于 2012 年 6 月 14 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过了该议案。 2012 年 11 月 28 日 22,000 万元已全部返还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日募集资金专用账户余额为 243,071,710.72 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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
上海九亭店	厦门中山路百货	2,088	813	1,670	79.98%	2012 年 11 月 21 日	-749.46	是	否
南昌洪城店		1,639	1,342	1,342	81.88%	2013 年 02 月 21 日	-327.12	是	否
福州龙芝店	贵阳长江店	1,631	9.63	1,487.63	91.22%	2012 年 01 月 10 日	306.24	是	否
厦门杏林店		571	36.47	544.07	88.9%	2012 年 06 月 08 日	322.42	是	否
泉州洛江店		1,151	4.31	1,998.96	173.67%	2012 年 07 月 27 日	-121.73	是	否
合计	--	7,080	2,205.41	7,042.66	--	--	-569.65	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、连锁超市及百货发展项目变更：</p> <p>(1) 原拟使用资金 2,767 万元新开设厦门中山路百货店（百货，面积 21,000 m²），因原物业无法交付，现以上海和南昌的物业项目进行替换，变更为使用资金 2,088 万元开设上海九亭店（超市，面积 17,665 m²）和使用资金 1,639 万元开设南昌洪城店（超市，面积 14,000 m²）。</p> <p>(2) 原拟使用资金 814 万元新开设贵阳长江店（超市，面积 6,000 m²），因原物业无法交付，现以福州、厦门、泉州的物业项目进行替换，变更为使用资金 1,631 万元开设福州龙芝店（超市，面积 10,893 m²）、使用资金 571 万元开设厦门杏林店（超市，面积 3,135 m²）和使用资金 1,151 万元开设泉州洛江店（超市，面积 10,640 m²）。</p> <p>2、变更程序和信息披露情况 2012 年 7 月 30 日，发行人第二届董事会第二十五次会</p>								

	议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；发行人独立董事、监事会和保荐机构安信证券均分别发表意见，同意发行人该次募集资金投资项目的变更；2012年8月15日，发行人2012年第二次临时股东大会审议并通过了该项议案。相关信息已在证券时报、中国证券报、上海证券报和巨潮资讯网披露。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	99,790,000	264,991,901.66	116,060,243.72	477,847,919.00	17,250,886.05	14,100,869.94
福建新华都综合百货有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	88,160,000	477,610,459.13	108,001,342.81	830,609,016.89	14,677,827.30	10,908,681.94
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	31,870,000	167,702,517.77	33,315,213.15	236,657,551.44	-2,201,119.95	-2,038,418.78
福建新华都信息科技有限公司	子公司	IT业	计算机及外部设备	5,000,000	15,792,525.83	15,503,727.18	4,052,829.99	3,761,194.73	2,821,390.00
泉州新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	181,650,000	772,301,864.69	181,350,164.95	1,130,607,602.64	-12,394,710.35	-9,060,936.99
南平新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	20,860,000	58,765,069.42	12,209,915.59	69,415,419.63	-5,046,676.60	-3,802,897.66
三明新华都物流配送有限公司	子公司	零售业	货运、仓储、百货、纺织、五交化、食品	32,470,000	112,168,138.89	82,209,221.22	76,112,783.96	13,442,780.57	10,088,187.62
漳州新华都百货有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交	46,980,000	151,660,333.52	32,525,831.57	277,731,199.01	-9,408,620.94	-7,064,505.39

司			化、食品等							
江西新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	23,420,000	44,198,632.76	19,508,197.14	16,272,744.70	-5,206,742.77	-3,911,802.86	
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	55,600,000	205,582,467.26	-33,570,498.55	194,161,452.13	-12,979,715.78	-6,642,796.44	
安溪新华都置业发展有限公司	子公司	零售业	置业,百货、纺织、五交化、食品等	10,000,000	94,931,386.68	8,924,547.11	47,838,444.28	150,516.78	112,887.58	
上海新华都超市有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	20,000,000	55,079,617.80	-6,655,104.06	46,769,131.44	-11,642,240.52	-8,727,126.59	
苏州新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	10,000,000	34,578,214.16	-8,248,076.16	24,582,026.10	-10,577,577.54	-7,908,289.26	
上海松江新华都超市有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	21,700,000	46,715,852.99	12,378,023.33	35,038,882.79	-9,942,592.17	-7,444,641.58	
杭州华都超市有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	134,918,400	175,212,667.26	116,458,769.22	62,961,861.98	-2,039,526.98	-1,643,103.34	
宁波易买得商业发展有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	136,614,900	65,999,375.32	-8,702,604.54	34,701,115.21	-9,020,624.13	-8,958,945.54	
常州新世界易买得商业发展有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	135,421,000	44,578,687.14	-53,403,311.88	3,627,868.23	-6,288,553.20	-6,760,287.52	
泰州新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	百货、纺织、五交化、食品等	67,472,300	38,540,561.15	10,000,045.78	13,533,544.22	-7,665,219.50	-8,125,835.01	

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况

收购长沙中泛置业有限公司和长沙武夷置业有限公司各 19.5% 股权	63,800	0	0		
合计	63,800	0	0	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2013 年 05 月 30 日				
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	详见公司刊登于 2013 年 5 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第三届董事会第二次会议决议公告》(公告编号: 2013-028) 和《关于收购资产暨关联交易的公告》(公告编号: 2013-030)。				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损 (万元)	0	至	5,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	11,713.13		
业绩变动的原因说明	1、受宏观经济弱复苏、电子商务竞争影响; 2、华东区域亏损、部分门店关闭影响; 3、部分主力门店重装影响。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月16日, 公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》: 以2012年12月31日公司总股本 541,501,975 股为基数, 向全体股东按每10股派发现金红利0.60元 (含税), 本次利润分配 32,490,118.50元, 利润分配后, 剩余未分配利润 394,063,655.71元转入下一年度。

该利润分配方案已于 2013 年 5 月 28 日实施完毕。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司于2013年3月21日召开第二董事会第三十三次会议，修订了《内幕信息知情人登记制度》，制定了《重大信息内部报告制度》；2013年6月28日公司召开第二董事会第三十三次会议，修订了《信息披露制度》。以上制度的修订、建立和实行，进一步健全了公司内部控制体系。

报告期内，公司于2013年5月3日召开第二届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，根据公司发展需要，董事会拟增加两名董事，即董事会由九名董事组成；同时审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；同日召开的第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。2013年5月16日，公司2012年度股东大会审议通过了以上议案，公司组成新一届董事会即第三届董事会和新一届监事会即第三届监事会。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
新华都实业集团股份有限公司	长沙中泛置业有限公司和长沙武夷置业有	63,800	报告期内，尚未支付转让款、相关股权亦尚未	无影响	无影响	0%	是	控股股东	2013年05月30日	详见公司刊登于2013年5月30日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《第三届董事会第二次会

限公司 各 19.5% 股权。		办理过 户。								议决议公告》(公告编号: 2013-028)和《关于收购资 产暨关联交易的公告》(公 告编号: 2013-030)。
-----------------------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	---

五、公司股权激励的实施情况及其影响

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)》。详见公司刊登于2009年6月23日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《第一届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2009-019)。

2010年11月25日,公司召开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)》。详见公司刊登于2010年11月26日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《第二届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2010-029)。

2010年12月27日,公司召开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)》。详见公司刊登于2010年12月28日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2010年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2010-035)。

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,期权简称:华都JLC1,期权代码:037534。详见公司刊登于2011年2月17日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于股票期权登记完成的公告》(公告编号:2011-005)。

2012年5月28日,公司召开第二届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划已授予的股票期权第一个行权期可行权的议案》,本次行权时间确定为2012年7月9日,行权股份的上市时间为2012年7月13日。详见公司刊登于2012年5月30日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《第二届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2012-018)和《关于首期股票期权激励计划已授予的股票期权第一个行权期可行权的公告》(公告编号:2012-023)。

资本公积中以权益结算的股份支付累计金额为2,476.91万元,分别隶属于第一个行权期971.25万元,第三个行权期1,505.66万元。

报告期属于公司股权激励第二个行权期,因未达到相关行权条件,第二个行权期股权激励计划失效,公司本期失效的各项权益工具总额为156.18万元。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		11.67	0.82%	按合同每月转账结算			
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	1.01%	按合同每月转账结算			
福建新华都	共同控制	向关联方采	租金	市场原		120.86	0.71%	按合同每月			

房地产开发 有限公司	制人	购产品和接 受劳务		则定价				转账结算			
合计				--	--	305.33	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
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（如有）				1、本期物业费占全年预计的 50.69%；2、关联租金支出占全年预计的 50.63%。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
新华都实业集团股份有限公司	控股股东	资产交易	长沙中泛置业有限公司和长沙武夷置业有限公司各 19.5% 股权。	评估价	15,222	63,895		63,800	现金交易		2013 年 05 月 30 日	详见公司刊登于 2013 年 5 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2013-028）和《关于收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2013-030）。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				本次资产评估采用的是资产基础法，评估的基础是资产及这些资产在未来产生盈利的能力。两个公司的主要资产都是存货（土地或在售房产），中泛置业的土地总面积是武夷置业的 7.2 倍，中泛置业的计容建筑总面积是武夷置业的 12 倍，未来创造利润的能力也远大于武夷置业。两个公司同属于“新华都万家城”项目，武夷置业为一期，中泛置业为二期，现一期已建设完毕且销售已近尾声，故而最近一个会计年度的净利润较高，而二期尚未开始开发，故而最近一个会计年度的净利润较低。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期尚未实施，无影响。								

七、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公	合同订立对	合同签订	合同涉及	合同涉及	评估机构名称(如	评估基准	定价	交易价	是否	关联	截至报告
-------	-------	------	------	------	----------	------	----	-----	----	----	------

司方名称	方名称	日期	资产的账面价值 (万元) (如有)	资产的评估价值 (万元) (如有)	有)	日 (如有)	原则	格 (万元)	关联交易	关系	期末的执行情况
新华都购物广场股份有限公司	新华都实业集团股份有限公司	2013年05月27日	13,008.63	57,161.98	福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司	2012年12月31日	市场公允原则	57,100	是	控股股东	尚未执行
新华都购物广场股份有限公司	新华都实业集团股份有限公司	2013年05月27日	2,213.25	6,733.79	福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司	2012年12月31日	市场公允原则	6,700	是	控股股东	尚未执行

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	公司控股股东新华都集团	2013年5月27日,公司与新华都集团就收购新华都集团持有的控股子公司中泛置业和武夷置业各19.5%股权事宜签署了《股权转让协议》。新华都集团承诺:资产收购交易完成后的三个会计年度,公司本次收购标的资产的总投资(合计:63,800万元)的年平均收益率不低于12%,即年平均收益不低于7,656万元。若低于12%即低于7,656万元的,新华都集团将以现金补足。	2013年05月27日	资产收购交易完成后的三个会计年度	资产收购交易尚未完成
资产重组时所作承诺	无	无		无	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东新华都集团、实际控制人陈发树先生	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。		长期	严格履行承诺事项
	公司控股股东新华都集团、实际控制人陈发树先生	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。		上市之日起三十六个月内	严格履行承诺事项
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	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	328,260,876	60.62%	0	0	0	-291,015,000	-291,015,000	37,245,876	6.88%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	323,779,890	59.79%	0	0	0	-296,460,000	-296,460,000	27,319,890	5.05%
其中：境内法人持股	270,173,934	49.9%	0	0	0	-253,782,000	-253,782,000	16,391,934	3.03%
境内自然人持股	53,605,956	9.89%	0	0	0	-42,678,000	-42,678,000	10,927,956	2.02%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	4,480,986	0.83%	0	0	0	5,445,000	5,445,000	9,925,986	1.83%
二、无限售条件股份	213,241,099	39.38%	0	0	0	291,015,000	291,015,000	504,256,099	93.12%
1、人民币普通股	213,241,099	39.38%	0	0	0	291,015,000	291,015,000	504,256,099	93.12%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	541,501,975	100%	0	0	0	0	0	541,501,975	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年1月18日，公司股东新华都集团、福建新华都投资有限责任公司、陈志勇、陈志程和陈云岚持有的首次公开发行前已发行股份共296,460,000股解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,275						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	42.09%	227,891,934	0	16,391,934	211,500,000		
福建新华都投资有限责任公司	境内非国有法人	7.81%	42,282,000	0	0	42,282,000		
林汉文	境内自然人	4.72%	25,549,756	25549756	0	25,549,756		
陈双玉	境内自然人	4.67%	25,279,600	25279600	0	25,279,600		
陈发树	境内自然人	2.02%	10,927,956	0	10,927,956	0		
陈志勇	境内自然人	1.9%	10,312,900	-25165100	0	10,312,900		
陈秀圈	境内自然人	1.48%	7,995,344	7,995,344	0	7,995,344		
林宗杰	境内自然人	1.11%	6,010,000	0	0	6,010,000		
上海国鑫投资发展有限公司	国有法人	1.08%	5,850,000	0	0	5,850,000		
陈志程	境内自然人	1%	5,400,000	0	5,400,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建新华都投资有限责任公司是新华都集团的全资子公司，陈志勇先生、陈志程先生系新华都集团法定代表人陈发树先生的弟弟。根据《上市公司收购管理办法》第八十三条关于投资者及一致行动人的规定，新华都集团、福建新华都投资有限责任公司、陈发树先生、陈志勇先生和陈志程先生应认定为一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新华都实业集团股份有限公司	211,500,000	人民币普通股	211,500,000					
福建新华都投资有限责任公司	42,282,000	人民币普通股	4,228,200					
林汉文	25,549,756	人民币普通股	25,549,756					

陈双玉	25,279,600	人民币普通股	25,279,600
陈志勇	10,312,900	人民币普通股	10,312,900
陈秀圈	7,995,344	人民币普通股	7,995,344
林宗杰	6,010,000	人民币普通股	6,010,000
上海国鑫投资发展有限公司	5,850,000	人民币普通股	5,850,000
天津六禾碧云投资合伙企业（有限合伙）	4,400,000	人民币普通股	4,400,000
刘晓初	4,004,163	人民币普通股	4,004,163
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	福建新华都投资有限责任公司是新华都集团的全资子公司，陈志勇先生、陈志程先生系新华都集团法定代表人陈发树先生的弟弟。根据《上市公司收购管理办法》第八十三条关于投资者及一致行动人的规定，新华都集团、福建新华都投资有限责任公司、陈志勇先生和陈志程先生应认定为一致行动人。公司未知上述其他前 10 名无限售条件股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈志程	董事长	离任	5,400,000	0	0	5,400,000	0	0	0
周文贵	董事长、总 经理	现任	1,721,250	0	0	1,721,250	0	0	0
上官常川	副董事长、 常务副总经 理	现任	1,308,751	0	0	1,308,751	0	0	0
龚严冰	董事、董事 会秘书	现任	582,450	0	0	582,450	0	0	0
刘国川	董事、副总 经理	现任	935,600	0	905,600	30,000	0	0	0
陈耿生	董事	现任	270,000	0	270,000	0	0	0	0
袁振林	董事	现任	405,000	0	375,000	30,000	0	0	0
黄建忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴亦一	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张白	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
裴亮	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
袁新文	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
胡宝珍	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
付小珍	监事会主席	现任	1,046,795	0	261,699	785,096	0	0	0
郭建生	监事	现任	745,875	0	60,000	685,875	0	0	0
龚水金	职工监事	现任	284,764	0	71,191	213,573	0	0	0
李青	财务总监	现任	284,765	0	0	284,765	0	0	0
合计	--	--	12,985,250	0	1,943,490	11,041,760	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈志程	董事长	任期满离任	2013年05月16日	换届选举

周文贵	董事长、总经理	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
上官常川	副董事长、常务副总经理	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
龚严冰	董事、董事会秘书	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
刘国川	董事、副总经理	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
陈耿生	董事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
袁振林	董事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
黄建忠	独立董事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
戴亦一	独立董事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
张白	独立董事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
裴亮	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	换届选举
袁新文	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	换届选举
胡宝珍	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	换届选举
付小珍	监事会主席	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
郭建生	监事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
龚水金	职工监事	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举
李青	财务总监	任免	2013 年 05 月 16 日	换届选举

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：新华都购物广场股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	756,888,261.14	1,067,346,786.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	17,247,033.17	13,718,485.71
预付款项	401,060,317.62	301,901,933.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,163,541.66	61,736.11
应收股利		
其他应收款	311,118,315.12	236,109,274.26
买入返售金融资产		
存货	763,227,757.06	719,412,934.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,917,276.37	9,589,679.06
流动资产合计	2,266,622,502.14	2,348,140,829.60

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	22,400,000.00	22,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	341,280,629.15	339,690,999.39
在建工程	115,410,223.09	100,724,881.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,782,388.02	29,036,274.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	494,874,155.91	488,392,399.27
递延所得税资产	89,965,236.76	68,737,387.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,094,712,632.93	1,048,981,941.56
资产总计	3,361,335,135.07	3,397,122,771.16
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	5,000,000.00	
应付账款	617,091,111.74	718,414,901.66
预收款项	1,160,919,415.83	1,148,530,493.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,903,904.46	6,069,520.04
应交税费	-75,205,784.92	-12,156,687.62

应付利息		
应付股利		
其他应付款	228,778,238.14	143,281,788.84
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	102,379,109.84	79,408,765.50
流动负债合计	2,044,865,995.09	2,083,548,782.09
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	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计	2,046,865,995.09	2,085,548,782.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	541,501,975.00	541,501,975.00
资本公积	337,728,089.48	336,727,589.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,216,910.16	63,216,910.16
一般风险准备		
未分配利润	363,733,973.19	378,626,064.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,306,180,947.83	1,320,072,539.11
少数股东权益	8,288,192.15	-8,498,550.04
所有者权益（或股东权益）合计	1,314,469,139.98	1,311,573,989.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,361,335,135.07	3,397,122,771.16

法定代表人：周文贵

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

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	438,275,752.41	314,495,286.39
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	230,251,989.37	160,384,716.22
预付款项	280,845,805.54	193,008,853.50
应收利息	3,163,541.66	61,736.11
应收股利		
其他应收款	277,827,205.28	138,098,483.51
存货	30,496,810.90	42,892,872.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,103.57	154,538.11
流动资产合计	1,260,877,208.73	849,096,485.93
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	1,015,602,113.70	850,202,113.70
投资性房地产		
固定资产	1,272,350.73	1,434,485.16
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	3,428,793.11	1,047,175.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	513,168.83	468,899.53
递延所得税资产	7,130,118.50	7,137,370.21

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,027,946,544.87	860,290,044.39
资产总计	2,288,823,753.60	1,709,386,530.32
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	5,000,000.00	
应付账款	160,480,343.55	223,875,117.73
预收款项	47,816.19	20,003,343.40
应付职工薪酬		
应交税费	-158,307.82	16,530,509.65
应付利息		
应付股利		
其他应付款	710,331,430.59	69,365,069.15
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	53,536.02	1,713.20
流动负债合计	875,754,818.53	329,775,753.13
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	875,754,818.53	329,775,753.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	541,501,975.00	541,501,975.00
资本公积	349,338,617.82	348,338,117.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,216,910.16	63,216,910.16
一般风险准备		

未分配利润	459,011,432.09	426,553,774.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,413,068,935.07	1,379,610,777.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,288,823,753.60	1,709,386,530.32

法定代表人：周文贵

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍

3、合并利润表

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,789,478,844.84	3,290,651,847.11
其中：营业收入	3,789,478,844.84	3,290,651,847.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,762,505,820.58	3,176,968,150.97
其中：营业成本	3,044,263,739.32	2,637,379,902.75
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	30,827,943.38	20,409,332.18
销售费用	588,552,043.14	435,458,506.95
管理费用	101,008,347.85	83,178,811.82
财务费用	-1,570,108.12	512,373.34
资产减值损失	-576,144.99	29,223.93
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）	26,973,024.26	113,683,696.14

加：营业外收入	3,582,943.83	8,693,487.33
减：营业外支出	2,696,134.83	3,940,135.40
其中：非流动资产处置损失	945,563.90	3,290,421.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,859,833.26	118,437,048.07
减：所得税费用	13,475,063.89	31,134,474.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,384,769.37	87,302,573.83
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	17,598,027.18	90,591,899.91
少数股东损益	-3,213,257.81	-3,289,326.08
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.17
（二）稀释每股收益	0.03	0.17
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,384,769.37	87,302,573.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,598,027.18	90,591,899.91
归属于少数股东的综合收益总额	-3,213,257.81	-3,289,326.08

法定代表人：周文贵

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

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,177,655,476.84	1,062,090,231.38
减：营业成本	1,084,607,548.88	979,563,246.77
营业税金及附加	3,278,519.76	3,202,193.95
销售费用	1,667,240.73	471,598.35
管理费用	8,561,234.88	13,323,681.84
财务费用	-6,727,958.04	-5,111,667.57
资产减值损失	-29,006.83	170,101.10
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）	86,297,897.46	70,471,076.94
加：营业外收入	632,637.66	281,563.02

减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,930,535.12	70,752,639.96
减：所得税费用	21,982,758.78	19,269,260.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,947,776.34	51,483,379.96
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	64,947,776.34	51,483,379.96

法定代表人：周文贵

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍

5、合并现金流量表

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

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	4,177,835,237.21	3,714,200,476.14
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	91,627,984.65	56,320,241.26
经营活动现金流入小计	4,269,463,221.86	3,770,520,717.40
购买商品、接受劳务支付的现金	3,506,725,284.56	2,956,605,074.41
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	265,089,717.56	202,525,488.18
支付的各项税费	194,652,311.48	133,984,060.46
支付其他与经营活动有关的现金	492,572,852.84	563,302,033.83
经营活动现金流出小计	4,459,040,166.44	3,856,416,656.88
经营活动产生的现金流量净额	-189,576,944.58	-85,895,939.48
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	225,021.18	594,514.13
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	225,021.18	594,514.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,616,483.28	244,361,723.92
投资支付的现金	18,000,000.00	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	147,616,483.28	252,361,723.92
投资活动产生的现金流量净额	-147,391,462.10	-251,767,209.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	
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	32,490,118.46	28,565,321.32
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	32,490,118.46	28,565,321.32

筹资活动产生的现金流量净额	-12,490,118.46	-28,565,321.32
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	-349,458,525.14	-366,228,470.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,067,346,786.28	920,785,331.25
六、期末现金及现金等价物余额	717,888,261.14	554,556,860.66

法定代表人：周文贵

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍

6、母公司现金流量表

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

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	1,227,915,805.51	1,155,741,492.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	652,790,567.55	384,254,064.69
经营活动现金流入小计	1,880,706,373.06	1,539,995,557.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,255,728,371.85	1,090,321,995.53
支付给职工以及为职工支付的现金	4,105,712.99	2,973,753.10
支付的各项税费	38,329,157.07	34,821,283.44
支付其他与经营活动有关的现金	247,240,965.67	264,010,823.23
经营活动现金流出小计	1,545,404,207.58	1,392,127,855.30
经营活动产生的现金流量净额	335,302,165.48	147,867,702.15
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	34,631,581.00	161,414,665.06
投资支付的现金	18,000,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	165,400,000.00	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	218,031,581.00	292,554,665.06

投资活动产生的现金流量净额	-218,031,581.00	-292,554,665.06
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	32,490,118.46	28,565,321.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,490,118.46	28,565,321.32
筹资活动产生的现金流量净额	-32,490,118.46	-28,565,321.32
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	84,780,466.02	-173,252,284.23
加：期初现金及现金等价物余额	314,495,286.39	521,200,450.10
六、期末现金及现金等价物余额	399,275,752.41	347,948,165.87

法定代表人：周文贵

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

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	541,501,975.00	336,727,589.48			63,216,910.16		378,626,064.47		-8,498,550.04	1,311,573,989.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	541,501,975.00	336,727,589.48			63,216,910.16		378,626,064.47		-8,498,550.04	1,311,573,989.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,000,500.00					-14,892,091.28		16,786,742.19	2,895,150.91

(一) 净利润							17,598,027.18		-3,213,257.81	14,384,769.37
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,598,027.18		-3,213,257.81	14,384,769.37
(三) 所有者投入和减少资本		1,000,500.00							20,000,000.00	21,000,500.00
1. 所有者投入资本									20,000,000.00	20,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,000,500.00								1,000,500.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-32,490,118.46			-32,490,118.46
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							-32,490,118.46			-32,490,118.46
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	541,501,975.00	337,728,089.48			63,216,910.16		363,733,973.19		8,288,192.15	1,314,469,139.98

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	其他		

一、上年年末余额	357,066,517.00	499,611,201.48			42,913,598.92		267,960,559.79		70,879.85	1,167,622,757.04
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、本年年初余额	357,066,517.00	499,611,201.48			42,913,598.92		267,960,559.79		70,879.85	1,167,622,757.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	184,435,458.00	-162,883,612.00			20,303,311.24		110,665,504.68		-8,569,429.89	143,951,232.03
（一）净利润							159,534,137.24		-8,569,429.89	150,964,707.35
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							159,534,137.24		-8,569,429.89	150,964,707.35
（三）所有者投入和减少资本	5,902,200.00	15,649,646.00								21,551,846.00
1. 所有者投入资本	5,902,200.00	26,146,746.00								32,048,946.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-497,100.00								-497,100.00
3. 其他		-10,000,000.00								-10,000,000.00
（四）利润分配					20,303,311.24		-48,868,632.56			-28,565,321.32
1. 提取盈余公积					20,303,311.24		-20,303,311.24			
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	178,533,258.00	-178,533,258.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	178,533,258.00	-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	541,501,975.00	336,727,589.48			63,216,910.16		378,626,064.47		-8,498,550.04	1,311,573,989.07

法定代表人：周文贵

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：新华都购物广场股份有限公司

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	541,501,975.00	348,338,117.82			63,216,910.16		426,553,774.21	1,379,610,777.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	541,501,975.00	348,338,117.82			63,216,910.16		426,553,774.21	1,379,610,777.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,000,500.00					32,457,657.88	33,458,157.88
(一) 净利润							64,947,776.34	64,947,776.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							64,947,776.34	64,947,776.34
(三) 所有者投入和减少资本		1,000,500.00						1,000,500.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,000,500.00						1,000,500.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-32,490,118.46	-32,490,118.46
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							-32,490,118.46	-32,490,118.46
4. 其他								
(五) 所有者权益内部								

结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	541,501,975.00	349,338,617.82			63,216,910.16		459,011,432.09	1,413,068,935.07

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	357,066,517.00	502,090,106.33			42,913,598.92		272,389,294.37	1,174,459,516.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	357,066,517.00	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)	184,435,458.00	-153,751,988.51			20,303,311.24		154,164,479.84	205,151,260.57
(一) 净利润							203,033,112.40	203,033,112.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小 计							203,033,112.40	203,033,112.40
(三) 所有者投入和减 少资本	5,902,200.00	24,781,269.49						30,683,469.49
1. 所有者投入资本	5,902,200.00	26,146,746.00						32,048,946.00
2. 股份支付计入所有 者权益的金额		-497,100.00						-497,100.00
3. 其他		-868,376.51						-868,376.51
(四) 利润分配					20,303,311.24		-48,868,632.56	-28,565,321.32
1. 提取盈余公积					20,303,311.24		-20,303,311.24	

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	178,533,258.00	-178,533,258.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	178,533,258.00	-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	541,501,975.00	348,338,117.82			63,216,910.16		426,553,774.21	1,379,610,777.19

法定代表人：周文贵

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张美珍

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：新华都购物广场股份有限公司（原名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541,501,975.00元；

法定代表人：周文贵。

（二）经营范围

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

（三）公司历史沿革

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

2、2004年10月，根据福建新华都购物广场有限公司股东会决议，本公司注册资本变更为人民币5000万元，新增注册资

本人民币4000万元，其中：股东新华都实业集团股份有限公司增加出资人民币2500万元并受让原股东陈志勇所持有的5%的股份人民币50万元，变更后新华都实业集团股份有限公司出资人民币3500万元，持股比例为70%；新增股东福建新华都投资有限责任公司（原福建新华都商城有限责任公司，下同）出资人民币1500万元，持股比例为30%。

3、2005年7月，根据福建新华都购物广场有限公司股东会决议，本公司注册资本变更为人民币8008万元，新增注册资本人民币3008万元，其中：股东新华都实业集团股份有限公司增加出资人民币1200万元，变更后新华都实业集团股份有限公司出资人民币4700万元，持股比例为58.7%；股东福建新华都投资有限责任公司将其所持有的股份分别转让给新股东陈志勇、池金明各1%，变更后福建新华都投资有限责任公司出资人民币1340万元，持股比例为16.7%；新增股东陈志勇出资人民币308万元并受让股东福建新华都投资有限责任公司1%的股份人民币80万元，变更后陈志勇出资人民币388万元，持股比例为4.85%；新增股东池金明出资人民币120万元并受让股东福建新华都投资有限责任公司1%的股份人民币80万元，变更后池金明出资人民币200万元，持股比例为2.5%；新增股东周文贵、叶芦生、刘晓初、陈志程各出资人民币120万元，持股比例均为1.5%；新增股东上官常川、林军、陈耿生、黄履端各出资人民币80万元，持股比例均为1%；新增股东付小珍、刘奇志各出资人民币60万元，持股比例均为0.75%；新增股东袁振林、刘国川、龚严冰、郭建生、叶常青、陈云岚各出资人民币40万元，持股比例均为0.5%；新增股东龚水金、翁健、李小焕、庄弥前、林宗杰、王贤斌、郑海棠、黄德永、王凯文、李青、陈志伟各出资人民币20万元，持股比例各为0.25%。上述增资后的注册资本人民币8008万元业经福建华强有限责任会计师事务所验证，并出具闽华强（2005）验字第014号验资报告。

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

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

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

7、根据本公司2011年9月16日召开的2011年第三次临时股东大会审议通过的《2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司申请新增注册资本为人民币160,320,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额160,320,000.00股，每股面值1元，增加股本160,320,000.00元。变更后的注册资本人民币320,640,000.00元，累计股本人民币320,640,000.00元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2011年9月27日将公司以资本公积人民币160,320,000.00元转增股本的股份直接计入股东证券账户。上述转增后的注册资本已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并出具中审国际验字[2011]第01020316号验资报告。

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

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》，公司申请新增的注册资本为人民币178,533,258.00元，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额178,533,258.00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。上述股本已经中审国际会计师事务所有限公司审验，并于2012年6月6日出具中审国际验字[2012]第01020127号验资报告。

10、根据本公司2010年12月27日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过的《公司首期股票期权激励计划（草案）（定稿）》，以及公司2012年5月28日召开的二届23次董事会决议，由林军、袁振林、刘国川等147位股票期权激励对象行权首期股票期权激励计划第一期股票期权，公司申请增加注册资本人民币5,902,200.00元，全部以货币出资，变更后的注册资本为人民币541,501,975.00元。上述股本已经中审国际会计师事务所有限公司审验，并于2012年7月5日出具中审国际验字[2012]第01020200号验资报告。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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2013年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。

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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—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

计价方法：先进先出法

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

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使用该项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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本按以下原则确定：1、企业合并形成的长期股权投资：A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

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%
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%
------------	---	-----	-----------

(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

(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。

（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

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

1、本公司门店装修改良支出主要分为两类，第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所改良工程支出（主要包括：土建、水电、网络、消防、设备等）；第二类是已开业门店的改建、扩建工程。

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实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。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

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。

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) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

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

- 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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

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。

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等适用零税率；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%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

报告期母、子公司均执行 25% 的所得税税率。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司中通过投资设立的全资子公司 17 家、通过同一控制下企业合并取得的全资子公司 3 家、通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司 1 家、全资子公司 4 家。

(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	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
厦门新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建厦门	零售批发	99,790,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	99,173,989.94		100%	100%	是		
福建新华都综合百货有限公司	全资子公司	福建福州	零售批发	88,160,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	94,642,348.71		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	零售批发	56,640,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	55,550,899.78		100%	100%	是		
龙岩新华都辉业购物广场	全资子公司	福建龙岩	零售批发	31,870,000.00	百货、纺织、五交化、食品	45,192,131.33		100%	100%	是		

场有限公司					等								
福建新华都 信息科技有限公司	全资子公司	福建 厦门	信息技术	5,000,000.00	计算机及外部设备	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 三明	物流、批发	32,470,000.00	货运、仓储, 百货、纺织、五交化、食品等	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 南平	零售批发	20,860,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	20,860,000.00		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	零售批发	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	零售批发	26,600,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	26,600,000.00		100%	100%	是			
上海新华都 超市有限公司	全资子公司	上海	零售批发	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	江苏 苏州	零售批发	10,000,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	10,000,000.00		100%	100%	是			
上海松江新华都超市有限公司	全资子公司	上海	零售批发	21,700,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	21,700,000.00		100%	100%	是			
江西新华都 购物广场有限公司	全资子公司	江西 南昌	零售批发	23,420,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	23,420,000.00		100%	100%	是			
新华都(福建)物流有限公司	全资子公司	福建 福州	物流、批发	100,000,000.00	货运、仓储, 百货、纺织、五交化、食品等	100,000,000.00		100%	100%	是			
英特体育(福建)有限公司	全资子公司	福建 福州	零售批发	50,000,000.00	体育用品	50,000,000.00		100%	100%	是			
赣州新华都 购物广场有限公司	全资子公司	江西 赣州	零售批发	5,000,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	5,000,000.00		100%	100%	是			
福建新华都置	控股子公司	福建	地产置业	50,000,000.00	房地产开发	30,000,000.00		60%	60%	是	19,936,894.13	63,105.87	

业有限公司	公司	福州											
-------	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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	零售批发	181,650,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	177,987,187.73		100%	100%	是			
漳州新华都百货有限公司	全资子公司	福建漳州	零售批发	46,980,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	46,598,179.82		100%	100%	是			
安溪新华都置业发展有限公司	全资子公司	福建安溪	地产置业零售批发	10,000,000.00	房地产，百货、纺织、五交化、食品等	9,131,623.49		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

(3) 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	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
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	零售批发	55,600,000.00	百货、纺织、五交化、食品等	63,555,380.00		70%	70%	是	-11,648,701.98	28,328,701.98
杭州华都超市有限公司	全资子公司	浙江杭州	零售批发	134,918,400.00	百货、纺织、五交化、食品等	27,000,000.00		100%	100%	是		

宁波易买得商业发展有限公司	全资子公司	浙江宁波	零售批发	136,614,900.00	百货、纺织、五 交化、食品等	21,000,000.00		100%	100%	是		
常州新世界易买得商业发展有限公司	全资子公司	江苏常州	零售批发	135,421,000.00	百货、纺织、五 交化、食品等	26,000,000.00		100%	100%	是		
泰州新华都购物广场有限公司	全资子公司	江苏泰州	零售批发	67,472,300.00	百货、纺织、五 交化、食品等	13,000,000.00		100%	100%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

本期合并报表范围新增2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 2 家，原因为

通过投资新设全资子公司2家：赣州新华都购物广场有限公司，福建华都置业有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

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
赣州新华都购物广场有限公司	3,319,625.65	-1,680,374.35
福建华都置业有限公司	49,842,235.33	-157,764.67

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

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

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

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

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

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	项目	金额	项目	金额
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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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:	--	--	62,445,598.66	--	--	49,439,421.01
人民币	--	--	62,445,598.66	--	--	49,439,421.01
银行存款:	--	--	622,419,816.86	--	--	1,004,699,759.07
人民币	--	--	622,419,816.86	--	--	1,004,699,759.07
其他货币资金:	--	--	72,022,845.62	--	--	13,207,606.20
人民币	--	--	72,022,845.62	--	--	13,207,606.20
合计	--	--	756,888,261.14	--	--	1,067,346,786.28

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2013年6月30日，其他货币资金构成：

- 1、保函保证金存款39,000,000.00元，剩余保证期限超过三个月；
- 2、银行汇票保证金5,000,000.00元，剩余保证期限在三个月以内；
- 3、在途资金 28,022,845.62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
----	--------	--------

(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
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
------	------	-----	----	----

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
应收定期存款利息	61,736.11	3,112,791.66	10,986.11	3,163,541.66
合计	61,736.11	3,112,791.66	10,986.11	3,163,541.66

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

应收利息期末较期初增加的主要原因为大部分存款系2012年底存入。

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	18,156,433.48	100%	909,400.31	5.01%	14,442,189.90	100%	723,704.19	5.01%
2、采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款								
3、无风险不计提坏账准备的应收账款								
组合小计	18,156,433.48	100%	909,400.31	5.01%	14,442,189.90	100%	723,704.19	5.01%
合计	18,156,433.48	--	909,400.31	--	14,442,189.90	--	723,704.19	--

应收账款种类的说明

- 1、本公司单项金额重大并单项计提坏的应收账款是指单笔金额为200万元以上的应收账款。
- 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,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

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	18,124,860.80	99.83%	906,243.04	14,410,296.82	99.78%	720,514.88
1至2年	31,572.68	0.17%	3,157.27	31,893.08	0.22%	3,189.31
合计	18,156,433.48	--	909,400.31	14,442,189.90	--	723,704.19

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

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

单位：元

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

(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

(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

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

(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(%)
客户一	非关联方	1,584,341.30	一年以内	8.73%
客户二	非关联方	1,494,348.21	一年以内	8.23%
客户三	非关联方	1,118,928.96	一年以内	6.16%
客户四	非关联方	985,895.38	一年以内	5.43%

客户五	非关联方	951,477.90	一年以内	5.24%
合计	--	6,134,991.75	--	33.79%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	26,094,432.71	8.28%	4,183,979.25	16.03%	31,455,856.48	13.06%	4,636,772.79	14.74%
2、采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款								
3、无风险不计提坏账准备的应收账款	289,207,861.66	91.72%	0.00	0%	209,290,190.57	86.91%	0.00	0%
组合小计	315,302,294.37	100%	4,183,979.25	1.33%	240,746,047.05	99.97%	4,636,772.79	1.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					68,854.50	0.03%	68,854.50	100%
合计	315,302,294.37	--	4,183,979.25	--	240,814,901.55	--	4,705,627.29	--

其他应收款种类的说明

1、本司单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为200万元以上的其他应收款项；

2、无信用风险组合包括还在合同期内的租赁合同履约保证金289,207,861.66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。

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	14,507,138.62	55.59%	725,356.93	16,130,421.23	51.28%	806,521.10
1至2年	706,431.27	2.71%	70,643.13	4,409,903.56	14.02%	440,990.35
2至3年	480,795.92	1.84%	96,159.18	467,601.69	1.49%	93,520.34
3年以上	10,400,066.90	39.86%	3,291,820.01	10,447,930.00	33.21%	3,295,741.00
3至4年	10,168,110.00	38.97%	3,064,047.11	10,205,150.00	32.44%	3,061,545.00
4至5年	10,460.00	0.04%	6,276.00	21,460.00	0.07%	12,876.00
5年以上	221,496.90	0.85%	221,496.90	221,320.00	0.7%	221,320.00
合计	26,094,432.71	--	4,183,979.25	31,455,856.48	--	4,636,772.79

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	289,207,861.66	0.00
合计	289,207,861.66	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	转回或收回金额

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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

单位：元

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

(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

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

(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(%)
和昌（泉州）房地产开发有限公司	90,000,000.00	商场租赁履约保证金	28.54%
泉州市丰泽商城建设有限公司	21,158,954.15	商场租赁履约保证金	6.71%
漳州万益投资有限公司	20,000,000.00	商场租赁履约保证金	6.34%
沙县金古经济开发有限公司	15,000,000.00	土地开发保证金等	4.76%
福建省晋江市华港投资有限公司	12,000,000.00	商场租赁履约保证金	3.81%
合计	158,158,954.15	--	50.16%

说明

(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(%)
和昌（泉州）房地产开发有限公司	非关联方	90,000,000.00	一年以内	28.54%
泉州市丰泽商城建设有限公司	非关联方	21,158,954.15	一年以内	6.71%

漳州万益投资有限公司	非关联方	20,000,000.00	一年以内	6.34%
沙县金古经济开发有限公司	非关联方	15,000,000.00	4 年以内	4.76%
福建省晋江市华港投资有限公司	非关联方	12,000,000.00	一年以内	3.81%
合计	--	158,158,954.15	--	50.16%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	375,721,088.82	93.68%	269,956,874.17	89.42%
1 至 2 年	12,651,558.37	3.15%	26,860,089.70	8.9%
2 至 3 年	12,504,477.23	3.12%	4,894,951.21	1.62%
3 年以上	183,193.20	0.05%	190,018.62	0.06%
合计	401,060,317.62	--	301,901,933.70	--

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25,339,228.80元，占预付账款总额的6.32%，主要系预付土地、设备、及未结货款。

(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	非关联方	140,000,000.00	一年以内	合同未到期
福建省政府非税收入代解缴科目	非关联方	51,500,000.00	一年以内	合同未到期
沙县公共资源交易中心	非关联方	34,000,000.00	一年以内	合同未到期
闽侯县财政局	非关联方	16,462,000.00	一年内	土地未交付
安溪县八个中心城镇规划建设 工作领导小组办公室	非关联方	11,561,200.00	2-3 年	部分土地未交付
合计	--	253,523,200.00	--	--

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，福建省政府非税收入代解缴科目、沙县公共资源交易中心系土地出让的相关收款方，闽侯县财政局系出让土地收款方，安溪县八个中心城镇规划建设工作领导小组办公室系出让土地收款方。

(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

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		0.00	

(4) 预付款项的说明

期末预付款项较期初增长32.84%，主要系预付购土地、商场款及预付租金、货款、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
库存商品	624,564,861.53	3,439,641.99	621,125,219.54	715,656,902.59	3,679,835.06	711,977,067.53
包装物	3,222,548.73		3,222,548.73	3,833,660.36		3,833,660.36
低值易耗品	3,497,352.79		3,497,352.79	3,602,206.59		3,602,206.59
开发成本	135,382,636.00		135,382,636.00			
合计	766,667,399.05	3,439,641.99	763,227,757.06	723,092,769.54	3,679,835.06	719,412,934.48

(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	
库存商品	3,679,835.06	935,188.14	1,175,381.21		3,439,641.99
合计	3,679,835.06	935,188.14	1,175,381.21		3,439,641.99

(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（%）
库存商品	预估售价减去预估销售费用和税金低于采购成本的差额	价格回升	0.19%

存货的说明

2013年6月末存货中含开发成本135,382,636.00元，剔除开发成本因素后，期末存货账面价值为627,845,121.06元，较年初减少了12.73%，主要系年初为保证元旦、春节供应，各门店备货充足。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租	11,288,735.40	8,086,286.97
其他	2,628,540.97	1,503,392.09
合计	13,917,276.37	9,589,679.06

其他流动资产说明

其他流动资产期末较期初余额增加了45.13%，主要系待摊销房租及保洁费用等增加。

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
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(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	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

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
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(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

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	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							
二、联营企业							

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

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	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
漳浦华顺置业有限公司	成本法		14,400,000		14,400,000	24%	0%	董事会无我方人员			
漳州万益投资有限公司	成本法		8,000,000		8,000,000	8%	0%	董事会无我方人员			
合计	--		22,400,000		22,400,000	--	--	--			

(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

长期股权投资的说明

期末长期股权投资未出现减值情形,未计提减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	620,037,171.37	40,505,187.17		10,083,156.54	650,459,202.00
其中：房屋及建筑物	107,278,485.34				107,278,485.34
机器设备	191,693,357.95	15,825,261.56		2,394,292.87	205,124,326.64
运输工具	29,543,571.59	3,136,371.76		361,778.00	32,318,165.35
其他经营设备及办公设备	291,521,756.49	21,543,553.85		7,327,085.67	305,738,224.67
--	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：	280,346,171.98		37,724,441.37	8,892,040.50	309,178,572.85
其中：房屋及建筑物	21,990,586.89		1,605,492.18		23,596,079.07
机器设备	82,711,297.56		13,808,482.82	1,979,212.43	94,540,567.95
运输工具	15,545,461.56		1,908,998.16	294,944.89	17,159,514.83
其他经营设备及办公设备	160,098,825.97		20,401,468.21	6,617,883.18	173,882,411.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	339,690,999.39	--			341,280,629.15
其中：房屋及建筑物	85,287,898.45	--			83,682,406.27
机器设备	108,982,060.39	--			110,583,758.69
运输工具	13,998,110.03	--			15,158,650.52
其他经营设备及办公设备	131,422,930.52	--			131,855,813.67
其他经营设备及办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	339,690,999.39	--			341,280,629.15
其中：房屋及建筑物	85,287,898.45	--			83,682,406.27
机器设备	108,982,060.39	--			110,583,758.69
运输工具	13,998,110.03	--			15,158,650.52
其他经营设备及办公设备	131,422,930.52	--			131,855,813.67

本期折旧额 37,724,441.37 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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	52,404,564.07		52,404,564.07	47,298,578.64		47,298,578.64
安溪县湖头新华都商业广场工程	28,337,858.28		28,337,858.28	28,337,858.28		28,337,858.28
安溪县八个中心城镇商业网点工程	34,667,800.74		34,667,800.74	25,088,444.21		25,088,444.21
合计	115,410,223.09		115,410,223.09	100,724,881.13		100,724,881.13

(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	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	47,298,578.64	5,105,985.43		87.17%	设备安装阶段			0%	自有	52,404,564.07
安溪县湖头新华都商业广场工程	29,136,373	28,337,858.28			97.26%	工程收尾阶段			0%	自有	28,337,858.28
安溪县八个	69,550,000	25,088,444.21	9,579,356.53		49.85%	规划及			0%	自有	34,667,800.74

中心城镇商业网点工程						施工阶段。					
合计	158,805,336	100,724,881.13	14,685,341.96		--	--			--	--	115,410,223.09

在建工程项目变动情况的说明

(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
三明物流配送基地	设备安装阶段	
安溪县湖头新华都商业广场工程	工程施工收尾阶段	
安溪县八个中心城镇商业网点工程	规划及施工阶段。	

(5) 在建工程的说明

期末未发现在建工程存在减值迹象，无须计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

油气资产的说明

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	32,477,558.43	2,928,476.02	30,000.00	35,376,034.45
土地使用权	27,556,650.00			27,556,650.00
财务软件	4,920,908.43	2,928,476.02	30,000.00	7,819,384.45
二、累计摊销合计	3,441,284.39	1,182,362.04	30,000.00	4,593,646.43
土地使用权	909,520.62	345,491.88		1,255,012.50
财务软件	2,531,763.77	836,870.16	30,000.00	3,338,633.93
三、无形资产账面净值合计	29,036,274.04	1,746,113.98		30,782,388.02
土地使用权	26,647,129.38	-345,491.88		26,301,637.50
财务软件	2,389,144.66	2,091,605.86		4,480,750.52
土地使用权				

财务软件				
无形资产账面价值合计	29,036,274.04	1,746,113.98		30,782,388.02
土地使用权	26,647,129.38	-345,491.88		26,301,637.50
财务软件	2,389,144.66	2,091,605.86		4,480,750.52

本期摊销额 1,182,362.04 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

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	27,279,627.10
合计	27,279,627.10			27,279,627.10	27,279,627.10

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

根据资产组预计未来现金流量的现值进行减值测试。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
门店装修支出	405,317,361.45	50,278,023.89	24,745,450.97	1,443,153.00	429,406,781.37	冲暂估
租金	83,075,037.82	3,497,193.30	21,104,856.58		65,467,374.54	
合计	488,392,399.27	53,775,217.19	45,850,307.55	1,443,153.00	494,874,155.91	--

长期待摊费用的说明

- 1、租金为公司预付1年以上的门店租金费用。
- 2、报告期长期待摊费用的摊销额为45,850,307.55元。
- 3、长期待摊费用期末余额较期初增长1.33%，主要系新开门店及老门店整改增加的装修支出。

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,133,355.38	2,277,291.64
开办费	298,602.59	
可抵扣亏损	69,092,734.98	48,454,368.43
免租期因素	7,207,931.32	7,285,748.58
长期待摊费用摊销	2,370,474.33	2,102,046.23
固定资产折旧	366,302.83	366,302.83
无形资产摊销	283,040.04	283,040.04
商誉减值	6,819,906.78	6,819,906.78
积分费用	1,392,888.51	1,148,683.20
小计	89,965,236.76	68,737,387.73
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
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
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		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	909,400.33	723,704.19
其他应收款坏账准备	4,184,379.26	4,705,627.29
存货跌价损失	3,439,641.93	3,679,835.06
开办费	1,194,410.36	
可抵扣的未弥补亏损	276,370,939.94	193,817,473.72

折旧因素	1,465,211.32	1,465,211.32
租期因素	28,831,725.28	29,142,994.32
长期待摊费用摊销	9,481,897.32	8,408,184.92
无形资产摊销	1,132,160.16	1,132,160.16
商誉减值	27,279,627.10	27,279,627.10
积分费用	5,571,554.04	4,594,732.80
小计	359,860,947.04	274,949,550.88

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	89,965,236.76	359,860,947.04	68,737,387.73	274,949,550.88

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	5,429,331.48	325,362.21	661,015.72		5,093,677.97
二、存货跌价准备	3,679,835.06	935,188.14	1,175,381.21		3,439,641.99
九、在建工程减值准备		0.00			
十三、商誉减值准备	27,279,627.10				27,279,627.10
合计	36,388,793.64	1,260,550.35	1,836,396.93		35,812,947.06

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已逾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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

- 1、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。
- 2、截至2013年6月30日止，公司不存在已逾期未支付的应付票据。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	591,202,738.20	693,788,642.48

1-2 年	21,458,435.03	17,603,169.83
2-3 年	1,886,887.84	4,334,405.38
3 年以上	2,543,050.67	2,688,683.97
合计	617,091,111.74	718,414,901.66

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款中账龄超过一年的为25,888,373.54元，占应付账款总额的4.20%，主要系供应商未及时开具发票结算的货款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,160,415,244.59	1,148,099,691.17
1-2 年	504,171.24	430,802.50
合计	1,160,919,415.83	1,148,530,493.67

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收款项占预收款总额的0.04%，系尚未消费完的提货券。

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	1,641,439.87	222,328,647.53	222,964,790.64	1,005,296.76
二、职工福利费		3,723,295.27	3,688,019.15	35,276.12

三、社会保险费	1,642,339.23	31,265,167.69	31,065,961.70	1,841,545.22
其中：医疗保险费	215,537.90	9,329,748.35	9,384,754.01	160,532.24
基本养老保险费	1,253,645.00	18,363,654.49	18,085,027.54	1,532,271.95
失业保险费	140,046.52	1,674,322.13	1,640,953.22	173,415.43
工伤保险费	12,925.87	926,673.67	932,390.29	7,209.25
生育保险费	20,183.94	970,769.05	1,022,836.64	-31,883.65
四、住房公积金	106,553.94	3,111,283.57	3,267,429.23	-49,591.72
六、其他	2,679,187.00	3,110,117.46	2,717,926.38	3,071,378.08
合计	6,069,520.04	263,538,511.52	263,704,127.10	5,903,904.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,071,378.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-95,900,322.44	-42,191,043.30
消费税	627,826.41	708,255.14
营业税	1,983,310.96	3,468,453.28
企业所得税	16,636,054.63	22,516,151.25
个人所得税	198,558.74	179,479.01
城市维护建设税	-20,399.06	825,842.00
房产税	95,147.26	93,968.80
土地使用税	9,172.46	9,172.46
印花税	190,891.52	610,048.80
教育费及地方教育费附加	55,176.81	641,093.72
防洪护堤费	918,797.79	981,891.22
合计	-75,205,784.92	-12,156,687.62

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

本期应交税费的变化主要系应交增值税的变动所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	202,969,773.20	107,964,212.49
1—2 年	12,002,865.49	17,372,038.31
2—3 年	7,192,647.80	10,320,227.26
3 年以上	6,612,951.65	7,625,310.78
合计	228,778,238.14	143,281,788.84

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系应付装修款及部分设备款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

序号	客户名称	2013 年 6 月 30 日	账龄	性质或内容
1	福州华京房地产开发有限公司	47,730,000.00	一年以内	马尾项目往来款
2	罗建峰	41,500,000.00	一年以内	沙县项目往来款
3	福建宏光实业有限公司	24,000,000.00	一年以内	沙县项目往来款
4	福建贝顺投资有限公司	14,400,000.00	一年以内	往来款
5	三明市绿源工程建设有限公司永安分公司	3,740,000.36	4 年	装修款

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00

预计负债说明

常州新世界易买得商业发展有限公司于2010年与江苏大众投资实业有限公司签定的晋陵店、奥体店、广电店《班车租赁服务合同》涉及诉讼事项，至2013年6月30日该事项尚未结案，本公司为该事项确认了2,000,000.00元的预计负债。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(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
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

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	10,286,447.44	4,471,961.13
租金	75,940,382.15	64,764,401.81
信息披露费用		
保洁费等	2,647,195.14	574,180.20
积分费用	5,571,554.05	4,862,398.07
其他	7,933,531.06	4,735,824.29
合计	102,379,109.84	79,408,765.50

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

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

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

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

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

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
----	-----	------	------	-----	------

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
----	--------	--------

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

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	541,501,975.00						541,501,975.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	330,389,698.68			330,389,698.68
其他资本公积	6,337,890.80	1,000,500.00		7,338,390.80
合计	336,727,589.48	1,000,500.00		337,728,089.48

资本公积说明

其他资本公积增加原因：按公司股票期权激励计划，计提第三期股票期权费用。

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	63,216,910.16			63,216,910.16
合计	63,216,910.16			63,216,910.16

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

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	378,626,064.47	--
调整后年初未分配利润	378,626,064.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,598,027.18	--
应付普通股股利	32,490,118.46	
期末未分配利润	363,733,973.19	--

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。

54、营业收入、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	3,595,266,229.17	3,132,153,134.10
其他业务收入	194,212,615.67	158,498,713.01
营业成本	3,044,263,739.32	2,637,379,902.75

(2) 主营业务（分行业）

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	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75
合计	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75

(3) 主营业务（分产品）

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	930,897,935.28	827,507,967.17	772,017,342.31	686,629,588.93
食品类	983,348,255.24	848,416,872.35	867,040,552.31	739,793,025.12
日用品	707,595,086.42	569,287,521.60	660,153,011.92	533,884,991.29
百货类	973,424,952.23	799,051,378.20	832,942,227.56	677,072,297.41
合计	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75

(4) 主营业务（分地区）

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	1,816,446,226.90	1,517,356,064.73	1,727,116,482.28	1,442,302,673.55
闽东地区	987,197,737.15	854,400,913.30	921,662,161.88	794,853,165.70
闽西、北地区	590,696,521.74	491,185,971.75	474,596,759.41	391,516,857.88
广东地区	6,594,247.83	6,049,493.04		
贵州地区				
华东地区	169,613,014.13	152,355,733.15	8,777,730.53	8,707,205.62
江西地区	24,718,481.42	22,915,563.35		
合计	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32	3,132,153,134.10	2,637,379,902.75

(5) 公司来自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(%)
客户一	6,450,448.70	0.17%
客户二	4,502,246.70	0.12%
客户三	1,748,020.00	0.05%
客户四	1,701,222.70	0.04%
客户五	1,692,283.49	0.04%
合计	16,094,221.59	0.42%

营业收入的说明

55、合同项目收入

不适用。

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	7,156,233.81	3,623,605.58	黄金饰品按 5% 缴纳消费税
营业税	9,428,419.76	7,928,269.39	按应税营业收入的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	8,089,671.46	5,020,343.84	按应缴纳的流转税的 5%-7% 缴纳
教育费附加	6,153,618.35	3,837,113.37	教育费附加 3%、地方教育费附加 2%
合计	30,827,943.38	20,409,332.18	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	195,006,877.30	152,717,506.55
提取费用	2,015,136.58	1,602,516.34
社会保险费	20,751,888.59	14,179,583.86
折旧费	36,327,419.83	28,243,022.83
广告费	2,121,121.65	1,816,830.00
业务宣传费	29,179,308.70	27,012,592.06
运杂费	11,235,135.38	7,604,558.62
包装费	6,481,305.29	5,636,301.54
消耗材料	7,081,568.08	6,665,654.70
租金	169,912,051.67	105,870,948.89
物业费	14,071,197.04	10,409,359.88
水电费	60,089,901.03	49,159,496.18
修理费	5,806,098.52	5,084,703.26
防洪护堤费	1,607,849.89	1,514,519.59
保险费	391,722.24	429,495.33
培训招聘费	26,703.58	4,260.00
保洁费	15,176,898.39	11,294,536.50
仓储费	567,849.59	203,751.84
易耗品摊销	2,188,896.08	1,461,738.31
其他	8,513,113.71	4,547,130.67
合计	588,552,043.14	435,458,506.95

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	31,082,249.83	24,889,791.62
提取三项费用	1,298,941.44	827,304.44
社会保险费	10,948,880.26	8,494,521.72
折旧费	1,401,550.47	1,217,980.34
长期待摊费用摊销	24,634,704.02	23,571,923.66
办公费	3,998,980.79	3,248,637.36

印刷费	3,586,667.05	1,940,450.77
差旅费	3,685,616.52	2,378,588.71
业务招待费	4,071,588.75	3,385,085.84
租金	1,332,887.86	1,055,160.39
物业费	131,492.46	118,130.45
水电费	204,796.02	289,421.67
修理费	117,548.00	106,136.14
税费	3,737,573.25	3,661,960.95
保险费	183,774.78	88,129.12
培训招聘费	25,840.33	36,483.26
保洁费	27,816.94	14,083.30
审计劳务费	1,319,578.72	950,343.23
易耗品摊销	49,923.81	38,011.17
无形资产摊销	1,152,362.04	682,412.84
商品损耗	2,516,024.00	480,406.65
职工福利费	3,780,277.43	2,877,722.37
其他	1,719,273.08	2,826,125.82
合计	101,008,347.85	83,178,811.82

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-8,259,984.68	-6,142,410.51
银行手续费	309,991.66	293,050.92
刷卡手续费	6,379,884.90	6,361,732.93
合计	-1,570,108.12	512,373.34

60、公允价值变动收益

不适用。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

不适用。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用。

62、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	-335,951.92	875,146.07
二、存货跌价损失	-240,193.07	-845,922.14
合计	-576,144.99	29,223.93

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,499.30	8,457.55	20,499.30
其中：固定资产处置利得	20,499.30	8,457.55	20,499.30
政府补助	2,636,449.75	7,018,700.98	2,636,449.75
违约金收入	542,772.07	479,034.70	542,772.07
长款	148,022.55	128,537.23	148,022.55
其他	235,200.16	1,058,756.87	235,200.16
合计	3,582,943.83	8,693,487.33	3,582,943.83

(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	0.00	5,347,400.00	
纳税奖励	380,000.00	310,000.00	厦思委[2013]11号
节能奖励	27,000.00		甬节能办[2011]28号
价格补贴	1,142,370.08		闽经贸计财[2013]191号，沙经贸

			(2012)号文。
其他	1,087,079.67	1,361,300.98	甬贸局消(2013)4号,杭劳社就[2009]255号。
合计	2,636,449.75	7,018,700.98	--

营业外收入说明

本期营业外收入较上期减少58.79%，主要系政府补助减少。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	945,563.90	3,290,421.61	945,563.90
其中：固定资产处置损失	945,563.90	3,290,421.61	945,563.90
对外捐赠	1,000.00	21,000.00	1,000.00
其他	1,075,044.20	306,512.56	1,075,044.20
罚款及滞纳金支出	567,848.44	313,433.28	567,848.44
短款	509.89	1,767.95	509.89
违约金	106,168.40	7,000.00	106,168.40
合计	2,696,134.83	3,940,135.40	2,696,134.83

营业外支出说明

本期营业外支出较上期减少31.57%，主要系固定资产处置损失减少。

65、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	34,512,857.92	35,541,815.51
递延所得税调整	-21,037,794.03	-4,407,341.27
合计	13,475,063.89	31,134,474.24

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

一.基本每股收益的计算过程			
项 目	序 号	2013年1—6月	2012年1—6月
(P0)归属于公司普通股股东的净利润	1	17,598,027.18	90,591,899.91
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	683,090.09	3,905,942.49
(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	16,914,937.09	86,685,957.42
S0:期初股份总数	4	541,501,975.00	357,066,517.00
S1:因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0	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	0	2
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
MO:报告期月份数	11	6	6
S:发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	541,501,975.00	535,599,775.00
基本每股收益	13=1/12	0.0325	0.1691
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.0312	0.1618
2. 稀释每股收益计算过程:			
项 目	序 号	2013年1—6月	2012年1—6月
(P0)归属于公司普通股股东的净利润	1	17,598,027.18	90,591,899.91
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	683,090.09	3,905,942.49
(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	16,914,937.09	86,685,957.42
S0:期初股份总数	4	541,501,975.00	357,066,517.00
S1:因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0	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	0	2
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
MO: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	25,914.00	2,024,816.83
S:发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10+12$	541,527,889.00	537,624,591.83
稀释每股收益	14=1/12	0.0325	0.1685
扣除非经常损益后稀释每股收益	15=3/12	0.0312	0.1612

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	3,582,943.83
利息收入	5,158,179.13
经营性往来收入	82,886,861.69
合计	91,627,984.65

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	3,962,912.07
业务宣传费	26,957,803.72
业务招待费	3,817,553.46
印刷费	3,586,667.05
差旅费	3,573,135.52
租金	170,064,607.26
水电费	57,124,128.90
广告费	2,121,121.65
包装费	6,414,070.27
修理费	5,923,646.52
保洁费	14,237,338.11
其他经营费用支出	71,163,997.00
经营性往来支出	123,625,871.31
合计	492,572,852.84

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	14,384,769.37	87,302,573.83
加：资产减值准备	-576,144.99	29,223.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,724,441.37	29,489,275.13
无形资产摊销	1,182,362.04	682,412.84
长期待摊费用摊销	46,022,735.31	48,676,660.72
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）	925,064.60	3,281,964.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,227,849.03	-4,407,341.27

存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,814,822.58	50,405,125.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,543,938.17	-273,106,541.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,654,062.50	-34,573,692.85
其他	1,000,500.00	6,324,400.00
经营活动产生的现金流量净额	-189,576,944.58	-85,895,939.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	717,888,261.14	554,556,860.66
减：现金的期初余额	1,067,346,786.28	920,785,331.25
现金及现金等价物净增加额	-349,458,525.14	-366,228,470.59

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	717,888,261.14	1,067,346,786.28
其中：库存现金	62,445,598.66	49,439,421.01
可随时用于支付的银行存款	622,419,816.86	1,004,699,759.07
可随时用于支付的其他货币资金	33,022,845.62	13,207,606.20
三、期末现金及现金等价物余额	717,888,261.14	1,067,346,786.28

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	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			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共同间接持有本公司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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	刘国川	零售、批发	99,790,000.00	100%	100%	76170648-9
福建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	88,160,000.00	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	56,640,000.00	100%	100%	79175184-6
龙岩新华都辉业购物广场有限公	控股子公司	法人独资	福建龙岩	周文贵	零售、批发	31,870,000.00	100%	100%	79376846-5

司									
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	5,000,000.00	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	32,470,000.00	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	181,650,000.00	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	46,980,000.00	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	20,860,000.00	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	有限责任	福建莆田	周文贵	零售、批发	55,600,000.00	70%	70%	68509083-7
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	11,000,000.00	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	26,600,000.00	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	20,000,000.00	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	10,000,000.00	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)	100,000,000.00	100%	100%	59789713-9
上海松江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	21,700,000.00	100%	100%	05591812-6
江西新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	江西南昌	周文贵	零售、批发	23,420,000.00	100%	100%	06075945-7
英特体育(福建)有限公司	控股子公司	法人独资	福建福州	周文贵	零售、批发	50,000,000.00	100%	100%	05031915-9
安溪新华都置业发展有限公司	控股子公司	法人独资	福建安溪	周文贵	地产置业、零售、批发	10,000,000.00	100%	100%	57702852-6
杭州华都超市有限公司	控股子公司	法人独资	浙江杭州	周文贵	零售、批发	134,918,400.00	100%	100%	68311584-2
宁波易买得商业发展有限公司	控股子公司	法人独资	浙江宁波	林宗杰	零售、批发	136,614,900.00	100%	100%	71788301-5
常州新世界易买	控股子公司	法人	江苏	林宗杰	零售、批发	135,421,000.00	100%	100%	67896143-8

得商业发展有限 公司		独资	常州						
泰州新华都购物 广场有限公司	控股子公司	法人 独资	江苏 泰州	周文贵	零售、批发	67,472,300.00	100%	100%	68832106-3
赣州新华都购物 广场有限公司	控股子公司	法人 独资	江西赣 州	周文贵	零售、批发	5,000,000.00	100%	100%	06346362-7
福建华都置业有 限公司	控股子公司	有限 责任	福建 福州	龚严冰	房地产开 发	50,000,000.00	60%	60%	06411451-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资 本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机 构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
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
福建武夷山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业有限公司	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	共同控制人	79175163-5
--------------	-------	------------

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	116,722.68	0.82%	115,650.68	1.1%

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（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
福建新华都房地产开发有限公司	新华都购物广场股份有限公司	商场	2007年06月01日	2022年05月31日	市场原则定价	67,786.20
福建新华都房地产开发有限公司	福建新华都综合百货有限公司	商场、写字楼	2006年12月01日	2022年05月31日	市场原则定价	1,140,806.50
福建新华都企业管理有限公司	福建新华都综合百货有限公司	商场、写字楼	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

关联担保情况说明

(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				
拆出				

(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	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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		1,561,800.00
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	无	
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

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	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	24,769,100.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,712,500.00

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累计金额为2,476.91万元，分别隶属于第一个行权期971.25万元，第三个行权期1,505.66万元。第二期因未达行权条件而失效。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

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	24,769,100.00
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

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

常州新世界易买得商业发展有限公司于2010年与江苏大众投资实业有限公司签定的晋陵店、奥体店、广电店《班车租赁合同》涉及诉讼事项，本公司为该事项确认了2,000,000.00元的预计负债，截至2013年6月30日该诉讼尚未结案。

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

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。截至 2013 年 6 月 30 日，在现有合同条件下，2013 年、2014 年、2015 年预计将支付的租金分别为 34,657.44 万元、35,865.62 万元、37,061.12 万元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:1.按账龄分析法计提坏账准备的应收账款								
2.采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款								
3.无风险不计提坏账准备的应收账款(含股份体系内金额)	230,251,989.37	100%			160,384,716.22	100%		
组合小计	230,251,989.37	100%			160,384,716.22	100%		
合计	230,251,989.37	--		--	160,384,716.22	--		--

应收账款种类的说明

- 1、本公司单项金额重大并单项计提坏账的应收账款是指单笔金额为200万元以上的应收账款。
- 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

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	230,251,989.37	0.00
合计	230,251,989.37	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

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

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(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

(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

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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	167,750,576.91	1 年以内	72.86%
莆田新华都国货购物广场有限公司	子公司	18,978,780.65	1 年以内	8.24%
泉州新华都购物广场有限公司	子公司	9,530,504.36	1 年以内	4.14%
厦门新华都购物广场有限公司	子公司	5,232,135.98	1 年以内	2.27%
福建新华都综合百货有限公司	子公司	5,068,241.15	1 年以内	2.2%
合计	--	206,560,239.05	--	89.71%

(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(%)
漳州新华都百货有限责任公司	子公司	3,011,816.90	1.31%
泉州新华都购物广场有限公司	子公司	9,530,504.36	4.14%
厦门新华都购物广场有限公司	子公司	5,232,135.98	2.27%
福建新华都综合百货有限公司	子公司	5,068,241.15	2.2%
三明新华都购物广场有限公司	子公司	2,701,467.67	1.17%
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	子公司	2,970,452.46	1.29%
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	子公司	167,750,576.91	72.86%
南平新华都购物广场有限公司	子公司	3,151,671.60	1.37%
广东新华都购物广场有限公司	子公司	2,555,135.79	1.11%
安溪新华都置业发展有限公司	子公司	616,168.22	0.27%

赣州新华都购物广场有限公司	子公司	1,447,917.54	0.63%
江西新华都购物广场有限公司	子公司	836,086.81	0.36%
杭州华都超市有限公司	子公司	1,803,498.33	0.78%
宁波新华都超市有限公司	子公司	1,014,911.94	0.44%
常州新世界易买得商业发展有限公司	子公司	957,072.41	0.42%
上海新华都超市有限公司	子公司	588,623.71	0.26%
苏州新华都购物广场有限公司	子公司	319,609.50	0.14%
上海松江新华都超市有限公司	子公司	884,365.33	0.38%
莆田新华都国货购物广场有限公司	子公司	18,978,780.65	8.24%
南平新华都超市管理有限公司	子公司	158,614.39	0.07%
泉州新华都超市管理有限公司	子公司	674,337.72	0.29%
合计	--	230,251,989.37	100%

(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

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	1,136,381.54	0.41%	59,356.59	5.22%	1,749,552.64	1.27%	89,900.13	5.14%
2.采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款								
3.无风险不计提坏账准备的应收账款	276,750,180.33	99.59%			136,438,831.00	98.73%		
组合小计	277,886,561.87	100%	59,356.59	0.02%	138,188,383.64	100%	89,900.13	0.07%
合计	277,886,561.87	--	59,356.59	--	138,188,383.64	--	89,900.13	--

其他应收款种类的说明

1、本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为200万元以上的其他应收款。

- 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，为应收合并范围内子公司往来款项，经减值测试后不存在减值，期末不计提坏账准备；以及尚在合同期内的租赁合同履约保证金，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	1,118,231.54	98.4%	55,911.59	1,733,402.64	99.08%	86,670.13
1至2年	2,000.00	0.18%	200.00			
2至3年	16,000.00	1.41%	3,200.00	16,150.00	0.92%	3,230.00
3年以上	150.00	0.01%	45.00			
3至4年	150.00	0.01%	45.00			
合计	1,136,381.54	--	59,356.59	1,749,552.64	--	89,900.13

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	276,750,180.33	0.00
合计	276,750,180.33	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

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

单位：元

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

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

（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	--	--

（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

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（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(%)
福建新华都置业有限公司	子公司	38,400,000.00	一年以内	13.82%
苏州新华都购物广场有限公司	子公司	35,650,000.00	一年以内	12.83%
上海新华都超市有限公司	子公司	35,300,000.00	一年以内	12.7%
安溪新华都置业发展有限公司	子公司	33,300,000.00	一年以内	11.98%
福建贝顺投资有限公司	非关联方	23,000,000.00	一年以内	8.28%
合计	--	165,650,000.00	--	59.61%

（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	2,300,000.00	0.83%
南平新华都购物广场有限公司	子公司	13,673,060.00	4.92%
贵州新华都购物广场有限公司	子公司	1,500,000.00	0.54%
广东新华都购物广场有限公司	子公司	1,300,000.00	0.47%

安溪新华都置业发展有限公司	子公司	33,300,000.00	11.98%
三明新华都物流配送有限公司	子公司	11,000,000.00	3.96%
赣州新华都购物广场有限公司	子公司	2,400,000.00	0.86%
江西新华都购物广场有限公司	子公司	12,122,880.08	4.36%
杭州华都超市有限公司	子公司	13,200,000.00	4.75%
宁波新华都超市有限公司	子公司	11,600,000.00	4.17%
常州新世界易买得商业发展有限公司	子公司	3,500,000.00	1.26%
泰州新华都购物广场有限公司	子公司	1,700,000.00	0.61%
上海新华都超市有限公司	子公司	35,300,000.00	12.7%
苏州新华都购物广场有限公司	子公司	35,650,000.00	12.83%
上海松江新华都超市有限公司	子公司	15,000,000.00	5.4%
福建华都置业有限公司	子公司	38,400,000.00	13.82%
合计	--	231,945,940.08	83.46%

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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		46,598,179.82		46,598,179.82	100%	100%				
泉州新华都购物广场有限公司	成本法		177,987,187.73	5,700,000.00	177,987,187.73	100%	100%				
厦门新华都购物广场有限公司	成本法		99,173,989.94	1,080,000.00	99,173,989.94	100%	100%				
福建新华都综合百货有限公司	成本法		94,642,348.71		94,642,348.71	100%	100%				
三明新华都购物广场有限公司	成本法		55,550,899.78	650,000.00	55,550,899.78	100%	100%				
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	成本法		45,192,131.33		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	63,555,380.00		63,555,380.00	70%	70%		27,279,627.10		
南平新华都购物广场有限公司	成本法	20,860,000.00	8,290,000.00	20,860,000.00	100%	100%				
贵州新华都购物广场有限公司	成本法	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	26,600,000.00	3,130,000.00	26,600,000.00	100%	100%				
江西新华都购物广场有限公司	成本法	23,420,000.00	13,420,000.00	23,420,000.00	100%	100%				
上海新华都超市有限公司	成本法	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	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
上海松江新华都超市有限公司	成本法	21,700,000.00	8,130,000.00	21,700,000.00	100%	100%				
福建新华都信息科技有限公司	成本法	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	32,470,000.00		32,470,000.00	100%	100%				
安溪新华都置业发展有限公司	成本法	9,131,623.49		9,131,623.49	100%	100%				
漳州万益投资有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8%	8%				
新华都(福建)物流有限公司	成本法	100,000,000.00	90,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				
英特体育(福建)有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
杭州华都超市有限公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	100%	100%				
宁波易买得商业发展有限公司	成本法	21,000,000.00		21,000,000.00	100%	100%				
常州新世界易买得商业发展有限公司	成本法	26,000,000.00		26,000,000.00	100%	100%				
泰州新华都购物广场有限公司	成本法	13,000,000.00		13,000,000.00	100%	100%				
赣州新华都购物广场有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				

福建华都置业有限公司	成本法		30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	60%	60%			
合计	--		1,042,881,740.8	165,400,000	1,042,881,740.8	--	--	--	27,279,627.10	

长期股权投资的说明

长期股权投资的增加主要系对子公司的增资以及新设子公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,135,412,206.64	1,024,537,398.26
其他业务收入	42,243,270.20	37,552,833.12
合计	1,177,655,476.84	1,062,090,231.38
营业成本	1,084,607,548.88	979,563,246.77

(2) 主营业务（分行业）

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	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88	1,024,537,398.26	979,563,246.77
合计	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88	1,024,537,398.26	979,563,246.77

(3) 主营业务（分产品）

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	435,459,634.45	422,723,808.53	370,262,798.00	361,944,920.30
食品类	270,811,700.64	261,807,202.07	238,484,217.44	228,384,496.04
日用品	215,754,043.79	197,766,323.89	227,622,256.69	212,422,182.13
百货类	213,386,827.76	202,310,214.39	188,168,126.13	176,811,648.30
合计	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88	1,024,537,398.26	979,563,246.77

(4) 主营业务（分地区）

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	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88	1,024,537,398.26	979,563,246.77
闽东地区				
闽西、北地区				
合计	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88	1,024,537,398.26	979,563,246.77

(5) 公司来自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	316,870,294.09	26.91%
福建新华都综合百货有限公司	219,413,910.07	18.63%
厦门新华都购物广场有限公司	183,493,912.17	15.58%
三明新华都购物广场有限公司	101,204,821.71	8.59%
漳州新华都百货有限责任公司	95,876,193.42	8.14%
合计	916,859,131.46	77.85%

营业收入的说明

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

(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

(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

投资收益的说明

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	64,947,776.34	51,483,379.96
加：资产减值准备	-29,006.83	170,101.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	272,497.85	261,199.65
无形资产摊销	516,858.70	330,584.52
长期待摊费用摊销	60,472.70	
财务费用（收益以“-”号填列）		-4.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,251.71	-42,525.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,396,061.19	4,104,716.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-335,396,317.97	-369,708,016.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	591,526,071.79	454,943,866.47
其他	1,000,500.00	6,324,400.00
经营活动产生的现金流量净额	335,302,165.48	147,867,702.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	399,275,752.41	347,948,165.87
减：现金的期初余额	314,495,286.39	521,200,450.10
现金及现金等价物净增加额	84,780,466.02	-173,252,284.23

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-925,064.60	
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）	2,636,449.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,576.15	
减：所得税影响额	221,702.25	
少数股东权益影响额（税后）	-17,983.34	
合计	683,090.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	17,598,027.18	90,591,899.91	1,306,180,947.83	1,320,072,539.11
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	17,598,027.18	90,591,899.91	1,306,180,947.83	1,320,072,539.11
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	1.33%	0.03	0.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.03	0.03
-------------------------	-------	------	------

第九节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

(二) 报告期内，在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及其公告的原稿。

新华都购物广场股份有限公司

董事长：周文贵

二〇一三年八月二十八日