



新华都购物广场股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述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.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	125

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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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	2014 年 1 月 1 日至 2014 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 2013 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 2013 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 2013 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，公司对《公司章程》进行了修订，对经营范围进行了相应变更，并于 2014 年 6 月 10 日完成了工商变更登记手续，同时取得了厦门市工商行政管理局换发的《营业执照》。详见公司刊登于 2014 年 6 月 11 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《关于修订〈公司章程〉和完成工商变更的公告》（公告编号：2014-018）。

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）	3,654,320,242.20	3,789,478,844.84	-3.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,611,673.26	17,598,027.18	164.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,253,214.84	16,914,937.09	161.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-221,437,102.35	-189,576,944.58	16.81%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.03	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.03	200.00%
加权平均净资产收益率	4.40%	1.33%	3.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,616,267,735.68	3,792,196,230.54	-4.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,083,859,844.29	1,037,248,171.03	4.49%

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-1,556,623.69	

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）	3,166,883.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	733,497.18	
减：所得税影响额	1,118,830.09	
少数股东权益影响额（税后）	-1,133,531.55	
合计	2,358,458.42	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内外经济环境依然错综复杂，经济发展仍面临不少挑战，面对较为疲弱的消费市场和日益激烈的行业竞争，连锁零售企业普遍增长乏力，为此，公司管理层群策群力，攻坚克难，按照年初既定的经营计划积极开展各项工作。

2014年上半年，公司实现营业收入3,654,320,242.20元，比去年同期下降3.57%，归属于上市公司股东的净利润46,611,673.26元，比去年同期增长164.87%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为44,253,214.84元，比去年同期增长161.62%。

报告期内，公司新开门店6家，关停3家，截止2014年6月30日，公司门店总数为124家，其中百货8家（经营总面积约11.47万平方米）、百货超市综合体1家（经营总面积约3.3万平方米）、超市115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91万平方米，平均单店面积达7,300平方米。

二、主营业务分析

概述

公司的经营范围是：米、面制品及食用油批发；糕点、糖果及糖批发；肉、禽、蛋及水产品批发；调味品批发（不包括盐的批发）；保健食品批发；酒、饮料及茶叶批发；其他预包装食品批发；其他散装食品批发；乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发；图书批发；音像制品及电子出版物批发；中药批发；粮食收购与经营；百货零售；纺织品、针织品及原料批发；服装批发；鞋帽批发；化妆品及卫生用品批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发；灯具、装饰物品批发；家用电器批发；文具用品批发；体育用品及器材批发（不含弩）；首饰、工艺品及收藏品批发(不含文物)；其他文化用品批发；其他家庭用品批发；五金产品批发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；建筑装饰业；商务信息咨询。

2014年1-6月，公司实现营业总收入365,432.02万元，较上年同期下降3.57%，系受零售行业面临的消费复苏缓慢、渠道竞争激烈、行业景气度仍在低位运行的影响；

营业成本287,657.63万元，同比下降5.51%，主要系去年关闭部分门店、经营规模缩减的因素；

综合毛利率为21.28%，比增1.62个百分点，主要受益于低毛利率门店的剔除；

三项费用合计68,632.27万元，比上年同期减少0.24%，费用水平因收入的下降增加了0.63个百分点；

经营活动产生的现金流量净额为-22,143.71万元，比增16.81%，主要受报告期预收账款减少等影响。

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	3,654,320,242.20	3,789,478,844.84	-3.57%	
营业成本	2,876,576,298.12	3,044,263,739.32	-5.51%	
销售费用	580,987,245.72	588,552,043.14	-1.29%	
管理费用	105,075,982.91	101,008,347.85	4.03%	
财务费用	259,438.41	-1,570,108.12	不适用	利息收入减少
所得税费用	27,102,517.46	13,475,063.89	101.13%	受利润总额增加影响
研发投入	0.00	0.00	0.00%	

经营活动产生的现金流量净额	-221,437,102.35	-189,576,944.58	16.81%	
投资活动产生的现金流量净额	-152,686,369.49	-147,391,462.10	3.59%	
筹资活动产生的现金流量净额	49,469,166.66	-12,490,118.46	不适用	受银行借款增加影响
现金及现金等价物净增加额	-324,654,305.18	-349,458,525.14	-7.10%	

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

报告期内，根据年度经营计划，公司加快从传统零售向与电子商务融合转变，强化经营管理、加强门店整合，实现净利润4,661.17万元，公司的发展战略和经营计划得到了较好的实施和执行。

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	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	16.08%	-4.66%	-5.51%	0.75%
分产品						
生鲜类	896,021,677.48	796,225,694.56	11.14%	-3.75%	-3.78%	0.03%
食品类	933,082,789.52	791,941,653.50	15.13%	-5.11%	-6.66%	1.41%
日用品	622,507,247.05	485,202,306.96	22.06%	-12.02%	-14.77%	2.51%
百货类	976,122,176.25	803,206,643.10	17.71%	0.28%	0.52%	-0.20%
合计	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	16.08%	-4.66%	-5.51%	0.75%
分地区						
闽南地区	1,761,845,699.29	1,461,579,352.71	17.04%	-3.01%	-3.68%	0.58%
闽东地区	904,751,964.21	775,019,608.65	14.34%	-8.35%	-9.29%	0.89%
闽西、北地区	546,352,551.69	451,153,080.38	17.42%	-7.51%	-8.15%	0.58%
广东地区	42,472,009.62	37,606,050.69	11.46%	544.08%	521.64%	3.20%
华东地区	101,720,548.30	89,473,284.64	12.04%	-40.03%	-41.27%	1.87%
江西地区	70,591,117.19	61,744,921.05	12.53%	185.58%	169.45%	5.24%
合计	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	16.08%	-4.66%	-5.51%	0.75%

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、传统零售与电子商务积极融合

受电子商务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都出现了新的调整变化，为此，公司积极从传统零售向与电子商务融合转变，与阿里巴巴建立了战略合作关系，以B2B为电子商务战略的突破口，打造O2O商业模式和消费者心智，同时在B2C方面将继续与阿里巴巴或其他同类型互联网企业合作，以完善公司的电子商务产业布局，做大做强电子商务产业，促进公司传统零售与电子商务的全面融合。

5、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、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,012.36
报告期投入募集资金总额	6,303
已累计投入募集资金总额	29,871
报告期内变更用途的募集资金总额	6,640
累计变更用途的募集资金总额	10,221
累计变更用途的募集资金总额比例	21.06%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1720号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 36,426,517 股，发行价为每股人民币 12.52 元，公司共计募集资金净额为 440,123,566.32 元。

本公司以前年度已使用募集资金 235,680,000.00 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额为 13,787,016.32 元；2014 年 1-6 月实际使用募集资金 63,030,000.00 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额为 1,861,907.74 元；累计已使用募集资金 298,710,000.00 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额为 15,648,924.06 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为人民币 157,062,490.38 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
连锁超市及百货发展项目	是	48,135	54,092	6,303	29,871	55.22%		1,102.13	是	否
承诺投资项目小计	--	48,135	54,092	6,303	29,871	--	--	1,102.13	--	--
超募资金投向										
合计	--	48,135	54,092	6,303	29,871	--	--	1,102.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 (1) 原拟使用资金 1,615 万元新开设遵义市延安店(超市, 面积 12000 m ²), 因原物业无法交付, 现以龙岩连城的物业项目进行替换, 变更为使用资金 1,632 万元开设龙岩连城阳光新都店(超市, 面积 10,702 m ²); (2) 原拟使用资金 2,003 万元新开设贵州省遵义百货店(百货, 面积 14,000 m ²), 因原物业无法交付, 现以南昌、龙岩的物业项目进行替换, 变更为使用资金 1,896 万元开设南昌金沙店(超市, 面积 14,272 m ²)、使用资金 1163 万元开设龙岩莲峰店(超市, 面积 4,400 m ²); (3) 原拟使用资金 1,341 万元新开设贵州省遵义店(超市, 面积 10000 m ²), 因原物业无法交付, 现以厦门的物业项目进行替换, 变更为使用资金 1,937 万元开设厦门新阳店(超市, 面积 15,160 m ²); (4) 原拟使用资金 1,014 万元新开设贵阳市延安店(超市, 面积 7,500 m ²), 因原物业无法交付, 现以三明、泉州的物业项目进行替换, 变更为使用资金 1,100 万元开设三明将乐店(超市, 面积 8,100 m ²)、使用资金 658 万元开设泉州池店店(超市, 面积 6,768 m ²); (5) 原拟使用资金 667 万元新开设贵阳市金阳店(超市, 面积 5,000 m ²), 因原物业无法交付, 现以宁德的物业项目进行替换, 变更为使用资金 712 万元开设宁德福安店(超市, 面积 6,029 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补充流动资金情况	适用
	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 2014 年 6 月 30 日,尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户,余额为 157,062,490.38 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	0	1,670	79.98%	2012 年 11 月 21 日	-562.54	否	否
南昌洪城店	厦门中山路百货	1,639	0	2,069	126.23%	2013 年 02 月 22 日	-507.35	否	否
福州龙芝店	贵阳长江店	1,631	27.66	1,598.35	98.00%	2012 年 01 月 10 日	370.35	是	否
厦门杏林店	贵阳长江店	571	0	559.55	97.99%	2012 年 06 月 08 日	388.04	是	否
泉州洛江店	贵阳长江店	1,151	0	2,067.46	179.62%	2012 年 07 月 27 日	-67.65	是	否
连城阳光新都店	遵义市延安店	1,632	0	0	0.00%		0		
南昌金沙店	贵州省遵义百货店	1,896	1,886	1,886	99.47%	2013 年 12 月 20 日	-19.26	是	否
龙岩莲峰店	贵州省遵义百货店	1,163	1,155	1,155	99.31%	2013 年 01 月 01 日	96.21	是	否
厦门新阳店	贵州省遵义店	1,937	1,247	1,247	64.38%	2014 年 01	226.39	是	否

						月 01 日			
三明将乐店	贵阳市延安店	1,100	1,000	1,000	90.91%	2014 年 01 月 01 日	32.01	是	否
泉州池店店	贵阳市延安店	658	0	0	0.00%	2014 年 06 月 18 日	-15.54	是	否
宁德福安店	贵阳市金阳店	712	463	463	65.03%	2014 年 02 月 01 日	-83.76	是	否
合计	--	16,178	5,778.66	13,715.36	--	--	-143.10	--	--
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）。(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）。(3) 原拟使用资金 1,615 万元新开设遵义市延安店（超市，面积 12000 m²），因原物业无法交付，现以龙岩连城的物业项目进行替换，变更为使用资金 1,632 万元开设龙岩连城阳光新都店（超市，面积 10,702 m²）。(4) 原拟使用资金 2,003 万元新开设贵州省遵义百货店（百货，面积 14,000 m²），因原物业无法交付，现以南昌、龙岩的物业项目进行替换，变更为使用资金 1,896 万元开设南昌金沙店（超市，面积 14,272 m²）、使用资金 1163 万元开设龙岩莲峰店（超市，面积 4,400 m²）。(5) 原拟使用资金 1,341 万元新开设贵州省遵义店（超市，面积 10000 m²），因原物业无法交付，现以厦门的物业项目进行替换，变更为使用资金 1,937 万元开设厦门新阳店（超市，面积 15,160 m²）。(6) 原拟使用资金 1,014 万元新开设贵阳市延安店（超市，面积 7,500 m²），因原物业无法交付，现以三明、泉州的物业项目进行替换，变更为使用资金 1,100 万元开设三明将乐店（超市，面积 8,100 m²）、使用资金 658 万元开设泉州池店店（超市，面积 6,768 m²）。(7) 原拟使用资金 667 万元新开设贵阳市金阳店（超市，面积 5,000 m²），因原物业无法交付，现以宁德的物业项目进行替换，变更为使用资金 712 万元开设宁德福安店（超市，面积 6,029 m²）。</p> <p>2、变更程序和信息披露情况：</p> <p>(1) 2012 年 7 月 30 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；公司独立董事、监事会和保荐机构安信证券均分别发表意见，同意公司该次募集资金投资项目的变更；2012 年 8 月 15 日，公司 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（www.cninfo.com.cn）披露。(2) 2014 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；公司独立董事、监事会和保荐机构安信证券均分别发表意见，同意公司该次募集资金投资项目的变更；2014 年 5 月 7 日，公司 2013 年度股东大会审议并通过了该项议案。相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2014 年上半年受宏观环境及竞争等影响，上海九亭店、南昌洪城店的收益未达预期。								
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
《新华都购物广场股份有限公司关于 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 22 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) 披露。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	批发零售百货	114,620,000	309,464,730.18	134,618,499.74	492,382,926.11	20,282,720.48	15,823,648.50
泉州新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	190,430,000	820,233,766.47	157,821,616.05	1,097,590,816.9	12,235,555.30	11,322,415.88
福建新华都综合百货有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	103,140,000	499,392,647.59	113,142,578.30	771,820,785.28	-2,110,729.64	-837,963.94
三明新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	66,640,000	224,058,056.50	45,402,848.48	287,083,957.51	4,160,558.94	3,289,998.33
福建新华都信息科技有限公司	子公司	IT 业	计算机及信息	5,000,000	9,757,164.96	9,227,526.55	3,087,339.63	2,867,904.60	2,151,385.90
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	44,760,000	164,292,741.12	34,021,740.28	216,177,721.80	-2,951,752.80	-2,317,355.66
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	117,488,256.70	88,597,801.58	61,179,797.96	5,332,872.17	3,952,765.03
南平新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	24,920,000	42,712,041.84	4,559,597.91	69,487,945.91	-2,928,388.11	-2,860,406.36
上海松江新华都超市有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	21,700,000	40,791,470.18	-3,648,947.12	21,905,245.71	-8,517,595.54	-6,383,824.23
江西新华都购物广场有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	49,550,000	61,033,967.53	29,986,831.18	45,438,052.65	-9,179,519.60	-6,822,295.33
广东新华都购物	子公司	零售业	批发零	29,110,000	34,862,025.57	23,027,116.23	44,329,701.96	-3,271,150.04	-2,397,805.33

广场有限公司			售百货						
英特体育(福建)有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	50,000,000	47,519,486.62	44,780,957.17	17,364,688.01	-3,395,292.90	-2,559,745.02
漳州新华都百货有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	46,980,000	161,824,423.98	11,085,974.49	262,738,669.62	-7,195,437.88	-6,713,528.62
安溪新华都置业发展有限公司	子公司	房地产、零售业	置业,百货、纺织、五交化、食品等	10,000,000	165,255,544.19	41,528,440.56	179,181,586.44	22,852,752.64	17,139,734.20
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	55,600,000	109,276,594.01	-87,290,809.53	150,607,518.55	-11,764,806.99	-8,808,211.92
杭州华都超市有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	134,918,400	146,403,667.34	109,639,413.19	45,802,214.72	-3,013,292.35	-2,163,550.03
宁波新华都超市有限公司	子公司	零售业	批发零售百货	136,614,900	81,016,761.52	-36,413,156.40	45,938,657.03	-16,355,635.78	-16,387,139.21
长沙武夷置业有限公司	参股公司	房地产	住宅、商业配套	51,180,000	625,185,933.04	188,356,854.61	272,521,938.00	74,650,255.40	65,456,870.02
长沙中泛置业有限公司	参股公司	房地产	住宅、商业配套	98,000,000	1,280,743,123.67	657,231,046.93		-6,991,906.52	-5,239,455.35

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 19.5% 股权	57,100	0	17,130	30.00% 0	
收购长沙武夷置业有限公司各 19.5% 股权	6,700	0	6,700	100.00% 0	
合计	63,800	0	23,830	--	--
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 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	3,200	至	5,500
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-4,938.74		
业绩变动的原因说明	主要上年同期受华东门店亏损以及部分主力门店重装的影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券、知几投资、景林资产管理有限公司、兴业证券、上海湘禾投资有限公司等行业研究员、分析师。	公司电子商务及彩票合作及发展方向、公司经营等情况；未提供书面资料。
2014 年 01 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	厦门证券有限公司研究员。	公司电子商务及彩票合作及发展方向、公司经营等情况；未提供书面资料。
2014 年 02 月 18 日	上海新华都集团会议室	实地调研	机构	纽银梅隆基金、华夏时富、上海江银投资、浙商基金、中海基金、国泰基金、中银国际、平安证券、知几投资、信诚基金、鼎峰资产、永诚财险、国泰君安、上海古韵投资、爱建证券、华泰资产、名禹资产、汇添富等行业研究员、分析师。	公司电子商务及彩票合作及发展方向、公司经营等情况；未提供书面资料。

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。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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限公司各 19.5% 股权。	63,800	报告期末，公司已累计支付 23,830 万元，尚余 39,970 万元款项未支付，股权变	无影响	无影响	0.00%	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

			更的工商登记手续已办妥。							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
--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的可同类交易市价	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		16.76	1.21%	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	0.99%	按合同每月 转账结算			
福建新华都 房地产开发 有限公司	共同控 制人	向关联方采 购产品和接 受劳务	租金	市场原 则定价		212.3	1.22%	按合同每月 转账结算			
福建新华都 房地产开发 有限公司	共同控 制人	向关联方采 购产品和接 受劳务	物业费	市场原 则定价		1.68	0.12%	按合同每月 转账结算			
合计				--	--	403.54	--	--	--	--	--
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				1、.预计全年应付福建新华都企业管理有限公司租金 345.6 万元, 报告期完成 50%; 2、预计全年应付福建新华都房地产开发有限公司租金 424.6 万元, 报告							

有)	期完成 50%；3、预计全年应付福州海悦酒店物业管理有限公司物业费 35.18 万元，报告期完成 47.64%；4、报告期为顾客消费提供免费停车，新增支付福建新华都房地产开发有限公司物业费 1.68 万元。
----	---

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	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(如有)				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。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				截止目前,公司已支付 23,830 万元,尚余 39,970 万元款项未支付,并已办妥了股权变更的工商登记手续,将标的公司股权过户到公司名下。但该事项在报告期对公司的经营成果不造成影响。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

上市公司应收关联方款项:

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
其他应收款	漳浦华顺置业有限公司	23,000,000.00		23,000,000.00	
其他应收款	沙县华都置业有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
长期应收款	福建华都置业有限公司	48,400,000.00		48,400,000.00	
小 计		91,400,000.00	0.00	91,400,000.00	0.00

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
其他应付款	新华都实业集团股份有限公司	399,700,000.00	399,700,000.00
小 计		399,700,000.00	399,700,000.00

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
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	已支付收购款17,130万元,所涉及的资产产权已全部过户。
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	已支付收购款6,700万元,所涉及的资产产权已全部过户。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

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	正在履行
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：在持有本公司控制权期间内，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。				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	34,553,376	6.38%	0	0	0	564,307	564,307	35,117,683	6.49%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	34,553,376	6.38%	0	0	0	564,307	564,307	35,117,683	6.49%
其中：境内法人持股	16,391,934	3.03%	0	0	0	0	0	16,391,934	3.03%
境内自然人持股	18,161,442	3.35%	0	0	0	564,307	564,307	18,725,749	3.46%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	506,948,599	93.62%	0	0	0	-564,307	-564,307	506,384,292	93.51%
1、人民币普通股	506,948,599	93.62%	0	0	0	-564,307	-564,307	506,384,292	93.51%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	541,501,975	100.00%	0	0	0	0	0	541,501,975	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高管股份重新锁定。

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

报告期末普通股股东总数		16,033	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		
陈双玉	境内自然人	4.67%	25,275,100	0	0	25,275,100		
林汉文	境内自然人	2.51%	13,616,590	-11933166	0	13,616,590		
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	1.90%	10,312,900	0	0	10,312,900		
刘晓初	境内自然人	0.74%	4,004,163	0	0	4,004,163		
周文贵	境内自然人	0.65%	3,537,950	1816700	2,653,462	884,488		
陈志程	境内自然人	0.50%	2,700,000	0	2,700,000	0		
中国建设银行－南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.37%	1,999,875	1,999,875	0	1,999,875		
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)	不适用。							
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，陈志程先生和陈志勇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、陈志程先生和陈志勇先生应认定为一致行动人。							
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	42,282,000					
陈双玉	25,275,100	人民币普通股	25,275,100					

林汉文	13,616,590	人民币普通股	13,616,590
陈志勇	10,312,900	人民币普通股	10,312,900
刘晓初	4,004,163	人民币普通股	4,004,163
中国建设银行－南方盛元红利股票型证券投资基金	1,999,875	人民币普通股	1,999,875
谢德娣	1,847,000	人民币普通股	1,847,000
严方	1,808,750	人民币普通股	1,808,750
陈如奎	1,576,128	人民币普通股	1,576,128
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，陈志程先生和陈志勇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、陈志程先生和陈志勇先生应认定为一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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）
周文贵	董事长、总经理	现任	1,721,250	1,816,700	0	3,537,950	0	0	0
上官常川	副董事长、常务副总经理	现任	981,563	0	245,391	736,172	0	0	0
付小珍	监事会主席	现任	785,096	0	166,274	618,822	0	0	0
郭建生	监事	现任	559,406	0	139,852	419,554	0	0	0
龚水金	职工监事	现任	213,573	0	53,393	160,180	0	0	0
李青	财务总监	现任	213,574	0	30,000	183,574	0	0	0
合计	--	--	4,474,462	1,816,700	634,910	5,656,252	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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	345,780,279.86	673,934,585.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,802,675.78	13,607,762.10
预付款项	114,212,586.23	89,611,250.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	129,772.22	133,097.22
应收股利		
其他应收款	345,815,155.50	320,518,072.02
买入返售金融资产		
存货	662,967,215.71	699,136,035.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	198,715,041.74	135,894,105.05
流动资产合计	1,677,422,727.04	1,932,834,907.37

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	48,400,000.00	48,400,000.00
长期股权投资	682,400,000.00	682,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	371,648,564.94	388,074,011.67
在建工程	98,940,145.51	86,399,766.57
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	29,866,676.92	30,828,926.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	470,671,693.44	471,627,374.18
递延所得税资产	58,894,727.83	53,608,044.07
其他非流动资产	178,023,200.00	98,023,200.00
非流动资产合计	1,938,845,008.64	1,859,361,323.17
资产总计	3,616,267,735.68	3,792,196,230.54
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	711,706,207.28	849,985,509.13
预收款项	1,087,245,484.57	1,270,211,533.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,532,058.30	10,896,391.83
应交税费	22,995,528.22	22,456,467.15

应付利息		
应付股利		
其他应付款	594,301,028.63	553,902,604.44
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	96,852,064.78	76,094,755.89
流动负债合计	2,568,632,371.78	2,783,547,261.82
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	1,600,000.00	3,125,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,600,000.00	3,125,000.00
负债合计	2,570,232,371.78	2,786,672,261.82
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	322,671,449.01	322,671,449.01
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	156,469,510.12	109,857,836.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,083,859,844.29	1,037,248,171.03
少数股东权益	-37,824,480.39	-31,724,202.31
所有者权益（或股东权益）合计	1,046,035,363.90	1,005,523,968.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,616,267,735.68	3,792,196,230.54

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	188,126,866.76	306,831,548.51
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	281,496,512.52	209,456,265.77
预付款项	17,612,525.28	34,521,647.68
应收利息	129,772.22	133,097.22
应收股利		
其他应收款	279,005,192.90	181,941,869.35
存货	19,786,195.45	28,103,154.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,317,547.11	1,890,633.56
流动资产合计	794,474,612.24	762,878,216.99
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	48,400,000.00	48,400,000.00
长期股权投资	1,670,782,113.70	1,607,752,113.70
投资性房地产		
固定资产	4,588,206.51	4,329,257.02
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	2,785,137.85	3,289,735.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	405,592.96	445,039.49
递延所得税资产	8,734,414.62	8,737,258.04

其他非流动资产	11,561,200.00	11,561,200.00
非流动资产合计	1,747,256,665.64	1,684,514,603.40
资产总计	2,541,731,277.88	2,447,392,820.39
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	225,324,878.37	238,267,565.06
预收款项	62,618,068.46	472,286,830.65
应付职工薪酬	32,026.08	
应交税费	8,706,893.56	8,391,500.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	926,965,040.66	518,684,771.71
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	332,561.00	5,646.11
流动负债合计	1,273,979,468.13	1,237,636,313.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,273,979,468.13	1,237,636,313.79
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	334,281,977.35	334,281,977.35
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	328,750,947.24	270,755,644.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,267,751,809.75	1,209,756,506.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,541,731,277.88	2,447,392,820.39

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	3,654,320,242.20	3,789,478,844.84
其中：营业收入	3,654,320,242.20	3,789,478,844.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,589,050,086.52	3,762,505,820.58
其中：营业成本	2,876,576,298.12	3,044,263,739.32
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	28,217,734.74	30,827,943.38
销售费用	580,987,245.72	588,552,043.14
管理费用	105,075,982.91	101,008,347.85
财务费用	259,438.41	-1,570,108.12
资产减值损失	-2,066,613.38	-576,144.99
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）	65,270,155.68	26,973,024.26
加：营业外收入	7,053,565.14	3,582,943.83
减：营业外支出	4,709,808.18	2,696,134.83
其中：非流动资产处置损失	1,684,989.93	945,563.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,613,912.64	27,859,833.26
减：所得税费用	27,102,517.46	13,475,063.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,511,395.18	14,384,769.37
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	46,611,673.26	17,598,027.18
少数股东损益	-6,100,278.08	-3,213,257.81
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.03
（二）稀释每股收益	0.09	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,511,395.18	14,384,769.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,611,673.26	17,598,027.18
归属于少数股东的综合收益总额	-6,100,278.08	-3,213,257.81

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	1,090,432,371.64	1,177,655,476.84
减：营业成本	1,012,046,170.32	1,084,607,548.88
营业税金及附加	3,150,525.00	3,278,519.76
销售费用	1,467,536.14	1,667,240.73
管理费用	8,515,679.32	8,561,234.88
财务费用	-4,399,759.25	-6,727,958.04
资产减值损失	-5,614,080.70	-29,006.83
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)	75,266,300.81	86,297,897.46
加: 营业外收入	205,002.93	632,637.66
减: 营业外支出	11,801.89	
其中: 非流动资产处置损失	887.49	
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	75,459,501.85	86,930,535.12
减: 所得税费用	17,464,198.70	21,982,758.78
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	57,995,303.15	64,947,776.34
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	57,995,303.15	64,947,776.34

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	3,891,127,332.75	4,177,835,237.21
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	63,171,158.70	91,627,984.65
经营活动现金流入小计	3,954,298,491.45	4,269,463,221.86
购买商品、接受劳务支付的现金	3,351,133,424.62	3,506,725,284.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	273,269,957.54	265,089,717.56
支付的各项税费	179,920,713.21	194,652,311.48
支付其他与经营活动有关的现金	371,411,498.43	492,572,852.84
经营活动现金流出小计	4,175,735,593.80	4,459,040,166.44
经营活动产生的现金流量净额	-221,437,102.35	-189,576,944.58
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	479,246.26	225,021.18
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	479,246.26	225,021.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,165,615.75	129,616,483.28
投资支付的现金		18,000,000.00
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	153,165,615.75	147,616,483.28
投资活动产生的现金流量净额	-152,686,369.49	-147,391,462.10
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	50,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	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	530,833.34	32,490,118.46
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	530,833.34	32,490,118.46
筹资活动产生的现金流量净额	49,469,166.66	-12,490,118.46
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	-324,654,305.18	-349,458,525.14
加：期初现金及现金等价物余额	669,934,585.04	1,067,346,786.28
六、期末现金及现金等价物余额	345,280,279.86	717,888,261.14

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	713,202,995.00	1,227,915,805.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	440,061,405.51	652,790,567.55
经营活动现金流入小计	1,153,264,400.51	1,880,706,373.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,100,723,506.19	1,255,728,371.85
支付给职工以及为职工支付的现金	4,717,508.43	4,105,712.99
支付的各项税费	27,646,827.12	38,329,157.07
支付其他与经营活动有关的现金	120,750,327.77	247,240,965.67
经营活动现金流出小计	1,253,838,169.51	1,545,404,207.58
经营活动产生的现金流量净额	-100,573,769.00	335,302,165.48
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		
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	970,079.41	34,631,581.00
投资支付的现金		18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,030,000.00	165,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	64,000,079.41	218,031,581.00
投资活动产生的现金流量净额	-64,000,079.41	-218,031,581.00
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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
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	530,833.34	32,490,118.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	530,833.34	32,490,118.46
筹资活动产生的现金流量净额	49,469,166.66	-32,490,118.46
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	-115,104,681.75	84,780,466.02
加：期初现金及现金等价物余额	302,831,548.51	314,495,286.39
六、期末现金及现金等价物余额	187,726,866.76	399,275,752.41

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	资本公积	减：	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其		

	股本)		库存股	储备		风险准备		他	
一、上年年末余额	541,501,975.00	322,671,449.01			63,216,910.16		109,857,836.86	-31,724,202.31	1,005,523,968.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	541,501,975.00	322,671,449.01			63,216,910.16		109,857,836.86	-31,724,202.31	1,005,523,968.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							46,611,673.26	-6,100,278.08	40,511,395.18
(一) 净利润							46,611,673.26	-6,100,278.08	40,511,395.18
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							46,611,673.26	-6,100,278.08	40,511,395.18
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
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									
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	322,671,449.01			63,216,910.16		156,469,510.12	-37,824,480.39	1,046,035,363.90

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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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)		-14,056,140.47					-268,768,227.61		-23,225,652.27	-306,050,020.35
(一) 净利润							-236,278,109.15		-27,725,652.27	-264,003,761.42
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-236,278,109.15		-27,725,652.27	-264,003,761.42
(三) 所有者投入和减少资本		-14,056,140.47							4,500,000.00	-9,556,140.47
1. 所有者投入资本									4,500,000.00	4,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-14,056,140.47								-14,056,140.47
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	322,671,449.01			63,216,910.16	109,857,836.86	-31,724,202.31	1,005,523,968.72	

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							所有者权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	541,501,975.00	334,281,977.35			63,216,910.16		270,755,644.09	1,209,756,506.60
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	334,281,977.35			63,216,910.16		270,755,644.09	1,209,756,506.60
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							57,995,303.15	57,995,303.15
（一）净利润							57,995,303.15	57,995,303.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,995,303.15	57,995,303.15
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
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	334,281,977.35			63,216,910.16		328,750,947.24	1,267,751,809.75

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	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)		-14,056,140.47					-155,798,130.12	-169,854,270.59
(一) 净利润							-123,308,011.66	-123,308,011.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-123,308,011.66	-123,308,011.66
(三) 所有者投入和减少资本		-14,056,140.47						-14,056,140.47
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的		-14,056,140.47						-14,056,140.47

金额								
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	334,281,977.35			63,216,910.16		270,755,644.09	1,209,756,506.60

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

新华都购物广场股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系福建新华都购物广场有限公司，原系由新华都实业集团股份有限公司、陈志勇共同投资设立的有限责任公司。2007年2月25日，福建新华都购物广场有限公司以2006年12月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，并于2007年4月9日在厦门市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3502001007001的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本541,501,975.00元，股份总数541,501,975股（每股面值1元）。公司股票已于2008年7月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属零售行业。经营范围：米、面制品及食用油批发；糕点、糖果及糖批发；肉、禽、蛋及水产品批发；调味品批发（不包括盐的批发）；保健食品批发；酒、饮料及茶叶批发；其他预包装食品批发；其他散装食品批发；乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发；图书批发；音像制品及电子出版物批发；中药批发；粮食收购与经营；百货零售；纺织品、针织品及原料批发；服装批发；鞋帽批发；化妆品及卫生用品批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发；灯具、装饰物品批发；家用电器批发；文具用品批发；体育用品及器材批发（不含弩）；首饰、工艺品及收藏品批发(不含文物)；其他文化用品批发；其他家庭用品批发；五金产品批发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；建筑装饰业；商务信息咨询。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用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（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。

(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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易

发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或资本公积。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源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。

(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

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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	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	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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无信用风险组合	其他方法	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往来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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和无信用风险组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品,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，同时结转已销商品成本。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照类别存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，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；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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

类别	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	3%-5%	2.375-2.425
专用设备	5-10	3%-5%	9.5-19.4
运输工具	5-10	3%-5%	9.5-19.4
通用设备	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

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，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。

(5) 其他说明

无

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产采用年限平均法摊销，具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40	
办公及财务软件	5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，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；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。

21、长期待摊费用

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

1、本公司门店装修改良支出主要分为两类，第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所改良工程支出（主要包括：土建、水电、网络、消防、设备等）；第二类是已开业门店的改建、扩建工程。新开门店场地装修改造支出，在租赁期内按直线法进行摊销。已开业门店的改建、扩建工程，设定预计最长受益期为5年，在预计受益期和扣除已开业时间的剩余租赁期孰短的期限内按直线法进行摊销。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、租金支出按经营租赁的方法进行摊销。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；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的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果

修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

25、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）。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（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

不适用

27、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

1. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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或其他系统合理的方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，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、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

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计无变化。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

不适用

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

返利的核算:

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

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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。

公司收入确认的具体方法

(1) 公司商品销售收入于收到款项或确定相关经济利益能够流入企业，商品所有权转移时即发货验收后确认销售收入。

(2) 公司向供应商提供促销服务等相关收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

(3) 公司场地、柜台出租等对外租赁收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	0、6%、13%、17%
消费税	黄金饰品按 5% 缴纳消费税	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%
房产税	按房产原值减除 25% 后的余值	1.2%
房产税	房屋租金收入	12%

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16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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建厦门	批发零售百货	114,620,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售，柜台出租	114,003,989.94		100.00%	100.00%	是			
福建新华都综合百货有	全资子公司	福建福州	批发零售百货	103,140,000.00	日用百货、针织品、纺织品	109,622,348.71		100.00%	100.00%	是			

限公司					等批发零售, 柜台出租								
三明新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建三明	批发零售百货	66,640,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	65,550,899.78		100.00%	100.00%	是			
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	全资子公司	福建龙岩	批发零售百货	44,760,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	58,082,131.33		100.00%	100.00%	是			
福建新华都信息科技有限公司	全资子公司	福建厦门	计算机及信息	5,000,000.00	计算机及外部设备等	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
三明新华都物流配送有限公司	全资子公司	福建三明		32,470,000.00	货运、仓储, 百货、纺织、五交化、食品等	32,470,000.00		100.00%	100.00%	是			
南平新华都购物广场有限公司	全资子公司	福建南平	批发零售百货	24,920,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	24,920,000.00		100.00%	100.00%	是			
贵州新华都购物广场有限公司	全资子公司	贵州贵阳	批发零售百货	11,000,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	11,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广东新华都购物广场有限公司	全资子公司	广东汕头	批发零售百货	29,110,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	29,110,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海新华都超市有限公司	全资子公司	上海	批发零售百货	20,000,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
苏州新华都购物广场有限公司	全资子公司	江苏苏州	批发零售百货	10,000,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海松江新华都超市有限公司	全资子公司	上海	批发零售百货	21,700,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	21,700,000.00		100.00%	100.00%	是			

江西新华都购物广场有限公司	全资子公司	江西南昌	批发零售百货	49,550,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	49,550,000.00		100.00%	100.00%	是			
新华都(福建)物流有限公司	全资子公司	福建福州		100,000,000.00	货运、仓储, 百货、纺织、五交化、食品等	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
英特体育(福建)有限公司	全资子公司	福建福州	批发零售百货	50,000,000.00	体育用品	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
赣州新华都购物广场有限公司	全资子公司	江西赣州	批发零售百货	5,000,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

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	批发零售百货	190,430,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	186,767,187.73		100.00%	100.00%	是			
漳州新华都百货有限公司	全资子公司	福建漳州	批发零售百货	46,980,000.00	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	46,598,179.82		100.00%	100.00%	是			
安溪新华都置业发展有限公司	全资子公司	福建安溪	批发零售百货	10,000,000.00	房地产及日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	9,131,623.49		100.00%	100.00%	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	控股子公司	福建莆田	批发零售百货	55,600,000	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	63,555,380		70.00%	70.00%	是	-41,425,700.56	25,080,000	
杭州华都超市有限公司	全资子公司	浙江杭州	批发零售百货	134,918,400	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	27,000,000		100.00%	100.00%	是			
宁波新华都超市有限公司	全资子公司	浙江宁波	批发零售百货	136,614,900	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	21,000,000		100.00%	100.00%	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	批发零售百货	135,421,000	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	26,000,000		100.00%	100.00%	是			
泰州新华都购物广场有限公司	全资子公司	江苏泰州	批发零售百货	67,472,300	日用百货、针织品、纺织品等批发零售, 柜台出租	13,000,000		100.00%	100.00%	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

 适用 不适用

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

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	48,049,825.78	--	--	44,670,728.08
人民币	--	--	48,049,825.78	--	--	44,670,728.08
银行存款：	--	--	291,710,957.46	--	--	580,899,307.63
人民币	--	--	291,710,957.46	--	--	580,899,307.63
其他货币资金：	--	--	6,019,496.62	--	--	48,364,549.33
人民币	--	--	6,019,496.62	--	--	48,364,549.33
合计	--	--	345,780,279.86	--	--	673,934,585.04

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2014年6月30日，其他货币资金构成主要有：保函保证金存款500,000.00元，保证期限都在三个月以上；在途资金5,519,496.62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	133,097.22	267,008.33	270,333.33	129,772.22
合计	133,097.22	267,008.33	270,333.33	129,772.22

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	10,319,642.84	100.00%	516,967.06	5.01%	14,328,945.26	100.00%	721,183.16	5.03%
组合小计	10,319,642.84	100.00%	516,967.06	5.01%	14,328,945.26	100.00%	721,183.16	5.03%
合计	10,319,642.84	--	516,967.06	--	14,328,945.26	--	721,183.16	--

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准备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、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	10,308,563.17	99.90%	515,758.78	14,297,372.58	99.78%	714,868.62
1 至 2 年	10,578.10	0.10%	1,057.81			
2 至 3 年				31,572.68	0.22%	6,314.54
3 年以上	501.57		150.47			
3 至 4 年	501.57		150.47			
合计	10,319,642.84	--	516,967.06	14,328,945.26	--	721,183.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	558,640.65	1 年内	5.41%
客户二	非关联方	470,842.48	1 年内	4.56%
客户三	非关联方	424,630.66	1 年内	4.11%
客户四	非关联方	361,469.26	1 年内	3.50%
客户五	非关联方	317,366.65	1 年内	3.08%
合计	--	2,132,949.70	--	20.66%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	1.65%	6,000,000.00	100.00%	6,000,000.00	1.77%	6,000,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	93,976,186.77	25.86%	11,592,226.84	12.34%	86,080,834.31	25.42%	10,951,264.20	12.72%
无信用风险组合	263,431,195.57	72.49%			245,388,501.91	72.48%		
组合小计	357,407,382.34	98.35%	11,592,226.84	3.24%	331,469,336.22	97.90%	10,951,264.20	3.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					1,100,000.00	0.33%	1,100,000.00	100.00%
合计	363,407,382.34	--	17,592,226.84	--	338,569,336.22	--	18,051,264.20	--

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263,431,195.57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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
福鼎建兴房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计难收回
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	--	--

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	72,049,671.90	76.67%	3,602,483.59		65,482,493.02	76.07%	3,274,124.70	

1 至 2 年	8,030,719.68	8.54%	803,071.97	7,518,786.70	8.73%	751,878.67
2 至 3 年	2,526,477.09	2.69%	522,312.81	2,102,986.37	2.44%	420,597.26
3 年以上	11,369,318.10	12.10%	6,664,358.47	10,976,568.22	12.76%	6,504,663.57
3 至 4 年	823,014.65	0.88%	246,904.40	591,235.22	0.69%	177,370.57
4 至 5 年	10,297,123.45	10.96%	6,168,274.07	10,145,100.00	11.79%	6,087,060.00
5 年以上	249,180.00	0.26%	249,180.00	240,233.00	0.28%	240,233.00
合计	93,976,186.77	--	11,592,226.84	86,080,834.31	--	10,951,264.20

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	263,431,195.57	0.00
合计	263,431,195.57	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	100,000,000.00	租赁保证金	27.52%
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	63,906,185.00	积分兑换储值卡	17.59%
漳浦华顺置业有限公司	23,000,000.00	租赁保证金	6.33%
沙县华都置业有限公司	20,000,000.00	租赁保证金	5.50%
沙县金古经济开发有限公司	15,000,000.00	土地开发保证金等	4.12%
合计	221,906,185.00	--	61.06%

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	100,000,000.00	1-2 年	27.52%
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	非关联方	63,906,185.00	1 年以内	17.59%
漳浦华顺置业有限公司	关联方	23,000,000.00	1-2 年	6.33%
沙县华都置业有限公司	关联方	20,000,000.00	1 年以内	5.50%
沙县金古经济开发有限公司	非关联方	10,000,000.00	4-5 年	2.75%
沙县金古经济开发有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	1.37%
合计	--	221,906,185.00	--	61.06%

(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
漳浦华顺置业有限公司	关联方	23,000,000.00	6.33%
沙县华都置业有限公司	关联方	20,000,000.00	5.50%

合计	--	43,000,000.00	11.83%
----	----	---------------	--------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	106,045,874.49	92.85%	79,062,006.52	88.23%
1 至 2 年	4,938,770.32	4.32%	7,442,046.76	8.30%
2 至 3 年	2,599,498.39	2.28%	2,328,753.96	2.60%
3 年以上	628,443.03	0.55%	778,442.95	0.87%
合计	114,212,586.23	--	89,611,250.19	--

预付款项账龄的说明

(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
福建省烟草公司泉州市公司	非关联方	14,043,504.95	1 年以内	合同尚未执行完毕
耐克体育（中国）有限公司	非关联方	6,320,886.49	1 年以内	合同尚未执行完毕
福建省烟草公司厦门市公司	非关联方	6,118,301.69	1 年以内	合同尚未执行完毕
厦门市永特新装修工程有限公司	非关联方	7,197,704.30	1 年以内	合同尚未执行完毕
福州庆芳茶业有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	--	37,680,397.43	--	--

预付款项主要单位的说明

厦门市永特新装修工程有限公司系商场装修施工方,其余4家均为供货商。

(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	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

期末预付款项较期初增长27.45%，主要系预付租金、货款、设备款、装修费等。

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	666,319,827.43	8,346,518.05	657,973,309.38	701,519,736.55	8,555,681.15	692,964,055.40
包装物	3,776,132.74		3,776,132.74	3,515,032.92		3,515,032.92
低值易耗品	1,217,773.59		1,217,773.59	2,656,947.43		2,656,947.43
合计	671,313,733.76	8,346,518.05	662,967,215.71	707,691,716.90	8,555,681.15	699,136,035.75

(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	8,555,681.15	883,099.58	1,092,262.68		8,346,518.05
合计	8,555,681.15	883,099.58	1,092,262.68		8,346,518.05

(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	0.16%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租	19,865,038.50	18,592,848.33
预缴的增值税及留抵税	167,752,122.29	102,543,934.46
尚未验证的增值税进项税	6,292,675.40	9,566,361.50
预缴的企业所得税	812,671.11	2,711,340.45
其他	3,992,534.44	2,479,620.31
合计	198,715,041.74	135,894,105.05

其他流动资产说明

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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

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
其他	48,400,000.00	48,400,000.00
合计	48,400,000.00	48,400,000.00

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							
漳浦华顺置业有限公司	24.00%	0.00%	615,075,365.31	548,184,172.36	66,891,192.95	49,963,597.50	4,053,851.86
福建华都置业有限公司	40.00%	0.00%	145,004,959.30	96,129,629.06	48,875,330.24	0.00	-701,987.57
沙县华都置业有限公司	20.00%	0.00%	207,994,506.20	160,556,065.20	47,438,441.00	0.00	-2,561,559.00

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

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	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00	24.00%	0.00%	承包经营			
福建华都置业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	40.00%	0.00%	承包经营			
沙县华都置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00%	0.00%	承包经营			
长沙武夷置业有限公司	成本法	67,000,000.00	67,000,000.00		67,000,000.00	19.50%	19.50%				
长沙中泛置业有限公司	成本法	571,000,000.00	571,000,000.00		571,000,000.00	19.50%	19.50%				
合计	--	682,400,000.00	682,400,000.00	0.00	682,400,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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：	663,484,047.55	22,433,104.10		11,025,830.37	674,891,321.28
其中：房屋及建筑物	170,653,635.41	421,756.60			171,075,392.01
机器设备	187,977,161.68	7,312,930.70		2,553,890.56	192,736,201.82
运输工具	38,039,120.58	2,617,765.75		3,012,284.00	37,644,602.33
通用设备	266,814,129.88	12,080,651.05		5,459,655.81	273,435,125.12
--	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：	275,410,035.88		33,964,173.61	6,131,453.15	303,242,756.34
其中：房屋及建筑物	25,789,455.94		2,358,029.82		28,147,485.76

机器设备	82,542,467.64		11,597,586.44	1,379,652.75	92,760,401.33
运输工具	17,976,676.76		1,913,485.06	1,694,651.13	18,195,510.69
通用设备	149,101,435.54		18,095,072.29	3,057,149.27	164,139,358.56
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	388,074,011.67		--		371,648,564.94
其中：房屋及建筑物	144,864,179.47		--		142,927,906.25
机器设备	105,434,694.04		--		99,975,800.49
运输工具	20,062,443.82		--		19,449,091.64
通用设备	117,712,694.34		--		109,295,766.56
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	388,074,011.67		--		371,648,564.94
其中：房屋及建筑物	144,864,179.47		--		142,927,906.25
机器设备	105,434,694.04		--		99,085,170.89
运输工具	20,062,443.82		--		19,449,217.12
通用设备	117,712,694.34		--		109,295,766.56

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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				790,400.00		790,400.00
安溪县湖头新华都商业广场工程	31,449,354.71		31,449,354.71	30,489,159.28		30,489,159.28
安溪县八个中心城镇商业网点工程	67,281,790.80		67,281,790.80	55,120,207.29		55,120,207.29
东海湾装修工程	209,000.00		209,000.00			
合计	98,940,145.51		98,940,145.51	86,399,766.57		86,399,766.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
三明物流配送基地	61,585,200	790,400.00		790,400.00		104.19%					IPO 募集及自筹	0.00
安溪县湖头新华都商业广场工程	34,464,700	30,489,159.28	960,195.43			91.25%					自筹	31,449,354.71
安溪县八个中心城镇商业网点工程	163,106,700	55,120,207.29	12,161,583.51			41.25%					自筹	67,281,790.80
东海湾装	26,500,000	0.00	209,000.00			0.79%					自筹	209,000.00

修工程												
合计	285,656,600	86,399,766.57	13,330,778.94	790,400.00		--	--			--	--	98,940,145.51

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

(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	已完工,转入固定资产.	
安溪县湖头新华都商业广场工程	主体完工,进入内装修.	
安溪县八个中心城镇商业网点工程	工程处在规划及施工阶段。	
东海湾装修工程	前期准备阶段	

(5) 在建工程的说明

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	39,672,309.76	78,605.03		39,750,914.79
土地使用权	27,556,650.00			27,556,650.00
软件	12,115,659.76	78,605.03		12,194,264.79
二、累计摊销合计	8,843,383.08	1,040,854.79		9,884,237.87
土地使用权	1,600,504.38	345,491.88		1,945,996.26
软件	7,242,878.70	695,362.91		7,938,241.61
三、无形资产账面净值合计	30,828,926.68	-962,249.76		29,866,676.92
土地使用权	25,956,145.62	-345,491.88		25,610,653.74
软件	4,872,781.06	-616,757.88		4,256,023.18
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	30,828,926.68	-962,249.76		29,866,676.92
土地使用权	25,956,145.62	-345,491.88		25,610,653.74

软件	4,872,781.06	-616,757.88		4,256,023.18
----	--------------	-------------	--	--------------

本期摊销额 1,040,854.79 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	

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

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	429,365,461.91	31,241,618.91	26,877,337.62	2,108,323.59	431,621,419.61	提前关店一次性摊销
租金	42,261,912.27	5,696,703.60	8,908,342.04		39,050,273.83	
合计	471,627,374.18	36,938,322.51	35,785,679.66	2,108,323.59	470,671,693.44	--

长期待摊费用的说明

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	5,874,192.58	6,117,740.89
可抵扣亏损	35,386,982.24	29,947,353.22

免租期因素	6,412,058.41	6,477,429.77
长期待摊费用摊销	1,858,725.32	1,933,933.99
固定资产折旧	358,946.61	358,946.61
无形资产摊销	388,365.16	388,365.16
商誉减值	6,819,906.78	6,819,906.78
积分费用	1,795,550.73	1,564,367.65
小计	58,894,727.83	53,608,044.07
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
可抵扣亏损	747,451,482.29	711,107,609.22
资产减值准备	9,198,385.12	2,857,164.90
合计	756,649,867.41	713,964,774.12

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
2014 年	53,407,493.99	56,697,492.32	
2015 年	111,545,726.18	112,413,557.07	
2016 年	133,208,465.51	133,208,465.51	
2017 年	186,881,641.97	187,441,009.35	
2018 年	220,684,282.95	221,347,084.97	
2019 年	41,723,871.69		
合计	747,451,482.29	711,107,609.22	--

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	339,302.58	446,223.89
其他应收款坏账准备	15,659,397.41	16,298,548.55
存货跌价损失	7,498,070.36	7,726,191.17
可抵扣的未弥补亏损	141,547,928.99	119,789,412.83
折旧因素	1,435,786.44	1,435,786.47

租期因素	25,648,233.63	25,909,719.05
长期待摊费用摊销	7,434,901.28	7,735,735.96
无形资产摊销	1,553,460.64	1,553,460.66
商誉减值	27,279,627.10	27,279,627.10
积分费用	7,182,202.89	6,257,470.57
小计	235,578,911.32	214,432,176.25

(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	58,894,727.83		53,608,044.07	

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	18,772,447.36	754,925.88	1,418,179.34		18,109,193.90
二、存货跌价准备	8,555,681.15	883,099.58	1,092,262.68		8,346,518.05
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十三、商誉减值准备	27,279,627.10				27,279,627.10
合计	54,607,755.61	1,638,025.46	2,510,442.02		53,735,339.05

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
购房款	150,000,000.00	70,000,000.00
购土地款	28,023,200.00	28,023,200.00

合计	178,023,200.00	98,023,200.00
----	----------------	---------------

其他非流动资产的说明

1) 2012年11月2日, 公司下属子公司泉州新华都购物广场股份有限公司与和昌(福建)房地产开发有限公司签订《商品房认购协议》, 公司拟购买和昌(福建)房地产开发有限公司拟在泉州市丰泽区开发的和昌贸易中心商场二、三、四层, 暂定总价款为19,000万元。截至2014年6月30日, 公司已预付该购房款15,000万元。

2) 根据2012年10月12日公司下属子公司新华都(福建)物流有限公司与闽侯县国土资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》, 公司拟购买闽侯县荆溪镇光明、溪下村地块用于物流中心建设, 公司已支付土地出让金16,462,000.00元, 土地尚未交付; 根据2011年1月18日公司与安溪县人民政府签订的《关于开发城镇商业综合体的合作合同》, 公司拟购买安溪部分乡镇土地用于商业综合体的开发, 目前已支付购地款11,561,200.00元。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	711,706,207.28	849,985,509.13
合计	711,706,207.28	849,985,509.13

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,087,245,484.57	1,270,211,533.38
合计	1,087,245,484.57	1,270,211,533.38

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的预收款2,877,676.08元，占预收款项比例为0.26%，主要系尚未消费完的预售卡。

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	6,963,519.27	222,844,670.02	228,555,489.73	1,252,699.56
二、职工福利费		3,531,150.14	3,531,150.14	
三、社会保险费	481,863.91	33,999,774.10	34,016,133.54	465,504.47
其中：医疗保险费	155,877.15	10,339,743.42	10,340,971.63	154,648.94
基本养老保险费	276,560.91	19,826,766.51	19,837,506.39	265,821.03
失业保险费	17,809.12	1,715,711.03	1,716,655.35	16,864.80
工伤保险费	14,472.91	988,394.33	989,919.30	12,947.94
生育保险费	17,143.82	1,129,158.81	1,131,080.87	15,221.76
四、住房公积金	80,788.57	3,727,520.80	3,690,170.60	118,138.77
六、其他	3,370,220.08	3,461,245.72	3,135,750.30	3,695,715.50
合计	10,896,391.83	267,564,360.78	272,928,694.31	5,532,058.30

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 3,695,715.50 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

期末应付工资于次月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,893,256.00	3,856,138.93
消费税	422,579.54	885,755.93
营业税	2,505,656.01	2,238,857.49
企业所得税	13,782,326.41	11,418,482.72
个人所得税	242,251.56	260,381.03
城市维护建设税	473,997.34	927,938.99
教育费及地方教育费附加	371,341.15	732,867.34
印花税	219,581.00	664,502.79
房产税	95,463.53	497,403.85
土地使用税	9,172.46	9,172.46
防洪护堤费	975,139.22	964,965.62
其他	4,764.00	
合计	22,995,528.22	22,456,467.15

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

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

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
押金	34,802,056.08	31,357,995.43
设备及装修款	33,318,908.82	60,557,703.77
应付暂收款	82,079,482.61	33,017,971.81
股权转让款	399,700,000.00	399,700,000.00
其他	44,400,581.12	29,268,933.43
合计	594,301,028.63	553,902,604.44

(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
新华都实业集团股份有限公司	399,700,000.00	399,700,000.00
合计	399,700,000.00	399,700,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	说明
福建贝顺投资有限公司	14,400,000.00	保证金
三明市绿源工程建设有限公司永安分公司	3,060,000.44	分期支付的超市外围工程款
潘燕镖	2,762,972.94	购买门店资产尾款
福建省浯澄建设集团有限公司	2,573,586.00	仓库及办公楼尾款
丰泽区托克拉克娱乐会所	600,000.00	出租押金
小 计	23,396,559.38	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	说明
新华都实业集团股份有限公司	399,700,000.00	股权收购款
福建省怡和房地产开发有限公司	68,438,800.00	往来款
福建贝顺投资有限公司	14,400,000.00	保证金
厦门市永特新装修工程有限公司	13,358,655.95	装修工程款
福州海天装璜装修有限公司	8,014,000.00	装修工程款
小 计	503,911,455.95	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	3,125,000.00		1,525,000.00	1,600,000.00
合计	3,125,000.00		1,525,000.00	1,600,000.00

预计负债说明

1) 子公司上海新华都超市有限公司因门店关闭与业主解除合同，原外租给其他经营商户的承租方要求我司对提前解除租赁合同给予违约赔偿。截至2014年6月30日，预计应支付违约金130万元，公司因此确认为预计负债。

2) 子公司三明新华都物流配送有限公司因发生交通事故，预计扣除保险赔款后尚须承担的赔偿费用30万元，确认为预计负债。

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	6,978,354.15	3,754,041.06
租金	70,839,866.25	61,683,791.99
保洁费等	2,915,672.43	669,716.00
积分费用	7,862,362.28	6,482,781.79
其他	8,255,809.67	3,504,425.05
合计	96,852,064.78	76,094,755.89

其他流动负债说明

租金包括计提的免租期租金以及预提门店的租金。

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

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

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	-7,718,249.67			-7,718,249.67
合计	322,671,449.01			322,671,449.01

资本公积说明

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	109,857,836.86	--
调整后年初未分配利润	109,857,836.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,611,673.26	--
期末未分配利润	156,469,510.12	--

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	3,427,733,890.30	3,595,266,229.17
其他业务收入	226,586,351.90	194,212,615.67
营业成本	2,876,576,298.12	3,044,263,739.32

(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	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32
合计	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32

(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	896,021,677.48	796,225,694.56	930,897,935.28	827,507,967.17
食品类	933,082,789.52	791,941,653.50	983,348,255.24	848,416,872.35
日用品	622,507,247.05	485,202,306.96	707,595,086.42	569,287,521.60
百货类	976,122,176.25	803,206,643.10	973,424,952.23	799,051,378.20
合计	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32

(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	1,761,845,699.29	1,461,579,352.71	1,816,446,226.90	1,517,356,064.73
闽东地区	904,751,964.21	775,019,608.65	987,197,737.15	854,400,913.30
闽西、北地区	546,352,551.69	451,153,080.38	590,696,521.74	491,185,971.75
广东地区	42,472,009.62	37,606,050.69	6,594,247.83	6,049,493.04
华东地区	101,720,548.30	89,473,284.64	169,613,014.13	152,355,733.15
江西地区	70,591,117.19	61,744,921.05	24,718,481.42	22,915,563.35
合计	3,427,733,890.30	2,876,576,298.12	3,595,266,229.17	3,044,263,739.32

(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
前五名客户合计销售金额	13,493,994.42	0.37%
合计	13,493,994.42	0.37%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏	已办理结算的金额

				损以“-”号表示)	
--	--	--	--	-----------	--

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	3,962,101.01	7,156,233.81	黄金饰品按 5% 缴纳消费税
营业税	11,200,165.26	9,428,419.76	应纳税营业额 5%
城市维护建设税	7,390,897.38	8,089,671.46	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和 5%、7%
教育费附加	5,664,571.09	6,153,618.35	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和 3%、2%
合计	28,217,734.74	30,827,943.38	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	194,073,481.40	195,006,877.30
社会保险费	21,577,902.31	20,751,888.59
折旧费	32,080,828.08	36,327,419.83
广告费	1,062,255.38	2,121,121.65
业务宣传费	26,761,781.74	29,179,308.70
运杂费	12,902,530.74	11,235,135.38
包装费	3,048,406.55	6,481,305.29
消耗材料	5,780,107.02	7,081,568.08
租金	173,385,657.52	169,912,051.67
物业费	13,717,467.42	14,071,197.04
水电费	58,376,149.63	60,089,901.03
修理费	6,351,914.49	5,806,098.52
保洁费	16,970,298.24	15,176,898.39
其他	14,898,465.20	15,311,271.67
合计	580,987,245.72	588,552,043.14

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	31,955,638.79	31,082,249.83
社会保险费	12,416,970.38	10,948,880.26
折旧费	1,429,600.49	1,401,550.47
长期待摊费用摊销	28,985,391.93	24,634,704.02
办公费	4,427,346.90	3,998,980.79
印刷费	1,421,674.91	3,586,667.05
差旅费	3,032,549.11	3,685,616.52
业务招待费	3,177,531.99	4,071,588.75
租金	700,039.20	1,332,887.86
物业费	109,962.96	131,492.46
税费	4,055,530.19	3,737,573.25
保洁费	73,294.00	27,816.94
审计劳务费	2,125,096.91	1,319,578.72
商品损耗	2,203,518.06	2,516,024.00
职工福利费	3,418,140.25	3,780,277.43
其他	5,543,696.84	4,752,459.50
合计	105,075,982.91	101,008,347.85

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	530,865.59	
利息收入	-5,941,490.87	-8,259,984.68
银行手续费	412,185.44	309,991.66
刷卡手续费	5,257,878.25	6,379,884.90
合计	259,438.41	-1,570,108.12

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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	-1,862,854.01	-335,951.92
二、存货跌价损失	-203,759.37	-240,193.07
合计	-2,066,613.38	-576,144.99

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	128,366.24	20,499.30	128,366.24
其中：固定资产处置利得	128,366.24	20,499.30	128,366.24
政府补助	3,166,883.47	2,636,449.75	3,166,883.47
违约金收入	525,759.09	542,772.07	525,759.09
长款	169,444.24	148,022.55	169,444.24
其他	3,063,112.10	235,200.16	3,063,112.10

合计	7,053,565.14	3,582,943.83	7,053,565.14
----	--------------	--------------	--------------

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
投资补助款	950,000.00	0.00	与收益相关	是
纳税奖励	290,000.00	380,000.00	与收益相关	是
节能奖励	0.00	27,000.00	与收益相关	是
价格补贴	1,531,835.93	1,142,370.08	与收益相关	是
其他	395,047.54	1,087,079.67	与收益相关	是
合计	3,166,883.47	2,636,449.75	--	--

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	1,684,989.93	945,563.90	1,684,989.90
其中：固定资产处置损失	1,684,989.93	945,563.90	1,684,989.93
对外捐赠		1,000.00	
其他	1,694,760.41	1,075,044.20	1,694,760.41
罚款及滞纳金支出	1,201,070.93	567,848.44	1,201,070.93
短款	4,979.54	509.89	4,979.54
违约金	124,007.37	106,168.40	124,007.37
合计	4,709,808.18	2,696,134.83	4,709,808.18

营业外支出说明

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	34,561,481.49	34,512,857.92
递延所得税调整	-7,458,964.03	-21,037,794.03
合计	27,102,517.46	13,475,063.89

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程		
项 目	序号	2014年1-6月
(P0)归属于公司普通股股东的净利润	1	46,611,673.26
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,358,458.42
(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	44,253,214.84
S0:期初股份总数	4	541,501,975.00
S1:因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
S1:发行新股或债转股等增加股份数	6	0
M1:增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0
Sj:因回购等减少股份数	8	0
Mj:减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
Sk:报告期缩股数	10	0
M0:报告期月份数	11	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
基本每股收益	13=1/12	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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	7,053,565.14
利息收入	5,944,815.87
经营性往来收入	50,172,777.69
合计	63,171,158.70

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	4,139,219.13
业务宣传费	20,933,854.44
业务招待费	3,035,753.77
印刷费	1,880,167.91
差旅费	2,992,143.01
租金	151,263,815.82
水电费	55,594,184.24
广告费	1,144,381.05
包装费	4,276,190.90
修理费	6,321,576.43
保洁费	13,992,673.04
其他经营费用支出	112,165,492.42
经营性往来支出	-6,327,953.73
合计	371,411,498.43

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	40,511,395.18	14,384,769.37
加：资产减值准备	-2,066,613.38	-576,144.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,964,173.61	37,724,441.37
无形资产摊销	1,040,854.79	1,182,362.04
长期待摊费用摊销	38,824,543.18	46,022,735.31
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）	1,556,623.69	925,064.60
财务费用（收益以“-”号填列）	530,833.34	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,286,683.76	-21,227,849.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,168,820.04	-43,814,822.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,562,846.64	-188,543,938.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-272,118,202.40	-36,654,062.50
其他		1,000,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-221,437,102.35	-189,576,944.58
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	345,280,279.86	717,888,261.14
减：现金的期初余额	669,934,585.04	1,067,346,786.28

现金及现金等价物净增加额	-324,654,305.18	-349,458,525.14
--------------	-----------------	-----------------

(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	345,280,279.86	669,934,585.04
其中：库存现金	48,049,825.78	44,670,728.08
可随时用于支付的银行存款	291,710,957.46	580,899,307.63
可随时用于支付的其他货币资金	5,519,496.62	44,364,549.33
三、期末现金及现金等价物余额	345,280,279.86	669,934,585.04

现金流量表补充资料的说明

期末时点	资产负债表中的货币资金余额	现金流量表中的现金及现金等价物余额	差异金额	差异原因
2014.6.30	345,780,279.86	345,280,279.86	500,000.00	期限在三个月以上的保证金存款

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

不适用

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	股份公司	福建福州	陈发树	股权投资	13,980 万元	42.09%	42.09%	陈发树	15438798-1

本企业的母公司情况的说明

注：陈发树通过新华都实业集团股份有限公司、福建新华都投资有限责任公司及其本人共控制本公司51.91%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	批发、零售	114,620,000.00	100.00%	100.00%	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	批发、零售	103,140,000.00	100.00%	100.00%	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	批发、零售	66,640,000.00	100.00%	100.00%	79175184-6
龙岩新华都辉业购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建龙岩	周文贵	批发、零售	44,760,000.00	100.00%	100.00%	79376846-5
福建新华都信息科技有限公司	控股子公司	法人独资	福建厦门	龚严冰	计算机及信息	5,000,000.00	100.00%	100.00%	66471380-4
三明新华都物流配送有限公司	控股子公司	法人独资	福建三明	龚严冰	货运、仓储、批发、零售	32,470,000.00	100.00%	100.00%	68939763-3
南平新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	福建南平	龚严冰	批发、零售	24,920,000.00	100.00%	100.00%	56339264-2
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	批发、零售	11,000,000.00	100.00%	100.00%	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	批发、零售	29,110,000.00	100.00%	100.00%	57643681-9
上海新华都超市有限公司	控股子公司	法人合资	上海	周文贵	批发、零售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	59474724-X
苏州新华都购物广场有限公司	控股子公司	法人独资	江苏苏州	周文贵	批发、零售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59555368-2

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	批发、零售	21,700,000.00	100.00%	100.00%	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	批发、零售	49,550,000.00	100.00%	100.00%	06075945-7
新华都(福建)物流有限公司	控股子公司	法人独资	福建福州	周文贵	货运、仓储、批发、零售	100,000,000.00	100.00%	100.00%	59789713-9
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	批发、零售	50,000,000.00	100.00%	100.00%	05031915-9
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	批发、零售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	06346362-7
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	批发、零售	190,430,000.00	100.00%	100.00%	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	批发、零售	46,980,000.00	100.00%	100.00%	72643692-X
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	房地产、批发零售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	57702852-6
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	控股子公司	法人合资	福建莆田	周文贵	批发、零售	55,600,000.00	70.00%	70.00%	68509083-7
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	批发、零售	134,918,400.00	100.00%	100.00%	68311584-2
宁波新华都超市有限公司	控股子公司	法人独资	浙江宁波	林宗杰	批发、零售	136,614,900.00	100.00%	100.00%	71788301-5
常州新世界易买得商业发展有限公司	控股子公司	法人独资	江苏常州	林宗杰	批发、零售	135,421,000.00	100.00%	100.00%	67896143-8
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	批发、零售	67,472,300.00	100.00%	100.00%	68832106-3

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									
漳浦华顺置业有限公司	有限责任公司	漳浦县	周建阳	房地产	6,000	24.00%	0.00%	联营企业	597889307
福建华都置	有限责任	福州	龚严冰	房地产	5,000	40.00%	0.00%	联营企业	064114517

业有限公司	公司								
沙县华都置业有限公司	有限责任公司	沙县	孙云雄	房地产	5,000	20.00%	0.00%	联营企业	073228110

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
福建新华都企业管理有限公司	母公司的全资子公司	15443680-0
福建新华都房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	61130037-9
福州海悦酒店物业管理有限公司	实际控制人控制的公司	75139663-2
长沙武夷置业有限公司	母公司控股子公司	78800339-6
长沙中泛置业有限公司	母公司控股子公司	78800336-1

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	物业服务	市场价格	167,650.08	1.21%	116,722.68	0.82%
福建新华都房地产开发有限公司	物业服务(顾客消费停车费)	市场价格	16,776.00	0.12%		
小 计			184,426.08	1.33%	116,722.68	0.82%

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	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	2,053,527.72
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
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	69,472.20

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
其他应收款	漳浦华顺置业有限公司	23,000,000.00		23,000,000.00	
其他应收款	沙县华都置业有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
长期应收款	福建华都置业有限公司	48,400,000.00		48,400,000.00	
小 计		91,400,000.00	0.00	91,400,000.00	0.00

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
其他应付款	新华都实业集团股份有限公司	399,700,000.00	399,700,000.00
小 计		399,700,000.00	399,700,000.00

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	0.00
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	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

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

以权益结算的股份支付的说明

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

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****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

其他或有负债及其财务影响

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

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

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

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

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。截止2014年6月30日,在现有合同条件下,2014年、2015年、2016年预计将支付的租金分别为33,855.35万元、36,389.35万元、38,006.59万元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、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								
账龄分析法组合								
无信用风险组合	281,496,512.52	100.00%			209,456,265.77	100.00%		
组合小计	281,496,512.52	100.00%			209,456,265.77	100.00%		
合计	281,496,512.52	--		--	209,456,265.77	--		--

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准备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,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	281,496,512.52	0.00
合计	281,496,512.52	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	控股子公司	176,823,416.53	1-2 年	62.82%
泉州新华都购物广场有限公司	全资子公司	22,217,758.33	1 年以内	7.89%
厦门新华都购物广场有限公司	全资子公司	19,205,028.68	1 年以内	6.82%
莆田新华都国货购物广场有限公司	控股子公司	15,948,163.91	1-2 年	5.67%
福建新华都综合百货有限公司	全资子公司	14,023,482.92	1 年以内	4.98%

合计	--	248,217,850.37	--	88.18%
----	----	----------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
莆田市新华都万家惠购物广场有限公司	控股子公司	176,823,416.53	62.82%
泉州新华都购物广场有限公司	全资子公司	22,217,758.33	7.89%
厦门新华都购物广场有限公司	全资子公司	19,205,028.68	6.82%
莆田新华都国货购物广场有限公司	控股子公司	15,948,163.91	5.67%
福建新华都综合百货有限公司	全资子公司	14,023,482.92	4.98%
漳州新华都百货有限责任公司	全资子公司	12,890,002.33	4.58%
三明新华都购物广场有限公司	全资子公司	5,716,366.79	2.03%
龙岩新华都购物广场有限公司	全资子公司	4,491,468.55	1.60%
宁波新华都超市有限公司	全资子公司	1,995,142.97	0.71%
江西新华都购物广场有限公司	全资子公司	1,761,859.46	0.63%
宁德新华都购物广场有限公司	全资子公司	1,663,438.36	0.59%
广东新华都购物广场有限公司	全资子公司	1,279,728.73	0.45%
赣州新华都购物广场有限公司	全资子公司	1,204,428.00	0.43%
上海松江新华都超市有限公司	全资子公司	923,318.82	0.33%
南平新华都购物广场有限公司	全资子公司	615,733.56	0.22%
安溪新华都置业发展有限公司	全资子公司	506,510.69	0.18%
南平新华都超市管理有限公司	全资子公司	230,663.89	0.07%
合计	--	281,496,512.52	100.00%

(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	207,362,292.95	42.63%	207,362,292.95	100.00%	212,965,000.00	53.92%	212,965,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	745,712.82	0.15%	41,323.14	5.54%	457,062.77	0.12%	26,890.64	5.88%
无信用风险组合	278,300,803.22	57.22%			181,511,697.22	45.96%		
组合小计	279,046,516.04	57.37%	41,323.14	0.01%	181,968,759.99	46.08%	26,890.64	0.01%
合计	486,408,808.99	--	207,403,616.09	--	394,933,759.99	--	212,991,890.64	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
常州新世界易买得商业发展有限公司	90,573,000.00	90,573,000.00	100.00%	因关店计划清算，预计无法收回
泰州新华都购物广场有限公司	17,830,000.00	17,830,000.00	100.00%	因关店计划清算，预计无法收回
上海新华都超市有限公司	51,182,292.95	51,182,292.95	100.00%	因关店计划清算，预计无法收回
苏州新华都购物广场有限公司	41,777,000.00	41,777,000.00	100.00%	因关店计划清算，预计无法收回
福鼎建兴房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	因开发商资金链断裂，在建商场的租赁定金预计无法收回
合计	207,362,292.95	207,362,292.95	--	--

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	729,562.82	97.83%	36,478.14	440,912.77	96.47%	22,045.64
3年以上	16,150.00	2.17%	4,845.00	16,150.00	3.53%	4,845.00

3 至 4 年	16,150.00	2.17%	4,845.00	16,150.00	3.53%	4,845.00
合计	745,712.82	--	41,323.14	457,062.77	--	26,890.64

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	278,300,803.22	0.00
合计	278,300,803.22	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
泰州新华都购物广场有限公司	子公司讨回部分欠款	关店计划清算 100% 计提坏账准备	18,560,000.00	730,000.00
上海新华都超市有限公司	子公司讨回部分欠款	关店计划清算 100% 计提坏账准备	55,705,000.00	4,522,707.05
苏州新华都购物广场有限公司	子公司讨回部分欠款	关店计划清算 100% 计提坏账准备	44,500,000.00	2,723,000.00
合计	--	--	118,765,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为子公司的往来款及支付的租赁履约保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
常州新世界易买得商业发展有限公司	全资子公司	90,573,000.00	1 年以内	18.62%
宁波新华都超市有限公司	全资子公司	70,410,000.00	1 年以内	14.48%
上海新华都超市有限公司	全资子公司	51,182,292.95	1 年以内	10.52%
苏州新华都购物广场有限公司	全资子公司	41,777,000.00	1 年以内	8.59%
上海松江新华都超市有限公司	全资子公司	32,905,000.00	1 年以内	6.76%
合计	--	286,847,292.95	--	58.97%

(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	全资子公司	19,800,000.00	4.07%
泉州新华都购物广场有限公司	全资子公司	27,812,129.22	5.72%
南平新华都购物广场有限公司	全资子公司	10,173,060.00	2.09%
广东新华都购物广场有限公司	全资子公司	300,000.00	0.06%
英特体育（福建）有限公司	全资子公司	37,200,000.00	7.65%
三明新华都物流配送有限公司	全资子公司	7,200,000.00	1.48%
赣州新华都购物广场有限公司	全资子公司	17,400,000.00	3.58%
江西新华都购物广场有限公司	全资子公司	10,200,000.00	2.10%
宁波新华都超市有限公司	全资子公司	70,410,000.00	14.48%
上海松江新华都超市有限公司	全资子公司	32,905,000.00	6.76%

常州新世界易买得商业发展有限公司	全资子公司	90,573,000.00	18.62%
泰州新华都购物广场有限公司	全资子公司	17,830,000.00	3.67%
上海新华都超市有限公司	全资子公司	51,182,292.95	10.52%
苏州新华都购物广场有限公司	全资子公司	41,777,000.00	8.59%
漳浦华顺置业有限公司	联营企业	23,000,000.00	4.73%
沙县华都置业有限公司	联营企业	20,000,000.00	4.10%
合计	--	477,762,482.17	98.22%

(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		46,598,179.82	100.00%	100.00%				
泉州新华都购物广场有限公司	成本法	186,767,187.73	186,767,187.73		186,767,187.73	100.00%	100.00%				
厦门新华都购物广场有限公司	成本法	101,533,989.94	101,533,989.94	12,470,000	114,003,989.94	100.00%	100.00%				
福建新华都综合百货有限公司	成本法	100,812,348.71	100,812,348.71	8,810,000	109,622,348.71	100.00%	100.00%				
三明新华都购物广场有限公司	成本法	55,550,899.78	55,550,899.78	10,000,000	65,550,899.78	100.00%	100.00%				
龙岩新华都辉业购物广场有	成本法	45,192,131.33	45,192,131.33	12,890,000	58,082,131.33	100.00%	100.00%				

限公司											
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		63,555,380.00	70.00%	70.00%			27,279,627.10	
南平新华都购物广场有限公司	成本法	24,920,000.00	24,920,000.00		24,920,000.00	100.00%	100.00%				
贵州新华都购物广场有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	100.00%	100.00%				
广东新华都购物广场有限公司	成本法	29,110,000.00	29,110,000.00		29,110,000.00	100.00%	100.00%				
安溪新华都置业发展有限公司	成本法	10,000,000.00	9,131,623.49		9,131,623.49	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
江西新华都购物广场有限公司	成本法	30,690,000.00	30,690,000.00	18,860,000	49,550,000.00	100.00%	100.00%				
杭州华都超市有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	100.00%	100.00%				
宁波新华都超市有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	100.00%	100.00%				
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		26,000,000.00	100.00%	100.00%			26,000,000.00	
泰州新华都购物广场有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	100.00%	100.00%			13,000,000.00	
上海新华都超市有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%			20,000,000.00	
苏州新华都购物广场有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%			10,000,000.00	
上海松江新华都超市有限公司	成本法	21,700,000.00	21,700,000.00		21,700,000.00	100.00%	100.00%				

福建新华都信息科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
三明新华都物流配送有限公司	成本法	32,470,000.00	32,470,000.00		32,470,000.00	100.00%	100.00%				
新华都(福建)物流有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
英特体育(福建)有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
福建华都置业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	40.00%	0.00%	承包经营			
沙县华都置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00%	0.00%	承包经营			
长沙武夷置业有限公司	成本法	67,000,000.00	67,000,000.00		67,000,000.00	19.50%	19.50%				
长沙中泛置业有限公司	成本法	571,000,000.00	571,000,000.00		571,000,000.00	19.50%	19.50%				
合计	--	1,704,900,117.31	1,704,031,740.80	63,030,000	1,767,061,740.80	--	--	--	96,279,627.10		

长期股权投资的说明

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	1,049,407,138.00	1,135,412,206.64
其他业务收入	41,025,233.64	42,243,270.20
合计	1,090,432,371.64	1,177,655,476.84
营业成本	1,012,046,170.32	1,084,607,548.88

(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	1,049,407,138.00	1,012,046,170.32	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88
合计	1,049,407,138.00	1,012,046,170.32	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88

(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	434,511,688.23	415,142,575.09	435,459,634.45	422,723,808.53
食品类	277,265,581.52	275,715,519.82	270,811,700.64	261,807,202.07
日用品	181,546,451.46	165,360,469.40	215,754,043.79	197,766,323.89
百货类	156,083,416.79	155,827,606.01	213,386,827.76	202,310,214.39
合计	1,049,407,138.00	1,012,046,170.32	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88

(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	1,049,407,138.00	1,012,046,170.32	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88
合计	1,049,407,138.00	1,012,046,170.32	1,135,412,206.64	1,084,607,548.88

(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	288,616,924.80	26.47%
福建新华都综合百货有限公司	192,226,338.10	17.63%
厦门新华都购物广场有限公司	188,089,226.10	17.25%
漳州新华都购物广场有限公司	89,756,531.46	8.23%
三明新华都购物广场有限公司	89,327,877.30	8.19%
合计	848,016,897.76	77.77%

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
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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	57,995,303.15	64,947,776.34
加：资产减值准备	-5,614,080.70	-29,006.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	616,217.24	272,497.85
无形资产摊销	504,597.30	516,858.70
长期待摊费用摊销	78,598.53	60,472.70
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）	887.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	530,833.34	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,843.42	7,251.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,316,959.45	12,396,061.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,381,776.30	-335,396,317.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,624,151.92	591,526,071.79
其他		1,000,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-100,573,769.00	335,302,165.48
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	187,726,866.76	399,275,752.41
减：现金的期初余额	302,831,548.51	314,495,286.39
现金及现金等价物净增加额	-115,104,681.75	84,780,466.02

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）	-1,556,623.69	
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）	3,166,883.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	733,497.18	
减：所得税影响额	1,118,830.09	
少数股东权益影响额（税后）	-1,133,531.55	
合计	2,358,458.42	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	46,611,673.26	17,598,027.18	1,083,859,844.29	1,037,248,171.03
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	46,611,673.26	17,598,027.18	1,083,859,844.29	1,037,248,171.03
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	4.40%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.17%	0.08	0.08

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	345,780,279.86	673,934,585.04	-48.69%	主要受本期固定资产投资及预收款项减少影响
其他流动资产	198,715,041.74	135,894,105.05	46.23%	主要系预缴储值卡增值税增加
其他非流动资产	178,023,200.00	98,023,200.00	81.61%	支付和昌（福建）房地产开发有限公司购房款
预计负债	1,600,000.00	3,125,000.00	-48.80%	已处理部分因关店应支付外租户违约金
未分配利润	109,857,836.86	156,469,510.12	42.43%	系利润增加影响
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业利润	65,270,155.68	26,973,024.26	141.98%	主要系去年底关闭亏损门店止损
所得税费用	27,102,517.46	13,475,063.89	101.13%	受利润总额增加影响

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长周文贵先生签名的2014年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人周文贵先生、主管会计工作的负责人李青女士及会计机构负责人张美珍女士签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

新华都购物广场股份有限公司

董事长：周文贵

二〇一四年八月二十一日