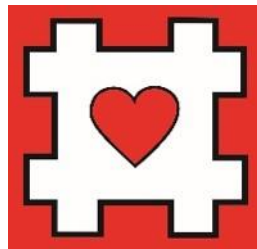


新华都科技股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 04 月

2022 年年度报告

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。

公司负责人倪国涛、主管会计工作负责人张石保及会计机构负责人(会计主管人员)张石保声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，风险提示详见“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	53
第六节 重要事项	56
第七节 股份变动及股东情况	79
第八节 优先股相关情况	90
第九节 债券相关情况	91
第十节 财务报告	92

备查文件目录

一、载有公司负责人倪国涛先生签名的 2022 年度报告文本原件。

二、载有公司负责人倪国涛先生、主管会计工作负责人张石保先生及会计机构负责人张石保先生签名并盖章的财务报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新华都	指	新华都科技股份有限公司
新华都集团、控股股东	指	新华都实业集团股份有限公司
阿里巴巴集团、阿里巴巴	指	Alibaba Group Holding Ltd. 与其附属公司
阿里巴巴成都	指	阿里巴巴（成都）软件技术有限公司
杭州瀚云	指	杭州瀚云新领股权投资基金合伙企业（有限合伙）
久爱致和	指	久爱致和(北京)科技有限公司、久爱(天津)科技发展有限公司、泸州聚酒致和电子商务有限公司
电子商务、电商	指	以信息网络技术为手段，以商品交换为中心的商务活动
股东大会、董事会、监事会	指	新华都科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《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》
公司章程	指	《新华都科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
厦门证监局	指	中国证券监督管理委员会厦门监管局
会计师事务所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

注：1 除特别说明外，本报告中若出现总数与各分项数值之和与尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	新华都科技股份有限公司		
公司的中文简称	新华都		
公司的外文名称（如有）	New Hua Du Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NHD		
公司的法定代表人	倪国涛		
注册地址	厦门市思明区香莲里 28 号莲花广场商业中心二层 237-263 单元		
注册地址的邮政编码	361021		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	福建省福州市鼓楼区五四路 162 号新华都大厦北楼 7 层		
办公地址的邮政编码	350003		
公司网址	http://www.nhd-mart.com		
电子信箱	info@nhd.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭建生	杨秀芬
联系地址	福建省福州市鼓楼区五四路 162 号新华都大厦北楼 7 层	福建省福州市鼓楼区五四路 162 号新华都大厦北楼 7 层
电话	0591-87987972	0591-87987972
传真	0591-87812085	0591-87812085
电子信箱	CI0@nhd.com.cn	counselor@nhd.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 (http://www.szse.cn)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91350200751648625J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2022 年 4 月完成零售业务的剥离，主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	陈祖珍、骆建新

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	上海市虹口区东大名路 638 号国投大厦	黄璇、邬海波	本次非公开发行的持续督导期为上市当日起（即 2022 年 8 月 16 日）至 2023 年 12 月 31 日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	上海市虹口区东大名路 638 号国投大厦	黄璇、邬海波	本次重大资产重组的持续督导期为实施完毕之日起（即 2022 年 4 月 19 日）至 2023 年 12 月 31 日。

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2022 年	2021 年		本年比上年增 减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	3,021,899,377.18	5,032,128,155.07	5,032,128,155.07	-39.95%	5,191,220,010.39	5,191,220,010.39
归属于上市公司股东的净利润 (元)	204,797,058.92	17,003,061.96	19,084,414.22	973.11%	181,926,275.45	181,926,275.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	67,091,359.99	16,111,554.49	10,351,964.40	548.10%	156,702,864.52	156,702,864.52
经营活动产生的现金流量净额 (元)	23,150,901.75	240,950,565.19	240,950,565.19	-90.39%	123,279,722.81	123,279,722.81
基本每股收益 (元/股)	0.30	0.03	0.03	900.00%	0.27	0.27
稀释每股收益	0.30	0.03	0.03	900.00%	0.27	0.27

(元/股)						
加权平均净资产收益率	16.66%	1.65%	1.85%	14.81%	19.29%	19.29%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	2,674,162,323.38	4,572,980,710.06	4,560,536,615.32	-41.36%	3,558,378,856.98	3,558,378,856.98
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,456,897,264.06	1,058,484,952.62	1,060,566,304.88	37.37%	1,001,106,870.45	1,001,106,870.45

公司作为一家以数据研究为基础的效果营销及产品运营公司，主营互联网营销业务。2022 年，公司实现营业收入 30.22 亿元，同比下降 39.95%（剔除已剥离的零售业务影响，互联网营销业务实现营业收入同比增长 14.86%）；实现归属于上市公司股东的净利润 2.05 亿元，同比增长 973.11%（互联网营销业务实现归母净利润 1.71 亿元，同比增长 39%）。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2022 年 6 月 30 日披露了《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2022-068），公司在合并北京玖施酷科技有限公司的会计处理中，仅合并了归属于母公司所有者的无形资产部分，与现行的合并报表理论存在差异。同时，年报时对无形资产的减值以及对应的股权转让款的估计不足，与当时的实际状况存在差异。根据相关规定，公司对上述会计差错进行了更正，影响了本公司在相应期间的无形资产、其他应付款、资产减值损失及管理费用等。具体详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,301,351,512.78	492,021,419.75	461,421,261.09	767,105,183.56
归属于上市公司股东的净利润	43,759,436.63	175,954,634.81	36,771,992.34	-51,689,004.86

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,150,524.64	29,912,785.15	36,692,461.96	-51,664,411.76
经营活动产生的现金流量净额	122,827,343.89	-220,285,289.76	-148,353,689.21	268,962,536.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

公司于 2022 年 6 月 30 日披露了《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2022-068），公司在合并北京玫施酷科技有限公司的会计处理中，仅合并了归属于母公司所有者的无形资产部分，与现行的合并报表理论存在差异。同时，年报时对无形资产的减值以及对应的股权转让款的估计不足，与当时的实际状况存在差异。根据相关规定，公司对上述会计差错进行了更正，影响了本公司在相应期间的无形资产、其他应付款、资产减值损失及管理费用等。具体详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	147,296,236.24	-6,299,933.58	-1,031,381.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,349,176.79	10,293,967.37	23,934,838.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,963,832.16	4,641,678.20	2,331,215.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	280,838.86			
减：所得税影响额	256,525.59	-96,994.15	11,261.93	
少数股东权益影响额（税后）	195.21	256.32		
合计	137,705,698.93	8,732,449.82	25,223,410.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
企业发展金	13,940,000.00	子公司下属三家公司位于西藏拉萨经济技术开发区。根据《拉萨经开区产业发展扶持资金管理暂行办法》（拉经开区发〔2022〕70 号），公司可按上述文件具体考核细则，同时根据年度税收贡献的一定比例收到政府的企业发展金，此项政府补助列为经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

根据公司 2022 年 4 月 22 日披露的《关于重大资产出售暨关联交易之标的资产完成过户的公告》，公司通过现金出售的方式完成向公司控股股东新华都集团出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权。公司主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》，目前公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术业”中“互联网和相关服务（I64）”（最终以监管部门发布的行业分类结果为准）。

（1）线上消费市场发展稳中有升

网上零售的本质是消费行为线上化。从需求端看，据中国互联网络信息中心（CNNIC）第 51 次《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至 2022 年 12 月，我国网民规模达 10.67 亿，较 2021 年 12 月增长 3,549 万，互联网普及率达 75.6%，其中网络视频（含短视频）用户规模占网民整体的 96.5%、短视频用户规模占网民整体的 94.8%；网民人均每周上网时长为 26.7 个小时，使用手机上网的比例达 99.8%，国内居民对数字生活的接受度日趋成熟。从供给端看，互联网基础设施建设全面覆盖，实现“县县通 5G、村村通宽带”，电商基础设施已较为完备。

2022 年我国网络零售市场总体稳步增长。据国家统计局数据显示，2022 年全国网上零售额 13.79 万亿元，同比增长 4%。其中，实物商品网上零售额 11.96 万亿元，同比增长 6.2%，占社会消费品零售总额的比重为 27.2%，占比进一步提升。

（2）电商平台多元化发展竞争更为激烈

当前主流电商平台包括京东、天猫等综合电商平台，以抖音、快手为代表的兴趣电商平台，以拼多多为代表的社交电商平台，和以小红书为代表的生活方式电商平台，深度挖掘网上消费多样化需求，各平台均集聚了一定的互联网消费者。随着各类电商平台规模逐步扩展并逐渐成熟，共性与差异化并存，电商渠道内容化、内容和社交渠道电商化，新兴电商和即时零售持续增长，竞争更为激烈。品牌全渠道布局已是必然，而电商数据及商务决策复杂性持续加大，品牌方对互联网营销服务商的需求将进一步增加。

（3）数字化驱动高质发展

数据已成为与土地、资本、技术、劳动力并列的五大生产要素之一，数据可视化、全业务流程数字化成为数字化转型关注重点。拥有先进的数字化系统、善于运用最新技术、有能力分析市场数据、能深度挖掘用户需求的互联网营销服务商将具有更强的互联网营销技能，制定出更高效可行的营销方案，从而更好地满足消费选择多元化、消费内容个性化的需求。

（4）政策加持电商行业有序发展

电子商务通过对“人、货、场”重构，以消费需求牵引“短链”供给变革，提高经济流通效率，畅通商产融合，促进要素融通，赋能消费升级和企业转型，构建新的产业服务生态，是数字经济的重要组成部分，是催生数字产业化、拉动产业数字化、推进治理数字化的重要引擎。

2022 年国务院发布的《“十四五”数字经济发展规划》提出：到 2025 年，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重将达到 10%。为完成该目标，企业应加快数字化转型升级，全面整合内部信息，构建数字一体化平台。以数据流促进生产、分配、流通、消费各个环节高效贯通，全面系统推动企业研发设计、生产加工、经营管理、业务员服务等业务数字化转型。从 2017 年的“促进数字经济加快成长”开始，到 2022 年的“大力发展数字经济，提升常态化监管水平，支持平台经济发展”，“数字经济”连续六次被写入政府工作报告，其重要性日益提升。

同时，随着电商新模式的不断涌现，监管政策与时俱进，政策环境规范化有利于行业中长期健康有序发展。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》提出，加快数字中国建设，数字基础设施高效联通，数据

资源规模和质量加快提升，数据要素价值有效释放，到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就；商务部公布《电子商务产业基地建设与运营规范》，对电子商务产业基地规划、建设和运营管理进一步规范，助力电子商务高质量发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

2022 年公司完成零售业务的剥离，公司主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。为更准确地体现公司互联网营销主业，满足公司经营及未来发展的需要，公司于 2022 年 9 月完成了公司名称和经营范围的变更登记手续，公司名称由“新华都购物广场股份有限公司”变更为“新华都科技股份有限公司”。

1、主要产品及其用途、经营模式

公司作为一家以数据研究为基础的效果营销及产品运营公司，致力于通过一站式的数字营销整合解决方案及服务实现客户商业价值最大化，提升客户的互联网品牌影响力以及电子商务市场竞争力。

公司互联网营销业务包括互联网全渠道销售及电商运营服务。公司为合作的客户搭建互联网销售渠道，挖掘并分析行业及运营数据，进行互联网品牌及产品定位、线上全渠道营销策划，提供包括供应链管理在内的全链条一站式的托管服务，并以营销效果为核心进行监测，以数据化工具为基础，整合分析运营过程获取的数据，持续优化迭代整体服务。

公司以数据研究为基础，依托自有数据研究系统，深度洞察行业数据，为合作客户提供基于互联网的整合营销、视觉营销、品效协同全域投放、私域会员管理及售前售后服务等，以效果为闭环，持续优化迭代整体服务能力。

基于酒类、水饮、日化、母婴等行业跨品类服务的优势和深度洞察能力，公司持续与品牌方合作研发定制产品，成功实现线上运营，以把握多元化消费发展趋势。同时探索和拓展对自有商号、自有品牌等的投入，以期逐步形成未来发展的第二增长曲线。

2、市场地位

充分利用数字技术，深度洞察消费者需求，充分发挥营销一体化数据服务平台和人才势能，持续提升和客户的深度交互，助力合作品牌客户在产品研发、用户拓新上持续突破，公司与行业 TOP 品牌客户以及京东、天猫、抖音、唯品会、拼多多等知名电商平台建立了深度合作伙伴关系，具有较强的市场影响力。

经过十余年的发展，公司深入布局酒类、水饮、日化、母婴等不同行业赛道，积淀了跨行业的系统运营能力和资源，全链路、多样化的业务组合充分发挥了公司的竞争优势，形成了较强的抗风险、抗周期能力。其中，在优势酒类板块，公司已持续多年位居电商平台综合白酒品牌运营商头部阵列，酒类行业品牌客户包括泸州老窖、山西汾酒、青岛啤酒、五粮液、水井坊、郎酒、劲牌、红星、竹叶青、杏花村、张裕、古井贡、习酒、毛铺、人民小酒、五粮醇等；其他行业品牌客户包括云南白药、伊利、泰邦、高洁丝、舒洁、好奇等。

三、核心竞争力分析

1、良好的品牌形象和品牌影响力

公司一直秉承以客户价值为中心的理念，坚守“诚信、责任、简单、敢为”的企业精神与文化，塑造了良好的品牌形象和品牌影响力。经过长期的发展与积淀，“新华都”品牌形象享有较高的知名度和美誉度。公司先后获得中国改革开放三十周年卓越企业、中国驰名商标、福建省著名商标等称号，同时在互联网领域与不同行业客户建立了深度合作伙伴关系，获得了众多行业奖项和平台资质，具有较强的市场影响力。

2、扎实的数据技术能力

公司设立独立的数据技术中心，专项培养互联网营销实务的营销数字化和数据研究复合型人才，通过不断积累、持续迭代，形成了一套独有的互联网数据研究模式。数据技术中心向下承接数据，向上赋能业务，基于“人、货、场”三要素构建电商运营价值链指标体系，充分利用大数据挖掘技术打造公司自有的营销一体化数据服务平台。高效构建和优化品牌互联网全链路营销场景，为客户创造消费者资产扩充及市场规模增长价值，为员工提供业务过程线上化、运营诊断和技术提效数据服务平台，持续提升公司经营业绩。

3、与 TOP 品牌客户和互联网平台的深度合作

公司持续提升和客户的深度交互，深度布局酒类、日化、水饮、母婴等优质赛道，成为不同行业知名品牌的生态合作伙伴，助力合作品牌客户在产品研发、用户拓新上持续突破，助力提升品牌市场竞争力，积淀了跨行业的系统化运营能力和资源。与同行业相比，形成了相对竞争优势及较强的抗风险能力，与行业 TOP 品牌客户以及平台建立了深度合作伙伴关系，打造了组合互用能力。

4、较强的效果营销和产品运营能力

公司根植于跨品类、多渠道、多模式的服务能力及系统化的运营能力，立足于大数据分析前沿，持续投入建设营销一体化运营服务平台，构建了以精准消费者洞察驱动的“产品开发和供应链管理”的双核动能。与品牌方合作研发定制产品，打造以产品为核心、基于消费者需求与品牌需求的双向互联网营销生态模式，孵化自有商号、定制产品的新自有业务模型，逐步形成未来公司发展的第二增长曲线。

5、先进的职业经理人制度

公司建立了先进的职业经理人激励机制和职业经理人文化，股东大会、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。同时公司通过多种方式推动股权结构优化，维护科学高效的决策机制，带动公司治理完善。包括积极引入管理层成为公司股东，连续创新推出“领航员计划”激励方案，能更有效的将股东利益、公司利益和经营者利益结合在一起，使各方共同关注公司的长期稳定发展。

四、主营业务分析

1、概述

经营情况：2022 年，公司实现营业收入 30.22 亿元，同比下降 39.95%（剔除已剥离的零售业务影响，互联网营销业务实现营业收入同比增长 14.86%）；实现归属于上市公司股东的净利润 2.05 亿元，同比上升 973.11%。

（1）优化公司资产结构，聚焦电子商务行业，剥离零售业务板块

公司通过现金出售的方式完成向控股股东新华都集团出售持有业绩承压的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权，原零售子公司自 2022 年 4 月起不再并入公司合并报表范围内。

近年来受宏观经济增速放缓、传统零售行业竞争加剧、新兴零售分流等影响，公司传统零售业务面临较大的经营压力和转型升级的挑战。为优化公司资产结构，剥离业绩承压的零售业务，深耕电子商务行业的优质赛道，提升公司的未来发展潜力。报告期内公司通过现金出售的方式完成向控股股东新华都集团出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权。公司主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。公司名称由“新华都购物广场股份有限公司”变更为“新华都科技股份有限公司”。

（2）彰显稳健发展韧性，互联网营销业务营业收入和净利润均得到增长

报告期内公司互联网营销业务营业收入和净利润均得到增长，2022 年互联网营销业务合计实现营业收入 22.10 亿元，同比增长 14.86%；归属于母公司净利润 1.71 亿元，同比增长 39%。

公司始终以品牌消费者为中心，以品牌产品为着力点，构建品牌跨平台全渠道的营销策略，提升品牌互联网全渠道营销效果，夯实公司以数据研究为基础的效果营销及产品运营公司的定位；公司深入相关行业市场研究，深耕产品和用户，持续提升和客户的深度交互，进一步扩大多品类及多类型服务的能力优势；公司坚信数字化是公司立身之本，持续进行技术性投资，不断实现业务过程线上化，推进运营诊断和营销一体化数据服务平台的技术产品建设，打造以数据研究为基础的系统化效果营销、产品运营体系，提升内部整体运营和营销效率。

助力品牌声量提升：数据驱动全模块精细化运营升级，通过精细化运作和产品组合运用不同流量场域，从而达到精准的人货场匹配；通过整合线上营销资源，基于品牌定位，深入洞察目标受众群体需求，与平台共建品牌营销活动，扩大品牌曝光，带动品牌持续增长。

用户共建深化，坚持深耕产品：深入消费者洞察和平台营销触点效果分析，针对产品从孵化到上市全生命周期流程，数字营销提效，以产品运营能力提升，实现品牌长期健康增长；基于差异化平台消费者洞察，打造特定包装礼盒等细分

市场定制化组合产品，以产品优化和创新，提升产品市场竞争力，反向拉动高质量消费资产回流，提升品牌跨平台全渠道的市场竞争力。

穿越周期，彰显稳健发展韧性：在行业竞争格局日渐激烈、消费场景气度挑战下，公司集中资源聚焦定位，围绕效果营销和产品运营，持续提升市场竞争力，2022 年公司 GMV 仍超过 68 亿元，实现了稳健韧性发展。公司与泸州老窖、山西汾酒、青岛啤酒、五粮液、水井坊、郎酒、劲牌、红星、竹叶青、杏花村、张裕、古井贡、毛铺、五粮醇、云南白药、伊利、泰邦、高洁丝、舒洁、好奇等品牌持续深入合作，和人民小酒、习酒、五粮醇、古井贡、张裕等建立了新品牌、新渠道合作，丰富公司整体品牌渠道矩阵，进一步夯实了公司在酒类优势赛道的市场地位。“618”、“双十一”、“年货节”为重要的电商大促节点，公司积极迎战，运营的多品牌成交金额大幅增长，展现了公司效果营销及产品运营实力。

（3）围绕品牌营销服务一体化能力建设，完成资金募集

报告期内，公司完成 2021 年度非公开发行 A 股股票事项，发行股票数量为 35,940,803 股，发行价为每股人民币 4.73 元，共计募集资金 17,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 595.00 万元后的募集资金为 16,405.00 万元，已由主承销商安信证券股份有限公司于 2022 年 8 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 86.98 万元后，公司本次募集资金净额为 16,318.02 万元。募集资金将用于品牌营销服务一体化建设项目，在当前公司已拥有众多实体资源的基础上，进一步丰富公司服务场景，提升公司的综合服务能力和服务效率，优化终端消费者的用户体验，满足客户更为多元化的业务需求。

（4）坚定执行“领航员计划”激励机制，保障核心骨干稳定性

2022 年 6 月 30 日，公司推出“领航员计划（三期）”员工持股计划，坚定执行“领航员计划”激励机制，吸引和保留优秀的管理人才和业务骨干，提高员工凝聚力和公司竞争力。

（5）控股股东协议转让 10%股份，促进公司长期健康发展

公司控股股东基于增强公司管理团队的信心，进一步做大做强公司互联网营销业务，促进公司长期健康发展，通过协议转让方式将公司股份转让给公司董事长。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,021,899,377.18	100%	5,032,128,155.07	100%	-39.95%
分行业					
互联网营销业务	2,210,478,473.66	73.15%	1,924,515,473.09	38.24%	14.86%
零售业务 ²	811,420,903.52	26.85%	3,107,612,681.98	61.76%	-
分产品					
食品类	1,756,978,263.98	58.14%	1,502,608,745.43	29.86%	16.93%
日用品	396,053,603.22	13.11%	371,849,964.59	7.39%	6.51%
其他业务	57,446,606.46	1.90%	50,056,763.07	0.99%	14.76%
零售业务	811,420,903.52	26.85%	3,107,612,681.98	61.76%	-

注：2 因公司于 2022 年 4 月完成向控股股东新华都集团出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权，因此本报告期（2022 年）的数据为 2022 年 1-3 月数据，与上年同期数据不可比。（下同）

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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						
互联网营销业务	2,153,031,867.20	1,605,739,931.81	25.42%	14.86%	13.27%	1.05%
零售业务	738,706,376.72	608,119,573.08	17.68%	-	-	-
分产品						
食品类	1,756,978,263.98	1,310,904,724.80	25.39%	16.93%	14.30%	1.71%
日用品	396,053,603.22	294,835,207.01	25.56%	6.51%	8.90%	-1.63%
零售业务	738,706,376.72	608,119,573.08	17.68%	-	-	-

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
互联网营销业务	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售收入	元	2,210,478,473.66	1,924,515,473.09	14.86%
零售业务	销售量				
	生产量				
	库存量				
	销售收入	元	811,420,903.52	3,107,612,681.98	-

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
互联网营销业务	营业成本	1,609,917,125.70	72.58%	1,422,945,751.26	37.78%	13.14%
零售业务	营业成本	608,137,636.51	27.42%	2,343,951,586.65	62.22%	-

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品类	营业成本	1,310,904,724.80	59.10%	1,146,856,624.91	30.45%	14.30%
日用品	营业成本	294,835,207.01	13.29%	270,743,955.26	7.19%	8.90%
其他业务	营业成本	4,177,193.89	0.19%	5,345,171.09	0.14%	-21.85%
零售业务	营业成本	608,137,636.51	27.42%	2,343,951,586.65	62.22%	-

说明

营业成本的同比变动，随营业收入相应增减，公司于 2022 年 4 月完成向控股股东新华都集团出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权，本报告期（2022 年）的数据为 2022 年 1-3 月数据，与上年同期数据不可比。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
泉州新华都购物广场有限公司、漳州新华都百货有限责任公司、江西新华都购物广场有限公司、厦门新华都购物广场有限公司、福建新华都综合百货有限公司、宁德新华都购物广场有限公司、三明新华都购物广场有限公司、龙岩新华都购物广场有限公司、南平新华都购物广场有限公司、三明新华都物流配送有限公司和赣州新华都购物广场有限公司	出售转让	具体内容详见“第十节 财务报告”“八 合并范围的变更”
杭州鲸波电子商务有限公司、四川云船新营销策划有限公司、深圳海诚聚和电子商务有限公司、海南酒连酒电子商务有限公司	设立取得	

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☑适用 ☐不适用

报告期内公司通过现金出售的方式完成向控股股东新华都集团出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权。公司主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,136,788,554.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	13.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,644,297,904.33	54.41%
2	客户 2	392,913,158.98	13.00%
3	客户 3	43,790,503.15	1.45%
4	客户 4	38,530,775.98	1.28%
5	客户 5	17,256,212.43	0.57%
合计	--	2,136,788,554.87	70.71%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

客户 2 是公司的关联方，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在其他主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,783,463,481.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	14.34%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	691,483,291.71	25.51%
2	供应商 2	637,019,209.25	23.50%
3	供应商 3	322,218,000.79	11.89%
4	供应商 4	66,488,874.69	2.45%
5	供应商 5	66,254,105.05	2.44%
合计	--	1,783,463,481.49	65.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商 3 和供应商 4 是公司关联方，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在其他主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	430,261,510.21	887,494,453.26	-51.52%	主要报告期内公司重大资产出售交割完毕，合并范围变化影响
管理费用	130,842,932.76	238,019,334.01	-45.03%	主要报告期内公司重大资产出售交割完毕，合并范围变化影响

财务费用	14,430,859.06	62,132,769.80	-76.77%	主要报告期内公司重大资产出售交割完毕，合并范围变化影响
研发费用	7,879,660.52	7,507,403.11	4.96%	本期研发项目增加所致

4、研发投入

适用 不适用

2022 年公司研发投入 787.97 万元。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	30	34	-11.76%
研发人员数量占比	5.40%	0.72%	4.68%
研发人员学历结构			
本科	29	26	11.54%
硕士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	12	20	-40.00%
30~40 岁	18	13	38.46%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	7,879,660.52	7,507,403.11	4.96%
研发投入占营业收入比例	0.26%	0.15%	0.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,508,668,013.00	7,291,996,786.82	-38.17%
经营活动现金流出小计	4,485,517,111.25	7,051,046,221.63	-36.39%
经营活动产生的现金流量净额	23,150,901.75	240,950,565.19	-90.39%
投资活动现金流入小计	166,910,529.10	8,128,432.38	1,953.42%

投资活动现金流出小计	167,096,027.05	43,031,265.36	288.31%
投资活动产生的现金流量净额	-185,497.95	-34,902,832.98	99.47%
筹资活动现金流入小计	549,581,667.55	447,247,452.97	22.88%
筹资活动现金流出小计	582,949,346.09	553,240,552.95	5.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,367,678.54	-105,993,099.98	68.52%
现金及现金等价物净增加额	-10,402,274.74	100,054,632.23	-110.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金净流量较同期下降主要是去年收回承兑汇票保证金。
- 2、投资活动产生的现金净流量较同期增加主要是本期收到出售零售业务股权转让款及支付和昌债权转让款。
- 3、筹资活动产生的现金净流量较同期增加主要是本期收到非公开发行募集资金及贷款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	143,646,748.94	63.78%	主因处置零售 11 家子公司投资收益	否
资产减值	-136,600,192.83	-60.65%	应收款项坏账损失、存货跌价准备	否
营业外收入	3,626,197.45	1.61%	违约金、合并对价调整等	否
营业外支出	17,094,059.89	7.59%	违约金支出等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	774,453,311.51	28.96%	789,251,455.93	17.31%	11.65%	
应收账款	612,144,125.26	22.89%	540,156,260.90	11.84%	11.05%	主因互联网营销业务同比销售增长
合同资产						
存货	695,651,133.37	26.01%	791,651,962.35	17.36%	8.65%	重大资产出售，合并范围变化影响

投资性房地产						
长期股权投资	339,708.17	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	本期新增对外投资。
固定资产	3,545,228.86	0.13%	197,102,957.40	4.32%	-4.19%	重大资产出售，合并范围变化影响。
在建工程						
使用权资产	10,934,176.93	0.41%	1,072,924,069.60	23.53%	-23.12%	重大资产出售，合并范围变化影响。
短期借款	250,282,638.89	9.36%	400,479,325.00	8.78%	0.58%	
合同负债	5,832,602.09	0.22%	482,155,720.40	10.57%	-10.35%	重大资产出售，合并范围变化影响。
长期借款						
租赁负债	2,238,445.84	0.08%	912,979,263.50	20.02%	-19.94%	重大资产出售，合并范围变化影响。
预付款项	210,187,596.96	7.86%	396,754,484.76	8.70%	-0.84%	春节进货时间差。
其他流动资产	14,646,901.60	0.55%	49,519,962.12	1.09%	-0.54%	本期收到增值税进项留抵退税及重大资产出售，合并范围变化影响。
递延所得税资产	13,921,347.58	0.52%	10,162,915.73	0.22%	0.30%	
应交税费	63,423,561.00	2.37%	90,316,345.81	1.98%	0.39%	主要受应交增值税和企业所得税影响
其他应付款	86,117,797.22	3.22%	110,304,928.14	2.42%	0.80%	
少数股东权益	11,455,668.24	0.43%	1,859,932.39	0.04%	0.39%	新增少数股东

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	6,515,500.00							6,515,500.00
金融资产小计	6,515,500.00							6,515,500.00

上述合计	6,515,500 .00							6,515,500 .00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	377,927,130.15	应付票据保证金
应收票据	6,000,000.00	已背书转让未终止确认
合 计	383,927,130.15	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
70,202,383.69	29,424,601.11	138.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行股票	16,318.02	4,903.85	4,903.85	0	0	0.00%	11,519.06	存放在募集资金专户	0
合计	--	16,318.02	4,903.85	4,903.85	0	0	0.00%	11,519.06	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于核准新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2941号），本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用非公开方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票3,594.08万股，发行价为每股人民币4.73元，共计募集资金17,000.00万元，坐扣承销和保荐费用595.00万元后的募集资金为16,405.00万元，已由主承销商安信证券股份有限公司于2022年8月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用86.98万元后，公司本次募集资金净额为16,318.02万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕13-3号）。</p>										

(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										
1. 品牌营销服务一体化建设项目	否	16,318.02	16,318.02	4,903.85	4,903.85	30.05%	2024年08月31日	888.73	是	否
承诺投资项目小计	--	16,318.02	16,318.02	4,903.85	4,903.85	--	--	888.73	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	16,318.02	16,318.02	4,903.85	4,903.85	--	--	888.73	--	--
分项目说明未	不适用									

达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余	不适用

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 11,519.06 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。其中：中国民生银行股份有限公司福州温泉支行账号 633730281 募集资金专户（含通知存款）余额 11,518.94 万元，账号 633732003 募集资金专户余额 0.12 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新华都实业集团股份有限公司	零售业务板块 11 家全资子公司	2022 年 03 月 31 日	34,050.96	-596.64	本次股权转让后，公司不再	70.57%	市场公允	是	交易对方为公司控股股东	是	是	2022 年 04 月 22 日	详见公司刊登于巨潮资讯网

司	司 100% 股权				持有这 11 家公司任何股权，这些公司将不再纳入公司合并报表范围							(http://www.cninfo.com.cn)的《关于重大资产出售暨关联交易之标的资产完成过户的公告》(2022-056)。
---	-----------------	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	---

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泸州聚酒致和电子商务有限公司	子公司	互联网营销	5,000.00	160,526.43	53,152.73	173,278.14	12,609.74	11,309.91
久爱致和(北京)科技有限公司	子公司	互联网营销	200.00	44,541.59	23,829.32	49,492.70	5,628.40	5,136.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
泉州新华都购物广场有限公司、漳州新华都百货有限责任公司、江西新华都购物广场有限公司、厦门新华都购物广场有限公司、福建新华都综合百货有限公司、宁德新华都购物广场有限公司、三明新华都购物广场有限公司、龙岩新华都购物广场有限公司、南平新华都购物广场有限公司、三明新华都物流配送有限公司和赣州新华都购物广场有限公司	出售转让	具体内容详见“第十节 财务报告”“八 合并范围的变更”
杭州鲸波电子商务有限公司、四川云	设立取得	具体内容详见“第十节 财务报

船新营销策划有限公司、深圳海诚聚和电子商务有限公司、海南酒连酒电子商务有限公司	告”“八 合并范围的变更”
---	---------------

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

模式创新、场景创新、业态创新一直是电商领域创新发展的重要方向。近几年兴趣电商、社交电商等爆发式增长，这些新模式既进一步加剧了电商竞争激烈程度，也展现出电商产业发展的巨大活力和广阔的发展空间。

多元化电商平台爆发增长的底层驱动力，是多元化的消费群体带来的细分化产品和购物体验诉求。消费者市场分化明显，不存在统一的消费升级或降级，不同品类在价格上的增长点各异。多元化的消费群体带来了细分化的产品诉求，以实用性需求为单一导向的消费决策演变为对产品的实用性和对购物体验的享受性需求的综合考量。

充分发挥互联网全渠道、多元化电商平台组合营销能力，提升营销效率，开发有增长潜力的新产品，深度影响更细分的消费者群体，是品牌长期战略方向，也引领了互联网营销服务商的发展方向。

（二）公司发展战略和未来规划

公司将在坚持做好互联网全渠道销售及电商运营服务的基础上，坚定夯实公司以数据研究为基础的效果营销及产品运营公司的定位，进一步释放公司潜能，加速业务规模增长，凸显十余年积累的核心优势，保持高质量、可持续发展。

深耕优势赛道，借力优势行业地位及数据技术积淀，保持对整个消费市场的洞察与应变能力，深度挖潜、拓新、升级，拓展现有优质赛道品类潜力，推动全渠道销售及电商运营服务能力升级，助力提升品牌客户市场竞争力，实现客户价值最大化；充分发挥一体化数据运营平台和人才势能积累的优势，赋能新赛道，持续创新，通过产业合作、资本合作、孵化品牌、整合上下游公司等各种方式进入新赛道，释放全链路服务全渠道销售的能力，做大产业规模。

围绕定制产品、自有品牌、自有商号，打造“以消费者为中心”的全渠道新零售事业群，以更强大的供应链和消费者洞察体系，深化打通全域销售渠道运营，激活人货场创新实践能力，反向赋能品牌客户市场竞争力提升。

加大数字技术投入，加速效果营销和产品运营实践方法萃取，深耕以精准消费者洞察驱动的营销一体化数据服务平台建设，全力保障公司数字化运营质量及营销效率提升；密切关注新兴技术的发展和变革，评估新技术应用价值和效率，探寻新兴技术与业务经营的有机融合，以技术推动降本增效，提升公司整体运营效率，同时提升消费者的购物体验以及客户合作关系，夯实公司核心竞争力。

强化组织人才能力建设，以业绩目标为导向，迭代组织能力，设置更加扁平化的组织体系、更加灵活的组织单元，充分激发组织创新活力。广泛吸纳行业优秀人才，以多元化培训与轮岗体系提高关键岗位专业能力，坚定执行“领航员计划”，保障核心骨干稳定性。

（以上内容涉及的未来规划、发展目标等前瞻性的陈述，均不构成盈利预测，亦不构成对投资者的实质性承诺。鉴于宏观经济环境以及市场发展形势的复杂多变，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，请投资者注意投资风险。）

（三）可能面对的风险

（1）市场风险

1) 品牌授权管理风险

公司能否获得品牌方的授权对公司互联网营销业务的发展起着至关重要的作用。如果未来公司没有达到品牌方预期，或品牌方调整线上销售及地区布局策略或更换互联网营销服务商，导致主要品牌方终止与公司的合作和授权，对业务的开展将受到一定的不利影响。此外，若品牌方在合同续期时调整合同价格等条款，或公司未来未能拓展新的品牌合作方，

公司将面临盈利能力下降的风险。

2) 市场拓展风险

随着市场环境复杂多变，公司在发展新项目时，可能出现培育期延长、经营亏损等情况，同时在市场拓展过程中存在因多种不确定因素或发生不利变化而调整、放弃以及处置项目的风险，从而影响公司业绩，增加经营风险。

3) 市场竞争加剧的风险

目前互联网营销行业尚未形成标准化的定价模式，随着行业内企业数量的不断增加，可能会出现同行公司为抢占市场份额而降低收费标准的行为，导致行业内市场竞争加剧、行业利润水平压缩。

4) 消费者偏好变化的风险

随着我国经济发展和城市化进程的不断加深，消费者需求及偏好也在不断变化。公司是否能够及时准确的预测消费者偏好的变化，存在不确定性。如公司不能及时适应消费者偏好的变化，则可能对公司的经营业绩产生不利影响。

(2) 业务经营风险

1) 受合作品牌方产品市场表现而波动的风险

由于公司无法直接控制合作品牌方自身的经营状况及其产品市场表现，公司互联网营销业务业绩受制于合作品牌方自身的市场声誉和产品本身的质量保障。若合作品牌方自身出现经营状况恶化、产品出现质量缺陷、市场声誉受损等情形，则存在公司的经营业绩随合作品牌方的经营能力和产品市场表现而波动的风险。

2) 受下游电商平台经营表现而波动的风险

由于公司互联网营销业务主要销售网络及营销渠道均以下游各电商平台为基础，若电商平台出现推广不力、消费体验差、声誉受损等情形导致流量获取能力减弱，可能会对公司业绩产生不利影响。

3) 未及时跟进行业技术更新而被取代的风险

互联网营销的发展主要基于互联网技术的进步，对于互联网营销服务商在网络数据安全、软件系统开发、消费者数据收集、数据信息处理以及仓储物流管理方面的专业能力具有较高的要求；如何更加高效的收集消费者行为数据，为各大品牌商更好的提供营销渠道也是行业内企业发展的关键所在。因此，随着行业竞争的不断加剧、技术迭代周期缩短，若公司未能紧跟市场发展趋势，及时更新现有技术，强化自身优势，则将会存在被竞争对手所取代的风险。

4) 人才流失风险

在我国电商服务业发展的同时，符合要求的人才较为稀缺，对精通电商运营、品牌产品和消费者心理的复合型人才，对数字化业务型人才的培养周期较长，若未来公司相关管理及运营人才流失，则可能对公司的经营业绩产生不利影响。

5) 宏观经济波动的风险

受全球经济形势变化等因素影响，消费者未来的收入存在不确定性从而支出意愿降低，将可能影响企业的经营业绩，因此公司业绩存在受宏观经济波动影响的风险。

(3) 财务风险

1) 运营成本持续增长的风险

市场管理越发精细化，新技术、新模式的运用均需要较大的投入。为应对市场不断变化、巩固和提升市场规模和市场占有率，广告宣传及流量推广等费用将持续增加；人才是公司持续发展的核心资源，随着人力成本的增长，公司需承担该等费用从而保持团队和人员的稳定性。当前费用、人力等支出的持续上涨趋势不可避免，公司面临运营成本持续增长的风险，该情形对经营业绩形成较大压力。

2) 商誉减值风险

截至 2022 年末，公司商誉账面价值为 21,645.32 万元。由于市场行情的变化和行业竞争的加剧，商誉所在资产组或资产组组合将会根据宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素的变化而变化。如出现未来业绩下滑且无法改善的情况，则公司可能存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

3) 应收款项无法收回的风险

公司报告期末存在一定金额的应收款项，若未来预计可收回的账款无法完全收回，将导致公司发生信用减值损失，从而对公司损益造成不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑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	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 25 日	/	电话沟通	机构	城泰投资 马跃峰；上海传化投资控股集团 陆蓉青；海通证券 李宏科；华安证券 王治；华泰资产 范羽晖；华泰资产 胡兰；晖鸿投资 方艳；开发区基金 许汉清；青岛市北建投 将臣；轻盐创投 刘泽雨；三登投资 周婉；太平资产 沈晨；兴业国信资管 林富民；钜丰资本 曾睿洁；易知投资 鲁万峰；易知投资 王玉龙；易知投资 王建；长江证券 李锦；浙江晖鸿 李悦；中和资本 秦美婧；中信非银 吕爽；中原证券 张蔓梓	公司未来发展战略、核心竞争力；互联网营销业务所属行业发展情况、经营模式、收费模式；公司主要合作对象；公司直播业务的发展情况及运营模式；重组完成后公司管理层是否发生变化；剥离零售业务的原因及对公司业绩影响；2022 年一季度大股东减持 6800 万股的原因；公司非公开发行募投项目的战略目的等。	2022 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表（编号：2022-001）
2022 年 05 月 10 日	/	其他	个人	参与“厦门辖区上市公司 2021 年年报业绩说明会暨投资者网上集体接待日活动”的投资者	非公开增发及募投项目的进展；公司未来持续盈利规划；有无并购酒企或酒仙网的计划、有计划代理 LV 的计划；直播业务相关；回购注销限制性股票事项；公司转型后的经营思路；出售零售业务所获收益对公司业绩的影响；前期	2022 年 5 月 10 日投资者关系活动记录表（编号：2022-002）

					股价异常波动的原因；对后续装入盈利能力强的资产计划；公司未来互联网主要发展方向、主要赛道以及目前经营规模；剥离零售业务后公司净资产；公司后续经营规划；主营业务模式及涉及的平台、店铺、商品；实际控制人有无增持计划；公司更名、官网及公众号相关；剥离零售业务后公司员工激励计划有无调整；股东回报举措等。	
2022 年 07 月 01 日	福建省福州市鼓楼区五四路 162 号新华都大厦北楼 7 层	实地调研	机构	华安证券王洪岩	公司基本情况；重组后公司的业务类型以及未来发展；公司的核心竞争力；公司互联网营销业务具体覆盖的赛道、合作客户以及经营情况；主要业务类型具体模式；公司非公开发行项目募集资金的投向；公司股权架构等。	2022 年 7 月 1 日投资者关系活动记录表 (编号： 2022-003)
2022 年 07 月 04 日	/	电话沟通	机构	杭州乾璐 陈少楠；杭州乾璐 徐荣正；浙江韶夏 叶柱良；嘉石大岩 刘洁；轻盐创投 刘泽雨；申万宏源 贺远飞；恒泰华盛 张瀚文 恒泰华盛 田玉民；磐厚动量 龙瑜君；华泰资产 范羽晖；上海含德 谢桂；中	公司互联网营销业务的经营模式及收费模式；公司 2022 年业绩情况；公司非公开发行的目的；控股股东对公司的支持；互联网营销行业未来发展情况；公司的竞争优势；公司酒类赛道的头部客户以及如何拓展新兴酒类品	2022 年 7 月 4 日投资者关系活动记录表 (编号： 2022-004)

				国国际金融 高亦安；城泰 投资 马跃 峰。	牌渠道等。	
--	--	--	--	--------------------------------	-------	--

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和合法权益。报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

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

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。报告期内，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设立了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，根据相关规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。公司现有独立董事两名，符合中国证监会的规定。报告期内，公司共召开了 12 次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和其他高级管理人员的履职情况等有效监督并发表独立意见。报告期内，公司共召开了 8 次监事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

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

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

7、关于信息披露与投资者关系管理：公司依照法律、法规和《公司章程》的规定，制定了《信息披露制度》，合理规范公司对外信息披露，指定中国证监会指定的信息披露媒体为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时、完整、公平的披露各项信息，保证全体股东享有平等获得信息的权利。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，通过现场交流活动、深交所互动易、投资者电话、IR 邮箱等丰富便捷的方式，认真接待投资者的来访和咨询，促进投资者对公司的了解和认同，积极维护与投资者的良好关系。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

(2) 人员方面：公司人员独立。公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬。

(3) 资产方面：公司资产独立。公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的辅助系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.10% ³	2022 年 03 月 30 日	2022 年 03 月 31 日	详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《新华都购物广场股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-046)。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	47.67%	2022 年 04 月 19 日	2022 年 04 月 20 日	详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《新华都购物广场股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-052)。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.71%	2022 年 07 月 15 日	2022 年 07 月 16 日	详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《新华都购物广

						场股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-079)。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.66%	2022 年 09 月 15 日	2022 年 09 月 16 日		详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《新华都科技股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-097)。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.46%	2022 年 12 月 07 日	2022 年 12 月 08 日		详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《新华都科技股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-106)。

注: 3 投资者参与比例是指参会的投资者代表有表决权股份数占公司所有表决权股份总数的比例。(下同)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
倪国涛	董事长、总经理	现任	男	48	2020年06月24日 ⁴	2023年06月23日	17,618,600	68,456,388	0	0	86,074,988	协议受让控股股东所持股份
陈文杰	董事	现任	男	44	2020年06月24日	2023年06月23日	0	0	0	0	0	
郭建生	董事、董事	现任	男	53	2015年06月23日	2023年06月23日	614,665	0	120,000	0	494,665	回购注销限制

	会秘书				日	日						性股票
徐潘华	董事	现任	男	45	2018年03月22日	2023年06月23日	0	0	0	0	0	
许安心	独立董事	现任	男	48	2017年06月06日	2023年06月23日	0	0	0	0	0	
江曙晖	独立董事	现任	女	70	2017年06月06日	2023年06月23日	0	0	0	0	0	
陈智敏	监事会主席	现任	男	57	2020年06月24日	2023年06月23日	0	0	0	0	0	
赵国南	职工监事	现任	女	39	2022年04月20日	2023年06月23日	46,400	30,000	76,400	0	0	回购注销限制性股票
林波	监事	现任	男	52	2020年06月24日	2023年06月23日	0	0	0	0	0	
张石保	财务总监	现任	男	61	2020年06月24日	2023年06月23日	300,000	0	120,000	0	180,000	回购注销限制性股票
陈文杰	总经理	离任	男	44	2020年06月24日	2022年04月20日	0	0	0	0	0	
龚水金	职工监事	离任	男	47	2013年05月16日	2022年04月20日	79,135	0	0	0	79,135	
合计	--	--	--	--	--	--	18,658,800	68,486,388	316,400	0	86,828,788	--

注：4 公司于 2022 年 4 月 20 日召开第五届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任公司董事长倪国涛先生担任公司总经理，任期自本次董事会会议审议通过之日起至公司第五届董事会任期届满时止。

赵国南女士参与公司 2021 年“领航员计划（二期）”股权激励计划，本报告期初持股数为 46,400 股，于 2022 年 1 月 14 日完成获授预留限制性股票 30,000 股的过户，累计持有限制性股票 76,400 股。因公司于 2022 年 4 月 20 日召开职工代表大会选举赵国南女士为公司第五届监事会职工代表监事，根据规则其不得成为激励对象，其已所获授尚未解除限售的限制性股票 76,400 股已由公司回购注销完成。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，因工作变动原因，陈文杰先生申请辞去公司总经理职务，龚水金先生申请辞去其担任的公司职工代表监事。具体详见公司 2022 年 4 月 21 日披露的《关于总经理辞职及聘任总经理的公告》、《关于职工代表监事辞职暨补选职工代表监事的公告》（公告编号：2022-054、2022-055）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈文杰	总经理	解聘	2022 年 04 月 20 日	因工作变动原因，陈文杰先生申请辞去公司总经理职务。辞职后，陈文杰先生仍继续担任公司董事。
龚水金	职工监事	离任	2022 年 04 月 20 日	因工作变动原因，龚水金先生申请辞去其担任的公司职工代表监事，辞职后不在公司及其控股子公司担任任何职务。
倪国涛	总经理	聘任	2022 年 04 月 20 日	公司于 2022 年 4 月 20 日召开第五届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任公司董事长倪国涛先生担任公司总经理，任期自本次董事会会议审议通过之日起至公司第五届董事会任期届满时止。
赵国南	职工监事	被选举	2022 年 04 月 20 日	公司于 2022 年 4 月 20 日召开职工代表大会，选举赵国南女士为公司第五届监事会职工代表监事，任期至第五届监事会任期届满之日止。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、倪国涛，男，中国国籍，1975 年 8 月出生，硕士学历，现任本公司董事长、总经理，本公司全资子公司久爱致和（北京）科技有限公司、泸州聚酒致和电子商务有限公司、西藏聚量电子商务有限公司、西藏久佳电子商务有限公司执行董事，久爱（天津）科技发展有限公司执行董事兼经理。倪国涛先生于 1999 年入职联想，在联想近 10 年时间历任联想集团高级总监、联想移动销售市场系统总经理。之后，倪国涛先生担任青岛海信通信营销公司总经理。2010 年，倪国涛先生创立了以数据研究为基础的互联网效果营销公司久爱致和；通过多年在品牌建设与销售的经验，以及数据与技术的应用，久爱致和对若干 Top 品牌的传统企业互联网转型产生了深刻的影响，进而推动了家居、酒类和日用消费品行业的电商化和互联网化。

2、陈文杰，男，中国国籍，1979 年 7 月出生，现任本公司董事，同时担任福建新华都企业管理有限公司总经理，漳州新华都百货有限责任公司执行董事兼总经理，福建新华都综合百货有限公司、泉州新华都购物广场有限公司、厦门新华都购物广场有限公司、龙岩新华都购物广场有限公司执行董事。陈文杰先生曾担任本公司总经理，执行总裁、总裁助理。

3、郭建生，男，中国国籍，1970 年 2 月出生，上海交通大学工学学士，现任本公司董事、董事会秘书。郭建生先生曾担任本公司第四届董事会董事、董事会秘书，公司第一、二、三届监事会监事，曾任福建省轻工业品进出口集团公司、福州金瑞房地产开发有限公司副总经理，福州顺意贸易有限公司总经理，福建新华都综合百货有限公司监事。

4、徐潘华，男，中国国籍，1978 年 2 月出生，毕业于上海交通大学和美国 Emory 大学，分别获工学学士学位和 MBA 学位，现任本公司董事，同时担任阿里巴巴（集团）控股有限公司（「阿里巴巴集团」）战略投资部资深投资总监、三江购物俱乐部股份有限公司（股票代码：601116）、联华超市股份有限公司（股票代码：0980.HK）、武汉武商集团股份有限公司（股票代码：000501）、浙江衢州东方集团股份有限公司（股票代码：833374）、英属开曼群岛石基零售信息技术有限公司、上海擎朗智能科技有限公司、深圳优地科技有限公司董事。徐潘华先生于二零一二年加入阿里巴巴集团，历任战略投资部投资经理、高级投资经理、投资总监、资深投资总监。在加入阿里巴巴集团之前，徐潘华先生曾先后担任德勤会计师事务所助理审计师、诺基亚西门子网络工程师和高级工程师、美国罗仕证券高级研究经理。

5、江曙晖，女，中国国籍，1953 年 7 月出生，工商管理硕士，中共党员，注册会计师、会计师，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书，现任本公司独立董事，同时担任厦门厦工机械股份有限公司、厦门三五互联科技股份有限公司、厦门安妮股份有限公司的独立董事。江曙晖女士曾担任本公司第四届董事会独立董事，厦门化工医药机械厂财务部经理，厦门国有资产投资有限公司审计部副经理，厦门金龙汽车集团股份有限公司董事、财务总监、风险总监，厦门路桥建设集团有限公司风险总监，厦门安妮股份有限公司第三届董事会独立董事。

6、许安心，男，中国国籍，1975 年 1 月出生，中国人民大学博士后，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书，现任本公司独立董事，同时担任闽江学院教授、福建省商务研究基地海峡商业管理研究中心首席专家兼主任、福建省批发零售行业协会副会长兼商务管理与政策分会会长、福建省东南商务管理研究院院长、中国高校市场学研究会理事。许安心先生曾任福建农林大学博士生导师、副教授，华侨大学副教授、讲师、助教，福建省连锁经营协会副秘书长、福建省餐饮文化促进会执行秘书长，福建省商贸业联合会副秘书长等职务。

（二）监事会成员

1、陈智敏，男，中国国籍，1966 年 10 月出生，大专学历，会计师中级职称，现任本公司监事会主席、内部审计负责人。陈智敏先生曾担任本公司财务总监、泉州新华都购物广场有限公司财务经理、新华都购物广场股份有限公司财务经理、财务副总监、财务管理部总经理；曾兼任厦门新华都购物广场有限公司、龙岩新华都购物广场有限公司、三明新华都购物广场有限公司财务经理。

2、赵国南，女，中国国籍，1984 年 8 月出生，本科学历，现任本公司全资子公司久爱致和（北京）科技有限公司高级人力资源经理。赵国南女士曾任北京明师国际教育咨询有限公司人力资源总监、联想（北京）有限公司、四川长虹佳华信息产品有限责任公司人力经理、主管。

3、林波，男，中国国籍，1971 年 11 月出生，本科学历，现任本公司监事，同时担任福建新华都企业管理有限公司超市事业部采购部总经理，曾任本公司人力行政服务中心总经理、人力资源部总监、超市督导部总监、超市商品部总监、超市营运部副总监。

（三）高级管理人员

1、倪国涛，总经理，详见以上简历；

2、郭建生，董事会秘书，详见以上简历；

3、张石保，男，1962 年 11 月出生，大学本科学历，会计师，共产党员，现任本公司财务总监。1980 年 11 月参军，曾担任福建省军区后勤部副处长、新华都集团财务部副经理，公司审计部经理、内部审计负责人，公司第四届监事会主席。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈文杰	福建新华都企业管理有限公司	总经理	2022年05月	至今	否
陈文杰	漳州新华都百货有限责任公司	执行董事兼总经理	2019年10月	至今	否
陈文杰	厦门新华都购物广场有限公司	执行董事	2020年10月	至今	是
陈文杰	福建新华都综合百货有限公司	执行董事	2019年09月	至今	否
陈文杰	泉州新华都购物广场有限公司	执行董事	2020年10月	至今	否
陈文杰	龙岩新华都购物广场有限公司	执行董事	2020年11月	至今	否
郭建生	福建新华都综合百货有限公司	监事	2007年08月	2022年04月	否
徐潘华	阿里巴巴集团	战略投资部资深投资总监	2012年07月	至今	是
徐潘华	三江购物俱乐部股份有限公司	董事	2017年04月	至今	否
徐潘华	武汉武商集团股份有限公司	董事	2020年07月	至今	否
徐潘华	联华超市股份有限公司	董事	2022年03月	至今	否
徐潘华	上海擎朗智能科技有限公司	董事	2022年08月	至今	否
徐潘华	浙江衢州东方集团股份有限公司	董事	2022年08月	至今	否
徐潘华	英属开曼群岛石基零售信息技术有限公司	董事	2022年12月	至今	否
徐潘华	深圳优地科技有限公司	董事	2023年03月	至今	否
徐潘华	美年大健康产业控股股份有限公司	董事	2021年11月	2022年03月	否
江曙晖	厦门三五互联科技股份有限公司	独立董事	2019年08月	至今	是
江曙晖	厦门安妮股份有限公司	独立董事	2020年02月	至今	是
江曙晖	厦门厦工机械股份有限公司	独立董事	2022年10月	至今	是
许安心	闽江学院	教授	2023年04月	至今	是
许安心	福建省商务研究基地福建农林大学海峡商业管理研究中心院	首席专家兼执行主任研究中心主任	2015年02月	至今	否
许安心	福建省批发零售	副会长兼商务管	2019年03月	至今	否

	行业协会	理与政策分会会长			
许安心	福建省东南商务管理研究院	院长	2015 年 12 月	至今	否
许安心	中国高校市场学研究会	理事	2010 年 07 月	至今	否
许安心	福建农林大学	教授	2010 年 09 月	2023 年 03 月	是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 13 日收到中国证券监督管理委员会厦门监管局出具的《关于对新华都科技股份有限公司、倪国涛等人采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕1 号），因财务报告信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号，2021 年修订）第三条第一款、第四条的规定，决定对公司、董事长倪国涛、时任总经理陈文杰、财务总监张石保采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司 2023 年 1 月 14 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于收到厦门证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司按照《公司章程》及《董事、监事薪酬制度》规定确定董事、监事的报酬。公司高级管理人员绩效考核方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会批准。

确定依据：报告期内公司董事、监事薪酬由《董事、监事薪酬制度》确定，高级管理人员根据在公司的任职、责任、能力、市场薪酬行情、公司经营业绩等因素确定薪酬标准。

实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员在确定的薪酬范围内按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
倪国涛	董事长、总经理	男	48	现任	590.19	否
陈文杰	董事	男	44	现任	51.9 ⁵	是
郭建生	董事、董事会秘书	男	53	现任	75.94	否
徐潘华	董事	男	45	现任	0	是
许安心	独立董事	男	48	现任	10	否
江曙晖	独立董事	女	70	现任	10	否
陈智敏	监事会主席	男	57	现任	41.16	否
赵国南	职工监事	女	39	现任	26	否
林波	监事	男	52	现任	27.18	是
张石保	财务总监	男	61	现任	62.88	否
龚水金	职工监事	男	47	离任	10.09	是
合计	--	--	--	--	905.34	--

注：5 陈文杰先生于 2022 年 4 月 20 日辞任公司总经理职务，辞职后仍继续担任公司董事。赵国南女士于 2022 年 4 月

20 被选举为公司第五届监事会职工代表监事。因零售业务剥离，任职于原零售子公司的林波先生、龚水金先生不再任职于本公司。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十五次（临时）会议	2022 年 02 月 11 日	2022 年 02 月 12 日	会议审议通过《关于公司重大资产出售暨关联交易符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售暨关联交易方案的议案》、《关于公司重大资产出售构成关联交易的议案》、《关于公司与交易对方新华都集团签署与本次交易相关协议的议案》、《关于〈新华都购物广场股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于本次交易相关主体不存在依据〈上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》、《关于公司股票价格在本次交易首次公告日前 20 个交易日内是否异常波动说明的议案》、《关于批准本次重大资产出售所涉评估报告、审计报告及审阅报告的议案》、《关于本次交易评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的议案》、《关于本次重大资产出售定价的依据及公平合理性说明的议案》、《关于本次重大资产出售履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》、《关于本次重大资产出售摊薄即期回报影响、填补措施的议案》、《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市情形的议案》、《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十

			一条规定的议案》、《关于本次交易前 12 个月购买、出售资产情况的说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产出售相关事宜的议案》、《关于暂不召开股东大会的议案》。
第五届董事会第十六次（临时）会议	2022 年 03 月 07 日	2022 年 03 月 08 日	会议审议通过《关于公司前期会计差错更正的议案》、《关于延长公司非公开发行股票决议有效期及相关授权有效期的议案》。
第五届董事会第十七次（临时）会议	2022 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 15 日	会议审议通过《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十八次会议	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 30 日	会议审议通过《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年年度报告及摘要》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》、《关于公司 2021 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司日常关联交易预计的议案》、《关于公司与阿里巴巴日常关联交易预计的议案》、《关于公司 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于实际控制人为公司 2022 年度向金融机构申请综合授信额度提供担保的议案》、《关于拟为下属公司提供担保的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于公司注册资本变更的议案》、《关于修订〈新华都购物广场股份有限公司章程〉的议案》、《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第十九次（临时）会议	2022 年 04 月 14 日	2022 年 04 月 15 日	会议审议通过《关于审议 2022 年第一季度报告的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于提名公司 2020 年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于公司 2021 年年度股东大会取消部分提案的议案》。
第五届董事会第二十次（临时）会议	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 21 日	会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》。
第五届董事会第二十一次（临时）会议	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 30 日	会议审议通过《关于增加公司 2022 年度向金融机构申

			请综合授信额度的议案》、《关于实际控制人为公司向金融机构申请综合授信额度提供担保的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于公司“领航员计划（三期）”员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司“领航员计划（三期）”员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理“领航员计划（三期）”员工持股计划相关事宜的议案》、《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划首次授予的部分限制性股票第一个限售期的解除限售条件成就的议案》、《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划授予的部分股票期权第一个行权期的行权条件成就的议案》、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十二次（临时）会议	2022 年 07 月 08 日	2022 年 07 月 09 日	会议审议通过《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。
第五届董事会第二十三次（临时）会议	2022 年 07 月 16 日	2022 年 07 月 18 日	会议审议通过《关于提名公司“领航员计划（三期）”员工持股计划管理委员会委员的议案》。
第五届董事会第二十四次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 31 日	会议审议通过《关于审议 2022 年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于修改〈关于回购注销部分限制性股票的议案〉的议案》、《关于修改〈关于公司注册资本变更的议案〉的议案》、《关于变更公司名称、经营范围的议案》、《关于修改〈关于修订〈新华都购物广场股份有限公司章程〉的议案〉的议案》、《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十五次（临时）会议	2022 年 10 月 27 日	未披露 ⁶	会议审议通过《关于审议 2022 年第三季度报告的议案》。
第五届董事会第二十六次（临时）会议	2022 年 11 月 21 日	2022 年 11 月 22 日	会议审议通过《关于拟为下属公司提供担保的议案》、《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》。

注：6 因第五届董事会第二十五次（临时）会议仅审议三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据规定可免于公告董事会决议。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
倪国涛	12	0	12	0	0	否	5
陈文杰	12	9	3	0	0	否	5
郭建生	12	11	1	0	0	否	5
徐潘华	12	0	12	0	0	否	5
江曙晖	12	0	12	0	0	否	5
许安心	12	3	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》进行履职，并结合自身专业优势，对公司重大治理和经营决策提出了相关意见。报告期内，董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会薪酬与考核委员会	许安心、江曙晖、倪国涛	4	2022年03月18日	审议《关于2020年员工持股计划第二个批次份额的权益归属的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。	-	不适用	无
			2022年06月20日	审议《关于公司“领航员计划（三期）”员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司“领航员计划（三期）”员工持股计划管理办法的议案》、《关于	-	不适用	无

				“领航员计划（二期）”股权激励计划首次授予的部分限制性股票第一个限售期的解除限售条件成就的议案》、《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划授予的部分股票期权第一个行权期的行权条件成就的议案》。			
			2022年08月19日	审议《关于修改〈关于回购注销部分限制性股票的议案〉的议案》。	-	不适用	无
			2022年12月30日	审查公司董事（不含独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。	-	不适用	无
董事会战略委员会	倪国涛、许安心、徐潘华	2	2022年01月20日	对公司拟出售持有的零售业务板块11家全资子公司100%股权事项进行讨论。	-	不适用	无
			2022年07月08日	对公司电商板块未来三年规划纲要事项进行讨论	-	不适用	无
董事会提名委员会	许安心、江曙晖、倪国涛	2	2022年04月20日	审议《关于聘任公司总经理的议案》	-	不适用	无
			2022年12月30日	研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并提出建议。	-	不适用	无
董事会审计委员会	江曙晖、许安心、倪国涛	4	2022年03月19日	审议《公司2021年第四季度审计工作总结》、《关于公司2021年第四季度关联交易、对外担保等事项的检查报告》、《公司2021年度内部审计工作总结报告》、《公司2022年度内部审计工作计划》、《经会计师事务所审计后公司2021年度财务会计报告》、《关于天健会计师事务所从事2021年度审计工作的总结报告》、《关于2022年度续聘会计师事务所的建议》。	-	不适用	无
			2022年04月10日	审议《公司2022年第一季度财务报告》、《公司2022年第一季度审计工作总结》、《关于公司2022年第一季度关联交易、	-	不适用	无

				对外担保等事项的检查报告》。			
		2022 年 08 月 19 日		审议《公司 2022 年半年度财务报告》、《公司 2022 年第二季度审计工作总结》、《关于对公司 2022 年第二季度关联方交易和对外担保等事项检查情况的报告》。	-	不适用	无
		2022 年 10 月 21 日		审议《公司 2022 年第三季度财务报告》、《公司 2022 年第三季度审计工作总结》、《关于对公司 2022 年第三季度关联方交易和对外担保等事项检查情况的报告》、《关于对公司 2022 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》。	-	不适用	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	7
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	548
报告期末在职工的数量合计（人）	555
当期领取薪酬员工总人数（人）	998
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
营运人员	244
财务人员	12
支持人员	228
管理人员	71
合计	555
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	309
大专	208
中专及高中	35
初中及以下	3

合计	555
----	-----

2、薪酬政策

持续构建符合市场竞争要求的薪酬体系，充分发挥薪酬机制的激励和约束作用，通过建立科学合理的机制来构建员工素质与薪酬水平，促进组织和人才的良性发展。以业绩目标为导向、不断迭代提升组织能力，对标市场最新情况，在保障利润的基础上，通过设置符合战略发展需求的人才薪酬、考核制度和多元化激励体系，充分激发员工的创新活力，促进业绩目标达成。坚定执行“领航员计划”，保障核心骨干的稳定性，促使其与公司长期发展，贡献核心价值。

3、培训计划

公司十分重视人才培养，旨在建设与公司发展相匹配的优秀团队。根据不同的人才类型开展实用型课程教育，通过新入职员工培养项目不断提升新员工岗位技能，增强员工融入性与企业荣誉感。在业务实战方面通过强交流、快转化不断加速业务知识迁移性，打造独有的知识与技能交互的能力上升模型，提升团队综合能力。在人才储备方面，通过人才储备计划将公司战略、企业文化、职业道德、基础知识、管理能力等纳入人才培养课程体系，打造全面发展的管理系人才梯队。公司持续开展贴合业务发展和人才能力提升需求的培训与实战，促使学习型组织快速建立，将知识沉淀为电商行业独有的方法论，面向未来奠定了坚实的理论基础，打造经典的行业口碑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在《公司章程》中制定了清晰的利润分配政策，制度性地明确公司股东的合理投资回报，维护公司股东的利益。

公司2021年年度股东大会审议通过《2021年度利润分配预案》，公司2021年度利润分配方案为：2021年度不进行利润分配，不实施公积金转增股本。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号-回购股份》规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司2021年通过回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份数量65,400股，回购金额290,530.00元，视同现金分红金额纳入2021年度现金分红的相关比例计算。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

“领航员计划（二期）”股权激励计划

(1) 2022 年 1 月 18 日，公司披露了《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划预留股份授予完成的公告》，本次授予的激励对象人数为 14 人，包括子公司任职的中高层管理人员、核心骨干人员，授予的预留限制性股票数量为 125 万股。预留限制性股票授予日为 2021 年 12 月 9 日，授予股份的上市日期为 2022 年 1 月 17 日。

(2) 2022 年 3 月 28 日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》。对已离职的激励对象及未达成第一个解除限售期的业绩考核指标的激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计 379,900 股进行回购注销，以及对已离职的激励对象及未达成第一个行权期的业绩考核指标的激励对象所持有的已获授但未达到行权条件的 2,631,600 份股票期权进行注销。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 30 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(3) 2022 年 4 月 14 日，公司召开第五届董事会第十九次（临时）会议和第五届监事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。鉴于 1 名激励对象单独持有公司 5% 以上股份，不能成为激励对象，对该名激励对象所持有的已获授但尚未行权的股票期权 3,888,000 份进行注销。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 15 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(4) 2022 年 5 月 21 日，公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2022-064），本次注销的股票期权总数量为 6,519,600 份，涉及激励对象 5 名，截至本公告披露日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次股票期权的注销手续已办理完成。

(5) 2022 年 6 月 28 日，公司召开第五届董事会第二十一（临时）会议和第五届监事会第十九次（临时）会议，审议通过了《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划首次授予的部分限制性股票第一个限售期的解除限售条件成就的议案》、《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划授予的部分股票期权第一个行权期的行权条件成就的议案》等议案。公司激励计划首次授予 31 名激励对象的限制性股票的第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，授予 11 名激励对象的股票期权第一个行权期行权条件已经成就，上述激励对象分别不存在不能解除限售、不能行权或者不得成为激励对象的情形，根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，董事会将按照相关规定对符合解除限售条件的 31 名激励对象，符合行权条件的 11 名激励对象办理相关解锁限售、行权事宜。具体内容详见公司 2022 年 6 月 30 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(6) 2022 年 7 月 26 日，公司披露了《关于“领航员计划（二期）”股权激励计划首次授予的部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-083），本次可解除限售的限制性股票数量为 437,800 股，涉及激励对象 31 人，解锁股票的上市流通日为 2022 年 7 月 28 日。

(7) 2022 年 8 月 29 日, 公司召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议及 2022 年 9 月 15 日, 公司召开 2022 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于修改〈关于回购注销部分限制性股票的议案〉的议案》。对 8 名已离职的激励对象以及 1 名成为公司监事的激励对象和上市公司董事、高级管理人员及任职于上市公司层面的激励对象未达成第一个解除限售条件的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销, 拟回购注销的限制性股票总数量为 514,900 股。该议案已经 2022 年 9 月 15 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司 2022 年 8 月 31 日、2022 年 9 月 16 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(8) 2022 年 9 月 13 日, 公司披露了《关于“领航员计划(二期)”股权激励计划授予的部分股票期权第一个行权期行权结果暨股份上市的公告》(公告编号: 2022-096), 本次行权的股份来源为公司回购的股票, 采取集中行权模式。因本行权期内 4 名激励对象自愿放弃行权, 故本次行权的激励对象共计 7 人, 行权数量为 330,120 份, 行权价格为 4.25 元/股, 行权股票的上市流通日为 2022 年 9 月 9 日。

(9) 2022 年 11 月 17 日, 公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2022-101), 公司于 2022 年 11 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了回购注销手续, 本次回购限制性股票涉及 12 名激励对象, 回购限制性股票的总数量为 514,900 股, 本次回购注销完成后, 公司总股本由 720,504,683 股变更为 719,989,783 股。

(10) 2023 年 1 月 31 日, 公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十三次会议, 审议通过了《关于“领航员计划(二期)”股权激励计划预留部分限制性股票第一个限售期的解除限售条件成就的议案》。公司激励计划预留部分限制性股票授予 12 名激励对象的限制性股票的第一个解除限售期的解除限售条件已经成就, 不存在不能解除限售或者不得成为激励对象的情形, 12 名激励对象解除限售资格合法、有效。根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权, 董事会将按照激励计划的相关规定办理相关解锁事宜。具体内容详见公司 2023 年 2 月 1 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(11) 2023 年 2 月 6 日, 公司披露了《关于“领航员计划(二期)”股权激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号: 2023-005), 本次预留部分限制性股票可解除限售数量为 480,000 股, 涉及激励对象 12 人, 解锁股票的上市流通时间为 2023 年 2 月 8 日。

(12) 报告期内, “领航员计划(二期)”股权激励计划的激励对象离职 10 名, 1 名激励对象成为持有公司 5%以上股权的股东, 1 名激励对象成为公司监事。截至报告期末, 激励对象总人数变更为 40 名(剔除重复对象影响)。

(13) 报告期内, 完成“领航员计划(二期)”股权激励计划的预留限制性股票 125 万股的过户事宜。截至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额为 250.96 万份/万股, 占公司总股本的比例为 0.35%。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
倪国涛	董事长、总经理	6,480,000	0	0	0	0	0	6.44	0	0	0	0	0

郭建生	董事、 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	6.44	300,000	0	0	2.13	180,000
赵国南	职工监事	0	0	0	0	0	0	6.44	46,400	0	30,000	2.13	0
张石保	财务总监	0	0	0	0	0	0	6.44	300,000	0	0	2.13	180,000
合计	--	6,480,000	0	0	0	--	0	--	646,400	0	30,000	--	360,000
备注（如有）	<p>1、公司董事长倪国涛先生因未达成第一个行权条件，且于 2022 年 1 月 18 日成为持有公司 5%以上股份的股东，不能成为激励对象，其已获授但尚未行权的股票期权共计 6,480,000 份，已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。</p> <p>2、公司董事、董事会秘书郭建生先生以及财务总监张石保先生因未达成第一个解除限售条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 240,000 股，已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。</p> <p>3、赵国南女士期初持有限制性股票 46,400 股，于 2022 年 1 月 14 日完成获授的预留限制性股票 30,000 股的过户事宜，累计持有限制性股票 76,400 股。因赵国南女士于 2022 年 4 月 20 日成为公司职工代表监事，不能成为激励对象，其已获授但尚未解除限售的限制性股票 76,400 股已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。</p>												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司高级管理人员薪酬由人力资源部门根据公司薪酬管理体系拟定，工作绩效与其收入直接挂钩，公司董事会下设的薪酬与考核委员会具体负责对高级管理人员的绩效考评与薪酬方案的执行监督。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
在公司（含控股或参股子公司）任职，并与公司签订劳动合同或受公司聘任的员工	50	17,300,003	截至本报告披露日该员工持股计划第一个批次份额 692 万股已全部减持完毕；第二个批次份额及第三个批次部分份额合计 615.3 万股已全部减持完毕；持有人变更为 20 人。	2.40%	员工的自有资金、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式
公司中高层管理人员（含控股和参股子公司）、核心骨干人员（含控股和参股子公司）	104	1,991,800	截至本报告披露日该员工持股计划第一个批次份额 99.59 万股已全部减持完毕；第二个批次份额已减持 27.02 万股；持有人变更为 66 人。	0.28%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式
公司董事（不含独立董事）、监	66	2,028,400	截至本报告披露日持有人变更为	0.28%	员工合法薪酬、自筹资金以及法

事、高级管理人员，公司中高层管理人员（含控股和参股子公司）、核心骨干人员（含控股和参股子公司）			59 人。		律、行政法规允许其他方式
---	--	--	-------	--	--------------

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
倪国涛	董事长、总经理	4,086,000	2,043,000 ⁷	0.28%
陈文杰	董事	396,003	0	0.00%
郭建生	董事、董事会秘书	96,000	48,000	0.01%
陈智敏	监事会主席	48,000	24,000	0.00%
赵国南	职工监事	70,500	37,983	0.01%
林波	监事	96,000	0	0.00%
张石保	财务总监	96,000	48,000	0.01%
龚水金	职工监事(离任)	52,300	0	0.00%

注：7 报告期内，倪国涛先生、郭建生先生、陈智敏先生、赵国南女士、张石保先生报告期末持股数较期初减少，系公司依据 2021 年度的个人绩效考核结果办理完成第二个批次份额的权益归属手续。因公司于 2022 年 4 月完成剥离零售业务事项，与零售业务相关的陈文杰先生、林波先生以及龚水金先生不再继续保持与公司的劳动合同关系，持有人参与资格被取消，其未归属份额由公司强制收回。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

1、2020 年员工持股计划

2021 年 6 月 17 日，公司披露了《关于 2020 年员工持股计划锁定期届满的公告》（公告编号：2021-047），截至 2021 年 6 月 16 日，本计划所持公司股票锁定期届满。锁定期届满后，公司依据 2021 年度的个人绩效考核结果，办理完成第二个批次份额 411 万股的权益归属手续，其中第二批次不可归属份额 108 万股股票出售金额归公司所有。

另报告期内因公司完成剥离零售业务事项，与零售业务相关的员工将不再继续保持与公司的劳动合同关系，故返还部分持有人持有的未归属份额的原始出资额及银行同期利息。

另报告期内持有人离职，故返还离职持有人持有的未归属份额的原始出资额及银行同期利息。

截至报告期末，本持股计划第二个批次份额及第三个批次部分份额合计 615.3 万股已出售，所获资金分别由员工持股计划管理委员会进行分配。

2、“领航员计划（一期）”员工持股计划

2022 年 4 月 29 日，公司披露了《关于“领航员计划（一期）”员工持股计划锁定期届满的公告》（公告编号：2022-063），公司“领航员计划（一期）”员工持股计划所持公司股票总数的 50%锁定期于 2022 年 4 月 28 日届满。锁定期届满后，由员工持股计划管理委员会根据市场情况完成本计划项下标的股票的出售，或者根据法律法规允许的方式将股票过户至持有人名下。

2022 年 8 月 30 日，公司披露了《关于“领航员计划（一期）”员工持股计划锁定期届满的公告》（公告编号：2022-089），公司“领航员计划（一期）”员工持股计划所持公司股票总数剩余的 50%锁定期于 2022 年 8 月 28 日届满。锁定期届满后，由员工持股计划管理委员会根据市场情况完成本计划项下标的股票的出售，或者根据法律法规允许的方式将股票过户至持有人名下。

截至报告期末，本持股计划第一个批次份额中的 99.59 万股已出售，第二个批次份额中的 99.59 万股尚未出售完毕，所获资金由员工持股计划管理委员会进行分配。

报告期内股东权利行使的情况

无。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

报告期内，公司 2020 年员工持股计划以及“领航员计划（一期）”员工持股计划的部分参与对象已离职，根据管理办法的相关规定，对离职人持有的份额进行了强制收回，相关处置符合员工持股计划相关约定。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

2020 年员工持股计划管理委员会：2022 年 4 月 21 日召开 2020 年员工持股计划有人会议，审议并通过了《关于选举员工持股计划管理委员会委员的议案》。鉴于林波先生因工作原因申请辞去员工持股计划管理委员会主任职务，同意选举陈智敏先生为管理委员会委员，任期为员工持股计划的存续期。2020 年员工持股计划管理委员会委员为杨秀芬女士、王妍女士、陈智敏先生。具体内容详见公司 2022 年 4 月 23 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2020 年员工持股计划持有人会议决议公告》（公告编号：2022-058）。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

2020 年员工持股计划：公司依据《企业会计准则第 11 号——股份支付》等相关规定进行相应会计处理：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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。具体会计处理及对公司经营成果的影响以会计师事务所审计确认后的结果为准。本次员工持股计划相关成本或费用的摊销对考核期内各年净利润有所影响，但从本计划对公司发展产生的正向作用考虑，本次员工持股计划将有效激发员工的积极性，提高经营效率。2022 年度公司本持股计划确认等待期间的管理费用金额 433.32 万元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

2020 年员工持股计划份额的第三个批次符合归属条件的情况：董事会薪酬与考核委员根据 2022 年度持有人的个人绩效考核结果，确认截至本报告期末的 20 名持有人均符合归属条件，持有人在 2022 年度对应本持股计划第三个批次份额的可归属比例为 30%。公司将及时办理 20 名持有人对应份额 422.7 万股的权益归属手续。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

具体内容详见第四节之“一、公司治理的基本情况”。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司已建立《(分)子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》等。报告期内,公司严格按照相关规定及公司内部管理制度对子公司实施管理和控制。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《新华都科技股份有限公司2022年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：对于根据定量标准确定的重要缺陷，在考虑以下定性因素后，如果公司管理层认为该控制缺陷将对财务报告产生重大错报，可将其调整为重大缺陷：</p> <p>(1) 会计科目及披露事项和相关认定的性质；</p> <p>(2) 相关资产或债务受损或舞弊影响的程度；</p> <p>(3) 确定涉及金额所需判断的主观性和复杂性或程度；</p> <p>(4) 例外事项产生的原因及频率；</p> <p>(5) 与其他控制之间的互动关系；</p> <p>(6) 缺陷可能导致的未来后果；</p> <p>(7) 历史上存在的错报情况所提示的处于增长趋势的风险；</p> <p>(8) 调整后的影响水平与总体重要性水平的比较。</p> <p>重要缺陷：对于根据定量标准确定的一般缺陷，在考虑上述定性因素后，如果该控制缺陷对财务报告产生错报的影响引起了企业董事会和经理层的</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷：对于根据定量标准确定的重要缺陷，在考虑以下定性因素后，如果公司管理层认为该控制缺陷对除财务报告目标之外的其他目标产生了重大负面影响，可将其调整为重大缺陷：</p> <p>(1) 披露事项和相关认定的性质；</p> <p>(2) 舞弊的影响程度；</p> <p>(3) 确定涉及金额所需判断的主观性和复杂性或程度；</p> <p>(4) 例外事项产生的原因及频率；</p> <p>(5) 与其他控制之间的互动关系；</p> <p>(6) 缺陷可能导致的未来后果；</p> <p>(7) 历史上存在的问题所提示的处于增长趋势的风险；</p> <p>(8) 调整后的影响水平与总体重要性水平的比较；</p> <p>(9) 被政府或监管机构专项调查或引起公众媒体报道所造成负面影响的程度。</p> <p>重要缺陷：对于根据定量标准确定的</p>

	重视，可将其调整为重要缺陷。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	一般缺陷，在考虑以上定性因素后，如果该控制缺陷对除财务报告目标之外其他目标的影响引起了企业董事会和经理层的重视，可将其调整为重要缺陷。 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下： 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下： 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，新华都公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主营业务为互联网营销业务，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。为应对可能对公司经营管理造成不利影响的突发事件，公司建立了《突发事件应急处理制度》。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

2022 年度，公司在实现企业经济效益、维护股东合法权益的同时，积极承担对国家和社会的全面发展、自然环境和资源所应承担的责任，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事公益事业，从而促进公司与全社会的协调、和谐发展。公司始终遵循诚实守信的经营之道，遵守社会公德、商业道德，杜绝非法谋取不正当利益和从事不正当竞争行为，随时接受政府和社会公众的监督，树立了诚信、负责的良好企业形象。

（一）股东和债权人权益保护

1、不断完善法人治理结构，确保股东充分行使权利

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及制度的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会和总经理工作制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营管理层之间有效制衡的法人治理结构。公司不断健全管理制度体系，公司修订完善《公司章程》，规范运作。2022 年公司共召开了 5 次股东大会，会议的召集、通知、召开、审议事项、表决程序及决议公告均符合法律法规和《公司章程》的规定，公司公平对待所有股东，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、积极履行信息披露，建立良好的投资者关系

公司严格按照相关法律法规的规定和要求切实履行信息披露义务，自觉自愿履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，由董事会办公室专门负责信息披露管理和投资者关系管理等事务。2022 年公司按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，累计发布临时公告 110 份以及相关文件，定期报告 4 份，使投资者及时全面了解公司的经营情况，保证了投资者的知情权。

同时，公司按照规定建立了与投资者沟通的有效渠道，加强与投资者的沟通，通过现场交流活动、深圳证券交易所互动易、投资者电话、IR 邮箱等丰富便捷的方式，认真接待投资者的来访和咨询，促进投资者对公司的了解和认同，积极维护与投资者的良好关系。

3、财务稳健，诚信经营，不损害债权人的合法权益

公司财务管理制度健全，会计核算基础工作规范。主要资产质量优良，资产构成合理，处于良好使用及周转状态；公司财务稳健，资产减值准备计提符合资产质量的实际状况，计提充分、合理；同时公司内部控制制度健全，资金使用安全、合理。公司诚信经营，不损害债权人的合法权益，公司历年无银行贷款到期不还情形，严格履行与供应商、客户等签订的合同义务，具有较高的信誉度。

（二）职工权益保护

公司关注员工安全和健康，加强职业培训，完善员工与企业的沟通渠道，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。

1、严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法保护职工的合法权益。公司和与公司建立劳动关系的员工签订劳动合同，及时足额缴纳各项法定社会保险与福利，主要包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。

2、不断完善薪酬管理制度和激励机制。公司自主用工，公司与员工双向选择，能进能出，择优录用，对管理人员实行绩效考核、为员工搭建了一个公平、公正的竞争平台。同时以业绩为目标、以长期战略为导向，持续推出股权激励方案，设置科学合理的长期激励机制，激励员工努力奋斗、创新业务、创造价值，有效的将股东利益、公司利益和经营者利益结合在一起，使各方共同关注公司的长期稳定发展。

3、公司不干涉职工信仰自由，不存在任何形式的歧视，包括：民族、性别、婚姻状况、宗教信仰、国籍、社会出身、社会地位、残疾、年龄等，竞职机会平等、公开透明。对女职工按照国家有关规定实行特殊劳动保护，重视对女员工的培养和任用。

4、公司完善员工职业健康安全、环境保护培训教育，提高安全意识和自我防护能力，持续改善工作安全条件，提高公司的安全管理水平。

5、公司注重员工职业生涯规划，为员工创造多渠道的职业发展通道，建立各尽所能的发展平台，员工素质不断提高，为公司的持续发展打下坚实的基础。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司努力打造和发展企业品牌，积极构建和发展与供应商、客户的合作伙伴关系，共同创造价值、分享成果。公司注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。

公司充分利用数字技术，深度洞察消费者需求，助力合作品牌客户在产品研发、用户拓新上持续突破，提升品牌市场竞争力。不断创新，基于顾客全生命周期价值，高效构建和优化品牌互联网全链路营销场景，提升消费者体验，助力扩大品牌市场影响力，持续发扬公司“诚信、责任、简单、敢为”的企业文化。公司通过诚信经营，抵制商业贿赂，杜绝违反商业道德和市场规则、影响公平竞争的不正当交易行为，促进公司持续、稳定、健康发展。

（四）环境保护与可持续发展

公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司将节能减排与环境保护等工作融入到日常经营管理中，在各部门积极推广节能习惯，尽量减少水、电、气等资源消耗，以达到节能降耗的目的。推行绿色办公，采用电子化办公系统，完善文件审批、信息共享，进一步推进公司办公无纸化，杜绝浪费。宣扬人人保护环境，建立节约型企业理念，绿化公司周边区域，在办公区粘贴“节约用水”、“节约用电”等宣传标语，增强员工节约资源的意识。

（五）公共关系和社会公益事业

公司与公共媒体建立了良好的沟通渠道，与社会各界保持通畅的沟通与交流。积极参加证券监管机构举办的培训交流活动，学习了解最新法律法规。公司遵守公平信息披露原则，在合规的基础上以电话交流会、现场调研等形式，与机构投资者或分析师进行交流并及时披露，切实保护中小投资者的合法权益。公司在大力发展公司业务的同时，认真关注民生，

积极参与社会公益活动，大力弘扬优秀的道德文化，得到社会各界的充分肯定。公司从身边做起，积极支持地方经济和行业的发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	倪国涛	股份限售承诺	自本次转让股份过户至信息披露义务人名下之日起 12 个月内不通过任何方式减持该等股份。	2021 年 11 月 30 日	自本次转让股份过户至信息披露义务人名下之日起 12 个月内（2022 年 1 月 18 日起至 2023 年 1 月 19 日）。	已履行完毕
资产重组时所作承诺	陈发树;新华都实业集团股份有限公司;陈志勇先生;西藏聚久致和创业投资合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：“本人/本公司日后在持有发行人的股权期间，本人/本公司及控制的其他公司、企业将不在中国境内外以任何形式从事与发行人及久爱致和、久爱天津、泸州致和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发行人及久爱致和、久爱天津、泸州致和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；本人/本公司及控制的其他公司、企业如从第三方获得任何竞争性业务机会，则将立即通知发行人及久爱致和、久爱天津、泸州致和，并尽力将该业务机会无偿提供予发行人及久爱致和、久爱天津、泸州致和；若将来开拓新的业务领域，则发行人及久爱致和、久爱天津、泸州致和享有优先权，本人/本公司及控制的其他公司、企业将不再发展与发行人及久爱	2015 年 06 月 12 日	长期	正在履行

			<p>致和、久爱天津、泸州致和今后开拓的新的业务相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。”</p> <p>关于规范关联交易的承诺：“本人/本公司将尽可能地避免和减少本人和本人控制的其他企业、组织或机构与上市公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人/本公司和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及新华都公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与新华都签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离与市场独立第三方交易的价格或收费的标准，以维护新华都及其它股东（特别是中小股东）的利益；保证不利实际控制人、股东、控制股东地位和影响，通过关联交易损害新华都及其它股东（特别是中小股东）的合法权益，不违规占用或转移新华都的资金、资产及其他资源，或违规要求新华都提供担保；如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人/本公司愿意将出售新华都股票所得收益划归新华都；同时，本人认购新华都本次非公开发行的股份的锁定期自期满后延长六个月，且承担相应的法律责任。”</p>			
	倪国涛;崔德花;金丹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：“一、本人目前与新华都、久爱致和、久爱天津和泸州致和间不存在同业竞争，本人也不存在控制的与新华都、久爱致和、久爱天津和泸州致和间具有竞争关系的其他企业的情形。</p> <p>二、本人今后为新华都直接股东期间，不会在</p>	2015年06月12日	长期	正在履行

			<p>中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与新华都、久爱致和、久爱天津和泸州致和构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>三、本人今后为新华都直接股东期间，不会利用对新华都股东地位损害新华都及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，不会损害新华都及其子公司久爱致和、久爱天津和泸州致和的合法权益。</p> <p>四、本人保证在作为新华都直接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给新华都、久爱致和、久爱天津和泸州致和造成的一切损失（含直接损失和间接损失），本人因违反本承诺所取得的利益归新华都所有。”</p> <p>关于减少和规范关联交易的承诺：“一、本人及本人直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律、法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>二、本人及本人直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。</p> <p>三、本次交易完成后本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>四、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人承担。”</p>			
陈文杰;陈智敏;龚水金;郭建生;江曙晖;林波;倪国涛;徐潘华;许安心;张石保;陈船筑;陈发树;陈双燕;陈焱辉;陈志程;陈志勇;付小珍;邵帅;叶常青;新华都科技股份有限公司;新华都实业集团股份有限公司;福建新华都综合百货有限公司;赣州新华都购物广场有限公司;江西新华都购物广场有限公司;龙岩新华都购物广场有限公司;南平新华都购物广场有限公司;宁德新华都购物广场有限公司;泉州新华都购物广场有限公司;三明新华都购物广场有限公司;三明新华都物	其他承诺	<p>一、本人/本公司为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>二、本人/本公司已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等），并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整，所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致，且该等文件资料的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>三、本人/本公司为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>四、在本次交易期间，本人/本公司将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有关本次交易</p>	2022 年 02 月 11 日	2022 年 2 月 11 日至 2022 年 4 月 19 日	已履行完毕	

	流配送有限公司;厦门新华都购物广场有限公司;漳州新华都百货有限责任公司		的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性; 五、本人/本公司对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任;如违反上述承诺,给投资者、交易各方及参与本次交易的各方中介机构造成损失的,本人/本公司将依法承担赔偿责任。			
	陈文杰;陈智敏;龚水金;郭建生;江曙晖;林波;倪国涛;徐潘华;许安心;张石保;陈船筑;陈发树;陈双燕;陈焱辉;陈志程;陈志勇;付小珍;邵帅;叶常青;新华都科技股份有限公司;新华都实业集团股份有限公司;福建新华都综合百货有限公司;赣州新华都购物广场有限公司;江西新华都购物广场有限公司;龙岩新华都购物广场有限公司;南平新华都购物广场有限公司;宁德新华都购物广场有限公司;泉州新华都购物广场有限公司;三明新华都购物广场有限公司;三明新华都物流配送有限公司;厦门新华都购物广场有限公司;漳州新华都百货有限责任公司	其他承诺	本人/本公司不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形,本人不存在因涉嫌与本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形,最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机构依法追究刑事责任的情形。	2022 年 02 月 11 日	2022 年 2 月 11 日至 2022 年 4 月 19 日	已履行完毕
	陈发树;新华都实业集团股份有限公司	其他承诺	本次交易前,上市公司保持独立运行。本次交易后,本人/本公司作为上市公司控股股东/实际	2022 年 02 月 11 日	2022 年 2 月 11 日至 2022 年 4 月 19 日	已履行完毕

			<p>控制人期间，本人/本公司及关联方将继续保持上市公司的独立性，在业务、资产、人员、财务、机构上遵循“五分开、五独立”的原则，遵守中国证券监督管理委员会有关规定，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，不与上市公司形成同业竞争。本承诺函一经签署，即构成本人/本公司不可撤销的法律义务。如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	<p>陈文杰;郭建生;江曙晖;倪国涛;徐潘华;许安心;张石保</p>	其他承诺	<p>一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；</p> <p>二、本人承诺对本人职务消费行为进行约束；</p> <p>三、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>四、本人承诺由董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>五、如公司拟实施股权激励，本人承诺公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>六、自本承诺出具日至公司本次重大资产出售事项实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2022年02月11日	2022年2月11日至2022年4月19日	已履行完毕
	<p>陈发树;新华都实业集团股份有限公司</p>	其他承诺	<p>一、承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。</p> <p>二、本承诺出具日至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作</p>	2022年02月11日	2022年2月11日至2022年4月19日	已履行完毕

			<p>出新的关于填补回报措施及相关人员承诺的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等新的监管规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>三、承诺人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	龚水金;郭建生;倪国涛;张石保;陈发树;陈志勇;新华都实业集团股份有限公司;福建新华都投资有限公司	其他承诺	截至承诺签署日，本公司/本人无任何减持新华都股票的计划。本公司/本人承诺，新华都本次交易实施完毕前，如本公司/本人拟减持新华都股票的，本公司/本人届时将严格按照法律法规及深圳证券交易所之相关规定操作。	2022年02月11日	2022年2月11日至2022年4月19日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈发树;新华都实业集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>首次公开发行股票时所做承诺：在持有本公司控股权期间内，新华都集团及新华都集团的全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与本公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若本公司将来开拓新的业务领域，本公司享有优先权，新华都集团及新华都集团的全资或控股企业将不再发展同类业务。</p>	2008年07月31日	长期	正在履行
	陈文杰;郭建生;江曙晖;倪国涛;徐潘华;许安心;张石保	对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履	2021年03月26日	2021年3月26日至2022年8月16日	已履行完毕

			行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺如公司未来实施股权激励方案，股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	陈发树;新华都实业集团股份有限公司	对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人/本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人/本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2021年03月26日	2021年3月26日至2022年8月16日	已履行完毕
	公司	其他承诺	公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情	2021年03月26日	2021年3月26日至2022年8月16日	已履行完毕

			形；不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。			
	UBS AG; 财通基金管理有限公司; 建信基金管理有限公司; 李天虹; 诺德基金管理有限公司; 夏同山; 厦门博芮东方投资管理有限公司; 易知(北京)投资有限责任公司; 中信建投证券股份有限公司	股份限售承诺	1、本公司/本人同意自新华都本次发行结束之日(指本次发行的股份上市之日)起, 六个月内不转让本次认购的股份, 并委托新华都董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续, 以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起, 六个月内不转让。 2、本公司/本人保证在不履行或不完全履行承诺时, 赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易, 本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。 3、本公司/本人声明: 将忠实履行承诺, 承担相应的法律责任。	2022年08月16日	2022年8月16日至2023年2月16日	已履行完毕
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2021年03月26日	股权激励计划实施完毕	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	新华都科技股份有限公司“领航员计划(一期)”员工持股计划	股份锁定承诺	本次员工持股计划自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起12个月后解锁股份数为本计划总数的50%; 自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起16个月后解锁股份数为本计划总数的50%。	2021年01月25日	2021年03月26日至2022年8月28日	已履行完毕
	新华都科技股份有限公司“领航员计划(三期)”员工持股计划	股份锁定承诺	本次员工持股计划所持公司股票的锁定期分别为12个月、24个月及36个月, 根据员工岗位类别分期比例解锁, 自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起算, 具体如下: 1、第一批解锁时点, 自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下	2022年07月30日	自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起12个月后、24个月后、36个月后。	正在履行

			之日起 12 个月后，核心业务管理岗、核心职能管理岗、核心骨干人员可解锁比例分别为 20%、40%、100%。 2、第二批解锁时点，自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起 24 个月后，核心业务管理岗、核心职能管理岗可解锁比例分别为 40%、60%。 3、第三批解锁时点，自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起 36 个月后，核心业务管理岗可解锁比例为 40%。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

具体详见第十节八情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈祖珍、骆建新
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈祖珍 3 年、骆建新 4 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，负责公司 2022 年度内部控制审计工作，相关费用包含在年度审计费用 63 万元内。

2021 年，公司因非公开发行股票事项，聘请安信证券股份有限公司为保荐人，本年度共支付费用 630.7 万元。

2021 年，公司因重大资产重组事项，聘请安信证券股份有限公司为财务顾问，本年度共支付费用 233.2 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉和昌(福建)房地产开发有限公司合同纠纷案 ⁸	42,167.33	否	福建省莆田市中级人民法院裁定终结本次执行。	和昌(福建)房地产开发有限公司未向泉州新华都履行生效判决义务,泉州新华都(申请执行人)向福建省高级人民法院申请强制执行,福建省高级人民法院指定莆田市中级人民法院执行,2020年12月,莆田市中级人民法院裁定终结本次执行。	福建省莆田市中级人民法院作出(2019)闽03执255号之二《执行裁定书》:裁定终结本次执行程序。在执行条件成就或发现被执行人有其他可供执行的财产时,可以再次申请执行,再次申请执行不受申请执行时效期间的限制。	2022年12月21日	详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《重大诉讼公告》(2017-008)、《2016年度报告全文》、《重大诉讼进展公告》(2018-052)、《重大诉讼进展公告》(2018-072)、《重大诉讼进展公告》(2018-088)、《重大诉讼进展公告》(2019-002)、《诉讼进展公告》(2020-010)、《诉讼进展公告》(2020-082)、《诉讼进展公告》(2022-108)。

其他诉讼情况:公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额为 51,557,566.1 元,不形成预计负债。主要为公司对合肥苏鲜生超市采购有限公司应收账款逾期无法收回,已全额计提坏账准备,对公司生产经营无重大影响。

注：8 2021 年 12 月 29 日，公司与泉州新华都签订了《债权转让协议》，泉州新华都将应收和昌福建款项按其账面价值 161,525,650.00 元转让给公司。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
新华都科技股份有限公司	其他	财务报告信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 01 月 14 日	具体详见公司于 2023 年 1 月 14 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于收到厦门证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）。
倪国涛	董事	财务报告信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 01 月 14 日	具体详见公司于 2023 年 1 月 14 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于收到厦门证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）。
陈文杰	高级管理人员	财务报告信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 01 月 14 日	具体详见公司于 2023 年 1 月 14 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于收到厦门证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）。
张石保	高级管理人员	财务报告信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 01 月 14 日	具体详见公司于 2023 年 1 月 14 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于收到厦门证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）。

						2023-001)。
新华都科技股份有限公司董事会	其他	财务报告信息披露不准确	其他	深圳证券交易所上市公司管理一部出具《关于对新华都科技股份有限公司的监管函》(公司部监管函(2023)第9号)	2023年01月30日	具体内容详见深圳证券交易所“信息披露—监管信息公开—监管措施”。

整改情况说明

适用 不适用

上述问题已在 2022 年 6 月 23 日前公司自查发现并完成整改。2022 年 6 月 28 日，公司召开第五届董事会第二十一（临时）会议和第五届监事会第十九次（临时）会议，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，披露《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2022-068）及会计师事务所《前期差错更正情况的鉴证报告》（天健审（2022）13-32 号），对受会计差错影响的相应会计期间财务报告进行更新，强化公司财务工作持续严格遵守法律法规规定，认真学习最新的会计准则及相关补充规定，及时掌握最新的准则要求和动态。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还等情况。

十四、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南白药集团股份有限公司	母公司之参股公司的子公司	采购商品	采购商品	市场定价原则	市场价	32,221.80	87.06%	52,000	否	款到发货	与购买价相同	2022年03月30日	详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司日常关

													联交 交易 预计 的复 制表 格公 告》 (202 2- 038)
新华都实业集团股份有限公司	母公司	采购商品	采购商品	市场定价原则	市场价	6,648.89	3.65%	50,000	否	转账结算	与购买价相同	2022年03月30日	详见公司刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于公司日常关联交易预计的复制表格公告》(2022-038)
阿里巴巴集团	公司的大股东阿里巴巴(成都)由阿里巴巴集团实际控制	向关联方销售产品、商品	销售商品	市场定价原则	市场价	43,817.11	21.00%	55,000	否	经销、代销	市场价	2022年03月30日	详见公司刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于公司与阿里巴巴集团日常关联交易预计的公告》(2022-039)

合计	--	--	82,687.80	--	157,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司 2022 年日常关联交易实际发生总金额未超过预计总金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、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）	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	上市公司控股股东	出售资产	出售零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权	以 2021 年 10 月 31 日评估值为基础协商确定	19,686.26	39,435.8	34,050.96	现金	14,364.7	2022 年 04 月 22 日	详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于重大资产出售暨关联交易之标的资产完成过户的公告》（2022-056）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				交易双方约定：评估基准日为 2021 年 10 月 31 日。在评估基准日之次日，即 2021 年 11 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，与标的资产相关的盈利或亏损均由上市公司享有或承担；自 2022 年 1 月 1 日起至标的资产交割日，与标的资产相关的盈利或亏损均由新华都集团享有或承担。2021 年 11 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，标的公司的盈利或亏损金额，以标的公司 2021 年度经会计师事务所审计后的财务报表为准，即以 2021 年 12 月 31 日经会计师事务所审计后的净利润减去 2021 年 1-10 月审计后的净利润，差额为调整股权对价。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				剥离业绩承压的零售业务，公司主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。优化了公司资产结构，进而深耕电子商务行业的优质赛道，提升公司的未来发展潜力；增加 2022 年投资收益 1.44 亿元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
新华都实业集团股份有限公司	上市公司控股股东	收新华都集团与股权转让相关的预售卡保证金	0	4,907.45	0	当年银行一年期定期存款利率	61.07	4,968.52
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 按照公司与新华都集团签署的《重大资产出售协议》，公司向新华都集团收取标的公司储值卡保证金 49,074,492.86 元，本年度计提了相应的应付利息 610,704.80 元。

(2) 公司原子公司泉州新华都购物广场有限公司 2021 年转让其他应收和昌（福建）房地产开发有限公司债权给本公司，公司本期已支付债权转让款 161,525,650.00 元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《新华都重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》	2022 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十五、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

租赁情况说明

1. 公司作为承租人

(1) 计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	7,981,874.40	24,259,439.98
合 计	7,981,874.40	24,259,439.98

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	12,088,777.20	51,517,872.42
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	28,503,168.26	117,005,879.07
与租赁相关的总现金流出	45,033,967.78	197,936,451.06
售后租回交易产生的相关损益		

(3) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节之十说明。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西藏聚量电子商务有限公司	2021年04月17日	35,000	2021年10月29日	20,000	连带责任保证	无	无	自2021年10月29日至2022年10月17日止	是	否
西藏聚量电子商务有限公司	2021年04月17日	35,000	2022年01月26日	10,000	连带责任保证	无	无	2022年1月26日至2023年1月26日（皆含本日）	否	否
西藏聚量电子商务有限公司	2022年03月30日	35,000	2022年12月15日	24,000	连带责任保证	无	无	2022年12月15日至2024年11月14日	否	否
西藏久实致和营销有限公司	2021年04月17日	15,000	2021年10月29日	10,000	连带责任保证	无	无	自2021年10月29日至2022年10月17日止	是	否
西藏久实致和营销有限公司	2021年04月17日	15,000	2022年01月26日	5,000	连带责任保证	无	无	2022年1月26日至2023年1月26日（皆含本日）	否	否
西藏久实致和营销有限公司	2022年03月30日	15,000	2022年12月15日	10,000	连带责任保证	无	无	2022年12月15日至2024年11月14日	否	否
北京玖施酷科技有限公司	2022年11月22日	20,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计			70,000	报告期内对子公司担保实际发生额合						49,000

(B1)		计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	49,000							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		70,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						49,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		70,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						49,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				33.63%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				34,000						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				34,000						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、控股股东协议转让股份事项

2021 年 11 月 30 日，公司控股股东新华都集团与公司董事长倪国涛先生签订了《关于新华都购物广场股份有限公司之股份转让协议》，约定新华都集团将其持有的公司无限售条件流通股 68,456,388 股（占公司总股本的 10%）协议转让给倪国涛先生。具体详见公司 2021 年 12 月 1 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-076）及相关简式权益变动报告书。2022 年 1 月 19 日，公司分别收到新华都集团和倪国涛先生的通知，根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，上述协议转让股份已完成过户手续。过户日期为 2022 年 1 月 18 日，过户数量为 68,456,388 股（占公司总股本的 10%），过户股份为无限售条件流通 A 股，过户价格为 4.40 元/股。具体详见公司 2022 年 1 月 20 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股东协议转让公司股份完成过户的公告》（公告编号：2022-003）。

2、股东部分股份质押情况

公司股东倪国涛先生已将所持有的部分公司股份质押，本次质押数量为 68,456,388 股，占其所持股份比例的 79.53%，其中 51,342,291 股为高管锁定股，质押起始日为 2022 年 1 月 19 日，质权人为新华都实业集团股份有限公司，质押用途为偿还债务。具体内容详见公司 2022 年 1 月 21 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股东部分股份质押的公告》（公告编号：2022-004）。

3、重大资产出售事项

（1）公司于 2021 年 11 月 25 日披露了《关于筹划重大资产出售暨公开征集意向受让方的提示性公告》（公告编号：2021-074），于 2021 年 12 月 13 日披露了《关于筹划重大资产出售暨公开征集意向受让方的进展公告》（公告编号：2021-083），于 2022 年 1 月 15 日披露了《关于筹划重大资产出售的进展公告》（公告编号：2022-001），具体详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

（2）公司于 2022 年 2 月 11 日召开第五届董事会第十五次（临时）会议和第五届监事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于公司重大资产出售暨关联交易方案的议案》，公司拟通过现金出售的方式，向控股股东新华都实业集团股份有限公司出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权，具体详见 2022 年 2 月 12 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

（3）公司于 2022 年 3 月 5 日披露了《关于新华都实业集团股份有限公司收到〈经营者集中反垄断审查同意撤回申报通知书〉的公告》（公告编号：2022-023），具体详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

（4）公司于 2022 年 3 月 15 日披露了《关于回复深圳证券交易所重组问询函的公告》（公告编号：2022-028），具体详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

（5）公司于 2022 年 3 月 15 日披露了《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知》（公告编号：2022-033）等相关公告，定于 2022 年 3 月 30 日召开股东大会审议本次重大资产重组事项。

（6）公司于 2022 年 3 月 30 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产出售暨关联交易方案的议案》，具体详见 2022 年 3 月 31 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

（7）公司于 2022 年 4 月 22 日披露了《关于重大资产出售暨关联交易之标的资产完成过户的公告》，具体详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。公司通过现金出售的方式完成向控股股东新华都集团出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司 100% 股权。公司主营业务由互联网营销业务和零售业务变更为互联网营销业务。公司行业分类由零售业拟变更为互联网和相关服务（最终以中国证券监督管理委员会发布的行业分类结果为准）。

4、公司股票交易异常波动

(1) 公司股票交易价格连续 2 个交易日内 (2022 年 4 月 21 日、2022 年 4 月 22 日) 收盘价格涨幅偏离值累计达到 20%，根据深圳证券交易所的有关规定，属于股票交易异常波动的情况。具体内容详见公司分别于 2022 年 4 月 25 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《股票交易异常波动公告》(公告编号：2022-060)。

(2) 公司股票交易价格连续 3 个交易日内 (2022 年 4 月 25 日、2022 年 4 月 26 日、2022 年 4 月 27 日) 收盘价格跌幅偏离值累计达到 20%。根据深圳证券交易所的有关规定，属于股票交易异常波动的情况。具体内容详见公司分别于 2022 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《股票交易异常波动公告》(公告编号：2022-062)。

5、2021 年度非公开发行 A 股股票事项

(1) 公司于 2021 年 3 月 26 日分别召开第五届董事会第七次(临时)会议、第五届监事会第七次(临时)会议，于 2021 年 4 月 14 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案。公司本次非公开发行价格为不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 80%，发行股票的数量按照募集资金总额除以发行价格确定，同时不超过本次发行前公司总股本的 30%，即不超过 205,369,164 股，募集资金总额(含发行费用)将不超过 71,496.22 万元(含本数)。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 30 日、2021 年 4 月 15 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(2) 2021 年 6 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号：211492)，中国证监会依法对公司提交的非公开发行股票申请材料进行审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》(公告编号：2021-048)。

(3) 2021 年 6 月 25 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(211492 号)。根据反馈意见的要求，公司及相关中介机构对反馈意见所列问题进行认真核查并逐项回复，并根据相关要求对反馈意见的回复进行公开披露。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 26 日、2021 年 7 月 14 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

(4) 公司于 2021 年 7 月 30 日分别召开第五届董事会第十一次(临时)会议、第五届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案，对非公开发行股票方案中的募集资金金额进行调整，即募集资金总额(含发行费用)将不超过 56,013.12 万元(含本数)。具体内容详见公司于 2021 年 7 月 31 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告

(5) 2021 年 8 月 5 日，根据中国证监会的审核意见及调整后的方案，公司及相关中介机构对《反馈意见回复说明》进行了补充和修订，具体内容详见公司于 2021 年 8 月 6 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《新华都购物广场股份有限公司与安信证券股份有限公司〈关于新华都购物广场股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见的回复说明〉(修订稿)》。

(6) 公司于 2021 年 9 月 10 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票的批复》，本批复自核准发行之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 11 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于 2021 年度非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号：2021-066)。

(7) 公司于 2022 年 7 月 8 日召开第五届董事会第二十二次(临时)会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》，公司在《新华都购物广场股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案(修订稿)》范围内，综合考虑二级市场行情、资金需求等因素，对本次非公开发行 A 股股票方案中的募集资金金额进行调整，将本次发行募集资金总额(含发行费用)由不超过 56,013.12 万元(含本数)调整为不超过 17,000.00 万元(含本数)，并相应调整募投项目拟投入募集资金金额。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

(8) 公司于 2022 年 8 月 5 日披露了《新华都 2021 年度非公开发行 A 股股票发行情况报告书》，本次发行最终获配发行对象共计 9 名，发行价格为 4.73 元/股，本次发行股票数量为 35,940,803 股，募集资金总额为 169,999,998.19 元。于 2022 年 8 月 15 日披露了《2021 年度非公开发行 A 股股票上市公告书》及其摘要，本次非公开发行新增股份于 2022 年 8 月 16 日在深圳证券交易所上市，发行对象认购本次发行的股份自本次非公开发行结束之日起 6 个月内不得转让。于 2022 年 8 月 16 日披露了《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2022-088）。具体详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关内容。

6、变更公司名称及经营范围事项

公司于 2022 年 8 月 29 日分别召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议，于 2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、经营范围的议案》。2022 年 9 月 23 日，公司完成工商变更登记，并取得了厦门市市场监督管理局换发的《营业执照》。公司中文名称变更为“新华都科技股份有限公司”，英文名称变更为“New Huadu Technology Co.,Ltd”。具体内容详见公司分别于 2022 年 9 月 16 日、2022 年 9 月 24 日刊登于巨潮资讯网的《关于拟变更公司名称及经营范围的公告》（2022-095）和《关于变更公司名称、经营范围及注册资本暨完成工商变更登记的公告》（2022-099）。

7、重大诉讼进展

2021 年 12 月 29 日，公司与泉州新华都签订了《债权转让协议》，约定公司受让泉州新华都对和昌福建的债权。近日，福建省莆田市中级人民法院作出（2019）闽 03 执 237 号之二《执行裁定书》。莆田市中级人民法院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十七条第一款第十一项、《最高人民法院关于民事执行中变更、追加当事人若干问题的规定》第九条规定，裁定变更公司为本案申请执行人。本裁定送达后即发生法律效力。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 21 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《诉讼进展公告》（2022-108）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资孙公司获得政府补助的事项

公司全资孙公司西藏聚量电子商务有限公司、西藏久实致和营销有限公司分别获得补助资金 968 万元、394 万元。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的相关规定，与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。公司获得的上述补助款确认与收益相关的政府补助为 1,362 万元。具体内容详见公司 2022 年 12 月 28 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2022-109）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	15,487,100	2.26%	35,940,803	0	0	51,564,591	87,505,394	102,992,494	14.30%
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%	3,171,247	0	0	0	3,171,247	3,171,247	0.44%
3、其他内资持股	15,487,100	2.26%	27,906,977	0	0	51,564,591	79,471,568	94,958,668	13.19%
其中：境内法人持股	0	0.00%	21,141,650	0	0	0	21,141,650	21,141,650	2.94%
境内自然人持股	15,487,100	2.26%	6,765,327	0	0	51,564,591	58,329,918	73,817,018	10.25%
4、外资持股	0	0.00%	4,862,579	0	0	0	4,862,579	4,862,579	0.68%
其中：境外法人持股	0	0.00%	4,862,579	0	0	0	4,862,579	4,862,579	0.68%
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	669,076,780	97.74%	0	0	0	52,079,491	52,079,491	616,997,289	85.70%
1、人民币普通股	669,076,780	97.74%	0	0	0	52,079,491	52,079,491	616,997,289	85.70%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	684,563,880	100.00%	35,940,803	0	0	-514,900	35,425,903	719,989,783	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、倪国涛先生与控股股东协议转让股份事项

2021 年 11 月 30 日，公司控股股东新华都集团与公司董事长倪国涛先生签订了《关于新华都购物广场股份有限公司之股份转让协议》，约定新华都集团将其持有的公司无限售条件流通股 68,456,388 股（占公司总股本的 10%）协议转让给倪国涛先生。具体详见公司 2021 年 12 月 1 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-076）及相关简式权益变动报告书。2022 年 1 月 19 日，公司分别收到新华都集团和倪国涛先生的通知，根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，上述协议转让股份已完成过户手续。过户日期为 2022 年 1 月 18 日，过户数量为 68,456,388 股（占公司总股本的 10%），过户股份为无限售条件流通 A 股，过户价格为 4.40 元/股。具体详见公司 2022 年 1 月 20 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股东协议转让公司股份完成过户的公告》（公告编号：2022-003）。

2、2021 年度非公开发行 A 股股票事项

本次发行最终获配发行对象共计 9 名，发行价格为 4.73 元/股，本次发行股票数量为 35,940,803 股，非公开发行新增股份于 2022 年 8 月 16 日在深圳证券交易所上市。具体内容详见公司分别于 2022 年 8 月 5 日、2022 年 8 月 15 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《新华都 2021 年度非公开发行 A 股股票发行情况报告书》、《2021 年度非公开发行 A 股股票上市公告书》。

3、回购注销限制性股票事项

根据公司“领航员计划（二期）”股权激励计划相关规定，鉴于有 8 名激励对象离职及 1 名激励对象成为公司监事，该 9 名激励对象已不符合激励计划的激励条件。公司拟对上述 9 名激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计 214,900 股进行回购注销。参与本激励计划的上市公司董事、高级管理人员及任职于上市公司层面的激励对象未达成第一个解除限售期的业绩考核指标。公司拟回购注销第一个解除限售期已获授但未达到解除限售条件的 300,000 股限制性股票。

综上所述，公司回购限制性股票的总数量为 514,900 股，并于 2022 年 11 月 15 日办理完成了所涉及的限制性股票回购注销手续，具体详见公司于 2022 年 11 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2022-101）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021 年度非公开发行 A 股股票事项

（1）公司于 2021 年 3 月 26 日分别召开第五届董事会第七次（临时）会议、第五届监事会第七次（临时）会议，于 2021 年 4 月 14 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案。公司本次非公开发行价格为不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 80%，发行股票的数量按照募集资金总额除以发行价格确定，同时不超过本次发行前公司总股本的 30%，即不超过 205,369,164 股，募集资金总额（含发行费用）将不超过 71,496.22 万元（含本数）。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 30 日、2021 年 4 月 15 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的公告。

（2）2021 年 6 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：211492），中国证监会依法对公司提交的非公开发行股票申请材料进行审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予

以受理。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》(公告编号: 2021-048)。

(3) 2021 年 6 月 25 日, 公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(211492 号)。根据反馈意见的要求, 公司及相关中介机构对反馈意见所列问题进行认真核查并逐项回复, 并根据相关要求对反馈意见的回复进行公开披露。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 26 日、2021 年 7 月 14 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

(4) 公司于 2021 年 7 月 30 日分别召开第五届董事会第十一次(临时)会议、第五届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案, 对非公开发行股票方案中的募集资金金额进行调整, 即募集资金总额(含发行费用)将不超过 56,013.12 万元(含本数)。具体内容详见公司于 2021 年 7 月 31 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告

(5) 2021 年 8 月 5 日, 根据中国证监会的审核意见及调整后的方案, 公司及相关中介机构对《反馈意见回复说明》进行了补充和修订, 具体内容详见公司于 2021 年 8 月 6 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《新华都购物广场股份有限公司与安信证券股份有限公司〈关于新华都购物广场股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见的回复说明〉(修订稿)》。

(6) 公司于 2021 年 9 月 10 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票的批复》, 本批复自核准发行之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 11 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于 2021 年度非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号: 2021-066)。

(7) 公司于 2022 年 7 月 8 日召开第五届董事会第二十二次(临时)会议, 审议通过了《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》, 公司在《新华都购物广场股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案(修订稿)》范围内, 综合考虑二级市场行情、资金需求等因素, 对本次非公开发行 A 股股票方案中的募集资金金额进行调整, 将本次发行募集资金总额(含发行费用)由不超过 56,013.12 万元(含本数)调整为不超过 17,000.00 万元(含本数), 并相应调整募投项目拟投入募集资金金额。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

2、回购注销限制性股票事项

2022 年 8 月 29 日, 公司召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议, 审议通过了《关于修改〈关于回购注销部分限制性股票的议案〉的议案》。该议案已经 2022 年 9 月 15 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司分别于 2022 年 8 月 31 日、2022 年 9 月 15 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《半年报董事会决议公告》、《半年报监事会决议公告》、《关于回购注销部分限制性股票的公告》、《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-090、2022-091、2022-092、2022-097)。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、倪国涛先生与控股股东协议转让股份事项

2022 年 1 月 19 日, 公司分别收到新华都集团和倪国涛先生的通知, 根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》, 上述协议转让股份已完成过户手续。过户日期为 2022 年 1 月 18 日, 过户数量为 68,456,388 股(占公司总股本的 10%), 过户股份为无限售条件流通 A 股, 过户价格为 4.40 元/股。具体详见公司 2022 年 1 月 20 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于股东协议转让公司股份完成过户的公告》(公告编号: 2022-003)。

2、2021 年度非公开发行 A 股股票事项

本次非公开发行新增股份 35,940,803 股, 于 2022 年 8 月 9 日由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司受理新股登记申请, 于 2022 年 8 月 16 日在深圳证券交易所上市。本次发行对象共有 9 名, 均以现金参与认购。发行对象认购本次发

行的股份自本次非公开发行结束之日起 6 个月内不得转让。具体内容详见公司 2022 年 8 月 15 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年度非公开发行 A 股股票上市公告书》。

3、回购注销限制性股票事项

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票 514,900 股回购注销手续已于 2022 年 11 月 15 日办理完成。具体详见公司于 2022 年 11 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2022-101）。

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

报告期内公司总股本增加 35,940,803 股，减少 514,900 股，累计较期初新增 35,435,903 股，公司每股收益和每股净资产均有所减少。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
倪国涛	13,213,950	51,342,291	0	64,556,241	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
郭建生	460,999	0	120,000	340,999	高管锁定股 160,999 股；股权激励限售股 180,000 股；本期解除限售 120,000 股系回购注销限制性股票	160,999 股按照高管股份管理的相关规定；180,000 股按照公司“领航员计划（二期）”股权激励计划的相关规定
赵国南	46,400	30,000	76,400	0	股权激励限售股；因赵国南女士报告期内成为监事不能成为激励对象，本期解除限售 76,000 股系回购注销限制性股票。	按照公司“领航员计划（二期）”股权激励计划的相关规定
张石保	30,000	0	120,000	180,000	股权激励限售股；本期解除限售 120,000 股系回购注销限制性股票	按照公司“领航员计划（二期）”股权激励计划的相关规定
龚水金	59,351	0	0	59,351	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
中高层管理人员、核心骨干	1,331,400	1,220,000	636,300	1,915,100	(1) 股权激励限售股；期	按照公司“领航员计划（二

人员					初股东人数为 38 人（已剔除报告期内成为监事的赵国南女士），因“领航员计划（二期）”股权激励计划预留部分限制性股票授予及离职激励对象持有限制性股票回购注销，期末股东人数为 37 人。（2）本期解除限售 636,300 股，具体为“领航员计划（二期）”股权激励计划首次授予的部分限制性股票 437,800 股于 2022 年 7 月 28 日上市流通，回购注销 198,500 股限制性股票（不含董事、监事、高管）。	期）”股权激励计划的相关规定
夏同山	0	3,594,080	0	3,594,080	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 3,594,080 股	2023 年 2 月 16 日
李天虹	0	3,171,247	0	3,171,247	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 3,171,247 股	2023 年 2 月 16 日
中信建投证券股份有限公司	0	3,171,247	0	3,171,247	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 3,171,247 股	2023 年 2 月 16 日
UBS AG	0	4,862,579	0	4,862,579	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 4,862,579 股	2023 年 2 月 16 日
易知（北京）投资有限责任公司—易知全天候稳健成长 6 期私募证券投资基金	0	3,171,247	0	3,171,247	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 3,171,247 股	2023 年 2 月 16 日
建信基金—兴	0	1,111,628	0	1,111,628	首发后限售	2023 年 2 月

业银行—建信基金—东源投资再融资主题精选策略集合资产管理计划					股；2021 年度非公开发行认购 1,111,628 股	16 日
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	0	3,805,497	0	3,805,497	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 3,805,497 股	2023 年 2 月 16 日
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	0	655,391	0	655,391	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 655,391 股	2023 年 2 月 16 日
诺德基金—首创证券股份有限公司—诺德基金浦江 202 号单一资产管理计划	0	1,268,499	0	1,268,499	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 1,268,499 股	2023 年 2 月 16 日
厦门博芮东方投资管理有限公司—博芮东方价值 12 号私募证券投资基金	0	6,342,494	0	6,342,494	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 6,342,494 股	2023 年 2 月 16 日
建信基金—兴业银行—建信基金东源投资再融资 FOF2 号集合资产管理计划	0	1,515,857	0	1,515,857	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 1,515,857 股	2023 年 2 月 16 日
建信基金—兴业银行—建信基金东源投资再融资 FOF1 号集合资产管理计划	0	2,021,143	0	2,021,143	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 2,021,143 股	2023 年 2 月 16 日
建信基金—兴业银行—建信基金东源投资再融资 FOF3 号集合资产管理计划	0	404,229	0	404,229	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 404,229 股	2023 年 2 月 16 日
财通基金—吴清—财通基金安吉 136 号单一资产管理计划	0	634,249	0	634,249	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 634,249 股	2023 年 2 月 16 日
诺德基金—易米基金定增 100 回报 1 号 FOF 集合资产管理计划—诺	0	211,416	0	211,416	首发后限售股；2021 年度非公开发行认购 211,416 股	2023 年 2 月 16 日

德基金浦江 523 号单一资 产管理计划							
合计	15,142,100	88,533,094	952,700	102,992,494	--	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普 通股 A 股	2022 年 07 月 22 日	4.73 元/股	35,940,80 3	2022 年 08 月 16 日	35,940,80 3		具体内容 详见公司 于 2022 年 8 月 15 日 刊登于巨 潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 《2021 年 度非公开 发行 A 股 股票上市 公告书》。	2022 年 08 月 15 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

本次发行最终获配发行对象共计 9 名，发行价格为 4.73 元/股，本次发行股票数量为 35,940,803 股，发行募集资金总额 169,999,998.19 元，扣除发行费用 6,819,755.46 元（不含税）后，募集资金净额为 163,180,242.73 元。具体内容详见公司 2022 年 8 月 5 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《新华都 2021 年度非公开发行 A 股股票发行情况报告书》。

2、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

(1) 公司 2021 年度非公开发行 A 股股票事项：

本次非公开发行新增股份 35,940,803 股，发行对象共有 9 名，于 2022 年 8 月 16 日在深圳证券交易所上市。公司总股本由 684,563,880 股变更为 720,504,683 股。具体内容详见公司 2022 年 8 月 15 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2021 年度非公开发行 A 股股票上市公告书》。

(2) 回购注销限制性股票事项：

根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司“领航员计划（二期）”股权激励计划的相关规定，公司拟对 8 名已离职的激励对象以及 1 名成为公司监事的激励对象和上市公司董事、高级管理人员及任职于上市公司层面的激励对象未达成第一

个解除限售条件的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销的限制性股票总数量为 514,900 股，本次回购注销事项完成后，公司总股本由 720,504,683 股变更为 719,989,783 股。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 31 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号: 2022-093)。

综上所述，公司总股本由 684,563,880 股先增加至 720,504,683 股后减少至 719,989,783 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	37,929	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,296	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月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、标记或冻结情况 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	17.58%	126,607,339	-68456388	0	126,607,339	
倪国涛	境内自然人	11.96%	86,074,988	68456388	64,556,241	21,518,747	质押 68,456,388
陈发树	境内自然人	8.16%	58,778,367	0	0	58,778,367	
福建新华都投资有限责任公司	境内非国有法人	5.87%	42,282,000	0	0	42,282,000	
杭州瀚云新领股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.75%	34,228,194	0	0	34,228,194	
阿里巴巴(成都)软件技术有限公司	境内非国有法人	4.75%	34,228,194	0	0	34,228,194	
洪泽君	境内自然人	3.06%	22,000,000	-11445500	0	22,000,000	
陈志勇	境内自然人	2.42%	17,415,172	0	0	17,415,172	
厦门博芮	其他	0.88%	6,342,494	6342494	6,342,494	0	

东方投资管理 有限公司一博 芮东方价 值 12 号私 募证券投资 基金								
UBS AG	境外法人	0.75%	5,384,577	5384577	4,862,579	521,998		
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）	厦门博芮东方投资管理有限公司一博芮东方价值 12 号私募证券投资基金、UBS AG 系参与公司 2021 年非公开发行 A 股股票事项成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1、福建新华都投资有限责任公司是新华都集团的全资子公司，陈志勇先生系新华都集团法定代表人陈发树先生的弟弟。新华都集团、福建新华都投资有限责任公司、陈发树先生和陈志勇先生应认定为一致行动人；2、杭州瀚云和阿里巴巴成都为一致行动人；3、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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	无							
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	126,607,339	人民币普 通股	126,607,3 39					
陈发树	58,778,367	人民币普 通股	58,778,36 7					
福建新华都投资有限责 任公司	42,282,000	人民币普 通股	42,282,00 0					
杭州瀚云新领股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	34,228,194	人民币普 通股	34,228,19 4					
阿里巴巴（成都）软件 技术有限公司	34,228,194	人民币普 通股	34,228,19 4					
洪泽君	22,000,000	人民币普 通股	22,000,00 0					
倪国涛	21,518,747	人民币普 通股	21,518,74 7					
陈志勇	17,415,172	人民币普 通股	17,415,17 2					
新华都科技股份有限公 司一第二期员工持股计 划	4,227,003	人民币普 通股	4,227,003					
刘晓初	4,167,363	人民币普 通股	4,167,363					
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	1、福建新华都投资有限责任公司是新华都集团的全资子公司，陈志勇先生系新华都集团法定代表人陈发树先生的弟弟。新华都集团、福建新华都投资有限责任公司、陈发树先生和陈志勇先生应认定为一致行动人；2、杭州瀚云和阿里巴巴成都为一致行动人；3、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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明	洪泽君先生持股数量为 22,000,000 股，其中信用证券账户持有数量为 22,000,000 股。							

(如有)(参见注 4)

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新华都实业集团股份有限公司	陈发树	1997 年 12 月 30 日	91350000154387981H	股权投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、截至 2022 年末，新华都集团及其一致行动人持有云南白药集团股份有限公司（股票简称：云南白药、股票代码：000538）25.02%的股份，是云南白药并列第一大股东，云南白药为无实际控制人且无控股股东企业。 2、截至 2022 年 9 月 30 日，新华都集团及其一致行动人持有森特士兴集团股份有限公司（股票简称：森特股份、股票代码：603098）5.17%的股份，是森特股份第四大股东。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

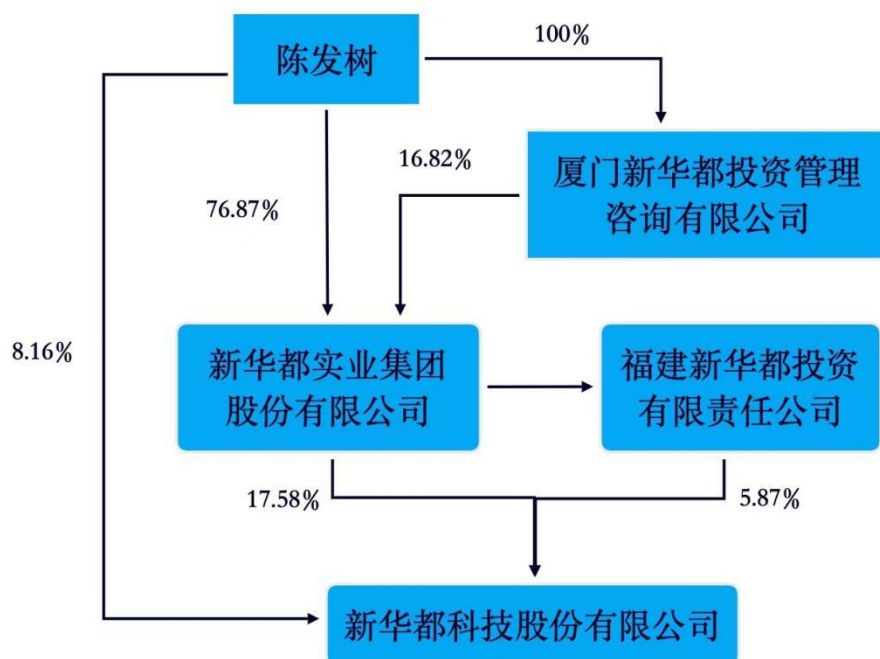
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈发树	本人	中国	否
陈志勇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	实际控制人担任新华都集团董事长、云南白药集团股份有限公司董事、福建省发树慈善基金会理事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	新华都科技股份有限公司（股票代码：002264）		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2023）13-10 号
注册会计师姓名	陈祖珍、骆建新

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了新华都科技股份有限公司（以下简称新华都公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新华都公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新华都公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)及五(二)1。

新华都公司的营业收入主要来自于互联网营销业务及零售业务。2022 年度,新华都公司营业收入金额为人民币 3,021,899,377.18 元,其中互联网营销业务的营业收入为人民币 2,210,478,473.66 元,占营业收入的 73.15%。

由于营业收入是新华都公司关键业绩指标之一,可能存在新华都公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险,因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制;

(3) 检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;

(4) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;

(5) 对于互联网营销业务收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户平台的收货记录、对账单等;对于零售业务收入,主要检查银行收款记录、信息系统数据、存货流转记录等支持性文件;

(6) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证本期销售额;

(7) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试,评价收入是否在恰当期间确认;

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录,检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况;

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及五(一)14。

截至 2022 年 12 月 31 日，新华都公司商誉账面原值为人民币 677,597,278.79 元，减值准备为人民币 461,144,087.30 元，账面价值为人民币 216,453,191.49 元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 重大资产的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)6 及十四(三)1。

截至 2022 年 12 月 31 日，新华都公司其他应收款中应收和昌（福建）房地产开发有限公司借款及利息计 303,050,000.00 元，已单项计提减值准备 247,385,693.00 元。

由于上述资产金额重大，预计其可收回金额涉及管理层的重大判断，因此我们将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对上述重大资产的减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与其他应收款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 访谈经办律师，了解上述债权涉及的诉讼进展情况；

(3) 实地查看涉诉资产的现状；

(4) 评估管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评估管理层对可收回金额的预计作出的重大假设的合理性：包括预计房产价值、优先偿付金额、假设拍卖折扣率及债权人分配比率等；

(6) 访谈外部评估专家，了解并评价其胜任能力、专业素质和客观性；

(7) 访谈周边房产中介，了解房地产市场行情、房产价值变化等情况；

(8) 通过专业网站查询以及访谈专业人士了解当地房产拍卖市场情况，评估公司拍卖折扣假设的合理性；

(9) 通过专业网站查询和昌（福建）房地产开发有限公司涉诉金额情况，评估公司债权人分配比率假设的合理性；

(10) 测试基础数据计算的准确性；

(11) 检查其他应收款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新华都公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新华都公司治理层（以下简称治理层）负责监督新华都公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新华都公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新华都公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就新华都公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新华都科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	774,453,311.51	789,251,455.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,000,000.00	
应收账款	612,144,125.26	540,156,260.90
应收款项融资		
预付款项	210,187,596.96	396,754,484.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	104,054,641.93	365,811,957.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	695,651,133.37	791,651,962.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,646,901.60	49,519,962.12
流动资产合计	2,417,137,710.63	2,933,146,084.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	339,708.17	
其他权益工具投资	6,515,500.00	6,515,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,545,228.86	197,102,957.40
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,934,176.93	1,072,924,069.60
无形资产	2,947,478.36	27,392,223.12
开发支出		
商誉	216,453,191.49	216,453,191.49
长期待摊费用	2,367,981.36	96,839,673.95
递延所得税资产	13,921,347.58	10,162,915.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	257,024,612.75	1,627,390,531.29
资产总计	2,674,162,323.38	4,560,536,615.32
流动负债：		
短期借款	250,282,638.89	400,479,325.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	733,356,620.43	743,436,969.31
应付账款	9,459,268.33	427,976,621.28
预收款项		9,883,540.05
合同负债	5,832,602.09	482,155,720.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,857,625.49	44,497,328.58
应交税费	63,423,561.00	90,316,345.81
其他应付款	86,117,797.22	110,304,928.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,319,665.28	166,378,298.26
其他流动负债	16,921,166.51	107,159,069.66
流动负债合计	1,203,570,945.24	2,582,588,146.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	2,238,445.84	912,979,263.50
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		268,153.50
递延收益	0.00	2,274,814.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,238,445.84	915,522,231.56
负债合计	1,205,809,391.08	3,498,110,378.05
所有者权益：		
股本	719,989,783.00	684,563,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,297,088,193.74	1,177,826,754.68
减：库存股	44,700,688.03	81,547,246.23
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	132,821,361.13	132,821,361.13
一般风险准备		
未分配利润	-648,301,385.78	-853,098,444.70
归属于母公司所有者权益合计	1,456,897,264.06	1,060,566,304.88
少数股东权益	11,455,668.24	1,859,932.39
所有者权益合计	1,468,352,932.30	1,062,426,237.27
负债和所有者权益总计	2,674,162,323.38	4,560,536,615.32

法定代表人：倪国涛

主管会计工作负责人：张石保

会计机构负责人：张石保

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	336,869,116.50	311,569,876.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	12,906,125.41
应收款项融资		
预付款项		570,167.33
其他应收款	354,702,787.00	588,537,530.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,117.21	28,618,823.74

流动资产合计	691,730,020.71	942,202,522.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	301,418,822.63	585,816,085.17
其他权益工具投资	6,515,500.00	6,515,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,916.23	780,307.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	355,376.39	7,669,516.09
无形资产		130,828.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	308,310,615.25	600,912,237.46
资产总计	1,000,040,635.96	1,543,114,760.35
流动负债：		
短期借款	250,282,638.89	350,419,588.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	76,175.56	6,038,212.74
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	931,527.47	872,123.40
应交税费	245,384.64	55,930.63
其他应付款	69,417,070.99	586,491,653.26
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	83,475.85	1,810,609.17
其他流动负债		3,221,811.34
流动负债合计	321,036,273.40	948,909,929.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	278,874.87	6,063,926.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	278,874.87	6,063,926.56
负债合计	321,315,148.27	954,973,855.99
所有者权益：		
股本	719,989,783.00	684,563,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,379,934.60	1,225,561,136.18
减：库存股	44,700,688.03	81,547,246.23
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	132,821,361.13	132,821,361.13
未分配利润	-1,476,764,903.01	-1,373,258,226.72
所有者权益合计	678,725,487.69	588,140,904.36
负债和所有者权益总计	1,000,040,635.96	1,543,114,760.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,021,899,377.18	5,032,128,155.07
其中：营业收入	3,021,899,377.18	5,032,128,155.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,811,990,062.56	4,983,766,406.13
其中：营业成本	2,218,054,762.21	3,766,897,337.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,520,337.80	21,715,108.04
销售费用	430,261,510.21	887,494,453.26

管理费用	130,842,932.76	238,019,334.01
研发费用	7,879,660.52	7,507,403.11
财务费用	14,430,859.06	62,132,769.80
其中：利息费用	13,248,064.80	16,544,552.38
利息收入	12,626,554.20	12,423,601.18
加：其他收益	16,570,015.65	19,984,137.84
投资收益（损失以“-”号填列）	143,646,748.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-291.83	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-135,097,354.49	-27,253,959.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,502,838.34	-18,038,712.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,153,225.75	3,106,969.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	238,679,112.13	26,160,184.77
加：营业外收入	3,626,197.45	17,214,392.42
减：营业外支出	17,094,059.89	21,967,417.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	225,211,249.69	21,407,159.44
减：所得税费用	21,647,014.28	14,337,443.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,564,235.41	7,069,715.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	203,564,235.41	7,069,715.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	204,797,058.92	19,084,414.22
2. 少数股东损益	-1,232,823.51	-12,014,698.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	203,564,235.41	7,069,715.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,797,058.92	19,084,414.22
归属于少数股东的综合收益总额	-1,232,823.51	-12,014,698.50
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.30	0.03
(二) 稀释每股收益	0.30	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：倪国涛

主管会计工作负责人：张石保

会计机构负责人：张石保

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,065,399.95	323,733,565.72
减：营业成本	0.00	294,547,349.56
税金及附加	222,150.29	120,568.66
销售费用		424,350.10
管理费用	6,577,827.98	20,357,229.10
研发费用		
财务费用	-7,602,104.33	-4,411,177.21
其中：利息费用	10,602,445.44	11,248,875.83
利息收入	18,335,960.50	16,079,008.91
加：其他收益	16,197.33	76,818.13
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-105,848,243.00	645,550.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,167,660,051.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）	233,762.24	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-103,730,757.42	-1,154,242,437.44
加：营业外收入	601,286.41	7,428,102.70
减：营业外支出	377,205.28	4,661.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-103,506,676.29	-1,146,818,995.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-103,506,676.29	-1,146,818,995.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-103,506,676.29	-1,146,818,995.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-103,506,676.29	-1,146,818,995.90
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,341,707,574.84	6,869,337,977.66
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	42,443,914.86	12,416,554.68
收到其他与经营活动有关的现金	124,516,523.30	410,242,254.48
经营活动现金流入小计	4,508,668,013.00	7,291,996,786.82
购买商品、接受劳务支付的现金	3,898,703,951.85	5,864,403,288.50
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		
拆出资金净增加额		
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	211,098,925.93	430,730,799.16
支付的各项税费	97,563,538.02	102,081,827.60
支付其他与经营活动有关的现金	278,150,695.45	653,830,306.37
经营活动现金流出小计	4,485,517,111.25	7,051,046,221.63
经营活动产生的现金流量净额	23,150,901.75	240,950,565.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,515,500.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,473,876.96	1,612,932.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	115,362,159.28	
收到其他与投资活动有关的现金	49,074,492.86	
投资活动现金流入小计	166,910,529.10	8,128,432.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,230,377.05	27,665,280.37
投资支付的现金	340,000.00	
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		15,365,984.99
支付其他与投资活动有关的现金	161,525,650.00	
投资活动现金流出小计	167,096,027.05	43,031,265.36
投资活动产生的现金流量净额	-185,497.95	-34,902,832.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	176,299,998.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,250,000.00	
取得借款收到的现金	320,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,281,669.36	47,247,452.97
筹资活动现金流入小计	549,581,667.55	447,247,452.97

偿还债务支付的现金	470,000,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,034,569.36	13,319,925.90
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	101,914,776.73	204,920,627.05
筹资活动现金流出小计	582,949,346.09	553,240,552.95
筹资活动产生的现金流量净额	-33,367,678.54	-105,993,099.98
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	-10,402,274.74	100,054,632.23
加：期初现金及现金等价物余额	406,928,456.10	306,873,823.87
六、期末现金及现金等价物余额	396,526,181.36	406,928,456.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	13,607,998.12	379,743,759.68
收到的税费返还	28,503,914.86	
收到其他与经营活动有关的现金	5,368,861.74	18,215,123.38
经营活动现金流入小计	47,480,774.72	397,958,883.06
购买商品、接受劳务支付的现金	5,534,585.94	366,359,585.09
支付给职工以及为职工支付的现金	3,887,783.35	6,304,073.22
支付的各项税费	154,515.47	186,429.47
支付其他与经营活动有关的现金	305,443,235.60	75,406,906.78
经营活动现金流出小计	315,020,120.36	448,256,994.56
经营活动产生的现金流量净额	-267,539,345.64	-50,298,111.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,509,646.23	6,515,500.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	771,310.16	2,308.36
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	103,586,212.06	
投资活动现金流入小计	444,867,168.45	6,517,808.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,394.00	42,185.50
投资支付的现金	49,000,000.00	
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	161,525,650.00	
投资活动现金流出小计	210,531,044.00	42,185.50
投资活动产生的现金流量净额	234,336,124.45	6,475,622.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	164,049,998.19	
取得借款收到的现金	250,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	48,239,669.36	47,247,452.97
筹资活动现金流入小计	462,289,667.55	397,247,452.97
偿还债务支付的现金	350,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,128,690.64	11,073,196.72
支付其他与筹资活动有关的现金	43,658,515.34	34,678,832.41

筹资活动现金流出小计	403,787,205.98	245,752,029.13
筹资活动产生的现金流量净额	58,502,461.57	151,495,423.84
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	25,299,240.38	107,672,935.20
加：期初现金及现金等价物余额	311,569,876.12	203,896,940.92
六、期末现金及现金等价物余额	336,869,116.50	311,569,876.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	684,563,880.00				1,177,826,754.68	81,547,246.23			132,821,361.13		-855,179,796.96		1,058,495,262.62	-114,620.61	1,058,379,642.01
加：会计政策变更															
前期差错更正											2,081,352.26		2,081,352.26	1,974,553.00	4,055,905.26
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	684,563,880.00				1,177,826,754.68	81,547,246.23			132,821,361.13		-853,098,444.70		1,060,630,488.88	1,859,932.39	1,062,623,727.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,425,903.00				119,261,439.06	-36,846,558.20					204,797,058.92		396,330,959.18	9,595,735.85	405,926,695.03
（一											204,797,058.92		204,797,058.92	-1,235.85	203,564,023.07

综合收益总额											058.92		058.92	2,823.51	235.41
(二) 所有者投入和减少资本	35,425,903.00				121,818,798.42	-36,846,558.20							194,091,259.62	10,828,559.36	204,919,818.98
1. 所有者投入的普通股	35,940,803.00				127,239,439.73								163,180,242.73	12,250,000.00	175,430,242.73
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,593,650.73								7,593,650.73		7,593,650.73
4. 其他	-514,900.00				-13,014,292.04	-36,846,558.20							23,317,366.16	-1,421,440.64	21,895,925.52
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配															

的分配															
4. 其他															
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

取																
2. 本期使用																
(六) 其他					-							-			-	
					2,557,359.36							2,557,359.36			2,557,359.36	
四、本期期末余额	719,989,783.00				1,297,088,193.74	44,700,688.03				132,821,361.13		-648,301,385.78		1,456,897,264.06	11,455,668.24	1,468,352,932.30

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	684,563,880.00				1,181,334,113.47	125,429,625.23			132,821,361.13		-872,182,858.92		1,001,106,870.45		1,001,106,870.45
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	684,563,880.00				1,181,334,113.47	125,429,625.23			132,821,361.13		-872,182,858.92		1,001,106,870.45		1,001,106,870.45
三、本期增减变动金额（减少以					-3,507,358.79	-43,882,379.00					19,084,414.22		59,459,434.43	1,859,932.39	61,319,366.82

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额											19,084,414.22		19,084,414.22	-12,014,698.50	7,069,715.72
(二) 所有者投入和减少资本													40,375,020.21	13,874,630.89	54,249,651.10
1. 所有者投入的普通股													-290,530.00	-290,530.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													15,446,712.21	15,446,712.21	
4. 其他													-18,954,071.00	-44,172,909.00	
(三) 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															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	684,563,880.00				1,177,826.75	81,547.23		132,821,361.13		-853,098,444.70		1,060,566.30	1,859,932.39	1,062,426.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	684,563,880.00				1,225,561,136.18	81,547,246.23			132,821,361.13	-1,373,258,226.72		588,140,904.36
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	684,563,880.00				1,225,561,136.18	81,547,246.23			132,821,361.13	-1,373,258,226.72		588,140,904.36
三、	35,42				121,8	-				-		90,58

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)	5,903 .00				18,79 8.42	36,84 6,558 .20				103,5 06,67 6.29		4,583 .33
(一) 综 合 收 益 总 额										－ 103,5 06,67 6.29		－ 103,5 06,67 6.29
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	35,42 5,903 .00				121,8 18,79 8.42	－ 36,84 6,558 .20						194,0 91,25 9.62
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	35,94 0,803 .00				127,2 39,43 9.73							163,1 80,24 2.73
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额					7,593 ,650. 73							7,593 ,650. 73
4. 其 他	－ 514,9 00.00				－ 13,01 4,292 .04	－ 36,84 6,558 .20						23,31 7,366 .16
(三) 利 润 分 配												
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对												

所有者 (或 股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 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. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五												

专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	719,989.78 3.00				1,347,379.934.60	44,700.688.03			132,821.361.13	-1,476,764.903.01		678,725.487.69

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	684,563.88 0.00				1,229,068.494.97	125,429.625.23			132,821.361.13	-226,439.230.82		1,694,584.880.05
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	684,563.88 0.00				1,229,068.494.97	125,429.625.23			132,821.361.13	-226,439.230.82		1,694,584.880.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					-3,507.358.79	-43,882,379.00				-1,146,818.995.90		-1,106,443.975.69

列)												
(一) 综合收益总额											- 1,146,818,995.90	- 1,146,818,995.90
(二) 所有者投入和减少资本												40,375,020.21
1. 所有者投入的普通股												- 290,530.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												15,446,712.21
4. 其他												- 18,954,071.00
(三) 利润分配												- 44,172,909.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其												

他												
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	684,563,880.00				1,225,561,136.18	81,547,246.23			132,821,361.13	-1,373,258,226.72		588,140,904.36

三、公司基本情况

新华都科技股份有限公司（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，并在厦门市市场监督管理局登记注册，总部位于福建省厦门市，现持有统一社会信用代码为91350200751648625J的营业执照。公司现有注册资本719,989,783.00元，股份总数719,989,783.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股102,992,494股，无限售条件的流通股份A股616,997,289股。公司股票已于2008年7月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属互联网和相关服务行业。主要经营互联网营销业务。

本财务报表业经公司2023年4月24日五届二十九次董事会批准对外报出。

本公司将久爱致和（北京）科技有限公司、久爱（天津）科技发展有限公司和泸州聚酒致和电子商务有限公司等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。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即期汇率的近似汇率折算，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其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表上列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险

		敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑汇票出具人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票预期信 用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本报告第十节财务报告中“五、重要的会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收账款

详见本报告第十节财务报告中“五、重要的会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本报告第十节财务报告中“五、重要的会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告第十节财务报告中“五、重要的会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

15、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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的

成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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和已出租的建筑物。

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。

24、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
通用设备	年限平均法	5	3-5	19-19.4
专用设备	年限平均法	5-10	3-5	9.5-19.4
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.5-19.4

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 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。

26、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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 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，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(月)
应用软件	60
许可经营权	32

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，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. 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。

37、股份支付

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. 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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 互联网营销业务

1) 全渠道分销业务存在买断销售和委托代销两种模式。买断销售模式下，公司根据与第三方电商平台签订的销售协议发货，在第三方电商平台确认收货完成后确认销售收入。委托代销模式下，公司根据与第三方电商平台签订的销售协议，于收到代销清单，按应向其收取的款项确认销售收入。

2) 全渠道零售业务, 系公司在获得品牌方授权后, 在第三方电商平台开设或运营品牌店, 面向消费者进行商品销售。公司在电商平台显示客户确认收货, 并根据当月电商平台对账单收款记录扣除退款、赔款后的金额确认收入。

3) 电商运营服务业务, 公司在提供的合同服务已经完成、与客户对账确认、预计相关经济利益很可能流入的情况下, 按合同金额确认收入。

(2) 超市零售业务

1) 公司销售商品业务, 属于在某一时刻履行履约义务。销售商品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 商品所有权上的主要风险和报酬已转移, 商品的控制权已转移。

2) 公司提供促销服务等相关收入, 属于在某一时刻履行履约义务。促销服务等相关收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定提供促销等相关服务, 已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况不适用。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 难以区分与资产相关或与收益相关的, 整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 在确

认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

一、租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司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赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司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赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

二、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

三、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，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）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、0
消费税	应纳税销售额（量）	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏久实致和营销有限公司	15%
西藏聚量电子商务有限公司	15%
西藏久佳电子商务有限公司	15%

久爱致和（北京）科技有限公司	15%
杭州鲸波电子商务有限公司	20%
四川云船新营销策划有限公司	20%
久爱致和（北京）科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 公司子公司西藏久实致和营销有限公司、西藏聚量电子商务有限公司和西藏久佳电子商务有限公司注册地位于西藏自治区。根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）的通知》（藏政发〔2022〕11号），西藏自治区的企业执行西部大开发企业所得税 15%税率，且符合相关条件的自 2022 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，暂免征收企业所缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

2. 根据 2020 年 12 月 2 日北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书（编号为 GR202011006664），子公司久爱致和（北京）科技有限公司被认定为高新技术企业。根据相关规定，久爱致和（北京）科技有限公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2020-2022 年度），所得税按 15%的税率计缴。

3. 杭州鲸波电子商务有限公司、四川云船新营销策划有限公司 2022 年度属于小型微利企业。享受企业所得税优惠政策如下：

《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定：“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项（一）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公告第一条自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行。”

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		4,331,629.93
银行存款	393,183,798.60	374,796,148.33
其他货币资金	381,269,512.91	410,123,677.67
合计	774,453,311.51	789,251,455.93

其他说明：

注：期末其他货币资金中包含使用受限的保证金存款 377,927,130.15 元，平台及证券户等 3,342,382.76 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,000,000.00	100.00%			6,000,000.00					
其中：										
其中：银行承兑汇票	6,000,000.00	100.00%			6,000,000.00					

合计	6,000,000.00	100.00%			6,000,000.00					
----	--------------	---------	--	--	--------------	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	6,000,000.00		
合计	6,000,000.00		

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明:

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，公司认为信用等级较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的该部分银行承兑汇票予以终止确认。除承兑人是信用等级较高的商业银行外的其他银行承兑汇票，公司将已背书或贴现的该部分银行承兑汇票不予终止确认。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,887,024.28	7.58%	52,887,024.28	100.00%		55,983,757.96	9.39%	28,821,192.87	51.48%	27,162,565.09
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	644,425,838.83	92.42%	32,281,713.57	5.01%	612,144,125.26	540,028,276.07	90.61%	27,034,580.26	5.01%	512,993,695.81
其中：										
合计	697,312,863.11	100.00%	85,168,737.85	12.21%	612,144,125.26	596,012,034.03	100.00%	55,855,773.13	9.37%	540,156,260.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	51,228,396.51	51,228,396.51	100.00%	逾期
公司二	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	已无合作,无法收回
公司三	448,627.77	448,627.77	100.00%	已无合作,无法收回
公司四	150,000.00	150,000.00	100.00%	已无合作,无法收回
公司五	60,000.00	60,000.00	100.00%	已无合作,无法收回
合计	52,887,024.28	52,887,024.28		

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	644,023,026.59	32,201,151.30	5.00%
1-2年	22,227.86	2,222.79	10.00%
2-3年	358,358.30	71,671.66	20.00%
3-4年	22,226.08	6,667.82	30.00%
合计	644,425,838.83	32,281,713.57	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	644,023,026.59
1至2年	51,250,624.37
2至3年	358,358.30
3年以上	1,680,853.85
3至4年	82,226.08
5年以上	1,598,627.77
合计	697,312,863.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	28,821,192.87	24,065,831.41				52,887,024.28
按组合计提坏账准备	27,034,580.26	6,916,285.69			1,669,152.38	32,281,713.57
合计	55,855,773.13	30,982,117.10			1,669,152.38	85,168,737.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

注：本期因合并范围变化导致其他减少 1,669,152.38 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	252,599,418.77	36.22%	12,629,970.94
公司二	191,483,948.78	27.46%	9,574,197.43
公司三	159,506,768.16	22.87%	7,975,338.41
公司四	51,228,396.51	7.35%	51,228,396.51
公司五	18,405,823.93	2.64%	920,291.20
合计	673,224,356.15	96.54%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	17,795,830.00
小 计	17,795,830.00

(2) 银行承兑汇票的承兑人是商业银行，公司认为信用等级较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的该部分银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	207,953,510.88	98.94%	393,709,695.49	99.23%
1 至 2 年	1,694,058.87	0.81%	2,336,038.08	0.59%
2 至 3 年	514,773.52	0.24%	241,589.06	0.06%
3 年以上	25,253.69	0.01%	467,162.13	0.12%
合计	210,187,596.96		396,754,484.76	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 179,210,569.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 85.26%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	104,054,641.93	365,811,957.97
合计	104,054,641.93	365,811,957.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租赁保证金	14,126,207.58	85,159,620.15
应收和昌款项	303,050,000.00	303,050,000.00
应收暂付款	42,875,626.06	152,080,359.63

合计	360,051,833.64	540,289,979.78
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	10,592,809.95	38,162.99	163,847,048.87	174,478,021.81
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-218,557.95	218,557.95		
——转入第三阶段		-19,985.71	19,985.71	
本期计提	-8,045,311.24	-38,162.99	112,198,711.62	104,115,237.39
本期核销			-5,000.00	-5,000.00
其他变动	218,557.95	-198,572.24	-22,611,053.20	-22,591,067.49
2022 年 12 月 31 日余额	2,547,498.71		253,449,693.00	255,997,191.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

公司本期对其他应收款和昌（福建）房地产开发有限公司款项计提坏账准备 105,861,343.00 元，具体详见第十节第十六其他重要事项说明。

注：本期因合并范围变化导致其他变动-22,591,067.49 元。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,602,168.07
1 至 2 年	3,367,627.00
2 至 3 年	1,724,658.79
3 年以上	313,357,379.78
3 至 4 年	1,230,569.58
4 至 5 年	1,527,810.20
5 年以上	310,599,000.00
合计	360,051,833.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	151,109,579.83	105,861,343.00		5,000.00	3,516,229.83	253,449,693.00
按组合计提坏账准备	23,368,441.98	1,746,105.61			19,074,837.66	2,547,498.71
合计	174,478,021.81	104,115,237.39		5,000.00	22,591,067.49	255,997,191.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	借款	303,050,000.00	5 年以上	84.17%	247,385,693.00
公司二	应收返利	26,181,811.52	1 年以内	7.27%	1,309,090.58
公司三	往来款	6,000,000.00	5 年以上	1.67%	6,000,000.00
公司四	应收返利	5,434,061.50	1 年以内	1.51%	271,703.08
公司五	租赁保证金	1,888,239.00	3-5 年	0.52%	94,411.95
合计		342,554,112.02		95.14%	255,060,898.61

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	506,633,598. 15	3,535,012.99	503,098,585. 16	665,559,453. 70	13,239,161.7 3	652,320,291. 97
发出商品	192,552,548. 21		192,552,548. 21	137,774,551. 78		137,774,551. 78
包装物				1,557,118.60		1,557,118.60
合计	699,186,146. 36	3,535,012.99	695,651,133. 37	804,891,124. 08	13,239,161.7 3	791,651,962. 35

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	13,239,161.7 3	1,502,838.34			11,206,987.0 8	3,535,012.99
合计	13,239,161.7 3	1,502,838.34			11,206,987.0 8	3,535,012.99

注：本期合并范围变化导致其他减少 11,206,987.08 元

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回存货跌价准备 的原因	本期转销存货跌价准备 的原因
库存商品	相关商品估计售价减去估计 的销售费用以及相关税费后 的金额确定可变现净值		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租物业费	2,279,181.30	2,222,803.54
预缴的增值税及留抵税	739,295.22	38,885,077.84
尚未认证的增值税进项税	3,454,608.27	583,403.11
预缴的其他税费	3,243.07	69,496.68
应收退货成本	7,551,863.76	5,094,723.22
其他	618,709.98	2,664,457.73
合计	14,646,901.60	49,519,962.12

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京重力久致科技有限公司		340,000.00		-291.83						339,708.17	
小计		340,000.00		-291.83						339,708.17	
合计		340,000.00		-291.83						339,708.17	

其他说明：

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新华都（福建）物流有限公司	6,515,500.00	6,515,500.00
合计	6,515,500.00	6,515,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

公司持有对新华都（福建）物流有限公司 5% 的股权投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,545,228.86	197,102,957.40
合计	3,545,228.86	197,102,957.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	227,306,249.82	100,154,544.94	90,067,060.15	10,718,605.74	428,246,460.65
2. 本期增加金额		1,623,926.71	347,562.45		1,971,489.16
(1) 购置		1,623,926.71	347,562.45		1,971,489.16
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	227,306,249.82	95,982,479.63	90,414,622.60	10,718,605.74	424,421,957.79
(1) 处置或报废		6,810,673.01	7,408,089.00		14,218,762.01
(2) 合并范围变化	227,306,249.82	89,171,806.62	83,006,533.60	10,718,605.74	410,203,195.78
4. 期末余额		5,795,992.02			5,795,992.02
二、累计折旧					

1. 期初余额	72,532,671.31	81,914,781.69	67,999,847.76	8,696,202.49	231,143,503.25
2. 本期增加金额	1,649,734.11	2,136,058.02	1,836,770.39	128,037.81	5,750,600.33
(1) 计提	1,649,734.11	2,136,058.02	1,836,770.39	128,037.81	5,750,600.33
3. 本期减少金额	74,182,405.42	81,800,076.55	69,836,618.15	8,824,240.30	234,643,340.42
(1) 处置或报废		5,951,096.79	6,204,360.90		12,155,457.69
(2) 合并范围变化	74,182,405.42	75,848,979.76	63,632,257.25	8,824,240.30	222,487,882.73
4. 期末余额		2,250,763.16			2,250,763.16
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		3,545,228.86			3,545,228.86
2. 期初账面价值	154,773,578.51	18,239,763.25	22,067,212.39	2,022,403.25	197,102,957.40

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,265,805,614.80	889,005.17	1,266,694,619.97
2. 本期增加金额	37,072,675.65		37,072,675.65
(1) 租入	37,072,675.65		37,072,675.65
3. 本期减少金额	1,281,756,959.75		1,281,756,959.75
(1) 处置	142,438,594.11		142,438,594.11
(2) 合并范围变化	1,139,318,365.64		1,139,318,365.64
4. 期末余额	21,121,330.70	889,005.17	22,010,335.87
二、累计折旧			
1. 期初余额	193,389,548.21	381,002.16	193,770,550.37
2. 本期增加金额	56,806,885.92	381,002.16	57,187,888.08
(1) 计提	56,806,885.92	381,002.16	57,187,888.08
3. 本期减少金额	239,882,279.51		239,882,279.51
(1) 处置	24,405,681.87		24,405,681.87
(2) 合并范围变化	215,476,597.64		215,476,597.64
4. 期末余额	10,314,154.62	762,004.32	11,076,158.94
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,807,176.08	127,000.85	10,934,176.93

2. 期初账面价值	1,072,416,066.59	508,003.01	1,072,924,069.60
-----------	------------------	------------	------------------

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	许可经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	28,504,532.02			15,420,735.19	26,090,200.00	70,015,467.21
2. 本期增加金额				480,743.47		480,743.47
(1) 购置				480,743.47		480,743.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	28,504,532.02			14,360,970.81		42,865,502.83
(1) 处置				11,034,991.44		11,034,991.44
(2) 合并范围变化	28,504,532.02			3,325,979.37		31,830,511.39
4. 期末余额				1,540,507.85	26,090,200.00	27,630,707.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,326,767.77			13,235,976.32	6,522,550.00	27,085,294.09
2. 本期增加金额	179,359.05			502,977.14	2,014,850.00	2,697,186.19
(1) 计提	179,359.05			502,977.14	2,014,850.00	2,697,186.19
3. 本期减少金额	7,506,126.82			13,131,073.97		20,637,200.79
(1) 处置				11,034,991.44		11,034,991.44
(2) 合并范围变化	7,506,126.82			2,096,082.53		9,602,209.35
4. 期末余额				607,879.49	8,537,400.00	9,145,279.49
三、减值准备						

1. 期初余额					15,537,950.00	15,537,950.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					15,537,950.00	15,537,950.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值				932,628.36	2,014,850.00	2,947,478.36
2. 期初账面价值	21,177,764.25			2,184,758.87	4,029,700.00	27,392,223.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

28、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		

久爱致和（北京）科技有限公司、久爱（天津）科技发展有限公司、泸州聚酒致和电子商务有限公司	677,597,278.79					677,597,278.79
合计	677,597,278.79					677,597,278.79

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
久爱致和（北京）科技有限公司、久爱（天津）科技发展有限公司、泸州聚酒致和电子商务有限公司	461,144,087.30					461,144,087.30
合计	461,144,087.30					461,144,087.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	久爱致和（北京）科技有限公司、久爱（天津）科技发展有限公司、泸州聚酒致和电子商务有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	6,824,922.35
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	216,453,191.49
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	223,278,113.84
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.04%（2021 年度：12.58%）。基于谨慎考虑，业务在五年后已趋于稳定，其现金流量增长率为零，该增长率和同行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，预测期收入增长率 1.43%、利润率 8.25%，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的中联资产评估集团山东有限公司出具的《新华都科技股份有限公司拟对合并久爱（天津）科技发展有限公司、久爱致和（北京）科技有限公司及泸州聚酒致和电子商务有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组组合评估项目资产评估报告》（中联鲁评报字（2023）第 13082 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 261,000,000.00 元，账面价值 223,278,113.84 元，商誉未出现进一步减值，本期无需再补提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	96,406,465.38	2,918,471.63	19,213,591.40	77,802,770.27	2,308,575.34
租金等	433,208.57		194,480.87	179,321.68	59,406.02
合计	96,839,673.95	2,918,471.63	19,408,072.27	77,982,091.95	2,367,981.36

其他说明：

注：本期合并范围变化导致其他减少 77,982,091.95 元。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,315,250.25	9,993,252.89	61,916,463.56	7,263,191.35
内部交易未实现利润	8,970,545.20	1,922,272.74	6,416,910.39	1,225,731.66
可抵扣亏损	2,108,687.44	527,171.86		
股权激励	12,022,606.27	1,194,599.10	14,963,229.67	1,455,743.33
预计退货	2,654,420.21	213,190.02	1,611,654.43	145,048.90
其他暂时性差异	346,258.79	70,860.97	357,534.59	73,200.49
合计	117,417,768.16	13,921,347.58	85,265,792.64	10,162,915.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,921,347.58		10,162,915.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	253,385,693.00	181,656,493.11
可抵扣亏损	1,730,006,710.82	1,215,921,108.56
商誉减值准备	461,144,087.30	461,144,087.30
合计	2,444,536,491.12	1,858,721,688.97

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2022 年		183,781,884.06	
2023 年		123,193,100.47	
2024 年	425,929,613.35	634,926,624.95	
2025 年	130,639,503.10	154,608,707.21	
2026 年	3,079,285.62	119,410,791.87	
2027 年	1,170,358,308.75		
合计	1,730,006,710.82	1,215,921,108.56	

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	250,282,638.89	400,479,325.00
合计	250,282,638.89	400,479,325.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	733,356,620.43	743,436,969.31
合计	733,356,620.43	743,436,969.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,350,607.03	427,976,621.28
其他	108,661.30	
合计	9,459,268.33	427,976,621.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁		9,883,540.05
合计		9,883,540.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,832,602.09	482,155,720.40
合计	5,832,602.09	482,155,720.40

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	462,400,697.30	出售 11 家零售子公司 100% 股权
合计	462,400,697.30	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,678,357.52	181,884,564.03	193,588,794.55	29,974,127.00
二、离职后福利-设定提存计划	589,723.64	15,920,427.96	15,680,503.11	829,648.49
三、辞退福利	2,229,247.42	5,708,021.30	7,883,418.72	53,850.00
合计	44,497,328.58	203,513,013.29	217,152,716.38	30,857,625.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,762,114.10	157,549,160.39	168,854,931.38	29,456,343.11
2、职工福利费	287,614.25	5,148,803.80	5,436,418.05	
3、社会保险费	388,447.00	10,126,024.32	9,996,794.90	517,676.42
其中：医疗保险费	361,701.09	9,474,577.11	9,335,663.86	500,614.34
工伤保险费	20,609.66	358,021.77	361,569.35	17,062.08
生育保险费	6,136.25	293,425.44	299,561.69	
4、住房公积金	5,526.96	7,795,348.32	7,800,875.28	
5、工会经费和职工教育经费	234,655.21	1,265,227.20	1,499,774.94	107.47
合计	41,678,357.52	181,884,564.03	193,588,794.55	29,974,127.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	571,108.24	15,424,527.05	15,191,497.75	804,137.54
2、失业保险费	18,615.40	495,900.91	489,005.36	25,510.95
合计	589,723.64	15,920,427.96	15,680,503.11	829,648.49

其他说明：

[注]本期减少包含因并范围变化导致的减少 6,210,288.13 元。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	31,777,784.60	63,195,784.94
消费税		369,368.44
企业所得税	22,576,340.25	12,663,940.85
个人所得税	94,594.44	251,092.12
城市维护建设税	4,976,546.60	5,992,443.04
教育费附加及地方教育附加	3,545,992.78	4,288,750.37
印花税	452,302.33	687,896.60
房产税		475,424.42
土地使用税		26,107.31
其他等		2,365,537.72
合计	63,423,561.00	90,316,345.81

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	86,117,797.22	110,304,928.14
合计	86,117,797.22	110,304,928.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	4,480,000.00	42,744,179.81

设备及装修款		6,023,398.10
应付暂收款	5,100,918.04	7,543,300.22
2020 年员工持股计划款	10,398,420.00	25,545,385.38
限制性股票回购义务	4,845,963.00	6,875,214.00
湖州君予容舍企业管理咨询事务所		6,600,000.00
新华都实业集团股份有限公司保证金	49,685,197.66	14,973,450.63
其他	11,607,298.52	
合计	86,117,797.22	110,304,928.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新华都（福建）物流有限公司	4,475,000.00	押金
合计	4,475,000.00	

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,319,665.28	166,378,298.26
合计	7,319,665.28	166,378,298.26

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费		1,474,184.23
租金		6,972,857.17
运杂费		3,129,063.39
待转销项税	714,882.54	52,007,632.67
平台营销服务费		24,855,820.17
保洁费等		1,074,404.77
中介费用		3,077,358.49
其他		7,861,371.12
未终止确认的银行承兑汇票	6,000,000.00	
预计退货款	10,206,283.97	6,706,377.65

合计	16,921,166.51	107,159,069.66
----	---------------	----------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明:

[注]其他流动负债期初数与上年末数差异 6,706,377.65 元,系将一年内到期的预计退货款已从预计负债调整到其他流动负债。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明,包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,238,445.84	912,979,263.50
合计	2,238,445.84	912,979,263.50

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		268,153.50	
合计		268,153.50	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]预计负债期初数与上年末数差异 6,706,377.65 元，系将一年内到期的预计退货款已从预计负债调整到其他流动负债。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,274,814.56		2,274,814.56	0.00	
合计	2,274,814.56		2,274,814.56	0.00	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
建设项目 补助资金	2,274,814 .56			149,680.6 3		- 2,125,133 .93	0.00	与资产相 关

其他说明：

注 1：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之 84 之说明。

注 2：本期因合并范围变化导致其他变动-2,125,133.93 元

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	684,563,88 0.00	35,940,803 .00			- 514,900.00	35,425,903 .00	719,989,78 3.00

其他说明：

1) 根据公司第五届董事会第七次（临时）会议、2021 年第二次临时股东大会、第五届董事会第二十二次（临时）会议及 2022 年第一次临时股东大会等决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新华都购物广场股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2941 号）核准，公司获准非公开发行总量不超过 205,369,164 股新股。公司最终向本次发行对象定向非公开发行人民币普通股（A 股）股票 35,940,803 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 4.73 元，募集资金总额为 169,999,998.19 元。减除发行费用人民币 6,819,755.46 元（不含税）后，募集资金净额为 163,180,242.73 元。其中，计入实收股本人民币 35,940,803.00 元，计入资本公积（股本溢价）127,239,439.73 元。本次变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 8 月 2 日出具了《验资报告》（天健验〔2022〕13-3 号）。

2) 根据公司 2022 年第五届董事会第二十四次会议、2022 年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改〈关于回购注销部分限制性股票的议案〉的议案》，公司申请减少注册资本人民币 514,900.00 元，变更后的注册资本为人民币 719,989,783.00 元。本次变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 11 月 2 日出具《验资报告》（天健验〔2022〕13-6 号）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,143,519,878.56	127,239,439.73	7,918,235.05	1,262,841,083.24
其他资本公积	34,306,876.12	7,593,650.73	7,653,416.35	34,247,110.50
合计	1,177,826,754.68	134,833,090.46	15,571,651.40	1,297,088,193.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司本期股本溢价增加 127,239,439.73 元，详见股本的本期变动情况说明。
- 2) 公司本期根据员工持股计划、领航员二期确认等待期股权激励费用 7,593,650.73 元计入其他资本公积。
- 3) 公司本期因注销限制性股票等导致股本溢价减少 7,918,235.05 元。
- 4) 公司本期因员工持股计划、领航员二期等部分行权等，结转减少其他资本公积 5,096,056.99 元。
- 5) 公司本期因收购子公司北京玖施酷科技有限公司少数股东权益导致其他资本公积减少 2,557,359.36 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	81,547,246.23	11,057,900.00	47,904,458.20	44,700,688.03
合计	81,547,246.23	11,057,900.00	47,904,458.20	44,700,688.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 根据董事会决议, 本期因领航员三期回购导致库存股增加 11,057,900.00 元。
- 2) 公司本期因员工持股计划出售、领航员计划行权、注销等共导致库存股减少 47,904,458.20 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,821,361.13			132,821,361.13
合计	132,821,361.13			132,821,361.13

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-855,179,796.96	-872,182,858.92
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	2,081,352.26	
调整后期初未分配利润	-853,098,444.70	-872,182,858.92
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	204,797,058.92	19,084,414.22
期末未分配利润	-648,301,385.78	-853,098,444.70

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,891,738,243.92	2,213,859,504.89	4,648,411,060.37	3,761,478,087.03
其他业务	130,161,133.26	4,195,257.32	383,717,094.70	5,419,250.88
合计	3,021,899,377.18	2,218,054,762.21	5,032,128,155.07	3,766,897,337.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
互联网营销			2,210,478,473.66	2,210,478,473.66
零售业务			782,169,047.93	782,169,047.93
合计			2,992,647,521.59	2,992,647,521.59

与履约义务相关的信息:

其中:与客户之间的合同产生的收入为 2,992,647,521.59 元。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 108,249,262.83 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	835,186.62	3,861,836.61
城市维护建设税	3,690,316.27	6,968,328.15
教育费附加	2,682,929.45	5,106,002.65
房产税	540,832.85	2,168,535.87
土地使用税	34,711.21	138,844.82
印花税	2,728,321.37	3,425,188.14
其他	8,040.03	46,371.80
合计	10,520,337.80	21,715,108.04

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	124,039,109.80	275,799,977.02
社会保险费	5,575,246.58	29,229,009.77
折旧费	53,720,833.09	219,418,223.09
广告宣传费	202,690,344.54	152,930,960.48
运杂费	6,480,119.49	31,049,513.57
包装材料费	6,151,553.52	12,758,867.22
租金	471,643.25	17,096,122.96
水电物业费	10,902,033.30	61,718,144.90
保洁费	3,922,752.45	17,770,567.43
其他	16,307,874.19	69,723,066.82
合计	430,261,510.21	887,494,453.26

其他说明：

公司 2022 年 4 月 1 日起剥离零售业务，造成本年销售费用较上年大幅减少。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	57,869,728.58	105,952,915.92
社会保险费	7,681,628.99	15,599,839.70
折旧摊销费	30,801,998.55	54,880,669.23
办公费	3,851,508.89	6,214,039.91

差旅费	3,330,900.76	7,492,524.84
业务招待费	5,628,248.47	7,516,752.00
职工福利费	5,154,926.37	6,975,036.51
商品损耗	59,504.26	1,051,787.97
咨询中介费	2,557,063.04	9,680,819.51
其他	13,907,424.85	22,654,948.42
合计	130,842,932.76	238,019,334.01

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,636,535.17	7,279,895.37
其他	243,125.35	227,507.74
合计	7,879,660.52	7,507,403.11

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,248,064.80	16,544,552.38
减：利息收入	12,626,554.20	12,423,601.18
手续费	1,720,571.26	6,493,946.18
未确认融资费用	12,088,777.20	51,517,872.42
合计	14,430,859.06	62,132,769.80

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	149,680.63	621,777.34
与收益相关的政府补助	15,973,788.59	19,151,852.97
代扣个人所得税手续费返还	280,838.86	210,507.53
增值税加计抵减	165,707.57	
合计	16,570,015.65	19,984,137.84

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-291.83	

处置长期股权投资产生的投资收益	143,647,040.77	
合计	143,646,748.94	

其他说明：

公司本期处置福建新华都综合百货有限公司等 11 家零售子公司 100%的股权，共产生投资收益 143,647,040.77 元，详见本附注八 4 之说明。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-135,097,354.49	-27,253,959.37
合计	-135,097,354.49	-27,253,959.37

其他说明：

1) 公司本期对其他应收款和昌（福建）房地产开发有限公司款项计提坏账准备 105,861,343.00 元，具体详见本附注十六 8 之说明。

2) 本期对应收合肥苏鲜生超市采购有限公司款项计提坏账准备 24,065,831.41 元，具体详见本附注十六 8 之说明。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,502,838.34	-2,500,762.59
十、无形资产减值损失		-15,537,950.00
合计	-1,502,838.34	-18,038,712.59

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	96,780.35	1,195,836.93
使用权资产处置收益	5,056,445.40	1,911,133.02
合计	5,153,225.75	3,106,969.95

74、营业外收入

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
政府补助		12,200.00	
非流动资产毁损报废利得	70,796.46	116,136.13	70,796.46
长款	14,997.68	50,670.51	14,997.68
违约金收入	314,821.69	536,293.62	314,821.69
呆账处理收益	600,028.00	7,398,329.89	600,028.00
合并对价调整	2,458,800.00	7,840,942.35	2,458,800.00
其他	166,753.62	1,259,819.92	166,753.62
合计	3,626,197.45	17,214,392.42	3,626,197.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

75、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
非流动资产毁损报废损失	1,574,826.74	9,523,039.66	1,574,826.74
对外捐赠		1,000,000.00	
罚款及滞纳金	260,704.61	730,450.66	260,704.61
短款	111.24	636.65	111.24
预计负债赔偿损失		669,954.21	
违约赔偿损失	14,892,744.39	8,557,283.58	14,892,744.39
其他	365,672.91	1,486,052.99	365,672.91
合计	17,094,059.89	21,967,417.75	17,094,059.89

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,405,446.13	18,378,744.04
递延所得税费用	-3,758,431.85	-4,041,300.32
合计	21,647,014.28	14,337,443.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	225,211,249.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,302,812.42
子公司适用不同税率的影响	-27,585,585.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,403,340.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,669,903.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,631,260.63
研发费加计扣除影响	-1,434,910.68
所得税费用	21,647,014.28

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	496,472.99	1,846,784.05
政府补助	2,033,788.59	8,333,138.30
利息收入	12,626,554.20	12,423,601.18
经营性往来收入	104,963,837.84	128,443,144.34
收回保证金	4,395,869.68	259,195,586.61
合计	124,516,523.30	410,242,254.48

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	本期发生额	上期发生额
支付的经营管理费用等	259,773,478.25	548,280,706.30
经营性往来支出	17,752,253.09	93,775,176.19
营业外支出	624,964.11	11,774,423.88
合计	278,150,695.45	653,830,306.37

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	本期发生额	上期发生额
收新华都集团与股权转让相关的预售卡保证金	49,074,492.86	
合计	49,074,492.86	

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	本期发生额	上期发生额
支付和昌债权收购款	161,525,650.00	
合计	161,525,650.00	

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	本期发生额	上期发生额
收限制性股票款	11,059,188.28	15,081,430.00
代收代付行权款	37,180,481.08	32,166,022.97
其他	5,042,000.00	
合计	53,281,669.36	47,247,452.97

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	本期发生额	上期发生额
股份回购款	11,057,900.00	290,565.00

代收代付行权款	31,026,159.21	32,166,022.97
支付的租赁费	51,481,863.51	172,464,039.08
其他	8,348,854.01	
合计	101,914,776.73	204,920,627.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	203,564,235.41	7,069,715.72
加：资产减值准备	136,600,192.83	45,292,671.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,750,600.33	23,870,422.89
使用权资产折旧	57,187,888.08	208,580,637.61
无形资产摊销	2,697,186.19	8,641,429.09
长期待摊费用摊销	19,408,072.27	38,607,228.64
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）	-5,153,225.75	-3,106,969.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,504,030.28	9,406,903.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	25,336,842.00	68,062,424.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-143,646,748.94	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,758,431.85	-4,041,300.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-229,884,686.12	49,374,382.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	98,710,417.20	76,700,785.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-152,759,120.91	-302,954,478.64
其他	7,593,650.73	15,446,712.21
经营活动产生的现金流量净额	23,150,901.75	240,950,565.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	396,526,181.36	406,928,456.10
减: 现金的期初余额	406,928,456.10	306,873,823.87
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,402,274.74	100,054,632.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	340,509,646.23
其中:	
其中: 福建新华都综合百货有限公司等 11 家零售子公司	340,509,646.23
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	225,147,486.95
其中:	
其中: 福建新华都综合百货有限公司等 11 家零售子公司	225,147,486.95
其中:	
处置子公司收到的现金净额	115,362,159.28

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	396,526,181.36	406,928,456.10
其中: 库存现金		4,331,629.93
可随时用于支付的银行存款	393,183,798.60	374,796,148.33
可随时用于支付的其他货币资金	3,342,382.76	27,800,677.84
三、期末现金及现金等价物余额	396,526,181.36	406,928,456.10

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	55,891,360.00	
其中：支付货款	55,891,360.00	

合并现金流量表中现金的期末数 396,526,181.36 元，合并资产负债表中货币资金的期末数 774,453,311.51 元，差额系扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 377,927,130.15 元。

合并现金流量表中现金的期初数 406,928,456.10 元，合并资产负债表中货币资金的期末数 789,251,455.93 元，差额系扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 382,322,999.83 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	377,927,130.15	应付票据保证金
应收票据	6,000,000.00	已背书转让未终止确认
合计	383,927,130.15	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展金	13,940,000.00	其他收益	13,940,000.00
以工代训补贴	1,619,000.00	其他收益	1,619,000.00
商贸物流发展补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
绿色商场项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他补贴	214,788.59	其他收益	214,788.59
平价补贴	251,953.17	营业收入	251,953.17
小 计	16,225,741.76		16,225,741.76

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
建设项目补助资金	2,274,814.56	-2,125,133.93	149,680.63		其他收益	泉财指标 (2015) 1633 号等
小 计	2,274,814.56	-2,125,133.93	149,680.63			

注：本期因合并范围变化导致减少 2,125,133.93 元。

本期计入当期损益的政府补助金额为 16,375,422.39 元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建新华都综合百货有限公司等 11 家零售子公司	340,509,646.23	100.00%	转让出售	2022 年 03 月 31 日	1. 双方权力机构批准 2. 报备深交所完成 3. 完成资产移交手续 4. 支付款项超过 50% 5. 购买方取得控制权	143,647,040.77						

其他说明：

公司分别于 2022 年 2 月 11 日、2022 年 3 月 30 日召开了第五届董事会第十五次（临时）会议及第五届监事会第十五次（临时）会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产出售暨关联交易方案的议案》等相关议案，同意公司通过现金出售的方式，向控股股东新华都实业集团股份有限公司（以下简称新华都集团）出售持有的零售业务板块 11 家全资子公司包括福建新华都综合百货有限公司、泉州新华都购物广场有限公司、漳州新华都百货有限责任公司、江西新华都购物广场有限公司、厦门新华都购物广场有限公司、宁德新华都购物广场有限公司、三明新华都购物广场有限公司、龙岩新华都购物广场有限公司、南平新华都购物广场有限公司、三明新华都物流配送有限公司和赣州新华都购物广场有限公司（以下简称标的公司）100%股权。

按照公司与新华都集团签署的《重大资产出售协议》中约定，2022 年 4 月，公司已完成标的公司股权过户登记手续，新华都集团已按照《重大资产出售协议》的相关约定向公司支付了剩余的全部转让价款。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州鲸波电子商务有限公司	设立	2022 年 2 月	100 万元	100%
四川云船新营销策划有限公司	设立	2022 年 3 月	255 万元	51%
深圳海诚聚和电子商务有限公司	设立	2022 年 5 月	1,020 万元	51%
海南酒连酒电子商务有限公司[注]	设立	2022 年 12 月		100%

[注]公司全资子公司泸州聚酒致和电子商务有限公司于 2022 年 12 月 26 日在海南省澄迈县投资设立了海南酒连酒电子商务有限公司。截至 2022 年 12 月 31 日，泸州聚酒致和电子商务有限公司尚未实际出资，海南酒连酒电子商务有限公司尚未实际经营。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
久爱致和（北京）科技有限公司	北京	北京	互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
久爱（天津）科技发展有限公司	天津	天津	互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
泸州聚酒致和电子商务有限公司	泸州	泸州	互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
西藏久实致和营销有限公司	西藏	西藏	互联网营销		100.00%	设立
西藏聚量电子商务有限公司	西藏	西藏	互联网营销		100.00%	设立
西藏久佳电子商务有限公司	西藏	西藏	互联网营销		100.00%	设立
北京玖施酷科技有限公司	北京	北京	互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州鲸波电子商务有限公司	杭州	杭州	互联网营销		100.00%	设立
四川云船新营销策划有限公司	四川	四川	互联网营销		51.00%	设立
深圳海诚聚和电子商务有限公司	深圳	深圳	互联网营销		51.00%	设立
海南酒连酒电子商务有限公司	海南	海南	互联网营销		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川云船新营销策划有限公司	49.00%	171,979.46		2,621,979.46
深圳海诚聚和电子商务有限公司	49.00%	-903,576.29		8,896,423.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川云船新营销策划有限公司	9,537,943.95	27,667.74	9,565,611.69	4,101,233.20	113,400.00	4,214,633.20						
深圳海诚聚和电子商务有限公司	30,677,591.58	584,829.49	31,262,421.07	12,894,281.78	212,172.53	13,106,454.31						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川云船新营销策划有限公司	7,171,814.99	350,978.49	350,978.49	-4,587,031.18				
深圳海诚聚和电子商务有限公司	5,890,004.06	-1,844,033.24	-1,844,033.24	-29,868,680.42				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
北京玖施酷科技有限公司	2022 年 4 月 6 日	51.00%	100.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	3,978,800.00
--现金	3,978,800.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,978,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,421,440.64
差额	2,557,359.36
其中：调整资本公积	-2,557,359.36
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

2022 年 4 月 6 日，公司与北京玖施酷科技有限公司少数股东签订了股权转让补充协议，双方一致同意，原协议 51% 的股权转让价款由人民币 3,000 万元调整为人民币 414.12 万元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	340,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-291.83	
--综合收益总额	-291.83	

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5及五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 96.54%（2021 年 12 月 31 日：91.67%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	250,282,638.89	254,398,888.89	254,398,888.89		
应付票据	733,356,620.43	733,356,620.43	733,356,620.43		

应付账款	9,459,268.33	9,459,268.33	9,459,268.33		
其他应付款	86,117,797.22	86,117,797.22	86,117,797.22		
一年内到期非流动负债	7,319,665.28	7,589,034.10	7,589,034.10		
租赁负债	2,238,445.84	2,283,549.21		2,183,369.98	100,179.23
小 计	1,088,774,435.99	1,093,205,158.18	1,090,921,608.97	2,183,369.98	100,179.23

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	400,479,325.00	406,869,150.00	406,869,150.00		
应付票据	743,436,969.31	743,436,969.31	743,436,969.31		
应付账款	427,976,621.28	427,976,621.28	427,976,621.28		
其他应付款	110,304,928.14	110,304,928.14	110,304,928.14		
一年内到期非流动负债	166,378,298.26	210,562,650.44	210,562,650.44		
租赁负债	912,979,263.50	1,051,919,658.59		554,474,172.79	497,445,485.80
小 计	2,761,555,405.49	2,951,069,977.76	1,899,150,319.17	554,474,172.79	497,445,485.80

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款本金人民币 250,000,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 400,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,515,500.00		6,515,500.00
（三）其他权益工具投资		6,515,500.00		6,515,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有新华都（福建）物流有限公司 5% 的股权，公允价值系参照原股权转让价格确定。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
新华都实业集团股份有限公司	福州	股权投资	13,980 万元	23.46%	23.46%

本企业的母公司情况的说明

注 1：新华都集团与公司董事长倪国涛先生于 2021 年 11 月 30 日签署了《关于新华都购物广场股份有限公司之股份转让协议》，新华都集团通过协议转让的方式，将其持有的公司无限售条件流通股 68,456,388 股转让给倪国涛先生。此次转让股份已于 2022 年 1 月 18 日完成过户手续。

注 2：截至 2022 年 12 月 31 日，新华都集团直接持有公司 17.58% 股权，通过其全资子公司间接持有公司 5.87% 股权。新华都集团及其一致行动人共控制公司 34.04% 股权，属公司第一大股东，且公司其他股权较为分散，新华都集团系公司母公司。

本企业最终控制方是陈发树。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建新华都企业管理有限公司	母公司的全资子公司
福建新华都房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
福州海悦酒店物业管理有限公司	公司实际控制人控制的公司
上海天络行品牌管理股份有限公司	母公司的参股公司

云南白药集团股份有限公司	母公司参股公司
云南白药集团健康产品有限公司	母公司参股公司的子公司
昆明清逸堂现代商务有限公司	母公司参股公司的子公司
云南白药天颐茶品有限公司	母公司参股公司的子公司
云南白药集团无锡药业有限公司	母公司参股公司的子公司
云南白药集团医药电子商务有限公司	母公司参股公司的子公司
云南白药集团医疗科技合肥有限公司	母公司参股公司的子公司
昆明德和罐头食品有限责任公司	母公司的参股公司
昆明德和经贸有限公司	母公司的参股公司
福建省新华都鑫叶商贸有限公司	母公司的全资子公司
厦门新华都鑫叶商贸有限公司	母公司的全资子公司
江西圣叶商贸有限公司	母公司的全资子公司
阿里巴巴集团及下属公司	公司股东的关联公司
泉州新华都购物广场有限公司	母公司的全资子公司
厦门新华都购物广场有限公司	母公司的全资子公司

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新华都实业集团股份有限公司	采购商品	66,488,874.69	500,000,000.00	否	153,774,792.00
云南白药集团股份有限公司	采购商品	322,218,000.79	520,000,000.00	否	336,398,255.20
阿里巴巴集团	软件及平台等服务费	32,424,158.15	150,000,000.00	否	136,470,496.73
福州海悦酒店物业管理有限公司	物业服务	151,313.20			900,991.77
福建新华都企业管理有限公司	物业服务	18,000.00			
福建新华都房地产开发有限公司	物业服务				10,420.00
上海天络行品牌管理股份有限公司	授权权利金	0			469,568.00
厦门青都商贸有限公司	采购商品	0			2,551,123.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团及下属公司	提供劳务	5,460,177.17	24,212,484.81
阿里巴巴集团及下属公司 [注]	销售商品	438,171,114.73	266,859,196.72
泉州新华都购物广场有限公司	销售商品	4,856,594.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注] 公司从云南白药集团股份有限公司采购商品不包含按净额法确认收入的采购额 26,933,343.94 元。

[注] 公司对阿里巴巴集团及下属公司的销售额不包含以代理人身份按净额法核算的销售 1,415,583,820.16 元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省新华都鑫叶商贸有限公司	商业房产	1,056,905.00	4,445,120.00
厦门新华都鑫叶商贸有限公司	商业房产	172,500.00	1,652,960.00
江西圣叶商贸有限公司	商业房产	4,000.00	114,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
福建新华都房地产开	商业房产	1,155,805.10	6,305,837.22			592,847.37	64,829.28	12,805.89	2,517.51	422,009.52	84,672.51

发有限公司											
福建新华都企业管理有限公司	商业房产				1,050,000.00	4,200,000.00	207,139.14	913,430.75			22,353,808.08
福州海悦酒店物业管理有限公司	办公场所	121,591.74	258,381.77								
厦门新华都购物广场有限公司	办公场所	146,090.63									

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
陈发树	100,000,000.00	2022年05月30日	2023年05月23日	否
陈发树	100,000,000.00	2022年07月12日	2023年07月10日	否
陈发树	50,000,000.00	2022年05月18日	2023年05月18日	否

关联担保情况说明

注：截至资产负债表日，公司实际控制人陈发树另为公司应付票据 7.4 亿元额度授信提供保证担保。

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华都实业集团股份有限公	转让标的公司 100%股权	340,509,646.23	

司			
---	--	--	--

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,053,263.64	10,024,069.71
项目	本期行权数	上年同期行权数
关键管理人员持股计划	2,085,233 股	3,244,000 股

(8) 其他关联交易

(1) 按照公司与新华都集团签署的《重大资产出售协议》，公司向新华都集团收取标的公司储值卡保证金 49,074,492.86 元，本年度计提了相应的应付利息 610,704.80 元。

(2) 公司原子公司泉州新华都购物广场有限公司 2021 年转让其他应收和昌（福建）房地产开发有限公司债权给本公司，公司本期已支付债权转让款 161,525,650.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	云南白药集团股份有限公司	6,000,000.00			
应收账款	泉州新华都购物广场有限公司	336,916.67	16,845.83		
应收账款	阿里巴巴集团及下属公司	195,810,650.08	9,790,532.50	91,705,919.00	4,585,295.95
其他应收款	阿里巴巴集团及下属公司	400,000.00		1,500,403.56	75,020.18
其他应收款	福建新华都企业管理有限公司			500,000.00	25,000.00
其他应收款	云南白药集团健康产品有限公司	5,434,061.50	271,703.08	6,302,844.30	315,142.22
其他应收款	云南白药集团股份有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
预付款项	云南白药集团股份有限公司	4,427,898.36		87,194,909.57	
预付款项	云南白药集团健康产品有限公司	3,601,794.18			
预付款项	阿里巴巴集团及下属公司			520.30	
预付款项	昆明清逸堂现代商务有限公司	31.17		1,444.26	
小 计		216,061,351.96	10,081,581.41	187,256,040.99	5,002,958.35

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门新华都鑫叶商贸有限公司		148,113.29
其他应付款	福建省新华都鑫叶商贸有限公司		427,282.01
其他应付款	江西圣叶商贸有限公司		2,972.01
其他应付款	阿里巴巴集团及下属公司		169,560.36
其他应付款	云南白药集团股份有限公司	2,018,590.44	
其他应付款	云南白药天颐茶品有限公司	46,512.00	
其他应付款	新华都实业集团股份有限公司[注]	49,685,197.66	
应付账款	昆明德和罐头食品有限责任公司		195,514.08
应付账款	新华都实业集团股份有限公司		1,950,679.65
应付账款	云南白药集团健康产品有限公司		995,782.63
应付账款	云南白药集团无锡药业有限公司		1,061,522.12
应付账款	阿里巴巴集团及下属公司	156,557.95	
应付票据	云南白药集团健康产品有限公司	128,084,040.40	155,803,862.10
应付票据	云南白药集团股份有限公司		96,896,136.20
应付票据	云南白药集团医疗科技合肥有限公司	1,584,679.00	
合同负债	阿里巴巴集团及下属公司		1,934,523.35
合同负债	昆明清逸堂现代商务有限公司		12,000.00
小 计		181,575,577.45	259,597,947.80

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,028,400.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,910,620.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,077,503.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同	合同剩余期限：3个月-31个月

剩余期限	
------	--

其他说明：

根据公司 2022 年 6 月 28 日召开第五届董事会第二十一（临时）会议、第五届监事会第十九次（临时）会议，于 2022 年 7 月 15 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司“领航员计划（三期）”员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，公司“领航员计划（三期）”员工持股计划已完成购买股票 2,028,400 股，资金来源为员工合法薪酬。本次员工持股计划所持公司股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月及 36 个月，根据员工岗位类别分期分比例解锁，自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起算。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票根据授予日的股票收盘价确定，股票期权根据 BS 模型测算确定
可行权权益工具数量的确定依据	各考核年度的业绩、个人绩效考核结果
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,364,270.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,593,650.73

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	根据授予日的股票收盘价确定
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

其他说明：

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

重要的非调整事项

根据 2023 年 3 月 6 日南京市鼓楼区人民法院的《受理案件通知书》（（2023）苏 0106 民初 3513 号），公司子公司西藏聚量电子商务有限公司（以下简称西藏聚量）就应收合肥苏鲜生超市采购有限公司（以下简称合肥苏鲜生）货款 5,122.84 万元提起诉讼的案件已获受理。

根据 2023 年 3 月 13 日江苏省南京市鼓楼区人民法院的《民事判决书》（（2023）苏 0106 民初 3513 号），被告合肥苏鲜生于本判决生效之日起四十五日内支付原告西藏聚量货款 51,557,566.10 元及逾期付款损失（以

51,557,566.10 元为计算基数，自 2022 年 7 月 8 日起至实际付清之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已对应收合肥苏鲜生货款 5,122.84 万元全额计提了坏账准备。具体详见本附注十六 8 之说明。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1. 调整确认合并过程中归属于少数股东权益的无形资产部分。同时，调整期末无形资产的减值以及对应的股权转让款的估计。 2. 根据财政部 2021 年 11 月发布的实施问答的有关规定，补充 2021 年年报时应进行的会计政策变更。	2022 年 6 月 28 日公司召开第五届董事会第二十一次（临时）会议和第五届监事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。	无形资产	-12,444,094.74
		其他应付款	-16,500,000.00
		未分配利润	2,081,352.26
		少数股东权益	1,974,553.00
		营业成本	36,356,164.95
		销售费用	-36,356,164.95
		管理费用	1,031,285.09
		资产减值损失	-15,537,950.00
		营业外收入	7,840,942.35
		净利润	-8,728,292.74
		归属母公司所有者的净利润	2,081,352.26
少数股东损益	-10,809,645.00		

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对互联网营销业务、零售业务的经营业绩进行考核。资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	互联网营销业务	零售业务	分部间抵销	合计
营业收入	2,210,478,473.66	811,420,903.52		3,021,899,377.18
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,210,478,473.66	782,169,047.93		2,992,647,521.59
营业成本	1,609,917,125.70	608,137,636.51		2,218,054,762.21
资产总额	2,674,162,323.38			2,674,162,323.38
负债总额	1,205,809,391.08			1,205,809,391.08

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 重大资产减值准备的计提情况

1. 关于应收和昌（福建）房地产开发有限公司借款

(1) 案件进展情况

2018 年 6 月 12 日，福建省高级人民法院出具《民事判决书》（（2017）闽民初 26 号）。判决和昌（福建）房地产开发有限公司（以下简称和昌公司）偿还向公司的借款 29,000 万元并支付相应利息。2018 年 9 月 18 日，最高人民法院作出《民事裁定书》（（2018）最高法民终 804 号），裁定维持福建省高级人民法院出具的《民事判决书》。

由于和昌公司未履行判决义务，当时的泉州子公司向福建省高级人民法院申请强制执行。2019 年 1 月，福建省高级人民法院受理本案，并指定福建省莆田市中级人民法院执行。2020 年 12 月，福建省莆田市中级人民法院作出（2019）闽 03 执 255 号之二《执行裁定书》，依照《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第五百一十九条之规定，裁定终结本次执行程序。在执行条件成就或发现被执行人有其他可供执行的财产时，可以再次申请执行，再次申请不受申请执行时效期间的限制。目前泉州市中级人民法院系和昌公司拥有的和昌贸易中心项目首先查封法院，首先查封债权人案件债权本金金额为 1 亿元人民币。目前公司与和昌公司其他债权人正积极努力推动案件进入破产程序，截至目前法院尚未裁定宣告和昌公司破产。公司也在密切关注案件的进展情况。

(2) 以前年度坏账准备计提情况

由于和昌公司处于资金链断裂、工程停工状态，其明确的资产就是在建的和昌贸易中心，已建至 15 层。公司基于对和昌公司的和昌贸易中心在建工程作出价值预估，在假设拍卖的基础上，优先偿付工程款、税款后按债权比例进行分配的方法预计可以收回的款项。按照上述方法计算的结果，公司于 2016 年末对上述应收款共计提坏账准备 14,152.435 万元。公司后续每年均按同样方法，按当时实际状况调整相应参数后进行减值测试，均未发现新的减值情况。

(3) 2022 年减值测试及计提情况

2022 年，泉州地区房地产市场行情在多年连续上涨后出现快速调整，成交量下降 53%，不同类型房产成交价格都出现显著下滑。房地产企业大量出现资金紧张，土地房屋拍卖市场情况持续走低，房地产存在明显的减值迹象。减值测算环节中的评估价格、拍卖折扣等预计指标都出现重大变化。根据联合中和土地房地产资产评估有限公司出具的《新华都科技股份有限公司拟了解资产价值所涉及和昌（福建）房地产开发有限公司所属的和昌贸易中心在建工程在设定的假设和前提条件下的市场价值咨询报告》（联合中和（2023）XMC 第 001 号），和昌贸易中心在建工程在 2022 年 12 月 31 日评估值 105,211.02 万元。基于以前年度同样的减值测试方法，假设按 5.6 折价格进行拍卖，所得价格款扣除优先支付的款项，按公司债权占比进行分配的假设前提下，公司预计可以收回的款项为 5,566.43 万元。扣除以前年度已计提的坏账准备 14,152.44 万元，公司 2022 年度已补提坏账准备 10,586.13 万元。

2. 关于应收合肥苏鲜生超市采购有限公司货款

合肥苏鲜生系苏宁易购集团股份有限公司和江苏苏宁商业投资有限公司共同出资设立的子公司，注册资本人民币 505.05 万元，系公司全资子公司西藏聚量合作客户。

公司 2016 年开始与苏宁易购合作，向其销售公司产品。根据其要求，西藏聚量分别与其不同子公司结算主体结算，2020 年开始与合肥苏鲜生合作结算。2021 年，苏宁易购资金链出现问题，导致大量商业承兑汇票及货款逾期，西藏聚量 2021 年应收合肥苏鲜生票据逾期后，转入了应收账款，并根据当时情况判断于 2021 年末计提了坏账准备 2,716.26 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收合肥苏鲜生货款 5,122.84 万元。

根据公开资料显示，截至目前合肥苏鲜生存在多条涉诉信息，总金额超 2.3 亿元。公司持续关注相关信息报道，其母公司苏宁易购旗下子公司被多地申请破产清算。苏宁易购存在 1,334 亿长期负债、1,080 亿流动负债、200 亿违约金融债务、296 亿违约应付款项，没有能力偿还和其他解决方案。

2022 年 6 月，西藏聚量委托北京观韬中茂(南京)律师事务所代理该诉讼事项。2022 年 7 月 8 日，西藏聚量向南京市鼓楼区人民法院提交材料提起诉讼，法院要求公司先行调解，未予立案。在法院组织下，西藏聚量多次与合肥苏鲜生交涉未果，至今无实质性进展。

合肥苏鲜生是独立的法人主体，注册资本仅 505.05 万元，通过与经办律师了解，暂未发现其有可供执行的财产。公司出于谨慎性原则，决定对应收合肥苏鲜生货款 5,122.84 万元全额计提坏账准备，扣除 2021 年度已计提的坏账准备 2,716.26 万元，公司 2022 年度共补计提坏账准备 2,406.58 万元。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七 25 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五 43 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	7,981,874.40	24,259,439.98
合 计	7,981,874.40	24,259,439.98

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	12,088,777.20	51,517,872.42
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		

转租使用权资产取得的收入	28,503,168.26	117,005,879.07
与租赁相关的总现金流出	45,033,967.78	197,936,451.06
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00	12,906,125.41	100.00%			12,906,125.41
其中：										
合计	0.00				0.00	12,906,125.41	100.00%			12,906,125.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
确定该组合依据的说明：			

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	354,702,787.00	588,537,530.29
合计	354,702,787.00	588,537,530.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金		12,000.00
应收暂付款	6,000,000.00	6,205,000.00
应收合并范围内公司款项	299,038,480.00	426,812,980.29
应收和昌公司款项	303,050,000.00	303,050,000.00
合计	608,088,480.00	736,079,980.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,100.00	5,000.00	147,529,350.00	147,542,450.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-8,100.00	-5,000.00	105,861,343.00	105,848,243.00
本期核销			-5,000.00	-5,000.00
2022 年 12 月 31 日余额			253,385,693.00	253,385,693.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

公司本期对其他应收款和昌（福建）房地产开发有限公司款项计提坏账准备 105,861,343.00 元，具体详见第十节第十六其他重要事项说明。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	299,038,480.00
3 年以上	309,050,000.00
5 年以上	309,050,000.00
合计	608,088,480.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	147,529,350.00	105,861,343.00		5,000.00		253,385,693.00
按组合计提坏账准备	13,100.00	-13,100.00				0.00
合计	147,542,450.00	105,848,243.00		5,000.00		253,385,693.00

本期实际核销其他应收款 5,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
押金	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	借款	303,050,000.00	5 年以上	49.84%	247,385,693.00
公司二	内部往来及募投资金	199,038,480.00	1 年以内	32.73%	
公司三	内部往来	100,000,000.00	1 年以内	16.44%	
公司四	往来款	6,000,000.00	5 年以上	0.99%	6,000,000.00
合计		608,088,480.00		100.00%	253,385,693.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金

				额及依据
--	--	--	--	------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	846,418,822.63	545,000,000.00	301,418,822.63	2,298,476,136.25	1,712,660,051.08	585,816,085.17
合计	846,418,822.63	545,000,000.00	301,418,822.63	2,298,476,136.25	1,712,660,051.08	585,816,085.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
漳州新华都百货有限责任公司	56,968,805.27		56,968,805.27				
泉州新华都购物广场有限公司	162,647,915.19		162,647,915.19				
厦门新华都购物广场有限公司	75,404,519.45		75,404,519.45				
福建新华都综合百货有限公司	1,063,509.12		1,063,509.12				
三明新华都购物广场有限公司	11,489,933.07		11,489,933.07				
龙岩新华都购物广场有限公司	0.00		0.00				
南平新华都购物广场有限公司	0.00		0.00				
赣州新华都	0.00		0.00				

购物广场有限公司									
江西新华都购物广场有限公司	464,964.13		464,964.13						
三明新华都物流配送有限公司	32,470,000.00		32,470,000.00						
久爱致和(北京)科技有限公司	49,745,571.09	2,192,882.66					51,938,453.75	104,662,827.23	
久爱(天津)科技发展有限公司	65,081,559.27	18,360.00					65,099,919.27	161,894,960.73	
泸州聚酒致和电子商务有限公司	130,479,308.58	53,901,141.03					184,380,449.61	278,442,212.04	
合计	585,816,085.17	56,112,383.69	340,509,646.23				301,418,822.63	545,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			306,990,702.78	294,547,349.56
其他业务	1,065,399.95		16,742,862.94	
合计	1,065,399.95		323,733,565.72	294,547,349.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
零售业务			1,065,399.95	1,065,399.95
合计			1,065,399.95	1,065,399.95

与履约义务相关的信息：

其中：与客户之间的合同产生的收入为 1,065,399.95 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	147,296,236.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正	2,349,176.79	

常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,963,832.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	280,838.86	
减：所得税影响额	256,525.59	
少数股东权益影响额	195.21	
合计	137,705,698.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
企业发展金	13,940,000.00	子公司下属三家公司位于西藏拉萨经济技术开发区。根据《拉萨经开区产业发展扶持资金管理办法》（拉经开发〔2022〕70 号），公司可按上述文件具体考核细则，同时根据年度税收贡献的一定比例收到政府的企业发展金，此项政府补助列为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46%	0.1	0.1

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		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	16.66	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,797,058.92	
非经常性损益	B	137,705,698.93	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,091,359.99	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,060,566,304.88	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	163,180,242.73	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	股份支付	I1	7,593,650.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	注销限制性股票	I2	-2,605,394.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1
	股份激励行权等	J3	8,387,952.05
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	12
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,229,325,909.83	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	16.66%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.46%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,797,058.92
非经常性损益	B	137,705,698.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,091,359.99
期初股份总数	D	668,171,327
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	15,305,564.33
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12
因回购等减少股份数	H	514,900
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	1
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	683,433,983
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,797,058.92
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	204,797,058.92
非经常性损益	D	137,705,698.93
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	67,091,359.99
发行在外的普通股加权平均数	F	683,433,983
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	2,964,459.89
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	686,398,442.89
稀释每股收益	$M=C/H$	0.30
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.10

新华都科技股份有限公司

法定代表人：倪国涛

二〇二三年四月二十五日