



湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

Hunan Friendship & Apollo Commercial Co., Ltd.

2013 年 半年度报告

2013 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡子敬、主管会计工作负责人龙桂元及会计机构负责人(会计主管人员)龚宇丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	100

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、友阿股份	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司
控股股东、友阿控股	指	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司
友谊商店 A、B 座	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊商店
友谊商城	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊商城
阿波罗商业广场	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司阿波罗商业广场
友阿春天、春天百货	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司春天百货分公司
友阿百货	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友阿百货朝阳店
长沙奥特莱斯	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友阿奥特莱斯分公司
友谊宾馆	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊宾馆
春天百货常德店	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司春天百货常德店
郴州店	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司郴州分公司
友阿小额贷款公司、小额贷款公司	指	长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司
友阿担保公司、担保公司	指	湖南友阿投资担保有限公司
中山集团	指	湖南长沙中山集团有限责任公司
友阿电器	指	湖南家润多家电超市有限公司
湖南新雅地	指	湖南新雅地服饰贸易有限公司
天津奥特莱斯		天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司
郴州友阿	指	郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审国际会计师事务所有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	友阿股份	股票代码	002277
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	友阿股份		
公司的外文名称（如有）	Hunan Friendship&Apollo Commercial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hn.F&A.Co.,Ltd		
公司的法定代表人	胡子敬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈学文	杨娟
联系地址	湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号	湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号
电话	0731-82293541	0731-82295528
传真	0731-82294448	0731-82243046
电子信箱	cxw5448@126.com	Lemon1973@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	3,234,772,482.99	2,808,121,791.36	15.19%
归属于上市公司股东的净利润(元)	299,355,654.72	270,744,169.93	10.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	296,493,483.75	265,325,547.20	11.75%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-82,761,642.27	38,128,697.31	-317.06%
基本每股收益(元/股)	0.5358	0.4846	10.57%
稀释每股收益(元/股)	0.5358	0.4846	10.57%
加权平均净资产收益率(%)	12.47%	13.36%	-0.89%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	5,790,144,105.61	5,180,374,763.66	11.77%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,511,168,002.36	2,260,434,960.14	11.09%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	27,817.58	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,670,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,632.31	
减: 所得税影响额	986,112.48	
少数股东权益影响额(税后)	96,166.44	
合计	2,862,170.97	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，国内经济运行总体平稳，但经济环境仍然错综复杂，百货零售业依然面临增长放缓、竞争加剧的压力。同时，以人为本的城镇化和新兴工业化的高度融合释放出的极大投资和消费潜力，又给百货零售业提供了较大的发展机遇。面对挑战与机遇，公司在董事会的领导下，积极应对外部环境变化，加强品牌建设和经营管理、加大主业拓展力度、积极推进投资项目，实现了公司业绩的稳定增长。

报告期内，公司继续加强品牌建设和经营管理。延伸公司旗下的“友谊”、“阿波罗”品牌，创新“友阿春天”品牌，努力提高“友阿奥特莱斯”的品牌知名度和影响力；在公司总部设立品牌招商部，以整合品牌资源、强化总部对商品品牌的管控，适应公司发展的需要；按计划推广已取得的内部控制成果；加强人才储备，开展储备店长的海选活动，为企业的持续发展助力。

报告期内，公司加大主业拓展力度。公司成功竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”，获得五一广场绿化用地超过6万平方米地下空间30年的经营权，用于开设“五一广场地下购物中心”；同时，公司积极推进友谊商店东边占地面积约33亩的旧城改造进程，以获取该土地用于扩建友谊商店AB馆。

报告期内，公司按计划对现有门店进行装修改造。完成了长沙春天百货I期装修改造，新装后的“友阿新春天”于1月30日重新营业；从5月份开始对友谊商城进行闭店提质改造，预计国庆节前后完工开业。

报告期内，公司积极推进重大投资项目建设。天津奥特莱斯项目住宅部分主体封顶，商业部分的桩基正在进行；郴州城市综合体、邵阳友阿购物中心等项目的建设按计划进行。

报告期内，公司加大对金融板块的投入。启动了对控股子公司担保公司的增资以及收购担保公司自然人股东的部分股权，担保公司增资实施完成后其注册资本将增加到2亿元人民币，担保能力也将大大提升。

二、主营业务分析

概述

- (1) 报告期内，营业收入本期数较上年同期数增长 15.19%，主要系同店内生增长以及黄金珠宝销售增加所致；
- (2) 报告期内，营业成本本期数较上年同期数增长 16.7%，主要系本期公司零售业务销售规模增加以及毛利率降低所致；
- (3) 报告期内，管理费用本期数较上年同期数增长 16.35%，主要系公司本期按月计提股权激励费用所致。
- (4) 报告期内，财务费用本期数较上年同期数减少 300.24%，主要系上年同期计提 6 个月的短期融资券利息，本期仅计提 3 个月所致；
- (5) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期数减少 317.06%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致；
- (6) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期数减少 144.92%，主要系去年同期担保公司确认收到本公司 2011 年末支付的投资款 9300 万元所致；
- (7) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期数增长 185.86%，主要系本期发行短期融资券 6 亿元，去年同期偿还 6 亿元短期融资券所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	3,234,772,482.99	2,808,121,791.36	15.19%	
营业成本	2,655,675,087.66	2,275,652,086.74	16.7%	
销售费用	84,497,263.69	78,358,786.48	7.83%	
管理费用	132,175,407.01	113,604,377.89	16.35%	主要系公司本期按月计提股权激励费用所致
财务费用	-8,347,296.86	4,168,727.43	-300.24%	主要系上年同期计提 6 个月的短期融资券利息，本期计提 3 个月所致
所得税费用	99,937,890.81	91,631,476.76	9.07%	
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	-82,761,642.27	38,128,697.31	-317.06%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-138,664,947.26	-56,615,646.96	-144.92%	主要系去年同期担保公司确认收到投资款 9300 万元
筹资活动产生的现金流量净额	535,526,333.34	-623,734,002.72	185.86%	主要系本期发行短期融资券 6 亿元，去年同期偿还 6 亿元短期融资券
现金及现金等价物净增加额	314,099,743.81	-642,220,952.37	148.91%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕发展目标和工作重点，对外积极开拓，对内强化管控，较好地完成了经营计划。

三、主营业务构成情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
零售行业	3,153,285,294.91	2,655,675,087.66	15.78%	14.72%	16.72%	-1.44%
宾馆服务				-100%	-100%	
分产品						
百货	3,009,862,369.66	2,522,115,069.02	16.2%	16.02%	18.38%	-1.67%
家电	143,422,925.25	133,560,018.64	6.88%	-7.11%	-7.71%	0.61%
宾馆服务				-100%	-100%	
分地区						
长沙市	2,796,053,313.44	2,352,544,758.96	15.86%	14.53%	16.58%	-1.48%
长沙以外其他地区	357,231,981.47	303,130,328.70	15.14%	15.30%	17.66%	-1.71%

主营业务构成说明:

报告期内, 于去年下半年开始停业装修的友谊宾馆尚未完工开业, 故没有营业收入, 2012 年 1-6 月, 其营业收入为 2, 602, 424. 02 元。

四、金融板块业务构成情况

单位: 元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
小额贷款业	33, 945, 608. 28	2, 841, 666. 66	91. 63%	-0. 51%	-0. 43%	-0. 01%
担保业	5, 324, 250. 00	1, 255, 500. 00	76. 42%	153. 96%	6. 58%	32. 61%
分产品						
贷款利息收入	33, 945, 608. 28	2, 841, 666. 66	91. 63%	-0. 51%	-0. 43%	-0. 01%
已赚保费收入	5, 324, 250. 00	1, 255, 500. 00	76. 42%	153. 96%	6. 58%	32. 61%
分地区						
长沙市	39, 269, 858. 28	4, 097, 166. 66	89. 57%	8. 43%	1. 62%	0. 70%
长沙以外其他地区						

金融板块业务构成说明:

报告期内, 担保公司已赚保费收入较上年同期增长了153. 96%, 主要原因系子公司湖南友阿投资担保有限公司去年年初新设成立, 经营业务正处于起步期。

五、核心竞争力分析

报告期内, 公司核心竞争力进一步加强:

1、突出的区域行业龙头地位

公司拥有友谊商店 AB 馆等 8 家百货门店, 其中 6 家位于长沙, 占据长沙市五大商圈中的四个, 是长沙及湖南省规模最大的百货零售企业, 百货门店数量、经营面积远超过当地主要竞争者。突出的区域规模优势, 使公司在管理、营销和招商方面具有强劲的竞争力。报告期内, 公司成功竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”, 同时拟对友谊商店 AB 馆进行扩建, 加强了公司在最为核心的五一商圈和袁家岭商圈的布局, 将进一步提升公司整体竞争力。

2、品牌影响力及多层次百货业结构

公司拥有包括“友谊”、“阿波罗”、“友阿春天”、“友阿百货”等多个著名百货品牌, 下属百货商场定位包括高档奢侈百货、中高档精品百货、时尚百货、大众百货, 拥有的百货形式包括购物中心、综合百货商场及奥特莱斯等。多层次的百货业务结构以及多样的百货形式, 使公司拥有最广泛的顾客基础, 形成良好的声誉, 具备更强的竞争力。

3、强大的招商能力和稳定的供应渠道

公司拥有覆盖消费群体最广的百货层次和不同的百货业态, 具有广泛的知名度和市场影响力, 形成强大的销售网络。加之历来注重信誉, 一直与供应商保持良好的沟通与合作, 取得了供应商的高度信任, 已与 2000 余家国际、国内知名品牌供应商结成了长期稳定的战略发展伙伴关系。

4、百货行业经验丰富的管理团队

公司的核心管理团队在当地从事百货零售业最长超过三十年, 具有丰富的百货业管理经验, 对当地市

场十分了解，由此保证了公司更准确的市场定位和销售商品的组合选择。公司董事长胡子敬先生集商业管理之大成，独创多种管理方法，赋予团队勃勃生机，使公司具有较强的应对市场变化的能力，同时高效、到位的管理提高了公司盈利能力和持续发展能力。报告期内，公司开展了储备店长的海选，为企业的持续发展助力。

报告期内核心竞争力未发生重大变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	193,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
湖南友阿投资担保有限公司	项目融资担保，贷款担保，票据承兑担保，贸易融资担保，信用证担保，经监管部门批准的其他融资性担保业务。增加以下兼营业务：诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资；监管部门规定的其他业务。	93%
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	商业、房地产行业投资；房地产开发与经营；商品零售业及相关配套服务的投资、经营、管理；酒店业、休闲娱乐业的投资、经营、管理；农副产品销售；培训服务；计算机、软件开发、维护。	51%

对外投资情况说明：

1、公司 2013 年 2 月 28 日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于对控股全资子公司进行增资的议案》同意担保公司增加注册资本 1 亿元且公司对其增资后总的持股比例不低于 90%。

2、公司 2013 年 05 月 14 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，同意公司在对担保公司实施增资的同时按增资价格受让其自然人股东因个人原因转让的 400 万股担保公司股权；

至报告期末，上述事项仍处于行政审批阶段。至本报告报出日，公司已认购担保公司增资股份 97,900,000 股，同时以增资价格收购自然人股东 400 万股股权。上述事项实施完毕后，担保公司的注册资本将增至 2 亿元人民币，公司的投股比例将达到 97.45%。

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（万元）	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	商业银行	175,635,654.90	156,545,723	7.78%	180,027,581	7.79%	203,523,822.90	113,608.34	长期股权投资	增资扩股
资兴浦发村镇银行股份有限公司	商业银行	14,220,000.00	13,500,000	9%	13,500,000	9%	14,220,000.00	1,735.47	长期股权投资	发起人股份

合计	189,855,654.90	170,045,723	--	193,527,581	--	217,743,822.90	115,343.81	--	--
----	----------------	-------------	----	-------------	----	----------------	------------	----	----

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行东塘支行	无	否	保本保收益	600	2013年03月20日	2013年09月26日	收益与本金一次结清				
上海浦东发展银行东塘支行	无	否	保本保收益	1,500	2013年05月22日	2013年11月21日	收益与本金一次结清				
上海浦东发展银行东塘支行	无	否	保本保收益	1,500	2012年11月06日	2013年05月09日	收益与本金一次结清	1,500		34.4	34.4
上海浦东发展银行东塘支行	无	否	保本保收益	3,400	2012年07月31日	2013年07月31日	按季支付			110.2	110.2
合计				7,000	--	--	--	1,500		144.6	144.6
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							

(2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
汨罗市长江砂石有限公司	否	2,000	24%	提供汨罗市长江砂石有限公司 100%股权质押担保；提供湖南伟业农牧集团灏东船舶科技有限公司、湖南伟业农牧集团有限公司、湖南灏东房地产有限公司、湖南灏东水利水电建筑工程有限公司、岳阳市屈原管理区伟业小额贷款有限公司、湖南骏利实业有限公司、汨罗市长江砂石有限公司第三方连带责任担保；提供胡伟清及其配偶、陈茂良及其配偶、廖政权及其配偶、徐宏武、郑胜良个人连带责任担保。	补充流动资金
合计	--	2,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)		2013年03月04日			

委托贷款情况说明：

2013年6月4日，子公司湖南友阿投资担保有限公司向汨罗市长江砂石有限公司提供2000万元的委托贷款，补充其流动资金，期限7个月，预计贷款利率24%。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司 2009 年首次公开发行的募集资金总额 92,029.6 万元截至 2011 年已全部使用完毕，其总体使用情况已在 2009-2012 年年度报告中披露。本报告期无新增募集资金和使用募集资金的情形。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南家润多家电超市有限公司	子公司	商品流通	家用电器商品零售及配套服务等	1,000	11,147.59	1,983.76	14,558.95	62.05	44.27
湖南新雅地服饰贸易有限公司	子公司	商品流通	服装、饰品等商品的零售及配套服务等	2,000	8,806.89	3,042.18	4,659.65	46.95	35.21
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	子公司	金融业	发放小额贷款及提供财务咨询	20,000	38,438.53	26,138.66	3,394.56	2,571.82	1,943.86
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	子公司	房地产	以自有资金向房地产行业、商业投资；房地产开发与经营；商品零售及配套服务等	10,205	55,686.05	9,437.88	0.00	-186.18	-186.18
湖南长沙中山集团有限责任公司	子公司	商品流通	商品零售及配套服务等	6,125.55	46,600.64	5,486.05	0.00	-676.02	-676.02
湖南友阿投资担保有限公司	子公司	金融业	在湖南省范围内办理贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等担保业务	10,000	18,088.57	11,593.95	1,510.72	1,201.53	908.50
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	子公司	商品流通	商业、房地产行业投资；房地产开发与经营；商品零售业及相关配套服务、酒店业、休闲娱乐业的投资、经营、管理等	50,000	50,006.40	50,000.00	0.00	0.00	0.00
湖南家润多超市有限公司	参股公司	商品流通	商品零售及配套服务等	3,000	131,337.54	8,793.40	101,876.64	570.10	351.19
长沙银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款等业务。	201,165.14	15,191,079.90	812,535.07	236,959.36	141,405.76	113,608.34
资兴浦发村镇银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款等业务。	15,000	199,576.06	20,191.28	3,175.98	2,014.53	1,735.47

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	项目进度	项目收益情况
五一广场地下购物中心	158,400	0	0	项目规划阶段	尚未营业
天津"奥特莱斯"项目	96,000	11,583	51,371	住宅部分已封顶,商业部分处于建设阶段	尚未营业
郴州城市综合体项目	96,000	1,661	28,787	项目建设阶段	尚未营业
"邵阳友阿购物中心"项目	31,900	0	6,380	项目建设阶段	尚未营业
合计	382,300	13,244	86,538	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年05月16日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	“五一广场地下购物中心”项目的具体内容详见公司2013年5月16日刊载于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司对外投资公告》(编号:2013-024)。				

非募集资金投资的重大项目情况说明:

1、五一广场地下购物中心项目

报告期内,经公司召开的第四届董事会第二次会议以及2013年第一次临时股东大会审议通过,公司于2013年5月14日参加了长沙市“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”招商合作的竞争性谈判,并以一次性支付不低于5.4亿元的项目建设投资款(最终投资额以通过长沙市政府认可的设计方案和工程结算为准)且经营期内每年度支付3,000万元经营权转让费的报价,成为轨道公司向长沙市政府报送的该项目的唯一合同授予候选人。在长沙市政府最终确定后,公司将与轨道公司签订正式合作协议,从而获得五一广场绿化用地超过6万平方米地下空间30年的经营权,用于开设“五一广场地下购物中心”(暂定名)。具体内容详见公司2013年5月16日刊载于巨潮资讯网的《对外投资公告》(编号:2013-024)。至报告期末,公司已获批正式成为上述项目的合同授予单位,相关合作合同正在进一步洽谈中。

2、天津“奥特莱斯”项目

经公司第三届董事会第一次会议以及2010年第一次临时股东大会审议通过,公司向天津滨海奥特莱斯投资有限责任公司增资5205万元,变更公司名称及增加营业范围,与其原股东共同合作开发天津滨海新区“奥特莱斯”项目(以下或简称“项目”)以及提供3.5亿元的财务资助。为加快该项目建设进度,满足项目建设的资金需求以及有效降低项目的融资成本,经公司第三届董事会第二十四次会议以及2012年第四次临时股东大会审议通过,公司延长了前次财务资助的还款期限并追加提供3.5亿元的财务资助。具体内容详见公司2010年4月23日刊载于巨潮资讯网的《关于投资天津滨海“奥特莱斯”项目的公告》(编号:2010-019)、《关于拟对控股子公司提供财务资助的公告》(编号:2010-020)2012年11月22日刊载于巨潮资讯网的《关于为控股子公司提供财务资助的公告》(编号:2012-039)。至报告期末,项目住宅部分已封顶,8月份已开始预售;项目“奥特莱斯”部分正在进行桩基工程。报告期内公司为其提供财务资助共计1亿元,包括延期归还的前次财务资助款3.5亿元在内,公司已累计向“天津奥特莱斯”项目提供财务资助4.5亿元。

3、投资郴州城市综合体项目

经公司第三届董事会第十六次会议以及公司2011年第三次临时股东大会审议通过了《关于投资“郴州友阿购物中心”城市综合体项目的议案》,同意公司投资设立合资公司,共同开发建设和经营“郴州友阿购物中心”城市综合体,具体内容可查阅公司2011年11月29日登载于巨潮资讯网的《对外投资公告》(编号:2011-059)。项目于2012年12月27日开工奠基,报告期内项目建设进度正常。

4、“邵阳友阿购物中心”项目

经公司第三届董事会第二十四次会议决议审议通过,公司购买了位于湖南邵阳核心商业区宝庆路的在

建商业房产，用于开设“邵阳友阿购物中心”，所购房产的总面积约为 32,490.33 平方米，购房总金额约为 31,900 万元，预计 2014 年 9 月 30 日交付，具体内容详见公司 2012 年 11 月 22 日刊载于巨潮资讯网的《关于购买资产的公告》（编号：2012-038）。报告期内，项目建设进度正常。

七、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	32,741.85	至	42,564.41
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	32,741.85		
业绩变动的原因说明	销售增长带动利润增长。		

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

十、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2012 年度利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 558,720,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），本次利润分配 55,872,000 元。该分配方案经 2013 年 04 月 19 日召开的 2012 年度股东大会审议通过后于 2013 年 5 月 8 日实施完毕。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 18 日	公司总部	实地调研	机构	银河基金、平安资产、东方基金、农银汇理基金、光大证券、申万菱信基金、韩国投资、吉祥人寿、泰康资产、中银基金、华宝兴业基金、中信证券	一、谈论的主要内容： 1) 公司日常的经营情况； 2) 公司的战略发展方向； 3) 公司对地区商业发展的看法； 4) 公司对行业变化的看法。 二、提供的重要资料：公司定期报告等公开资料。
2013 年 01 月 24 日	公司总部	实地调研	机构	华泰证券	
2013 年 03 月 11 日	公司总部	实地调研	机构	招商证券、太平洋保险、国富基金、金元证券、华泰证券	
2013 年 03 月 21 日	公司总部	实地调研	机构	申银万国、中欧基金、东方证券、信诚基金	
2013 年 03 月 28 日	公司总部	实地调研	机构	中信证券、国信证券、广发基金、广发证券	
2013 年 04 月 17 日	长沙奥特莱斯	实地调研	机构	湘财证券、方正证券、富国证券等投资机构人员及其他投资者	

2013 年 05 月 09 日	公司总部	实地调研	机构	兴业证券、平石投资、新泉投资、国金证券、宝盈基金、平安证券
2013 年 05 月 29 日	公司总部	实地调研	机构	金元证券、东方证券、五矿信托、光大永明资产、信达澳银基金、从容投资、南方基金、民族证券
2013 年 06 月 25 日	公司总部	实地调研	机构	民生证券

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，按计划进行内部控制建设成果和方法的推广，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

为整合业务、降低管理成本、提高运营效率，公司2013年2月28日召开的第三届董事会第二十五次会议以及2012年度股东大会审议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，拟按法定程序吸收合并全资子公司——湖南长沙中山集团有限责任公司，注销其法人地位。2013年8月20日，湖南长沙中山集团有限责任公司注销手续完成。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

1、股票期权激励计划简介

2011年7月1日公司召第三届董事会第十一次会议，审议通过了《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》等相关事项，并上报中国证监会备案。2011年9月27日，公司第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》，《修订稿》已获得中国证监会备案无异议；

2011年10月14日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了前述股票期权激励计划相关议案，监事会对激励对象名单行进行核查并出具了核查意见。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》的相关授予条件，本次股票期权激励计划授予条件已满足。

本次股票期权激励计划拟向35名激励对象授予1440万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额34,920万股的4.124%。本计划标的股票来源为友阿股份向激励对象定向发行股票；激励对象包括公司的董事、高级管理人员及中层正职以上管理人员，但不包括独立董事、监事。首次授予的股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日按预先确定的行权价格21.92元和行权条件购买一股公司股票的权利。本激励计划有效期为自股票期权授权日起4年，首次授予的股票期权自本激励计划授权日起满12个月后，激励对象在可行权日内按40%、40%、20%的行权比例分三期行权。

2、股票期权的授予情况

2011年10月25日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉及股票期权授予相关事项的议案》，根据公司股东大会授权，董事会确定以2011年10月28日为股票期权的首次授予日，向35名激励对象授予576万份股票期权。

经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2011年11月8日完成了股票期权激励计划的首次授予登记工作，向35位激励对象授予了共计576万份股票期权，并于2011年11月9日发布了《关于股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：2011-052）。

3、股票期权激励计划股票期权数量和行权价格调整情况

2012年10月12日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》，授予激励对象股票期权激励总数调整为2,304万份，行权价格调整为13.61元。详见公司刊载于巨潮咨询网《关于调整股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的公告》（公告编号：2012-033）

4、股票期权的首次授予对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

根据本次授予的期权数量、确定的授予日（2011年10月28日），假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，经测算，预计激励计划实施对公司各期经营业绩的影响如下：

年度	2011年	2012年	2013年	2014年	合计
对归属于母公司所有者净利润的减少数额（万元）	574.84	2993.82	1449.88	398.77	5417.31
对每股收益的影响（元/股）	-0.010	-0.054	-0.027	-0.007	-0.097
对加权平均净资产收益率的影响	-0.26%	-1.11%	-0.28%	-0.09%	

对每股收益的影响按均本报告期末股本数计算。

本报告期内计提的股权激励费用为9,665,850.00元。

5、股权激励行权情况

根据公司《股票期权激励计划（修订稿）》的规定，在满足行权条件的情况下，公司本次股票期权激励计划将从授予日之日起12个月起按照40%、40%、20%的比例分三次行权。

截止本报告出具日，没有激励对象行权。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	控股股东	租赁	本公司子公司湖南家润多家电超市有限公司租用湖南友谊阿波罗控股股份有限公司的房产	市场价格	47.64	47.64	2.73%	现金	47.64		
合计				--	--	47.64	--	--	--	--	--
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）				不适用							
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、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

单位：万元

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
湖南家润多家电超市有限公司	控股子公司	应收关联方债权	代开银行承兑汇票等	是	3,439.56	1,692.95	5,132.51
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股子公司	应收关联方债权	借款	是	5,300	-1,200	4,100
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	控股子公司	应收关联方债权	财务资助	是	35,000	10,000	45,000
湖南长沙中山集团有限责任公司	全资子公司	应收关联方债权	代付往来款	是	33,002.1	0	33,002.1
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响			无				

5、其他重大关联交易

1、经公司第三届董事会第七次会议和2010年度股东大会审议通过，本公司于2011年向公司控股股东湖南友谊阿波罗控股股份有限公司收购了其持有的长沙中山集团有限公司100%的股权。本次交易合计需要支付的对价为481,029,240.00元，分三次支付，其中：2011年已支付第一期款项270,122,860.36元，2012年支付第二期款项130,000,000.00元，至报告期末还有80,906,380.00元未支付。

2、公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，拟为控股子公司小额贷款公司提供不超过人民币2亿元的贷款担保，担保期限为三年。报告期内，公司于2012年5月2日与华夏银行股份有限公司长沙分行续签了最高额保证合同，为公司的控股子公司——长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司在该银行取得10,000万元授信额度内发生的债务提供连带责任保证。截止2013年6月30日，

长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司的借款余额为10,000万元。

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
2011-007 关于收购“中山集团”股权暨关联交易公告	2011年03月24日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011-009 关于为控股子公司提供担保的公告	2011年03月24日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

①长沙阿波罗商业城与长沙汽车客运发展（集团）公司（已更名为湖南龙骧交通发展集团有限责任公司）签订租赁合同，租用长沙汽车客运发展（集团）公司位于长沙市八一路23号的土地一块（含地面建筑物），租期为28年，起租日为1996年11月，年租金第1-4年每年按350万元交缴，从第5-18年每年在上一年基础上递增25万元，从第19-28年每年在上一年基础上递增40万元。长沙阿波罗商业城已于2000年联合湖南长沙友谊（集团）有限公司全资改制为湖南友谊阿波罗股份有限公司，在2004年设立本公司时，湖南友谊阿波罗股份有限公司将上述合同对应的权利、义务转入到本公司。2007年11月，湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司签署了补充协议，补充协议约定：原协议中所约定的权利、义务均由湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司承继。

②本公司于2008年7月27日与长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会（甲方）签署了《奥特莱斯项目合作协议书》，约定双方在长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会拥有的土地上建设以销售国际国内著名折扣商品为主，集休闲、餐饮和娱乐为一体的奥特莱斯购物中心，双方合作期限为40年（不含建设期6个月），自甲方向本公司交付项目用地之日的次日开始计算。租赁期限为20年，租赁期满双方依协议可继订后20年租赁协议。

③报告期内，公司与其他公司签署的租赁协议履行正常。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南龙骧交通发展集团有限责任公司	阿波罗商业广场	长沙市八一路1号原汽车东站土地		1996年11月16日	2024年11月15日		不适用	报告期内，阿波罗商业广场实现利润总额7305.96万元，占公司利润总额的18.21%。	否	

2、担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	2011年03月24日	20,000	2012年05月02日	10,000	连带责任保证	2年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		10,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		10,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		10,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				3.98%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				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金额（D）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	佳程集团有限公司	2013年03月23日							否		

为整合双方的优势资源，共同探索商业发展新模式，增强市场竞争能力，以强强合作实现双赢，公司于2013年2月28日召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司与佳程集团有限公司签署战略合作框架协议书的议案》，同意公司与佳程集团有限公司签署《战略合作框架协议书》。报告期内，公司完成了上述协议的签订。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动					

报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份	2009年07月17日	三十六个月	已于2012年7月17日履行完毕
	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司及控制人胡子敬先生	与公司避免同业竞争的承诺	2009年07月17日	长期	正在严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	友阿股份	不为首次股权激励计划的激励对象依股票期权激励计划获取股票期权相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。截止报告期末,该承诺已严格履行	2011年07月04日	自承诺日到首次股权激励计划实施完成止	正在严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、其他重大事项的说明

1、公司2012年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司续发短期融资券的议案》，拟在十二个月内续发总额不超过6亿元人民币的短期融资券。报告期内，公司完成了2013年度第一期短期融资券6亿元人民币的发行，发行期限365天，发行利率为4.47%。

2、报告期内，公司对下属门店友谊商城进行了歇业装修改造。（具体内容详见公司2013年5月16日刊载于巨潮资讯网的《关于友谊商城歇业装修的公告》，公告编号：2013-025），至报告期末，装修按计划进行，预计于今年国庆节前后恢复营业。

3、报告期内，公司2013年6月4日召开的第四届董事会第三次会议和2013年6月21日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请增加发行短期融资券的议案》，拟申请增加发行4亿元人民币的短期融资券，发行期限为365天，发行利率约为4.5-4.9%之间，首次发行时间：2013年10月份左右，首次发行金额：1-4亿元人民币。

4、公司第三届董事会第二十四次会议及2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供财务资助的议案》，拟以借款的方式为“天津奥特莱斯”和“郴州友阿购物中心”两个项目提供财务资助（具体内容详见公司2012年11月22日刊载于巨潮资讯网的《关于为控股子公司提供财务资助的公告》，公告编号：2012-039）。报告期内，公司向“天津奥特莱斯”项目提供财务资助款1亿元；至本报告期末，包括延期归还的前次财务资助款3.5亿元在内，公司已累计向“天津奥特莱斯”项目提供财务资助4.5亿元。

5、经公司第三届董事会第十三次会议和2011年度第二次临时股东大会审议通过，公司决定在长沙市芙蓉区辖区内选址自建或与他方合建办公楼（具体内容详见公司2011年9月29日刊载于巨潮资讯网的《关

于变更总部新办公地点暨取消关联交易的公告》，公告编号：2011-045)。经芙蓉区政府推荐，公司于2013年1月29日参加了长沙市国土资源交易中心挂牌出让的位于芙蓉区朝阳路的072-F-2-3地块的竞拍。由于有竞拍方提出在竞拍过程中出现了系统故障，至报告期末，该地块尚未确认成交。

6、长沙市城东棚户区改造投资有限公司拟实施友谊商店东边地块旧城改造项目（以下简称该项目），该项目位于长沙市芙蓉区五一大道与韶山路交汇处的袁家岭商圈，紧临公司所属的友谊商店A、B座，项目用地面积约33亩，公司拟与长沙市城东棚户区改造投资有限公司合作实施该项目土地的一级开发，以获取该土地用于扩建友谊商店，将其打造成一个以高端百货零售为主的长沙顶级的商业城市综合体（具体内容详见公司2013年4月23日刊载于巨潮资讯网的《重大事项提示性公告》，公告编号：2013-020）。报告期内，公司积极推进该事项，合作的相关事宜正在洽谈中。

7、其他重要事项详见本报告第八节“财务报告”之附注十一“其他重要事项”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
二、无限售条件股份	558,720,000	100%						558,720,000	100%
1、人民币普通股	558,720,000	100%						558,720,000	100%
三、股份总数	558,720,000	100%						558,720,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		35,474						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	境内非国有法人	41.25%	230,452,782			230,452,782		
黄丽云	境内自然人	2.21%	12,365,626			12,365,626		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	11,064,320	-1,150,464		11,064,320		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	9,599,599	9,599,599		9,599,599		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	0.97%	5,425,670	-702,200		5,425,670		

全国社保基金四零七组合	境内非国有法人	0.75%	4,189,675	4,189,675		4,189,675		
交通银行一建信优势动力股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.59%	3,300,000	-2,366,208		3,300,000		
泰康人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	境内非国有法人	0.58%	3,212,705	2,012,725		3,212,705		
长沙九芝堂(集团)有限公司	境内非国有法人	0.57%	3,200,000			3,200,000		
刘雯	境内自然人	0.56%	3,136,000			3,136,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	全国社保基金一一四组合与全国社保基金四零七组合是同一家公司的理财产品,公司未知其他无限售条件股东的关联关系。							
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					
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	230,452,782	人民币普通股	230,452,782					
黄丽云	12,365,626	人民币普通股	12,365,626					
上海浦东发展银行一广发小盘成长股票型证券投资基金	11,064,320	人民币普通股	11,064,320					
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	9,599,599	人民币普通股	9,599,599					
全国社保基金一一四组合	5,425,670	人民币普通股	5,425,670					
全国社保基金四零七组合	4,189,675	人民币普通股	4,189,675					
交通银行一建信优势动力股票型证券投资基金(LOF)	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
泰康人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	3,212,705	人民币普通股	3,212,705					
长沙九芝堂(集团)有限公司	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
刘雯	3,136,000	人民币普通股	3,136,000					
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	全国社保基金一一四组合与全国社保基金四零七组合是同一家公司的理财产品,公司未知其他无限售条件股东的关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡子敬	董事长	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
陈细和	董事、总裁	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举、聘任
崔向东	董事、副总裁	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举、聘任
陈学文	董事、董事会秘书	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举、聘任
刘一曼	董事、党委副书记	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
龙建辉	董事、工会主席	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
许惠明	董事	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
潘定衢	独立董事	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
王林	独立董事	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
汤健	独立董事	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
阎洪生	独立董事	被选举	2013 年 04 月 19 日	董事会换届选举
杨启中	监事会主席	被选举	2013 年 04 月 19 日	监事会换届选举
杨玉葵	监事	被选举	2013 年 04 月 19 日	监事会换届选举
陈景	监事	被选举	2013 年 04 月 19 日	监事会换届选举
晏才久	管理总监	聘任	2013 年 04 月 19 日	董事会聘任
龙桂元	财务总监	聘任	2013 年 04 月 19 日	董事会聘任
曹光荣	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 19 日	董事会换届离任
柳思维	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 19 日	董事会换届离任
周仁仪	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 19 日	董事会换届离任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,067,840,667.69	1,752,897,023.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	15,439,333.50	26,842,185.70
预付款项	230,491,179.81	147,612,427.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	23,481,858.45	
其他应收款	50,019,684.70	34,869,156.67
买入返售金融资产		
存货	620,671,146.03	607,891,249.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	276,887,962.10	188,186,325.47
流动资产合计	3,284,831,832.28	2,758,298,368.76

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	381,558,811.88	351,549,000.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	227,842,128.05	227,842,128.05
投资性房地产		
固定资产	986,268,188.70	927,110,358.78
在建工程	72,674,768.75	62,723,492.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	349,622,022.63	354,485,867.71
开发支出		
商誉	78,269.74	78,269.74
长期待摊费用	471,485,335.83	482,587,785.27
递延所得税资产	15,782,747.75	15,699,492.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,505,312,273.33	2,422,076,394.90
资产总计	5,790,144,105.61	5,180,374,763.66
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	79,447,500.00	94,162,000.00
应付账款	487,878,190.47	726,941,633.78
预收款项	1,262,625,968.57	1,203,429,144.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,697,538.91	82,054,451.67
应交税费	17,835,375.43	25,534,998.05

应付利息	6,705,000.00	
应付股利	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应付款	242,350,721.56	237,497,888.88
应付分保账款		
保险合同准备金	12,606,750.00	10,220,000.00
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	648,372,774.34	34,912,000.00
流动负债合计	2,876,869,819.28	2,516,102,117.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,233,467.06	4,233,467.06
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	53,498,554.00	53,198,554.00
非流动负债合计	57,732,021.06	57,432,021.06
负债合计	2,934,601,840.34	2,573,534,138.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	558,720,000.00	558,720,000.00
资本公积	621,376,282.40	614,126,894.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	145,622,768.69	145,622,768.69
一般风险准备		
未分配利润	1,185,448,951.27	941,965,296.55
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,511,168,002.36	2,260,434,960.14
少数股东权益	344,374,262.91	346,405,665.39
所有者权益（或股东权益）合计	2,855,542,265.27	2,606,840,625.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,790,144,105.61	5,180,374,763.66

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,732,391,712.12	1,375,531,393.02
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,662,647.76	12,668,710.24
预付款项	80,668,848.61	87,886,217.91
应收利息		
应收股利	41,481,858.45	
其他应收款	913,136,126.02	789,365,976.39
存货	35,882,304.72	48,642,253.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	133,601,751.93	86,333,457.47
流动资产合计	2,940,825,249.61	2,400,428,008.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	907,804,053.16	907,804,053.16
投资性房地产		
固定资产	616,380,106.51	551,192,864.85
在建工程	67,971,667.05	59,950,459.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	138,808,810.40	141,255,408.84
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	466,972,069.39	480,903,030.89
递延所得税资产	14,340,305.25	14,340,305.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,212,277,011.76	2,155,446,122.16
资产总计	5,153,102,261.37	4,555,874,130.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	69,447,500.00	94,162,000.00
应付账款	466,791,291.53	700,395,156.30
预收款项	1,251,569,839.45	1,192,555,626.30
应付职工薪酬	15,652,817.66	79,871,953.67
应交税费	10,770,551.12	22,150,039.36
应付利息	6,705,000.00	
应付股利	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应付款	149,876,835.30	149,571,952.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	600,000,000.00	
流动负债合计	2,572,163,835.06	2,240,056,728.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,233,467.06	4,233,467.06
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	52,198,554.00	52,198,554.00
非流动负债合计	56,432,021.06	56,432,021.06
负债合计	2,628,595,856.12	2,296,488,749.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	558,720,000.00	558,720,000.00
资本公积	621,376,282.40	614,126,894.90
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	145,622,768.69	145,622,768.69
一般风险准备		
未分配利润	1,198,787,354.16	940,915,717.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,524,506,405.25	2,259,385,381.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,153,102,261.37	4,555,874,130.67

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

3、合并利润表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,274,042,341.27	2,844,337,945.19
其中：营业收入	3,234,772,482.99	2,808,121,791.36
利息收入	33,945,608.28	34,119,653.83
已赚保费	5,324,250.00	2,096,500.00
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,901,981,256.56	2,507,873,552.46
其中：营业成本	2,655,675,087.66	2,275,652,086.74
利息支出	2,841,666.66	2,854,002.72
手续费及佣金支出	4,138.13	3,838.70
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	1,255,500.00	1,178,000.00
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	33,546,469.66	31,044,563.20
销售费用	84,497,263.69	78,358,786.48
管理费用	132,175,407.01	113,604,377.89
财务费用	-8,347,296.86	4,168,727.43
资产减值损失	333,020.61	1,009,169.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	26,662,635.85	28,217,667.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	398,723,720.56	364,682,060.56
加：营业外收入	4,183,059.86	179,220.33
减：营业外支出	1,684,637.37	616,817.48
其中：非流动资产处置损失	30,949.42	6,671.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	401,222,143.05	364,244,463.41
减：所得税费用	99,937,890.81	91,631,476.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	301,284,252.24	272,612,986.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	299,355,654.72	270,744,169.93
少数股东损益	1,928,597.52	1,868,816.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5358	0.4846
（二）稀释每股收益	0.5358	0.4846
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	301,284,252.24	272,612,986.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	299,355,654.72	270,744,169.93
归属于少数股东的综合收益总额	1,928,597.52	1,868,816.72

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

4、母公司利润表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,047,529,339.27	2,612,267,617.63
减：营业成本	2,497,374,874.47	2,105,265,984.74

营业税金及附加	30,524,107.04	28,114,940.54
销售费用	65,885,334.80	60,111,943.79
管理费用	119,057,519.11	101,435,823.35
财务费用	-21,734,027.47	-10,773,207.04
资产减值损失		-317,555.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	45,256,608.45	27,834,613.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	401,678,139.77	356,264,300.48
加：营业外收入	3,883,059.86	179,220.33
减：营业外支出	1,684,637.37	614,138.38
其中：非流动资产处置损失	30,949.42	3,992.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	403,876,562.26	355,829,382.43
减：所得税费用	90,132,925.54	84,236,443.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	313,743,636.72	271,592,938.69
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	313,743,636.72	271,592,938.69

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

5、合并现金流量表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,880,280,288.04	3,317,775,420.93
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	6,700,500.00	4,718,000.00
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	33,945,608.28	34,119,653.83
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,666,391.38	23,705,293.52
经营活动现金流入小计	3,974,592,787.70	3,380,318,368.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,535,552,942.22	2,787,519,261.02
客户贷款及垫款净增加额	50,312,941.29	81,456,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	4,138.13	3,838.70
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	137,165,609.81	110,388,937.65
支付的各项税费	236,056,160.90	262,025,861.03
支付其他与经营活动有关的现金	98,262,637.62	100,795,772.57
经营活动现金流出小计	4,057,354,429.97	3,342,189,670.97
经营活动产生的现金流量净额	-82,761,642.27	38,128,697.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,180,777.40	7,688,705.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,287.00	
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	15,000,000.00	223,000,000.00
投资活动现金流入小计	18,281,064.40	230,688,705.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,746,011.66	92,304,352.44

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	51,200,000.00	195,000,000.00
投资活动现金流出小计	156,946,011.66	287,304,352.44
投资活动产生的现金流量净额	-138,664,947.26	-56,615,646.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		16,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,000,000.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金	600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	640,000,000.00	76,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	610,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,673,666.66	89,734,002.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,960,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	104,473,666.66	699,734,002.72
筹资活动产生的现金流量净额	535,526,333.34	-623,734,002.72
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	314,099,743.81	-642,220,952.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,743,061,673.88	1,862,202,048.85
六、期末现金及现金等价物余额	2,057,161,417.69	1,219,981,096.48

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	3,648,111,553.20	3,079,996,862.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,074,409.76	15,081,904.99
经营活动现金流入小计	3,675,185,962.96	3,095,078,767.14
购买商品、接受劳务支付的现金	3,236,101,534.72	2,583,895,431.30
支付给职工以及为职工支付的现金	125,664,397.60	102,396,205.45
支付的各项税费	223,062,908.92	244,013,662.30
支付其他与经营活动有关的现金	61,183,334.96	64,757,936.48
经营活动现金流出小计	3,646,012,176.20	2,995,063,235.53
经营活动产生的现金流量净额	29,173,786.76	100,015,531.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,774,750.00	7,305,650.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,287.00	
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	13,115,784.00	113,085,323.00
投资活动现金流入小计	16,990,821.00	120,390,973.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,276,188.66	86,582,411.67
投资支付的现金		100,000,000.00
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	130,200,000.00	180,000,000.00
投资活动现金流出小计	232,476,188.66	366,582,411.67
投资活动产生的现金流量净额	-215,485,367.66	-246,191,437.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	
偿还债务支付的现金		600,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,872,000.00	86,880,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	57,672,000.00	686,880,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	542,328,000.00	-686,880,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	356,016,419.10	-833,055,906.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,365,696,043.02	1,742,857,087.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,721,712,462.12	909,801,181.27

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利 润	其他		
一、上年年末余额	558,720,000.00	614,126,894.90			145,622,768.69		941,965,296.55		346,405,665.39	2,606,840,625.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	558,720,000.00	614,126,894.90			145,622,768.69		941,965,296.55		346,405,665.39	2,606,840,625.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		7,249,387.50					243,483,654.72		-2,031,402.48	248,701,639.74
(一) 净利润							299,355,654.72		1,928,597.52	301,284,252.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							299,355,654.72		1,928,597.52	301,284,252.24
(三) 所有者投入和减少 资本		7,249,387.50								7,249,387.50
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者 权益的金额		7,249,387.50								7,249,387.50
3. 其他										

(四) 利润分配							-55,872,000.00		-3,960,000.00	-59,832,000.00
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							-55,872,000.00		-3,960,000.00	-59,832,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	558,720,000.00	621,376,282.40			145,622,768.69		1,185,448,951.27		344,374,262.91	2,855,542,265.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	349,200,000.00	795,624,819.90			108,282,133.49		655,680,188.46		91,071,042.20	1,999,858,184.05
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	349,200,000.00	795,624,819.90			108,282,133.49		655,680,188.46		91,071,042.20	1,999,858,184.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	209,520,000.00	-181,497,925.00			37,340,635.20		286,285,108.09		255,334,623.19	606,982,441.48
(一) 净利润							376,005,743.29		5,294,623.19	381,300,366.48
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						376,005,743.29		5,294,623.19	381,300,366.48
（三）所有者投入和减少资本		28,022,075.00						252,000,000.00	280,022,075.00
1. 所有者投入资本								252,000,000.00	252,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		28,022,075.00							28,022,075.00
3. 其他									
（四）利润分配				37,340,635.20		-89,720,635.20		-1,960,000.00	-54,340,000.00
1. 提取盈余公积				37,340,635.20		-37,340,635.20			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-52,380,000.00		-1,960,000.00	-54,340,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	209,520,000.00	-209,520,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	209,520,000.00	-209,520,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	558,720,000.00	614,126,894.90		145,622,768.69		941,965,296.55		346,405,665.39	2,606,840,625.53

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	558,720,000.00	614,126,894.90			145,622,768.69		940,915,717.44	2,259,385,381.03
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	558,720,000.00	614,126,894.90			145,622,768.69		940,915,717.44	2,259,385,381.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,249,387.50					257,871,636.72	265,121,024.22
（一）净利润							313,743,636.72	313,743,636.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							313,743,636.72	313,743,636.72
（三）所有者投入和减少资本		7,249,387.50						7,249,387.50
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,249,387.50						7,249,387.50
3. 其他								
（四）利润分配							-55,872,000.00	-55,872,000.00
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							-55,872,000.00	-55,872,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	558,720,000.00	621,376,282.40			145,622,768.69		1,198,787,354.16	2,524,506,405.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	349,200,000.00	795,624,819.90			108,282,133.49		657,230,000.65	1,910,336,954.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	349,200,000.00	795,624,819.90			108,282,133.49		657,230,000.65	1,910,336,954.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	209,520,000.00	-181,497,925.00			37,340,635.20		283,685,716.79	349,048,426.99
(一) 净利润							373,406,351.99	373,406,351.99
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							373,406,351.99	373,406,351.99
(三) 所有者投入和减少资本		28,022,075.00						28,022,075.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		28,022,075.00						28,022,075.00
3. 其他								
(四) 利润分配					37,340,635.20		-89,720,635.20	-52,380,000.00
1. 提取盈余公积					37,340,635.20		-37,340,635.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,380,000.00	-52,380,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	209,520,000.00	-209,520,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	209,520,000.00	-209,520,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	558,720,000.00	614,126,894.90			145,622,768.69		940,915,717.44	2,259,385,381.03

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

三、财务报表附注

附注一、公司基本情况

（一） 公司简介

中文名称：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

英文名称：Hunan Friendship&Apollo Commercial Co.,Ltd

成立日期：2004 年 6 月 7 日

注册资本：55,872 万元

法定代表人：胡子敬

法定住所：湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号

（二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：百货零售业。

公司经营范围：商品零售业及相关配套服务、酒店业、餐饮业、休闲娱乐业的投资、经营、管理（具体经营业务由分支机构经营，涉及行政许可项目的，凭有效许可证经营）。

主要产品或提供的劳务：公司主要经营各种男女服饰、鞋帽箱包、针棉织品、儿童用品、文体用品、珠宝首饰、化妆品、钟表、副食品等百货商品以及家电产品，提供宾馆服务。

（三） 公司历史沿革

公司原名为家润多商业股份有限公司（以下简称本公司或公司），系经中华人民共和国商务部商资批[2004]246 号文《商务部关于同意设立家润多商业股份有限公司的批复》及中华人民共和国商务部商资批[2004]582 号文《商务部关于同意家润多商业股份有限公司调整股本结构的批复》同意，由湖南友谊阿波罗股份有限公司、香港燕麟莊有限公司、湖南其美投资有限公司、长沙西湖房地产开发有限公司、凤凰古城旅游有限公司共同出资组建的外商投资股份有限公司（外资比例小于 25%），其中：湖南友谊阿波罗股份有限公司以商业性净资产和货币资金出资，其他股东以货币资金出资。公司于 2004 年 6 月 7 日取得湖南省工商行政管理局颁发的企股湘总副字第 001177 号企业法人营业执照，注册资本为 14400 万元。

2006 年经中华人民共和国商务部商资批[2006]331 号文《商务部关于同意家润多商业股份有限公司股权转让的批复》同意，变更为内资股份有限公司。同年湖南友谊阿波罗股份有限公司受让了香港燕麟莊有限公司、湖南其美投资有限公司持有的本公司股份 1613.2 万股，恩瑞集团有限公司受让了长沙西湖房地产开发有限公司持有的本公司股份 1000 万股。

2007 年 6 月至 7 月间湖南友谊阿波罗股份有限公司将其所持本公司股权中的 36.76%，共计 5292 万股转让给了上海万津实业有限公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、长沙九芝堂（集团）有限公司等三家公司和冯汉明等 22 个自然人，同年 10 月 30 日，上海万津实业有限公司将其持有的本公司 1800 万股转让给上海信盟投资有限公司，11 月 23 日，蔡明君将其持有的本公司 30 万股份转让给杜小平。

2009 年 7 月本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]580 号文核准向社会公开发行人民币普

通股 5000 万股。至此，公司注册资本为 19400 万元，并于 2009 年 11 月 5 日进行工商变更登记，企业法人营业执照注册号为 430000000065482。

2010 年 4 月 21 日，本公司 2009 年度股东大会审议通过本公司名称变更为“湖南友谊阿波罗商业股份有限公司”，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 15520 万股，转增后注册资本变更为 34920 万元。

2012 年 9 月 7 日，本公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 20952 万股，转增后注册资本变更为 55872 万元，已办理工商变更手续。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司半年度财务报告由本公司董事会 2013 年 8 月 22 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；

资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

对于非同一控制下吸收合并、控股合并、多次交易分步实现的企业合并会计处理原则，具体根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》以及财政部发布的会计准则解释公告相关规定确定。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并会计报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2. 合并会计报表编制方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

3. 少数股东权益和损益的列报

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

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

4. 超额亏损的处理

少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（从取得之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交

易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

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

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

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 贷款和应收款项

1. 贷款

本公司控股子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

2. 贷款减值准备的计量

期末对贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提贷款损失准备的比例为：

正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按期末贷款余额计提损失准备 1%；

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交

易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按期末贷款余额计提损失准备 2%；

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失，按期末贷款余额计提损失准备 25%；

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按期末贷款余额计提损失准备 50%；

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按期末贷款余额计提损失准备 100%。

3. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额200万元以上的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0
1 至 2 年	20
2 至 3 年	40
3 至 4 年	60
4 至 5 年	80
5 年以上	100

5. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值

的差额计提坏账准备。

（十一） 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货主要包括库存商品、开发成本、原材料、低值易耗品和物料用品等。

2. 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，各类存货的购入与入库按实际成本计价。购入的存货按买价和按规定应计入成本的税金及其他费用作为实际成本；进货费用在发生时直接计入当期损益；库存商品发出按先进先出法计价。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用；开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3. 开发用土地的核算方法

开发用土地在取得时，按实际成本计入“开发成本”。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出实际发生时直接计入当期损益。

4. 公共配套设施费的核算方法

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入开发产品。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

6. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

（十二） 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中股本溢价不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公

司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产

1. 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2. 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3. 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，按期计提折旧或进行摊销。

4. 减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，、则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认标准

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

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

2. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产按实际成本进行初始计量

外购固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出购成。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

4. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、其他设备。

5. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，残值率为 3%，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40、50	2.425、1.94
店堂一般装修	4	25.00
店堂高档、豪华装修	10	10.00
机器设备	5、8、10	19.40、12.125、9.70
运输设备	8	12.125
办公及电子设备	3-5	32.33--19.40
其他设备	3-5	32.33--19.40

6. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。

减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

7. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

20 万元以上的固定资产装修费用应计入固定资产下设的“装修”子目中单独核算，其中一般装修按 4 年计提折旧，高档、豪华装修按预计可使用年限进行折旧；20 万元以下的装修费用在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

（十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并

按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

购入的无形资产，按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值计价；自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额；债务重组方式取得的无形资产按《企业会计准则—债务重组》的有关规定计价；非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则—非货币性交易》的有关规定计价。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销；不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（十八） 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十九) 非金融资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。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。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产或者资产组的可收回金额低于账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司在进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司所确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不得转回。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期损益。

（二十一） 租赁

1. 分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 会计处理

按照《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定处理。

（二十二） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十三） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，相应增加资本公积。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。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：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，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入

实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

以现金结算的股份支付，按照企业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计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业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以后才可行权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，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付的修改

修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长时间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

修改增加了所授予的权益工具的数量，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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

修改减少了所授予的权益工具的公允价值，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。

修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

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

如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的

权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用

（二十四） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

本公司在商品已经发出，收到货款或取得索取货款的凭据时确认商品销售收入。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。

利息收入金额，按照使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融资产或金融负债账面净值的利率。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(二十七) 风险准备金、未到期责任准备金和担保赔偿准备金

本公司的子公司长沙市芙蓉区友谊阿波罗小额贷款有限公司按期末贷款余额的 1.5% 计提一般风险准备金；

本公司的子公司湖南友阿投资担保有限公司按期末担保责任余额的 1.5% 计提一般风险准备金，按照当年担保费收入的 50% 计提未到期责任准备金，按照年末担保责任余额的 1% 计提担保赔偿准备金。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更**1. 会计政策变更**

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十九) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%
消费税	应税产品销售收入	5%

营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税、消费税	5%、7%
教育费附加	应交增值税、营业税、消费税	4.5%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税种	按税法规定应纳税额	

(二) 税收情况说明

本公司分支机构湖南友谊阿波罗商业股份有限公司春天百货常德店在注册地独立缴纳企业所得税。

纳入合并范围内的子公司湖南家润多家电超市有限公司、湖南新雅地服饰贸易有限公司、长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司、天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司、湖南长沙中山集团有限责任公司、湖南友阿投资担保有限公司、郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司均执行 25% 的所得税税率。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	是否合并报表
湖南家润多家电超市有限公司	控股	长沙市	商品流通	1000 万元	销售家用电器	815.25 万元		80.00	是
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股	长沙市	商品流通	2000 万元	服装、饰品、针纺织品的销售	1020 万元		51.00	是
长沙市芙蓉区友阿阿波罗小额贷款有限公司	控股	长沙市	发放贷款	20000 万元	发放小额贷款及提供财务咨询	18000 万元		90.00	是
湖南友阿投资担保有限公司	控股	长沙市	担保	10000 万元	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保等	9300 万元		93.00	是
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	控股	郴州市	房地产	50000 万元	商业、房地产行业投资；房地产开发与经营；商品零售业等	25500 万元		51.00	是

2. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	是否合并报表
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	控股	天津市	房地产	10205 万	自有资金向房地产行业、商业投资等	5205 万元		51.00	是
湖南长沙中山集团有限责任公司	全资	长沙市	商品流通	6,125.55 万	销售百货等	8,155.94 万元		100.00	是

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2013-6-30			2012-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			185,981.23			149,664.03
其中：人民币			185,981.23			149,664.03
银行存款			1,216,503,436.46			1,624,258,759.85
其中：人民币			1,216,503,436.46			1,624,258,759.85
其他货币资金			851,151,250.00			128,488,600.00
其中：承兑保证金			21,074,250.00			28,488,600.00
存单			830,077,000.00			100,000,000.00
合计			2,067,840,667.69			1,752,897,023.88

期末货币资金不存在抵押、冻结等对使用有限制或存放于境外、或有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2013-6-30				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	15,439,333.50	100.00			26,842,185.70	100.00		
组合小计	15,439,333.50	100.00			26,842,185.70	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	15,439,333.50	100.00			26,842,185.70	100.00		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	15,439,333.50			26,842,185.70	100.00	
合计	15,439,333.50			26,842,185.70	100.00	

(3) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)

家电节能补贴	非关联方	4,975,410.00	1 年以内	32.23
春天百货银行卡消费	非关联方	1,408,114.60	1 年以内	9.12
友谊商店银行卡消费	非关联方	1,062,401.14	1 年以内	6.88
家电超市银行卡消费	非关联方	870,435.90	1 年以内	5.64
平和堂	非关联方	813,010.50	1 年以内	5.26
合 计		9,129,372.14		59.13

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方单位款项。

3. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2013-6-30		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	209,448,208.81	90.87	132,880,956.83	90.02
1 至 2 年	21,042,971.00	9.13	14,731,471.00	9.98
合 计	230,491,179.81	100.00	147,612,427.83	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
中建五局第三建设有限公司	81,327,630.00	35.28	非关联方	1 年以内	预付工程款
邵阳市瑞阳房地产开发有限公司	63,800,000.00	27.68	非关联方	1 年以内	预付购房款
天津富凯建设集团有限公司	33,098,610.00	14.36	非关联方	1 年以内 13,535,610 元,1-2 年 19,563,000 元	预付工程款
金利来(中国)有限公司	12,280,967.00	5.33	非关联方	1 年以内	预付货款
湖南盛世欣兴格力贸易有限公司	3,831,729.84	1.66	非关联方	1 年以内	预付货款
合 计	194,338,936.84	84.31			

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

(5) 账龄一年以上的预付款项系子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司预付的工程款项暂未结算所致。

4. 应收股利

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
账龄一年以内的应收股利:				

长沙银行股份有限公司		23,481,858.45		23,481,858.45
合计		23,481,858.45		23,481,858.45

根据《长沙银行 2012 年度股东大会决议》审议通过的 2012 年度利润分配方案，决定以长沙银行股份有限公司 2012 年年末股本总额为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），公司确认应收长沙银行股利 23,481,858.45 元。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2013-6-30				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	55,241,198.10	100.00	5,221,513.40	9.45	40,060,778.87	100.00	5,191,622.20	12.96
组合小计	55,241,198.10	100.00	5,221,513.40	9.45	40,060,778.87	100.00	5,191,622.20	12.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	55,241,198.10	100.00	5,221,513.40	9.45	40,060,778.87	100.00	5,191,622.20	12.96

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	49,265,075.10	89.18		34,089,335.87	85.09	
1 至 2 年	4,680.00	0.00	936.00	144,776.00	0.36	28,955.20
2 至 3 年	384,776.00	0.70	153,910.40	240,000.00	0.60	96,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00	1.81	600,000.00	1,000,000.00	2.50	600,000.00
4 至 5 年	600,000.00	1.09	480,000.00	600,000.00	1.50	480,000.00
5 年以上	3,986,667.00	7.22	3,986,667.00	3,986,667.00	9.95	3,986,667.00
合计	55,241,198.10	100.00	5,221,513.40	40,060,778.87	100.00	5,191,622.20

(3) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末余额中无关联方单位欠款。

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长沙市国土资源交易中心	非关联方	30,200,000.00	1 年以内	54.67
天津富凯建设集团有限公司	非关联方	5,989,593.64	1 年以内	10.84
岳阳市岳阳楼区征收安置工作局	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	9.05
百脑汇(长沙)实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	5 年以上	5.43
岳阳金友置业有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.62
合 计		46,189,593.64		83.61

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	118,878,475.07	1,856,794.17	117,021,680.90	137,647,920.31	1,856,794.17	135,791,126.14
物料用品	1,249,716.24		1,249,716.24	1,316,863.37		1,316,863.37
开发成本	502,399,748.89		502,399,748.89	470,783,259.70		470,783,259.70
合计	622,527,940.20	1,856,794.17	620,671,146.03	609,748,043.38	1,856,794.17	607,891,249.21

(2) 存货跌价准备增减变动情况:

项目	2012-12-31	本期计提额	本期减少		2013-6-30
			本期转回	本期转销	
库存商品	1,856,794.17				1,856,794.17
合计	1,856,794.17				1,856,794.17

7. 其它流动资产

(1) 分类

项目	2013-6-30	2012-12-31
委托贷款	20,000,000.00	
理财产品	55,000,000.00	49,000,000.00
办公室租金	164,730.00	285,868.00
担保公司存出保证金	68,054,857.94	52,567,000.00
缴纳的增值税	133,668,374.16	86,333,457.47
合 计	276,887,962.10	188,186,325.47

(2) 委托贷款包括:

2013年6月4日,子公司湖南友阿投资担保有限公司向汨罗市长江砂石有限公司提供2000万元的委托贷款,补充其流动资金,期限7个月,预计贷款利率24%。

(3) 理财产品包括:

2012年7月31日,子公司湖南友阿投资担保有限公司出资3,400万元购买五矿信托有限公司发行的“五矿信托-长沙生物信托贷款单一资金信托计划”,期限1年,预期年收益率为6.5%。

2013年3月20日,子公司湖南友阿投资担保有限公司出资600万元购买上海浦东发展银行股份有限公司发行的13HH098期理财产品,期限189天,产品收益率为4.6%。

2013年5月22日,子公司湖南友阿投资担保有限公司出资1,500万元购买上海浦东发展银行股份有限公司发行的13HH185期理财产品,期限182天,产品收益率为4.6%。

8. 贷款

(1) 按种类披露

项目	2013-6-30	2012-12-31
保证贷款	173,818,000.00	137,900,000.00
抵押贷款	83,500,000.00	83,400,000.00
质押贷款	128,094,941.29	133,800,000.00
合计	385,412,941.29	355,100,000.00
贷款损失准备	3,854,129.41	3,551,000.00
账面价值	381,558,811.88	351,549,000.00

(2) 按资产质量披露

项目	2013-6-30	2012-12-31
正常	385,412,941.29	355,100,000.00
关注		
次级		
可疑		
损失		
合计	385,412,941.29	355,100,000.00

(3) 截止2013年6月30日无逾期贷款。

9. 长期股权投资

(1) 分项目列示如下

项 目	2013-6-30			2012-12-31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对联营企业投资						
其他股权投资	227,842,128.05		227,842,128.05	227,842,128.05		227,842,128.05
合 计	227,842,128.05		227,842,128.05	227,842,128.05		227,842,128.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	投资比例	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
长沙银行股份有限公司	203,532,822.90	7.79%	203,532,822.90			203,532,822.90
家润多超市有限公司	10,089,305.15	20.00%	10,089,305.15			10,089,305.15
资兴浦发村镇银行股份有 限公司	14,220,000.00	9.00%	14,220,000.00			14,220,000.00
合 计	227,842,128.05		227,842,128.05			227,842,128.05

(3) 本公司报告期内长期股权投资均不存在可能减值的迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2012-12-31	本期增加		本期减少	2013-6-30
一、账面原值合计：	1,268,342,023.52		96,030,990.70	2,466,111.07	1,361,906,903.15
其中：房屋及建筑物	831,781,905.67		22,220,465.92		854,002,371.59
装修	224,992,363.23		50,260,167.30		275,252,530.53
机器设备	165,739,258.27		21,432,351.34	1,384,000.00	185,787,609.61
办公及电子设备	29,207,314.17		2,047,030.41	12,731.11	31,241,613.47
运输设备	7,624,624.51			43,580.00	7,581,044.51
其他设备	8,996,557.67		70,975.73	1,025,799.96	8,041,733.44
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	341,231,664.74		35,852,306.25	1,445,256.54	375,638,714.45
其中：房屋及建筑物	92,615,267.85		11,614,957.90		104,230,225.75
装修	146,812,823.64		14,309,169.62		161,121,993.26
机器设备	71,156,907.20		7,425,042.57	1,342,480.00	77,239,469.77
办公及电子设备	21,350,835.58		1,680,893.38	11,778.62	23,019,950.34
运输设备	3,276,530.77		411,170.89	42,272.63	3,645,429.03

其他设备	6,019,299.70		411,071.89	48,725.29	6,381,646.30
三、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
装修					
机器设备					
办公及电子设备					
运输设备					
其他设备					
四、固定资产账面价值合计	927,110,358.78				986,268,188.70
其中：房屋及建筑物	739,166,637.82				749,772,145.84
装修	78,179,539.59				114,130,537.27
机器设备	94,582,351.07				108,548,139.84
办公及电子设备	7,856,478.59				8,221,663.13
运输设备	4,348,093.74				3,935,615.48
其他设备	2,977,257.97				1,660,087.14

(2) 本期折旧额 35,852,306.25 元，本期从在建工程转入 90,776,798.80 元。

(3) 本公司报告期内固定资产不存在可能减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。

(4) 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的固定资产。

11. 在建工程

项目	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	72,674,768.75		72,674,768.75	62,723,492.75		62,723,492.75

(1) 在建工程项目变动情况

项目名称	2012-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013-6-30	本期利息资本化金额	资金来源
友谊商店 AB 座装修	300,000.00	4,778,361.95	3,788,361.95		1,290,000.00		自筹
友谊商城装修	1,139,614.00	6,968,054.04			8,107,668.04		自筹
春天百货装修	43,735,758.19	47,497,867.01	86,988,436.85		4,245,188.35		自筹
友阿百货装修		1,872,567.21		1,702,490.28	170,076.93		自筹
奥特莱斯主题公园	287,025.64	29,247,629.50			29,534,655.14		自筹
友阿股份办公楼项目	300,000.00				300,000.00		自筹

天津奥特莱斯工程	2,773,033.58	1,930,068.12			4,703,101.70		自筹
国货陈列馆项目	9,300,061.34	30,734.34			9,330,795.68		自筹
友谊宾馆装修工程	4,888,000.00	10,105,282.91			14,993,282.91		自筹
合计	62,723,492.75	102,430,565.08	90,776,798.80	1,702,490.28	72,674,768.75		

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司无用于抵押担保等对所有权有限制的在建工程。

(3) 本公司报告期内在建工程均不存在可能减值的迹象, 故未计提减值准备。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
一、账面原值合计	401,318,619.74			401,318,619.74
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	48,000,013.50			48,000,013.50
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	75,060,133.40			75,060,133.40
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	55,570,190.50			55,570,190.50
天津奥特莱斯商场土地使用权	118,014,400.00			118,014,400.00
开福区中山路56号土地使用权	72,238,420.00			72,238,420.00
天心区药王街划拨土地	29,444,160.00			29,444,160.00
经营管理一体化软件	1,479,166.67			1,479,166.67
计算机软件	127,469.00			127,469.00
CRM信息管理系统	860,000.00			860,000.00
POS广告发布和管理系统	50,000.00			50,000.00
LPS管理系统	474,666.67			474,666.67
二、累计摊销合计	46,832,752.03	4,863,845.08		51,696,597.11
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	12,857,232.52	614,672.94		13,471,905.46
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	11,771,243.94	998,547.78		12,769,791.72
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	13,005,257.17	719,322.30		13,724,579.47
天津奥特莱斯商场土地使用权	5,239,541.61	1,497,012.00		6,736,553.61
开福区中山路56号土地使用权	1,226,979.52	920,234.64		2,147,214.16
天心区药王街划拨土地	-			
经营管理一体化软件	1,259,917.00	74,500.02		1,334,417.02
计算机软件	127,469.00			127,469.00

CRM信息管理系统	860,000.00			860,000.00
POS广告发布和管理系统	50,000.00			50,000.00
LPS管理系统	435,111.27	39,555.40		474,666.67
三、减值准备合计				
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权				
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权				
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权				
天津奥特莱斯商场土地使用权				
开福区中山路56号土地使用权				
天心区药王街划拨土地				
经营管理一体化软件				
计算机软件				
CRM信息管理系统				
POS广告发布和管理系统				
LPS管理系统				
四、无形资产账面价值合计	354,485,867.71			349,622,022.63
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	35,142,780.98			34,528,108.04
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	63,288,889.46			62,290,341.68
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	42,564,933.33			41,845,611.03
天津奥特莱斯商场土地使用权	112,774,858.39			111,277,846.39
开福区中山路56号土地使用权	71,011,440.48			70,091,205.84
天心区药王街划拨土地	29,444,160.00			29,444,160.00
经营管理一体化软件	219,249.67			144,749.65
计算机软件				
CRM信息管理系统				
POS广告发布和管理系统				
LPS管理系统	39,555.40			

(2) 本期摊销额 4,863,845.08 元。

(3) 本公司报告期内无形资产不存在可能减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30	期末减值准备
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	78,269.74			78,269.74	
合计	78,269.74			78,269.74	

14. 长期待摊费用

项目	2012-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013-6-30
装修工程	23,871,416.86	8,163,359.61	6,672,981.75		25,361,794.72
消防工程	10,418,761.31		867,763.86		9,550,997.45
租赁费	9,625,000.00		2,062,500.00		7,562,500.00
租入固定资产改良支出	45,200,523.97		2,213,718.24		42,986,805.73
品牌代理权补偿费	10,298,850.64		772,413.78		9,526,436.86
长沙奥特莱斯购物公园工程	377,784,839.71		5,839,793.16		371,945,046.55
奥特莱斯名品店装修	3,854,166.65		625,000.02		3,229,166.63
物流仓库工程	1,534,226.13		211,638.24		1,322,587.89
合计	482,587,785.27	8,163,359.61	19,265,809.05		471,485,335.83

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2013-6-30	2012-12-31
递延所得税资产：		
其他应收款坏账准备	1,305,378.35	1,297,905.55
存货跌价准备	464,198.55	464,198.55
会员积分产生的递延收益	13,049,638.50	13,049,638.50
贷款损失准备	963,532.35	887,750.00
合计	15,782,747.75	15,699,492.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2013-6-30	2012-12-31
可抵扣亏损	25,748,079.25	25,748,079.25
合计	25,748,079.25	25,748,079.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2013-6-30	2012-12-31	备注
2014-12-31	144,646.55	144,646.55	
2015-12-31	9,142,967.55	9,142,967.55	
2016-12-31	16,460,465.15	16,460,465.15	
合计	25,748,079.25	25,748,079.25	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
其他应收款坏账准备	5,221,513.40
存货跌价准备	1,856,794.17
会员积分产生的递延收益	52,198,554.00
贷款损失准备	3,854,129.41

16. 资产减值准备

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少		2012-12-31
			转回	转销	
坏账准备	5,191,622.20	29,891.20			5,221,513.40
其中：应收账款					
其他应收款	5,191,622.20	29,891.20			5,221,513.40
存货跌价准备	1,856,794.17				1,856,794.17
贷款损失准备	3,551,000.00	303,129.41			3,854,129.41
合计	10,599,416.37	333,020.61			10,932,436.98

17. 短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	2013-6-30	2012-12-31
信用借款		
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
质押借款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

(2) 2013 年 6 月 30 日短期借款余额系控股子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司向华夏银行长沙分行借款，由本公司提供担保。

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无逾期短期借款。

18. 应付票据

项目	2013-6-30	2012-12-31
商业承兑汇票	10,000,000.00	
银行承兑汇票	69,447,500.00	94,162,000.00
合计	79,447,500.00	94,162,000.00

19. 应付账款

项目	2013-6-30	2012-12-31
应付账款	487,878,190.47	726,941,633.78

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

20. 预收款项

项目	2013-6-30	2012-12-31
预收账款	1,262,625,968.57	1,203,429,144.69

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

21. 应付职工薪酬

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,020,000.00	23,933,483.75	87,346,747.55	11,606,736.20
二、职工福利费		8,130,594.47	8,130,594.47	
三、社会保险费	17,324.95	29,341,350.46	29,160,590.99	198,084.42
其中：医疗保险费	6,827.08	9,724,186.60	9,724,732.51	6,281.17
基本养老保险费	9,241.42	17,416,890.35	17,235,588.35	190,543.42
工伤保险费	131.53	322,716.96	322,751.21	97.28
生育保险费	375.60	665,526.93	665,771.00	131.53
失业保险费	749.32	1,212,029.62	1,211,747.92	1,031.02
四、住房公积金	200.00	3,667,667.00	3,667,667.00	200.00
五、工会经费和职工教育经费	7,016,926.72	2,021,817.81	3,146,226.24	5,892,518.29
六、非货币性福利				
七、辞退福利		146,750.00	146,750.00	
八、其他				

合计	82,054,451.67	67,241,663.49	131,598,576.25	17,697,538.91
----	---------------	---------------	----------------	---------------

22. 应交税费

项目	2013-6-30	2012-12-31
增值税	291,133.54	1,000,243.34
消费税	1,915,641.33	4,923,202.47
营业税	1,363,335.73	1,466,029.56
企业所得税	13,862,236.54	14,811,914.78
城市维护建设税	-518,565.91	1,849,007.99
个人所得税	888,953.28	134,341.50
土地使用税	54,429.39	28,280.69
房产税	347,358.00	
教育费附加	-369,146.47	1,321,977.72
合计	17,835,375.43	25,534,998.05

23. 应付利息

项目	2013-6-30	2012-12-31
应付短期融资券利息	6,705,000.00	
合计	6,705,000.00	

24. 应付股利

项目	2013-6-30	2012-12-31
杨进	729,000.00	729,000.00
易志奇	621,000.00	621,000.00
合计	1,350,000.00	1,350,000.00

25. 其他应付款

项目	2013-6-30	2012-12-31
其他应付款	242,350,721.56	237,497,888.88

(1) 其他应付款期末余额中有欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项:

单位名称	2013-6-30	2012-12-31
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	80,906,380.00	80,906,380.00
合计	80,906,380.00	80,906,380.00

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

26. 保险合同准备金

(1) 增减变动情况披露:

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少				2013-6-30
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	6,423,800.00	1,131,250.00					7,555,050.00
担保赔款准备金	3,796,200.00	1,255,500.00					5,051,700.00
合计	10,220,000.00	2,386,750.00					12,606,750.00

(2) 未到期期限的披露

项目	2013-6-30		2012-12-31	
	1 年以下 (含 1 年)	1 年以上	1 年以下 (含 1 年)	1 年以上
未到期责任准备金	7,555,050.00		6,263,800.00	160,000.00
担保赔款准备金	4,891,700.00	160,000.00	3,531,200.00	265,000.00
合计	12,446,750.00	160,000.00	9,795,000.00	425,000.00

27. 其他流动负债

项目	2013-6-30	2012-12-31
短期融资券	600,000,000.00	
担保公司客户存入保证金	48,372,774.34	34,912,000.00
合计	648,372,774.34	34,912,000.00

2013 年 3 月 14 日, 本公司在中国银行间市场发行了 6 亿元人民币短期融资券, 期限为 365 天, 利率为 4.47%, 到期一次性还本付息。

28. 长期应付款

单位	2013-6-30	2012-12-31
专柜保证金	3,659,882.03	3,659,882.03
其他押金	573,585.03	573,585.03
合计	4,233,467.06	4,233,467.06

29. 其他非流动负债

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
会员积分奖励	52,198,554.00			52,198,554.00
滨海新区重大项目建设专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00

天津塘沽“富岭商业中心”项目服务业引导资金		300,000.00		300,000.00
合计	53,198,554.00	300,000.00		53,498,554.00

30. 股本

(1) 报告期末股本数：

项 目	2012-12-31	本次变动增减（+、-）				2013-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本	558,720,000.00					558,720,000.00
合计	558,720,000.00					558,720,000.00

(2) 2013 年 6 月 30 日股权结构如下：

项 目	2012-12-31	本次变动增减（+、-）				2013-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人股						
3、其他内资持股						
其中：境内法人股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	558,720,000.00					558,720,000.00
1、人民币普通股	558,720,000.00					558,720,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
三、股份总额	558,720,000.00					558,720,000.00

(3) 本公司注册资本已经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2012】第 01020251 号验资报告验证。

31. 资本公积

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
----	------------	------	------	-----------

股本溢价	577,576,000.00			577,576,000.00
其他资本公积	36,550,894.90	7,249,387.50		43,800,282.40
合计	614,126,894.90	7,249,387.50		621,376,282.40

32. 盈余公积

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
法定盈余公积	145,622,768.69			145,622,768.69
合计	145,622,768.69			145,622,768.69

33. 未分配利润

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度
调整前 上年末未分配利润	941,965,296.55	655,680,188.46
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	941,965,296.55	655,680,188.46
加：本期归属于母公司股东的净利润	299,355,654.72	376,005,743.29
减：提取法定盈余公积		37,340,635.20
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	55,872,000.00	52,380,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,185,448,951.27	941,965,296.55

根据本公司第三届董事会第二十五次会议和 2012 年度股东大会决议，以公司总股本 558,720,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共计 55,872,000.00 元。

34. 少数股东权益及损益

子公司名称	2013-6-30 少数股权比例%	2013-6-30 少数股东权益	2013 年 1-6 月 少数股东损益
湖南家润多家电超市有限公司	20.00	3,967,520.60	88,535.48
湖南新雅地服饰贸易有限公司	49.00	14,906,678.19	172,551.21
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	49.00	46,245,634.39	-912,301.01
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	10.00	26,138,661.76	1,943,861.83
湖南友阿投资担保有限公司	7.00	8,115,767.97	635,950.01
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	49.00	245,000,000.00	
合计		344,374,262.91	1,928,597.52

35. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
主营业务收入	3,153,285,294.91	2,751,217,420.36

其他业务收入	81,487,188.08	56,904,371.00
合计	3,234,772,482.99	2,808,121,791.36
主营业务成本	2,655,675,087.66	2,275,616,853.58
其他业务成本		35,233.16
合计	2,655,675,087.66	2,275,652,086.74

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售行业	3,153,285,294.91	2,655,675,087.66	2,748,614,996.34	2,275,254,897.36
宾馆服务			2,602,424.02	361,956.22
合计	3,153,285,294.91	2,655,675,087.66	2,751,217,420.36	2,275,616,853.58

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货	3,009,862,369.66	2,522,115,069.02	2,594,215,274.09	2,130,532,887.00
家电	143,422,925.25	133,560,018.64	154,399,722.25	144,722,010.36
宾馆服务			2,602,424.02	361,956.22
合计	3,153,285,294.91	2,655,675,087.66	2,751,217,420.36	2,275,616,853.58

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长沙市	2,796,053,313.44	2,352,544,758.96	2,441,382,953.17	2,017,992,172.42
长沙市以外其他地区	357,231,981.47	303,130,328.70	309,834,467.19	257,624,681.16
合计	3,153,285,294.91	2,655,675,087.66	2,751,217,420.36	2,275,616,853.58

(5) 按收入项目列示其他业务收入、其他业务成本、其他业务毛利：

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、其他业务收入		
租赁及促销管理费	26,237,697.99	20,522,839.19
员工自聘管理费	7,496,704.00	7,064,580.00
品牌使用费	10,440,500.00	4,797,000.00
广告宣传费	17,676,918.12	7,170,970.26

担保公司评审、咨询费	6,109,250.00	
其他	13,526,117.97	17,348,981.55
合 计	81,487,188.08	56,904,371.00
二、其他业务成本		
租赁及促销管理费		
员工自聘管理费		
品牌使用费		
广告宣传费		
担保公司评审、咨询费		
其他		35,233.16
合 计		35,233.16
三、其他业务毛利		
租赁及促销管理费	26,237,697.99	20,522,839.19
员工自聘管理费	7,496,704.00	7,064,580.00
品牌使用费	10,440,500.00	4,797,000.00
广告宣传费	17,676,918.12	7,170,970.26
担保公司评审、咨询费	6,109,250.00	
其他	13,526,117.97	17,313,748.39
合 计	81,487,188.08	56,869,137.84

36. 利息收入和利息支出

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
利息收入：		
发放贷款利息收入	33,945,608.28	34,119,653.83
合计	33,945,608.28	34,119,653.83
利息支出：		
小贷公司借款利息支出	2,841,666.66	2,854,002.72
合计	2,841,666.66	2,854,002.72

37. 已赚保费

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
担保业务收入	6,455,500.00	4,193,000.00
减：提取未到期责任准备金	1,131,250.00	2,096,500.00

合计	5,324,250.00	2,096,500.00
----	--------------	--------------

38. 提取担保赔偿准备金

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
提取担保赔偿准备金	1,255,500.00	1,178,000.00
合计	1,255,500.00	1,178,000.00

39. 营业税金及附加

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
营业税	8,037,438.72	6,875,402.23
消费税	16,913,320.44	14,387,067.85
城市维护建设税	4,534,745.66	5,241,992.25
教育费附加	3,239,007.23	3,744,280.17
房产税	821,909.18	794,452.99
价格调价基金	48.43	1,367.71
合计	33,546,469.66	31,044,563.20

40. 销售费用

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
职工薪酬	49,662,711.05	43,947,537.78
广告及业务宣传费	4,967,831.66	7,290,860.80
水电油气费	9,998,166.74	10,219,865.23
运杂费	2,434,808.48	2,300,627.18
差旅费	989,011.75	842,284.90
保洁费	2,584,325.24	2,705,774.74
劳务费	4,387,734.75	3,674,426.17
其他费用	9,472,674.02	7,377,409.68
合计	84,497,263.69	78,358,786.48

41. 管理费用

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
职工薪酬	22,201,733.17	19,121,029.16
折旧费及摊销费	57,558,349.61	55,183,482.72
租赁费	17,417,572.10	17,353,362.60

税金	5,017,852.02	4,545,721.42
修理费	5,471,722.00	3,840,287.68
业务招待费	5,387,504.38	5,002,820.16
股权激励费用	9,665,850.00	
其他费用	9,454,823.73	8,557,674.15
合计	132,175,407.01	113,604,377.89

42. 财务费用

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
利息支出	6,705,000.00	17,250,000.00
减：利息收入	9,937,358.85	9,521,628.57
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	-5,114,938.01	-3,559,644.00
合计	-8,347,296.86	4,168,727.43

43. 资产减值损失

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
坏账准备	29,891.20	-289,200.00
存货跌价准备		483,809.30
贷款损失准备	303,129.41	814,560.00
合计	333,020.61	1,009,169.30

44. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
可供出售金融资产出售收益		
长期股权投资收益	25,216,608.45	20,528,962.35
其中：被投资单位分回股利收益	25,216,608.45	20,528,962.35
处置子公司产生收益		
按权益法核算被投资单位净利润增减额		
理财产品利息收入	1,446,027.40	7,688,705.48
其它		
合计	26,662,635.85	28,217,667.83

(2) 长期股权投资收益:

被投资单位	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
资兴浦发村镇银行分红	1,734,750.00	
长沙银行分红	23,481,858.45	20,528,962.35
合计	25,216,608.45	20,528,962.35

45. 营业外收入

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	58,767.00	
其中：固定资产处置利得	58,767.00	
政府补助	3,670,000.00	86,400.00
存货盘盈收入	303.21	733.38
其他	453,989.65	92,086.95
合计	4,183,059.86	179,220.33

本期政府补助系公司收到的市财政局品牌促进体系建设项目奖励 1,000,000.00 元、市商务局福满星城购物节奖励 20,000.00 元、市商务局零售十强企业奖励 120,000.00 元、市芙蓉区发改局企业发展贡献奖 2,230,000.00 元、子公司小额贷款有限公司收到市芙蓉区 2012 年度经济奖励 200,000.00 元、子公司友阿投资担保有限公司收到市芙蓉区 2012 年度经济奖励 100,000.00 元。

46. 营业外支出

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
非流动资产处置损失	30,949.42	6,671.75
其中：固定资产处置损失	30,949.42	6,671.75
捐赠支出	1,550,000.00	248,000.00
盘亏损失	279.82	1,315.89
其他	103,408.13	360,829.84
合计	1,684,637.37	616,817.48

47. 所得税费用

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	100,021,145.96	92,055,443.39
递延所得税调整	-83,255.15	-423,966.63
合计	99,937,890.81	91,631,476.76

48. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属母公司股东的净利润	299,355,654.72	270,744,169.93
已发行的普通股加权平均数	558,720,000.00	558,720,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.5358	0.4846
稀释每股收益（每股人民币元）	0.5358	0.4846

49. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
往来及其他	30,268,258.19	1,143,331.85
担保公司客户存入保证金	13,460,774.34	9,480,000.00
银行存款利息收入	9,937,358.85	13,081,961.67
合计	53,666,391.38	23,705,293.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
水电费	8,779,729.32	9,163,383.37
租赁费	15,355,072.10	14,790,862.60
业务宣传及广告样品费	4,967,831.66	7,290,860.80
修理费	5,527,775.00	3,877,974.68
业务招待费	5,556,142.38	5,114,416.16
劳务费	5,173,466.70	4,198,784.89
保洁费	2,632,325.24	2,783,774.74
空调用油费	1,784,310.82	1,859,221.41
运杂费	2,434,808.48	2,300,627.18
邮电费	1,258,101.09	1,224,183.29
交通费	1,206,484.80	1,268,182.10
担保公司存出保证金	15,487,857.94	21,100,000.00
往来、承兑保证金及其他	28,098,732.09	25,823,501.35
合计	98,262,637.62	100,795,772.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
收到到期的理财产品	15,000,000.00	130,000,000.00
担保公司确认投资款		93,000,000.00
合计	15,000,000.00	223,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
购买理财产品	21,000,000.00	65,000,000.00
支付公司办公楼土地挂牌竞买保证金	30,200,000.00	
收购中山集团股权需支付的往来款		130,000,000.00
合计	51,200,000.00	195,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
短期融资券的发行费用	1,800,000.00	
合计	1,800,000.00	

50. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	301,284,654.24	272,612,986.65
加：资产减值准备	333,020.61	1,009,169.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,852,306.25	33,953,550.51
无形资产摊销	4,863,845.08	4,289,911.06
长期待摊费用摊销	19,265,809.05	19,203,238.76
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）	-27,817.58	6,671.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,705,000.00	17,250,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,662,635.85	-28,217,667.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-83,255.15	-423,966.63
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）	-12,779,896.82	-19,063,560.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,883,393.11	-117,328,348.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-295,295,128.99	-148,437,786.73
其他	9,665,850.00	3,274,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-82,761,642.27	38,128,697.31
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,057,161,417.69	1,219,981,096.48
减：现金的期初余额	1,743,061,673.88	1,862,202,048.85
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	314,099,743.81	-642,220,952.37

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、现金	2,057,161,417.69	1,219,981,096.48
其中：库存现金	185,981.23	145,501.70
可随时用于支付的银行存款	1,216,503,436.46	1,211,881,844.78
可随时用于支付的其他货币资金	840,472,000.00	7,953,750.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券		
三、期末现金及现金等价物余额	2,057,161,417.69	1,219,981,096.48

2013 年 6 月 30 日其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 10,679,250 元，对应的承兑汇票到期日在 3 个月以上，在编制现金流量表时不作为“可用于支付的其他货币资金”。

2012 年 12 月 31 日其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 9,835,350 元，对应的承兑汇票到期日在 3 个月以上，在编制现金流量表时不作为“可用于支付的其他货币资金”。

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	组织机构代码
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	母公司	非上市股份公司	长沙市	胡子敬	商业零售业等企业经营管理	8000 万	41.25	41.25	18388406-9

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南家润多家电超市有限公司	控股	有限责任	长沙市	胡子敬	商品流通	1000 万	80	80	74315486-0
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股	有限责任	长沙市	严文华	商品流通	2000 万	51	51	69402384-7
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	控股	有限责任	长沙市	陈细和	发放贷款	20000 万	90	90	56354549-3
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	控股	有限责任	天津市	陈细和	房地产开发	10205 万	51	51	69409653-6
湖南长沙中山集团有限责任公司	全资	有限责任	长沙市	胡子敬	商品流通	6,125.55 万	100	100	18380679-4
湖南友阿投资担保有限公司	控股	有限责任	长沙市	陈细和	担保	10,000 元	93	93	58896291-2
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	控股	有限责任	郴州市	陈细和	商业、房地产行业投资	50,000 万	51	51	58898326-2

4. 关联交易情况

(1) 支付股权收购款

经第三届董事会第七次会议和 2010 年度股东大会审议通过，本公司于 2011 年收购了湖南友谊阿波罗控股股份有限公司持有的长沙中山集团有限公司 100% 的股权。本次交易合计需要支付的对价为 481,029,240.00 元，分三次支付，其中：2011 年已支付第一期款项 270,122,860.36 元，2012 年支付第二期款项 130,000,000.00 元。

(2) 租赁

根据本公司子公司湖南家润多家电超市有限公司与湖南友谊阿波罗控股股份有限公司签订的《房屋租赁合同》，湖南家润多家电超市有限公司租用湖南友谊阿波罗控股股份有限公司的房产，2013 年 1-6 月支付租赁费 476,400.00 元。

5. 关联方往来

(1) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2013-6-30	2012-12-31
其他应付款	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	80,906,380.00	80,906,380.00

附注七、 股份支付

本公司第三届董事会第十四次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划》，同意授予 35 名激励对象 1440 万份股票期权，股票期权的授予日为 2011 年 10 月 28 日；股票来源为本公司向激励对象定向发行股票；激励对象包括公司的董事、高级管理人员及中层正职以上管理人员，但不包括独立董事、监事；有效期为自股票期权授予日起 4 年。行权条件为在行权日所在的会计年度中达到公司财务业绩考核指标，财务业绩考核指标包括加权平均净资产收益率和净利润增长率。

1. 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	本公司 2011 年 11 月授予股票期权 1,440 万份，2012 年权益分配方案实施后，股票期权总数调整为 2,304 万份，行权价格调整为 13.61 元
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为每股 13.61 元。 系分批可行权，自授予日起满一年至满二年，可行权数量为 40%；自授予日起满二年至满三年，可行权数量为 40%；自授予日起满三年至满四年，可行权数量为 20%。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2. 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 模型估计期权的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	可行权职工人数变动等
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	42,935,962.50
以权益结算的股份支付确认的费用总额	57,247,950.00

附注八、 或有事项

1、担保

本公司为控股子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司提供不超过人民币 2 亿元的贷款担保，担保期限为三年。截止 2013 年 6 月 30 日，长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司借款余额为 10,000 万元。

附注九、 承诺事项

1. 长沙阿波罗商业城与长沙汽车客运发展（集团）公司（已更名为湖南龙骧交通发展集团有限责任公司）签订租赁合同，租用长沙汽车客运发展（集团）公司位于长沙市八一路 23 号的土地一块（含地面建筑物），租期为 28 年，起租日为 1996 年 11 月，年租金第 1-4 年每年按 350 万元交缴，从第 5-18 年每年在上一年基础上递增 25 万元，从第 19-28 年每年在上一年基础上递增 40 万元。长沙阿波罗商业城已于 2000 年联合湖南长沙友谊（集团）有限公司全资改制为湖南友谊阿波罗股份有限公司，在 2004 年设立本公司时，湖南友谊阿波罗股份有限公司将上述合同对应的权利、义务转入到本公司。2007 年 11 月，湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司签署了补充协议，补充协议约定：原协议中所约定的权利、义务均由湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司承继。

2. 本公司于 2006 年 8 月 3 日与长沙市韶山路食品有限公司（以下简称“食品公司”）、长沙阿波罗置业发展有限公司（以下简称“阿波罗置业”）签署《房屋交换与租赁协议》，该协议约定：因本公司下属分公司——阿波罗商业城扩建改造的需要，拟拆除食品公司位于长沙市芙蓉区燕山街 200 号房屋建筑物约 4100 平方米，占地面积约 1112 平方米。阿波罗置业拟在长沙市芙蓉区燕山街 131 号开发房地产，本公司拟从该开发的房产中购买 3812.77 平方米面积的房屋与食品公司拟拆除的房屋进行交换，食品公司承诺将交换后拥有的 3812.77 平方米的房屋租赁给本公司使用。自 2006 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日止，本公司每年给予食品公司 120 万元的补偿，如果本公司未按规定时间交付房屋产权，超过两年后应以 120 万元为标准，每年加收 12 万元。

3. 2012 年 12 月 12 日，本公司 2012 年第四次临时股东大会审议，同意本公司为控股子公司郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司提供总额度不超过 40,000 万元的财务资助用于“郴州友阿购物中心”项目的主体建设，资助金额根据“郴州友阿购物中心”项目建设进度分期予以提供，使用期限至 2014 年 12 月 31 日止。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司尚未提供上述财务资助。

4. 本公司于 2010 年 5 月 5 月更名后，重新与中国银行湖南省分行办理了借款、银行承兑汇票授信，授信总金额不超过 60,000 万元，同时承诺以公司位于韶于北路 69 号、五一东路 20 号、劳动东路 165 号共计 44,130.02M² 的自有房产作为公司在中国银行湖南分行授信总量的抵押担保，截止 2013 年 6 月 30 日，由于上述授信未提款，故房产尚未办理权属抵押的相关备案手续。

附注十、 资产负债表日后事项

1、公司 2013 年 2 月 28 日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于对控股子公司进行增资的议案》同意担保公司增加注册资本 1 亿元且公司对其增资后总的持股比例不低于 90%。公司 2013 年 05 月 14 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，同意公司在对担保公司实施增资的同时按增资价格受让其自然人股东因个人原因转让的 400 万股担保公司股权；至报

告期末，上述事项仍处于行政审批阶段。至本报告报出日，公司已认购担保公司增资股份97,900,000股，同时以增资价格收购自然人股东400万股股权。上述事项实施完毕后，担保公司的注册资本增至2亿元人民币，公司的投股比例达到97.45%。

2、公司2013年2月28日召开的第三届董事会第二十五次会议以及2012年度股东大会审议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，拟按法定程序吸收合并全资子公司--湖南长沙中山集团有限责任公司，注销其法人地位。2013年8月20日，湖南长沙中山集团有限责任公司注销完成。

附注十一、 其它重要事项

1. 租赁

本公司于 2008 年 7 月 27 日与长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会签署了《奥特莱斯项目合作协议书》，约定双方在长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会拥有的土地上建设以销售国际国内著名折扣商品为主，集休闲、餐饮和娱乐为一体的奥特莱斯购物中心，双方合作期限为 40 年（不含建设期 6 个月），自甲方向本公司交付项目用地之日的次日开始计算。租赁期限为 20 年，租赁期满双方依协议可继订后 20 年租赁协议。

2. 管理输出事项

①本公司于 2008 年 11 月 8 日与娄底市鹏泰友谊阿波罗商业有限公司（以下简称娄底鹏泰）签署了《管理输出合作合同》，就本公司向甲方提供管理输出等的合作事宜，达成主要条款如下：本公司向娄底鹏泰提供管理输出的内容包括经营管理输出和特许经营两个方面，期限为十年，自该合同签署之日开始计算。经营管理输出的费用包括服务费和人员工资，其中服务费按分段计算累加数额提成的方法提取，娄底鹏泰每年向本公司支付 40 万元，作为派出人员的部分工资，此外还应承担本公司派出人员的奖金、补贴、培训费用及交通费。特许经营费为娄底鹏泰每年向本公司支付特许经营使用费 60 万元。

②本公司与邵阳市联都国际商业经营管理有限公司（以下简称邵阳联都公司）签订了《管理输出合作合同》，本公司为邵阳联都公司下属的友谊联都商城提供经营管理输出和特许经营两方面服务，期限为三年。本公司以邵阳联都公司每年的含税销售额为基础，按照分段计算累加数额提成的方法收取管理服务费；邵阳联都公司承担本公司派出管理人员的工资、奖金等费用，同时每年向本公司支付一次特许经营费 150 万元。

③本公司与湖南巨典商业管理有限公司（以下简称湖南巨典公司）签订了《管理输出合作合同》，本公司为湖南巨典公司提供经营管理输出和特许经营两方面服务，期限为三年。湖南巨典公司每年向本公司支付经营管理输出和特许经营费用 168 万元；本公司以每年的含税销售额为基础，按照分段计算累加数额提成的方法收取管理效益提成，本公司承担派出管理人员的工资、津贴、车补费用。

3、其他

①本公司与子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司签订《财务资助协议》，向增资后的天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司提供不超过 35,000 万元的财务资助，以用于交付“天津奥特莱斯”项目用地的土地出让金及项目启动资金，本公司对提供的财务资助从实际投入时间起按银行同期贷款利率上浮 15% 的标准收取资金占用费，财务资助的还款时间延长至为 2014 年 12 月 31 日前；天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司其他股东将其累计持有的 49% 股权作质押，对本公司财务资助提供连带担保。同时，本公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过，本公司同意追加提供总额度不超过 35,000 万元的财务资助用于“天津奥特莱斯”项目的主体建设。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司向天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司提供借款 45,000 万元，本报告期收取利息费用 13,115,784.00 元。

②本公司于 2007 年 6 月 29 日与长沙百利房地产开发有限公司（以下简称“百利房产公司”）签署了《土地使用权转让合同》，本公司拟将位于长沙市雨花区劳动路 165 号的土地使用权中的 4,144.92 平方米转让给百利房产公司，转让价款 2675 万元；同时，百利房产公司将现有房屋加层后的第六层面积约 2600 平方米无偿交付给本公司。本公司于 2008 年 12 月 18 日与百利房产公司签订了《土地使用权转让合同之补充协议》，该补充协议规定：百利房产公司应在 2009 年 6 月 30 日前以现金方式向本公司支付全部转让款的 10%，在房地产开发取得预售证后的一个月以内以现金方式向本公司支付全部转让价款的 90%，转让价款按原合同标准不变。截至 2013 年 6 月 30 日，百利房产公司已支付土地转让款 267 万元。

③本公司与邵阳市瑞阳房地产开发有限公司签订了“物业购买合同”，购买位于邵阳市邵阳国际商业广场 4 号楼建筑物的地下负二层至地面第七层指定区域及附属设备室，用于开设“邵阳友阿购物中心”。上述房产的总面积为 32,490.33 平方米，总房款为 31,900 万元，预计于 2014 年 9 月 30 日交付。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司预付购房款 6,380 万元。

附注十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2013-6-30				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	3,662,647.76	100.00			12,668,710.24	100.00		
组合小计	3,662,647.76	100.00			12,668,710.24	100.00		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
合计	3,662,647.76	100.00			12,668,710.24	100.00	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,662,647.76	100.00		12,668,710.24	100.00	
合计	3,662,647.76	100.00		12,668,710.24	100.00	

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
春天百货银行卡消费款	销售客户	1,408,114.60	1 年以内	38.45
友谊商店银行卡消费款	销售客户	1,062,401.14	1 年以内	29.00
友阿百货银行卡消费款	销售客户	536,875.58	1 年以内	14.66
奥特莱斯银行卡消费款	销售客户	272,329.00	1 年以内	7.44
友阿百货团购客户款	销售客户	1,200.00	1 年以内	0.03
合计		3,280,920.32		89.58

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2013-6-30				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	918,298,793.02	100.00	5,162,667.00	0.56	794,528,643.39	100.00	5,162,667.00	0.65
组合小计	918,298,793.02	100.00	5,162,667.00	0.56	794,528,643.39	100.00	5,162,667.00	0.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	918,298,793.02	100.00	5,162,667.00	0.56	794,528,643.39	100.00	5,162,667.00	0.65

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	912,472,126.02	99.37		788,701,976.39	99.27	
1 至 2 年						
2 至 3 年	240,000.00	0.02	96,000.00	240,000.00	0.03	96,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00	0.11	600,000.00	1,000,000.00	0.13	600,000.00
4 至 5 年	600,000.00	0.07	480,000.00	600,000.00	0.07	480,000.00
5 年以上	3,986,667.00	0.43	3,986,667.00	3,986,667.00	0.50	3,986,667.00
合计	918,298,793.02	100.00	5,162,667.00	794,528,643.39	100.00	5,162,667.00

本公司与纳入合并范围内的子公司之间的往来款项未计提坏账准备。

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末余额中有应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	控股子公司	450,000,000.00	1 年以内和 1-3 年	49.00
湖南长沙中山集团有限责任公司	控股子公司	330,021,018.04	1-2 年	35.94
湖南家润多家电超市有限公司	控股子公司	51,325,094.72	1 年以内	5.59
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股子公司	41,000,000.00	1-2 年	4.46
合计		872,346,112.76		94.99

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	控股子公司	450,000,000.00	1 年以内和 1-3 年	49.00
湖南长沙中山集团有限责任公司	控股子公司	330,021,018.04	1-2 年	35.94
湖南家润多家电超市有限公司	控股子公司	51,325,094.72	1 年以内	5.59
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股子公司	41,000,000.00	1-2 年	4.46
长沙市国地资源交易中心	非关联方	30,200,000.00	1 年以内	3.29
合计		902,546,112.76		98.28

3. 长期股权投资

(1) 明细情况:

被投资单位	核算方法	投资成本	2012-12-31	增减变动	2013-6-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决

						权比例(%)
湖南家润多家电超市有限公司	成本法	8,152,483.15	8,152,483.15		8,152,483.15	80.00
湖南新雅地服饰贸易有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	成本法	52,050,000.00	52,050,000.00		52,050,000.00	51.00
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	90.00
湖南家润多超市有限公司	成本法	10,089,305.15	10,089,305.15		10,089,305.15	20.00
长沙银行股份有限公司	成本法	203,532,822.90	203,532,822.90		203,532,822.90	7.79
资兴浦发村镇银行股份有限公司	成本法	14,220,000.00	14,220,000.00		14,220,000.00	9.00
湖南长沙中山集团有限责任公司	成本法	81,559,441.96	81,559,441.96		81,559,441.96	100.00
湖南友阿投资担保有限公司	成本法	93,000,000.00	93,000,000.00		93,000,000.00	93.00
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	成本法	255,000,000.00	255,000,000.00		255,000,000.00	51.00
合计		907,804,053.16	907,804,053.16		907,804,053.16	

(2) 本公司报告期内长期股权投资均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
主营业务收入	2,975,420,205.97	2,557,599,599.50
其他业务收入	72,109,133.30	54,668,018.13
合计	3,047,529,339.27	2,612,267,617.63
主营业务成本	2,497,374,874.47	2,105,230,751.58
其他业务成本		35,233.16
合计	2,497,374,874.47	2,105,265,984.74

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售行业	2,975,420,205.97	2,497,374,874.47	2,554,997,175.48	2,104,868,795.36
宾馆服务			2,602,424.02	361,956.22
合计	2,975,420,205.97	2,497,374,874.47	2,557,599,599.5	2,105,230,751.58

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

百货	2,975,420,205.97	2,497,374,874.47	2,554,997,175.48	2,104,868,795.36
宾馆服务			2,602,424.02	361,956.22
合计	2,975,420,205.97	2,497,374,874.47	2,557,599,599.5	2,105,230,751.58

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长沙市	2,643,983,366.21	2,216,193,138.43	2,276,219,232.84	1,870,077,829.51
长沙市以外其他地区	331,436,839.76	281,181,736.04	281,380,366.66	235,152,922.07
合计	2,975,420,205.97	2,497,374,874.47	2,557,599,599.50	2,105,230,751.58

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
长期股权投资收益	45,256,608.45	20,528,962.35
其中：被投资单位分回股利收益	45,256,608.45	20,528,962.35
处置子公司投资收益		
理财产品利息收入		7,305,650.68
其他		
合计	45,256,608.45	27,834,613.03

(2) 长期股权投资收益：

被投资单位	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
长沙银行股份有限公司分红	23,481,858.45	20,528,962.35
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司分红	18,000,000.00	
资兴浦发村镇银行股份有限公司分红	1,734,750.00	
湖南新雅地服饰贸易有限公司分红	2,040,000.00	
合计	45,256,608.45	20,528,962.35

(3) 本公司无投资收益汇回的重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	313,743,636.72	271,592,938.69

加：资产减值准备		-317,555.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,595,387.17	27,748,883.64
无形资产摊销	2,446,598.44	2,486,154.18
长期待摊费用摊销	18,685,914.11	18,200,019.04
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）	-27,817.58	3,992.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,410,784.00	-335,323.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,256,608.45	-27,834,613.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-92,285.50
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）	12,759,948.76	-1,642,647.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,693,986.67	-19,232,688.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-322,593,453.91	-170,561,344.12
其他	9,665,850.00	
经营活动产生的现金流量净额	29,173,786.76	100,015,531.61
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,721,712,462.12	909,801,181.27
减：现金的期初余额	1,365,696,043.02	1,742,857,087.65
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	356,016,419.10	-833,055,906.38

附注十三、 补充资料：

一、非经常性损益明细表

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
----	--------------	--------------

非流动资产处置损益	27,817.58	-6,671.75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,670,000.00	86,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,632.31	7,171,380.08
所得税影响额	-986,112.48	-1,812,777.08
少数股东损益影响额（税后）	-96,166.44	-19,708.52
合计	2,862,170.97	5,418,622.73

二、净资产收益率及每股收益

1. 2013 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.47	0.5358	0.5358
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.35	0.5307	0.5307

2. 2012 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.36	0.4846	0.4846
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.47	0.4749	0.4749

上述非经常性损益和净资产收益率及每股收益是根据中国证监会《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（2008）》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求编制的。

三、公司合并财务报表主要项目的变动情况及原因的说明

1. 应收账款

应收账款期末数比年初数减少 42.48%，主要原因系本公司收回货款所致。

2. 预付款项

预付款项期末数比年初数增加 56.15%，主要原因系子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司住宅项目工程进度款增长所致。

3. 其他应收款

其他应收款年末数比年初数增加 43.45%，主要原因系本公司本期支付公司办公楼土地招拍挂交易保证金所致。

4. 其他非流动资产

其他非流动资产期末数比年初数增加 36.51%，主要原因系本公司本期预收客户货款预交增值税所致。

5. 应付账款

应付账款期末数比年初数减少 32.89%，主要原因系本公司及时支付供应商货款所致。

6. 应付职工薪酬

其他应付款期末数比年初数减少 78.43%，主要原因系本公司应付职工绩效奖金期初余额本期发放所致。

7. 其他流动负债

其他流动负债期末数比年初数增加 1757.16%，主要原因系本公司本期发行短期融资券 6 亿元所致。

8. 已赚保费

已赚保费本期数比上年数增加 153.96%，主要原因系子公司湖南友阿投资担保有限公司去年年初新设成立，经营业务正处于起步期。

9. 财务费用

财务费用本期数比上年数下降 300.24%，主要原因系本公司上期计提 6 个月的短期融资券利息，本期计提 3 个月所致。

10、资产减值损失

资产减值损失本期数比上年数下降 67.00%，主要原因系本公司严格控制资产质量，未有大额新增须计提损失的资产。

11. 营业外收入

营业外收入本期数比上年数增加 2234.03%，主要原因系公司本期收到政府各类奖励 367 万元。

12. 营业外支出

营业外支出本期数比上年数增加 173.12%，主要原因系本期捐赠支出增加较多所致。

第九节 备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签署的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2013 年半年度报告》全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公司公章的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2013 年半年度财务报告》；
- 三、报告期内所有在中国证监会指定报刊公开披露过的所有公司文件的正文及其公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券投资部。

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

董事长：胡子敬

2013 年 8 月 26 日