



**湖南友谊阿波罗商业股份有限公司**

Hunan Friendship & Apollo Commercial Co., Ltd.

# 2013 年 年度报告

2014 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。本议案须经公司 2013 年度股东大会审议通过。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第八节 公司治理 .....	47
第九节 内部控制 .....	52
第十节 财务报告 .....	54
第十一节 备查文件目录 .....	130

## 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、友阿春天长沙店	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
友阿春天常德店	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、友谊中皇城	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
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	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在宏观经济不景气带来的经营风险、市场竞争风险、人力资源风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节（八.6）公司面临的风险及应对措施”。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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	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		
注册地址	湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号		
注册地址的邮政编码	410001		
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号		
办公地址的邮政编码	410001		
公司网址	www.your-mart.cn		
电子信箱	your.mart@hnmall.com		

### 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、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、 注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 06 月 07 日	湖南省工商行政管理局	4300001006199	430102763258296	76325829-6

报告期末注册	2012 年 10 月 24 日	湖南省工商行政管理局	430000000065482	430102763258296	76325829-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司一直致力于百货零售主业。为延展产业链，解决公司供应商融资困难以实现供销双赢的有效、稳定发展，公司分别于 2010 年、2012 年成立了友阿小额贷款公司和友阿担保公司，增加了小额贷款业务和担保业务；2012 年公司收购友谊宾馆资产后增加了宾馆服务业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室
签字会计师姓名	吴淳、邓建华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年 增减(%)	2011 年
营业收入(元)	5,985,846,624.40	5,716,586,379.63	4.71%	4,741,083,961.71
归属于上市公司股东的净利润(元)	411,434,858.34	376,005,743.29	9.42%	290,480,951.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	406,526,678.28	369,818,749.89	9.93%	273,607,511.83
经营活动产生的现金流量净额(元)	385,779,994.40	594,969,239.89	-35.16%	594,007,877.02
基本每股收益(元/股)	0.736	0.673	9.36%	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.736	0.673	9.36%	0.52
加权平均净资产收益率(%)	16.81%	18.11%	-1.3%	16.34%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年 年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	6,541,539,505.48	5,180,374,763.66	26.28%	4,907,329,288.82
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,669,722,763.24	2,260,434,960.14	18.11%	1,908,787,141.85

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-2,770,569.47	-61,415.45	-112,817.50	
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)	3,820,000.00	243,700.00	1,020,000.00	
对外委托贷款取得的损益	4,149,882.99			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,760,776.26	8,240,871.66	21,589,328.16	
减: 所得税影响额	1,740,022.45	2,125,252.14	5,624,127.66	
少数股东权益影响额(税后)	311,887.27	110,910.67	-1,056.78	
合计	4,908,180.06	6,186,993.40	16,873,439.78	--

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，宏观经济增速降低，消费市场持续低靡，全国社会消费品零售总额同比增长 13.1%，较上年下降 1.2 个百分点。作为传统行业的百货零售行业，在三公消费下降、网购份额增加、行业竞争加剧、经营成本上升的冲击下，面临着巨大的压力和挑战。公司在董事会的领导下，沉着应对，于不利环境中寻找机遇，积极转型，大力扩张，在实现公司业绩平稳增长的同时为公司未来的发展谋篇布局。

报告期内，公司实现营业总收入60.75亿元，同比增长4.85%；营业利润5.47亿元，同比增长5.18%；归属于母公司所有者的净利润4.11亿元，同比增长9.42%。报告期末，公司资产总额65.42亿元，归属于上市公司股东的所有者权益26.7亿元，加权平均净资产收益率16.81%，基本每股收益0.736元。

报告期内，面对移动互联网对消费行为习惯的改变，公司创新运营渠道，打造以“微购友阿”、“玩购友阿”、“特品会”为三大支柱的O2O平台，实现传统实体零售向线上线下融合的O2O模式转型。“微购友阿”、“玩购友阿”于2013年12月19日同步上线，迈出了零售商业O2O模式创新的第一步。

报告期内，公司加大主业扩张力度。一是，立足长沙核心商圈：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”；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。二是，深耕湖南地州市：加快郴州城市综合体、邵阳友阿购物中心项目的建设进度；三是，面向全国发展奥特莱斯业态：签约石家庄奥特莱斯项目，加速天津奥特莱斯的建设。

报告期内，公司加大对金融板块的投入，实施“两条腿走路，商业和金融同步发展”战略。对担保公司实施增资，使其注册资本增加至2亿元人民币，大大提升担保能力；抓住国家对民营银行开放的机遇，启动友阿小额贷款公司改制设立区域性民营银行事宜。

报告期内，公司持续优化购物环境，升级购物体验。上半年完成了对长沙春天百货一期装修改造，新装后的“友阿春天”于2013年1月30日重新营业；下半年完成了对友谊商城进行闭店提质改造，并于2013年9月12日完工开业；公司还在旗下所有门店实现了无线WIFI覆盖，以满足顾客对移动互联网影响下的新生活方式的需求，也为实现O2O商业模式提供基础条件。

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。

### 二、主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）	同比增减
营业总收入	6,075,210,764.96	5,794,234,652.24	4.85%	280,976,112.72
营业收入	5,985,846,624.40	5,716,586,379.63	4.71%	269,260,244.77

营业成本	4,952,729,383.89	4,722,880,131.17	4.87%	229,849,252.72
毛利率	16.27%	16.74%		-0.47%
期间费用	519,938,436.79	506,044,184.48	2.75%	13,894,252.31
经营活动产生的现金流量净额	385,779,994.40	594,969,239.89	-35.16%	-209,189,245.49
投资活动产生的现金流量净额	-765,759,479.44	-128,809,866.43	-494.49%	-636,949,613.01
筹资活动产生的现金流量净额	653,506,710.64	-585,299,748.43	211.65%	1,238,806,459.07

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降35.16%，主要系天津奥特莱斯项目和郴州城市综合体项目房地产部分开发成本大幅增长所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降494.49%，主要系公司购置邵阳物业和支付昆明一级土地整理款、下属友谊商城、友阿春天、友谊宾馆等整体装修改造以及预付五一广场地下购物中心项目建设款所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长211.65%，主要系公司本期发行短期融资券6亿元，而去年同期偿还短期融资券6亿元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司报告期的经营业绩基本符合公司前期的财务预算。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

单位：元

分行业	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
零售行业	5,841,493,711.15	5,603,060,240.75	4.26%
宾馆服务		3,587,426.02	
小额贷款	72,863,065.56	71,224,472.61	2.30%
担保行业	16,501,075.00	6,423,800.00	156.87%
小计	5,930,857,851.71	5,684,295,939.38	4.34%
分产品		2012 年	同比增减 (%)
百货	5,537,716,714.95	5,274,249,457.48	5.00%
家电	303,776,996.20	328,810,783.27	-7.61%
宾馆服务		3,587,426.02	
贷款利息收入	72,863,065.56	71,224,472.61	2.30%
已赚保费收入	16,501,075.00	6,423,800.00	156.87%
小计	5,930,857,851.71	5,684,295,939.38	4.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，担保公司已赚保费收入较上年同期增长了156.87%，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，今年业务迅猛发展所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

由于本公司所处的行业经营特点，商业零售业以个体消费为主，因此，公司无法区分主要客户，也不存在单一客户营业额占营业收入的比重超过 30%的情形。

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
零售行业		4,952,729,383.89	99.74%	4,722,280,878.67	99.77%	4.88%
宾馆服务				550,459.82	0.01%	
小额贷款		6,105,975.36	0.12%	6,350,648.43	0.13%	-3.85%
担保行业		6,967,200.00	0.14%	3,796,200.00	0.08%	83.53%
合计		4,965,802,559.25	100.00%	4,732,978,186.92	100.00%	4.92%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
百货		4,668,080,758.12	94.00%	4,414,431,858.07	93.27%	5.75%
家电		284,648,625.77	5.73%	307,849,020.60	6.50%	-7.54%
宾馆服务			0.00%	550,459.82	0.01%	
小额贷款		6,105,975.36	0.12%	6,350,648.43	0.13%	-3.85%
担保		6,967,200.00	0.14%	3,796,200.00	0.08%	83.53%
合计		4,965,802,559.25	100.00%	4,732,978,186.92	100.00%	4.92%

说明：

报告期内，担保业务较上年同期增长83.53%，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，今年业务迅猛发展所致。

公司主要供应商情况

单位：元

前五名供应商合计采购金额（元）	619,619,078.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.51%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	184,219,963.61	3.72%
2	供应商二	148,249,730.60	2.99%
3	供应商三	106,228,771.58	2.14%
4	供应商四	93,297,740.02	1.88%
5	供应商五	87,622,872.88	1.77%
合计	——	619,619,078.69	12.51%

#### 4、费用

单位：元

项目	2013年		2012年		同比增减%	2011年
	金额	占营业总收入比例	金额	占营业总收入比例		
销售费用	246,355,183.91	4.06%	216,822,071.56	3.74%	13.62%	210,609,590.01
管理费用	289,037,276.65	4.76%	293,447,893.41	5.06%	-1.50%	242,209,016.53
财务费用	-15,454,023.77	-0.25%	-4,225,780.49	-0.07%	265.71%	683,344.71
期间费用小计	519,938,436.79	8.56%	506,044,184.48	8.73%	2.75%	453,501,951.25
所得税费用	137,035,387.54	2.26%	136,048,073.28	2.35%	0.73%	104,169,642.30
营业总收入	6,075,210,764.96		5,794,234,652.24		4.85%	4,781,799,342.11

说明：

财务费用本期比上期减少265.71%，主要原因系本公司结构性存款增加，取得的利息收入增加较多所致。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
----	-------	-------	---------

经营活动现金流入小计	7,330,790,949.29	7,024,957,443.88	4.35%
经营活动现金流出小计	6,945,010,954.89	6,429,988,203.99	8.01%
经营活动产生的现金流量净额	385,779,994.40	594,969,239.89	-35.16%
投资活动现金流入小计	101,783,441.78	390,086,166.60	-73.91%
投资活动现金流出小计	867,542,921.22	518,896,033.03	67.19%
投资活动产生的现金流量净额	-765,759,479.44	-128,809,866.43	-494.49%
筹资活动现金流入小计	821,244,686.00	244,890,900.00	235.35%
筹资活动现金流出小计	167,737,975.36	830,190,648.43	-79.80%
筹资活动产生的现金流量净额	653,506,710.64	-585,299,748.43	211.65%
现金及现金等价物净增加额	273,527,714.12	-119,140,374.97	329.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降 35.16%，主要系天津奥特莱斯项目和郴州城市综合体项目房地产部分开发成本大幅增长所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降 494.49%，主要系公司购置邵阳物业和支付昆明一级土地整理款、下属友谊商城、友阿春天、友谊宾馆等整体装修改造以及预付五一广场地下购物中心项目建设款所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 211.65%，主要系公司本期发行短期融资券 6 亿元，而去年同期偿还短期融资券 6 亿元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动现金流量净额与本年度净利润的差异主要为本年度列支的固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销等非付现成本以及经营性应付项目的增加数减少。详见本报告第十节“财务报告”之附注五.51“现金流量表补充资料”。

### 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	5,841,493,711.15	4,952,729,383.89	15.21%	4.26%	4.88%	-0.51%
宾馆服务						
分产品						
百货	5,537,716,714.95	4,668,080,758.12	15.7%	5%	5.75%	-0.6%
家电	303,776,996.20	284,648,625.77	6.3%	-7.61%	-7.54%	-0.08%
宾馆服务						
分地区						

长沙市	5,143,620,967.54	4,354,609,350.60	15.34%	3.58%	4.09%	-0.41%
长沙市以外的其他地区	697,872,743.61	598,120,033.29	14.29%	8.88%	10.91%	-1.57%

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

适用  不适用

#### 四、金融业务构成情况

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	72,863,065.56	6,105,975.36	91.62%	2.30%	-3.85%	0.54%
担保行业	16,501,075.00	6,967,200.00	57.78%	156.87%	83.53%	16.88%
分产品						
贷款利息收入	72,863,065.56	6,105,975.36	91.62%	2.30%	-3.85%	0.54%
已赚保费收入	16,501,075.00	6,967,200.00	57.78%	156.87%	83.53%	16.88%
分地区						
长沙市	89,364,140.56	13,073,175.36	85.37%	15.09%	28.84%	-1.56%
长沙市以外的其他地区						

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	2,023,822,388.00	30.94%	1,752,897,023.88	33.84%	-2.9%	
应收账款	11,912,027.98	0.18%	26,842,185.70	0.52%	-0.34%	应收账款期末比期初减少 55.62%，主要原因系本公司百货门店年末应收的银行卡刷卡消费款减少所致。
存货	816,324,908.40	12.48%	607,891,249.21	11.73%	0.75%	存货期末比期初增加 34.29%，主要原因系天津奥特莱斯项目和郴州城市综合体项目房地产部分开发成本大幅增长所致。
长期股权投资	227,842,128.05	3.48%	227,842,128.05	4.4%	-0.92%	
固定资产	984,525,907.32	15.05%	927,110,358.78	17.9%	-2.85%	
在建工程	217,078,542.40	3.32%	62,723,492.75	1.21%	2.11%	在建工程期末比期初增加 246.09%，主要原因系友谊宾馆装修改造、房屋转入在建工程以及天津奥特莱斯项目本期投入增加所致。
预付账款	519,222,145.79	7.94%	147,612,427.83	2.85%	5.09%	预付款项期末比期初增加 251.75%，主要原因系本公司本期预付邵阳项目购房款、昆明一级土地整理款以及五一广场项目建设款所致。

其他应收款	53,934,644.64	0.82%	34,869,156.67	0.67%	0.15%	其他应收款期末比期初增加 54.68%，主要原因系本期支付给长沙市国土资源交易中心土地保证金所致
其他流动资产	436,678,791.64	6.68%	188,186,325.47	3.63%	3.04%	其他流动资产期末比期初增加 132.05%，主要原因系本期缴纳的增值税增加较多，以及子公司湖南友阿投资担保有限公司本期购买理财产品和委托贷款增加较多所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	100,000,000.00	1.53%	100,000,000.00	1.93%	-0.4%	
应交税费	16,517,102.16	0.25%	25,534,998.05	0.49%	-0.24%	应交税费期末比期初减少 35.32%，主要原因系本公司本期年末欠缴税费较少所致
其他应付款	311,642,316.49	4.76%	237,497,888.88	4.58%	0.18%	其他应付款期末比期初增加 31.22%，主要原因系本公司本期应付工程款增加较多所致
保险合同准备金	20,840,675.00	0.32%	10,220,000.00	0.20%	0.12%	保险合同准备金比期初增加 103.92%，主要原因系子公司湖南友阿投资担保有限公司本期业务量增加所致
其他流动负债	668,764,242.75	10.22%	34,912,000.00	0.67%	9.55%	其他流动负债期末比期初增加 1,815.57%，主要原因系本公司本期发行短期融资券 6 亿元

## 六、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，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、拥有核心地段商业物业

公司有6家门店在长沙，占据长沙市五大商圈中的四个，其中袁家岭商圈、五一商圈、东塘商圈为核心地段，公司布局于此的友谊商店AB馆、友阿春天、友谊商城均为自有物业。公司以自有物业布局于郴州市的友谊中皇城和郴州友阿购物中心，布局于邵阳的邵阳友阿物中心在当地亦属核心地段。核心地段人流旺盛，物业价值高，公司拥有核心地段商业物业，不仅有利于持续、稳定的发展，还有利于业态转型，是公司强有力的竞争力。

### 3、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。

### 4、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。

## 5、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。

## 七、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（%）
247,350,000.00	375,897,168.00	-34.19%
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。	97.45%
长沙友阿五一广场商业有限公司	百货、服装、鞋帽、针棉织品、钟表、工艺品、家用电器、家具、化工产品、通讯设备、科学器材、装饰材料、黄金珠宝、皮具制品、儿童用品、文化服务器的销售；餐饮、休闲娱乐业的投资及经营管理（不含前置审批和许可项目，涉及行政许可的凭许可证经营）。	60%

对外股权投资情况说明：

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%。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，担保公司已取得了湖南省人民政府金融工作办公室重新颁发的《融资性担保机构经营许可证》并完成了相关工商变更登记手续，担保公司注册资本变更为人民币 2 亿元整，其中：公司的持股比例为 97.45%，其他自然人股东的合计持股比例为 2.55%。

2、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 日以一次性支付不低于 5.4 亿元的项目建设投资款以及 9 亿元 30 年经营期转让费的报价成功竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”。为此，公司出资 1.2 亿元与北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司共同设立项目公司，建设和经营该项目。项目公司“长沙友阿五一广场商业有限公司”已于 2013



年 8 月 27 日成立，注册资本为人民币 2 亿元，其中：公司出资 1.2 亿元，持股比例为 60%。

(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 (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%	203,532,822.90	23,481,858.45	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	1,734,750.00	长期股权投资	发起人股份
合计		189,855,654.90	170,045,723	--	193,527,581	--	217,752,822.90	25,216,608.45	--	--

说明：

报告期内，长沙银行股份有限公司实施了 2012 年度利润分配：每 10 股派现金 1.5 元（含税），每 10 股送红股 1.5 股（含税），公司收到长沙银行现金分红 23,481,858.45 元，报告期末公司共持有长沙银行股份有限公司 180,027,581 股。

报告期内，公司收到资兴浦发村镇银行股份有限公司现金分红 1,734,750.00 元。

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	600		14.29	14.29
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	1,500		34.41	34.41
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		34.59	34.41
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	收益与本金一次结清	3,400		220.39	135.02
华夏银行长沙分行	无	否	保本保收益	4,900	2013 年 09 月 10 日	2014 年 09 月 10 日	收益与本金一次结清			268.76	82.7
长沙银行蔡锷路支行	无	否	保本保收益	4,000	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 19 日	收益与本金一次结清			105.71	60.41
招商银行晓园支行	无	否	保本保收益	2,000	2013 年 09 月 29 日	2014 年 03 月 29 日	收益与本金一次结清			67.07	34.65
招商银行晓园支行	无	否	保本保收益	2,000	2013 年 09 月 29 日	2014 年 03 月 29 日	收益与本金一次结清			62.14	32.1
招商银行晓园支行	无	否	保本保收益	900	2013 年 09 月 29 日	2014 年 01 月 11 日	收益与本金一次结清			17.27	15.59
合计				20,800	--	--	--	7,000		824.63	443.58
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										

委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2012年08月22日 2013年08月26日
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2012年09月10日

## (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	2,500	24%	1、汨罗市长江砂石有限公司名下的100%股权向我司提供股权质押反担保；2、岳阳市屈原管理区伟业小额贷款有限公司以其名下不低于80%股权向我司提供股权质押反担保；3、汨罗市长江砂石有限公司以其名下堆积在湘江汨罗段,价值为3.5亿元的1000万吨砂石向我司提供存货抵押反担保；4、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、湖南驭龙实业开发有限公司、湖南骏利实业有限公司、汨罗市长江砂石有限公司向我司提供法人保证反担保；5、胡伟清及其配偶、陈茂良及其配偶、廖政权及其配偶、郑胜良及其配偶、徐宏武以及其他竞拍人夫妻双方向我司提供个人无限连带责任保证反担保；6、岳阳县段中标人出具承诺约定：新公司成立后，将新公司100%股权质押登记至我司，新公司为前述3.25亿元贷款提供连带责任担保。	支付河道采砂权出让价款
湖南文泰房地产开发有限公司	否	1,500	21%	1、提供湖南石塘建筑工程有限责任公司向我司提供法人保证担保；2、提供陈德文(配偶签字)向我司提供个人连带责任担保；3、提供陈盛向我司个人连带责任担保；4、提供湖南文泰房地产开发有限公司名下位于岳阳市湘阴县文星镇高岭社区(国土证号为：湘国用2012第020386622、土地面积19495.86平方米)的土地抵押担保，签订抵押协议并办理抵押登记至长沙芙蓉农村合作银行名下。	补充流动资金
合计	--	4,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)	2013年03月04日				
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

委托贷款情况说明：

1、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%。2013年12月10日收回本息。

2、子公司湖南友阿投资担保有限公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给汨罗市长江砂石有限公司2,500万元，期限从2013年12月10日至2014年12月10日，用于向岳阳市财政相关账户支付河道采砂权出让价款，年利率为24%。

3、子公司湖南友阿投资担保有限公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给湖南文泰房地产开发有限公司1,500万元，期限从2013年11月26日至2014年11月21日，用于经营周转，年利率为21%。

### 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	11,793.57	2,025.66	30,900.00	124.02	86.17
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	8,570.89	2,303.75	9,606.52	-814.99	-703.22
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	40,362.03	28,012.52	7,286.31	5,073.92	3,817.72
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	72,008.86	9,061.58		-562.42	-562.49
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	20,000	34,572.51	25,107.56	3,766.91	2,553.17	1,921.49
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	49,947.74	49,640.54		-359.46	-359.46
长沙友阿五一广场商业有限公司	子公司	商品流通	服装、饰品等商品的零售及配套服务；餐饮、休闲娱乐业的投资及经营管理。	20000	21,498.80	19,996.13		-3.87	-3.87
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	144,116.51	9,512.32	195,270.88	1,210.26	1,089.72
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	19,016,491.94	914,536.16	500,201.36	281,755.26	240,801.00

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	190,973.71	22,939.96	7,190.54	4,017.73	4,484.15
----------------	------	-----	-------------------------	--------	------------	-----------	----------	----------	----------

主要子公司、参股公司情况说明

1、报告期内，公司控股子湖南友阿投资担保有限公司运作良好，业务发展迅猛。为提高单个被担保人的担保责任余额、提升担保能力，根据股东大会授权董事会审议通过的《关于对控股资子公司进行增资的议案》，担保公司发行新股1亿股，注册资本增加至2亿元人民币。报告期实现营业收入3766.91万元，同比增长108.19%，营业利润 2553.17万元，同比增长179.29%。

2、报告期内，受零售行业持续不景气以及电商的影响，使以代理中档服装为主的湖南新雅地服饰贸易有限公司销售下降，经营出现亏损，2013年度净利润同比减少1181.98万元。

3、报告期内，为整合业务、降低管理成本、提高运营效率，公司对湖南长沙中山集团有限责任公司进行了吸收合并。

4、天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司、郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司、郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司、长沙友阿五一广场商业有限公司因项目处于建设期，本报告期无营业收入。

5、湖南家润多超市有限公司、长沙银行股份有限公司报告期数据未经审计。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
长沙友阿五一广场商业有限公司	建设、经营“五一广场地下购物中心”项目	发起设立	报告期内尚未营业
湖南长沙中山集团有限责任公司	整合业务、降低管理成本、提高运营效率	吸收合并	无影响

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金额	项目进度	项目收益情况
五一广场地下购物中心	158,400	20,493	20,493	项目规划阶段	尚未营业
天津"奥特莱斯"项目	96,000	24,514	64,302	住宅部分已实现预售，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	3,519.5	30,645.5	项目建设阶段	尚未营业
"邵阳友阿购物中心"项目	31,900	9,570	15,950	项目建设阶段	尚未营业
合计	382,300	58,096.5	131,390.5	--	--
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）	刊载于巨潮资讯网的《对外投资公告》（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)以及 9 亿元 30 年经营期转让费的报价成功竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”,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)。为此,公司出资 1.2 亿元与北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司共同设立项目公司,建设和经营该项目。项目公司“长沙友阿五一广场商业有限公司”已于 2013 年 8 月 27 日成立,注册资本为人民币 2 亿元,其中:公司出资 1.2 亿元,持股比例为 60%;2013 年 11 月 6 日签署《五一广场绿化用地地下空间开发工程建设合作项目合作合同》,项目目前处于规划建设期。

## 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 5,205 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”部分正在建设。报告期内公司为其提供财务资助共计 1.5 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 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,报告期内完成了项目地块的规划调整,目前处于建设阶段。

## 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。

# 八、公司未来发展的展望

## 1、行业竞争格局和发展趋势

### (1) 行业高速增长期已成过去

2014 年,中国经济已悄然进入新“拐点阶段”。从宏观政策面讲,《中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》涉及逾 300 项改革,各地政府都在执行宏观调控,努力完成改革中的角色转变,这些都使我们面临的经济形势更趋复杂。未来国内经济形势不容乐观。从供需层面上来看,内需增长面临下行压力,结构性矛盾突出。无论是驱动因素还是市场环境,中国经济都已经不支持旧有增长模式。加上电商的冲击、一系列抑制高端消费政策的出台等不利因素的持续影响,传统零售行业高速增长期已成过去。

### (2) 消费升级、渠道优化使传统零售面临模式变革

过去 10 多年我国经济的快速增长和居民收入提升,给品牌企业和零售业都带来了快速成长机遇。一方面人们对食品、日用等必需品的需求迅速被品牌服饰、化妆品、珠宝等可选消费品需求升级替代,另一方面多样化、细分化的需求开始显现,消费者愿意为更高质量、更专业化和更高品牌附加值的商品支付溢

价。目前我国大部分消费品种的渗透率水平、人均支出规模仍大幅低于发达国家和地区。根据十二五规划，中国城镇化率将在2015年底从2011年的47%跃升至52%，城市化的推进和人们购买潜力的逐步提升，使得消费升级仍将是未来贯穿我国消费行业的发展主线。与此同时，移动互联网的迅猛发展极大地拓展了零售业的市场空间，为传统零售渠道的优化提供了机遇，同时也提升了与电商的竞争力。传统零售与电商的对立已由渠道之争发展到商业模式之争，双方从博弈、对立到以O2O为方向的互补合作，模式变革成为传统零售的发展方向。

### （3）区域市场仍有较大潜在发展空间

受益中部崛起，拥有7000万人口的湖南消费市场发展迅速。首先，作为湖南省省会城市又是公司大本营的长沙，城市的发展越来越快，正逐步转变为一个高端、时尚、现代化的历史名城，成为我国中部最具综合实力的城市之一。长沙作为湖南经济、文化、政治中心，与省内其他地州市相比，优势明显。2013年，长沙市社会消费品零售总额同比增长13.9%，增速在全国26个省会城市中排第9位，在中部6个省会城市中增速居第3位。作为未来中国中部地区交通枢纽，长沙的‘米’字型快速交通网也在逐步形成，长沙高铁经济区也在规划和酝酿中，长沙区域经济发展将迎来“高铁时代”。随着长沙城市交通越来越便利，城市品味越来越时尚，以及长沙的零售业不断完善自我，高端品牌越来越齐全，使得全省高档消费有向长沙日渐集中的趋势。因此，长沙无论在内需容量还是消费水平上都将得到质的飞跃。同时，地州市市场也日趋成熟，为企业发展提供了巨大空间。

## 2、公司发展战略及发展规划

以百货零售业务为核心，按照连锁经营，区域做强的总体战略以及多品牌特色高端百货发展思路，坚持立足长沙，拓展湖南，面向全国的布局方针，重点发展高端连锁百货，创新性地开发主题购物广场、品牌代理，丰富百货形式，成为湖南百货零售服务业的市场引领者，将公司发展成为一家规模优势明显、管理科学、主业鲜明、业绩突出的国内一流的百货零售企业。

## 3、2014年经营计划

着力转型升级。一是，将互联网技术应用与零售核心能力充分对接，通过粉丝经济与平台融合打通O2O路径。线上以搭建平台和发展会员为核心，提供便捷、时尚、智能而个性化的互动服务、消费服务、娱乐功能；线下创造更为极致的购物体验，增强顾客的忠诚度。通过“线上为线下导流，以线上及时、丰富的商品信息展示、营销活动推广、智能及个性化服务吸引消费者到店消费；以线下极致的购物体验增强顾客的忠诚度，成为公司的铁杆粉丝”，从而实现线上线下融合的O2O全渠道运营。二是，针对线下渠道提供的商品体验和品质背书功能难以被线上替代这一特点，大力发展黄金珠宝的连锁经营。

积极开拓市场。主业方面坚持以长沙为中心，以全省成熟地州市为重点，拓展购物中心业态，强化核心商圈的物业价值，并以奥特莱斯业态为主发展省外市场；金融业务方面，将推进民营银行的筹建，做大做强金融板块；同时，公司积极培养和储备人才，适应多形式拓展的需要。

进一步夯实基础。以诚信经营为基础，以品牌资源为核心、以企业文化为内涵，以高端化、差异化的经营定位为导向，继续深化企业品牌和商品品牌建设；精细管理，强化内控，通过管理挖潜增效。

## 4、年度重大投资计划

2014年，公司的重大投资计划为：1、投资燕山街棚户区改造（友谊商店AB馆改建项目）；2、对O2O项目的深入投资；3、投资国货陈列馆恢复工程及黄金珠宝的连锁经营、彩票代理销售及营销推广；4、在建项目和自建总部综合办公楼的建设投入；5、取得相关许可后对小额贷款公司的升级改造；6、在省内经济总量排名靠前的地级市开发2-3家大型购物中心或城市综合体，同时争取储备项目，确保公司发展后劲。

## 5、公司融资计划和未来发展资金需求

2014年是公司的拓展年，资金需要量将激增。目前公司资金较为充裕，未来发展资金将主要来源于公司自有资金、融资资金。公司将根据主业发展的需要，在考虑资金成本、资本结构的前提下，适时通过申请银行贷款、发行短期融资券或中期票据以及在资本市场再融资等方式筹集资金，促进公司业务快速、健康地发展，保证股东利益的最大化。

## 6、公司面临的主要风险和应对措施

(1) 全球宏观经济的持续减速导致零售行业不景气、各项成本及综合费用的持续上升以及缺乏政策层面上的利好支持，直接或间接地影响行业内公司的经营业绩。

(2) 百货零售除应对传统实体店之间同行业竞争外，还要面对商业地产、电商、网购等新兴业态的崛起和多位竞争的冲击，百货零售领域竞争压力剧增。新兴业态培育期风险，费用成本和人力成本给短期盈利水平带来较大压力。

(3) 新型电子商务（O2O）的飞速发展对传统百货运营模式构成冲击，百货行业正加速升级转型，传统零售百货企业纷纷展开线上线下结合战略，从长期来看，业务创新和科技化进程是不可避免的，行业面临变革风险。

(4) 行业转型与经营创新在资源整合、经营管理、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求，增加了管理难度，公司将面临专业人才缺乏的风险。

(5) 新项目、储备项目及改扩建项目陆续开始建设，资金需求压力增大，公司将面临融资和财务成本上升的风险。

公司将采取以下措施应对面临的上述风险：一，通过转型升级应对新模式、新兴业态对传统百货零售业的冲击；二，通过积极拓展购物中心、城市综合体，强化核心商圈的物业价值，提高公司整体竞争实力；三，通过进一步夯实基础，精细管理，降低运营风险和经营成本；四，多业务经营，增加公司盈利点并提高抵御行业风险的能力；五、加强人才的引进、培养和储备。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

(1) 本公司与北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司共同出资设立长沙友阿五一广场商业有限公司，于2013年8月27日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430100000176891的企业法人营业执照。该公司注册资本为人民币20,000万元，实收资本为人民币20,000万元；其中：本公司出资12,000万元，占注册资本的60%；北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司出资8000万元，占注册资本的40%，本期将该公司纳入合并财务报表范围。

(2) 经本公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，本期吸收合并全资子公司湖南长沙中山集团有限责任公司，该公司已于2013年8月办理完工商、税务的注销手续。本期已合并该公司2013年1-8月财务报表。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。在利润分配预案公告之后，公司通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，

并及时答复中小股东关心的问题。公司严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在年报、半年报中披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、公司2011年度分配方案

以2011年12月31日公司总股本349,200,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.5元(含税)，本次利润分配52,380,000元，剩余未分配利润结转下一年度。该分配方案经2012年03月23日召开的2011年度股东大会审议通过后于2012年4月10日实施。

#### 2、公司2012年半年度分配方案

以2012年6月30日公司总股本349,200,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本为558,720,000股，剩余未分配利润结转下一年度。该分配方案经2012年9月7日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过后，于2012年9月20日实施完毕。

#### 3、公司2012年度分配方案

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，剩余未分配利润结转下一年度。该分配方案经2013年4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。

#### 4、公司2013年度分配预案

以2013年12月31日公司总股本561,578,600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56,157,860.00元，剩余未分配利润结转下一年度。公司2013年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。本预案需提交公司2013年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	56,157,860.00	411,434,858.34	13.65%
2012年	55,872,000.00	376,005,743.29	14.86%
2011年	52,380,000.00	290,480,951.61	18.03%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用



### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	561,578,600
现金分红总额 (元) (含税)	56,157,860.00
可分配利润 (元)	1,242,441,062.04
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	13.65%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审华寅五洲会计师事务所审计出具的 CHW 证审字[2014]0024 号《审计报告》确认:2013 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为 411,434,858.34 元,母公司净利润为 397,108,160.67 元。</p> <p>依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定,以母公司实现的净利润按以下方案进行分配:</p> <p>(1) 提取 10%的法定盈余公积金 39,710,861.07 元;</p> <p>(2) 提取法定盈余公积金后剩余利润 357,397,344.60 元,2013 年内,公司支付普通股股利 55,872,000.00 元,加年初未分配利润 940,915,717.44 元,报告期末公司未分配利润为 1,242,441,062.04 元。</p> <p>(3) 以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 561,578,600 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 56,157,860.00 元,剩余未分配利润 1,186,283,202.04 元结转下一年度。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本,不送红股。</p> <p>本预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议通过。</p>	

### 十四、社会责任情况

报告期内,公司坚持积极履行企业社会责任,对内、对外的社会责任公信力不断提升。诚信经营,公司注重投资者关系管理,在深交所中小板信息披露考核中继续成为A级单位;注重消费者权益,价格诚信,旗下友谊商店荣获“湖南省价格诚信示范单位”;重视与供应商的和谐发展,与供应商确立了合作伙伴协作互助、共赢市场的战略愿景;热心社会公益,捐助平江县红桥镇胡筠小学、“湖南省文化艺术基金会”、“长沙市公安民警互助基金会”,设立“友谊”教育科研奖,开展“红十字友阿公益基金”春节慰问“暖冬行动——长沙市红十字友阿救助特困群众”活动;关注员工,公司建立大病互助机制,通过各种劳动竞赛、技能竞赛、文体竞赛增强企业与员工的互动,注重员工的个人发展,对员工进行各种形式的培训,开展“友谊阿波罗储备店长海选”活动及“公司储备店长训练营”活动,提高员工的工作能力以及对企业的认同感,增强企业的凝聚力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十五、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； 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	
2013年07月11日	公司总部	实地调研	机构	光大证券、重阳投资、东方证券、广发基金、华美投资、中邮基金、鹏华基金、金证顾问、中信证券、世纪证券、华夏基金、博时基金、长江证券、广发证券、中投证券、招商证券、晟泰投资、博沅资产管理	
2013年10月17日	公司总部	实地调研	机构	安信证券、国信证券、东方证券、广发证券、第一创业证券、尚雅投资、平安资产	
2013年12月13日	公司总部	实地调研	机构	理财周报、国元证券、汇丰建材、申湘汽车、麒麟资产、香港董事会研究院等	

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
相关决策程序			不适用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年03月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《关于2013年度湖南友谊阿波罗商业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）						

### 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日公司召开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，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2011年9月27日，根据中国证监会的反馈意见，公司修订了股票期权激励计划，并召开了第三届董事会第十三次会议，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》，并经中国证监会审核无异议。

2011年10月14日，公司召开2011年第二次临时股东大会审议通过了《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》。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。

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。

2012年10月12日，公司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

2013年9月17日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划行权价格调整及可行权的议案》，行权价格调整为13.51元。并且第一个行权期已满足行权条件，可行权激励对象人数为35人，可行权期权数量为获取期权总量的40%，即921.6万份，可行权时间为2012年10月28日至2013年10月27日期间的可行权日。

2013年9月26日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期选择自主行权模式的议案》，同意激励对象在第一个行权期选择自主行权模式。

2013年10月27日，公司股权激励计划第一个行权期结束，激励对象共自主行权285.86万份，为第一个行权期可行权数量的31.02%，其中：中层管理人员行权285.86万份，公司董事、高级管理人员未行权。第一个行权期未行权的635.74万份股票期权由公司注销。

2013年10月30日，公司召开第四届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，第二个行权期已满足行权条件，股权激励计划35名激励对象在公司的第二个行权期内（即2013年10月28日至2014年10月27日止）的可行权总数量为921.6万份股票期权，行权模式为自主行权。

### 2、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	574.84	2993.82	1449.88	398.77	5417.31
对每股收益的影响（元/股）	-0.010	-0.053	-0.026	-0.007	-0.096

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。

## 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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	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	95.28	95.28	2.68%	现金	影响甚微	2009年06月30日	首次公开发行股票
合计				--	--	95.28	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				选择与关联方交易能确保经营的持续性							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
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

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	2,123.66	5,563.22
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	-413.6	4,886.4
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	15,000	50,000
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	-33,002.1	0
长沙友阿五一广场商业有限公司	全资子公司	应收关联方债权	财务资助	是		1,500	1,500
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

非经营性关联债权债务往来情况说明:

公司本期吸收合并全资子公司长沙中山集团有限责任公司,该公司已于2013年8月办理完工商、税务的注销手续。期初占用余额330,021,018.04元已于本期并入公司。

《关于 2013 年度湖南友谊阿波罗商业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》  
详见巨潮咨询网 (<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) 托管情况

托管情况说明

不适用

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

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

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

#### (3) 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。长沙奥特莱斯主题购物广场于2011年1月建成投入运营。报告期内实现利润总额4,291.15万元，占公司利润总额的7.86%。

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

出包方名称	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	阿波罗商	长沙市八一路1号	不适用	1996年11	2024年11	不适用	不适用	报告期内，阿波罗商业广场实现利	否	

集团有 限公 司	业广 场	原汽 车东 站土 地		月 16 日	月 15 日			润总 额 13,002.51 万元, 占公 司利润 总额的 23.83%。		
----------------	---------	---------------------	--	--------	--------	--	--	---	--	--

## 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 3 月 24 日	20,000	2012 年 5 月 2 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（%）				3.75%				
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						不适用	否		详见说明
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	长沙市轨道交通一号线建设发展有限公司	2013 年 11 月 06 日						144,000	否		详见说明
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	石家庄正定新区管理委员会	2013 年 10 月 31 日						18,400	否		详见说明

其他重大合同具体情况说明：

1、报告期内，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，经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，公司与佳程集团有限公司签署了《战略合作框架协议协议书》。报告期内，双方尚无具体合作项目。具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网的《关于签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：2013-008）。

2、报告期内，经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）以及 9 亿元 30 年经营期转让费的报价成功竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”，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）。2013 年 11 月 6 日签署《五一广场绿化用地地下空间开发建设工程项目合作合同》，项目目前处于规划建设期。

3、报告期内，为发展奥特莱斯业态连锁经营，经第四届董事会第一次临时会议审议通过，公司于 2013 年 10 月 31 日与石家庄正定新区管理委员会签订了《奥特莱斯项目招商协议》。公司作为投资主体，负责正定新区奥特莱斯项目 184 亩土地的开发建设和奥特莱斯项目的经营；正定新区管委会负责项目前期准备工作，并按照相关政策给予公司优惠地价。具体内容详见公司 2013 年 10 月 31 日刊载于巨潮资讯网的《关于与石家庄正定新区管理委员会签订友阿奥特莱斯项目招商协议的公告》（编号：2013-050）。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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书中所作承诺					
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（如有）	不适用				

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

不适用



### 3、其他承诺事项

见本报告第十节“财务报告”之附注九“承诺事项”。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴淳、邓建华

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

因公司原聘审计机构中审国际会计师事务所有限公司与华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）进行重组，重组后更名为中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）。为保持公司审计业务的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，经公司董事会审计委员会提议，第四届董事会第八次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过，公司2013 年度审计服务机构变更为中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

### 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

### 十一、其他重大事项的说明

1、公司下属门店友谊商城于2013年5月19日停业装修，以利用销售淡季进行经营布局的调整和物业升级改造，同时提升友谊商城建筑物外幕墙整体立面效果和美观视觉，创造高品质购物环境，引进更多的国际品牌入驻，充实商品品类，使友谊商城具有更强的市场竞争力。该门店已于2013年9月12日恢复营业。

2、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1.5亿元；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5亿元。

3、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日参加了位于芙蓉区朝阳路的（2012）网挂74号地块的网上竞拍，后因系统故障中止了交易。2014年3月11日，（2012）网挂74号地块恢复交易并转为现场竞价交易。公司为自建总部办公楼，以增加阿波罗商业广场的经营面积，提升公司形象，同时继续享受芙蓉区政府对公司的优质服务和大力支持，根据第四届董事会第十一次会议决议，参与了该地块土地使用权的竞拍并以17,751万元的成交价格竞得。

4、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。经公司第四届董事会第九次会议及2014年第一次临时股东大会审议通过，公司于2014年3月12日与长沙市城东棚户区改造投资有限公司签订合作协议，项目正式进入实施阶段。

5、公司于2013年11月1日召开第四届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于筹建民营银行的议案》，拟筹建民营银行。具体内容详见公司2013年11月4日刊载于巨潮资讯网的《第四届董事会第二次临时会议决议公告》（公告编号：2013-051）。之后，公司迅速成立筹建工作小组启动该项工作。经过筹建工作小组的深入调研以及与相关部门的多次沟通，公司决定以控股的长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司改制升级为区域性银行的方式设立民营银行并向省政府主管部门提交了申请材料。

6、报告期内，公司与七彩国际投资集团有限公司签订的投资合作协议生效条件满足，公司按协议约定支付全部投资款项8,000万元，参与对昆明市小西门公交场站项目地块进行土地一级开发整理，以获取未来约4万平方米商场的优先购买权或优先租赁权。若七彩集团未能竞拍到该项目地块、或未来公司出于商业判断放弃该项目，公司有权选择退出合作。若公司退出合作，则七彩集团退还公司前期投入的资金并参照政府退出机制标准计算的相应财务收益。

7、公司于2013年10月10日与腾讯公司旗下的腾讯·大湘网签订了合作协议，合作建设微信公众平台（具体内容详见公司2013年11月11日刊载于巨潮资讯网的《关于公司与腾讯合作建设“友阿微购”微信公众平台的公告》（公告编号：2013-045号）。该平台开发期间，为更好的提供服务和手机平台体验，公司与第三方公司合作同步开发了“玩购友阿”APP应用平台。2013年12月19日，“微购友阿”微信公众平台、“玩购友阿”APP实现融合，正式同步上线。

8、资产负债表日至年度报告披露日发生后重大事项详见本报告第八节“财务报告”之附注十“资产负债表日后事项”。

9、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”。

## 十二、公司子公司重要事项

1、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。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12月31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。

2、根据公司2011年第一次临时股东大会授权，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《关于对控股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%。根据上述议案，担保公司发行新股1亿股，每股认购价格为1.25元，

共募集资金 1.25 亿元，并于 2013 年 9 月 10 日完成了相关工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局重新核发的《企业法人营业执照》。至报告期末，担保公司注册资本为人民币 2 亿元整，其中：公司的持股比例为 97.45%，其他自然人股东的合计持股比例为 2.55%。

### 十三、公司发行公司债券的情况

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。截止2013年3月14日，公司已完成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%，募集资金已全额到账。

2、为拓宽直接融资渠道，降低融资成本，为公司的稳步拓展带来长效的资金支持，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》；本次申请增加发行的短期融资券的发行总额为 4 亿元人民币，期限为 365 天，至本报告期末尚未发行。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
二、无限售条件股份	558,720,000	100%	2,858,600				2,858,600	561,578,600	100%
1、人民币普通股	558,720,000	100%	2,858,600				2,858,600	561,578,600	100%
三、股份总数	558,720,000	100%	2,858,600				2,858,600	561,578,600	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第五次会议、第六次会议分别审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉行权价格调整及可行权的议案》和《关于股票期权激励计划第一个行权期选择自主行权模式的议案》，确认公司股票期权激励计划的第一个行权期行权条件满足，激励计划授予的35名激励对象在第一个行权期内选择自主行权的方式进行行权，可行权股票期权数量共921.6万份。2013年10月27日，公司股权激励计划第一个行权期结束，本次行权的股票期权数量为285.86万股。行权后，公司的注册资本、实收资本、股份总数也将相应变更，即注册资本、实收资本由 55,872万元变更为 56,157.86万元，公司股份总数由55,872万股变更为 56,157.86 万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第五次会议、第六次会议分别审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉行权价格调整及可行权的议案》和《关于股票期权激励计划第一个行权期选择自主行权模式的议案》，确认公司股票期权激励计划的第一个行权期行权条件满足，激励计划授予的 35 名激励对象在第一个行权期内选择自主行权的方式进行行权。第一个行权期结束后，公司于 2013 年 12 月 11 日召开第四届董事会第八次会议、2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本并办理工商登记变更的议案》。

股份变动的过户情况

根据第四届董事会第六次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第一个行权期选择自主行权模式的议案》，公司股票期权激励计划的激励对象在第一个行权期内的可行权日通过承办券商股票交易系统进行了自主行权，至2013年10月27日，行权股份已全部到账。2014年1月14日，公司完成了工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为561,578,600元。

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

2013年10月27日，公司股票期权激励计划第一个行权期结束，本次行权的股票期权数量为285.86万股。行权后，公司的注册资本、实收资本、股份总数也将相应变更，即注册资本、实收资本由55,872万元变更为56,157.86万元，公司股份总数由55,872万股变更为56,157.86万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本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如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	增减率%
基本每股收益	0.736	0.736	0%
稀释每股收益	0.736	0.736	0%
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.7540	4.7783	-0.51%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
股票类						
向激励对象定向发行股票		13.51元	2,858,600		2,858,600	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《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》。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，行权价格为21.92元，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公司向激励对象定向发行股票；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。后因实施利润分配方案，股票期权数量调整为2304万份，行权价格调整为13.51元。

报告期内，股票期权激励计划的激励对象根据第四届董事会第六次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第一个行权期选择自主行权模式的议案》，进行了自主行权，至2013年10月27日第一个行权期结束，行权的股票期权数量为285.86万股，公司定向发行股票285.86万股，发行价格为每股13.51元。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司第四届董事会第五次会议、第六次会议分别审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉行权价格调整及可行权的议案》和《关于股票期权激励计划第一个行权期选择自主行权模式的议案》，确认公司股票期权激励计划的第一个行权期行权条件满足，激励计划授予的35名激励对象在第一个行权期内选择自主行权的方式进行行权，可行权股票期权数量共9,216,000份。2013年10月27日，公司股权激励计划第一个行权期结束，本次行权的股票期权数量为2,858,600股。行权后，公司股份总数由558,720,000股变

更为 561,578,600 股，公司资产增加 38,619,686.00 元，公司负债未发生变化。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	47,693		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	48,883				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	境内非国有法人	41.04%	230,452,782			230,452,782		
张群英	境内自然人	0.61%	3,403,544			3,403,544		
马晶	境内自然人	0.56%	3,159,547			3,159,547	质押	2,396,000
李毅	境内自然人	0.49%	2,771,760			2,771,760	质押	2,761,760
黄丽云	境内自然人	0.35%	1,957,288			1,957,288		
高杰辉	境内自然人	0.28%	1,553,492			1,553,492		
柳毅	境内自然人	0.27%	1,524,999			1,524,999		
杜华军	境内自然人	0.26%	1,473,300			1,473,300		
李建刚	境内自然人	0.25%	1,400,000			1,400,000		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.24%	1,370,896			1,370,896		
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	公司未知上述股东存在关联关系或一致行动情况。							
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				
张群英	3,403,544		人民币普通股	3,403,544				
马晶	3,159,547		人民币普通股	3,159,547				
李毅	2,771,760		人民币普通股	2,771,760				
黄丽云	1,957,288		人民币普通股	1,957,288				
高杰辉	1,553,492		人民币普通股	1,553,492				
柳毅	1,524,999		人民币普通股	1,524,999				
杜华军	1,473,300		人民币普通股	1,473,300				
李建刚	1,400,000		人民币普通股	1,400,000				
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,370,896		人民币普通股	1,370,896				
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	公司未知上述股东存在关联关系或一致行动情况。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东李建刚通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,400,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	胡子敬	1994 年 09 月 24 日	18388403-9	8000 万元	商业零售业、酒店业、休闲娱乐业投资、餐饮业投资、经营、管理，旧机动车交易（以上具体业务由分支机构凭本企业许可证经营）；收购、加工、销售政策允许的农副产品（不含食品）；投资房地产、广告业；照相、扩印、儿童游乐、黄金饰品维修翻新、商品售后服务；经国家商务部批准的商品进出口及代理进出口和技术进出口业务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 年 12 月 31 日，总资产 899,348.22 万元，净资产 379,568.49 万元，2013 年度实现营业收入 678,870.02 万元，营业利润 64,240.53 万元，净利润 48,567.26 万元。以上数据未经审计。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内不存在控股和参股其他境内外上市公司的股权情况。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

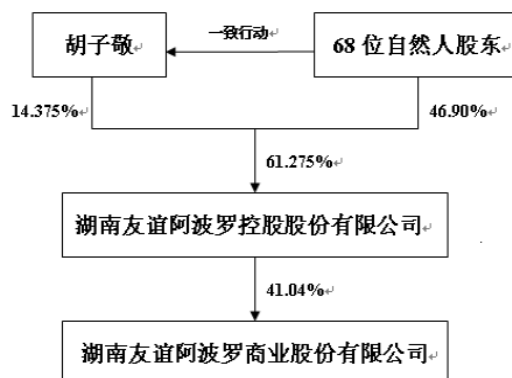
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡子敬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司董事长、总裁、党委书记，本公司董事长。担任中国共产党的十五、十六、十七大代表和第十二届全国人大代表。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	胡子敬先生过去 10 年不存在控股其他境内外上市公司的股权情况	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
胡子敬	董事长	现任	男	63	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
陈细和	董事、总裁	现任	男	45	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
崔向东	董事、副总裁	现任	男	51	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
陈学文	董事、董事会秘书	现任	男	38	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
刘一曼	董事、党委副书记	现任	女	56	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
龙建辉	董事、工会主席	现任	女	56	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
许惠明	董事	现任	男	52	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
阎洪生	独立董事	现任	男	59	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
潘定衢	独立董事	现任	男	67	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
王 林	独立董事	现任	男	59	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
汤 健	独立董事	现任	女	47	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
杨启中	监事会主席	现任	男	51	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
杨玉葵	监事	现任	女	47	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
陈 景	监事	现任	女	40	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
晏才久	管理总监	现任	男	60	2013年04月19日	2014年02月28日	0	0	0	0
龙桂元	财务总监	现任	女	48	2013年04月19日	2016年04月18日	0	0	0	0
曹光荣	独立董事	离任	男	60	2010年04月21日	2013年04月19日	0	0	0	0
柳思维	独立董事	离任	男	68	2010年04月21日	2013年04月19日	0	0	0	0
周仁仪	独立董事	离任	男	64	2010年04月21日	2013年04月19日	0	0	0	0

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### (一) 公司董事

本公司董事会由11名成员组成，其中独立董事4人，本公司董事任期三年，可连选连任。本公司董事主要简历如下：

胡子敬先生，1950年6月出生，研究生学历，高级经济师，1968年12月参加工作。曾任人民鞋店副经理、南门口百货大楼经理、长沙友谊华侨公司经理、湖南长沙友谊（集团）有限公司董事长、总经理兼党委书记、长沙阿波罗商业城总经理、友阿控股总裁、本公司总裁。现任友阿控股董事长、总裁、党委书记，本公司董事长。胡子敬先生2000年开始享受国务院政府特殊津贴，担任中国共产党的十五、十六、十七大代表和第十二届全国人大代表。

陈细和先生，1968年11月出生，研究生学历，MBA工商管理硕士，高级会计师，1989年参加工作。曾任湖南长沙友谊（集团）公司内部银行副行长、财务部部长、友阿控股财务部部长、财务总监、本公司副总裁、财务总监。现任友阿控股董事、本公司董事、总裁。

崔向东先生，1963年3月出生，本科学历，经济师，1981年8月参加工作。曾任长沙市韶山路百货大楼团委副书记、家电部副经理、业务科副科长、侨汇部经理、经理办副主任、经理助理、长沙阿波罗商业城



副总经理、友阿控股副总裁。现任友阿控股董事、本公司董事、副总裁。

陈学文先生，1976年9月出生，硕士研究生，工商管理硕士学位，经济师。1996年9月参加工作，曾任长沙阿波罗商业城宣传干事、长沙阿波罗商业广场有限公司第二党支部书记、友阿控股总裁办公室主任。现任本公司董事、董事会秘书兼总裁办主任。

刘一曼女士，1957年12月出生，研究生学历，高级政工师。曾任日用工业品公司纪委书记，长沙儿童商店党总支部书记兼副经理，省进出口集团有限公司业务管理处副处长、支部书记，阿波罗商业城纪委书记，友谊名店总经理。现任友阿控股监事会主席、党委副书记，本公司党委副书记、董事。

龙建辉女士，1957年5月出生，大专学历，高级政工师，1975年5月参加工作。曾任友谊商店团委书记、工会专干、工会副主席、管理科科长、经理办副主任、执行总经理，现任友阿控股工会主席、董事，本公司工会主席、董事。

许惠明先生，1961年4月出生，研究生学历，经济师。曾任友谊集团有限公司保卫科副科长、团委副书记、宣考科科长、办公室主任、总经理助理、副总经理。现任友阿控股董事、副总裁、董事会秘书，本公司董事。

阎洪生先生（独立董事），1954年出生，中共党员，大专文化，高级经济师。曾任长沙通信发展总公司副总经理，长沙信达股份有限公司副总经理，湖南天辰通信（集团）股份有限公司副总经理、总经理，湖南新纪元实业有限公司总经理，湖南衡阳市邮政局局长、党委书记，湘邮科技股份有限公司总裁、党委书记、董事长，湖南省邮政局党组成员、副局长，现任湖南省邮政公司副总经理，湘邮科技股份有限公司董事长，本公司独立董事。

潘定衢先生（独立董事），1946年7月出生，中共党员，法学学士。历任中共长沙市委政策研究室科长，中共长沙市委信访办公室副主任，长沙市中级人民法院副院长。现任长沙通程控股股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

王林先生（独立董事），1954年5月出生，本科学历。1970年起先后在怀化芷江县小学、芷江县教育局、长沙望城县一中、长沙职业技术专科学校、湖南雅泰国际广告公司、湖南王林管理顾问公司、长沙康萨坦咨询有限责任公司、中南大学商学院企业文化研究中心任教和任职，历任老百姓大药房全国连锁机构有限公司独立董事。现任湖南涉外经济学院管理科学研究中心主任、新华联集团有限公司顾问、湖南晟通科技集团有限公司顾问、大汉控股集团有限公司顾问。兼任北京大学企业研究中心顾问、民进中央经济委员会副主任、中南大学商学院企业文化中心主任、船山学社社长、湖南涉外经济管理科学研究中心主任、湖南省文物局顾问、湖南省文物专家委员会副主任、中国旅游产业研究中心副主任、长沙市政协研究室副主任，怀化市、常德市、张家界市、株洲市人民政府经济顾问，凤凰、芷江、石门、炎陵、永江、洪江县委经济顾问，湖南省培育发展战略性新兴产业专家委员会委员，本公司独立董事。

汤健女士（独立董事），1966年3月出生，硕士研究生学历，1987年起先后在湖南纺织高等专科学校、湖南商学院任教，2002年被评为副教授，2006年被评为教授。现任湖南商学院会计学院副院长，湖南华升股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

曹光荣先生（独立董事任期已满，离任），1953年8月出生，本科学历，教授。曾任湖南商业高等专科学校团委书记、校长办公室副主任、学生科科长、党委副书记、湖南商学院教授等、湖南文理学院教授等职。长期担任国有控股大型企业高级咨询顾问和独立董事工作，对企业经营和高校管理有较深入系统的理论研究。现任本公司独立董事。已于2013年4月19日任期满后离任。

柳思维先生（独立董事任期已满，离任），1946年2月出生，本科学历，经济学教授，民盟成员，曾获湖南省优秀教师、全国优秀教师、湖南省优秀社科专家、湖南省首届高校教学名师、徐特立教育奖、湖南省先进工作者等荣誉。先后任职于湘西自治州民族贸易局、湘西商业学校、湖南省商业管理干部学院、湖南商学院，曾任湖南商学院贸易经济系主任、工商管理系主任、科研处处长。现任湖南商学院经济与贸易发展研究院院长、湖南省人民政府参事、中南大学博士生导师、中国高等院校贸易经济教学研究会副会长、湖南省市场学会会长，享受国务院特殊津贴专家，本公司独立董事。已于2013年4月19日任期满后离

任。

周仁仪先生（独立董事任期已满，离任），1950年2月出生，研究生学历，教授，曾获全国优秀教师、湖南省教学名师等荣誉称号。现任湖南商学院会计学院院长，湖南拓维信息系统股份有限公司独立董事、湖南千山制药机械股份有限公司独立董事湖南省重点学科《企业管理》责任教授，湖南省精品课程《财务管理学》责任教授，兼任中国商业会计学会大学部副主任、湖南省审计学会常务理事、湖南省会计学会常务理事、湖南省注册会计师协会高级顾问等职，湖南拓维信息系统股份有限公司独立董事，湖南千山制药机械股份有限公司独立董事，本公司独立董事。已于2013年4月19日任期满后离任。

## （二）公司监事

本公司监事会由3名成员组成，其中包括1名职工代表监事，本公司监事任期3年，可连选连任。本公司监事简历如下：

杨启中先生（监事会主席），1962年12月出生，本科学历，高级政工师。1979年12月参加工作，1979年12月至1983年10月在空军87380部队服役，曾任长沙友谊华侨公司组织科副科长、湖南长沙友谊（集团）公司纪委副书记兼组织科科长。现任友阿控股纪委书记、本公司纪委书记、监事会主席。

杨玉葵女士，1966年10月出生，大专学历，会计师、统计师、国际注册内部控制师。1986年7月参加工作，曾任长沙市韶山路百货大楼财务科副科长、长沙阿波罗商业城审计科科长、友阿控股审计部副部长。现任本公司监事、审计部副部长。

陈景女士（职工监事），1973年10月出生，大学本科学历。1993年7月参加工作，曾任长沙友谊集团有限公司工会专干、团委书记，友阿控股工会副主席。现任本公司工会副主席、监事。

## （三）高级管理人员

本公司高级管理人员包括：总裁、副总裁、管理总监、董事会秘书和财务总监。本公司高级管理人员工作简历如下：

陈细和先生，公司总裁，简历请见本节本部分“（一）公司董事”。

崔向东先生，公司副总裁，简历请见本节本部分“（一）公司董事”。

陈学文先生，董事会秘书，简历请见本节本部分“（一）公司董事”。

龙桂元女士，1965年11月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1987年参加工作，曾任湖南长沙友谊（集团）公司会计主管、友阿控股经营管理中心财务部经理、财务部副部长、财务部部长。现任本公司财务总监。

晏才久先生，1954年1月出生，大专学历，经济师。曾任友谊商店管理科任科长、湖南长沙友谊（集团）公司商管部长、钟工部经理、友谊商店分公司总经理、本公司管理总监，已于2014年2月28日退休离任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡子敬	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事长，总经理，党委书记	2013年05月10日	2016年05月09日	否
陈细和	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事	2013年05月10日	2016年05月09日	否
崔向东	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事	2013年05月10日	2016年05月09日	否
龙建辉	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事，工会主席	2013年05月10日	2016年05月09日	否
刘一曼	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	监事会主席、党委副书记	2013年05月10日	2016年05月09日	否
许惠明	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事，副总裁，董事会秘书	2013年05月10日	2016年05月09日	是
杨启中	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	纪委书记	2013年05月10日	2016年05月09日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡子敬	湖南家润多家电超市有限公司	董事长	2002年09月17日	至今	否
胡子敬	长沙机床有限责任公司	董事长	2010年09月09日	至今	否
胡子敬	辣妹子食品股份有限公司	董事长	2011年04月14日	2014年04月13日	否
胡子敬	湖南辣妹子食品销售有限公司	董事长	2002年06月06日	至今	否
胡子敬	湖南洞口辣妹子食品有限公司	董事长	2003年10月28日	至今	否
胡子敬	湖南桃源辣妹子食品有限公司	董事长	1999年04月30日	至今	否
胡子敬	长沙友阿五一广场商业有限公司	董事长	2013年06月21日	2016年06月20日	否
陈细和	长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	执行董事	2010年11月15日	至今	否
陈细和	湖南友阿投资担保有限公司	执行董事	2012年01月05日	2015年01月04日	否
陈细和	郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	董事长	2012年01月10日	2015年01月09日	否
陈细和	天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	董事长、总裁	2013年05月07日	2016年08月06日	否
陈细和	长沙银行股份有限公司	董事	2012年08月31日	2015年08月30日	否
陈细和	湖南家润多超市有限公司	副董事长	2011年04月06日	2014年04月05日	否
陈细和	郴州市资兴浦发村镇银行	董事	2012年12月02日	2015年11月01日	否
陈细和	长沙友阿五一广场商业有限公司	董事	2013年06月21日	2016年06月20日	否
崔向东	长沙友阿食品实业有限公司	董事长	1998年12月23日	至今	否
潘定衢	长沙通程控股股份有限公司	独立董事	2012年06月15日	2015年06月14日	是
王林	湖南涉外经济学院	管理科学研究中心主任	2011年10月01日	至今	否
王林	新华联集团有限公司	顾问	2013年02月01日	至今	是
王林	湖南晟通科技集团有限公司	顾问	2013年03月01日	至今	是
王林	大汉控股集团有限公司	顾问	2013年03月01日	至今	是
汤健	湖南华升股份有限公司	独立董事	2011年01月31日	2014年01月24日	是
汤健	湖南商学院	会计学院副院长	2002年02月02日	至今	是
阎洪生	湖南省邮政公司	副总经理	2010年04月06日	至今	是
阎洪生	湘邮科技股份有限公司	董事长	2013年05月17日	2016年05月16日	否
龙桂元	长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	监事	2010年11月15日	至今	否
龙桂元	湖南友阿投资担保有限公司	监事	2012年01月05日	2015年01月04日	否
龙桂元	天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	董事	2013年05月07日	2016年08月06日	否
龙桂元	郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	董事	2012年01月10日	2015年01月09日	否
龙桂元	湖南家润多超市有限公司	监事	2011年04月06日	2014年04月05日	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬由股东大会确定；高级管理人员的报酬事由董事会确定。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付，独立董事薪酬已按年支付。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
胡子敬	董事长	男	63	现任	193.89	0	193.89
陈细和	董事、总裁	男	45	现任	102.41	0	102.41
崔向东	董事、副总裁	男	51	现任	78.03	0	78.03
陈学文	董事、董事会秘书	男	38	现任	58.97	0	58.97
刘一曼	董事、党委副书记	女	56	现任	78.03	0	78.03
龙建辉	董事、工会主席	女	56	现任	78.03	0	78.03
许惠明	董事	男	52	现任	0	78.03	78.03
阎洪生	独立董事	男	59	现任	5	0	5
潘定衢	独立董事	男	67	现任	3.5	0	3.5
王林	独立董事	男	59	现任	3.5	0	3.5
汤健	独立董事	女	47	现任	3.5	0	3.5
杨启中	监事会主席	男	51	现任	58.97	0	58.97
杨玉葵	监事	女	47	现任	19.59	0	19.59
陈景	监事	女	40	现任	24.66	0	24.66
晏才久	管理总监	男	60	离任	58.97	0	58.97
龙桂元	财务总监	女	48	现任	58.97	0	58.97
曹光荣	独立董事	男	60	离任	1.5	0	1.5
柳思维	独立董事	男	68	离任	1.5	0	1.5
周仁仪	独立董事	男	64	离任	1.5	0	1.5
合计	--	--	--	--	830.52	78.03	908.55

## 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授的限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
胡子敬	董事长	3,840,000	0	0	11.56	0	0		0
陈细和	董事、总裁	1,664,000	0	0	11.56	0	0		0
崔向东	董事、副总裁	896,000	0	0	11.56	0	0		0
陈学文	董事、董事会秘书	896,000	0	0	11.56	0	0		0
刘一曼	董事、党委副书记	896,000	0	0	11.56	0	0		0
龙建辉	董事、工会主席	896,000	0	0	11.56	0	0		0
许惠明	董事	896,000	0	0	11.56	0	0		0
晏才久	管理总监	896,000	0	0	11.56	0	0		0
龙桂元	财务总监	896,000	0	0	11.56	0	0		0

合计	--	11,776,000	0	--	--	0	0	--	0
----	----	------------	---	----	----	---	---	----	---

#### 四、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
晏才久	管理总监	解聘	2014年02月28日	退休

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

#### 六、公司员工情况

（一）截至2013年12月31日，公司员工人数为3763人（包含合并报表范围内的子公司员工）。公司没有需要承担费用的离退休职工。

公司员工专业构成、教育程度基本情况如下：

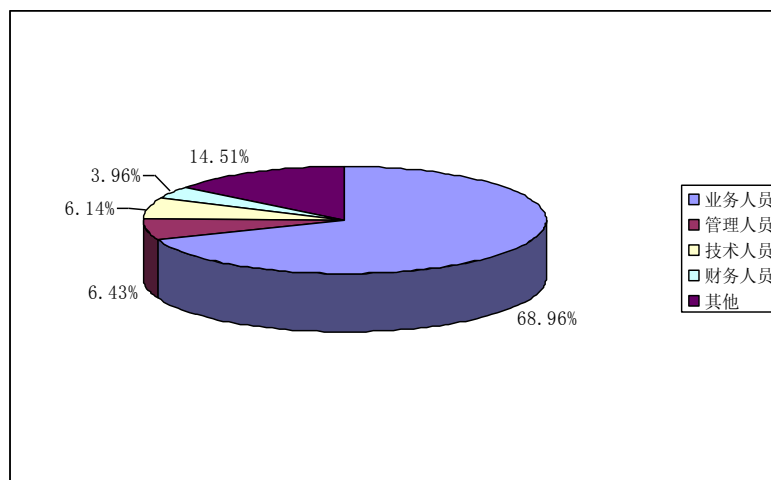
专业构成	员工人数	占员工总人数比例 (%)	教育程度	员工人数	占员工总人数比例 (%)
业务人员	2595	68.96%	硕士及硕士以上	20	0.53%
财务人员	242	6.43%	本科	376	9.99%
技术人员	231	6.14%	大专	1523	40.47%
管理人员	149	3.96%	高中或中专	1714	45.55%
其他	546	14.51%	初中及以下	130	3.45%
合计	3763	100.00%	合计	3763	100.00%

说明：“业务人员”包括：零售业的采购人员、营业员、收银员、营运管理人员、物流人员等一线员工，非零售业的业务

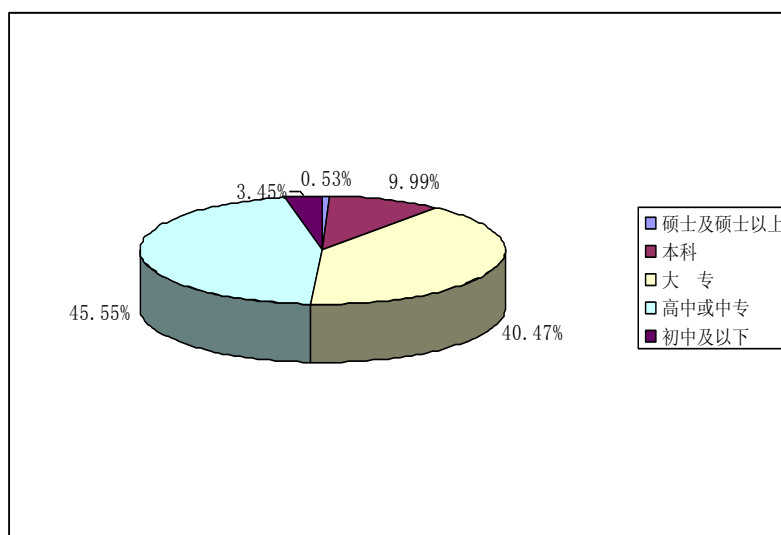
运营人员；“技术人员”包括：电脑、网络维护、工程等相关技术人员。

## （二）各类人员饼状结构图

### 1. 专业构成图



### 2. 教育程度构成图



## （三）员工薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬考核体系。薪酬分配遵循“五大原则”，一是市场薪酬水平、二是岗位责任大小、三是技能水平高低、四是工作条件好坏和劳动强度大小、五是创造价值大小和劳动成果，合理确定员工工资水平，让员工获得与贡献相匹配的薪酬收入。

## （四）培训计划

公司重视员工培训，全面实施人力资源规划，着力培训和打造企业员工职业生涯良好的发展平台。公司培训坚持“内培为主、内外结合”的原则。每年年末，公司各单位制定下一年的培训需求，报公司培训中心审核后统一编制公司年度培训计划。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会以及深圳证券交易所颁布的其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司董事会认为公司不存在非规范运作情况，公司治理的实际情况基本符合要求。作为一项长期的工作，公司将继续按照《上市公司治理准则》和《关于提高上市公司质量的意见》的要求，不断完善公司治理。本报告期公司治理活动主要情况如下：

#### 1、公司规范运作

报告期内，公司股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会及公司管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权限行使职责，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运营的行为；公司董事、监事及高级管理人员各司其责、恪尽职守。公司运作规范、高效。

#### 2、信息披露良好

报告期内，公司按照证券监管部门的相关规定，严格执行相关信息披露制度，公司信息披露真实、准确、及时、完整。

#### 3、独立运作

公司与控股股东湖南友谊阿波罗控股股份有限公司及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在向控股股东报送未公开信息等违反公司治理准则的非规范行为。公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易等违规问题。

#### 4、不断完善相关制度的建设

目前，公司已形成规范的管理体系，各项制度均得到有效执行，并根据监管部门要求、市场环境及公司实际需要不断完善制度建设，贯彻落实制度。

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规及规定，对《公司章程》进行了修订，制订了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》。公司管理层也根据内部控制规范实施工作的要求对相关内控管理制度进行了进一步完善。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2011 年 9 月 27 日召开公司第三届董事会第十三次会议，制订了《内幕交易防控工作业绩考核评价办法》；2011 年 11 月 28 日召开公司第三届董事会第十六次会议，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《接待特定对象调研来访管理制度》，修订了《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》，加上公司已制订的《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，公司已建立了较为完善的内幕信息管理制度。

报告期内，公司严格按照上述的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖股票，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。同时，在向外递送财务相关报告时，均对相关内幕信

息知情人进行提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为，公司董事、监事、高管无违规买卖公司股票的情况。报告期内，未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	1、审议关于《2012 年度报告及摘要》的议案；2、审议关于《2012 年度董事会工作报告》的议案；3、审议关于《2012 年度监事会工作报告》的议案；4、审议关于《2012 年度财务决算报告》的议案；5、审议关于《2012 年度利润分配预案》的议案；6、审议关于《2012 年度内部控制自我评价报告》的议案；7、审议关于公司续聘审计机构的议案；8、审议关于制定《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的议案；9、审议关于吸收合并全资子公司的议案；10、关于董事会换届选举的议案；11、审议关于监事会换届选举的议案。	通过	2013 年 04 月 20 日	详见刊登于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号为：2013-016)

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 21 日	1、审议关于投资五一广场地下购物中心的议案；2、审议关于申请增加发行短期融资券的议案；3、审议关于为控股子公司提供财务资助的议案。	通过	2013 年 06 月 24 日	详见刊登于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号为：2013-031)
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	1、关于变更会计师事务所的议案；2、关于增加注册资本并办理工商登记变更的议案；3、关于修改《公司章程》并办理工商登记变更的议案。	通过	2013 年 12 月 31 日	详见刊登于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号为：2013-059)

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曹光荣	2	2	0	0	0	否
柳思维	2	2	0	0	0	否



周仁仪	2	2	0	0	0	否
阎洪生	12	8	4	0	0	否
潘定衢	10	6	4	0	0	否
王林	10	6	4	0	0	否
汤健	10	6	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，依法严格履行职责，亲自出席公司召开的历次董事会，定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供了专业性意见，提高了公司决策的科学性。同时，对公司财务及经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

### 1、审计委员会的履职情况

2013年，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期间，审计委员会共召开了6次会议，对公司定期报告、年度审计报告、内部控制自我评价报告、聘请和变更公司 2013 年度外部审计机构等事项进行讨论并发表意见，对会计师事务所审计工作进行督促情况，维护审计的独立性，提出了对2014年度续聘会计师事务所的建议。

### 2、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，共召开战略委员会会议5次，对公司与佳程集团有限公司签订战略合作框架协议、选举战略委员会主任委员、投资五一广场地下购物中心项目，申请增加发行短期融资券及签订石家庄友阿奥特莱斯项目协议等事项进行了审议。

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，共召开会议4次，对

2012年度公司董事与高级管理人员薪酬执行方案、制定《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》；选举薪酬与考核委员会主任委员、《股票期权激励计划》行权价格调整及可行权、股票期权激励计划第二个行权期可行权等事项进行了审议。

#### 4、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，共召开会议2次，对于董事会换届选举、高级管理人员换届选举、提名委员会主任委员选举等事项进行了审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。《2013 年度监事会工作报告》详见巨潮咨询网。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求运作，与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司具备独立完整的业务，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对股东单位及其他关联方的业务依赖。本公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。

### （二）资产完整情况

公司拥有独立完整的房屋、土地、配套设施等经营性资产以及商标。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，报告期内，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立情况

1、公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

2、公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

3、公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩。公司已在长沙市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

### （四）机构独立情况

公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构上完全独立。股东依照《公司法》和公司章程的规定提名董事、监事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

### （五）财务独立情况

公司开设了独立的银行账户。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司设有独立的财务会计部门，制定了《财务管理制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系及规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。本公司不存在以其资产、权益或信誉为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

## 七、同业竞争情况

本公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司执行以岗位工资为基础、年度经营业绩为导向的薪酬方案，对高级管理人员的考评采取年度绩效考核的方式进行；在实施股权激励计划的同时制定了《股票期权激励计划实施考核办法》。从而使公司形成了固定薪酬、短期激励和长期激励相结合的完善薪酬结构体系。

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。经过考评，报告期内公司高管人员认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了本年度所确认的各项任务。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，按照相关监管要求和公司内控工作总体安排，在 2012 年内控规范实施工作的基础上，对公司的业务流程和管理现状进行了进一步梳理和测试，对发现的缺陷进行了整改；在公司主要业务单位、重点项目、高风险领域、管理差异较大的分子公司进行了内部控制建设成果的推广和专项提升工作；组织开展了内控评价测试，评价公司内部控制的的有效性；根据制度更新和岗位变化修改内控业务流程，修订了《内部控制应用手册》，进一步健全了公司内部控制体系。

截至本报告期末，公司已按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。经自查认为，公司已建立了较为完善的内部控制体系，并得以有效执行；且在内部控制体系运行过程中，公司也未发现重大的风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。今后，公司将根据公司发展需要对公司内部控制工作进行持续优化调整，进一步修订完善公司内控制度和流程体系，持续推进全面风险管理工作，努力提高公司风险管理水平。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司已建立了比较完善的内部控制制度，并得到有效地贯彻执行。公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制活动涵盖了每一个经营环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。随着公司的不断发展，公司始终注重内控制度的建设，尽管在一些方面还需要进一步完善和提高，但管理层对此有高度的关注，并且有明确的改进措施。整体而言，本公司内部控制是完整、合理、有效的，未发现在内部控制设计和执行方面存在重大缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则 和《企业会计制度》等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证审字【2014】0024 号

#### 审计报告正文

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南友谊阿波罗商业股份有限公司（以下简称“友阿股份公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，友阿股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了友阿股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师 吴淳

中国注册会计师 邓建华

二〇一四年三月二十六日

## 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	2,023,822,388.00	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	11,912,027.98	26,842,185.70
预付款项	519,222,145.79	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	2,945,320.72	
应收股利		
其他应收款	53,934,644.64	34,869,156.67
买入返售金融资产		
存货	816,324,908.40	607,891,249.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	436,678,791.64	188,186,325.47
流动资产合计	3,864,840,227.17	2,758,298,368.76
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	395,804,776.00	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	984,525,907.32	927,110,358.78

在建工程	217,078,542.40	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	344,989,793.75	354,485,867.71
开发支出		
商誉	78,269.74	78,269.74
长期待摊费用	486,037,300.41	482,587,785.27
递延所得税资产	20,342,560.64	15,699,492.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,676,699,278.31	2,422,076,394.90
资产总计	6,541,539,505.48	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	97,395,000.00	94,162,000.00
应付账款	779,480,425.34	726,941,633.78
预收款项	1,301,456,528.52	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	72,801,661.95	82,054,451.67
应交税费	16,517,102.16	25,534,998.05
应付利息	21,529,479.45	
应付股利	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应付款	311,642,316.49	237,497,888.88
应付分保账款		
保险合同准备金	20,840,675.00	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	668,764,242.75	34,912,000.00
流动负债合计	3,391,777,431.66	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	58,426,287.06	53,198,554.00
非流动负债合计	62,659,754.12	57,432,021.06
负债合计	3,454,437,185.78	2,573,534,138.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	561,578,600.00	558,720,000.00
资本公积	664,993,239.66	614,126,894.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	185,333,584.76	145,622,768.69
一般风险准备		
未分配利润	1,257,817,338.82	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	2,669,722,763.24	2,260,434,960.14
少数股东权益	417,379,556.46	346,405,665.39
所有者权益（或股东权益）合计	3,087,102,319.70	2,606,840,625.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,541,539,505.48	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	1,649,710,787.57	1,375,531,393.02
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	6,188,440.60	12,668,710.24
预付款项	256,247,295.60	87,886,217.91
应收利息		
应收股利	18,000,000.00	
其他应收款	668,943,785.58	789,365,976.39
存货	40,426,011.93	48,642,253.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	168,948,855.36	86,333,457.47
流动资产合计	2,808,465,176.64	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	1,073,619,611.20	907,804,053.16
投资性房地产		
固定资产	979,578,007.23	551,192,864.85
在建工程	148,800,796.98	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	235,208,959.36	141,255,408.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	481,404,855.42	480,903,030.89
递延所得税资产	15,761,743.23	14,340,305.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,934,373,973.42	2,155,446,122.16
资产总计	5,742,839,150.06	4,555,874,130.67

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	87,395,000.00	94,162,000.00
应付账款	751,261,584.27	700,395,156.30
预收款项	1,197,387,564.53	1,192,555,626.30
应付职工薪酬	69,790,269.42	79,871,953.67
应交税费	7,160,468.95	22,150,039.36
应付利息	21,529,479.45	
应付股利	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应付款	291,098,778.12	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	3,026,973,144.74	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	57,126,287.06	52,198,554.00
非流动负债合计	61,359,754.12	56,432,021.06
负债合计	3,088,332,898.86	2,296,488,749.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	561,578,600.00	558,720,000.00
资本公积	665,153,004.40	614,126,894.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	185,333,584.76	145,622,768.69
一般风险准备		
未分配利润	1,242,441,062.04	940,915,717.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,654,506,251.20	2,259,385,381.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,742,839,150.06	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	6,075,210,764.96	5,794,234,652.24
其中：营业收入	5,985,846,624.40	5,716,586,379.63
利息收入	72,863,065.56	71,224,472.61
已赚保费	16,501,075.00	6,423,800.00
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,561,774,290.98	5,305,838,331.04
其中：营业成本	4,952,729,383.89	4,722,880,131.17
利息支出	6,105,975.36	6,350,648.43
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	6,967,200.00	3,796,200.00
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	65,971,375.75	64,650,280.66
销售费用	246,355,183.91	216,822,071.56
管理费用	289,037,276.65	293,447,893.41
财务费用	-15,454,023.77	-4,225,780.49
资产减值损失	10,061,919.19	2,116,886.30
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）	33,802,244.87	31,896,708.92
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）	547,238,718.85	520,293,030.12
加：营业外收入	4,795,636.56	572,293.86

减：营业外支出	6,421,183.20	3,516,884.22
其中：非流动资产处置损失	2,920,309.49	99,932.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	545,613,172.21	517,348,439.76
减：所得税费用	137,035,387.54	136,048,073.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	408,577,784.67	381,300,366.48
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	411,434,858.34	376,005,743.29
少数股东损益	-2,857,073.67	5,294,623.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.736	0.673
（二）稀释每股收益	0.736	0.673
七、其他综合收益	6,200.00	
八、综合收益总额	408,583,984.67	381,300,366.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	411,440,900.24	376,005,743.29
归属于少数股东的综合收益总额	-2,856,915.57	5,294,623.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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	5,591,583,560.21	5,289,571,772.11
减：营业成本	4,607,085,797.11	4,355,109,890.99
营业税金及附加	59,110,855.82	58,217,669.90
销售费用	205,796,454.00	178,941,081.65
管理费用	264,936,827.24	265,342,013.50
财务费用	-47,429,032.82	-31,414,883.29
资产减值损失	758,018.85	210,444.80
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）	16,304,241.04	31,749,613.03
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）	517,628,881.05	494,915,167.59
加：营业外收入	4,494,636.56	571,193.86
减：营业外支出	6,411,476.44	3,504,205.12
其中：非流动资产处置损失	2,920,309.49	97,253.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	515,712,041.17	491,982,156.33
减：所得税费用	118,603,880.50	118,575,804.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	397,108,160.67	373,406,351.99
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	397,108,160.67	373,406,351.99

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	7,145,375,757.69	6,862,544,440.87
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	20,557,883.34	13,532,600.00
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	72,734,214.72	71,224,472.61

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	92,123,093.54	77,655,930.40
经营活动现金流入小计	7,330,790,949.29	7,024,957,443.88
购买商品、接受劳务支付的现金	6,031,261,546.72	5,494,140,407.01
客户贷款及垫款净增加额	48,845,284.48	87,810,000.00
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		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	230,790,677.75	181,871,927.78
支付的各项税费	438,181,192.20	442,460,015.67
支付其他与经营活动有关的现金	195,932,253.74	223,705,853.53
经营活动现金流出小计	6,945,010,954.89	6,429,988,203.99
经营活动产生的现金流量净额	385,779,994.40	594,969,239.89
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	31,547,734.38	31,896,708.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,707.40	189,457.68
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	70,000,000.00	358,000,000.00
投资活动现金流入小计	101,783,441.78	390,086,166.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	463,542,921.22	246,998,865.03
投资支付的现金	5,000,000.00	27,897,168.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	399,000,000.00	244,000,000.00
投资活动现金流出小计	867,542,921.22	518,896,033.03
投资活动产生的现金流量净额	-765,759,479.44	-128,809,866.43

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,244,686.00	59,890,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	82,625,000.00	59,890,900.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	821,244,686.00	244,890,900.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	735,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,937,975.36	95,190,648.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,960,000.00	1,960,000.00
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	167,737,975.36	830,190,648.43
筹资活动产生的现金流量净额	653,506,710.64	-585,299,748.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	488.52	
五、现金及现金等价物净增加额	273,527,714.12	-119,140,374.97
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	2,016,589,388.00	1,743,061,673.88

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	6,586,103,188.25	6,359,807,029.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,205,944.89	71,158,982.03
经营活动现金流入小计	6,634,309,133.14	6,430,966,011.70
购买商品、接受劳务支付的现金	5,412,181,236.48	4,970,320,024.62
支付给职工以及为职工支付的现金	207,938,196.29	160,197,927.07



支付的各项税费	404,448,290.09	407,402,447.72
支付其他与经营活动有关的现金	147,975,693.42	133,421,439.35
经营活动现金流出小计	6,172,543,416.28	5,671,341,838.76
经营活动产生的现金流量净额	461,765,716.86	759,624,172.94
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	27,256,608.45	31,749,613.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,737.40	189,457.68
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	30,392,616.00	225,449,502.00
投资活动现金流入小计	57,882,961.85	257,388,572.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	411,439,620.16	244,396,622.28
投资支付的现金	247,375,000.00	282,897,168.00
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	165,000,000.00	180,000,000.00
投资活动现金流出小计	823,814,620.16	707,293,790.28
投资活动产生的现金流量净额	-765,931,658.31	-449,905,217.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,619,686.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	638,619,686.00	
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	580,947,686.00	-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	276,781,744.55	-377,161,044.63

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	1,642,477,787.57	1,365,696,043.02

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）	2,858,600.00	50,866,344.76			39,710,816.07		315,852,042.27		70,973,891.07	480,261,694.17
（一）净利润							411,434,858.34		-2,857,073.67	408,577,784.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							411,434,858.34		-2,857,073.67	408,577,784.67
（三）所有者投入和减少资本	2,858,600.00	51,026,109.50							77,774,039.68	131,658,749.18
1．所有者投入资本	2,858,600.00	35,761,086.00							77,774,039.68	116,393,725.68
2．股份支付计入所有者权益的金额		15,265,023.50								15,265,023.50
3．其他										
（四）利润分配					39,710,816.07		-95,582,816.07	0.00	-3,960,000.00	-59,832,000.00

1. 提取盈余公积					39,710,816.07		-39,710,816.07			
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		-159,764.74						16,925.06	-142,839.68	
四、本期期末余额	561,578,600.00	664,993,239.66			185,333,584.76		1,257,817,338.82	417,379,556.46	3,087,102,319.70	

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）	209,520	-181,49			37,340,		286,285,		255,334,6	606,982,44

以“-”号填列)	,000.00	7,925.00			635.20		108.09		23.19	1.48
(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）	2,858,600.00	51,026,109.50			39,710,816.07		301,525,344.60	395,120,870.17
（一）净利润							397,108,160.67	397,108,160.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							397,108,160.67	397,108,160.67
（三）所有者投入和减少资本	2,858,600.00	51,026,109.50						53,884,709.50
1. 所有者投入资本	2,858,600.00	35,761,086.00						38,619,686.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,265,023.50						15,265,023.50
3. 其他								
（四）利润分配					39,710,816.07		-95,582,816.07	-55,872,000.00
1. 提取盈余公积					39,710,816.07		-39,710,816.07	
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								0.00
四、本期期末余额	561,578,600.00	665,153,004.40			185,333,584.76		1,242,441,062.04	2,654,506,251.20

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：561,578,600 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。

2013 年 12 月，根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《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》的规定，本公司股票期权激励计划中的部分激励对象在第一个行权期内自主行权 2,858,600 元，本公司注册资本增至 561,578,600 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



本公司财务报告由本公司董事会 2014 年 3 月 26 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 2013 年度财务报表符合中华人民共和国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. 合并财务报表范围

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. 合并财务报表编制方法

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，其余额仍冲减少数股东权益。

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，包括内部未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	期末余额200万元以上的应收账款和其他应收款
----------------	------------------------

标准	
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。

#### 7. 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：

固定资产类别	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） 商誉

### 1. 商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

### 2. 商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。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；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

## （十八） 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。

## （十九） 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。

## (二十) 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。

资产减值损失一经确认,在以后的会计期间不得转回。

## (二十一) 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。

## （二十二） 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。

## （二十三） 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。

## （二十四） 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期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

## （二十五） 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。

4. 子公司湖南友阿投资担保有限公司的担保费收入同时满足下列条件的，予以确认：(1) 担保合同成立并承担相应的保险责任；(2) 与担保合同相关的经济利益很可能流入；(3) 与担保合同相关收入能可靠地计量。

本公司在已收到担保收入款且担保合同已开始履行时确认收入。

## (二十六) 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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：本公司将购建固定资产等非流动资产相关的政府补助确认为与资产相关政府补助；其他认定为与收益相关政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：根据资产的受益期限按直线法摊销。

政府补助的确认时点：符合政府补助的确认条件且实际收到补助款项时确认。

## (二十七) 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。

#### （二十八） 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阿小额贷款有限公司按本期净利润的 10% 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本期净利润的 10% 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，担保赔偿准备金累计达到担保责任余额的 10% 后，实行差额计提。

#### （二十九） 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。

#### （三十） 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	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。

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

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	主营范围	注册资本	控股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	销售家用电器	1000 万元	80.00	80.00	815.25 万元		是
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股	长沙市	商品流通	服装、饰品、针纺织品的销售	2000 万元	51.00	51.00	1020 万元		是
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	控股	长沙市	发放贷款	发放小额贷款及提供财务咨询	20000 万元	90.00	90.00	18000 万元		是
湖南友阿投资担保有限公司	控股	长沙市	担保	贷款担保、票据承兑担保等	20000 万元	97.45	97.45	22037.5 万元		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	商业、房地产行业投资；商品零售业等	50000 万元	51.00	51.00	25500 万元		是
长沙友阿五一广场商业股份有限公司	控股	长沙市	商品流通	百货、服装等的销售	20000 万元	60.00	60.00	12000 万元		是

本公司原持有子公司湖南友阿投资担保有限公司股权 9300 万元，本期收购了部分自然人股东持有的股权 400 万股，同时，对该公司增资 9,790 万股，价格均为每股 1.25 元，本公司持有该公司股权比例增至 97.45%。

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	注册地址	业务性质	主营范围	注册资本	控股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	自有资金向房地产行业、商	10205 万元	51.00	51.00	5205 万元		是

业投资等

**(二) 合并范围发生变更的说明****1. 直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明**

本公司与北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司共同出资设立长沙友阿五一广场商业股份有限公司，于 2013 年 8 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430100000176891 的企业法人营业执照。该公司注册资本为人民币 20,000.00 万元，实收资本为人民币 20,000.00 万元，其中：本公司出资 12,000.00 万元，占注册资本的 60%；北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司出资 8,000.00 万元，占注册资本的 40%。本期将该公司纳入合并财务报表范围。

2. 经第三届董事会第二十五次会议审议通过，本公司本期吸收合并全资子公司湖南长沙中山集团有限责任公司，该公司已于 2013 年 8 月办理完工商、税务的注销手续。本期已合并该公司 2013 年 1-8 月财务报表。

**(三) 本期新纳入合并范围的子公司**

名称	期末净资产	本期净利润
长沙友阿五一广场商业股份有限公司	199,961,288.15	-38,711.85

**(四) 本期发生的吸收合并**

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并：				
湖南长沙中山集团有限责任公司	固定资产	364,524,403.46	应交税费	218,551.83
	无形资产	99,228,620.96	其他应付款	410,927,398.04

**附注五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**1. 货币资金**

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			159,503.92			149,664.03
其中：人民币			159,503.92			149,664.03
银行存款			1,297,444,384.08			1,624,258,759.85
其中：人民币			1,297,444,384.08			1,624,258,759.85
其他货币资金			726,218,500.00			128,488,600.00
其中：承兑保证金			26,218,500.00			28,488,600.00
存单			700,000,000.00			100,000,000.00
<b>合计</b>			<b>2,023,822,388.00</b>			<b>1,752,897,023.88</b>

期末存单均系银行结构性存款，金额合计 700,000,000.00 元，期限均为 100 天以内。

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	11,926,518.86	100.00	14,490.88	0.12	26,842,185.70	100.00		
组合小计	11,926,518.86	100.00	14,490.88	0.12	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								
<b>合计</b>	<b>11,926,518.86</b>	<b>100.00</b>	<b>14,490.88</b>	<b>0.12</b>	<b>26,842,185.70</b>	<b>100.00</b>		

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内	11,854,064.46	99.39			26,842,185.70	100.00		
1 至 2 年	72,454.40	0.61	14,490.88					
2 至 3 年								
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								
<b>合计</b>	<b>11,926,518.86</b>	<b>100.00</b>	<b>14,490.88</b>		<b>26,842,185.70</b>	<b>100.00</b>		

(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(%)
友谊商店团购客户销售款	非关联方	4,467,942.40	1 年以内	37.46
平和堂五一广场店	非关联方	599,796.81	1 年以内	5.03
友阿百货银行卡消费款	非关联方	561,076.88	1 年以内	4.70

王府井	非关联方	426,200.56	1 年以内	3.57
河西步步高广场	非关联方	416,633.23	1 年以内	3.49
<b>合 计</b>		<b>6,471,649.88</b>		<b>54.25</b>

(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	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	451,775,821.90	87.01	132,880,956.83	90.02
1 至 2 年	66,177,419.89	12.75	14,731,471.00	9.98
2 至 3 年	1,268,904.00	0.24		
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>519,222,145.79</b>	<b>100.00</b>	<b>147,612,427.83</b>	<b>100.00</b>

#### (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
长沙市财政局财政性资金专户	200,000,000.00	38.52	非关联方	1 年以内	预付项目款
邵阳市瑞阳房地产开发有限公司	159,500,000.00	30.72	非关联方	1 年以内 95,700,000.00 元 1-2 年 63,800,000.00 元	预付购房款
七彩国际投资集团有限公司	80,000,000.00	15.41	非关联方	1 年以内	预付项目款
金利来(中国)有限公司	21,022,364.58	4.05	非关联方	1 年以内	预付货款
中建五局第三建设有限公司	11,482,000.00	2.21	非关联方	1 年以内	预付工程款
<b>合 计</b>	<b>472,004,364.58</b>	<b>90.91</b>			

(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。

### 4. 应收利息

#### (1) 明细:

种 类	期末数	期初数
利息收入	2,945,320.72	
<b>合 计</b>	<b>2,945,320.72</b>	

(2) 无逾期应收利息。

### 5. 其他应收款

#### (1) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	60,113,266.10	100.00	6,178,621.46	10.28	40,060,778.87	100.00	5,191,622.20	12.96
组合小计	60,113,266.10	100.00	6,178,621.46	10.28	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								
<b>合计</b>	<b>60,113,266.10</b>	<b>100.00</b>	<b>6,178,621.46</b>	<b>10.28</b>	<b>40,060,778.87</b>	<b>100.00</b>	<b>5,191,622.20</b>	<b>12.96</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	50,771,602.80	84.46		34,089,335.87	85.09	
1 至 2 年	3,580,220.30	5.96	716,044.06	144,776.00	0.36	28,955.20
2 至 3 年	144,776.00	0.24	57,910.40	240,000.00	0.60	96,000.00
3 至 4 年	30,000.00	0.05	18,000.00	1,000,000.00	2.50	600,000.00
4 至 5 年	1,000,000.00	1.66	800,000.00	600,000.00	1.50	480,000.00
5 年以上	4,586,667.00	7.63	4,586,667.00	3,986,667.00	9.95	3,986,667.00
<b>合计</b>	<b>60,113,266.10</b>	<b>100.00</b>	<b>6,178,621.46</b>	<b>40,060,778.87</b>	<b>100.00</b>	<b>5,191,622.20</b>

(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	款项性质	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	土地保证金	30,200,000.00	1 年以内	50.24
岳阳市岳阳楼区征收安置工作局	借款	5,000,000.00	1 年以内	8.32
湖南省添禧酒业有限公司	担保公司代偿款	3,500,000.00	1 年以内	5.82
百脑汇(长沙)实业有限公司	租赁保证金	3,000,000.00	5 年以上	4.99
岳阳金友置业有限公司	项目前期费用	2,000,000.00	1-2 年	3.33
<b>合计</b>		<b>43,700,000.00</b>		<b>72.70</b>

6. 存货

## (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
库存商品	120,048,580.41	6,327,714.74	113,720,865.67	137,647,920.31	1,856,794.17	135,791,126.14
物料用品	1,039,456.12		1,039,456.12	1,316,863.37		1,316,863.37
开发成本	701,564,586.61		701,564,586.61	470,783,259.70		470,783,259.70
<b>合 计</b>	<b>822,652,623.14</b>	<b>6,327,714.74</b>	<b>816,324,908.40</b>	<b>609,748,043.38</b>	<b>1,856,794.17</b>	<b>607,891,249.21</b>

## (2) 开发成本明细情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津奥特莱斯项目:	203,132,921.42	193,833,936.98		396,966,858.40
其中: 土地成本	175,815,198.21	52,537.20		175,867,735.41
工程支出	27,317,723.21	193,781,399.78		221,099,122.99
郴州友阿国际广场项目:	267,650,338.28	36,947,389.93		304,597,728.21
其中: 土地成本	199,793,464.00	1,219,906.67		201,013,370.67
工程支出	67,856,874.28	35,727,483.26		103,584,357.54
<b>合 计</b>	<b>470,783,259.70</b>	<b>230,781,326.91</b>		<b>701,564,586.61</b>

## (3) 存货跌价准备增减变动情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
库存商品	1,856,794.17	4,470,920.57			6,327,714.74
<b>合 计</b>	<b>1,856,794.17</b>	<b>4,470,920.57</b>			<b>6,327,714.74</b>

(4) 本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

## 7. 其它流动资产

## (1) 分类

项 目	期末数	期初数
理财产品	138,000,000.00	49,000,000.00
委托贷款	40,000,000.00	
办公室租金	202,124.80	285,868.00
担保公司存出保证金	85,153,411.18	52,567,000.00
缴纳的增值税等税金	173,323,255.66	86,333,457.47
<b>合 计</b>	<b>436,678,791.64</b>	<b>188,186,325.47</b>

## (2) 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公室租金	285,868.00	288,534.60	372,277.80	202,124.80
<b>合 计</b>	<b>285,868.00</b>	<b>288,534.60</b>	<b>372,277.80</b>	<b>202,124.80</b>



## (3) 理财产品包括:

子公司湖南友阿投资担保有限公司出资 4,000 万元购买长沙银行股份有限公司发行的金芙蓉长盈系列 67 号人民币理财产品, 期限从 2013 年 9 月 18 日到 2014 年 9 月 18 日, 参考年化收益率为 5.3%。

子公司湖南友阿投资担保有限公司出资 4,900 万元购买华夏银行股份有限公司长沙分行发行的理财产品 KM122013, 期限从 2013 年 9 月 10 日到 2014 年 9 月 10 日, 预期年化收益率为 5.5%。

子公司湖南友阿投资担保有限公司出资 4,000 万元购买招商银行股份有限公司发行的理财产品湘江 8 号和湘江 24 号, 期限从 2013 年 9 月 29 日到 2014 年 3 月 29 日, 预期年化收益率为 6.8% 和 6.3%; 出资 900 万元购买招商银行股份有限公司发行的理财产品鑫通四期 29 号, 期限从 2013 年 9 月 29 日到 2014 年 1 月 11 日, 预期年化收益率为 6.8%。

## (4) 委托贷款包括:

本公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给湖南文泰房地产开发有限公司 1,500 万元, 期限从 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 11 月 21 日, 用于经营周转, 年利率为 21%。

本公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给汨罗市长江砂石有限公司 2,500 万元, 期限从 2013 年 12 月 10 日至 2014 年 12 月 10 日, 用于向岳阳市财政相关账户支付河道采砂权出让价款, 年利率为 24%。

## 8. 贷款

## (1) 按种类披露

项 目	期末数	期初数
保证贷款	175,980,000.00	137,900,000.00
抵押贷款	89,850,000.00	83,400,000.00
质押贷款	138,115,284.48	133,800,000.00
<b>合计</b>	<b>403,945,284.48</b>	<b>355,100,000.00</b>
贷款损失准备	8,140,508.48	3,551,000.00
<b>账面价值</b>	<b>395,804,776.00</b>	<b>351,549,000.00</b>

## (2) 按资产质量披露

分类	期末数		期初数	
	账面余额	贷款损失准备	账面余额	贷款损失准备
正常	398,862,400.00	3,988,624.00	355,100,000.00	3,551,000.00
关注	950,000.00	19,000.00		
次级				
可疑				
损失	4,132,884.48	4,132,884.48		
<b>合计</b>	<b>403,945,284.48</b>	<b>8,140,508.48</b>	<b>355,100,000.00</b>	<b>3,551,000.00</b>

## 9. 长期股权投资

## (1) 分项目列示如下

项 目	期末数			期初数		
	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	<b>227,842,128.05</b>		<b>227,842,128.05</b>	<b>227,842,128.05</b>		<b>227,842,128.05</b>

## (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	期初数	本期增 加	本期减 少	期末数
长沙银行股份有限公司	203,532,822.90	7.78%	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	<b>227,842,128.05</b>		<b>227,842,128.05</b>			<b>227,842,128.05</b>

(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	期初账面 余额	本期增加		本期减少	期末账面 余额
一、账面原值合计：	1,268,342,023.52		249,164,201.21	136,419,826.77	1,381,086,397.96
其中：房屋及建筑物	831,781,905.67		63,058,422.90	122,431,468.51	772,408,860.06
装修	224,992,363.23		108,927,797.39	3,394,076.57	330,526,084.05
机器设备	165,739,258.27		68,290,892.60	7,486,641.55	226,543,509.32
办公及电子设备	29,207,314.17		5,883,895.21	1,411,823.98	33,679,385.40
运输设备	7,624,624.51		2,989,483.11	1,131,364.00	9,482,743.62
其他设备	8,996,557.67		13,710.00	564,452.16	8,445,815.51
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	341,231,664.74		74,283,228.76	18,954,402.86	396,560,490.64
其中：房屋及建筑物	92,615,267.85		22,302,229.82	8,460,369.81	106,457,127.86
装修	146,812,823.64		31,734,271.58	1,759,762.50	176,787,332.72
机器设备	71,156,907.20		15,427,584.90	6,216,839.98	80,367,652.12
办公及电子设备	21,350,835.58		3,452,753.95	1,374,928.33	23,428,661.20
运输设备	3,276,530.77		848,544.47	1,070,831.62	3,054,243.62
其他设备	6,019,299.70		517,844.04	71,670.62	6,465,473.12
三、固定资产账面净值合计：	927,110,358.78				984,525,907.32
其中：房屋及建筑物	739,166,637.82				665,951,732.20
装修	78,179,539.59				153,738,751.33

机器设备	94,582,351.07			146,175,857.20
办公及电子设备	7,856,478.59			10,250,724.20
运输设备	4,348,093.74			6,428,500.00
其他设备	2,977,257.97			1,980,342.39
四、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				
五、固定资产账面价值合计：	927,110,358.78			984,525,907.32
其中：房屋及建筑物	739,166,637.82			665,951,732.20
装修	78,179,539.59			153,738,751.33
机器设备	94,582,351.07			146,175,857.20
办公及电子设备	7,856,478.59			10,250,724.20
运输设备	4,348,093.74			6,428,500.00
其他设备	2,977,257.97			1,980,342.39

(2) 本期折旧额 74,283,228.76 元，本期从在建工程转入 228,442,336.12 元。

(3) 房屋建筑物本期减少数系友谊宾馆进行装修改造，9 月份将账面净值转入在建工程。

(4) 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。

(5) 截止 2013 年 12 月 31 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

### (1) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	资金 来源
友谊商店 AB 座装修	300,000.00	6,965,711.15	4,846,582.52		2,419,128.63			自筹
友谊商城装 修	1,139,614.00	101,497,201.33	102,636,815.33					自筹
春天百货装 修	43,735,758.19	62,208,192.91	105,943,951.10					自筹
奥特莱斯主 题公园	287,025.64	45,206,528.99	14,844,910.24	30,648,644.39				自筹
友阿股份办	300,000.00				300,000.00			自

办公楼项目							筹
天津奥特莱斯工程	2,773,033.58	65,164,892.58			67,937,926.16		自筹
国货陈列馆项目	9,300,061.34	506,978.47			9,807,039.81		自筹
友谊宾馆装修工程	4,888,000.00	131,386,628.54			136,274,628.54		自筹
五一广场项目		339,819.26			339,819.26		自筹
友阿百货装修		3,463,602.30	170,076.93	3,293,525.37			自筹
<b>合 计</b>	<b>62,723,492.75</b>	<b>416,739,555.53</b>	<b>228,442,336.12</b>	<b>33,942,169.76</b>	<b>217,078,542.40</b>		

(2) 截止 2013 年 12 月 31 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	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>401,318,619.74</b>	<b>164,119.66</b>		<b>401,482,739.40</b>
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	164,119.66		291,588.66
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
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>46,832,752.03</b>	<b>9,660,193.62</b>		<b>56,492,945.65</b>
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	12,857,232.52	1,229,345.88		14,086,578.40
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	11,771,243.94	1,997,095.56		13,768,339.50
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	13,005,257.17	1,438,644.60		14,443,901.77
天津奥特莱斯商场土地使用权	5,239,541.61	2,994,024.00		8,233,565.61
开福区中山路56号土地使用权	1,226,979.52	1,840,469.28		3,067,448.80
天心区药王街划拨土地				
经营管理一体化软件	1,259,917.00	116,500.02		1,376,417.02
计算机软件	127,469.00	4,558.88		132,027.88
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、无形资产账面净值合计	354,485,867.71		344,989,793.75
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	35,142,780.98		33,913,435.10
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	63,288,889.46		61,291,793.90
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	42,564,933.33		41,126,288.73
天津奥特莱斯商场土地使用权	112,774,858.39		109,780,834.39
开福区中山路56号土地使用权	71,011,440.48		69,170,971.20
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		102,749.65
计算机软件			159,560.78
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		
四、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			
五、无形资产账面价值合计	354,485,867.71		344,989,793.75
长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	35,142,780.98		33,913,435.10
长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	63,288,889.46		61,291,793.90
长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	42,564,933.33		41,126,288.73
天津奥特莱斯商场土地使用权	112,774,858.39		109,780,834.39
开福区中山路56号土地使用权	71,011,440.48		69,170,971.20
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		102,749.65
计算机软件			159,560.78
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 9,660,193.62 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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	
<b>合 计</b>	<b>78,269.74</b>			<b>78,269.74</b>	

### 14. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修工程	23,871,416.86	8,502,834.58	13,347,999.21	281,276.46	18,744,975.77	进费用
消防工程	10,418,761.31		1,735,527.72		8,683,233.59	
租赁费	9,625,000.00		4,125,000.00		5,500,000.00	
租入固定资产改良支出	45,200,523.97		4,427,436.48		40,773,087.49	
品牌代理权补偿费	10,298,850.64		1,544,827.56		8,754,023.08	
长沙奥特莱斯购物公园工程	377,784,839.71	30,648,644.39	11,679,586.32		396,753,897.78	
奥特莱斯名品店装修	3,854,166.65		1,250,000.04		2,604,166.61	
友阿家电超市门店装修费		3,734,392.44	621,426.00		3,112,966.44	
物流仓库工程	1,534,226.13		423,276.48		1,110,949.65	
<b>合 计</b>	<b>482,587,785.27</b>	<b>42,885,871.41</b>	<b>39,155,079.81</b>	<b>281,276.46</b>	<b>486,037,300.41</b>	

### 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	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	1,494,883.06	1,297,905.55
存货跌价准备	1,581,928.69	464,198.55
会员积分产生的递延收益	14,281,571.77	13,049,638.50
贷款损失准备	2,035,127.12	887,750.00
担保赔偿准备金	949,050.00	
<b>合计</b>	<b>20,342,560.64</b>	<b>15,699,492.60</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	22,099,663.77	25,748,079.25
<b>合计</b>	<b>22,099,663.77</b>	<b>25,748,079.25</b>

## (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

项 目	期末数	期初数	备注
2014-12-31	144,646.55	144,646.55	
2015-12-31	2,329,671.41	9,142,967.55	
2016-12-31	3,334,997.56	16,460,465.15	
2017-12-31	16,290,348.25		
<b>合 计</b>	<b>22,099,663.77</b>	<b>25,748,079.25</b>	

## (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
坏账准备	5,979,532.25
存货跌价准备	6,327,714.74
会员积分产生的递延收益	57,126,287.06
贷款损失准备	8,140,508.48
担保赔款准备金	3,796,200.00

## 16. 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,191,622.20	1,001,490.14			6,193,112.34
其中：应收账款		14,490.88			14,490.88
其他应收款	5,191,622.20	986,999.26			6,178,621.46
二、存货跌价准备	1,856,794.17	4,470,920.57			6,327,714.74
三、贷款损失准备	3,551,000.00	4,589,508.48			8,140,508.48
<b>合 计</b>	<b>10,599,416.37</b>	<b>10,061,919.19</b>			<b>20,661,335.56</b>

## 17. 短期借款

## (1) 短期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

(2) 2013 年 12 月 31 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 12 月 31 日，本公司无逾期短期借款。

## 18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,395,000.00	94,162,000.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>97,395,000.00</b>	<b>94,162,000.00</b>

## 19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	779,480,425.34	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	期末数	期初数
预收款项	1,301,456,528.52	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	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,020,000.00	141,590,295.72	151,203,559.52	65,406,736.20
二、职工福利费		17,128,425.50	17,128,425.50	
三、社会保险费	17,324.95	50,883,812.12	50,872,608.40	28,528.67
其中：1、医疗保险费	6,827.08	16,882,086.67	16,879,141.10	9,772.65
2、基本养老保险费	9,241.42	30,654,557.93	30,647,175.93	16,623.42
3、工伤保险费	131.53	705,242.06	705,064.18	309.41
4、生育保险费	375.60	36,234.15	36,233.88	375.87
5、失业保险费	749.32	2,605,691.31	2,604,993.31	1,447.32
四、住房公积金	200.00	7,678,198.07	7,675,293.07	3,105.00
五、工会经费和职工教育经费	7,016,926.72	7,267,694.70	6,921,329.34	7,363,292.08
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		333,263.00	333,263.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>82,054,451.67</b>	<b>224,881,689.11</b>	<b>234,134,478.83</b>	<b>72,801,661.95</b>

## 22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,217,998.63	1,000,243.34
消费税	2,189,112.67	4,923,202.47
营业税	1,917,258.86	1,466,029.56



企业所得税	6,129,904.58	14,811,914.78
城市维护建设税	2,074,370.95	1,849,007.99
个人所得税	259,659.50	134,341.50
土地使用税		28,280.69
房产税	234,965.62	
教育费附加	1,493,782.92	1,321,977.72
价格调节基金	48.43	
<b>合 计</b>	<b>16,517,102.16</b>	<b>25,534,998.05</b>

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付短期融资券利息	21,529,479.45	
<b>合 计</b>	<b>21,529,479.45</b>	

## 24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
杨进	729,000.00	729,000.00
易志奇	621,000.00	621,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>1,350,000.00</b>

## 25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	311,642,316.49	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	期末数	期初数
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	80,906,380.00	80,906,380.00
<b>合 计</b>	<b>80,906,380.00</b>	<b>80,906,380.00</b>

(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	期初数	本期增加	本期减少				期末数
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	6,423,800.00	3,653,475.00					10,077,275.00
担保赔款准备金	3,796,200.00	6,967,200.00					10,763,400.00
<b>合 计</b>	<b>10,220,000.00</b>	<b>10,620,675.00</b>					<b>20,840,675.00</b>

截止 2013 年 12 月 31 日, 子公司湖南友阿投资担保有限公司对外担保总额为 696,720,000.00 元, 期限

均为 1 年以内，本期计提担保赔偿准备金 6,967,200.00 元。

(2) 未到期期限的披露

项 目	期末数		期初数	
	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	10,077,275.00		6,263,800.00	160,000.00
担保赔款准备金	10,763,400.00		3,531,200.00	265,000.00
<b>合 计</b>	<b>20,840,675.00</b>		<b>9,795,000.00</b>	<b>425,000.00</b>

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资券	600,000,000.00	
担保公司客户存入保证金	68,764,242.75	34,912,000.00
<b>合 计</b>	<b>668,764,242.75</b>	<b>34,912,000.00</b>

2013 年 3 月 12 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%。已于 2014 年 3 月到期全部兑付。

28. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
专柜保证金	3,659,882.03	3,659,882.03
其他押金	573,585.03	573,585.03
<b>合 计</b>	<b>4,233,467.06</b>	<b>4,233,467.06</b>

29. 其他非流动负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
会员积分奖励	52,198,554.00	4,927,733.06		57,126,287.06
滨海新区重大项目建设专项资金	1,000,000.00	300,000.00		1,300,000.00
<b>合 计</b>	<b>53,198,554.00</b>	<b>5,227,733.06</b>		<b>58,426,287.06</b>

其中：涉及政府补助的递延收益

项 目	期初数	本期新增补 助数	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
滨海新区重大项目建设专项 资金	1,000,000.00	300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>300,000.00</b>			<b>1,300,000.00</b>	

30. 股本

(1) 报告期末股本数：

期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	558,720,000.00	2,858,600.00			2,858,600.00	561,578,600.00
<b>合计</b>	<b>558,720,000.00</b>	<b>2,858,600.00</b>			<b>2,858,600.00</b>	<b>561,578,600.00</b>

2013 年 12 月, 根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《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》的规定, 本公司股票期权激励计划中的部分激励对象在第一个行权期内自主行权 2,858,600 元, 本公司注册资本增至 561,578,600 元。

(2) 2013 年 12 月 31 日股权结构如下:

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
<b>一、有限售条件股份</b>						
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						
<b>二、无限售条件流通股</b>	<b>558,720,000.00</b>	<b>2,858,600.00</b>				<b>561,578,600.00</b>
1、人民币普通股	558,720,000.00	2,858,600.00				561,578,600.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
<b>三、股份总额</b>	<b>558,720,000.00</b>	<b>2,858,600.00</b>				<b>561,578,600.00</b>

### 31. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	577,576,000.00	35,761,086.00		613,337,086.00
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他		8,961,711.00		8,961,711.00
小计	577,576,000.00	44,722,797.00		622,298,797.00
2、其他资本公积				
(1) 被投资单位除净收益外所有者权益其他变动		6,041.90		6,041.90
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度资本公积转入	864,319.90			864,319.90
(4) 政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				

(5) 股权激励费用	35,686,575.00	15,265,023.50	8,961,711.00	41,989,887.50
(6) 收购少数股东股权			165,806.64	-165,806.64
小计	36,550,894.90	15,271,065.40	9,127,517.64	42,694,442.66
合计	614,126,894.90	59,993,862.40	9,127,517.64	664,993,239.66

## 32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	145,622,768.69	39,710,816.07		185,333,584.76
合计	145,622,768.69	39,710,816.07		185,333,584.76

## 33. 未分配利润

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	941,965,296.55
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	941,965,296.55
加: 本期归属于母公司股东的净利润	411,434,858.34
减: 提取法定盈余公积	39,710,816.07
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	55,872,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	1,257,817,338.82

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 元 (含税), 共计 55,872,000.00 元。

## 34. 少数股东权益及损益

项目	2013-12-31 少数股权比例%	2013-12-31 少数股东权益	2013 年度 少数股东损益
湖南家润多家电超市有限公司	20.00	4,051,327.89	172,342.77
湖南新雅地服饰贸易有限公司	49.00	11,288,354.63	-3,445,772.35
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	49.00	44,401,754.06	-2,756,181.34
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	10.00	28,012,524.89	3,817,724.96
湖南友阿投资担保有限公司	2.55	6,402,427.88	1,131,645.18
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	49.00	243,238,651.85	-1,761,348.15
长沙友阿五一广场商业股份有限公司	40.00	79,984,515.26	-15,484.74
合计		417,379,556.46	-2,857,073.67

## 35. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入		
1、主营业务收入	5,841,493,711.15	5,606,647,666.77
2、其他业务收入	144,352,913.25	109,938,712.86
合 计	<b>5,985,846,624.40</b>	<b>5,716,586,379.63</b>
二、营业成本		
1、主营业务成本	4,952,729,383.89	4,722,831,338.49
2、其他业务成本		48,792.68
合 计	<b>4,952,729,383.89</b>	<b>4,722,880,131.17</b>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售行业	5,841,493,711.15	4,952,729,383.89	5,603,060,240.75	4,722,280,878.67
宾馆服务			3,587,426.02	550,459.82
合 计	<b>5,841,493,711.15</b>	<b>4,952,729,383.89</b>	<b>5,606,647,666.77</b>	<b>4,722,831,338.49</b>

## (3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货	5,537,716,714.95	4,668,080,758.12	5,274,249,457.48	4,414,431,858.07
家电	303,776,996.20	284,648,625.77	328,810,783.27	307,849,020.60
宾馆服务			3,587,426.02	550,459.82
合 计	<b>5,841,493,711.15</b>	<b>4,952,729,383.89</b>	<b>5,606,647,666.77</b>	<b>4,722,831,338.49</b>

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长沙市	5,143,620,967.54	4,354,609,350.60	4,965,677,587.43	4,183,532,263.12
长沙市以外其他地区	697,872,743.61	598,120,033.29	640,970,079.34	539,299,075.37
合 计	<b>5,841,493,711.15</b>	<b>4,952,729,383.89</b>	<b>5,606,647,666.77</b>	<b>4,722,831,338.49</b>

## (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	本期发生额	上期发生额
一、其他业务收入		
租赁及促销管理费	47,869,978.62	51,603,417.71
员工自聘管理费	14,043,544.00	13,705,040.00
品牌使用费	14,004,978.55	7,518,865.27
广告宣传费	11,909,704.29	5,766,775.46
担保公司评审、咨询费	9,750,000.00	6,276,602.00
其他	46,774,707.79	25,068,012.42
合 计	<b>144,352,913.25</b>	<b>109,938,712.86</b>

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		48,792.68
合 计		<b>48,792.68</b>
三、其他业务毛利		
租赁及促销管理费	47,869,978.62	51,603,417.71
员工自聘管理费	14,043,544.00	13,705,040.00
品牌使用费	14,004,978.55	7,518,865.27
广告宣传费	11,909,704.29	5,766,775.46
担保公司评审、咨询费	9,750,000.00	6,276,602.00
其他	46,774,707.79	25,019,219.74
合 计	<b>144,352,913.25</b>	<b>109,889,920.18</b>

## 36. 利息收入和利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入：		
发放贷款利息收入	72,863,065.56	71,224,472.61
合 计	<b>72,863,065.56</b>	<b>71,224,472.61</b>
利息支出：		
小贷公司借款利息支出	6,105,975.36	6,350,648.43
合 计	<b>6,105,975.36</b>	<b>6,350,648.43</b>

## 37. 已赚保费

项 目	本期发生额	上期发生额
担保业务收入	20,154,550.00	12,847,600.00
减：提取未到期责任准备金	3,653,475.00	6,423,800.00
合 计	<b>16,501,075.00</b>	<b>6,423,800.00</b>

## 38. 提取保险合同准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
提取担保赔偿准备金	6,967,200.00	3,796,200.00
合 计	<b>6,967,200.00</b>	<b>3,796,200.00</b>

## 39. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,972,132.98	13,750,478.16
消费税	28,632,691.97	26,834,017.57

城市维护建设税	11,467,742.79	13,259,904.13
教育费附加	8,304,800.52	9,471,276.80
房产税	1,593,905.92	1,332,719.80
价格调节基金	101.57	1,884.20
<b>合计</b>	<b>65,971,375.75</b>	<b>64,650,280.66</b>

## 40. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,677,813.14	137,473,903.22
广告及业务宣传费	20,492,897.26	16,197,503.52
水电油气费	23,859,500.82	24,409,798.31
运杂费	5,361,974.28	4,958,908.12
差旅费	2,222,536.39	1,951,324.90
保洁费	5,669,102.95	5,504,907.37
劳务费	8,381,065.84	8,435,002.77
其他费用	20,690,293.23	17,890,723.35
<b>合计</b>	<b>246,355,183.91</b>	<b>216,822,071.56</b>

## 41. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,070,978.94	45,517,267.50
折旧费及摊销费	120,209,383.01	121,007,216.16
租赁费	35,479,072.67	34,912,414.30
税金	10,342,283.28	10,649,442.28
修理费	13,132,101.78	10,167,640.30
业务招待费	10,260,879.82	10,843,048.06
股权激励费用	19,331,700.00	39,917,600.00
其他费用	20,210,877.15	20,433,264.81
<b>合计</b>	<b>289,037,276.65</b>	<b>293,447,893.41</b>

## 42. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,529,479.45	17,250,000.00
减：利息收入	28,273,313.95	16,384,508.86
汇兑损失		
减：汇兑收益	488.52	
手续费及其他	-8,709,700.75	-5,091,271.63
<b>合计</b>	<b>-15,454,023.77</b>	<b>-4,225,780.49</b>

## 43. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,001,490.14	239,400.00
存货跌价准备	4,470,920.57	999,386.30
贷款损失准备	4,589,508.48	878,100.00
<b>合计</b>	<b>10,061,919.19</b>	<b>2,116,886.30</b>

#### 44. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,216,608.45	20,528,962.35
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品利息收入	4,435,753.43	11,367,746.57
委托贷款利息收入	4,149,882.99	
<b>合计</b>	<b>33,802,244.87</b>	<b>31,896,708.92</b>

##### (2) 成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
长沙银行分红	23,481,858.45	20,528,962.35
资兴浦发村镇银行分红	1,734,750.00	
<b>合计</b>	<b>25,216,608.45</b>	<b>20,528,962.35</b>

#### 45. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	149,740.02	38,517.42
其中: 固定资产处置利得	149,740.02	38,517.42
政府补助	3,820,000.00	243,700.00
存货盘盈收入	1,752.35	16,153.64
其他	824,144.19	273,922.80
<b>合计</b>	<b>4,795,636.56</b>	<b>572,293.86</b>

##### 本期政府补助明细:

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
长沙市财政局品牌促进体系建设项目奖励	1,000,000.00	与收益相关
长沙市芙蓉区发展改革局企业发展贡献奖	2,230,000.00	与收益相关
长沙市芙蓉区发展改革局节能专项扶持基金	150,000.00	与收益相关
2013 年长沙市商务局零售十强奖励金	120,000.00	与收益相关
2013 年福满星城购物节优秀组织奖	20,000.00	与收益相关
长沙市芙蓉区融资性担保公司年度考核前三强奖励款	100,000.00	与收益相关
长沙市财政局税收奖励款	200,000.00	与收益相关



合计	3,820,000.00
----	--------------

## 46. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	2,920,309.49	99,932.87
其中：固定资产处置损失	2,920,309.49	99,932.87
捐赠支出	3,200,000.00	3,248,000.00
盘亏损失	4,974.40	25,474.69
其他	295,899.31	143,476.66
合计	6,421,183.20	3,516,884.22

## 47. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	141,678,455.58	136,849,128.76
递延所得税调整	-4,643,068.04	-801,055.48
合计	137,035,387.54	136,048,073.28

## 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 年度	2012 年度
归属母公司股东的净利润	411,434,858.34	376,005,743.29
已发行的普通股加权平均数	559,196,433.33	558,720,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.736	0.673
稀释每股收益（每股人民币元）	0.736	0.673

## 49. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	6,200.00	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	6,200.00	
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	6,200.00	

## 50. 现金流量表

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来及其他	19,483,286.05	26,359,421.54
担保公司客户存入保证金	33,852,242.75	34,912,000.00
银行存款利息和手续费收入	38,787,564.74	16,384,508.86
<b>合计</b>	<b>92,123,093.54</b>	<b>77,655,930.40</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	21,821,864.80	22,202,961.36
租赁费	31,354,072.67	29,787,414.30
业务宣传及广告样品费	20,492,897.26	14,887,681.75
修理费	13,006,892.79	10,281,590.67
业务招待费	10,621,482.82	11,114,697.06
劳务费	10,150,898.92	9,485,210.95
保洁费	5,361,974.28	5,714,907.37
空调用油费	3,180,033.25	3,617,673.59
运杂费	5,794,102.95	4,958,908.12
邮电费	2,991,054.03	2,265,014.68
交通费	2,576,672.50	2,473,028.90
担保公司存出保证金	32,586,411.18	52,567,000.00
往来、承兑保证金及其他	35,993,896.29	54,349,764.78
<b>合计</b>	<b>195,932,253.74</b>	<b>223,705,853.53</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	70,000,000.00	265,000,000.00
担保公司确认投资款		93,000,000.00
<b>合计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>358,000,000.00</b>

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	159,000,000.00	114,000,000.00
收购中山集团股权需支付的往来款		130,000,000.00
预付五一广场项目款	200,000,000.00	
委托贷款	40,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>399,000,000.00</b>	<b>244,000,000.00</b>

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

发行短期融资券	600,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>600,000,000.00</b>	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券的发行费用	1,800,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,800,000.00</b>	

## 51. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	408,577,784.67	381,300,366.48
加: 资产减值准备	17,029,119.19	5,963,086.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,283,228.76	69,091,523.45
无形资产摊销	9,660,193.62	9,193,311.88
长期待摊费用摊销	39,155,079.81	46,893,832.88
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)	2,770,569.47	99,932.87
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)	21,529,479.45	17,250,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,802,244.87	-31,896,708.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,643,068.04	-801,055.48
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)	-212,904,579.76	-102,243,692.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,140,994.38	-161,175,606.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	100,933,726.48	321,376,649.33
其他	19,331,700.00	39,917,600.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>385,779,994.40</b>	<b>594,969,239.89</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,016,589,388.00	1,743,061,673.88
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	273,527,714.12	-119,140,374.97

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	2,016,589,388.00	1,743,061,673.88
其中：库存现金	159,503.92	149,664.03
可随时用于支付的银行存款	1,297,444,384.08	1,624,258,759.85
可随时用于支付的其他货币资金	718,985,500.00	118,653,250.00
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	2,016,589,388.00	1,743,061,673.88

2013年12月31日其他货币资金中有银行承兑汇票保证金7,233,000.00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9,835,350.00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	法定代 表人	组织机构代 码	业务性质	注册资本		对本公 司的表 决权比 例 (%)	对本公 司的表 决权比 例 (%)	本公 司最 终控 制方
							期初 金额	期末 金额			
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	18388406-9	商业零售 业等企业 经营管理	8000万	8000万	41.04	41.04	胡子敬

## 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	法定代 表人	组织机构 代码	业务性质	注册资本		持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)
							期初金 额	期末金额		
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	74315486-0	商品流通	1,000万	1,000万	80	80
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	69402384-7	商品流通	2,000万	2,000万	51	51
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	56354549-3	发放贷款	20,000万	20,000万	90	90

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	69409653-6	房地产开发	10,205 万	10,205 万	51	51
湖南友阿投资担保有限公司	控股	有限责任	长沙市	陈细和	58896291-2	担保	10,000 元	20,000 元	97.45	97.45
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	58898326-2	商业、房地产行业投资	50,000 万	50,000 万	51	51
长沙友阿五一广场商业有限公司	控股	有限责任	长沙市	胡子敬	07716644-7	商品流通	20,000 万	20,000 万	60	60

#### 4. 关联交易情况

##### (1) 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 年支付租赁费 952,800.00 元。

##### (2) 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 12 月 31 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。

#### 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	期末余额	期初余额
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 年度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；2013 年度权益分配方案实施后，行权价格调整为 13.51 元
公司本期行权的各项权益工具总额	2,858,600.00

公司本期失效的各项权益工具总额	6,357,400.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末股票期权行权价格为每股 13.51 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%。 授予日为 2011 年 10 月 28 日，合同剩余期限 11 个月
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	41,989,887.50
以权益结算的股份支付确认的费用总额	66,913,800.00

### 附注八、 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

### 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。本公司本期支付租金 675 万元。

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。本报告期支付 168 万元。

3、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 12 月 31 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 50,000 万元，2013 年度收取利息费用 30,392,616.00 元。

4、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 12 月 31 日，本公司尚未提供财务资助。

5、本公司于 2010 年 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 44,130.02M<sup>2</sup> 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 12 月 31 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。

6、2013 年 11 月，子公司长沙友阿五一广场商业有限公司与长沙市轨道交通一号线建设发展有限公司签订了《五一广场绿化用地地下空间开发工程建设项目合作合同》，取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。本公司需支付不低于 5.4 亿元的项目建设投资款且经营期限内合计支付项目经营权转让费总额 9 亿元，截止 2013 年 12 月 31 日，长沙友阿五一广场商业有限公司已支付合同款 2 亿元。该项目尚处于规划建设实施阶段。

7、本公司与七彩国际投资集团有限公司签订了投资合作协议，共同对昆明市小西门公交场站项目地块进行土地一级开发整理，在项目一级开发完成后，如果七彩国际投资集团有限公司成功竞拍到该项目土地，本公司对项目二级开发的百货商业部分在同等条件下有优先购买权或优先租赁权。本公司本期已按照协议约定支付款项 8,000 万元。

8、2013 年 10 月，本公司与石家庄正定新区管理委员会签订友阿奥特莱斯项目招商协议，公司拟在取得石家庄正定新区约 184 亩地块后，建设和经营友阿奥特莱斯。截止 2013 年 12 月 31 日，该地块尚未完成土地出让手续。

#### 附注十、 资产负债表日后事项

1、本公司于 2014 年 3 月 26 日召开了第四届董事会第十二次会议，拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股

本 561,578,600 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税）。上述分配预案尚须提交公司 2013 年年度股东大会审议通过。

2、本公司分别与湖南省体育局体育彩票管理中心、湖南省福利彩票发行中心签署了合作协议，开展代理销售彩票项目；并经 2014 年 2 月 21 日召开的本公司第四届董事会第十次会议同意，设立全资子公司湖南友阿彩票网络科技有限公司，专业运作彩票的代理销售、营销推广等。该公司正在办理工商登记手续。

3、自然人索俐榕以本公司未经其许可，将其经国家工商行政管理总局商标局核准于 2006 年 12 月 7 日获得的“友阿”注册商标作为公司“友阿百货、友阿电器、友阿奥特莱斯、友阿春天”等旗下商场字号、以及“友阿微购”、“玩购友阿”APP 应用，“友阿股份”股票简称，并在商标权人注册商标所核准的相同或类似的行业上突出醒目的使用，且用作相同或近似类别服务的广告宣传，构成商标侵权行为为由，向长沙市中级人民法院提起民事诉讼。目前法院尚未开庭审理。

4、2013 年 1 月，本公司参加了长沙市国土资源交易中心举办的【2012】网挂 074 号地块国有土地使用权网上挂牌出让竞买活动，并交纳竞买保证金 3,020 万元，拟建设新办公楼项目。后因交易系统原因，该地块由网上挂牌交易转为现场竞价交易，交易时间为 2014 年 3 月 11 日，本公司以 17,751 万元成功竞得该土地，该块土地出让面积为 6,694.34 平方米，出让规划用途为商业，出让年限 40 年。

5、2014 年 1 月 23 日，经第四届董事会第九次会议审议通过，本公司拟以自有资金出资 10,000 万元投资成立全资子公司湖南友阿黄金珠宝有限公司，专业从事黄金珠宝的经营。该公司已于 2014 年 3 月 10 日完成工商登记手续。

## 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。

本公司本期收到人民币 120 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。

本公司本期收到人民币 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 12 月 31 日，百利房产公司已支付土地转让款 267 万元。

②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 12 月 31 日，本公司预付购房款 15,950 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	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	6,202,931.48	100.00	14,490.88	0.23	12,668,710.24	100.00		
组合小计	6,202,931.48	100.00	14,490.88	0.23	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								
<b>合计</b>	<b>6,202,931.48</b>	<b>100.00</b>	<b>14,490.88</b>	<b>0.23</b>	<b>12,668,710.24</b>	<b>100.00</b>		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,130,477.08	98.83		12,668,710.24	100.00	
1至2年	72,454.40	1.17	14,490.88			
<b>合计</b>	<b>6,202,931.48</b>	<b>100.00</b>	<b>14,490.88</b>	<b>12,668,710.24</b>	<b>100.00</b>	

(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(%)
友谊商店团购客户销售款	非关联方	4,467,942.40	1年以内	72.03
友阿百货银行卡消费款	非关联方	561,076.88	1年以内	9.05
湖南春天百货银行卡消费款	非关联方	316,662.00	1年以内	5.11
长沙奥特莱斯银行卡消费款	非关联方	264,456.00	1年以内	4.26
友谊商城银行卡消费款	非关联方	192,868.24	1年以内	3.11
<b>合计</b>		<b>5,803,005.52</b>		<b>93.56</b>

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	674,849,980.55	100.00	5,906,194.97	0.90	794,528,643.39	100.00	5,162,667.00	0.65
组合小计	674,849,980.55	100.00	5,906,194.97	0.90	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								
<b>合计</b>	<b>674,849,980.55</b>	<b>100.00</b>	<b>5,906,194.97</b>	<b>0.90</b>	<b>794,528,643.39</b>	<b>100.00</b>	<b>5,162,667.00</b>	<b>0.65</b>

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	666,725,673.72	98.80		788,701,976.39	99.27	
1至2年	2,507,639.83	0.37	501,527.97			
2至3年				240,000.00	0.03	96,000.00
3至4年	30,000.00		18,000.00	1,000,000.00	0.13	600,000.00
4至5年	1,000,000.00	0.15	800,000.00	600,000.00	0.07	480,000.00
5年以上	4,586,667.00	0.68	4,586,667.00	3,986,667.00	0.50	3,986,667.00
<b>合计</b>	<b>674,849,980.55</b>	<b>100.00</b>	<b>5,906,194.97</b>	<b>794,528,643.39</b>	<b>100.00</b>	<b>5,162,667.00</b>

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	款项性质	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	借款	500,000,000.00	1年以内	74.09
湖南新雅地服饰贸易有限公司	借款	48,864,015.53	1年以内	7.24
湖南家润多家电超市有限公司	往来款	55,632,162.15	1年以内	8.24
长沙友阿五一广场商业有限公司	借款	15,000,000.00	1年以内	2.22
<b>合计</b>		<b>619,496,177.68</b>		<b>91.79</b>

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	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	借款	500,000,000.00	1年以内	74.09
湖南家润多家电超市有限公司	往来款	55,632,162.15	1年以内	8.24
湖南新雅地服饰贸易有限公司	借款	48,864,015.53	1年以内	7.24
长沙市国土资源交易中心	土地保证金	30,200,000.00	1年以内	4.48
长沙友阿五一广场商业有限公司	借款	15,000,000.00	1年以内	2.22
<b>合计</b>		<b>649,696,177.68</b>		<b>96.27</b>

## 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	期初数	增减变动	期末数	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	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	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	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	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	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	7.78	7.78
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	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			
湖南友阿投资担保有限公司	成本法	220,375,000.00	93,000,000.00	127,375,000.00	220,375,000.00	97.45	97.45
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	51.00
长沙友阿五一广场商业有限公司	成本法	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00	60.00	60.00
<b>合计</b>		<b>1,073,619,611.20</b>	<b>907,804,053.16</b>	<b>165,815,558.04</b>	<b>1,073,619,611.20</b>		

(2) 本公司与北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司共同出资设立长沙友阿五一广场商业股份有限公司，于 2013 年 8 月 27 日办妥工商设立登记手续，该公司注册资本为人民币 20,000.00 万元，实收资本为人民币 20,000.00 万元，其中：本公司出资 12,000.00 万元，占注册资本的 60%。

(3) 本公司原持有子公司湖南友阿投资担保有限公司股权 9,300 万元，占该公司股权比例为 93%。2013 年 8 月，本公司收购了部分自然人股东持有的股权 400 万股，同时对该公司增资 9,790 万股，价格均为每股 1.25 元。收购和增资完成后，本公司持有该公司股权为 19,490 万元，持股比例增至 97.45%。

(4) 本公司本期吸收合并全资子公司湖南长沙中山集团有限责任公司，该公司已于 2013 年 8 月办理完

工商、税务的注销手续。

(5) 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
1、主营业务收入	5,462,129,442.32	5,191,350,543.50
2、其他业务收入	129,454,117.89	98,221,228.61
合 计	<b>5,591,583,560.21</b>	<b>5,289,571,772.11</b>
二、营业成本		
1、主营业务成本	4,607,085,797.11	4,355,061,098.31
2、其他业务成本		48,792.68
合 计	<b>4,607,085,797.11</b>	<b>4,355,109,890.99</b>

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售行业	5,462,129,442.32	4,607,085,797.11	5,187,763,117.48	4,354,510,638.49
宾馆服务			3,587,426.02	550,459.82
合 计	<b>5,462,129,442.32</b>	<b>4,607,085,797.11</b>	<b>5,191,350,543.50</b>	<b>4,355,061,098.31</b>

##### (3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货	5,462,129,442.32	4,607,085,797.11	5,187,763,117.48	4,354,510,638.49
宾馆服务			3,587,426.02	550,459.82
合 计	<b>5,462,129,442.32</b>	<b>4,607,085,797.11</b>	<b>5,191,350,543.50</b>	<b>4,355,061,098.31</b>

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长沙市	4,825,657,456.55	4,065,136,083.45	4,617,734,941.96	3,871,486,754.33
长沙市以外其他地区	636,471,985.77	541,949,713.66	573,615,601.54	483,574,343.98
合 计	<b>5,462,129,442.32</b>	<b>4,607,085,797.11</b>	<b>5,191,350,543.50</b>	<b>4,355,061,098.31</b>

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,256,608.45	22,568,962.35

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,952,367.41	
理财产品利息收入		9,180,650.68
<b>合计</b>	<b>16,304,241.04</b>	<b>31,749,613.03</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
长沙银行分红	23,481,858.45	20,528,962.35
湖南新雅地服饰贸易有限公司分红	2,040,000.00	2,040,000.00
资兴浦发村镇银行股份有限公司分红	1,734,750.00	
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司分红	18,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>45,256,608.45</b>	<b>22,568,962.35</b>

(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	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	397,108,160.67	373,406,351.99
加: 资产减值准备	758,018.85	210,444.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,626,920.36	56,628,245.59
无形资产摊销	5,436,910.66	4,972,308.36
长期待摊费用摊销	39,377,697.65	42,291,967.95
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)	2,770,569.47	97,253.77
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)	21,529,479.45	-8,199,502.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,304,241.04	-31,749,613.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,421,437.98	-324,445.10
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)	8,216,241.55	-1,302,028.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,280,222.81	16,335,479.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-65,384,079.97	267,340,109.73
其他	19,331,700.00	39,917,600.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>461,765,716.86</b>	<b>759,624,172.94</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	1,642,477,787.57	1,365,696,043.02
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	276,781,744.55	-377,161,044.63

## 附注十三、 补充资料：

## 一、非经常性损益明细表

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-2,770,569.47	-61,415.45
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）	3,820,000.00	243,700.00
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	4,149,882.99	
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	1,760,776.26	8,240,871.66
所得税影响额	1,740,022.45	2,125,252.14
少数股东损益影响额（税后）	311,887.27	110,910.67
<b>合计</b>	<b>4,908,180.06</b>	<b>6,186,993.40</b>

## 二、净资产收益率及每股收益

### 1. 2013 年度

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	16.81	0.736	0.736
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.61	0.727	0.727

### 2. 2012 年度

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	18.11	0.673	0.673
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.82	0.662	0.662

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

应收账款期末比期初减少 55.62%，主要原因系本公司百货门店年末应收的银行卡刷卡消费款减少所致。

### 2. 预付款项

预付款项期末比期初增加 251.75%，主要原因系本公司本期预付邵阳市瑞阳房地产开发有限公司购房款 9,570 万元、预付七彩国际投资集团有限公司一级土地整理款 8,000 万元以及子公司长沙友阿五一广场商业股份有限公司预付五一广场项目建设款 2 亿元所致。

### 3. 其他应收款

其他应收款期末比期初增加 54.68%，主要原因系本公司本期支付给长沙市国土资源交易中心土地保证金 3,020 万元所致。

### 4. 存货

存货期末比期初增加 34.29%，主要原因系子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司和郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司本期开发成本增加较多所致。

### 5. 其他流动资产



其他流动资产期末比期初增加 132.05%，主要原因系本公司本期缴纳的增值税增加较多，以及子公司湖南友阿投资担保有限本期购买理财产品和委托贷款增加较多所致。

#### 6. 在建工程

在建工程期末比期初增加 246.09%，主要原因系友谊宾馆装修改造、房屋转入在建工程以及天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司富岭商业中心项目本期投入增加所致。

#### 7. 应交税费

应交税费期末比期初减少 35.32%，主要原因系本公司本期年末欠缴税费较少所致。

#### 8. 其他应付款

其他应付款期末比期初增加 31.22%，主要原因系本公司本期应付工程款增加较多所致。

#### 9. 其他流动负债

其他流动负债期末比期初增加 1,815.57%，主要原因系本公司本期发行短期融资券 6 亿元。

#### 10. 已赚保费

已赚保费本期比上期增加 156.87%，主要原因系子公司湖南友阿投资担保有限公司本期业务量增加所致。

#### 11. 财务费用

财务费用本期比上期减少 265.71%，主要原因系本公司结构性存款增加，取得的利息收入增加较多所致。

#### 12. 资产减值损失

资产减值损失本期比上期增加 375.32%，主要原因系子公司湖南新雅地服饰贸易有限公司本期计提的存货跌价准备增加以及子公司湖南友阿投资担保有限公司本期计提的贷款损失准备增加所致。

#### 12. 营业外收入

营业外收入本期比上期增加 737.97%，主要原因系本公司本期收到的财政补助增加所致。

#### 13. 营业外支出

营业外支出本期比上期增加 82.58%，主要原因系本公司本期处理固定资产损失增加所致。

## 第十一节 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年年度报告》全文；
- 二、中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的CHW证审字【2014】0024号《审计报告》；
- 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

2014年3月28日