

证券代码：000987

证券简称：广州友谊

公告编号：2014-023

广州友谊集团股份有限公司

Guangzhou Friendship Group Co., Ltd.

2014 年半年度报告



G·Z·Friendship

2014 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人房向前、主管会计工作负责人王银喜及会计机构负责人(会计主管人员)唐和平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半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，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 财务报告	29
第十节 备查文件目录	98

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	广州友谊	股票代码	000987
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州友谊集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广州友谊		
公司的法定代表人	房向前		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江国源	李浩
联系地址	广州市越秀区环市东路 369 号 本公司董事会办公室	广州市越秀区环市东路 369 号 本公司董事会办公室
电话	020-83483236	020-83483211
传真	020-83572228	020-83572228
电子信箱	gzfs@cgzfs.com	mars.cgzfs@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期
无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	1,705,575,773.87	2,130,787,999.92	-19.96%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	128,548,084.23	167,277,359.50	-23.15%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	123,965,930.82	160,316,810.69	-22.67%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-227,048,622.47	-102,291,050.18	-121.96%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.47	-23.40%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.47	-23.40%
加权平均净资产收益率	5.97%	8.43%	下降 2.46 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	3,357,936,033.12	3,608,004,869.52	-6.93%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,039,596,802.04	2,090,527,771.31	-2.44%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-114,420.93	固定资产处置损失
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）	982,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,973.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,851,984.95	金融理财产品投资收益
减：所得税影响额	1,527,384.47	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	4,582,153.41	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

1、报告期内总体经营情况

报告期内，面对宏观经济增速下行压力加大、高端零售市场持续低迷以及日益激烈的行业竞争，公司按照“巩固、提质、创新、突破”的年度总要求，努力克服严峻经营环境带来的各种困难和挑战，积极稳妥地推进各项工作措施，想方设法减缓经营业绩的下跌幅度。报告期内，公司实现营业总收入 17.06 亿元，同比下降 19.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.29 亿元，同比下降 23.15%。

多举措力保主业经营的稳定

一是深化实施“一店一策”的经营调整策略，在加强市场分析研判、和经营效果动态评估的基础上，对下属门店实施有针对性的经营调整举措。其中，环市东商店结合硬件设施改造，对部分高端品类的经营布局、品牌结构进行了调整，形成新的经营亮点，进一步提升了商店聚客力和影响力，正佳商店结合新一轮租期进行优化调整。二是加强全渠道营销，一方面巧抓节日旺季商机，加大实体店与友谊网乐购促销资源的整合，策划各类独创性、高精度的营销推广活动，满足目标客群的消费需求；另一方面与腾讯合作搭建 O2O 移动商务平台，实施“实体店+PC 端+移动端”全渠道建设，强化线上线下渠道的互动互促，为顾客提供新的消费选择和服务体验。

挖潜降耗，抓好辅业的经营提升

坚持开源与节流并重，一方面加大资金管理力度，在风险可控的前提下，科学使用自有资金投资低风险银行理财产品，提高资金使用效益。同时，通过与第三方专业公司合作，推进属下门店中央空调、照明等设备的节能改造，有效节约运营成本。另一方面，通过创新物业管理模式、盘活企业资产、优化租户结构、确保物业收入的持续稳定增长。

强化基础管理，夯实企业发展根基

报告期内，公司顺利完成公司董事会、监事会以及经营班子的换届改选工作，为进一步提升公司治理水平打下坚实基础；进一步加强内部控制体系建设，强化风险防范，优化人才队伍结构，不断增强企业综合管控能力；开展主题为“服务提升，至诚至真”的服务年活动，在提升全员服务水平，激发队伍创新激情的同时，进一步延伸服务价值链，赋予友谊专业服

务品牌新的价值内涵。

2、2014 年下半年公司主要工作

在优化经营方面，细化实施“一店一策”经营调整策略，持续提升主力门店、成熟门店的增销创利能力，加快成长型门店的培育，不断强化下属各门店的经营特色和优势；同时，充分利用下半年销售旺季，加大促销扩销的力度，全力确保主业经营不出现大的下滑。

在管理提升方面，通过进一步优化机构设置，明晰岗位职责，强化问责问效，切实提高各级管理团队的执行力，为企业下一步深化改革发展提供有力保障。此外，公司将更加注重成本控制和预算管理，强化风险防范和精细化管理，不断提高科学管理水平。

在创新发展方面，加快推进 O2O 移动商务平台建设，实现实体店、PC 端与移动端之间的优势互补、相融互促，不断丰富、提升顾客的服务价值体验；密切关注深化国有企业改革的政策动态，把握机遇，积极研究探索推进企业的深化全面改革，进一步拓宽发展思路，加强战略研发与业务创新，力促企业发展实现新突破。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,705,575,773.87	2,130,787,999.92	-19.96%	受国内宏观经济增速放缓、“节俭风”及零售新网点、新业态、新渠道的竞争分流加剧影响导致销售下降。
营业成本	1,296,729,550.13	1,667,163,628.89	-22.22%	主营业务收入下降导致主营业务成本相应减少。
销售费用	222,588,095.83	224,336,301.76	-0.78%	
管理费用	20,772,648.52	19,738,674.63	5.24%	
财务费用	-25,716,374.75	-25,929,607.80	0.82%	
所得税费用	49,205,173.93	61,194,968.06	-19.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-227,048,622.47	-102,291,050.18	-121.96%	本期应付账款期末比期初的减少数大于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额	-302,482,714.85	-497,039,985.08	39.14%	报告期内购买银行理财产品未到期多。
筹资活动产生的现金流量净额		-86,346,000.00	-100.00%	报告期内尚未实施分红。
现金及现金等价物净增加额	-529,531,337.32	-685,677,035.26	-22.77%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见“第四节 董事会报告”中“概述”部分。

三、主营业务构成情况

	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						
商品销售	1,573,494,388.10	1,278,180,569.21	18.77%	-21.23%	-22.46%	增加 1.29 个百分点
分产品						
不适用						
分地区						
省内	1,504,145,334.53	1,219,909,197.51	18.90%	-21.68%	-22.99%	增加 1.38 个百分点
省外	69,349,053.57	58,271,371.70	15.97%	-10.18%	-9.49%	下降 0.64 个百分点

单位：元

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

报告期内公司无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

报告期内公司未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

报告期内公司不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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
招商银行广州淘金支行	无	否	低风险浮动收益型	15,000	2013年12月31日	2014年02月11日	协议确定	15,000		115.64	115.64
中国工商银行广州第二支行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2013年12月31日	2014年03月17日	协议确定	10,000		126.58	126.58

中国工商银行广州第二支行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2013年12月31日	2014年07月14日	协议确定			327.56	
广州农村商业银行光明支行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2014年01月03日	2014年07月07日	协议确定			304.11	
中国农业银行广州环市支行	无	否	低风险浮动收益型	15,000	2014年01月02日	2014年02月08日	协议确定	15,000		95.03	95.03
浦发银行广州东山支行	无	否	低风险浮动收益型	5,000	2014年01月29日	2014年04月29日	协议确定	5,000		73.97	73.97
广州农村商业银行光明支行	无	否	低风险浮动收益型	5,000	2014年02月24日	2014年08月25日	协议确定			157.07	
中国工商银行广州第二支行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2014年02月19日	2014年12月24日	协议确定			507.95	
浦发银行广州东山支行	无	否	低风险浮动收益型	5,000	2014年02月24日	2014年05月25日	协议确定	5,000		73.97	73.97
中信银行广州环市支行	无	否	低风险浮动收益型	7,052	2014年02月28日	2014年08月12日	协议确定			184.9	
中信银行广州环市支行	无	否	低风险浮动收益型	2,913	2014年02月28日	2014年08月20日	协议确定			80.08	
中国工商银行广州第二支行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2014年03月20日	2014年12月22日	协议确定			434.14	

广州农村商业银行光明支行	无	否	低风险浮动收益型	5,000	2014年05月04日	2014年12月23日	协议确定			188.32	
浦发银行广州东山支行	无	否	低风险浮动收益型	5,000	2014年05月28日	2014年11月24日	协议确定			147.95	
合计				114,965	--	--	--	50,000		2,817.27	485.19
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）	不适用										
委托理财情况说明	<p>2013年12月30日，经公司第六届董事会第19次临时会议审议通过，使用合计不超过人民币6.5亿元自有闲置资金主要用于投资短期低风险型银行理财产品，上述资金额度可滚动使用，期限为自董事会决议通过之日起一年以内，并授权公司管理层负责具体实施相关事宜，详见公司2013年12月31日披露的公告。</p> <p>2014年8月8日，经公司第七届董事会第2次会议通过，拟将公司委托理财投资额度由原6.5亿元调整至12亿元，用于投资银行发行的低风险浮动收益型人民币理财产品，上述资金额度可滚动使用，期限为自股东大会审议通过之日起一年以内，并授权公司管理层负责具体实施相关事宜，详见公司2014年8月12日披露的公告。该议案将提交公司2014年第一次临时股东大会审议。</p>										

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州友谊物业经营有限公司	子公司	场地出租、批发零售	房地产经营、物业管理服务、场地出租、批发和零售贸易	1000 万元	112,531,016.81	50,393,906.29	75,036,272.65	33,053,678.58	24,825,370.70
广州新谊百货有限公司	子公司	场地出租、批发零售	场地出租、批发零售	812.7 万元	24,290,731.41	23,515,680.39	1,063,277.83	1,109,544.08	832,171.71
广州保税区友谊保税有限公司	子公司	服务业	转口贸易、简单加工、商品展销、保税仓储和物业出租	810 万元	32,136,340.85	32,011,234.82	158,076.44	-31,428.46	-31,466.99
广州友谊集团佛山商店有限公司	子公司	场地出租、批发零售	场地出租、批发零售	3000 万元	136,865,016.83	-14,362,504.49	58,152,490.40	-10,725,317.95	-10,719,881.63

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司于2014年6月19日召开2013年度股东大会，审议通过了《公司2013年度利润分配预案》：按2013年度母公司实现可分配利润的61.48%进行现金分红：每10股派现金5.00元（含税），共17,947.91万元，本年度尚余未分配利润11,244.64万元，减去已分配2012年度股利17,947.91万元，加上年初未分配利润110,162.58万元，本次股利分配后未分配利润余额为103,459.31万元，留待以后年度分配。本年度资本公积金不转增股本也不送红股。

公司已于2014年8月15日实施上述利润分配预案。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 22 日	公司	实地调研	机构	新华基金、国泰君安	公司日常情况，未提供任何资料
2014 年 02 月 21 日	公司	实地调研	机构	首域投资	公司日常情况，未提供任何资料
2014 年 05 月 22 日	公司	实地调研	机构	盈信瑞峰资本	公司日常情况，未提供任何资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司认真配合广东证监局的现场检查工作。经检查，广东证监局认为公司在2013年度报告中披露的公司治理、内部控制、信息披露和公司财务核算等方面与公司实际不存在重大差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	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
广州友谊物业经营有限公司	广州市诚大置业有限公司	新中国大厦首至三层7000平方米(不含公共面积)	2011年09月16日	2026年10月15日	10,000	(1) 首至三年每年租金及费用为1亿元。 (2) 第四至六年每年租金及费用为1.02亿元。 (3) 第七至九年每年租金及费用为1.04亿元。 (4) 第十至十二年每年租金及费用为1.07亿元。 (5) 第十三至十五年每年租金及费用为1.10亿元。	租赁收益对公司未来各会计年度财务状况、经营成果构成一定影响,新中国大厦物业的出租收益占公司净利润一定比重。	否	无

租赁情况说明

注：该项目合同议案已于2011年7-8月先后由公司第六届董事会第2次临时会议和公司2011年第一次临时股东大会审议通过，合同主要内容已在指定的证券媒体予以公告。目前合同履行正常。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

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

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	254159	0.07%				36562	36562	290721	0.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持 股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持 股									
5、高管股份	254159	0.07%				36562	36562	290721	0.08%
二、无限售条件股份	358,703, 948	99.93%				-36562	-36562	358,667, 386	99.92%
1、人民币普通股	358,703, 948	99.93%				-36562	-36562	358,667, 386	99.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,958, 107	100%						358,958, 107	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内有限售条件股份发生变动，是由于公司董事、监事及高级管理人员自行增持所致，详见本报告第八节的“董事、监事和高级管理人员持股变动”的说明。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		26,194	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	51.89%	186,266,107	0	0	186,266,107	质押或冻结	0
郑如梅	境内自然人	0.97%	3,466,200		0	3,466,200		
方彩霞	境内自然人	0.56%	1,998,568		0	1,998,568		
兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	其他	0.52%	1,865,440		0	1,865,440		
招伟雄	境内自然人	0.48%	1,730,000		0	1,730,000		
新华行业周期轮换股票型证券投资基金	其他	0.47%	1,672,913		0	1,672,913		

中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.44%	1,582,562		0	1,582,562		
刘永胜	境内自然人	0.41%	1,476,054		0	1,476,054		
彭太平	境内自然人	0.38%	1,378,016		0	1,378,016		
竹世红	境外自然人	0.26%	918,000		0	918,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，本公司控股股东广州市人民政府国有资产监督管理委员会与其他股东之间不存在关联关系。除上述关系外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 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					
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	186,266,107	人民币普通股	186,266,107					
郑如梅	3,466,200	人民币普通股	3,466,200					
方彩霞	1,998,568	人民币普通股	1,998,568					
兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	1,865,440	人民币普通股	1,865,440					
招伟雄	1,730,000	人民币普通股	1,730,000					
新华行业周期轮换股票型证券投资基金	1,672,913	人民币普通股	1,672,913					
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,582,562	人民币普通股	1,582,562					
刘永胜	1,476,054	人民币普通股	1,476,054					
彭太平	1,378,016	人民币普通股	1,378,016					
竹世红	918,000	人民币普通股	918,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，本公司控股股东广州市人民政府国有资产监督管理委员会与其他股东之间不存在关联关系。除上述关系外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	公司股东郑如梅通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,466,200 股；公司股东竹世红通过长城证券有限责任公司客户信用交易							

	担保证券账户持有 918,000 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
房向前	董事长	现任	80,494	16,200	0	96,694
王银喜	副董事长、总经理、财务负责人	现任	121,705	14,400	0	136,105
江国源	董事、董事会秘书、副总经理	现任	33,020	11,800	0	44,820
王帆	独立董事	现任	0	0	0	0
汤胜	独立董事	现任	0	0	0	0
刘涛	独立董事	现任	0	0	0	0
陈海权	独立董事	现任	0	0	0	0
王展飞	监事会主席	现任	0	0	0	0
冯丽华	监事	现任	900	5,500	0	6,400
崔素娟	监事	现任	22,124	7,200	0	29,324
黎钢	副总经理	现任	32,185	11,900	0	44,085
王晖	副总经理	现任	19,300	10,900	0	30,200
周兵	独立董事	离任	0	0	0	0
李映照	独立董事	离任	0	0	0	0
合计	--	--	309,728	77,900	0	387,628

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票数量发生变动的原因是其自行在二级市场购买公司股票所致。公司董事、监事及高管人员买卖公司股票的操作均符合有关政策法规的规定，公司已及时向深圳证券交易所申报，并已在深圳证券交易所网站予以披露。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
房向前	董事长	被选举	2014年06月19日	换届选举。

王银喜	副董事长、 总经理、财务负 责人	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
江国源	董事、董事会 秘书、副总经 理	被选举并聘任	2014 年 06 月 19 日	换届选举并聘任。
王帆	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
汤胜	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
刘涛	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
陈海权	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
王展飞	监事会主席	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
冯丽华	监事	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
崔素娟	监事	被选举	2014 年 06 月 19 日	换届选举。
黎钢	副总经理	聘任	2014 年 06 月 19 日	换届聘任。
王晖	副总经理	聘任	2014 年 06 月 19 日	换届聘任。
周兵	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 19 日	任期届满。
李映照	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 19 日	任期届满。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,834,323,795.04	2,363,855,132.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	2,250,643.54	1,237,326.84
预付款项	41,199,929.47	17,770,191.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,685,611.76	14,698,902.05
应收股利		
其他应收款	44,986,704.13	46,400,175.69
买入返售金融资产		
存货	164,391,453.81	184,316,327.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	649,650,000.00	350,000,000.00
流动资产合计	2,751,488,137.75	2,978,278,055.06

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,217,230.98	305,192,418.54
投资性房地产	69,437,480.25	71,948,980.41
固定资产	151,079,021.30	157,012,934.28
在建工程	1,368,948.03	147,927.70
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	20,373,651.94	20,774,912.63
开发支出		
商誉		58,753.82
长期待摊费用	54,417,322.39	68,127,595.41
递延所得税资产	4,554,240.48	6,463,291.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	606,447,895.37	629,726,814.46
资产总计	3,357,936,033.12	3,608,004,869.52
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	302,600,044.64	499,949,335.50
预收款项	698,442,706.80	812,425,545.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,890,773.44	11,376,035.27
应交税费	9,928,663.11	64,469,999.72

应付利息		
应付股利	179,479,053.50	
其他应付款	114,207,527.41	119,464,147.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,308,548,768.90	1,507,685,063.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,192,499.50	8,192,499.50
非流动负债合计	8,192,499.50	8,192,499.50
负债合计	1,316,741,268.40	1,515,877,563.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	358,958,107.00	358,958,107.00
资本公积	60,144,174.96	60,144,174.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	393,538,209.26	393,538,209.26
一般风险准备		
未分配利润	1,226,956,310.82	1,277,887,280.09
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,039,596,802.04	2,090,527,771.31
少数股东权益	1,597,962.68	1,599,535.09
所有者权益（或股东权益）合计	2,041,194,764.72	2,092,127,306.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,357,936,033.12	3,608,004,869.52

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

2、母公司资产负债表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,602,414,139.15	2,075,609,760.86
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,053,072.40	8,000,770.31
预付款项	41,199,929.47	17,770,191.00
应收利息	11,864,876.17	12,984,397.26
应收股利		
其他应收款	129,587,514.51	123,728,999.16
存货	159,915,708.31	177,515,842.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	649,650,000.00	350,000,000.00
流动资产合计	2,605,685,240.01	2,765,609,961.47
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	349,478,330.98	349,453,518.54
投资性房地产	54,112,757.54	56,198,625.74
固定资产	149,659,079.29	155,222,342.74
在建工程	1,368,948.03	147,927.70
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	20,239,415.17	20,613,445.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,265,495.48	36,597,213.17
递延所得税资产	4,410,922.51	6,229,208.46

其他非流动资产		
非流动资产合计	607,534,949.00	624,462,281.57
资产总计	3,213,220,189.01	3,390,072,243.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	299,321,376.62	490,137,472.63
预收款项	652,887,034.17	737,477,873.66
应付职工薪酬	3,454,446.01	10,653,160.99
应交税费	6,480,858.06	58,593,288.80
应付利息		
应付股利	179,479,053.50	
其他应付款	57,749,540.08	58,305,306.40
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,199,372,308.44	1,355,167,102.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,192,499.50	8,192,499.50
非流动负债合计	8,192,499.50	8,192,499.50
负债合计	1,207,564,807.94	1,363,359,601.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	358,958,107.00	358,958,107.00
资本公积	60,144,174.96	60,144,174.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	393,538,209.26	393,538,209.26
一般风险准备		

未分配利润	1,193,014,889.85	1,214,072,149.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,005,655,381.07	2,026,712,641.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,213,220,189.01	3,390,072,243.04

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

3、合并利润表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,705,575,773.87	2,130,787,999.92
其中：营业收入	1,705,575,773.87	2,130,787,999.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,535,820,972.00	1,911,596,158.67
其中：营业成本	1,296,729,550.13	1,667,163,628.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,565,846.68	26,212,303.69
销售费用	222,588,095.83	224,336,301.76
管理费用	20,772,648.52	19,738,674.63
财务费用	-25,716,374.75	-25,929,607.80
资产减值损失	-118,794.41	74,857.50
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）	6,739,330.95	9,668,658.56

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,812.44	2,307.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,494,132.82	228,860,499.81
加：营业外收入	1,402,499.97	148,387.08
减：营业外支出	144,947.04	591,594.46
其中：非流动资产处置损失	133,709.01	11,251.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,751,685.75	228,417,292.43
减：所得税费用	49,205,173.93	61,194,968.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,546,511.82	167,222,324.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	128,548,084.23	167,277,359.50
少数股东损益	-1,572.41	-55,035.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.47
（二）稀释每股收益	0.36	0.47
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	128,546,511.82	167,222,324.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,548,084.23	167,277,359.50
归属于少数股东的综合收益总额	-1,572.41	-55,035.13

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

4、母公司利润表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,610,210,879.57	2,034,837,865.20
减：营业成本	1,255,894,089.13	1,623,493,599.70
营业税金及附加	16,618,362.58	21,507,919.21
销售费用	193,190,727.88	197,682,551.11

管理费用	20,466,975.18	19,457,720.58
财务费用	-22,522,781.71	-23,017,593.12
资产减值损失	-142,144.32	57,871.12
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）	51,163,481.22	55,282,090.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,812.44	2,307.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	197,869,132.05	250,937,887.45
加：营业外收入	1,193,149.82	108,044.25
减：营业外支出	133,709.01	581,274.07
其中：非流动资产处置损失	133,709.01	2,967.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	198,928,572.86	250,464,657.63
减：所得税费用	40,506,779.35	52,851,914.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	158,421,793.51	197,612,742.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.55
（二）稀释每股收益	0.44	0.55
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	158,421,793.51	197,612,742.87

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

5、合并现金流量表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,785,309,229.19	2,307,101,498.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,496,028.91	63,088,701.16
经营活动现金流入小计	1,849,805,258.10	2,370,190,199.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,712,988,789.82	2,063,499,079.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,234,913.87	54,693,054.03
支付的各项税费	131,075,756.32	207,754,585.70
支付其他与经营活动有关的现金	169,554,420.56	146,534,530.74
经营活动现金流出小计	2,076,853,880.57	2,472,481,249.49
经营活动产生的现金流量净额	-227,048,622.47	-102,291,050.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,851,984.95	9,725,104.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,628.11	62,618.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	504,994,613.06	709,787,722.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,827,327.91	6,947,707.28
投资支付的现金	799,650,000.00	1,199,880,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	807,477,327.91	1,206,827,707.28
投资活动产生的现金流量净额	-302,482,714.85	-497,039,985.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,346,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		86,346,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-86,346,000.00
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	-529,531,337.32	-685,677,035.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,363,855,132.36	2,722,773,496.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,834,323,795.04	2,037,096,461.07

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

6、母公司现金流量表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,722,566,716.54	2,227,100,749.56

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	79,344,652.76	74,675,679.86
经营活动现金流入小计	1,801,911,369.30	2,301,776,429.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,661,764,722.03	2,002,264,135.80
支付给职工以及为职工支付的现金	54,001,549.66	48,158,717.56
支付的各项税费	114,183,024.34	187,729,465.72
支付其他与经营活动有关的现金	189,500,305.13	233,253,248.65
经营活动现金流出小计	2,019,449,601.16	2,471,405,567.73
经营活动产生的现金流量净额	-217,538,231.86	-169,629,138.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	49,217,381.40	55,279,782.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,628.11	61,954.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	549,360,009.51	755,341,737.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,367,399.36	6,544,249.28
投资支付的现金	799,650,000.00	1,199,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	805,017,399.36	1,206,424,249.28
投资活动产生的现金流量净额	-255,657,389.85	-451,082,512.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,346,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		86,346,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-86,346,000.00
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	-473,195,621.71	-707,057,650.48
加：期初现金及现金等价物余额	2,075,609,760.86	2,520,413,138.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,602,414,139.15	1,813,355,487.78

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

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	358,958,107.00	60,144,174.96			393,538,209.26		1,277,887,280.09		1,599,535.09	2,092,127,306.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	358,958,107.00	60,144,174.96			393,538,209.26		1,277,887,280.09		1,599,535.09	2,092,127,306.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-50,930,969.27		-1,572.41	-50,932,541.68
（一）净利润							128,548,084.23		-1,572.41	128,546,511.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							128,548,084.23		-1,572.41	128,546,511.82
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-179,479,053.50			-179,479,053.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-179,479,053.50			-179,479,053.50
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	358,958,107.00	60,144,174.96			393,538,209.26		1,226,956,310.82		1,597,962.68	2,041,194,764.72

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	358,958,107.00	60,144,174.96			361,102,050.94		1,180,912,591.98		1,707,881.63	1,962,824,806.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	358,958,107.00	60,144,174.96			361,102,050.94		1,180,912,591.98		1,707,881.63	1,962,824,806.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,201,694.00		-55,035.13	-12,256,729.13
（一）净利润							167,277,359.50		-55,035.13	167,222,324.37
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							167,277,359.50		-55,035.13	167,222,324.37
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-179,479,053.50			-179,479,053.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-179,479,053.50			-179,479,053.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	358,958,107.00	60,144,174.96			361,102,050.94		1,168,710,897.98		1,652,846.50	1,950,568,077.38

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

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	358,958,10 7.00	60,144,174 .96			393,538,20 9.26		1,214,072, 149.84	2,026,712, 641.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	358,958,10 7.00	60,144,174 .96			393,538,20 9.26		1,214,072, 149.84	2,026,712, 641.06
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-21,057,25 9.99	-21,057,25 9.99
（一）净利润							158,421,79 3.51	158,421,79 3.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							158,421,79 3.51	158,421,79 3.51
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-179,479,0 53.50	-179,479,0 53.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-179,479,0 53.50	-179,479,0 53.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	358,958,107.00	60,144,174.96			393,538,209.26		1,193,014,889.85	2,005,655,381.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	358,958,107.00	60,144,174.96			361,102,050.94		1,101,625,778.45	1,881,830,111.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	358,958,107.00	60,144,174.96			361,102,050.94		1,101,625,778.45	1,881,830,111.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,133,689.37	18,133,689.37
（一）净利润							197,612,742.87	197,612,742.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							197,612,742.87	197,612,742.87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-179,479,053.50	-179,479,053.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-179,479,053.50	-179,479,053.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	358,958,107.00	60,144,174.96				361,102,050.94	1,119,759,467.82	1,899,963,800.72

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

广州友谊集团股份有限公司（原名广州友谊商店股份有限公司）是经广州市人民政府“穗改股字[1992]14号”文批准，于1992年12月28日由广州市友谊公司为发起人，并向公司内部职工定向募集而设立。公司成立时注册资本为14,942.12万元，经公司1997年度股东大会决议和广州市经济体制改革委员会“穗改股字[1998]6号文”批准送股后，注册资本变更为17,930.54万元。

根据广州市国有资产管理局1999年4月30日穗国资二[1999]54号文“关于广州友谊商店股份有限公司股权界定的通知”，撤销广州友谊企业集团和广州友谊企业集团有限公司后，将公司的原国有法人股15,074.54万股界定为国家股，股权由广州市国有资产管理局持有。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]85号”文核准，公司于2000年6-7月在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股6,000万股，同年7月18日社会公众股上市交易。发行社会公众股后，公司注册资本变更为23,930.54万元。

2001年，根据穗编字[2001]96号文《关于印发〈广州市财政局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》，广州市国有资产管理局不再保留，其行政管理职能被划入广州市财政局，国家股股权管理也归属广州市财政局。由于历史的原因，股东名册中国有控股股东的名称一直没有变更，仍为“广州市国有资

产管理局”。2005年，广州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“广州市国资委”）成立，其被授权代表广州市政府对公司的国家股股权履行出资人职责。有鉴于此，广州市国资委已依据相关文件向中国登记结算有限公司深圳分公司提出国有控股股东名称变更登记申请，并于2005年12月1日完成了相关手续，公司的国有控股股东名称获准变更为广州市国资委。

2006年1月公司完成股权分置改革，按照每10股流通股可以获得非流通股股东支付的3股对价股份，即非流通股股东向流通股股东支付2,656.8万股股票对价，公司注册资本不变。

按照公司2007年年度股东大会决议的规定，公司于2008年7月28日按每10股以资本公积转增5股的比例向全体股东转增股份总额119,652,702股，每股面值1元，计增加股本人民币119,652,701.54元，公司注册资本变更为358,958,107.00元。

公司营业执照注册号为440101000165053。

（二）公司所处行业

公司所处行业为百货零售业，是一家以零售、批发业务为主，兼营物业租赁等综合性商业企业。

（三）公司经营范围

商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；广告业；日用电器维修；货物运输代理；邮政代办业务；照片扩印及处理服务；房屋租赁；室内装修、设计；旅客票务代理；企业管理咨询服务；验光配镜服务；眼镜制造；厨房用具及日用杂品零售；清扫、清洗日用品零售；预包装食品批发；预包装食品零售；散装食品零售；散装食品批发；乳制品批发；乳制品零售；药业零售；图书、报刊零售；烟草制品零售；酒类零售；酒店住宿服务（旅业）；美容服务；理发服务；西餐服务；中餐服务；专业停车场服务；增值电信服务；内贸普通货物运输。

（四）公司注册地址

广州市越秀区环市东路369号。

（五）公司的基本组织架构

本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

（六）公司财务报告的批准报出

本财务报告业经公司第七届董事会第3次会议批准于2014年8月21日报出。

四、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

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

公司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

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1、金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指单项金额在100 万元（含100 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
押金组合	按押金、保证金等不存在重大收回风险的应收款项划分组合
合并范围内关联方组合	按合并范围内关联方划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金组合	余额百分比法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5

1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

对押金、保证金等不存在重大收回风险的应收款项按 5% 计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货的分类为：库存商品、受托代销商品、原材料、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

库存商品、受托代销商品采用进价金额核算，已销商品成本结转采用先进先出法计价。原材料、低值易耗品、包装物按实际成本核算，发出时采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

（十二）长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为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。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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（2）损益确认方法

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：

首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房

地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧；对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十四）固定资产

1、 固定资产确认条件

公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	15-30	3	6.4667-3.2333
通用设备	6-10	3	16.1667-9.70
运输设备	10	3	9.70
电脑设备	6	3	16.667
固定资产装修	5	0	20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，逐项检查固定资产预计使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值准备，同时调整预计净残值。

（十五）在建工程核算方法

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反

映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十六）借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

（十七）无形资产

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(十八) 长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

(二十) 股份支付

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，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。

在等待期内的期末，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。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。在行权日，根据实际行权的权益工具数

量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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。后续信息表明公司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。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十一) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

(二十二) 收入

1、一般原则

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

提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，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。提供劳务交易的完工进度，公司选用已完工作的测量确定完工进度。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

2、收入确认的具体方法

商品销售收入于本公司向客户销售商品时确认，通常以现金、借记卡或信用卡结算。在销售商品的同时授予客户奖励积分的，本公司将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行

分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

租赁收入按租赁合同于租赁会计期间内确认。

利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

（二十五）经营租赁

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当

期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

（二十七）前期会计差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入/应税劳务收入	17%、13%、11%、6%
消费税	销售应税货物收入	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.05%、0.1%、0.12%
文化事业建设费	应税收入	3%
房产税	房产原值 70%	1.2%
房产税	租金收入	12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州保税区友谊保税有限公司	控股子公司	广州	仓储、物业出租	810 万元	保税仓储、物业出租	7,697,600.00		95.00%	95.00%	是	1,597,962.68		
广州友谊物业经营有限公司	全资子公司	广州	物业经营	1,000 万元	房地产、物业管理服务、场地出租、房地产中介服务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州友谊集团佛山商店有限公司	控股子公司	佛山	批发零售	3,000 万元	国内贸易	30,000,000.00		99.375%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	------	-------	--------	--------	--------	--------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

截至2014年6月30日止，公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
广州新 谊百货 有限公 司	控股子 公司	广州	批发零 售，场 地出租	812.7 万 元	批发零 售，场 地出租	9,700,5 00.00		97.50%	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

——本公司持有广州新谊百货有限公司（以下简称“新谊公司”）50%的股份，本公司之控股子公司广州保税区友谊保税有限公司（以下简称“保税公司”）持有新谊公司50%的股权，因此本公司通过直接和间接方式持有新谊公司97.5%的股权、持有新谊公司100%的表决权。

——本公司持有广州友谊集团佛山商店有限公司（以下简称“佛山公司”）75%的股权，新谊公司持有佛山公司25%的股权，因此本公司通过直接和间接方式持有佛山公司99.375%的股权、持有佛山公司100%的表决权。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并范围未发生变更。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的主体。

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下企业合并。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	796,809.70	--	--	1,729,809.15
人民币	--	--	796,809.70	--	--	1,729,809.15
银行存款：	--	--	1,833,526,985.34	--	--	2,362,125,323.21
人民币	--	--	1,833,526,985.34	--	--	2,362,125,323.21
合计	--	--	1,834,323,795.04	--	--	2,363,855,132.36

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	14,698,902.05	16,571,104.09	16,584,394.38	14,685,611.76
合计	14,698,902.05	16,571,104.09	16,584,394.38	14,685,611.76

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,369,098.46	100.00%	118,454.92	5.00%	1,302,449.30	100.00%	65,122.46	5.00%
组合小计	2,369,098.46	100.00%	118,454.92	5.00%	1,302,449.30	100.00%	65,122.46	5.00%
合计	2,369,098.46	--	118,454.92	--	1,302,449.30	--	65,122.46	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,369,098.46	100.00%	118,454.92	1,302,449.30	100.00%	65,122.46
1年以内小计	2,369,098.46	100.00%	118,454.92	1,302,449.30	100.00%	65,122.46
合计	2,369,098.46	--	118,454.92	1,302,449.30	--	65,122.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	2,344,655.47	1 年以内	98.97%
第二名	客户	24,442.99	1 年以内	1.03%
合计	--	2,369,098.46	--	100.00%

(4) 期末应收账款中无应收关联方账款情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,486,834.86	30.49%	871,522.34	6.02%	15,806,198.91	32.20%	1,030,337.48	6.52%
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	33,022,517.48	69.51%	1,651,125.87	5.00%	33,288,751.86	67.80%	1,664,437.60	5.00%
组合小计	47,509,352.34	100.00%	2,522,648.21	5.31%	49,094,950.77	100.00%	2,694,775.08	5.49%
合计	47,509,352.34	--	2,522,648.21	--	49,094,950.77	--	2,694,775.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								

其中：						
1 年以内小计	13,888,410.76	29.23%	694,420.54	12,870,868.20	26.22%	643,543.41
1 至 2 年	365,388.10	0.77%	36,538.81	2,822,152.36	5.75%	282,215.24
2 至 3 年	130,000.00	0.27%	39,000.00	10,051.75	0.02%	3,015.53
3 年以上	3,126.00	0.01%	1,563.00			
3 至 4 年				3,126.60	0.01%	1,563.30
5 年以上	100,000.00	0.21%	100,000.00	100,000.00	0.20%	100,000.00
合计	14,486,924.86	--	871,522.35	15,806,198.91	--	1,030,337.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
押金组合	33,022,517.48	5.00%	1,651,125.87
合计	33,022,517.48	--	1,651,125.87

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
第一名	10,306,550.00	租赁押金	21.69%
第二名	7,178,448.00	租赁押金	15.11%
第三名	4,609,768.80	租赁押金	9.70%
第四名	3,122,048.16	物业管理保证金	6.57%
第五名	2,140,194.00	租赁押金	4.50%
合计	27,357,008.96	--	57.57%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例

第一名	场地出租方	10,306,550.00	1-2 年、3-4 年	21.69%
第二名	场地出租方	7,178,448.00	3-4 年、5 年以上	15.11%
第三名	场地出租方	4,609,768.80	2-3 年	9.70%
第四名	场地出租方	3,122,048.16	3-4 年	6.57%
第五名	场地出租方	2,140,194.00	5 年以上	4.50%
合计	--	27,357,008.96	--	57.57%

(5) 期末其他应收款中无应收关联方账款情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,199,929.47	100.00%	17,770,191.00	100.00%
合计	41,199,929.47	--	17,770,191.00	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	场地出租方	15,057,647.30	1 年以内	预付租金
第二名	供应商	4,721,424.19	1 年以内	预付货款
第三名	供应商	3,457,552.16	1 年以内	预付货款
第四名	供应商	2,673,690.76	1 年以内	预付货款
第五名	供应商	2,650,954.33	1 年以内	预付货款
合计	--	28,561,268.74	--	--

(3) 预付款项的说明

期末预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	659,588.04		659,588.04	719,145.68		719,145.68
库存商品	163,324,024.92		163,324,024.92	183,471,377.60		183,471,377.60
包装物	3,423.06		3,423.06	35,448.91		35,448.91
低值易耗品	404,417.79		404,417.79	90,354.93		90,354.93
受托代销商品	37,367,647.73		37,367,647.73	38,495,627.09		38,495,627.09
减：代销商品款	37,367,647.73		37,367,647.73	38,495,627.09		38,495,627.09
合计	164,391,453.81		164,391,453.81	184,316,327.12		184,316,327.12

(2) 期末不存在存货可变现净值低于账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
金融理财产品	649,650,000.00	350,000,000.00
合计	649,650,000.00	350,000,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广州市友谊餐厅有限公司	37.00%	37.00%	5,042,381.79	0.00	5,042,381.79	0.00	67,060.65

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
广州市友谊餐厅有限公司	权益法	1,500,000.00	1,840,868.83	24,812.44	1,865,681.27	37.00%	37.00%	一致			
广州珠江资产管理 有限公司	权益法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	7.69%	7.69%	一致	1,648,450.29		
广州家谊超市股份有限公司	成本法	5,737,188.73	5,737,188.73		5,737,188.73	7.50%	7.50%	一致	5,737,188.73		
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	12.49%	12.49%	一致			1,921,287.38
合计	--	312,237,188.73	312,578,057.56	24,812.44	312,602,870.00	--	--	--	7,385,639.02		1,921,287.38

——广州市友谊餐厅有限公司因市政建设拆迁，目前尚在歇业，所以无营业收入。

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
广州家谊超市股份有限公司	破产	无

10、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	156,553,348.38			156,553,348.38
1.房屋、建筑物	138,453,627.97			138,453,627.97
2.土地使用权	18,099,720.41			18,099,720.41
二、累计折旧和累计摊销合计	84,604,367.97	2,511,500.16		87,115,868.13
1.房屋、建筑物	78,825,274.69	2,301,090.36		81,126,365.05

2.土地使用权	5,779,093.28	210,409.80		5,989,503.08
三、投资性房地产账面净值合计	71,948,980.41	-2,511,500.16		69,437,480.25
1.房屋、建筑物	59,628,353.28	-2,301,090.36		57,327,262.92
2.土地使用权	12,320,627.13	-210,409.80		12,110,217.33
五、投资性房地产账面价值合计	71,948,980.41	-2,511,500.16		69,437,480.25
1.房屋、建筑物	59,628,353.28	-2,301,090.36		57,327,262.92
2.土地使用权	12,320,627.13	-210,409.80		12,110,217.33

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,511,500.16
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	413,324,041.60	1,296,777.64		4,389,822.44	410,230,996.80
其中：房屋及建筑物	284,471,343.17				284,471,343.17
通用设备	84,946,372.30	974,174.53		3,862,977.44	82,057,569.39
电脑设备	25,914,124.62	322,603.11		139,904.00	26,096,823.73
运输设备	4,648,712.91			386,941.00	4,261,771.91
固定资产装修	13,343,488.60				13,343,488.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	256,311,107.32		7,094,168.80	4,253,300.62	259,151,975.50
其中：房屋及建筑物	139,811,228.27		4,687,762.44		144,498,990.71
通用设备	75,235,571.59		1,516,866.35	3,742,991.77	73,009,446.17
电脑设备	23,941,905.74		684,259.15	134,976.08	24,491,188.81
运输设备	3,978,913.12		205,280.86	375,332.77	3,808,861.21
固定资产装修	13,343,488.60				
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	157,012,934.28	--			151,079,021.30
其中：房屋及建筑物	144,660,114.90	--			139,972,352.46

通用设备	9,710,800.71	--	9,048,123.22
电脑设备	1,972,218.88	--	1,605,634.92
运输设备	669,799.79	--	452,910.70
固定资产装修		--	
通用设备		--	
电脑设备		--	
运输设备		--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	157,012,934.28	--	151,079,021.30
其中：房屋及建筑物	144,660,114.90	--	139,972,352.46
通用设备	9,710,800.71	--	9,048,123.22
电脑设备	1,972,218.88	--	1,605,634.92
运输设备	669,799.79	--	452,910.70
固定资产装修		--	

本期折旧额 7,094,168.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 129,927.70 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
通用设备	690,438.37
电脑设备	4,157.00
	694,595.37

(3) 2014 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值低于其可收回金额，所以报告期末未计提固定资产减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商场设备	100,000.00		100,000.00	129,927.70		129,927.70
商场工程	1,268,948.03		1,268,948.03	18,000.00		18,000.00
合计	1,368,948.03		1,368,948.03	147,927.70		147,927.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
商场设备		129,927.70	100,000.00	129,927.70							自筹	100,000.00
商场工程		18,000.00	1,250,948.03								自筹	1,268,948.03
合计		147,927.70	1,350,948.03	129,927.70		--	--			--	--	1,368,948.03

(3) 在建工程的说明

——在建工程中不含借款费用资本化金额。

——2014年6月30日，公司在建工程账面价值低于其可收回金额，所以年末未计提在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	34,371,082.60	89,593.69		34,460,676.29
①土地使用权	28,696,749.59			28,696,749.59
②软件使用权	5,674,333.01	89,593.69		5,763,926.70
二、累计摊销合计	13,596,169.97	490,854.38		14,087,024.35
①土地使用权	8,831,636.01	327,160.80		9,158,796.81
②软件使用权	4,764,533.96	163,693.58		4,928,227.54
三、无形资产账面净值合计	20,774,912.63	-401,260.69		20,373,651.94
①土地使用权	19,865,113.58	-327,160.80		19,537,952.78
②软件使用权	909,799.05	-74,099.89		835,699.16
①土地使用权				
②软件使用权				
无形资产账面价值合计	20,774,912.63	-401,260.69		20,373,651.94
①土地使用权	19,865,113.58	-327,160.80		19,537,952.78
②软件使用权	909,799.05	-74,099.89		835,699.16

本期摊销额 490,854.38 元。

(2) 2014 年 6 月 30 日，公司无形资产账面价值低于其可收回金额，所以报告期末未计提无形资产减值准备。

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广州新谊百货有限公司	58,753.82		58,753.82	0.00	
合计	58,753.82		58,753.82	0.00	

—保税公司2004年6月受让新谊公司的50%股权，产生股权投资借方差额1,175,068.06元。根据《企业会计准则第38号—首次执行企业准则》及《企业会计准则解释第1号》的规定，保税公司期末按50%持股比例计算应享有合营企业新谊公司的净损益时，扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。上述股权投资借方差额的余额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

—截至2014年6月30日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	68,127,595.41	24,828.80	13,735,101.82		54,417,322.39	
合计	68,127,595.41	24,828.80	13,735,101.82		54,417,322.39	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,506,685.54	2,536,384.15
应付职工薪酬	0.00	1,879,352.58
待兑换会员积分奖励款	2,047,554.94	2,047,554.94
小计	4,554,240.48	6,463,291.67
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	11,639,618.54	8,956,789.63
合计	11,639,618.54	8,956,789.63

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年		362,664.80	
2015 年	720,947.81	720,947.81	
2016 年	1,431,405.09	1,431,405.09	
2017 年	13,393,823.46	13,393,823.46	
2018 年	19,918,317.34	19,918,317.34	
2019 年	11,093,980.46		
合计	46,558,474.16	35,827,158.50	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,026,742.15	10,145,536.56
待兑换会员积分奖励款	8,190,219.75	8,190,219.75
应付职工薪酬	0.00	7,517,410.29
小计	18,216,961.90	25,853,166.60

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,759,897.54		118,794.41		2,641,103.13
二、长期股权投资减值准备	7,385,639.02				7,385,639.02
合计	10,145,536.56		118,794.41		10,026,742.15

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	302,600,044.64	499,949,335.50
合计	302,600,044.64	499,949,335.50

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
供应商	1,032,033.28	暂未结算
供应商	820,139.30	暂未结算
供应商	711,846.29	暂未结算
供应商	633,118.07	暂未结算
供应商	580,428.07	暂未结算
合计	3,777,565.01	

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	698,442,706.80	812,425,545.34
合计	698,442,706.80	812,425,545.34

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过1年的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	7,621,394.76	38,868,967.38	46,490,362.14	
二、职工福利费		551,665.45	551,665.45	
三、社会保险费		11,839,455.45	11,839,455.45	
其中：①医疗保险费		3,558,464.91	3,558,464.91	
②基本养老保险费		7,269,264.72	7,269,264.72	
③失业保险费		467,141.61	467,141.61	
④工伤保险费		200,492.86	200,492.86	
⑤生育保险费		344,091.35	344,091.35	
四、住房公积金		3,763,548.73	3,763,548.73	
五、辞退福利		219,673.70	219,673.70	
六、其他	3,754,640.51	1,550,757.06	1,414,624.13	3,890,773.44
合计	11,376,035.27	56,794,067.77	64,279,329.60	3,890,773.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,378,930.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 219,673.70 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,571,943.38	23,619,891.66
消费税	721,503.29	1,324,451.08
营业税	1,332,647.89	1,504,800.31
企业所得税	19,931,275.42	32,067,163.62
个人所得税	-16,564.18	75,127.67
城市维护建设税	-732,575.51	1,907,463.84
房产税	1,844,849.43	701,798.39
教育费附加	-313,960.96	817,590.64
地方教育附加	-209,307.33	545,060.40
堤围防护费	753,227.66	1,900,771.87
印花税	2,001.50	3,757.60
文化事业建设费	4,245.28	2,122.64

土地使用税	183,264.00	
合计	9,928,663.11	64,469,999.72

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
国家股股利	93,131,680.86		
公众股股利	86,347,372.64		
合计	179,479,053.50		--

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	114,207,527.41	119,464,147.79
合计	114,207,527.41	119,464,147.79

(2) 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
承租方	50,000,000.00	租赁押金
承租方	1,968,548.20	租赁押金
承租方	1,086,305.00	租赁押金
承租方	866,666.66	租赁押金
承租方	612,266.70	租赁押金
合计	54,533,786.56	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容
承租方	50,000,000.00	租赁押金
承租方	1,968,548.20	租赁押金
施工方	1,896,724.25	工程款
承租方	1,086,305.00	租赁押金
承租方	866,666.66	租赁押金

合 计	55,818,244.11
-----	---------------

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—待兑换会员积分奖励款	8,190,219.75	8,190,219.75
代管非经营性资产	2,279.75	2,279.75
合计	8,192,499.50	8,192,499.50

其他非流动负债说明

——注1：公司在销售商品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

——注2：代管非经营性资产是原属广州友谊企业集团有限公司的非经营性资产，广州友谊企业集团有限公司因办理撤销将其转入本公司代管。

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	358,958,107.00						358,958,107.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	58,801,760.02			58,801,760.02
其他资本公积	1,342,414.94			1,342,414.94
合计	60,144,174.96			60,144,174.96

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	310,052,304.60			310,052,304.60

任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
合计	393,538,209.26			393,538,209.26

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,277,887,280.09	--
调整后年初未分配利润	1,277,887,280.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,548,084.23	--
应付普通股股利	179,479,053.50	
期末未分配利润	1,226,956,310.82	--

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,573,494,388.10	1,997,626,906.27
其他业务收入	132,081,385.77	133,161,093.65
营业成本	1,296,729,550.13	1,667,163,628.89

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	1,573,494,388.10	1,278,180,569.21	1,997,626,906.27	1,648,495,787.97
合计	1,573,494,388.10	1,278,180,569.21	1,997,626,906.27	1,648,495,787.97

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	1,504,145,334.53	1,219,909,197.51	1,920,419,340.85	1,584,116,628.40
省外	69,349,053.57	58,271,371.70	77,207,565.42	64,379,159.57

合计	1,573,494,388.10	1,278,180,569.21	1,997,626,906.27	1,648,495,787.97
----	------------------	------------------	------------------	------------------

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	5,721,970.38	7,904,670.37	应税收入的 5%
营业税	8,114,967.90	8,153,684.46	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,165,854.24	3,597,775.94	应交流转税的 7%、5%
教育费附加	928,647.75	1,542,518.95	应交流转税的 3%
地方教育费附加	618,721.01	1,028,084.60	应交流转税的 2%
房产税	3,973,805.40	3,943,689.37	租赁收入的 12%
土地使用税	41,880.00	41,880.00	6、10、18、27 元/平方米
合计	21,565,846.68	26,212,303.69	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	123,546,543.32	121,500,538.56
职工薪酬	46,830,682.43	43,057,000.56
装修维修费	16,712,598.76	15,890,786.09
信用卡手续费	8,123,393.71	10,663,337.67
折旧费	4,707,576.49	5,241,205.01
广告宣传费	2,721,460.12	4,234,996.55
交通运输费	1,895,569.02	2,227,786.84
水电费	8,601,259.41	10,917,953.07
其他费用	9,449,012.57	10,602,697.41
合计	222,588,095.83	224,336,301.76

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,805,362.02	8,380,424.66
水电费	45,722.34	42,799.91
维修费	2,132,432.30	1,284,334.58

折旧费	1,696,301.65	2,304,856.31
费用性税金	1,835,764.94	2,007,525.38
邮电通讯费	806,872.38	858,227.14
防洪维护费	939,554.09	2,198,015.55
其他费用	2,510,638.80	2,662,491.10
合计	20,772,648.52	19,738,674.63

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	25,764,721.13	25,996,062.07
银行手续费	48,346.09	66,453.10
汇兑损失	0.29	1.17
合计	-25,716,374.75	-25,929,607.80

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,921,287.38	
权益法核算的长期股权投资收益	-33,941.38	-56,445.49
其他	4,851,984.95	9,725,104.05
合计	6,739,330.95	9,668,658.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,921,287.38	0.00	公司于 2013 年 7 月中旬投资广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）。
合计	1,921,287.38	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州市友谊餐厅有限公司	24,812.44	2,307.89	广州市友谊餐厅有限公司本期净利润增加
广州新谊百货有限公司（注 1）	-58,753.82	-58,753.38	
合计	-33,941.38	-56,445.49	--

注 1：详见本附注第 14 项。

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-118,794.41	74,857.50
合计	-118,794.41	74,857.50

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,288.08	60,766.95	19,288.08
其中：固定资产处置利得	19,288.08	60,766.95	19,288.08
政府补助	982,000.00		982,000.00
其他	401,211.89	87,620.13	401,211.89
合计	1,402,499.97	148,387.08	1,402,499.97

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
经济发展扶持专项补助	982,000.00	0.00	与收益相关	是
合计	982,000.00	0.00	--	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	133,709.01	11,251.14	133,709.01
其中：固定资产处置损失	133,709.01	11,251.14	133,709.01
对外捐赠		561,901.80	0.00
其他	11,238.03	18,441.52	11,238.03
合计	144,947.04	591,594.46	144,947.04

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,290,858.96	59,628,101.72
递延所得税调整	1,914,314.97	1,566,866.34
合计	49,205,173.93	61,194,968.06

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算如下：

项目	序号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	128,548,084.23	167,277,359.50
非经常性损益	2	4,582,153.41	6,960,548.81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	123,965,930.82	160,316,810.69
期初股份总数	4	358,958,107.00	358,958,107.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6× 7/11-8× 9/11-10	358,958,107.00	358,958,107.00
基本每股收益	13=1/12	0.36	0.47
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.35	0.45

(2) 稀释每股收益的计算如下： 本公司2014年度未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，则稀释每股收益的计算结果与基本每股收益一致。

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
租赁收入	32,547,412.54
银行存款利息	25,778,011.42
收到的往来款及其他	6,170,604.95
合计	64,496,028.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
租赁支出	123,546,543.32

广告宣传费	2,721,460.12
交通运输费	2,126,957.52
装修维修费	2,105,079.27
信用卡手续费	8,123,393.71
水电费	8,646,981.75
业务费	323,934.30
支付的往来款及其他	21,960,070.57
合计	169,554,420.56

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	128,546,511.82	167,222,324.37
加：资产减值准备	-118,794.41	74,857.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,395,259.16	10,567,261.16
无形资产摊销	701,264.18	802,959.58
长期待摊费用摊销	13,735,101.82	50,207,198.82
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）	114,420.93	-49,515.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,739,330.95	-9,668,658.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,909,051.19	1,566,866.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,924,873.31	24,887,514.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,896,367.52	-22,541,860.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-378,620,612.00	-325,359,997.19
经营活动产生的现金流量净额	-227,048,622.47	-102,291,050.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,834,323,795.04	2,037,096,461.07
减：现金的期初余额	2,363,855,132.36	2,722,773,496.33
现金及现金等价物净增加额	-529,531,337.32	-685,677,035.26

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,834,323,795.04	2,363,855,132.36
其中：库存现金	796,809.70	752,284.48
可随时用于支付的银行存款	1,833,526,985.34	2,036,344,176.59
二、期末现金及现金等价物余额	1,834,323,795.04	2,363,855,132.36

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广州保税区友谊保税有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州保税区广保 19 段首二层	黎钢	仓储、物业出租	810 万元	95.00%	95.00%	278465021
广州新谊百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市环市东路 369 号自编 2 号楼	王银喜	批发零售, 场地出租	812.7 万元	97.50%	100.00%	618427014
广州友谊物业经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市环市东路 369 号自编 1 号楼十五楼	黎广成	物业经营	1000 万元	100.00%	100.00%	679726675
广州友谊集团佛山商店有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市禅城区城门头路 18 号首层至七层	安卫东	批发零售	3000 万元	99.375%	100.00%	584690235

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广州市友谊餐厅有限公司	有限公司	广州	黎钢	餐饮	47.62 万元	37.00%	37.00%	联营企业	190654979

3、关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

九、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本报告期内，公司不存在资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、债务重组事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大债务重组事项。

十三、其他重要事项

1、购买理财产品

报告期内，为充分利用闲置资金，提高资金使用效率，公司在保证不影响正常运营需要的前提下，使用了部分自有闲置资金购买银行的低风险理财产品。报告期内公司购买理财产品的具体情况，详见公司于2013年12月31日披露的公告。

2013年12月30日，经公司第六届董事会第19次临时会议审议通过，使用合计不超过人民币6.5亿元自有闲置资金主要用于投资银行发行的低风险浮动收益型人民币理财产品，不得投资于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资行为。上述资金额度滚动使用，使用期限由2013年12月30日至2014年12月29日。

2014年8月8日，经公司第七届董事会第2次会议通过，拟将公司委托理财投资额度由原6.5亿元调整至12亿元，用于投资银行发行的低风险浮动收益型人民币理财产品，上述资金额度可滚动使用，期限为自股东大会审议通过之日起一年以内，并授权公司管理层负责具体实施相关事宜，详见公司2014年8月12日披

露的公告。该议案将提交公司2014年第一次临时股东大会审议。

2、新中国大厦物业产权情况说明

新中国大厦物业包括有住宅及商场裙楼两部分，其中首至三层中的7000平方米商场裙楼属本公司拥有。新中国大厦由于历史原因，至今整体仍未能办理房地产权证，本公司出于谨慎原则，故未将新中国大厦物业确认为资产（详见公司2004年度报告）。2008年，根据广州市房地产交易登记中心出具的《关于提供新中国大厦首、二、三层房产“分成协议”备案资料的复函》（穗房交登函[2008]326号文），本公司拥有的新中国大厦物业资产已进行备案。

2011年7月，公司第六届董事会第2次临时会议审议通过了《关于新中国大厦物业租赁的议案》并提交股东大会审议，8月，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过，项目合同主要内容已在指定的证券媒体予以公告。目前合同履行正常。

3、保税区贸易街商铺产权情况说明

保税区贸易街商铺由于房地产开发商原因，至今仍未能办理房地产权证。

4、已签订的正在履行或准备履行的租赁合同情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含1 年）	268,968,153.96
1 年以上2 年以内（含2 年）	178,486,368.91
2 年以上3 年以内（含3 年）	127,829,679.37
3 年以上	590,604,117.82
合 计	1,165,888,320.06

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,369,098.46	21.21%	118,454.92	5.00%	1,302,449.30	16.15%	65,122.46	5.00%

采用其他方法计提坏账准备的应收账款	8,802,428.86	78.79%			6,763,443.47	83.85%		
组合小计	11,171,527.32	100.00%	118,454.92	1.05%	8,065,892.77	100.00%	65,122.46	0.81%
合计	11,171,527.32	--	118,454.92	--	8,065,892.77	--	65,122.46	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,369,098.46	21.21%	118,454.92	1,302,449.30	16.15%	65,122.46
合计	2,369,098.46	--	118,454.92	1,302,449.30	--	65,122.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	8,802,428.86	0.00
合计	8,802,428.86	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	8,802,428.86	1 年以内	78.79%

第二名	客户	2,344,655.47	1 年以内	20.99%
第三名	客户	24,442.99	1 年以内	0.22%
合计	--	11,171,527.32	--	100.00%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广州友谊集团佛山商店有限公司	子公司	8,886,703.09	78.95%
合计	--	8,886,703.09	78.95%

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	13,488,228.85	10.25%	711,238.23	5.27%	15,053,435.08	11.96%	892,713.82	5.93%
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	24,762,762.45	18.83%	1,238,138.12	5.00%	25,042,786.36	19.90%	1,252,139.32	5.00%
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	93,285,899.56	70.92%			85,777,630.86	68.14%		
组合小计	131,536,890.86	100.00%	1,949,376.35	1.48%	125,873,852.30	100.00%	2,144,853.14	1.70%
合计	131,536,890.86	--	1,949,376.35	--	125,873,852.30	--	2,144,853.14	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	13,296,790.85	10.11%	664,844.03	12,317,813.78	9.79%	615,890.69
1 至 2 年	58,312.00	0.04%	5,831.20	2,722,442.95	2.16%	272,244.30
2 至 3 年	130,000.00	0.10%	39,000.00	10,051.75	0.01%	3,015.53
3 至 4 年	3,126.00	0.00%	1,563.00	3,126.60	0.00%	1,563.30
合计	13,488,228.85	--	711,238.23	15,053,435.08	--	892,713.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
押金组合	24,762,762.45	5.00%	1,238,138.12
合计	24,762,762.45	--	1,238,138.12

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	93,285,899.56	0.00
合计	93,285,899.56	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	93,039,574.92	1 年以内、1-2 年	70.73%
第二名	场地出租方	10,306,550.00	1-2 年、3-4 年	7.84%
第三名	场地出租方	7,178,448.00	3-4 年、5 年以上	5.46%
第四名	场地出租方	3,122,048.16	3-4 年	2.37%
第五名	场地出租方	2,140,194.00	5 年以上	1.63%
合计	--	115,786,815.08	--	88.03%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
广州友谊物业经营有限公司	子公司	246,324.64	0.19%
广州友谊集团佛山商店有限公司	子公司	93,039,574.92	70.73%
合计	--	93,285,899.56	70.92%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州保税区友谊保税有限公司	成本法	7,697,600.00	7,697,600.00		7,697,600.00	95.00%	95.00%	一致			
广州新谊百货有限公司	成本法	4,063,500.00	4,063,500.00		4,063,500.00	50.00%	50.00%	一致			
广州友谊物业经营有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	一致			44,365,396.45
广州友谊集团佛山商店有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	75.00%	75.00%	一致			
广州市友谊餐厅有限公司	权益法	1,500,000.00	1,840,868.83	24,812.44	1,865,681.27	37.00%	37.00%	一致			
广州珠江资产管理集团有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	7.69%	7.69%	一致	1,648,450.29		
广州家谊超市股份有限公司	成本法	5,737,188.73	5,737,188.73		5,737,188.73	7.50%	7.50%	一致	5,737,188.73		

广州国资 产业发展 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	成本法	300,000,0 00.00	300,000,0 00.00		300,000,0 00.00	12.49%	12.49%	一致			1,921,287 .38
合计	--	356,498,2 88.73	356,839,1 57.56	24,812.44	356,863,9 70.00	--	--	--	7,385,639 .02		46,286,68 3.83

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,524,794,511.78	1,945,666,351.70
其他业务收入	85,416,367.79	89,171,513.50
合计	1,610,210,879.57	2,034,837,865.20
营业成本	1,255,894,089.13	1,623,493,599.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	1,524,794,511.78	1,278,180,569.21	1,945,666,351.70	1,605,925,367.88
合计	1,524,794,511.78	1,278,180,569.21	1,945,666,351.70	1,605,925,367.88

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	1,455,445,458.21	1,219,909,197.51	1,868,458,786.28	1,541,546,208.31
省外	69,349,053.57	58,271,371.70	77,207,565.42	64,379,159.57
合计	1,524,794,511.78	1,278,180,569.21	1,945,666,351.70	1,605,925,367.88

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,286,683.83	45,554,678.91
权益法核算的长期股权投资收益	24,812.44	2,307.89
其他	4,851,984.95	9,725,104.05
合计	51,163,481.22	55,282,090.85

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州友谊物业经营有限公司	44,365,396.45	45,554,678.91	物业公司净利润减少
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,921,287.38	0.00	公司于 2013 年 7 月中旬投资广州国资产业发展股权投资基金合伙企业 (有限合伙)。
合计	46,286,683.83	45,554,678.91	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州市友谊餐厅有限公司	24,812.44	2,307.89	友谊餐厅净利润增加
合计	24,812.44	2,307.89	--

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	158,421,793.51	197,612,742.87
加：资产减值准备	-142,144.32	57,871.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,594,379.38	9,771,241.71
无形资产摊销	674,033.54	775,728.94

长期待摊费用摊销	8,443,424.61	45,481,840.32
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）	114,420.93	-57,799.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,163,481.22	-55,282,090.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,818,285.95	1,563,884.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,600,134.57	24,211,278.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,619,967.49	14,489,491.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-335,279,111.32	-408,253,326.60
经营活动产生的现金流量净额	-217,538,231.86	-169,629,138.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,602,414,139.15	1,813,355,487.78
减：现金等价物的期初余额	2,075,609,760.86	2,520,413,138.26
现金及现金等价物净增加额	-473,195,621.71	-707,057,650.48

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-114,420.93	固定资产处置损失
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）	982,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,973.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,851,984.95	金融理财产品投资收益
减：所得税影响额	1,527,384.47	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	4,582,153.41	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.97%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.75%	0.35	0.35

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因说明
货币资金	1,834,323,795.04	2,363,855,132.36	-22.40%	本期主业销售下降及购买银行理财产品金额增加。
应收账款	2,250,643.54	1,237,326.84	81.90%	应收货款暂未结算。
预付款项	41,199,929.47	17,770,191.00	131.85%	预付货款及租金增加。
存货	164,391,453.81	184,316,327.12	-10.81%	本期备货减少。
其他流动资产	649,650,000.00	350,000,000.00	85.61%	银行理财产品期末余额增加。
在建工程	1,368,948.03	147,927.70	825.42%	新增在建工程。
长期待摊费用	54,417,322.39	68,127,595.41	-20.12%	摊销以前年度装修维修费。
递延所得税资产	4,554,240.48	6,463,291.67	-29.54%	本期支付上年应付未付的职工薪酬，相应调减递延所得税资产。
应付账款	302,600,044.64	499,949,335.50	-39.47%	期末应付未付货款减少。
应付职工薪酬	3,890,773.44	11,376,035.27	-65.80%	报告期支付上年应付未付的职工薪酬。
应交税费	9,928,663.11	64,469,999.72	-84.60%	主要是受主营业务收入下降影响及利润总额下降导致应交税费减少。
营业收入	1,705,575,773.87	2,130,787,999.92	-19.96%	销售下降，主营收入减少。
营业成本	1,296,729,550.13	1,667,163,628.89	-22.22%	销售下降，主营成本降低。
资产减值损失	-118,794.41	74,857.50	-258.69%	坏账准备转回。
投资收益	6,739,330.95	9,668,658.56	-30.30%	本期可购买银行理财产品额度较上年同期减少。
营业外收入	1,402,499.97	148,387.08	845.16%	本期收到政府补助而去年同期没有。
营业外支出	144,947.04	591,594.46	-75.50%	本期暂未发生公益性捐赠支出。

广州友谊集团股份有限公司

公司法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：王银喜

会计机构负责人：唐和平

2014 年 8 月 20 日

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

广州友谊集团股份有限公司

董 事 会

2014 年 8 月 20 日