

广州友谊集团股份有限公司

GuangZhou Friendship Group Co., Ltd.

2014 年年度报告



*G·Z·Friendship*

股票名称：广州友谊/股票代码：000987

2015 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录

### 重要提示

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。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 358,958,107 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 5 元（含税），不送股不转增股本，本次利润分配合计为 179,479,053.50 元。

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。

广州友谊集团股份有限公司董事会

## 目 录

<b>第一节 重要提示、目录</b>	<b>1</b>
<b>第二节 公司简介</b>	<b>3</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b>	<b>6</b>
<b>第四节 董事会报告</b>	<b>8</b>
<b>第五节 重要事项</b>	<b>26</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b>	<b>30</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b>	<b>35</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b>	<b>36</b>
<b>第九节 公司治理</b>	<b>43</b>
<b>第十节 内部控制</b>	<b>48</b>
<b>第十一节 财务报告</b>	<b>50</b>
<b>第十二节 备查文件目录</b>	<b>134</b>

## 重大风险提示

请投资者认真阅读本年度报告全文，并注意下列风险因素：

可能存在国家政策、行业竞争、市场等风险，有关风险内容与对策措施已在本报告中第四节“董事会报告”部分予以描述。

敬请广大投资者注意风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	广州友谊	股票代码	000987
变更后的股票简称（如有）	无		
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	广州友谊		
公司的法定代表人	房向前		
注册地址	广州市越秀区环市东路 369 号		
注册地址的邮政编码	510095		
办公地址	广州市越秀区环市东路 369 号		
办公地址的邮政编码	510095		
公司网址	www.cgzfs.com		
电子信箱	gzfs@cgzfs.com		

### 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、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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 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	1992 年 12 月 24 日	广州市工商行政管理局	440101000165053	(国) 440102190481772 (地) 440104190481772	19048177-2
报告期末注册	2014 年 04 月 03 日	广州市工商行政管理局	440101000165053	(国) 440102190481772 (地) 440104190481772	19048177-2
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
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	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	陈小鸽 安霞

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	3,362,620,919.51	4,092,054,944.48	-17.83%	4,460,539,248.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	262,687,141.31	308,889,899.93	-14.96%	381,622,544.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	225,849,831.74	281,053,351.36	-19.64%	347,925,456.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,818,303.26	319,575,440.11	-82.22%	418,446,234.71
基本每股收益（元/股）	0.73	0.86	-15.12%	1.06
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.86	-15.12%	1.06
加权平均净资产收益率	12.32%	15.48%	下降 3.16 个百分点	20.85%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,445,064,358.28	3,608,004,869.52	-4.52%	3,560,085,841.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,173,735,859.12	2,090,527,771.31	3.98%	1,961,116,924.88

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-460,858.53	113,289.74	-6,356.06	固定资产处置收益
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）	2,161,600.00	500,000.00	6,761,600.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-452,736.11	3,216,227.37	-644,015.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,867,620.06	33,286,445.31	38,769,375.34	金融理财产品投资收益
减：所得税影响额	12,278,315.85	9,279,828.05	11,183,514.78	

少数股东权益影响额（税后）		-414.20		
合计	36,837,309.57	27,836,548.57	33,697,088.86	--

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

2014年，国内经济下行压力持续加大，受宏观经济和政策因素的影响，加上新兴业态、网络零售对市场份额的分流，行业内竞争的加剧，以及刚性成本的持续上涨，传统零售行业整体增长进一步放缓，多重困难与挑战交织，国内传统中高端百货业均出现不同程度的销售下降。面对复杂多变的市场环境和严峻的经济形势，公司按照“巩固、提质、创新、突破”的年度工作总要求，积极而为、迎难而上，想方设法减缓经营业绩下滑幅度，力保主业经营基本稳定。公司实现营业总收入33.63亿元，同比下降17.83%，实现归属于上市公司股东的净利润2.63亿元，同比下降14.96%。

#### 全力确保主业经营稳定

报告期内，公司以市场为导向，加大经营调整、创新力度，积极应对市场挑战与考验。一是有效实施门店差异化经营策略。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策略、措施，强化差异化经营特色。其中，环市东商店结合硬件设施的升级改造，对百货精品、化妆品、服饰、超市等类别的经营布局及品牌结构进行优化调整，在升级顾客消费体验的同时，强化优势品类经营，商店综合竞争力和影响力进一步提升。正佳商店结合新一轮租期续约，调整经营位置、重新规划布局，深耕精品百货的特色经营，以更加精准的定位、全新的经营形象，更好地适应商圈变化和目标客人的需求。时代店积极举办特色营销活动，强化“城中奥莱”经营形象。佛山店结合所处商圈环境的变化、以及开业三年来的经营培育状况，从12月下旬开始对该商店实施“内部调整、暂停营业”。二是有效实施“实体店+PC端+移动端”的全渠道营销。一方面，加大实体门店促销扩销力度，充分把握节日旺季商机，运用“跨界营销”手法，策划各类主题促销活动，主动创造消费话题，激发消费热情。另一方面，加强PC端、移动端的营销推广，创新开设“友谊E-VIP卡”、“微百货”、“微支付”等线上营销服务功能，推出微信“抢红包”等在线营销活动，通过整合各种渠道资源，丰富顾客的消费选择和服务体验，实现线上线下营销的互促提升。

#### 打造友谊专业服务价值链

报告期内，为应对行业经营环境的快速变化，公司全面开展了“服务年”主题活动。一

是全方位开展服务大讨论、大查摆、大整改。全面检视企业在员工服务理念、行为素质、文明礼仪、服务软硬件及服务创新方面的不足，强化员工从服务好目标顾客，延伸至服务好上下游合作伙伴的“大服务”意识，全力打造完整、高效的优质服务价值链。二是**实施服务软硬件的改造提升**。进一步强化细节服务、贴心服务、专业服务，加大信息化、智能化服务手段的应用开发力度，形成持续提升服务品质、服务体验的常态化、长效化机制。三是**实施“跨界”服务新举措**。打通线上线下、店内店外、商圈内外的经营壁垒，开展跨界合作、商家联动、资源共享，同时整合不同品类、品牌供应商的资源，实施跨界服务和跨界营销，为顾客提供“一站式”跨界导购和“一对一”VIP 跨界定制，全面提升顾客的消费服务体验。

### 挖潜增效提升内部管理效能

报告期内，公司坚持开源与节流并重，强化基础管理，激活内生动力，增强企业抵御市场风险和科学管理的能力。一是**加大物业经营开发力度**，创新物业管理模式，盘活企业资产、优化租户结构、提升服务维系水平，全年物业收入继续实现正增长。二是**加大财务资金管理力度**，深化应用信息技术，进一步提升预算管理水平；充分运用自有资金投资低风险银行理财产品，有效提升资金使用效益。三是**加强节能降耗管理**，实施门店中央空调、照明等设备的节能改造，进一步降低运营成本。四是**深化实施“优化岗职设置”改革**，进一步优化门店一线经营组织架构和岗职编制，强化问责问效，提高各级管理团队的执行力。此外，公司还顺利完成董事会、监事会、经营班子以及中层管理人员的换届改选和机构改革工作，为持续提升公司治理水平打下坚实基础。

### 加强研发紧抓改革发展机遇

报告期内，公司加大战略研发力度，进一步拓宽发展思路，对国内外零售新业态、新渠道以及资本市场进行深入研究，积极探索符合行业发展规律、符合自身特点的创新经营业态和商业模式，为企业加快发展奠定良好基础。此外，公司根据广州国资国企全面深化改革的部署，紧抓当前金融业面临的发展机遇，经公司董事会及股东大会审议通过，公司拟向广州市国资委和其它六家市属国有企业，通过非公开发行股票募集资金 100 亿元，收购广州越秀金融控股集团有限公司 100% 股权，谋划转型为“百货+金融”的双主业上市公司。目前该事项已获中国证监会正式受理。

## 2、行业发展趋势及公司面临的行业竞争格局

2015 年，是全面深化改革、加快转型升级的关键之年，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，坚持稳中求进，突出创新驱动，强化风险防控，加强民生保障是我国经济

发展的着力点。从行业环境来看，传统实体零售业整体形势依然严峻，仍将面临局部市场饱和、增速放缓、运营成本高企以及新渠道、新业态的冲击等挑战，行业分化重组将进一步加剧。但与此同时，中央、省、市全面深化改革措施的落地以及扩大内需、保就业增收入、扩大居民消费等系列政策措施的出台，国家“一带一路”战略的实施，广东以创新驱动发展为战略核心推动经济转型升级以及广东自贸区的即将挂牌运作，珠三角整体纳入国家自主创新示范区，广州对现代商贸业发展、新型城镇化建设的推动，以及大力发展金融产业、打造全国互联网金融中心城市等方面重大举措的实施推进，将进一步释放及升级消费需求，挖掘消费增长潜力，为零售业发展带来新的动力，为广州金融业发展带来前所未有的历史性机遇。在新的历史起点上，公司将科学把握大势，主动适应经济和行业发展的新常态，以改革促转型、以转型促发展，迎难而上、奋发有为，努力开创企业科学发展、创新发展的新局面。

### 3、2015 年公司主要工作思路

2015 年，公司将以改革创新为动力，加快企业的转型升级，顺应新常态，奋力新作为，精心谋划促发展，精耕细作促经营，精细管理促效益，努力克服严峻经营环境带来的困难和压力，以良好的业绩回报全体股东。主要工作措施如下：

#### 着力提高企业经营成效

公司将聚焦商业本质，坚持精耕细作，从门店培育、营销推广、服务提升等方面着手，全面提升百货主业的经营成效。一是**优化门店结构，进一步放大门店差异化经营特色**，坚持走细分市场路线，坚持对现有门店实施“一店一策”的经营调整和培育策略，强化优势品类经营，大力开拓独有品牌、轻奢侈品牌以及民族优秀品牌等，着力把握细分客群的消费需求。二是**进一步加强全渠道营销**，重点实施跨界营销、整合营销和联动营销，加大造景、造节、造势的力度，全面打好品质、价格、诚信、服务、体验的“组合拳”，在实体店、PC 端、移动端全面发力，着力打造具有友谊特色和轰动效应的营销品牌。三是**进一步提升服务水平**，加强顾客消费“大数据”分析，精准把握目标客群需求变化，深化细节服务内涵，实施以“跨界体验”为核心的服务升级策略，着力提升友谊专业服务价值。四是**进一步优化供应链管理**，深化品牌战略合作，主动适应市场和行业变化，着力提升品牌招商能力。

#### 着力提升企业的管理效能

一是**优化内部管理运作**，围绕国资国企改革的进程，进一步理顺企业内部组织架构，优化机构设置，确保企业运作顺畅、执行有力；同时，更加注重风险防控，进一步完善企业的内部控制管理体系。二是**加大信息化管理力度**，将互联网技术和大数据分析延伸运用至企业

日常运营管理的各个重要环节，推动管理创新，着力发挥信息技术对企业经营管理的支持和保障作用。三是加强队伍建设和企业文化建设，进一步优化人力资源管理，完善培训管理体系，创新考核激励机制，加大关键岗位、专业岗位的人才引进力度，精心办好“第五届企业文化节”，进一步激发团队的向心力、凝聚力。

### 着力加快企业百货业务的创新发展

一是加快零售业态的创新步伐，全力推进“高端百货+购物中心+X”的新零售业务组合，在持续优化提升现有高端百货业务的同时，积极探索发展购物中心、体验型连锁生活超市、特色便利店等零售业态，丰富零售业态组合，全力打造具友谊特色、能引领城市新生活方式的消费集聚点；二是深化全渠道改革，纵深推进线上线下渠道的互融、互动、互促，探索发展跨境电商业务，尝试搭建国内消费者与国际品牌之间快捷、放心的在线销售服务平台，全力打造全渠道、智慧性的新商业模式。

### 着力推进企业“百货+金融”的双主业转型升级

围绕国资国企改革的全面深化，结合公司非公开发行股票项目的有序推进，及早谋划、细化落实各项具体措施，加快企业推进实施“百货+金融”的双主业转型升级。一是及早筹划项目成功实施后的改革重组工作。包括将百货经营业务整体打包成立子公司，加快研究确定公司整体转型为“百货+金融”双主业运作的投资控股集团的组织架构、公司治理、业务协同和管控模式。二是及早谋划项目成功实施后“金融”板块的创新发展、加快发展。包括越秀金控正式登陆资本市场后，充分利用上市公司的资本平台、以及在证券、融资租赁、担保、小贷、产投等方面的业务基础和协同优势，推动产融结合、融融结合，服务实体经济的转型升级，实现跨越式发展，推动广州区域金融产业的发展壮大。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

(1) 报告期内，公司实现主营业务收入310,181.49万元，较上年同期下降18.94%，主要受国内经济下行压力持续加大、中高端消费持续承压，零售新网点、新业态、新渠道的竞争分流加剧等因素影响。同时，下属正佳店于2014年10月起结束旧址经营，后迁移新址、面积减半并经重新装修于11月下旬起陆续开业经营也导致了本期期主营收入的下降。

(2) 报告期内，公司主营业务成本为252,205.10万元，较上年同期下降20.03%，主要原因是主营业务

收入下降导致主营业务成本相应减少。

(3) 报告期内, 公司销售费用为44,946.35万元, 较上年同期下降4.77%, 主要原因是公司通过加装节能设备, 节约了水电费; 根据市场环境变换及时与业主方协商, 争取到部分租金优惠; 信用卡手续费等费用受销售下降影响相应减少。

(4) 报告期内, 公司管理费用为5,768.23万元, 较上年同期增长14.03%, 主要原因是公司各项社保支出等薪酬费用的刚性增长以及支付收购广州越秀金融控股集团有限公司发生的审计、评估等中介机构费用所致。

(5) 报告期内, 公司财务费用为-3,984.90万元, 较上年同期增加19.25%, 主要原因是报告期增加理财投资额度, 减少了各类存款, 导致利息收入减少。

(6) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为5,681.83万元, 较上年同期下降82.22%, 主要原因: 一是本期营业收入下降、收取现金减少; 二是本期经营性应付及预收款项期末余额比期初余额下降金额较上年同期下降金额多1.95亿元。

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

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
百货零售	商品销售	3,101,814,908.66	3,826,527,107.68	-18.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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

前五名客户合计销售金额 (元)	112,591,486.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.63%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
百货零售	商品销售	2,522,050,956.45	98.60%	3,153,941,821.69	98.82%	-20.03%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	354,616,180.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.02%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 4、费用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	同比增减
销售费用	449,463,512.19	471,998,630.23	-4.77%
管理费用	57,682,256.16	50,583,232.15	14.03%
财务费用	-39,848,979.18	-49,345,837.93	19.25%
所得税费用	91,831,229.84	108,076,714.22	-15.03%

### 5、研发支出

无

### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,763,976,968.59	4,796,177,302.05	-21.52%
经营活动现金流出小计	3,707,158,665.33	4,476,601,861.94	-17.19%

经营活动产生的现金流量净额	56,818,303.26	319,575,440.11	-82.22%
投资活动现金流入小计	2,355,932,596.67	1,460,417,393.50	61.32%
投资活动现金流出小计	3,341,732,615.62	1,959,432,144.08	70.55%
投资活动产生的现金流量净额	-985,800,018.95	-499,014,750.58	-97.55%
筹资活动现金流出小计	179,479,053.50	179,479,053.50	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-179,479,053.50	-179,479,053.50	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-1,108,460,769.19	-358,918,363.97	-208.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降的主要原因：一是本期营业收入下降、收取现金减少；二是本期经营性应付及预收款项期末余额比期初余额下降金额较上年同期下降金额多 1.95 亿元。

投资活动产生的现金流量净额同比下降的主要原因：一是本期银行理财产品投资额度增加，购买与赎回理财产品净支付现金同比增加 3.5 亿元；二是预付租金（计入长期待摊费用）1.86 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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商品销售	3,101,814,908.66	2,522,050,956.45	18.69%	-18.94%	-20.03%	1.11%
分产品						
不适用						
分地区						
省内	2,971,787,147.69	2,413,965,673.60	18.77%	-19.12%	-20.24%	1.14%
省外	130,027,760.97	108,085,282.85	16.88%	-14.50%	-15.11%	0.60%

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、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	1,255,394,363.17	36.44%	2,363,855,132.36	65.52%	-29.08%	主要是本期末持有银行理财产品余额较上期末增加以及预付部分门店租金，导致本期末银行存款余额减少。
应收账款	680,272.85	0.02%	1,237,326.84	0.03%	-0.01%	
存货	136,430,960.52	3.96%	184,316,327.12	5.11%	-1.15%	
投资性房地产	66,925,980.09	1.94%	71,948,980.41	1.99%	-0.05%	
长期股权投资	1,881,131.29	0.05%	1,840,868.83	0.05%	0.00%	
固定资产	146,012,594.81	4.24%	157,012,934.28	4.35%	-0.11%	
在建工程	908,174.81	0.03%	147,927.70	0.00%	0.03%	
其他流动资产	1,200,775,958.39	34.85%	350,000,000.00	9.70%	25.15%	本期末持有银行理财产品余额较上期末增加 8.5 亿元
可供出售金融资产	303,351,549.71	8.81%	303,351,549.71	8.41%	0.40%	

### 2、负债项目重大变动情况

无。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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

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
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	10,000		327.56	327.56
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	10,000		507.95	507.95
中国工商银行广州	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	10,000		434.14	434.14

第二支行					日	日					
中国工商银行广州第二支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2014年07月03日	2014年08月05日	协议确定	10,000		42.49	42.49
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09月11日	2015年09月14日	协议确定			550.97	
中国工商银行广州第二支行	无	否	低风险浮动收益型	4,000	2014年09月30日	2014年10月16日	协议确定	4,000		5.44	5.44
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12月30日	2015年06月25日	协议确定			260.9	
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
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
招商银行广州淘金支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2014年03月20日	2014年06月20日	协议确定	10,000		110.9	110.9
招商银行广州淘金支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2014年06月23日	2014年12月23日	协议确定	10,000		240.66	240.66
招商银行广州淘金支行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2014年12月30日	2015年07月30日	协议确定			319.45	
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	10,000		304.11	304.11
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	5,000		157.07	157.07
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	5,000		188.32	188.32
广州农村商业银行光明支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2014年07月09日	2014年12月22日	协议确定	10,000		263.78	263.78

广州农村 商业银行 光明支行	无	否	保本浮动 收益型	5,000	2014年 07月18 日	2014年 12月17 日	协议确定	5,000		116.6	116.6
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 09月03 日	2014年 12月15 日	协议确定	5,000		76.19	76.19
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 12月30 日	2015年 12月23 日	协议确定			578.68	
广州农村 商业银行 光明支行	无	否	保本浮动 收益型	20,000	2014年 12月30 日	2015年 12月23 日	协议确定			1,078.9	
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
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
浦发银行 广州东山 支行	无	否	保本浮动 收益	10,000	2014年 03月20 日	2014年 06月17 日	协议确定	10,000		110	110
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	5,000		147.95	147.95
浦发银行 广州东山 支行	无	否	保本浮动 收益	10,000	2014年 06月19 日	2014年 12月19 日	协议确定	10,000		235	235
浦发银行 广州东山 支行	无	否	低风险浮 动收益型	5,000	2014年 09月02 日	2014年 12月02 日	协议确定	5,000		66.58	66.58
浦发银行 广州东山 支行	无	否	低风险浮 动收益型	30,000	2014年 12月29 日	2015年 06月27 日	协议确定			828.49	
兴业银行 股份有限 公司广州 分行	无	否	保本浮动 收益	10,000	2014年 03月20 日	2014年 06月20 日	协议确定	10,000		125.75	125.75
兴业银行 股份有限 公司广州	无	否	保本浮动 收益	5,000	2014年 05月04 日	2014年 11月04 日	协议确定	5,000		126.03	126.03

分行											
兴业银行 股份有限公司广州 分行	无	否	保本浮动 收益	10,000	2014年 06月19 日	2014年 12月19 日	协议确定	10,000		235.64	235.64
兴业银行 股份有限公司广州 分行	无	否	低风险浮 动收益型	5,000	2014年 07月18 日	2014年 12月25 日	协议确定	5,000		124.93	124.93
兴业银行 股份有限公司广州 分行	无	否	低风险浮 动收益型	5,000	2014年 08月20 日	2014年 12月19 日	协议确定	5,000		89.51	89.51
兴业银行 股份有限公司广州 分行	无	否	保本浮动 收益型	15,000	2014年 12月26 日	2015年 02月26 日	协议确定			188.63	
兴业银行 股份有限公司广州 分行	无	否	低风险浮 动收益型	15,000	2014年 12月29 日	2015年 06月15 日	协议确定			386.63	
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	7,052		184.9	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	2,913		80.08	80.08
合计				348,965	--	--	--	228,965		8,979.42	4,786.77
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										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年08月12日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014年08月28日										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年08月12日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014年08月28日										

有)	
购买理财产品的说明	<p>报告期内,为提高资金使用效率,公司在保证不影响正常运营需要的前提下,使用了部分自有资金购买银行的低风险理财产品。</p> <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,期限为自董事会审议通过之日起一年以内。</p> <p>2014年8月27日,经公司2014年第一次临时股东大会审议通过,将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。</p> <p>截止至2014年12月31日,公司用于投资银行理财产品的资金合计为人民币12亿元,期间持有理财产品未超过股东大会审议通过额度。</p>

单位: 万元

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**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	8,127,000.00	26,356,783.14	25,791,831.98	1,330,994.13	1,644,431.06	3,108,323.30

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	8,100,000.00	32,851,190.81	32,797,286.34	315,698.00	754,623.06	754,584.53
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	10,000,000.00	173,041,554.34	74,104,246.50	150,758,218.40	64,496,936.81	48,535,710.91
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	30,000,000.00	70,006,668.91	-22,718,026.47	127,264,121.91	-19,085,945.15	-19,075,403.61

#### 主要子公司、参股公司情况说明

广州友谊集团佛山商店有限公司结合所处商圈环境的变化、以及开业三年来的经营培育状况，从 12 月下旬开始对该商店实施“内部调整、暂停营业”。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州国资产业发展股权投资基金	30,000		30,000		2013 年、2014 年分别收取投资收益 899.32 万元、2250 万元，年化收益率分别为 6%、7.5%。	2013 年 05 月 14 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
合计	30,000	0	30,000	--	--	--	--

#### 七、2015 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

详见本报告第四节“董事会报告”。

## 十、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

## 十一、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

适用  不适用

财政部于2014年1月26日起陆续修订和发布了《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。此外，2014年6月，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，公司自2014年年报开始执行。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

### 1、报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

公司关于现金分红的现行相关规章制度均符合中国证监会相关政策的要求，上市以来每年均坚持较高比例的现金分红政策，未出现当年盈利而董事会未做出现金利润分配预案的情况。

### 2、现金分红政策的专项说明

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
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）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	358,958,107
现金分红总额（元）（含税）	179,479,053.50
可分配利润（元）	247,789,092.16
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
<p>公司董事会提议 2014 年度拟实施的分配方案为：以 2014 年末总股本 358,958,107 股为基数，向全体股东每 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 6,831.00 万元，加上年初未分配利润 121,407.21 万元，减去已分配 2013 年度股利 17,947.91 万元，本次股利分配后未分配利润余额为 110,290.30 万元，留待以后年度分配。本年度资本公积金不转增股本。</p>	

### 3、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）2014 年度利润分配预案

以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 358,958,107 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），合计派发现金 17,947.91 万元。本次利润分配预案须提交 2014 年度股东大会审议。

#### （2）2013 年度利润分配方案

以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 358,958,107 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），合计派发现金 17,947.91 万元。本次利润分配方案经 2014 年 6 月 19 日召开的 2013 年度股东大会审议通过于 2014 年 8 月 15 日实施。

#### （3）2012 年度利润分配方案

以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 358,958,107 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），合计派发现金 17,947.91 万元。该利润分配方案经 2013 年 4 月 19 日召开的 2012 年度股东大会审议通过于 2013 年 6 月 6 日实施。

## 4、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
2014 年	179,479,053.50	262,687,141.31	68.32%
2013 年	179,479,053.50	308,889,899.93	58.10%
2012 年	179,479,053.50	381,622,544.87	47.03%

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

## 十六、社会责任情况

2014，公司以“巩固、提质、创新、突破”为总要求，以开展好“服务年”活动为抓手，坚持依法诚信经营，积极履行社会责任，持续关注社会价值的创造，不断提升企业可持续发展能力和综合竞争力。报告期内，公司大力支持公益事业，有效落实扶贫帮困工作，成功帮助雷州市南兴镇东仓村建成东仓农贸市场和东林村建设木材加工企业，并对贫困户进行资助，促进贫困户发展生产改善生活，增强村集体经济实力。全年对雷州市南兴镇东林村和东仓村共投入帮扶资金 100 万元。此外还积极参与志愿服务工作，向中星小学和心悦社区中心志愿服务项目资助 3 万元。

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

## 十七、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
2014 年 1 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，未提供资料
2014 年 2 月 21 日	公司	实地调研	机构	首域投资	公司日常情况，未提供资料

2014 年 5 月 22 日	公司	实地调研	机构	盈信瑞峰资本	公司日常情况, 未提供资料
2014 年 8 月 12 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司 2013 年度分红情况
2014 年 9 月 4 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 9 月 12 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 9 月 24 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 10 月 9 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 10 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 10 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 10 月 30 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 11 月 12 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 11 月 20 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 12 月 4 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌事宜, 未提供资料
2014 年 12 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票项目 进展情况
2015 年 1 月 14 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票项目 进展情况
2015 年 1 月 26 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票项目 进展情况
2015 年 2 月 10 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票项目 进展情况
2015 年 3 月 4 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票项目 进展情况
接待次数			19		
接待机构数量			3		
接待个人数量			16		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体质疑事项。

### 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

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。

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 03 月 16 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	《关于对广州友谊集团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审计说明》，详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。索引文号：广会专字[2015]G14045300025 号

### 四、破产重整相关事项

公司报告期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

公司于2014 年8月31日接到控股股东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”）的通知，广州市国资委筹划涉及公司的重大事项。因该重大事项存在不确定性，公司为维护广大投资者利益，保证信息披露的公平性，避免公司股价出现异动，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2014年9月1日—12月8日期间停牌，并于2014年12月9日复牌。

经公司第七届董事会第5次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向广州市国资委和其它六家市属国有企业，通过非公开发行股票募集资金100亿元，收购广州越秀金融控股集团有限公司100%股权，转型为“百货+金融”的双主业上市公司。目前该事项已获中国证监会正式受理，截至年报披露日，

中国证监会尚未批复受理意见。详见公司2014年12月9日、2015年1月7日及2015年1月17日在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《证券时报》上披露的相关公告。

## 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

公司报告期末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

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、租赁情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	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	双方合同约定	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

**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、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

无。

### 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。

## 十、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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	62
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14

境内会计师事务所注册会计师姓名	陈小鸽、安霞
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为财务审计和内部控制审计会计师事务所。

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

无。

#### 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

#### 十四、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十五、公司子公司重要事项

详见“主要子公司、参股公司分析”。

#### 十六、公司发行公司债券的情况

无。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	254,159	0.07%				36,562	36,562	290,721	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	254,159	0.07%				36,562	36,562	290,721	0.08%
二、无限售条件股份	358,703,948	99.93%				-36,562	-36,562	358,667,386	99.92%
1、人民币普通股	358,703,948	99.93%				-36,562	-36,562	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	100.00%						358,958,107	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司限售股票数量发生变动的主要原因是公司董事、监事及高级管理人员自行在二级市场购买公司股票以及个别高管人员退休离职满半年后原持有股票解除限售所致。

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

## 二、证券发行与上市情况

近三年公司未发行证券。

### 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

无。

### 3、现存的内部职工股情况

不适用。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,964	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	25340	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	51.89%	186,266,107			186,266,107	质押或冻结	0
郑如梅	境内自然人	0.94%	3,360,000	-88,300		3,360,000		
中国银行一大成财富管理 2020 生	其他	0.54%	1,949,925			1,949,925		

命周期证券投资基金								
中国银行股份有限公司一银华优势企业（平衡型）证券投资基金	其他	0.50%	1,799,794	1,799,794		1,799,794		
招伟雄	境内自然人	0.47%	1,700,000	32,000		1,700,000		
全国社保基金四一四组合	其他	0.42%	1,499,937	1,499,937		1,499,937		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	0.39%	1,400,000	1,400,000		1,400,000		
谢勇	境内自然人	0.31%	1,119,139	1,119,139		1,119,139		
陈宇杰	境内自然人	0.27%	981,300	881,300		981,300		
魏力军	境内自然人	0.25%	904,100	904,100		904,100		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	3,360,000	人民币普通股	3,360,000					
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	1,949,925	人民币普通股	1,949,925					
中国银行股份有限公司一银华优势企业（平衡型）证券投资基金	1,799,794	人民币普通股	1,799,794					
招伟雄	1,700,000	人民币普通股	1,700,000					
全国社保基金四一四组合	1,499,937	人民币普通股	1,499,937					
长江证券股份有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
谢勇	1,119,139	人民币普通股	1,119,139					
陈宇杰	981,300	人民币普通股	981,300					
魏力军	904,100	人民币普通股	904,100					

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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无

单位：股

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

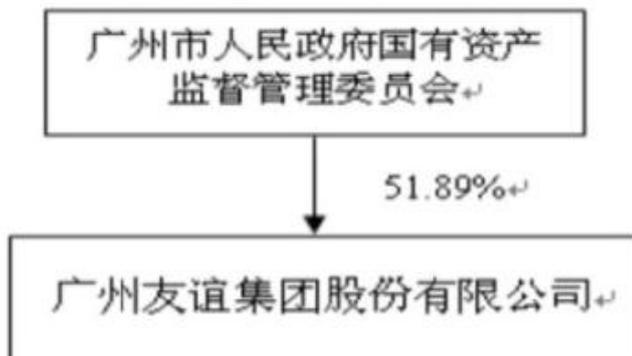
控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	黄伟林	2005 年 02 月 02 日	77119611-X	不适用	不适用
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 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

不适用。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)
房向前	董事长	现任	男	58	2014年06月19日	2017年06月19日	80,494	16,200	0	96,694
王银喜	副董事长、总经理、财务负责人	现任	女	59	2014年06月19日	2017年06月19日	121,705	14,400	0	136,105
江国源	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	51	2014年06月19日	2017年06月19日	33,020	11,800	0	44,820
王帆	独立董事	现任	男	40	2014年06月19日	2017年06月19日	0	0	0	0
汤胜	独立董事	现任	男	38	2014年06月19日	2017年06月19日	0	0	0	0
刘涛	独立董事	现任	男	44	2014年06月19日	2017年06月19日	0	0	0	0
陈海权	独立董事	现任	男	45	2014年06月19日	2017年06月19日	0	0	0	0
冯丽华	监事	现任	女	50	2014年06月19日	2017年06月19日	900	5,500	0	6,400
崔素娟	监事	现任	女	48	2014年06月19日	2017年06月19日	22,124	7,200	0	29,324
黎钢	副总经理	现任	男	47	2014年06月19日	2017年06月19日	32,185	11,900	0	44,085

					日	日				
王晖	副总经理	现任	男	42	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	19,300	10,900	0	30,200
周兵	独立董事	离任	男	47	2011年 06月30 日	2014年 06月19 日	0	0	0	0
李映照	独立董事	离任	男	52	2011年 06月30 日	2014年 06月19 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	309,728	77,900	0	387,628

## 二、任职情况

### 1、董事会成员

**房向前：**曾任广州百货企业集团公司董事、副总经理、兼任广州百货大厦总经理，本公司董事长、党委书记。现任本公司董事长、党委书记。

**王银喜：**曾任本公司商场经理、公司董事、副总经理、总经理。现任本公司副董事长、总经理、财务负责人。

**江国源：**曾任本公司营运部部长、副总经理。现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

**王帆：**曾任IBM研究中心高级研究员、香港城市大学商学院访问教授。现任本公司独立董事、中山大学管理学院副院长、教授、博士生导师、法国Grenoble管理学院高级访问教授、广东省项目管理学会会长。

**汤胜：**曾任广东外语外贸大学财经学院会计系主任、副教授。现任本公司独立董事、广东外语外贸大学会计学院副院长、会计学教授、研究生导师，兼任广东省审计学会理事、广东省会计专家库专家，是中国注册会计师、国际注册内部审计师。

**刘涛：**现任本公司独立董事、广东君厚律师事务所主任、一级律师，是广东省第十二届人大代表、广东省人大法制委员会委员，兼任广东省高级人民法院立案信访监督员、特邀案件评查员、国家检察官学院广东分院兼职教师、广东省律师协会副监事、暨南大学法学院硕士研究生导师、广州仲裁委员会仲裁员、广东电力发展股份有限公司独立董事等。

**陈海权：**曾任暨南大学管理学院商学系副教授、日本兵库县立大学经营学部交换教授。现任本公司独立董事、暨南大学现代流通研究中心执行主任、暨南大学管理学院市场学系教授、广东省现代物流研究院学术院长、中国市场学会副秘书长、广东省物流与供应链学会副

会长兼秘书长、广东省商业经济学会副会长。

## 2、监事会成员

**王展飞：**曾任广州市物价局农价处处长、广州市物价局纪委组长、广州市审计局副局长。现任本公司监事会主席。

**冯丽华：**曾任本公司监审部主任职员。现任本公司监事、监审部副部长。

**崔素娟：**曾任本公司团委书记。现任本公司监事、工会副主席。

## 3、高级管理人员

**黎 钢：**曾任本公司门店副经理、经理，本公司发展部部长。现任本公司副总经理。

**王 晖：**曾任本公司门店副经理、采购中心经理。现任本公司副总经理。

## 4、在股东单位任职情况

报告期内，本公司的董事、监事及高管人员均没有在股东单位任职。

## 5、在其他单位任职情况

姓 名	任职或兼职单位	与本公司关系	职 务
王银喜	广州新谊百货有限公司	控股子公司	董事长
黎 钢	广州友谊物业经营有限公司	控股子公司	董 事
	广州市友谊餐厅有限公司	参股公司	董事长
	广州保税区友谊保税有限公司	控股子公司	董事长
王 帆	中山大学	无关联	管理学院副院长、教授
	佛山星期六鞋业股份有限公司	无关联	独立董事
汤 胜	广东外语外贸大学	无关联	会计学院副院长、教授
刘 涛	广东君厚律师事务所	无关联	主任、一级律师
陈海权	暨南大学	无关联	现代流通研究中心执行主任、教授

## 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

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。公司董事、监事、

高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。

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
房向前	董事长	男	58	现任	65	0	65
王银喜	副董事长、 总经理、财 务负责人	女	59	现任	58	0	58
江国源	董事、董事 会秘书、副 总经理	男	51	现任	50	0	50
王帆	独立董事	男	40	现任	5	0	5
汤胜	独立董事	男	38	现任	5	0	5
刘涛	独立董事	男	44	现任	1.5	0	1.5
陈海权	独立董事	男	45	现任	1.5	0	1.5
王展飞	监事会主席	男	59	现任	0	0	0
冯丽华	监事	女	50	现任	23	0	23
崔素娟	监事	女	48	现任	29	0	29
黎钢	副总经理	男	47	现任	49	0	49
王晖	副总经理	男	42	现任	48	0	48
周兵	独立董事	男	47	离任	2.5	0	2.5
李映照	独立董事	男	52	离任	2.5	0	2.5
合计	--	--	--	--	340		340

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

#### 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
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	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	职工监事	被选举	2014 年 06 月 13 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。

## 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，核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

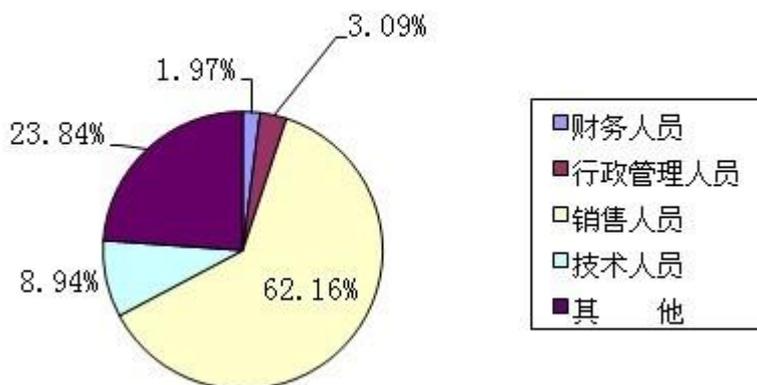
## 六、公司员工情况

报告期末（截至 2014 年 12 月 31 日），本公司职工总数为 1522 人，本公司需承担费用的离休人数为 0 人。员工结构如下：

### （一）专业构成情况

专业构成情况		
类别	人数	占比
财务人员	30	1.97%
行政管理人员	47	3.09%
销售人员	946	62.16%
技术人员	136	8.94%
其他	363	23.84%
总计	1522	100.00%

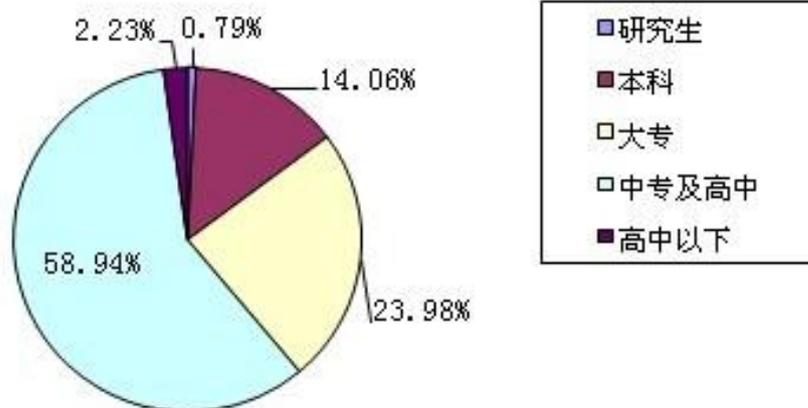
专业构成情况



(二) 教育程度情况

教育程度情况		
类别	人数	占比
研究生	12	0.79%
本科	214	14.06%
大专	365	23.98%
中专及高中	897	58.94%
高中以下	34	2.23%
总计	1522	100.00%

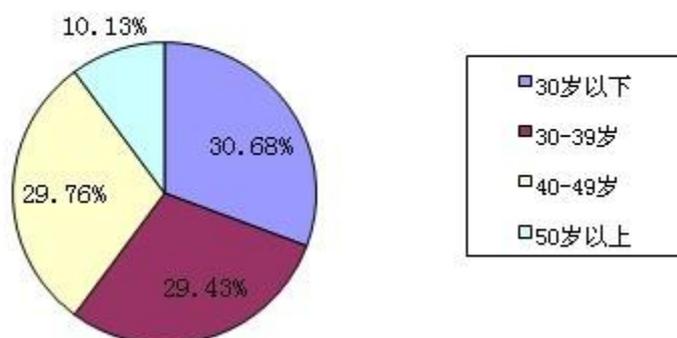
教育程度情况



(三) 人员年龄结构

年龄结构		
类别	人数	占比
30 岁以下	467	30.68%
30-39 岁	448	29.43%
40-49 岁	453	29.76%
50 岁以上	154	10.13%
总计	1522	100.00%

人员年龄结构



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

报告期内，公司根据中国证监会最新颁布的《上市公司章程指引(2014年修订)》，对《公司章程》进行了修订，并经公司股东大会审议通过。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。

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。

#### 2、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

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员，以及公司董事会办公室、财务部、发展部等可接触内幕信息的相关人员学习相关法律法规和文件，参加广东证监局组织的内幕交易警示教育展，提高相关人员的法律意识。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

### 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
2013 年年度股东大会	2014 年 06 月 19 日	1.《关于 2013 年年度董事会工作报告的议案》；2.《关于 2013	决议通过	2014 年 06 月 20 日	公告编号：2014-014

		<p>年年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>3. 《关于 2013 年年度监事会工作报告的议案》；4. 《关于 2013 年年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5. 《关于 2013 年年度利润分配预案的议案》；6. 《关于聘任会计师事务所的议案》；7. 《关于第七届董事会董事（含独立董事）候选人提名的议案》；8. 《关于第七届监事会监事（含外部监事）候选人提名的议案》。</p>			
--	--	---	--	--	--

## 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 27 日	1. 《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；2. 《关于使用自有资金进行委托理财的议案》。	决议通过	2014 年 08 月 28 日	公告编号：2014-025

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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
周 兵	3	2	1	0	0	否
李映照	3	2	1	0	0	否
王 帆	8	6	2	0	0	否
汤 胜	8	6	2	0	0	否
刘 涛	5	4	1	0	0	否
陈海权	5	4	1	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无。

## 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

## 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

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及日常经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，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。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《高级管理人员绩效考核办法》，对高级管理人员进行年度绩效考核，有效保证了企业经营发展各方面重要举措的落实。

### （二）董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会按照中国证监会及深圳证券交易所的有关要求，公司董事会审计委员会积极开展工作，勤勉尽责，2014年度履职情况如下：

#### 1、2013年年度财务报告审核工作

2014年1月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事共同听取管理层的经营汇报；2014年2月，董事会审计委员会听取年审注册会计师事务所审计计划安排，认真审阅了公司编制的2013年财务会计报表及说明，认为公司编制的财务会计报表真实反映公司截至2013年12月31日的财务状况和2013年度的经营成果，同意提交年审注册会计师事务所进行审计；2014

年3月，董事会审计委员会审议通过公司的《2013年度内部控制自我评价报告》，同意提交公司董事会审议；审议通过《年报审计工作总结》，同意续聘年审注册会计师事务所并提交公司董事会审议；董事会审计委员会连同公司独立董事对年审注册会计师事务所出具的审计报告进行了审阅，并与年审注册会计师沟通交换意见，认为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，公允反映公司截至2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，同意其审计意见并将审计报告提交董事会审议。

## 2、2014年年度财务报告审核工作

2015年2月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事共同听取公司管理层的经营汇报，并听取年审注册会计师事务汇报审计计划安排，认真审阅了公司编制的2014年财务会计报表及说明，认为公司编制的财务会计报表真实反映公司截至2014年12月31日的财务状况和2014年度的经营成果，同意提交年审注册会计师事务所进行审计；2015年3月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事对年审注册会计师事务所出具的审计报告进行审阅，并与年审注册会计师沟通交换意见，认为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，公允反映公司截至2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量，同意其审计意见并将审计报告提交董事会审议。

### （三）董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会及全体董事参与了公司年度战略研讨会，根据公司目前的发展状况对公司未来发展规划、具体业务拓展等问题进行了探讨并提出了较好的建议，同时与经营管理层一起讨论确定了2015年主要经营工作重点。

### （四）董事会提名委员会

报告期内，适逢公司董事会及高管人员任期届满，公司董事会提名委员会对公司董事、总经理和董事会秘书等高级管理人员的人选进行了审查并提出建议。

## 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。

## 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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司现有控股股东完全独立，并具有完

整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系和管理体系，公司主要通过开设大型连锁百货商场，拥有完整的采购、销售、信息、管理以及财务系统，具备自主经营能力，完全独立于控股股东。

### 2、人员独立情况

公司高级管理人员、关键管理人员以及财务人员均未在控股股东兼任除董事和监事以外的其他职务或领取薪酬。公司拥有独立完整的人力资源及薪酬体系，与控股股东完全分开。

### 3、资产完整情况

公司资产独立完整，权属清晰。公司拥有独立于控股股东的商场设施、配送设施、办公配套设施和房屋所有权等资产，公司独立对资产进行登记、建账、核算并管理，未对自有资产设置抵押、质押或其他担保，不存在资产被控股股东占用的情形。

### 4、机构独立情况

公司拥有完整的法人治理结构，并设立了完全独立于控股股东的组织机构。公司拥有独立决策机构和完整的经营管理体系，不存在控股股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。

### 5、财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立银行账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户情况，也不存在与控股股东混合纳税现象。

## 七、同业竞争情况

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

报告期内，公司根据《高级管理人员绩效考核办法》，在董事会薪酬与考核委员会的指导下，由公司绩效领导小组组织实施考核。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规及规范性文件要求，结合自身实际和运营管理的需要，建立健全了贯彻于公司各层面、各环节的公司的内部控制体系，并保证公司内部控制的有效运行。报告期内，公司内部控制建设符合《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规的要求，公司内部运营环境正常有序，公司经营管理水平和风险防控能力进一步提高。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，建立完整、规范并符合公司经营特点的会计制度和财务管理制度。报告期内，财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制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，公司未发生内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制自我评价报告》全文详见 2015 年 3 月 16 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2015]G14045300035 号内部控制审计报告认为，广州友谊集团股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司年度报告未发生重大会计差错的情况。

## 第十一节 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	2015 年 03 月 12 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015]G14045300013 号
注册会计师姓名	陈小鸽、安霞

## 审 计 报 告

广会审字[2015]G14045300013 号

广州友谊集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州友谊集团股份有限公司(以下简称“广州友谊”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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广州友谊管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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。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，广州友谊财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州友谊 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈小鸽

中国注册会计师：安 霞

中国 广州

二〇一五年三月十二日

## 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：广州友谊集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,255,394,363.17	2,363,855,132.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	680,272.85	1,237,326.84
预付款项	11,549,798.44	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	11,244,855.23	14,698,902.05
应收股利		
其他应收款	59,547,990.08	46,400,175.69
买入返售金融资产		
存货	136,430,960.52	184,316,327.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,200,775,958.39	350,000,000.00
流动资产合计	2,675,624,198.68	2,978,278,055.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	303,351,549.71	303,351,549.71
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,881,131.29	1,840,868.83
投资性房地产	66,925,980.09	71,948,980.41
固定资产	146,012,594.81	157,012,934.28
在建工程	908,174.81	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	20,329,286.38	20,774,912.63
开发支出		
商誉		58,753.82
长期待摊费用	222,694,552.10	68,127,595.41
递延所得税资产	7,336,890.41	6,463,291.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	769,440,159.60	629,726,814.46
资产总计	3,445,064,358.28	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	426,087,998.18	499,949,335.50
预收款项	650,226,965.64	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	7,561,025.72	11,376,035.27
应交税费	45,976,820.78	64,469,999.72
应付利息		
应付股利		

其他应付款	130,739,461.79	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,260,592,272.11	1,507,685,063.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9098962.73	8192499.50
非流动负债合计	9,098,962.73	8,192,499.50
负债合计	1,269,691,234.84	1,515,877,563.12
所有者权益：		
股本	358,958,107.00	358,958,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,144,174.96	60,144,174.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	421,070,330.61	393,538,209.26
一般风险准备		

未分配利润	1,333,563,246.55	1,277,887,280.09
归属于母公司所有者权益合计	2,173,735,859.12	2,090,527,771.31
少数股东权益	1,637,264.32	1,599,535.09
所有者权益合计	2,175,373,123.44	2,092,127,306.40
负债和所有者权益总计	3,445,064,358.28	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,019,626,133.89	2,075,609,760.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,498,997.91	8,000,770.31
预付款项	11,204,041.24	17,770,191.00
应收利息	7,618,290.86	12,984,397.26
应收股利		
其他应收款	75,138,483.26	123,728,999.16
存货	134,876,460.59	177,515,842.88
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,200,065,281.16	350,000,000.00
流动资产合计	2,454,027,688.91	2,765,609,961.47
非流动资产：		
可供出售金融资产	303,351,549.71	303,351,549.71
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,142,231.29	46,101,968.83
投资性房地产	52,026,889.34	56,198,625.74
固定资产	144,967,581.17	155,222,342.74
在建工程	908,174.81	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	20,222,280.25	20,613,445.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	201,967,273.75	36,597,213.17
递延所得税资产	5,724,502.49	6,229,208.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	775,310,482.81	624,462,281.57
资产总计	3,229,338,171.72	3,390,072,243.04
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	407,027,816.78	490,137,472.63
预收款项	574,245,966.40	737,477,873.66
应付职工薪酬	7,016,875.87	10,653,160.99
应交税费	41,575,897.86	58,593,288.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,817,851.01	58,305,306.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,097,684,407.92	1,355,167,102.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9098962.73	8192499.50
非流动负债合计	9,098,962.73	8,192,499.50
负债合计	1,106,783,370.65	1,363,359,601.98
所有者权益：		
股本	358,958,107.00	358,958,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,144,174.96	60,144,174.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	421,070,330.61	393,538,209.26
未分配利润	1,282,382,188.50	1,214,072,149.84
所有者权益合计	2,122,554,801.07	2,026,712,641.06
负债和所有者权益总计	3,229,338,171.72	3,390,072,243.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,362,620,919.51	4,092,054,944.48
其中：营业收入	3,362,620,919.51	4,092,054,944.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,075,409,511.78	3,719,305,131.23
其中：营业成本	2,557,938,702.56	3,191,623,945.35
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	49,002,896.40	54,482,210.27
销售费用	449,463,512.19	471,998,630.23
管理费用	57,682,256.16	50,583,232.15
财务费用	-39,848,979.18	-49,345,837.93
资产减值损失	1,171,123.65	-37,048.84
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）	66,096,687.29	40,278,937.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,262.46	38,098.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	353,308,095.02	413,028,750.50
加：营业外收入	2,915,218.42	5,661,822.44
其中：非流动资产处置利得	160,476.10	170,417.67
减：营业外支出	1,667,213.06	1,832,305.33
其中：非流动资产处置损失	621,334.63	57,127.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	354,556,100.38	416,858,267.61
减：所得税费用	91,831,229.84	108,076,714.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	262,724,870.54	308,781,553.39
归属于母公司所有者的净利润	262,687,141.31	308,889,899.93
少数股东损益	37,729.23	-108,346.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	262,724,870.54	308,781,553.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	262,687,141.31	308,889,899.93
归属于少数股东的综合收益总额	37,729.23	-108,346.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.86
（二）稀释每股收益	0.73	0.86

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

法定代表人：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,157,737,590.24	3,900,304,421.05
减：营业成本	2,464,498,193.04	3,105,925,250.04
营业税金及附加	39,021,573.67	44,710,298.88
销售费用	388,991,091.80	417,803,777.83
管理费用	57,109,182.36	49,944,592.89
财务费用	-33,906,177.41	-43,916,841.89

资产减值损失	1,126,957.00	-47,111.07
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）	110,520,837.56	85,951,122.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,262.46	38,098.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	351,417,607.34	411,835,577.29
加：营业外收入	2,631,822.22	5,554,858.80
其中：非流动资产处置利得	160,476.10	170,417.67
减：营业外支出	1,651,334.63	1,817,780.80
其中：非流动资产处置损失	621,334.63	48,429.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	352,398,094.93	415,572,655.29
减：所得税费用	77,076,881.42	91,211,072.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	275,321,213.51	324,361,583.21
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	275,321,213.51	324,361,583.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,523,265,618.74	4,558,778,541.72
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	240,711,349.85	237,398,760.33
经营活动现金流入小计	3,763,976,968.59	4,796,177,302.05
购买商品、接受劳务支付的现金	2,985,455,089.51	3,732,371,183.54
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	142,722,120.02	121,583,858.86

支付的各项税费	224,909,249.41	298,398,382.94
支付其他与经营活动有关的现金	354,072,206.39	324,248,436.60
经营活动现金流出小计	3,707,158,665.33	4,476,601,861.94
经营活动产生的现金流量净额	56,818,303.26	319,575,440.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,289,650,000.00	1,419,880,000.00
取得投资收益收到的现金	66,115,178.65	40,358,345.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,418.02	179,047.56
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	2,355,932,596.67	1,460,417,393.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,082,615.62	39,552,144.08
投资支付的现金	3,139,650,000.00	1,919,880,000.00
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	3,341,732,615.62	1,959,432,144.08
投资活动产生的现金流量净额	-985,800,018.95	-499,014,750.58
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	179,479,053.50	179,479,053.50
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	179,479,053.50	179,479,053.50
筹资活动产生的现金流量净额	-179,479,053.50	-179,479,053.50
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	-1,108,460,769.19	-358,918,363.97
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	1,255,394,363.17	2,363,855,132.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,390,700,493.32	4,407,397,675.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,259,615.24	138,260,457.91
经营活动现金流入小计	3,529,960,108.56	4,545,658,133.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,891,627,495.17	3,625,977,957.60
支付给职工以及为职工支付的现金	123,520,653.84	108,170,639.92
支付的各项税费	193,843,574.84	263,759,385.88
支付其他与经营活动有关的现金	320,043,715.68	290,546,541.13
经营活动现金流出小计	3,529,035,439.53	4,288,454,524.53
经营活动产生的现金流量净额	924,669.03	257,203,608.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,289,650,000.00	1,419,880,000.00
取得投资收益收到的现金	110,480,575.10	85,913,024.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,418.02	178,383.56
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	64,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,464,297,993.12	1,515,971,408.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,598,341.57	27,463,967.97
投资支付的现金	3,139,650,000.00	1,919,880,000.00

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	2,478,894.05	11,155,373.19
投资活动现金流出小计	3,341,727,235.62	1,958,499,341.16
投资活动产生的现金流量净额	-877,429,242.50	-442,527,932.75
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	179,479,053.50	179,479,053.50
支付其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00
筹资活动现金流出小计	179,479,053.50	259,479,053.50
筹资活动产生的现金流量净额	-179,479,053.50	-259,479,053.50
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	-1,055,983,626.97	-444,803,377.40
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	1,019,626,133.89	2,075,609,760.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)								27,532,121.35		55,675,966.46	37,729.23	83,245,817.04	
(一)综合收益总额										262,687,141.31	37,729.23	262,724,870.54	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								27,532,121.35		-207,011,174.85		-179,479,053.50	
1. 提取盈余公积								27,532,121.35		-27,532,121.35			
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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61		1,333,563,246.55	1,637,264.32	2,175,373,123.44

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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）									32,436,158.32		96,974,688.11	-108,346.54	129,302,499.89	
（一）综合收益总额											308,889,899.93	-108,346.54	308,781,553.39	
（二）所有者投入和减少资本														

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								32,436,158.32		-211,915,211.82		-179,479,053.50	
1. 提取盈余公积								32,436,158.32		-32,436,158.32			
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				393,538,209.26	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、本年期初余额	358,958,107.00				60,144,174.96				393,538,209.26	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）								27,532,121.35	68,310,038.66	95,842,160.01	
（一）综合收益总额									275,321,213.51	275,321,213.51	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								27,532,121.35	-207,011,174.85	-179,479,053.50	
1. 提取盈余公积								27,532,121.35	-27,532,121.35		
2. 对所有者（或股东）的分配									-179,479,053.50	-179,479,053.50	
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61	1,282,382,188.50	2,122,554,801.07

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)									32,436,158.32	112,446,371.39	144,882,529.71
(一)综合收益总额										324,361,583.21	324,361,583.21
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								32,436,158.32	-211,915,211.82	-179,479,053.50	
1. 提取盈余公积								32,436,158.32	-32,436,158.32		
2. 对所有者（或股东）的分配									-179,479,053.50	-179,479,053.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96			393,538,209.26	1,214,072,149.84	2,026,712,641.06	

### 三、公司的基本情况

#### （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；日用电器修理；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；室内装饰、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；药品零售；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；增值电信业务；内贸普通货物运输。

### （四）公司注册地、总部地址

广州市越秀区环市东路 369 号。

### （五）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 6 次会议批准于 2015 年 3 月 12 日报出。

### （六）公司合并报表范围及其变化情况

本报告期纳入公司合并财务报表范围的子公司包括：广州友谊物业经营有限公司（以下简称“物业公司”）、广州保税区友谊保税有限公司（以下简称“保税公司”）、广州新谊百货有限公司（以下简称“新谊公司”）、广州友谊集团佛山商店有限公司（以下简称“佛山商店”），上述合并范围与上年度相比无变化。

## 四、财务报表编制基础

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事商品批发、零售及物业出租业务。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，请参阅

本章节（重要会计政策计及估计）“二十四、收入”各项描述。关于重大会计判断和估计的说明，请参阅本章节（重要会计政策计及估计）“十一、应收款项”、“十五、固定资产”。

#### （一）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。

#### （二）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。

#### （三）营业周期

公司营业周期为 12 个月。

#### （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。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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。

##### 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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a. 在个别财务报表中，以购

买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。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。

按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

## （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

#### （八）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。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）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。

（3）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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

##### 2、外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

#### （十）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、预付款项、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。

### （十一）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、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合名称	依据
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。

## (十二) 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。

## （十三）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，按照下列规定确定其投资成本：

① 同一控制下的企业合并：合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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。

② 非同一控制下的企业合并：在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 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。

② 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。

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏帐准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

## 2、后续计量及收益确认方法

### (1) 后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；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。

### (2) 长期股权投资收益确认方法：

① 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③ 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

期（年）末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (十四) 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。

## （十五）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。

## （十六）在建工程

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。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

### 2、借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 3、借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### 4、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### 5、借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

（1）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。

（2）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，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。

## （十八）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。

## （十九）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。

## （二十）职工薪酬

### 1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、

已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## 2、离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。(2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## 3、辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## （二十一）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。

## （二十二）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。

## （二十三）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。

## （二十四）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。

## （二十五）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。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法；

### 1、递延所得税资产的确认

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）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。

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

## 2、递延所得税负债的确认

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

- ① 商誉的初始确认；

② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）对与子公司、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，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

## （二十七）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。

## （二十八）其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

1、以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

2、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## （二十九）持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## （三十）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于2014年1月26日起陆续修订和发布了《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。此外，2014年6月，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，公司自2014年年报开始执行。

公司已根据各准则衔接要求对受影响财务报表科目进行了相应调整，将原在长期股权投资列报的不属于控制、联营或合营以及重大影响的投资重分类调整至可供出售金融资产。

具体对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及应用指南的相关规定	长期股权投资	-303,351,549.71
		可供出售金融资产	303,351,549.71

(续上表)

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及应用指南的相关规定	长期股权投资	-3,351,549.71
		可供出售金融资产	3,351,549.71

除上述影响外，其他会计政策变更对公司执行日之前的财务报表项目金额不产生影响，本节（财务报告）“十八、补充资料”中3、对会计政策变更相关补充资料披露。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计的变更。

## 六、税项

### 主要税种及税率

项 目	计缴依据	税率或费率
增值税	商品销售收入/应税劳务收入	17%、13%、11%、6%
营业税	应税收入	3%、5%
消费税	销售应税货物收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
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	0.1%、0.05%
企业所得税	应纳税所得额	25%
文化事业建设费	应税收入	3%
房产税	房产原值 70%	1.2%
	租金收入	12%

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,741,891.74	1,729,809.15
银行存款	1,253,652,471.43	2,362,125,323.21
其他货币资金		
合计	1,255,394,363.17	2,363,855,132.36
其中：存放在境外的款项总额		

—截至 2014 年 12 月 31 日止，公司货币资金期末余额无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外的款项。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征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	716,076.68	100.00	35,803.83	5.00	680,272.85
组合小计	716,076.68	100.00	35,803.83	5.00	680,272.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	716,076.68	100.00	35,803.83	5.00	680,272.85

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征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	1,302,449.30	100.00	65,122.46	5.00	1,237,326.84
组合小计	1,302,449.30	100.00	65,122.46	5.00	1,237,326.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,302,449.30	100.00	65,122.46	5.00	1,237,326.84

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	716,076.68	35,803.83	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	716,076.68	35,803.83	5.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

—本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,318.63 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款明细如下：

债务人排名	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末总额的比例(%)
第一名	客户	693,618.89	34,680.94	96.86
第二名	客户	22,457.79	1,122.89	3.14
合计	--	716,076.68	35,803.83	100.00

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,549,798.44	100.00	17,770,191.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	11,549,798.44	100.00	17,770,191.00	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人排名	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	账龄
第一名	1,804,690.18	15.63	1 年以内
第二名	1,500,537.00	12.99	1 年以内
第三名	1,315,465.88	11.39	1 年以内
第四名	1,184,546.69	10.26	1 年以内
第五名	1,116,009.86	9.66	1 年以内
合 计	6,921,249.61	59.93	--

## 4、应收利息

项 目	期末数	期初数
银行定期存款利息	11,244,855.23	14,698,902.05
合 计	11,244,855.23	14,698,902.05

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,966,450.00	4.68			2,966,450.00
按信用风险特征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	17,016,382.67	26.82	1,723,587.57	10.13	15,292,795.10
采用余额百分比法计提坏账准备	43,432,596.16	68.46	2,171,629.79	5.00	41,260,966.37

备的其他应收款					
采用其他方法计提坏账准备的其他其他应收款					
组合小计	60,448,978.83	95.28	3,895,217.36	6.44	56,553,761.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	27,778.61	0.04			27,778.61
合计	63,443,207.44	100.00	3,895,217.36	6.14	59,547,990.08

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征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	15,806,198.91	32.20	1,030,337.48	6.52	14,775,861.43
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	33,288,751.86	67.80	1,664,437.60	5.00	31,624,314.26
采用其他方法计提坏账准备的其他其他应收款					
组合小计	49,094,950.77	100.00	2,694,775.08	5.49	46,400,175.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	49,094,950.77	100.00	2,694,775.08	5.49	46,400,175.69

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省财政厅	2,966,450.00			政府补助
合计	2,966,450.00		--	--

## (3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,618,382.57	580,919.14	5.00
1 至 2 年	2,750,776.27	275,077.62	10.00
2 至 3 年	2,534,345.48	760,303.65	30.00
3 至 4 年	10,051.75	5,025.88	50.00
4 至 5 年	2,826.60	2,261.28	80.00
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	17,016,382.67	1,723,587.57	--

(4) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金组合	43,432,596.16	2,171,629.79	5.00
合计	43,432,596.16	2,171,629.79	5.00

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,200,442.28 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	12,979,477.12	11,771,225.69
租赁押金、保证金	39,695,621.57	29,786,972.06
租赁押金税费	3,736,974.59	3,501,779.80
代垫款	4,872,859.96	917,886.26
信用卡贷款	378,388.16	1,094,350.52
员工往来	1,088,250.35	1,186,857.78
其他	691,635.69	835,878.66
合计	63,443,207.44	49,094,950.77

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

债务人排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	租赁押金	15,911,836.00	1 年以内	25.08	795,591.80
第二名	租赁押金	10,306,550.00	2-3 年、4-5 年	16.25	515,327.50

债务人排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第三名	租赁押金	4,609,768.80	3-4 年	7.27	230,488.44
第四名	物业管理保证金	3,122,048.16	4-5 年	4.92	156,102.41
第五名	租赁押金	2,260,291.51	1 年以内	3.56	113,014.58
合计	--	36,210,494.47	--	57.08	1,810,524.73

## (8) 涉及政府补助的应收款项:

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广东省财政厅	广货网上行促销活动专项资金	2,966,450.00	1 年以内	2015 年 12 月之前
合计	--	2,966,450.00	--	--

## 6、存货

## (1) 存货分类

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	647,819.19		647,819.19	719,145.68		719,145.68
包装物	2,999.94		2,999.94	35,448.91		35,448.91
库存商品	135,676,301.76		135,676,301.76	183,471,377.60		183,471,377.60
低值易耗品	103,839.63		103,839.63	90,354.93		90,354.93
受托代销商品	29,534,171.00		29,534,171.00	38,495,627.09		38,495,627.09
减: 代销商品款	29,534,171.00		29,534,171.00	38,495,627.09		38,495,627.09
合 计	136,430,960.52		136,430,960.52	184,316,327.12		184,316,327.12

(2) 存货中不含借款费用资本化金额。

(3) 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。

(4) 期末存货余额中不含有建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
金融理财产品	1,200,000,000.00	350,000,000.00

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	775,958.39	
合 计	1,200,775,958.39	350,000,000.00

—金融理财产品期末余额为公司以自有闲置资金购买的银行短期理财产品。

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	310,737,188.73	7,385,639.02	303,351,549.71	310,737,188.73	7,385,639.02	303,351,549.71
按公允价值计量的						
按成本计量的	310,737,188.73	7,385,639.02	303,351,549.71	310,737,188.73	7,385,639.02	303,351,549.71
合 计	310,737,188.73	7,385,639.02	303,351,549.71	310,737,188.73	7,385,639.02	303,351,549.71

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
广州珠江资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
广州市家谊超市股份有限公司	5,737,188.73			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）	300,000,000.00			300,000,000.00
合计	310,737,188.73			310,737,188.73

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州珠江资产管理有限公司	1,648,450.29			1,648,450.29	7.69	
广州市家谊超市股份有限公司	5,737,188.73			5,737,188.73	7.50	
广州国资产业发展股权投资					12.49	18,247,558.59

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
基金合伙企业（有限合伙）						
合计	7,385,639.02			7,385,639.02	--	18,247,558.59

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况:

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	7,385,639.02					7,385,639.02
可供出售债务工具						
合计	7,385,639.02					7,385,639.02

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州市友谊餐厅有限公司	1,840,868.83			40,262.46						1,881,131.29	
小计	1,840,868.83			40,262.46						1,881,131.29	
合计	1,840,868.83			40,262.46						1,881,131.29	

一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。

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
----	--------	-------	----

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	138,453,627.97	18,099,720.41	156,553,348.38
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	138,453,627.97	18,099,720.41	156,553,348.38
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	78,825,274.69	5,779,093.28	84,604,367.97
2.本期增加金额	4,602,180.72	420,819.60	5,023,000.32
(1) 计提或摊销	4,602,180.72	420,819.60	5,023,000.32
(2) 其他转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	83,427,455.41	6,199,912.88	89,627,368.29
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他转入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	55,026,172.56	11,899,807.53	66,925,980.09
2.期初账面价值	59,628,353.28	12,320,627.13	71,948,980.41

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产：无

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
保税区贸易街铺位	2,552,574.87	开发商原因未能办理

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	通用设备	电脑设备	运输设备	固定资产装修	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	284,471,343.17	84,946,372.30	25,914,124.62	4,648,712.91	13,343,488.60	413,324,041.60
2. 本期增加金额		2,821,591.79	778,688.61			3,600,280.40
(1) 购置		524,050.56	380,965.51			905,016.07
(2) 在建工程转入		2,297,541.23	397,723.10			2,695,264.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		10,181,545.36	862,446.52	386,941.00		11,430,932.88
(1) 处置或报废		9,698,505.36	862,446.52	386,941.00		10,947,892.88
(2) 其他转出		483,040.00				483,040.00
4. 期末余额	284,471,343.17	77,586,418.73	25,830,366.71	4,261,771.91	13,343,488.60	405,493,389.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	139,811,228.27	75,235,571.59	23,941,905.74	3,978,913.12	13,343,488.60	256,311,107.32
2. 本期增加金额	9,375,524.69	2,965,954.21	1,262,936.04	356,403.08		13,960,818.02
(1) 计提	9,375,524.69	2,965,954.21	1,262,936.04	356,403.08		13,960,818.02
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额		9,586,431.93	829,366.33	375,332.77		10,791,131.03
(1) 处置或报废		9,117,883.13	829,366.33	375,332.77		10,322,582.23
(2) 其他转出		468,548.80				468,548.80
4. 期末余额	149,186,752.96	68,615,093.87	24,375,475.45	3,959,983.43	13,343,488.60	259,480,794.31
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	通用设备	电脑设备	运输设备	固定资产装修	合计
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	135,284,590.21	8,971,324.86	1,454,891.26	301,788.48		146,012,594.81
2. 期初账面价值	144,660,114.90	9,710,800.71	1,972,218.88	669,799.79		157,012,934.28

(2) 公司本期未发生暂时闲置的固定资产情况。

(3) 公司本期未发生通过融资租赁租入固定资产的情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

项 目	期末账面价值
通用设备	645,957.76
电脑设备	4,157.00
合 计	650,114.76

—2014 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值低于其可收回金额，所以年末未计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程

(1) 在建工程分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
商场设备	683,829.81		683,829.81	129,927.70		129,927.70
商场工程	224,345.00		224,345.00	18,000.00		18,000.00
合 计	908,174.81		908,174.81	147,927.70		147,927.70

(2) 重大在建工程本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	资金来源
商场设备	129,927.70	1,901,625.02	926,781.61	420,941.30	683,829.81	自筹
商场工程	18,000.00	3,258,297.31	1,768,482.72	1,283,469.59	224,345.00	自筹
合 计	147,927.70	5,159,922.33	2,695,264.33	1,704,410.89	908,174.81	-

—在建工程中不含借款费用资本化金额。

—在建工程其他减少主要为工程完工转入长期待摊费用。

—2014 年 12 月 31 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

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	28,696,749.59	5,674,333.01	34,371,082.60
2.本期增加金额		539,022.84	539,022.84
(1)购置		539,022.84	539,022.84
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他减少			
4.期末余额	28,696,749.59	6,213,355.85	34,910,105.44
二、累计摊销			
1.期初余额	8,831,636.01	4,764,533.96	13,596,169.97
2.本期增加金额	654,321.60	330,327.49	984,649.09
(1)计提			
(2)其他转入			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他减少			
4.期末余额	9,485,957.61	5,094,861.45	14,580,819.06
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)其他转入			
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
(1)处置			
(2)其他减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	19,210,791.98	1,118,494.40	20,329,286.38
2.期初账面价值	19,865,113.58	909,799.05	20,774,912.63

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产；

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

—2014 年 12 月 31 日，公司无形资产账面价值低于其可收回金额，所以年末未计提无形资产减值准备。

#### 14、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州新谊百货有限公司	58,753.82				58,753.82	
合计	58,753.82				58,753.82	

—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。

#### 15、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
装修费	68,127,595.41	1,895,377.26	27,515,855.10		42,507,117.57
租赁费		186,957,577.67	6,770,143.14		180,187,434.53
合计	68,127,595.41	188,852,954.93	34,285,998.24		222,694,552.10

#### 16、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,316,660.21	2,829,165.07	10,145,536.56	2,536,384.15
应付职工薪酬	3,078,755.32	769,688.83	7,517,410.29	1,879,352.58
待兑换会员积分奖励款	9,096,682.98	2,274,170.75	8,190,219.75	2,047,554.94
可抵扣亏损（子公司）	5,855,463.02	1,463,865.76		
合 计	29,347,561.53	7,336,890.41	25,853,166.60	6,463,291.67

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,195,917.65	35,827,158.50
合 计	55,195,917.65	35,827,158.50

—截止到 2014 年年底，公司部分子公司累计可抵扣亏损 55,195,917.65 元，由于其未来年度能否取得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本年度不确认递延所得税资产。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	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	19,731,423.95		
合 计	55,195,917.65	35,827,158.50	

## 17、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
余额	426,087,998.18	499,949,335.50
合 计	426,087,998.18	499,949,335.50

—账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
供应商	1,005,516.61	暂未结算
供应商	820,139.30	暂未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
供应商	667,341.85	暂未结算
供应商	629,332.46	暂未结算
供应商	580,428.07	暂未结算
合 计	3,702,758.29	--

## 18、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
余额	650,226,965.64	812,425,545.34
合 计	650,226,965.64	812,425,545.34

—期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,376,035.27	119,664,886.23	123,479,895.78	7,561,025.72
二、离职后福利-设定提存计划		19,975,187.57	19,975,187.57	
三、辞退福利		1,233,106.18	1,233,106.18	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	11,376,035.27	140,873,179.98	144,688,189.53	7,561,025.72

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,621,394.76	94,942,784.14	99,485,423.58	3,078,755.32
2、职工福利费		1,193,732.25	1,193,732.25	
3、社会保险费		8,273,210.27	8,273,210.27	
其中：医疗保险费		7,185,846.94	7,185,846.94	
工伤保险费		395,881.55	395,881.55	
生育保险费		691,481.78	691,481.78	
其他				
4、住房公积金		12,007,547.43	12,007,547.43	
5、工会经费和职工教育经费	3,754,640.51	3,247,612.14	2,519,982.25	4,482,270.40
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
8、其他				
合 计	11,376,035.27	119,664,886.23	123,479,895.78	7,561,025.72

## (3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,612,397.70	14,612,397.70	
2、失业保险费		846,789.90	846,789.90	
3、企业年金缴费		4,515,999.97	4,515,999.97	
4、其他				
合 计		19,975,187.57	19,975,187.57	

一期末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

## 20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	10,567,472.13	23,619,891.66
消费税	1,003,795.38	1,324,451.08
营业税	1,476,643.26	1,504,800.31
企业所得税	28,777,647.77	32,067,163.62
个人所得税	1,129,750.46	75,127.67
城市维护建设税	903,406.66	1,907,463.84
房产税	700,769.43	701,798.39
教育费附加	387,174.26	817,590.64
地方教育附加	258,116.22	545,060.40
堤围防护费	748,728.61	1,900,771.87
印花税	19,071.32	3,757.60
文化事业建设费	4,245.28	2,122.64
合 计	45,976,820.78	64,469,999.72

## 21、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
租赁押金、保证金	75,738,807.51	71,183,699.30
单位往来	18,323,057.46	18,308,525.46

项目	期末余额	期初余额
代收款	24,281,236.29	9,490,740.90
预提费用	6,423,600.73	7,290,502.20
员工往来	1,305,955.95	1,245,827.93
工程款	4,414,876.91	11,789,502.67
其他	251,926.94	155,349.33
合计	130,739,461.79	119,464,147.79

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款:

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
承租方	50,000,000.00	租赁押金
承租方	1,968,548.20	租赁押金
施工方	1,862,939.41	工程款
承租方	1,086,305.00	租赁押金
承租方	612,266.70	租赁押金
合计	55,530,059.31	--

## (3) 期末金额较大的其他应付款:

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	4,650,000.00	租赁押金
承租方	1,968,548.20	租赁押金
施工方	1,862,939.41	工程款
承租方	1,086,305.00	租赁押金
合计	59,567,792.61	--

## 22、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额	备注
代管非经营性资产	2,279.75	2,279.75	注 1
待兑换会员积分奖励款	9,096,682.98	8,190,219.75	注 2
合计	9,098,962.73	8,192,499.50	--

—注 1：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。

—注 2：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。

## 23、股本

数量单位：股

项 目	期初数		本次变动增减(+, -)					期末数	
	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	254,159	0.07				36,562	36,562	290,721	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	254,159	0.07				36,562	36,562	290,721	0.08
二、无限售条件股份	358,703,948	99.93				-36,562	-36,562	358,667,386	99.92
1、人民币普通股	358,703,948	99.93				-36,562	-36,562	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	100.00						358,958,107	100.00

一报告期内，公司限售股票数量发生变动的主要原因是公司董事、监事及高级管理人员自行在二级市场购买公司股票以及个别高管人员退休离职满半年后原持有股票解除限售所致。

## 24、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

## 25、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	310,052,304.60	27,532,121.35		337,584,425.95

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
合 计	393,538,209.26	27,532,121.35		421,070,330.61

—法定盈余公积本期增加数是按照母公司本年净利润的 10%计提的。

## 26、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,277,887,280.09	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		--
调整后期初未分配利润	1,277,887,280.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,687,141.31	
减：提取法定盈余公积	27,532,121.35	10%
应付普通股股利	179,479,053.50	--
期末未分配利润	1,333,563,246.55	--

—2014年3月26日公司第六届董事会第20次会议审议通过2013年度利润分配预案，拟以总股本35,895.81万股为基数，每10股派发现金股利5.00元（含税），预计共派发17,947.91万元，剩余的未分配利润留待以后年度分配。此分配方案已获公司2014年6月19日召开的2013年度股东大会审议通过。2014年已分配股东现金股利179,479,053.50元。

## 27、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,101,814,908.66	2,522,050,956.45	3,826,527,107.68	3,153,941,821.69
其他业务收入	260,806,010.85	35,887,746.11	265,527,836.80	37,682,123.66
合 计	3,362,620,919.51	2,557,938,702.56	4,092,054,944.48	3,191,623,945.35

## 28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	11,067,992.97	14,141,865.58	应税收入的5%
营业税	16,107,474.83	16,281,063.15	应税收入的5%
城市维护建设税	7,975,525.95	9,319,797.85	应交流转税的7%、5%
教育费附加	3,418,507.07	3,995,450.76	应交流转税的3%

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
地方教育附加	2,277,746.97	2,662,912.88	应交流转税的 2%
房产税	8,029,228.64	7,954,700.08	租赁收入的 12%
土地使用税	126,419.97	126,419.97	6、10、18、27 元/平方米
合 计	49,002,896.40	54,482,210.27	--

## 29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	232,174,731.58	248,454,113.39
职工薪酬	107,961,124.30	100,437,830.44
装修维修费	33,250,585.43	31,291,583.17
水电费	19,443,656.30	24,058,587.11
信用卡手续费	16,666,265.73	20,089,338.38
折旧费	9,899,133.83	10,134,350.09
广告宣传费	7,572,483.62	8,267,270.18
运杂费	3,773,313.64	4,092,237.97
业务费	1,850,049.73	1,880,425.97
其他费用	16,872,168.03	23,292,893.53
合 计	449,463,512.19	471,998,630.23

## 30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,782,402.34	23,257,922.25
折旧费	4,606,023.21	5,526,312.39
维修费	4,514,394.07	4,649,520.46
堤围防护费	1,851,975.39	4,219,090.07
费用性税金	4,608,356.71	3,918,825.24
业务费	2,115,330.79	2,414,938.21
其他费用	8,203,773.65	6,596,623.53
合 计	57,682,256.16	50,583,232.15

## 31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	39,962,303.06	49,460,916.56
银行手续费	113,323.21	115,061.26
汇兑损失	0.67	17.37
减：汇兑收益		
合 计	-39,848,979.18	-49,345,837.93

### 32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,171,123.65	-37,048.84
合 计	1,171,123.65	-37,048.84

### 33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,491.36	-79,408.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,247,558.59	7,071,900.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
金融理财产品投资收益	47,867,620.06	33,286,445.31
合计	66,096,687.29	40,278,937.25

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

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	160,476.10	170,417.67	160,476.10
其中：固定资产处置利得	160,476.10	170,417.67	160,476.10
政府补助	2,161,600.00	500,000.00	2,161,600.00
无需支付的应付账款		4,654,149.60	
其他	593,142.32	337,255.17	593,142.32
合 计	2,915,218.42	5,661,822.44	2,915,218.42

#### (2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市商贸流通业发展资金	500,000.00		与收益相关
广州市越秀区经济发展扶持资金	982,000.00		与收益相关
广州市经贸委总部企业办公用房补贴	129,600.00		与收益相关
广货网上行活动市场主体奖励资金	100,000.00		与收益相关
广州市电子商务发展专项资金	450,000.00	500,000.00	与收益相关
合 计	2,161,600.00	500,000.00	

### 35、营业外支出

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	621,334.63	57,127.93	621,334.63
其中：固定资产处置损失	621,334.63	57,127.93	621,334.63
对外捐赠	1,030,000.00	1,761,901.80	1,030,000.00
其他	15,878.43	13,275.60	15,878.43
合 计	1,667,213.06	1,832,305.33	1,667,213.06

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,704,828.58	107,177,959.60
递延所得税费用	-873,598.74	898,754.62
合 计	91,831,229.84	108,076,714.22

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	354,556,100.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,639,025.10
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,348.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,932,855.99

项 目	本期发生额
其他纳税调整项目的影响	-1,875,000.00
所得税费用	91,831,229.84

—其他纳税调整项目为：本期新谊公司确认对佛山商店长期股权投资损失所涉及的所得税影响。

### 37、现金流量表项目注释

#### (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
租赁收入	188,515,793.28	183,985,635.86
银行存款利息	43,416,349.88	46,151,052.31
收到的往来款及其他	8,779,206.69	7,262,072.16
合 计	240,711,349.85	237,398,760.33

#### (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
租赁支出	251,059,178.03	204,232,781.32
广告宣传费	7,559,645.36	8,296,828.18
业务费	3,665,024.98	3,830,940.00
装修维修费	10,474,425.35	11,726,719.44
信用卡手续费	16,754,240.59	20,089,338.38
水电费	19,529,886.32	24,160,250.73
支付的往来款及其他	45,029,805.76	51,911,578.55
合 计	354,072,206.39	324,248,436.60

### 38、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	262,724,870.54	308,781,553.39
加：资产减值准备	1,171,123.65	-37,048.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,562,998.74	21,681,279.98
无形资产摊销	1,405,468.69	1,558,874.36
长期待摊费用摊销	34,285,998.24	100,730,482.12

补充资料	本期金额	上期金额
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）	460,858.53	-113,289.74
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,096,687.29	-40,278,937.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-873,598.74	898,754.62
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）	47,885,366.60	19,157,767.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,427,474.77	-11,779,641.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-245,135,570.47	-81,024,354.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,818,303.26	319,575,440.11
<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	1,255,394,363.17	2,363,855,132.36
减：现金的期初余额	2,363,855,132.36	2,722,773,496.33
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	-1,108,460,769.19	-358,918,363.97

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,255,394,363.17	2,363,855,132.36
其中：库存现金	1,741,891.74	1,729,809.15
可随时用于支付的银行存款	1,253,652,471.43	2,362,125,323.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,255,394,363.17	2,363,855,132.36

项 目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 八、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本报告期，公司不存在非同一控制下企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

本报告期，公司不存在同一控制下企业合并。

### （三）反向购买

本报告期，公司不存在反向购买。

### （四）处置子公司

本报告期，公司不存在处置子公司。

### （五）新设子公司

本报告期，公司不存在新设子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### （一）在子公司的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州保税区友谊保税有限公司	广州	广州	仓储、物业出租	95.00		投资设立
广州友谊物业经营有限公司	广州	广州	物业经营	100.00		投资设立
广州友谊集团佛山商店有限公司	佛山	佛山	批发零售	100.00		投资设立
广州新谊百货有限公司	广州	广州	批发零售、场地出租	50.00	47.50	非同一控制下企业合并

—本公司持有新谊公司 50%的股份，本公司之控股子公司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。

—本公司原持有佛山商店 75%的股权，新谊公司原持有佛山商店 25%的股权。本年度，新谊公司将持有佛

山商店 25%的股权转让给本公司。至此，本公司持有佛山商店 100%的股权。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州保税区友谊保税有限公司	5.00	37,729.23		1,637,264.32

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州保税区友谊保税有限公司	5,008,544.39	27,842,646.42	32,851,190.81	53,904.47		53,904.47

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州保税区友谊保税有限公司	4,907,995.01	27,198,541.04	32,106,536.05	63,834.24		63,834.24

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州保税区友谊保税有限公司	315,698.00	754,584.53	754,584.53	76,327.04

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州保税区友谊保税有限公司	349,138.80	-2,166,963.68	-2,166,930.70	222,159.56

4、本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

5、本报告期，公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期，公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

## (三) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1、重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州市友谊餐厅有限公司	广州	广州	餐厅经营	37.00		权益法核算

## 2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州市友谊餐厅有限公司	广州市友谊餐厅有限公司
流动资产	4,321,652.95	4,211,373.08
非流动资产	789,690.00	789,690.00
资产合计	5,111,342.95	5,001,063.08
流动负债	27,204.36	25,741.94
非流动负债		
负债合计	27,204.36	25,741.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,084,138.59	4,975,321.14
按持股比例计算的净资产份额	1,881,131.29	1,840,868.83
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,881,131.29	1,840,868.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州市友谊餐厅有限公司	广州市友谊餐厅有限公司
净利润	108,817.45	102,967.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	108,817.45	102,967.77
本年度收到的来自联营企业的股利		

#### （四）重要的共同经营

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

#### （五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期，公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他流动资产等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。（一）风险管理目标和政策

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

#### （二）主要风险类型

##### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、

信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注五、2 和 5 的披露。

## 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）汇率风险

由于本公司无外币金融资产，不存在汇率风险。

### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司购买的银行理财产品为保本浮动收益率型，故利率风险很小。

### （3）其他价格风险

公司从事的商品批发、零售业务受市场行情影响。因此，在在市场行情不佳的情况下，公司存在主要商品批发、零售营业收入波动的风险。

## 十一、公允价值的披露

本报告期，公司不存在公允价值的披露。

## 十二、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

本公司的控股股东为广州市人民政府国有资产监督管理委员会，其对本公司的持股比例为 51.89%，表决权比例为 51.89%。

## （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

## （三）本企业的合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见附注七、（三）。

## （四）关联交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,401,031.79	3,837,594.40
平均人数	12	12

## 十三、股份支付

本报告期，公司不存在需要披露的股份支付。

## 十四、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

本报告期，公司不存在需披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

2015 年 1 月 12 日按照公司与正佳企业集团有限公司签订的补充租赁协议的约定，公司支付租期 2015 年 5 月至 2017 年 5 月的租金余款 30,000,000.00 元。

2015 年 1 月 12 日公司支付广州珠江实业集团有限公司关于租赁广州世界贸易中心大厦裙楼商场 1-6 楼的中介代理佣金之第二期费用 27,787,996.00 元。

### （二）利润分配情况

2015 年 3 月 12 日，公司第七届董事会第 6 次会议审议通过 2014 年度利润分配预案，拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 35,895.81 股为基数，每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税），共 17,947.91 万元，此利润分配方案尚待股东大会批准。

## 十六、其他重要事项

### （一）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。

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，期限为自董事会审议通过之日起一年以内。

2014 年 8 月 27 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，将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。

截止至 2014 年 12 月 31 日，公司用于投资银行理财产品的资金合计为人民币 12 亿元，期间持有理财产品未超过股东大会审议通过额度。

### （二）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。

### （三）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。

### （四）关于非公开发行 A 股募集资金收购广州越秀金融控股集团有限公司情况说明

公司于 2014 年 8 月 31 日接到控股股东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”）的通知，广州市国资委筹划涉及公司的重大事项。因该重大事项存在不确定性，公司为维护广大投资者利益，保证信息披露的公平性，避免公司股价出现异动，经向深圳证券交易所申请，公司股票

于 2014 年 9 月 1 日-12 月 8 日期间停牌，并于 2014 年 12 月 9 日复牌。

经公司第七届董事会第 5 次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向广州市国资委和其它六家市属国有企业，通过非公开发行股票募集资金 100 亿元，收购广州越秀金融控股集团有限公司 100% 股权，转型为“百货+金融”的双主业上市公司。目前该事项已获中国证监会正式受理，截止至本财务报告报出日，中国证监会尚未批复受理意见。

#### （五）分部信息

本报告期内，公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

#### （六）关于佛山商店有关情况说明

公司结合佛山店所处商圈环境的变化，以及开业三年来的经营培育状况，决定从 2014 年 12 月下旬开始对佛山店实施“内部调整、暂停营业”。

#### （七）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）	175,682,037.93
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	193,598,230.85
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	282,607,117.00
3 年以上	1,385,618,952.32
合计	2,037,506,338.09

#### （八）年金计划主要内容及重大变化

根据国家相关法规精神及《企业年金实施办法》，公司于 2007 年起设立一项员工自愿性定额供款的补充养老保险计划—企业年金缴款计划，公司每年的年金企业缴费为本公司职工工资总额的 5%；职工自愿参加计划的，则个人缴费按公司缴费额的 50% 缴纳。公司采用法人受托的模式来运作企业年金。2014 年没有发生重大变化。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征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	716,076.68	12.93	35,803.83	5.00	680,272.85
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	4,818,725.06	87.07			4,818,725.06
组合小计	5,534,801.74	100.00	35,803.83	0.65	5,498,997.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,534,801.74	100.00	35,803.83	0.65	5,498,997.91

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征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	1,302,449.30	16.15	65,122.46	5.00	1,237,326.84
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	6,763,443.47	83.85			6,763,443.47
组合小计	8,065,892.77	100.00	65,122.46	0.81	8,000,770.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,065,892.77	100.00	65,122.46	0.81	8,000,770.31

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	716,076.68	35,803.83	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	716,076.68	35,803.83	5.00

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	4,818,725.06		
合 计	4,818,725.06		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

—本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 29,318.63 元。

(5) 按欠款方归集的应收账款明细如下:

债务人排名	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末总额的比例 (%)
第一名	子公司	4,818,725.06		87.06
第二名	客户	693,618.89	34,680.94	12.53
第三名	客户	22,457.79	1,122.89	0.41
合 计	--	5,534,801.74	35,803.83	100.00

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末总额的比例 (%)
广州友谊集团佛山商店有限公司	子公司	4,818,725.06	87.06
合 计	--	4,818,725.06	87.06

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,966,450.00	3.78			2,966,450.00
按信用风险特征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	15,957,557.48	20.34	1,553,062.03	9.73	14,404,495.45
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	34,961,334.95	44.57	1,748,066.74	5.00	33,213,268.21
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	24,554,269.60	31.30			24,554,269.60
组合小计	75,473,162.03	96.22	3,301,128.77	4.37	72,172,033.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	78,439,612.03	100.00	3,301,128.77	4.21	75,138,483.26

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征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	15,053,435.08	11.96	892,713.82	5.93	14,160,721.26
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	25,042,786.36	19.90	1,252,139.32	5.00	23,790,647.04
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	85,777,630.86	68.14			85,777,630.86
组合小计	125,873,852.30	100.00	2,144,853.14	1.70	123,728,999.16

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	125,873,852.30	100.00	2,144,853.14	1.70	123,728,999.16

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省财政厅	2,966,450.00			政府补助
合计	2,966,450.00			--

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,847,380.16	542,369.01	5.00
1 至 2 年	2,628,919.14	262,891.91	10.00
2 至 3 年	2,468,379.83	740,513.95	30.00
3 至 4 年	10,051.75	5,025.88	50.00
4 至 5 年	2,826.60	2,261.28	80.00
5 年以上			100.00
合计	15,957,557.48	1,553,062.03	--

## (4) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金组合	34,961,334.95	1,748,066.74	5.00
合计	34,961,334.95	1,748,066.74	--

## (5) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

合并范围内关联方组合	24,554,269.60		85,777,630.86	
合 计	24,554,269.60		85,777,630.86	

## (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,156,275.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (7) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	37,433,716.72	97,446,148.22
租赁押金、保证金	34,691,462.67	24,777,813.16
租赁押金税费	269,872.28	264,973.20
代垫款	3,887,638.66	334,391.76
信用卡货款	378,388.16	1,094,350.52
员工往来	1,088,250.35	1,186,857.78
其他	690,283.19	769,317.66
合计	78,439,612.03	125,873,852.30

## (8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人排名	性质或内容	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	24,065,445.26	1 年以内	30.68	
第二名	租赁押金	15,911,836.00	1 年以内	20.29	795,591.80
第三名	租赁押金	10,306,550.00	2-3 年、4-5 年	13.14	515,327.50
第四名	物业管理保证金	3,122,048.16	4-5 年	3.98	156,102.41
第五名	租赁押金	2,260,291.51	1 年以内	2.88	113,014.58
合 计	--	55,666,170.93	--	70.97	1,580,036.29

## (9) 涉及政府补助的应收款项：

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广东省财政厅	广货网上行促销活动专项资金	2,966,450.00	1 年以内	2015 年 12 月之前
合计	--	2,966,450.00	--	--

## (10) 应收关联方账款情况

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	488,824.34	0.62
广州友谊集团佛山商店有限公司	子公司	24,065,445.26	30.68
合计	--	24,554,269.60	31.30

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,261,100.00		44,261,100.00	44,261,100.00		44,261,100.00
对联营、合营企业投资	1,881,131.29		1,881,131.29	1,840,868.83		1,840,868.83
合计	46,142,231.29		46,142,231.29	46,101,968.83		46,101,968.83

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州保税区友谊保税公司	7,697,600.00			7,697,600.00		
广州新谊百货有限公司	4,063,500.00			4,063,500.00		
广州友谊物业经营有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州友谊集团佛山商店有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
合计	44,261,100.00			44,261,100.00		

#### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计											
二、联营企业											
广州市友谊餐厅有限公司	1,840,868.83			40,262.46						1,881,131.29	
小计	1,840,868.83			40,262.46						1,881,131.29	
合计	1,840,868.83			40,262.46						1,881,131.29	

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,990,197,747.15	2,430,250,139.73	3,724,863,798.47	3,069,947,627.52
其他业务收入	167,539,843.09	34,248,053.31	175,440,622.58	35,977,622.52
合计	3,157,737,590.24	2,464,498,193.04	3,900,304,421.05	3,105,925,250.04

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,262.46	38,098.07
成本法核算的长期股权投资收益	44,365,396.45	45,554,678.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,247,558.59	7,071,900.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
金融理财产品投资收益	47,867,620.06	33,286,445.31
合计	110,520,837.56	85,951,122.92

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-460,858.53	固定资产处置收益

项 目	金 额	说 明
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）	2,161,600.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-452,736.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,867,620.06	金融理财产品投资收益
小 计	49,115,625.42	
减：所得税影响额	12,278,315.85	
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	36,837,309.57	

## 2、净资产收益率及每股收益：

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

报告期利润		加权平均净资产 收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2014 年度	归属于公司普通股股东的净利润	12.32%	0.73	0.73
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59%	0.63	0.63
2013 年度	归属于公司普通股股东的净利润	15.48%	0.86	0.86
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.08%	0.78	0.78

### 3、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,722,773,496.33	2,363,855,132.36	1,255,394,363.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,201,181.99	1,237,326.84	680,272.85
预付款项	9,024,952.08	17,770,191.00	11,549,798.44
应收利息	11,389,037.80	14,698,902.05	11,244,855.23
应收股利			
其他应收款	46,382,317.11	46,400,175.69	59,547,990.08
买入返售金融资产			
存货	203,474,094.87	184,316,327.12	136,430,960.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	150,000,000.00	350,000,000.00	1,200,775,958.39
流动资产合计	3,144,245,080.18	2,978,278,055.06	2,675,624,198.68
非流动资产：			
可供出售金融资产	3,351,549.71	303,351,549.71	303,351,549.71
持有至到期投资			

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
长期应收款			
长期股权投资	1,802,770.76	1,840,868.83	1,881,131.29
投资性房地产	76,971,980.73	71,948,980.41	66,925,980.09
固定资产	151,073,430.23	157,012,934.28	146,012,594.81
在建工程	206,772.35	147,927.70	908,174.81
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	21,769,377.65	20,774,912.63	20,329,286.38
开发支出			
商誉	176,260.58	58,753.82	-
长期待摊费用	153,126,573.04	68,127,595.41	222,694,552.10
递延所得税资产	7,362,046.29	6,463,291.67	7,336,890.41
其他非流动资产		-	
非流动资产合计	415,840,761.34	629,726,814.46	769,440,159.60
资产总计	3,560,085,841.52	3,608,004,869.52	3,445,064,358.28
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	542,104,546.40	499,949,335.50	426,087,998.18
预收款项	811,250,871.00	812,425,545.34	650,226,965.64
应付职工薪酬	10,324,223.30	11,376,035.27	7,561,025.72
应交税费	90,306,227.50	64,469,999.72	45,976,820.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款	130,320,695.43	119,464,147.79	130,739,461.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,584,306,563.63	1,507,685,063.62	1,260,592,272.11

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	12,954,471.38	8,192,499.50	9,098,962.73
非流动负债合计	12,954,471.38	8,192,499.50	9,098,962.73
负债合计	1,597,261,035.01	1,515,877,563.12	1,269,691,234.84
所有者权益：			
股本	358,958,107.00	358,958,107.00	358,958,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	60,144,174.96	60,144,174.96	60,144,174.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	361,102,050.94	393,538,209.26	421,070,330.61
一般风险准备			
未分配利润	1,180,912,591.98	1,277,887,280.09	1,333,563,246.55
归属于母公司所有者权益合计	1,961,116,924.88	2,090,527,771.31	2,173,735,859.12
少数股东权益	1,707,881.63	1,599,535.09	1,637,264.32
所有者权益合计	1,962,824,806.51	2,092,127,306.40	2,175,373,123.44
负债和所有者权益总计	3,560,085,841.52	3,608,004,869.52	3,445,064,358.28

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

二〇一五年三月十二日

## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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

2015 年 3 月 12 日