

广州友谊集团股份有限公司

GuangZhou Friendship Group Co., Ltd.

2015 年半年度报告



*G·Z·Friendship*

股票名称：广州友谊/股票代码：000987

2015 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告期，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人房向前、主管会计工作负责人及会计机构负责人唐和平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....           | 4   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第五节 重要事项 .....           | 20  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 24  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 28  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 29  |
| 第九节 财务报告 .....           | 30  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 106 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 广州友谊                               | 股票代码 | 000987 |
| 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（如有）   | 广州友谊                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Guangzhou Friendship Group CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无                                  |      |        |

### 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<br>本公司董事会办公室 | 广州市越秀区环市东路369号<br>本公司董事会办公室 |
| 电话   | 020-83483236                | 020-83483211                |
| 传真   | 020-83572228                | 020-83572228                |
| 电子信箱 | gzfs@cgzfs.com              | mars.cgzfs@163.com          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,401,917,516.42 | 1,705,575,773.87 | -17.80%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 110,830,227.47   | 128,548,084.23   | -13.78%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 115,860,936.24   | 123,965,930.82   | -6.54%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -140,100,793.47  | -227,048,622.47  | 38.29%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.31             | 0.36             | -13.89%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.31             | 0.36             | -13.89%      |
| 加权平均净资产收益率                | 5.11%            | 5.97%            | 下降0.86个百分点   |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 3,112,811,958.86 | 3,445,064,358.28 | -9.64%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,105,087,033.09 | 2,173,735,859.12 | -3.16%       |

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 358,958,107 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额          | 说明       |
|---|-------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -331,813.30 | 固定资产处置损失 |
| 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）   |             |          |
| 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 | -25,320,757.37 |            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 18,944,958.91  | 金融理财产品投资收益 |
| 减：所得税影响额           | -1,676,902.99  |            |
| 少数股东权益影响额（税后）      |                |            |
| 合计                 | -5,030,708.77  | --         |

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。

公司报告期不存在非经常性损益项目。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司主动适应经济和行业发展的新常态，按照“精耕细作促经营，精心谋划促发展，精细管理促效益”的年度总要求，积极应对宏观经济增速明显放缓、高端消费增长乏力、新业态、新渠道竞争分流加剧、以及经营成本持续上升等各种困难、压力和挑战，统筹推进经营管理、改革发展等各方面工作。报告期内，公司实现营业总收入 14.02 亿元，同比下降 17.80%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.11 亿元，同比下降 13.78%。如剔除正佳商店、佛山商店的不可比因素，广州市内四家商店销售均实现销售同比基本持平或正增长。

#### 加大百货主业经营创新的力度

一是加大经营优化调整和创新力度，深入实施“一店一策”经营调整，不断丰富经营创新元素，着力提升现有商店经营质量和效益。**环市东商店**围绕刚需类、家庭式消费等商品的经营提升，着手实施新一轮的经营调整，进一步增强商店综合竞争力和影响力。**时代商店**结合所处商圈的消费特点，在原来城市奥莱业态的基础上，腾出部分楼层区域，充实食品、日用品、烟酒等刚需类商品的经营，更好地吸引和满足目标顾客的需求。**国金商店**配合国金中心裙楼的整体升级改造，调减、优化品类、品牌结构。**南宁商店**实施跨界合作，引入国美电器经营，以丰富商店的客流结构，提升坪效产出。

二是加大“互联网+百货店”的营销创新力度。充分挖掘和整合内外资源，精准切入顾客消费需求，在打好传统营销推广亲情牌、特色牌、国际牌的基础上，创新举办“台湾食品展”、“美国商品节”以及“东南亚风情节”等系列特色促销活动，用好用活“友谊网乐购”、微信、微博三大平台，实体店、PC 端、移动端方面全面发力，实现了线上线下营销的互促提升，取得较好的营销推广效果。

三是以“基础服务+跨界服务”打造服务升级版。以“专注于服务细节”为导向，强调服务的“标准化、专业化、人性化”，坚持在接待服务形象、服务标准流程、特色服务项目等方面的持续提升，不断深化基础服务的内涵和价值；同时加强与品牌供应商、大型企业客户、第三方合作商家在品牌文化、旅游、康体、时尚艺术等领域的“跨界”互动和合作，创新推出系列个性化定制服务，加大对高端 vip 客群、机团客户的开发维系力度。

## 加大开源节流创收增效的力度

报告期内，公司更加注重开源节流，挖潜增效。一是**加强物业经营创收能力**，不断优化物业管理模式，加强租户维系与开发，确保物业收入持续正增长。二是**创新资金运营和收益模式**，在科学分析评估、有效防控风险的前提下，进一步优化自有资金的投资理财组合、模式，有效提升资金使用效益。三是**深化开展内部降耗挖潜**，加强成本控制与费用支出管理，对下属门店下达年度成本管控、增收创利等专项考核指标，进一步加强成本预算控制。

## 加快推进企业的改革创新

一是**有序推进非公开发行股票改革项目**，按照广州国资国企全面深化改革的部署，公司积极推进非公开发行股票改革项目，报告期内，已取得中国证监会对项目的审查反馈意见，并按照反馈意见的要求，组织中介机构，及时做好对反馈意见的回复，补充、完善报送证监会的申报材料。二是**加强战略研发和新业态的研究**，重点围绕高级百货“购物中心化”和“差异化经营创新”两个主题，深入研究做强做大主业、实现创新发展的方案，并抓紧研究细化拓展区域型购物中心的项目标准，以及发展跨境电商业务的实施方案。三是**加大资本运作的研发力度**，积极把握目前资本市场的潜在机遇，对参与打新基金、H股IPO、H股定增以及新三板上市等有关项目进行深入研究，加强与专业投资机构的互动合作，努力在多元化投资方面取得突破。

## 加强内部管理效能

一是加强内部规范运作，以提高内部审计质量为切入点，进一步完善内部控制管理体系。二是突出抓好法律风险防范管理，谨慎处理各项法律诉讼案件。其中，公司积极应对佛山商店业主突然发起的租赁合同诉讼案件，切实维护企业合法权益。目前，该案件正处于二审上诉状态。三是优化人力资源管理，从优化岗职设置、加强员工培训、加大正向激励导向等多个方面着手，进一步激发团队活力和积极性。四是精心举办主题为“共负使命，共筑友谊”的第五届企业文化节，不断增强企业文化的感召力和员工队伍的凝聚力。

## 2、2015年下半年公司工作重点

一是根据广州市委、市政府全面深化国资国企改革的部署，精心组织编制好企业深化改革发展方案及“十三五”规划，进一步推动企业转型升级、加快发展。

二是有序推进公司非公开发行股票改革项目，及早谋划、细化项目成功实施后上市公司整体转型为“百货+金融”双主业运作的具体工作方案。

三是按照上半年已经明确的经营调整方案，细化落实百货主业经营调整，在优化商品类

别、品牌布局、强化优势品类经营、升级顾客消费体验等方面下苦功夫，以差异化经营特色，进一步提升主业经营竞争力。

四是加大创新营销和促销扩销力度，充分利用下半年销售旺季及节日商机，充分运用“互联网+实体零售”的营销手法，打好特色促销牌，全力冲刺年度销售目标。

五是积极把握广州加快自贸区建设带来的机遇，加快网点布局与业态创新步伐，积极探索发展“跨境电商”业态，努力实现增量发展有效突破。

六是继续抓好降耗挖潜和增收创利工作。

七是继续加强队伍建设和企业文化建设，进一步提升企业软实力。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因  |
|---------------|------------------|------------------|---------|---|
| 营业收入          | 1,401,917,516.42 | 1,705,575,773.87 | -17.80% | 受宏观经济增速明显放缓、高端消费增长乏力、新业态、新渠道竞争分流加剧等多因素综合影响，收入下降 |
| 营业成本          | 1,044,215,950.54 | 1,296,729,550.13 | -19.47% | 收入下降导致成本相应减少                                    |
| 销售费用          | 178,592,698.58   | 222,588,095.83   | -19.77% | 主要是佛山店暂停经营、正佳店经营面积减半以及加大成本费用控制力度所致              |
| 管理费用          | 19,857,855.36    | 20,772,648.52    | -4.40%  |   |
| 财务费用          | -13,280,107.62   | -25,716,374.75   | -48.36% | 本期加大理财投资力度，定期存款额度同比下降，利息收入相应减少                  |
| 所得税费用         | 39,825,423.89    | 49,205,173.93    | -19.06% |   |
| 研发投入          |                  |                  |         |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -140,100,793.47  | -227,048,622.47  | 38.29%  | 主要原因有二：一是本期经营性预收及应付款项期末余额较期初余额下降的金额同            |

|               |                 |                 |          |   |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---|
|               |                 |                 |          | 比少降 1.25 亿元；二是佛山店未结诉讼案冻结定期存款 5000 万元                            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 397,104,764.39  | -302,482,714.85 | 231.28%  | 主要原因有二：一是本期购买与赎回到期银行理财产品的净现金支付额同比减少 7.6 亿；二是本期预付部分门店租金 0.65 亿元。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -179,479,053.50 | 0.00            | -100.00% | 本期现金分红时间实施较上年同期提前   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 77,524,917.42   | -529,531,337.32 | 114.64%  | 受经营、投资与筹资活动产生的现金流量净额三个因素共同影响所致                                  |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见《董事会报告》“概述”部分。

### 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 | 1,276,164,951.63 | 1,026,775,805.26 | 19.54% | -18.90%     | -19.67%     | 上升 0.77 个百分点 |
| 分产品  |                  |                  |        |             |             |              |
| 不适用  |                  |                  |        |             |             |              |
| 分地区  |                  |                  |        |             |             |              |
| 省内   | 1,225,124,703.2  | 983,923,788.45   | 19.69% | -18.55%     | -19.34%     | 上升 0.79 个百   |

|    |               |               |        |         |         |            |
|----|---------------|---------------|--------|---------|---------|------------|
|    | 3             |               |        |         |         | 分点         |
| 省外 | 51,040,248.40 | 42,852,016.81 | 16.04% | -26.40% | -26.46% | 上升0.06个百分点 |

#### 四、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。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

##### 1) 对外投资情况

适用  不适用

| 对外投资情况               |                              |                |
|----------------------|------------------------------|----------------|
| 报告期投资额（元）            | 上年同期投资额（元）                   | 变动幅度           |
| 10,000,000.00        | 0.00                         | 100.00%        |
| 被投资公司情况              |                              |                |
| 公司名称                 | 主要业务                         | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 上海鼎晖赋安股权投资合伙企业（有限合伙） | 股权投资；投资咨询；投资管理；投资设立其他股权投资基金。 | 0.50%          |

对外股权投资情况说明：2015年6月，按照深交所《股票上市规则》和公司《董事长职权管理制度》的相关规定，公司尝试使用自有资金1,000万元，投资上海鼎晖赋安股权投资合伙企业（有限合伙），用于投资上海巨人网络科技有限公司的融资项目，期限为五年。目前，该项目正在实施过程中。

##### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

单位：万元

| 受托人名称        | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型     | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益    | 报告期实际损益金额 |
|--------------|------|--------|----------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|---------|-----------|
| 中国银行广州越秀支行   | 无    | 否      | 低风险浮动收益型 | 5,000  | 2015年01月01日 | 2015年03月31日 | 协议确定   | 5,000      |              | 65.84   | 65.84     |
| 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  |           |
| 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30日 | 2015年06月29日 | 协议确定   | 30,000     |              | 833.10  | 833.10    |
| 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 | 10,000 | 2014年12月30日 | 2015年06月25日 | 协议确定   | 10,000     |              | 260.91  | 260.91    |
| 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      | 低风险浮动收益型 | 20,000 | 2014年12月30日 | 2015年12月23日 | 协议确定   |            |              | 1,078.9 |           |
| 兴业银行广州分行营    | 无    | 否      | 保本浮动收益型  | 15,000 | 2014年12月26日 | 2015年03月26日 | 协议确定   | 15,000     |              | 190.48  | 190.48    |

|             |   |   |          |         |             |             |      |         |  |          |         |
|-------------|---|---|----------|---------|-------------|-------------|------|---------|--|----------|---------|
| 业部          |   |   |          |         |             |             |      |         |  |          |         |
| 兴业银行广州分行营业部 | 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 | 15,000  |  | 386.63   | 386.63  |
| 兴业银行广州分行营业部 | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 10,000  | 2015年01月16日 | 2015年04月16日 | 协议确定 | 10,000  |  | 138.08   | 138.08  |
| 兴业银行广州分行营业部 | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 5,000   | 2015年04月10日 | 2015年07月09日 | 协议确定 |         |  | 70.89    |         |
| 兴业银行广州分行营业部 | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 10,000  | 2015年05月12日 | 2015年05月25日 | 协议确定 | 10,000  |  | 17.64    | 17.64   |
| 兴业银行广州分行    | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 9,000   | 2015年06月23日 | 2015年06月25日 | 协议确定 | 9,000   |  | 1.82     | 1.82    |
| 兴业银行广州分行    | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 10,000  | 2015年06月23日 | 2015年08月22日 | 协议确定 |         |  | 87.12    |         |
| 兴业证券        | 无 | 否 | 收益凭证     | 1,000   | 2015年05月16日 | 2015年07月14日 | 协议确定 |         |  | 9.69     |         |
| 兴业证券        | 无 | 否 | 收益凭证     | 1,000   | 2015年06月06日 | 2015年07月06日 | 协议确定 |         |  | 4.60     |         |
| 兴业证券        | 无 | 否 | 收益凭证     | 1,000   | 2015年06月07日 | 2015年09月02日 | 协议确定 |         |  | 13.65    |         |
| 兴业证券        | 无 | 否 | 收益凭证     | 1,000   | 2015年06月07日 | 2015年09月02日 | 协议确定 |         |  | 13.90    |         |
| 中信证券        | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 1,300   | 2015年05月13日 | 2015年08月10日 | 协议确定 |         |  | 20.76    |         |
| 中信证券        | 无 | 否 | 低风险浮动收益型 | 3,700   | 2015年05月13日 | 2015年08月10日 | 协议确定 |         |  | 65.36    |         |
| 合计          |   |   |          | 178,000 | --          | --          | --   | 104,000 |  | 4,708.47 | 1894.50 |
| 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   |
| 购买理财产品的说明           | <p>报告期内，为充分利用自有资金，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，使用了部分自有资金购买银行的低风险理财产品。</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>截至2015年6月30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> <p>此外，报告期内，在科学分析评估和有效防控风险的前提下，根据深交所《股票上市规则》和公司《董事长职权管理制度》的相关规定，公司尝试滚动使用0.9亿元投资上市券商发行的收益凭证和低风险浮动收益型人民币理财产品，进一步优化自有资金的投资理财组合和模式，有效提升资金使用效益。</p> |

## （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               |
|----------------------------|------|-------------------|---|---------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 广州友谊<br>物业经营<br>有限公司       | 子公司  | 场地出租<br>、批发零<br>售 | 房地产经<br>营、物业<br>管理服务<br>、场地出<br>租、批发<br>和零售贸<br>易 | 1000万元  | 125,698,8<br>47.35 | 55,897,03<br>6.33  | 77,782,58<br>5.94 | 33,898,4<br>55.54 | 25,474,929.<br>65 |
| 广州新谊<br>百货有限<br>公司         | 子公司  | 场地出租<br>、批发零<br>售 | 场地出租<br>、批发零<br>售                                 | 812.7万元 | 26,897,03<br>9.81  | 26,564,67<br>7.74  | 1,031,593.<br>37  | 1,030,46<br>1.03  | 772,845.76        |
| 广州保税<br>区友谊保<br>税有限公<br>司  | 子公司  | 服务业               | 转口贸易<br>、简单加<br>工、商品<br>展销、保<br>税仓储和<br>物业出租      | 810万元   | 32,930,92<br>1.60  | 32,797,68<br>5.93  | 115,603.5<br>7    | -0.41             | 399.59            |
| 广州友谊<br>集团佛山<br>商店有限<br>公司 | 子公司  | 场地出租<br>、批发零<br>售 | 场地出租<br>、批发零<br>售                                 | 3000万元  | 19,331,66<br>8.40  | -30,009,88<br>9.67 | 42,192.56         | -7,115,5<br>24.99 | -7,291,863.2<br>0 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

以2014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2015年4月8日召开的2014年度股东大会审议通过并于2015年5月29日实施完毕。详见于2015年5月23日披露的《2014年度利润分配实施公告》。

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

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料   |
|-------------|------|------|--------|-------|-----------------|
| 2015年01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01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02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03月04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04月16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04月23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04月28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05月11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05月21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05月29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06月09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06月17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06月29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 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，规范公司运作，完善内部控制，切实做好信息披露和内幕知情人管理，不断提高公司治理水平。报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他未达重大诉讼披露标准的诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额<br>(万元)                                      | 是否形成预<br>计负债 | 诉讼(仲裁)进展   | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决<br>执行情况                       | 披露日期               | 披露索引   |
|--|---|--------------|--|---|--|--------------------|--|
| 2014年12月，因经营环境未达预期，公司佛山商店实施“内部调整、暂停营业”，公司与业主方佛山市盈投置业有限公司（以下简称“盈投置业”）双方协商后续经营调整事宜。2015年3月26日，盈投置业及佛山国际商业中心物业管理有限公司（以下简称“物业公司”）突然起诉公司，要求公司支付违约金及赔偿金。 | 涉案总金额为45,797,561.78元；法院一审判决公司赔偿总金额为30,124,347.86元 | 否            | 2015年5月28日，佛山市禅城区人民法院作出（2015）佛城法民一初字第578号和（2015）佛城法民一初字第579号《民事判决书》。 | 法院一审判决公司向盈投置业支付违约金28,580,566.56元，支付观光电梯赔偿金360,611元，同时驳回盈投置业其他诉讼请求；判决公司向物业公司支付违约金1,183,170.30元。<br>如公司在上述案件中最终败诉，可能由于承担赔偿责任对判决当期所处会计年度的经营业绩及现金流水平造成一定影响。 | 公司已向佛山市中级人民法院提起二审上诉。目前佛山市中级人民法院尚未开庭审理。 | 2015年07月16日、08月12日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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。目前已取得中国证监会对项目的审查反馈意见，并按照反馈意见的要求，组织中介机构，及时做好对反馈意见的回复，补充、完善报送证监会的申报材料。目前，该项目处于中国证监会审核阶段。

#### 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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、租赁事项情况

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、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

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

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 290,721     | 0.08%   |             |    |       | -44,947 | -44,947 | 245,774     | 0.07%   |
| 高管股份      | 290,721     | 0.08%   |             |    |       | -44,947 | -44,947 | 245,774     | 0.07%   |
| 二、无限售条件股份 | 358,667,386 | 99.92%  |             |    |       | 44,947  | 44,947  | 358,712,333 | 99.93%  |
| 1、人民币普通股  | 358,667,386 | 99.92%  |             |    |       | 44,947  | 44,947  | 358,712,333 | 99.93%  |
| 三、股份总数    | 358,958,107 | 100.00% |             |    |       |         |         | 358,958,107 | 100.00% |

股份变动的原因

 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买卖公司股票所致，并已在深交所进行相应的事前报备及事后披露。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |        |             |  |
|-------------|--------|-------------|--|
| 报告期末普通股股东总数 | 29,262 | 报告期末表决权恢复的优 |  |
|-------------|--------|-------------|--|



|                                  |       |        | 先股股东总数（如有）（参见注8） |            |               |               |         |    |
|----------------------------------|-------|--------|------------------|------------|---------------|---------------|---------|----|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况       |       |        |                  |            |               |               |         |    |
| 股东名称                             | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量     | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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               | 国家    | 51.89% | 186,266,107      |            | 0             | 186,266,107   |         | 0  |
| 富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金             | 其他    | 1.62%  | 5,808,634        |            | 0             | 5,808,634     |         |    |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001深 | 其他    | 0.84%  | 2,999,991        |            | 0             | 2,999,991     |         |    |
| 中融国际信托有限公司—诺亚大成A股精选一号            | 其他    | 0.64%  | 2,310,000        |            | 0             | 2,310,000     |         |    |
| 叶伟                               | 境内自然人 | 0.50%  | 1,786,900        |            |               | 1,786,900     |         |    |
| 郑如梅                              | 境内自然人 | 0.36%  | 1,280,000        |            |               | 1,280,000     |         |    |
| 杨达亮                              | 境内自然人 | 0.19%  | 672,268          |            |               | 672,268       |         |    |
| 中融国际信托有限公司—中融—锦尚2号证券投资集合资金信托计划   | 其他    | 0.18%  | 660,000          |            |               | 660,000       |         |    |
| 董俊腾                              | 境内自然人 | 0.17%  | 608,189          |            |               | 608,189       |         |    |

| 张春慧   | 境内自然人  | 0.17%  | 604,321     |  |  | 604,321 |  |  |
|---|--|--|-------------|--|--|---------|--|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  |  | 前十名股东中，本公司控股股东广州市人民政府国有资产监督管理委员会与其他股东之间不存在关联关系。除上述关系外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |             |  |  |         |  |  |
| 前10名无限售条件普通股股东持股情况  |  |  |             |  |  |         |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 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 |  |  |         |  |  |
| 富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金                                      | 5,808,634  | 人民币普通股   | 5,808,634   |  |  |         |  |  |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001深                          | 2,999,991  | 人民币普通股   | 2,999,991   |  |  |         |  |  |
| 中融国际信托有限公司－诺亚大成 A 股精选一号                                   | 2,310,000  | 人民币普通股   | 2,310,000   |  |  |         |  |  |
| 叶伟  | 1,786,900  | 人民币普通股   | 1,786,900   |  |  |         |  |  |
| 郑如梅   | 1,280,000  | 人民币普通股   | 1,280,000   |  |  |         |  |  |
| 杨达亮   | 672,268  | 人民币普通股   | 672,268     |  |  |         |  |  |
| 中融国际信托有限公司－中融一锦尚2号证券投资集合资金信托计划                            | 660,000  | 人民币普通股   | 660,000     |  |  |         |  |  |
| 董俊腾   | 608,189  | 人民币普通股   | 608,189     |  |  |         |  |  |
| 张春慧   | 604,321  | 人民币普通股   | 604,321     |  |  |         |  |  |
| 前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股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（如有）（参见注4）                         | 无  |  |             |  |  |         |  |  |

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务                    | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股<br>) | 本期减持股<br>份数量(股<br>) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|-----------------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 房向前 | 董事长                   | 现任   | 96,694       | 0                   | 0                   | 96,694       |
| 王银喜 | 副董事长、总<br>经理          | 现任   | 136,105      | 0                   | 34,027              | 102,078      |
| 江国源 | 董事、董事会<br>秘书、副总经<br>理 | 现任   | 44,820       | 0                   | 0                   | 44,820       |
| 王帆  | 独立董事                  | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            |
| 汤胜  | 独立董事                  | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            |
| 刘涛  | 独立董事                  | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            |
| 陈海权 | 独立董事                  | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            |
| 王展飞 | 监事会主席                 | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            |
| 冯丽华 | 监事                    | 现任   | 6,400        | 0                   | 0                   | 6,400        |
| 崔素娟 | 监事                    | 现任   | 29,324       | 0                   | 7,331               | 21,993       |
| 黎钢  | 副总经理                  | 现任   | 44,085       | 0                   | 11,021              | 33,064       |
| 王晖  | 副总经理                  | 现任   | 30,200       | 0                   | 7,550               | 22,650       |
| 唐和平 | 财务总监                  | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            |
| 合计  | --                    | --   | 387,628      | 0                   | 59,929              | 327,699      |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因  |
|-----|-------|----|-------------|-----|
| 唐和平 | 财务总监  | 聘任 | 2015年03月12日 | 聘任。 |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,382,919,280.59 | 1,255,394,363.17 |
| 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                   | 570,791.29       | 680,272.85       |
| 预付款项                   | 26,266,523.50    | 11,549,798.44    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 8,874,884.88     | 11,244,855.23    |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 56,055,527.51    | 59,547,990.08    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 124,969,028.11   | 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                 | 740,000,000.00   | 1,200,775,958.39 |
| 流动资产合计                 | 2,339,656,035.88 | 2,675,624,198.68 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 313,451,549.71   | 303,351,549.71   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,903,030.54     | 1,881,131.29     |
| 投资性房地产                 | 64,414,479.93    | 66,925,980.09    |
| 固定资产                   | 140,328,381.52   | 146,012,594.81   |
| 在建工程                   | 777,654.81       | 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                   | 19,809,757.23    | 20,329,286.38    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 225,024,592.90   | 222,694,552.10   |
| 递延所得税资产                | 7,446,476.34     | 7,336,890.41     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 773,155,922.98   | 769,440,159.60   |
| 资产总计                   | 3,112,811,958.86 | 3,445,064,358.28 |
| 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                   | 333,982,545.91   | 426,087,998.18   |
| 预收款项                   | 517,066,995.70   | 650,226,965.64   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 8,003,498.02     | 7,561,025.72     |
| 应交税费        | 9,678,028.59     | 45,976,820.78    |
| 应付利息        |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 98,344,863.76    | 130,739,461.79   |
| 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      | 967,075,931.98   | 1,260,592,272.11 |
| 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        | 29,912,746.76    |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     | 9,098,962.73     | 9,098,962.73     |
| 非流动负债合计     | 39,011,709.49    | 9,098,962.73     |
| 负债合计        | 1,006,087,641.47 | 1,269,691,234.84 |
| 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   | 421,070,330.61   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,264,914,420.52 | 1,333,563,246.55 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,105,087,033.09 | 2,173,735,859.12 |
| 少数股东权益        | 1,637,284.30     | 1,637,264.32     |
| 所有者权益合计       | 2,106,724,317.39 | 2,175,373,123.44 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,112,811,958.86 | 3,445,064,358.28 |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

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                   | 1,268,708,415.71 | 1,019,626,133.89 |
| 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                   | 570,791.29       | 5,498,997.91     |
| 预付款项                   | 26,180,523.50    | 11,204,041.24    |
| 应收利息                   | 7,858,556.12     | 7,618,290.86     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 56,759,838.91    | 75,138,483.26    |
| 存货                     | 124,969,028.11   | 134,876,460.59   |
| 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                 | 740,000,000.00   | 1,200,065,281.16 |
| 流动资产合计                 | 2,225,047,153.64 | 2,454,027,688.91 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               | 313,451,549.71   | 303,351,549.71   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 46,164,130.54    | 46,142,231.29    |
| 投资性房地产                 | 49,941,021.14    | 52,026,889.34    |
| 固定资产                   | 140,268,685.66   | 144,967,581.17   |
| 在建工程                   | 777,654.81       | 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                   | 19,729,981.74    | 20,222,280.25    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 209,701,829.79   | 201,967,273.75   |
| 递延所得税资产                | 5,884,201.43     | 5,724,502.49     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 785,919,054.82   | 775,310,482.81   |
| 资产总计                   | 3,010,966,208.46 | 3,229,338,171.72 |
| 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                   | 333,448,308.61   | 407,027,816.78   |
| 预收款项                   | 471,278,015.05   | 574,245,966.40   |
| 应付职工薪酬                 | 7,394,732.96     | 7,016,875.87     |
| 应交税费                   | 5,199,162.36     | 41,575,897.86    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 75,616,034.07    | 67,817,851.01    |
| 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     | 892,936,253.05   | 1,097,684,407.92 |
| 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       | 29,912,746.76    |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    | 9,098,962.73     | 9,098,962.73     |
| 非流动负债合计    | 39,011,709.49    | 9,098,962.73     |
| 负债合计       | 931,947,962.54   | 1,106,783,370.65 |
| 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   | 421,070,330.61   |
| 未分配利润      | 1,238,845,633.35 | 1,282,382,188.50 |
| 所有者权益合计    | 2,079,018,245.92 | 2,122,554,801.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,010,966,208.46 | 3,229,338,171.72 |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

会计机构负责人：唐和平

## 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               | 1,401,917,516.42 | 1,705,575,773.87 |
| 其中：营业收入               | 1,401,917,516.42 | 1,705,575,773.87 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,250,801,967.96 | 1,535,820,972.00 |
| 其中：营业成本               | 1,044,215,950.54 | 1,296,729,550.13 |
| 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               | 20,925,266.88    | 21,565,846.68    |
| 销售费用                  | 178,592,698.58   | 222,588,095.83   |
| 管理费用                  | 19,857,855.36    | 20,772,648.52    |
| 财务费用                  | -13,280,107.62   | -25,716,374.75   |
| 资产减值损失                | 490,304.22       | -118,794.41      |
| 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）       | 25,192,693.53    | 6,739,330.95     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 21,899.25        | 24,812.44        |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 176,308,241.99   | 176,494,132.82   |
| 加：营业外收入               | 10,500,793.78    | 1,402,499.97     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 12,499.74        | 19,288.08        |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出                            | 36,153,364.43  | 144,947.04     |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 344,313.04     | 133,709.01     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 150,655,671.34 | 177,751,685.75 |
| 减：所得税费用                            | 39,825,423.89  | 49,205,173.93  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 110,830,247.45 | 128,546,511.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 110,830,227.47 | 128,548,084.23 |
| 少数股东损益                             | 19.98          | -1,572.41      |
| 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            | 110,830,247.45 | 128,546,511.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 110,830,227.47 | 128,548,084.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 19.98          | -1,572.41      |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.31           | 0.36           |
| （二）稀释每股收益           | 0.31           | 0.36           |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

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                | 1,356,237,626.05 | 1,610,210,879.57 |
| 减：营业成本                | 1,043,621,035.60 | 1,255,894,089.13 |
| 营业税金及附加               | 16,417,779.63    | 16,618,362.58    |
| 销售费用                  | 163,983,557.09   | 193,190,727.88   |
| 管理费用                  | 19,744,498.74    | 20,466,975.18    |
| 财务费用                  | -11,908,581.41   | -22,522,781.71   |
| 资产减值损失                | 690,756.23       | -142,144.32      |
| 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）       | 68,874,833.35    | 51,163,481.22    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 21,899.25        | 24,812.44        |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 192,563,413.52   | 197,869,132.05   |
| 加：营业外收入               | 10,211,669.58    | 1,193,149.82     |
|                       | 12,499.74        | 135,506.19       |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |                |
| 减：营业外支出                            | 35,810,081.29  | 133,709.01     |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 5,197.65       | 133,709.01     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 166,965,001.81 | 198,928,572.86 |
| 减：所得税费用                            | 31,022,503.46  | 40,506,779.35  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 135,942,498.35 | 158,421,793.51 |
| 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                           | 135,942,498.35 | 158,421,793.51 |

|           |      |      |
|-----------|------|------|
| 七、每股收益：   |      |      |
| （一）基本每股收益 | 0.38 | 0.44 |
| （二）稀释每股收益 | 0.38 | 0.44 |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

会计机构负责人：唐和平

## 5、合并现金流量表

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               | 1,394,647,925.23 | 1,785,309,229.19 |
| 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               | 68,020,492.50    | 64,496,028.91    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,462,668,417.73 | 1,849,805,258.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,310,732,343.23 | 1,712,988,789.82 |
| 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           | 52,955,811.37    | 63,234,913.87    |
| 支付的各项税费                   | 112,531,792.89   | 131,075,756.32   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 126,549,263.71   | 169,554,420.56   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,602,769,211.20 | 2,076,853,880.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -140,100,793.47  | -227,048,622.47  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,040,000,000.00 | 500,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 18,944,958.91    | 4,851,984.95     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,047.97        | 142,628.11       |
| 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                | 1,058,957,006.88 | 504,994,613.06   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 71,752,242.49    | 7,827,327.91     |
| 投资支付的现金                   | 590,100,000.00   | 799,650,000.00   |
| 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          | 661,852,242.49   | 807,477,327.91   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 397,104,764.39   | -302,482,714.85  |
| 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   | 0.00             |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 179,479,053.50   | 0.00             |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -179,479,053.50  | 0.00             |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 77,524,917.42    | -529,531,337.32  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,255,394,363.17 | 2,363,855,132.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,332,919,280.59 | 1,834,323,795.04 |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

会计机构负责人：唐和平

## 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： |                  |                  |
|                | 1,399,228,122.17 | 1,722,566,716.54 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 99,600,966.54    | 79,344,652.76    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,498,829,088.71 | 1,801,911,369.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,294,855,575.21 | 1,661,764,722.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 44,963,655.24    | 54,001,549.66    |
| 支付的各项税费                   | 99,845,991.72    | 114,183,024.34   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 121,389,435.43   | 189,500,305.13   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,561,054,657.60 | 2,019,449,601.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -62,225,568.89   | -217,538,231.86  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,040,000,000.00 | 500,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 62,627,098.73    | 49,217,381.40    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,047.97        | 142,628.11       |
| 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                | 1,102,639,146.70 | 549,360,009.51   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 71,752,242.49    | 5,367,399.36     |
| 投资支付的现金                   | 590,100,000.00   | 799,650,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 661,852,242.49   | 805,017,399.36   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 440,786,904.21   | -255,657,389.85  |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 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   | 0.00             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计         | 179,479,053.50   | 0.00             |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -179,479,053.50  | 0.00             |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 199,082,281.82   | -473,195,621.71  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 1,019,626,133.89 | 2,075,609,760.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,218,708,415.71 | 1,602,414,139.15 |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

会计机构负责人：唐和平

## 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           | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风            | 未分配 |                  |              |                  |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 | 积 | 存股            | 合收益 | 备   | 积   | 险准备 | 利润             |     |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额 | 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 |

|                       |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |              |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 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 |  |  |  | 421,070,330.61 |  | 1,333,563,246.55 | 1,637,264.32 | 2,175,373,123.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  | -68,648,826.03   | 19.98        | -68,648,806.05   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  | 110,830,227.47   | 19.98        | 110,830,247.45   |
| （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               |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  | -179,479,053.50  |              | -179,479,053.50  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |              |                  |

|                  |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                | -179,479,053.50 |                  | -179,479,053.50 |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |
| （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 |                 | 1,264,914,420.52 | 1,637,284.30    | 2,106,724,317.39 |

上期金额

| 项目       | 上期             |        |    |  |               |       |        |      |      |                |       |                  |              |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|----------------|-------|------------------|--------------|------------------|
|          | 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） |                |  |  |  |               |  |  |  |                | -50,930,969.27   | -1,572,411.88 | -50,932,541.68   |  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |  |  |  |                | 128,548,084.23   | -1,572,411.88 | 128,546,511.82   |  |
| （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               |                |  |  |  |               |  |  |  |                | -179,479,053.50  |               | -179,479,053.50  |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |  |  |  |                |                  |               |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |               |  |  |  |                |                  |               |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |               |  |  |  |                | -179,479,053.50  |               | -179,479,053.50  |  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |  |  |  |                |                  |               |                  |  |

|                  |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |              |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| (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 |  | 1,226,956,310.82 | 1,597,962.68 | 2,041,194,764.72 |

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

会计机构负责人：唐和平

## 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 |       |        |      | 421,070,330.61 | 1,282,382,188.50 | 2,122,554,801.07 |
|          |                |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |                  |



|                       |                |  |  |  |               |  |  |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 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 |  |  |  | 421,070,330.61 | 1,282,382,188.50 | 2,122,554,801.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               |  |  |  |                | -43,536,555.15   | -43,536,555.15   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |  |  |  |                | 135,942,498.35   | 135,942,498.35   |
| （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               |                |  |  |  |               |  |  |  |                | -179,479,053.50  | -179,479,053.50  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |  |  |  |                |                  |                  |
| 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 | 1,238,845,633.35 | 2,079,018,245.92 |

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 |       |        |      | 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) |                |        |     |    |               |       |        |      |                | -21,057,259.99   | -21,057,259.99   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |               |       |        |      |                | 158,421,793.51   | 158,421,793.51   |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|
|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 | 1               |
| (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          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -179,479,053.50 | -179,479,053.50 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 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<br>余额 | 358,95<br>8,107.0<br>0 |  |  |  | 60,144,1<br>74.96 |  |  |  | 393,538,<br>209.26 | 1,193,0<br>14,889.<br>85 | 2,005,65<br>5,381.07 |
|--------------|------------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|--------------------|--------------------------|----------------------|

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：唐和平

会计机构负责人：唐和平

### 三、公司基本情况

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、财务报表的编制基础

#### 1、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。

#### 2、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，详见本报告第九节五、（23）、收入”各项描述。关于重大会计判断和估计的说明，请参阅本报告第九节五、“（11）、应收款项”与“（15）、固定资产”。

#### 1、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。

#### 2、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。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

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。

### 6、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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，并按照本报告第九节“五、重要会计政策及会计估计13、长期股权投资”所述方法进行核算。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独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

| 组合名称       | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 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     |

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 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） | 5.00%    | 5.00%     |



|      |         |         |
|------|---------|---------|
| 1—2年 | 10.00%  | 10.00%  |
| 2—3年 | 30.00%  | 30.00%  |
| 3—4年 | 50.00%  | 50.00%  |
| 4—5年 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                   |
|-------------|-----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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 |
| 坏账准备的计提方法   | 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。      |

## 12、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。

## 13、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。

## 14、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。

## 15、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 15-30 | 3   | 6.4667-3.2333 |
| 通用设备   | 年限平均法 | 6-10  | 3   | 16.1667-9.70  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 10    | 3   | 9.70          |
| 电脑设备   | 年限平均法 | 6     | 3   | 16.667        |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5     | 0   | 20            |

## 16、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

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

## 19、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。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外，具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费、工会经费和职工教育经费；医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费、住房公积金、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬。

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外

### （2）离职后福利的会计处理方法

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）辞退福利的会计处理方法

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。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与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；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 25、递延所得税资产/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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 1,133,388.00     | 1,741,891.74     |
| 银行存款          | 1,381,785,892.59 | 1,253,652,471.43 |
| 其他货币资金        |                  |                  |
| 合计            | 1,382,919,280.59 | 1,255,394,363.17 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

截至2015年6月30日止，公司的一笔定期存款5000万元（起息日2014.12.31，到期日2015.12.31）由于佛山店诉讼事项被冻结。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额       |         |           |       |            | 期初余额       |         |           |       |            |
|-----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            |
| 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  | 600,979.24 | 100.00% | 30,187.95 | 5.00% | 570,791.29 | 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                    | 600,979.24 | 100.00% | 30,187.95 | 5.00% | 570,791.29 | 716,076.68 | 100.00% | 35,803.83 | 5.00% | 680,272.85 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

本表各删除单位：元

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄   | 期末余额       |           |       |
|------|------------|-----------|-------|
|      | 应收账款       | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1年以内 | 600,979.24 | 30,187.95 | 5.00% |
| 1至2年 |            |           |       |
| 2至3年 |            |           |       |
| 3年以上 |            |           |       |
| 合计   | 600,979.24 | 30,187.95 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 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     | 598,516.85 | 29,918.53 | 99.59%          |
| 第二名   | 客户     | 2,462.39   | 123.12    | 0.41%           |
| 合计    | --     | 600,979.24 | 30,041.65 | 100             |

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |         | 期初余额          |         |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |
| 1年以内 | 26,266,523.50 | 100.00% | 11,549,798.44 | 100.00% |
| 1至2年 |               |         |               |         |
| 2至3年 |               |         |               |         |
| 3年以上 |               |         |               |         |

|    |               |    |               |    |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 26,266,523.50 | -- | 11,549,798.44 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 时间   | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|------|-------|
| 第一名  | 供应商    | 5,000,000.00  | 1年以内 | 预付货款  |
| 第二名  | 供应商    | 3,000,000.00  | 1年以内 | 预付货款  |
| 第三名  | 供应商    | 3,000,000.00  | 1年以内 | 预付货款  |
| 第四名  | 供应商    | 2,997,259.71  | 1年以内 | 预付货款  |
| 第五名  | 供应商    | 2,818,720.35  | 1年以内 | 预付货款  |
| 合计   | --     | 16,815,980.06 | --   | --    |

## 4、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 定期存款 | 8,874,884.88 | 11,244,855.23 |
| 委托贷款 |              |               |
| 债券投资 |              |               |
| 合计   | 8,874,884.88 | 11,244,855.23 |

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |        |              |       |               | 期初余额          |        |              |       |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,963,800.00  | 3.25%  |              |       | 1,963,800.00  | 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 | 58,482,864.99 | 96.75% | 4,391,137.48 | 7.50% | 54,091,727.51 | 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                     | 60,446,664.99 | 100.00% | 4,391,137.48 | 7.26% | 56,055,527.51 | 63,443,207.44 | 100.00% | 3,895,217.36 | 6.14% | 59,547,990.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 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     | 1,963,800.00 |      |      | 政府补助 |
| 合计         | 1,963,800.00 |      | --   | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内 | 14,522,775.05 | 726,138.75   | 5.00%   |
| 1至2年 | 3,849,810.76  | 384,981.07   | 10.00%  |
| 2至3年 | 3,029,032.58  | 1,324,312.09 | 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   | 21,514,496.74 | 2,542,719.07 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称 | 期末余额          |              |       |
|------|---------------|--------------|-------|
|      | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  |
| 押金组合 | 36,968,368.22 | 1,848,418.41 | 5.00% |
| 合计   | 36,968,368.22 | 1,848,418.41 | 5.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 单位往来款    | 10,899,392.85 | 12,979,477.12 |
| 租赁押金、保证金 | 36,695,862.67 | 39,695,621.57 |
| 租赁押金税费   | 3,747,434.46  | 3,736,974.59  |
| 代垫款      | 5,699,322.67  | 4,872,859.96  |
| 信用卡货款    | 127,260.40    | 378,388.16    |
| 员工往来     | 949,550.70    | 1,088,250.35  |
| 其他       | 2,327,841.24  | 691,635.69    |
| 合计       | 60,446,664.99 | 63,443,207.44 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 第一名  | 租赁押金    | 18,096,636.00 | 1年以内      | 32.28%           | 904,831.80   |
| 第二名  | 租赁押金    | 10,306,550.00 | 2-3年、4-5年 | 18.39%           | 515,327.50   |
| 第三名  | 物业管理保证金 | 3,122,048.16  | 4-5年      | 5.57%            | 156,102.41   |
| 第四名  | 物业管理保证金 | 2,260,291.51  | 1年以内      | 4.03%            | 113,014.58   |
| 第五名  | 租赁押金    | 2,140,194.00  | 五年以上      | 3.82%            | 107,009.70   |
| 合计   | --      | 35,925,719.67 | --        | 64.09%           | 1,796,285.99 |

## (4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称   | 政府补助项目名称      | 期末余额         | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 广东省财政厅 | 广货网上行促销活动专项资金 | 1,963,800.00 | 1年以内 | 2015年12月之前    |
| 合计     | --            | 1,963,800.00 | --   | --            |

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 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     | 597,297.50     |      | 597,297.50     | 647,819.19     | 0.00 | 647,819.19     |
| 库存商品    | 124,216,591.56 |      | 124,216,591.56 | 135,676,301.76 |      | 135,676,301.76 |
| 包装物     | 2,999.93       |      | 2,999.93       | 2,999.94       |      | 2,999.94       |
| 低值易耗品   | 152,139.12     |      | 152,139.12     | 103,839.63     |      | 103,839.63     |
| 受托代销商品  | 31,713,137.71  |      | 31,713,137.71  | 29,534,171.00  |      | 29,534,171.00  |
| 减：代销商品款 | 31,713,137.71  |      | 31,713,137.71  | 29,534,171.00  |      | 29,534,171.00  |
| 合计      | 124,969,028.11 |      | 124,969,028.11 | 136,430,960.52 | 0.00 | 136,430,960.52 |

(2) 期末不存在存货可变现净值低于账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 金融理财产品 | 740,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 |                | 775,958.39       |
| 合计     | 740,000,000.00 | 1,200,775,958.39 |

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|-----------|------|------|------|------|------|------|
|           | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： |      |      |      |      |      |      |

|           |                |              |                |                |              |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 可供出售权益工具： | 320,837,188.73 | 7,385,639.02 | 313,451,549.71 | 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    | 320,837,188.73 | 7,385,639.02 | 313,451,549.71 | 310,737,188.73 | 7,385,639.02 | 303,351,549.71 |
|           |                |              |                |                |              |                |
| 合计        | 320,837,188.73 | 7,385,639.02 | 313,451,549.71 | 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

单位：元

| 被投资单位  | 账面余额           |           |      |                | 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             | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |            |        |
| 广州珠江资产管理<br>有限公司                             | 5,000,000.00   |           |      | 5,000,000.00   | 1,648,450.29 |      |      | 1,648,450.29 | 7.69%      |        |
| 广州市家<br>谊超市股<br>份有限公<br>司                    | 5,737,188.73   |           |      | 5,737,188.73   | 5,737,188.73 |      |      | 5,737,188.73 | 7.50%      |        |
| 广州国资<br>产业发展<br>股权投资<br>基金合伙<br>企业（有<br>限合伙） | 300,000.00     |           |      | 300,000.00     |              |      |      |              | 12.49%     |        |
| 上海鼎晖<br>赋安股权<br>投资合伙<br>企业（有<br>限合伙）         |                | 10,100.00 |      | 10,100.00      | 0.00         |      |      | 0.00         | 1.00%      |        |
| 合计   | 310,737,188.73 | 10,100.00 |      | 320,837,188.73 | 7,385,639.02 |      |      | 7,385,639.02 | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 |  | 合计           |
|---------------|--------------|----------|--|--------------|
| 期初已计提减值余额     | 7,385,639.02 |          |  | 7,385,639.02 |
| 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     | 7,385,639.02 |          |  | 7,385,639.02 |

## 9、长期股权投资

单位：元

| 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 | 1,881,131.29 |        |      | 21,899.25   |          |        |             |        |    | 1,903,030.54 |          |
| 小计          | 1,881,131.29 |        |      | 21,899.25   |          |        |             |        |    | 1,903,030.54 |          |
| 合计          | 1,881,131.29 |        |      | 21,899.25   |          |        |             |        |    | 1,903,030.54 |          |

—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

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 在建工程 | 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             | 83,427,455.41  | 6,199,912.88  |      | 89,627,368.29  |
| 2.本期增加金额           | 2,301,090.36   | 210,409.80    |      | 2,511,500.16   |
| (1) 计提或摊销          | 2,301,090.36   | 210,409.80    |      | 2,511,500.16   |
| 3.本期减少金额           |                |               |      |                |
| (1) 处置             |                |               |      |                |
| (2) 其他转出           |                |               |      |                |
| 4.期末余额             | 85,728,545.77  | 6,410,322.68  |      | 92,138,868.45  |
| 三、减值准备             |                |               |      |                |
| 1.期初余额             |                |               |      |                |
| 2.本期增加金额           |                |               |      |                |
| (1) 计提             |                |               |      |                |

|          |               |               |  |               |
|----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 3、本期减少金额 |               |               |  |               |
| (1) 处置   |               |               |  |               |
| (2) 其他转出 |               |               |  |               |
| 4.期末余额   |               |               |  |               |
| 四、账面价值   |               |               |  |               |
| 1.期末账面价值 | 52,725,082.20 | 11,689,397.73 |  | 64,414,479.93 |
| 2.期初账面价值 | 55,026,172.56 | 11,899,807.53 |  | 66,925,980.09 |

(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

单位：元

| 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 |

## 19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 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 | 77,586,418.73 | 25,830,366.71 | 4,261,771.91 | 13,343,488.60 | 405,493,389.12 |
| 2.本期增加金额   |                | 798,072.64    | 70,178.64     |              |               | 868,251.28     |
| (1) 购置     |                | 516,902.64    | 70,178.64     |              |               | 587,081.28     |
| (2) 在建工程转入 |                | 281,170.00    |               |              |               | 281,170.00     |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 623,333.29    | 34,869.00     |              |               | 658,202.29     |

|           |                |               |               |              |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 |                | 623,333.29    | 34,869.00     |              |               | 658,202.29     |
| 4.期末余额    | 284,471,343.17 | 77,761,158.08 | 25,865,676.35 | 4,261,771.91 | 13,343,488.60 | 405,703,438.11 |
| 二、累计折旧    |                |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额    | 149,186,752.96 | 68,615,093.87 | 24,375,475.45 | 3,959,983.43 | 13,343,488.60 | 259,480,794.31 |
| 2.本期增加金额  | 4,670,681.86   | 1,057,760.49  | 377,036.86    | 115,661.89   |               | 6,221,141.10   |
| (1) 计提    | 4,670,681.86   | 1,057,760.49  | 377,036.86    | 115,661.89   |               | 6,221,141.10   |
| 3.本期减少金额  |                | 293,193.89    | 33,684.93     |              |               | 326,878.82     |
| (1) 处置或报废 |                | 293,193.89    | 33,684.93     |              |               | 326,878.82     |
| 4.期末余额    | 153,857,434.82 | 69,379,660.47 | 24,718,827.38 | 4,075,645.32 | 13,343,488.60 | 265,375,056.59 |
| 三、减值准备    |                |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额    |                |               |               |              |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |               |               |              |               |                |
| (1) 计提    |                |               |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |              |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |               |               |              |               |                |
| 4.期末余额    |                |               |               |              |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |               |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 130,613,908.35 | 8,381,497.61  | 1,146,848.97  | 186,126.59   |               | 140,328,381.52 |
| 2.期初账面价值  | 135,284,590.21 | 8,971,324.86  | 1,454,891.26  | 301,788.48   |               | 146,012,594.81 |

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值     |
|------|------------|
| 通用设备 | 605,662.91 |
| 电脑设备 | 4,157.00   |
| 合计   | 609,819.91 |

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 商场设备 | 683,829.81 |      | 683,829.81 | 683,829.81 |      | 683,829.81 |
| 商场工程 | 93,825.00  |      | 93,825.00  | 224,345.00 |      | 224,345.00 |
| 合计   | 777,654.81 |      | 777,654.81 | 908,174.81 |      | 908,174.81 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额   | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 商场设备 |     | 683,829.81 |            |            |            | 683,829.81 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 商场工程 |     | 224,345.00 | 304,550.00 | 281,170.00 | 153,900.00 | 93,825.00  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计   |     | 908,174.81 | 304,550.00 | 281,170.00 | 153,900.00 | 777,654.81 | --          | --   |           |              |          | --   |

---在建工程中不含借款费用资本化金额

--2015年6月30日，公司在建工程账面价值低于其可收回金额，所以年末未计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权        | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 28,696,749.59 |     |       | 6,213,355.85 | 34,910,105.44 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 3,846.15     | 3,846.15      |
| (1) 购置     |               |     |       | 3,846.15     | 3,846.15      |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 28,696,749.59 |     |       | 6,217,202.00 | 34,913,951.59 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 9,485,957.61  |     |       | 5,094,861.45 | 14,580,819.06 |
| 2.本期增加金额   | 327,160.80    |     |       | 196,214.50   | 523,375.30    |
| (1) 计提     | 327,160.80    |     |       | 196,214.50   | 523,375.30    |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 9,813,118.41  |     |       | 5,291,075.95 | 15,104,194.36 |
| 三、减值准备     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     |               |     |       |              |               |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 计提     |               |     |       |              |               |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |              |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |              |               |
| 1.期末账面价值 | 18,883,631.18 |  |  | 926,126.05   | 19,809,757.23 |
| 2.期初账面价值 | 19,210,791.98 |  |  | 1,118,494.40 | 20,329,286.38 |

--截至2015年6月30日，公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产；

—截至2015年6月30日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额           |
|-----|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 装修费 | 42,507,117.57  | 7,088,368.19  | 15,118,928.41 |        | 34,476,557.35  |
| 租赁费 | 180,187,434.53 | 65,233,037.67 | 54,872,436.65 |        | 190,548,035.55 |
| 合计  | 222,694,552.10 | 72,321,405.86 | 69,991,365.06 |        | 225,024,592.90 |

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|            | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备     | 11,755,004.00 | 2,938,751.00 | 11,316,660.21 | 2,829,165.07 |
| 可抵扣亏损      | 5,855,463.02  | 1,463,865.76 | 5,855,463.02  | 1,463,865.76 |
| 应付职工薪酬     | 3,078,755.32  | 769,688.83   | 3,078,755.32  | 769,688.83   |
| 待兑换会员积分奖励款 | 9,096,682.98  | 2,274,170.75 | 9,096,682.98  | 2,274,170.75 |
| 合计         | 29,785,905.32 | 7,446,476.34 | 29,347,561.53 | 7,336,890.41 |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 62,358,947.59 | 55,195,917.65 |
| 资产减值准备 | 51,960.46     |               |
| 合计     | 62,410,908.05 | 55,195,917.65 |

## (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

单位：元

| 年份    | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2015年 |               | 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 | 19,731,423.95 |    |
| 2020年 | 7,883,977.75  |               |    |
| 合计    | 62,358,947.59 | 55,195,917.65 | -- |

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 余额 | 333,982,545.91 | 426,087,998.18 |
| 合计 | 333,982,545.91 | 426,087,998.18 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 供应商 | 1,005,516.61 | 暂未结算      |
| 供应商 | 820,139.30   | 暂未结算      |

|     |              |      |
|-----|--------------|------|
| 供应商 | 667,341.85   | 暂未结算 |
| 供应商 | 580,428.07   | 暂未结算 |
| 供应商 | 577,376.04   | 暂未结算 |
| 合计  | 3,650,801.87 | --   |

其他说明：

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 余额 | 517,066,995.70 | 650,226,965.64 |
| 合计 | 517,066,995.70 | 650,226,965.64 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 7,561,025.72 | 47,012,547.58 | 46,570,075.28 | 8,003,498.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 5,633,740.93  | 5,633,740.93  |              |
| 三、辞退福利         |              | 1,144,747.12  | 1,144,747.12  |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 7,561,025.72 | 53,791,035.63 | 53,348,563.33 | 8,003,498.02 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,078,755.32 | 35,304,123.39 | 35,304,123.39 | 3,078,755.32 |
| 2、职工福利费       |              | 571,810.17    | 571,810.17    |              |



|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费       |              | 3,758,559.14  | 3,758,559.14  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 3,254,699.60  | 3,254,699.60  |              |
| 工伤保险费         |              | 173,569.50    | 173,569.50    |              |
| 生育保险费         |              | 330,290.04    | 330,290.04    |              |
|               |              |               |               |              |
| 4、住房公积金       |              | 6,002,946.12  | 6,002,946.12  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,482,270.40 | 1,375,108.76  | 932,636.46    | 4,924,742.70 |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 其他            |              |               |               |              |
| 合计            | 7,561,025.72 | 47,012,547.58 | 46,570,075.28 | 8,003,498.02 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 5,252,753.26 | 5,252,753.26 |      |
| 2、失业保险费  |      | 346,821.02   | 346,821.02   |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 34,166.65    | 34,166.65    |      |
| 合计       |      | 5,633,740.93 | 5,633,740.93 |      |

### 19、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额          |
|-----|----------------|---------------|
| 增值税 | -13,394,025.79 | 10,567,472.13 |
| 消费税 | 575,738.90     | 1,003,795.38  |
| 营业税 | 1,230,429.45   | 1,476,643.26  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 16,684,846.11 | 28,777,647.77 |
| 个人所得税   | 3,852,285.96  | 1,129,750.46  |
| 城市维护建设税 | -806,668.39   | 903,406.66    |
| 房产税     | 1,921,917.00  | 700,769.43    |
| 教育费附加   | -345,717.99   | 387,174.26    |
| 地方教育附加  | -230,478.68   | 258,116.22    |
| 堤围防护费   | 6,438.00      | 748,728.61    |
| 印花税     | 0.02          | 19,071.32     |
| 文化事业建设费 | 0.00          | 4,245.28      |
| 土地使用税   | 183,264.00    |               |
| 合计      | 9,678,028.59  | 45,976,820.78 |

## 20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 租赁押金、保证金 | 70,870,039.02 | 75,738,807.51  |
| 预提费用     | 3,382,543.81  | 6,423,600.73   |
| 员工往来     | 2,338,723.59  | 1,305,955.95   |
| 工程款      | 3,296,783.16  | 4,414,876.91   |
| 代收款      | 954,396.63    | 24,281,236.29  |
| 单位往来     | 16,512,420.56 | 18,323,057.46  |
| 其他       | 989,956.99    | 251,926.94     |
| 合计       | 98,344,863.76 | 130,739,461.79 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 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      |
| 承租方 | 1,086,305.00  | 租赁押金      |

|     |               |     |
|-----|---------------|-----|
| 施工方 | 967,021.55    | 工程款 |
| 合计  | 58,671,874.75 | --  |

## 21、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 | 形成原因  |
|------|---------------|------|---|
| 未决诉讼 | 29,912,746.76 |      | 根据佛山店诉讼合同纠纷案件一审判决应赔偿损失预计。现公司已向佛山市中级人民法院提起上诉，目前尚未开庭审理。 |
| 合计   | 29,912,746.76 |      |   |

## 22、其他非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 代管非经营性资产   | 2,279.75     | 2,279.75     |
| 待兑换会员积分奖励款 | 9,096,682.98 | 9,096,682.98 |
| 合计         | 9,098,962.73 | 9,098,962.73 |

—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

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 358,958,107.00 |             |    |       |    |    | 358,958,107.00 |

## 24、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|            |               |  |  |               |
|------------|---------------|--|--|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 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

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 337,584,425.95 |      |      | 337,584,425.95 |
| 任意盈余公积 | 83,485,904.66  |      |      | 83,485,904.66  |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 421,070,330.61 |      |      | 421,070,330.61 |

## 26、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,333,563,246.55 | 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            | 1,333,563,246.55 | 1,277,887,280.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 110,830,227.47   | 128,548,084.23   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 179,479,053.50   | 179,479,053.50   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,264,914,420.52 | 1,226,956,310.82 |

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,276,164,951.63 | 1,026,775,805.26 | 1,573,494,388.10 | 1,278,180,569.21 |
| 其他业务 | 125,752,564.79   | 17,440,145.28    | 132,081,385.77   | 18,548,980.92    |
| 合计   | 1,401,917,516.42 | 1,044,215,950.54 | 1,705,575,773.87 | 1,296,729,550.13 |

## 28、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 4,187,844.16  | 5,721,970.38  |
| 营业税     | 7,844,769.60  | 8,114,967.90  |
| 城市维护建设税 | 2,777,563.67  | 2,165,854.24  |
| 教育费附加   | 1,190,384.45  | 928,647.75    |
| 资源税     |               |               |
| 地方教育费附加 | 793,488.11    | 618,721.01    |
| 房产税     | 4,089,336.89  | 3,973,805.40  |
| 土地使用税   | 41,880.00     | 41,880.00     |
| 合计      | 20,925,266.88 | 21,565,846.68 |

## 29、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 租赁费    | 87,972,456.98  | 123,546,543.32 |
| 职工薪酬   | 42,679,544.66  | 46,830,682.43  |
| 装修维修费  | 18,603,057.76  | 16,712,598.76  |
| 信用卡手续费 | 7,095,118.22   | 8,123,393.71   |
| 折旧费    | 4,111,534.99   | 4,707,576.49   |
| 广告宣传费  | 2,209,036.37   | 2,721,460.12   |
| 交通运输费  | 1,671,405.67   | 1,895,569.02   |
| 水电费    | 5,409,327.26   | 8,601,259.41   |
| 其他费用   | 8,841,216.67   | 9,449,012.57   |
| 合计     | 178,592,698.58 | 222,588,095.83 |

其他说明：

### 30、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 11,170,606.36 | 10,805,362.02 |
| 水电费   | 43,262.15     | 45,722.34     |
| 维修费   | 2,086,700.78  | 2,132,432.30  |
| 折旧费   | 1,552,365.65  | 1,696,301.65  |
| 费用性税金 | 1,817,565.24  | 1,835,764.94  |
| 邮电通讯费 | 655,686.96    | 806,872.38    |
| 防洪维护费 | 53,617.42     | 939,554.09    |
| 其他费用  | 2,478,050.80  | 2,510,638.80  |
| 合计    | 19,857,855.36 | 20,772,648.52 |

其他说明：

### 31、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   |                |                |
| 减：利息收入 | 13,313,020.54  | 25,764,721.13  |
| 银行手续费  | 32,916.94      | 48,346.09      |
| 汇兑损失   | -4.02          | 0.29           |
| 合计     | -13,280,107.62 | -25,716,374.75 |

### 32、资产减值损失

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额       |
|----------------|------------|-------------|
| 一、坏账损失         | 490,304.22 | -118,794.41 |
| 二、存货跌价损失       |            |             |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |            |             |
| 四、持有至到期投资减值损失  |            |             |
| 五、长期股权投资减值损失   |            |             |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |             |
| 七、固定资产减值损失     |            |             |
| 八、工程物资减值损失     |            |             |

|               |            |             |
|---------------|------------|-------------|
| 九、在建工程减值损失    |            |             |
| 十、生产性生物资产减值损失 |            |             |
| 十一、油气资产减值损失   |            |             |
| 十二、无形资产减值损失   |            |             |
| 十三、商誉减值损失     |            |             |
| 十四、其他         |            |             |
| 合计            | 490,304.22 | -118,794.41 |

### 33、投资收益

单位：元

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 21,899.25     | -33,941.38   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |              |
| 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               | 6,225,835.37  | 1,921,287.38 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |              |
| 金融理财产品投资收益                       | 18,944,958.91 | 4,851,984.95 |
| 合计                               | 25,192,693.53 | 6,739,330.95 |

其他说明：

### 34、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 12,499.74 | 19,288.08 | 12,499.74     |
| 其中：固定资产处置利得 | 12,499.74 | 19,288.08 | 12,499.74     |
| 无形资产处置利得    |           |           |               |
| 债务重组利得      |           |           |               |

|            |               |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 非货币性资产交换利得 |               |              |               |
| 接受捐赠       |               |              |               |
| 政府补助       |               | 982,000.00   |               |
| 无需支付的应付账款  | 10,359,279.44 |              | 10,359,279.44 |
| 其他         | 129,014.60    | 401,211.89   | 129,014.60    |
| 合计         | 10,500,793.78 | 1,402,499.97 | 10,500,793.78 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目       | 本期发生金额 | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------|------------|-------------|
| 经济发展扶持专项补助 |        | 982,000.00 | 与收益相关       |
| 合计         |        | 982,000.00 |             |

### 35、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 344,313.04    | 133,709.01 | 344,313.04    |
| 其中：固定资产处置损失 | 344,313.04    | 133,709.01 | 344,313.04    |
| 对外捐赠        | 1,000,000.00  |            |               |
| 诉讼预计损失      | 34,734,116.66 |            | 34,734,116.66 |
| 其他          | 74,934.73     | 11,238.03  | 74,934.73     |
| 合计          | 36,153,364.43 | 144,947.04 | 36,153,364.43 |

其他说明：

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 39,935,009.82 | 47,290,858.96 |
| 递延所得税费用 | -109,585.93   | 1,914,314.97  |
| 合计      | 39,825,423.89 | 49,205,173.93 |



## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 150,655,671.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 37,663,917.84  |
| 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               | 190,511.61     |
| 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 | 1,970,994.44   |
| 所得税费用                          | 39,825,423.89  |

## 37、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 租赁收入      | 45,270,548.65 | 32,547,412.54 |
| 银行存款利息    | 11,934,976.82 | 25,778,011.42 |
| 收到的往来款及其他 | 10,814,967.03 | 6,170,604.95  |
| 合计        | 68,020,492.50 | 64,496,028.91 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 冻结存款   | 50,000,000.00 |                |
| 租赁支出   | 46,868,576.05 | 123,546,543.32 |
| 广告宣传费  | 2,209,036.37  | 2,721,460.12   |
| 业务费    | 299,857.10    | 323,934.30     |
| 装修维修费  | 9,162,828.47  | 2,105,079.27   |
| 信用卡手续费 | 7,095,118.22  | 8,123,393.71   |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 水电费       | 5,452,589.41   | 8,646,981.75   |
| 支付的往来款及其他 | 5,461,258.09   | 24,087,028.09  |
| 合计        | 126,549,263.71 | 169,554,420.56 |

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | 110,830,247.45  | 128,546,511.82  |
| 加：资产减值准备                         | 490,304.22      | -118,794.41     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,522,231.46    | 9,395,259.16    |
| 无形资产摊销                           | 733,785.51      | 701,264.18      |
| 长期待摊费用摊销                         | 69,991,365.06   | 13,735,101.82   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -331,813.30     | 114,420.93      |
| 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）                  | -25,192,693.53  | -6,739,330.95   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -109,585.93     | 1,909,051.19    |
| 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）                 | 11,461,932.41   | 19,924,873.31   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -27,290,110.60  | -15,896,367.52  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -239,206,456.22 | -378,620,612.00 |
| 其他                               | -50,000,000.00  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -140,100,793.47 | -227,048,622.47 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --               | --               |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --               | --               |
| 现金的期末余额               | 1,332,919,280.59 | 1,834,323,795.04 |
| 减：现金的期初余额             | 1,255,394,363.17 | 2,363,855,132.36 |
| 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          | 77,524,917.42    | -529,531,337.32  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,332,919,280.59 | 1,255,394,363.17 |
| 其中：库存现金        | 1,133,388.00     | 1,741,891.74     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,331,785,892.59 | 1,253,652,471.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                  |
| 存放同业款项         |                  |                  |
| 拆放同业款项         |                  |                  |
| 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 | 1,332,919,280.59 | 1,255,394,363.17 |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期不存在非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

本期不存在同一控制下企业合并

### 3、反向购买

本报告期，公司不存在反向购买。

### 4、处置子公司

本报告期，公司不存在处置子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 持股比例    |        | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|-----------|---------|--------|------------|
|                |       |     |           | 直接      | 间接     |            |
| 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 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|---------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 广州保税区友谊保税有限公司 | 5.00%    | 19.98        |                | 1,637,284.30 |

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

| 子公司名称         | 期末余额         |               |               |            |       |            | 期初余额         |               |               |           |       |           |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|-------|------------|--------------|---------------|---------------|-----------|-------|-----------|
|               | 流动资产         | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       | 流动资产         | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      |
| 广州保税区友谊保税有限公司 | 5,127,084.26 | 27,803,837.34 | 32,930,921.60 | 133,235.67 | 0.00  | 133,235.67 | 5,008,544.39 | 27,842,646.42 | 32,851,190.81 | 53,904.47 | 0.00  | 53,904.47 |

单位：元

| 子公司名称         | 本期发生额      |        |        |            | 上期发生额      |            |            |            |
|---------------|------------|--------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
|               | 营业收入       | 净利润    | 综合收益总额 | 经营活动现金流量   | 营业收入       | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 广州保税区友谊保税有限公司 | 115,603.57 | 399.59 | 399.59 | 170,434.39 | 158,076.44 | -31,466.99 | -31,466.99 | 148,788.02 |

(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。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

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。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或 |
|--------|-------|-----|------|------|--------|
|--------|-------|-----|------|------|--------|

|             |    |    |      | 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

企业名称：广州市友谊餐厅有限公司

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|----------------------|--------------|--------------|
| 流动资产                 | 4,353,635.76 | 4,321,652.95 |
| 非流动资产                | 789,690.00   | 789,690.00   |
| 资产合计                 | 5,143,325.76 | 5,111,342.95 |
| 流动负债                 |              | 27,204.36    |
| 非流动负债                | 0            | 0            |
| 负债合计                 | 0            | 27,204.36    |
| 少数股东权益               |              |              |
| 归属于母公司股东权益           | 5,143,325.76 | 5,084,138.59 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,903,030.54 | 1,881,131.29 |
| 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       | 1,903,030.54 | 1,881,131.29 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |              |              |
| 营业收入                 |              |              |
| 净利润                  | 59,187.17    | 108,817.45   |
| 终止经营的净利润             |              |              |
| 其他综合收益               |              |              |
| 综合收益总额               | 59,187.17    | 108,817.45   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |              |              |

#### 4、重要的共同经营

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

5、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，详见本报告第九节“七、合并财务报表项目注释”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

### 1、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%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第九节“七、合并财务报表项目注释”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第九节“九、在其他主体中的权益”。

## 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

公司与佛山市盈投置业有限公司（以下简称“盈投置业”）签订租赁协议，承租盈投置业所有的佛山市禅城区城门头路18号国际商业中心商业裙楼房产作为佛山商店的经营场地。2014年12月底，因经营环境未达预期，公司佛山商店实施“内部调整、暂停营业”，双方协商后续经营调整事宜。2015年3月26日，盈投置业及佛山国际商业中心物业管理有限公司突然起诉公司，要求公司支付违约金及赔偿金。5月28日，广东省佛山市禅城区人民法作出一审判决（详见本报告第五节“重要事项”的“诉讼事项”）。公司已按判决书计提相应赔偿损失，并向佛山市中级人民法院提起二审上诉，目前尚未开庭审理。

## 十六、其他重要事项

### 1. 购买理财产品

报告期内，为充分利用闲置资金，提高资金使用效率，公司在保证不影响正常运营需要的前提下，使用了部分自有闲置资金购买银行的低风险理财产品。

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。

截至2015年6月30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。

此外，报告期内，在科学分析评估和有效防控风险的前提下，根据深交所《股票上市规则》和公司《董事长职权管理制度》的相关规定，公司尝试滚动使用0.9亿元投资上市券商发行的收益凭证和低风险浮动收益型人民币理财产品，进一步优化自有资金的投资理财组合和模式，有效提升资金使用效益。

### 2. 新中国大厦物业产权情况说明

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

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

### 3. 保税区贸易街商铺产权情况说明

保税区贸易街商铺由于房地产开发商原因，至今仍未能办理房地产权证。

## 4. 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

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。目前已取得中国证监会对项目的审查反馈意见，并按照反馈意见的要求，组织中介机构，及时做好对反馈意见的回复，补充、完善报送证监会的申报材料。目前，该项目处于中国证监会审核阶段。

## 5. 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。

## 6. 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）     | 72,344,168.59    |
| 1年以上2年以内（含2年） | 188,865,549.65   |
| 2年以上3年以内（含3年） | 259,671,815.80   |
| 3年以上          | 1,186,846,341.92 |
| 合计            | 1,707,727,875.96 |

## 7. 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。本期没有发生重大变化。

## 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

单位：元

| 类别                   | 期末余额       |         |           |       |            | 期初余额         |         |           |       |              |
|----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
|                      | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                      | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
| 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 | 600,979.24 | 100.00% | 30,187.95 | 5.00% | 570,791.29 | 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             | 600,979.24 | 100.00% | 30,187.95 | 5.00% | 570,791.29 | 5,534,801.74 | 100.00% | 35,803.83 | 0.65% | 5,498,997.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄   | 期末余额       |           |       |
|------|------------|-----------|-------|
|      | 应收账款       | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1年以内 | 600,979.24 | 30,187.95 | 5.00% |
| 1至2年 |            |           |       |
| 2至3年 |            |           |       |
| 3至4年 |            |           |       |
| 4至5年 |            |           |       |
| 5年以上 |            |           |       |
| 合计   | 600,979.24 | 30,187.95 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 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     | 598,516.85 | 29,918.53 | 99.59%          |
| 第二名   | 客户     | 2,462.39   | 123.12    | 0.41%           |
| 合计    | --     | 600,979.24 | 30,041.65 | 100             |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |        |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 1,963,800.00  | 3.28%  |              |       | 1,963,800.00  | 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  | 57,958,064.94 | 96.72% | 3,162,026.03 | 5.46% | 54,796,038.91 | 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                     | 59,921,864.94 | 100%   | 3,162,026.03 | 5.28% | 56,759,838.91 | 78,439,612.03 | 100.00% | 3,301,128.77 | 4.21% | 75,138,483.26 |
|                        |               |        |              |       |               |               |         |              |       |               |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 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     | 1,963,800.00 |      |      | 政府补助 |
| 合计         | 1,963,800.00 |      | --   | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 账龄   | 期末余额         |              |        |
|------|--------------|--------------|--------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内 | 1,266,245.27 | 63,312.26    | 5.00%  |
| 1至2年 | 1,875,327.03 | 187,532.70   | 10.00% |
| 2至3年 | 2,132,910.62 | 1,055,475.49 | 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 |              |              |        |

|    |              |              |  |
|----|--------------|--------------|--|
| 合计 | 5,287,361.27 | 1,313,607.61 |  |
|----|--------------|--------------|--|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称 | 期末余额          |              |       |
|------|---------------|--------------|-------|
|      | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  |
| 押金组合 | 36,968,368.22 | 1,848,418.41 | 5.00% |
| 合计   | 36,968,368.22 | 1,848,418.41 | 5.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

| 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 | 15,702,335.45 |      | 24,554,269.60 |      |
| 合计         | 15,702,335.45 |      | 24,554,269.60 |      |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 单位往来款    | 16,238,949.14 | 37,433,716.72 |
| 租赁押金、保证金 | 36,695,862.67 | 34,691,462.67 |
| 租赁押金税费   | 272,505.55    | 269,872.28    |
| 代垫款      | 4,536,376.17  | 3,887,638.66  |
| 信用卡货款    | 127,260.40    | 378,388.16    |
| 员工往来     | 949,550.70    | 1,088,250.35  |
| 其他       | 1,101,360.31  | 690,283.19    |
| 合计       | 59,921,864.94 | 78,439,612.03 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 第一名  | 租赁押金  | 18,096,636.00 | 1年以内 | 31.88%           | 904,831.80 |

|     |         |               |           |        |              |
|-----|---------|---------------|-----------|--------|--------------|
| 第二名 | 租赁押金    | 10,306,550.00 | 2-3年、4-5年 | 18.16% | 515,327.50   |
| 第三名 | 往来款     | 5,339,556.29  | 一年以内      | 9.41%  |              |
| 第四名 | 物业管理保证金 | 3,122,048.16  | 4-5年      | 5.50%  | 156,102.41   |
| 第五名 | 物业管理保证金 | 2,260,291.51  | 1年以内      | 3.98%  | 113,014.58   |
| 合计  | --      | 39,125,081.96 | --        | 68.93% | 1,689,276.29 |

#### (4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称   | 政府补助项目名称      | 期末余额         | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 广东省财政厅 | 广货网上行促销活动专项资金 | 1,963,800.00 | 1年以内 | 2015年12月之前    |
| 合计     | --            | 1,963,800.00 | --   | --            |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 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 | 1,903,030.54  |      | 1,903,030.54  | 1,881,131.29  |      | 1,881,131.29  |
| 合计         | 46,164,130.54 |      | 46,164,130.54 | 46,142,231.29 |      | 46,142,231.29 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 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<br>佛山商店有限<br>公司 | 22,500,000.00 |  |  | 22,500,000.00 |  |  |
| 合计                     | 44,261,100.00 |  |  | 44,261,100.00 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | 1,881,131.29 |        |      | 21,899.25   |          |        |             |        |    | 1,903,030.54 |          |
| 小计          | 1,881,131.29 |        |      | 21,899.25   |          |        |             |        |    | 1,903,030.54 |          |
| 合计          | 1,881,131.29 |        |      | 21,899.25   |          |        |             |        |    | 1,903,030.54 |          |

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,276,160,991.89 | 1,026,789,571.72 | 1,524,794,511.78 | 1,238,413,331.47 |
| 其他业务 | 80,076,634.16    | 16,831,463.88    | 85,416,367.79    | 17,480,757.66    |
| 合计   | 1,356,237,626.05 | 1,043,621,035.60 | 1,610,210,879.57 | 1,255,894,089.13 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 43,682,139.82 | 44,365,396.45 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 21,899.25     | 24,812.44     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 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               | 6,225,835.37  | 1,921,287.38  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 其他                               | 18,944,958.91 | 4,851,984.95  |
| 合计                               | 68,874,833.35 | 51,163,481.22 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 金额          | 说明       |
|--|-------------|----------|
| 非流动资产处置损益  | -331,813.30 | 固定资产处置损失 |
| 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）        |             |          |
| 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  | -25,320,757.37 |            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 18,944,958.91  | 金融理财产品投资收益 |
| 减：所得税影响额  | -1,676,902.99  |            |
| 少数股东权益影响额   |                |            |
| 合计  | -5,030,708.77  |            |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.11%      | 0.31        | 0.31        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.34%      | 0.32        | 0.32        |

## 第十节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司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 8 月 10 日