

广州友谊集团股份有限公司

GuangZhou Friendship Group Co., Ltd.

2015 年年度报告



*G·Z·Friendship*

股票名称：广州友谊/股票代码：000987

2016 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

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

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（会计主管人员）唐和平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事、监事、高级管理人员无异议声明。

所有董事均已出席了审议本次年报的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 3 月 28 日的公司总股本 1,482,553,609 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），并派送红股 5 股，不转增股本，本次利润分配合计为 1,037,787,526.30 元。

本年度报告所涉及的公司未来发展的展望，经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

广州友谊集团股份有限公司董事会

# 目 录

第一节 重要提示、目录	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概况	9
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
第九节 公司治理	46
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录	137

## 释 义

释义项	指	释义内容
非公开发行项目	指	广州友谊通过非公开发行 A 股的方式，向广州市国资委、广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州城投、广州交投和万力集团募集现金不超过人民币 100 亿元的行为
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会，为发行人控股股东、实际控制人
广州国发	指	广州国资发展控股有限公司
广州地铁	指	广州市地下铁道总公司
广州电气装备	指	广州电气装备集团有限公司
广州城投	指	广州市城市建设投资集团有限公司
广州交投	指	广州交通投资集团有限公司
万力集团	指	广州万力集团有限公司
越秀金控	指	广州越秀金融控股集团有限公司，本次非公开发行项目募集资金收购标的
广州越企	指	广州越秀企业集团有限公司，本次非公开发行项目收购标的的交易对手方
越秀集团	指	广州越秀集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	广州友谊	股票代码	000987
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州友谊集团股份有限公司		
公司的中文简称	广州友谊		
公司的法定代表人	房向前		
注册地址	广州市越秀区环市东路 369 号		
注册地址的邮政编码	510095		
办公地址	广州市越秀区环市东路 369 号		
办公地址的邮政编码	510095		
公司网址	www.cgzfs.com		
电子信箱	gzfs@cgzfs.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	19048177-2
--------	------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	陈小鸽 安霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,804,290,571.16	3,362,620,919.51	-16.60%	4,092,054,944.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	229,064,872.41	262,687,141.31	-12.80%	308,889,899.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	196,679,634.56	225,849,831.74	-12.92%	281,053,351.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	106,071,799.56	56,818,303.26	86.69%	319,575,440.11
基本每股收益（元/股）	0.64	0.73	-12.33%	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.73	-12.33%	0.86
加权平均净资产收益率	10.56%	12.32%	下降 1.76 个百分点	15.48%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,318,452,234.66	3,445,064,358.28	-3.68%	3,608,004,869.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,223,321,678.03	2,173,735,859.12	2.28%	2,090,527,771.31

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）	1,482,553,609
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1545

说明：

截至报告期末，公司总股本为 358,958,107 股。2016 年 3 月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]147 号”文核准，公司向控股股东广州市国资委、广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州市城投、广州交投、万力集团等七名特定对象，募集资金 9,999,999,967.80 元，非公开发行 1,123,595,502 股新股，新增股份已于 2016 年 3 月 17 日完成股份登记，并于 2016 年 3 月 28 日在深圳证券交易所上市。发行后公司总股本 1,482,553,609 股。

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	757,255,634.45	644,661,881.97	623,097,101.15	779,275,953.59
归属于上市公司股东的净利润	64,284,956.84	46,545,270.63	40,827,365.49	77,407,279.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,710,069.50	52,150,866.74	24,026,523.92	56,792,174.40
经营活动产生的现金流量净额	-82,227,779.65	-57,873,013.82	87,815,925.71	158,356,667.32

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-340,652.71	-460,858.53	113,289.74	固定资产处置收益
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）	1,300,000.00	2,161,600.00	500,000.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要				

求对当期损益进行一次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	-17,503,845.50	-452,736.11	3,216,227.37	主要是公司下属佛山店诉讼案赔偿损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,715,246.47	47,867,620.06	33,286,445.31	金融理财产品投资收益
减：所得税影响额	10,785,510.41	12,278,315.85	9,279,828.05	
少数股东权益影响额（税后）			-414.20	
合计	32,385,237.85	36,837,309.57	27,836,548.57	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概况

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司以高级百货为定位从事零售连锁经营，采用全渠道组合经营模式，为顾客提供个性化、体验化、智能化的优质生活解决方案。目前，公司拥有逾 10 万平方米自有物业、5 家门店（经营面积超 14 万平方米）、5 家控股子公司以及 2 家参股公司，拥有超 10 万人的 VIP 客群，每年消费占比达六成。

### 二、报告期后至年报披露期间主要资产重大变化情况

为实现公司管理调整，业务整合，逐步形成公司对经营业务的控股管理格局，经广州市国资委批复同意，公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日将全部资产及负债（含所有对外投资，但不包括母公司设立广州友谊集团有限公司所缴纳的出资款以及母公司通过非公开发行股票所募集的用于收购越秀金控 100% 股权及对越秀金控进行增资的资金款项）整体按经审计的账面净值成建制划转至全资子公司广州友谊集团有限公司。上述事项已经公司第七届董事会第十五次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议通过。详见公司 2016 年 3 月 12 日和 29 日披露的公告。

### 三、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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）报告期内总体经营情况

2015 年，宏观经济下行压力持续加大，内需增长乏力、区域性供给过剩，各种业态渠道冲击、行业竞争加剧等因素导致实体零售行业低迷状况进一步加剧，高成本、低增长已成为百货行业发展常态。面对严峻市场形势和错综复杂的经营环境，公司按照“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，攻坚克难、积极作为，统筹推进经营管理、改革发展等各项工作，全力确保主业经营基本稳定。报告期内，公司实现营业总收入 28.04 亿元，同比下降 16.60%，实现归属于上市公司股东的净利润 2.29 亿元，同比下降 12.80%。

#### 全力以赴稳定主业经营

报告期内，公司坚持精耕细作，加大优化经营与创新力度，采取各种有力措施，巩固提升企业经营成效。一是以“一店一策”加大商店培育力度。紧贴商圈消费特点，深入实施差异化经营策略，突出优势品类品牌经营，放大商店经营特色。其中，环市东商店对家庭式消费、服装类商品结构实施大幅度调整，增设亲子乐园体验区，引入知名餐饮品牌，商店聚客力、留客力明显增强。时代商店充实食品、日用品、烟酒滋补等刚需类商品经营，不断丰富城市奥莱经营元素。正佳商店紧抓年轻客群时尚化、个性化消费需求，增加韩潮、本土设计师品牌经营。二是以“百货店+互联网”整合营销策略积极引导和扩大消费需求。整合供应商渠道资源，创新举办“美国商品节”、“东南亚风情”、“德国商品展”等活动，深度挖掘消费热点和亮点；加强线上线下联动发力以及店内店外资源跨界整合力度，通过造景、造节、造势，重塑和提升营销活动影响力和号召力。2015 年 12 月中下旬为期九天的“友谊冬季感恩节”掀起岁末促销高潮，实现销售近 2 亿元，扩销促销效果明显。三是以“体验式消费”和“快速响应”打造优质服务升级版。联合异业商家，创新推出以“VIP 健康之旅”为主题，涵括美食、养生、保健、家居、摄影、鉴赏等元素的系列跨界体验活动，不断丰富与延伸服务内涵；着力加强官方微信综合服务平台建设，不断丰富、完善营销服务功能，提升服务响应效率，强化对 VIP 客群和大客户的开发与维系。

#### 深度挖潜提升创收增效水平

报告期内，公司加大开源节流、挖潜增效的力度，想方设法缓解百货主业经营压力。一

是加强物业经营创收能力。盘活存量资产，加大租户开发维系力度，完善配套服务功能，全年物业收益继续实现稳步增长。二是优化资金运营和收益模式。在持续加强资金风险管控的同时，合理拓宽理财投资渠道、模式，优化投资组合，适当增加收益率高于同期银行理财产品且风险较低、安全有保障的券商理财产品，并尝试参与股权投资，有效提升资金使用效益。三是深度实施降耗挖潜举措。从企业运营各环节、各种成本要素出发，全方位加强费用预算管理和成本控制。

### 夯实基础提升内部管控水平

报告期内，公司切实加强内部管理的优化提升，以更加严谨高效、精细的管理应对严峻市场考验。一是加强内部规范运作。以提高内部审计质量为切入点，完善内部控制管理体系。二是加强法律风险防控。结合经营环境变化，审慎处理各项法律诉讼案件，提高对突发事件、经营纠纷的快速应对、处置能力，切实维护企业的合法权益。三是加强队伍建设和企业文化建设。激发团队干劲与活力，汇聚企业改革发展正能量。

### 公司非公开发行股票项目取得实质性进展

报告期内，公司积极融入广州国资国企新一轮全面深化改革，有序推进公司非公开发行股票项目材料申报、审批等前期工作，该项目于 10 月 23 日获得中国证监会审核通过，并于 2016 年 1 月 22 日收到中国证监会的书面核准文件，为下一步非公开发行股票及后续工作的顺利推进奠定坚实基础。

## （二）行业发展趋势及公司面临的行业竞争格局

2016 年是国家实施“十三五”规划、全面建成小康社会决胜阶段的开局之年，也是推进经济结构性改革的攻坚之年，机遇与挑战并存。国内经济发展进入新常态，国家在适度扩大总需求的同时，着力加强供给侧结构性改革，化解过剩产能、帮助企业降低成本、化解房地产库存、扩大有效供给、防范金融风险。

从百货行业环境来看，一方面，经济增速明显放缓导致消费增长乏力，百货零售业发展形势依然不容乐观，既面临多渠道、多业态对市场份额的竞争分流，又面临消费形态、模式快速变革的冲击，行业整合与洗牌将进一步加剧。另一方面，中央、省市持续加大对实体经济的支持力度、扩大内需以及加快服务业发展等系列政策落地，国家深入推进“一带一路”、自由贸易试验区、“中国制造 2025”、“互联网+”等重大战略，广东省大力实施创新驱动战略、推进产业转型升级、促进珠三角地区优化发展，以及广州市围绕“三中心一体系”大力推进国家中心城市建设和，将进一步激发企业发展活力和市场消费潜力，为实体零售业突破发展瓶

颈、加快转型升级带来新的机遇和发展空间。

**从金融行业环境来看**，“十三五”期间，随着中国经济转型升级步伐加快以及金融业深化改革和对外开放力度加大，金融业将迎来新一轮战略机遇期。一方面，金融混业发展和综合化经营趋势日趋明显，提前开展全金融牌照布局、探索综合化经营的综合金融控股集团将有望抢占发展先机。另一方面，金融行业并购重组机遇将进一步增多，在资本市场大幅波动成为新常态的情况下，若能抓住市场可能出现的阶段性机会，开展逆周期布局，将有望实现弯道超车。与此同时，受实体经济下行压力大等因素的影响，经济金融风险会逐步显性化，必须高度重视风险隐患防范和化解工作。

### （三）2016 年公司主要工作思路

公司将充分把握中央、省市全面深化国资国企改革的利好政策以及加快金融业发展、促进产业转型升级等重大机遇，依法依规、扎实推进公司非公开发行股票及后续工作的实施，并按照“转型升级、协同发展、做强做大”的总体思路，尽快搭建“百货+金融”双主业的经营发展新模式，抓紧落实推进后续业务整合、管理架构重组以及相关资本运作措施，抓紧推进百货业务与金融业务的协同发展，全力确保各项改革发展举措的顺利实施并尽快取得实效。

#### 百货板块，加大创新变革力度，持续擦亮“广州友谊”金字招牌

公司将科学把握零售行业发展新趋势、新商机，加快推进百货板块的创新发展、转型升级，持续擦亮“广州友谊”金字招牌。一是**加大创新经营力度**。突出现有各商店网点的差异化经营特色，优化品类、品牌组合结构，强化招商策划能力，着力把百货店打造成更加契合顾客个性化、多样化需求的生活卖场；注重提升商品议价和深度管理水平，加强商品自营模式建设，探索推进自有品牌经营，拓宽百货业务盈利空间；深化推进全渠道建设，着力加强线上线下融合营销，加强异业合作和商圈联动，全力打造基于“全生活”消费需求的消费体验模式，打造深入人心的优质服务品牌。二是**加大发展突破力度**。结合企业“十三五”规划的推进实施，在巩固提升原有百货业务的同时，加大对新零售业态、渠道、模式的研发力度，加快新零售网点的开发，积极探索发展多元化零售业务组合，积极探索互联网+商贸+金融服务的新模式；加大资本运作力度，积极寻找并购和对外投资项目，着力形成企业新的发展动力源和增长极。三是**加大管理变革力度**。更加注重内部管理的变革创新，以企业改革转型为契机，全面理顺内部组织架构，进一步提高企业运行效率和经营效益。

#### 金融板块，充分利用资本市场，加快推进金融业务发展壮大

越秀金控正式登陆资本市场后，公司将更加注重金融板块方面的资源整合、创新变革，

积极服务实体经济转型升级，全面实现自身内涵增长与外延扩张，确保主要经营指标、主要业务规模和行业排名稳中提升。一是**积极推进资本运作和并购重组**。以资本市场为纽带，坚持逆周期布局，发挥证券、融资租赁、融资担保、小额贷款、产业投资基金等方面的业务基础和协同优势，适时启动新一轮资本补充和多渠道融资，确保在资本运作、并购重组以及核心业务拓展等方面取得新的突破。二是**创新业务模式和体制机制**。一方面，加大资源投入，积极推动核心业务的转型变革，其中，在越秀金控层面，积极探索以证券为核心的金融控股发展模式。在下属企业层面，加快推进广州证券由传统通道型业务模式向资本中介、资本投资型的综合金融服务商转型，聚焦发展资本中介、债券、资产管理、新三板等优势业务；加大越秀融资租赁的业务创新力度，实现专业化、投行化和差异化；提升越秀产业投资基金的PE投资能力，同时积极推进广州国资产业发展股权投资基金由传统的固定收益模式向一二级市场联动的方向转型升级；聚焦特定客户群，坚定推动广州担保、越秀小额贷款向低风险业务的转型。另一方面，通过采取基金、项目、资产管理计划等形式，探索实施多层面、多样化员工长效激励机制，激发内部创新活力。三是**突出抓好风险管控工作**。加强风险源调查研判，严格执行负面清单管理，强化以战略为导向的风险评估，重点关注创新型、快速扩张型业务以及行业区域潜在系统性风险，有效防范化解金融风险。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“第四节 董事会报告”中的“概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,804,290,571.16	100%	3,362,620,919.51	100%	-16.60%
分行业					
商品销售	2,551,782,168.32	90.99%	3,101,814,908.66	92.24%	-17.73%
分产品					

分地区					
广东省内	2,459,438,267.97	87.70%	2,971,787,147.69	88.38%	-17.24%
广东省外	92,343,900.35	3.29%	130,027,760.97	3.86%	-28.98%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,551,782,168.32	2,067,495,481.65	18.98%	-17.73%	-18.02%	上升 0.29 个百分点
分产品						
分地区						
广东省内	2,459,438,267.97	1,989,855,385.07	19.09%	-17.24%	-17.57%	上升 0.32 个百分点
广东省外	92,343,900.35	77,640,096.58	15.92%	-28.98%	-28.17%	下降 0.96 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
百货零售	销售量	元	2,551,782,168.32	3,101,814,908.66	-17.73%
	生产量				
	库存量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
百货零售	商品销售	2,067,495,481.65	98.41%	2,522,050,956.45	98.60%	-18.02%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期，公司新设子公司广州友谊集团有限公司，于2015年12月9日取得统一社会信用代码为91440101MA59B3DT2H的营业执照。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	32,475,501.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.26%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	198,096,591.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.85%

**3、费用**

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	391,629,999.23	449,463,512.19	-12.87%	
管理费用	50,937,497.64	57,682,256.16	-11.69%	
财务费用	-27,077,691.86	-39,848,979.18	32.05%	2015 年度，公司加大资金理财力度，减少定期存款比例，导致利息收入减少，财务费用同比上升。

所得税费用	84,439,061.64	91,831,229.84	-8.05%	
-------	---------------	---------------	--------	--

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,093,612,932.66	3,763,976,968.59	-17.81%
经营活动现金流出小计	2,987,541,133.10	3,707,158,665.33	-19.41%
经营活动产生的现金流量净额	106,071,799.56	56,818,303.26	86.69%
投资活动现金流入小计	4,062,495,360.97	2,355,932,596.67	72.44%
投资活动现金流出小计	4,232,902,355.58	3,341,732,615.62	26.67%
投资活动产生的现金流量净额	-170,406,994.61	-985,800,018.95	82.71%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	179,479,053.50	179,479,053.50	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-179,479,053.50	-179,479,053.50	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-243,814,248.55	-1,108,460,769.19	78.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比上升的主要原因：一是佛山店已于2014年12月暂停营业，经营性现金流出减少；二是本期经营性应付及预收款项期末余额比期初余额下降金额同比少降2127万元。

投资活动产生的现金流量净额同比上升的主要原因是购买与赎回理财产品的净支付金额较去年下降7.43亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	59,715,246.47	19.05%	主要购买金融理财产品产生的收益	是

公允价值变动损益				
资产减值				
营业外收入				
营业外支出				

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,061,580,114.62	31.99%	1,255,394,363.17	36.44%	-4.45%	
应收账款	258,790.92	0.01%	680,272.85	0.02%	-0.01%	
存货	106,176,347.91	3.20%	136,430,960.52	3.96%	-0.76%	
投资性房地产	62,578,329.19	1.89%	66,925,980.09	1.94%	-0.05%	
长期股权投资	1,923,356.76	0.06%	1,881,131.29	0.05%	0.01%	
固定资产	136,389,619.48	4.11%	146,012,594.81	4.24%	-0.13%	
在建工程	1,068,942.56	0.03%	908,174.81	0.03%	0.00%	
短期借款						
长期借款						
其他流动资产	1,308,432,000.00	39.43%	1,200,775,958.39	34.85%	4.58%	
可供出售金融资产	313,451,549.71	9.45%	303,351,549.71	8.81%	0.64%	

#### 五、投资状况

##### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

10,100,000.00	——	——
---------------	----	----

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，公司使用自有资金 1,010 万元（其中 10 万元为认购费），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、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用  不适用

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

## 5、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。

### 公司报告期后至披露前相关情况说明：

2016 年 3 月，根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字【2016】G16004260038 号《验资报告》，本次发行募集资金总额为人民币 9,999,999,967.80 元，扣除本次发行费用人民币 47,112,359.55 元，募集资金净额为人民币 9,952,887,608.25 元。募集资金用途：一是收购越秀集团全资子公司广州越企持有的越秀金控 100% 股权，募集资金拟投资额为 882,988.27 万元；二是向越秀金控增资，用于补充广州证券营运资金，募集资金拟投资额为 117,011.73 万元。本次实际募集资金净额相对于上述项目所需资金若存在不足，不足部分本公司将通过自筹资金解决。在不改变本次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。公司将依据《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》的有关规定，对募集资金设立专用账户进行管理，专款专用。根据《股权转让协议》，公司已于 2016 年 3 月 24 日向广州越企支付募集资金 882,988.27 万元，用于购买越秀金控 100% 股权，目前尚未进行股权交割。

公司本次非公开发行新增股份 1,123,595,502 股，发行价格 8.90 元/股，已于 2016 年 3 月 28 日在深圳证券交易所上市。本次发行中，广州市国资委、广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州市城投、广州交投和万力集团认购的股票自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。

上述事项详见公司 2016 年 3 月 25 日披露的公告。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州新谊百货有限公司	子公司	场地出租、批发零售	场地出租、批发零售	8,127,000.00	27,350,316.16	27,022,122.80	1,266,226.17	1,506,887.76	1,230,290.82
广州保税区友谊保税有限公司	子公司	服务业	转口贸易、简单加工、商品展销、保税仓储和物业出租	8,100,000.00	32,663,753.45	32,607,368.25	227,603.57	-189,918.09	-189,918.09
广州友谊物业经营有限公司	子公司	场地出租、批发零售	房地产经营、物业管理服务、场地出租。批	10,000,000.00	180,198,061.22	80,596,235.99	155,687,686.20	66,771,117.65	50,174,129.31

			发和零售 贸易						
广州友谊 集团有限 公司	子公司	商品零售 贸易	商品零售 贸易	50,000,00 0.00	---	---	---	---	---

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和 处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州友谊集团有限公司	新设,成立于 2015 年 12 月 9 日,为本公司全资子公司。	为实现公司管理调整,业务整合,逐步形成公司对经营业务的控股管理格局,经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过,公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日将全部资产及负债(含所有对外投资,但不包括母公司设立广州友谊集团有限公司所缴纳的出资款以及母公司通过非公开发行股票所募集的用于收购越秀金控 100% 股权及对越秀金控进行增资的资金款项)整体按经审计的账面净值成建制划转至全资子公司广州友谊集团有限公司。本次划转属于公司内部组织机构的调整,划转完成后,划转后连续 12 个月内不会改变被划转资产原来实质性经营活动,划转资产(含负债)仍在公司合并报表范围内,且对公司资产、损益无不利影响。详见公司 2016 年 3 月 12 日和 29 日披露的公告。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

详见“第四节 董事会报告”“概述”部分。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

2015年4月8日，公司召开2014年年度股东大会，审议通过了公司2014年度利润分配预案：以2014年12月31日的公司总股本358,958,107股为基数，向全体股东每10股派发现金5元（含税），不送股不转增股本，本次利润分配合计为179,479,053.50元。上述分红派息事项详见公司2015年5月23日在巨潮资讯网和深交所披露的《2014年度利润分配实施公告》（2015-015），本次权益分派股权登记日为2015年5月28日，除权除息日为2015年5月29日。上述权益分派已实施完毕。

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

2、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	296,510,721.80	229,064,872.41	129.44%	0	0
2014年	179,479,053.50	262,687,141.31	68.32%	0	0
2013年	179,479,053.50	308,889,899.93	58.10%	0	0

#### （1）2015年度利润分配预案

以2016年3月28日公司总股本1,482,553,609股为基数，拟向全体股东每10股派发现金2元（含税），送5股，不转增股本，本次利润分配合计为1,037,787,526.30元。本次利润分配预案须提交2015年度股东大会审议。

#### （2）2014年度利润分配方案

以2014年12月31日公司总股本358,958,107股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），合计派发现金17,947.91万元。本次利润分配方案经2015年4月8日召开的2014年度股东大会审议

通过后于 2015 年 5 月 29 日实施。

### (3) 2013 年度利润分配方案

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

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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

每 10 股送红股数（股）	5
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,482,553,609
现金分红总额（元）（含税）	296,510,721.80
可分配利润（元）	1,277,337,210.35
现金分红占利润分配总额的比例	28.57%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司董事会提议 2015 年度拟实施的分配方案为：以 2016 年 3 月 28 日公司总股本 1,482,553,609 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元（含税）并派送红股 5 股，共计分配利润总额 103,778.75 万元。本年年初未分配利润余额为 128,238.22 万元，减去已分配 2014 年度股利 17,947.91 万元，加上本年度母公司提取法定盈余后的可分配利润 17,443.41 万元，本次股利分配后未分配利润余额为 23,954.97 万元，留待以后年度分配。本年度资本公积金不转增股本。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行对象	股份限售	公司本次非公开发行新增股份 1,123,595,502 股, 发行价格 8.90 元/股, 已于 2016 年 3 月 28 日在深圳证券交易所上市。本次发行中, 广州市国资委、广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州市城投、广州交投和万力集团认购的股票自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。详见 2016 年 3 月 25 日披露的公告。	2016 年 03 月 25 日	36 个月内	正在履行过程中。
其他对公司中小股东所作承诺	持有公司股票、董事、监事、高级管理人员	不减持本人所持公司股票	持有公司股票的董事、监事、高级管理人员承诺自 2015 年 7 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日不减持本人所持公司股票。	2015 年 7 月 9 日	2015 年 7 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□ 适用 √ 不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

#### 四、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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	62
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈小鸽 安霞

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因经营环境及经营效果未达预期,从2014年开始,公司就佛山店的经营改善和调整,主动与业主方佛山市盈投置业有限公司(以下简称“盈投置业”)进行了多次的反复沟通和协商。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”)向公司提起诉讼,要求公司支付违约金及赔偿金。	盈投置业及其物管公司诉讼请求的赔偿金额合计为45,797,561.78元。	否	2015年5月28日,佛山市禅城区人民法院作出一审判决。 2015年7月,公司向佛山市中级人民法院提起上诉。 2015年12月18日,佛山市中级人民法院作出(2015)佛中法民三终字第840号和(2015)佛中法民三终字第914号《民事判决书》。	二审判决支持一审判决对案件事实的基本认定,并认定公司无违约的主观恶意,判决公司向盈投置业支付违约金28,580,566.56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。	已完成。	2015年07月16日、08月12日、2016年03月30日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司非公开发行项目已于 2016 年 1 月 22 日收到中国证监会《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕147 号），目前公司已完成非公开发行股票工作，后续购买资产等相关工作正有序推进。本次发行对象为公司控股股东广州市国资委以及广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州城投、广州交投、万力集团等七名特定对象。其中，广州市国资委为公司控股股东，因此本次发行构成关联交易。

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广州市国资委	控股股东	资产交易	认购股份 617,977,528 股	本次发行的股票按照不低于公司第七届董事会第五次会议决议公告日（2014 年 12 月 9 日）前二十个交易日均价的原则确定。	不适用	不适用	不适用	现金	不适用	2016 年 3 月 25 日。	《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	不适用
对公司经营成果与财务状况的影响情况	不适用
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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	10,200	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

租赁情况说明

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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
中国银行广州越秀支行	否	低风险浮动收型	5,000	2015年01月01日	2015年03月31日	协议确定	5,000		65.84	65.84	65.84
中国银行广州越秀支行	否	低风险浮动收型	10,000	2015年08月04日	2015年08月25日	协议确定	10,000		20.61	20.61	20.61
中国银行广州越秀支行	否	低风险浮动收型	10,000	2015年09月11日	2015年09月25日	协议确定	10,000		11.51	11.51	11.51
中国银行广州越秀支行	否	低风险浮动收型	15,000	2015年09月30日	2015年10月15日	协议确定	15,000		17.87	17.87	17.87
招商银行广州淘金支行	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	10,000		319.45	319.45	319.45
招商银行广州淘金支行	否	低风险浮动收益型	10,000	2015年08月06日	2015年08月27日	协议确定	10,000		19.75	19.75	19.75
浦发银行广州东山支行	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		833.1	833.1	833.10
浦发银行广州东山支行	否	低风险浮动收益型	30,000	2015年07月01日	2015年07月30日	协议确定	30,000		135.62	135.62	135.62

支行				日	日						
浦发银行 广州东山 支行	否	低风险浮 动收益型	5,000	2015年 07月23 日	2015年 08月24 日	协议确定	5,000		23.01	23.01	23.01
浦发银行 广州东山 支行	否	低风险浮 动收益型	10,000	2015年 08月06 日	2015年 08月27 日	协议确定	10,000		21.29	21.29	21.29
浦发银行 广州东山 支行	否	低风险浮 动收益型	30,000	2015年 09月30 日	2015年 12月29 日	协议确定	30,000		351.37	351.37	351.37
浦发银行 广州东山 支行	否	低风险浮 动收益型	25,000	2015年 10月26 日	2015年 12月25 日	协议确定	25,000		186.99	186.99	186.99
浦发银行 广州东山 支行	否	低风险浮 动收益型	20,000	2015年 12月28 日	2016年 03月28 日	协议确定			221.92		
浦发银行 广州东山 支行	否	低风险浮 动收益型	35,000	2015年 12月31 日	2016年 02月02 日	协议确定			142.68		
中国工商 银行广州 第二支行	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	10,000		550.97	550.97	550.97
中国工商 银行广州 第二支行	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	260.91
广州农村 商业银行 光明支行	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	10,000		578.68	578.68	578.68
广州农村 商业银行 光明支行	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	20,000		1,078.9	1,078.9	1078.9 0
广州农村 商业银行 光明支行	否	低风险浮 动收益型	30,000	2015年 10月26 日	2015年 12月23 日	协议确定	30,000		224.05	224.05	224.05
广州农村 商业银行 光明支行	否	低风险浮 动收益型	30,000	2015年 12月30 日	2016年 08月24 日	协议确定			982.19		
兴业银行 广州分行	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	190.48

兴业银行 广州分行	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	386.63
兴业银行 广州分行	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	138.08
兴业银行 广州分行	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	5,000		70.89	70.89	70.89
兴业银行 广州分行	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	17.64
兴业银行 广州分行	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	1.82
兴业银行 广州分行	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	10,000		87.01	87.01	87.01
兴业银行 广州分行	否	低风险浮 动收益型	10,000	2015年 07月02 日	2015年 08月21 日	协议确定	10,000		73.97	73.97	73.97
兴业银行 广州分行	否	低风险浮 动收益型	10,000	2015年 08月12 日	2015年 08月27 日	协议确定	10,000		14.96	14.96	14.96
兴业银行 广州分行	否	低风险浮 动收益型	30,000	2015年 09月15 日	2015年 10月22 日	协议确定	30,000		130.78	130.78	130.78
兴业银行 广州分行	否	低风险浮 动收益型	15,000	2015年 12月30 日	2016年 01月31 日	协议确定			46.85		
兴业证券	否	收益凭证	1,000	2015年 05月16 日	2015年 07月14 日	协议确定	1,000		9.69	9.69	9.69
兴业证券	否	收益凭证	1,000	2015年 06月06 日	2015年 07月06 日	协议确定	1,000		5.11	5.11	5.11
兴业证券	否	收益凭证	1,000	2015年 06月07 日	2015年 09月02 日	协议确定	1,000		13.65	13.65	13.65
兴业证券	否	收益凭证	1,000	2015年	2015年	协议确定	1,000		13.91	13.91	13.91

				06月07日	09月02日						
兴业证券	否	收益凭证	500	2015年07月10日	2016年01月07日	协议确定			14.3		
兴业证券	否	收益凭证	500	2015年07月10日	2016年01月07日	协议确定			14.79		
中信证券	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	1,300		19.01	19.01	19.01
中信证券	否	低风险浮动收益型	3,700	2015年05月13日	2015年08月20日	协议确定	3,700		57.97	57.97	57.97
中信证券	否	低风险浮动收益型	800	2015年08月05日	2016年03月02日	协议确定			29.78		
中信证券	否	低风险浮动收益型	1,300	2015年08月01日	2016年02月07日	协议确定			39.75		
中信证券	否	低风险浮动收益型	3,700	2015年08月11日	2016年02月07日	协议确定			113.13		
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,000	2015年11月11日	2016年08月07日	协议确定			221.92	40	40
中信证券	否	低风险浮动收益型	10,000	2015年12月25日	2016年06月22日	协议确定			295.89		
中信证券	否	低风险浮动收益型	9,043.2	2015年12月25日	2016年05月03日	协议确定			204.4		
合计			533,843.2	--	--	--	403,000		8,259.12	5,971.52	--

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）	2015 年 8 月 12 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015 年 8 月 28 日
未来是否还有委托理财计划	是
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和券商发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>2015 年 8 月 27 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，将理财投资额度由原 12 亿元调整至 15 亿元，用于投资银行和券商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 12 月 31 日，公司用于投资银行和券商理财产品的资金合计为人民币 15 亿元，期间持有理财产品未超过股东大会审议通过额度。</p>

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

详见“第四节”“主要控股参股公司分析”。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司积极参与扶贫开发“双到”工作，切实履行企业社会责任。对雷州市南兴镇东林村和东仓村继续投入帮扶资金，从农业生产、危房改造、医疗保健、参保投保、子女教育、技能培训等方面对贫困户进行资助，促进贫困户发展生产改善生活，并顺利通过了广东省 2013-2015 年扶贫开发“双到”工作考核验收。

## 二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	290,721	0.08%				11,360	11,360	302,081	0.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	290,721	0.08%				11,360		302,081	0.08%
二、无限售条件股份	358,667,386	99.92%				-11,360		358,656,026	99.92%
1、人民币普通股	358,667,386	99.92%				-11,360		358,656,026	99.92%

	386							026	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,958,107	100.00%						358,958,107	100.00%

#### 股份变动的的原因

适用  不适用

截至报告期末，公司总股本为 358,958,107 股。2016 年 3 月 28 日，公司非公开发行的新增股份 1,123,595,502 股在深圳证券交易所上市。公司股本由 358,958,107 股增加至 1,482,553,609 股

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2015 年 10 月 23 日，中国证监会发行审核委员会无条件审核通过公司本次发行申请。2016 年 1 月 20 日，公司收到中国证监会《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]147 号），核准公司非公开发行不超过 1,123,595,502 股新股，该批复自核准之日起 6 个月内有效。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

(1) 2016 年 3 月，公司向公司控股股东广州市国资委以及广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州城投、广州交投、万力集团等七名特定对象，募集资金 9,999,999,967.80 元，非公开发行 1,123,595,502 股新股，将用于购买越秀金控 100% 股权。本次发行前公司总股本 358,958,107 股，发行后公司总股本 1,482,553,609 股，新增股份已于 2016 年 3 月 28 日在深圳证券交易所上市。

序号	发行对象	认购股份数量（股）	认购金额（元）
1	广州市国资委	617,977,528	5,499,999,999.20
2	广州国发	280,898,876	2,499,999,996.40
3	广州地铁	112,359,550	999,999,995.00
4	广州电气装备	28,089,887	249,999,994.30
5	广州城投	28,089,887	249,999,994.30
6	广州交投	28,089,887	249,999,994.30
7	万力集团	28,089,887	249,999,994.30
合计		1,123,595,502	9,999,999,967.80

(2) 本公司已于 2016 年 3 月 17 日就本次增发股份向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市日为 2016 年 3 月 28 日。

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

## 2、限售股份变动情况

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个别高管人员因退休离职未满半年原持有股票被锁定限售所致。

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王银喜	76,559	0	25,519	102,078	因退休离职未 满半年原持有 股票被全部锁 定。	2016年3月01 日
合计	76,559	0	25,519	102,078	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、报告期内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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,920	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	31,830	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数（如 有）（参见注 8）	无	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参	无
-------------	--------	---------------------------------	--------	--	---	---	---

							见注 8)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	51.89%	186,266,107			186,266,107		0
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	2.26%	8,122,400			8,122,400		
任可蒙	境内自然人	0.99%	3,549,248			3,549,248		
李奎东	境内自然人	0.82%	2,954,160			2,954,160		
阴宁	境内自然人	0.73%	2,621,300			2,621,300		
富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	国有法人	0.64%	2,305,838			2,305,838		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.56%	1,999,956			1,999,956		
中国人寿保险股份有限公司	境内非国有法人	0.45%	1,632,877			1,632,877		
中银稳健双利债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	1,042,073			1,042,073		
任长红	境内自然人	0.27%	971,900			971,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	186,266,107					人民币普通股	186,266,107	

华泰证券股份有限公司	8,122,400	人民币普通股	8,122,400
任可蒙	3,549,248	人民币普通股	3,549,248
李奎东	2,954,160	人民币普通股	2,954,160
阴宁	2,621,300	人民币普通股	2,621,300
富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	2,305,838	人民币普通股	2,305,838
中信证券股份有限公司	1,999,956	人民币普通股	1,999,956
中国人寿保险股份有限公司	1,632,877	人民币普通股	1,632,877
中银稳健双利债券型证券投资基金	1,042,073	人民币普通股	1,042,073
任长红	971,900	人民币普通股	971,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	任长红所持公司 971,900 股属国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	周建军	2005 年 02 月 02 日	77119611-X	不适用
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

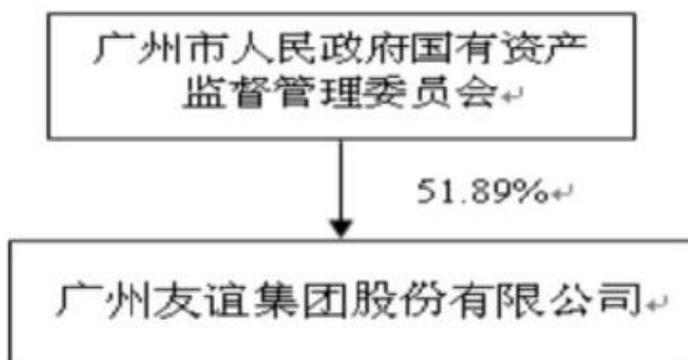
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	周建军	2005 年 02 月 02 日	77119611-X	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2016 年 3 月 28 日，公司非公开发行股票完成后，公司实际控制人仍为广州市国资委，其对公司的持股比例由 51.89% 增加至 54.25%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10% 以上的法人股东**

适用  不适用

2016 年 3 月 28 日，公司非公开发行股票完成后，广州国发持有公司 280,898,876 股，其持股比例由 0% 增加至 18.95%。

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
房向前	董事长	现任	男	59	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	96,694	0	0	0	96,694
江国源	董事、董 事会秘 书、副 总经 理	现任	男	52	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	44,820	0	0	0	44,820
王帆	独立董 事	现任	男	41	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	0	0	0	0	0
汤胜	独立董 事	现任	男	39	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	0	0	0	0	0
刘涛	独立董 事	现任	男	45	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	0	0	0	0	0
陈海权	独立董 事	现任	男	46	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	0	0	0	0	0
蒋英勇	监事会 主席	现任	男	59	2016年 01月22 日	2017年 06月19 日	0	0	0	0	0
崔素娟	监事	现任	女	49	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	29,324	0	7,331	0	21,993
冯丽华	监事	现任	女	51	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	6,400	0	0	0	6,400
黎钢	副总经 理	现任	男	48	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	44,085	0	11,021	0	33,064

王晖	副总经理	现任	男	43	2014年 06月19 日	2017年 06月19 日	30,200	0	7,550	0	22,650
唐和平	财务总监(财务负责人)	现任	男	45	2015年 03月12 日	2017年 06月19 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	251,523	0	25,902	0	225,621

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王银喜	副董事长、总经理	离任	2015年09月01日	到龄退休。
王展飞	监事会主席	离任	2016年01月22日	到龄退休。
唐和平	财务总监(财务负责人)	任免	2015年03月12日	聘任。

## 三、任职情况

### 1、董事会成员

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

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

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

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

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

**陈海权：**曾任暨南大学管理学院商学系副教授、日本兵库县立大学经营学部交换教授。现任本公司独立董事、暨南大学现代流通研究中心执行主任、暨南大学管理学院市场学系教授、博士生导师，广东省现代物流研究院学术院长、广东亚太电子商务研究院院长、中国市场学会副秘书长、广东省物流与供应链学会副会长兼秘书长、广东省商业经济学会副会长。

## 2、监事会成员

**蒋英勇：**曾任武汉水利电力学院、华南建设学院西院讲师，广州市建设委员会处长，广州市国资委监事会工作处处长、审计监督处处长。现任本公司监事会主席。

**崔素娟：**曾任本公司团委书记。现任本公司监事、工会副主席。

**冯丽华：**曾任本公司监审部主任职员。现任本公司监事、监审部副部长。

## 3、高级管理人员

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

**王 晖：**曾任本公司门店副经理、采购中心经理。现任本公司副总经理。

**唐和平：**曾任本公司财务部副部长、部长。现任本公司财务总监（财务负责人）。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	与本公司关系	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
王 帆	中山大学	无关联	教授	是
汤 胜	广东外语外贸大学	无关联	教授	是
刘 涛	广东君厚律师事务所	无关联	主任、一级律师	是
陈海权	暨南大学	无关联	教授	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
房向前	董事长	男	59	现任	52	否
江国源	董事、董事会秘书、副总经理	男	52	现任	43	否
王帆	独立董事	男	41	现任	5	否
汤胜	独立董事	男	39	现任	5	否
刘涛	独立董事	男	45	现任	4	否
陈海权	独立董事	男	46	现任	4	否
蒋英勇	监事会主席	男	59	现任	0	否
崔素娟	监事	女	49	现任	25	否
冯丽华	监事	女	51	现任	20	否
黎钢	副总经理	男	48	现任	41	否
王晖	副总经理	男	43	现任	41	否
唐和平	财务总监（财务负责人）	男	45	现任	33	否
合计	--	--	--	--	273	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

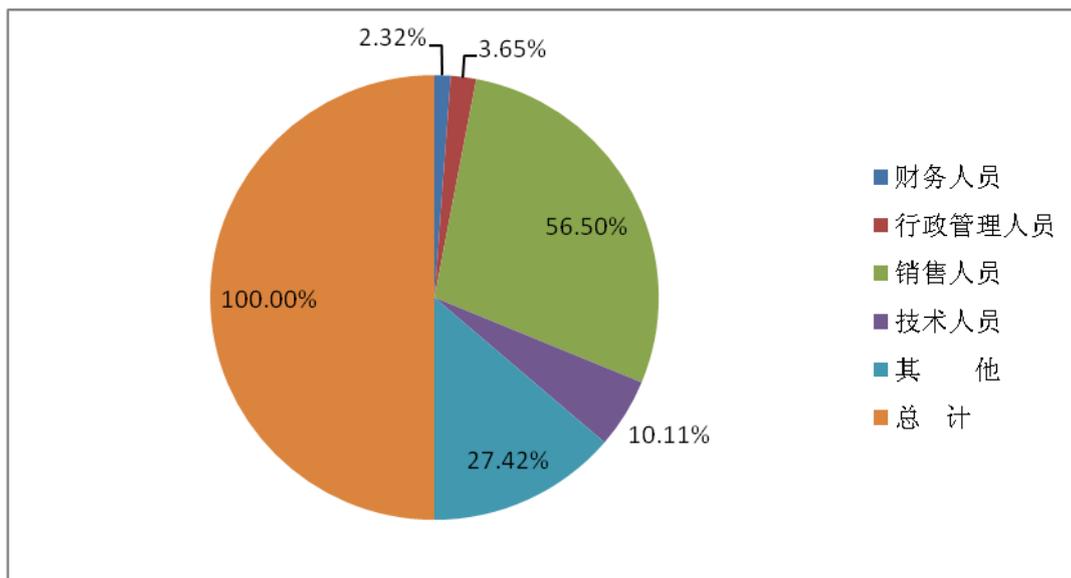
适用  不适用

## 六、公司员工情况

报告期末（截至 2015 年 12 月 31 日），本公司职工总数为 1207 人，本公司需承担费用的离休人数为 0 人。员工结构如下：

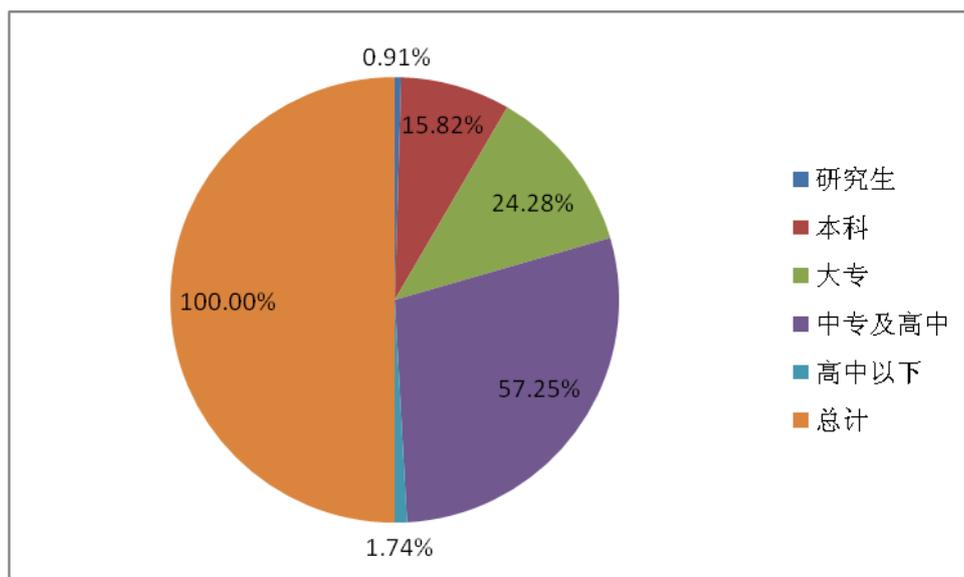
### （一）专业构成情况

专业构成情况		
类别	人数	占比
财务人员	28	2.32%
行政管理人员	44	3.65%
销售人员	682	56.50%
技术人员	122	10.11%
其他	331	27.42%
总计	1207	100.00%



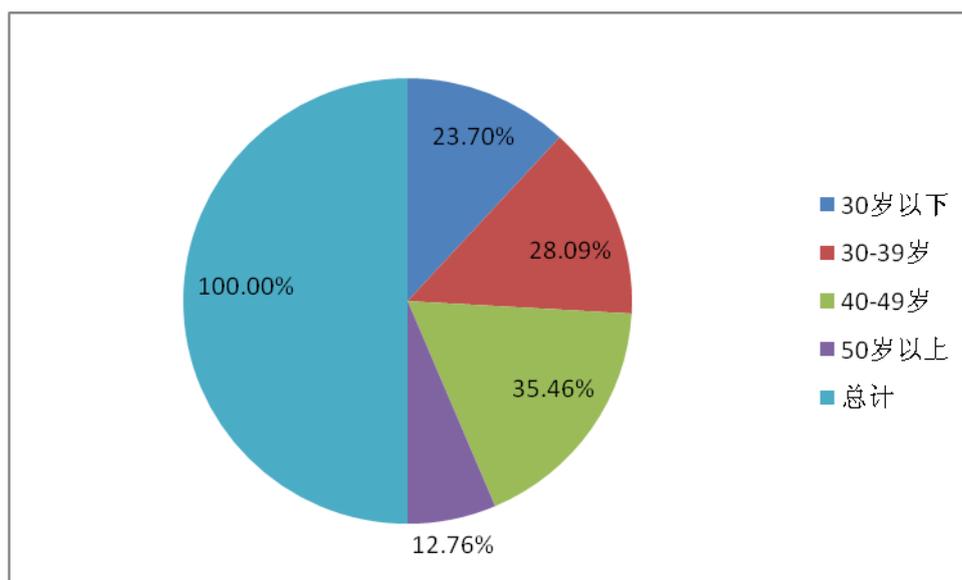
(二) 教育程度情况

教育程度情况		
类别	人数	占比
研究生	11	0.91%
本科	191	15.82%
大专	293	24.28%
中专及高中	691	57.25%
高中以下	21	1.74%
总计	1207	100.00%



(三) 人员年龄结构

年龄结构		
类别	人数	占比
30 岁以下	286	23.70%
30-39 岁	339	28.09%
40-49 岁	428	35.46%
50 岁以上	154	12.76%
总计	1207	100.00%



#### 企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1207
当期总体薪酬发生额 (万元)	8,005.90
总体薪酬占当期营业收入比例	2.85%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	42
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	6.63

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会、管理层职责明确，议事程序规范，依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、重大投资等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

年初，公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上市公司章程指引（2014年第二次修订）》及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，结合公司实际及非公开发行项目的情况，分别修订了《公司章程》部分条款以及《募集资金管理办法》，并制定公司《分红回报规划（2014-2016年）》，进一步规范公司利润分配行为以及募集资金的管理和运用，切实维护投资者的合法权益。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司现有控股股东完全独立，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

公司不存在同业竞争的情况。

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 第一次临时股东大会	临时股东大会	60.92%	1 月 6 日	1 月 7 日	公告编号：2015-001，巨潮资讯网

					(www.cninfo.com.cn)
2014 年年度股东大会	年度股东大会	52.26%	4 月 8 日	4 月 9 日	公告编号：2015-010，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 第二次临时股东大会	临时股东大会	52.54%	8 月 27 日	8 月 28 日	公告编号：2015-032，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 第三次临时股东大会	临时股东大会	52.02%	11 月 27 日	11 月 28 日	公告编号：2015-046，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王 帆	8	6	2	0	0	否
汤 胜	8	6	2	0	0	否
刘 涛	8	6	2	0	0	否
陈海权	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用  不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会薪酬与考核委员会

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

### （二）董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会按照中国证监会及深圳证券交易所的有关要求，公司董事会审计委员会积极开展工作，勤勉尽责，2015年度履职情况如下：

#### 1、2014年年度财务报告审核工作

2015年1月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事共同听取管理层的经营汇报；2015年2月，董事会审计委员会听取年审注册会计师事务所审计计划安排，认真审阅了公司编制的2014年财务会计报表及说明，认为公司编制的财务会计报表真实反映公司截至2014年12月31日的财务状况和2014年度的经营成果，同意提交年审注册会计师事务所进行审计；2015年3月，董事会审计委员会审议通过公司的《2014年度内部控制自我评价报告》，同意提交公司董事会审议；审议通过《年报审计工作总结》，同意续聘年审注册会计师事务所并提交公司董事会审议；董事会审计委员会连同公司独立董事对年审注册会计师事务所出具的审计报告进行了审阅，并与年审注册会计师沟通交换意见，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司截至2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经

营成果和现金流量，同意其审计意见并将审计报告提交董事会审议。

## 2、2015年年度财务报告审核工作

2016年2月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事共同听取公司管理层的经营汇报，并听取年审注册会计师事务汇报审计计划安排，认真审阅了公司编制的2015年财务会计报表及说明，认为公司编制的财务会计报表真实反映公司截至2015年12月31日的财务状况和2015年度的经营成果，同意提交年审注册会计师事务所进行审计；2016年3月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事对年审注册会计师事务所出具的审计报告进行审阅，并与年审注册会计师沟通交换意见，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司截至2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量，同意其审计意见并将审计报告提交董事会审议。

### （三）董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会及全体董事参与了公司年度战略研讨会，根据公司目前的发展状况对公司未来发展规划、具体业务拓展等问题进行了探讨并提出了较好的建议，同时与经营管理层一起讨论确定了2016年主要经营工作重点。

此外，全体独立董事及董事会战略委员会对企业“十三五”规划进行了积极讨论及认真审议，围绕战略指导思想、战略方针、核心业务布局、经营业态组合，以及零售企业在经济“新常态”下如何加快转型升级，如何利用政策、资本、新技术等加快企业发展等问题进行了深入的意见交流，并提出宝贵的建议。

### （四）董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会对财务总监的人选进行了审查并提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2015 年度内部控制自我评价报告》全文详见 2016 年 3 月 30 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：给公司带来重大财务损失；造成公司财务报告重大错报、漏报；其造成的负面影响波及范围极广，普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害。	重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷长期未得到整改。
定量标准	重大缺陷：财务报表错漏报金额 > 当期营业收入的 0.6%	重大缺陷：直接经济损失 > 当期营业收入的 0.6%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2016]G15043720020 号内部控制审计报告认为，广州友谊集团股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规

定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 3 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留审计意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 28 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G15043720019 号
注册会计师姓名	陈小鸽、安霞

审计报告正文

# 审 计 报 告

广会审字[2016]G15043720019号

广州友谊集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州友谊集团股份有限公司(以下简称“广州友谊”)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，广州友谊财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州友谊2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国注册会计师：安霞

中国注册会计师：陈小鸽  
中国 广州  
二〇一六年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州友谊集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,061,580,114.62	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	258,790.92	680,272.85
预付款项	19,927,800.15	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	16,928,219.17	11,244,855.23
应收股利		
其他应收款	64,511,127.95	59,547,990.08
买入返售金融资产		
存货	106,176,347.91	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	1,308,432,000.00	1,200,775,958.39
流动资产合计	2,577,814,400.72	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	1,923,356.76	1,881,131.29
投资性房地产	62,578,329.19	66,925,980.09
固定资产	136,389,619.48	146,012,594.81
在建工程	1,068,942.56	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	19,442,894.56	20,329,286.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	199,024,263.12	222,694,552.10
递延所得税资产	6,758,878.56	7,336,890.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	740,637,833.94	769,440,159.60
资产总计	3,318,452,234.66	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	364,111,996.97	426,087,998.18
预收款项	497,413,115.34	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	7,939,475.93	7,561,025.72
应交税费	53,461,048.34	45,976,820.78
应付利息		
应付股利		

其他应付款	163,056,700.34	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	1,085,982,336.92	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		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,520,451.30	9,098,962.73
非流动负债合计	7,520,451.30	9,098,962.73
负债合计	1,093,502,788.22	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	440,451,894.54	421,070,330.61
一般风险准备		

未分配利润	1,363,767,501.53	1,333,563,246.55
归属于母公司所有者权益合计	2,223,321,678.03	2,173,735,859.12
少数股东权益	1,627,768.41	1,637,264.32
所有者权益合计	2,224,949,446.44	2,175,373,123.44
负债和所有者权益总计	3,318,452,234.66	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	958,443,597.86	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	258,790.92	5,498,997.91
预付款项	19,927,800.15	11,204,041.24
应收利息	14,756,123.29	7,618,290.86
应收股利		
其他应收款	64,324,585.61	75,138,483.26
存货	106,176,347.91	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	1,308,432,000.00	1,200,065,281.16
流动资产合计	2,472,319,245.74	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	23,684,456.76	46,142,231.29
投资性房地产	48,530,502.36	52,026,889.34
固定资产	136,336,108.22	144,967,581.17
在建工程	1,068,942.56	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	19,442,894.56	20,222,280.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	199,024,263.12	201,967,273.75
递延所得税资产	22,531,131.85	5,724,502.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	764,069,849.14	775,310,482.81
资产总计	3,236,389,094.88	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	364,111,996.97	407,027,816.78
预收款项	464,014,094.16	574,245,966.40
应付职工薪酬	7,471,512.75	7,016,875.87
应交税费	48,814,417.72	41,575,897.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	207,565,235.13	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	1,091,977,256.73	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		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,520,451.30	9,098,962.73
非流动负债合计	7,520,451.30	9,098,962.73
负债合计	1,099,497,708.03	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	440,451,894.54	421,070,330.61
未分配利润	1,277,337,210.35	1,282,382,188.50
所有者权益合计	2,136,891,386.85	2,122,554,801.07
负债和所有者权益总计	3,236,389,094.88	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	2,804,290,571.16	3,362,620,919.51
其中：营业收入	2,804,290,571.16	3,362,620,919.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,562,862,964.26	3,075,409,511.78
其中：营业成本	2,100,958,198.47	2,557,938,702.56

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	45,299,988.94	49,002,896.40
销售费用	391,629,999.23	449,463,512.19
管理费用	50,937,497.64	57,682,256.16
财务费用	-27,077,691.86	-39,848,979.18
资产减值损失	1,114,971.84	1,171,123.65
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）	88,611,329.45	66,096,687.29
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	42,225.47	40,262.46
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	330,038,936.35	353,308,095.02
加：营业外收入	19,641,781.29	2,915,218.42
其中：非流动资产处置 利得	29,897.14	160,476.10
减：营业外支出	36,186,279.50	1,667,213.06
其中：非流动资产处置 损失	370,549.85	621,334.63
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	313,494,438.14	354,556,100.38
减：所得税费用	84,439,061.64	91,831,229.84
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	229,055,376.50	262,724,870.54
归属于母公司所有者的净利 润	229,064,872.41	262,687,141.31
少数股东损益	-9,495.91	37,729.23

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	229,055,376.50	262,724,870.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	229,064,872.41	262,687,141.31
归属于少数股东的综合收益总额	-9,495.91	37,729.23
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.64	0.73
(二)稀释每股收益	0.64	0.73

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

法定代表人：房向前

主管会计工作负责人：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	2,713,264,163.77	3,157,737,590.24
减：营业成本	2,099,313,970.45	2,464,498,193.04
营业税金及附加	36,167,561.97	39,021,573.67
销售费用	353,851,894.79	388,991,091.80
管理费用	50,700,452.12	57,109,182.36
财务费用	-24,334,671.09	-33,906,177.41
资产减值损失	69,013,276.46	1,126,957.00
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)	132,293,469.27	110,520,837.56
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	42,225.47	40,262.46
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	260,845,148.34	351,417,607.34
加：营业外收入	19,085,682.06	2,631,822.22
其中：非流动资产 处置利得	29,897.14	160,476.10
减：营业外支出	35,836,605.53	1,651,334.63
其中：非流动资产 处置损失	31,434.46	621,334.63
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	244,094,224.87	352,398,094.93
减：所得税费用	50,278,585.59	77,076,881.42
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	193,815,639.28	275,321,213.51
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	193,815,639.28	275,321,213.51
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	2,881,029,306.01	3,523,265,618.74
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	212,583,626.65	240,711,349.85
经营活动现金流入小计	3,093,612,932.66	3,763,976,968.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,462,625,168.28	2,985,455,089.51
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	119,164,595.83	142,722,120.02
支付的各项税费	175,280,382.10	224,909,249.41
支付其他与经营活动有关的现金	230,470,986.89	354,072,206.39
经营活动现金流出小计	2,987,541,133.10	3,707,158,665.33
经营活动产生的现金流量净额	106,071,799.56	56,818,303.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,980,000,000.00	2,289,650,000.00
取得投资收益收到的现金	82,464,815.60	66,115,178.65
处置固定资产、无形资产和	30,545.37	167,418.02

其他长期资产收回的现金净额		
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	4,062,495,360.97	2,355,932,596.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,370,355.58	202,082,615.62
投资支付的现金	4,098,532,000.00	3,139,650,000.00
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	4,232,902,355.58	3,341,732,615.62
投资活动产生的现金流量净额	-170,406,994.61	-985,800,018.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,479,053.50	179,479,053.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	179,479,053.50	179,479,053.50
筹资活动产生的现金流量净额	-179,479,053.50	-179,479,053.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-243,814,248.55	-1,108,460,769.19

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	1,011,580,114.62	1,255,394,363.17

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：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,885,843,398.17	3,390,700,493.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	116,912,466.58	139,259,615.24
经营活动现金流入小计	3,002,755,864.75	3,529,960,108.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,445,767,631.94	2,891,627,495.17
支付给职工以及为职工支付的现金	104,784,898.96	123,520,653.84
支付的各项税费	149,626,643.69	193,843,574.84
支付其他与经营活动有关的现金	226,545,705.20	320,043,715.68
经营活动现金流出小计	2,926,724,879.79	3,529,035,439.53
经营活动产生的现金流量净额	76,030,984.96	924,669.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,980,000,000.00	2,289,650,000.00
取得投资收益收到的现金	126,146,955.42	110,480,575.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,545.37	167,418.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,000,000.00	64,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,119,177,500.79	2,464,297,993.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,370,355.58	199,598,341.57

投资支付的现金	4,098,532,000.00	3,139,650,000.00
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		2,478,894.05
投资活动现金流出小计	4,232,902,355.58	3,341,727,235.62
投资活动产生的现金流量净额	-113,724,854.79	-877,429,242.50
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	105,990,387.30	
筹资活动现金流入小计	105,990,387.30	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,479,053.50	179,479,053.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	179,479,053.50	179,479,053.50
筹资活动产生的现金流量净额	-73,488,666.20	-179,479,053.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-111,182,536.03	-1,055,983,626.97
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	908,443,597.86	1,019,626,133.89

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										少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润	权益	益合计
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)									19,381,563.93		30,204,254.98	-9,495.91	49,576,323.00
(一)综合收益总额											229,064,872.41	-9,495.91	229,055,376.50
(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									19,381,563.93		-198,860,617.43		-179,479,053.50
1. 提取盈余公积									19,381,563.93		-19,381,563.93		

									.93		3.93		
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				440,451,894.54		1,363,767,501.53	1,627,768.41	2,224,949,446.44

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96			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				60,14 4,174 .96			393,5 38,20 9.26		1,277 ,887, 280.0 9	1,599 ,535. 09	2,092 ,127, 306.4 0	
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)								27,53 2,121 .35		55,67 5,966 .46	37,72 9.23	83,24 5,817 .04	
(一)综合收益 总额										262,6 87,14 1.31	37,72 9.23	262,7 24,87 0.54	
(二)所有者投 入和减少资本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								27,53 2,121 .35		-207, 011,1 74.85		-179, 479,0 53.50	
1. 提取盈余公 积								27,53 2,121 .35		-27,5 32,12 1.35			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配										-179, 479,0 53.50		-179, 479,0 53.50	

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

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)									19,381,563.93	-5,044,978.15	14,336,585.78
(一)综合收益总额										193,815,639.28	193,815,639.28
(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									19,381,563.93	-198,860,617.43	-179,479,053.50
1. 提取盈余公积									19,381,563.93	-19,381,563.93	
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				440,451,894.54	1,277,337,210.35	2,136,891,386.85

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)									27,532,121.35	68,310,038.66	95,842,160.01
(一) 综合收益总额										275,321,213.51	275,321,213.51
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									27,532,121.35	-207,011,174.85	-179,479,053.50
1. 提取盈余公积									27,532,121.35	-27,532,121.35	
2. 对所有者(或股东)的分配										-179,479,053.50	-179,479,053.50
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61	1,282,382,188.50	2,122,554,801.07

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

#### （一）公司历史沿革

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

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

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

2001年，根据穗编字[2001]96号文《关于印发〈广州市财政局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》，广州市国有资产管理局不再保留，其行政管理职能被划入广州市财政局，国家股股权管理也归属广州市财政局。由于历史的原因，股东名册中国有控股股东的名称一直没有变更，仍为“广州市国有资产管理局”。2005年，广州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“广州市国资委”）成立，其被授权代表广州市政府对公司的国家股股权履行出资人职责。有鉴于此，广州市国资委已依据相关文件向中国登记结算有限公司深圳分公司提出国有控股股东名称变更登记申请，并于2005年12月1日完成了相关手续，公司的国有控股股东名称获准变更为广州市国资委。

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

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

2016年3月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]147号”文核准，公司向控股股东广州市人民政府国有资产监督管理委员会、广州国资发展控股有限公司、广州地铁集团有限公司、广州电气装备集团有限公司、广州市城市建设投资集团有限公司、广州交通投资集团有限公司、广州万力集团有限公司等七名特定对象，募集资金9,999,999,967.80元，非公开发行1,123,595,502股新股，新增股份已于

2016 年 3 月 17 日完成股份登记。本次发行前公司总股本 358,958,107 股，发行后公司总股本 1,482,553,609 股。

公司营业执照注册号为 440101000165053。

## （二）公司所处行业

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

## （三）公司经营范围

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

## （四）公司注册地、总部地址

广州市越秀区环市东路 369 号。

## （五）公司财务报告的批准报出

本财务报告业经公司第七届董事会第 16 次会议批准于 2016 年 3 月 28 日报出。

## （六）公司合并报表范围及其变化情况

本报告期纳入公司合并财务报表范围的子公司包括：广州友谊物业经营有限公司（以下简称“物业公司”）、广州保税区友谊保税有限公司（以下简称“保税公司”）、广州新谊百货有限公司（以下简称“新谊公司”）、广州友谊集团佛山商店有限公司（以下简称“佛山商店”）、广州友谊集团有限公司，上述合并范围与上年度相比增加一家企业，为“广州友谊集团有限公司”。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制财务报表。

## （二）持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事商品批发、零售及物业出租业务。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注三“（二十四）、收入”各项描述。关于重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三“（十一）、应收款项”、“（十五）、固定资产”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司营业周期为12个月。

### （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

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

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

审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

## （七）合营安排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，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

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

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算方法

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

## （十）金融工具

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

#### （2）持有至到期投资

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

#### （3）应收款项

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

#### （4）可供出售金融资产

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

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

#### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

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

按组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

对押金、保证金等不存在重大收回风险的应收款项按 5% 计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货的分类为：库存商品、受托代销商品、原材料、低值易耗品、包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

## （十三）长期股权投资

### 1、投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

## 2、后续计量及收益确认方法

### (1) 后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (2) 长期股权投资收益确认方法：

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

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

③ 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

期（年）末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （十四）投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

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

### （十五）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

#### 2、各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	15-30	3	6.4667-3.2333
通用设备	6-10	3	16.1667-9.70
运输设备	10	3	9.70

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电脑设备	6	3	16.667
固定资产装修	5	0	20

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## （十六）在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

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

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

### 2、借款费用同时满足下列条件的，开始资本化

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 3、借款费用资本化的停止

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

#### 4、暂停资本化

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

#### 5、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十八）无形资产

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

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

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无

形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

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

## （十九）长期待摊费用

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

## （二十）职工薪酬

### 1、职工薪酬的范围

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

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

### 2、离职后福利

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

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

### 3、辞退福利

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

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

## （二十一）预计负债

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

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

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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十二）股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

### 2、以现金结算的股份支付

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

在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （二十三）商誉

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

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

## （二十四）收入

### 1、一般原则

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

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

期末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，公司选用已完工作的测量确定完工进度。

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

### 2、收入确认的具体方法

商品销售收入于本公司向客户销售商品时确认，通常以现金、借记卡或信用卡结算。在销售商品的同时授予客户奖励积分的，本公司将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

租赁收入按租赁合同于租赁会计期间内确认。

利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十五）政府补助

### 1、政府补助的类型

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

### 2、政府补助的确认

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

### 3、会计处理方法

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

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法：

### 1、递延所得税资产的确认

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

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

## 2、递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

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

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

## （二十七）经营租赁

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

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

## （二十八）其他综合收益

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

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

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

## （二十九）持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

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

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

## （三十）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司无重要会计政策的变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计的变更。

## 四、税项

主要税种及税率

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

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,626,520.90	1,741,891.74
银行存款	1,059,953,593.72	1,253,652,471.43
其他货币资金		
合计	1,061,580,114.62	1,255,394,363.17
其中：存放在境外的款项总额		

—截至 2015 年 12 月 31 日止，公司银行定期存款由于诉讼原因冻结 5000 万元人民币；除此之外，公司货币资金期末余额中无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外的款项。

—截至 2016 年 2 月 3 日，上述冻结的定期存款人民币 5000 万元已经解冻。

### 2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	272,411.50	100.00	13,620.58	5.00	258,790.92
组合小计	272,411.50	100.00	13,620.58	5.00	258,790.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	272,411.50		13,620.58		258,790.92

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	272,411.50	13,620.58	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	272,411.50	13,620.58	5.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

--本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,183.25 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款明细如下：

债务人排名	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末总额的比例 (%)
第一名	客户	253,946.63	12,697.33	93.22
第二名	客户	13,829.18	691.46	5.08
第三名	客户	4,635.69	231.79	1.70
合计	--	272,411.50	13,620.58	100.00

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,927,800.15	100.00	11,549,798.44	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	19,927,800.15	100.00	11,549,798.44	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人排名	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄
第一名	3,550,054.20	17.81	1 年以内
第二名	3,431,189.16	17.22	1 年以内
第三名	2,945,288.75	14.78	1 年以内
第四名	1,502,546.21	7.54	1 年以内
第五名	1,311,086.00	6.58	1 年以内
合 计	12,740,164.32	63.93	--

### 4、应收利息

项 目	期末数	期初数
银行定期存款利息	16,928,219.17	11,244,855.23
合 计	16,928,219.17	11,244,855.23

### 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	26,542,066.47	38.17	2,883,776.61	10.86	23,658,289.86
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	42,971,916.76	61.79	2,148,595.84	5.00	40,823,320.92
采用其他方法计提坏账准备的其他其他应收款	29,517.17	0.04			29,517.17
组合小计	69,543,500.40	100.00	5,032,372.45	7.24	64,511,127.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	69,543,500.40		5,032,372.45	7.24	64,511,127.95

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,966,450.00	4.68			2,966,450.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	17,016,382.67	26.82	1,723,587.57	10.13	15,292,795.10
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	43,432,596.16	68.46	2,171,629.79	5.00	41,260,966.37
采用其他方法计提坏账准备的其他其他应收款					
组合小计	60,448,978.83	95.28	3,895,217.36	6.44	56,553,761.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,778.61	0.04			27,778.61
合计	63,443,207.44	100.00	3,895,217.36	6.14	59,547,990.08

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无；

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,082,246.01	1,004,112.30	5.00
1 至 2 年	2,693,621.51	269,362.15	10.00
2 至 3 年	1,636,130.68	490,839.20	30.00
3 至 4 年	2,017,189.92	1,008,594.96	50.00
4 至 5 年	10,051.75	8,041.40	80.00
5 年以上	102,826.60	102,826.60	100.00
合计	26,542,066.47	2,883,776.61	--

(4) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金组合	42,971,916.76	2,148,595.84	5.00
合计	42,971,916.76	2,148,595.84	5.00

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,137,155.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	17,601,696.52	12,979,477.12
租赁押金、保证金	39,148,614.67	39,695,621.57
租赁押金税费	3,643,302.09	3,736,974.59
代垫款	3,787,168.60	4,872,859.96
信用卡贷款	2,274,464.03	378,388.16
其他	3,088,254.49	1,779,886.04
合计	69,543,500.40	63,443,207.44

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
第一名	租赁押金	19,080,476.00	2 年以内	27.44	954,023.80

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第二名	租赁押金	10,306,550.00	3-4 年、5 年以上	14.82	515,327.50
第三名	押金计税	3,476,202.55	5 年以内、5 年以上	5.00	173,810.13
第四名	租赁押金	3,122,048.16	5 年以上	4.49	156,102.41
第五名	租赁押金	2,260,291.51	1-2 年	3.25	113,014.58
合 计	--	<b>38,245,568.22</b>	--	<b>55.00</b>	<b>1,912,278.42</b>

## (8) 涉及政府补助的应收款项:

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广东省财政厅	广货网上行促销活动专项资金	1,658,500.00	1 年以内	2016 年 12 月之前
合 计	--	1,658,500.00	--	--

## 6、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	592,523.64		592,523.64	647,819.19		647,819.19
包装物	2,576.86		2,576.86	2,999.94		2,999.94
库存商品	105,478,660.67		105,478,660.67	135,676,301.76		135,676,301.76
低值易耗品	102,586.74		102,586.74	103,839.63		103,839.63
受托代销商品	23,987,008.18		23,987,008.18	29,534,171.00		29,534,171.00
减: 代销商品款	23,987,008.18		23,987,008.18	29,534,171.00		29,534,171.00
合 计	106,176,347.91		106,176,347.91	136,430,960.52		136,430,960.52

(2) 存货中不含借款费用资本化金额。

(3) 期末不存在存货可变现净值低于账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(4) 期末存货余额中不含有建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
金融理财产品	1,308,432,000.00	1,200,000,000.00
待抵扣税款		775,958.39
合 计	1,308,432,000.00	1,200,775,958.39

—金融理财产品期末余额为公司以自有闲置资金购买的短期理财产品。

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

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

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
广州珠江资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
广州市家谊超市股份有限公司	5,737,188.73			5,737,188.73
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00			300,000,000.00
上海鼎晖赋安股权投资合伙企业（有限合伙）		10,100,000.00		10,100,000.00
合计	310,737,188.73	10,100,000.00		320,837,188.73

0

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州珠江资产管理有限公司	1,648,450.29			1,648,450.29	7.69%	
广州市家谊超市股份有限公司	5,737,188.73			5,737,188.73	7.50%	
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)					12.49%	28,853,857.51
上海鼎晖赋安股权投资合伙企业(有限合伙)					0.77%	
合计	7,385,639.02			7,385,639.02		28,853,857.51

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况:

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

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值
-------	------	--------	------	----

		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		准备期末余额
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			42,225.47						1,923,356.76	
小计	1,881,131.29			42,225.47						1,923,356.76	
合计	1,881,131.29			42,225.47						1,923,356.76	

—广州市友谊餐厅有限公司因市政建设拆迁，目前尚在歇业，所以无营业收入。

## 10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
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	476,815.20		476,815.20
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	476,815.20		476,815.20
(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	138,930,443.17	18,099,720.41	157,030,163.58
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	4,403,646.50	420,819.60	4,824,466.10

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 计提或摊销	4,403,646.50	420,819.60	4,824,466.10
(2) 其他转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	87,831,101.91	6,620,732.48	94,451,834.39
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他转入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	51,099,341.26	11,478,987.93	62,578,329.19
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：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
保税区贸易街铺位	2,406,113.79	开发商原因未能办理

## 11、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	通用设备	电脑设备	运输设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	284,471,343.17	77,586,418.73	25,830,366.71	4,261,771.91	13,343,488.60	405,493,389.12
2. 本期	2,156,106.57	798,072.64	70,178.64			3,024,357.85

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
增加金额						
(1) 购置	2,156,106.57	557,756.41	70,178.64			2,784,041.62
(2) 在建工程转入		240,316.23				240,316.23
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		797,685.79	476,359.52			1,274,045.31
(1) 处置或报废		797,685.79	476,359.52			1,274,045.31
(2) 其他转出						
4. 期末余额	286,627,449.74	77,586,805.58	25,424,185.83	4,261,771.91	13,343,488.60	407,243,701.66
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	9,806,516.01	1,694,833.66	658,189.04	129,899.28		12,289,437.99
(1) 计提	9,806,516.01	1,694,833.66	658,189.04	129,899.28		12,289,437.99
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额		459,235.81	456,914.31			916,150.12
(1) 处置或报废		459,235.81	456,914.31			916,150.12

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
(2) 其他转出						
4. 期末余额	158,993,268.97	69,850,691.72	24,576,750.18	4,089,882.71	13,343,488.60	270,854,082.18
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	127,634,180.77	7,736,113.86	847,435.65	171,889.20	-	136,389,619.48
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) 公司本期未发生暂时闲置的固定资产情况。

(3) 公司本期未发生通过融资租赁租入固定资产的情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

项 目	期末账面价值
通用设备	572,982.67
电脑设备	4,157.00
合 计	577,139.67

—2015 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值低于其可收回金额，所以年末未计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
商场设备	1,068,942.56		1,068,942.56	683,829.81		683,829.81
商场工程				224,345.00		224,345.00
合 计	1,068,942.56		1,068,942.56	908,174.81		908,174.81

### (2) 重大在建工程本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	资金来源
商场设备	683,829.81	385,112.75			1,068,942.56	自筹
商场工程	224,345.00	414,492.50	240,316.23	398,521.27		自筹
合 计	908,174.81	799,605.25	240,316.23	398,521.27	1,068,942.56	-

—在建工程中不含借款费用资本化金额。

—在建工程其他减少主要为工程完工转入长期待摊费用。

—2015 年 12 月 31 日，公司在建工程账面价值低于其可收回金额，所以年末未计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	28,696,749.59	6,213,355.85	34,910,105.44

项目	土地使用权	软件使用权	合计
2.本期增加金额		216,996.15	216,996.15
(1)购置		216,996.15	216,996.15
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额		272,306.82	272,306.82
(1)处置		272,306.82	272,306.82
(2)其他减少			
4.期末余额	28,696,749.59	6,158,045.18	34,854,794.77
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	654,321.60	449,066.37	1,103,387.97
(1)计提	654,321.60	449,066.37	1,103,387.97
(2)其他转入			
3.本期减少金额		272,306.82	272,306.82
(1)处置		272,306.82	272,306.82
(2)其他减少			
4.期末余额	10,140,279.21	5,271,621.00	15,411,900.21
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)其他转入			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,556,470.38	886,424.18	19,442,894.56
2.期初账面价值	19,210,791.98	1,118,494.40	20,329,286.38

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日，公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产；

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日, 公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

—2015 年 12 月 31 日, 公司无形资产账面价值低于其可收回金额, 所以年末未计提无形资产减值准备。

## 14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	42,507,117.57	26,791,637.54	39,171,986.57		30,126,768.54
租赁费	180,187,434.53	114,965,447.62	126,255,387.57		168,897,494.58
合 计	222,694,552.10	141,757,085.16	165,427,374.14		199,024,263.12

## 15、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
资产减值准备	12,431,632.05	3,107,908.02	11,316,660.21	2,829,165.07
应付职工薪酬	2,870,507.73	717,626.93	3,078,755.32	769,688.83
待兑换会员积分奖励款	7,518,171.55	1,879,542.89	9,096,682.98	2,274,170.75
可抵扣亏损 (子公司)	4,215,202.86	1,053,800.72	5,855,463.02	1,463,865.76
合 计	27,035,514.19	6,758,878.56	29,347,561.53	7,336,890.41

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	78,095,463.29	55,195,917.65
合 计	78,095,463.29	55,195,917.65

—截止到 2015 年年底, 公司部分子公司累计可抵扣亏损 78,095,463.29 元, 由于其未来年度能否取得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此本年度不确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
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	

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年	19,731,269.82	19,731,423.95	
2020 年	23,620,647.58		
合 计	78,095,463.29	55,195,917.65	

## 16、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
余额	364,111,996.97	426,087,998.18
合 计	364,111,996.97	426,087,998.18

—账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
第一名	820,139.30	暂未结算
第二名	718,777.61	暂未结算
第三名	580,428.07	暂未结算
第四名	578,637.32	暂未结算
第五名	577,376.04	暂未结算
合 计	<b>3,275,358.34</b>	--

## 17、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	487,601,886.31	650,226,965.64
1 年以上	9,811,229.03	
合 计	497,413,115.34	650,226,965.64

## 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,561,025.72	105,123,743.22	104,758,959.67	7,925,809.27
二、离职后福利-设定提存计划		14,648,389.83	14,634,723.17	13,666.66
三、辞退福利		1,951,458.66	1,951,458.66	-
四、一年内到期的其他福利				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	<b>7,561,025.72</b>	<b>121,723,591.71</b>	<b>121,345,141.50</b>	<b>7,939,475.93</b>

## (2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,078,755.32	80,059,033.04	80,267,280.63	2,870,507.73
2、职工福利费		1,196,185.40	1,196,185.40	
3、社会保险费		7,364,662.99	7,364,662.99	
其中： 医疗保险费		6,452,488.15	6,452,488.15	
工伤保险费		354,099.24	354,099.24	
生育保险费		558,052.44	558,052.44	
其他				
4、住房公积金		13,769,582.17	13,769,582.17	
5、工会经费和职工教育经费	4,482,270.40	2,734,279.62	2,161,248.48	5,055,301.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合 计	<b>7,561,025.72</b>	<b>105,123,743.22</b>	<b>104,758,959.67</b>	<b>7,925,809.27</b>

## (3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,859,608.37	9,859,608.37	
2、失业保险费		605,831.50	605,831.50	
3、企业年金缴费		4,182,949.96	4,169,283.30	13,666.66
4、其他				
合 计		<b>14,648,389.83</b>	<b>14,634,723.17</b>	<b>13,666.66</b>

—期末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

## 19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	12,789,749.04	10,567,472.13

项 目	期末余额	期初余额
消费税	996,513.40	1,003,795.38
营业税	1,514,389.43	1,476,643.26
企业所得税	31,213,016.10	28,777,647.77
个人所得税	4,454,189.39	1,129,750.46
城市维护建设税	1,042,700.05	903,406.66
房产税	682,637.64	700,769.43
教育费附加	446,868.79	387,174.26
地方教育附加	297,912.55	258,116.22
堤围防护费	7,180.63	748,728.61
印花税	11,646.04	19,071.32
文化事业建设费	4,245.28	4,245.28
合 计	<b>53,461,048.34</b>	<b>45,976,820.78</b>

## 20、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
租赁押金、保证金	67,739,762.84	75,738,807.51
单位往来	18,370,993.79	18,323,057.46
代收款	21,797,619.14	24,281,236.29
预提费用	3,661,315.96	6,423,600.73
员工往来	2,411,975.35	1,305,955.95
工程款	18,450,739.91	4,414,876.91
预提赔偿款	30,041,137.30	
其他	583,156.05	251,926.94
合计	<b>163,056,700.34</b>	<b>130,739,461.79</b>

### (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款:

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
承租方	50,000,000.00	租赁单位押金
承租方	4,650,000.00	租赁单位押金
承租方	1,086,305.00	租赁单位押金
承租方	612,266.70	租赁单位押金

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
承租方	348,166.56	租赁单位押金
合 计	<b>56,696,738.26</b>	--

(3) 期末金额较大的其他应付款：

单位名称	金额	性质或内容
承租方	50,000,000.00	租赁单位押金
施工方	16,728,867.00	工程款
承租方	4,650,000.00	租赁单位押金
供应商	1,587,571.75	暂收款
承租方	1,457,500.00	租赁单位押金
合 计	<b>74,423,938.75</b>	--

## 21、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
代管非经营性资产	2,279.75	2,279.75	注 1
待兑换会员积分奖励款	7,518,171.55	9,096,682.98	注 2
合 计	<b>7,520,451.30</b>	<b>9,098,962.73</b>	--

—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。

## 22、股本

数量单位：股

项 目	期初数		本次变动增减 (+, -)					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	290,721	0.08				30,111	30,111	320,832	0.09
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									

项 目	期初数		本次变动增减 (+, -)					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	290,721	0.08				30,111	30,111	320,832	0.09
二、无限售条件股份	358,667,386	99.92				-30,111	-30,111	358,637,275	99.91
1、人民币普通股	358,667,386	99.92				-30,111	-30,111	358,637,275	99.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,958,107	100.00						358,958,107	100.00

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

## 23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	58,801,760.02			58,801,760.02
其他资本公积	1,342,414.94			1,342,414.94
合 计	60,144,174.96			60,144,174.96

## 24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,584,425.95	19,381,563.93		356,965,989.88
任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
合 计	421,070,330.61	19,381,563.93		440,451,894.54

—法定盈余公积本期增加数是按照母公司本年净利润的 10% 计提的。

## 25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,333,563,246.55	--
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	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,064,872.41	
减：提取法定盈余公积	19,381,563.93	10%
应付普通股股利	179,479,053.50	--
期末未分配利润	1,363,767,501.53	--

—2015 年 3 月 12 日公司第七届董事会第 6 次会议审议通过 2014 年度利润分配预案，拟以总股本 35,895.81 万股为基数，每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税），预计共派发 17,947.91 万元，剩余的未分配利润留待以后年度分配。此分配方案已获公司 2015 年 4 月 8 日召开的 2014 年度股东大会审议通过。2015 年已分配股东现金股利 179,479,053.50 元。

## 26、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,551,782,168.32	2,067,495,481.65	3,101,814,908.66	2,522,050,956.45
其他业务收入	252,508,402.84	33,462,716.82	260,806,010.85	35,887,746.11
合 计	2,804,290,571.16	2,100,958,198.47	3,362,620,919.51	2,557,938,702.56

## 27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	8,861,150.48	11,067,992.97	应税收入的 5%
营业税	15,729,302.73	16,107,474.83	应税收入的 5%
城市维护建设税	7,227,785.51	7,975,525.95	应交流转税的 7%、5%
教育费附加	3,097,622.24	3,418,507.07	应交流转税的 3%
地方教育附加	2,065,065.37	2,277,746.97	应交流转税的 2%
房产税	8,014,972.14	8,029,228.64	租赁收入的 12%

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
土地使用税	304,090.47	126,419.97	6、10、18、27 元/平方米
合 计	45,299,988.94	49,002,896.40	--

## 28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	191,073,627.86	232,174,731.58
职工薪酬	92,318,923.67	107,961,124.30
装修维修费	45,538,517.42	33,250,585.43
水电费	11,446,660.75	19,443,656.30
信用卡手续费	13,988,147.50	16,666,265.73
折旧费	8,508,105.54	9,899,133.83
广告宣传费	4,934,546.04	7,572,483.62
运杂费	3,356,832.92	3,773,313.64
业务费	1,773,069.70	1,850,049.73
销售服务费	584,480.04	575,112.33
停车服务费	1,674,218.00	1,917,128.00
外包服务费	2,852,383.75	3,786,562.41
清洁绿化费	7,391,684.43	8,147,777.81
其他费用	6,188,801.61	2,445,587.48
合 计	391,629,999.23	449,463,512.19

## 29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,261,317.44	31,782,402.34
折旧费	4,184,518.36	4,606,023.21
维修费	5,619,467.73	4,514,394.07
费用性税金	3,622,938.76	6,460,332.10
业务费	1,622,512.69	2,115,330.79
其他费用	6,626,742.66	8,203,773.65
合 计	50,937,497.64	57,682,256.16

### 30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	27,164,146.86	39,962,303.06
银行手续费	86,458.69	113,323.21
汇兑损益	-3.69	0.67
合 计	-27,077,691.86	-39,848,979.18

### 31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,114,971.84	1,171,123.65
合 计	1,114,971.84	1,171,123.65

### 32、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	42,225.47	-18,491.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	28,853,857.51	18,247,558.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
金融理财产品投资收益	59,715,246.47	47,867,620.06
合计	<b>88,611,329.45</b>	<b>66,096,687.29</b>

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,897.14	160,476.10	29,897.14
其中：固定资产处置利得	29,897.14	160,476.10	29,897.14
政府补助	1,300,000.00	2,161,600.00	1,300,000.00
无需支付的应付款项	17,460,842.40		17,460,842.40
其他	851,041.75	593,142.32	851,041.75

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
合 计	19,641,781.29	2,915,218.42	19,641,781.29

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市商贸流通业发展资金		500,000.00	与收益相关
广州市越秀区经济发展扶持资金		982,000.00	与收益相关
广州市经贸委总部企业办公用房补贴		129,600.00	与收益相关
广货网上行活动市场主体奖励资金		100,000.00	与收益相关
广州市电子商务发展专项资金		450,000.00	与收益相关
2014 年省级现代服务业发展引导专项资金	300,000.00		与收益相关
2015 年总部企业奖励	1,000,000.00		与收益相关
合 计	1,300,000.00	2,161,600.00	

## 34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	370,549.85	621,334.63	370,549.85
其中：固定资产处置损失	370,549.85	621,334.63	370,549.85
对外捐赠	1,000,000.00	1,030,000.00	1,000,000.00
诉讼赔偿	34,734,116.66		34,734,116.66
其他	81,612.99	15,878.43	81,612.99
合 计	<b>36,186,279.50</b>	<b>1,667,213.06</b>	<b>36,186,279.50</b>

## 35、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,861,049.79	92,704,828.58
递延所得税费用	578,011.85	-873,598.74
合 计	<b>84,439,061.64</b>	<b>91,831,229.84</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	本期发生额
利润总额	313,494,438.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,373,609.54
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	-10,556.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	170,846.56
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	5,905,161.90
其他纳税调整项目的影响	
所得税费用	<b>84,439,061.64</b>

### 36、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	186,427,609.52	188,515,793.28
银行存款利息	21,480,782.92	43,416,349.88
收到的往来款及其他	4,675,234.21	8,779,206.69
合 计	<b>212,583,626.65</b>	<b>240,711,349.85</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	93,330,969.80	251,059,178.03
广告宣传费	4,934,546.04	7,559,645.36
业务费	5,615,172.17	3,665,024.98
装修维修费	14,343,382.54	10,474,425.35
信用卡手续费	14,074,602.50	16,754,240.59
水电费	11,867,255.53	19,529,886.32
支付的往来款及其他	86,305,058.31	45,029,805.76
合 计	<b>230,470,986.89</b>	<b>354,072,206.39</b>

## 37、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	229,055,376.50	262,724,870.54
加: 资产减值准备	1,114,971.84	1,171,123.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,693,084.49	18,562,998.74
无形资产摊销	1,524,207.57	1,405,468.69
长期待摊费用摊销	39,171,986.57	34,285,998.24
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)	341,404.48	460,858.53
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)	-88,611,329.45	-66,096,687.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	578,011.85	-873,598.74
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)	30,254,612.61	47,885,366.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,648,353.31	2,427,474.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-135,402,173.59	-245,135,570.47
其他	50,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	<b>106,071,799.56</b>	<b>56,818,303.26</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,011,580,114.62	1,255,394,363.17
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	-243,814,248.55	-1,108,460,769.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,011,580,114.62	1,255,394,363.17
其中：库存现金	1,626,520.90	1,741,891.74
可随时用于支付的银行存款	1,009,953,593.72	1,253,652,471.43
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,011,580,114.62	1,255,394,363.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

说明：截止 2015 年 12 月 31 日，公司因为诉讼原因，银行定期存款被冻结人民币 5000 万元，不作为现金及现金等价物披露。

## 38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000,000.00	因诉讼原因，法院冻结银行定期人民币存款 5000 万元。
合 计	<b>50,000,000.00</b>	

说明：截止 2016 年 2 月 3 日，上述受限资产已经解冻，不再受限。

## 六、合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

本报告期，公司不存在非同一控制下企业合并。

## (二) 同一控制下企业合并

本报告期，公司不存在同一控制下企业合并。

## (三) 反向购买

本报告期，公司不存在反向购买。

## （四）处置子公司

本报告期，公司不存在处置子公司。

## （五）新设子公司

本报告期，公司新设子公司广州友谊集团有限公司，于 2015 年 12 月 9 日取得统一社会信用代码为 91440101MA59B3DT2H 的营业执照，注册资本为人民币 5000 万元。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司的权益

#### 1、企业集团的构成

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

—本公司持有新谊公司 50% 的股份，本公司之控股子公司保税公司持有新谊公司 50% 的股权，因此本公司通过直接和间接方式持有新谊公司 97.5% 的股权、持有新谊公司 100% 的表决权。

#### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州保税区友谊保税有限公司	5.00	-9,495.91	0.00	1,627,768.41

#### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额
-------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州保税区友谊保税有限公司	5,057,225.54	27,606,527.91	32,663,753.45	56,385.20	0.00	56,385.20

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州保税区友谊保税有限公司	5,008,544.39	27,842,646.42	32,851,190.81	53,904.47	0.00	53,904.47

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州保税区友谊保税有限公司	227,603.57	-189,918.09	-189,918.09	62,920.88

(续上表)

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

4、本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

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

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期，公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1、重要的联营企业

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

#### 2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州市友谊餐厅有限公司	广州市友谊餐厅有限公司
流动资产	4,421,251.81	4,321,652.95
非流动资产	789,690.00	789,690.00
资产合计	5,210,941.81	5,111,342.95
流动负债	12,680.33	27,204.36
非流动负债		
负债合计	12,680.33	27,204.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,198,261.48	5,084,138.59
按持股比例计算的净资产份额	1,923,356.76	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	1,923,356.76	1,881,131.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	114,122.89	108,817.45

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州市友谊餐厅有限公司	广州市友谊餐厅有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	114,122.89	108,817.45
本年度收到的来自联营企业的股利		

#### （四）重要的共同经营

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

#### （五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期，公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

### 八、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、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

#### （二）主要风险类型

##### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注五、2 和 5 的披露。

## 2、流动风险

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

## 3、市场风险

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

### （1）汇率风险

由于本公司无外币金融资产，不存在汇率风险。

### （2）利率风险

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

### （3）其他价格风险

公司从事的商品批发、零售业务受市场行情影响。因此，在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。

## 九、公允价值的披露

本报告期，公司不存在公允价值的披露。

## 十、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

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

## （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

## （三）本企业的合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见附注七、（三）。

## （四）关联交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,728,355.00	3,401,031.79
平均人数	12	12

### 十一、股份支付

本报告期，公司不存在需要披露的股份支付。

### 十二、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。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）利润分配情况

2016年3月28日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过2015年度利润分配预案，拟以2016年3月28日公司总股本1,482,553,609股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元（含税）并派送红股5股，共计分配利润总额103,778.75万元。本次利润分配预案须提交2015年度股东大会审议。

#### （二）非公开发行股份情况

2016年3月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]147号”文核准，公司向控股股东广州市人民政府国有资产监督管理委员会、广州国资发展控股有限公司、广州地铁集团有限公司、广州电气装备

集团有限公司、广州市城市建设投资集团有限公司、广州交通投资集团有限公司、广州万力集团有限公司等七名特定对象，募集资金 9,999,999,967.80 元，非公开发行 1,123,595,502 股新股，新增股份已于 2016 年 3 月 17 日完成股份登记。

本次发行前公司总股本 358,958,107 股，发行后公司总股本 1,482,553,609 股。

## 十四、其他重要事项

### （一）购买理财产品

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

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。

2015 年 8 月 27 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，在确保企业日常经营不受影响的前提下，为充分利用自有资金，把握好市场机会，提高资金使用效率，在延续去年公司股东大会通过的理财投资额度的基础上，使用 15 亿元的理财投资额度，用于投资银行发行的低风险浮动收益型人民币理财产品，以及实力雄厚的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，上述资金额度可滚动使用，期限为自股东大会审议通过之日起一年以内。

截止至 2015 年 12 月 31 日，公司用于投资金融理财产品的资金合计为人民币 1,308,432,000.00 元，期间持有理财产品未超过股东大会审议通过额度。

### （二）新中国大厦物业产权情况说明

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

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

### （三）保税区贸易街商铺产权情况说明

保税区贸易街商铺由于房地产开发商原因，至今仍未能办理房地产权证。

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

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

经公司第七届董事会第 5 次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向广州市国资委和其它六家市属国有企业，通过非公开发行股票募集资金 100 亿元，收购广州越秀金融控股集团有限公司 100% 股权，转型成为“百货+金融”的双主业上市公司。2016 年 1 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕147 号）。

截止至本财务报告报出日，公司已完成非公开发行股票募集资金的事项。

#### （五）分部信息

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

#### （六）关于佛山商店有关事项说明

结合佛山店所处商圈环境的变化，以及开业三年来的经营培育状况，从 2014 年年初开始，公司就佛山商店的经营改善和经营调整事宜，主动与业主方佛山市盈投置业有限公司（以下简称“盈投置业”）进行了多次反复的沟通和协商。

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”）起诉公司，要求公司支付违约金及赔偿金。

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（已扣除租赁押金 4,609,768.80 元），支付观光电梯赔偿金 360,611.00 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（未扣除物业管理押金 394,390.10 元）。公司不服一审判决，向佛山市中级人民法院提起二审上诉。

2015 年 12 月 15 日，佛山市中级人民法院二审维持原判。公司已经于 2016 年 1 月 14 日按照法院判决支付盈投置业赔偿款 28,941,177.56 元，支付物业公司赔偿款 788,780.20 元。

#### （七）已签订的正在履行或准备履行的租赁合同情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	185,643,340.68
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	226,150,049.99
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	265,926,513.26
3 年以上	933,058,652.71
合 计	1,610,778,556.64

#### （八）年金计划主要内容及重大变化

根据国家相关法规精神及《企业年金实施办法》，公司于 2007 年起设立一项员工自愿性定额供款的补充养老保险计划--企业年金缴款计划，公司每年的年金企业缴费为本公司职工工资总额的 5%；职工自愿参加计划的，则个人缴费按公司缴费额的 50% 缴纳。公司采用法人受托的模式来运作企业年金。2015 年没有发生重大变化。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	272,411.50	100.00	13,620.58	5.00	258,790.92
采用其他方法计提坏账准备的应收账款					
组合小计	272,411.50	100.00	13,620.58	5.00	258,790.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	272,411.50		13,620.58		258,790.92

（续上表）

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	272,411.50	13,620.58	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	272,411.50	13,620.58	-

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无；

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,183.25 元。

(5) 按欠款方归集的应收账款明细如下：

债务人排名	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末总额的比例 (%)
第一名	客户	253,946.63	12,697.33	93.22
第二名	客户	13,829.18	691.46	5.08
第三名	客户	4,635.69	231.79	1.70
合计	--	272,411.50	13,620.58	100.00

(6) 应收关联方账款情况:无。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	26,377,361.65	23.11	2,780,541.37	10.54	23,596,820.28
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	39,480,457.90	34.58	1,974,022.90	5.00	37,506,435.00
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	48,303,354.54	42.31	45,082,024.21	93.33	3,221,330.33
组合小计	114,161,174.09	100.00	49,836,588.48	43.65	64,324,585.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	114,161,174.09		49,836,588.48	43.65	64,324,585.61

(续上表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

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

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:无

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,017,541.19	1,000,877.06	5.00
1至2年	2,693,621.51	269,362.15	10.00
2至3年	1,636,130.68	490,839.20	30.00
3至4年	2,017,189.92	1,008,594.96	50.00
4至5年	10,051.75	8,041.40	80.00
5年以上	2,826.60	2,826.60	100.00
合计	26,377,361.65	2,780,541.37	

(4) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金组合	39,480,457.90	1,974,022.90	5.00
合计	39,480,457.90	1,974,022.90	

(5) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	48,303,354.54	45,082,024.21	24,554,269.60	
合计	48,303,354.54	45,082,024.21	24,554,269.60	

—子公司广州友谊集团佛山商店有限公司年末净资产为负数，本年末公司对其应收款项计提坏账准备 45,082,024.21 元。

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,535,459.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	65,805,051.06	37,433,716.72
租赁押金、保证金	39,148,614.67	34,691,462.67
租赁押金税费	151,843.23	269,872.28
代垫款	3,787,168.60	3,887,638.66
信用卡货款	2,274,464.03	378,388.16
其他	2,994,032.50	1,778,533.54
合计	114,161,174.09	78,439,612.03

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人排名	性质或内容	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	48,303,354.54	1 年以内	42.31	45,082,024.21
第二名	押金	19,080,476.00	2 年以内	16.71	954,023.80
第三名	押金	10,306,550.00	2 年以内	9.03	515,327.50
第四名	押金	3,122,048.16	3-4 年、5 年以上	2.73	156,102.41
第五名	押金	2,260,291.51	5 年以上	1.98	113,014.58
合计	--	83,072,720.21	--	72.76	46,820,492.50

(9) 涉及政府补助的应收款项：

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广东省财政厅	广货网上行促销活动专项资金	1,658,500.00	1 年以内	2016 年 12 月之前
合计	--	1,658,500.00	--	--

## (10) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州友谊集团佛山商店有限公司	子公司	48,303,354.54	42.31
合 计	--	48,303,354.54	42.31

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,261,100.00	22,500,000.00	21,761,100.00	44,261,100.00		44,261,100.00
对联营、合营企业投资	1,923,356.76		1,923,356.76	1,881,131.29		1,881,131.29
合计	46,184,456.76	22,500,000.00	23,684,456.76	46,142,231.29		46,142,231.29

## (2) 对子公司投资

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

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
合计	44,261,100.00			44,261,100.00	22,500,000.00	22,500,000.00

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州市友谊餐厅有限公司	1,881,131.29			42,225.47						1,923,356.76	
小计	1,881,131.29			42,225.47						1,923,356.76	
合计	1,881,131.29			42,225.47						1,923,356.76	

## 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,551,778,208.58	2,067,104,014.59	2,990,197,747.15	2,430,250,139.73
其他业务收入	161,485,955.19	32,209,955.86	167,539,843.09	34,248,053.31
合计	2,713,264,163.77	2,099,313,970.45	3,157,737,590.24	2,464,498,193.04

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	42,225.47	40,262.46
成本法核算的长期股权投资收益	43,682,139.82	44,365,396.45

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	28,853,857.51	18,247,558.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
金融理财产品投资收益	59,715,246.47	47,867,620.06
合计	<b>132,293,469.27</b>	<b>110,520,837.56</b>

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-340,652.71	固定资产处置损益
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）	1,300,000.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变		

项 目	金 额	说 明
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	-17,503,845.50	主要是公司下属佛山店诉讼案赔偿损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,715,246.47	金融理财产品投资收益
小 计	43,170,748.26	
减：所得税影响额	10,785,510.41	
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	<b>32,385,237.85</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2015 年度	归属于公司普通股股东的净利润	10.56%	0.64	0.64
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.07%	0.55	0.55
2014 年度	归属于公司普通股股东的净利润	12.32%	0.73	0.73
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59%	0.63	0.63

广州友谊集团股份有限公司  
 公司法定代表人：房向前  
 主管会计工作负责人：唐和平  
 会计机构负责人：唐和平  
 二〇一六年三月二十八日

## 第十一节 备查文件目录

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

广州友谊集团股份有限公司

董 事 会

2016 年 3 月 28 日