



**湖南友谊阿波罗商业股份有限公司**

Hunan Friendship&Apollo Commercial Co., Ltd.

# 2016 年 半年度报告

2016 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡子敬、主管会计工作负责人龙桂元及会计机构负责人(会计主管人员)龚宇丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、友阿股份	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司
控股股东、友阿控股	指	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司
友谊商店 A、B 座、友谊商店	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊商店
友谊商城	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊商城
阿波罗商业广场	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司阿波罗商业广场
友阿春天	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司春天百货分公司
友阿百货	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友阿百货朝阳店
长沙奥特莱斯	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友阿奥特莱斯分公司
友谊宾馆	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊宾馆
友阿春天常德店	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司春天百货常德店
郴州店	指	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司郴州分公司
友阿小额贷款公司、小额贷款公司	指	长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司
友阿担保公司、担保公司	指	湖南友阿投资担保有限公司
友阿电器	指	湖南家润多家电超市有限公司
新雅地	指	湖南新雅地服饰贸易有限公司
天津奥特莱斯	指	天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司
郴州友阿	指	郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司
友阿黄金	指	湖南友阿黄金珠宝有限公司
友阿彩票	指	湖南友阿彩票网络科技有限公司
友阿云商	指	湖南友阿云商网络有限公司
常德友阿	指	湖南常德友谊阿波罗有限公司
邵阳友阿	指	湖南邵阳友谊阿波罗有限公司
融网汇智、玩呗娱乐	指	深圳市融网汇智科技有限公司（2016 年 3 月更名为深圳市玩呗娱乐科技有限公司）
会计师、会计师事务所	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
非公开发行	指	非公开发行 A 股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	友阿股份	股票代码	002277
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	友阿股份		
公司的外文名称（如有）	Hunan Friendship&Apollo Commercial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hn.F&A.Co.,Ltd		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈学文	杨娟
联系地址	湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号	湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号
电话	0731-82293541	0731-82295528
传真	0731-82280300	0731-82243046
电子信箱	cxw5448@126.com	Lemon1973@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、统一社会信用代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】337号），公司在报告期内向 5 名特定对象非公开发行了人民币普通股 14,218 万股。非公开发行完成后公司股本由 56,612.26 万股增加至 70,830.26 万股，具体内容详见公司 2016 年 6 月 17 日刊载于巨潮资讯网的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。公司第五届董事会第二次临时会议审议通过了《关于增加公司注册资本并修订〈公司章程〉相应条款的议案》，公司注册资本由人民币 56,612.26 万元增加至人民币 70,830.26 万元，相关工商登记变更事宜已于 2016 年 7 月 6 日办理完成。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,170,259,309.62	3,205,850,174.16	-1.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	208,689,911.76	250,125,048.48	-16.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	207,426,788.14	244,850,930.66	-15.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,841,929.77	-680,234,847.77	84.29%
基本每股收益（元/股）	0.3686	0.4421	-16.63%
稀释每股收益（元/股）	0.3686	0.4421	-16.63%
加权平均净资产收益率	6.27%	8.08%	-1.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,048,393,208.12	10,526,662,139.36	14.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,843,250,896.82	3,232,946,594.09	49.81%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,858.81	

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）	826,666.66	
对外委托贷款取得的损益	2,422,617.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,002,169.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	250,903.74	
减：所得税影响额	161,392.64	
少数股东权益影响额（税后）	62,642.80	
合计	1,263,123.62	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，宏观经济下行的压力仍然较大，渠道竞争激烈态势持续，处于转型期传统百货零售行业发展仍面临较多困难与挑战。公司管理层按照董事会年初制定的经营目标和经营计划，以深化转型和加快主业拓展项目的建设为重点开展各项工作，应对困难，寻求机遇。

报告期内，公司实现营业收入31.70亿元，同比增长-1.11%；归属于母公司所有者的净利润2.09亿元，同比下降16.57%。报告期末，公司资产总额120.48亿元，归属于上市公司股东的所有者权益48.43亿元，加权平均净资产收益率6.27%，基本每股收益0.3686元。

报告期内，公司进一步深化转型升级。一是努力推进全渠道系统的建设，上半年完成了基础开发工作，并在友谊商店和长沙奥特莱斯启动了系统测试运行工作；二是大力发展“友阿海外购”跨境电商，完善线上平台功能，丰富商品，5月份上线了日本馆，同时突出线下体验店同步建设特色，目前已在省内所有下属门店开设了线下体验店；三是实施大众创业的微店计划，于2016年4月28日正式上线了“友阿微店”。

报告期内，公司积极推进实体项目的建设，加速外延网络布局落地。常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场相继于2016年1月30日和4月30日试营业。同时，友谊商店改扩建项目、五一广场地下购物中心、邵阳友阿国际商业广场也在积极推进中。

报告期内，公司努力推进非公开发行A股股票事宜。2016年2月29日，公司收到中国证监会《关于核准湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]337号），2016年6月6日完成14,218万股人民币普通股的发行，2016年6月20日，非公开发行股票在深圳证券交易所上市。

报告期内，公司为进一步完善公司薪酬激励机制，推出了第一期员工持股计划。本员工持股计划筹集资金总额上限为20,000万元，参与认购的员工114人，其中认购员工持股计划的公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员12人。截至2016年7月25日，公司已完成了第一期员工持股计划的股票购买。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司营业利润同比下降的主要原因有：1、受国内经济增长乏力的持续影响，公司百货零售业务的同店收入同比下降，业绩略有下滑；2、新开门店天津奥特莱斯购物广场、常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场处于试营业阶段，收入规模不大，资产折旧、摊销等固定费用支出增加，报告期未实现盈利；3、受当前金融形势影响，公司加强风险控制，小额贷款和融资担保业务的收入同比下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,170,259,309.62	3,205,850,174.16	-1.11%	
营业成本	2,561,125,054.16	2,644,977,373.62	-3.17%	
销售费用	146,495,420.69	100,147,732.22	46.28%	常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场、天津奥特莱斯、友阿云商处于培育和新开业期，费用支出较大
管理费用	197,190,572.44	145,977,182.15	35.08%	新开店折旧、摊销等费用支出较大
财务费用	5,268,968.86	11,262,567.81	-53.22%	项目利息资本化，支出净额减少
所得税费用	82,708,849.35	90,893,488.17	-9.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-106,841,929.77	-680,234,847.77	84.29%	去年同期公司子公司常德友阿和郴州友阿房产项目投入较大而今

				年均处于工程收尾阶段
投资活动产生的现金流量净额	-135,543,625.75	-611,470,488.48	77.83%	本期收到轨道公司返还的友阿五一广场项目公司前期预付项目资金
筹资活动产生的现金流量净额	998,513,432.77	1,190,870,156.70	-16.15%	本期收到非公开发行股票募集资金，同时减少债务融资额
现金及现金等价物净增加额	755,943,568.78	-100,835,179.55	849.68%	公司经营活动和投资活动产生的现金流量净额大幅增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年公司经营目标是力争营业总收入达到74.85亿元，其中包含了房地产业务收入目标13.67亿元。报告期，公司实现营业总收入31.86亿元，完成目标计划的42.57%，主要是郴州友阿国际广场项目和常德友阿国际广场项目的拟售商业地产上半年未能达到竣工验收条件和确认收入。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售行业	2,920,985,373.84	2,443,366,324.28	16.35%	-6.66%	-7.62%	0.87%
彩票行业	74,754.70	0.00	100.00%	-1.03%	-	-
房地产	161,360,550.14	117,758,729.88	27.02%	-	-	-
分产品						
百货零售	2,818,512,136.50	2,350,707,316.94	16.60%	-6.17%	-7.03%	0.77%
家电零售	102,473,237.34	92,659,007.34	9.58%	-18.37%	-20.50%	2.43%
彩票零售	74,754.70	0.00	100.00%	-1.03%	-	-
房地产销售	161,360,550.14	117,758,729.88	27.02%	-	-	-
分地区						
长沙市	2,535,386,784.52	2,110,613,563.36	16.75%	-9.60%	-10.89%	1.21%
长沙市以外其他地区	547,033,894.16	450,511,490.80	17.64%	68.25%	63.02%	2.64%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
286,620,000.00	100,000.00	286,520%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	商品流通及商业地产经营	51.00%
湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司	开设餐饮直营店	51.00%

对外投资情况说明：

1、经第四届董事会第七次临时会议及 2015 年第五次临时股东大会审议通过，公司出资 28,662 万元认购了邵阳市瑞阳商业经营管理有限公司新增的注册资本，与其原股东共同建设和经营“邵阳国际商业广场”二期（即“邵阳友阿国际商业广场”项目），同时解除与邵阳市瑞阳房地产开发有限公司的物业购买合同。2016 年 1 月 27 日，邵阳市瑞阳商业经营管理有限公司的相关工商变更手续办理完成，名称变更为“湖南邵阳友谊阿波罗有限公司”，公司持股比例为 51%。

2、公司与湖南乐美食餐饮管理有限公司共同投资成立了湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司，拟在公司旗下购物中心开设餐饮直营店，以为公司各卖场带来稳定的客流。餐饮公司注册资本 3,000 万元，其中公司认缴出资 1,530 万元，持股比例 51%，湖南乐美食餐饮管理有限公司认缴出资 1,470 万元，持股比例 49%。湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司已于 2016 年 5 月 23 日完成了相关的工商登记，截至报告期末，公司尚未出资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

√适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	商业银行	303,815,654.90	228,636,220	8.38%	228,636,220	7.42%	376,431,160.90	22,863,622.00	长期股权投资	增资扩股
资兴浦发村镇银行股份有限公司	商业银行	14,220,000.00	13,500,000	9.00%	13,500,000	9.00%	14,220,000.00		长期股权投资	发起人股份
合计		318,035,654.90	242,136,220	--	242,136,220	--	390,651,160.90	22,863,622.00	--	--

说明：

报告期内，长沙银行实施了 2015 年度利润分配：每 10 股派现金 1.00 元（含税）。公司收到长沙银行现金分红 22,863,622.00 元。长沙银行报告期总股本增加，公司持股比例下降。

报告期内，资兴浦发村镇银行股份有限公司未分配利润。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
长沙银行白沙支行	无	否	保本保收益	1,000	2015年12月17日	2016年4月18日	收益与本金一次结清	1,000		16.68	16.68
长沙银行白沙支行	无	否	保本保收益	500	2016年4月22日	2016年5月24日	收益与本金一次结清	500		1.69	1.69
长沙银行白沙支行	无	否	保本保收益	1,000	2016年4月15日	2016年6月16日	收益与本金一次结清	1,000		6.62	6.62
长沙银行白沙支行	无	否	保本保收益	1,400	2016年6月22日	2016年7月26日	收益与本金一次结清	0		4.96	0
合计				3,900	--	--	--	2,500		29.95	24.99
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2012年08月22日							
				2013年08月26日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2012年09月10日							

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
长江砂石有限公司	否	2,500	24.00%	汨罗市长江砂石有限公司、岳阳市屈原管理区伟业小额贷款有限公司、湖南伟业农牧集团灏东船舶科技有限公司、湖南伟业农牧集团有限公司、湖南灏东房地产有限公司、湖南灏东水利水电建筑	补充流动资金

				工程有限公司、湖南驭龙实业开发有限公司、湖南骏利实业有限公司等	
湖南君临汽车贸易有限公司	否	2,000	21.00%	湖南思源置业有限公司、岳阳花果山果业有限公司、潘光辉、潘迪辉	补充流动资金
长沙市添芸机械有限公司	否	1,000	18.40%	冯汉明及其配偶、子女	补充流动资金
长沙市国润百货贸易有限公司	否	180	18.40%	文彦	补充流动资金
合计	--	5,680	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 04 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	无				

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	148,720.28
报告期投入募集资金总额	142,642.63
已累计投入募集资金总额	142,642.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]337号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）142,180,000股新股，每股面值人民币1元，发行价格为每股10.46元，共计募集资金总额1,487,202,800.00元，扣除发行费用31,861,026.20元后，公司募集资金净额为1,455,341,773.80元。上述募集资金已于2016年6月6日到账，募集资金到位情况由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并出具了“（CHW证验字[2016]0038号）”《验资报告》。报告期内，公司募集资金投资项目投入金额142,642.63万元，含公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金137,642.63万元。</p>	

#### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	<sup>1</sup> 调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	-------------------------	----------	---------------	---------------------	---------------	-----------	----------	---------------

承诺投资项目										
O2O 全渠道运营平台项目	否	10,000	5,682.92	2,791.37	2,791.37	49.12%		不适用	不适用	否
郴州友阿国际广场项目	否	55,000	54,851.26	54,851.26	54,851.26	100.00%	2016年04月30日	-1,994.8	否	否
常德水榭花城友阿商业广场项目	否	40,000	40,000	40,000	40,000	100.00%	2016年01月30日	-3,494.97	否	否
偿还银行贷款和补充流动资金	否	45,000	45,000	45,000	45,000	100.00%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	150,000	145,534.18	142,642.63	142,642.63	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	150,000	145,534.18	142,642.63	142,642.63	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	郴州友阿国际广场项目属于百货主力店+商业街+住宅模式的城市综合体，常德水榭花城友阿商业广场项目属于百货主力店+商业街模式的城市综合体。项目在报告期内未达到预计效益的原因主要有：1、报告期内拟售商业地产在上半年未达到竣工验收条件，预售的商业地产不能确认收入；2、主力店处于试营业阶段，收入规模不大，折旧、摊销等固定费用较大。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015年4月8日至2016年5月31日，公司利用自筹资金先期投入O2O全渠道运营平台项目、郴州友阿国际广场项目、常德水榭花城友阿商业广场项目以及偿还银行借款合计140,475.98万元。经公司第五届董事会第二次临时会议审议通过，公司于2016年6月，将募集资金置换上述项目先期投入资金137,642.63万元。详见公司2016年6月18日刊载于巨潮资讯网的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2016-042）。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司本次非公开发行募集资金总额148,720.28万元，至2016年6月30日，支付与发行有关的费用共计3,075.74万元，置换募投项目先期投入资金137,642.63万元，补充流动资金5000万元，剩余募集资金3,018.94万元存放于募集资金专户，将用于支付O2O全渠道运营平台项目和与发行有关的费用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

<sup>1</sup>本次非公开发行募集资金净额低于募集资金承诺投资金额，不足部分公司通过自筹资金解决，公司在募集资金承诺投资金额范围内根据项目的审批进度、资金需求和轻重缓急程度等实际情况，对O2O全渠道运营平台项目、郴州友阿国际广场项目募集资金投入总额在原募集资金承诺投资金额内进行相应调整。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
O2O 全渠道运营体系是一个包含全渠道零供协作系统、全渠道客户管理系统、全渠道社会协作系统、全渠道数据分析系统、全渠道社交商务系统、全渠道信息管理系统、全渠道企业管理系统、全渠道金融交易系统等一体化运作的大型数字化零售运营综合性平台。通过该运营体系，使线上平台与实体零售形成联动，带动实体零售的增长，进一步扩大公司现有商业零售的业务空间和运营效率，提升公司的销售规模和盈利能力。	2015 年 04 月 08 日	刊载于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》
郴州友阿国际广场项目由一个大型商业综合体和一栋超高层住宅及配套的地下车库、设备房组成，项目占地面积约 3.78 万平方米，总建筑面积约 23.4 万平方米，其中：商业面积约 15.8 万平方米，住宅面积约 3.2 万平方米，地下车库面积约 3.9 万平方米。郴州友阿国际广场已于 2016 年 4 月 30 日试营业。	2015 年 04 月 08 日	刊载于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》
常德水榭花城友阿商业广场（现已更名为“常德友阿国际广场”）项目由一个大型商业综合体及配套的地下车库、设备房组成，项目占地面积约 2.16 万平方米，总建筑面积约 12.6 万平方米，其中：商业面积约 9.3 万平方米，地下车库面积约 3.3 万平方米。常德友阿国际广场已于 2016 年 1 月 30 日试营业。	2015 年 04 月 08 日	刊载于巨潮资讯网的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南家润多家电超市有限公司	子公司	商品流通	家用电器商品零售及配套服务等	1,000	10,249.74	2,252.74	9,991.39	60.77	43.91
湖南新雅地服饰贸易有限公司	子公司	商品流通	服装饰品等的零售及配套服务等	2,000	84.45	-632.15	18.28	-22.54	-22.54
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	子公司	金融业	发放小额贷款及提供财务咨询	20,000	41,644.84	30,089.67	1,491.01	537.08	402.81
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	子公司	商品流通及商业地产经营	建设和运营“天津友阿奥特莱斯”项目	10,205	159,150.61	5,709.66	19,842.62	-922.07	-924.74
湖南友阿投资担保有限公司	子公司	金融业	在湖南省范围内办理贷款担保等担保业务	20,000	33,050.98	29,422.05	745.65	295.69	221.77
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	子公司	商品流通及商业地产经营	建设和运营“郴州友阿国际广场”项目	50,000	134,483.80	45,855.49	3,036.13	-1,996.77	-1,994.80
长沙友阿五一广场商业有限公司	子公司	商品流通	商品零售及配套服务等	20,000	42,455.79	19,939.98	0.00	0.00	0.00
湖南友阿彩票网络科技有限公司	子公司	商品服务	彩票代理销售、营销推广等	5,000	317.76	312.69	7.48	-42.62	-42.60
湖南友阿黄金珠宝有限公司	子公司	商品流通	黄金珠宝首饰的销售配套服务等	10,000	8,733.39	5,111.20	24,046.93	-1,081.74	-1,018.60
湖南友阿云商网络有	子公司	电子商务	公共消费服务平台	10,000	7,373.23	6,276.48	733.48	-1,502.51	-1,480.10

限公司			建设、网上商品销售等							
湖南常德友谊阿波罗有限公司	子公司	商品流通及商业地产经营	建设和运营"常德友阿国际广场"项目	50,000	156,804.89	46,201.69	6,190.92	-3,494.25	-3,494.97	
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	子公司	商品流通及商业地产经营	建设和运营"邵阳友阿国际商业广场"项目	10,000	81,093.54	33,333.21	0.00	-94.97	-94.97	
深圳市玩呗娱乐科技有限公司	参股公司	互联网科技	游戏软件开发、运营等	2,222.22	2,017.97	1,987.11	1,098.78	381.38	383.36	
湖南家润多超市有限公司	参股公司	商品流通	商品零售及配套服务等	3,000	105,205.37	5,843.59	101,311.10	1,838.50	1,792.57	
长沙银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款等业务。	307,939.84	35,570,896.22	1,932,715.92	482,870.18	241,763.31	223,554.10	
资兴浦发村镇银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款等业务。	15,000	211,552.37	22,676.85	1,822.82	44.96	33.72	

主要子公司、参股公司情况说明：

1、湖南新雅地服饰贸易有限公司以代理国内品牌男装为主，近几年受电商的冲击和品牌商建立直营渠道的影响，新雅地公司代理的“金利来”等品牌服饰已陆续结束代理业务，报告期营业收入为存货清仓销售。

2、报告期内，受黄金消费需求持续下降的影响，以经营黄金珠宝为主的湖南友阿黄金珠宝有限公司在 2016 年上半年仍出现培育期亏损。

3、报告期内，受当前经济及金融形势影响，长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司和湖南友阿投资担保有限公司本期营业收入和利润同比下降幅度较大。

4、报告期内，湖南友阿云商网络有限公司目前仍处于平台建设和推广期间，经营规模较小，报告期无盈利。

5、报告期内，郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司、湖南常德友谊阿波罗有限公司房产项目尚未达到竣工验收条件，不能确认收入；两项目商业自营部分，目前还处于培育期，培育成本较高，出现亏损。

6、上述公司报告期数据未经审计。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
燕山街旧城改造土地一级开发项目	182,100	7,563.23	106,401.43	详见说明		2014年01月24日	刊载于巨潮资讯网的《关于参与燕山街旧城改造项目土地一级开发的公告》（公告编号：2014-005）
五一广场地下购物中心	158,600	-27,557.10	40,869.74	详见说明		2013年05月16日	刊载于巨潮资讯网的《对外投资公告》（公告编号：2013-024）
"邵阳友阿国际商业广场"项目	169,100	89,258.16	89,258.16	详见说明		2015年12月10日	刊载于巨潮资讯网的《关于投资“邵阳友阿国际商业广场”项目的公告》（公告编号：2015-088）
天津奥特莱斯"项目	177,000	15,531.59	168,135.15	详见说明		2010年04月23日	刊载于巨潮资讯网的《关于投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目的公告》（公告编号：2010-019）
合计	686,800	84,795.88	404,664.48	--	--	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明：

1、燕山街旧城改造土地一级开发项目

报告期内，经 2014 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第九次会议和 2014 年 2 月 12 日召开的 2014 年第一次临时股东大会



会审议通过，公司与长沙城东棚户区改造投资有限公司签署了《燕山街旧城改造项目合作协议》，投资参与燕山街旧城改造项目土地一级开发，并在项目地块达到出让条件后参与项目地块的竞拍，用于扩建友谊商店 AB 座，将其打造成一个以高端百货零售为主的长沙顶级的商业城市综合体。本报告期，公司按协议向长沙城东棚户区改造投资有限公司支付拆迁款 7,563.23 万元。至报告期末，项目仍处于房屋征收阶段，征收进度约 86%。

#### 2、五一广场地下购物中心

经公司召开的第四届董事会第二次会议以及 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2013 年 5 月 14 日以一次性支付不低于 5.4 亿元的项目建设投资款以及 9 亿元 30 年经营期转让费的报价竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”，用于开设“五一广场地下购物中心”竞得“五一广场绿化用地地下空间开发工程项目”，用于开设“五一广场地下购物中心”。2013 年 11 月 6 日，项目公司与长沙市轨道交通一号线建设发展有限公司签署了《五一广场绿化用地地下空间开发工程建设项目合作合同》，项目于 2014 年 7 月开始动工。项目预计的建设投入为 6.86 亿，由公司负责建设。为确保资金，公司已需先行先向轨道公司支付 5.4 亿，再由轨道公司根据建设进度返还给公司用于支付建设款。本报告期内，公司支付建设款 7,442.9 万元，收到轨道公司返回 3.5 亿元。至报告期末，项目处于主体建设阶段，力争 2017 年上半年试营业。

#### 3、“邵阳友阿国际商业广场”项目

2015 年 12 月 09 日公司召开的第四届董事会第七次临时会议及 2015 年 12 月 25 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于投资“邵阳友阿国际商业广场”项目的议案》，同意以现金出资 28,662 万元对邵阳市瑞阳商业经营管理有限公司进行增资，占其增资后注册资本 51%，与其原股东共同建设和经营“邵阳国际商业广场”二期（“邵阳友阿国际商业广场”项目），同时解除与邵阳市瑞阳房地产开发有限公司的物业购买合同。至报告期末，项目处于主体建设阶段，力争 2017 年国庆前试营业。

#### 4、天津奥特莱斯项目

公司第三届董事会第一次会议以及 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司向天津滨海奥特莱斯投资有限责任公司增资 5,205 万元，变更公司名称及增加营业范围，与其原股东共同合作开发天津滨海新区“奥特莱斯”项目（以下或简称“项目”）。项目为总建筑面积为 29.33 万平方米的城市综合体，其中：公寓住宅面积 7.7 万平方米，公寓地下车库面积 2.31 万平方米；商业部分地上建筑面积 13.42 万平方米，地下车库面积 5.9 万平方米。至报告期末，项目建设基本完工，“天津友阿奥特莱斯购物公园”已于 2015 年 9 月 30 日试营业，项目的公寓住宅部分在售。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	20,171.98	至	28,817.12
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	28,817.12		
业绩变动的原因说明	1、受国内经济形势的影响，公司主营百货门店营业收入同比下降，业绩略有下滑；2、受当前金融形势影响，公司小额贷款和担保公司收入同比减少；3、公司新开业的天津奥特莱斯购物广场、常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场目前还处于培育期，培育成本较高；4、公司常德和郴州房产项目预计三季度达不到竣工验收的条件，不能确认收入。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2016年05月03日公司召开的2015年度股东大会审议通过2015年年度利润分配方案为：以2015年12月31日公司总股本566,122,600股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元(含税)，本次利润分配56,612,260.00元，剩余未分配利润结转下一年度。公司2015年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。2015年年度利润分配方案已于2016年5月11日实施完毕。

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：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月06日	公司总部	实地调研	机构	光大证券、泰康资产、兴业全球基金、华夏基金、太平洋证券、东吴证券、第一创业证券、景顺长城基金、湖南轻盐创业、嘉实基金	一、谈论的主要内容：1) 公司日常的经营情况；2) 公司的战略发展方向；3) 公司对地区商业发展的看法； 二、提供的重要资料：公司定期报告等公开资料。
2016年06月15日	公司总部	实地调研	机构	国泰君安证券、九泰基金、广发证券、广发基金、兴业基金	一、谈论的主要内容：1) 公司日常的经营情况；2) 公司的战略发展方向；3) 公司对地区商业发展的看法； 二、提供的重要资料：公司定期报告等公开资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，按计划进行内部控制建设成果和方法的推广，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
友阿担保公司因追偿权纠纷 起诉被担保人	10,909.2	否	详见说明	详见说明	详见说明		
友阿小额贷款公司因追偿权 纠纷借款合同纠纷起诉借款人	9,290.07	否	详见说明	详见说明	详见说明		
消费者诉公司或公司分公司 买卖合同、产品责任纠纷	37.39	是	详见说明	详见说明	详见说明		
其他公司作为被告的诉讼	21.06	否	详见说明	详见说明	详见说明		

其他诉讼事项说明：

1、公司控股子公司友阿担保公司的主营业务为融资性担保，对于到期未偿还债务的被担保人需先履行代偿义务，再进行追偿。至本报告期末，友阿担保公司作为原告向法院提起诉讼追偿的未决案件共有 13 件，涉及标的金额 10,909.20 万元，其中：已判决公司胜诉正在执行的有 6 件，涉及标的金额 3,688.93 万元；正在审理的有 7 件，涉及标的金额 7,220.27 万元。

2、公司控股子公司友阿小额贷款公司的主营业务是小额贷款。至本报告期末，友阿小额贷款公司作为原告向法院提起诉讼要求债务人偿还借款的未决案件共有 22 件，涉及标的金额 9,290.07 万元，其中：已判决公司胜诉正在执行的有 5 件，涉及标的金额 1,706.91 万元；正在审理的有 17 件，涉及标的金额 7,583.16 万元。

3、至报告期末，公司（含分子公司）作为被告正在审理的买卖合同、产品责任纠纷案件有 6 件，涉及标的金额 37.39 万元。

4、至报告期末，公司作为被告的正在审理的其它诉讼案件有 3 件，涉及标的金额 21.06 万元。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

经第四届董事会第七次临时会议及 2015 年第五次临时股东大会审议通过，公司出资 28,662 万元认购了邵阳市瑞阳商业经营管理有限公司新增的注册资本，与其原股东共同建设和经营“邵阳国际商业广场”二期（即“邵阳友阿国际商业广场”项目），同时解除与邵阳市瑞阳房地产开发有限公司的物业购买合同。2016 年 1 月 27 日，邵阳市瑞阳商业经营管理有限公司的相关工商变更手续办理完成，名称变更为“湖南邵阳友谊阿波罗有限公司”，公司持股比例为 51%。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	控股子公司	财务资助及利息	是	76,096.18	19,128.98	16,532.08	基准利率上浮 15%	2,600.90	78,693.08
长沙友阿五一广场商业有限公司	控股子公司	财务资助	是	48,500	1,701.12	27,701.12	基准利率上浮 20%	1,187.97	22,500.00
湖南常德友谊阿波罗有限公司	控股子公司	财务资助	是	72,206.27	3,430.99	12,001.15	10%	3,430.00	63,636.11
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	控股子公司	财务资助	是	16,084.77	20,514.00	598.77	基准利率上浮 15%	497.67	36,000.00
湖南友阿黄金珠宝有限公司	全资子公司	代垫款	是	3,236.49	307.40	675.66	5.06%	26.14	2,868.23
湖南友阿彩票网络科技有限公司	全资子公司	往来款	是	0	15.15	15.15	--		0
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股子公司	借款	是	800	0.87	100.59	5.35%		700.28
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	控股子公司	财务资助	是	0	45,292.48	12,792.48	10%	650.50	32,500.00
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
湖南家润多家电超市有限公司	控股子公司	往来款	2,415.87	585.48	1,695.58	--	0	1305.77	
湖南友阿云商网络科技有限公司	控股子公司	往来款	5,964.23		2,072.17	--	0	3,892.06	
长沙市百利房地产开发有限公司	控股股东关联企业	往来款	267.00			--	0	267.00	
湖南梦洁家纺股份有限公司	共同独立董事	货款及往来款	442.02	925.89	1,138.08	--	0	229.83	
湖南寐家居科技有限公司	共同独立董事	货款及往来款	94.51	349.66	356.18	--	0	87.99	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无							

状况的影响	
-------	--

## 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2014年3月26日召开的第四届董事会第十二次会议及2014年4月22日召开的2013年度股东大会审议通过，公司继续为控股子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司提供不超过人民币20,000万的贷款担保。担保期限为三年，自股东大会审议通过之日起。截止2016年6月30日，公司实际为长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司提供的贷款担保额度为10,000万元，长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司的借款余额为7,500万元。

2、报告期内，公司于2016年1月25日召开第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司增加银行授信额度和融资机构并由公司提供担保的议案》，同意友阿黄金将向中国银行湖南省分行申请不超过6,000万元人民币的综合授信额度变更为向银行机构申请不超过7,000万元人民币的综合授信额度，并由公司为其在银行机构办理总额不超过7,000万元的黄金租赁、定向购金、流动资金贷款等金融业务提供连带责任保证担保。截止2016年6月30日，湖南友阿黄金珠宝有限公司在银行机构的黄金租赁金额为3,659.5万元。

3、其他关联交易详见本报告“第九节财务报告”之“关联方及关联交易”。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2014-024 关于继续为控股子公司提供担保的公告	2014年03月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2014-066 关于为全资子公司银行授信提供担保的公告	2014年09月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016-005 关于全资子公司增加银行授信额度和融资机构并由公司提供担保的公告	2016年01月26日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

①长沙阿波罗商业城与长沙汽车客运发展(集团)公司(已更名为湖南龙骧交通发展集团有限责任公司)签订租赁合同,租用长沙汽车客运发展(集团)公司位于长沙市八一路23号的土地一块(含地面建筑物),租期为28年,起租日为1996年11月,年租金第1-4年每年按350万元交缴,从第5-18年每年在上一年基础上递增25万元,从第19-28年每年在上一年基础上递增40万元。长沙阿波罗商业城已于2000年联合湖南长沙友谊(集团)有限公司全资改制为湖南友谊阿波罗股份有限公司,

在2004年设立本公司时，湖南友谊阿波罗股份有限公司将上述合同对应的权利、义务转入到本公司。2007年11月，湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司签署了补充协议，补充协议约定：原协议中所约定的权利、义务均由湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司承继。本公司本期已支付租金390万元。

②本公司于2006年8月3日与长沙市韶山路食品有限公司（以下简称“食品公司”）、长沙阿波罗置业发展有限公司（以下简称“阿波罗置业”）签署《房屋交换与租赁协议》，该协议约定：因本公司下属分公司——阿波罗商业城扩建改造的需要，拟拆除食品公司位于长沙市芙蓉区燕山街200号房屋建筑物约4100平方米，占地面积约1112平方米。阿波罗置业拟在长沙市芙蓉区燕山街131号开发房地产，本公司拟从该开发的房产中购买3812.77平方米面积的房屋与食品公司拟拆除的房屋进行交换，食品公司承诺将交换后拥有的3812.77平方米的房屋租赁给本公司使用。自2006年7月1日至2026年6月30日止，本公司每年给予食品公司120万元的补偿，如果本公司未按规定时间交付房屋产权，超过两年后应以120万元为标准，每年加收12万元。

③本公司于2008年7月27日与长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会（甲方）签署了《奥特莱斯项目合作协议书》，约定双方在长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会拥有的土地上建设以销售国际国内著名折扣商品为主，集休闲、餐饮和娱乐为一体的奥特莱斯购物中心，双方合作期限为40年（不含建设期6个月），自甲方向本公司交付项目用地之日的次日开始计算。租赁期限为20年，租赁期满双方依协议可继订后20年租赁协议。报告期内，公司尚未支付租金，长沙奥特莱斯实现利润总额3,857.07万元，占公司利润总额的14.73%。

④公司于2014年10月分别与物业产权所有人常德市德客隆商厦有限公司以及物业管理权所有人常德市新德客隆资产经营管理有限公司签订了《物业租赁协议》，租赁位于常德市人民中路162号的德客隆商厦地下一层及第六层建筑面积共计21,213.02 m<sup>2</sup>的物业，用于其下属门店的经营场所，租金为每年1,600万元，租赁期限为2015年5月1日至2020年4月30日。本公司本期已支付1,600万元。

⑤其他租赁情况详见本报告“第九节财务报告”之“十四（二）租赁”。

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	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南龙骧交通发展集团有限责任公司	阿波罗商业广场	长沙市八一路1号原汽车东站土地		1996年11月16日	2024年11月15日	不适用	不适用	报告期内，阿波罗商业广场实现利润总额5,669.35万元，占公司利润总额的21.66%。	否	无

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）					
公司与子公司之间担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	2014年3月28日	20,000	2015年5月29日	7,500	连带责任保证	2年	否	是	

湖南友阿黄金珠宝有限公司	2016年1月26日	7,000	2015年12月23日	2,252	连带责任保证	2年	否	是
			2016年02月23日	1407.5	连带责任保证	2年	否	是
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	2016年5月24日	50,000	2016年6月23日	12,380	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			57,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			10,621.65	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			77,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			23,539.5	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			57,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			10,621.65	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			77,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			23,539.5	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.86%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

说明：<sup>1</sup>担保期指的公司实际签署的保证协议中约定的保证期间。

采用复合方式担保的具体情况说明

适用  不适用

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
常德友阿国际广场有限公司	常德市武陵区政府	项目地块一级开发	2014年07月04日							否	无	详见说明
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	石家庄正定新区管理委员会	项目地块一级开发	2013年10月31日							否	无	详见说明



说明:

1、经公司召开第四届董事会第十五次会议审议通过，公司于2014年7月4日与常德市武陵区人民政府签署了《战略投资框架协议》，作为投资主体参与位于常德市核心商业区，面积约为26.3亩土地的征收，以获取常德市中心地块用于新建中心。（具体内容详见公司2014年07月02日刊载于巨潮资讯网的《关于公司拟与常德市武陵区人民政府签署战略投资框架协议的公告》，公告编号：2014-042）。至本报告期末，公司已按协议向常德市武陵区人民政府支付了征收资金5,000万元，并设立了项目公司“常德友阿国际广场有限公司”。至本报告期末，常德市武陵区人民政府正在进行项目地块征收的前期工作。

2、经第四届董事会第一次临时会议审议通过，公司于2013年10月31日与石家庄正定新区管理委员会签订了《奥特莱斯项目招商协议》，公司拟在取得石家庄正定新区约184亩地块后，建设和经营友阿奥特莱斯（具体内容详见公司2013年10月31日刊载于巨潮资讯网的《关于与石家庄正定新区管理委员会签订友阿奥特莱斯项目招商协议的公告》（编号：2013-050）。至本报告期末，该地块尚未完成土地出让手续。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司及控制人胡子敬先生	与公司避免同业竞争的承诺	2009年07月17日	长期	正在严格履行
	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司的董事、监事、高级管理人员，控股股东湖南友谊阿波罗控股股份有限公司，实际控制人胡子敬先生	针对公司2015年非公开发行股票涉及的房地产业务事项作出的关于公司房地产业务合规开展的相关承诺。	2015年08月15日	长期	正在严格履行
	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司及其控制的企业、主要股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和实际控制人之一致行动协议人	自本承诺函出具日起算，至湖南友谊阿波罗商业股份有限公司本次非公开发行完成之日起6个月的该段时间，不减持友阿股份的股票。	2015年08月25日	2016年12月20日	正在严格履行
	国泰君安证券资管-宁波银行-一国泰君安君享友阿集合资产管理计划;上银瑞金资本-上海银行-慧富43号资产管理计划;创金合信基金-宁波银行-定鑫32号资产管理计划;东吴基金-上海银行-东吴鼎利6017号资产管理计划;东吴基金-上海银行-东吴鼎利6020号资产管理计划;东吴基金-上海银行-东吴鼎利6021号资产管理计划;财通基金-平安银行-上海金元百利资产管理有限公司;财通基金-平安银行-东吴创新资本管理有限责任公司;财通基金-兴业银行-浙江厚道资产管理有限公司;财通基金-兴业银行-富春定增766号资产管理计划;财通基金-工商银行-上海乾立股权投资基	经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]337号）核准，公司向创金合信基金管理有限公司、上银瑞金资本管理有限公司、上海国泰君安证券资产管理有限公司、东吴基金管理有限公司和财通基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）14,218万股新股，并于2016年6月20日在深圳证券交易所上市，认购对象承诺自公司本次非公开发行股票发行上市之日起十二个月内不转让所认购的新股。	2016年06月20日	2017年06月20日	正在严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	基于对公司可持续发展的信心和对公司长期投资价值的认可，并为维护资本市场稳定，切实保护广大投资者利益，友阿控	2016年01月13日	2016年7月12日	已履行完成

		股承诺自 2016 年 1 月 13 日起 6 个月内，不以任何方式减持公司股份。同时将根据市场情况，在遵守法律、法规及规范性文件相关规定的前提下，适时采取措施增持公司股票			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2016年6月15日，公司控股股东湖南友谊阿波罗控股股份有限公司将其所持本公司股份中的50,000,000股无限售流通股股票质押给西藏信托有限公司用于担保事项，质押期限自2016年6月15日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。具体内容详见公司2016年6月17日刊载于巨潮资讯网的《关于控股股东股权质押的公告》（公告编号：2016-036）。

2、公司于2014年8月1日与玩呗娱乐签署了《合作框架协议》，公司投资2,000万元认购玩呗娱乐新增的注册资本222.22万元，占其增资后注册资本的10%。同时，玩呗娱乐投资1,000万元与公司共同成立友阿云商，专业研发和运营公司020平台。

由于玩呗娱乐2015年度经审计的净利润为-426.45万元，未完成5,400万元的承诺业绩（具体内容详见公司2016年4月13日刊载于巨潮资讯网的《关于深圳市融网汇智科技有限公司2015年度业绩承诺实现情况的专项说明》），玩呗娱乐以其持有的友阿云商股份中的540万股，按约定的1元/股作价540万元充抵补偿款。公司于2016年6月25日与玩呗娱乐签署了《业绩承诺补偿协议》及《股权转让协议》，并于2016年8月2日办理了工商备案登记。具体内容详见公司2016年8月3日刊载于巨潮资讯网的《关于投资项目业绩承诺补偿履行完成的公告》，（公告编号：2016-052）。

3、报告期内，公司2016年04月11日召开的第四届董事会第三十次会议及2016年5月3日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于申请发行短期融资券的议案》、《关于申请发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会重新申请注册发行不超过15亿元的短期融资券和申请发行注册不超过15亿元的超短期融资券。具体内容详见公司2016年4月13日刊载于巨潮资讯网的《关于申请发行短期融资券的公告》，（公告编号：2016-016）和《关于申请发行超短期融资券的公告》（公告编号：2016-017）。

4、2016年6月27日，公司2015年度第一期短期融资券人民币4亿元到期并完成兑付，具体内容详见公司2016年6月25日刊载于巨潮资讯网的《关于2015年度第一期短期融资券兑付公告》（公告编号：2016-048）。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

是  否

## 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	0	0.00%	142,180,000				142,180,000	142,180,000	20.07%
3、其他内资持股			142,180,000				142,180,000	142,180,000	20.07%
其中：境内法人持股			142,180,000				142,180,000	142,180,000	20.07%
二、无限售条件股份	566,122,600	100.00%						566,122,600	79.93%
1、人民币普通股	566,122,600	100.00%						566,122,600	79.93%
三、股份总数	566,122,600	100.00%	142,180,000				142,180,000	708,302,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]337号）核准，公司向创金合信基金管理有限公司、上银瑞鑫资本管理有限公司、上海国泰君安证券资产管理有限公司、东吴基金管理有限公司和财通基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）14,218万股新股。本次发行完成后，公司总股本由人民币56,612.26万股增加至人民币70,830.26万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年1月13日，公司本次非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会审核通过。2016年2月24日，证监会下发《关于核准湖南友谊阿波罗商业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】337号），核准了友阿股份本次非公开发行。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行的14,218万股人民币普通股（A股）于2016年6月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了股权登记及股份限售手续，并于2016年6月20日在深圳证券交易所上市。

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]337号”文核准，公司在报告期内向特定对象非公开发行了人民币普通股（A股）14,218万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	2015年/2015.12.31		2016年/2016.6.30	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益	0.5481	0.5481	0.3686	0.3686

稀释每股收益	0.5481	0.5481	0.3686	0.3686
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.7107	5.7107	5.9844	6.8378

本次股份变动后，公司按照最新股本计算的最近一年和最近一期的每股收益（归属上市公司的净利润/最新总股本）分别为0.4379元和0.2946元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]337号”文核准，公司在报告期内向特定对象非公开发行了人民币普通股（A股）14,218万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股10.46元，共计募集资金总额148,720.28万元。至本报告期末，本次发行使公司股份总数增加14,218万股，公司总资产增加145,679.41万元，资本公积增加131,461.41万元。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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
上银瑞金资本-上海银行-慧富 43 号资产管理计划	0	0	35,277,246	35,277,246	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
创金合信基金-宁波银行-定鑫 32 号资产管理计划	0	0	28,393,881	28,393,881	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
国泰君安证券资管-宁波银行-国泰君安君享友阿集合资产管理计划	0	0	43,021,032	43,021,032	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
东吴基金-上海银行-东吴鼎利 6017 号资产管理计划	0	0	17,208,413	17,208,413	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
东吴基金-上海银行-东吴鼎利 6020 号资产管理计划	0	0	12,906,309	12,906,309	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
东吴基金-上海银行-东吴鼎利 6021 号资产管理计划	0	0	5,258,126	5,258,126	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-平安银行-上海金元百利资产管理有限公司	0	0	19,007	19,007	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-平安银行-东吴创新资本管理有限责任公司	0	0	19,007	19,007	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-兴业银行-浙江厚道资产管理有限公司	0	0	9,504	9,504	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-兴业银行-富春定增 766 号资产管理计划	0	0	11,404	11,404	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-工商银行-上海乾立股权投资基金管理有限公司	0	0	19,007	19,007	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-工商银行-上海乾立股权投资基金管理有限公司	0	0	19,007	19,007	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
财通基金-招商银行-财通基金-富春管理型定增宝 2 号资产管理计划	0	0	18,057	18,057	非公开发行限售	2017 年 6 月 20 日
合计	0	0	142,180,000	142,180,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,552		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	境内非国有法人	29.23%	207,019,300	0	0	207,019,300	质押	50,000,000
国泰君安证券资管—宁波银行—国泰君安君享友阿集合资产管理计划	境内非国有法人	6.07%	43,021,032	43,021,032	43,021,032	0		
上银瑞金资本—上海银行—慧富 43 号资产管理计划	境内非国有法人	4.98%	35,277,246	35,277,246	35,277,246	0		
创金合信基金—宁波银行—定鑫 32 号资产管理计划	境内非国有法人	4.01%	28,393,881	28,393,881	28,393,881	0		
东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6017 号资产管理计划	境内非国有法人	2.43%	17,208,413	17,208,413	17,208,413	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	2.22%	15,756,300	0	0	15,756,300		
东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6020 号资产管理计划	境内非国有法人	1.82%	12,906,309	12,906,309	12,906,309	0		
东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6021 号资产管理计划	境内非国有法人	0.74%	5,258,126	5,258,126	5,258,126	0		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	0.63%	4,486,352	4,486,352	0	4,486,352		
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.43%	3,012,196	3,012,196	0	3,012,196		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	因公司向特定对象非公开发行人民币普通股 14,218 万股已于 2016 年 6 月 20 日在深圳证券交易所上市，前 10 名普通股股东中国泰君安证券资管—宁波银行—国泰君安君享友阿集合资产管理计划、上银瑞金资本—上海银行—慧富 43 号资产管理计划、创金合信基金—宁波银行—定鑫 32 号资产管理计划、东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6017 号资产管理计划、东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6020 号资产管理计划及东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6021 号资产管理计划 6 名股东因参与本次非公开发行而成为公司前 10 名普通股股东。该 6 名股东持有的本次非公开发行所认购的新股，从本次非公开发行股票发行上市之日起起十二个月内不得转让所认购的新股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6017 号资产管理计划、东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6020 号资产管理计划及东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6021 号资产管理计划同为东吴基金管理有限公司所设立的资产管理计划，除此之外公司未知上述股东存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	207,019,300	人民币普通股	207,019,300					
中央汇金资产管理有限责任公司	15,756,300	人民币普通股	15,756,300					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	4,486,352	人民币普通股	4,486,352					
广发证券股份有限公司	3,012,196	人民币普通股	3,012,196					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,999,941	人民币普通股	2,999,941					
严必玮	2,524,617	人民币普通股	2,524,617					

梁荣	2,032,584	人民币普通股	2,032,584
瑞元资本—招商银行—瑞元资本主题投资资产管理计划 1 号	1,934,800	人民币普通股	1,934,800
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,901,990	人民币普通股	1,901,990
鞠钱	1,442,200	人民币普通股	1,442,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东梁荣通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,032,584 股；公司股东鞠钱通过财富证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持股 1,442,200 股。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
柳思维	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 03 日	柳思维先生年满 70 岁无法连任公司独立董事
王远明	独立董事	被选举	2016 年 05 月 03 日	换届选举



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,868,796,128.68	1,117,581,608.35
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	6,213,538.73	6,118,815.16
预付款项	59,412,272.91	265,121,734.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	267,687,259.44	231,306,850.87
买入返售金融资产		
存货	2,850,745,560.09	2,281,075,836.10
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	363,026,722.96	280,851,157.07
流动资产合计	5,415,881,482.81	4,182,056,001.89
非流动资产：		

发放贷款及垫款	410,304,604.07	430,323,204.07
可供出售金融资产	417,740,466.05	417,740,466.05
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,935,156,461.31	1,270,985,152.64
在建工程	1,214,566,934.93	891,464,418.49
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	557,654,697.51	653,274,149.49
开发支出		
商誉	78,269.74	78,269.74
长期待摊费用	515,639,729.19	525,198,113.42
递延所得税资产	31,871,693.69	30,395,478.98
其他非流动资产	1,549,498,868.82	2,125,146,884.59
非流动资产合计	6,632,511,725.31	6,344,606,137.47
资产总计	12,048,393,208.12	10,526,662,139.36
流动负债：		
短期借款	585,000,000.00	1,010,000,000.00
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		29,178,500.00
衍生金融负债		
应付票据	31,300,000.00	66,850,000.00
应付账款	752,963,360.50	878,437,061.09
预收款项	1,137,815,200.49	983,741,185.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,127,434.57	67,849,140.94
应交税费	15,721,642.37	9,622,566.96
应付利息	66,611,013.67	32,049,277.20
应付股利		
其他应付款	328,385,620.95	298,987,342.62
应付分保账款		
保险合同准备金	24,209,888.72	23,209,888.72
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	802,417,761.77	1,205,092,329.94
流动负债合计	3,751,551,923.04	4,605,017,293.45
非流动负债：		
长期借款	1,149,400,000.00	1,078,700,000.00
应付债券	1,197,327,840.34	698,363,290.91
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	174,146,738.32	228,434,723.22
长期应付职工薪酬		
专项应付款	65,264,799.00	65,264,799.00
预计负债		
递延收益	77,855,997.59	74,117,805.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,663,995,375.25	2,144,880,618.52
负债合计	6,415,547,298.29	6,749,897,911.97
所有者权益：		
股本	708,302,600.00	566,122,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,981,316,066.17	666,701,930.20
减：库存股		
其他综合收益	8,598,598.20	7,166,083.20
专项储备		
盈余公积	261,093,618.89	261,093,618.89
一般风险准备		
未分配利润	1,883,940,013.56	1,731,862,361.80
归属于母公司所有者权益合计	4,843,250,896.82	3,232,946,594.09
少数股东权益	789,595,013.01	543,817,633.30
所有者权益合计	5,632,845,909.83	3,776,764,227.39
负债和所有者权益总计	12,048,393,208.12	10,526,662,139.36

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,401,907,799.75	727,236,242.46

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	6,777,429.13	1,278,862.22
预付款项	11,402,078.70	4,032,562.36
应收利息		
应收股利	36,000,000.00	36,000,000.00
其他应收款	2,474,094,507.75	2,267,707,338.78
存货	55,203,126.10	60,216,874.34
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	136,750,910.28	111,925,863.42
流动资产合计	4,122,135,851.71	3,208,397,743.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	417,740,466.05	417,740,466.05
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,742,346,896.51	1,455,777,483.15
投资性房地产		
固定资产	892,550,707.04	932,713,644.72
在建工程	216,828,761.11	161,084,184.51
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	413,936,143.76	421,579,793.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	512,434,624.02	522,206,283.32
递延所得税资产	23,702,738.62	22,726,523.91
其他非流动资产	1,233,097,342.12	1,433,855,616.36
非流动资产合计	5,452,637,679.23	5,367,683,995.50
资产总计	9,574,773,530.94	8,576,081,739.08
流动负债：		
短期借款	510,000,000.00	910,000,000.00
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	399,920,466.52	547,591,573.81
预收款项	773,732,039.92	876,401,969.31

应付职工薪酬	3,886,898.95	64,593,438.28
应交税费	9,693,673.87	7,488,596.25
应付利息	66,611,013.67	32,049,277.20
应付股利		
其他应付款	283,828,134.04	319,953,396.16
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	800,000,000.00	1,200,000,000.00
流动负债合计	2,847,672,226.97	3,958,078,251.01
非流动负债：		
长期借款	358,000,000.00	415,000,000.00
应付债券	1,197,327,840.34	698,363,290.91
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,233,467.06	4,233,467.06
长期应付职工薪酬		
专项应付款	60,664,799.00	60,664,799.00
预计负债		
递延收益	76,083,775.37	72,178,916.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,696,309,881.77	1,250,440,473.48
负债合计	4,543,982,108.74	5,208,518,724.49
所有者权益：		
股本	708,302,600.00	566,122,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,043,449,672.87	728,835,536.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	261,093,618.89	261,093,618.89
未分配利润	2,017,945,530.44	1,811,511,258.80
所有者权益合计	5,030,791,422.20	3,367,563,014.59
负债和所有者权益总计	9,574,773,530.94	8,576,081,739.08

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	3,186,370,044.55	3,239,590,203.66
其中：营业收入	3,170,259,309.62	3,205,850,174.16
利息收入	14,910,094.93	28,306,029.50
已赚保费	1,200,640.00	5,434,000.00
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,948,506,002.82	2,940,920,277.36
其中：营业成本	2,561,125,054.16	2,644,977,373.62
利息支出	3,278,688.49	3,040,284.73
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	1,000,000.00	6,800,000.00
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	32,147,298.18	26,997,507.12
销售费用	146,495,420.69	100,147,732.22
管理费用	197,190,572.44	145,977,182.15
财务费用	5,268,968.86	11,262,567.81
资产减值损失	2,000,000.00	1,717,629.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,055,000.00	976,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	26,184,578.96	42,788,521.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	262,993,620.69	342,434,947.88
加：营业外收入	1,014,585.70	928,221.77
其中：非流动资产处置利得	865.00	
减：营业外支出	2,200,947.71	10,073,331.00
其中：非流动资产处置损失	11,723.81	12,367.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	261,807,258.68	333,289,838.65
减：所得税费用	82,708,849.35	90,893,488.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,098,409.33	242,396,350.48
归属于母公司所有者的净利润	208,689,911.76	250,125,048.48
少数股东损益	-29,591,502.43	-7,728,698.00
六、其他综合收益的税后净额	1,470,000.00	938,900.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,432,515.00	914,958.05
（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	1,432,515.00	914,958.05
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	1,432,515.00	914,958.05
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37,485.00	23,941.95
七、综合收益总额	180,568,409.33	243,335,250.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,122,426.76	251,040,006.53
归属于少数股东的综合收益总额	-29,554,017.43	-7,704,756.05
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3686	0.4421
(二)稀释每股收益	0.3686	0.4421

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：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,615,365,585.05	2,961,684,685.54
减：营业成本	2,101,080,612.33	2,419,984,918.92
营业税金及附加	22,631,160.35	22,718,682.99
销售费用	68,027,690.30	66,950,513.54
管理费用	135,556,067.33	130,639,231.46
财务费用	-34,599,096.23	-11,450,758.97
资产减值损失		217,629.71
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）	22,863,622.00	48,091,772.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	345,532,772.97	380,716,240.36
加：营业外收入	127,716.41	333,158.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,155,666.92	2,184,150.82
其中：非流动资产处置损失	11,597.82	2,863.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	343,504,822.46	378,865,248.39
减：所得税费用	80,458,290.82	83,020,249.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	263,046,531.64	295,844,998.66
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	263,046,531.64	295,844,998.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,893,023,082.81	3,734,576,135.00
客户存款和同业存放款项净增加额	18,018,600.00	
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	1,200,640.00	4,041,500.00
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	14,910,094.93	28,306,029.50
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	48,432,384.39	23,057,759.60
经营活动现金流入小计	3,975,584,802.13	3,789,981,424.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,494,635,374.32	3,998,483,448.74
客户贷款及垫款净增加额		4,229,599.62
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	163,072,577.07	146,088,500.22
支付的各项税费	219,556,129.85	196,805,054.51
支付其他与经营活动有关的现金	205,162,650.66	124,609,668.78
经营活动现金流出小计	4,082,426,731.90	4,470,216,271.87
经营活动产生的现金流量净额	-106,841,929.77	-680,234,847.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	26,184,578.96	42,788,521.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,865.00	4,268.10
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	378,186,775.02	93,000,000.00
投资活动现金流入小计	404,374,218.98	135,792,789.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	510,917,844.73	653,263,278.16
投资支付的现金		
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	29,000,000.00	94,000,000.00
投资活动现金流出小计	539,917,844.73	747,263,278.16
投资活动产生的现金流量净额	-135,543,625.75	-611,470,488.48
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,487,202,800.00	7,952,130.00
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	873,800,000.00	1,510,700,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,861,002,800.00	2,218,652,130.00
偿还债务支付的现金	1,228,100,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,977,009.38	117,378,943.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	491,412,357.85	725,403,029.77
筹资活动现金流出小计	1,862,489,367.23	1,027,781,973.30
筹资活动产生的现金流量净额	998,513,432.77	1,190,870,156.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-184,308.47	
五、现金及现金等价物净增加额	755,943,568.78	-100,835,179.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,107,877,669.18	1,193,182,570.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,863,821,237.96	1,092,347,390.75

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

## 6、母公司现金流量表

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	2,992,204,578.29	3,402,557,605.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,785,133.84	58,558,383.72
经营活动现金流入小计	3,007,989,712.13	3,461,115,989.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,668,378,880.70	3,175,332,470.75
支付给职工以及为职工支付的现金	119,992,237.81	121,733,048.96
支付的各项税费	165,245,122.40	174,072,452.08
支付其他与经营活动有关的现金	139,656,880.72	76,999,042.05
经营活动现金流出小计	3,093,273,121.63	3,548,137,013.84
经营活动产生的现金流量净额	-85,283,409.50	-87,021,024.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	22,863,622.00	30,091,772.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	968.10

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	695,209,021.00	166,233,708.00
投资活动现金流入小计	718,074,643.00	196,326,448.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,772,459.22	397,330,306.42
投资支付的现金		
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	785,120,000.00	610,000,000.00
投资活动现金流出小计	944,892,459.22	1,007,330,306.42
投资活动产生的现金流量净额	-226,817,816.22	-811,003,857.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,487,202,800.00	7,952,130.00
取得借款收到的现金	550,000,000.00	1,200,000,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,537,202,800.00	1,907,952,130.00
偿还债务支付的现金	1,007,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,401,632.19	106,609,527.91
支付其他与筹资活动有关的现金	432,028,384.80	702,166,251.99
筹资活动现金流出小计	1,550,430,016.99	968,775,779.90
筹资活动产生的现金流量净额	986,772,783.01	939,176,350.10
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	674,671,557.29	41,151,468.06
加：期初现金及现金等价物余额	727,236,242.46	835,003,022.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,401,907,799.75	876,154,490.80

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	566,122,600.00				666,701,930.20		7,166,083.20		261,093,618.89		1,731,862,361.80	543,817,633.30	3,776,764,227.39
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	566,122,600.00			666,701,930.20		7,166,083.20		261,093,618.89		1,731,862,361.80	543,817,633.30	3,776,764,227.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	142,180,000.00			1,314,614,135.97		1,432,515.00				152,077,651.76	245,777,379.71	1,856,081,682.44
(一)综合收益总额						1,432,515.00				208,689,911.76	-29,554,017.43	180,568,409.33
(二)所有者投入和减少资本	142,180,000.00			1,314,614,135.97							164,549,776.32	1,621,343,912.29
1. 股东投入的普通股	142,180,000.00			1,314,614,135.97							164,549,776.32	1,621,343,912.29
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										-56,612,260.00		-56,612,260.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-56,612,260.00		-56,612,260.00
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											110,781,620.82	110,781,620.82

四、本期期末余额	708,302,600.00				1,981,316,066.17		8,598,598.20		261,093,618.89		1,883,940,013.56	789,595,013.01	5,632,845,909.83
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	565,509,600.00				658,513,952.70		2,353,125.15		224,653,895.67		1,514,731,275.10	555,104,144.71	3,520,865,993.33
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	565,509,600.00				658,513,952.70		2,353,125.15		224,653,895.67		1,514,731,275.10	555,104,144.71	3,520,865,993.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	613,000.00				8,187,977.50		914,958.05				193,512,788.48	-9,704,756.05	193,523,967.98
(一)综合收益总额							914,958.05				250,125,048.48	-7,728,698.00	243,311,308.53
(二)所有者投入和减少资本	613,000.00				8,187,977.50								8,800,977.50
1. 股东投入的普通股	613,000.00				7,607,330.00								8,220,330.00
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					580,647.50								580,647.50
4. 其他													
(三)利润分配											-56,612,260.00	-2,000,000.00	-58,612,260.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-56,612,260.00	-2,000,000.00	-58,612,260.00
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												23,941.95	23,941.95
四、本期期末余额	566,122,600.00				666,701,930.20		3,268,083.20		224,653,895.67		1,708,244,063.58	545,399,388.66	3,714,389,961.31

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

## 8、母公司所有者权益变动表

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	566,122,600.00				728,835,536.90				261,093,618.89	1,811,511,258.80	3,367,563,014.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	566,122,600.00				728,835,536.90				261,093,618.89	1,811,511,258.80	3,367,563,014.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	142,180,000.00				1,314,614,135.97					206,434,271.64	1,663,228,407.61
（一）综合收益总额										263,046,531.64	263,046,531.64
（二）所有者投入和减少资本	142,180,000.00				1,314,614,135.97						1,456,794,135.97
1. 股东投入的普通股	142,180,000.00				1,314,614,135.97						1,456,794,135.97
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											-56,612,260.00	-56,612,260.00	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或 股东）的分配											-56,612,260.00	-56,612,260.00	
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	708,302,600.00					2,043,449,672.87					261,093,618.89	2,017,945,530.44	5,030,791,422.20

上年金额

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	565,509,600.00				720,647,559.40				224,653,895.67	1,540,166,009.83	3,050,977,064.90
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	565,509,600.00				720,647,559.40				224,653,895.67	1,540,166,009.83	3,050,977,064.90
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	613,000.00				8,187,977.50					239,232,738.66	248,033,716.16
(一) 综合收益总 额										295,844,998.66	295,844,998.66
(二) 所有者投入	613,000.00				8,187,977.50						8,800,977.50

和减少资本	00				.50						.50
1. 股东投入的普通股	613,000.00				7,607,330.00						8,220,330.00
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					580,647.50						580,647.50
4. 其他											
(三) 利润分配										-56,612,260.00	-56,612,260.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,612,260.00	-56,612,260.00
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	566,122,600.00				728,835,536.90				224,653,895.67	1,779,398,748.49	3,299,010,781.06

法定代表人：胡子敬

主管会计工作负责人：龙桂元

会计机构负责人：龚宇丽

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

中文名称：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

英文名称：HunanFriendship&amp;ApolloCommercialCo.,Ltd

成立日期：2004 年 6 月 7 日

注册资本：708,302,600 元

法定代表人：胡子敬

法定住所：湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号



## （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：百货零售业。

公司经营范围：商品零售业及相关配套服务、酒店业、餐饮业、休闲娱乐业的投资、经营、管理；预包装食品批发与零售；在灯箱、橱窗、互联网媒介上为客户策划、制作宣传活动；道路交通运输及仓储服务；软件开发、信息系统设计、集成实施、运营维护、信息技术咨询及培训；动产及不动产的租赁；滑雪场及配套服务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品或提供的劳务：公司主要经营各种男女服饰、鞋帽箱包、针棉织品、儿童用品、文体用品、珠宝首饰、化妆品、钟表、副食品等百货商品以及家电产品，提供宾馆服务。

## （三）公司历史沿革

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名为家润多商业股份有限公司），系经中华人民共和国商务部商资批[2004]246 号文《商务部关于同意设立家润多商业股份有限公司的批复》及中华人民共和国商务部商资批[2004]582 号文《商务部关于同意家润多商业股份有限公司调整股本结构的批复》同意，由湖南友谊阿波罗股份有限公司、香港燕麟莊有限公司、湖南其美投资有限公司、长沙西湖房地产开发有限公司、凤凰古城旅游有限公司共同出资组建的外商投资股份有限公司（外资比例小于 25%），其中：湖南友谊阿波罗股份有限公司以商业性净资产和货币资金出资，其他股东以货币资金出资。公司于 2004 年 6 月 7 日取得湖南省工商行政管理局颁发的企股湘总副字第 001177 号企业法人营业执照，注册资本为 14,400 万元。

2006 年经中华人民共和国商务部商资批[2006]331 号文《商务部关于同意家润多商业股份有限公司股权转让的批复》同意，变更为内资股份有限公司。同年湖南友谊阿波罗股份有限公司受让了香港燕麟莊有限公司、湖南其美投资有限公司持有的本公司股份 1,613.2 万股，恩瑞集团有限公司受让了长沙西湖房地产开发有限公司持有的本公司股份 1,000 万股。

2007 年 6 月至 7 月间湖南友谊阿波罗股份有限公司将其所持本公司股权中的 36.76%，共计 5,292 万股转让给了上海万津实业有限公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、长沙九芝堂（集团）有限公司等三家公司和冯汉明等 22 个自然人，同年 10 月 30 日，上海万津实业有限公司将其持有的本公司 1,800 万股转让给上海信盟投资有限公司，11 月 23 日，蔡明君将其持有的本公司 30 万股份转让给杜小平。

2009 年 7 月本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]580 号文核准向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股。至此，公司注册资本为 19,400 万元，并于 2009 年 11 月 5 日进行工商变更登记，企业法人营业执照注册号为 430000000065482。

2010 年 4 月 21 日，本公司 2009 年度股东大会审议通过本公司名称变更为“湖南友谊阿波罗商业股份有限公司”，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 15,520 万股，转增后注册资本变更为 34,920 万元。

2012 年 9 月 7 日，本公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 20,952 万股，转增后注册资本变更为 55,872 万元。

2013 年 12 月，根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司股票期权激励

计划（草案）修订稿》的规定，本公司股票期权激励计划中的部分激励对象在第一个行权期内自主行权 2,858,600 元，本公司注册资本增至 561,578,600 元。

2014 年 10 月，本公司股票期权激励计划中的部分激励对象在第二个行权期内自主行权 3,008,000 元，本公司注册资本增至 564,586,600 元。

2015 年 10 月，本公司股票期权激励计划中的部分激励对象在第三个行权期内自主行权 1,536,000 元，本公司注册资本增至 566,122,600 元。

2016 年 2 月 24 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]337 号文件核准，向特定对象非公开发行人民币普通股 14,218 万股，2016 年 6 月 6 日公司收到非公开发行股票的对象缴纳的注册资本 142,180,000 元，公司注册资本增至 708,302,600 元。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2016 年 8 月 24 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司已评价自本报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （三）营业周期。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四） 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

#### （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、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

合并成本为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。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管理费用于发生时计入当期损益。

本公司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；本公司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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六） 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

##### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

##### 3、少数股东权益和损益的列报

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所有者权益项目下以“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。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### 4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）金融工具的确认和计量

### 1、金融工具的分类

管理层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：

（1）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交易性金融负债、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；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

（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收益。

（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

本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、其他应收款、应收票据、预付账款、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账款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其他综合收益。

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，计入当期损益。

#### (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

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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，将所转移的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

## (1) 持有至到期投资

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。

## (2) 可供出售金融资产

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因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

**(九) 贷款和应收款项**

## 1、贷款

本公司控股子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

## 2、贷款减值准备的计量

期末对贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提贷款损失准备的比例为：

正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按期末贷款余额计提损失准备 1%；

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按期末贷款余额计提损失准备 2%；

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失，按期末贷款余额计提损失准备 25%；

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按期末贷款余额计提损失准备 50%；

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按期末贷款余额计提损失准备 100%。

3、应收款项坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

## 4、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔余额 200 万元(含 200 万)以上的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特

征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 5、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	0	0
1至2年	20	20
2至3年	40	40
3至4年	60	60
4至5年	80	80
5年以上	100	100

#### 6、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	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，确认减值损失，计提坏账准备

### （十） 外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”



项目列示。

## （十一） 存货

### 1、 存货的分类

本公司存货分为：库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品和物料用品等种类。

### 2、 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，各类存货的购入与入库按实际成本计价。购入的存货按买价和按规定应计入成本的税金及其他费用作为实际成本；进货费用在发生时直接计入当期损益；库存商品发出按先进先出法计价。低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用；开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### 3、 开发用土地的核算方法

开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出实际发生时直接计入当期损益。

### 4、 公共配套设施费的核算方法

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时摊销转入住宅、商铺等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入开发产品。

### 5、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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。

### 6、 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

## （十二） 长期股权投资

## 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司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，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十三） 固定资产

### 1、 固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### 2、 固定资产按照实际成本作为初始计量

外购固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费

用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出购成。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

### 3、固定资产折旧方法

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折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。具体如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40、50	3	2.425、1.94
店堂一般装修	4	3	25.00
店堂高档、豪华装修	10	3	10.00
机器设备	5、8、10	3	19.40、12.125、9.70
运输设备	8	3	12.125
办公及电子设备	3-5	3	32.33--19.40
其他设备	3-5	3	32.33--19.40

### 4、固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

20 万元以上的固定资产装修费用应计入固定资产下设的“装修”子目中单独核算，其中一般装修按 4 年计提折旧，高档、豪华装修按预计可使用年限进行折旧；20 万元以下的装修费用在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

## （十四） 在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

## 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### （十五） 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。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；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，是指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、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### （2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	40	土地使用权证
软件	3	预计使用期限

### 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- （1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- （4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### 4、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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。

### **(十七) 长期资产减值**

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### **(十八) 长期待摊费用**

#### **1、长期待摊费用的定义和计价方法**

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### **2、摊销方法**

长期待摊费用在受益期限内平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### **3、长期待摊费用具体摊销年限**



项目	摊销年限	依据
长沙奥莱公园等租赁土地建设的门店工程建设支出	租赁期限	租赁协议
长沙奥莱公园等租赁土地建设的门店装修支出	4 年	预计使用期限

### (十九) 职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### 3、辞退福利的会计处理方法

本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) 本公司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) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1) 服务成本。(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额。(3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时, 如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准:

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的, 应当确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法:

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。

## (二十一) 股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付, 以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下, 在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按直线法计算计入相关成本或费用; 在授予后立即可行权时, 在授予日计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用, 并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量, 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加股东权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付, 按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权, 在授予日计入相关成本或费用, 相应增加负债; 如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权, 在等待期的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照本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, 相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## （二十二）收入

### 1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

①一般商品销售：本公司在商品已经发出，收到货款或取得索取货款的凭据时确认商品销售收入。

②房地产销售：本公司在房屋已经完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，并交付给客户以后确认房产销售收入。

## 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

利息收入金额，按照使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融资产或金融负债账面净值的利率。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、担保费收入的确认和计量原则

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

本公司在已收到担保收入款且担保合同已开始履行时确认收入。

### (二十三) 政府补助的会计处理

#### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失

的，直接计入当期损益。

#### （二十四） 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

#### （二十五） 经营租赁、融资租赁

##### 1、经营租赁的会计处理

（1）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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本公司承担的与租赁相关的费用时，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）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

##### 2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十六）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## （二十七）风险准备金、未到期责任准备金和担保赔偿准备金

本公司的子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司按本期净利润的 10% 计提一般风险准备金。

本公司的子公司湖南友阿投资担保有限公司按本期净利润的 10% 计提一般风险准备金；按照当年担保费收入的 50% 计提未到期责任准备金；按照年末担保责任余额的 1% 计提担保赔偿准备金，担保赔偿准备金累计达到担保责任余额的 10% 后，实行差额计提。

## （二十八）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

### 2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## 六、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损	
B、按 10% 提取盈余公积金	
C、支付股利	

## 七、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、6%、5%
消费税	应税产品销售收入	5%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	5%、7%
教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

## 2、其他说明

本公司分支机构湖南友谊阿波罗商业股份有限公司春天百货常德店在注册地独立缴纳企业所得税。

## 八、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2016 年 6 月 30 日，期初指 2016 年 1 月 1 日，本期指 2016 年半年度，上期指 2015 年半年度，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,138.86	115,440.24
银行存款	1,715,638,941.46	921,459,612.23
其他货币资金	153,038,048.36	196,006,555.88
<b>合计</b>	<b>1,868,796,128.68</b>	<b>1,117,581,608.35</b>
其中：存放于境外的款项总额		100,000.00

期末银行存款中使用有限制的款项 1,905,890.72 元，系子公司湖南友阿云商网络有限公司和长沙市商务局的共管账户款项；其他货币资金中使用有限制的款项共计 8,490,000.00 元，系银行承兑汇票保证金。

### （二）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	2,680,101.00	30.04	2,680,101.00	100.00	
按信用风险特征组合计提	6,240,507.17	69.96	26,968.44	0.43	6,213,538.73

坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>8,920,608.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,707,069.44</b>	<b>30.35</b>	<b>6,213,538.73</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,680,101.00	30.37	2,680,101.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,145,783.60	69.63	26,968.44	0.44	6,118,815.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>8,825,884.60</b>	<b>100.00</b>	<b>2,707,069.44</b>	<b>30.67</b>	<b>6,118,815.16</b>

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南星广传媒有限公司	2,680,101.00	2,680,101.00	100.00	无法收回
<b>合计</b>	<b>2,680,101.00</b>	<b>2,680,101.00</b>	<b>100.00</b>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,195,559.77		
1至2年			
2至3年			
3至4年	44,947.40	26,968.44	60.00
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>6,240,507.17</b>	<b>26,968.44</b>	<b>0.43</b>

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期未计提坏账准备金。

3、本期无实际核销的应收账款。



## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
湖南星广传媒有限公司	2,680,101.00	30.04	2,680,101.00
友谊商城刷卡销售款	1,095,326.92	12.28	
家电超市销售款	636,247.61	7.13	
友阿百货刷卡销售款	616,407.81	6.91	
春天百货刷卡销售款	481,685.15	5.40	
<b>合计</b>	<b>5,509,768.49</b>	<b>61.76</b>	<b>2,680,101.00</b>

**（三） 预付款项**

## 1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	53,993,146.91	90.88	259,160,841.72	97.75
1 至 2 年	4,272,583.27	7.19	5,488,381.96	2.07
2 至 3 年	690,800.00	1.16	184,790.77	0.07
3 年以上	455,742.73	0.77	287,719.89	0.11
<b>合计</b>	<b>59,412,272.91</b>	<b>100.00</b>	<b>265,121,734.34</b>	<b>100.00</b>

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付款项总额比例（%）
湖南绅达商贸有限公司	10,000,000.00	16.83
长沙美瑞捷服饰有限公司	10,000,000.00	16.83
长沙市奥佳能节能科技有限公司	5,414,862.75	9.11
贵州茅台集团电子商务股份有限公司	3,848,952.00	6.48
湖南鼎达科技有限公司	3,000,000.00	5.05
<b>合计</b>	<b>32,263,814.75</b>	<b>54.30</b>

**（四） 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	116,975,343.17	42.51			116,975,343.17

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	156,502,742.78	56.87	7,511,693.82	4.80	148,991,048.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,720,867.31	0.62			1,720,867.31
<b>合计</b>	<b>275,198,953.26</b>	<b>100.00</b>	<b>7,511,693.82</b>	<b>2.73</b>	<b>267,687,259.44</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	93,112,607.05	38.99			93,112,607.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,847,758.33	58.98	7,511,693.82	5.33	133,336,064.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,858,179.31	2.03			4,858,179.31
<b>合计</b>	<b>238,818,544.69</b>	<b>100.00</b>	<b>7,511,693.82</b>	<b>3.15</b>	<b>231,306,850.87</b>

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市永生彩印有限公司	18,656,984.75			已计提担保赔偿准备金
湖南博宁网络科技有限公司	18,541,698.25			已计提担保赔偿准备金
永兴山水银都度假村有限公司	12,821,037.87			已计提担保赔偿准备金
嘉禾县黄甲煤炭有限责任公司	9,590,681.70			已计提担保赔偿准备金
湖南景天药业有限公司	9,520,719.97			已计提担保赔偿准备金
郴州邦尔泰苏仙油脂有限公司	9,422,752.80			已计提担保赔偿准备金
湖南省威索石油化工有限公司	8,330,961.26			已计提担保赔偿准备金
李孟光	4,702,196.68			已计提担保赔偿准备金
湖南协康医药有限公司	4,597,155.60			已计提担保赔偿准备金
湖南兰雅日化有限公司	4,528,132.00			已计提担保赔偿准备金
湖南省润华贸易有限公司	4,504,714.45			已计提担保赔偿准备金
湖南中基路桥产业科技有限责任公司	4,500,000.00			已计提担保赔偿准备金
长沙五里量具厂	4,500,000.00			已计提担保赔偿准备金
尹佩飞	2,758,307.84			已计提担保赔偿准备金

合计	116,975,343.17			
----	----------------	--	--	--

上述款项系子公司湖南友阿投资担保有限公司的代位赔偿款，已单项计提担保赔偿准备金，因此不再单独计提坏账。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	143,680,830.23		0
1至2年	5,791,448.41	1,158,289.68	20.00
2至3年	682,481.71	272,992.69	40.00
3至4年	596,539.43	357,923.66	60.00
4至5年	144,776.00	115,820.80	80.00
5年以上	5,606,667.00	5,606,667.00	100.00
合计	156,502,742.78	7,511,693.82	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
刘志刚	1,720,867.31			已计提担保赔偿准备金
合计	1,720,867.31			

上述款项系子公司湖南友阿投资担保有限公司的代位赔偿款，已单项计提担保赔偿准备金，因此不再单独计提坏账。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期未计提坏账准备金。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、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
押金及保证金	37,912,538.49	39,675,782.47
代垫费用	9,508,953.75	2,014,615.06
个人借支	1,137,703.31	521,256.40
往来款及其他	102,703,747.23	94,987,876.39
备用金	5,239,800.00	3,648,228.01
应收代位追偿款	118,696,210.48	97,970,786.36
合计	275,198,953.26	238,818,544.69

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
------	-------	------	----	--------	------

				期末余额合计 数的比例(%)	期末余额
七彩国际投资集团有限公司	往来款	80,000,000.00	1 年以内	29.07	
长沙市永生彩印有限公司	担保公司代偿款	18,656,984.75	1-2 年	6.78	
湖南博宁网络科技有限公司	担保公司代偿款	18,541,698.25	1 年以内	6.74	
长城国兴融资租赁公司	融资租赁保证金	15,000,000.00	1 年以内: 10,800,000.00 1-2 年: 4,200,000.00	5.45	840,000.00
永兴山水银都度假村有限公司	担保公司代偿款	12,821,037.87	1 年以内	4.66	
<b>合计</b>		<b>145,019,720.87</b>		<b>52.70</b>	<b>840,000.00</b>

**(五) 存货**

## 1、存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	749,685.56		749,685.56	7,134,600.33		7,134,600.33
库存商品	91,606,404.63		91,606,404.63	141,806,687.37	1,350,000.00	140,456,687.37
物料用品	1,828,728.61		1,828,728.61	2,042,759.25		2,042,759.25
开发成本	2,690,374,957.84		2,690,374,957.84	2,021,080,948.00		2,021,080,948.00
开发产品	62,365,599.55		62,365,599.55	106,391,231.98		106,391,231.98
委托加工物资	3,820,183.90		3,820,183.90	3,969,609.17		3,969,609.17
<b>合计</b>	<b>2,850,745,560.09</b>		<b>2,850,745,560.09</b>	<b>2,282,425,836.10</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>2,281,075,836.10</b>

## 2、开发成本明细情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津奥特莱斯项目:	221,104,974.94	36,976,720.01	73,732,722.94	184,348,972.01
其中: 土地成本	75,840,116.19		25,692,787.85	50,147,328.34
工程支出	145,264,858.75	36,976,720.01	48,039,935.09	134,201,643.67
郴州友阿国际广场项目:	813,105,607.94	241,805,164.64	218,754,302.50	836,156,095.56
其中: 土地成本	139,570,116.71	86,132,277.49		225,702,394.20
工程支出	673,535,491.23	155,672,887.15	218,754,302.50	610,453,701.36
常德水榭花城项目:	986,870,365.12	257,555,668.54	332,644,290.27	911,781,743.39
其中: 土地成本	37,272,005.23	6,014,747.00	14,163,425.33	29,123,326.90
工程支出	949,598,359.89	251,540,921.54	318,480,864.94	882,658,416.49
邵阳友阿广场项目		758,088,146.88		758,088,146.88
其中: 土地成本		504,290,854.56		504,290,854.56
工程支出		253,797,292.32		253,797,292.32

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	2,021,080,948.00	1,294,425,700.07	625,131,315.71	2,690,374,957.84

## 3、存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,350,000.00			1,350,000.00		
合计	1,350,000.00			1,350,000.00		

4、存货期末余额中借款费用资本化金额为 121,179,282.30 元。

5、本公司期末用于抵押借款的存货金额为 1,910,899,696.76 元，详见本节（五十三）。

**（六）其他流动资产**

## 1、分类:

项目	期末余额	期初余额
理财产品	14,000,000.00	10,000,000.00
委托贷款	56,800,000.00	56,800,000.00
租金	13,763,936.20	6,671,280.54
担保公司存出保证金	102,390,220.48	77,010,926.30
缴纳的增值税等税金	176,072,566.28	130,368,950.23
合计	363,026,722.96	280,851,157.07

## 2、理财产品包括:

子公司湖南友阿投资担保有限公司出资 1,400 万元购买长沙银行股份有限公司发行的长盈（公司）10 期理财产品，期限从 2016 年 6 月 22 日到 2016 年 7 月 26 日。

## 3、委托贷款包括:

子公司湖南友阿投资担保有限公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给湖南君临汽车贸易有限公司 2,000 万元，期限从 2015 年 2 月 4 日至 2016 年 2 月 3 日，年利率为 21%。

子公司湖南友阿投资担保有限公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给长沙市添芸机械有限公司 1,000 万元，期限从 2015 年 10 月 16 日至 2016 年 10 月 16 日，年利率为 18.4%。

子公司湖南友阿投资担保有限公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给长沙市国润百货贸易有限公司 180 万元，期限从 2015 年 10 月 16 日至 2016 年 10 月 16 日，年利率为 18.4%。

子公司湖南友阿投资担保有限公司委托长沙芙蓉农村合作银行贷款给汨罗市长江砂石有限公司 2,500 万元，期限从 2014 年 12 月 9 日至 2016 年 8 月 9 日，年利率为 24%，实行浮动利率制。

**(七) 贷款**

## 1、按种类披露:

项目	期末余额	期初余额
保证贷款	152,740,000.00	175,240,000.00
抵押贷款	233,160,800.00	216,154,969.88
质押贷款	40,010,106.84	52,534,536.96
<b>合计</b>	<b>425,910,906.84</b>	<b>443,929,506.84</b>
贷款损失准备	15,606,302.77	13,606,302.77
<b>账面价值</b>	<b>410,304,604.07</b>	<b>430,323,204.07</b>

## 2、按资产质量披露:

分类	期末余额		期初余额	
	账面余额	贷款损失准备	账面余额	贷款损失准备
正常	157,302,728.88	1,573,027.29	177,523,536.96	1,775,235.37
关注	248,673,369.88	4,973,467.40	248,673,369.88	4,973,467.40
次级	14,500,000.00	3,625,000.00	14,500,000.00	3,625,000.00
可疑				
损失	5,434,808.08	5,434,808.08	3,232,600.00	3,232,600.00
<b>合计</b>	<b>425,910,906.84</b>	<b>15,606,302.77</b>	<b>443,929,506.84</b>	<b>13,606,302.77</b>

**(八) 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
按成本计量的	430,740,466.05	13,000,000.00	417,740,466.05	430,740,466.05	13,000,000.00	417,740,466.05
<b>合计</b>	<b>430,740,466.05</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>417,740,466.05</b>	<b>430,740,466.05</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>417,740,466.05</b>

## 2、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
湖南家润多超市有限公司	10,089,305.15			10,089,305.15
资兴浦发村镇银行股份有限公司	14,220,000.00			14,220,000.00
长沙银行股份有限公司	376,431,160.90			376,431,160.90
农银(湖南)壹号股权投资企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00
深圳市玩呗娱乐科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
<b>合计</b>	<b>430,740,466.05</b>			<b>430,740,466.05</b>

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		
湖南家润多超市有限公司					20	
资兴浦发村镇银行股份有限公司					9	
长沙银行股份有限公司					8.38	22,863,622.00
农银（湖南）壹号股权投资企业（有限合伙）					1.12	
深圳市玩呗娱乐科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00	10	
<b>合计</b>	<b>13,000,000.00</b>			<b>13,000,000.00</b>		<b>22,863,622.00</b>

**（九） 固定资产**

## 1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	装修	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,053,429,889.17	416,800,720.37	309,158,528.76	11,062,881.55	48,144,274.62	11,810,942.47	1,850,407,236.94
2.本期增加金额	524,677,973.41	117,355,626.87	81,113,528.93	1,734,235.74	10,083,502.50	2,412,477.64	737,377,345.09
（1）购置		2,938,848.69	183,548.69	1,153,781.75	10,028,791.23	2,412,477.64	16,717,448.00
（2）在建工程转入	524,677,973.41	113,943,684.16	80,929,980.24				719,551,637.81
（3）其他增加		473,094.02		580,453.99	54,711.27		1,108,259.28
3.本期减少金额	473,094.02	492,247.58		401,819.90	97,797.98	77,355.52	1,542,315.00
（1）处置或报废				401,819.90	97,797.98	77,355.52	576,973.40
（2）其他减少	473,094.02	492,247.58					965,341.60
4.期末余额	1,577,634,768.56	533,664,099.66	390,272,057.69	12,395,297.39	58,129,979.14	14,146,064.59	2,586,242,267.03
二、累计折旧							
1.期初余额	148,148,965.06	263,703,723.62	122,353,957.45	5,099,224.10	32,794,089.75	7,322,124.32	579,422,084.30
2.本期增加金额	22,660,289.57	29,339,779.96	14,617,730.64	783,596.73	4,180,321.14	623,339.91	72,205,057.95
（1）计提	22,660,289.57	29,339,779.96	14,617,730.64	699,756.34	4,169,095.15	623,339.91	72,109,991.57

项目	房屋及建筑物	装修	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
(2) 其他				83,840.39	11,225.90		95,066.38
3.本期减少金额				397,217.62	70,916.82	73,202.09	541,336.53
(1) 处置或报废				397,217.62	70,916.82	73,202.09	541,336.53
(2) 其他							
4.期末余额	170,809,254.63	293,043,503.58	136,971,688.00	5,485,603.21	36,903,494.16	7,872,262.14	651,085,805.72
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,406,825,513.93	240,620,596.08	253,300,369.69	6,909,694.18	21,226,484.96	6,273,802.45	1,935,156,461.31
2.期初账面价值	905,280,924.11	153,096,996.75	186,804,571.31	5,963,657.45	15,350,184.87	4,488,818.15	1,270,985,152.64

- 2、本公司房屋及建筑物除新建成的以外，其他均已办妥产权证书。
- 3、本公司报告期内固定资产不存在可能减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。
- 4、本公司固定资产抵押情况详见本节（五十三）所有权或使用权受到限制的资产。

#### （十） 在建工程

##### 1、在建工程情况：

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
燕山街棚改项目	11,455,202.71		11,455,202.71	9,858,012.65		9,858,012.65
总部办公大楼项目	34,091,209.97		34,091,209.97	7,511,868.72		7,511,868.72
友谊宾馆装修	142,363,419.01		142,363,419.01	140,911,873.14		140,911,873.14
五一广场绿地地下空间开发项目	188,309,267.64		188,309,267.64	125,515,264.16		125,515,264.16
天津富岭商业中心项目	790,594,193.68		790,594,193.68	586,693,269.82		586,693,269.82
奥莱冰雪世界	25,708,062.10		25,708,062.10	2,802,430.00		2,802,430.00
空调设备	395,270.00		395,270.00	587,500.00		587,500.00
电梯设备	18,439,442.50		18,439,442.50	17,584,200.00		17,584,200.00



友谊商城装修	329,122.61		329,122.61		
阿波罗商业广场装修	126,407.77		126,407.77		
春天百货装修	1,897.00		1,897.00		
长沙奥莱装修	1,051,122.05		1,051,122.05		
国货陈列馆装修	1,702,317.89		1,702,317.89		
<b>合计</b>	<b>1,214,566,934.93</b>		<b>1,214,566,934.93</b>	<b>891,464,418.49</b>	<b>891,464,418.49</b>

## 2、重要在建工程项目本期变动情况：

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
五一广场绿地地下空间开发项目	125,515,264.16	62,794,003.48			188,309,267.64
天津富岭商业中心项目	586,693,269.82	203,900,923.86			790,594,193.68
友谊商店装修		427,350.45	427,350.45		
友谊商城装修		329,122.61			329,122.61
阿波罗商业广场装修		126,407.77			126,407.77
春天百货装修		1,897.00			1,897.00
长沙奥特莱斯装修		1,051,122.05			1,051,122.05
国货陈列馆		1,702,317.89			1,702,317.89
总部办公大楼项目	7,511,868.72	26,579,341.25			34,091,209.97
友谊宾馆装修	140,911,873.14	1,451,545.87			142,363,419.01
燕山街棚改项目	9,858,012.65	1,597,190.06			11,455,202.71
奥莱冰雪世界	2,802,430.00	22,905,632.10			25,708,062.10
空调设备	587,500.00		192,230.00		395,270.00
电梯设备	17,584,200.00	4,650,660.00	3,795,417.50		18,439,442.50
常德友阿国际广场项目		477,905,107.09	477,905,107.09		
郴州友阿国际广场项目		237,231,532.77	237,231,532.77		
<b>合计</b>	<b>891,464,418.49</b>	<b>1,042,654,154.25</b>	<b>719,551,637.81</b>		<b>1,214,566,934.93</b>

续上表：

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
五一广场绿地地下空间开发项目	17,918,383.20	9,972,481.00	3.26	总部资金
天津富岭商业中心项目	34,915,951.42	14,675,972.09	3.02	自筹、借款
友谊商店装修				自有资金
友谊商城装修				自有资金

阿波罗商业广场装修				自有资金
春天百货装修				自有资金
长沙奥特莱斯装修				自有资金
国货陈列馆				自有资金
总部办公大楼项目				自有资金
友谊宾馆装修				自有资金
燕山街棚改项目				自有资金
奥莱冰雪世界				自有资金
空调设备				自有资金
电梯设备				自有资金
常德友阿国际广场项目				自筹、借款
郴州友阿国际广场项目				自筹、借款
<b>合计</b>	<b>52,834,334.62</b>	<b>24,648,453.09</b>		

3、本公司在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

#### (十一) 无形资产

##### 1、无形资产情况：

项目	长沙芙蓉区韶山路 12号土地使用权	长沙雨花区劳动 路165号土地使 用权	长沙芙蓉区五一东 路20号土地使 用权	天津奥特莱斯商场 土地使用权
一、账面原值				
1.期初余额	48,000,013.50	75,060,133.40	55,570,190.50	119,597,665.46
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 出资投入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	48,000,013.50	75,060,133.40	55,570,190.50	119,597,665.46
二、累计摊销				
1.期初余额	16,545,270.16	17,762,530.61	17,321,190.97	14,236,691.89
2.本期增加金额	614,672.94	998,547.78	719,322.30	1,519,629.42
(1) 计提	614,672.94	998,547.78	719,322.30	1,519,629.42

项目	长沙芙蓉区韶山路 12 号土地使用权	长沙雨花区劳动 路 165 号土地使 用权	长沙芙蓉区五一东 路 20 号土地使 用权	天津奥特莱斯商场 土地使用权
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	17,159,943.10	18,761,078.39	18,040,513.27	15,756,321.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,840,070.40	56,299,055.01	37,529,677.23	103,841,344.15
2.期初账面价值	31,454,743.34	57,297,602.79	38,248,999.53	105,360,973.57

续上表:

项目	开福区中山路 56 号土地使用权	天心区药王街划拨 土地	经营管理一体化 软件	计算机软件
一、账面原值				
1.期初余额	72,238,420.00	29,444,160.00	1,479,166.67	291,588.66
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 出资投入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	72,238,420.00	29,444,160.00	1,479,166.67	291,588.66
二、累计摊销				
1.期初余额	6,748,387.36		1,479,166.67	241,441.00
2.本期增加金额	920,234.64			27,353.28

项目	开福区中山路 56 号土地使用权	天心区药王街划拨土地	经营管理一体化软件	计算机软件
(1) 计提	920,234.64			27,353.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	7,668,622.00		1,479,166.67	268,794.28
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	64,569,798.00	29,444,160.00	0.00	22,794.38
2.期初账面价值	65,490,032.64	29,444,160.00	0.00	50,147.66

续上表:

项目	CRM 信息管理系统	POS 广告发布和管理系统	LPS 管理系统	郴州土地使用权
一、账面原值				
1.期初余额	1,842,906.00	50,000.00	474,666.67	131,270,199.00
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 出资投入				
3.本期减少金额				86,151,399.55
(1) 处置				
(2) 其他				86,151,399.55
4.期末余额	1,842,906.00	50,000.00	474,666.67	45,118,799.45
二、累计摊销				
1.期初余额	1,242,241.16	50,000.00	474,666.67	5,743,071.18

项目	CRM 信息管理系统	POS 广告发布和管理系统	LPS 管理系统	郴州土地使用权
2.本期增加金额	163,817.64			1,157,450.27
(1) 计提	163,817.64			1,157,450.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	1,406,058.80	50,000.00	474,666.67	6,900,521.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	436,847.20	0.00	0.00	38,218,278.00
2.期初账面价值	600,664.84	0.00	0.00	125,527,127.82

续上表：

项目	芙蓉区朝阳路 GB00024 号土地	微信公众平台系统	APP 软件服务费	客服中心技术开发费
一、账面原值				
1.期初余额	201,122,170.00	1,462,264.12	406,789.22	790,679.61
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 出资投入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	201,122,170.00	1,462,264.12	406,789.22	790,679.61
二、累计摊销				
1.期初余额	8,799,094.92	846,436.06	271,192.80	527,119.68

2.本期增加金额	2,514,027.12	243,710.70	67,798.20	131,779.92
(1) 计提	2,514,027.12	243,710.70	67,798.20	131,779.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	11,313,122.04	1,090,146.76	338,991.00	658,899.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	189,809,047.96	372,117.36	67,798.22	131,780.01
2.期初账面价值	192,323,075.08	615,828.06	135,596.42	263,559.93

续上表：

项目	友阿特品汇网站费用	域名及品牌	计算机中心机房虚拟服务器集群软件	SAP Hybris 软件
一、账面原值				
1.期初余额	3,633,284.84	158,554.27	269,606.83	4,449,419.70
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 出资投入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	3,633,284.84	158,554.27	269,606.83	4,449,419.70
二、累计摊销				
1.期初余额	1,291,055.18	20,181.32	67,401.72	865,164.93
2.本期增加金额	605,547.48	7,927.86	44,934.48	741,569.94
(1) 计提	605,547.48	7,927.86	44,934.48	741,569.94

项目	友阿特品汇网站费用	域名及品牌	计算机中心机房虚拟服务器集群软件	SAP Hybris 软件
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	1,896,602.66	28,109.18	112,336.20	1,606,734.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,736,682.18	130,445.09	157,270.63	2,842,684.83
2.期初账面价值	2,342,229.66	138,372.95	202,205.11	3,584,254.77

续上表：

项目	Bossmail 邮件系统使用费	湘品汇平台软件	农博汇软件系统	农博汇友阿微店云翼系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	141,509.43	100,825.24			747,854,213.12
2.本期增加金额			902,830.17	348,974.56	1,251,804.73
(1) 购置			902,830.17	348,974.56	1,251,804.73
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 出资投入					
3.本期减少金额					86,151,399.55
(1) 处置					
(2) 其他					86,151,399.55
4.期末余额	141,509.43	100,825.24	902,830.17	348,974.56	662,954,618.30
二、累计摊销					
1.期初余额	14,150.94	33,608.41			94,580,063.63
2.本期增加金额	14,150.94	67,216.83	150,471.68	9,693.74	10,719,857.16

项目	Bossmail 邮件系统使用费	湘品汇平台软件	农博汇软件系统	农博汇友阿微店云翼系统	合计
(1) 计提	14,150.94	67,216.83	150,471.68	9,693.74	10,719,857.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,301.88	100,825.24	150,471.68	9,693.74	105,299,920.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	113,207.55	0.00	752,358.49	339,280.82	557,654,697.51
2.期初账面价值	127,358.49	67,216.83			653,274,149.49

2、本公司土地使用权证均已办妥。

3、本公司无形资产抵押情况详见本节（五十三）所有权或使用权受到限制的资产。

4、本期公司无内部研发形成的无形资产。

## （十二）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	78,269.74			78,269.74
<b>合计</b>	<b>78,269.74</b>			<b>78,269.74</b>

## （十三）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
装修工程	27,228,297.74	7,092,459.19	6,258,321.36		28,062,435.57
消防工程	5,212,177.87		417,960.54		4,794,217.33
租赁费	852,562.02	5,611.20	408,731.54	168,642.60	280,799.08
租入固定资产改良支出	31,918,214.53		2,213,718.24		29,704,496.29
长沙奥莱公园工程	459,437,750.21		6,922,335.84		452,515,414.37
物流仓库工程	264,396.69		211,638.46		52,758.23



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
友谊宾馆宿舍改造工程	284,714.36		55,106.04		229,608.32
<b>合计</b>	<b>525,198,113.42</b>	<b>7,098,070.39</b>	<b>16487812.02</b>	<b>168,642.60</b>	<b>515,639,729.19</b>

#### (十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	5,923,932.89	1,480,983.23	5,923,932.89	1,480,983.23
会员积分产生的递延收益	76,005,650.37	19,001,412.59	72,100,791.51	18,025,197.88
贷款损失准备	15,606,302.77	3,901,575.69	13,606,302.77	3,401,575.69
担保赔偿准备金	16,950,888.72	4,237,722.18	16,950,888.72	4,237,722.18
可供出售金融资产减值准备	13,000,000.00	3,250,000.00	13,000,000.00	3,250,000.00
<b>合计</b>	<b>127,486,774.75</b>	<b>31,871,693.69</b>	<b>121,581,915.89</b>	<b>30,395,478.98</b>

##### 2、未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
存货跌价准备		1,350,000.00
坏账准备	4,294,830.37	4,294,830.37
可抵扣亏损	134,512,926.95	134,512,926.95
<b>合计</b>	<b>138,807,757.32</b>	<b>140,157,757.32</b>

##### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	2,329,671.41	2,329,671.41	
2017	3,334,997.56	3,334,997.56	
2018	16,290,348.25	16,290,348.25	
2019	45,884,275.22	45,884,275.22	
2020	66,673,634.51	66,673,634.51	
<b>合计</b>	<b>134,512,926.95</b>	<b>134,512,926.95</b>	

#### (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程项目及设备款	1,549,498,868.82	2,125,146,884.59
<b>合计</b>	<b>1,549,498,868.82</b>	<b>2,125,146,884.59</b>

**(十六) 短期借款**

## 1、短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	75,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	410,000,000.00	850,000,000.00
<b>合计</b>	<b>585,000,000.00</b>	<b>1,010,000,000.00</b>

2、期末余额中无已逾期未偿还的短期借款。

3、短期借款抵押事项详见本节（五十三）所有权或使用权受到限制的资产。

**(十七) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		29,178,500.00
<b>合计</b>		<b>29,178,500.00</b>

**(十八) 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,300,000.00	66,850,000.00
商业承兑汇票	3,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>31,300,000.00</b>	<b>66,850,000.00</b>

期末无已到期未支付的应付票据。

**(十九) 应付账款**

## 1、应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	452,312,952.45	577,832,837.19
工程款	300,613,425.60	300,564,423.89
其他	36,982.45	39,800.01
<b>合计</b>	<b>752,963,360.50</b>	<b>878,437,061.09</b>

2、期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**(二十) 预收款项**

## 1、预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	1,137,815,200.49	983,741,185.98
<b>合计</b>	<b>1,137,815,200.49</b>	<b>983,741,185.98</b>

2、期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

### (二十一) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	67,834,854.80	86,080,891.63	146,850,230.40	7,065,516.03
二、离职后福利-设定提存计划	14,286.14	22,392,395.72	22,344,763.32	61,918.54
三、辞退福利		148,300.00	148,300.00	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>67,849,140.94</b>	<b>108,621,587.35</b>	<b>169,343,293.72</b>	<b>7,127,434.57</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	60,847,300.00	55,222,957.17	114,566,725.79	1,503,531.38
2、职工福利费		11,152,467.92	11,152,467.92	
3、社会保险费	8,665.29	11,559,501.22	11,554,527.39	13,639.12
其中：医疗保险费	7,695.80	10,485,937.82	10,478,118.62	15,515.00
工伤保险费	453.64	492,193.95	495,723.56	-3,075.97
生育保险费	515.85	581,369.45	580,685.21	1,200.09
4、住房公积金	2,185.00	5,275,007.50	5,275,157.50	2,035.00
5、工会经费和职工教育经费	6,976,704.51	2,870,957.82	4,301,351.80	5,546,310.53
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>67,834,854.80</b>	<b>86,080,891.63</b>	<b>146,850,230.40</b>	<b>7,065,516.03</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	13,350.62	21,218,594.17	21,167,009.17	64,935.62
2、失业保险费	935.52	1,173,801.55	1,177,754.15	-3,017.08
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>14,286.14</b>	<b>22,392,395.72</b>	<b>22,344,763.32</b>	<b>61,918.54</b>

### (二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,666,859.75	2,103,648.24
消费税	1,338,448.77	1,636,375.45
营业税	0.02	1,515,565.98
企业所得税	9,248,943.44	2,098,699.34
城市维护建设税	203,342.39	1,093,045.73

个人所得税	1,117,545.71	337,146.82
房产税		56,080.58
教育费附加	146,502.29	782,004.82
<b>合计</b>	<b>15,721,642.37</b>	<b>9,622,566.96</b>

**(二十三) 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券利息	21,336,000.00	16,013,332.00
应付中期票据利息	45,275,013.67	16,035,945.20
<b>合计</b>	<b>66,611,013.67</b>	<b>32,049,277.20</b>

期末无已逾期未支付的利息情况。

**(二十四) 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
押金及保证金	65,303,864.21	70,058,193.11
往来及其他	92,158,638.92	34,523,285.06
担保公司违约诉讼金	6,854,114.86	22,952,323.93
股权收购尾款	80,906,380.00	80,906,380.00
工程暂估款	54,019,369.27	67,721,605.63
租赁户营业款	3,632,197.08	3,973,629.92
代收代付款	25,223,031.62	18,574,017.01
风险保证金	288,024.99	277,907.96
<b>合计</b>	<b>328,385,620.95</b>	<b>298,987,342.62</b>

## 2、账龄超过 1 年的重要其他应付款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权收购款	80,906,380.00	收购中山集团股权款，未达到支付条件
友谊商店工程暂估款	28,878,000.00	结算未完成
<b>合计</b>	<b>109,784,380.00</b>	

**(二十五) 保险合同准备金**

## 1、增减变动情况披露：

项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	3,426,000.00						3,426,000.00
担保赔款准备金	19,783,888.72	1,000,000.00					20,783,888.72

合计	23,209,888.72	1,000,000.00					24,209,888.72
----	---------------	--------------	--	--	--	--	---------------

截止 2016 年 6 月 30 日，子公司湖南友阿投资担保有限公司对外担保总额为 197,500,000.00 元，期限均为 1 年以内，本期计提担保赔偿准备金 1,000,000.00 元。

## 2、未到期期限的披露：

项目	期末余额		期初余额	
	1 年以下（含 1 年）	1 年以上	1 年以下（含 1 年）	1 年以上
未到期责任准备金	3,426,000.00		3,426,000.00	
担保赔款准备金	20,783,888.72		19,783,888.72	
<b>合计</b>	<b>24,209,888.72</b>		<b>23,209,888.72</b>	

## （二十六）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	800,000,000.00	1,200,000,000.00
担保公司客户存入保证金	2,417,761.77	5,092,329.94
<b>合计</b>	<b>802,417,761.77</b>	<b>1,205,092,329.94</b>

2015 年 10 月 23 日，本公司在中国银行间市场发行了 8 亿元人民币短期融资券，期限为 365 天，利率为 3.78%，该债券将于 2016 年 10 月 22 日到期。

## （二十七）长期借款

### 1、长期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	981,400,000.00	858,700,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	168,000,000.00	200,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,149,400,000.00</b>	<b>1,078,700,000.00</b>

2、长期借款抵押事项详见本节（五十三）所有权或使用权受到限制的资产。

## （二十八）应付债券

### 1、应付债券：

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,197,327,840.34	698,363,290.91
<b>合计</b>	<b>1,197,327,840.34</b>	<b>698,363,290.91</b>

### 2、应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
------	----	------	------	------

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	100	2015 年 8 月 19 日	5 年	700,000,000.00
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	100	2016 年 3 月 21 日	5 年	500,000,000.00
<b>合计</b>				<b>1,200,000,000.00</b>

续上表:

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	698,363,290.91		21,780,164.37	21,934,037.10		698,517,163.64
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2016 年度第一期中期票据		500,000,000.00	7,458,904.10	6,269,580.80		498,810,676.70
<b>合计</b>	<b>698,363,290.91</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>29,239,068.47</b>	<b>28,203,617.90</b>		<b>1,197,327,840.34</b>

2015 年 8 月 19 日，本公司在中国银行间市场发行了 7 亿元人民币中期票据，期限为 5 年，发行利率为 6.24%，该中期票据将于 2020 年 8 月 19 日到期。

2016 年 3 月 21 日，本公司在中国银行间市场发行了 5 亿元人民币中期票据，期限为 5 年，发行利率为 5.50%，该中期票据将于 2021 年 3 月 23 日到期。

#### (二十九) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专柜保证金	3,659,882.03	3,659,882.03
其他押金	573,585.03	573,585.03
天津奥莱项目融资租赁款	169,913,271.26	224,201,256.16
<b>合计</b>	<b>174,146,738.32</b>	<b>228,434,723.22</b>

天津奥莱项目融资租赁款详细情况:

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	本期支付	未确认融资费用	期末余额
长城国兴金融租赁有限公司	3 年	235,650,909.00	6%	59,383,973.05	6,353,664.69	169,913,271.26
<b>合计</b>		<b>235,650,909.00</b>		<b>59,383,973.05</b>	<b>6,353,664.69</b>	<b>169,913,271.26</b>

#### (三十) 专项应付款

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
友阿农博汇平台建设款	4,600,000.00			4,600,000.00	见下述说明 1
棚改拆迁补偿款	60,664,799.00			60,664,799.00	见下述说明 2
<b>合计</b>	<b>65,264,799.00</b>			<b>65,264,799.00</b>	

1、子公司湖南友阿云商网络有限公司 2015 年收到长沙市商务局支付的友阿农博汇平台项目建设款 4,600,000.00 元，

截止 2016 年 6 月 30 日，该项目尚未验收。

2、长沙市芙蓉区人民政府对长沙市友谊商店东边地块旧城改造项目范围内的房屋作出了《房屋征收决定》，被征收房屋计合法建筑面积 3,537.24 平方米，其中住宅建筑面积 2,343.2 平方米，非住宅面积 1,194.04 平方米，本公司于 2015 年 6 月 30 日收到长沙市城市房屋征收和补偿管理办公室拆迁补偿款 61,032,099.00 元。同时，本公司支付住户拆迁补偿款 367,300.00 元。

### （三十一） 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,017,013.88		166,666.66	1,850,347.22	详见下述说明
会员积分奖励	72,100,791.51	3,904,858.86		76,005,650.37	
<b>合计</b>	<b>74,117,805.39</b>	<b>3,904,858.86</b>	<b>166,666.66</b>	<b>77,855,997.59</b>	

涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
雨花区区域经济贡献奖励	78,125.00				78,125.00	与资产相关
湖南省互联网专项扶持资金	638,888.88		166,666.66		472,222.22	与资产相关
滨海新区重大项目建设专项资金	1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>2,017,013.88</b>		<b>166,666.66</b>		<b>1,850,347.22</b>	

1、根据雨政发【2014】8号文件《长沙市雨花区人民政府关于 2013 年度促进区域产业发展扶植奖励兑现的决定》，本公司获得价值 100,000.00 元的比亚迪 M6 商务车一辆，该补助为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命期内平均分摊，计入当期损益。

2、根据长财企指【2014】127号文件《关于湖南省 2014 年第二批、第三批移动互联网产业发展专项资金拟支持项目的公示》，子公司湖南友阿云商网络有限公司收到长沙市财政局高新区分局拨入 O2O 平台项目扶持资金 1,000,000.00 元，该补助为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命期内平均分摊，计入当期损益，本期分摊金额 166,666.66 元。

3、子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司收到滨海新区重大项目建设专项资金 1,300,000.00 元，该补助为与资产相关的政府补助，待项目完工后在资产使用寿命期内平均分摊。

### （三十二） 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	566,122,600.00	142,180,000.00				142,180,000.00	708,302,600.00

2016年2月24日经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]337号文件核准，向特定对象非公开发行人民币普通股142,180,000股，2016年6月6日公司收到非公开发行股票的对象缴纳的股本人民币142,180,000.00元，公司注册资本增至708,302,600.00元，同时增加资本公积1,314,614,135.97元。本公司注册资本已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）CHW证验字【2016】0038号验资报告验证。

### （三十三） 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	630,973,476.94	1,314,614,135.97		1,945,587,612.91
其他资本公积	35,728,453.26			35,728,453.26
<b>合计</b>	<b>666,701,930.20</b>	<b>1,314,614,135.97</b>		<b>1,981,316,066.17</b>

股本溢价本期增加数包括：非公开发行股票增加资本公积1,314,614,135.97元。

### （三十四） 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计 划净负债和净资产的变动							
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	7,166,083.20	1,470,000.00			1,432,515.00	37,485.00	8,598,598.20
其中：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							
可供出售金融资产公允价 值变动损益							
持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效 部分							



外币财务报表折算差额						
其他	7,166,083.20	1,470,000.00			1,432,515.00	37,485.00
<b>其他综合收益合计</b>	<b>7,166,083.20</b>	<b>1,470,000.00</b>			<b>1,432,515.00</b>	<b>37,485.00</b>

**(三十五) 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	261,093,618.89			261,093,618.89
<b>合计</b>	<b>261,093,618.89</b>			<b>261,093,618.89</b>

**(三十六) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	1,731,862,361.80	1,514,731,275.10
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	1,731,862,361.80	1,514,731,275.10
加：本期归属于母公司股东的净利润	208,689,911.76	310,183,069.92
减：提取法定盈余公积		36,439,723.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,612,260.00	56,612,260.00
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>1,883,940,013.56</b>	<b>1,731,862,361.80</b>

2016年5月，本公司向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）。

**(三十七) 营业收入及营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,082,420,678.68	2,561,125,054.17	3,129,607,826.50	2,644,977,373.62
其他业务	87,838,630.94		76,242,347.66	
<b>合计</b>	<b>3,170,259,309.62</b>	<b>2,561,125,054.17</b>	<b>3,205,850,174.16</b>	<b>2,644,977,373.62</b>

**(三十八) 利息收入和利息支出**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入：		
发放贷款利息收入	14,910,094.93	28,306,029.50
<b>合计</b>	<b>14,910,094.93</b>	<b>28,306,029.50</b>
利息支出：		

小贷公司借款利息支出	3,278,688.49	3,040,284.73
<b>合计</b>	<b>3,278,688.49</b>	<b>3,040,284.73</b>

**(三十九) 已赚保费**

项目	本期发生额	上期发生额
担保业务收入	1,200,640.00	4,041,500.00
减：提取未到期责任准备金		-1,392,500.00
<b>合计</b>	<b>1,200,640.00</b>	<b>5,434,000.00</b>

**(四十) 提取保险合同准备金**

项目	本期发生额	上期发生额
提取担保赔偿准备金	1,000,000.00	6,800,000.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>6,800,000.00</b>

**(四十一) 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	11,331,970.73	7,966,597.73
消费税	10,933,444.27	12,375,464.49
城市维护建设税	5,495,655.95	3,636,938.45
教育费附加	3,925,468.69	2,596,083.54
房产税	460,758.54	422,365.06
价格调节基金		57.85
<b>合计</b>	<b>32,147,298.18</b>	<b>26,997,507.12</b>

**(四十二) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,540,656.09	60,965,334.60
广告及业务宣传费	23,459,910.99	10,140,966.43
水电油气费	18,804,494.30	8,195,318.02
运杂费	3,696,002.05	2,884,532.47
差旅费	1,288,776.21	1,133,039.00
保洁费	7,943,148.95	5,558,319.61
劳务费	1,178,006.95	698,815.68
其他费用	22,584,425.15	10,571,406.41
<b>合计</b>	<b>146,495,420.69</b>	<b>100,147,732.22</b>

**(四十三) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,485,563.34	25,137,730.62
折旧费及摊销费	95,589,473.34	74,584,398.25
租赁费	27,962,943.25	20,892,306.18
税金	11,989,821.91	5,178,420.60
修理费	7,951,790.41	6,138,531.64
业务招待费	5,510,564.05	3,884,361.38
其他费用	14,700,416.14	10,161,433.48
<b>合计</b>	<b>197,190,572.44</b>	<b>145,977,182.15</b>

**(四十四) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,535,434.14	23,945,966.44
减：利息收入	5,273,743.13	4,082,564.32
汇兑损益	-184,308.47	
手续费	-9,808,413.68	-8,600,834.31
<b>合计</b>	<b>5,268,968.86</b>	<b>11,262,567.81</b>

**(四十五) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		217,629.71
二、存货跌价损失		
三、贷款损失准备	2,000,000.00	1,500,000.00
四、可供出售金融资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>1,717,629.71</b>

**(四十六) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,055,000.00	976,500.00
<b>合计</b>	<b>-1,055,000.00</b>	<b>976,500.00</b>

**(四十七) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	22,863,622.00	30,091,772.47
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	647,435.89	
理财产品利息收入	250,903.74	4,486,202.13

委托贷款利息收入	2,422,617.33	8,210,546.98
<b>合计</b>	<b>26,184,578.96</b>	<b>42,788,521.58</b>

**(四十八) 营业外收入**

## 1、营业外收入分项目列示:

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	865.00		865.00
其中: 固定资产处置利得	865.00		865.00
政府补助	826,666.66	790,666.68	826,666.66
存货盘盈收入	22,795.77	242.49	22,795.77
罚款收入	65,160.90		65,160.90
其他	99,097.37	137,312.60	99,097.37
<b>合计</b>	<b>1,014,585.70</b>	<b>928,221.77</b>	<b>1,014,585.70</b>

## 2、计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
长沙市“两型社会”建设综合配套改革办公室奖金		100,000.00	与收益相关
长沙市雨花区商务和雨花区促进区域产业发展政策兑现资金		100,000.00	与收益相关
友阿云商平台建设扶持资金	166,666.68	166,666.68	与资产相关
湖南省文化产业引导资金项目补助		300,000.00	与收益相关
商业网点建设办公室奖金		24,000.00	与收益相关
小额贷款公司发展专项资金		100,000.00	与收益相关
高新区移动互联网创新人物和新锐企业奖励	30,000.00		与收益相关
友阿黄金公共停车场设施资金补助	630,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>826,666.66</b>	<b>790,666.68</b>	

**(四十九) 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	11,723.81	12,367.15	11,723.81
其中: 固定资产处置损失	11,723.81	12,367.15	11,723.81
无形资产处置损失			
对外捐赠	2,140,989.00	2,080,000.00	2,140,989.00
罚没支出	12,000.00		12,000.00
盘亏损失	702.12	1,719.90	702.12

其他	35,532.78	7,979,243.95	35,532.78
<b>合计</b>	<b>2,200,947.71</b>	<b>10,073,331.00</b>	<b>2,200,947.71</b>

**(五十) 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	84,185,064.06	91,601,201.30
递延所得税费用	-1,476,214.71	-707,713.13
<b>合计</b>	<b>82,708,849.35</b>	<b>90,893,488.17</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期数
利润总额	261,807,258.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,451,814.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	20,200.02
以前年度已确认递延所得税资产本期转回	
非应税收入的影响	-5,715,905.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	294,506.39
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	22,658,233.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	
其他	
所得税费用	82,708,849.35

**(五十一) 现金流量表项目**

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
往来及其他	33,092,109.34	7,690,249.72
担保公司客户存入保证金		517,859.26
银行存款利息和手续费收入	15,340,275.05	14,849,650.62
<b>合计</b>	<b>48,432,384.39</b>	<b>23,057,759.60</b>

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

水电费	16,828,151.58	7,595,738.78
租赁费	33,287,050.05	19,861,056.18
业务宣传及广告样品费	23,459,910.99	10,140,966.43
修理费	8,244,545.35	6,375,525.74
业务招待费	5,598,485.05	4,096,342.38
劳务费	2,457,864.08	1,815,935.40
保洁费	7,943,148.95	5,597,619.61
空调用油费	2,795,077.71	1,444,688.49
运杂费	3,696,002.05	2,884,532.47
邮电费	1,864,303.14	1,399,787.35
交通费	1,838,818.30	1,554,257.00
担保公司存出保证金	25,379,294.18	
担保公司退存入保证金	2,674,568.17	2,877,431.83
担保公司代偿款	49,866,476.56	55,672,898.87
往来、承兑保证金及其他	19,228,954.50	3,292,888.25
<b>合计</b>	<b>205,162,650.66</b>	<b>124,609,668.78</b>

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	25,000,000.00	77,000,000.00
收回委托贷款		16,000,000.00
收回轨道公司返款	350,000,000.00	
非同一控制下企业合并资金余额	3,186,775.02	
<b>合计</b>	<b>378,186,775.02</b>	<b>93,000,000.00</b>

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	29,000,000.00	34,000,000.00
委托贷款		60,000,000.00
<b>合计</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>94,000,000.00</b>

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
发行短期融资券		700,000,000.00
<b>合计</b>		<b>700,000,000.00</b>

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁费、手续费及保证金	59,383,973.05	23,236,777.78
偿还短期融资券	400,000,000.00	700,000,000.00
短期融资券的发行费用	20,960.00	2,166,251.99
中期票据发行费用	1,250,000.00	
非公开发行股票发行费用	30,757,424.80	
<b>合计</b>	<b>491,412,357.85</b>	<b>725,403,029.77</b>

## (五十二) 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	179,098,409.33	242,396,350.48
加：资产减值准备	2,000,000.00	1,717,629.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,653,071.27	50,172,291.46
无形资产摊销	8,205,830.04	9,047,011.82
长期待摊费用摊销	15,821,533.34	16,863,317.30
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）	10,858.81	12,367.15
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）	1,055,000.00	-976,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	20,728,616.75	42,474,101.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,184,578.96	-42,788,521.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,476,214.71	-707,713.13
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）	-421,706,463.13	-342,648,634.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,359,036.86	-209,874,453.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,407,029.37	-445,922,094.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-106,841,929.77</b>	<b>-680,234,847.77</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	1,863,821,237.96	1,092,347,390.75
减: 现金的期初余额	1,107,877,669.18	1,193,182,570.30
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	755,943,568.78	-100,835,179.55

## 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	1,863,821,237.96	1,092,347,390.75
其中: 库存现金	119,138.86	124,271.24
可随时用于支付的银行存款	1,713,733,050.74	1,049,660,582.54
可随时用于支付的其他货币资金	149,969,048.36	42,562,536.97
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	1,863,821,237.96	1,092,347,390.75
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		

2016年6月30日其他货币资金中有银行承兑汇票保证金3,069,000.00元,对应的承兑汇票到期日在3个月以上,在编制现金流量表时不作为“可用于支付的其他货币资金”;银行存款中有共管账户金额1,905,890.72元,在编制现金流量表时不作为“可用于支付的银行存款”。

**(五十三) 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
存货	1,910,899,696.76	用于借款抵押
固定资产	551,606,228.83	用于借款抵押
无形资产	162,887,080.64	用于借款抵押
货币资金	4,974,890.72	承兑保证金和共管账户金额
<b>合计</b>	<b>2,630,367,896.95</b>	

本公司在中国银行股份有限公司湖南省分行取得抵押借款29,000万元,以公司长沙市劳动路165号权证号为长房权证雨花字第7101692515号301号商业房产连同整宗土地使用权、长沙市五一东路20号权证号为长房权证芙蓉字第710162078号3栋整栋连同整宗土地使用权、长沙市韶山北路69号权证号为长房权证芙蓉字第710169203号401、501、601、701商业地产连同整宗土地使用权作为抵押物。

子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司在中国工商银行天津塘沽分行取得抵押借款16,370万元,以盛景花园1、3、9号楼在建工程(该宗地上其余在建工程不在本次抵押范围内)连同整宗土地使用权、盛景花园2、4、5号楼在建工



程（该宗地上其余在建工程不在本次抵押范围内）连同整宗土地使用权和盛景花园 6、7、8、10、11、12、13、14 号楼在建工程（该宗地上其余在建工程不在本次抵押范围内）连同整宗土地使用权作为抵押物。

子公司常德友阿国际广场有限公司在中国民生银行股份有限公司湘潭支行取得抵押借款 10,000 万元，以友阿商业广场负二楼至 7 楼作为抵押物，总规划面积 88,253.69 平方米；同时以该公司位于常德市朗州路权证号为常国用（2014）转第 0014 号、常国用（2014）转第 0015 号、常国用（2014）转第 0018 号三块土地作为抵押物，土地使用权面积 21,630.45 平方米。

子公司郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司在长沙银行股份有限公司郴州分行取得抵押借款 39,900 万元，以该公司位于国庆北路商业、住宅用地（土地使用权证编号为郴北国用（2015）第 047 号）和该地上郴州友阿国际广场综合商业体地下 1 层到顶层全部（建筑面积为 163,637.67 平方米）、A4 栋 2-26 层全部（建筑面积为 9,003.25 平方米）以及 A5 栋 2-26 层，房号为 204、206、301、302、303、305、306、401-2606（建筑面积为 10,679.61 平方米）房产做为抵押物。

子公司湖南邵阳友谊阿波罗有限公司在华融湘江银行股份有限公司邵阳宝庆东路支行取得抵押贷款 12,380 万元，以该公司位于双语区宝庆东路土地权证号邵字国用（2016）第 D00156 号作为抵押物。

## 九、合并范围的变更

### （一）直接设立而增加子公司的情况说明

本公司与湖南乐美食餐饮管理有限公司共同出资设立湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司,于 2016 年 5 月 23 日办妥工商设立登记手续,并取得信用代码为 91430100MA4L4G5K4E 的营业执照。该公司注册资本为人民币 3000 万元，公司持股比例 51%。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未实际出资，未开展经营活动。

### （二）非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与王晓军、谢小军、诸葛启立签订的《增资及股份认购协议》，将邵阳市瑞阳经营管理有限公司注册资本增加至人民币 10,000 万元，新增注册资本 5,200 万元，由本公司认购 5100 万元，其他股东认购 100 万元，增资完成后本公司占该公司 51%的股权，该公司于 2016 年 1 月 27 日办理了股权、法人代表、公司名称的工商变更手续，公司名称变更为湖南邵阳友谊阿波罗有限公司，本公司从 2016 年 1 月起将该公司纳入合并报表范围。

### （三）公司注销子公司而减少子公司的情况说明

本公司的全资子公司湖南友阿黄金珠宝有限公司注销其于 2015 年 4 月 20 日独家出资成立子公司香港友阿黄金珠宝有限公司，于 2016 年 5 月 17 日取得了企业境外投资注销确认函。自确认函收到日起不再纳入合并财务报表范围。

## 十、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成：

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权	取得方式
-------	-----	-----	------	---------	-----	------

	营地			直接	间接	比例 (%)	
湖南家润多家电超市有限公司	长沙市	长沙市	家电零售	80.00		80.00	设立
湖南新雅地服饰贸易有限公司	长沙市	长沙市	服饰贸易	51.00		51.00	设立
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	长沙市	长沙市	发放贷款	90.00		90.00	设立
湖南友阿投资担保有限公司	长沙市	长沙市	担保	97.45		97.45	设立
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	郴州市	郴州市	房地产	71.00		71.00	设立
长沙友阿五一广场商业有限公司	长沙市	长沙市	商品零售	60.00		60.00	设立
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	天津市	天津市	房地产、商品零售	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
湖南友阿黄金珠宝有限公司	长沙市	长沙市	黄金珠宝零售	100.00		100.00	设立
湖南常德友谊阿波罗有限公司	常德市	常德市	房地产、商品零售	51.00		51.00	设立
湖南友阿云商网络有限公司	长沙市	长沙市	电子商务	90.00		90.00	设立
湖南友阿彩票网络科技有限公司	长沙市	长沙市	彩票销售	100.00		100.00	设立
常德友阿国际广场有限公司	常德市	常德市	房地产	100.00		100.00	设立
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	邵阳市	邵阳市	房地产、商品零售	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司	长沙市	长沙市	餐饮	51.00		51.00	设立

## 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
湖南家润多家电超市有限公司	20.00	87,811.30		4,505,470.17
湖南新雅地服饰贸易有限公司	49.00	0.00		0.00
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	10.00	402,808.37		30,089,672.58
湖南友阿投资担保有限公司	2.55	56,550.65		7,502,622.81
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	29.00	-5,784,913.37		132,980,930.31
长沙友阿五一广场商业有限公司	40.00	0.00		79,759,914.12
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	49.00	-4,531,234.59		27,977,320.86
湖南常德友谊阿波罗有限公司	49.00	-17,125,355.76		226,388,270.55
湖南友阿云商网络有限公司	10.00	-1,480,101.19		6,276,482.30
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	49.00	-1,217,067.84		274,114,329.31
<b>合计</b>		<b>-29,591,502.43</b>		<b>789,595,013.01</b>

## 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
湖南家润多家电超市有限公司	100,014,064.81	2,483,343.03	102,497,407.84	79,970,056.94	0.00	79,970,056.94
湖南新雅地服饰贸易有限公司	844,505.33		844,505.33	7,165,998.80	0.00	7,165,998.80
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	2,098,014.62	414,350,396.85	416,448,411.47	115,551,685.67	0.00	115,551,685.67
湖南友阿投资担保有限公司	269,281,491.62	61,228,258.75	330,509,750.47	36,289,247.85	0.00	36,289,247.85
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	1,041,254,565.67	303,583,412.73	1,344,837,978.40	487,283,046.28	399,000,000.00	886,283,046.28
长沙友阿五一广场商业有限公司	17,198,935.76	407,358,948.11	424,557,883.87	225,158,098.59	0.00	225,158,098.59

天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	354,517,385.44	1,236,988,684.22	1,591,506,069.66	1,294,596,225.23	239,813,271.26	1,534,409,496.49
湖南常德友谊阿波罗有限公司	1,004,579,491.20	563,469,418.09	1,568,048,909.29	906,032,030.62	200,000,000.00	1,106,032,030.62
湖南友阿云商网络有限公司	69,594,963.33	4,137,386.07	73,732,349.40	5,895,304.18	5,072,222.22	10,967,526.40
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	659,526,897.12	151,408,476.09	810,935,373.21	353,803,315.07	123,800,000.00	477,603,315.07

续表:

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
湖南家润多家电超市有限公司	129,273,004.38	2,451,464.57	131,724,468.95	109,636,174.59		109,636,174.59
湖南新雅地服饰贸易有限公司	2,115,043.96		2,115,043.96	8,211,089.72		8,211,089.72
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	2,177,779.08	433,934,324.87	436,112,103.95	139,243,461.86		139,243,461.86
湖南友阿投资担保有限公司	340,184,945.75	4,450,217.62	344,635,163.37	54,102,333.38		54,102,333.38
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	938,114,156.35	157,986,619.72	1,096,100,776.07	217,597,866.82	400,000,000.00	617,597,866.82
长沙友阿五一广场商业有限公司	1,338,192.42	683,865,301.04	685,203,493.46	485,803,708.18		485,803,708.18
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	459,415,860.11	1,122,404,540.54	1,581,820,400.65	1,126,275,153.80	389,201,256.16	1,515,476,409.96
湖南常德友谊阿波罗有限公司	1,312,177,404.47	24,314,791.38	1,336,492,195.85	739,525,611.54	100,000,000.00	839,525,611.54
湖南友阿云商网络有限公司	82,469,906.98	3,099,699.80	85,569,606.78	2,764,882.98	5,238,888.88	8,003,771.86

续表:

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
湖南家润多家电超市有限公司	99,913,939.77	439,056.54	439,056.54	4,859,834.57
湖南新雅地服饰贸易有限公司	182,813.21	-225,447.71	-225,447.71	-862,294.51

长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	14,910,094.93	4,028,083.71	4,028,083.71	28,188,110.53
湖南友阿投资担保有限公司	7,456,469.70	2,217,672.53	3,687,672.53	-58,906,360.77
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	30,361,257.29	-19,947,977.13	-19,947,977.13	-116,423,189.01
长沙友阿五一广场商业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	198,426,215.62	-9,247,417.52	-9,247,417.52	107,030,010.77
湖南常德友谊阿波罗有限公司	61,909,205.61	-34,949,705.64	-34,949,705.64	27,839,534.67
湖南友阿云商网络有限公司	7,334,752.39	-14,801,011.92	-14,801,011.92	7,794,685.50
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	0.00	-949,726.17	-949,726.17	-55,528,427.92

续表:

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
湖南家润多家电超市有限公司	126,313,700.21	492,905.16	492,905.16	-21,672,130.91
湖南新雅地服饰贸易有限公司	1,591,649.56	-4,269,553.93	-4,269,553.93	-713,093.30
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	28,306,029.50	13,994,186.99	13,994,186.99	9,414,646.88
湖南友阿投资担保有限公司	22,285,175.69	9,114,247.20	10,053,147.20	-122,595,159.26
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	0.00	-3,749,833.57	-3,749,833.57	-239,076,892.75
长沙友阿五一广场商业有限公司	0.00	-133,297.41	-133,297.41	-128,298.21
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	0.00	-10,933,111.85	-10,933,111.85	2,431,287.45
湖南常德友谊阿波罗有限公司	0.00	-542,982.21	-542,982.21	-272,456,730.05
湖南友阿云商网络有限公司	328,342.14	-6,029,728.20	-6,029,728.20	-8,066,572.80

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

5、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：无

**（二）持有其他主体 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据**

本公司持有湖南家润多生活超市有限公司 20%的股权，但由于其余 80%的股权均由同一个单位持有，该公司任何经营和财务方面的决定均无需本公司同意即可通过，本公司无法对该公司施加重大影响。

## 十一、与金融工具有关的风险

本公司的金融工具主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；应收款项；可供出售金融资产，在经营活动中面临的金融风险包括：信用风险、流动性风险、商品价格风险和利率风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

本公司应收账款余额主要为最后几天顾客信用卡刷卡金额，本公司对应收账款余额进行实施监控，以确保本公司不至面临重大坏账风险。

本公司其他应收款主要系租赁保证金等，公司对此款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不至面临重大坏账风险。

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占总额的 61.76%，其他应收款前五名占总额的 52.70%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### 2、流动性风险

流动性风险，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、商品价格风险

为降低商品价格变动风险，本公司使用黄金租赁等金融工具来降低黄金价格波动对黄金存货带来的风险。上述金融工具自合约期限届满之日结算，合同期内公允价值变动计入当期损益。

黄金租赁业务风险在于：（1）黄金价格上涨时，公司销售收入提高，但黄金租赁业务获取的原材料在归还时的价格随之上涨，会部分冲减公司由于金价上涨、销售单价提升所带来的利润；（2）黄金租赁损益确认的时点与租入黄金实现销售结转损益的时点存在一定的时间差，在现有的财务制度下“公允价值变动损益”可能会影响一定会计期间的经营状况。

### 4、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十二、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业 的表决权比例(%)
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	长沙市	商业零售业等企 业经营管理	8000 万	29.23	29.23

### （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南梦洁家纺股份有限公司	共同的独立董事
长沙银行股份有限公司	本公司总裁系该银行董事
长沙百利房地产开发有限公司	本公司控股股东董事是该公司法定代表人

### （四）关联交易情况

#### 1、购销商品

采购商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南梦洁家纺股份有限公司	采购家纺用品	10,098,097.79	12,029,217.91

#### 2、租赁

##### （1）本公司作为出租方：

长沙市百利房地产开发有限公司从 2016 年 7 月开始租赁本公司下属友谊商城的物业开设售楼部，本期共支付租赁费 194,225.00 元。

##### （2）本公司作为承租方：

本公司的子公司湖南家润多家电超市有限公司租用湖南友谊阿波罗控股股份有限公司的房产，2016 年 1-6 月支付租赁费 476,400.00 元。



### 3、担保

#### (1) 本公司作为担保方：

根据公司 2013 年度股东大会决议，同意公司为控股子公司长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司提供不超过人民币 20,000 万元的贷款担保，担保期限为三年。截止 2016 年 6 月 30 日，长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司借款余额为 7,500 万元。

2015 年 12 月，中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行为全资子公司湖南友阿黄金珠宝有限公司提供了 5,000 万元授信额度，期限 1 年，由本公司提供连带责任保证；2016 年 2 月，中国工商银行股份有限公司长沙市韶山路支行为全资子公司湖南友阿黄金珠宝有限公司提供 50 公斤黄金授信额度，期限 3 年，由本公司提供连带责任保证。

2016 年 6 月，华融湘江银行股份有限公司邵阳分行为控股子公司湖南邵阳友谊阿波罗有限公司提供 50,000 万元项目贷款授信额度，由本公司提供连带责任保证。采取分次单笔保证方式，截止 2016 年 6 月 30 日，签订 15,700 万元担保合同，期末合计担保余额为 12,380 万元。

#### (2) 本公司作为被担保方：

截止 2016 年 6 月 30 日，湖南友谊阿波罗控股股份有限公司为本公司银行贷款 12,800 万元提供担保，其中：中信银行借款 6,000 万元，长沙银行借款 6,800 万元。同时，为子公司郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司银行贷款 3.99 亿元提供担保；为子公司湖南常德友谊阿波罗有限公司银行贷款 2 亿元提供担保。

### 3、借款

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司向长沙银行借款余额为 6,800 万元，子公司郴州友谊波罗商业投资股份有限公司向长沙银行借款余额为 39,900 万元。

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应付项目：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南梦洁家纺股份有限公司	2,998,124.18	5,230,381.27
其他应付款	湖南梦洁家纺股份有限公司	178,282.82	134,882.82
其他应付款	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	80,906,380.00	80,906,380.00
其他应付款	长沙市百利房地产开发有限公司	2,670,000.00	2,670,000.00

## 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

1、长沙阿波罗商业城与长沙汽车客运发展（集团）公司（已更名为湖南龙骧交通发展集团有限责任公司）签订租赁合同，租用长沙汽车客运发展（集团）公司位于长沙市八一路 23 号的土地一块（含地面建筑物），租期为 28 年，起租日为 1996 年 11 月，年租金第 1-4 年每年按 350 万元交缴，从第 5-18 年每年在上一年基础上递增 25 万元，从第 19-28 年每年在上一年基础上递增 40 万元。长沙阿波罗商业城已于 2000 年联合湖南长沙友谊（集团）有限公司全资改制为湖南友谊阿波罗股

份有限公司，在 2004 年设立本公司时，湖南友谊阿波罗股份有限公司将上述合同对应的权利、义务转入到本公司。2007 年 11 月，湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司签署了补充协议，补充协议约定：原协议中所约定的权利、义务均由湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司承继。本公司本期支付租金 390 万元。

2、本公司于 2006 年 8 月 3 日与长沙市韶山路食品有限公司（以下简称“食品公司”）、长沙阿波罗置业发展有限公司（以下简称“阿波罗置业”）签署《房屋交换与租赁协议》，该协议约定：因本公司下属分公司——阿波罗商业城扩建改造的需要，拟拆除食品公司位于长沙市芙蓉区燕山街 200 号房屋建筑物约 4,100 平方米，占地面积约 1,112 平方米。阿波罗置业拟在长沙市芙蓉区燕山街 131 号开发房地产，本公司拟从该开发的房产中购买 3,812.77 平方米面积的房屋与食品公司拟拆除的房屋进行交换，食品公司承诺将交换后拥有的 3,812.77 平方米的房屋租赁给本公司使用。自 2006 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日止，本公司每年给予食品公司 120 万元的补偿，如果本公司未按规定时间交付房屋产权，超过两年后应以 120 万元为标准，每年加收 12 万元。

3、经第三届董事会第二十四次会议和 2012 年第四次临时股东大会审议通过，本公司向控股子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司提供总额不超过 70,000 万元的财务资助额度，主要用于“天津友阿奥特莱斯”项目的主体建设，该财务资助额度的使用期限和还款期限为 2014 年 12 月 31 日。经第四届董事会第二十次会议审议通过，为缓解“天津友阿奥特莱斯”项目的建设资金压力，公司将上述财务资助额度使用期限和还款期限展期至 2017 年 12 月 31 日。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司向天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司提供借款 70,000 万元，本报告期计提利息费用 26,009,008.00 元。

4、经本公司 2012 年第四次临时股东大会审议，同意本公司为控股子公司郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司提供总额度不超过 40,000 万元的财务资助用于“郴州友阿购物中心”项目的主体建设，资助金额根据“郴州友阿购物中心”项目建设进度分期予以提供，使用期限至 2014 年 12 月 31 日止。经第四届董事会第二十次会议审议通过，公司将上述财务资助额度使用期限和还款期限展期至 2017 年 12 月 31 日。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司提供财务资助 36,000 万元，本报告期计提利息费用 4,976,689.00 元。

5、2013 年 11 月，子公司长沙友阿五一广场商业有限公司与长沙市交通轨道一号线建设发展有限公司签订了《五一广场绿化用地地下空间开发工程建设项目合作合同》，取得五一广场绿化用地超过 6 万平方米地下空间 30 年的经营权，用于开设五一广场地下购物中心。本公司需支付不低于 5.4 亿元的项目建设投资款且经营期限内合计支付项目经营权转让费总额 9 亿元，截止 2015 年 12 月 31 日，长沙友阿五一广场商业有限公司已支付合同款 5.4 亿元。该项目尚处于建设中。

经本公司 2013 年第一次临时股东大会审议，同意本公司为控股子公司长沙友阿五一广场商业有限公司提供总额度不超过 50,000 万元的财务资助用于“五一广场地下购物中心”的建设，使用期限至 2018 年 12 月 31 日止。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司向长沙友阿五一广场商业有限公司提供借款 22,500 万元，本报告期计提利息费用 11,879,675.00 元。

6、本公司与七彩国际投资集团有限公司（以下简称七彩投资集团）签订了投资合作协议，共同对昆明市小西门公交场站项目地块进行土地一级开发整理，在项目一级开发完成后，如果七彩投资集团成功竞拍到该项目土地，本公司对项目二级开发的百货商业部分在同等条件下有优先购买权或优先租赁权。本公司已于 2013 年按照协议约定支付款项 8,000 万元。

因项目一级开发未达到约定进度，公司决定退出小西门项目并与七彩投资集团于 2015 年 11 月 16 日签订了《投资合作

协议》之变更协议，约定由七彩投资集团退还本公司已支付的 8,000 万元，公司同意退还时间延至 2016 年 10 月 15 日，七彩投资集团按照 8% 的年利率向本公司支付财务收益；北京朝玉春澜国际投资咨询有限公司以其持有的长沙友阿五一广场商业有限公司 40% 的股权质押给本公司，作为七彩投资集团履行协议的担保措施。

7、2013 年 10 月，本公司与石家庄正定新区管理委员会签订友阿奥特莱斯项目招商协议，公司拟在取得石家庄正定新区约 184 亩地块后，建设和经营友阿奥特莱斯。截止 2016 年 6 月 30 日，该地块尚未完成土地出让手续。

8、经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，公司为满足“常德水榭花城友阿商业广场”项目建设的资金需求，为控股子公司湖南常德友谊阿波罗有限公司提供 70,000 万元的财务资助，用于上述项目地块上房屋建筑物的拆迁。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司向湖南常德友谊阿波罗有限公司提供借款 61,000 万元，本报告期计提利息费用 34,299,998.89 元。

9、经本公司 2015 年 12 月第四届董事会第七次临时会议审议通过，公司为满足“邵阳友阿国际商业广场”项目建设资金需求，为控股子公司湖南邵阳友谊阿波罗有限公司提供总额度不超过 75,000 万元的财务资助，该财务资助使用期限和还款期限为 2019 年 12 月 31 日止。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司向湖南邵阳友谊阿波罗有限公司提供借款 32,500 万元，本报告期计提利息费用 6,504,979.00 元。

10、2014 年 3 月，本公司与长沙城东棚户区改造投资有限公司（以下简称城东公司）签订了“燕山街旧城改造项目合作协议”，协议主要条款：本公司在项目投资额兜底的前提下作为投资主体参与项目实施，城东公司做好项目前期工作、申请实施政府征收；项目范围内房屋实施征收腾地后，按市政府的相关规定，以公开招、拍、挂的方式实施土地出让。燕山街旧城改造项目土地一级开发投资额预计约为 18.21 亿元人民币。城东公司按相关程序办理土地招拍挂出让手续，本公司按照长沙市土地出让政策参与竞买，负责兜底摘牌，服从土地出让结果。在申请土地出让之前，城东公司根据本公司投入资金的实际占用时间，按投资金额加银行同期贷款利息加投资金额每年 10% 的利润计入项目总成本，向市政府及有关部门申请纳入土地出让底价，项目总成本返还后城东公司与本公司进行结算。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司已支付款项 10.64 亿元。该项目现处于前期拆迁工作阶段。

11、2014 年 7 月，本公司与常德市武陵区人民政府（以下简称武陵区政府）签订了“常德友阿国际广场战略投资框架协议”，协议主要条款：武陵区政府作为征收主体，负责组织实施征收工作；本公司作为投资主体，负责按征收进度垫付征收资金。项目地块以招拍挂方式公开出让，征收总成本为土地出让底价。若本公司竞得该宗土地使用权，本公司应交纳的土地价款及相关税费与前期垫付的征收资金进行结算，不足部分由本公司补缴；若本公司未竞得该宗土地使用权，武陵区政府应在土地成交后协调相关部门完成本公司垫付征收资金的清算，并协调相关部门将本公司垫付的征收资金及其实际占用时间的银行同期贷款利息加每年 10% 的利润一次性退还到本公司。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司已预付征收资金 5,000 万元。该项目正在做前期拆迁工作。

## （二）或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

(一) 公司收到公司控股股东湖南友谊阿波罗控股股份有限公司《关于承诺履行完毕的函》，友阿控股于 2016 年 7 月 11 日，通过深圳证券交易所系统以集中竞价方式累计增持公司股份 824,700 股，增持金额为 998.17 万元，增持比例为 0.12%，经过本次增持，友阿控股持有公司的股份数为 207,844,000 股，占公司股份总额的 29.34%。

(二) 2014 年 10 月，本公司与深圳市融网汇智科技有限公司（现已更名深圳市玩呗娱乐科技有限公司，以下简称玩呗娱乐）等签订了增资协议，本公司对玩呗娱乐增资 2,000 万元，玩呗娱乐承诺 2015 年实现净利润不低于 5,400 万元，若不足，玩呗娱乐股东从其应分得部分弥补给本公司以及玩呗娱乐持有的本公司子公司湖南友阿云商网络有限公司出资股份冲抵。由于其未完成业绩承诺，公司与玩呗娱乐及其原股东协商，并经公司第五届董事会第二次会议审议通过决定：由玩呗娱乐按约定履行业绩承诺补偿，补偿方式为玩呗娱乐以其持有的友阿云商股份中的 540 万股按约定的 1 元/股作价 540 万元充抵补偿款。2016 年 8 月 2 日，本公司子公司湖南友阿云商网络有限公司在湖南省工商行政管理局办理了股份转让后的公司章程备案手续，并取得了湖南省工商行政管理局出具的《备案通知书》。目前，公司持有友阿云商 95.4% 股权，玩呗娱乐持有友阿云商 4.6% 的股权。

(三) 公司于 2015 年 8 月 19 日在中国银行间市场发行了人民币 7 亿元中期票据，期限 5 年，发行利率为 6.24%，兑付日为 2020 年 8 月 19 日，按年付息，到期还本。公司于 2016 年 8 月 19 日支付了第一年利息。

## 十五、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正事项。

### (二) 租赁

1、本公司于 2008 年 7 月 27 日与长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会签署了《奥特莱斯项目合作协议书》，约定双方在长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会拥有的土地上建设以销售国际国内著名折扣商品为主，集休闲、餐饮和娱乐为一体的奥特莱斯购物中心，双方合作期限为 40 年（不含建设期 6 个月），自甲方向本公司交付项目用地之日的次日开始计算。租赁期限为 20 年，租赁期满双方依协议可继订后 20 年租赁协议。

2、本公司与常德市德客隆商厦商厦有限公司和常德市新德客隆资产经营管理有限公司签订了《物业租赁协议》，租赁位于常德市人民中路 162 号的德客隆商厦地下一层至第六层建筑面积共计 21,213.02 平方米的物业，用于常德春天百货店的经营场所，租金为每年 1,600 万元，租赁期限为 2015 年 5 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日。

### (三) 管理输出事项

1、本公司于 2008 年 11 月 8 日与娄底市鹏泰友谊阿波罗商业有限公司（以下简称娄底鹏泰）签署了《管理输出合作合同》，就本公司向甲方提供管理输出等的合作事宜，达成主要条款如下：本公司向娄底鹏泰提供管理输出的内容包括经营管理输出和特许经营两个方面，期限为十年，自该合同签署之日开始计算。经营管理输出的费用包括服务费和人员工资，其中服务费按分段计算累加数额提成的方法提取，娄底鹏泰每年向本公司支付 40 万元，作为派出人员的部分工资，此外还应承担本公司派出人员的奖金、补贴、培训费用及交通费。特许经营费为娄底鹏泰每年向本公司支付特许经营使用费 60 万元。

2、本公司与湖南巨典商业管理有限公司（以下简称湖南巨典公司）签订了《管理输出合作合同》，本公司为湖南巨典公司提供经营管理输出和特许经营两方面服务，期限为三年。湖南巨典公司每年向本公司支付经营管理输出和特许经营费用 168 万元；本公司以每年的含税销售额为基础，按照分段计算累加数额提成的方法收取管理效益提成，本公司承担派出管理人员的工资、津贴、车补费用。

#### （四）其他

1、本公司于 2007 年 6 月 29 日与长沙百利房地产开发有限公司（以下简称“百利房产公司”）签署了《土地使用权转让合同》，本公司将位于长沙市雨花区劳动路 165 号的土地使用权中的 4,144.92 平方米转让给百利房产公司，转让价款 2,675 万元；同时，百利房产公司将现有房屋加层后的第六层面积约 2,600 平方米无偿交付给本公司。本公司于 2008 年 12 月 18 日与百利房产公司签订了《土地使用权转让合同之补充协议》，该补充协议规定：百利房产公司应在 2009 年 6 月 30 日前以现金方式向本公司支付全部转让款的 10%，在房地产开发取得预售证后的一个月内以现金方式向本公司支付全部转让价款的 90%，转让价款按原合同标准不变。截至 2015 年 12 月 31 日，百利房产公司已支付土地转让款 267 万元。

2、2014 年 10 月，本公司与深圳市融网汇智科技有限公司（现已更名深圳市玩呗娱乐科技有限公司，以下简称玩呗娱乐）等签订了增资协议，本公司对玩呗娱乐增资 2,000 万元。玩呗娱乐承诺 2015 年实现净利润不低于 5,400 万元，若不足，玩呗娱乐股东从其应分得部分弥补给本公司以及玩呗娱乐持有的本公司子公司湖南友阿云商网络有限公司出资股份冲抵。由于玩呗娱乐未实现上述利润承诺，本公司已计提可供出售金融资产减值准备 1,300 万元。

#### （五）分部信息

##### 1、报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础，结合经营分部规模，确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。
- （2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。
- （3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流等有关会计信息。

本公司按照经营业务划分，主要包括商业零售业、房地产业、金融担保业等经营分部；

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

##### 2、报告分部的财务信息

###### （1）分行业：

项目	商业零售业	房地产业	金融担保业	分部间抵消	合计
一、营业总收入	3,092,677,246.71	161,360,550.14	22,115,660.89	-89,783,413.19	3,186,370,044.55
二、营业总成本	2,852,067,129.45	169,861,076.30	14,038,889.64	-87,461,092.57	2,948,506,002.82
三、营业利润	263,066,175.15	-8,500,526.16	8,327,674.99	100,296.71	262,993,620.69

四、净利润	181,277,357.53	-8,525,001.15	6,245,756.24	100,296.71	179,098,409.33
五、资产总额	13,272,187,945.60	3,326,219,879.36	746,958,161.84	-5,296,972,778.68	12,048,393,208.12
六、负债总额	7,105,043,201.88	2,810,568,374.07	151,840,933.52	-3,651,905,211.18	6,415,547,298.29
七、补充信息					
折旧及摊销费用	166,842,817.95	23,564,499.76	41,482.80		190,448,800.51
资本性支出	349,403,455.26	206,001,718.80	1,837.61		555,407,011.67

## (2) 分地区:

项目	湖南省内	湖南省外	分部间抵消	合计
一、营业总收入	3,071,939,008.64	204,214,449.10	-89,783,413.19	3,186,370,044.55
二、营业总成本	2,821,516,061.46	214,451,033.93	-87,461,092.57	2,948,506,002.82
三、营业利润	273,129,908.81	-10,236,584.83	100,296.71	262,993,620.69
四、净利润	189,242,324.30	-10,244,211.68	100,296.71	179,098,409.33
五、资产总额	15,503,146,127.50	1,842,219,859.30	-5,296,972,778.68	12,048,393,208.12
六、负债总额	8,290,724,223.34	1,776,728,286.13	-3,651,905,211.18	6,415,547,298.29
七、补充信息				
折旧及摊销费用	181,727,694.62	8,721,105.89		190,448,800.51
资本性支出	349,009,983.61	206,397,028.06		555,407,011.67

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 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	6,804,397.57	100.00	26,968.44	0.40	6,777,429.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>6,804,397.57</b>	<b>100.00</b>	<b>26,968.44</b>	<b>0.40</b>	<b>6,777,429.13</b>

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	1,305,830.66	100.00	26,968.44	2.07	1,278,862.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,305,830.66</b>	<b>100.00</b>	<b>26,968.44</b>	<b>2.07</b>	<b>1,278,862.22</b>

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	6,759,450.17		
1至2年			
2至3年			
3年以上	44,947.40	26,968.44	60.00
<b>合计</b>	<b>6,804,397.57</b>	<b>26,968.44</b>	<b>0.40</b>

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期未计提坏账准备金。

3、本期无核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
湖南友阿黄金珠宝有限公司	2,425,791.60	35.65	
友谊商城刷卡销售款	1,095,326.92	16.10	
湖南常德友谊阿波罗有限公司	989,785.20	14.55	
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	630,254.40	9.26	
友阿百货刷卡销售款	616,407.81	9.06	
<b>合计</b>	<b>5,757,565.93</b>	<b>84.62</b>	

## (二) 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	2,479,872,843.40	100.00	5,778,335.65	0.23	2,474,094,507.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,479,872,843.40</b>	<b>100.00</b>	<b>5,778,335.65</b>	<b>0.23</b>	<b>2,474,094,507.75</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,273,485,674.43	100.00	5,778,335.65	0.25	2,267,707,338.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,273,485,674.43</b>	<b>100.00</b>	<b>5,778,335.65</b>	<b>0.25</b>	<b>2,267,707,338.78</b>

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,473,873,729.25		
1至2年			
2至3年	318,998.19	127,599.28	40.00
3至4年	73,448.96	44,069.38	60.00
4至5年			
5年以上	5,606,667.00	5,606,667.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,479,872,843.40</b>	<b>5,778,335.65</b>	<b>0.25</b>

本公司对合并范围内的子公司不计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期未计提、收回或转回坏账准备金。

3、本期无核销的其他应收款。



## 4、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
子公司财务资助及往来款	2,368,977,016.70	2,170,550,546.19
押金及保证金	7,264,200.00	8,204,341.77
代垫费用	2,350,352.82	319,365.47
备用金	3,623,700.00	3,279,200.00
个人借支	809,908.69	441,026.20
往来款及其他	96,847,665.19	90,691,194.80
<b>合计</b>	<b>2,479,872,843.40</b>	<b>2,273,485,674.43</b>

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司	借款	786,930,771.00	1年以内	31.73	
湖南常德友谊阿波罗有限公司	借款	636,361,109.89	1年以内	25.66	
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	借款	360,000,000.00	1年以内	14.52	
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司	借款	325,000,000.00	1年以内	13.11	
长沙友阿五一广场商业有限公司	借款	225,000,000.00	1年以内	9.07	
<b>合计</b>		<b>2,333,291,880.89</b>		<b>94.09</b>	

## (三) 长期股权投资

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	1,742,346,896.51		1,742,346,896.51	1,455,777,483.15		1,455,777,483.15
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>1,742,346,896.51</b>		<b>1,742,346,896.51</b>	<b>1,455,777,483.15</b>		<b>1,455,777,483.15</b>

## 1、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
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
湖南家润多家电超市有限公司	8,152,483.15			8,152,483.15		
湖南新雅地服饰贸易	10,200,000.00			10,200,000.00		

有限公司					
天津友阿奥特莱斯投资有限公司	52,050,000.00			52,050,000.00	
湖南友阿投资担保有限公司	220,375,000.00			220,375,000.00	
郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司	415,000,000.00			415,000,000.00	
长沙友阿五一广场商业有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00	
湖南友阿黄金珠宝有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
湖南友阿彩票网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
湖南友阿云商网络有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	
湖南常德友谊阿波罗有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00	
湖南邵阳友谊阿波罗有限公司		286,569,413.36		286,569,413.36	
<b>合计</b>	<b>1,455,777,483.15</b>	<b>286,569,413.36</b>		<b>1,742,346,896.51</b>	

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,540,752,919.13	2,101,080,612.33	2,890,004,128.89	2,419,984,918.92
其他业务	74,612,665.92		71,680,556.65	
<b>合计</b>	<b>2,615,365,585.05</b>	<b>2,101,080,612.33</b>	<b>2,961,684,685.54</b>	<b>2,419,984,918.92</b>

**(五) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		18,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	22,863,622.00	30,091,772.47
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
<b>合计</b>	<b>22,863,622.00</b>	<b>48,091,772.47</b>

**十七、补充资料**

## (一) 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	-10,858.81	
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）	826,666.66	
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	2,422,617.33	
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	-2,002,169.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	250,903.74	
减：所得税影响额	161,392.64	
减：少数股东权益影响额	62,642.80	
<b>合计</b>	<b>1,263,123.62</b>	

## (二) 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
归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.3686	0.3686

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.3664	0.3664
-------------------------	------	--------	--------

## (三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	208,689,911.76
非经常性损益	B	1,263,123.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	207,426,788.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,232,946,594.09
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	1,456,794,135.97
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	56,612,260.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	1,432,515.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	4.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	3,328,811,183.30
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.27
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	6.23
期初股份总数	N	566,122,600.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	142,180,000.00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	566,122,600.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.3686

扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.3664
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.3686
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	0.3664

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额 (本期发生额)	期初余额 (上期发生额)	本期增减变动	变动幅 度%	变动原因
货币资金	1,868,796,128.68	1,117,581,608.35	751,214,520.33	67.22%	非公开发行股票募集资金
预付款项	59,412,272.91	265,121,734.34	-205,709,461.43	-77.59%	工程款结算转至资产类科目
固定资产	1,935,156,461.31	1,270,985,152.64	664,171,308.67	52.26%	本期常德友阿和郴州友阿项目开业
在建工程	1,214,566,934.93	891,464,418.49	323,102,516.44	36.24%	天津奥莱、友阿五一广场和长沙冰雪世界项目投入增加
短期借款	585,000,000.00	1,010,000,000.00	-425,000,000.00	-42.08%	归还银行借款
应付票据	31,300,000.00	66,850,000.00	-35,550,000.00	-53.18%	银行承兑汇票到期支付
应付职工薪酬	7,127,434.57	67,849,140.94	-60,721,706.37	-89.50%	应付职工绩效奖金期初余额本期发放
应交税费	15,721,642.37	9,622,566.96	6,099,075.41	63.38%	本期税费余额增加
应付利息	66,611,013.67	32,049,277.20	34,561,736.47	107.84%	短融券、中票计提利息
其他流动负债	802,417,761.77	1,205,092,329.94	-402,674,568.17	-33.41%	到期归还短期融资券
应付债券	1,197,327,840.34	698,363,290.91	498,964,549.43	71.45%	发行 5 亿元中期票据
资本公积	1,981,316,066.17	666,701,930.20	1,314,614,135.97	197.18%	非公开发行股票股本溢价
利息收入	14,910,094.93	28,306,029.50	-13,395,934.57	-47.33%	本期收取的贷款利息下降
已赚保费	1,200,640.00	5,434,000.00	-4,233,360.00	-77.91%	本期收取的保费收入下降
销售费用	146,495,420.69	100,147,732.22	46,347,688.47	46.28%	常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场、天津奥特莱斯、友阿云商处于培育和新开业期，费用支出较大
管理费用	197,190,572.44	145,977,182.15	51,213,390.29	35.08%	新开店折旧、摊销等费用支出较大
财务费用	5,268,968.86	11,262,567.81	-5,993,598.95	-53.22%	项目利息资本化，支出净额减少
投资收益	26,184,578.96	42,788,521.58	-16,603,942.62	-38.80%	本期收到长沙银行及其他分红减少
营业外支出	2,200,947.71	10,073,331.00	-7,872,383.29	-78.15%	去年同期天津奥莱支付延期赔款

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签署的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司2016年半年度报告》全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公司公章的《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司2016年半年度财务报告》；
- 三、报告期内所有在中国证监会指定报刊公开披露过的所有公司文件的正文及其公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券投资部。

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司  
董事长：胡子敬  
2016年8月26日