



**湖南友谊阿波罗商业股份有限公司**  
Hunan Friendship&Apollo Commercial Co., Ltd.

# 2017 年 半年度报告

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司面临的风险和应对措施的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 10  |
| 第五节 重要事项.....           | 21  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 32  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 37  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 38  |
| 第九节 公司债相关情况.....        | 39  |
| 第十节 财务报告.....           | 40  |
| 第十一节 备查文件目录.....        | 123 |

## 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 AB 馆       | 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            |
| 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        |
| 友阿黄金公司          | 指 | 湖南友阿黄金珠宝有限公司             |
| 友阿彩票公司          | 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            |
| 宁乡友阿            | 指 | 湖南宁乡友谊阿波罗商业管理有限公司        |
| 友阿国际广场          | 指 | 常德友阿国际广场有限公司             |
| 友阿乐美食           | 指 | 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司          |
| 欧派亿奢汇           | 指 | 宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司          |
| 隆深机器人           | 指 | 佛山隆深机器人有限公司              |
| 会计师、会计师事务所      | 指 | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元               |
| 报告期             | 指 | 2017年1月1日-2017年6月30日     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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.                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 胡子敬   |      |        |

### 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 2016 年年度报。

#### 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 2016 年年报。

### 3、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

公司于2017年3月27日实施了2016年度股东大会审议通过的《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。公司以2016年12月31日公司总股本708,302,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增708,302,600股，转增后公司总股本增至1,416,605,200股。2017年4月20日，公司完成了工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为141,660.52万元。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：元

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 3,736,187,997.88  | 3,170,259,309.62  | 17.85%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 268,535,384.94    | 208,689,911.76    | 28.68%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 270,918,722.59    | 207,426,788.14    | 30.61%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 204,226,207.87    | -106,841,929.77   | 291.15%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1896            | 0.1473            | 28.72%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1896            | 0.1473            | 28.72%       |
| 加权平均净资产收益率                | 5.35%             | 6.27%             | -0.92%       |
|                           | 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）                    | 12,636,072,809.78 | 11,809,132,076.20 | 7.00%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 5,121,892,111.05  | 4,924,186,986.11  | 4.01%        |

### 五、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。

### 六、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）                   | -63,127.89    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,095,184.59  |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                   | 1,030,301.47  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,624,870.00 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 141,698.64    |    |
| 减：所得税影响额                                      | -1,131,649.78 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 94,174.24     |    |
| 合计  | -2,383,337.65 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主要业务及经营模式

公司以百货零售为主要业务，经营业态包括百货商场、奥特莱斯（折扣店）、购物中心、专业店、网络购物平台，经营模式主要有：联销、经销及商业物业出租。

公司积极实施线上线下融合的全渠道零售战略。线下拥有友谊商店AB馆、友谊商城、阿波罗商业广场等7家中高档百货商场，郴州友阿国际广场、常德友阿国际广场及在建的邵阳友阿国际广场、长沙五一广场地下购物中心4家大型购物中心，长沙和天津2家奥特莱斯主题购物公园，以及友阿电器和友阿黄金专业连锁店；线上拥有“友阿农博汇”、“友阿果园”、“友阿海外购”、“友阿微店”等购物平台。

#### 2、报告期内公司所属行业的发展状况

国家统计局数据显示，上半年我国社会消费品零售总额名义同比增长10.4%，增速比上年同期提高0.1个百分点。其中：实物商品网上零售额增长28.6%，增速比上年同期提高2个百分点，在社会消费品零售总额中的比重较上年同期提升2.2个百分点，拉动社会消费品零售总额增速约3.4个百分点。据测算，包括超市、百货店、专业店等在内的限额以上单位实体零售业上半年零售额同比增长8.4%，其中：限额以上单位中的百货店比上年同期提高3.5个百分点。虽然实体百货零售业态上半年开始企稳回暖，但仍面临各要素成本居高、渠道竞争激烈等多重因素影响，行业发展增速趋缓的态势未见明显改观。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明                             |
|---------|------------------------------------|
| 股权资产    | 本期公司向深圳隆深机器人有限公司增资 7,875 万元        |
| 固定资产    | 无重大变化                              |
| 无形资产    | 无重大变化                              |
| 在建工程    | 无重大变化                              |
| 预付账款    | 本期公司支付长沙银行增资扩股款项和宁波欧派亿奢汇股权转让及增资的定金 |
| 存货      | 无重大变化                              |
| 其他非流动资产 | 无重大变化                              |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



报告期内核心竞争力未发生重大变化，主要体现在突出的区域行业龙头地位、拥有核心地段商业物业、品牌影响力及多层次百货业结构、强大的招商能力和稳定的供应渠道、百货行业经验丰富的管理团队五个方面。

(1) 突出的区域行业龙头地位

公司地处湖南省长沙市，是长沙及湖南省规模最大的百货零售企业，百货门店数量、经营面积远超过当地主要竞争者。突出的区域规模优势，使公司在管理、营销和招商方面具有强劲的竞争力。近几年，公司致力于在湖南省内地州市拓展大型购物中心，建成运营后，公司的规模优势和行业龙头地位将进一步巩固，竞争力也将进一步提升。

(2) 拥有产权的商业地产和优越的门店位置

公司拥有旗下近半数百货商场房地产的产权，基本覆盖了长沙市的核心商圈，周边环集多家五星级酒店、高档写字楼和事业单位。公司拥有优质百货门店的物业产权降低了公司的运营成本，增强了公司在区域内的竞争力。商圈的不可复制性和优质商圈的稀缺性对百货业竞争格局产生重大影响。公司利用先发优势，抢占了区域市场核心商圈的优越位置，形成了十分有利的竞争优势。

(3) 品牌影响力及多层次百货业务结构

公司拥有包括“友谊”、“阿波罗”、“友阿春天”、“友阿奥特莱斯”、“友阿电器”等多个著名商业品牌，公司下属百货商场在湖南省运营历史最长超过36年，已经建立起地区品牌知名度，形成良好的声誉，其中，友谊商店被评为“金鼎店”百货商场。因此，公司在长沙市内甚至是湖南省具有明显的品牌优势。公司业态涵盖百货店、奥特莱斯、专业店、购物中心、网络购物，经营定位包括高档精品百货、中高档综合百货、时尚百货、大众百货。公司多层次的百货业务结构以及多样的百货形式，使公司拥有最广泛的顾客基础，能满足顾客不同的购物体验需求，同时，在拓展新的机会时有更多的选择和组合空间，从而使公司具有更强的竞争力。

(4) 强大的招商能力和稳定的供应渠道

公司在湖南百货零售市场具有规模优势，拥有覆盖消费者群体最广的丰富的百货层次和不同的百货业态，以及拥有广泛的知名度和市场影响力，已形成了强大的销售网络。公司历来注重信誉，一直与供应商保持良好的沟通与合作，取得了供应商的高度信任，与多家国际和国内的知名品牌供应商建立了良好的长期合作关系，并与其中大部分结成了长期稳定战略发展伙伴，各门店商品供应稳定，并能及时抓住商品销售走势进行更新，提高了对消费者的吸引力。

(5) 百货行业经验丰富的管理团队

公司的核心管理团队在当地从事百货零售业最长超过30年，具有丰富的百货业管理经验，对当地市场十分了解，由此保证了公司更准确的市场定位和销售商品的组合选择。公司董事长胡子敬先生集商业管理之大成，独创多种管理方法，赋予团队勃勃生机，使公司具有较强的应对市场变化的能力，同时高效、到位的管理提高了公司盈利能力和持续发展能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

上半年，国内宏观经济稳中向好，实体百货零售业态开始企稳回暖，但仍面临各要素成本居高、渠道竞争激烈等多重困难。面对严峻复杂的行业环境和市场形势，公司管理层坚定信心，带领全体员工着眼于企业的长远发展，以深化转型变革、加快拓展项目建设和主动寻求并购投资为重点开展各项工作，积极应对困难，寻求机遇。公司在报告期所做的主要工作如下：

1、进一步探索和深化转型，变革创新。一是对“友阿海外购”供应链进行优化整合，丰富商品品类，通过深挖数据经营、创新运营活动及线上线下融合发展，实现销售的增长；二是在进一步发展“友阿微店”线上规模的基础上，开始以社区店的模式布局线下，于2017年7月17日开设了首家小区店；三是于2017年5月18日上线了友阿金融服务平台，为公司供应商和优质会员提供一站式金融服务，增加供应商及会员的粘性；四是积极调整和明确各门店的经营定位，强化预算执行情况的监控、分析、考核，加速对新开门店和新业态的培育，降低培育成本，提高盈利能力。

2、紧抓投资项目的建设和竣工验收。在建的长沙五一广场地下购物中心和邵阳友阿国际广场已进入二装阶段，预计年底可投入试营业；完工项目预售的房产在报告期完成竣工验收达到收入确认条件，助推了公司报告期业绩的增长。

3、主动寻求和把握投资机会。一是并购了跨境贸易电商宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司，将其全球进口奢侈品供应链资源与公司在资金和实体店资源的优势相结合，以实现强强联手；二是参股佛山隆深机器人有限公司，布局工业机器人行业，实现公司多元化发展，提升公司整体盈利水平。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司实现营业收入 37.36 亿元，同比增长 17.85%；归属于母公司所有者的净利润 2.69 亿元，同比增长 28.68%。业绩变动主要原因有：1、报告期内，天津奥特莱斯购物广场、常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场项目确认房地产销售收入 5.65 亿元，同比增长 250.05%，是公司业绩的主要增长点；2、公司百货零售业务报告期收入略有增长，毛利率略有下降，新开门店资产折旧（摊销）等固定费用支出增加。3、公司小额贷款和融资担保业务实现的营业利润与去年同期基本持平；4、公司本报告期投资收益（主要为长沙银行分红）同比增长 35.45%。

#### 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          | 3,736,187,997.88 | 3,170,259,309.62 | 17.85%   |   |
| 营业成本          | 2,982,427,692.88 | 2,561,125,054.16 | 16.45%   |   |
| 销售费用          | 146,395,975.46   | 146,495,420.69   | -0.07%   |   |
| 管理费用          | 212,045,101.02   | 197,190,572.44   | 7.53%    |   |
| 财务费用          | 4,335,691.25     | 5,268,968.86     | -17.71%  |   |
| 所得税费用         | 87,533,909.43    | 82,708,849.35    | 5.83%    |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,226,207.87   | -106,841,929.77  | 291.15%  | 本报告期公司销售商品、提供劳务同比增长，收回的现金款项较去年同期增加                        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -720,380,308.18  | -135,543,625.75  | -431.47% | 本报告期支付长沙银行增资扩股款、隆深机器人增资款及宁波欧派亿奢汇增资和股权转让款定金，去年同期收到轨道公司返还的长 |

|               |                |                |         |                   |
|---------------|----------------|----------------|---------|-------------------|
|               |                |                |         | 沙五一广场地下购物中心前期预付资金 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 790,080,648.52 | 998,513,432.77 | -20.87% |                   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 273,730,154.81 | 755,943,568.78 | -63.79% |                   |

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。

营业收入构成

单位：元

|             | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|             | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计      | 3,736,187,997.88 | 100%    | 3,170,259,309.62 | 100%    | 17.85%  |
| 分行业         |                  |         |                  |         |         |
| 主营业务收入：零售行业 | 3,056,526,892.85 | 81.81%  | 2,920,985,373.84 | 92.14%  | 4.64%   |
| 彩票行业        | 50,733.07        | 0.00%   | 74,754.70        | 0.00%   | -32.13% |
| 房地产         | 564,835,429.70   | 15.12%  | 161,360,550.14   | 5.09%   | 250.05% |
| 宾馆餐饮业       | 18,352,464.69    | 0.49%   |                  |         |         |
| 其他业务收入      | 96,422,477.57    | 2.58%   | 87,838,630.94    | 2.77%   | 9.77%   |
| 分产品         |                  |         |                  |         |         |
| 主营业务收入：百货零售 | 2,945,956,328.90 | 78.85%  | 2,818,512,136.50 | 88.90%  | 4.52%   |
| 家电零售        | 110,570,563.95   | 2.96%   | 102,473,237.34   | 3.23%   | 7.90%   |
| 彩票零售        | 50,733.07        | 0.00%   | 74,754.70        | 0.00%   | -32.13% |
| 房地产销售       | 564,835,429.70   | 15.12%  | 161,360,550.14   | 5.09%   | 250.05% |
| 宾馆餐饮        | 18,352,464.69    | 0.49%   |                  |         |         |
| 其他业务收入      | 96,422,477.57    | 2.58%   | 87,838,630.94    | 2.77%   | 9.77%   |
| 分地区         |                  |         |                  |         |         |
| 长沙市         | 2,679,289,232.86 | 71.71%  | 2,607,466,811.89 | 82.25%  | 2.75%   |
| 长沙市以外的其他地区  | 1,056,898,765.02 | 28.29%  | 562,792,497.73   | 17.75%  | 87.80%  |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                  |        |             |             |            |
| 零售行业  | 3,056,526,892.85 | 2,612,537,565.96 | 14.53% | 4.64%       | 6.92%       | -1.82%     |
| 房地产   | 564,835,429.70   | 351,026,167.74   | 37.85% | 250.05%     | 198.09%     | 10.83%     |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 百货零售  | 2,945,956,328.90 | 2,511,285,910.60 | 14.75% | 4.52%       | 6.83%       | -1.85%     |
| 房地产销售 | 564,835,429.70   | 351,026,167.74   | 37.85% | 250.05%     | 198.09%     | 10.83%     |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |

|     |                  |                  |        |       |       |        |
|-----|------------------|------------------|--------|-------|-------|--------|
| 长沙市 | 2,610,306,291.34 | 2,213,912,077.60 | 15.19% | 2.95% | 4.89% | -1.56% |
|-----|------------------|------------------|--------|-------|-------|--------|

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

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司房地产销售收入同比增长250.05%系天津奥特莱斯购物广场、常德友阿国际广场、郴州友阿国际广场项目销售的商铺和住宅达到收入确认条件，本期确认房地产销售收入56,483.54万元。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|             | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                 | 是否具有可持续性 |
|-------------|---------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益        | 35,467,433.11 | 9.88%   | 长沙银行现金分红、理财产品收益及委托贷款收益 |          |
| 公允价值变动损益    |               |         |                        |          |
| 资产减值        | 1,800,000.00  | 0.50%   | 计提坏账准备、贷款损失准备的减值损失     |          |
| 营业外收入       | 1,283,708.04  | 0.36%   | 资产转让、政府补助及其他           |          |
| 营业外支出       | 5,876,521.34  | 1.64%   | 对外捐赠及赔款                |          |
| 利息收入        | 13,136,315.43 | 3.66%   | 小额贷款公司的贷款利息收入          |          |
| 已赚保费        | 763,700.00    | 0.21%   | 担保公司的保费收入              |          |
| 利息支出        | 2,289,667.93  | 0.64%   | 小额贷款公司利息支出             |          |
| 提取保险合同准备金净额 | 500,000.00    | 0.14%   | 担保公司计提的准备              |          |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期             |        | 上年同期             |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金 | 1,642,469,581.23 | 13.00% | 1,868,796,128.68 | 15.51% | -2.51% |        |
| 应收账款 | 9,391,733.47     | 0.07%  | 6,213,538.73     | 0.05%  | 0.02%  |        |
| 存货   | 3,051,253,033.78 | 24.15% | 2,850,745,560.09 | 23.66% | 0.49%  |        |
| 固定资产 | 2,044,702,451.82 | 16.18% | 1,935,156,461.31 | 16.06% | 0.12%  |        |

|         |                  |        |                  |        |        |                                |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------------------|
| 在建工程    | 1,450,880,125.00 | 11.48% | 1,214,566,934.93 | 10.08% | 1.40%  |                                |
| 短期借款    | 430,000,000.00   | 3.40%  | 585,000,000.00   | 4.86%  | -1.46% |                                |
| 长期借款    | 1,548,490,000.00 | 12.25% | 1,149,400,000.00 | 9.54%  | 2.71%  |                                |
| 预付账款    | 292,019,243.41   | 2.31%  | 59,412,272.91    | 0.49%  | 1.82%  | 本期支付长沙银行增资扩股款项和宁波欧派亿奢汇股转让及增资定金 |
| 其他应收款   | 264,565,528.01   | 2.09%  | 267,687,259.44   | 2.22%  | -0.13% |                                |
| 其他非流动资产 | 1,601,204,735.90 | 12.67% | 1,549,498,868.82 | 12.86% | -0.19% |                                |
| 预收款项    | 1,185,908,255.39 | 9.39%  | 1,137,815,200.49 | 9.44%  | -0.05% |                                |
| 应付债券    | 1,197,879,443.18 | 9.48%  | 1,197,327,840.34 | 9.94%  | -0.46% |                                |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司的资产权利受限情况，请详见十节财务报告的“八、合并财务报表项目附注之（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”部分。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

| 被投资公司名称         | 主要业务          | 投资方式  | 投资金额      | 持股比例 | 资金来源 | 合作方                                 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有）   | 披露索引（如有）  |
|-----------------|---------------|-------|-----------|------|------|-------------------------------------|------|------|---------------|------|--------|------|------------|---|
| 宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司 | 跨境贸易          | 收购与增资 | 16,486.56 | 51%  | 自有资金 | 宁波亿奢汇臻品投资管理有限公司、刘平军、周卫国、刘振怡、温怀取、余里奇 | 20年  | 股权   | 详见说明          |      |        | 否    | 2017年5月15日 | 刊载于巨潮资讯网的《关于收购宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司部分股权并增资的公告》（编号：2017-026） |
| 佛山隆深机器人有限公司     | 工业机器人研发、生产、销售 | 增资    | 7,875     | 15%  | 自有资金 | 珠海横琴海捷国银股权投资合伙企业(有限合伙)、上海灏德股权投资     | 长期   | 股权   | 详见说明          |      |        | 否    | 2017年5月17日 | 刊载于巨潮资讯网的《关于投资参股佛山隆深机器人有限公司的                          |

|                                       |      |    |           |     |          |                                 |    |    |          |  |  |    |                    |  |
|---------------------------------------|------|----|-----------|-----|----------|---------------------------------|----|----|----------|--|--|----|--------------------|--|
|                                       |      |    |           |     |          | 资基金合伙企业<br>(有限合伙)、赵伟<br>峰、刘超、赵阳 |    |    |          |  |  |    |                    | 公告》(编号：<br>2017-027)                         |
| 湖南宁<br>乡友谊<br>阿波罗<br>商业管<br>理有限<br>公司 | 批发零售 | 新设 | 510       | 51% | 自有<br>资金 | 湖南盈兴地产发<br>展有限公司                | 长期 | 股权 | 详见说<br>明 |  |  | 否  | 2017年<br>6月23<br>日 | 《关于对外投资<br>事项进展情况的<br>公告》(公告编<br>号：2017-033) |
| 合计                                    | --   | -- | 24,871.56 | --  | --       | --                              | -- | -- | --       |  |  | -- | --                 | --   |

## 对外投资情况说明：

1、报告期内，公司与宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司（以下简称“欧派亿奢汇”）及其原股东签订了《宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司股权转让与增资协议》。公司以自有资金收购欧派亿奢汇 34%的股权，同时认购欧派亿奢汇全部新增的 832.656 万元注册资本，交易总对价为 16,486.56 万元。交易完成后，公司持有欧派亿奢汇 51%股权，与持有欧派亿奢汇 49%股权的其他股东共同运营欧派亿奢汇进口奢侈品全供应链业务。具体内容详见 2017 年 5 月 15 日刊载于巨潮资讯网的《关于收购宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司部分股权并增资的公告》(编号：2017-026)。至本报告期末，上述交易的相关工商变更手续已完成，公司根据协议支付了履约定金及代垫了相关税款，股权转让及增资款项尚未支付。

2、报告期内，公司与佛山隆深机器人有限公司（以下简称“隆深机器人”）及其原股东签订了《增资协议》。公司以现金 7,875.00 万元增资隆深机器人，占增资后注册资本的 15%。具体内容详见 2017 年 5 月 17 日刊载于巨潮资讯网的《关于投资参股佛山隆深机器人有限公司的公告》(编号：2017-027)。至本报告期末，公司根据协议约定支付了全部增资款，上述交易的相关工商变更手续正在办理。

3、公司与湖南盈兴地产发展有限公司（以下简称“盈兴地产”）于 2016 年 3 月签订了《合作协议》，拟共同投资成立合资公司，租赁盈兴地产下属的翡翠湖时代广场（暂定名）部分物业开设百货主力店，同时对翡翠湖时代广场其他相关物业进行招商与托管。具体内容详见 2016 年 3 月 17 日刊载于巨潮资讯网的《关于签订<合作协议>暨对外投资的公告》(编号：2016-010)。报告期内，合资公司“湖南宁乡友谊阿波罗商业管理有限公司”于 2017 年 6 月 20 日成立并取得了工商行政管理部门颁发的《营业执照》。合资公司注册资本 1,000 万元，其中：公司以现金投入 510 万元，持股比例为 51%。具体内容详见 2017 年 6 月 23 日刊登于巨潮资讯网的《关于对外投资事项进展情况的公告》(公告编号：2017-033)。

4、公司于 2017 年 4 月 6 日召开第五届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于拟参与长沙银行股份有限公司增资扩股的议案》，同意公司参与认购长沙银行增资扩股股份，认购价格为 7.13 元/股，认购股份数量为不超过 28,206,421 股，认购总金额为不超过 20,111.18 万元。具体内容见 2017 年 4 月 7 日刊登于巨潮资讯网的《关于拟参与长沙银行股份有限公司增资扩股的公告》(公告编号：2017-020)。长沙银行于 2017 年 8 月 18 日召开股东大会，审议通过了《关于终止实施 2017 年增资扩股方案的议案》，决议终止其 2017 年度增资扩股计划，以保持 IPO 在审期间股权结构的稳定，确保上市工作稳步推进。公司已于 2017 年 8 月 18 日收到长沙银行退回的全部股份认购款。具体内容见 2017 年 8 月 21 日刊登于巨潮资讯网的《关于对外投资的进展公告》(公告编号：2017-044)。

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为<br>固定资<br>产投 | 投资项目<br>涉及行业 | 本报告期<br>投入金额 | 截至报告期<br>末累计实际<br>投入金额 | 资金<br>来源 | 项目<br>进度 | 预计<br>收益 | 截止报告<br>期末累计<br>实现的收<br>益 | 未达到计<br>划进度和<br>预计收益<br>的原因 | 披露日<br>期(如<br>有) | 披露索引(如有) |
|------|------|------------------|--------------|--------------|------------------------|----------|----------|----------|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------|
|      |      |                  |              |              |                        |          |          |          |                           |                             |                  |          |

|                 |    | 资  |         |           |            |      |      |  |           |     |             |  |
|-----------------|----|----|---------|-----------|------------|------|------|--|-----------|-----|-------------|--|
| 燕山街旧城改造土地一级开发项目 | 自建 | 是  | 零售业及房地产 | 19,743.00 | 126,144.42 | 自有资金 | 详见说明 |  | 不适用       | 不适用 | 2014年1月24日  | 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      | 自建 | 是  | 零售业     | 11,940.45 | 39,914.09  | 自有资金 | 详见说明 |  | 不适用       | 不适用 | 2013年5月16日  | 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      | 自建 | 是  | 零售业及房地产 | 16,340.87 | 106,438.14 | 自有资金 | 详见说明 |  | -1,027.31 | 不适用 | 2015年12月10日 | 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)  |
| 合计              | -- | -- | --      | 48,024.32 | 272,496.65 | --   | --   |  |           | --  | --          | --   |

项目情况说明:

#### 1、燕山街旧城改造土地一级开发项目

经第四届董事会第九次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过,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》,计划投资18.21亿元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。截至报告期末,项目仍处于房屋征收阶段,征收进度约98%。

#### 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”,用于建设“五一广场地下购物中心”。项目建设计划投入6.86亿元。截至报告期末,项目处于设备安装和二次装修阶段,力争2017年末试营业。

#### 3、邵阳友阿国际商业广场

经公司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,公司投资建设和经营“邵阳友阿国际商业广场”项目,计划总投资额为16.91亿元。截至报告期末,项目处于设备安装和二次装修阶段,力争2017年末投入试营业。因项目尚在建设期,而项目商业地产已启动预售营销,主力店也已启动招商,报告期无收入,损益为前期招商、营运费用。

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

## 7、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   | 0          |
| 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证监许可【2016】337号文核准，公司由保荐人（联席主承销商）东海证券股份有限公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）14,218万股，每股面值1元，每股发行价10.46元，共募集资金148,720.28万元，实际支付发行费用3,148.58万元（比验资报告中预计的发行费用减少37.52万元），实际募集资金净额为人民币145,571.70万元。该项募集资金已于2016年6月6日全部到位，并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号验资报告审验。报告期内，公司募集资金投资项目投入金额0万元，累计已投入募集资金142,642.63万元。</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 | (*注1)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) | (*注2)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         |                |            |                 |          |               |                     |                    |           |          |               |
| 020全渠道运营平台项目   | 否              | 10,000     | 5,720.44        | 0        | 2,791.37      | 48.80%              | 不适用                | 不适用       | 不适用      | 否             |
| 郴州友阿国际广场项目     | 否              | 55,000     | 54,851.26       | 0        | 54,851.26     | 100.00%             | 2016年12月           | -2,677.45 | 否        | 否             |
| 常德水榭花城友阿商业广场项目 | 否              | 40,000     | 40,000          | 0        | 40,000        | 100.00%             | 2017年3月            | 2,864.83  | 否        | 否             |
| 偿还银行借款和补充流动资金  | 否              | 45,000     | 45,000          | 0        | 45,000        | 100.00%             | 不适用                | 不适用       | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计       | --             | 150,000    | 145,571.7       | 0        | 142,642.63    | --                  | --                 |           | --       | --            |
| 超募资金投向         |                |            |                 |          |               |                     |                    |           |          |               |
| 无              |                |            |                 |          |               |                     |                    |           |          |               |
| 合计             | --             | 150,000    | 145,571.7       | 0        | 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。项目至报告期末的收益未达到预计收益（累计）的原因主要有：1、公司根据商业地产市场情况调整了拟售商业地产的销售策略，实际销售进度低于原预计销售计划；2、项目主力店处于培育期，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         | 适用<br>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程合计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            | 截至2017年6月30日，本公司所有尚未使用的募集资金存储于招商银行股份有限公司长沙晓园支行、中国建设银行股份有限公司长沙师大支行的募集资金专项账户，金额为2,955.19万元。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 不适用  |

\*注1：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以及发行费用的支付等实际情况，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。

\*注2：项目达到预定可使用状态日期为项目全部达到可使用状态的日期。

### （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 | 2015年4月8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》 |

|   |           |  |
|---|-----------|--|
| 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。  |           |  |
| 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4月8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4月8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》 |

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

参见“经营情况讨论与分析”中的“五、3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”相关内容。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称              | 公司类型 | 主要业务               | 注册资本      | 总资产        | 净资产       | 营业收入      | 营业利润      | 净利润       |
|-------------------|------|--------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司  | 子公司  | 发放小额贷款及提供财务咨询      | 20,000.00 | 42,518.34  | 28,893.36 | 1,313.63  | 592.17    | 444.13    |
| 天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司  | 子公司  | 建设和运营“天津友阿奥特莱斯”项目  | 10,205.00 | 172,693.11 | 3,040.45  | 24,162.03 | 379.97    | 382.39    |
| 湖南友阿投资担保有限公司      | 子公司  | 在湖南省范围内办理贷款担保等担保业务 | 20,000.00 | 33,085.44  | 28,944.80 | 459.86    | 237.18    | 177.89    |
| 郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司 | 子公司  | 建设和运营“郴州友阿国际广场”项目  | 50,000.00 | 135,567.00 | 42,202.07 | 17,509.51 | -2,683.20 | -2,677.45 |

|                |      |                     |            |               |              |            |            |            |
|----------------|------|---------------------|------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 长沙友阿五一广场商业有限公司 | 子公司  | 商品零售及配套服务等          | 20,000.00  | 45,478.03     | 19,939.98    | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 湖南友阿黄金珠宝有限公司   | 子公司  | 黄金珠宝首饰的销售配套服务等      | 10,000.00  | 8,015.87      | 4,709.09     | 28,583.04  | -305.49    | -298.60    |
| 湖南友阿云商网络有限公司   | 子公司  | 公共消费服务平台建设、网上商品销售等  | 10,000.00  | 6,214.85      | 4,367.28     | 1,901.51   | -692.88    | -597.29    |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司  | 子公司  | 建设和运营"常德友阿国际广场"项目   | 50,000.00  | 148,855.04    | 43,733.77    | 41,174.13  | 3,823.75   | 2,864.83   |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司  | 子公司  | 建设和运营"邵阳友阿国际商业广场"项目 | 10,000.00  | 96,565.48     | 31,776.38    | 0.00       | -1,027.31  | -1,027.31  |
| 长沙银行股份有限公司     | 参股公司 | 吸收公众存款;发放贷款等业务。     | 307,939.84 | 42,584,620.72 | 2,253,384.66 | 584,784.70 | 347,633.10 | 321,581.05 |

主要控股参股公司情况说明:

- 1、报告期内，湖南友阿云商网络有限公司通过大力发展“友阿海外购”和“友阿微店”实现线上业务的较快增长，湖南友阿黄金珠宝有限公司通过有效的成本费用控制，均实现了培育期亏损同比大幅下降。
- 2、湖南常德友谊阿波罗有限公司、天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司本报告期确认房产销售收入，实现盈利。
- 3、郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司还处于培育期，培育成本较高，出现亏损。
- 4、长沙友阿五一广场商业有限公司、湖南邵阳友谊阿波罗有限公司因项目处于建设期，报告期无营业收入。
- 5、上述公司报告期数据未经审计。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称              | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响              |
|-------------------|----------------|----------------------------|
| 宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司   | 非同一控制下企业合并     | 本报告期末未纳入合并报表范围，对报告期业绩无重大影响 |
| 湖南宁乡友谊阿波罗商业管理有限公司 | 投资设立           | 对报告期业绩无重大影响                |

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

|                                   |   |   |           |
|-----------------------------------|---|---|-----------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | 0%  | 至 | 30%       |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 23,406.96   | 至 | 30,429.05 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 23,406.96   |   |           |
| 业绩变动的原因说明                         | 1、受国内经济形势的影响，公司百货零售业务的业绩略有下降；2、投资的购物中心项目确认房地产销售收入；3、子公司长沙友阿五一广场商业有限公司项目商铺预计可交付使用并确认使用权转让收入。 |   |           |

## 十、公司面临的风险和应对措施

(1) 消费市场持续低迷的风险

百货零售业务是公司收入和利润的主要来源。零售业的市场需求受消费者实际可支配收入水平、消费者收入结构、消费者信心指数、消费倾向等多种因素影响，这些因素又直接受到经济周期波动的影响。如果未来国内经济增速继续放缓，消费市场持续低迷，公司的业绩增长可能受到消费需求不足带来的不利影响。

#### （2）市场竞争风险

随着实体零售行业格局的快速变化，各类商业综合体不断涌现，商业网点分布密集，在消费市场持续低迷的行业大背景下，同业竞争愈发激烈。另一方面，电商交易规模的增速虽然开始有所放缓，但仍对实体零售行业造成巨大冲击。公司属区域性百货零售企业，目前国内外同行争抢湖南区域市场，行业竞争加剧，将对公司进一步抢夺市场份额造成不利影响。

#### （3）新店培育期的经营风险

随着公司主业拓展项目陆续投入运营，固定资产折旧和营运费用将大幅增加，若新门店出现业务发展缓慢，则有可能影响到公司整体经营业绩增速。

#### （4）财务风险

公司目前的主业拓展以实体项目为主，投资额较大，投资回收期较长，这对公司的融资能力及内部资金运用管理提出了较高的要求，公司可能面临一定的财务风险。

针对上述可能面临的风险，公司将通过以下措施实施来应对：一、升级百货店业态，加快购物中心布局落地，提升公司主业的竞争力；二、深化内部管理体制改革，推行精细化全面预算管理，挖潜增效，全力缩短培育期；三、加快实体拓展项目的资金回笼，对资金统筹管控，降低财务风险和财务成本。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期            | 披露日期            | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|-----------------|-----------------|--|
| 2016 年度股东大会     | 年度股东大会 | 30.75%  | 2017 年 3 月 17 日 | 2017 年 3 月 18 日 | 巨潮资讯网《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》（公告编号为：2017-016）     |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 30.73%  | 2017 年 4 月 24 日 | 2017 年 4 月 25 日 | 巨潮资讯网《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号为：2017-023） |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方   | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限     | 履行情况   |
|--------------------|---|-----------------------|--|------------------|----------|--------|
| 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                                    | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 其他承诺                  | 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 |
|                    | 上银瑞金资本-上海银行-慧富  | 股份限售承诺                | 经中国证券监督管理委员会                                       | 2016 年 06        | 2017 年 6 | 已履行完   |

|                                       |  |  |  |      |      |   |
|---------------------------------------|--|--|--|------|------|---|
|                                       | 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、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、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金管理有限公司、财通基金-工商银行-上海乾立股权投资基金管理有限公司、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 |  | 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。 | 月20日 | 月20日 | 成 |
| 股权激励承诺                                | 无  |  |  |      |      |   |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 无  |  |  |      |      |   |
| 承诺是否按时履行                              | 是  |  |  |      |      |   |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用  |  |  |      |      |   |

#### 四、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。

#### 五、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

#### 六、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

#### 七、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。

## 八、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<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)<br>进展 | 诉讼(仲裁)审<br>理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露<br>日期 | 披露<br>索引 |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| 友阿担保公司因追偿权纠纷起诉被担保人        | 18,953.21    | 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 | 13,377.07    | 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   | 22.49        | 否            | 详见说明         | 详见说明              | 详见说明             |          |          |
| 公司作为被告的其他诉讼               | 15.48        | 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 23 件，涉及标的金额 18,953.21 万元，其中：已判决公司胜诉正在执行的有 18 件，涉及标的金额 16,305.59 万元；正在审理的有 5 件，涉及标的金额 2,647.62 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 32 件，涉及标的金额 13,377.07 万元，其中：已判决公司胜诉正在执行的有 27 件，涉及标的金额 12,870.09 万元；正在审理的有 5 件，涉及标的金额 506.98 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 5 件，涉及标的金额 22.49 万元。公司作为被告的正在审理的其它诉讼案件有 2 件，涉及标的金额 15.48 万元。

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2016年6月8日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划，委托招商证券资产管理有限公司设立定向资产管理计划进行管理，通过二级市场购买的方式取得并持有公司股票。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。

2016年7月1日至2016年7月25日，公司第一期员工持股计划的管理人招商证券资产管理有限公司通过二级市场购买的方式完成股票购买，累计买入公司股票15,804,531股，占公司总股本的比例为2.23%，成交金额合计199,896,588.87元，交易均价为12.65元/股。股票锁定期为2016年7月25日起12个月。

2017年3月27日，公司实施2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票由15,804,531股变更为31,609,062股，占公司总股本的比例仍为2.23%。

## 十三、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。

其他与日常经营相关的关联交易详见本报告“第十节.财务报告之十二.关联方及关联交易”。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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 | 财务资助及其他往来 | 是            | 81,348.06 | 2,191.37   | 29.04      | 基准利率上浮 15% | 2,165.34 | 83,510.39 |
| 长沙友阿五一广场商业有限公司   | 控股子公司 | 财务资助      | 是            | 543.58    | 2,029.54   | 2,573.12   | 基准利率上浮 20% | 16.76    | 0         |



|                     |          |         |   |           |           |           |            |          |           |
|---------------------|----------|---------|---|-----------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司       | 控股子公司    | 财务资助    | 是 | 74,451.13 | 5,012.49  | 30,000.96 | 10%        | 3,511.53 | 49,462.66 |
| 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 | 44,000    | 1,412.63  | 51.56     | 基准利率上浮 15% | 1,361.07 | 45,361.07 |
| 湖南友阿黄金珠宝有限公司        | 全资子公司    | 暂借款、代垫款 | 是 | 2,712.57  | 1,639.61  | 1,733.86  | 5.06%      | 0        | 2,618.32  |
| 湖南友阿彩票网络科技有限公司      | 全资子公司    | 往来款     | 是 | 0         | 15.19     | 15.19     | -          | 0        | 0         |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司       | 控股子公司    | 财务资助    | 是 | 19,300    | 10,270.60 | 22,070.60 | 10%        | 654.83   | 7,500.00  |
| 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司     | 控股子公司    | 往来款     | 是 | 0.20      | 1.95      | 0         | -          | 0        | 2.15      |
| 长沙市百利房地产开发有限公司      | 控股股东关联企业 | 购房款     | 否 | 0         | 655.32    | 0         | -          | 0        | 655.32    |
| 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<br>(万元) | 本期新增金额<br>(万元) | 本期归还金额<br>(万元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|---------------------|--------|--------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| 湖南家润多家电超市有限公司       | 控股子公司  | 往来款    | 3,395.80     | 2,878.89       | 4,173.74       | -  | 0            | 2,100.95     |
| 湖南友阿云商网络有限公司        | 控股子公司  | 往来款    | 2,811.19     | 25.17          | 51.78          | -  | 0            | 2,784.58     |
| 湖南梦洁家纺股份有限公司        | 共同独立董事 | 货款及往来款 | 315.64       | 912.69         | 952.01         | -  | 0            | 276.32       |
| 湖南寐家居科技有限公司         | 共同独立董事 | 货款及往来款 | 159.17       | 551.60         | 533.69         | -  | 0            | 177.08       |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无      |        |              |                |                |    |              |              |

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司2016年1月25日召开的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》，同意控股子公司湖南友阿黄金珠宝有限公司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。截至2017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1,365.5万元。

2、公司2016年6月8日召开的2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保的议案》，同意公司为控股子公司湖南邵阳友谊阿波罗有限公司向华融湘江银行股份有限公司邵阳分行申请不超过人民币50,000元的贷款提供连带责任担保，担保期限5年，自股东大会审议通过之日起。截至2017年6月30日，公司实际为湖南邵阳友谊阿波罗有限公司提供的贷款担保额度为50,000万元，湖南邵阳友谊阿波罗有限公司的借款余额为39,216万元。

3、公司2016年10月13日召开的2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司提供财务资助展期的议案》，同意公司为控股子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司对外融资提供总额不超过50,000万元、期限不超过5年的连带责任担保，实际担保金额、期限等以具体合同为准。截至2017年6月30日，公司实际为天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司提供的贷款担保额度为50,000万元，天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司的借款余额为29,999万元。

4、报告期内，公司2017年2月20日召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于继续为控股子公司提供担保的议案》，同意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向华夏银行股份有限公司长沙分行的贷款提供不超过人民币10,000万元的担保，担保期限为不超过三年。截至2017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8,000万元。

5、报告期内，公司2017年4月6日召开的第五届董事会第三次临时会议及2017年4月24日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保的议案》，同意公司为控股子公司湖南常德友谊阿波罗有限公司向长沙农村商业银行股份有限公司申请不超过人民币50,000万元（含50,000万元）的贷款提供连带责任担保，担保期限不超过五年，自股东大会审议通过之日起。截至2017年6月30日，公司实际为湖南常德友谊阿波罗有限公司提供的贷款担保额度为50,000万元，湖南常德友谊阿波罗有限公司的借款余额为50,000万元。

6、报告期内，公司2017年6月29日召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《关于为控股孙公司提供内保外贷担保的议案》，同意公司为控股孙公司欧派国际贸易有限公司向香港上海汇丰银行有限公司以内保外贷方式申请不超过1,000万美元的银行授信提供连带责任担保，担保期限为不超过2年。截至2017年6月30日，公司未发生实际为欧派国际贸易有限公司提供的贷款担保。

7、其他关联交易详见本报告“第十节财务报告”之“关联方及关联交易”。

重大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   |
|--|------------|--|
| 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1月26日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2016-033 关于为控股子公司申请银行贷款提供担保的公告           | 2016年5月24日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2016-069 关于为控股子公司提供担保的公告                 | 2016年9月28日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2017-011 关于继续为控股子公司提供担保的公告               | 2017年2月22日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2017-021 关于为控股子公司申请银行贷款提供担保的公告           | 2017年4月7日  | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2017-036 关于为控股孙公司提供内保外贷担保的公告             | 2017年6月30日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

## 十四、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年每年在上一年度的基础上递增25万元,从第19-28年每年在上一年度的基础上递增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410万元。

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。2016年8月4日,公司与食品公司签订了补充合同,合同约定:对2016年至2020年该5年的补偿标准统一为每年人民币180万元,主合同剩余阶段补偿标准由双方在该5年补偿结束后再另行商议。本公司本期尚未支付。

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4,040.85万元,占公司利润总额的11.26%。

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㎡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“第十节财务报告”之“十三. 承诺及或有事项”。

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 | 不适用          | 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5,046.92万元,占公司利润总额的14.06%。 | 否      | 无    |

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 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03月28日  | 20,000 | 2016年09月01日   | 8,000                   | 连带责任保证 | 2年   | 是      | 是         |
|                                    | 2017年02月22日  | 10,000 | 2016年09月01日   | 8,000                   | 连带责任保证 | 2年   | 否      | 是         |
| 湖南友阿黄金珠宝有限公司                       | 2016年01月26日  | 7,000  | 2016年02月23日   | 1,365.5                 | 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05月24日  | 50,000 | 2016年06月23日   | 39,216                  | 连带责任保证 | 2年   | 否      | 是         |
| 天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司                   | 2016年09月28日  | 50,000 | 2016年11月28日   | 29,999                  | 连带责任保证 | 2年   | 否      | 是         |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司                      | 2017年04月07日  | 50,000 | 2017年04月28日   | 50,000                  | 连带责任保证 | 2年   | 否      | 是         |
| 欧派国际贸易有限公司                         | 2017年06月30日  | 6,794  | --            | 0                       | 连带责任保证 | --   | 否      | 是         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）               |              |        | 66,794        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        |      |        | 50,000    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）             |              |        | 173,794       | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        |      |        | 128,580.5 |
| 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）             |              |        | 66,794        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        |      |        | 50,000    |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）           |              |        | 173,794       | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        |      |        | 128,580.5 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例        |              |        |               | 25.10%                  |        |      |        |           |
| 其中：                                |              |        |               |                         |        |      |        |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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余额（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：\*担保期：公司与子公司之间担保期指的公司实际签署的保证协议中约定的保证期间，董事会和股东大会审议通过的担保期限详见本节十三.5 其他重大关联交易。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 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) | 合同涉及资产的评估价值 (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 | 披露日期        | 披露索引  |
|-----------------|--------------|----------|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|------|-----------|--------|------|-------------|-------------|---|
| 常德友阿国际广场有限公司    | 常德市武陵区人民政府   | 项目地块一级开发 | 2014年07月04日 |                       |                       | 不适用         |            | 不适用  |           | 否      | 无    | 详见说明        | 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)  |
| 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 |                       |                       | 不适用         |            | 不适用  |           | 否      | 无    | 详见说明        | 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) |

其他重大合同说明:

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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

2017年上半年，公司移动互联网电商交易平台“友阿微店”与全国100多个贫困县市的农企、农户合作，整合贫困县市的高品质农特产品，例如海南妃子笑荔枝、新疆阿克苏苹果、陕西眉县猕猴桃、四川浦江不知火、云南青芒、陕西洛川苹果、江永香柚、湘西十八洞村腊肉、永兴田心村手工腐竹、永兴冰糖橙、湘乡农家火焙鱼、怀化中方县枇杷、洪江托口东魁杨梅、永州江华瑶山雪梨等，进行助农分销，帮助当地农民脱贫致富，实现销售额1,493万元。友阿微店创立“一县一品，一月一品”长期栏目，打造线上电商扶贫特产专区，以市场化运营、企业为主体的运营模式，利用友阿微店平台资源优势，为打造“一县一品”品牌提供助力，真实带动贫困农户、农企的特色农产品销售，切实推进精准扶贫工作。2017年6月份，公司与湖南省扶贫办达成产业扶贫战略合作企业，将对接全省51个贫困县农优农特产品，同时开辟线下电商扶贫特产专区，通过线上线下相结合，切实推进扶贫特产专区产品销售。首家O2O旗舰店体验和首家小区微店已于7月17日正式开业，店内提供不少于1/5的面积作为扶贫特产专区，常态化展销贫困县市的农特产品。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

| 指标                              | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------------------------|------|---------|
| 一、总体情况                          |      |         |
| 二、分项投入                          |      |         |
| 1.产业发展脱贫                        |      |         |
| 其中：1.1 产业发展脱贫项目类型               | ——   | 电商扶贫    |
| 2.转移就业脱贫                        |      |         |
| 3.易地搬迁脱贫                        |      |         |
| 4.教育脱贫                          |      |         |
| 5.健康扶贫                          |      |         |
| 6.生态保护扶贫                        |      |         |
| 7.兜底保障                          |      |         |
| 8.社会扶贫                          |      |         |
| 9.其他项目                          |      |         |
| 三、所获奖项（内容、级别）                   |      |         |
| 2017年1月18日获得湖南省商务厅“电商精准扶贫特别贡献奖” |      |         |
| 2017年1月份被湖南省商务厅评为“电子商务扶贫优秀企业”   |      |         |
| 2017年6月份，省扶贫办产业扶贫战略合作企业         |      |         |

#### (3) 后续精准扶贫计划

公司将在湖南省商务厅、湖南省扶贫办等政府部门的指导下，进一步推进“一县一品”线上电商扶贫特产专区工作，与更多贫困县市对接，挖掘更多适合网销的当地特色农产品，通过友阿微店平台进行销售，帮助当地贫困农户、农企脱贫致富。

未来，公司的其他实体百货商场也将陆续开设友阿微店线下体验店，所有的体验店将提供不少于30平方米的营业面积用于常态化展销贫困县市的农特产品。同时，公司计划到2017年底将至少开设30家小区微店，店内都将提供不少于1/5的

面积作为扶贫特产专区，常态化展销贫困县市的农特产品。

## 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2016年10月27日披露了《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司关于控股股东增持公司股票及后续增持计划的公告》（公告编号：2016-075号）。2016年11月1日至2017年1月18日，友阿控股通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式累计增持本公司股份1,401,500股，增持金额为2,106.86万元，增持比例为0.20%，截至2017年1月18日深圳证券交易所收市时，友阿控股本次增持计划已经实施完毕。具体内容详见公司2017年1月19日刊载于巨潮资讯网的《关于控股股东增持计划完成情况的公告》（公告编号：2017-002）。

2、公司2017年2月20日召开的第五届董事会第六次会议及2017年3月17日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于拟申请增加注册和发行中期票据的议案》、《关于拟申请增加注册和发行短期融资券的议案》，同意公司向交易商协会申请增加注册发行不超过10亿元（含10亿元）人民币的中期票据和不超过7亿元（含7亿元）人民币的短期融资券。具体内容详见公司2017年2月22日刊载于巨潮资讯网的《关于拟申请增加注册和发行中期票据的公告》（公告编号：2017-009）、《关于拟申请增加注册和发行短期融资券的公告》（公告编号：2017-010）。

3、2017年3月23日，公司2016年度第一期中期票据人民币5亿元完成2017年付息工作。具体内容详见公司2017年3月4日刊载于巨潮资讯网的《2016年度第一期中期票据2017年付息公告》（公告编号：2016-015）。

4、公司于2017年5月18日上线试运营友阿金融服务平台（www.yajr2277.com）。该平台包括“友阿E贷宝”和“友阿E购宝”两部分：公司供应商可通过“友阿E贷宝”申请并通过企业信息认证后，由平台根据供应商在公司的销售、库存等数据并结合其资信确定其在友阿金融平台的授信额度，可对接银行、信托、金交所等金融机构进行融资；“友阿E购宝”根据优质会员在公司的消费情况并结合其资信确定其在友阿金融平台的授信额度，供其在公司下属的门店进行贷款消费。具体内容详见公司2017年5月17日刊载于巨潮资讯网的《关于拟上线试运营友阿金融服务平台的公告》（公告编号：2016-028）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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 | 142,180,000 | 20.07%  |             |    | 142,180,000 | -284,360,000 | -142,180,000 | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股  | 142,180,000 | 20.07%  |             |    | 142,180,000 | -284,360,000 | -142,180,000 | 0             | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股 | 142,180,000 | 20.07%  |             |    | 142,180,000 | -284,360,000 | -142,180,000 | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 566,122,600 | 79.93%  |             |    | 566,122,600 | 284,360,000  | 850,482,600  | 1,416,605,200 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 566,122,600 | 79.93%  |             |    | 566,122,600 | 284,360,000  | 850,482,600  | 1,416,605,200 | 100.00% |
| 三、股份总数    | 708,302,600 | 100.00% |             |    | 708,302,600 | 0            | 708,302,600  | 1,416,605,200 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司于2017年3月27日实施了2016年度股东大会审议通过的《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。公司以2016年12月31日公司总股本708,302,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增708,302,600股，转增后公司总股增至1,416,605,200股（详见公司2017年3月21日刊登于巨潮资讯网的《2016年年度权益分派实施公告》，公告编号：2017-017）；

2、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，本次非公开发行股份于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。经公司2016年权益分派实施后本次非公开发行股份增至284,360,000股。本次非公开发行股份性质为有限售条件流通股，股票上市后需锁定12个月，已于2017年6月21日解除限售（详见公司2017年6月20日刊登于巨潮资讯网的《关于非公开发行销售股份上市流通的提示性公告》，公告编号：2017-031）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年3月17日召开的2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年度权益分派股权登记日为2017年3月24日，除权除息日为2017年3月27日。共转增708,302,600股，转增后公司总



股本由708,302,600股变更为1,416,605,200股。2017年4月20日，公司完成了工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局换发的《营业执照》。公司注册资本变更为141,660.52万元。

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

公司经第五届董事会第六次会议及2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。公司决定以2016年12月31日公司总股本708,302,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为2017年3月24日，除权除息日为2017年3月27日。转增后，公司总股本由708,302,600股变更为1,416,605,200股。本次股份变动，对公司2015年和2016年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           | 2017年1-6月/2017.6.30 |        | 2016年/2016.12.31 |        |
|------------------|---------------------|--------|------------------|--------|
|                  | 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           | 0.4224              | 0.1896 | 0.4695           | 0.2112 |
| 稀释每股收益           | 0.4224              | 0.1896 | 0.4695           | 0.2112 |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产 | 7.2312              | 3.6156 | 6.9521           | 3.4760 |

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0.2112元和0.1896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

## 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        | 35,277,246 | 70,554,492 | 35,277,246 | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 创金合信基金-宁波银行-定鑫32号资产管理计划        | 28,393,881 | 56,787,762 | 28,393,881 | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21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 | 43,021,032 | 86,042,064 | 43,021,032 | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 东吴基金-上海银行-东吴鼎利6017号资产管理计划      | 17,208,413 | 34,416,826 | 17,208,413 | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 东吴基金-上海银行-东吴鼎利6020号资产管理计划      | 12,906,309 | 25,812,618 | 12,906,309 | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 东吴基金-上海银行-东吴鼎利6021号资产管理计划      | 5,258,126  | 10,516,252 | 5,258,126  | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 财通基金-平安银行-上海金元百利资产管理有限公司       | 19,007     | 38,014     | 19,007     | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 财通基金-平安银行-东吴创新资本管理有限责任公司       | 19,007     | 38,014     | 19,007     | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 财通基金-兴业银行-浙江厚道资产管理有            | 9,504      | 19,008     | 9,504      | 0      | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |

|                                   |             |             |             |   |         |            |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|---|---------|------------|
| 限公司                               |             |             |             |   |         |            |
| 财通基金-兴业银行-富春定增 766 号资产管理计划        | 11,404      | 22,808      | 11,404      | 0 | 非公开发行限售 | 2017年6月21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        | 19,007      | 38,014      | 19,007      | 0 | 非公开发行限售 | 2017年6月21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        | 19,007      | 38,014      | 19,007      | 0 | 非公开发行限售 | 2017年6月21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 | 18,057      | 36,114      | 18,057      | 0 | 非公开发行限售 | 2017年6月21日 |
| 合计                                | 142,180,000 | 284,360,000 | 142,180,000 | 0 | --      | --         |

说明：本期增加限售股数为公司实施《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》增加的股份数。

### 3、证券发行与上市情况

适用  不适用。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                    | 62,069  |        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 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 | 30.54% | 432,657,040           | 217,499,220 | 0             | 432,657,040   | 质押      | 100,000,000 |
| 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%  | 86,042,064            | 43,021,032  | 0             | 86,042,064    |         |             |
| 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%  | 70,554,492            | 35,277,246  | 0             | 70,554,492    |         |             |
| 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%  | 56,787,762            | 28,393,881  | 0             | 56,787,762    |         |             |
| 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%  | 34,416,826            | 17,208,413  | 0             | 34,416,826    |         |             |
| 湖南友谊阿波罗商业股份有限公司-第一期员工持股计划      | 境内非国有法人 | 2.23%  | 31,609,062            | 15,804,531  | 0             | 31,609,062    |         |             |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                 | 国有法人    | 2.22%  | 31,512,600            | 15,756,300  | 0             | 31,512,600    |         |             |
| 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%  | 25,812,618            | 1,2906,309  | 0             | 25,812,618    |         |             |
| 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%  | 10,516,252            | 5,258,126   | 0             | 10,516,252    |         |             |

| 罗苗林   | 境内自然人   | 0.41%  | 5,807,862   | 5,807,862 | 0 | 5,807,862 |  |  |
|---|---|--------|-------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 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，经公司 2016 年度权益分派实施后本次非公开发行股份增至 28,436 万股。前 10 名普通股股东中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从发行上市之日起十二个月内不得转让）已于 2017 年 6 月 21 日解除限售。 |        |             |           |   |           |  |  |
| 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；湖南友谊阿波罗控股股份有限公司为友阿股份的控股股东，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司—第一期员工持股计划为友阿股份实施公司第一期员工持股计划而开设的证券账户，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   | 432,657,040   | 人民币普通股 | 432,657,040 |           |   |           |  |  |
| 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                                  | 86,042,064  | 人民币普通股 | 86,042,064  |           |   |           |  |  |
| 上银瑞金资本—上海银行—慧富 43 号资产管理计划                                       | 70,554,492  | 人民币普通股 | 70,554,492  |           |   |           |  |  |
| 创金合信基金—宁波银行—定鑫 32 号资产管理计划                                       | 56,787,762  | 人民币普通股 | 56,787,762  |           |   |           |  |  |
| 东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6017 号资产管理计划                                     | 34,416,826  | 人民币普通股 | 34,416,826  |           |   |           |  |  |
| 湖南友谊阿波罗商业股份有限公司—第一期员工持股计划                                       | 31,609,062  | 人民币普通股 | 31,609,062  |           |   |           |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司  | 31,512,600  | 人民币普通股 | 31,512,600  |           |   |           |  |  |
| 东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6020 号资产管理计划                                     | 25,812,618  | 人民币普通股 | 25,812,618  |           |   |           |  |  |
| 东吴基金—上海银行—东吴鼎利 6021 号资产管理计划                                     | 10,516,252  | 人民币普通股 | 10,516,252  |           |   |           |  |  |
| 罗苗林   | 5,807,862   | 人民币普通股 | 5,807,862   |           |   |           |  |  |
| 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 | 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；湖南友谊阿波罗控股股份有限公司为友阿股份的控股股东，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司—第一期员工持股计划为友阿股份实施公司第一期员工持股计划而开设的证券账户，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）                            | 公司前 10 名普通股股东没有参与融资融券业务的情况。   |        |             |           |   |           |  |  |

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，持股情况可参见 2016 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。人员情况可参见 2016 年年报。

## 第九节 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  
否

## 第十节 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

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,642,469,581.23 | 1,369,605,482.94 |
| 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                   | 9,391,733.47     | 9,551,069.83     |
| 预付款项                   | 292,019,243.41   | 48,255,392.53    |
| 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                  | 264,565,528.01   | 254,056,992.63   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 3,051,253,033.78 | 3,221,691,334.42 |
| 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                 | 263,184,778.77   | 259,509,123.37   |
| 流动资产合计                 | 5,522,883,898.67 | 5,162,669,395.72 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                | 405,141,450.94   | 406,007,356.98   |
| 可供出售金融资产               | 491,090,466.05   | 412,340,466.05   |



|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  | 26,612,820.51     | 26,200,000.00     |
| 长期股权投资                 |                   |                   |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 2,044,702,451.82  | 2,095,647,479.05  |
| 在建工程                   | 1,450,880,125.00  | 1,250,738,215.78  |
| 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                   | 515,134,874.94    | 523,903,422.45    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     | 78,269.74         | 78,269.74         |
| 长期待摊费用                 | 544,688,318.68    | 558,080,515.10    |
| 递延所得税资产                | 33,655,397.53     | 28,605,507.86     |
| 其他非流动资产                | 1,601,204,735.90  | 1,344,861,447.47  |
| 非流动资产合计                | 7,113,188,911.11  | 6,646,462,680.48  |
| 资产总计                   | 12,636,072,809.78 | 11,809,132,076.20 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 430,000,000.00    | 180,000,000.00    |
| 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 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 42,135,000.00     | 88,295,000.00     |
| 应付账款                   | 1,101,939,444.71  | 1,202,012,179.43  |
| 预收款项                   | 1,185,908,255.39  | 1,343,044,407.43  |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 7,160,962.71      | 65,877,592.43     |
| 应交税费                   | 31,122,841.51     | 15,093,061.77     |
| 应付利息                   | 56,240,102.95     | 41,102,751.99     |
| 应付股利                   |                   |                   |
| 其他应付款                  | 359,721,235.32    | 349,732,867.73    |
| 应付分保账款                 |                   |                   |
| 保险合同准备金                | 30,481,483.72     | 27,761,483.72     |
| 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            | 192,290,899.51    | 351,355,469.41    |
| 其他流动负债                 | 402,528,261.77    | 411,902,345.20    |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债合计        | 3,839,528,487.59  | 4,076,177,159.11  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 长期借款          | 1,548,490,000.00  | 701,760,000.00    |
| 应付债券          | 1,197,879,443.18  | 1,197,602,468.49  |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 长期应付款         | 59,703,467.06     | 59,703,467.06     |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 专项应付款         | 63,064,799.00     | 63,064,799.00     |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 66,678,880.60     | 48,571,988.60     |
| 递延所得税负债       |                   |                   |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 2,935,816,589.84  | 2,070,702,723.15  |
| 负债合计          | 6,775,345,077.43  | 6,146,879,882.26  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,416,605,200.00  | 708,302,600.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 1,271,521,607.27  | 1,979,824,207.27  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 544,633.97        | 544,633.97        |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 301,682,511.72    | 301,682,511.72    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 2,131,538,158.09  | 1,933,833,033.15  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,121,892,111.05  | 4,924,186,986.11  |
| 少数股东权益        | 738,835,621.30    | 738,065,207.83    |
| 所有者权益合计       | 5,860,727,732.35  | 5,662,252,193.94  |
| 负债和所有者权益总计    | 12,636,072,809.78 | 11,809,132,076.20 |

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                   | 1,120,520,409.81 | 985,550,544.87 |
| 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                   | 12,516,918.19    | 9,787,462.77     |
| 预付款项                   | 268,899,782.89   | 15,566,737.26    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   | 54,000,000.00    | 36,000,000.00    |
| 其他应收款                  | 1,926,156,639.92 | 2,279,263,752.27 |
| 存货                     | 54,388,877.35    | 65,061,021.94    |
| 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                 | 71,004,703.31    | 80,177,293.26    |
| 流动资产合计                 | 3,507,487,331.47 | 3,471,406,812.37 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 491,090,466.05   | 412,340,466.05   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,752,846,896.51 | 1,752,846,896.51 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 996,243,535.78   | 1,038,966,362.05 |
| 在建工程                   | 116,847,381.60   | 89,270,136.02    |
| 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                   | 374,281,141.73   | 380,986,862.03   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 537,917,360.57   | 549,698,972.36   |
| 递延所得税资产                | 20,861,991.13    | 16,262,101.46    |
| 其他非流动资产                | 1,476,371,406.15 | 1,244,614,067.59 |
| 非流动资产合计                | 5,766,460,179.52 | 5,484,985,864.07 |
| 资产总计                   | 9,273,947,510.99 | 8,956,392,676.44 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 350,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 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                   | 403,579,430.49   | 541,808,343.16   |
| 预收款项                   | 711,708,107.98   | 753,024,059.50   |
| 应付职工薪酬                 | 3,122,898.99     | 61,599,152.09    |
| 应交税费                   | 3,514,116.20     | 5,994,438.07     |
| 应付利息                   | 55,715,120.45    | 41,102,751.99    |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 289,362,153.11   | 331,270,116.71   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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      | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 流动负债合计      | 2,217,001,827.22 | 2,234,798,861.52 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 295,000,000.00   | 185,000,000.00   |
| 应付债券        | 1,197,879,443.18 | 1,197,602,468.49 |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 59,703,467.06    | 59,703,467.06    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       | 58,464,799.00    | 58,464,799.00    |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 64,924,991.70    | 46,525,433.04    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,675,972,700.94 | 1,547,296,167.59 |
| 负债合计        | 3,892,974,528.16 | 3,782,095,029.11 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,416,605,200.00 | 708,302,600.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,335,810,901.38 | 2,044,113,501.38 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 301,682,511.72   | 301,682,511.72   |
| 未分配利润       | 2,326,874,369.73 | 2,120,199,034.23 |
| 所有者权益合计     | 5,380,972,982.83 | 5,174,297,647.33 |
| 负债和所有者权益总计  | 9,273,947,510.99 | 8,956,392,676.44 |

### 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  | 3,750,088,013.31 | 3,186,370,044.55 |
| 其中：营业收入  | 3,736,187,997.88 | 3,170,259,309.62 |
| 利息收入     | 13,136,315.43    | 14,910,094.93    |
| 已赚保费     | 763,700.00       | 1,200,640.00     |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 3,422,122,925.28 | 2,948,506,002.82 |
| 其中：营业成本  | 2,982,427,692.88 | 2,561,125,054.16 |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 利息支出                               | 2,289,667.93   | 3,278,688.49   |
| 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                        | 500,000.00     | 1,000,000.00   |
| 保单红利支出                             |                |                |
| 分保费用                               |                |                |
| 税金及附加                              | 72,328,796.74  | 32,147,298.18  |
| 销售费用                               | 146,395,975.46 | 146,495,420.69 |
| 管理费用                               | 212,045,101.02 | 197,190,572.44 |
| 财务费用                               | 4,335,691.25   | 5,268,968.86   |
| 资产减值损失                             | 1,800,000.00   | 2,000,000.00   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |                | -1,055,000.00  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 35,467,433.11  | 26,184,578.96  |
| 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）                    |                |                |
| 其他收益                               |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 363,432,521.14 | 262,993,620.69 |
| 加：营业外收入                            | 1,283,708.04   | 1,014,585.70   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 298.68         | 865.00         |
| 减：营业外支出                            | 5,876,521.34   | 2,200,947.71   |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 63,426.57      | 11,723.81      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 358,839,707.84 | 261,807,258.68 |
| 减：所得税费用                            | 87,533,909.43  | 82,708,849.35  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 271,305,798.41 | 179,098,409.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 268,535,384.94 | 208,689,911.76 |
| 少数股东损益                             | 2,770,413.47   | -29,591,502.43 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |                | 1,470,000.00   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                | 1,432,515.00   |
| （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   |
| 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   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |                | 37,485.00      |
| 七、综合收益总额                | 271,305,798.41 | 180,568,409.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 268,535,384.94 | 210,122,426.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 2,770,413.47   | -29,554,017.43 |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.1896         | 0.1473         |
| （二）稀释每股收益               | 0.1896         | 0.1473         |

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                | 2,504,961,418.29 | 2,615,365,585.05 |
| 减：营业成本                | 2,026,455,830.28 | 2,101,080,612.33 |
| 税金及附加                 | 28,652,266.47    | 22,631,160.35    |
| 销售费用                  | 70,829,048.26    | 68,027,690.30    |
| 管理费用                  | 137,518,211.06   | 135,556,067.33   |
| 财务费用                  | -65,046,896.48   | -34,599,096.23   |
| 资产减值损失                |                  |                  |
| 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）       | 52,295,433.00    | 22,863,622.00    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |
| 其他收益                  |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 358,848,391.70   | 345,532,772.97   |
| 加：营业外收入               | 66,889.92        | 127,716.41       |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  |                  |
| 减：营业外支出               | 5,762,738.93     | 2,155,666.92     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 303.14           | 11,597.82        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 353,152,542.69   | 343,504,822.46   |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用                            | 75,646,947.19  | 80,458,290.82  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 277,505,595.50 | 263,046,531.64 |
| 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                           | 277,505,595.50 | 263,046,531.64 |
| 七、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          |                |                |
| （二）稀释每股收益                          |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 4,196,695,512.24 | 3,893,023,082.81 |
| 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               | 763,700.00       | 1,200,640.00     |
| 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               | 13,895,470.08    | 14,910,094.93    |
| 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            | 44,605,138.96    | 48,432,384.39    |
| 经营活动现金流入小计                | 4,255,959,821.28 | 3,975,584,802.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,488,801,594.51 | 3,494,635,374.32 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | 934,093.96       |                  |
| 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           | 166,303,269.47   | 163,072,577.07   |
| 支付的各项税费                   | 198,277,827.78   | 219,556,129.85   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 197,416,827.69   | 205,162,650.66   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,051,733,613.41 | 4,082,426,731.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 204,226,207.87   | -106,841,929.77  |
| 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               | 35,529,251.20    | 26,184,578.96    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 287,469.61       | 2,865.00         |
| 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            | 50,130,500.00    | 378,186,775.02   |
| 投资活动现金流入小计                | 85,947,220.81    | 404,374,218.98   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 463,745,107.26   | 510,917,844.73   |
| 投资支付的现金                   | 121,470,640.00   |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 221,111,781.73   | 29,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 806,327,528.99   | 539,917,844.73   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -720,380,308.18  | -135,543,625.75  |
| 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 |
| 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                 | 1,223,000,000.00 | 873,800,000.00   |
| 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            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,223,000,000.00 | 2,861,002,800.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 227,280,000.00   | 1,228,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 141,495,300.30   | 142,977,009.38   |



|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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      | 64,144,051.18    | 491,412,357.85   |
| 筹资活动现金流出小计          | 432,919,351.48   | 1,862,489,367.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 790,080,648.52   | 998,513,432.77   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -196,393.40      | -184,308.47      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 273,730,154.81   | 755,943,568.78   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,361,676,375.72 | 1,107,877,669.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,635,406,530.53 | 1,863,821,237.96 |

## 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            | 2,945,045,645.35 | 2,992,204,578.29 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 32,214,424.23    | 15,785,133.84    |
| 经营活动现金流入小计                | 2,977,260,069.58 | 3,007,989,712.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,577,408,937.29 | 2,668,378,880.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 125,125,298.84   | 119,992,237.81   |
| 支付的各项税费                   | 137,763,101.09   | 165,245,122.40   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 107,341,155.83   | 139,656,880.72   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,947,638,493.05 | 3,093,273,121.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 29,621,576.53    | -85,283,409.50   |
| 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               | 34,295,433.00    | 22,863,622.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,400.00         | 2,000.00         |
| 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            | 545,715,966.00   | 695,209,021.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 580,014,799.00   | 718,074,643.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 269,117,585.38   | 159,772,459.22   |
| 投资支付的现金                   | 121,470,640.00   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 332,111,781.73   | 785,120,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 722,700,007.11   | 944,892,459.22   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -142,685,208.11  | -226,817,816.22  |
| 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 |
| 取得借款收到的现金          | 380,000,000.00   | 550,000,000.00   |
| 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     |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计         | 380,000,000.00   | 2,537,202,800.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 20,000,000.00    | 1,007,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 107,996,655.85   | 111,401,632.19   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 3,969,847.63     | 432,028,384.80   |
| 筹资活动现金流出小计         | 131,966,503.48   | 1,550,430,016.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 248,033,496.52   | 986,772,783.01   |
| 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     | 134,969,864.94   | 674,671,557.29   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 985,550,544.87   | 727,236,242.46   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,120,520,409.81 | 1,401,907,799.75 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 708,302,600.00 |        |    |  | 1,979,824,207.27 |       | 544,633.97 |      | 301,682,511.72 |        | 1,933,833,033.15 | 738,065,207.83 | 5,662,252,193.94 |
| 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              | 708,302,600.00 |        |    |  | 1,979,824,207.27 |       | 544,633.97 |      | 301,682,511.72 |        | 1,933,833,033.15 | 738,065,207.83 | 5,662,252,193.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 708,302,600.00 |        |    |  | -708,302,600.00  |       |            |      |                |        | 197,705,124.94   | 770,413.47     | 198,475,538.41   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        | 268,535,384.94   | 2,770,413.47   | 271,305,798.41   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |

|                   |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  | -70,830,260.00   | -2,000,000.00  | -72,830,260.00   |  |
| 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   |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  | -70,830,260.00   | -2,000,000.00  | -72,830,260.00   |  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 708,302,600.00   |  |  |  | -708,302,600.00  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 708,302,600.00   |  |  |  | -708,302,600.00  |            |  |                |  |                  |                |                  |  |
| 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          | 1,416,605,200.00 |  |  |  | 1,271,521,607.27 | 544,633.97 |  | 301,682,511.72 |  | 2,131,538,158.09 | 738,835,621.30 | 5,860,727,732.35 |  |

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  | 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 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
|                       | 2,600.00       |  |  |  | ,930.20          |  | 83.20        |  | ,618.89        |  | 62,361.80        | ,633.30        | 64,227.39        |
| 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 |

## 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 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 | 所有者权 |
|    |    |        |      |      |      |      |      |     |      |

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  | 股 | 收益 |  |                | 利润               | 益合计              |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|---|----|--|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 708,302,600.00   |     |     |    | 2,044,113,501.38 |   |    |  | 301,682,511.72 | 2,120,199,034.23 | 5,174,297,647.33 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 708,302,600.00   |     |     |    | 2,044,113,501.38 |   |    |  | 301,682,511.72 | 2,120,199,034.23 | 5,174,297,647.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 708,302,600.00   |     |     |    | -708,302,600.00  |   |    |  |                | 206,675,335.50   | 206,675,335.50   |
| (一)综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                | 277,505,595.50   | 277,505,595.50   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| (三)利润分配               |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                | -70,830,260.00   | -70,830,260.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                | -70,830,260.00   | -70,830,260.00   |
| 3. 其他                 |                  |     |     |    |                  |   |    |  |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 708,302,600.00   |     |     |    | -708,302,600.00  |   |    |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 708,302,600.00   |     |     |    | -708,302,600.00  |   |    |  |                |                  |                  |
| 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              | 1,416,605,200.00 |     |     |    | 1,335,810,901.38 |   |    |  | 301,682,511.72 | 2,326,874,369.73 | 5,380,972,982.83 |

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

### 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：Hunan Friendship&Apollo Commercial Co.,Ltd.

成立日期：2004年6月7日

注册资本：1,416,605,200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；房地产开发及销售。（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 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]337 号文核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票 14,218 万股，公司注册资本变更为 708,302,600 元，并已办理工商变更登记，统一社会信用代码为 914300007632582966。

2017 年 3 月，根据公司 2016 年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 708,302,600 股，转增后注册资本变更为 1,416,605,200 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 2017 年 8 月 17 日批准报出。

#### （五）本期的合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并范围包括：母公司、截至 2017 年 6 月 30 日公司下属 15 家子公司：湖南家润多家电超市有限公司、长沙市芙蓉区友阿小额贷款公司、天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司、湖南友阿投资担保有限公司、郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司、长沙友阿五一广场商业有限公司、湖南友阿黄金珠宝有限公司、湖南友阿彩票网络科技有限公司、湖南友阿云商网络有限公司、湖南常德友谊阿波罗有限公司、常德友阿国际广场有限公司、湖南邵阳友谊阿波罗有限公司、湖南友阿乐美餐饮服务管理有限公司和郴州友阿商业经营管理有限公司、湖南宁乡友谊阿波罗商业管理有限公司。

本公司本期的合并财务报表范围及其变化情况详见附注八与附注九。

## 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

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认时点等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见“其他重要的会计政策和会计估计”。

### （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

采用公历年度制，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 | 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 |
|-------------|--|

|                      |  |
|----------------------|--|
| 或金额标准                | 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 |
| 域名及其他 | 10        | 有效期限   |

## 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 |
| 租赁费                    | 租赁期限   | 租赁协议   |
| 品牌使用费                  | 授权使用期限 | 合作合同   |

## （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其中之一在本公司内，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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （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，同时，对可能发生损失的应收代位追偿款相应计提担保赔偿准备金。

## (二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险：

### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。



## (2) 存货减值准备

存货可变现净值的确定依据：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

## (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

## (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## (二十九) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于2017年5月10日发布《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)，修改了《企业会计准则第16号-政府补助》，新准则自2017年6月12日起施行，要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

本次变更前，公司执行2006年2月15日财政部印发的《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》(财会[2006]3号)中的《企业会计准则第16号—政府补助》。

本次变更后，公司执行财政部制定的《企业会计准则第16号—政府补助》(财会[2017]15号)。

该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

### 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     | 销售货物收入                | 17%、13% |
|         | 房产销售收入                | 5%      |
|         | 劳务和服务收入               | 6%      |
| 消费税     | 应税产品销售收入              | 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%     |

根据财政部和国家税务总局财税〔2016〕36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，本公司原缴纳营业税的劳务收入从2016年5月1日开始缴纳增值税。

本公司自行开发的房地产项目均系2016年4月30日前的老项目，适用简易计税方法按照5%的征收率计税。

本公司子公司湖南常德友谊阿波罗有限公司开发的房地产项目经湖南省常德市地方税务局直属局审核批准，按核定征收方式计算房地产项目的企业所得税，所得税率为销售收入的3%。

### 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2017年6月30日，期初指2017年1月1日，本期指2017年半年度，上期指2016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   | 113,823.09       | 173,289.36       |
| 银行存款   | 1,605,248,361.97 | 1,323,053,730.50 |
| 其他货币资金 | 37,107,396.17    | 46,378,463.08    |
| 合计     | 1,642,469,581.23 | 1,369,605,482.94 |

|               |              |               |
|---------------|--------------|---------------|
| 其中：存放于境外的款项总额 | 3,871,350.17 | 13,322,109.18 |
|---------------|--------------|---------------|

本公司货币资金受限情况详见本附注（五十四）。

## （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         | 22.14         | 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  | 9,425,880.97         | 77.86         | 34,147.50           | 0.36         | 9,391,733.47        |
| 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>12,105,981.97</b> | <b>100.00</b> | <b>2,714,248.50</b> | <b>22.42</b> | <b>9,391,733.47</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         | 21.85         | 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  | 9,585,217.33         | 78.15         | 34,147.50           | 0.36         | 9,551,069.83        |
| 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>12,265,318.33</b> | <b>100.00</b> | <b>2,714,248.50</b> | <b>22.13</b> | <b>9,551,069.83</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        | 预计难以收回 |
| <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 | 9,383,174.84 |           |         |
| 1至2年 | 29.00        | 5.80      | 20.00   |
| 2至3年 |              |           |         |
| 3至4年 |              |           |         |
| 4至5年 | 42,677.13    | 34,141.70 | 80.00   |

|           |                     |                  |             |
|-----------|---------------------|------------------|-------------|
| 5年以上      |                     |                  |             |
| <b>合计</b> | <b>9,425,880.97</b> | <b>34,147.50</b> | <b>0.36</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        | 22.14          | 2,680,101.00        |
| 友谊商城刷卡销售款     | 1,640,031.56        | 13.55          |                     |
| 友谊商店刷卡销售款     | 1,258,786.93        | 10.40          |                     |
| 长沙春天百货刷卡销售款   | 931,424.42          | 7.69           |                     |
| 上海赫程国际旅行社有限公司 | 863,285.70          | 7.13           |                     |
| <b>合计</b>     | <b>7,373,629.61</b> | <b>60.91</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      | 290,000,702.77        | 99.31         | 40,656,326.44        | 84.25         |
| 1至2年      | 194,078.99            | 0.07          | 5,471,294.12         | 11.34         |
| 2至3年      | 1,617,461.65          | 0.55          | 1,806,917.97         | 3.74          |
| 3年以上      | 207,000.00            | 0.07          | 320,854.00           | 0.67          |
| <b>合计</b> | <b>292,019,243.41</b> | <b>100.00</b> | <b>48,255,392.53</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 (%) |
|------------------|-----------------------|---------------|
| 长沙银行股份有限公司       | 201,111,781.73        | 68.87         |
| 宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司  | 42,720,640.00         | 14.63         |
| 长沙佳恒实业有限公司       | 5,632,337.44          | 1.93          |
| 长沙市奥佳能节能科技有限公司   | 4,330,037.75          | 1.48          |
| 国酒茅台(贵州仁怀)营销有限公司 | 3,624,004.91          | 1.24          |
| <b>合计</b>        | <b>257,418,801.83</b> | <b>88.15</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  | 149,488,107.05        | 55.17         |                     |             | 149,488,107.05        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 119,719,215.72        | 44.18         | 6,362,662.07        | 5.31        | 113,356,553.65        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,747,851.31          | 0.65          | 26,984.00           | 1.54        | 1,720,867.31          |
| <b>合计</b>              | <b>270,955,174.08</b> | <b>100.00</b> | <b>6,389,646.07</b> | <b>2.36</b> | <b>264,565,528.01</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  | 149,488,107.05        | 57.40         |                     |             | 149,488,107.05        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 109,210,680.34        | 41.93         | 6,362,662.07        | 5.83        | 102,848,018.27        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,747,851.31          | 0.67          | 26,984.00           | 1.54        | 1,720,867.31          |
| <b>合计</b>              | <b>260,446,638.70</b> | <b>100.00</b> | <b>6,389,646.07</b> | <b>2.45</b> | <b>254,056,992.63</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 |
|------------------|-----------------------|------|------|------|
| 湖南君临汽车贸易有限公司     | 20,000,000.00         |      |      | 注 1  |
| 长沙市永生彩印有限公司      | 18,656,984.75         |      |      | 注 2  |
| 湖南博宁网络科技有限公司     | 18,541,698.25         |      |      | 注 2  |
| 湖南兰雅日化有限公司       | 14,376,197.75         |      |      | 注 2  |
| 永兴山水银都度假村有限公司    | 12,821,037.87         |      |      | 注 2  |
| 嘉禾县黄甲煤炭有限责任公司    | 9,590,681.70          |      |      | 注 2  |
| 湖南景天药业有限公司       | 9,520,719.97          |      |      | 注 2  |
| 郴州邦尔泰苏仙油脂有限公司    | 9,422,752.80          |      |      | 注 2  |
| 湖南省威索石油化工有限公司    | 8,330,961.26          |      |      | 注 2  |
| 李孟光              | 4,702,196.68          |      |      | 注 2  |
| 湖南湘锐医药有限公司       | 4,606,592.15          |      |      | 注 2  |
| 湖南协康医药有限公司       | 4,597,155.60          |      |      | 注 2  |
| 长沙澳莱服装贸易有限公司     | 4,525,672.77          |      |      | 注 2  |
| 湖南锦绣神州影视文化传媒有限公司 | 4,037,147.66          |      |      | 注 2  |
| 郴州市华顺汽车运输有限公司    | 3,000,000.00          |      |      | 注 2  |
| 尹佩飞              | 2,758,307.84          |      |      | 注 2  |
| <b>合计</b>        | <b>149,488,107.05</b> |      |      |      |

注1：该笔欠款系子公司湖南友阿投资担保有限公司逾期未归还的委托贷款，由于其担保物公允价值超过欠款金额较多，本期未计提坏账准备。

注2：此15笔欠款系子公司湖南友阿投资担保有限公司支付的代位赔偿款，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      | 110,839,180.92        |                     |             |
| 1至2年      | 2,406,866.77          | 481,373.36          | 20.00       |
| 2至3年      | 680,626.51            | 272,250.60          | 40.00       |
| 3至4年      | 456,418.52            | 273,851.11          | 60.00       |
| 4至5年      | 4,680.00              | 3,744.00            | 80.00       |
| 5年以上      | 5,331,443.00          | 5,331,443.00        | 100.00      |
| <b>合计</b> | <b>119,719,215.72</b> | <b>6,362,662.07</b> | <b>5.31</b> |

(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 |
| 零星往来      | 26,984.00           | 26,984.00        | 100.00%      | 预计无法收回     |
| <b>合计</b> | <b>1,747,851.31</b> | <b>26,984.00</b> | <b>1.54%</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                |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 押金及保证金    | 46,527,707.15         | 50,064,906.97         |
| 代垫费用      | 5,163,923.37          | 1,924,709.19          |
| 备用金及个人借支  | 4,988,659.54          | 4,307,610.52          |
| 往来款及其他    | 83,065,909.66         | 72,940,437.66         |
| 应收代位追偿款   | 131,208,974.36        | 131,208,974.36        |
| <b>合计</b> | <b>270,955,174.08</b> | <b>260,446,638.70</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 |
|--------------|-----------|---------------|------|---------------------|----------|
| 湖南君临汽车贸易有限公司 | 逾期未归还委托贷款 | 20,000,000.00 | 1年以内 | 7.38                |          |
| 长沙市永生彩印有限公司  | 担保公司代偿款   | 18,656,984.75 | 1年以内 | 6.89                |          |

|              |         |                      |      |              |  |
|--------------|---------|----------------------|------|--------------|--|
| 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 | 6.84         |  |
| 长城国兴金融租赁有限公司 | 融资租赁保证金 | 15,000,000.00        | 1年以内 | 5.54         |  |
| 湖南兰雅日化有限公司   | 担保公司代偿款 | 14,376,197.75        | 1年以内 | 5.31         |  |
| <b>合计</b>    |         | <b>86,574,880.75</b> |      | <b>31.96</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       | 802,292.81              |      | 802,292.81              | 311,983.85              |      | 311,983.85              |
| 库存商品      | 95,617,638.36           |      | 95,617,638.36           | 111,060,235.29          |      | 111,060,235.29          |
| 物料用品      | 2,027,586.46            |      | 2,027,586.46            | 1,967,068.10            |      | 1,967,068.10            |
| 开发成本      | 1,025,159,493.21        |      | 1,025,159,493.21        | 1,839,772,226.67        |      | 1,839,772,226.67        |
| 开发产品      | 1,924,448,481.30        |      | 1,924,448,481.30        | 1,265,668,556.22        |      | 1,265,668,556.22        |
| 委托加工物资    | 3,197,541.64            |      | 3,197,541.64            | 2,911,264.29            |      | 2,911,264.29            |
| <b>合计</b> | <b>3,051,253,033.78</b> |      | <b>3,051,253,033.78</b> | <b>3,221,691,334.42</b> |      | <b>3,221,691,334.42</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： | 175,347,453.93          | 7,976,781.28          | 183,324,235.21        |                         |
| 其中：土地成本   | 50,147,328.33           |                       | 50,147,328.33         |                         |
| 工程支出      | 125,200,125.60          | 7,976,781.28          | 133,176,906.88        |                         |
| 常德水榭花城项目： | 767,546,623.07          | 46,701,794.43         | 814,248,417.50        |                         |
| 其中：土地成本   | 37,781,254.11           | 20,877,736.02         | 58,658,990.13         |                         |
| 工程支出      | 729,765,368.96          | 25,824,058.41         | 755,589,427.37        |                         |
| 邵阳国际广场项目： | 896,878,149.67          | 128,281,343.54        |                       | 1,025,159,493.21        |
| 其中：土地成本   | 335,206,901.24          | 1,819,977.00          |                       | 337,026,878.24          |
| 工程支出      | 561,671,248.43          | 126,461,366.54        |                       | 688,132,614.97          |
| <b>合计</b> | <b>1,839,772,226.67</b> | <b>182,959,919.25</b> | <b>997,572,652.71</b> | <b>1,025,159,493.21</b> |

### 3、开发产品明细情况：

| 项目         | 期初数                     | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末数                     |
|------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 天津奥特莱斯项目   | 48,885,019.37           | 183,324,235.21        | 117,061,352.73        | 115,147,901.85          |
| 郴州友阿国际广场项目 | 1,038,061,501.99        |                       | 58,456,069.61         | 979,605,432.38          |
| 常德水榭花城项目   | 178,722,034.86          | 814,248,417.50        | 163,275,305.29        | 829,695,147.07          |
| <b>合计</b>  | <b>1,265,668,556.22</b> | <b>997,572,652.71</b> | <b>338,792,727.63</b> | <b>1,924,448,481.30</b> |

### 4、存货跌价准备：

本期未计提存货跌价准备。

### 5、存货期末余额中借款费用资本化金额为 181,579,000.49 元。

6、本公司期末用于抵押借款的存货金额为 1,787,971,028.68 元，详见本附注（五十四）。

#### （六） 其他流动资产

##### 1、分类：

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 理财产品      | 10,000,000.00         | 40,000,000.00         |
| 委托贷款      | 36,469,500.00         | 36,600,000.00         |
| 租金        | 13,818,190.31         | 5,719,430.73          |
| 担保公司存出保证金 | 88,308,037.38         | 34,648,927.10         |
| 缴纳的增值税等税金 | 114,589,051.08        | 142,540,765.54        |
| <b>合计</b> | <b>263,184,778.77</b> | <b>259,509,123.37</b> |

##### 2、理财产品包括：

子公司湖南友阿投资担保有限公司出资 1,000 万元购买长沙银行股份有限公司发行的 2017 年长盈公司 9 期（行庆）理财产品，期限从 2017 年 5 月 25 日到 2017 年 7 月 1 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长沙市添芸机械有限公司 1,000 万元，期限从 2016 年 9 月 22 日至 2017 年 9 月 22 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 146.95 万元，期限从 2016 年 10 月 16 日至 2017 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 2016 年 12 月 9 日至 2017 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        | 204,852,500.00        | 199,452,526.21        |
| 抵押贷款        | 36,388,100.00         | 192,025,883.43        |
| 质押贷款        | 190,217,567.84        | 39,045,664.24         |
| <b>合计</b>   | <b>431,458,167.84</b> | <b>430,524,073.88</b> |
| 贷款损失准备      | 26,316,716.90         | 24,516,716.90         |
| <b>账面价值</b> | <b>405,141,450.94</b> | <b>406,007,356.98</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 | 216,787,871.22 | 2,167,878.71 | 217,662,523.79 | 2,176,625.24 |
| 关注 | 174,129,039.21 | 3,482,580.78 | 174,129,039.21 | 3,482,580.78 |
| 次级 | 26,500,000.00  | 6,625,000.00 | 26,500,000.00  | 6,625,000.00 |
| 可疑 |                |              |                |              |



| 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               |
| 损失        | 14,041,257.41         | 14,041,257.41        | 12,232,510.88         | 12,232,510.88        |
| <b>合计</b> | <b>431,458,167.84</b> | <b>26,316,716.90</b> | <b>430,524,073.88</b> | <b>24,516,716.90</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    | 504,090,466.05        | 13,000,000.00        | 491,090,466.05        | 425,340,466.05        | 13,000,000.00        | 412,340,466.05        |
| <b>合计</b> | <b>504,090,466.05</b> | <b>13,000,000.00</b> | <b>491,090,466.05</b> | <b>425,340,466.05</b> | <b>13,000,000.00</b> | <b>412,340,466.05</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        | 14,600,000.00         |                      |      | 14,600,000.00         |
| 佛山隆深机器人有限公司          |                       | 78,750,000.00        |      | 78,750,000.00         |
| <b>合计</b>            | <b>425,340,466.05</b> | <b>78,750,000.00</b> |      | <b>504,090,466.05</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          |                      |      |      |                      | 20.00          |                      |
| 资兴浦发村镇银行股份有限公司       |                      |      |      |                      | 9.00           |                      |
| 长沙银行股份有限公司           |                      |      |      |                      | 7.42           | 34,295,433.00        |
| 农银（湖南）壹号股权投资企业（有限合伙） |                      |      |      |                      | 2.78           |                      |
| 深圳市玩呗娱乐科技有限公司        | 13,000,000.00        |      |      | 13,000,000.00        | 10.00          |                      |
| 佛山隆深机器人有限公司          |                      |      |      |                      | 15.00          |                      |
| <b>合计</b>            | <b>13,000,000.00</b> |      |      | <b>13,000,000.00</b> | <b>—</b>       | <b>34,295,433.00</b> |

2017年6月，本公司向深圳隆深机器人有限公司增资78,750,000.00元，其中：1,218,750.00元用于增加该公司的注册资本，其余77,531,250.00元增加该公司的资本公积。

## (九) 长期应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|             |                      |                      |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 百货供应商流动资金借款 | 26,612,820.51        | 26,200,000.00        |
| <b>合计</b>   | <b>26,612,820.51</b> | <b>26,200,000.00</b> |

## (十) 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     | 1,832,388,382.35 | 540,334,100.34 | 364,295,980.66 | 12,178,739.82 | 56,754,333.77 | 15,974,897.42 | 2,821,926,434.36 |
| 2.本期增加金额   | 7,264,707.08     | 71,542,607.39  | 56,966,456.27  | 337,896.48    | 2,175,644.56  | 811,878.93    | 139,099,190.71   |
| (1) 购置     |                  | 1,587,270.97   | 82,251.01      | 337,896.48    | 2,043,036.41  | 811,878.93    | 4,862,333.80     |
| (2) 在建工程转入 |                  | 25,622,010.61  | 174,912.66     |               |               |               | 25,796,923.27    |
| (3) 开发成本转入 | 7,183,703.66     | 1,599,286.56   | 865,370.18     |               |               |               | 9,648,360.40     |
| (4) 企业合并增加 |                  |                |                |               |               |               |                  |
| (5) 其他增加*注 | 81,003.42        | 42,734,039.25  | 55,843,922.42  |               | 132,608.15    |               | 98,791,573.24    |
| 3.本期减少金额   | 99,986,343.51    |                | 2,719,653.60   |               | 581,890.31    | 112,682.95    | 103,400,570.37   |
| (1) 处置或报废  |                  |                | 362,288.90     |               | 517,242.41    | 25,092.53     | 904,623.84       |
| (2) 其他减少*注 | 99,986,343.51    |                | 2,357,364.70   |               | 64,647.90     | 87,590.42     | 102,495,946.53   |
| 4.期末余额     | 1,739,666,745.92 | 611,876,707.73 | 418,542,783.33 | 12,516,636.30 | 58,348,088.02 | 16,674,093.40 | 2,857,625,054.70 |
| 二、累计折旧     |                  |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 196,017,642.81   | 327,625,239.37 | 151,689,354.21 | 5,925,249.33  | 36,495,976.51 | 8,525,493.08  | 726,278,955.31   |
| 2.本期增加金额   | 23,376,095.33    | 41,123,573.48  | 22,989,371.08  | 729,602.52    | 4,653,678.65  | 898,402.50    | 93,770,723.56    |
| (1) 计提     | 23,376,095.33    | 38,274,637.52  | 19,153,680.58  | 729,602.52    | 4,640,481.56  | 898,402.50    | 87,072,900.01    |
| (2) 企业合并增加 |                  |                |                |               |               |               |                  |
| (3) 其他增加*注 |                  | 2,848,935.96   | 3,835,690.50   |               | 13,197.09     |               | 6,697,823.55     |
| 3.本期减少金额   | 6,684,626.46     |                | 114,631.35     |               | 299,236.45    | 28,581.73     | 7,127,075.99     |
| (1) 处置或报废  |                  |                | 114,631.35     |               | 299,236.45    | 15,384.64     | 429,252.44       |
| (2) 其他减少*注 | 6,684,626.46     |                |                |               |               | 13,197.09     | 6,697,823.55     |

|           |                  |                |                |              |               |              |                  |
|-----------|------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 4.期末余额    | 212,709,111.68   | 368,748,812.85 | 174,564,093.94 | 6,654,851.85 | 40,850,418.71 | 9,395,313.85 | 812,922,602.88   |
| 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  | 1,526,957,634.24 | 243,127,894.88 | 243,978,689.39 | 5,861,784.45 | 17,497,669.31 | 7,278,779.55 | 2,044,702,451.82 |
| 2.期初账面价值  | 1,636,370,739.54 | 212,708,860.97 | 212,606,626.45 | 6,253,490.49 | 20,258,357.26 | 7,449,404.34 | 2,095,647,479.05 |

注：本公司本期对郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司的固定资产分类进行调整，将原计入房屋原值中的装修工程、机器设备调整至装修、机器设备项目，并相应调整累计折旧金额。

- 2、本公司房屋及建筑物的产权证书除新建成的尚在办理中，其他均已办妥。
- 3、本公司期末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、本公司期末固定资产用于抵押借款的账面净值为 915,249,835.47 元，抵押情况详见本附注（五十四）。

#### （十一） 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        | 13,734,379.35    |      | 13,734,379.35    | 13,013,288.75  |      | 13,013,288.75  |
| 总部办公大楼项目       | 103,113,002.25   |      | 103,113,002.25   | 76,256,847.27  |      | 76,256,847.27  |
| 五一广场绿地地下空间开发项目 | 305,394,315.90   |      | 305,394,315.90   | 251,614,944.71 |      | 251,614,944.71 |
| 天津富岭商业中心项目     | 1,027,899,688.76 |      | 1,027,899,688.76 | 907,930,612.51 |      | 907,930,612.51 |

|           |                         |  |                         |                         |  |                         |
|-----------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| 柜台装修工程    | 738,738.74              |  | 738,738.74              | 1,922,522.54            |  | 1,922,522.54            |
| <b>合计</b> | <b>1,450,880,125.00</b> |  | <b>1,450,880,125.00</b> | <b>1,250,738,215.78</b> |  | <b>1,250,738,215.78</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                    | 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  |
|---------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|-------|
| 燕山街棚改项目       | 13,013,288.75           | 721,090.60            |                      |                     | 13,734,379.35           |                       |                      |             | 自有资金  |
| 总部办公大楼项目      | 76,256,847.27           | 26,856,154.98         |                      |                     | 103,113,002.25          |                       |                      |             | 自有资金  |
| 五一广场绿地下空间开发项目 | 251,614,944.71          | 53,779,371.19         |                      |                     | 305,394,315.90          | 21,668,931.85         | 146,477.66           | 1.49        | 自筹、借款 |
| 天津富岭商业中心项目    | 907,930,612.51          | 119,969,076.25        |                      |                     | 1,027,899,688.76        | 91,874,826.77         | 15,006,380.00        | 3.22        | 自筹、借款 |
| 柜台装修工程        | 1,922,522.54            | 14,499,453.52         | 15,683,237.32        |                     | 738,738.74              |                       |                      |             | 自有资金  |
| 友谊宾馆          |                         | 7,056,774.91          | 7,056,774.91         |                     |                         |                       |                      |             | 自有资金  |
| 长沙奥莱冰雪世界工程    |                         | 3,324,681.55          |                      | 3,324,681.55        |                         |                       |                      |             | 自有资金  |
| 长沙奥特莱斯公园工程    |                         | 237,423.56            |                      | 237,423.56          |                         |                       |                      |             | 自有资金  |
| 门店装修工程        |                         | 2,771,508.51          | 1,589,786.55         | 1,181,721.96        |                         |                       |                      |             | 自有资金  |
| 国货陈列馆         |                         | 1,467,124.49          | 1,467,124.49         |                     |                         |                       |                      |             | 自有资金  |
| <b>合计</b>     | <b>1,250,738,215.78</b> | <b>230,682,659.56</b> | <b>25,796,923.27</b> | <b>4,743,827.07</b> | <b>1,450,880,125.00</b> | <b>113,543,758.62</b> | <b>15,152,857.66</b> |             |       |

2、 本公司期末在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

3、 本公司期末在建工程用于抵押借款的账面净值为 335,784,357.76 元，抵押情况详见本附注（五十四）。

## (十二) 无形资产

## 1、 无形资产情况：

| 项目     | 土地使用权          | 软件            | 域名及其他      | 合计             |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 |                |               |            |                |
| 1.期初余额 | 607,870,884.28 | 21,329,279.75 | 158,554.27 | 629,358,718.30 |

|            |                |               |            |                |
|------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 2.本期增加金额   |                | 1,333,612.37  |            | 1,333,612.37   |
| (1) 购置     |                | 1,333,612.37  |            | 1,333,612.37   |
| (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) 转开发成本  |                |               |            |                |
| 4.期末余额     | 607,870,884.28 | 22,662,892.12 | 158,554.27 | 630,692,330.67 |
| 二、累计摊销     |                |               |            |                |
| 1.期初余额     | 93,301,184.48  | 12,118,074.33 | 36,037.04  | 105,455,295.85 |
| 2.本期增加金额   | 7,327,263.71   | 2,766,968.31  | 7,927.86   | 10,102,159.88  |
| (1) 计提     | 7,327,263.71   | 2,766,968.31  | 7,927.86   | 10,102,159.88  |
| 3.本期减少金额   |                |               |            |                |
| (1) 处置     |                |               |            |                |
| (2) 其他     |                |               |            |                |
| 4.期末余额     | 100,628,448.19 | 14,885,042.64 | 43,964.90  | 115,557,455.73 |
| 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 | 507,242,436.09 | 7,777,849.48 | 114,589.37 | 515,134,874.94 |
| 2.期初账面价值 | 514,569,699.80 | 9,211,205.42 | 122,517.23 | 523,903,422.45 |

- 2、本公司土地使用权证均已办妥。
- 3、本期公司无内部研发形成的无形资产。
- 4、本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 94,132,931.13 元，抵押情况详见本附注（五十四）。

### （十三）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> |

### （十四）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       | 44,572,344.57         | 2,638,519.55        | 8,335,404.85         | 341,682.53        | 38,533,776.74         |
| 消防工程       | 4,376,256.79          |                     | 369,824.58           |                   | 4,006,432.21          |
| 租赁费        | 428,415.20            |                     | 234,952.26           |                   | 193,462.94            |
| 租入固定资产改良支出 | 27,490,778.05         |                     | 2,213,718.24         |                   | 25,277,059.81         |
| 长沙奥莱公园工程   | 448,742,736.27        | 237,423.56          | 6,833,267.04         |                   | 442,146,892.79        |
| 长沙奥莱冰雪世界工程 | 30,547,909.13         | 3,324,681.55        | 1,014,690.78         |                   | 32,857,899.90         |
| 冰雪世界品牌代理费  | 1,747,572.81          |                     | 194,174.76           |                   | 1,553,398.05          |
| 友谊宾馆宿舍改造工程 | 174,502.28            |                     | 55,106.04            |                   | 119,396.24            |
| <b>合计</b>  | <b>558,080,515.10</b> | <b>6,200,624.66</b> | <b>19,251,138.55</b> | <b>341,682.53</b> | <b>544,688,318.68</b> |

### （十五）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<br>差异          | 递延所得税<br>资产          | 可抵扣暂时性<br>差异          | 递延所得税资产              |
|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 应收款项坏账准备     | 5,737,117.82          | 1,434,279.45         | 5,737,117.82          | 1,434,279.45         |
| 会员积分产生的递延收益  | 64,859,366.70         | 16,214,841.68        | 46,459,808.04         | 11,614,952.01        |
| 贷款损失准备       | 26,316,716.90         | 6,579,179.22         | 24,516,716.90         | 6,129,179.22         |
| 担保赔偿准备金      | 24,708,388.72         | 6,177,097.18         | 24,708,388.72         | 6,177,097.18         |
| 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>134,621,590.14</b> | <b>33,655,397.53</b> | <b>114,422,031.48</b> | <b>28,605,507.86</b> |

## 2、未确认递延所得税资产明细：

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账准备      | 3,366,776.75          | 3,366,776.75          |
| 可抵扣亏损     | 313,844,317.48        | 313,844,317.48        |
| <b>合计</b> | <b>317,211,094.23</b> | <b>317,211,094.23</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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2017      | 3,334,997.56          | 3,334,997.56          |    |
| 2018      | 9,258,159.79          | 9,258,159.79          |    |
| 2019      | 34,709,922.26         | 34,709,922.26         |    |
| 2020      | 66,674,634.51         | 66,674,634.51         |    |
| 2021      | 199,866,603.36        | 199,866,603.36        |    |
| <b>合计</b> | <b>313,844,317.48</b> | <b>313,844,317.48</b> |    |

**(十六) 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 | 1,601,204,735.90        | 1,344,861,447.47        |
| <b>合计</b>  | <b>1,601,204,735.90</b> | <b>1,344,861,447.47</b> |

**(十七) 短期借款**

## 1、短期借款分类：

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 保证借款      | 80,000,000.00         | 80,000,000.00         |
| 信用借款      | 350,000,000.00        | 100,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>430,000,000.00</b> | <b>180,000,000.00</b> |

## 2、期末余额中无已逾期未偿还的短期借款。

**(十八) 应付票据**

| 种类        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 42,135,000.00        | 73,295,000.00        |
| 商业承兑汇票    |                      | 15,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>42,135,000.00</b> | <b>88,295,000.00</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        | 460,358,715.45          | 620,448,025.46          |
| 工程款       | 641,524,264.36          | 581,564,153.97          |
| 其他        | 56,464.90               |                         |
| <b>合计</b> | <b>1,101,939,444.71</b> | <b>1,202,012,179.43</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      | 725,286,842.36          | 759,591,772.87          |
| 预收售房款     | 459,294,121.03          | 582,705,342.56          |
| 预收担保费     | 1,327,292.00            | 747,292.00              |
| <b>合计</b> | <b>1,185,908,255.39</b> | <b>1,343,044,407.43</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         | 65,861,375.15        | 92,906,256.52         | 151,624,419.03        | 7,143,212.64        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 16,217.28            | 21,132,871.81         | 21,131,339.02         | 17,750.07           |
| 三、辞退福利         |                      | 547,342.77            | 547,342.77            |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                      |                       |                       |                     |
| <b>合计</b>      | <b>65,877,592.43</b> | <b>114,586,471.10</b> | <b>173,303,100.82</b> | <b>7,160,962.71</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 | 58,899,624.81        | 60,208,841.75        | 117,250,194.76        | 1,858,271.80        |
| 2、职工福利费       |                      | 12,874,450.62        | 12,874,450.62         |                     |
| 3、社会保险费       | 8,773.45             | 12,135,179.07        | 12,136,190.91         | 7,761.61            |
| 其中：医疗保险费      | 7,695.80             | 11,116,904.04        | 11,117,916.38         | 6,683.46            |
| 工伤保险费         | 562.01               | 477,855.36           | 477,753.86            | 663.51              |
| 生育保险费         | 515.64               | 540,419.67           | 540,520.67            | 414.64              |
| 4、住房公积金       | 2,185.00             | 4,723,508.00         | 4,723,508.00          | 2,185.00            |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,950,791.89         | 2,964,277.08         | 4,640,074.74          | 5,274,994.23        |
| 6、短期带薪缺勤      |                      |                      |                       |                     |
| 7、短期利润分享计划    |                      |                      |                       |                     |
| <b>合计</b>     | <b>65,861,375.15</b> | <b>92,906,256.52</b> | <b>151,624,419.03</b> | <b>7,143,212.64</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  | 13,350.56        | 20,302,576.77        | 20,301,179.99        | 14,747.34        |
| 2、失业保险费   | 2,866.72         | 830,295.04           | 830,159.03           | 3,002.73         |
| 3、企业年金缴费  |                  |                      |                      |                  |
| <b>合计</b> | <b>16,217.28</b> | <b>21,132,871.81</b> | <b>21,131,339.02</b> | <b>17,750.07</b> |

**(二十二) 应交税费**

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税       | 16,533,528.59        | 7,549,268.27         |
| 消费税       | 1,370,368.56         | 1,697,997.70         |
| 企业所得税     | 1,538,932.73         | 2,877,567.22         |
| 城市维护建设税   | 206,721.12           | 1,269,125.76         |
| 个人所得税     | 1,629,346.44         | 420,126.72           |
| 房产税       | 205,928.10           | 372,457.55           |
| 教育费附加     | 210,780.41           | 906,518.55           |
| 印花税       | 59,074.57            |                      |
| 土地增值税     | 9,368,160.99         |                      |
| <b>合计</b> | <b>31,122,841.51</b> | <b>15,093,061.77</b> |

**(二十三) 应付利息**

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付借款利息    | 524,982.50           |                      |
| 应付短期融资券利息 | 10,559,778.00        | 3,744,889.00         |
| 应付中期票据利息  | 45,155,342.45        | 37,357,862.99        |
| <b>合计</b> | <b>56,240,102.95</b> | <b>41,102,751.99</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    | 74,065,232.30         | 96,715,836.92         |
| 担保公司违约诉讼金 | 5,878,838.14          | 10,271,019.23         |
| 股权收购尾款    | 80,906,380.00         | 80,906,380.00         |
| 工程暂估款     | 75,481,393.02         | 68,483,597.78         |
| 租赁户营业款    | 18,322,535.37         | 10,830,028.58         |
| 应付延期赔付款   |                       | 764,576.00            |
| 代收代付款     | 33,016,168.85         | 16,237,606.41         |
| 往来及其他     | 72,050,687.64         | 65,523,822.81         |
| <b>合计</b> | <b>359,721,235.32</b> | <b>349,732,867.73</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  | 1,477,595.00         |                     |      |      |    |    | 1,477,595.00         |
| 担保赔款准备金   | 26,283,888.72        | 2,720,000.00        |      |      |    |    | 29,003,888.72        |
| <b>合计</b> | <b>27,761,483.72</b> | <b>2,720,000.00</b> |      |      |    |    | <b>30,481,483.72</b> |

截止 2017 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 116,750,000.00 元，期限均为 1 年以内，本期计提担保赔偿准备金 500,000.00 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  | 1,477,595.00         |       | 1,477,595.00         |       |
| 担保赔款准备金   | 29,003,888.72        |       | 26,283,888.72        |       |
| <b>合计</b> | <b>30,481,483.72</b> |       | <b>27,761,483.72</b> |       |

**(二十六) 一年内到期的非流动负债**

| 项目          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 136,560,000.00        | 237,570,000.00        |
| 一年内到期的长期应付款 | 55,730,899.51         | 113,785,469.41        |
| <b>合计</b>   | <b>192,290,899.51</b> | <b>351,355,469.41</b> |

一年内到期的长期应付款系天津奥莱项目融资租赁款，详细情况如下:

| 借款单位         | 期限  | 初始金额                  | 利率（%） | 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%    | 2,720,917.33        | 55,730,899.51        |
| <b>合计</b>    |     | <b>235,650,909.00</b> |       | <b>2,720,917.33</b> | <b>55,730,899.51</b> |

**(二十七) 其他流动负债**

| 项目          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付短期融资券     | 400,000,000.00        | 400,000,000.00        |
| 担保公司客户存入保证金 | 2,528,261.77          | 3,809,261.77          |
| 预提费用        |                       | 8,093,083.43          |
| <b>合计</b>   | <b>402,528,261.77</b> | <b>411,902,345.20</b> |

2016 年 9 月 23 日，本公司在中国银行间市场发行了 4 亿元人民币短期融资券，期限为 365 天，利率为 3.37%，该债券将于 2017 年 9 月 23 日到期。

**(二十八) 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      | 1,318,490,000.00        | 701,760,000.00        |
| 保证借款      | 100,000,000.00          |                       |
| 信用借款      | 130,000,000.00          |                       |
| <b>合计</b> | <b>1,548,490,000.00</b> | <b>701,760,000.00</b> |

2、长期借款抵押事项详见本附注（五十四）。

## （二十九） 应付债券

1、应付债券：

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 中期票据      | 1,197,879,443.18        | 1,197,602,468.49        |
| <b>合计</b> | <b>1,197,879,443.18</b> | <b>1,197,602,468.49</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 | 100.00 | 2015-8-19 | 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 | 100.00 | 2016-3-21 | 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<br>计提利息          | 溢折价<br>摊销         | 本期<br>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 | 698,679,018.95          |      | 21,660,493.15        | 162,667.73        |          | 698,841,686.68          |
| 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 | 498,923,449.54          |      | 13,636,986.30        | 114,306.96        |          | 499,037,756.50          |
| <b>合计</b>                      | <b>1,197,602,468.49</b> |      | <b>35,297,479.45</b> | <b>276,974.69</b> |          | <b>1,197,879,443.18</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 5.5%，该中期票据将于 2021 年 3 月 21 日到期。

## （三十） 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           |
| 房屋置换款 *注  | 55,470,000.00        | 55,470,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>59,703,467.06</b> | <b>59,703,467.06</b> |

注：2016年5月19日，本公司与长沙市韶山路食品有限公司签订了《房屋置换和合作经营协议》，长沙市韶山路食品有限公司将收到的房屋征收补偿款5,547万元支付给本公司用于置换拟建商业综合体的经营面积2,364平方米，同时，从置换的经营面积正式营业之日开始，将经营面积提供给本公司管理经营40年。

### （三十一） 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         | 注1   |
| 棚改拆迁补偿款    | 58,464,799.00        |      |      | 58,464,799.00        | 注2   |
| <b>合计</b>  | <b>63,064,799.00</b> |      |      | <b>63,064,799.00</b> |      |

注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，截至2017年6月30日，该项目尚未验收。

注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，至本报告期末累计支付住户拆迁补偿款2,567,300.00元。

### （三十二） 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      | 2,112,180.56         |                      | 292,666.66        | 1,819,513.90         | 详见下述说明 |
| 会员积分奖励    | 46,459,808.04        | 18,399,558.66        |                   | 64,859,366.70        |        |
| <b>合计</b> | <b>48,571,988.60</b> | <b>18,399,558.66</b> | <b>292,666.66</b> | <b>66,678,880.60</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    | 65,625.00           |          |                   |      | 65,625.00           | 与资产相关       |
| 湖南省互联网专项扶持资金   | 305,555.56          |          | 166,666.66        |      | 138,888.90          | 与资产相关       |
| 公共停车设施建设补助经费   | 441,000.00          |          | 126,000.00        |      | 315,000.00          | 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>2,112,180.56</b> |          | <b>292,666.66</b> |      | <b>1,819,513.90</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、根据长财建指[2016]15号《关于下达公共停车设施建设补助经费的通知》，子公司湖南友阿黄金珠宝有限公司收到长沙市财政局开福区分局拨入公共停车设施建设补助经费630,000.00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126,000.00元。

4、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。

### （三十三） 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 | 708,302,600.00 |             |    | 708,302,600.00 |    | 708,302,600.00 | 1,416,605,200.00 |

2017年3月27日，根据公司2016年股东大会会议决议，以总股本708,302,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增708,302,600股，转增后公司总股本增至1,416,605,200元，已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）CAC验字【2017】0021号验资报告验证。

### （三十四） 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      | 1,944,095,754.01        |      | 708,302,600.00        | 1,235,793,154.01        |
| 其他资本公积    | 35,728,453.26           |      |                       | 35,728,453.26           |
| <b>合计</b> | <b>1,979,824,207.27</b> |      | <b>708,302,600.00</b> | <b>1,271,521,607.27</b> |

1、股本溢价本期减少包括：根据公司2016年股东大会会议决议，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增708,302,600元。

## (三十五) 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                  | 544,633.97        |           |                    |         |          |           | 544,633.97        |
| 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                                  | 544,633.97        |           |                    |         |          |           | 544,633.97        |
| <b>其他综合收益合计</b>                     | <b>544,633.97</b> |           |                    |         |          |           | <b>544,633.97</b> |



**(三十六) 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    | 301,682,511.72        |      |      | 301,682,511.72        |
| <b>合计</b> | <b>301,682,511.72</b> |      |      | <b>301,682,511.72</b> |

**(三十七) 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            | 1,933,833,033.15        | 1,731,862,361.80        |
| 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             | 1,933,833,033.15        | 1,731,862,361.80        |
| 加: 本期归属于母公司股东的净利润      | 268,535,384.94          | 299,171,824.18          |
| 减: 提取法定盈余公积            |                         | 40,588,892.83           |
| 提取任意盈余公积               |                         |                         |
| 提取一般风险准备               |                         |                         |
| 应付普通股股利                | 70,830,260.00           | 56,612,260.00           |
| 转作股本的普通股股利             |                         |                         |
| 期末未分配利润                | <b>2,131,538,158.09</b> | <b>1,933,833,033.15</b> |

2017年3月, 本公司以总股本708,302,600股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元(含税)。

**(三十八) 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      | 3,639,765,520.31        | 2,968,047,363.99        | 3,082,420,678.68        | 2,561,125,054.17        |
| 其他业务      | 96,422,477.57           | 14,380,328.89           | 87,838,630.94           |                         |
| <b>合计</b> | <b>3,736,187,997.88</b> | <b>2,982,427,692.88</b> | <b>3,170,259,309.62</b> | <b>2,561,125,054.17</b> |

**(三十九) 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   | 13,136,315.43        | 14,910,094.93        |
| <b>合计</b>  | <b>13,136,315.43</b> | <b>14,910,094.93</b> |
| 利息支出:      |                      |                      |
| 小贷公司借款利息支出 | 2,289,667.93         | 3,278,688.49         |
| <b>合计</b>  | <b>2,289,667.93</b>  | <b>3,278,688.49</b>  |

**(四十) 已赚保费**

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------------|------------|--------------|
| 担保业务收入        | 763,700.00 | 1,200,640.00 |
| 减: 提取未到期责任准备金 |            |              |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 763,700.00 | 1,200,640.00 |
|----|------------|--------------|

**(四十一) 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 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计        | 500,000.00 | 1,000,000.00 |

**(四十二) 税金及附加**

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 10,560,800.45 | 11,331,970.73 |
| 消费税     | 11,480,339.63 | 10,933,444.27 |
| 城市维护建设税 | 6,496,030.89  | 5,495,655.95  |
| 教育费附加   | 4,640,022.03  | 3,925,468.69  |
| 房产税     | 12,382,580.72 | 460,758.54    |
| 土地使用税   | 5,197,683.23  |               |
| 车船使用税   | 6,775.50      |               |
| 印花税     | 858,503.70    |               |
| 土地增值税   | 20,706,060.59 |               |
| 合计      | 72,328,796.74 | 32,147,298.18 |

**(四十三) 销售费用**

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 73,965,525.00  | 67,540,656.09  |
| 广告及业务宣传费 | 15,221,292.02  | 23,459,910.99  |
| 水电油气费    | 20,160,987.16  | 18,804,494.30  |
| 运杂差旅费    | 4,898,378.84   | 4,984,778.26   |
| 保洁费      | 8,897,828.41   | 7,943,148.95   |
| 其他费用     | 23,251,964.03  | 23,762,432.10  |
| 合计       | 146,395,975.46 | 146,495,420.69 |

**(四十四) 管理费用**

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 32,921,153.65  | 33,485,563.34  |
| 折旧费及摊销费 | 127,655,230.26 | 95,589,473.34  |
| 租赁费     | 25,703,550.90  | 27,962,943.25  |
| 税金      | 220,368.75     | 11,989,821.91  |
| 修理费     | 6,525,952.86   | 7,951,790.41   |
| 招待费     | 6,057,914.42   | 5,510,564.05   |
| 其他费用    | 12,960,930.18  | 14,700,416.14  |
| 合计      | 212,045,101.02 | 197,190,572.44 |

**(四十五) 财务费用**

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息支出      | 17,619,668.55       | 20,535,434.14       |
| 减：利息收入    | 4,651,871.71        | 5,273,743.13        |
| 汇兑损益      | 196,393.40          | -184,308.47         |
| 手续费及其他    | -8,828,498.99       | -9,808,413.68       |
| <b>合计</b> | <b>4,335,691.25</b> | <b>5,268,968.86</b> |

**(四十六) 资产减值损失**

| 项目           | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失         |                     |                     |
| 贷款损失准备       | 1,800,000.00        | 2,000,000.00        |
| 可供出售金融资产减值损失 |                     |                     |
| <b>合计</b>    | <b>1,800,000.00</b> | <b>2,000,000.00</b> |

**(四十七) 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        |
| <b>合计</b>               |       | <b>-1,055,000.00</b> |

**(四十八) 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              | 34,295,433.00        | 22,863,622.00        |
| 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                        | 141,698.64           | 250,903.74           |
| 委托贷款利息收入                        | 1,030,301.47         | 2,422,617.33         |
| <b>合计</b>                       | <b>35,467,433.11</b> | <b>26,184,578.96</b> |

**(四十九) 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 | 298.68              | 865.00              | 298.68              |
| 其中：固定资产处置利得 | 298.68              | 865.00              | 298.68              |
| 无形资产处置利得    |                     |                     |                     |
| 政府补助        | 1,095,184.59        | 826,666.66          | 1,095,184.59        |
| 存货盘盈收入      | 2,633.60            | 22,795.77           | 2,633.60            |
| 罚款收入        | 79,844.35           | 65,160.90           | 79,844.35           |
| 其他          | 105,746.82          | 99,097.37           | 105,746.82          |
| <b>合计</b>   | <b>1,283,708.04</b> | <b>1,014,585.70</b> | <b>1,283,708.04</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 |
|------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| 友阿云商平台建设扶持资金     | 166,666.66          | 166,666.66        | 与资产相关       |
| 公共停车场设施建设补助经费    |                     | 630,000.00        | 与收益相关       |
| 长沙高新区移动互联网创新奖    |                     | 30,000.00         | 与收益相关       |
| 公共停车场设施建设补助经费    | 126,000.00          |                   | 与资产相关       |
| 长沙高新区移动互联网企业房租补贴 | 60,960.00           |                   | 与收益相关       |
| 2016年稳岗补贴        | 41,557.93           |                   | 与收益相关       |
| 电商扶贫优秀企业         | 700,000.00          |                   | 与收益相关       |
| <b>合计</b>        | <b>1,095,184.59</b> | <b>826,666.66</b> |             |

## (五十) 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  | 63,426.57           | 11,723.81           | 63,426.57           |
| 其中: 固定资产处置损失 | 63,426.57           | 11,723.81           | 63,426.57           |
| 无形资产处置损失     |                     |                     |                     |
| 对外捐赠         | 5,539,125.56        | 2,140,989.00        | 5,539,125.56        |
| 罚没支出         | 261,854.04          | 12,000.00           | 261,854.04          |
| 盘亏损失         |                     | 702.12              |                     |
| 其他           | 12,115.17           | 35,532.78           | 12,115.17           |
| <b>合计</b>    | <b>5,876,521.34</b> | <b>2,200,947.71</b> | <b>5,876,521.34</b> |

## (五十一) 所得税费用

## 1、所得税费用表:

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用   | 92,583,799.10        | 84,185,064.06        |
| 递延所得税费用   | -5,049,889.67        | -1,476,214.71        |
| <b>合计</b> | <b>87,533,909.43</b> | <b>82,708,849.35</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               | 358,839,707.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用   | 89,709,926.95  |
| 子公司适用不同税率的影响       | -9,409,612.66  |
| 调整以前期间所得税的影响       |                |
| 以前年度已确认递延所得税资产本期转回 | -4,599,889.67  |
| 非应税收入的影响           | -8,473,968.58  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响   | 707,578.57     |

|                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 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 | 19,599,874.82        |
| 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                             |                      |
| <b>所得税费用</b>                   | <b>87,533,909.43</b> |

**(五十二) 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                |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 往来款及其他       | 27,958,267.00        | 33,092,109.34        |
| 银行存款利息和手续费收入 | 16,646,871.96        | 15,340,275.05        |
| <b>合计</b>    | <b>44,605,138.96</b> | <b>48,432,384.39</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                 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 以现金支付的销售费用和管理费用 | 131,555,361.52        | 108,013,357.25        |
| 担保公司存出保证金       | 53,659,110.28         | 25,379,294.18         |
| 担保公司退存入保证金      | 1,281,000.00          | 2,674,568.17          |
| 担保公司代偿款         |                       | 49,866,476.56         |
| 往来款及其他          | 10,921,355.89         | 19,228,954.50         |
| <b>合计</b>       | <b>197,416,827.69</b> | <b>205,162,650.66</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           | 50,000,000.00        | 25,000,000.00         |
| 收到五一广场建设资金          |                      | 350,000,000.00        |
| 非同一控制下合并邵阳友阿公司时货币资金 |                      | 3,186,775.02          |
| 收回委托贷款              | 130,500.00           |                       |
| <b>合计</b>           | <b>50,130,500.00</b> | <b>378,186,775.02</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                |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 支付长沙银行增资扩款款 | 201,111,781.73        |                      |
| 购买理财产品      | 20,000,000.00         | 29,000,000.00        |
| <b>合计</b>   | <b>221,111,781.73</b> | <b>29,000,000.00</b> |

## 5、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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|                 |                      |                       |
|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 支付融资租赁费、手续费及保证金 | 60,174,203.55        | 59,383,973.05         |
| 偿还短期融资券         |                      | 400,000,000.00        |
| 短期融资券及中票的发行费用   | 3,969,847.63         | 1,270,960.00          |
| 非公开发行股票的发行业务    |                      | 30,757,424.80         |
| <b>合计</b>       | <b>64,144,051.18</b> | <b>491,412,357.85</b> |

**(五十三) 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                              | 271,305,798.41        | 179,098,409.33         |
| 加：资产减值准备                         | 1,800,000.00          | 2,000,000.00           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 101,265,140.77        | 71,653,071.27          |
| 无形资产摊销                           | 7,588,132.75          | 8,205,830.04           |
| 长期待摊费用摊销                         | 26,843,854.17         | 15,821,533.34          |
| 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） | 63,127.89             | 10,858.81              |
| 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           |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 17,619,668.55         | 20,728,616.75          |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -35,467,433.11        | -26,184,578.96         |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -5,049,889.67         | -1,476,214.71          |
| 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）                 | 171,776,782.69        | -421,706,463.13        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -53,844,025.58        | 74,359,036.86          |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -299,674,949.00       | -30,407,029.37         |
| 其他                               |                       |                        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>204,226,207.87</b> | <b>-106,841,929.77</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                          | 1,635,406,530.53      | 1,863,821,237.96       |
| 减：现金的期初余额                        | 1,361,676,375.72      | 1,107,877,669.18       |
| 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                     | 273,730,154.81        | 755,943,568.78         |

## 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           | 1,635,406,530.53 | 1,863,821,237.96 |
| 其中：库存现金        | 113,823.09       | 119,138.86       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,603,837,311.27 | 1,713,733,050.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 31,455,396.17    | 149,969,048.36   |
| 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 | 1,635,406,530.53 | 1,863,821,237.96 |

2017年6月30日其他货币资金中有银行承兑汇票保证金5,652,000.00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1,411,050.70元，在编制现金流量表时不作为“可用于支付的银行存款”。

## (五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因         |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 14,051,550.70    | 承兑保证金及共管账户余额 |
| 存货   | 1,787,971,028.28 | 用于借款抵押       |
| 固定资产 | 915,249,835.47   | 用于借款抵押       |
| 在建工程 | 335,784,357.76   | 用于借款抵押       |
| 无形资产 | 94,132,931.13    | 用于借款抵押       |
| 合计   | 3,147,189,703.34 |              |

1、期末银行存款中使用有限制的款项1,411,050.70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12,640,500.00元，系银行承兑汇票保证金。

2、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26,500万元，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。上述被抵押资产的账面价值为231,392,300.58元。

3、子公司天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司（以下简称天津奥莱公司）在万向信托有限公司取得抵押借款29,999万元，以富岭商业中心24、29、30、31、32号楼在建工程及固定资产连同其占用范围内的土地使用权（该宗地上其余在建工程不在本次抵押范围内）作为抵押物。该借款同时由天津奥莱公司全体股东，包括本公司及个人股东刘雯、王福利、张扬、李平提供连带责任保证。

子公司天津奥莱公司在长城国兴金融租赁有限公司取得附带抵押条件的融资租赁款25,000万元，以富岭商业中心25、26、27、28号楼在建工程连同其占用范围内的土地使用权（该宗地上其余在建工程不在本次抵押范围内）作为抵押物。上述被抵押资产的账面价值为561,579,634.28元。

4、子公司湖南常德友谊阿波罗有限公司在长沙农村商业银行股份有限公司取得抵押借款40,000.00万元，以水榭花城中城友阿商业广场一楼1098、二楼2115、三楼3116、四楼4121号房产做为抵押物。上述被抵押资产的账面价值为431,661,053.83元。

5、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19,890.00万元，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。上述被抵押资产的账面价值为1,100,139,568.05元。

6、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借款39,216.00万元，以该公司位于双清区宝庆东路的商业、住宅用地（土地使用权证编号为邵市国用（2016）第D00156号）和在建工程项目做为抵押物。上述被抵押资产的账面价值为808,365,595.90元。

#### （五十五） 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率    | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|---------|--------------|
| 货币资金  |            |         |              |
| 其中：美元 | 557,149.94 | 6.77519 | 3,774,796.89 |
| 英镑    | 3,545.56   | 8.81440 | 31,251.98    |
| 港币    | 75,238.85  | 0.86792 | 65,301.30    |

## 九、 合并范围的变更

### （一）直接设立而增加子公司的情况说明

1、本公司与湖南盈兴地产发展有限公司共同出资设立湖南宁乡友谊阿波罗商业管理有限公司，于2017年6月20日办妥工商设立登记手续，统一社会信用代码为91430124MA4LTAUF2Q。该公司注册资本为人民币1,000万元，其中：本公司认缴510万元，占注册资本的51%；湖南盈兴地产发展有限公司认缴490万元，占注册资本的49%。截至2017年6月30日，该公司实收资本为0，尚未实际经营。

2、本公司的子公司湖南邵阳友谊阿波罗有限公司于2017年1月3日出资成立全资子公司邵阳友阿国际广场经营管理有限公司，统一社会信用代码为91430500MA4LA45G1E，注册资本为人民币300万元，截至2017年6月30日，该公司实收资本为0，尚未实际经营。

## 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             | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例（%） |    | 表决权比例（%） | 取得方式       |
|-------------------|-------|-----|----------|---------|----|----------|------------|
|                   |       |     |          | 直接      | 间接 |          |            |
| 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         |
| 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、商品零售 | 71.00   |    | 71.00    | 设立         |
| 郴州友阿商业经营管理有限公司    | 郴州市   | 郴州市 | 商铺租赁     | 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      | 95.40  |        | 95.40  | 设立         |
| 友阿云商（香港）有限公司      | 中国香港 | 中国香港 | 电子商务      |        | 100.00 | 100.00 | 设立         |
| 天津友阿国际贸易有限公司      | 天津市  | 天津市  | 批发零售业     |        | 100.00 | 100.00 | 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  | 餐饮管理      | 51.00  |        | 51.00  | 设立         |
| 湖南宁乡友谊阿波罗商业管理有限公司 | 宁乡县  | 宁乡县  | 批发零售、商业服务 | 51.00  |        | 51.00  | 设立         |
| 邵阳友阿国际广场经营管理有限公司  | 邵阳市  | 邵阳市  | 商铺租赁、商业服务 |        | 100.00 | 100.00 | 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     | 129,544.32          |                     | 4,787,743.50          |
| 长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司  | 10.00     | 444,127.99          | 2,000,000.00        | 28,893,358.89         |
| 湖南友阿投资担保有限公司      | 2.55      | 45,361.25           |                     | 7,380,923.37          |
| 郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司 | 29.00     | -7,764,616.63       |                     | 122,386,003.54        |
| 郴州友阿商业经营管理有限公司    | 29.00     | -14,530.75          |                     | -21,787.59            |
| 长沙友阿五一广场商业有限公司    | 40.00     |                     |                     | 79,759,914.12         |
| 天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司  | 49.00     | 1,873,703.83        |                     | 14,898,180.85         |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司     | 49.00     | 14,037,660.58       |                     | 214,295,473.26        |
| 湖南友阿云商网络有限公司      | 5.60      | -274,751.74         |                     | 2,008,947.50          |
| 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司   | 49.00     | -672,270.75         |                     | -2,039,042.86         |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司     | 49.00     | -5,033,814.63       |                     | 266,485,906.72        |
| <b>合计</b>         |           | <b>2,770,413.47</b> | <b>2,000,000.00</b> | <b>738,835,621.30</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     | 115,985,468.25   | 486,599.76       | 116,472,068.01   | 92,533,350.50    |                | 92,533,350.50    |
| 长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司  | 13,347,025.61    | 411,836,334.93   | 425,183,360.54   | 136,249,771.69   |                | 136,249,771.69   |
| 湖南友阿投资担保有限公司      | 324,534,667.32   | 6,319,692.58     | 330,854,359.90   | 41,406,384.47    |                | 41,406,384.47    |
| 郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司 | 1,028,851,956.76 | 326,818,051.91   | 1,355,670,008.67 | 840,749,306.81   | 92,900,000.00  | 933,649,306.81   |
| 郴州友阿商业经营管理有限公司    | 1,697,800.84     |                  | 1,697,800.84     | 1,772,930.47     |                | 1,772,930.47     |
| 长沙友阿五一广场商业有限公司    | 81,353,634.27    | 373,426,627.67   | 454,780,261.94   | 255,380,476.66   |                | 255,380,476.66   |
| 天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司  | 243,925,321.62   | 1,483,005,774.52 | 1,726,931,096.14 | 1,425,226,645.44 | 271,300,000.00 | 1,696,526,645.44 |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司     | 980,761,297.64   | 507,789,113.26   | 1,488,550,410.90 | 551,212,710.40   | 500,000,000.00 | 1,051,212,710.40 |
| 湖南友阿云商网络有限公司      | 55,611,324.85    | 6,537,173.41     | 62,148,498.26    | 13,736,837.64    | 4,738,888.90   | 18,475,726.54    |
| 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司   | 7,155,797.24     | 6,964,084.19     | 14,119,881.43    | 2,981,193.38     |                | 2,981,193.38     |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司     | 964,632,987.32   | 1,021,840.90     | 965,654,828.22   | 257,300,979.43   | 390,590,000.00 | 647,890,979.43   |

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     | 134,062,837.39   | 566,806.61       | 134,629,644.00   | 111,338,648.10   |                | 111,338,648.10   |
| 长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司  | 12,370,383.08    | 412,270,233.53   | 424,640,616.61   | 120,148,307.63   |                | 120,148,307.63   |
| 湖南友阿投资担保有限公司      | 327,326,282.54   | 6,343,599.45     | 333,669,881.99   | 46,000,779.25    |                | 46,000,779.25    |
| 郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司 | 1,116,876,462.40 | 330,624,644.62   | 1,447,501,107.02 | 905,805,865.04   | 92,900,000.00  | 998,705,865.04   |
| 郴州友阿商业经营管理有限公司    | 781,187.18       |                  | 781,187.18       | 806,210.78       |                | 806,210.78       |
| 长沙友阿五一广场商业有限公司    | 11,895,926.99    | 279,023,177.52   | 290,919,104.51   | 91,519,319.23    |                | 91,519,319.23    |
| 天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司  | 430,884,127.14   | 1,336,246,149.24 | 1,767,130,276.38 | 1,469,249,711.04 | 271,300,000.00 | 1,740,549,711.04 |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司     | 1,074,112,839.65 | 554,795,452.15   | 1,628,908,291.80 | 1,220,218,878.19 |                | 1,220,218,878.19 |
| 湖南友阿云商网络有限公司      | 60,230,884.61    | 5,408,003.74     | 65,638,888.35    | 11,087,697.19    | 4,905,555.56   | 15,993,252.75    |

|                 |                |              |                |                |                |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司 | 7,967,082.32   | 8,414,317.49 | 16,381,399.81  | 3,870,730.63   |                | 3,870,730.63   |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司   | 712,826,206.68 | 1,163,909.55 | 713,990,116.23 | 232,093,176.36 | 153,860,000.00 | 385,953,176.36 |

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     | 105,310,039.91 | 647,721.61     | 647,721.61     | -13,422.76      |
| 长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司  | 13,136,315.43  | 4,441,279.87   | 4,441,279.87   | 6,680,681.71    |
| 湖南友阿投资担保有限公司      | 4,598,613.15   | 1,778,872.69   | 1,778,872.69   | 12,931,376.12   |
| 郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司 | 175,095,129.09 | -26,774,540.12 | -26,774,540.12 | -6,690,681.01   |
| 郴州友阿商业经营管理有限公司    |                | -50,106.03     | -50,106.03     | 29,524.84       |
| 长沙友阿五一广场商业有限公司    |                |                |                |                 |
| 天津友阿奥特莱斯商业投资有限公司  | 241,620,334.26 | 3,823,885.36   | 4,057,187.58   | 88,361,197.58   |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司     | 411,741,280.39 | 28,648,286.89  | 28,648,286.89  | -12,415,116.11  |
| 湖南友阿云商网络有限公司      | 19,015,072.68  | -5,972,863.88  | -5,972,863.88  | 7,123,887.91    |
| 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司   | 6,214,848.13   | -1,371,981.13  | -1,371,981.13  | -2,168,637.81   |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司     |                | -10,273,091.08 | -10,273,091.08 | -117,808,875.30 |

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     | 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 |
| 郴州友阿商业经营管理有限公司    |               |                |                |                 |

|                  |                |                |                |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长沙友阿五一广场商业有限公司   |                |                |                |                |
| 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    |                | -949,726.17    | -949,726.17    | -55,528,427.92 |

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、市场风险。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

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

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。

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵销条件予以抵销，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以本项内容此处不再单独披露。

已发生单项减值的金融资产的分析：

| 项目        | 期末余额                |                     | 期初余额                |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           | 账面余额                | 减值损失                | 账面余额                | 减值损失                |
| 应收账款      | 2,680,101.00        | 2,680,101.00        | 2,680,101.00        | 2,680,101.00        |
| 其他应收款     | 26,984.00           | 26,984.00           | 26,984.00           | 26,984.00           |
| <b>合计</b> | <b>2,707,085.00</b> | <b>2,707,085.00</b> | <b>2,707,085.00</b> | <b>2,707,085.00</b> |

公司虽然存在部分应收款项因信用风险而产生减值的情况，但应单项认定减值损失的应收款项余额占应收款项期末余额的比例很小，且公司已根据信用风险情况合理确认了可能发生的信用风险损失。对于无迹象表明需要单项认定减值损失的应收款项，公司根据历史信用风险损失发生情况采用账龄分析法合理估计了可能发生信用风险损失的比例，并于资产负债表日计提了坏账准备。因此，公司不存在因信用风险的发生而导致公司产生重大损失的情况。

## 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。

金融负债到期/期限分析：

| 项目          | 期末余额                    |                       |                       |                         |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
|             | 1年以内                    | 1至2年                  | 2至3年                  | 3年以上                    |
| 短期借款        | 430,000,000.00          |                       |                       |                         |
| 应付票据        | 42,135,000.00           |                       |                       |                         |
| 应付账款        | 1,101,939,444.71        |                       |                       |                         |
| 应付利息        | 56,240,102.95           |                       |                       |                         |
| 其他应付款       | 359,721,235.32          |                       |                       |                         |
| 一年内到期的非流动负债 | 192,290,899.51          |                       |                       |                         |
| 长期借款        |                         | 257,900,000.00        | 900,000,000.00        | 390,590,000.00          |
| 应付债券        |                         |                       |                       | 1,197,879,443.18        |
| 长期应付款       |                         |                       |                       | 59,703,467.06           |
| <b>合计</b>   | <b>2,182,326,682.49</b> | <b>257,900,000.00</b> | <b>900,000,000.00</b> | <b>1,648,172,910.24</b> |

续上表

| 项目          | 期初余额                    |                       |                       |                         |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
|             | 1年以内                    | 1至2年                  | 2至3年                  | 3年以上                    |
| 短期借款        | 180,000,000.00          |                       |                       |                         |
| 应付票据        | 88,295,000.00           |                       |                       |                         |
| 应付账款        | 1,202,012,179.43        |                       |                       |                         |
| 应付利息        | 41,102,751.99           |                       |                       |                         |
| 其他应付款       | 349,732,867.73          |                       |                       |                         |
| 一年内到期的非流动负债 | 351,355,469.41          |                       |                       |                         |
| 长期借款        |                         | 369,520,000.00        | 181,520,000.00        | 150,720,000.00          |
| 应付债券        |                         |                       |                       | 1,197,602,468.49        |
| 长期应付款       |                         |                       |                       | 59,703,467.06           |
| <b>合计</b>   | <b>2,212,498,268.56</b> | <b>369,520,000.00</b> | <b>181,520,000.00</b> | <b>1,408,025,935.55</b> |

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险

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

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：

2017 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、英镑与港币贬值 100 个基点，那么本公司当期的净利润将减少 38,713.50 元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、英镑与港币升值 100 个基点，那么本公司当期的净利润将增加 38,713.50 元。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司面临的利率风险主要与银行长期借款有关。截至本期期末，本公司的银行长期借款共计 168,505.00 万元，对于银行长期借款，假设资产负债表日未偿付的负债金额在整个年度都未偿付，如果借款的利率分别增加或减少 100 个基点而其他所有变量维持不变，本公司本期股东权益会减少或增加 1,685.05 万元。

## 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 | 30.54           | 30.54            |

### (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 | 14,167,557.67 | 10,098,097.79 |

## 2、租赁

### (1) 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，2017年1-6月支付租赁费476,400.00元。

## 3、担保

### (1) 本公司作为被担保方：

截止2017年6月30日，湖南友谊阿波罗控股股份有限公司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19,790万元提供担保。

## 4、借款

截止2017年6月30日，子公司郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司向长沙银行借款余额为19,790万元。

## 5、资产购置

报告期内，本公司与长沙市百利房地产开发有限公司（以下简称“百利房地产”）签订了《长沙市商品房买卖合同》，购买其开发的座落于长沙市雨花区劳动中路2号“友阿百利大厦”7层701、702、703、704、705、706、719、720、721、722共10套商品房，总面积655.32平方米，根据合同约定，采取一性付款方式购买，截至2017年6月30日，公司已向百利房地产预付购房款655.32万元，该10套商品房尚未验收交付。

## (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        |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 预付账款  | 长沙百利房地产开发有限公司   | 6,553,200.00  |               |
| 应付账款  | 湖南梦洁家纺股份有限公司    | 4,287,341.09  | 4,498,710.91  |
| 其他应付款 | 湖南梦洁家纺股份有限公司    | 246,682.82    | 249,282.82    |
| 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 |

## 十三、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1、本公司以后年度需支付的商铺租金总额为439,346,527.37元，具体情况如下：

| 年份   | 当期合同租金        | 已预付租金         | 未来需支付租金       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 2017 | 23,075,017.44 | 10,621,934.41 | 12,453,083.03 |
| 2018 | 23,659,836.24 |               | 23,659,836.24 |
| 2019 | 23,659,836.24 |               | 23,659,836.24 |
| 2020 | 26,004,988.55 |               | 26,004,988.55 |
| 2021 | 29,639,968.08 |               | 29,639,968.08 |
| 2022 | 31,134,316.39 |               | 31,134,316.39 |
| 2023 | 31,342,724.80 |               | 31,342,724.80 |
| 2024 | 31,342,724.80 |               | 31,342,724.80 |

|           |                       |                      |                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2025      | 31,342,724.80         |                      | 31,342,724.80         |
| 2026      | 34,532,239.16         |                      | 34,532,239.16         |
| 2027      | 34,532,239.16         |                      | 34,532,239.16         |
| 2028      | 34,532,239.16         |                      | 34,532,239.16         |
| 2029      | 34,532,239.16         |                      | 34,532,239.16         |
| 2030      | 34,532,239.16         |                      | 34,532,239.16         |
| 2031      | 9,016,123.92          |                      | 9,016,123.92          |
| 2032      | 3,902,609.44          |                      | 3,902,609.44          |
| 2033      | 3,170,071.49          |                      | 3,170,071.49          |
| 2034      | 3,170,071.49          |                      | 3,170,071.49          |
| 2035      | 3,170,071.49          |                      | 3,170,071.49          |
| 2036      | 3,170,071.49          |                      | 3,170,071.49          |
| 2037      | 506,154.32            |                      | 506,154.32            |
| <b>合计</b> | <b>449,968,506.78</b> | <b>10,621,934.41</b> | <b>439,346,572.37</b> |

2、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410万元。

3、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。2016年8月4日，本公司与食品公司签订《房屋交换合同》补充合同，约定2016年至2020年的补偿标准为每年180万元，剩余阶段补偿标准由双方在该5年补偿结束后再另行商议。

2016年5月19日，本公司与食品公司签署《房屋置换及合作经营协议》，该协议约定：因食品公司房屋被纳入由长沙市芙蓉区政府实施征收的友谊商店东边地块旧城改造项目，本公司有意向参与征收后土地竞拍并进行商业综合体开发，食品公司将收到的房屋征收补偿款5,547万元支付给本公司用于置换商业经营面积，置换位置在拟建商业综合体临燕山街沿线食品公司原址相应位置按1-6层分配，面积为2,364平方米；从置换的商业经营面积正式营业之日开始，食品公司同意将获得的商业经营面积提供给本公司管理经营四十年，其中前十年回报为第一年350万元，今后每年递增2%，在第一个十年期满前三个月内，根据历史背景、当时的房地产行情、物价水平，议定下一阶段的期限和回报标准。同时，自食品公司将首笔征收补偿款支付给本公司到账之日起，至置换房屋合作经营起始之日止为过渡期，本公司需每年支付食品公司过渡费300万元。

截止2017年6月30日，本公司已收到食品公司拨付的房屋置换款5,547万元。

4、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 2017 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 7 亿元，本报告期计提利息费用 21,653,380.00 元。

5、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 2017 年 6 月 30 日，本公司提供财务资助 4.4 亿元，本报告期计提利息费用 13,610,698.00 元。

6、2013 年 11 月，控股子公司长沙友阿五一广场商业有限公司与长沙市轨道交通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。

经本公司 2013 年第一次临时股东大会审议，同意本公司为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 2017 年 6 月 30 日，长沙友阿五一广场商业有限公司已归还借款，本报告期计提利息费用 167,633.00 元。

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 2017 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七次临时会议审议通过，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 7 亿元的财务资助，用于上述项目地块上房屋建筑物的拆迁。截止 2017 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 4 亿元，本报告期计提利息费用 35,115,278.00 元。

9、经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，公司为满足拟投资的“邵阳友阿国际商业广场”项目建设的资金需求，为控股子公司湖南邵阳友谊阿波罗有限公司提供 75,000 万元的财务资助，用于上述项目建设。截止 2017 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 0.75 亿元，本报告期计提利息费用 6,548,333.00 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 2017 年 6 月 30 日，本公司已支付款项 12.61 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 2017 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) 本公司于 2017 年 7 月 17 日在中国银行间市场发行了 6 亿元 2017 年度第一期短期融资券，面值 100 元，期限为 365 天，利率为 5%，该债券于 2018 年 7 月 19 日到期。

(二) 本公司于 2017 年 5 月 12 日与宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司（以下简称“欧派亿奢汇”）及其原股东签订了《宁波欧派亿奢汇国际贸易有限公司股权转让与增资协议》。公司以自有资金收购欧派亿奢汇 34% 的股权，同时认购欧派亿奢汇全部新增的 832.656 万元注册资本，交易总对价为 16,486.56 万元，交易完成后，公司将持有欧派亿奢汇 51% 股权。该交易事项已于 2017 年 7 月完成，欧派亿奢汇于 2017 年 7 月纳入本公司合并范围。

## 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），自先锋村村民委员会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) 其他

1、2017 年 6 月 1 日，本公司与佛山隆深机器人有限公司（以下简称“隆深机器人”）及其原股东签订了增资协议，本公司对隆深机器人现金增资 7,875 万元，占其增资后注册资本的 15%。隆深机器人原股东（实际控制人）赵伟峰承诺：2017 年度、2018 年度、2019 年度隆深机器人经审计的净利润分别不低于人民币 3,500 万元、4,550 万元、5,915 万元，若隆深机器人 2017 年度、2018 年度、2019 年度各年度实际净利润占当年度承诺净利润比例大于或等于 85% 时，视为实现上述承诺，若隆深机器人各年度实际净利润占当年度承诺净利润小于 85% 时，由赵伟峰向本公司给予现金补偿。

至本报告期末，本公司已经按照协议约定支付了增资款项 7875 万元。

### (四) 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 | 3,185,003,824.13 | 564,835,429.70   | 17,593,229.94  | -17,344,470.46    | 3,750,088,013.31  |
| 二、营业总成本 | 2,980,414,834.37 | 468,928,066.80   | 9,441,391.82   | -36,661,367.71    | 3,422,122,925.28  |
| 三、营业利润  | 267,157,513.84   | 85,634,271.82    | 8,293,536.76   | 2,347,198.72      | 363,432,521.14    |
| 四、净利润   | 186,730,890.75   | 76,007,556.38    | 6,220,152.56   | 2,347,198.72      | 271,305,798.41    |
| 五、资产总额  | 9,846,913,053.81 | 5,697,129,480.41 | 756,037,720.44 | -3,664,007,444.88 | 12,636,072,809.78 |
| 六、负债总额  | 4,337,937,574.90 | 4,290,202,993.28 | 177,656,156.16 | -2,030,451,646.91 | 6,775,345,077.43  |
| 七、补充信息  | -                | -                | -              | -                 | -                 |
| 折旧及摊销费用 | 126,216,422.74   | 1,720,622.72     | 41,899.43      |                   | 127,697,129.69    |
| 资本性支出   | 270,373,963.38   | 193,538,776.88   |                |                   | 463,912,740.26    |

## (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 | 3,525,812,149.51  | 241,620,334.26   | -17,344,470.46    | 3,750,088,013.31  |
| 二、营业总成本 | 3,221,196,960.31  | 237,587,332.68   | -36,661,367.71    | 3,422,122,925.28  |
| 三、营业利润  | 357,052,320.84    | 4,033,001.58     | 2,347,198.72      | 363,432,521.14    |
| 四、净利润   | 264,901,412.11    | 4,057,187.58     | 2,347,198.72      | 271,305,798.41    |
| 五、资产总额  | 14,573,149,158.52 | 1,726,931,096.14 | -3,664,007,444.88 | 12,636,072,809.78 |
| 六、负债总额  | 7,109,270,078.90  | 1,696,526,645.44 | -2,030,451,646.91 | 6,775,345,077.43  |
| 七、补充信息  | -                 | -                | -                 | -                 |
| 折旧及摊销费用 | 119,376,978.44    | 8,601,966.45     |                   | 127,697,129.69    |
| 资本性支出   | 385,532,138.10    | 78,380,602.16    |                   | 463,912,740.26    |

## 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  | 12,551,059.89        | 100           | 34,141.70        | 0.003        | 12,516,918.19        |
| 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>12,551,059.89</b> | <b>100.00</b> | <b>34,141.70</b> | <b>0.003</b> | <b>12,516,918.19</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  |                     |               |                  |             |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 9,821,604.47        | 100.00        | 34,141.70        | 0.35        | 9,787,462.77        |
| 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>9,821,604.47</b> | <b>100.00</b> | <b>34,141.70</b> | <b>0.35</b> | <b>9,787,462.77</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      | 12,508,382.76        |                  |              |
| 1至2年      |                      |                  |              |
| 2至3年      |                      |                  |              |
| 3至4年      |                      |                  |              |
| 4至5年      | 42,677.13            | 34,141.70        | 80.00        |
| <b>合计</b> | <b>12,551,059.89</b> | <b>34,141.70</b> | <b>0.003</b> |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期未来计提坏账准备金。

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 |
|---------------|---------------------|--------------|------|
| 湖南友阿黄金珠宝有限公司  | 2,916,025.80        | 23.23        |      |
| 友谊商城刷卡销售款     | 1,640,031.56        | 13.07        |      |
| 友谊商店刷卡销售款     | 1,258,786.93        | 10.03        |      |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司 | 1,041,339.00        | 8.30         |      |
| 湖南友阿云商网络有限公司  | 1,039,716.00        | 8.28         |      |
| <b>合计</b>     | <b>7,895,899.29</b> | <b>62.91</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  | 1,931,711,096.04        | 100.00        | 5,554,456.12        | 0.29        | 1,926,156,639.92        |
| 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>1,931,711,096.04</b> | <b>100.00</b> | <b>5,554,456.12</b> | <b>0.29</b> | <b>1,926,156,639.92</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  | 2,284,818,208.39        | 100.00        | 5,554,456.12        | 0.24        | 2,279,263,752.27        |
| 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>2,284,818,208.39</b> | <b>100.00</b> | <b>5,554,456.12</b> | <b>0.24</b> | <b>2,279,263,752.27</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                    |                     |             |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------|
|           | 其他应收款                   | 坏账准备                | 计提比例(%)     |
| 1年以内      | 1,924,937,385.46        |                     |             |
| 1至2年      | 1,461,092.58            | 292,218.52          | 20.00       |
| 2至3年      |                         |                     |             |
| 3至4年      | 125,951.00              | 75,570.60           | 60.00       |
| 4至5年      |                         |                     |             |
| 5年以上      | 5,186,667.00            | 5,186,667.00        | 100.00      |
| <b>合计</b> | <b>1,931,711,096.04</b> | <b>5,554,456.12</b> | <b>0.29</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:

本期未计提坏账准备金。

## 3、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 | 1,888,326,614.44        | 2,240,031,627.84        |
| 押金及保证金      | 7,243,700.00            | 10,469,044.80           |
| 代垫费用        | 1,777,571.69            |                         |
| 备用金及个人借支    | 3,369,150.29            | 3,086,232.45            |
| 往来款及其他      | 30,994,059.62           | 31,231,303.30           |
| <b>合计</b>   | <b>1,931,711,096.04</b> | <b>2,284,818,208.39</b> |

## 4、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   | 835,103,897.00          | 1年以内 | 43.23               |          |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司     | 借款   | 494,626,580.29          | 1年以内 | 25.61               |          |
| 郴州友谊阿波罗商业投资股份有限公司 | 借款   | 453,610,698.00          | 1年以内 | 23.48               |          |
| 湖南邵阳友谊阿波罗有限公司     | 借款   | 75,000,000.00           | 1年以内 | 3.88                |          |
| 湖南友阿黄金珠宝有限公司      | 往来款  | 26,183,158.70           | 1年以内 | 1.36                |          |
| <b>合计</b>         |      | <b>1,884,524,333.99</b> |      | <b>97.56</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     | 1,752,846,896.51        |      | 1,752,846,896.51        | 1,752,846,896.51        |      | 1,752,846,896.51        |
| 对联营、合营企业投资 |                         |      |                         |                         |      |                         |
| <b>合计</b>  | <b>1,752,846,896.51</b> |      | <b>1,752,846,896.51</b> | <b>1,752,846,896.51</b> |      | <b>1,752,846,896.51</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   |          |          |
| 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    | 95,400,000.00           |  |  | 95,400,000.00           |  |  |
| 湖南常德友谊阿波罗有限公司   | 255,000,000.00          |  |  | 255,000,000.00          |  |  |
| 湖南友阿乐美食餐饮管理有限公司 | 15,300,000.00           |  |  | 15,300,000.00           |  |  |
| 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>1,752,846,896.51</b> |  |  | <b>1,752,846,896.51</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      | 2,430,947,546.77        | 2,025,969,007.34        | 2,540,752,919.13        | 2,101,080,612.33        |
| 其他业务      | 74,013,871.52           | 486,822.94              | 74,612,665.92           |                         |
| <b>合计</b> | <b>2,504,961,418.29</b> | <b>2,026,455,830.28</b> | <b>2,615,365,585.05</b> | <b>2,101,080,612.33</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 | 34,295,433.00        | 22,863,622.00        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |                      |                      |
| <b>合计</b>          | <b>52,295,433.00</b> | <b>22,863,622.00</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  | -63,127.89   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,095,184.59 |    |
| 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   | 1,030,301.47         |  |
| 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  | -5,624,870.00        |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 141,698.64           |  |
| 减：所得税影响额  | -1,131,649.78        |  |
| 减：少数股东权益影响额   | 94,174.24            |  |
| <b>合计</b>   | <b>-2,383,337.65</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          | 5.35          | 0.1896 | 0.1896 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.39          | 0.1912 | 0.1912 |

**(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     | 268,535,384.94   |
| 非经常性损益                           | B     | -2,383,337.65    |
| 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 | 270,918,722.59   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                 | D     | 4,924,186,986.11 |
| 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      | E1    |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数              | F1    |                  |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产           | G     | 708,302,600.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数              | H     | 3.00             |
| 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(1) | I(1)  |                  |
| 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(1)     | J(1)  |                  |
| 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(2) | I(2)  |                  |



|                                  |                                     |                  |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------|
| 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(2)     | J(2)                                |                  |
| 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(3) | I(3)                                |                  |
| 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(3)     | J(3)                                |                  |
| 报告期月份数                           | k                                   | 6.00             |
| 加权平均净资产                          | L                                   | 5,023,039,548.58 |
| <b>加权平均净资产收益率</b>                | <b>M=A/L</b>                        | <b>5.35</b>      |
| <b>扣除非经常损益后加权平均净资产收益率</b>        | <b>M1=C/L</b>                       | <b>5.39</b>      |
| 期初股份总数                           | N                                   | 708,302,600.00   |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数             | O                                   | 708,302,600.00   |
| 发行新股或债转股等增加股份数(1)                | P                                   |                  |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数(1)            | 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                          | $W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$ | 1,416,605,200.00 |
| <b>基本每股收益</b>                    | <b>X=A/W</b>                        | <b>0.1896</b>    |
| <b>扣除非经常损益后基本每股收益</b>            | <b>X1=C/W</b>                       | <b>0.1912</b>    |
| <b>稀释每股收益</b>                    | <b>Z=A/(W+U \times V/K)</b>         | <b>0.1896</b>    |
| <b>扣除非经常性损益后稀释每股收益</b>           | <b>Z1=C/(W+U \times V/K)</b>        | <b>0.1912</b>    |

#### (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<br>(本期发生额)  | 期初余额<br>(上期发生额) | 本期增减变动          | 变动幅<br>度<br>% | 变动原因                                       |
|-------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|--|
| 预付账款        | 292,019,243.41   | 48,255,392.53   | 243,763,850.88  | 505.15        | 本期支付长沙银行增资扩股款项和宁波欧派亿奢汇股转让及增资定金             |
| 短期借款        | 430,000,000.00   | 180,000,000.00  | 250,000,000.00  | 138.89        | 本期增加银行借款                                   |
| 应付票据        | 42,135,000.00    | 88,295,000.00   | -46,160,000.00  | -52.28        | 本期兑付了到期票据                                  |
| 应付职工薪酬      | 7,160,962.71     | 65,877,592.43   | -58,716,629.72  | -89.13        | 本期支付了期初职工 2016 年绩效薪酬                       |
| 应交税费        | 31,122,841.51    | 15,093,061.77   | 16,029,779.74   | 106.21        | 期末应交增值税和房产项目土地增值税增加                        |
| 一年内到期的非流动负债 | 192,290,899.51   | 351,355,469.41  | -159,064,569.90 | -45.27        | 本期归还了银行借款和融资租赁款                            |
| 长期借款        | 1,548,490,000.00 | 701,760,000.00  | 846,730,000.00  | 120.66        | 本期增加了银行借款                                  |
| 递延收益        | 66,678,880.60    | 48,571,988.60   | 18,106,892.00   | 37.28         | 本期会员积分余额增加                                 |
| 股本          | 1,416,605,200.00 | 708,302,600.00  | 708,302,600.00  | 100.00        | 本期实施 2016 年度利润分配, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股 |

|             |                  |                  |                 |        |   |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|--------|---|
| 资本公积        | 1,271,521,607.27 | 1,979,824,207.27 | -708,302,600.00 | -35.78 | 本期实施 2016 年度利润分配，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股             |
| 已赚保费        | 763,700.00       | 1,200,640.00     | -436,940.00     | -36.39 | 本期担保公司保费收入下降  |
| 利息支出        | 2,289,667.93     | 3,278,688.49     | -989,020.56     | -30.17 | 本期小贷公司借款利息减少  |
| 提取保险合同准备金净额 | 500,000.00       | 1,000,000.00     | -500,000.00     | -50.00 | 本期担保公司计提保险准备金减少                                       |
| 税金及附加       | 72,328,796.74    | 32,147,298.18    | 40,181,498.56   | 124.99 | 2016 年 5 月 1 日实施“营改增”，房产税、土地使用税转入本科目核算，且本期房产项目结转土地增值税 |
| 投资收益        | 35,467,433.11    | 26,184,578.96    | 9,282,854.15    | 35.45  | 本期长沙银行现金分红同比增加  |
| 营业外支出       | 5,876,521.34     | 2,200,947.71     | 3,675,573.63    | 167.00 | 本期公司对外公益性捐赠大幅增长                                       |

## 第十一节 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2017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2017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  
2017年8月21日