

股票简称：友阿股份

股票代码：002277



湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

Hunan Friendship&Apollo Commercial Co., Ltd.

2010 年年度报告

中国·长沙

2011 年 3 月 29 日

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年年度报告

第一节 重要提示及目录

【重要提示】

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

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

公司全体董事亲自出席或委托出席了本次审议年度报告的董事会，董事崔向东先生因公事出差，委托董事长胡子敬先生行使表决权。

公司 2010 年财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司董事长胡子敬先生、财务总监龙桂元女士及会计机构负责人（会计主管人员）杨娟女士声明：保证 2010 年度报告中财务报告的真实、完整。

报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

目 录

第一节	重要提示及目录.....	- 2 -
第二节	公司基本情况.....	- 4 -
第三节	主要财务数据和指标.....	- 6 -
第四节	股本变动和主要股东持股情况.....	- 8 -
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 13 -
第六节	公司治理结构.....	- 19 -
第七节	股东大会情况简介.....	- 27 -
第八节	董事会报告.....	- 28 -
第九节	监事会工作报告.....	- 50 -
第十节	重要事项.....	- 53 -
第十一节	财务报告.....	- 59 -
第十二节	备查文件.....	- 117 -

第二节 公司基本情况

一、公司名称

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.

中文缩写：友阿股份

英文缩写：Hn.F&A.Co.,Ltd

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

证券简称：友阿股份

证券代码：002277

三、公司注册地址及办公地址：湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号

邮政编码：410001

公司互联网网址：www.your-mart.cn

电子信箱：your.mart@hnmall.com

四、法定代表人：胡子敬先生

五、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈学文	龙麒
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	0731-82294448	0731-82243046
电子信箱	cxw5448@126.com	longqi@hnmall.com

六、公司信息披露指定媒体

公司信息披露指定报纸：证券时报、中国证券报、上海证券报

公司信息披露指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2010 年度报告备置地点：公司证券投资部

七、其他有关资料

公司注册登记日期：2004 年 6 月 7 日

公司注册登记地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：430000000065482

税务登记号码：430102763258296

组织机构代码：76325829-6

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 12 层

第三节 主要财务数据和指标

一、近三年主要会计数据

单位：人民币/元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入	3,563,931,769.92	2,746,569,439.58	29.76	2,219,343,263.27
利润总额	295,686,774.83	202,087,616.74	46.32	160,179,694.34
归属于上市公司股东的净利润	216,151,683.20	149,623,821.38	44.46	120,086,546.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	218,933,702.10	150,240,905.39	45.72	118,993,198.65
经营活动产生的现金流量净额	481,582,852.26	493,308,353.22	-2.38	372,445,406.24
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	3,259,318,218.21	2,634,308,318.26	23.73	1,539,991,838.45
归属于上市公司股东的所有者权益	1,663,021,690.24	1,505,070,007.04	10.49	478,350,185.66
股本	349,200,000.00	194,000,000.00	80.00	144,000,000.00

二、近三年主要财务指标

单位：人民币/元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.619	0.500	23.80	0.8339
稀释每股收益 (元/股)	0.619	0.500	23.80	0.8339
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.627	0.506	23.91	0.8415
加权平均净资产收益率 (%)	13.73	16.61	-2.88	27.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.91	16.68	-2.77	27.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.38	2.54	-45.67	2.59
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.76	7.76	-38.66	3.32

三、 非经常性损益项目

单位：人民币/元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	34,061.65	
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00	
除上述之外的其他营业外收支净额	-4,592,153.43	
合计	-3,558,091.78	-
减：所得税影响	-777,022.95	
少数股东损益影响数	950.07	
应扣除非经常性损益合计	-2,782,018.90	

第四节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一)、股份变动情况表

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	144,000,000	74.23%			115,200,000	-116,136,000	-936,000	143,064,000	40.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	144,000,000	74.23%			115,200,000	-116,136,000	-936,000	143,064,000	40.97%
其中：境内非国有法人持股	121,080,000	62.41%			96,864,000	-74,880,000	21,984,000	143,064,000	40.97%
境内自然人持股	22,920,000	11.81%			18,336,000	-41,256,000	-22,920,000	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	50,000,000	25.77%			40,000,000	116,136,000	156,136,000	206,136,000	59.03%
1、人民币普通股	50,000,000	25.77%			40,000,000	116,136,000	156,136,000	206,136,000	59.03%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	194,000,000	100.00%			155,200,000	0	155,200,000	349,200,000	100.00%

(二)、限售股份情况变动表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	79,480,000	0	63,584,000	143,064,000	首发承诺	2012年7月17日
上海信盟投资有限公司	18,000,000	32,400,000	14,400,000	0	首发承诺	2010年7月17日

深圳市盛桥投资管理有 限公司	10,000,000	18,000,000	8,000,000	0	首发承诺	2010年7月17日
恩瑞集团有限公司	10,000,000	18,000,000	8,000,000	0	首发承诺	2010年7月17日
冯汉明	2,800,000	5,040,000	2,240,000	0	首发承诺	2010年7月17日
杨进	2,700,000	4,860,000	2,160,000	0	首发承诺	2010年7月17日
易志奇	2,300,000	4,140,000	1,840,000	0	首发承诺	2010年7月17日
长沙九芝堂(集团)有限 公司	2,000,000	3,600,000	1,600,000	0	首发承诺	2010年7月17日
刘宝昌	2,000,000	3,600,000	1,600,000	0	首发承诺	2010年7月17日
王志恒	2,000,000	3,600,000	1,600,000	0	首发承诺	2010年7月17日
蔡明君	1,700,000	3,060,000	1,360,000	0	首发承诺	2010年7月17日
凤凰古城旅游有限责任 公司	1,600,000	2,880,000	1,280,000	0	首发承诺	2010年7月17日
唐正武	1,000,000	1,800,000	800,000	0	首发承诺	2010年7月17日
李建行	1,000,000	1,800,000	800,000	0	首发承诺	2010年7月17日
夏晓辉	1,000,000	1,800,000	800,000	0	首发承诺	2010年7月17日
罗挥进	700,000	1,260,000	560,000	0	首发承诺	2010年7月17日
官晓滨	600,000	1,080,000	480,000	0	首发承诺	2010年7月17日
林穗明	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
龙周	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
刘青青	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
梅欣	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
向萍	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
赵北湘	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
周拥平	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
周经建	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
周彦含	500,000	900,000	400,000	0	首发承诺	2010年7月17日
杜小平	300,000	540,000	240,000	0	首发承诺	2010年7月17日
张伶俐	200,000	360,000	160,000	0	首发承诺	2010年7月17日
赵百龄	120,000	216,000	96,000	0	首发承诺	2010年7月17日
合计	144,000,000	116,136,000	115,200,000	143,064,000	—	—

二、 证券发行与上市情况

本公司首次公开发行股票并上市于 2009 年 6 月 26 日获中国证券监督管理委员会证监许[2009]580 号《关于核准家润多商业股份有限公司首次公开发行股票》的批准，于 2009 年 7 月 8 日公开发行人民币普通股股票 5000 万股，发行价格每股 19.58 元，每股面值为 1 元。

根据深圳证券交易所深证上[2009]59 号《关于家润多商业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，本公司发行的人民币普通股股票于 2009 年 7 月 17 日在深圳证券

交易所中小企业板正式挂牌上市。

本公司公开发行人民币普通股 5000 万股后,公司股份总数由 14400 万股增加至 19400 万股。2009 年度利润分配方案实施后,公司总股本由 19400 万股变为 34920 万股。

本公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一)、 股东总数、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	截至 2010 年 12 月 31 日, 共有股东 24, 354 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	境内非国有法人股	40.97%	143,064,000	143,064,000	0
黄丽云	境内自然人	2.44%	8,520,942	0	0
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人股	2.09%	7,299,448	0	0
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	境内非国有法人股	1.82%	6,360,000	0	0
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	境内非国有法人股	1.76%	6,150,000	0	0
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人股	1.70%	5,931,581	0	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人股	1.50%	5,241,769	0	0
交通银行—科瑞证券投资基金	境内非国有法人股	1.44%	5,014,277	0	0
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	境内非国有法人股	1.43%	5,000,000	0	0
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红-018L-FH001 深	境内非国有法人股	1.15%	4,000,512	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
黄丽云	8,520,942			人民币普通股	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	7,299,448			人民币普通股	
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	6,360,000			人民币普通股	
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	6,150,000			人民币普通股	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	5,931,581			人民币普通股	

中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	5,241,769	人民币普通股
交通银行—科瑞证券投资基金	5,014,277	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L-FH001 深	4,000,512	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	3,274,727	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金与中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金是同一家公司的理财产品，中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金与中国银行—易方达策略成长证券投资基金是同一家公司的理财产品，交通银行—科瑞证券投资基金与交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金是同一家公司的理财产品，公司未知其他无限售条件股东的关联关系。	

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东情况

湖南友谊阿波罗控股股份有限公司（以下简称“友阿控股”）持有本公司 40.97% 的股权，为本公司控股股东。友阿控股成立于 1994 年 9 月 24 日（2000 年 9 月 30 日改制成股份有限公司），注册地在湖南省长沙市芙蓉区八一路 1 号，经营范围：商业零售业、酒店业、休闲娱乐业投资、餐饮业投资、经营、管理，旧机动车交易（以上具体业务由分支机构凭本企业许可证经营）；收购、加工、销售政策允许的农副产品（不含食品）；投资房地产、广告业；照相、扩印、儿童游乐、黄金饰品维修翻新、商品售后服务；经国家商务部批准的商品进出口及代理进出口和技术进出口业务。注册资本为人民币 8000 万元，公司类型为股份公司，公司法定代表人：胡子敬。

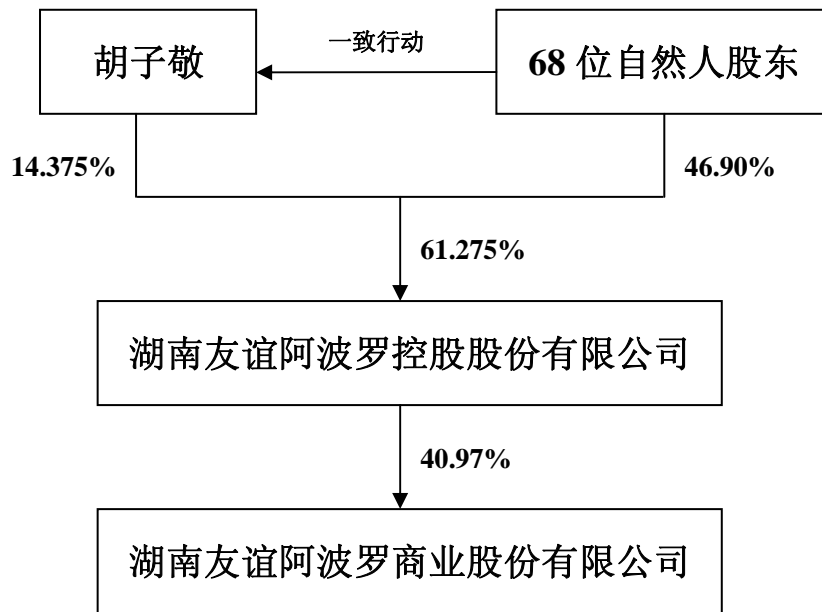
2、公司实际控制人情况

本公司实际控制人为胡子敬先生。胡子敬先生持有友阿控股 14.375% 的股权，同时通过与 68 名自然人股东一致行动，实际支配友阿控股 61.275% 的股份表决权，为本公司的实际控制人。胡子敬先生目前担任友阿控股董事长、总裁及党委书记以及本公司董事长。

3、公司控股股东及实际控制人变动情况

报告期内，公司控股股东与实际控制人未发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在百分之十以上的法人股东情况

截止本报告期末，本公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
胡子敬	董事长	男	60	2010.04.21	2013.04.20	0	0		148.00	否
陈细和	董事、总裁	男	42	2010.04.21	2013.04.20	0	0		64.78	否
崔向东	董事、副总裁	男	48	2010.04.21	2013.04.20	0	0		53.62	否
陈学文	董事、董事会秘书	男	34	2010.04.21	2013.04.20	0	0		35.98	否
龙建辉	董事	女	53	2010.04.21	2013.04.20	0	0			是
徐志刚	董事	男	35	2010.04.21	2013.04.20	0	0			是
曹光荣	独立董事	男	57	2010.04.21	2013.04.20	0	0		3.00	否
柳思维	独立董事	男	65	2010.04.21	2013.04.20	0	0		3.00	否
周仁仪	独立董事	男	61	2010.04.21	2013.04.20	0	0		3.00	否
杨启中	监事会主席	男	48	2010.04.21	2013.04.20	0	0			是
杨玉葵	监事	女	44	2010.04.21	2013.04.20	0	0		25.50	否
陈景	监事	女	37	2010.04.21	2013.04.20	0	0		26.50	
晏才久	管理总监	男	57	2010.04.21	2013.04.20	0	0		35.98	否
龙桂元	财务总监	女	45	2010.04.21	2013.04.20	0	0		34.65	否
合计									434.01	

二、董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况

(一) 公司董事

本公司董事会由 9 名成员组成，其中独立董事 3 人，本公司董事任期三年，可连选连任。本公司董事主要简历如下：

胡子敬先生，1950 年 6 月出生，研究生学历，高级经济师，1968 年 12 月参加工作。曾任人民鞋店副经理、南门口百货大楼经理、长沙友谊华侨公司经理、湖南长沙友谊（集团）有限公司董事长、总经理兼党委书记、长沙阿波罗商业城总经理、湖南友谊阿波罗控股股份有限公司总裁、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司总裁。现任友阿控股董事长、总裁、党委书记，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司董事长。胡子敬先生 2000 年开始享受国务院政府特殊津贴，担任中国共产党的十五、十六、十七大代表。

陈细和先生，1968 年 11 月出生，研究生学历，MBA 工商管理硕士，高级会计师，1989 年参加工作。曾任湖南长沙友谊（集团）公司内部银行副行长、财务部部长、友阿控股财务部部长、财务总监、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司副总裁、财务总监。现任湖南友谊阿波罗控股股份有限公司董事、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司董事、总裁。

崔向东先生，1963 年 3 月出生，本科学历，经济师，1981 年 8 月参加工作。曾任长沙市韶山路百货大楼团委副书记、家电部副经理、业务科副科长、侨汇部经理、经理办副主任、经理助理、长沙阿波罗商业城副总经理、友阿控股副总裁。现任湖南友谊阿波罗控股股份有限公司董事、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司董事、副总裁。

龙建辉女士，1957 年 5 月出生，大专学历，高级政工师，1975 年 5 月参加工作。曾任友谊商店团委书记、工会专干、工会副主席、管理科科长、经理办副主任、执行总经理，现任湖南友谊阿波罗控股股份有限公司工会主席、董事，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司董事。

陈学文先生，1976 年 9 月出生，硕士研究生，工商管理硕士学位，经济师。1996 年 9 月参加工作，曾任长沙阿波罗商业城宣传干事、长沙阿波罗商业广场有限公司第二党支部书记、湖南友谊阿波罗控股股份有限公司总裁办公室主任。现任本公司董事、董事会秘书兼总裁办主任。

徐志刚先生，1975 年 3 月生，经济学学士。曾任建设银行上海市分行信贷经理和综合计划部经理，上海万融投资管理有限公司投资经理，深圳发展银行信贷经理，信盈金融伙伴有限公司助理总监。现任信盟投资董事。

曹光荣先生（独立董事），1953 年 8 月出生，本科学历，教授。曾任湖南商业高等专科学校团委书记、校长办公室副主任、学生科科长、党委副书记、湖南商学院教授等、湖南文理学院教授等职。长期担任国有控股大型企业高级咨询顾问和独立董事工作，对企业经营和高校管理有较深入系统的理论研究。

柳思维先生（独立董事），1946 年 2 月出生，本科学历，经济学教授，民盟成员，曾获湖南省优秀教师、全国优秀教师、湖南省优秀社科专家、湖南省首届高校教学名师、徐特立教育奖、湖南省先进工作者等荣誉。先后任职于湘西自治州民族贸易局、湘西商业学校、湖南省商业管理干部学院、湖南商学院，曾任湖南商学院贸易经济系主任、工商管理系主任、科研处处长。现任湖南商学院经济与贸易发展研究院院长、湖南省人民政府参事、中南大学博士生导师、中国高等院校贸易经济教学研究会副会长、湖南省市场学会会长，享受国务院特殊津贴专家。

周仁仪先生（独立董事），1950 年 2 月出生，研究生学历，教授，曾获全国优秀教师、湖南省教学名师等荣誉称号。现任湖南商学院会计学院院长，湖南省重点学科《企业管理》责任教授，湖南省精品课程《财务管理学》责任教授，兼任中国商业会计学会大学部副主任、湖南省审计学会常务理事、湖南省会计学会常务理事、湖南省注册会计师协会高级顾问等职。

（二）公司监事

本公司监事会由 3 名成员组成，其中包括 1 名职工代表监事，本公司监事任期 3 年，可连选连任。本公司监事简历如下：

杨启中先生（监事会主席），1962 年 12 月出生，本科学历，高级政工师。1979 年 12 月参加工作，1979 年 12 月至 1983 年 10 月在空军 87380 部队服役，曾任长沙友谊华侨公司组织科副科长、湖南长沙友谊（集团）公司纪委副书记兼组织科科长。现任友湖南友谊阿波罗控股股份有限公司纪委书记、湖南友谊阿波罗商业股份有好公司监事会主席。

杨玉葵女士，1966 年 10 月出生，大专学历，会计师、统计师。1986 年 7 月参加工作，曾任长沙市韶山路百货大楼财务科副科长、长沙阿波罗商业城审计科科长、友阿控股审计部副部长。现任湖南友谊阿波罗商业股份有限公司监事、审计部部长。

陈景女士（职工监事），1973 年 10 月出生，大学本科学历。1993 年 7 月参加工作，曾任长沙友谊集团有限公司工会专干、团委书记，友阿控股工会副主席。现任公司工会主席、监事。

（三）高级管理人员

本公司高级管理人员包括：总裁、副总裁、管理总监、董事会秘书和财务总监。本公司高级管理人员工作简历如下：

陈细和先生，公司总裁，简历请见本节本部分“（一）公司董事”。

崔向东先生，公司副总裁，简历请见本节本部分“（一）公司董事”。

陈学文先生，董事会秘书，简历请见本节本部分“（一）公司董事”。

晏才久先生，1954 年 1 月出生，大专学历，经济师。曾任友谊商店管理科任科长、湖南长沙友谊（集团）公司商管部长、钟工部经理、友谊商店分公司总经理。现任本公司管理总监。

龙桂元女士，1965 年 11 月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1987 年参加工作，曾任湖南长沙友谊（集团）公司会计主管、友阿控股经营管理中心财

务部经理、财务部副部长、财务部部长。现任本公司财务总监。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

1、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

人员	本公司任职	兼职单位	兼任职务	与公司关联关系
胡子敬	董事长	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事长，总经理，党委书记	本公司控股股东
陈细和	董事，总裁	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事	本公司控股股东
崔向东	董事，副总裁	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事	本公司控股股东
龙建辉	董事	湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	董事，工会主席	本公司控股股东
徐志刚	董事	上海信盟投资有限公司	董事	本公司股东
杨启中	监事会主席	湖南友谊阿波罗股控股份有限公司	纪委副书记，政治部部长	本公司控股股东

2、董事、监事、高级管理人员除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

人员	本公司任职	兼职单位	兼任职务	与公司关联关系
胡子敬	董事长	湖南家润多家电超市有限公司	董事长	本公司控股子公司
		长沙机床有限责任公司	董事长	受同一控股股东控制
		长沙大和置业有限公司		
		湖南星诚房地产有限公司		
		北京远征伟业信息技术有限公司		
		湖南远征科技发展有限公司		
		辣妹子食品股份有限公司		
		湖南辣妹子食品销售有限公司		
		湖南洞口辣妹子食品有限公司		
		湖南辣妹子连锁经营有限公司		
		湖南海敬国际贸易有限公司		
		湖南尤艾科精密制造有限公司		
陈细和	董事，总裁	长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	董事长	本公司控股公司
		天津滨海奥特莱斯投资有限公司	董事长、总裁	
		长沙银行股份有限公司	董事	本公司参股公司
		湖南家润多超市有限公司	副董事长	
		郴州市资兴村镇银行	董事	
崔向东	董事，副总裁	长沙友阿食品实业有限公司	董事长	同一控股股东
徐志刚	董事	上海家得利超市有限公司	董事	无关联关系
曹光荣	独立董事	长沙通程控股（集团）有限公司	独立董事	无关联关系
柳思维	独立董事	金瑞新材料科技股份有限公司	独立董事	无关联关系

	岳阳恒立冷气设备股份有限公司	独立董事	无关联关系
	酒鬼酒股份有限公司	独立董事	无关联关系

三、 公司董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

鉴于公司第二届董事会任期已满，2010 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第十八次会议上，董事会提名委员会提名胡子敬、陈细和、崔向东、龙建辉、陈学文、徐志刚等 6 人作为第三届董事会董事候选人，提名曹光荣、柳思维、周仁仪为第三届董事会独立董事候选人，董事会审议通过，并经 2010 年 4 月 21 日召开的公司 2009 年度股东大会审议确认。

鉴于公司第二届监事会任期已满，2010 年 3 月 30 日召开的第二届监事会第十次会议上提名杨启中、杨玉葵为第三届监事会监事候选人，于 2010 年 3 月 29 日召开的公司第一届第三次职工代表大会选举产生的职工代表监事陈景组成第三届监事会，并经 2010 年 4 月 21 日召开的公司 2009 年度股东大会审议确认。

鉴于公司第二届高级管理人员任期已满，在 2010 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第一次会议上，董事会审议了关于公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、管理总监、审计部长、证券事务代表的提名，聘任陈细和为公司总经理，聘任崔向东为公司副总经理、龙桂元为公司财务总监、陈学文为公司董事会秘书、晏才久为公司管理总监、杨玉葵为公司审计部长、龙麒为公司证券事务代表，公司管理团队保持稳定。

四、 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据本公司《章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定；独立董事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员的报酬由董事会及董事会下设的薪酬与考核委员会根据制订的经营目标责任制确定。

(二) 不在本公司领取报酬的董事和监事

姓名	职务	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
龙建辉	董事	是
徐志刚	董事	是
杨启中	监事会主席	是

五、公司员工情况

(一) 员工数量及构成情况

截止本报告期末，本公司员工人数为 2454 人，人员结构如下：

1、按专业结构划分

类别	员工人数	占员工总人数比例 (%)
采购人员	104	4.24%
营业员	908	37.00%
管理人员	1154	47.03%
技术人员	168	6.85%
财务人员	120	4.89%
合计	2454	100%

2、按受教育程度划分

类别	员工人数	占员工总人数比例 (%)
硕士及硕士以上	18	0.73%
本科	235	9.58%
大专	783	31.91%
高中或中专	1308	53.30%
初中及以下	110	4.49%
合计	2454	100%

3、按年龄划分

类别	员工人数	占员工总人数比例 (%)
30 岁及以下	454	18.50%
31~40 岁	1113	45.35%
41~50 岁	729	29.71%
50 岁以上	158	6.43%
合计	2454	100%

(二) 公司需要承担费用的离退休职工人数

本公司没有需要承担的离退休人员。

第六节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会以及深圳证券交易所颁布的其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的内部控制体系，规范公司运作，保证公司健康、持续、稳定的发展。对照《上市公司治理准则》，公司的内部治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》以及公司制订的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范公司股东大会的召开、召集、表决程序确保所有股东享有平等地位和权力，并承担相应的义务。

（二）关于公司控股股东和上市公司

公司控股股东友阿控股行为规范，能依法行使其权利，并承担相关的义务。没有超越股东大会或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，公司未对股东及关联方提供担保。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》开展工作，认真出席董事会和股东大会，恪尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责。公司现有独立董事三名，符合中国证监会的规定。报告期内，公司所有董事都参加了湖南证监局组织的培训以及公司内部组织的相关培训。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了《监事会议事规则》，监事会会议严格按照规定的程序进行；公司监事能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护股东的权益。报告期内，公司所有监事都参加了湖南证监局组织的培训和公司内部组织的相关培训。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于内部审计

公司已建立内部审计制度，设立了公司内部审计稽核部，对公司的日常经营进行有效的监控，发挥了应有的作用。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护客户、股东、银行、职工等利益相关者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会各方利益的协调、平衡，共同推动公司可持续快速发展。

（八）信息披露与透明度

为加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司诚信与规范运作手册》等法律法规的要求，以及《公司章程》的规定，制定了公司《信息披露管理办法》及《投资者关系管理制度》。公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司指定董事会秘书为公司信息披露和投资者关系管理事务的直接负责人和授权发言人，公司证券投资部在董事会秘书的指导下，负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询。

（九）关于公司对湖南证监局现场检查意见的整改

中国证券监督管理委员会湖南监管局（以下简称“湖南证监局”）于 2010 年 4 月 15 日至 4 月 27 日对公司进行了现场检查。检查主要内容为公司治理、内控制度、募集资金使用、信息披露、财务管理与会计处理等方面的情况，并于 2010 年 5 月 25 日针对现场检查中发现的有关问题出具了湘证监公司字【2010】26 号《关于责成湖南友谊阿波罗商业股份有限公司限期整改的通知》。公司针对该通知要求，并落实了具体的整改方案。具体整改方案于 2010 年 6 月 30 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。截止本报告期末，本公司已按整改方案的计划已全部实施完成。

二、 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会，保证公司信息披露内

容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长，切实维护公司及股东，特别是社会公众股股东的权益受到保护。

(一)、公司董事长能够严格按照法律法规等的要求，依法履行职责，重视董事会职能的充分发挥，严格实行董事会集体协商决策机制；积极推进公司各项制度的制定、完善、执行，积极推动公司治理活动的深入开展；召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；督促各方落实董事会、股东大会所作出的各项决议；保证独立董事的知情权，提高董事会秘书参与公司经营管理各项活动的权力；能及时地将董事会工作开展情况通报给全体董事，带头学习相关法律法规，参加监管部门组织的董事、高级管理人员培训，提高董事会履职能力与水平。

(二)、本公司独立董事曹光荣先生、柳思维先生和周仁仪先生能够严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求，认真履行对上市公司及全体股东的诚信与勤勉义务，特别关注中小股东的合法权益不受损害。积极参加公司相关会议，深入公司现场进行调查，了解经营实际情况及内部控制、董事会决议执行情况，从自身专业出发，为公司经营和发展提出合理化建议和意见，报告期内按规定分别对《内部控制自我评价报告》、《对外担保情况》、《购买写字楼暨关联交易》、《关联交易事项》、《关联交易事项的认可意见》、《变更募集资金投资项目》、《利用闲置资金进行低风险短期理财产品投资》、《董事会换届选举》、《聘请公司审计机构》、《选举董事长、聘任高级管理人员》、《公司对外投资》、《聘任董事会秘书》、《公司对外提供财务资助》、《公司关联方资金占用和对外担保情况》、《以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目》、《投资成立小额贷款公司》、《参与长沙银行增发股份》等事项进行审议并发表独立意见。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他事项提出异议。

(三)、报告期内，董事出席董事会议的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
胡子敬	董事长	7	3	4			否
陈细和	董事	7	3	4			否
崔向东	董事	7	3	4			否
廖小明	董事	1	0	0	1		否
龙建辉	董事	7	3	4			否
陈学文	董事	6	2	4			否
徐志刚	董事	7	3	4			否
曹光荣	独立董事	7	3	4			否
柳思维	独立董事	7	3	3	1		否
周仁仪	独立董事	7	3	4			否

注：2010 年 4 月 21 日，董事会换届选举，廖小明女士不再担任公司董事，故应出席本年任职期间的 1 次董事会；陈学文先生为新选举出的公司董事，故应出席本年任职期间 6 次董事会。

三、公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

本公司具备独立完整的业务，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，开展业务，形成了面向市场自主经营的能力，不存在对股东单位及其他关联方的业务依赖。本公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。

（二）资产完整情况

公司拥有独立完整的房屋、土地、配套设施等经营性资产以及商标。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，报告期内，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

1、本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

2、本公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

3、本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩。公司已在长沙市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

（四）机构独立情况

公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构上完全独立。股东依照《公司法》和公司章程的规定提名董事、监事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

（五）财务独立情况

公司开设了独立的银行账户。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司设有独立的财务会计部门，制定了《财务管理制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系及规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。本公司不存在以其资产、权益或信誉为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

四、关于公司内控制度的建立和健全情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，结合本公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系。具体情况如下：

（一）内控制度的建立和健全情况

1、根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》和《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》等有关规定，公司于 2010 年 3 月 30 日召开第二届董事会第十八次会议，并经公司 2009 年度股东大会审议通过，对《公司章程》中的相关规定进行了修订，更改了公司名称、注册资本，并对公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的转让有了更明确的规定。

2、公司对照上市公司治理要求，在既定的内控制度的基础上，公司于 2010 年 3 月 30 日召开公司第二届董事会第十八次会议，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；于 2010 年 4 月 21 日召开公司 2009 年度股东大会，对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理办法》等制度进行了修订；于 2010 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第一次会议上制订了《对外提供财务资助管理办法》、《内部信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》；于 2010 年 10 月 19 日召开的第三届董事会第五次会议，审议通过了《风险投资管理制度》。上述制度全文刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中 1 名会计专业的独立董事。审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。审计部有 3 名专职人员，审计部负责人由公司第三届董事会

第一次会议正式任命，具备了必要的专业知识和从业经验。报告期内，审计部在董事会的监督与指导下，通过持续性监督检查与专项监督检查相结合的方式，对公司内部控制制度的健全性、合理性和有效性进行监督检查，对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行审计，并出具书面报告。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		相关说明
1、审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1)、说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		审计委员会分别于 2010 年 4 月 21 日、2010 年 8 月 17 日、2010 年 10 月 19 日召开会议审议审计部提交的下季度审计计划和上季度审计报告
(2)、说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况		审计委员会于上述日期召开会议后，当日向董事会提交关于内部审计工作的情况报告
(3)、审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）		不适用
(4)、说明审计委员会所做的其他工作		2010 年 3 月 30 日，审计委员会召开会议，审议了关于《2009 年度财务审计报告》、《2009 年度财务决算报告》、《变更募集资金投资项目的议案》、《购买写字楼暨关联交易的议案》、《聘请公司审计机构的议案》；

	<p>2010年4月21日, 审计委员会召开会议, 审议了关于《周仁仪为公司审计委员会主任委员的议案》;</p> <p>2010年8月17日, 审计委员会召开会议, 审议了关于《2010年半年度报告及摘要》、《以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目的议案》、《投资成立小额贷款公司的议案》;</p> <p>2010年11月9日, 审计委员会召开会议, 审议了关于《参与长沙银行增发股份的议案》、《对长沙奥特莱斯项目追加投资的议案》;</p>
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)、说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计委员会分别于2010年4月21日、2009年8月17日、2010年10月19日召开会议审议审计部提交的下季度审计计划和上季度审计报告
(2)、说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的情况	报告期内, 公司内部审计部分别对《购买写字楼暨关联交易》、《变更募集资金投资项目》、《投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目》、《投资成立小额贷款公司》、《以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目》、《参与长沙银行增发股份》等对外投资、购买资产、关联交易事项进行了审计
(3)、内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告(如适用)	不适用
(4)、说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性, 并向审计委员会提交内部控制评价报告	在内部控制审查过程中未发现内部控制存在重大缺陷或重大风险, 于2010年3月25日向审计委员会提交了2009年度公司内部控制的自我评价报告
(5)、说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	审计部门于2010年2月23日向审计委员会提交了2009年内部审计报告和2011年内部审计计划
(6)、说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	审计部门已经按相关规定编制内部审计工作的底稿和内部审计报告并归档
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	

(三)、完善内部控制的有关措施

由于内部控制具有固有的限制, 难免存在错报发生和未被发现的可能性。此外, 由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当, 或降低对控制政策、程序遵循的程度, 目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题, 不断改进、充实和完善。本公司将在以下方面进一步完善现有内部控制:

1、进一步加强内部控制的风险评估工作, 持续进行风险识别和分析, 综合运用应对策略, 实现有效的风险控制。

2、进一步加强内部审计工作, 特别是外部投资项目、下属子公司的审计工作。推动内部审计从事后、事中审计向全过程审计转变, 加快实现内部审计由财务审计向风险导向审计转变; 由发现型、符合型审计向预防型、增值型审计转变。

3、进一步加强对子公司的内部控制, 统一财务政策和人力资源规划, 建立严格的目标经营责任制, 完善全面预算管理。

（四）、对内部控制的自我评价和审核意见

1、公司对内部控制自我评价报告

本公司董事会认为：公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的、有效的内部控制。

2、保荐人对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对友阿股份内部控制制度的建立和实施情况的核查，华泰联合证券认为：友阿股份现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；友阿股份的内部控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

3、独立董事对公司内部控制自我评价报告发表的独立意见

报告期内，公司制定完善了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等治理文件，内部控制制度体系进一步健全完善，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按各项内部控制制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，能够保证公司的经营管理正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

4、公司监事会对公司内部控制自我评价报告发表的意见

公司根据财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》等有关规定，建立健全了涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的正常进行；内部控制组织机构完整，设置科学，内部审计部门及人员配备齐全，内部稽核、内控体系完备有效，能够保证内部控制重点活动的执行及监督充分有效；公司未有违反国家法律法规、规范性文件及公司内部控制制度的情形发生。监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

第七节 股东大会情况简介

一、 年度股东大会情况

2010 年 4 月 21 日，公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年董事会工作报告》、《2009 年监事会工作报告》、《2009 财务决算报告》、《2009 利润分配方案》、《募集资金 2009 年度使用情况专项报告》、《聘请审计机构的议案》、《更改公司名称的议案》、《修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《修订〈董事会议事规则〉的议案》、《修订〈监事会议事规则〉的议案》、《修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《修改公司章程的议案》、《购买写字楼暨关联交易的议案》、《变更募集资金投资项目的议案》、《运用闲置资金进行低风险短期理财产品投资的议案》、《董事会换届选举的议案》、《监事会换届选举的议案》、《公司关于授权董事会办理公司变更事项的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2010 年 4 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

二、 临时股东大会召开情况

报告期内，公司召开了三次临时股东大会。分别为：于 2010 年 5 月 10 日召开的 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目的议案》和《拟对控股子公司提供财务资助的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2010 年 5 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

于 2010 年 9 月 10 日召开的 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资成立小额贷款公司的议案》、《公司发行短期融资券的议案》和《以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2010 年 9 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

于 2010 年 11 月 25 日召开的 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了《参与长沙银行增发股份的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2010 年 11 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

第八节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

2010 年，我国经济运行已成功摆脱国际金融危机的负面冲击，开始进入常规增长轨道，国家保持了宏观经济政策的连续性和稳定性，就业形势、居民收入水平、居民消费欲望、消费程度等都呈现出稳定向好的态势，全年国内生产总值 39 万亿元，按可比价格计算，比上年增长 10.3%，社会消费品零售总额逐月上升，突破 15 万亿，同比增长 18.4%。2010 年中央经济工作会议明确提出，把增加居民消费作为扩大内需的重点。国家促经济增长大战略已从投资、出口转向内需拉动，希望“消费”能撑起中国经济的“半壁江山”。随着国家更多培育和鼓励消费的政策出台，2010 年商业零售业仍将保持强劲增长的势头。

公司是长沙乃至湖南省最大的百货零售企业，其中约 90% 的营业收入来自于长沙。2010 年长沙地区生产总值已达 4547 亿元，居全国二十六个省会城市（拉萨市除外）第七位，近年已先后超越多个省会城市；现社会消费品零售总额 1812.1 亿元，同比增长 20.0%，增速高于全国平均水平 1.6 个百分点。在全国 26 个省会城市中，长沙社会消费品零售总额排名第七，增速排名第五；在中部六省省会城市中，长沙社会消费品零售总额排第二，增速排第一。2010 年以来长沙加大了“扩内需，促消费，保增长”政策的执行力度，为消费品市场的繁荣起到了巨大的推动作用。也对公司的发展创造了良好的经营环境。

2010 年，公司坚持做大做强区域百货总的战略发展目标不变，根据年初制订的发展目标，加强重点项目的建设、以品牌建设为主，充分挖掘公司的内生增长潜力、开辟新的盈利增长点等发展思路，全面完成了公司董事会制订的各项经营目标。报告期内，在公司董事会及全体员工共同努力下，公司实现营业收入 35.64 亿元，同比增长 29.76%；营业利润 2.99 亿元，同比增长 47.48%；归属于母公司所有者的净利润 2.16 亿元，同比增长 44.46%。报告期末，公司资产总额 32.59 亿元，归属于上市公司股东的所有者权益 16.63 亿元，加权平均净资产收益率 13.73%，基本每股收益 0.619 元。

全面回顾 2010 年的工作，主要呈现了如下几个方面的特点：

- 1、百货业务稳中有升，内升空间充分挖掘，市场份额逐年提高

报告期内，公司在没有增加百货门店的情况下，七大百货门店依然呈现了良好的发展态势，保持了较高的增长水平。公司经营在长沙市同行业中占有的份额也逐年提高，根据长沙市统计局提供的资料，公司在长沙市大型百货店的销售额所占比例 2007 年、2008 年、2009 年、2010 年分别为 35.8%、38.2%、38.56%、39.18%。

2、主业发展实现突破性进展，为实现公司战略发展目标奠定了基础

报告期内，公司先后在长沙和天津启动了奥特莱斯。长沙奥特莱斯自 2010 年 3 月 10 日奠基以来，年内完成了主体工程的建设，于 2011 年 1 月 23 日进入试营业阶段。天津奥特莱斯于 2010 年 12 月 18 日举行了奠基仪式。两个奥特莱斯的相继启动对于公司完善业务布局，实现跨区发展有着重要的意义，为实现公司战略发展目标奠定了基础。

3、多业态发展稳步推进，为企业做大做强增添后劲

报告期内，公司在当地政府支持下，成立了湖南省规模最大的小额贷款公司，目前小额贷款公司经营已步入正轨，呈现了良好的发展态势。根据试点管理办法的规定，小额贷款公司在规范运作经营成熟后，可转化为区域性的商业银行，将为公司拥有自主金融平台打下基础。公司成立的品牌代理公司自 2009 年 10 月开始尝试品牌区域代理的经营，本年度在原有的“金利来”和“LEICI 雷驰”两个代理品牌的基础上，增加了“卡宾”男装代理，经营的品牌达到了三个。

（二） 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
百货	323,076.12	264,765.90	18.05%	31.74%	32.70%	-0.59%
家电	26,154.88	25,035.99	4.28%	13.72%	14.14%	-0.35%
贷款利息收入	47.11					
合计	349,278.11	289,801.89	17.03%	30.22%	30.86%	-0.41%

（1）报告期内营业收入较上年同期增长 30.22%，主要是：①两个募集资金投资项目——友谊商店（A、B 馆）和友阿百货通过两年的精心培育，品牌进一步调整优化后，营业收入稳步上升，两店的增幅分别为 43.14%和 37.09%，影响营业收入增长 13.72%；②其他各个门店顺应市场的变化，调整品牌结构，保持了较高增长水平，除春天百货因城市封路修地铁增长有所减缓外，其余增幅均在 25%以上；③公司结合市场环境统一推出各种带有企业个性文化的节日促销，使节假日销售同比增长 34.31%，影响营业收入

增长 9.41%；④ 本公司子公司新雅地服饰贸易有限公司同比增长收入 4580 万元，影响营业收入增长 1.7%。

(2) 报告期内营业成本变动原因：营业成本较上年同期增长 30.86%，主要系公司报告期内营业收入增长所致。

(3) 报告期毛利率的下降 0.41% 主要原因：一是随着公司品牌结构的不断调整升级，扣率相对较低的国际名品销售增长高于公司平均增长率，销售比重也进一步加大，一定程度上降低了公司综合毛利率。二是报告期内各类节促销活动销售同比增长，导致公司的毛利率较去年同期有所下降；

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
长沙市	313,014.50	259,738.71	17.02%	30.42%	31.16%	-0.47%
长沙市以外其他地区	36,263.61	30,063.18	17.10%	28.48%	28.37%	0.08%
合计	349,278.11	289,801.89	17.03%	30.22%	30.86%	-0.41%

3、主要客户和供应商情况

(1) 主要客户情况

单位：（人民币）万元

前五名客户合计销售金额	1,705.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	0.49%

由于本公司所处的行业经营特点，商业零售业以个体消费为主，因此，公司无法区分主要客户，也不存在单一客户营业额占营业收入的比重超过30%的情形。

(2) 主要供应商情况

单位：（人民币）万元

年度	前五名供应商采购金额	占年度采购总额的比例	预付账款余额	占公司预付账款总余额的比例	是否存在关联关系
2010 年	38,228.78	13.19%			否
2009 年	37,300.94	14.71%			否

报告期内，不存在单个供应的采购比例超过采购总金额的30%或严重依赖少数供应商的情形。

(三) 资产负债与损益情况

1、报告期内，公司主要资产构成情况

本公司主要资产明细如下：

单位：（人民币）万元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		本年较上年增减%
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	133,722.12	41.03%	152,094.09	57.74%	-12.08%
应收账款	1,542.13	0.47%	1,517.43	0.58%	1.63%
预付账款	43,178.60	13.25%	3,557.64	1.35%	1113.69%
其他应收款	1,889.30	0.58%	1,664.19	0.63%	13.53%
存货	26,689.52	8.19%	5,898.51	2.24%	352.48%
发放贷款及垫款	9,420.00	2.89%			
长期股权投资	19,022.50	5.84%	9,095.72	3.45%	109.14%
固定资产	54,954.12	16.86%	58,165.00	22.08%	-5.52%
在建工程	5,078.23	1.56%	158.93	0.06%	3095.26%
无形资产	15,140.22	4.65%	13,569.89	5.15%	11.57%
商誉	7.83				
长期待摊费用	14,405.26	4.42%	17,095.20	6.49%	-15.74%
递延所得税资产	881.99	0.27%	614.23	0.23%	43.59%
总资产	325,931.82	100.00%	263,430.83	100.00%	23.73%

变动说明：

(1) 报告期内，预付账款期末数较年初数增长1113.69%，主要原因系本公司本期预付湖南星诚房地产公司购房款56,035,512.00，本公司子公司天津滨海奥特莱斯投资有限公司预付土地款118,014,400.00元以及本公司支付湖南奥特莱斯购物广场工程款大幅增加所致；

(2) 报告期内，存货期末数较年初数增长352.48%，主要系本公司子公司天津滨海奥特莱斯投资有限公司房地产开发成本增加所致；

(3) 报告期内，长期股权投资期末数较年初数增长109.14%，主要系本公司认购长沙银行定向增发股份32,021,844股，支付认购价款99,267,716.40元所致；

(4) 报告期内，在建工程期末数较年初数增长3095.26%，主要系本公司本期支付湖南奥特莱斯购物广场工程款增加所致；

(5) 报告期内，递延所得税资产期末数较年初数增长43.59%，主要系负债账面价值大于其计税基础（递延收益）所致。

2、主要负债情况表

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		本年较上年 增减%
	金额	比例	金额	比例	
应付票据	8,745.75	5.80%	7,044.50	6.32%	24.15%
应付账款	47,667.02	31.60%	33,839.52	30.35%	40.86%
预收账款	76,521.57	50.73%	53,148.07	47.67%	43.98%
应付职工薪酬	5,228.47	3.47%	3,657.39	3.28%	42.96%
应交税费	-2,525.18	-1.67%	155.83	0.14%	-1720.47%
应付股利	135.00	0.08%			
其他应付款	11,653.73	7.73%	11,283.53	10.12%	3.28%
递延收益	2,987.37	1.98%	1,931.46	1.73%	54.67%
长期应付款	423.35	0.28%	424.35	0.38%	-0.24%
总资产	150,837.09	100.00%	111,484.65	100.00%	35.30%

变动说明：

(1) 报告期内，应付账款期末数较年初数增长40.86%，主要系公司11、12月销售增长较大，应支付的供应商结算货款增加所致。

(2) 报告期内，预收款项期末数较年初数增长43.98%，主要系本期销售增长，预收客户款增加所致。

(3) 报告期内，应付职工薪酬期末数较年初数增长42.96%，主要是本期公司业绩增长，未发放的绩效工资增加所致。

(4) 报告期内，应交税费期末数较年初数下降1720.47%，主要系公司本期消费卡缴纳增值税所致；

(5) 报告期内，递延收益期末数较年初数增长54.67%，主要系销售收入增长，未兑换会员积分增长所致。

3、主要费用情况表

单位：（人民币）万元

项目	2010 年		2009 年		同比增减	同比增减%
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例		
销售费用	16,436.71	4.61%	14,460.21	5.26%	1,976.50	13.67%
管理费用	18,385.77	5.16%	15,518.79	5.65%	2,866.98	18.47%
财务费用	-1,500.09	-0.42%	-257.84	-0.09%	-1,242.25	-481.79%
期间费用	33,322.39	9.35%	29,721.16	10.82%	3,601.23	12.12%
所得税费用	7,593.49	2.13%	5,112.67	1.86%	2,480.82	48.52%
营业收入	356,393.18		274,656.94			

变动情况说明：

- (1) 报告期内，财务费用为负数，主要系无利息支出，利息收入较大所致。
- (2) 报告期内，所得税费用比上年同期增长48.52%，主要系利润增长所致。

(四) 现金流量构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	48,158.29	49,330.84	-2.38%
经营活动现金流入量	444,487.34	339,067.21	31.09%
经营活动现金流出量	396,329.05	289,736.37	36.79%
二、投资活动产生的现金流量净额	-60,095.03	-12,242.28	-390.88%
投资活动现金流入量	896.80	32.28	2678.19%
投资活动现金流出量	60,991.83	12,274.56	396.90%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,670.00	73,771.50	-110.40%
筹资活动现金流入量	2,000.00	92,519.60	-97.84%
筹资活动现金流出量	9,670.00	18,748.10	-48.42%
现金及现金等价物净增加额	-19,606.74	110,860.06	-117.69%
净利润	21,975.19	15,096.09	
经营活动产生现金流量净额与净利润的差额	26,183.10	34,234.75	

变动情况说明：

(1) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比下降 390.88%，主要系公司本期支付湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物公园项目工程款、友阿大厦购房款及本公司子公司天津奥特莱斯投资有限公司预付购买土地款 1.18 亿所致。

(2) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降 110.40%，主要系去年同期公开发行社会公众股 5000 万股募集资金到位所致。

(五) 偿债能力分析

报告期内与本公司偿债能力有关的主要财务指标如下：

财务指标	2010 年	2009 年	同比增减
资产负债率（母公司%）	47.08%	41.99%	5.09%
流动比率（倍）	1.40	1.51	-0.11
速动比率（倍）	1.22	1.46	-0.24

（六） 资产周转能力分析

报告期内与本公司资产周转能力有关的主要财务指标如下：

财务指标	2010 年	2009 年	同比增减
应收账款周转率（次）	228.32	143.51	84.81
存货周转率（次）	17.79	39.38	-21.59

变动说明：

存货周转率的下降是因为本公司的子公司天津滨海奥特莱斯本期房地产开发成本计入存货，而本期未实现销售所致。

（七） 主要控股子公司基本情况及业绩

1、湖南家润多家电超市有限公司

注册资本：人民币 1,000 万元

成立日期：2002 年 9 月 17 日

注册地址：长沙市八一路 1 号

法定代表人：胡子敬

经营范围：销售家用电器、日用百货、纺织品、日用杂品、五金、交电、汽车配件、装饰材料、通讯设备（不含发射设备）。

主营业务：家用电器连锁销售，目前共经营 3 家门店，均位于长沙。

股权结构：公司持有 80% 的股权，家润多超市持有 20% 的股权。

基本财务状况：截止 2010 年 12 月 31 日，总资产 84,381,739.00 元，净资产 17,730,879.52 元。报告期内，实现营业收入 265,260,583.38 元，营业利润 1,064,989.34 元，净利润 721,126.76 元。上述数据已经中审国际会计师事务所审计。

2、湖南新雅地服饰贸易有限公司

注册资本：人民币 2,000 万元

成立日期：2009 年 9 月 10 日

注册地址：长沙市芙蓉区车站北路 70 号万象新天五栋企业公馆 1701 房

法定代表人：严文华

经营范围：服饰、服装、针纺织品的生产、加工、销售；电子元器件、家用电器、机电设备、五金交电、建筑装饰材料、木材、化工产品、金属材料、办公设备、计算机及配件、外设设备、农副产品的销售；计算机软件的开发；美术设计制作、会展服务；

商务信息咨询。

主营业务：“金利莱”、“雷驰”男装品牌湖南区域总代理。

股权结构：公司持有51%的股权，湖南秀雅服饰贸易有限公司持有49%的股权。

基本财务状况：截止 2010 年 12 月 31 日，总资产 57,046,673.63 元，净资产 29,519,242.95 元。报告期内，实现营业收入 86,139,091.14 元，营业利润 9,470,462.39 元，净利润 7,090,926.01 元。上述数据已经中审国际会计师事务所审计。

3、长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司

注册资本：人民币 20,000 万元

成立日期：2010 年 11 月 15 日

注册地址：长沙市芙蓉区五一西路二号（第一大道）601、603 房

法定代表人：陈细和

经营范围：发放小额贷款及提供财务咨询

主营业务：发放小额贷款

股权结构：公司持有90%的股权，其他5位自然人股东共持有10%的股权。

基本财务状况：截止 2010 年 12 月 31 日，总资产 199,842,951.75 元，净资产 199,814,456.63 元。报告期内，实现营业收入 471,144.20 元，营业利润-185,543.37 元，净利润-185,543.37 元。上述数据已经中审国际会计师事务所审计。

4、天津滨海奥特莱斯投资有限公司

注册资本：人民币 10,205 万元

成立日期：2009 年 10 月 29 日

注册地址：天津市滨海塘沽区河北路 3-1516 号

法定代表人：李平

经营范围：以自有资金向房地产行业投资。国家有专营专项规定的按专营专项规定办理。

股权结构：公司持有51%的股权，其他四位自然人股东共持有49%的股权。

基本财务状况：截止 2010 年 12 月 31 日，总资产 322,529,207.85 元，净资产 101,905,353.45 元。上述数据已经中审国际会计师事务所审计。

本报告期的子公司净利润对公司净利润影响均未达到10%。

二、 公司未来发展规划

（一）行业所处的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、行业发展总体趋势

2011 年是企业发展史上一个不平凡的年份。经济危机继续好转，国家出台利好政策，湖南经济增长稳健上行，高速公路产业带助推区域经济发展，给企业的发展提供了前所未有的发展机遇。2011 年，是一个信心与机遇并存的年份。从十二五规划来看，扩大内需和转变经济发展方式将是下一个五年的重要任务。提高居民收入，推动消费升级，拉动消费增长将成为“十二五”期间的重要政策方向。在通胀预期增强、收入分配体制改革和消费升级共同推动下，作为大消费概念的主要成员之一的商业零售无疑将驶入蓬勃发展的快车道。在经济向好势头明显、温和通胀的大环境下，2010 年以来，我国消费市场平稳较快增长，零售行业景气回升。因此，在 2011 年以及今后的 5 年里，零售行业仍将高速发展。

2、公司发展区域环境

2010 年以来，湖南省上下认真贯彻落实中央宏观调控的各项政策措施和省委、省政府决策部署，按照“转方式、调结构、抓改革、强基础、惠民生”的总体要求，全省经济社会发展持续向好，呈现经济快速增长、结构不断优化、效益明显提升、民生持续改善、社会和谐稳定的良好态势。。

作为现代交通道路的主体，高速公路一时间成为湖南人梦寐以求的事物。“湖南高速，创造美好生活”的理念正在悄然改变着普通老百姓的生活，给地方经济带来了新的发展机遇。4、公司面临的市场竞争格局

3、高端百货、奢侈品牌，“奥特莱斯”经营模式等成为行业发展亮点

随着中国消费者收入增加、展示新财富的欲望增强，他们对奢侈品手袋、手表和服装的渴慕也是与日俱增。据统计，2010 年中国奢侈品消费高达 65 亿美元，连续三年全球增长率第一，销售量第一，未来 3 年，有望超越日本成为世界第一大奢侈品消费国。

而“奥特莱斯”经营模式是以优惠的折扣价格处理工厂尾货，形成大型的品牌折扣直销广场，是目前国际上较为成熟的新颖商业零售业态。“奥特莱斯”这一业态在我国的发展潜力不容小觑，国内的零售市场亟需这样一种新业态的加入来健全市场流通体

系，进一步细分市场 and 售货渠道；而随着国内消费群体的年轻化以及生活品味的提高，他们也需要“名牌加实惠”来满足自身不断增长的消费需求。

（二）公司发展战略及发展规划

本公司将以百货零售业务为核心，按照连锁经营，区域做强的总体战略以及多品牌特色百货发展思路，坚持立足长沙，拓展湖南，面向全国的布局方针，重点发展连锁百货，创新性地开发主题购物广场，丰富百货形式，成为湖南百货零售服务业的市场引领者，将公司发展成为一家规模优势明显、管理科学、主业鲜明、业绩突出的国内一流的百货零售企业。

（三）2011 年经营工作目标和计划

2011 年战略发展目标：完成中山集团商业性资产包括春天百货物业及中山百货大楼的收购，确定春天百货长沙店的改造和恢复湖南省国货陈列馆的改造计划；继续加强长沙奥特莱斯的品牌招商工作中实现全面开业。

为实现年度经营计划，公司董事会将重点抓好以下几项工作：

1、抓好重点项目的推进工作

公司控股股东通过兼并的方式顺利的取得中山集团的资产，拟将其中的中山大厦和中山路百货大楼两块商业性资产注入到公司。中山大厦资产主要用于春天百货长沙店的扩建，将春天百货长沙店的经营面积扩大到 6 万平米。中山路百货大楼将恢复国货陈列馆原貌，用于经营黄金、珠宝、玉器的专卖店。今年的工作重点是：一完成全部土地使用权的出让手续；二、完成春天百货长沙店整体改造的设计方案，并报政府相关部门审批；三、完成恢复国货陈列馆工程的设计工作及报建工程，力争年底动工改造。

长沙奥特莱斯已于 2011 年 1 月 23 日进入了试营业阶段，今年将通过努力，力争年中实现全面开业。今年将重点加强长沙奥特莱斯的培育工作，为此，公司将加大商品品牌、配套服务业、游乐设施、尤其是国际一线品牌的引进。同时，将通过灵活多样的推广活动，广泛宣传，加强商圈的培育，让更多的人了解长沙奥特莱斯，享受奥特莱斯。

除此以外，今年还将继续推进天津奥特莱斯项目的建设工程，力争下半年开始开工建设。

2、加强企业品牌建设，提高核心竞争力

品牌是企业形象、文化、管理水平、科技水平、竞争力和市场占有率等的综合体现，是企业核心竞争力的重要标志和参与市场竞争的重要手段。公司将切实增强品牌经营意

识，充分认识争创品牌对于拓展市场和经济效益，积极发挥企业主体作用，全面夯实企业品牌建设的基础，通过加强企业文化建设、提升服务水平等方式，让消费者永远铭记“友谊阿波罗”这一品牌的内涵。

3、进一步加强内部控制管理

根据中国证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点的有关通知》的要求，将推进《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的试点和实施，监管层已启动内控规范专项工作，计划在主板上市公司施行后逐步在中小板和创业板施行。为保证公司能尽快适应这一要求，2011年重点进行如下两项工作：一是加强内部控制培训工作；二是根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，组织对公司内控管理的自查工作，并完善相关内控管理制度。

（四）年度重大投资计划

本公司控股股东友阿控股已于2011年2月25日与长沙市商业国有资产经营有限公司、中山集团签订兼并协议，由友阿控股承债式兼并中山集团公司。本公司拟结合公司的实际情况，以有利于发展主营业务为原则，向控股股东以公允的价格收购中山集团的资产中商业性资产。公司计划在完成该部分的资产收购后利用长沙市地铁修建期对该物业实施扩建改造，打造为长沙标志性的本土时尚百货商场。

（五）公司融资计划和未来发展资金需求

公司第二次临时股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》。2010年8月23日公司收到中国银行间市场交易商协会发放的中式协会【2010】86号《中国银行间市场交易商协会特别会员资格通知书》，已经确认公司的会员资格，目前正处于材料申报审核阶段。公司未来发展资金将主要来源于公司IPO募集资金以及公司自有资金、融资资金。

（六）公司未来发展面临的主要风险因素

1、宏观经济环境带来的风险：百货零售业的发展在很大程度上依托于宏观经济是否持续稳定发展、居民可支配收入是否稳定增长等因素。受国际金融危机的影响，我国未来的经济发展仍存在一定的不确定性。经济形式的波动将对社会消费需求带来直接的影响，从而对公司的经营也会带来一定的影响。

2、竞争风险：外来企业蜂拥进驻公司所处区域市场，市场份额、客户、品牌、网

点和人才等资源争夺日益加剧，人力、租金及建筑材料等刚性成本上升，加之网络购物、专卖店等新业态迅速发展，使公司面临一定的竞争风险。

3、市场风险：伴随区域内城市发展规划和改造进程深入推进，新的商圈、次商圈以及商业项目不断增多，将对公司现有门店产生一定冲击；同时，公司在判断进驻新市场、运作新项目以及当地消费市场特点时，无法全面准确把握，使公司面临一定的市场风险。

4、财务风险：公司经营与发展规模不断壮大，营运资金及项目建设资金需求随之增强，国家加大宏观调控收缩流动性将使资金成本不断加大，这对公司财务运作水平和风险控制能力提出了更高的要求，使公司面临一定的财务风险。

5、鉴于公司募集资金投资项目之一长沙奥特莱斯项目用地性质为生产安置用地土地，存在土地被政府征收导致项目无法持续经营的风险。为有效控制该风险，在项目建设实施过程中，项目建设实施计划已获得政府相关部门的批准，并取得了以下证件：1、于 2007 年 4 月 2 日取得了长沙市规划管理局编号为新[2006]0097 号建设用地规划许可证；于 2010 年 11 月 17 日取得了长沙市住房和城乡建设委员会编号为 4301012011170201 号建筑工程施工许可证；于 2010 年 8 月 26 日取得了长沙市城乡规划局建设工程规划审批单，许可证号建 2[2010]0169 号，项目号为 20100265S；案卷编号为 20100229XA5；于 2007 年 3 月 5 日取得了长沙市国土资源局长集有[2007]第 19 号地号为 3309030 生产安置用地土地证。

三、 报告期内的投资情况分析

（一） 募集资金投资项目情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]580 号文核准，公司由主承销商联合证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）5000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 19.58 元。截至 2009 年 7 月 13 日止，公司已发行人民币普通股 5000 万股，共募集资金总额为人民币 979,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 58,704,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 920,296,000.00 元。该项募集资金已于 2009 年 7 月 13 日全部到位，并经深圳南方民和会计师事务所深南验字（2009）第 YA1-009 号验资报告审验。

(2) 以前年度已使用金额，本年度使用金额及余额

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司以前年度已使用金额，本年度使用金额及余额情况为：

项 目	金额（人民币元）
2009 年 7 月 13 日共募集资金	979,000,000.00
扣除发行费用	58,704,000.00
募集资金净额	920,296,000.00
减：2009 年 7—12 月使用：	496,160,105.00
其中：置换预先已投入募投项目的自筹资金	296,910,000.00
补充流动资金	199,250,000.00
手续费及账户维护费	105.00
加：2009 年 7—12 月利息收入	2,788,473.03
2009 年 12 月 31 日募集资金专户余额	426,924,368.03
减：2010 年度使用	251,666,989.99
其中：投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目	251,665,540.80
手续费及账户维护费	1,449.19
加：2010 年度利息收入	4,400,222.56
2010 年 12 月 31 日募集资金专户余额	179,657,600.60

2、募集资金管理情况

(1) 募集资金在银行专项账户的存储情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律法规，及时制定、修改了《湖南友谊阿波罗商业股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行湖南省分行和上海浦东发展银行长沙东塘支行两个专项账户。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户的余额如下：

(单位：人民币元)

开户银行	银行账号	金额
中国银行湖南省分行	800110794488096001	125,450,855.57
上海浦东发展银行长沙东塘支行	66050154700000576	54,206,745.03

(2) 公司于 2009 年 8 月 11 日与保荐机构联合证券有限责任公司、中国银行湖南省分行和上海浦东发展银行长沙东塘支行签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管

协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

3、报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		92,029.6		本年度投入募集资金总额		25,166.55						
变更用途的募集资金总额		20,309		已累计投入募集资金总额		74,782.55						
变更用途的募集资金总额比例		22.07%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
友谊商店(A、B馆)扩建改造工程项目	否	26,157	26,157	26,157		26,157		100%	2008年1月	10,357.06	是	否
友阿百货朝阳店改造工程项目	否	3,534	3,534	3,534		3,534		100%	2007年12月	279.34	否	否
阿波罗商业广场整体改造工程项目	是	20,309										是
湖南友阿奥特莱斯项目	否		30,243	30,243	25,166.55	25,166.55	-5,076.45	83.21%	2011年5月			否
投资项目资金合计		50,000	59,934	59,934	25,166.55	54,857.55	-5,076.45	91.53%				
补充流动资金		37,000	27,066	27,066		19,925	-7,141	73.62%				
合计		87,000	87,000	87,000	25,166.55	74,782.55	-12,217.45	85.96%				
未达到计划进度原因（分具体项目）				详见表下方文字（1）的说明								
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见表下方文字（2）的说明								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见表下方文字（5）的说明								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				详见表下方文字（8）的说明								
募集资金其他使用情况				无								

（1）未达到计划进度原因

“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目于2010年3月10日举行开工奠基仪式，该项目总工期计划6个月，由于长沙2010年自春季以来雨水天气多于往年，对

施工进度有所影响，该项目于 2011 年 1 月部分试营业，预计 2011 年 5 月完工。

(2) 项目可行性发生重大变化的情况说明

本公司于 2010 年 4 月 21 日召开 2009 年度股东大会，审议通过《关于更改募集资金使用用途的议案》，将用于阿波罗商业广场整体改造工程项目的募集资金 20309 万元变更为湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场项目。

变更的主要原因：根据长沙市对 1、2 号地铁线的线路规划，均未从阿波罗商业广场的附近通过，因此未来人流聚集的效应将达不到公司的预期；同时，阿波罗商业广场的地下停车场加室外停车坪面积不到 1 万平方米，扩大停车面积的可能性不大，将不能满足作为大型购物中心停车位的需求，因此，公司认为对阿波罗商业广场的改造时机尚不成熟。此外，阿波罗商业广场物业的租赁期剩余 14 年，而湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场项目合作期限为四十年，将募集资金投入奥特莱斯主题购物广场项目更为科学、合理。

(3) 募集资金投资项目的实施地点变更情况

本年度不存在此情形。

(4) 募集资金投资项目实施方式调整情况

本年度不存在此情形。

(5) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

单位：万元

项目	先期投入金额	开始投入时间	募集资金置换先期投入金额	置换时间
友谊商店（A、B 馆）扩建改造工程项目	26,331	2006 年 5 月	26,157	2009 年 8 月
友阿百货朝阳店改造工程项目	3,987	2007 年 10 月	3,534	2009 年 8 月
合计	30,318		29,691	

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司以自有资金先期投入友谊商店（A、B 馆）扩建改造工程项目及友阿百货朝阳店改造工程项目合计 30,318 万元。均系 2009 年度置换，本年度没有发生额。

(6) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度不存在此情形。

(7) 募集资金补充流动资金情况

2009 年度，本公司使用募集资金补充流动资金 19,925 万元，本年度不存在此情形。

(8) 项目实施出现募集资金结余的金额及原因

“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目由于长沙 2010 年自春季以来雨水

天气多于往年，对施工进度有所影响，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已投入募集资金 25,166.55 万元，结余募集资金 5,076.45 万元。

4、报告期变更项目情况

本公司于 2010 年 4 月 21 日召开 2009 年度股东大会，审议通过《关于更改募集资金使用用途的议案》，将用于阿波罗商业广场整体改造工程项目的募集资金 20309 万元变更为湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场项目；2010 年 9 月 13 日召开的 2010 年第二次临时股东大会，审议通过《关于以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目的议案》，决定以超募资金 9934 万元补充投入湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场项目。合计承诺使用募集资金投入 30243 万元，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已投入募集资金 25,166.55 万元，结余募集资金 5,076.45 万元。

变更募集资金投资项目的主要原因：根据长沙市对 1、2 号地铁线的线路规划，均未从阿波罗商业广场的附近通过，因此未来人流聚集的效应将达不到公司的预期；同时，阿波罗商业广场的地下停车场加室外停车坪面积不到 1 万平方米，扩大停车面积的可能性不大，将不能满足作为大型购物中心停车位的需求，因此，公司认为对阿波罗商业广场的改造时机尚不成熟。此外，阿波罗商业广场物业的租赁期剩余 14 年，而湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场项目合作期限为四十年，将募集资金投入奥特莱斯主题购物广场项目更为科学、合理。

5、募集资金投资项目实现效益情况

投资项目	2010 年度	
	营业收入（万元）	净利润（万元）
友谊商店（A、B 馆）扩建改造工程项目	101,394.26	10,357.06
友阿百货朝阳店改造工程项目	25,945.85	279.34

6、募集资金使用及披露中存在的问题

公司有关募投项目的信息披露及时、真实、准确、完整；募集资金采取三方监管模式专户管理，募集资金使用遵守《中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》，不存在违规情形。

（二）非募集资金投资项目情况

1、投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目

根据本公司 2010 年 5 月 10 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于投资

天津滨海新区“奥特莱斯”项目的议案》及《关于拟对控股子公司提供财务资助的议案》，公司与天津滨海奥特莱斯投资有限公司原股东李雯、王福利、张杨、李平四名自然人签署了《天津滨海奥特莱斯投资有限公司增资合同》及《财务资助协议》，公司通过对天津滨海奥特莱斯投资有限公司进行增资至51%的股权后，与原股东共同合作开发天津滨海新区“奥特莱斯”项目并提供不超过3.5亿人民币的财务资助，有关该项目的具体情况详见本公司4月21日公布的《关于投资天津滨海“奥特莱斯”项目的公告》及《关于拟对控股子公司提供财务资助的公告》。

根据上述增资合同及财务资助协议的约定，公司已于2010年5月28日完成了对天津滨海奥特莱斯投资有限公司的增资，并办理相关的工商变更登记手续；截止报告期末公司已向该公司支付了财务资助款人民币2.2亿元。该项目已于2010年12月28日进行了奠基仪式，整体项目进入前期筹备阶段。

2、投资长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司项目

根据公司2010年9月10日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过《关于投资成立小额贷款公司的议案》，公司拟发起设立小额贷款公司，注册资金20000万元，其中公司出资18000万元，占注册资金的90%。2010年10月3日公司收到湖南省人民政府金融工作办公室湘政金函【2010】132号《关于同意长沙市芙蓉区小额贷款有限公司开业的批复》文件，小额贷款公司于2010年10月15日挂牌成立进入营业阶段。

3、参与长沙银行增发股份

公司于2010年11月25日召开了2010年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于参与长沙银行增发股份的议案》。公司拟以不超过人民币1.3亿元参与长沙银行定向增发股份，并授权公司董事会办理定向增发事宜。2010年12月3日公司接到长沙银行定向增发股票中标通知书。长沙银行此次定向增发股份为4亿股，每股发行价格为人民币3.10元，公司参与长沙银行此次定向增发获得配售的股数为32,021,844股，对应的认购价款金额为人民币99,267,716.40元。截至此次定向增发结束，公司一共持有长沙银行股份为136,859,749股，持股比例为7.57%。

四、 董事会日常工作情况

（一） 董事会会议召开情况及会议内容

2010年度公司董事会共召开了七次会议，具体情况如下：

1、2010年3月30日，以现场会议方式召开了第二届董事会第十八次会议，审议

通过了如下内容：《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年董事会工作报告》、《2009 年总经理工作报告》、《2009 年度财务审计报告》、《2009 年财务决算报告》、《2009 利润分配方案》、《募集资金 2009 年度使用情况专项报告》、《2009 年公司内部控制自我评价报告》、《聘请审计机构的议案》、《更改公司名称的议案》、《修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《修订〈董事会议事规则〉的议案》、《修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《修改公司章程的议案》、《购买写字楼暨关联交易的议案》、《变更募集资金投资项目的议案》、《确定“奥特莱斯”项目招投标方式的议案》、《运用闲置资金进行低风险短期理财产品投资的议案》、《董事会换届选举的议案》、《提请股东大会授权董事会办理公司变更事项的议案》、《召开 2009 年度股东大会的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2010 年 3 月 31 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

2、2010 年 4 月 21 日，以现场会议方式召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《选举胡子敬为公司第三届董事会董事长的议案》、《聘用陈细和为公司总经理的议案》、《聘用崔向东为公司副总经理的议案》、《聘用崔向东为公司副总经理的议案》、《聘用龙桂元为公司财务总监的议案》、《聘用陈学文为公司董事会秘书的议案》、《聘用晏才久为公司管理总监的议案》、《选举杨玉葵为公司审计部长的议案》、《聘用龙麒为公司证券事务代表的议案》、《公司《2010 年第一季度报告》的议案》、《选举董事会审计委员会成员的议案》、《选举董事会审计委员会成员的议案》、《选举董事会薪酬与考核委员会成员的议案》、《选举董事会提名委员会成员的议案》、《选举董事会战略委员会成员的议案》、《投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目的议案》、《拟对控股子公司提供财务资助的议案》、《制定公司〈对外提供财务资助管理办法〉的议案》、《制定公司〈内部信息知情人管理制度〉的议案》、《制定公司〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2010 年 4 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

3、2010 年 6 月 30 日，以通讯表决方式召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于湖南证监局现场检查反馈意见的整改方案的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2009 年 7 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

4、2010 年 8 月 17 日，以现场会议方式召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了公司《2010 年半年度报告及摘要》、《投资成立小额贷款公司的议案》、《发行短期

融资券的议案》、《以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目的议案》、《召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2010 年 8 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

5、2010 年 8 月 18 日，以通讯会议方式召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《公司向中国银行湖南省分行申请授信总量并提供房产抵押担保的议案》、《公司向招商银行长沙分行申请综合授信额度的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2010 年 8 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

6、2010 年 10 月 19 日，以通讯会议方式召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《2010 年第三季度报告》、《风险投资管理制度》。本次董事会决议公告刊登在 2010 年 10 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

7、2009 年 11 月 9 日，以通讯会议方式召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《参与长沙银行增发股份的议案》、《对长沙奥特莱斯项目追加投资的议案》、《召开 2010 年第三次股东大会的议案》。本次董事会决议公告刊登在 2009 年 11 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

（二） 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

1、 董事会对股东大会授权事项的执行情况

董事会根据公司 2009 年年度股东大会决议的授权，于 2010 年 5 月 12 日完成了公司名称、注册资金的工商变更登记工作，于此同时还相对应办理了土地、房产、银行账号、股票简称等变更事项工作；

2. 报告期内公司利润分配方案的实施情况

董事会根据公司 2009 年度股东大会决议的授权，执行公司 2009 年度利润分配方案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 19,400 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。共分配现金股利 5,820 万元，未分配利润剩余未分配利润 246,221,413.73 元转入下一年度。上述 2009 年度利润分配方案已实施完毕。

3. 其他事项的执行情况

报告期内，公司实施 2009 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转

增 8 股，转增后公司总股本达到 349,200,000 股，报告期间未实施配股或增发新股方案。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

2010 年 4 月 21 日公司第三届董事会第一次会议通过决议，组建了董事会下属的四个专门委员会，其中战略委员会由胡子敬、柳思维、周仁仪组成，胡子敬担任主任委员；提名委员会由曹光荣、柳思维、胡子敬组成，曹光荣担任主任委员；审计委员会由周仁仪、柳思维、胡子敬组成，周仁仪担任主任委员；薪酬与考核委员会由曹光荣、周仁仪、胡子敬组成，曹光荣担任主任委员，并通过了相关工作细则。

1、审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会每季度召开会议审议审计部提交的工作计划和报告；向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况以及专项审计的结果；对公司内部控制进行自查，并向董事会出具了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。按照年报、中期报告、季报等定期报告审计工作相关规程规定，做好 2010 年年报、2010 年半年度报告以及 2010 年季度报告审计的相关工作，针对公司董事会提交的关联性交易的议案、变更募集资金使用项目议案、重大的投资项目等议案都提出了专业的审核意见，与审计机构进行及时沟通，对审计机构的审计工作进行总结评价，对选聘公司年度审计机构出具意见。

2、薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》通过审议《2009 年度公司董事与高级管理人员薪酬执行方案》，认为：公司 2009 年度董事及高级管理人员薪酬执行方案符合公司股东大会、董事会确定的公司董事及高级管理人员薪酬标准，业绩奖励部分与公司 2009 年度的盈利状况相符，2009 年公司董事及高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

3、战略委员会的履职情况汇总报告

报告期内，战略委员会根据公司经营情况和发展的需要，对公司购买写字楼暨关联交易、变更募集资金使用项目、投资天津滨海奥特莱斯、投资成立小额贷款公司、发行短期融资券等公司重大事项的实施情况进行审议表决。

4、提名委员会的履职情况

报告期内，第二届董事会任职到期换届选举，提名委员会通过对各位董事候选人的

考核,审议通过了六位非独立董事候选人和三位独立董事候选人的董事会董事及公司高级管理人员的任职资格。

五、利润分配情况

(一) 2010 年分配预案

经中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字(2011)第 01020083 号《审计报告》确认: 2010 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为 216,151,683.20 元, 母公司净利润为 219,455,204.55 元。

依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定,以母公司实现的净利润按以下方案进行分配:

(1) 提取 10%的法定盈余公积金 21,945,520.46 元;

(2) 提取法定盈余公积金后剩余利润 194,206,162.74 元, 2010 年内, 公司支付普通股股利 58,200,000.00 元, 加年初未分配利润 311,115,174.43 元, 报告期末公司未分配利润为 447,121,337.17 元。

(3) 以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 349,200,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税), 本次利润分配 52,380,000.00 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 394,741,337.17 元转入下一年度。

本预案尚需提交公司 2010 年年度股东大会审议通过。

(二) 公司最近三年现金分红情况

单位: 人民币(元)

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2009 年	58,200,000.00	149,623,821.38	38.90%
2008 年	43,200,000.00	120,086,546.16	35.97%
2007 年	28,800,000.00	91,665,816.34	31.42%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)		108.09	

六、其他需要披露的事项

(一)、公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人,公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司热情接待投资者的来访,详细回复投资者电话、电子邮件等,积极组织投资

者到公司进行现场调研，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；公司第三届董事会第一次会议审议通过了《内部信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》的议案；

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

（二）、报告期内，公司准确及时地披露了公司应披露的信息，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

公司制定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》，信息披露的网站为巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第九节 监事会工作报告

一、 监事会的工作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》、《监事会议事规则》等相关规定，依法履行职责。报告期内，监事会成员列席参加了报告期内召开的董事会和股东大会，监事会注重对公司经营运作的规范性、董事会和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，督促公司进一步完善法人治理结构、提升公司治理水平，切实维护公司和股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，具体情况如下：

（一）、公司第二届监事会第十次会议于 2010 年 3 月 30 日召开，本次会议审议并通过了如下议案：《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年财务审计报告》、《2009 财务决算报告》、《2009 年监事会工作报告》、《2009 利润分配方案》、《募集资金 2009 年度使用情况专项报告》、《2009 年公司内部控制自我评价报告》、《修订〈监事会议事规则〉的议案》、《变更募集资金投资项目的议案》、《购买写字楼暨关联交易的议案》、《提请股东大会授权董事会办理公司变更事项的议案》、《监事会换届选举的议案》、《杨启中为公司第三届监事会监事的议案》、《杨玉葵为公司第三届监事会监事的议案》。

（二）、公司第三届监事会第一次会议于 2010 年 4 月 21 日召开，本次会议审议并通过了如下议案：《关于选举杨启中为公司第三届监事会主席的议案》、《2010 年第一季度报告》、《投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目的议案》、《拟对控股子公司提供财务资助的议案》。

（三）、公司第三届监事会第二次会议于 2010 年 8 月 17 日召开，本次会议审议并通过了如下议案：《2010 年半年度报告及摘要》、《投资成立小额贷款公司的议案》、《发行短期融资券的议案》、《以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目的议案》。

（四）、公司第三届监事会第三次会议于 2010 年 10 月 19 日召开，本次会议审议并通过了如下议案：《2010 年第三季度报告》。

（五）、公司第三届监事会第四次会议于 2010 年 11 月 9 日召开，本次会议审议并通过了如下议案：《参与长沙银行增发股份的议案》、《对长沙奥特莱斯项目追加投资的议案》。

二、 监事会发表的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

（一）、公司依法运作情况

2010 年公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》进行规范运作，决策程序规范、合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、总裁及其他高级管理人员在执行公司职务时，未发现有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

（二）、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：中审国际会计师事务所对本公司 2010 年度会计报表进行了审计并出具了无保留意见的审计报告，我们认为该报告客观、准确地反映了公司的财务状况、经营成果及资产变动情况。

（三）、募集资金使用情况

报告期内，监事会对募集资金的使用和管理进行了监督和检查，监事会认为：公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。在募集资金管理上，能严格按照公司《募集资金管理制度》的规定执行。

（四）、公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（五）、公司重大关联交易情况。

报告期内，对于公司购买写字楼暨关联交易内容，监事会认为：交易定价公允，符合市场原则，交易公平、公开，无内幕交易行为，也无损害股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

（六）、内部控制自我评价报告

对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得

到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 重大资产收购及出售资产事项

报告期内，公司无重大资产收购及出售资产事项。

三、 公司持有非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况

截止报告期末，本公司分别持有长沙银行股份有限公司及资兴浦发银行股份有限公司股权，具体情况如下表所示：

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所 有者权益 变动	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份 有限公司	174,267,716.40	136,859,749.00	7.57%	175,635,654.90	0		长期股权投资	增资扩股
资兴浦发村镇 银行股份有限 公司	4,500,000.00	4,500,000.00	9%	4,500,000.00	0		长期股权投资	发起人股 份

四、 重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、 报告期内实施股权激励计划相关事项

报告期内，公司未制订股权激励计划。

六、 报告期内重大关联交易事项

(一) 报告期内发生的重大关联交易

2010年4月21日召开的公司2009年度股东大会审议通过了《关于购买写字楼暨关联交易的议案》，公司向受同一母公司控制的关联公司湖南星城房地产开发有限公司购买其开发的位于长沙市天心区芙蓉路142号的写字楼，拟购买的写字楼的总面积6845.21m²，交易金额62,261,680元，以作为公司总部办公场地所用。有关交易的具体内容详见2010年3月30日刊载于巨潮资讯网及公司指定的媒体的《关于购买写字楼暨关联交易的公告》。

公司于 2010 年 4 月 21 日与湖南星城房地产开发有限公司签署了《房屋买卖合同》，并根据该合同的约定于 2010 年 5 月 10 日由公司向湖南星城房地产开发有限公司支付了第一笔购房款 56,035,512.00 元。

（二） 延续到报告期内的重大关联交易

报告期内未发生延续到报告期内的重大关联交易。

七、 重大合同及其履行情况

（一） 报告期内未发生重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二） 以前期间发生但延续到报告期的重大合同履行情况

1、 租赁合同

①1995 年 12 月 8 日，长沙市汽车客运发展（集团）公司（甲方）与原长沙阿波罗商业城（乙方）签订《关于联合开发长沙汽车东站第一期工程的协议》。协议约定，甲方提供八一西路 23 号（现八一路 1 号）原汽车东站（约 1.8 万平方米）作为长沙阿波罗（车站）商业广场经营场地，甲方提供合作开发地域的土地及地面建筑物，乙方提供资金、实物、人才资源及经营管理软件等；合作期内，合作项目土地、房屋以及室内装饰和建筑物的各种设备、设施等归甲方所有，由乙方经营，合作年限为 28 年（含建设周期三年）。乙方在甲方交地后及该超级市场经营的协议期间，应确保甲方的分配，前 4 年每年按 350 万元交缴，以后以 350 万元为起点，即第 5 年至 18 年每年递增 25 万元，从第 19 年至 28 年每年递增 40 万元。

鉴于原长沙汽车客运发展（集团）公司与长沙阿波罗商业城因改制已被湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司分别取代，其权利义务已分别被承继。2007 年 11 月 30 日，湖南龙骧交通发展集团有限责任公司（甲方）和本公司（乙方）签署了《对〈关于联合开发长沙汽车东站第一期工程的协议〉的补充协议》，协议约定，原协议中所约定的权利、义务均由本补充协议对应的主体承继。

本公司将该租赁的物业用作阿波罗商业广场百货经营，报告期内，阿波罗商业广场实现利润 6109.92 万元，占公司利润总额的 30.23%。

②本公司于 2008 年 7 月 27 日与长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会签署了《奥特莱斯项目合作协议书》，约定双方在长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会拥有的土地上

建设以销售国际国内著名折扣商品为主，集休闲、餐饮和娱乐为一体的奥特莱斯购物中心，双方合作期限为 40 年（不含建设期 6 个月），自甲方向本公司交付项目用地之日的次日开始计算。租赁期限为 20 年，租赁期满双方依协议可继订后 20 年租赁协议。该项目于 2011 年 1 月部分开始营业。

2、报告期内，公司与其他公司签署的租赁协议履行正常。

八、 关联方资金占用及担保事项

报告期内，公司无关联方资金占用情况发生，中审国际会计师事务所有限责任公司出具了中审国际签字【2011】第01020124号《关于2010年度湖南友谊阿波罗商业股份有限公司与控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。公司独立董事曹光荣先生、柳思维先生和周仁仪先生对报告期内关联方资金占用发表意见如下：

报告期内，公司没有担保事项的发生。公司独立董事曹光荣先生、柳思维先生和周仁仪先生对报告期内担保事项发表意见如下：

1、报告期内，公司没有控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司控股股东及关联方不存在与《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）规定相违背的情形。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，我们作为家润多商业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对2010年对外担保情况进行了核查，现将有关问题说明如下：

1、报告期内，公司对外担保情况：公司报告期内对外担保的金额为0，不存在对外担保的情况。

2、公司能够严格控制对外担保风险，不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保；公司建立了《对外担保制度》，对公司对外担保行为进行了严格的规定，不存在损害股东利益的违规担保。

九、 承诺事项的履行情况

（一）持有公司 5%以上股东的承诺事项的履行情况

1、公司控股股东及实际控制人胡子敬先生分别履行了与公司避免同业竞争的承诺。

2、2007 年 12 月 4 日，为了春天百货长沙店经营的连续性，公司控股股东（或简称“友阿控股”）出具了《承诺书》，承诺让本公司春天百货分公司继续无偿使用上述经营场所（该经营场所位于长沙市黄兴中路 69 号南楼 1 层到 6 层，北楼 1 到 4 层，总建筑面积为 22,756.80 平方米，房屋所有权人为中山集团），一直到 2012 年 12 月 5 日（即友阿控股对中山集团的托管期的结束日）。在此期间友阿控股不得把上述经营场所之房屋及附属设施出租给其他任何第三方，也不得把上述经营场所转让给其他任何第三方，除非本公司书面同意；承诺在上述期间（即从 2007 年 12 月 4 日到 2012 年 12 月 5 日）为上述房屋和附属设施的抵押权人和其他相关权利人对上述房屋和附属设施主张的任何合法权利而承担相应的法律责任，并赔偿由此而给本公司造成的实际损失；在完成对中山集团的整体兼并并取得上述房屋及附属设施的产权后，根据本公司经营的需要，在上述期间（即从 2007 年 12 月 4 日到 2012 年 12 月 5 日）结束后，以公平的市场价格第一优先出租或出售该房屋及附属设施给本公司。截止报告期末，控股股东严格履行了该承诺。

（二）股份锁定的承诺

控股股东友阿控股承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；股东信盟投资、盛桥投资、九芝堂、恩瑞集团、凤凰古城、冯汉明、杨进、易志奇、刘宝昌、王志恒、唐正武、蔡明君、李建行、夏晓辉、罗挥进、官晓滨、林穗明、龙周、刘青青、梅欣、向萍、赵北湘、周拥平、周经建、周彦含、杜小平、张伶俐、赵百龄承诺：自公司股票上市之日起十二个月内不转让。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

报告期内，上述股东均严格遵守股份锁定的相关承诺。

十、 聘请会计师事务所的情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘请的审计机构为中审国际会计师事务所有限公司，本年度应支付的审计费为 48 万元。

十一、 公司在报告期内发布公告的情况

公司在报告期内发布公告的情况如下表：

公告日期	公告编码	公告内容
2010.2.24	2010-001	2009 年度业绩快报公告
2010.3.10	2010-002	关于进行“奥特莱斯”项目前期筹备的公告
2010.3.31	2010-003	《2009 年利润分配方案》；
2010.4.1	2010-004	第二届董事会第十八次会议决议公告

	2010-005	第二届监事会第十次会议决议公告
	2010-006	2009 年年报摘要
	2010-007	关于变更募集资金投资项目的公告
	2010-008	关于购买写字楼暨关联交易的公告
	2010-009	关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的公告
	2010-010	选举第三届监事会职工监事的公告
2010. 4. 12	2010-013	关于举行 2009 年度报告网上说明会的公告
2010. 4. 22	2010-014	2009 年度股东大会决议公告
2010. 4. 23	2010-015	2010 年第一季度报告正文
	2010-016	第三届董事第一次会议公告
	2010-017	第三届监事第一次会议公告
	2010-018;	2010 年第一次临时股东大会通知
	2010-019	关于投资天津滨海新区“奥特莱斯”项目的公告
	2010-020	关于拟对控股子公司提供财务资助的议案
2010. 4. 24	2010-021	家润多商业股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告
2010. 5. 11	2010-022	2010 年第一次临时股东大会决议公告
2010. 5. 11	2010-023	关于更改公司名称及股票简称的公告
2010. 7. 1	2010-024	第三届董事会第二次会议决议公告
	2010-025	关于湖南证监局现场检查反馈意见的公告
2010. 7. 2	2010-026	2009 年度报告更正公告
2010. 7. 14	2010-027	关于限售股份上市流通提示性公告
2010. 8. 19	2010-028	2010 年半年度报告及摘要
	2010-029	第三届董事会第三次会议决议公告
	2010-030	第三届监事会第二次会议决议公告
	2010-031	关于投资成立小额贷款公司公告
	2010-032	关于以超募资金补充投入“湖南友谊阿波罗奥特莱斯主题购物广场”项目的公告
	2010-033	关于 2010 年第二次临时股东大会的通知
	2010-034	股东股份减持的公告
	2010-035	盛桥简式权益变动表（一）
	2010-036	恩瑞简式权益变动表（二）
2010. 8. 24	2010-037	关于股东股权解押的公告
2010. 08. 30	2010-038	关于股东股权解押的公告
2010. 09. 02	2010-039	股东股份减持的公告
	2010-040	信盟简式权益变动表
2010. 09. 06	2010-041	关于股东股权解押的公告
2010. 09. 11	2010-042	2010 年第二次临时股东大会决议公告
2010. 09. 30	2010-043	第三届董事会第四次会议决议公告
2010. 10. 20	2010-044	第三届董事会第五次会议决议公告
	2010-045	第三届监事会第三次会议决议公告
	2010-046	2010 年第三季度季度报告正文

2010. 11. 10	2010-047	第三届董事会第六次会议决议公告
	2010-048	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知
	2010-049	关于参与长沙银行增发股份的公告
2010. 11. 26	2010-050	2010 年第三次临时股东大会决议公告
2010. 12. 06	2010-051	关于参与长沙银行增发股份竞标结果的公告

十二、 其他重要事项

报告期内，未发生公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

本公司 2010 年财务报表已经中审国际会计师事务所有限公司审计，并出具了中审国际审【2011】第 01020083 号审计报告

审计报告

中审国际 审字【2011】第 01020083 号

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南友谊阿波罗商业股份有限公司（以下简称“友阿股份公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日公司的资产负债表及合并的资产负债表，2010 年度公司的利润表及合并的利润表、股东权益变动表及合并的股东权益变动表、现金流量表及合并的现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是友阿股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计和实施与维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，友阿股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了友阿股份公司 2010 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2010 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所

有限公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

吴淳

姚运海

二〇一一年三月二十五日

二、 经审计的会计报表及其附注（全文附后）

资产负债表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,337,221,195.62	1,191,049,887.25	1,520,940,909.05	1,499,205,879.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	15,421,252.53	2,676,695.73	15,174,266.07	14,416,898.35
预付款项	431,785,984.33	284,303,401.15	35,576,442.42	12,741,018.23
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	18,892,993.48	284,781,846.55	16,641,955.91	30,082,212.45
买入返售金融资产				
存货	266,895,180.59	33,550,646.97	58,985,062.40	23,317,157.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,070,216,606.55	1,796,362,477.65	1,647,318,635.85	1,579,763,166.04
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款	94,200,000.00			
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	190,224,960.05	440,627,443.20	90,957,243.65	109,309,726.80
投资性房地产				
固定资产	549,541,245.31	546,638,096.66	581,649,979.92	580,961,207.27
在建工程	50,782,346.06	50,002,346.06	1,589,278.00	1,589,278.00
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	151,402,247.72	151,402,247.72	135,698,865.81	135,698,865.81
开发支出				
商誉	78,269.74			
长期待摊费用	144,052,638.77	142,463,547.74	170,952,002.60	169,610,509.77
递延所得税资产	8,819,904.01	8,667,891.00	6,142,312.43	6,142,312.43
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,189,101,611.66	1,339,801,572.38	986,989,682.41	1,003,311,900.08
资产总计	3,259,318,218.21	3,136,164,050.03	2,634,308,318.26	2,583,075,066.12

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	87,457,500.00	87,457,500.00	70,445,000.00	70,445,000.00
应付账款	476,670,248.56	459,827,157.01	338,395,197.44	313,277,868.28
预收款项	765,215,709.43	759,846,423.45	531,480,712.25	525,261,016.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	52,284,744.74	52,023,016.53	36,573,903.15	36,430,398.82
应交税费	-25,251,805.14	-26,793,005.62	1,558,277.97	1,755,783.77
应付利息				
应付股利	1,350,000.00	1,350,000.00		
其他应付款	116,537,218.16	108,714,332.31	112,835,297.23	113,970,654.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,474,263,678.72	1,442,425,423.68	1,091,288,388.04	1,061,140,722.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	4,233,467.06	4,233,467.06	4,243,467.06	4,243,467.06
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	29,873,708.40	29,873,708.40	19,314,630.27	19,314,630.27
非流动负债合计	34,107,175.46	34,107,175.46	23,558,097.33	23,558,097.33
负债合计	1,508,370,854.18	1,476,532,599.14	1,114,846,485.37	1,084,698,819.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	349,200,000.00	349,200,000.00	194,000,000.00	194,000,000.00
资本公积	787,960,319.90	787,960,319.90	943,160,319.90	943,160,319.90
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	78,740,033.17	78,740,033.17	56,794,512.71	56,794,512.71
一般风险准备				
未分配利润	447,121,337.17	443,731,033.17	311,115,174.43	304,421,413.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,663,021,690.24	1,659,631,450.89	1,505,070,007.04	1,498,376,246.34
少数股东权益	87,925,673.79		14,391,825.85	
所有者权益合计	1,750,947,364.03	1,659,631,450.89	1,519,461,832.89	1,498,376,246.34
负债和所有者权益总计	3,259,318,218.21	3,136,164,050.03	2,634,308,318.26	2,583,075,066.12

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,563,931,769.92	3,229,894,762.66	2,746,569,439.58	2,499,908,412.11
其中：营业收入	3,563,460,625.75	3,229,894,762.66	2,746,569,439.58	2,499,908,412.11
利息收入	471,144.20			
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,271,555,149.36	2,940,538,244.46	2,543,658,727.98	2,301,294,150.03
其中：营业成本	2,898,018,877.09	2,599,761,790.94	2,214,550,850.17	1,985,798,264.82
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	40,161,114.99	39,323,943.65	32,161,325.78	31,581,599.56
销售费用	164,367,056.86	145,749,529.64	144,602,064.67	135,173,079.75
管理费用	183,857,667.77	179,180,855.84	155,187,865.58	151,433,561.40
财务费用	-15,000,855.56	-23,021,111.77	-2,578,373.03	-2,427,350.31
资产减值损失	151,288.21	-456,763.84	-265,005.19	-265,005.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”				
投资收益（损失以“-”号填列）	6,868,246.05	6,868,246.05		
其中：对联营企业和合营企业				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	299,244,866.61	296,224,764.25	202,910,711.60	198,614,262.08
加：营业外收入	1,298,486.28	1,292,914.28	851,404.68	849,233.68
减：营业外支出	4,856,578.06	4,856,578.06	1,674,499.54	1,661,309.02
其中：非流动资产处置损失	13,816.09	13,816.09	80,547.32	74,807.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号	295,686,774.83	292,661,100.47	202,087,616.74	197,802,186.74
减：所得税费用	75,934,866.88	73,205,895.92	51,126,748.07	50,005,494.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	219,751,907.95	219,455,204.55	150,960,868.67	147,796,691.78
归属于母公司所有者的净利润	216,151,683.20	219,455,204.55	149,623,821.38	147,796,691.78
少数股东损益	3,600,224.75		1,337,047.29	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.619		0.500	
（二）稀释每股收益	0.619		0.500	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	219,751,907.95	219,455,204.55	150,960,868.67	147,796,691.78
归属于母公司所有者的综合收益	216,151,683.20	219,455,204.55	149,623,821.38	147,796,691.78
总额				
归属于少数股东的综合收益总额	3,600,224.75		1,337,047.29	

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：0.00 元。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	4,427,121,216.77	4,046,982,606.89	3,374,200,024.97	3,076,899,032.56
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金	189,638.06			
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	17,562,523.34	17,045,644.86	16,472,081.36	34,733,746.14
经营活动现金流入小计	4,444,873,378.17	4,064,028,251.75	3,390,672,106.33	3,111,632,778.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,393,978,196.60	2,906,538,968.59	2,521,396,772.61	2,252,431,653.27
客户贷款及垫款净增加额	94,200,000.00			
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	113,937,012.71	102,714,023.63	95,178,383.69	89,345,461.93
支付的各项税费	258,313,985.38	245,875,148.77	183,135,171.29	178,996,936.57
支付其他与经营活动有关的现金	102,861,331.22	137,719,761.11	97,653,425.52	93,300,031.28
经营活动现金流出小计	3,963,290,525.91	3,392,847,902.10	2,897,363,753.11	2,614,074,083.05
经营活动产生的现金流量净额	481,582,852.26	671,180,349.65	493,308,353.22	497,558,695.65

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

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	6,868,246.05	6,868,246.05		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,898.71	46,498.71	322,780.54	322,780.54
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	2,048,841.13	7,821,507.25		
投资活动现金流入小计	8,967,985.89	14,736,252.01	322,780.54	322,780.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	510,650,535.18	388,402,577.59	118,245,571.36	116,458,557.33
投资支付的现金	99,267,716.40	331,317,716.40	4,500,000.00	14,700,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		230,000,000.00		
投资活动现金流出小计	609,918,251.58	949,720,293.99	122,745,571.36	131,158,557.33
投资活动产生的现金流量净额	-600,950,265.69	-934,984,041.98	-122,422,790.82	-130,835,776.79
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	20,000,000.00		925,196,000.00	920,296,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00			
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00		925,196,000.00	920,296,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,700,000.00	56,700,000.00	47,481,015.00	47,481,015.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	96,700,000.00	56,700,000.00	187,481,015.00	187,481,015.00
筹资活动产生的现金流量净额	-76,700,000.00	-56,700,000.00	737,714,985.00	732,814,985.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-196,067,413.43	-320,503,692.33	1,108,600,547.40	1,099,537,903.86
加：期初现金及现金等价物余额	1520,940,909.05	1499,205,879.58	412,340,361.65	399,667,975.72
六、期末现金及现金等价物余额	132,487,3495.62	1178,702,187.25	1,520,940,909.05	1,499,205,879.58

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	194,000,000.00	943,160,319.90			56,794,512.71		311,115,174.43		14,391,825.85	1,519,461,832.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	194,000,000.00	943,160,319.90			56,794,512.71		311,115,174.43		14,391,825.85	1,519,461,832.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,200,000.00	-155,200,000.00			21,945,520.46		136,006,162.74		73,533,847.94	231,485,531.14
（一）净利润							216,151,683.20		3,600,224.75	219,751,907.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							216,151,683.20		3,600,224.75	219,751,907.95
（三）所有者投入和减少资本									69,933,623.19	69,933,623.19
1. 所有者投入资本									69,933,623.19	69,933,623.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					21,945,520.46		-80,145,520.46			-58,200,000.00
1. 提取盈余公积					21,945,520.46		-21,945,520.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,200,000.00			-58,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	155,200,000.00	-155,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,200,000.00	-155,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	349,200,000.00	787,960,319.90			78,740,033.17		447,121,337.17		87,925,673.79	1,750,947,364.03

合并所有者权益变动表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	144,000,000.00	72,864,319.90			42,014,843.53		219,471,022.23		3,254,778.56	481,604,964.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	144,000,000.00	72,864,319.90			42,014,843.53		219,471,022.23		3,254,778.56	481,604,964.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	870,296,000.00			14,779,669.18		91,644,152.20		11,137,047.29	1,037,856,868.67
（一）净利润							149,623,821.38		1,337,047.29	150,960,868.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							149,623,821.38		1,337,047.29	150,960,868.67
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	870,296,000.00							9,800,000.00	930,096,000.00
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	870,296,000.00							9,800,000.00	930,096,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					14,779,669.18		-57,979,669.18			-43,200,000.00
1. 提取盈余公积					14,779,669.18		-14,779,669.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,200,000.00			-43,200,000.00
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	194,000,000.00	943,160,319.90			56,794,512.71		311,115,174.43		14,391,825.85	1,519,461,832.89

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,000,000.00	943,160,319.90			56,794,512.71		304,421,413.73	1,498,376,246.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	194,000,000.00	943,160,319.90			56,794,512.71		304,421,413.73	1,498,376,246.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	155,200,000.00	-155,200,000.00			21,945,520.46		139,309,684.10	161,255,205.44
（一）净利润							219,455,204.55	219,455,204.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							219,455,204.55	219,455,204.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配						21,945,520.46	-80,145,520.46	-58,200,000.00
1. 提取盈余公积						21,945,520.46	-21,945,520.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,200,000.00	-58,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	155,200,000.00	-155,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,200,000.00	-155,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	349,200,000.00	787,960,319.90				78,710,033.17	443,731,097.83	1,659,631,450.89

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	144,000,000.00	72,876,319.90			42,014,843.53		214,604,391.13	473,483,554.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	144,000,000.00	72,876,319.90			42,014,843.53		214,604,391.13	473,483,554.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	870,296,000.00			14,779,669.18		89,817,022.60	1,024,892,691.78
（一）净利润							147,796,691.78	147,796,691.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							147,796,691.78	147,796,691.78
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	870,296,000.00						920,296,000.00
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	870,296,000.00						920,296,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					14,779,669.18		-57,979,669.18	-43,200,000.00
1. 提取盈余公积					14,779,669.18		-14,779,669.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,200,000.00	-43,200,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	194,000,000.00	943,160,319.90			56,794,512.71		304,421,413.73	1,498,376,246.34

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

财务报表附注

单位：元 币种：人民币

附注一、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：YOUR-MART CO. LTD

成立日期：2004 年 6 月 7 日

注册资本：34,920 万元

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的投资、经营、管理（具体经营业务由分支机构经营，涉及行政许可项目的，凭有效许可证经营）。

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。

（三） 公司历史沿革

公司原名为家润多商业股份有限公司（以下简称本公司或公司），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 14400 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 1613.2 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 1000 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 5292 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 1800 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 5000 万股。至此，公司注册资本为 19400 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 15520 万股，转增后注册资本变更为 34920 万元，已办理工商变更手续。

（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 2011 年 3 月 25 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则（2006）的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2010 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

对于非同一控制下吸收合并、控股合并、多次交易分步实现的企业合并会计处理原则，具体根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》以及财政部发布的会计准则解释公告相关规定确定。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并会计报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。控制是指有权决定一个公司的财务和经营

政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

2. 合并会计报表编制方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

3. 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，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。

4. 超额亏损的处理

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。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（从取得之日起三个月内到期）、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）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当

期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 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。

贷款主要包括向客户发放贷款和垫款等金融资产，对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

2. 以摊余成本计量的贷款减值损失的计量

以摊余成本计量的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，计提减值准备。预计未来现金流量的现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

3. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额200万元以上的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内（含1年）	0
1至2年	20
2至3年	40
3至4年	60
4至5年	80
5年以上	100

5. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一） 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、包装物、低值易耗品和物料用品等。

2. 发出存货的计价方法

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。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

（十二） 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的

长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，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

调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产

1. 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，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构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2. 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3. 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，按期计提折旧或进行摊销。

4. 减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认标准

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度

2. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关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。

3. 固定资产按实际成本进行初始计量

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。

4. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、其他设备。

5. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，残值率为 3%，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

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

6. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。

减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

7. 固定资产后续支出

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。

（十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

购入的无形资产，按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值计价；自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额；债务重组方式取得的无形资产按《企业会计准则—债务重组》的有关规定计价；非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则—非货币性交易》的有关规定计价。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销；不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（十八） 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

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

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

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十九） 非金融资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产或者资产组的可收回金额低于账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司在进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司所确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉

的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不得转回。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期损益。

（二十一） 租赁

1. 分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 会计处理

按照《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定处理。

（二十二） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确

认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十三） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （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。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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，并按相同金额结转劳务成本；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包括利息收入和使用费收入等，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，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。

（二十四） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。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账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回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。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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

（二十六） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十七） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%
消费税	应税产品销售收入	5%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	5%、7%
教育费附加	应交增值税、营业税	3%、4.5%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税种	按税法规定应纳税额	

（二） 税收情况说明

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。

纳入合并范围内的子公司湖南家润多家电超市有限公司、湖南新雅地服饰贸易有限公司、长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司、天津滨海奥特莱斯投资有限公司执行 25% 的所得税税率。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	是否合并报表
湖南家润多家电超市有限公司	控股	长沙市	商品流通	1000 万	销售家用电器	815.25 万元		80%	是
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控投	长沙市	商品流通	2000 万	服装、饰品、针纺织品的销售	1020 万元		51%	是
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	控股	长沙市	金融业	20000 万	发放小额贷款及提供财务咨询	18000 万元		90%	是

2. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	是否合并报表
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	控股	天津市	房地产	10205 万	自有资金向房地产行业投资	5205 万元		51%	是

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本公司与叶长安、刘英杰、刘雯、唐松共同出资设立长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司，于 2010 年 11 月 15 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430102000118799 的企业法人营业执照。该公司注册资本 2 亿元，本公司出资 1.8 亿元，占注册资本的 90%，本公司将该公司纳入合并财务报表范围。

2. 非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与刘雯、王福利、张杨、李平签订的《天津滨海奥特莱斯投资有限公司增资合同》，将天津滨海奥特莱斯投资有限公司注册资本增加至人民币 10205.00 万元，新增注册资本 5205 万元，由本公司全额认购，增资完成后本公司占该公司 51% 股权，该公司于 2010 年 5 月 28 日办理了工商变更手续，本公司从 2010 年 6 月份起将该公司纳入合并报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	199,814,456.63	-185,543.37
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	101,905,353.45	

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	78,269.74	合并成本与购买日按本公司拥有权益比例计算的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			109,510.11			72,307.93
其中：人民币			109,510.11			72,307.93
银行存款			1,229,959,135.51			1,499,163,469.12
其中：人民币			1,229,959,135.51			1,499,163,469.12
其他货币资金			107,152,550.00			21,705,132.00
其中：承兑保证金			27,152,550.00			21,705,132.00
定期存单			80,000,000.00			
合计			1,337,221,195.62			1,520,940,909.05

2. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	15,421,252.53	100.00			15,174,266.07	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款								
合计	15,421,252.53	100.00			15,174,266.07	100.00		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	15,421,252.53	100.00		15,174,266.07	100.00	
合计	15,421,252.53	100.00		15,174,266.07	100.00	

(3) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
长沙市财政局	补贴款	2,829,598.50	1 年以内	18.35
通程商业广场	销售客户	1,761,172.00	1 年以内	11.42
湖南秀雅服饰有限公司	销售客户	1,095,486.44	1 年以内	7.10
平和堂五一广场店	销售客户	1,006,457.30	1 年以内	6.53
天虹商场	销售客户	746,372.29	1 年以内	4.84
合计		7,439,086.53		48.24

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方单位款项。

3. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	431,785,984.33	100.0	35,103,965.99	98.67
1 至 2 年			472,476.43	1.33
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	431,785,984.33	100.00	35,576,442.42	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
中建五局第三建设有限公司	155,973,200.00	36.12	工程承建商	1 年以内	工程尚未完工
天津市土地交易中心	118,014,400.00	27.33	土地预付款	1 年以内	尚未办理权证
湖南星诚房地产有限公司	56,035,512.00	12.98	预付购房款	1 年以内	尚未交房
湖南省第三工程有限公司	17,380,000.00	4.03	工程承建商	1 年以内	工程尚未完工
湖南一建园林景观有限公司	16,377,000.00	3.79	工程承建商	1 年以内	工程尚未完工
合计	363,780,112.00	84.25			

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中有应收关联方款项，详细明细见附注六、6。

4. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,200,000.00	21.95	2,568,734.30	49.40	9,000,000.00	41.10	3,376,952.43	37.52
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,490,849.07	78.05	2,229,121.29	12.06	12,896,575.34	58.90	1,877,667.00	14.56
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款								
合计	23,690,849.07	100.00	4,797,855.59	20.25	21,896,575.34	100.00	5,254,619.43	23.99

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
百脑汇(长沙)实业有限公司	3,000,000.00	2,217,907.04	73.93	按账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计提
长沙佳润房地产开发有限公司	2,200,000.00	350,827.26	15.95	按账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计提
合计	5,200,000.00	2,568,734.30		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	13,738,991.59	74.30		7,752,408.34	60.11	
1 至 2 年	1,007,000.00	5.45	275,540.00	2,600,000.00	20.16	520,000.00
2 至 3 年	2,600,000.00	14.06	1,040,000.00	1,977,500.00	15.34	791,000.00
3 至 4 年	578,190.48	3.13	346,914.29			
4 至 5 年						
5 年以上	566,667.00	3.06	566,667.00	566,667.00	4.39	566,667.00
合计	18,490,849.07	100.00	2,229,121.29	12,896,575.34	100.00	1,877,667.00

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方单位款项。

(6) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
百脑汇(长沙)实业有限公司	租金保证金	3,000,000.00	3 至 4 年	12.66
长沙市凌步服装有限公司	代理保证金	2,474,293.31	1 年以内	10.44
长沙佳润房地产开发有限公司	租金保证金	2,200,000.00	3 至 4 年	9.29
长沙市美瑞捷服饰有限公司	销售订金	2,000,000.00	2 至 3 年	8.44
广州雷霆服饰发展有限公司	代理保证金	1,884,614.23	1 年以内	7.96
合计		11,558,907.54		48.79

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	88,190,525.42	608,052.05	87,582,473.37	57,997,364.56		57,997,364.56
物料用品	765,965.28		765,965.28	987,697.84		987,697.84
开发成本	178,546,741.94		178,546,741.94			
合计	267,503,232.64	608,052.05	266,895,180.59	58,985,062.40		58,985,062.40

(2) 存货跌价准备增减变动情况:

项目	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-12-31
			本期转回	本期转销	
库存商品		608,052.05			608,052.05
合计		608,052.05			608,052.05

6. 贷款

(1) 按种类披露

项目	2010-12-31	2009-12-31
保证贷款	37,500,000.00	
抵押贷款	11,400,000.00	
质押贷款	45,300,000.00	
合计	94,200,000.00	
贷款损失准备		
账面价值	94,200,000.00	

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日无逾期贷款。

(3) 本公司报告期内发放贷款及垫款均不存在可能减值的迹象，故未计提贷款减值准备。

7. 长期股权投资

(1) 分项目列示如下

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对联营企业投资						
其他股权投资	190,224,960.05		190,224,960.05	90,957,243.65		90,957,243.65
合计	190,224,960.05		190,224,960.05	90,957,243.65		90,957,243.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	投资比例	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
长沙银行股份有限公司	174,267,716.40	7.57%	76,367,938.50	99,267,716.40		175,635,654.90
家润多超市有限公司	9,828,379.50	20.00%	10,089,305.15			10,089,305.15
资兴浦发村镇银行股份 有限公司	4,500,000.00	9.00%	4,500,000.00			4,500,000.00
合 计	188,596,095.90		90,957,243.65	99,267,716.40		190,224,960.05

2010 年 12 月，本公司出资 99,267,716.40 元认购长沙银行股份有限公司定向增发股份 32,021,844 股，每股 3.1 元，公司一共持有长沙银行的股份为 136,859,749 股，持股比例为 7.57%。

(3) 本公司报告期内长期股权投资均不存在可能减值的迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计：	743,077,725.84	22,916,917.68	4,532,847.82	761,461,795.70
其中：房屋及建筑物	440,977,645.67			440,977,645.67
装修	178,830,550.24	9,083,039.83		187,913,590.07
机器设备	93,744,044.33	6,744,294.72	3,021,174.7	97,467,164.35
办公及电子设备	17,968,877.75	2,582,184.11	369,308.95	20,181,752.91
运输设备	3,846,036.74	3,708,556.79	591,458.00	6,963,135.53
其他设备	7,710,571.11	798,842.23	550,906.17	7,958,507.17
二、累计折旧合计：	161,427,745.92	54,489,570.64	3,996,766.17	211,920,550.39
其中：房屋及建筑物	34,579,247.49	10,968,291.96		45,547,539.45
装修	59,098,563.25	32,522,121.09		91,620,684.34
机器设备	48,400,488.43	6,413,387.73	2,920,912.44	51,892,963.72
办公及电子设备	12,324,547.55	2,885,617.63	354,604.34	14,855,560.84
运输设备	1,983,400.49	1,141,703.78	590,924.00	2,534,180.27
其他设备	5,041,498.71	558,448.45	130,325.39	5,469,621.77
三、固定资产账面净值合计	581,649,979.92			549,541,245.31
其中：房屋及建筑物	406,398,398.18			395,430,106.22
装修	119,731,986.99			96,292,905.73
机器设备	45,343,555.90			45,574,200.63
办公及电子设备	5,644,330.20			5,326,192.07
运输设备	1,862,636.25			4,428,955.26
其他设备	2,669,072.40			2,488,885.40
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

装修				
机器设备				
办公及电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	581,649,979.92			549,541,245.31
其中：房屋及建筑物	406,398,398.18			395,430,106.22
装修	119,731,986.99			96,292,905.73
机器设备	45,343,555.90			45,574,200.63
办公及电子设备	5,644,330.20			5,326,192.07
运输设备	1,862,636.25			4,428,955.26
其他设备	2,669,072.40			2,488,885.40

(2) 本期折旧额 54,489,570.64 元。

(3) 本公司报告期内固定资产不存在可能减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的固定资产。

9. 在建工程

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	50,782,346.06		50,782,346.06	1,589,278.00		1,589,278.00

(1) 在建工程项目变动情况

项目名称	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2010-12-31	本期利息资本化金额	资金来源
友谊商店改造工程	150,000.00	7,607,303.98	7,607,303.98		150,000.00		自筹
友谊商城装修工程		570,856.24	570,856.24				自筹
阿波罗商业广场装修工程		1,607,651.8	1,210,000.00	397,651.80			自筹
春天百货装修工程	147,000.00	3,410,881.49	2,620,133.33	937,748.16			自筹
友阿百货改造工程		2,339,283.36	697,200.00	1,642,083.36			自筹
湖南奥特莱斯主题购物公园工程	1,292,278.00	48,560,068.06			49,852,346.06		自筹及募投资金
天津奥特莱斯工程		780,000.00			780,000.00		自筹
合计	1,589,278.00	64,876,044.93	12,705,493.55	2,977,483.32	50,782,346.06		

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无用于抵押担保等对所有权有限制的在建工程。

(3) 在建工程本期其他减少金额系本公司分支机构阿波罗商业广场、春天百货、友阿百货装修工程完工转入长期待摊费用所致。

(4) 本公司报告期内在建工程均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计	160,801,632.07	20,820,007.67		181,621,639.74
1、长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	48,000,013.50			48,000,013.50
2、长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	54,714,792.40	20,345,341.00		75,060,133.40
3、长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	55,570,190.50			55,570,190.50
4、经营管理一体化软件	1,479,166.67			1,479,166.67
5、计算机软件	127,469.00			127,469.00
6、CRM信息管理系统	860,000.00			860,000.00
7、POS广告发布和管理系统	50,000.00			50,000.00
8、LPS管理系统		474,666.67		474,666.67
二、累计摊销合计	25,102,766.26	5,116,625.76		30,219,392.02
1、长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	9,169,194.88	1,229,345.88		10,398,540.76
2、长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	5,960,441.25	1,849,308.57		7,809,749.82
3、长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	8,656,626.37	1,438,644.60		10,095,270.97
4、经营管理一体化软件	812,916.88	149,000.04		961,916.92
5、计算机软件	99,142.40	28,326.60		127,469.00
6、CRM信息管理系统	382,222.24	286,666.68		668,888.92
7、POS广告发布和管理系统	22,222.24	16,666.68		38,888.92
8、LPS管理系统		118,666.71		118,666.71
三、无形资产账面净值合计	135,698,865.81			151,402,247.72
1、长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	38,830,818.62			37,601,472.74
2、长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	48,754,351.15			67,250,383.58
3、长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	46,913,564.13			45,474,919.53
4、经营管理一体化软件	666,249.79			517,249.75
5、计算机软件	28,326.60			
6、CRM信息管理系统	477,777.76			191,111.08
7、POS广告发布和管理系统	27,777.76			11,111.08
8、LPS管理系统				355,999.96
四、减值准备合计				
1、长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权				
2、长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权				
3、长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权				
4、经营管理一体化软件				
5、计算机软件				
6、CRM信息管理系统				

7、POS广告发布和管理系统			
8、LPS管理系统			
五、无形资产账面价值合计	135,698,865.81		151,402,247.72
1、长沙芙蓉区韶山路12号土地使用权	38,830,818.62		37,601,472.74
2、长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权	48,754,351.15		67,250,383.58
3、长沙芙蓉区五一东路20号土地使用权	46,913,564.13		45,474,919.53
4、经营管理一体化软件	666,249.79		517,249.75
5、计算机软件	28,326.60		
6、CRM信息管理系统	477,777.76		191,111.08
7、POS广告发布和管理系统	27,777.76		11,111.08
8、LPS管理系统			355,999.96

(2) 本期摊销额 5,116,625.75 元。

(3) 本期长沙雨花区劳动路 165 号土地使用权增加 20,345,341.00 元，系本公司更改该土地使用权容积率补缴土地出让金所致。

(4) 本公司报告期内无形资产不存在可能减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

11. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31	期末减值准备
天津滨海奥特莱斯投资有限公司		78,269.74		78,269.74	
合计		78,269.74		78,269.74	

根据本公司与天津滨海奥特莱斯投资有限公司股东刘雯、王福利、张杨、李平签订的《天津滨海奥特莱斯投资有限公司增资合同》，将该公司注册资本增加至人民币 10205.00 万元，新增注册资本 5205 万元，由本公司认购，增资完成后本公司占天津滨海奥特莱斯投资有限公司 51% 股权，购买日定为 2010 年 5 月 28 日，根据广东中信资产评估有限公司出具的中广信湘评报字[2010 年]第 046 号《关于对“天津滨海奥特莱斯投资有限公司股东全部权价值”的资产评估报告书》，购买日天津滨海奥特莱斯投资有限公司可辨认净资产公允价值为 49,855,353.45 元，产生合并商誉 78,269.74 元。

12. 长期待摊费用

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-12-31
装修工程	65,982,034.79	10,962,560.63	27,025,011.26		49,919,584.16
消防工程	9,553,801.08		739,649.16		8,814,151.92
租赁费	22,000,000.00		4,125,000.00		17,875,000.00
租入固定资产改良支出	58,482,833.41		4,427,436.48		54,055,396.93
品牌代理权补偿费	14,933,333.32		1,544,827.56		13,388,505.76
合计	170,952,002.60	10,962,560.63	37,861,924.46		144,052,638.77

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2010-12-31	2009-12-31
递延所得税资产：		
其他应收款坏账准备	1,199,463.90	1,313,654.86
存货跌价准备	152,013.01	
会员积分产生的递延收益	7,468,427.10	4,828,657.57
合计	8,819,904.01	6,142,312.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2010-12-31	2009-12-31
可抵扣亏损	330,189.92	
合计	330,189.92	

(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	2010-12-31	2009-12-31	备注
2014-12-31	144,646.55		
2015-12-31	185,543.37		
合计	330,189.92		

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
其他应收款坏账准备	4,797,855.59
存货跌价准备	608,052.05
会员积分产生的递延收益	29,873,708.40

14. 资产减值准备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
坏账准备					
其中：其他应收款	5,254,619.43		456,763.84		4,797,855.59
存货跌价准备		608,052.05			608,052.05
合计	5,254,619.43	608,052.05	456,763.84		5,405,907.64

15. 应付票据

项目	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	87,457,500.00	70,445,000.00
合计	87,457,500.00	70,445,000.00

16. 应付账款

项目	2010-12-31	2009-12-31
应付账款	476,670,248.56	338,395,197.44

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

17. 预收款项

项目	2010-12-31	2009-12-31
预收账款	765,215,709.43	531,480,712.25

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

18. 应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,869,382.46	94,881,856.41	79,751,238.87	47,000,000.00
二、职工福利费		8,742,469.66	8,742,469.66	
三、社会保险费	5,751.37	17,558,972.53	17,498,900.27	65,823.63
其中：医疗保险费	5,546.46	4,422,785.50	4,421,548.84	6,783.12
基本养老保险费	192.28	11,896,914.85	11,838,079.25	59,027.88
工伤保险费		298,273.72	298,273.72	
生育保险费		34,855.70	34,855.70	
失业保险费	12.63	906,142.76	906,142.76	12.63
四、住房公积金	89,089.00	2,286,567.52	2,270,647.52	105,009.00
五、工会经费和职工教育经费	4,609,680.32	5,157,866.82	4,653,635.06	5,113,912.08
六、非货币性福利				
七、辞退福利		308,872.00	308,872.00	
八、其他				
合计	36,573,903.15	128,936,604.94	113,225,763.38	52,284,744.71

期末应付工资余额系计提的 2010 年度绩效工资和年终奖金，预计在 2011 年上半年全部发放。

19. 应交税费

项目	2010-12-31	2009-12-31
增值税	-36,155,092.10	-6,577,501.96
消费税	1,741,524.94	1,372,784.17
营业税	710,519.20	533,164.36
企业所得税	5,634,364.07	4,922,851.35

城市维护建设税	1,556,614.10	815,082.24
个人所得税	65,775.64	42,669.32
土地使用税	7,032.60	-47,233.80
房产税	186,775.98	-27,519.29
教育费附加	1,000,680.43	523,981.58
合计	-25,251,805.14	1,558,277.97

20. 应付股利

项目	2010-12-31	2009-12-31
杨进	729,000.00	
易志奇	621,000.00	
合计	1,350,000.00	

21. 其他应付款

项目	2010-12-31	2009-12-31
其他应付款	116,537,281.16	112,835,297.23

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

22. 长期应付款

单位	2010-12-31	2009-12-31
专柜保证金	3,659,882.03	3,659,882.03
其他押金	573,585.03	583,585.03
合计	4,233,467.06	4,243,467.06

23. 其他非流动负债

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
会员积分奖励	19,314,630.27	10,559,078.13		29,873,708.40
合计	19,314,630.27	10,559,078.13		29,873,708.40

24. 股本

(1) 报告期末股本数:

项目	2009-12-31	本次变动增减(+、-)				2010-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本	194,000,000.00			155,200,000.00		349,200,000.00
合计	194,000,000.00			155,200,000.00		349,200,000.00

(2) 2010 年 12 月 31 日股权结构如下:

项 目	2009-12-31	本期变动增减 (+、-)				2010-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	144,000,000.00			63,584,000.00	-64,520,000.00	143,064,000.00
1、国家持股						
2、国有法人股						
3、其他内资持股	144,000,000.00			63,584,000.00	-64,520,000.00	143,064,000.00
其中：境内法人股	121,080,000.00			63,584,000.00	-41,600,000.00	143,064,000.00
境内自然人持股	22,920,000.00				-22,920,000.00	
4、外资持股						
其中：境外法人股						
境外自然人持股						
二、已流通股份	50,000,000.00			91,616,000.00	64,520,000.00	206,136,000.00
1、人民币普通股	50,000,000.00			91,616,000.00	64,520,000.00	206,136,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
三、股份总额	194,000,000.00			155,200,000.00		349,200,000.00

(3) 本公司注册资本已经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2010】第 01020011 号验资报告验证。

(4) 本公司于 2010 年 4 月 21 日召开 2009 年度股东大会，审议通过《2009 年度利润分配方案》以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 19,400 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 15,520 万股，转增后股本总额为 34,920 万股。

25. 资本公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
股本溢价	942,296,000.00		155,200,000.00	787,096,000.00
其他资本公积	864,319.90			864,319.90
合计	943,160,319.90		155,200,000.00	787,960,319.90

26. 盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	56,794,512.71	21,945,520.46		78,740,033.17
合计	56,794,512.71	21,919,196.56		78,740,033.17

27. 未分配利润

项目	2010 年度	2009 年度
调整前 上年末未分配利润	311,115,174.43	219,471,022.23
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	311,115,174.43	219,471,022.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	216,151,683.20	149,623,821.38
减：提取法定盈余公积	21,945,520.46	14,779,669.18
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	58,200,000.00	43,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	447,121,337.17	311,115,174.43

28. 少数股东权益及损益

子公司名称	2010-12-31 少数股权比例%	2010-12-31 少数股东权益	2010 年度 少数股东损益
湖南家润多家电超市有限公司	20.00	3,546,175.90	144,225.35
湖南新雅地服饰贸易有限公司	49.00	14,464,429.04	3,474,553.74
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	49.00	49,933,623.19	
长沙市芙蓉区友谊阿波罗小额贷款公司	10.00	19,981,445.66	-18,554.34
合计		87,925,673.79	3,600,224.75

29. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	3,492,781,167.04	2,682,300,814.76
其他业务收入	71,150,602.88	64,268,624.82
合计	3,563,931,769.92	2,746,569,439.58
主营业务成本	2,898,018,877.09	2,214,550,850.17
其他业务成本		
合计	2,899,950,257.15	2,214,550,850.17

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售行业	3,492,310,022.84	2,898,018,877.09	2,682,300,814.76	2,214,550,850.17
金融行业	471,144.20			
合计	3,492,781,167.04	2,898,018,877.09	2,682,300,814.76	2,214,550,850.17

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货	3,230,761,247.58	2,647,659,003.45	2,452,310,160.54	1,995,212,225.59
家电	261,548,775.26	250,359,873.64	229,990,654.22	219,338,624.58
贷款利息收入	471,144.20			
合计	3,492,781,167.04	2,898,018,877.09	2,682,300,814.76	2,214,550,850.17

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长沙市	3,130,145,071.53	2,597,387,062.65	2,400,048,687.00	1,980,351,672.13
长沙市以外其他地区	362,636,095.51	300,631,814.44	282,252,127.76	234,199,178.04
合计	3,492,781,167.04	2,898,018,877.09	2,682,300,814.76	2,214,550,850.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2010 年度:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
湖南平和堂实业有限公司	6,030,857.86	0.17
通程商业股份有限公司	4,723,704.04	0.14
王府井百货	3,620,310.23	0.10
步步高百货	1,362,840.24	0.04
天虹百货	1,316,652.25	0.04
合计	17,054,364.62	0.49

(6) 按收入项目列示其他业务收入、其他业务成本、其他业务毛利:

项 目	2010 年度	2009 年度
一、其他业务收入		
租赁及促销管理费	44,973,386.82	41,953,003.83
员工自聘管理费	12,270,552.99	11,102,677.20
品牌使用费	5,860,233.00	3,662,401.75
广告宣传费	741,282.69	2,004,445.71
安装信息费	421,515.00	
其他	6,883,632.38	5,546,096.33
合 计	71,150,602.88	64,268,624.82
二、其他业务成本		
租赁及促销管理费		
员工自聘管理费		
品牌使用费		

广告宣传费		
安装信息费		
其他		
合 计		
三、其他业务毛利		
租赁及促销管理费	44,973,386.82	41,953,003.83
员工自聘管理费	12,270,552.99	11,102,677.20
品牌使用费	5,860,233.00	3,662,401.75
广告宣传费	741,282.69	2,004,445.71
安装信息费	421,515.00	
其他	6,883,632.38	5,546,096.33
合 计	71,150,602.88	64,268,624.82

30. 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度
营业税	5,821,966.58	5,160,736.93
消费税	19,043,904.35	14,562,338.11
城市维护建设税	8,807,166.95	7,142,649.41
教育费附加	5,661,750.20	4,589,397.40
房产税	826,326.91	706,203.93
合 计	40,161,114.99	32,161,325.78

31. 销售费用

项目	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	104,367,812.95	90,828,461.28
广告及业务宣传费	15,587,292.74	13,335,020.72
水电油气费	25,321,762.06	23,351,445.99
运杂费	2,337,352.18	1,730,479.26
保洁费	3,303,024.50	3,513,838.75
其他费用	13,449,812.43	11,842,818.67
合 计	164,367,056.86	144,602,064.67

32. 管理费用

项目	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	23,009,233.24	22,162,445.56
折旧费及摊销费	93,343,120.86	76,465,709.93
租赁费	26,175,815.00	21,101,829.49
税金	7,296,048.14	5,952,596.79

修理费	8,746,976.86	7,609,504.00
业务招待费	6,074,869.93	4,263,064.10
其他费用	19,211,603.74	17,632,715.71
合计	183,857,667.77	155,187,865.58

33. 财务费用

项目	2010 年度	2009 年度
利息支出		4,281,015.00
减：利息收入	16,087,563.39	8,175,764.56
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	1,086,707.83	1,316,376.53
合计	-15,000,855.56	-2,578,373.03

34. 资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
坏账准备	-456,763.84	-265,005.19
存货跌价准备	608,052.05	
合计	151,288.21	-265,005.19

35. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
可供出售金融资产出售收益		
长期股权投资收益		
其中：被投资单位分回股利收益	6,868,246.05	
处置子公司产生收益		
按权益法核算被投资单位净利润增减额		
其它		
合计	6,868,246.05	

(2) 长期股权投资收益：

被投资单位	2010 年度	2009 年度
家润多生活超市分红	2,500,000.00	
长沙银行分红	4,368,246.05	
合计	6,868,246.05	

36. 营业外收入

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计	47,877.74	18,410.42
其中：固定资产处置利得	47,877.74	18,410.42
政府补助	1,000,000.00	472,416.00
存货盘盈收入	1,710.14	1,102.99
其他	248,898.40	359,475.27
合计	1,298,486.28	851,404.68

政府补助系收到的长沙市 2009 年商品零售先进企业奖励款 1,000,000.00 元。

37. 营业外支出

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失	13,816.09	80,547.32
其中：固定资产处置损失	13,816.09	80,547.32
捐赠支出	2,655,500.00	1,370,000.00
盘亏损失	647.79	
其他	2,186,614.18	223,952.22
合计	4,856,578.06	1,674,499.54

38. 所得税费用

项目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	78,612,458.46	52,597,216.68
递延所得税调整	-2,677,591.58	-1,470,468.61
合计	75,934,866.88	51,126,748.07

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	2010 年度	2009 年度
归属母公司所有者的净利润	216,151,683.20	149,623,821.38
已发行的普通股加权平均数	349,200,000.00	296,700,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.619	0.500
稀释每股收益（每股人民币元）	0.619	0.500

40. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
往来及其他	1,474,959.95	8,296,316.80
银行存款利息收入	16,087,563.39	8,175,764.56
合计	17,562,523.34	16,472,081.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
水电费	23,719,961.75	21,014,703.65
租赁费	22,091,879.00	16,024,029.49
业务宣传及广告样品费	15,587,292.74	12,066,174.25
修理费	9,222,245.41	7,605,678.00
业务招待费	6,087,839.83	4,263,064.10
空调用油费	1,138,557.80	1,201,563.14
运杂费	2,337,352.18	1,451,926.91
劳务费	1,563,216.56	1,297,847.10
保洁费	3,369,024.50	3,585,838.75
邮电费	2,009,864.35	1,774,713.12
交通费	1,260,344.16	1,568,308.33
往来、承兑保证金及其他	14,473,752.94	25,799,578.68
合计	102,861,331.22	97,653,425.52

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
其他	2,048,841.13	
合计	2,048,841.13	

本期收到其他与投资活动有关的现金系增资合并天津奥特莱斯投资有限公司时，购买日该公司已有的现金。

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	219,751,907.95	149,623,821.38
加：资产减值准备	151,288.21	-265,005.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,489,570.64	46,300,463.17
无形资产摊销	5,116,625.76	4,568,761.08
长期待摊费用摊销	37,861,924.46	29,721,485.68
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）	-34,061.65	-62,136.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		4,281,015.00

投资损失（收益以“-”号填列）	-6,868,246.05	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,677,591.58	-1,470,468.61
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）	-208,518,170.24	-5,489,711.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,328,078.91	45,070,063.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	398,637,683.67	221,030,064.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	481,582,852.26	493,308,353.22
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,324,873,495.62	1,520,940,909.05
减：现金的期初余额	1,520,940,909.05	412,340,361.65
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	-196,067,413.43	1,108,600,547.40

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	2010 年度	2009 年度
一、现金	1,324,873,495.62	1,520,940,909.05
其中：库存现金	109,510.11	72,307.93
可随时用于支付的银行存款	1,217,611,435.51	1,499,163,469.12
可随时用于支付的其他货币资金	107,152,550.00	21,705,132.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券		
三、期末现金及现金等价物余额	1,324,873,495.62	1,520,940,909.05

2010 年 12 月 31 日其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 12,347,700.00 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”。

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	组织机构代码
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	母公司	非上市股份公司	长沙市	胡子敬	商业零售业等企业经营管理	8000 万	40.97	40.97	18388406-9

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南家润多家电超市有限公司	控股	有限责任	长沙市	胡子敬	商品流通	1000 万	80	80	74315486-0
湖南新雅地服饰贸易有限公司	控股	有限责任	长沙市	严文华	商品流通	2000 万	51	51	69402384-7
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	控股	有限责任	长沙市	陈细和	发放贷款	20000 万	90	90	56354549-3
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	控股	有限责任	天津市	李平	房地产开发	10205 万	51	51	69409653-6

4. 不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	组织机构代码	与本企业的关系
湖南远征科技发展有限公司	72252035	受同一母公司控制
湖南星诚房地产有限公司	79239816-7	受同一母公司控制

5. 关联交易情况

(1) 接受劳务

根据本公司与湖南远征科技发展有限公司（以下简称远征科技）2007 年 11 月签订的网络布线合同，远征科技负责本公司分支机构—友谊商店和家润多百货的网络系统布线工程，合同预算总价款为 714,604.00 元，2010 年支付余款 10,598.00 元。

(2) 租赁

根据本公司子公司湖南家润多家电超市有限公司与湖南友谊阿波罗控股股份有限公司签订的《房屋租赁合同》，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，2010 年支付租赁费 952,800.00 元。

(3) 购买房产

根据本公司与湖南星诚房地产有限公司签署的《商品房买卖合同》，公司向湖南星诚房地产有限公司购买位于长沙市天心区芙蓉路 142 号友谊阿波罗大厦四层整层、北栋写字楼五层（不含物业用房）、六层、七层、八层整层，总建筑面积为 6845.21M²，以及停车位 50 个；交易总金额为 62,261,680.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已预付购房款 56,035,512.00 元。

6. 关联方往来

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2010-12-31		2009-12-31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南远征科技发展有限公司			31,772.00	
预付款项	湖南星诚房地产有限公司	56,035,512.00			

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2010-12-31	2009-12-31
其他应付款	湖南远征科技发展有限公司		20,108.90

附注七、 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

附注八、 承诺事项

1. 长沙阿波罗商业城与长沙汽车客运发展（集团）公司（已更名为湖南龙骧交通发展集团有限责任公司）签订租赁合同，租用长沙汽车客运发展（集团）公司位于长沙市八一路 23 号的土地一块（含地面建筑物），租期为 28 年，起租日为 1996 年 11 月，年租金第 1-4 年每年按 350 万元交缴，从第 5-18 年每年在上一年基础上递增 25 万元，从第 19-28 年每年在上一年基础上递增 40 万元。长沙阿波罗商业城已于 2000 年联合湖南长沙友谊（集团）有限公司全资改制为湖南友谊阿波罗股份有限公司，在 2004 年设立本公司时，湖南友谊阿波罗股份有限公司将上述合同对应的权利、义务转入到本公司。2007 年 11 月，湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司签署了补充协议，补充协议约定：原协议中所约定的权利、义务均由湖南龙骧交通发展集团有限责任公司和本公司承继。

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，报告期内已按约定支付此笔款项。

3. 本公司于 2007 年 6 月 29 日与长沙百利房地产开发有限公司（以下简称“百利房产公司”）签署了《土地使用权转让合同》，本公司拟将位于长沙市雨花区劳动路 165 号的土地使用权中的 4,144.92 平方米转让给百利房产公司，转让价款 2675 万元；同时，百利房产公司将现有房屋加层后的第六层面积约 2600 平方米无偿交付给本公司。本公司于 2008 年 12 月 18 日与百利房产公司签订了《土地使

用权转让合同之补充协议》，该补充协议规定：百利房产公司应在 2009 年 6 月 30 日前以现金方式向本公司支付全部转让款的 10%，在房地产开发取得预售证后的一个月以内以现金方式向本公司支付全部转让价款的 90%。转让价款按原合同标准不变。截至 2010 年 12 月 31 日，百利房产公司已支付土地转让款 267 万元。

4. 本公司于 2010 年 5 月 5 日更名后，重新与中国银行湖南省分行签订了借款、银行承兑汇票授信合同，申请授信总金额不超过 78,500 万元，同时承诺以公司位于韶于北路 69 号、五一东路 20 号、劳动东路 165 号共计 44,130.02M² 的自有房产作为公司在中国银行湖南分行授信总量的抵押担保，截止 2010 年 12 月 31 日，上述房产尚未办理权属抵押的相关备案手续。

附注九、 资产负债表日后事项

本公司于 2010 年 3 月 25 日召开了第三届董事会第八次会议，拟以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 349,200,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税）。

附注十、 其它重要事项

1. 租赁

本公司于 2008 年 7 月 27 日与长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会签署了《奥特莱斯项目合作协议书》，约定双方在长沙市天心区大托镇先锋村村民委员会拥有的土地上建设以销售国际国内著名折扣商品为主，集休闲、餐饮和娱乐为一体的奥特莱斯购物中心，双方合作期限为 40 年（不含建设期 6 个月），自甲方向本公司交付项目用地之日的次日开始计算。租赁期限为 20 年，租赁期满双方依协议可继订后 20 年租赁协议。该项目于 2011 年 1 月部分开始营业。

2. 其他

①本公司于 2008 年 11 月 8 日与娄底市鹏泰友谊阿波罗商业有限公司（以下简称娄底鹏泰）签署了《管理输出合作合同》，就本公司向甲方提供管理输出等的合作事宜，达成主要条款如下：本公司向娄底鹏泰提供管理输出的内容包括经营管理输出和特许经营两个方面，期限为十年，自该合同签署之日开始计算。经营管理输出的费用包括服务费和人员工资，其中服务费按分段计算累加数额提成的方法提取，娄底鹏泰每年向本公司支付 40 万元，作为派出人员的部分工资，此外还应承担本公司派出人员的奖金、补贴、培训费用及交通费。特许经营费为娄底鹏泰每年向本公司支付特许经营使用费 60 万元。2009 年 9 月本公司与娄底鹏泰签订补充协议，约定由于娄底鹏泰新开业面临的经营困难较多，暂免其 2009 年、2010 年特许经营费合计 120 万元。

②本期公司与子公司天津滨海奥特莱斯投资有限公司签订《财务资助协议》，计划向增资后的天津滨海奥特莱斯投资有限公司提供不超过 35,000 万元的财务资助，以用于交付“天津奥特莱斯”项目用地的土地出让金及项目启动资金，本公司对提供的财务资助从实际投入时间起按银行同期贷款利

率上浮 15% 的标准收取资金占用费，财务资助的还款时间为 2012 年 12 月 31 日前；天津滨海奥特莱斯投资有限公司其他股东将其累计持有的 49% 股权作质押，对本公司财务资助提供连带担保。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司向天津滨海奥特莱斯投资有限公司提供借款 22,000 万元，收取利息费用 7,329,806.00 元。

附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	2,676,695.73	100.00			14,416,898.35	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款								
合计	2,676,695.73	100.00			14,416,898.35	100.00		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,676,695.73	100.00		14,416,898.35	100.00	
合计	2,676,695.73	100.00		14,416,898.35	100.00	

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
友谊商店信用卡消费款	客户	842,317.70	1 年以内	31.47
阿波罗商业广场信用卡消费款	客户	663,604.06	1 年以内	24.79
友谊商城信用卡消费款	客户	438,652.00	1 年以内	16.39
友谊商店信用卡消费款	客户	347,678.38	1 年以内	12.99
春天百货信用卡消费款	客户	300,583.91	1 年以内	11.23
合计		2,592,836.05		96.87

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,200,000.00	1.80	2,568,734.30	49.40	9,000,000.00	25.47	3,376,952.43	37.52
按组合计提坏账准备的其他应收款	284,379,702.14	98.20	2,229,121.29	0.78	26,336,831.88	74.53	1,877,667.00	7.13
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款								
合计	289,579,702.14	100.00	4,797,855.59	1.66	35,336,831.88	100.00	5,254,619.43	14.87

(2) 2010 年 12 月 31 日单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
百脑汇(长沙)实业有限公司	3,000,000.00	2,217,907.04	73.93	按账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计提
长沙佳润房地产开发有限公司	2,200,000.00	350,827.26	15.95	按账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计提
合计	5,200,000.00	2,568,734.30		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	279,627,844.66	98.34		21,192,664.88	80.47	
1 至 2 年	1,007,000.00	0.35	275,540.00	2,600,000.00	9.87	520,000.00
2 至 3 年	2,600,000.00	0.91	1,040,000.00	1,977,500.00	7.51	791,000.00
3 至 4 年	578,190.48	0.20	346,914.29			
4 至 5 年						
5 年以上	566,667.00	0.20	566,667.00	566,667.00	2.15	566,667.00
合计	284,379,702.14	100.00	2,229,121.29	26,336,831.88	100.00	1,877,667.00

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款期末余额中有应收关联方款项

单位名称	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	往来款	220,000,000.00	1 年以内	75.97
湖南家润多家电超市有限公司	往来款	40,617,611.27	1 年以内	14.03
湖南新雅地服饰贸易有限公司	往来款	10,081,199.00	1 年以内	3.48
合计		270,698,810.27		93.48

3. 长期股权投资

(1) 明细情况:

被投资单位	核算方法	投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)

湖南家润多家电超市有限公司	成本法	8,000,000.00	8,152,483.15		8,152,483.15	80.00	80.00
湖南新雅地服饰贸易有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00	51.00
天津滨海奥特莱斯投资有限公司	成本法	52,050,000.00		52,050,000.00	52,050,000.00	51.00	51.00
长沙市芙蓉区友谊阿波罗小额贷款公司	成本法	180,000,000.00		180,000,000.00	180,000,000.00	90.00	90.00
湖南家润多超市有限公司	成本法	9,828,379.50	10,089,305.15		10,089,305.15	20.00	20.00
长沙银行股份有限公司	成本法	174,267,716.40	76,367,938.50	99,267,716.40	175,635,654.90	7.57	7.57
资兴浦发村镇银行股份有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	9.00	9.00
合计		206,948,579.05	109,309,726.80	331,317,716.40	440,627,443.20		

(2) 本公司报告期内长期股权投资均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	3,160,703,532.90	2,437,161,648.68
其他业务收入	69,191,229.76	62,746,763.43
合计	3,229,894,762.66	2,499,908,412.11
主营业务成本	2,599,761,790.94	1,985,798,264.82
其他业务成本		
合计	2,599,761,790.94	1,985,798,264.82

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售行业	3,160,703,532.90	2,599,761,790.94	2,437,161,648.68	1,985,798,264.82
合计	3,160,703,532.90	2,599,761,790.94	2,437,161,648.68	1,985,798,264.82

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货	3,160,703,532.90	2,599,761,790.94	2,437,161,648.68	1,985,798,264.82
合计	3,160,703,532.90	2,599,761,790.94	2,437,161,648.68	1,985,798,264.82

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长沙市	2,798,067,437.39	2,299,129,976.50	2,154,909,520.92	1,751,599,086.78
长沙市以外其他地区	362,636,095.51	300,631,814.44	282,252,127.76	234,199,178.04
合计	3,160,703,532.90	2,599,761,790.94	2,437,161,648.68	1,985,798,264.82

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
长期股权投资收益		
其中：被投资单位分回股利收益	6,868,246.05	
处置子公司投资收益		
其他		
合计	6,868,246.05	

(2) 本公司无投资收益汇回的重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	219,455,204.55	147,538,595.89
加：资产减值准备	-456,763.84	-265,005.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,168,600.40	45,857,261.02
无形资产摊销	5,116,625.76	4,568,761.08
长期待摊费用摊销	37,269,574.06	29,470,489.65
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）	-29,661.65	57,197.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,821,507.25	4,281,015.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,868,246.05	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,525,578.57	-1,694,965.99
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）	-10,233,489.54	5,746,626.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,616,068.99	51,050,741.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	403,721,660.77	210,465,385.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	671,180,349.65	497,558,695.65
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	1,178,702,187.25	1,499,205,879.58
减：现金的期初余额	1,499,205,879.58	399,667,975.72
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	-320,503,692.33	1,099,537,903.86

附注十二、 补充资料：

一、非经常性损益明细表

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	34,061.65	-62,136.90
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）	1,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,592,153.43	-760,957.96
所得税影响额	-777,022.95	-205,773.72
少数股东损益影响额（税后）	-950.07	-237.13
合计	-2,782,018.90	-617,084.01

二、净资产收益率及每股收益

1. 2010 年度

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	13.73	0.619	0.619
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.91	0.627	0.627

2. 2009 年度

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	16.61	0.500	0.500
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.68	0.506	0.506

上述非经常性损益和净资产收益率及每股收益是根据中国证监会《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（2008）》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求编制的。

三、公司合并财务报表主要项目的变动情况及原因的说明

1. 预付款项

预付款项期末数比年初数增长 1113.69%，主要原因系本公司预付湖南星诚房地产公司购房款 56,035,512.00 元，本公司子公司天津滨海奥特莱斯投资有限公司预付土地款 118,014,400.00 元以及本公司预付湖南奥特莱斯购物广场工程款大幅增加所致。

2. 存货

存货期末数比年初数增长 352.48%，主要原因系本公司子公司天津滨海奥特莱斯投资有限公司房地产开发成本增加所致。

3. 长期股权投资

长期股权投资期末数比年初数增长 109.14%，主要原因系本公司认购长沙银行定向增发股份 32,021,844.00 股，支付认购价款 99,267,716.40 元所致。

4. 在建工程

在建工程期末数比年初数增长 31 倍，主要原因系公司本期支付湖南奥特莱斯购物广场工程款增加所致。

5. 应付账款

应付账款期末数比年初数增长 40.86%，主要原因系公司 11、12 月销售收入增长较大，应支付供应商结算货款增加所致。

6. 预收款项

预收款项期末数比年初数增长 43.98%，主要原因系公司本期销售增长，预收客户款增加所致。

7. 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末数比年初数增长 42.96%，主要原因系公司本期业绩增长，未发放的绩效工资增加所致。

8. 应交税费

应交税费期末数为负数，主要原因系公司本期销售消费卡缴纳增值税 4000 万元所致。

9. 递延收益

递延收益期末数比年初数增长 55.67%，主要原因系公司本期销售收入增长，未兑换的会员积分增长所致。

10. 财务费用

财务费用本年度为负数，主要是本公司没有利息支出、利息收入较大所致。

公司法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

第十二节 备查文件

- 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 2010 年年度报告》全文；
- 二、中审国际会计师事务所公司出具的中审国际审字【2011】第 01020083 号《审计报告》；
- 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

2011 年 3 月 29 日