

公司代码：600898

公司简称：三联商社

三联商社股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人何阳青、主管会计工作负责人魏东及会计机构负责人（会计主管人员）魏东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于上市公司股东的净利润 23,408,784.15 元。其中，2015 年度母公司实现净利润 22,692,231.81 元，提取 10%法定盈余 2,269,223.18 元，加期初未分配利润 24,657,665.08 元，减公司实际分配的 2014 年度股利 5,050,476.40 元，截止 2015 年末公司可供股东分配的利润为 40,030,197.31 元。公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 252,523,820 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计分配现金 12,626,191.00 元，占当年公司净利润比例为 53.94%，剩余未分配利润结转以后年度。2015 年度不进行公积金转增股本。

该利润分配预案已经公司第九届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

此报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

目录

| | | |
|------|------------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 17 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 26 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 27 |
| 第九节 | 公司治理..... | 31 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 35 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 36 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 88 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|--|
| 三联商社、公司、本公司 | 指 | 三联商社股份有限公司 |
| 山东龙脊岛、控股股东 | 指 | 山东龙脊岛建设有限公司 |
| 北京战圣、控股股东之一致行动人 | 指 | 北京战圣投资有限公司 |
| 国美电器 | 指 | 国美电器有限公司 |
| 济南国美 | 指 | 济南国美电器有限公司 |
| 本次重大资产重组、本次交易 | 指 | 三联商社股份有限公司拟发行股份及支付现金购买德景电子 100% 股权并募集配套资金暨关联交易 |
| 国美控股 | 指 | 国美控股集团有限公司 |
| 德景电子 | 指 | 浙江德景电子科技有限公司 |
| 嘉兴久禄鑫 | 指 | 嘉兴久禄鑫投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 三边贸易 | 指 | 三边国际贸易（北京）有限公司 |
| 紫光展锐 | 指 | 西藏紫光展锐投资有限公司 |
| 三联集团 | 指 | 山东三联集团有限责任公司 |
| 三联配送 | 指 | 三联家电配送中心有限公司 |
| 百文集团 | 指 | 郑州百文集团有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 本报告期、报告期、本期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称 | 三联商社股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 三联商社 |
| 公司的外文名称 | SANLIAN COMMERCIAL CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SLSS |
| 公司的法定代表人 | 何阳青 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 邵 杰 | 朱 莉 |
| 联系地址 | 山东省济南市历下区趵突泉北路12号 | 山东省济南市历下区趵突泉北路12号 |
| 电话 | 0531-81675201、81675202 | 0531-81675201、81675202 |
| 传真 | 0531-81675313 | 0531-81675313 |
| 电子信箱 | slss600898db@163.com | slss600898db@163.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址 | 山东省济南市历下区趵突泉北路12号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 250011 |
| 公司办公地址 | 山东省济南市历下区趵突泉北路12号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 250011 |
| 公司网址 | http://www.sanlianshop.com |
| 电子信箱 | slss600898db@163.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|------------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 三联商社 | 600898 | ST三联；*ST三联 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|-------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区车公庄大街9号 |
| | 签字会计师姓名 | 张敬鸿、李春友 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 879,894,002.28 | 824,599,862.16 | 6.71 | 811,123,424.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,408,784.15 | 31,854,918.11 | -26.51 | 27,749,816.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 20,424,664.81 | 30,762,476.58 | -33.61 | 26,300,816.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,290,581.55 | 692,471.17 | 不适用 | 52,813,794.13 |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2013年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 367,299,622.85 | 348,941,315.10 | 5.26 | 317,086,396.99 |
| 总资产 | 696,441,585.98 | 631,343,659.06 | 10.31 | 625,260,412.42 |
| 期末总股本 | 252,523,820.00 | 252,523,820.00 | 0.00 | 252,523,820.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0927 | 0.1261 | -26.49 | 0.1099 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0927 | 0.1261 | -26.49 | 0.1099 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.0809 | 0.1218 | -33.58 | 0.1042 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.54 | 9.57 | 减少3.03个百分点 | 9.15 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.70 | 9.24 | 减少3.54个百分点 | 8.67 |

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 17,883.53 | 26,510.31 | 21,795.53 | 21,800.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 378.31 | 1,005.53 | 827.39 | 129.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 258.77 | 960.96 | 766.82 | 55.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,340.70 | 7,060.83 | -4,101.36 | -8,247.83 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2015 年金额 | 附注 | 2014 年金额 | 2013 年金额 |
|--|---------------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,018.71 | | -38,322.17 | -9,529.29 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 26,000.00 | 企业发展及导入工作经费 2 万元、超额使用残疾人奖励 0.6 万元 | 50,000.00 | 100,000.00 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -142,080.00 | 民间借贷纠纷诉讼案诉讼费、执行费 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,212,434.24 | 其中三联集团方债权转回 164.48 万元 | 1,312,797.55 | 1,775,373.62 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,950,285.74 | 其中高新店原业主解约收取违约金 150 万元 | 173,890.74 | 116,517.39 |
| 所得税影响额 | -1,060,501.93 | | -405,924.60 | -533,361.33 |
| 合计 | 2,984,119.34 | | 1,092,441.52 | 1,449,000.39 |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及经营模式介绍

公司主营业务为家电零售，主要经营范围涉及五金交电及电子产品、机械设备、日用百货、文具用品、健身器材、家具、建筑材料、装饰材料、炊事用具、计算机及配件、通讯器材、照相器材等家用电器及通讯产品的销售。作为区域性家电零售企业，截止报告期末，公司拥有 7 家门店，分别位于山东济南、东营、淄博等地市，无线上销售渠道。

公司经营模式为自营销售。个别品牌采取厂商联营、代销等经营模式，但销售占比较低，报告期联营、代销商品占整体销售比例约 5.4%。

（二）报告期内行业情况

中国实体经济告别高速增长，面临增速放缓、结构调整的经济发展新常态，国家统计局公布的数据显示，2014 年国内社会消费品零售总额同比增长 12%，扣除价格因素，实际增长 10.9%，增速放缓且创近年新低。2015 年，社会消费品零售总额同比增长 10.7%，增速比 2014 年同期回落 1.3 个百分点，扣除价格因素，实际增长 10.6%，比 2014 年同期回落 0.3 个百分点。消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧、消费热点缺乏导致实体零售行业面临的销售增长压力较大的局面仍在持续。

由于受到国内宏观经济形势、楼市低迷及前期家电激励政策引发市场透支的影响，近年家电零售市场整体表现平淡。中华全国商业信息中心统计数据示，2014 年全国百家重点大型零售企业零售额同比仅增长 0.4%，其中家用电器类商品零售额同比下降 1.6%。2015 年全年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.1%，增速比上年回落 0.5 个百分点，也是自 2012 年以来增速连续第四年下降。其中，家用电器类零售额同比下降 3.8%，降幅相比上年加大了 2.2 个百分点。

近几年电子商务的蓬勃发展对传统营销模式和销售渠道形成了强烈冲击，但在整体市场规模中线上渠道销售规模还相对较小。据艾瑞咨询数据，截至 2014 年底，网络购物市场规模已达 2.79 万亿元，占社会消费品零售总额的 10.63%。截至 2014 年年底我国网络渗透率达 56%，参照发达国家中消费习惯与中国更相似的日本（13 年网购渗透率 55.8%），基本上可以预测中国网购人数高速增长的红利阶段已经结束，网购交易规模增速从前期 40-50% 高速增长趋缓至 20-30% 的新常态，网络渗透率接近饱和，网购增速将趋缓。

由于家电产品的用户具有强烈的体验需求，且多数家电涉及到产品安装和售后服务，家电线下渠道仍是不可代替的主要销售渠道。长期来看，传统渠道在客群定位、品牌和业态组合、购物体验等精细化运营上有巨大提升空间，移动互联网将加速实体渠道的重塑。

从全国范围看，与其他家电连锁零售企业相比，公司规模偏小，且经营局限于山东部分地市，经营规模与其他商业零售上市公司有较大差距。因受到整体市场环境、行业竞争态势、消费趋势变动等外部因素影响，报告期内公司盈利能力有所下降。公司正在推进重大资产重组，拟收购智能移动通讯终端的研发、设计、加工及生产等资产，同时配套募集部分资金用于主业发展，开辟并发展新的主营业务，提升公司价值。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无

三、报告期内核心竞争力分析

1、品牌及服务优势：公司在山东地区经营历史较长，依靠地域优势，在济南市拥有会员约 70 万人，消费者认可度较高。公司核心竞争力是服务优势，在服务上形成了有别于其他家电零售企业的独特性，保持和发扬服务优势，可以适当弥补公司规模较小的缺陷。

2、自有物业的优势：公司核心门店济南西门店为自有物业，位置优越，具备一定的成本优势。

3、作为一家地方性家电零售企业，三联商社具有工作流程短、业务操作灵活等优势，经营决策层更贴近市场，有利于捕捉市场变化，做出相应策略调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

综观2015年，国内经济下行压力加大，社会消费品零售总额同比增速继续放缓，消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧、消费热点缺乏等因素对实体零售行业形成一定压力。报告期内，面对消费端持续低迷对企业经营业绩的影响及线上渠道对线下实体店份额的蚕食，公司一方面，在淄博、邹平开设门店，适当拓展经营网络，同时升级改造原有店面，特别推进核心大店西门店的升级改造，通过强化门店的专业性、体验性来增加消费者粘性，实现销售收入同比增长。但是由于市场竞争加剧，在确保市场份额及销售增长的过程中，公司加大销售费用投入，毛利率同比下降；同时因新开门店、旧店升级改造及租赁成本增长等因素导致费用增加，影响了公司净利润的完成。

（一）主要经营指标完成情况

1、收入：本年度公司实现销售收入87,989.40万元，完成计划86,583.00万元的101.62%，同比增长6.71%。

2、综合毛利：本期实现综合毛利额11,509.77万元，完成计划12,122.00万元的94.95%，与去年同期12,154.67万元相比，本期综合毛利额减少644.90万元，降幅5.31%。本期综合毛利率为13.08%，较计划毛利率14.00%低0.92个百分点，较去年同期综合毛利率14.74%下降1.66个百分点。

3、费用：全年费用总额9,237.63万元，比计划8,600.00万元超支637.63万元，超支率7.41%；较去年同期8,478.59万元增加759.04万元，同比增幅8.95%。由于经营投入增加和新开门店、大店改造及租赁成本增长等因素的影响，公司本年度费用率10.5%，较全年9.93%的预算费用率高0.57个百分点，较去年同期的10.28%增长0.22个百分点。

4、净利润：2015年度公司共实现净利润2,340.88万元，完成计划3,200.00万元的73.15%，较去年的3,185.49万元同比降低26.51%。

（二）经营管理举措分析

1、满足顾客需求，改造体验门店，完善网络布局。

根据年初工作规划，公司重点开发处于济南与东营之间的淄博区域，意在与现有济南、东营门店形成合力，报告期新开邹平店和淄博店2家门店，对公司本年度销售增长起到一定的提升作用。同时，公司对销售占比达65%的西门店进行升级改造，此次改造不仅对外立面形象到内部基建、消防、扶梯等基础设施进行完善，而且通过搭建商品体验场景模式、增加高端智能产品、引入特色品牌店，提升了卖场形象，兼顾了客户的互动与体验需求。本期实现销售收入同比增长6.71%和可比门店收入增长3.40%。

2、向供应链要效益，重视提高主营业务盈利能力。

做好资金规划，充分发挥公司业务流程灵活、高效的优势，加大与各品牌供应商的战略合作，通过预付款获取现金折扣及畅销货源的保障。强化主推管理，实施差异化营销，公司通过增加适销的主推产品、完善主推指标的考核体系、加大主推的过程监控，强化主推在终端的落地。创新营销模式，加强品牌互动，公司通过与新媒体合作、政府互动，突出服务优势，提高品牌形象；以社区认筹、品牌联动及员工内购等方式，开展多元化营销，增强营销的精准性、互动性和有效性。

3、通过人员及架构调整，提高执行力和管理效率。

为保障经营规划的有效实施，公司以提高执行力和管理效率为目标，对组织架构做出重要调整：成立公司营运中心，负责门店的运营、监督及管理，售后服务的管理和提升；实现门店架构扁平化，取消楼层经理岗位设置，使业务与品类主任直接对接，提高沟通效率和执行力。配合组织架构调整，公司调整绩效考核体系，加大对经营体系利润指标导向价值的评价作用，同时兼顾公平和人性化，提高执行力。

4、加强资金管理，提高投资收益。

严格预算管理，梳理各项费用支出，制定合理的节控措施，以保证合理支出费用。同时，充分重视结算付款管理，控制欠收风险，在保障正常经营的前提下对存量资金进行投资理财，提高资金使用效率。2015年实现投资收益1,027万元，与去年同期基本持平。

二、报告期内主要经营情况

2015 年公司实现营业收入 87,989.40 万元,同比增加 5,529.41 万元,增幅 6.71%,完成年度计划收入 86,583 万元的 101.62%;实现净利润 2,340.88 万元,同比减少 844.61 万元,降幅 26.51%,完成年度计划 3,200 万元的 73.15%。公司通过对周边城市的选址考察,报告期新开邹平和淄博两家门店;同时围绕客户需求,进行门店的升级改造,打造高端体验型门店,积极开展社区、异业营销、品牌联动及员工内购活动,在核心门店济南西门店闭店 2 个月的情况下,实现销售收入增长 6.71%和可比门店收入增长 3.4%,并完成全年销售任务。但因市场竞争加剧,加之公司仅为实体店销售,压力较大,为确保市场份额和销售增长,销售费用投入增加,导致毛利率下降;且新开门店、旧店升级改造及租赁成本增长等因素导致本期费用额较同期增长;本期净利润同比下降 26.51%,未能完成计划。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 879,894,002.28 | 824,599,862.16 | 6.71 |
| 营业成本 | 764,796,301.49 | 703,053,225.89 | 8.78 |
| 销售费用 | 54,043,010.55 | 47,178,330.11 | 14.55 |
| 管理费用 | 37,586,889.16 | 37,367,647.42 | 0.59 |
| 财务费用 | 746,354.38 | 239,882.03 | 211.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,290,581.55 | 692,471.17 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 85,010,682.06 | -3,072,418.66 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,048,501.44 | 0 | 不适用 |

1. 收入和成本分析

收入:本期实现营业收入 87,989.40 万元,其中主营业务收入 82,484.15 万元,其他业务收入 5,505.25 万元。完成年度计划收入 86,583 万元的 101.62%。2014 年度公司实现营业收入 82,459.99 万元,2015 年度同比增加 5,529.41 万元,增幅 6.71%。

营业收入同比增加的原因:一方面公司完善网络布局,新开淄博和邹平两家门店,实现营业收入 2,727 万元,占本期公司整体收入的 3.10%;同时公司充分满足客户需求,进行门店的升级改造,增强店面体验性,积极开展社区、异业营销、品牌联动及员工内购活动,精准锁定消费群体,实现可比门店收入增加 3.40%。

收入:本期实现综合毛利额 11,509.77 万元,完成计划 12,122 万元的 94.95%,与去年同期 12,154.67 万元相比,本期综合毛利额减少 644.90 万元,降幅 5.31%。本期综合毛利率为 13.08%,较计划毛利率 14.00%低 0.92 个百分点,较去年同期综合毛利率 14.74%下降 1.66 个百分点。毛利率同比降低的主要原因为本期家电零售市场竞争加剧,加之公司仅为实体店销售,销售压力巨大,为确保市场份额及销售增长,销售费用投入加大,造成毛利率下降。公司综合毛利额下降,体现为营业成本上升,公司本期营业成本较上年同期增长 8.78%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 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 (%) |
| 家电零售 | 824,841,466.06 | 758,021,351.93 | 8.10 | 6.85 | 9.36 | 减少 2.11 个 |

| | | | | | | 百分点 |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 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 (%) |
| 家电 | 824,841,466.06 | 758,021,351.93 | 8.10 | 6.85 | 9.36 | 减少 2.11 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 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 (%) |
| 山东 | 824,841,466.06 | 758,021,351.93 | 8.10 | 6.85 | 9.36 | 减少 2.11 个百分点 |

主要销售客户的情况:

公司为家电零售企业,销售客户较为分散,且大单销售较少。本期销售金额前五名的销售客户合计销售收入为 6,521.17 万元,占公司营业收入的比例为 7.91%。

(2). 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 家电零售 | 营业成本 | 764,796,301.49 | 100 | 703,053,225.89 | 100 | 8.78 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 家电 | 营业成本 | 764,796,301.49 | 100 | 703,053,225.89 | 100 | 8.78 |

主要供应商情况:

本期公司向前五名供应商采购商品金额为 26,274.69 万元,占年度采购总额的 27.60%。

2. 费用

单位:人民币元

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 同比增减率 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
| 销售费用 | 54,043,010.55 | 47,178,330.11 | 14.55% |
| 管理费用 | 37,586,889.16 | 37,367,647.42 | 0.59% |
| 财务费用 | 746,354.38 | 239,882.03 | 211.13% |
| 三项费用合计 | 92,376,254.09 | 84,785,859.56 | 8.95% |
| 销售费用率 (%) | 6.14 | 5.72 | 增 0.42 个百分点 |
| 管理费用率 (%) | 4.27 | 4.53 | 降 0.26 个百分点 |
| 财务费用率 (%) | 0.08 | 0.03 | 增 0.05 个百分点 |
| 三项费用率 (%) | 10.50 | 10.28 | 增 0.22 个百分点 |

本期费用总额 9,237.63 万元，与去年同期费用总额 8,478.59 万元相比，本期费用总额同比增加 759.04 万元，增幅 8.95%。增加的原因：新开门店发生费用 512.16 万元，原有门店升级改造一次性摊销装修费 110.26 万元，其余增长主要为门店及办公租赁费增加。

本期综合费用率 10.50%，去年同期费用率 10.28%，同比增加 0.22 个百分点，费用率增加主要是由于新开门店、旧店升级改造及租赁成本增长等因素导致费用总额增加。

3. 现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额-7,629.06 万元，较去年同期减少 7,698.31 万元，减少的主要原因为支付供应商货款增加，同期支付货款 8.55 亿元，本期增加 8,663.5 万元；同时新店开业等支付费用较同期增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 8,501.07 万元，较同期增加 8,808.31 万元，主要原因是一方面因新开门店所需流动资金增加，另一方面因为银行理财产品收益下降，公司相应调整货款支付模式，通过给供应商淡季打款收取现金折扣，因此理财规模较同期降低，导致净流入增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-504.85 万元，本期公司实施 2014 年度分配政策，支付现金股利 504.85 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) |
|--------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|
| 货币资金 | 140,631,598.99 | 20.19 | 99,477,649.09 | 15.76 | 41.37 |
| 应收票据 | 300,000.00 | 0.04 | | 0 | |
| 预付款项 | 63,390,199.19 | 9.10 | 17,385,768.52 | 2.75 | 264.61 |
| 存货 | 128,064,657.66 | 18.39 | 80,210,342.35 | 12.70 | 59.66 |
| 其他流动资产 | 128,377,580.82 | 18.43 | 212,639,679.46 | 33.68 | -39.63 |
| 长期待摊费用 | 20,327,543.06 | 2.92 | 3,057,936.63 | 0.48 | 564.75 |
| 应付票据 | 151,936,998.05 | 21.82 | 116,535,601.39 | 18.46 | 30.38 |
| 预收款项 | 10,132,694.49 | 1.45 | 7,531,173.39 | 1.19 | 34.54 |
| 应交税费 | 3,860,039.66 | 0.55 | 10,252,027.62 | 1.62 | -62.35 |
| 其他应付款 | 39,864,343.36 | 5.72 | 23,775,848.80 | 3.77 | 67.67 |
| 预计负债 | | 0.00 | 4,905,000.00 | 0.78 | -100.00 |
| 未分配利润 | 42,358,394.74 | 6.08 | 26,269,310.17 | 4.16 | 61.25 |

(1) 货币资金 14,063.16 万元，较去年同期增加 4,115.4 万元，主要是银行承兑保证金增加 3,748 万元。

(2) 应收票据 30 万元，为未背书转让的银行承兑汇票。

(3) 预付账款 6,339.02 万元，较同期增加 4,600.44 万元，增幅 264.61%，主要为公司空调淡季打款增加。

(4) 存货 12,893.51 万元，计提跌价准备 87.04 万元，存货净值 12,806.47 万元，比期初增加 4,785.44 万元，比主要为新开门店增加库存 1,458 万元，同时元旦、春节备货较同期增加。

(5) 其他流动资产系公司购买的银行理财产品未到期部分, 其中本金 12,800 万元, 较同期减少 8,200 万元。一方面因新开门店所需流动资金增加, 另一方面因为银行理财产品收益下降, 公司相应调整货款支付模式, 通过给供应商淡季打款收取现金折扣, 因此理财规模较同期降低。

(6) 长期待摊费用 2,032.75 万元, 较同期增加 1,726.96 万元, 主要为西门店改造工程及新开淄博、邹平店装修工程。

(7) 应付票据 15,193.7 万元, 全部为银行承兑汇票, 比期初增加 3,540.14 万元, 增加的原因是本期备货增加, 相应付款增加。

(8) 预收款项 1,013.27 万元, 较期初增加 260.15 万元, 主要是门店的预收货款增加。

(9) 应交税费 386 万元, 同比减少 639.2 万元, 主要原因是本期末备货, 收取税票及时, 增值税留抵, 同时利润较同期减少, 相应的应交所得税减少。

(10) 其他应付款 3,986.43 万元, 较同期增加 1,608.85 万元, 增加的主要原因是本期西门店装修改造, 固定资产、装修费等应付金额增加。

(11) 预计负债本期减少 490.5 万元, 临沂自然人借款纠纷案终审判决公司承担, 相应款项已执行完毕。

(12) 未分配利润较同期增加 1,608.91 万元, 本期盈利形成。

(四) 行业经营性信息分析

1、行业增速明显放缓

2015 年, 社会消费品零售总额同比增长 10.7%, 增速比 2014 年同期回落 1.3 个百分点, 扣除价格因素, 实际增长 10.6%, 比 2014 年同期回落 0.3 个百分点。消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧、消费热点缺乏导致实体零售行业面临的销售增长压力较大的局面仍在持续。

由于受到国内宏观经济形势、楼市低迷及前期家电激励政策引发市场透支的影响, 近年家电零售市场整体表现平淡。中华全国商业信息中心统计数据 displays, 2015 年全年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.1%, 增速比上年回落 0.5 个百分点, 也是自 2012 年以来增速连续第四年下降。其中, 家用电器类零售额同比下降 3.8%, 降幅相比上年加大了 2.2 个百分点。行业增速明显趋缓。

2、经济下行压力大, 政策或持续宽松刺激消费

经济转型新常态下增长持续受压, 国家曾先后在 2015 年 8 月、10 月两次采取降息降准等逆周期政策来稳定经济, 但未看到明显改善迹象, 预计未来货币政策将进一步宽松以刺激经济; 此外, 随着经济调结构转型深入, 增长由投资转向消费拉动, 预计政府或将出台相关政策进一步拉动内需。

3、电商冲击, 传统零售转型迫在眉睫

电子商务的迅猛发展对传统零售业形成冲击, 截至 2014 年底, 网络购物市场规模已达 2.79 万亿元, 占社会消费品零售总额的 10.63%。电子商务的快速发展使得传统零售企业主动或被动利用互联网进行转型。

4、我国网络渗透率接近饱和, 网购增速将趋缓

据艾瑞咨询数据, 截至 2014 年年底我国网民数量 6.49 亿, 网购用户规模达 3.6 亿, 网络渗透率达 56%, 参照发达国家中消费习惯与中国更相似的日本 (13 年网购渗透率 55.8%), 基本上可以预测中国网购人数高速增长的红利阶段已经结束, 网购交易规模增速将会从前期 40-50% 高增长趋缓至 20-30% 的新常态。

5、线下实体门店向专业化、体验式发展

体验式消费成为线下实体经营者聚焦的消费适应功能。收入水平提升驱动消费者“体验消费”需求日益增强, 零售商正从单纯的商品销售向增值服务、体验式消费转型升级。实体门店对消费者体验需求、整体方案提供的满足能力仍然是线上渠道所无法比拟的。更多消费者体验、与消费者互动的空间建设在线下实体门店的改造升级中成为关键内容。

公司现有家电零售业务, 经营规模偏小, 且经营范围目前仍限于山东省部分地市, 经营规模与其他商业零售上市公司有较大差距。公司正推进重大资产重组, 拟收购智能移动通讯终端的研发、设计、加工及生产等资产, 同时配套募集部分资金用于业务发展, 开辟并发展新的主营业务。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

(1) 门店分布情况

| 地区 | 经营业态 | 自有物业门店 | | 租赁物业门店 | |
|----|---------|--------|----------------|--------|----------------|
| | | 门店数量 | 建筑面积 (万平方米) | 门店数量 | 建筑面积 (万平方米) |
| 山东 | 电器零售专业店 | 1 | 2.6 | 6 | 3.9 |

公司在山东省内经营 7 家电器零售专业店，分别位于济南、东营、淄博、邹平地区。其中，济南西门店为公司自有物业，建筑面积 2.6 万平方米，其他 6 家门店均为租赁物业经营，建筑面积共计约 3.9 万平方米。

(2) 门店变动情况

报告期内，公司新增两家门店，具体情况如下：

| 序号 | 门店名称 | 决策程序 | 地址 | 建筑面积 (平方米) | 开业时间 | 物业权属 | 租赁年限 |
|----|-------|-------------|---------|---------------|------------|------|------|
| 1 | 邹平分公司 | 第九届董事会第八次会议 | 邹平市黄山路 | 2,278 | 2015 年 6 月 | 租赁 | 10 年 |
| 2 | 淄博分公司 | 第九届董事会第九次会议 | 张店区金晶大道 | 6,153 | 2015 年 9 月 | 租赁 | 10 年 |

公司不存在下一年度租赁期满的门店及续租安排。

(3) 门店店效情况

单位：人民币 元

| 地区 | 报告期 主营业务收入 | 去年同期 主营业务收入 | 销售收入 增长率 | 门店建筑面积 (平方米) | 每平米建筑 面积租金 | 门店经营面积 (平方米) | 每平米经营面积 销售额 |
|---------|----------------|----------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 济南区域 | 685,546,020.05 | 652,708,077.35 | 5.03% | 20,312.14 | ----- | 20,951.00 | 32,721.40 |
| 东营、淄博区域 | 139,295,446.00 | 113,128,827.29 | 23.13% | 18,930.66 | 351.46 | 13,429.00 | 10,372.73 |
| 闭店公司 | ----- | 6,106,864.35 | 不适用 | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 合计 | 824,841,466.05 | 771,943,768.99 | 6.85% | 39,242.80 | ----- | 34,380.00 | 23,991.90 |

注：扣除公司自有物业西门店，济南区域其他门店每平米建筑面积租金为 480.12 元。

扣除公司自有物业西门店，公司其他门店每平米建筑面积租金为 418.05 元。

2. 仓储物流情况分析

| 序号 | 分类 | 情况说明 |
|----|---------------|--|
| 1 | 仓储物流总体情况 | 公司在经营所在地租赁仓储物业，物流全部采取外包形式。 |
| 2 | 自有物流体系与外包物流情况 | 公司物流全部采用外包委托送货。 |
| 3 | 仓储地区分布情况 | 公司在门店所属济南、东营、淄博和邹平地区租赁物业进行仓储，仓库租赁面积约 2 万平方米。 |
| 4 | 仓储物流支出情况 | 报告期内，公司发生仓储费用 445.45 万元，送货费用 352.56 万元。 |
| 5 | 仓储物流发展计划 | 仓储方面，仍为租赁仓储，加强存货管理，精简仓储租赁面积；送货方面，延续外包形式，推广送安一体服务、小家电送安服务等。 |

3. 自营模式下商品采购与存货情况说明

| 序号 | 分类 | 情况说明 |
|----|--------|-----------------------------------|
| 1 | 货物货源情况 | 自营商品主要从厂家采购，部分品牌从代理商处采购。 |
| 2 | 采购团队情况 | 公司设立业务管理中心，并根据经营品类，下设黑电业务部、冰洗业务部、 |

| | | |
|---|----------------------|---|
| | | 空调业务部、厨卫业务部、小家电业务部、通讯业务部和电脑数码业务部七个商品部。 |
| 3 | 前五名供应商的供货比例 | 报告期内，公司前五名供应商的供货占比合计 27.60%，对比上一年度前五名供应商供货占比 32.22%，下降 4.58 个百分点，公司对单一供应商的进货依赖程度相对较低。 |
| 4 | 存货管理政策 | 在存货管理方面，以销定进，旺季提前按销售计划备货，同一机型，执行先进先出原则。同类家电商品在品牌、型号之间存在较高的可替代性，公司不会因为个别品牌或型号的货源中断产生较大的经营风险。 |
| 5 | 对滞销及过期商品的处理政策及减值计提政策 | 针对滞销商品，公司将区分不同情况采取退厂、折价销售等处理政策。存货减值计提政策详见会计报表附注中存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据。 |
| 6 | 公司期末存货的有效期分布 | 截至报告期末，公司自营商品库存中 90 天以内库存占比 76.27%，90 天—180 天库存占比 20.08%，180 天—360 天库存占比 3.25%，360 天以上库存占比 0.39%。 |

4. 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

单位：万元

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | | 同比增减 | |
|-------|----------|-------|----------|-------|---------|--------|
| | 费用额 | 费用率 | 费用额 | 费用率 | 费用额 | 费用率 |
| 人工成本 | 2,548.50 | 2.90% | 2,828.80 | 3.43% | -280.30 | -0.53% |
| 租赁费 | 2,285.23 | 2.60% | 1,544.34 | 1.87% | 740.89 | 0.73% |
| 广告促销费 | 1,178.21 | 1.34% | 1,100.25 | 1.33% | 77.96 | 0.01% |
| 装修费 | 445.45 | 0.51% | 395.85 | 0.48% | 49.60 | 0.03% |
| 送货费 | 352.56 | 0.40% | 293.64 | 0.36% | 58.92 | 0.04% |

(1) 本期支付人工成本 2,548.5 万元，占费用总额的 27.59%，费用率 2.90%。人工成本较去年同期减少 280.3 万元，主要原因为菏泽分公司停业及公司减员增效导致人工成本同比降低。

(2) 本期租赁费 2,285.23 万元，占费用总额的 24.74%，费用率 2.60%。租赁费用较去年同期增长 740.89 万元，主要原因包括：新开门店增加房租 163 万元；济南高新店由部分租赁转为整体租赁，房租增加 351 万元；总部办公区房租 143 万元；其他门店房租递增等。

(3) 本期广告促销费 1,178.21 万元，占费用总额的 12.75%，费用率 1.34%。广告促销费较去年同期增加 77.96 万元，主要因新开门店促销投入产生 83.76 万元，原有门店投入与同期基本持平。

(4) 本期装修费用 445.45 万元，其中装修费摊销 364.13 万元，装修费费用率 0.51%。装修费用较去年同期增加 49.6 万元，增加的原因主要为新开门店产生 37.61 万元；济南各门店装修改造一次性摊销装修费 110.26 万元，导致济南装修费较同期增加 77.34 万元；东营减少 17.46 万元；菏泽减少 47.89 万元。

(5) 本期送货费 352.56 万元，占费用总额的 3.82%，费用率 0.4%。送货费较去年同期增长 58.92 万元，主要原因为新开门店产生 16.45 万元；销售规模增长送货量增加、总部集采商品增加及东营公司仓库外迁等导致送货费增长，其中济南增加 27.64 万元，东营增加 17.87 万元。

5. 其他说明

√适用 □不适用

1、公司为家电零售企业，故客户结构相对分散。公司实施会员政策，截止报告期末，公司共有会员约 75 万，2015 年会员持卡购物率 76%。

2、作为家电零售企业，公司 2015 年整体营销节点按照月度常规规划节点为主线开展，主要以传统节假日为节点，同时辅以厂商联动、品类促销、社区异业等活动为补充。上述营销活动节点的合理把握，提升了公司的整体销售，但因市场竞争加剧，公司相应的销售费用亦有所增加。

3、公司尚未发展线上销售渠道。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、经济增速放缓，居民收入的持续增长将成为消费需求的核心支撑

中国实体经济面临增速放缓、结构调整的经济新常态，消费增幅下滑，但其在经济发展中的作用则处于逐步增长的过程中，特别是居民收入的持续增长，有助于保障未来国内消费的持续增长以及消费升级趋势的继续，零售行业势必受益于消费规模的持续扩大。《“十三五”规划》提出：今后五年，要在已经确定的全面建成小康社会目标要求的基础上，努力保持经济中高速增长。在提高发展平衡性、包容性、可持续性的基础上，到 2020 年国内生产总值和城乡居民人均收入比 2010 年翻一番。收入的增长是驱带动消费需求增长的重要因素。

2、模仿型排浪式消费阶段结束，供给侧改革助力消费加速升级

消费者购买力提升和高端产品推动产业结构调整等多重因素将带动消费结构调整、升级，消费需求的普及阶段结束，商品消费向服务消费转变，基本消费向发展型消费升级；消费者对于生活品质和身体健康的关注度日益提升，节能环保消费理念深入消费者内心。《“十三五”规划》指出，坚持绿色发展，着力改善生态环境；实施全民节能行动计划，提高节能、节水、节地、节材、节矿标准，开展能效、水效领跑者引领行动。推动节能环保商品消费升级。

供给侧改革也将促进产业升级，推动产业朝向高端化、智能化、节能化方向转型，并引导消费朝着智能、绿色、健康、安全方向转变，以扩大服务消费为重点带动消费结构升级。

3、线上线下加速融合，全渠道覆盖成为趋势

移动互联网络零售消费方式继续深入渗透；移动购物继续快速发展，电商渠道下沉，跨境电商快速发展；传统零售行业聚焦主业，转型升级，但增速暂时回落；线上线下一体化的 O2O 形态发展更加迅速。线下实体店、线上电子商务或移动端不再具有显著边界和顺序，消费在上述渠道自由转换，线下实体店和线上电子商务均须遵循“客户需求”和“商品需求”极致满足的原则。线下门店将着力寻求与电子商务在需求满足上的差异和优势，满足消费者体验性、互动性、选择性、专业性需求。

(二) 公司发展战略

三联商社将立足于山东，坚持稳健扩张的原则，在家庭电子消费品流通领域内，致力于提高消费者生活品质，遵循“商品需求”和“客户需求”极致满足的原则，聚焦客户经营，做好零售本质，强化公司经营管理能力，不断提升公司的盈利能力，保持持续、稳健的发展态势。

(三) 经营计划

经第九届董事会第十四次会议决议通过，公司拟定 2016 年度经营计划如下：

- 1、营业收入 94,017 万元（不含税）；
- 2、综合毛利额 12,222 万元，综合毛利率 13.00%；
- 3、费用总额 9,685 万元，费用率 10.30%；
- 4、净利润 3,000 万元。

2016 年度，公司经营管理工作规划如下：

1、提高主营业务的盈利能力和精细化操作能力

(1) 通过三个加强，提升公司主营业务的盈利能力。加强与主要战略品牌之间的战略合作，提升战略品牌销售占比；加强高端及智能家电精品、新品引入，丰富和升级产品；加强差异化商品货源，补充盈利能力，保障差异化商品中畅销品类和畅销品牌的占比。

(2) 加强订单及日常销售管理。利用公司工作流程短、资金周转快及业务操作灵活等优势，实行“周订单”管理，提高订单的准确性及到货的及时性，保障畅销商品货源，做到以销定进，以进促销，达到“进、销、存”的精细化管理。继续加强“日工程”考核，发现问题及时总结分析，快速调整经营策略，保证各阶段性及月度任务的完成。

(3)加强欠收及滞销库存考核，避免公司利润损失。专项考核与付款监控结合，提高业务管理的精细化水平，强化过程控制，保证公司盈利能力。

(4)品牌宣传向服务宣传转变。加强新媒体的投放，开展多元化的合作方式，提升广告投入效果；定向开发社区、异业、会员，提前锁定顾客，提高品质营销活动的针对性；加强对网络和社会新闻热点的关注，结合公益性、互动性活动，开展媒体互动营销，提升品牌服务形象。

2、以稳定为前提，实现岗位优化，提高人效

(1)公司通过架构扁平化和职能梳理，倡导员工工作内容的丰富化和扩大化，促进人员优化；加强自有卖手队伍的建设，提升一线人员的收入和销售积极性。

(2)强化激励力度，保障员工工作目标与公司目标的一致性。通过合理的薪酬绩效考核方案，对职能部门人工成本进行总体把控；同时推进门店分包薪酬方案的优化落地，提升全员的销售和人工成本节控意识，提高平均人效。

(3)加强人才梯队建设。坚持“内部培养为主，外部引进为辅”的培养原则，关注关键岗位和关键人才尤其是一线管理岗位人员的选拔、招募和培养，搭建新人培训和职业升迁的机制与平台。

3、开源节流，合理资金管控

(1)合理配置，实现资金收益最大化。严格控制结算付款管理，保证应付优势，努力降低欠收，加快库存周转；合理规划资金定额运营，充分利用沉淀资金，实现理财收益最大化；对于优质供应商适当增加预付，获取现金折扣；保障资金收益最大化。

(2)做好费用预算，明确节控措施，切实降低无效费用。做好费用预算，在2015年实际发生的基础上针对大额、可控费用确定合理节控目标，并在保证销售的前提下降低费用率。

4、推进公司重大资产重组工作，开拓发展新的主营业务。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济波动及政策风险

宏观经济走势直接带动消费需求的变化，近两年来，中国经济增长的模式正在发生根本性的变化，由原来的“保增长、促发展”的粗放型模式向“调结构、促转型”的精细化模式转变，长期来看，这是中国经济增长实现可持续性发展的必然选择，但短期内，宏观经济整体增速放缓将是必然趋势。同时家电零售行业受政策影响明显，国家政策的传导机制主要以政策驱动为导向改变居民的消费选择，宏观经济走势以及对零售市场尤其是家电连锁经营行业的新晋政策调整，均可能对行业及公司发展构成影响。

2、互联网特别是移动互联网带来消费方式的深入巨变

家电零售行业继续经历互联网、移动互联网冲击下消费方式、消费习惯的变化带来的变革。电子商务发展活跃，电子支付特别是移动支付的高增长及高渗透带动新的消费趋势。网络零售的快速增长，对于传统实体零售企业而言，其面对的渠道竞争更加激烈。

3、区域家电零售企业规模及品牌影响力限制

公司为山东省内区域性家电零售企业，既面临国内大型家电零售企业的压力，也面临山东省内地方性家电零售企业的竞争。随着大型家电零售企业拓展二三级市场、扩大市场规模，并不断扩展线上线下两种经营渠道，公司经营受限于规模及品牌影响力，行业内的竞争压力进一步加大。

4、同业竞争风险

公司和国美电器同属家电连锁零售业，目前公司所有7家正常经营的门店均位于山东境内，国美电器在山东境内也拥有多家门店，国美电器在山东市场与公司构成同业竞争关系。

5、商标使用风险

自2009年始，三联集团违背与三联商社签订的《商标许可合同》，利用“三联”商标从事和授权他人从事家电零售业务，对公司经营产生一定干扰。

为保护公司及广大股东的合法权益，公司诉诸法律诉讼，经两审法院审理，公司要求三联集团将“三联”商标无偿转让给公司的诉讼请求被驳回。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》及《上市公司监管指引第三号—上市公司现金分红》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，经2014年第二次临时股东大会批准，对《公司章程》涉及的利润分配条款做出修订。修订后的利润分配政策兼顾对投资者的合理投资回报与公司的可持续发展，充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，可更好地保护投资者特别是中小投资者的权益。

报告期末，公司达到利润分配条件。董事会基于家电零售行业特点和发展态势、公司自身经营模式、发展阶段及规划等因素，提出每10股分配现金红利0.50元（含税）的利润分配预案，该利润分配预案尚需提交公司年度股东大会批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（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（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2015年 | 0 | 0.50 | 0 | 12,626,191.00 | 23,408,784.15 | 53.94 |
| 2014年 | 0 | 0.20 | 0 | 5,050,476.40 | 31,854,918.11 | 15.85 |
| 2013年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,749,816.78 | 0 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|-------------------|------|-----------|--|-------------------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书所作承诺 | 其他 | 国美电器及其关联方 | 2009年2月27日，国美电器及关联方在其签署的《详式权益变动报告书》中承诺：对于已存在的国美电器与公司在山东省内的同业竞争，承诺：“1、与三联商社之间将尽可能的避免和减少同业竞争；2、三联商社有权享受国美电器与供应商已取得市场优质资源；3、在山东省内，国美电器不发展加盟店，避免在加盟店经营中与三联商社发生同业竞争；4、对于无法避免而发生的直营店的同时竞争，国美电器承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则进行同业竞争，保证不通过不正当竞争损害三联商社及其他股东的合法权益。”为规范将来可能产生的关联交易，国美电器及关联方承诺“与三联商社之间将尽 | 2009年2月27日作出，长期有效 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|------|--------|------|--|---------------------------------|---|------|
| | | | 可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，收购人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、上海证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害三联商社及其他股东的合法权益。” | | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 国美电器 | 为彻底解决与三联商社之间存在的同业竞争问题，国美电器于 2011 年 6 月 28 日作出如下承诺：“1、将在三联商社恢复上市之日起五年之内，选择合适的时机，彻底解决与三联商社之间的同业竞争问题。2、为达到上述目的，承诺人将采取符合适用法律规定的方式对三联商社进行资产重组，具体包括但不限于以下方式：1) 承诺人(或其关联方)与三联商社进行吸收合并；2) 三联商社通过与承诺人(或其关联方)或其他第三方进行资产置换等方式将原有业务剥离，建立新的主营业务；或 3) 中国证监会认可的其他方式。” | 2011 年 7 月 25 日-2016 年 7 月 25 日 | 是 | 尚未到期 |

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 40 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|-------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） | 15 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>兴业银行借款纠纷诉讼案件：原告兴业银行股份有限公司济南分行因金融借款纠纷，于2007年9月向济南市中级人民法院起诉三联配送及本公司，诉讼标的额为4,000万元。本案经两审终审，2009年3月山东省高级人民法院出具民事判决书(2008)鲁商终字第404号，判决本公司在兴业银行济南分行未实现的债权数额范围内，向其承担质押票据项下款项的兑付责任。2009年5月该案进入强制执行阶段。截止2009年10月，公司因此案被扣划资金累计4,142万元。2010年7月，兴业银行济南分行以该案项下借款尚欠部分利息未执行为由，申请查封了公司位于济南市趵突泉北路12号的地上一层房产。2011年3月，公司再交付济南市中级人民法院10万元执行款，被查封房产已解除查封。</p> | <p>该案详情见公司于2009年3月31日、5月8日、7月18日、8月29日、8月31日、10月31日、2010年9月28日、2011年2月25日、3月9日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告，或查询公司指定信息披露网站 http://www.sse.com.cn。</p> |
| <p>临沂自然人借款纠纷诉讼案：李秀峰等四名自然人与公司、三联集团、山东三联商社及三联配送民间借贷纠纷案，经济南市历下区法院多次开庭审理，公司于2012年9月29日收到法院一审判决，判决公司偿还李秀峰等四名自然人借款本金490.50万元；判决三联集团、山东三联商社承担连带清偿责任；驳回李秀峰等四名自然人其他诉讼请求；案件受理费46,040元由公司承担。公司于2012年10月10日向济南市中级人民法院提起上诉并被受理。2013年10月10日，公司收到济南中院(2012)济民五终字第685号民事裁定，济南中院认为原审判决遗漏当事人，程序违法，撤销原一审判决，发回济南市历下区人民法院重审。本案已于2014年3月21日开庭进行一审重审。公司于2015年3月18日收到历下法院一审重审判决，判决结果与原一审判决相同。公司不服，于2015年4月向济南市中级人民法院提起上诉，济南中院受理上诉并于7月14日开庭进行审理。2015年11月11日济南中院作出判决，判决驳回公司上诉，维持原重审判决。2015年12月4日，执行法院扣划公司款项5,001,040元。该案执行完毕。2015年12月9日，公司向山东省高级人民法院提交再审申请。</p> | <p>该案详情见公司于2011年4月7日、4月27日、2012年10月9日、2013年10月11日、2015年3月20、11月12日、12月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告，或查询公司指定信息披露网站 http://www.sse.com.cn。</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司不存在应披露而未披露的重大诉讼事项，公司及公司控股股东诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十一、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>因经营需要，公司与关联方国美电器续签《框架购货协议》、《框架供货协议》，本次关联交易有利于加强公司与国美电器之间的交流与合作，相互分享对方相关产品的采购优势，降低相关产品的采购成本，提高双方相关产品的零售毛利率，该关联交易未对公司独立性产生影响。在上述关联交易实际执行过程中，国美电器将公司纳入享受供应商对其提供的优惠采购政策范围内，在此基础上，公司采购体系直接与供应商签订相应的采购合同，既得以分享了国美电器的优惠采购政策，又避免了直接从国美电器采购发生巨额的关联交易。报告期内，公司从国美电器等关联方采购商品共计 2,872.61 万元，占公司当期采购总额的 3.02%。</p> | <p>详见公司于 2015 年 9 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的决议公告。</p> |
| <p>经公司第八届董事会第二十次会议审议通过，公司与济南国美签订房屋租赁合同，济南国美承租公司位于菏泽市双河路 14 号的地下一层至地上二层自有房产。租赁期限自双方交付房屋之日起五年，租赁费用 190 万元/年，公司已于 2014 年 6 月 19 日与济南国美完成房屋交付。公司将房屋租赁给济南国美，是基于公司提高资产使用效率的需要。房屋租赁价格参照了周边物业租赁的市场行情，经双方协商确定，实行市场定价，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其股东，特别是中小股东和非关联股东利益的情形。报告期内该关联租赁共形成租金 190 万元，同类业务占比 62.25%。</p> | <p>详见公司于 2014 年 4 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的决议公告。</p> |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

公司股东大会授权公司管理层使用自有闲置资金购买银行保本型理财产品，2013 年年度股东大会对授权额度进行调整，单笔金额不超过 1 亿元（含），重复并存投资金额不超过 3 亿元（含），在上述额度内，资金可以滚动使用。报告期内，公司按照股东大会决议，使用自有闲置资金购买银行发行的保本型理财产品，实现投资收益 1,027.17 万元，较去年的 1,039.04 万元略有减少。

报告期内，公司购买的银行理财产品情况如下：

| 银行名称 | 理财产品类型 | 本金(万元) | 购买日期 | 到期日期 | 利率 | 是否到期 | 资金来源并说明是否为募集资金 |
|------|--------|--------|------------|------------|-------|------|----------------|
| 齐鲁银行 | 保本 | 2000 | 2014.07.16 | 2015.01.16 | 5.20% | 是 | 自有 |
| 恒丰银行 | 保本 | 3000 | 2014.07.10 | 2015.01.08 | 5.25% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 2000 | 2014.09.05 | 2015.03.03 | 5.10% | 是 | 自有 |
| 浙商银行 | 保本 | 1000 | 2015.01.05 | 2015.01.30 | 5.00% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 3000 | 2014.10.13 | 2015.04.13 | 5.20% | 是 | 自有 |
| 恒丰银行 | 保本 | 1000 | 2014.10.31 | 2015.05.07 | 5.15% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 5000 | 2014.11.17 | 2015.05.18 | 5.20% | 是 | 自有 |
| 莱商银行 | 保本 | 3000 | 2014.11.12 | 2015.05.12 | 5.00% | 是 | 自有 |
| 恒丰银行 | 保本 | 2000 | 2014.11.20 | 2015.05.21 | 5.12% | 是 | 自有 |
| 莱商银行 | 保本 | 1500 | 2015.01.05 | 2015.07.07 | 4.80% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 1500 | 2015.01.20 | 2015.07.20 | 5.10% | 是 | 自有 |
| 恒丰银行 | 保本 | 3000 | 2015.01.15 | 2015.07.16 | 5.10% | 是 | 自有 |
| 交通银行 | 保本 | 500 | 2015.03.10 | 2015.04.13 | 5.10% | 是 | 自有 |
| 交通银行 | 保本 | 700 | 2015.03.31 | 2015.06.01 | 5.20% | 是 | 自有 |
| 交通银行 | 保本 | 500 | 2015.04.14 | 2015.05.18 | 5.10% | 是 | 自有 |
| 交通银行 | 保本 | 1800 | 2015.05.05 | 2015.06.08 | 5.20% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 2000 | 2015.05.11 | 2015.11.10 | 5.00% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 2000 | 2015.04.16 | 2015.10.16 | 5.10% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 5000 | 2015.05.22 | 2015.11.20 | 4.90% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 2500 | 2015.05.27 | 2015.11.27 | 4.90% | 是 | 自有 |
| 莱商银行 | 保本 | 5000 | 2015.06.03 | 2015.12.08 | 4.80% | 是 | 自有 |
| 交通银行 | 保本 | 2500 | 2015.06.24 | 2015.07.28 | 4.10% | 是 | 自有 |
| 农业银行 | 保本 | 2000 | 2015.06.25 | 2015.07.28 | 4.30% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 3000 | 2015.07.24 | 2015.10.22 | 4.50% | 是 | 自有 |
| 莱商银行 | 保本 | 2000 | 2015.07.29 | 2015.11.03 | 4.50% | 是 | 自有 |
| 莱商银行 | 保本 | 2000 | 2015.07.29 | 2015.11.03 | 4.50% | 是 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 7000 | 2015.11.24 | 2016.2.22 | 3.80% | 否 | 自有 |
| 交通银行 | 保本 | 500 | 2015.11.16 | 2016.02.16 | 5.00% | 否 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 3000 | 2015.12.16 | 2016.06.13 | 3.90% | 否 | 自有 |
| 齐鲁银行 | 保本 | 2000 | 2015.12.25 | 2016.03.25 | 3.80% | 否 | 自有 |
| 农业银行 | 保本 | 300 | 2015.12.11 | | 1.90% | 否 | 自有 |

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司正在推进的重大资产重组说明

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买沙翔、于正刚、嘉兴久禄鑫持有的德景电子 100% 股权，并向国美控股、紫光展锐和三边贸易发行股份募集配套资金。

本次重大资产重组的进展如下：

(1) 因控股股东山东龙脊岛筹划与公司有关的重大事项，公司股票自 2015 年 9 月 15 日起停牌，于 2015 年 9 月 29 日确认进入重大资产重组程序。停牌期间，公司每五个交易日发布一次重组进展公告。

(2) 根据《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，公司聘请海通证券股份有限公司、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市竞天公诚律师事务所、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）为本次重大资产重组的中介机构，为本次重大资产重组分别提供独立财务顾问、审计、法律及资产评估等服务。

(3) 2015 年 11 月 16 日，公司与德景电子的股东及实际控制人签署了《发行股份及支付现金购买资产之意向书》。

(4) 2015 年 12 月 28 日，公司召开第九届董事会第十三次会议，会议审议通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关配套文件。

(5) 2016 年 1 月 19 日，公司针对上海证券交易所《关于对三联商社股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案的审核意见函》提出的审核意见做出回复，并于 1 月 20 日披露了修订后的重大资产重组预案及摘要。

(6) 2016 年 2 月 24 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，会议审议通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及相关配套文件。

公司已在本次重组报告书（草案）中详细披露了本次重组的重大风险提示。本次重大资产重组尚需公司股东大会批准并报中国证监会核准，能否获得上述核准及最终获得核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者关注公司披露在指定信息披露媒体上的有关公告，并注意投资风险。

2、三联集团违规处置公司中银大厦房产的有关说明

中银大厦第 20 层房产（原购房合同签订楼层，实际楼层 22 层）系公司原控股股东三联集团于 2006 年以资抵债抵偿公司的资产，抵偿占用公司资金 1,412.60 万元。2011 年 11 月，公司获悉三联集团于 2007 年违背与公司签订的《房产抵债协议》、以房屋所有人身份提起诉讼并获得二审法院支持。山东省高级人民法院下发（2011）鲁民一终字第 185 号民事判决书，判令解除三联集团与房产开发商济南中银实业有限公司签订的《商品房预（销）售协议》，由三联集团将该处房产返还中国银行股份有限公司济南分行（中银大厦土地使用权人），同时由中国银行股份有限公司济南分行返还三联集团购房款 1,236 万元及对应利息。

2012 年 3 月，公司以案外第三人身份向最高院申请再审。2012 年 7 月，最高院裁定指令山东省高院再审。山东省高院于 2012 年 12 月 17 日进行了开庭审理。2014 年 1 月 23 日，公司收到山东省高级人民法院下发的（2012）鲁民再字第 20 号《民事判决书》，再审判决维持原判。公司于 2011 年末将该项资产转入其他非流动资产核算，并全额计提减值准备；再审判决下达后，恢复该债权在其他应收款核算，同时将其减值转入坏账准备核算。

三联集团先以中银房产进行抵债，之后未经公司同意，擅自以房产所有人身份提起诉讼，违规处置已经抵偿给公司的上述房产，违反诚实信用原则，无视资本市场有关法律法规，形成资金占用事实。为维护公司及股东的利益，公司收到再审判决后，向当地证券监管部门报送文件，请求监管部门督促三联集团偿还占用公司资金，并对三联集团的侵权及资金占用行为进行查处，并向三联集团发函，主张公司合法权益。目前三联集团未提出任何有效偿还方案。

3、公司对原关联方三联集团下属企业三联配送 3400 万元债权的回收情况

根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司与三联集团及其下属企业于 2011 年 9 月签署了债权债务确认的有关协议。协议规定，三联集团及其所属单位将与公司的债权债务转让给三联集团所属单位三联配送，转让后，协议各当事方均不可撤销地同意前述债权债务按公司享有三

联配送债权人民币 3,400 万元处理，三联集团对上述 3,400 万元债务提供保证担保。公司对上述债权全额计提坏账准备。

2013 年 4 月公司与山东三联商社、三联配送签署了三方协议，公司承租山东三联商社部分房产，以租金逐年抵偿三联家电配送中心有限公司对公司的欠款，协议期限五年。每年房租费用 143.27 万元，其中冲抵债权 117.98 万元，剩余租金支付现金。

2015 年 10 月公司与山东三联广告有限公司、三联配送签署了三方协议，公司承租三联大厦楼体西侧广告位，以租金逐年抵偿三联配送对公司的欠款，协议期限十年。每年广告位租赁费用 60 万元，其中冲抵债权 46.50 万元，剩余租金支付现金。

本期冲抵债权 164.48 万元，截止期末该部分债权为 3,058.54 万元。

十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份及股东变动情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 33,449 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 36,637 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|--|------------|------------|-------------------------|----------|-----------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股 数量 | 比例(%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 山东龙脊岛建设 有限公司 | 12,987,400 | 39,987,400 | 15.84 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 北京战圣投资有 限公司 | 0 | 22,765,602 | 9.02 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 郑州投资控股有 限公司 | 0 | 12,500,000 | 4.95 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 江游 | 3,858,905 | 6,967,778 | 2.76 | 0 | 冻结 | 6,009,892 | 未知 |
| 陈利珍 | 910,762 | 3,340,000 | 1.32 | 0 | 无 | | 未知 |
| 杨冬香 | -800 | 2,849,500 | 1.13 | 0 | 无 | | 未知 |
| 齐干平 | 605,000 | 2,820,000 | 1.12 | 0 | 冻结 | 2,210,000 | 未知 |
| 王燕平 | | 2,165,800 | 0.86 | 0 | 无 | | 未知 |
| 陈济英 | 805,232 | 2,087,471 | 0.83 | 0 | 无 | | 未知 |
| 杨桂香 | | 1,874,300 | 0.74 | 0 | 无 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 山东龙脊岛建设有限公司 | 39,987,400 | 人民币普通股 | 39,987,400 | | | | |
| 北京战圣投资有限公司 | 22,765,602 | 人民币普通股 | 22,765,602 | | | | |
| 郑州投资控股有限公司 | 12,500,000 | 人民币普通股 | 12,500,000 | | | | |
| 江游 | 6,967,778 | 人民币普通股 | 6,967,778 | | | | |
| 陈利珍 | 3,340,000 | 人民币普通股 | 3,340,000 | | | | |
| 杨冬香 | 2,849,500 | 人民币普通股 | 2,849,500 | | | | |
| 齐干平 | 2,820,000 | 人民币普通股 | 2,820,000 | | | | |
| 王燕平 | 2,165,800 | 人民币普通股 | 2,165,800 | | | | |
| 陈济英 | 2,087,471 | 人民币普通股 | 2,087,471 | | | | |
| 杨桂香 | 1,874,300 | 人民币普通股 | 1,874,300 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 山东龙脊岛与北京战圣为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。 | | | | | | |

公司第一大股东山东龙脊岛于2015年7月13日至7月15日通过二级市场增持公司股份1,500,000股,增持比例0.59%,详见7月16日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的有关公告。为积极履行社会责任,山东龙脊岛于7月17日至9月8日期间,继续通过二级市场增持公司股份11,487,400股,增持比例4.55%。报告期内,山东龙脊岛共累计增持12,987,400股,增持比例为5.14%。截止目前,山东龙脊岛持有公司股份39,987,400股,占公司总股本的15.84%;山东龙脊岛与一致行动人北京战圣合计持有公司股份62,753,002股,占公司总股本比例为24.86%。

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

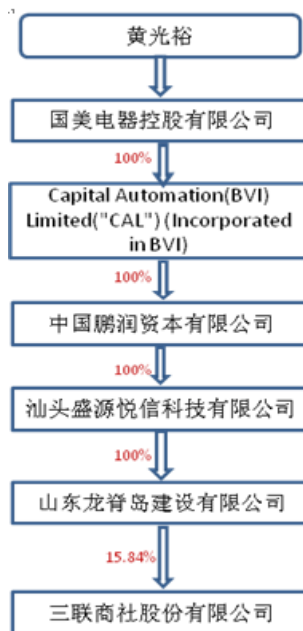
| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| 名称 | 山东龙脊岛建设有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 黄秀虹 |
| 成立日期 | 2007-04-19 |
| 主要经营业务 | 环境工程、水资源基础设施、文化体育设施的投资建设、会展服务 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

(二) 实际控制人情况

1 自然人

| | |
|--------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 黄光裕 |
| 国籍 | 香港 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 国美电器控股有限公司、北京中关村科技发展(控股)股份有限公司 |

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 何阳青 | 董事长 | 男 | 54 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 4.8 | 是 |
| 魏秋立 | 董事 | 女 | 49 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 是 |
| 董晓红 | 董事 | 女 | 61 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 周明 | 董事 | 女 | 54 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 秦学昌 | 独立董事 | 男 | 51 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 4.8 | 否 |
| 韩辉 | 独立董事 | 男 | 45 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 4.8 | 否 |
| 董国云 | 独立董事 | 男 | 45 | 2014-09-26 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 4.8 | 否 |
| 方巍 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 1,000 | 1,000 | 二级市场买入 | 3.6 | 是 |
| 温正来 | 监事 | 男 | 50 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 是 |
| 秦苏鹏 | 职工代表监事 | 男 | 44 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 27.46 | 否 |
| 薛超 | 总经理 | 男 | 38 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 32 | 否 |
| 魏东 | 财务总监 | 男 | 46 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 24.75 | 否 |
| 邵杰 | 董事会秘书 | 女 | 42 | 2014-06-27 | 2017-06-27 | 0 | 0 | 0 | | 19.87 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 1,000 | 1,000 | / | 141.28 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 何阳青 | 本公司董事长。2008年1月至今，历任国美电器副总裁、国美电器高级副总裁。现任国美集团控股有限公司智能通讯板块总裁。 |
| 魏秋立 | 本公司董事。2006年11月至今，历任国美电器副总裁、国美电器高级副总裁。现任国美集团控股有限公司常务副总裁。 |
| 董晓红 | 本公司董事。1992-2005年就职于中国电子进出口公司山东公司，2005年退休。 |
| 周明 | 本公司董事。曾任本公司第七届、第八届董事。2006年起历任郑州百文集团有限公司副董事长兼总经理、董事长兼党委书记。现任百文集团党 |

| | |
|-----|---|
| | 委书记。 |
| 秦学昌 | 本公司独立董事。2000 年 12 月至今，任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。 |
| 韩 辉 | 本公司独立董事。2006-2013 年，于北京市衡基律师事务所任合伙人律师；2013 年起，任北京市华城律师事务所合伙人律师，现任该所律师。 |
| 董国云 | 本公司独立董事。2006 年至今任北京华政税务师事务所董事长。 |
| 方 巍 | 本公司监事会主席。2011 年 9 月起任国美电器控股有限公司首席财务官。 |
| 温正来 | 本公司监事。2000 年 8 月加入国美集团，先后担任国美电器总部行政中心人力资源部副经理、总务部经理、北京国美管理总监、国美电器总部行政中心副总监、永乐电器总部管理中心总监、国美电器总部监察中心总监等职务。现任国美电器有限公司监察中心总监。 |
| 秦苏鹏 | 本公司职工代表监事，曾任本公司第八届职工代表监事。2009 年 2 月至今，任三联商社股份有限公司行政管理中心总监。 |
| 薛 超 | 本公司总经理。2009 年 4 月至 2012 年 3 月，黑龙江黑天鹅家电有限公司业务总监；2012 年 4 月至 2014 年 6 月，长春国美电器有限公司总经理；2014 年 6 月至今，任三联商社总经理。 |
| 魏 东 | 本公司财务总监。2007 年至 2009 年 7 月，历任西安国美电器有限公司财务经理、陕西蜂星财务总监；2009 年 8 月至今，任三联商社财务总监。 |
| 邵 杰 | 本公司董事会秘书。2007 年起，曾任三联商社股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表，2013 年 3 月起任三联商社董事会秘书。 |

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------|------------|------------|--------|
| 何阳青 | 国美控股集团有限公司 | 板块总裁 | 2015-06-15 | |
| 魏秋立 | 国美控股集团有限公司 | 常务副总裁 | 2015-06-15 | |
| 方 巍 | 国美电器控股有限公司 | 首席财务官 | 2011-09-28 | |
| 温正来 | 国美电器有限公司 | 监察中心总监 | 2012-03-01 | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|------------|--------|
| 周 明 | 郑州百文集团有限公司 | 党委书记 | 2009-05-01 | |
| 秦学昌 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人 | 2000-12-01 | |

| | | | | |
|-----|------------|-----|------------|--|
| 韩 辉 | 北京市华城律师事务所 | 律师 | 2013-03-01 | |
| 董国云 | 北京华政税务师事务所 | 董事长 | 2006-10-01 | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据《公司章程》、《董事会薪酬及考核委员会实施细则》的相关规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员薪酬按董事会审议通过的《高级管理人员薪酬管理及绩效考评办法》执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事的报酬根据 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于制定公司董事(含独立董事)新的津贴标准的议案》、《关于制定公司监事新的津贴标准的议案》所确定的标准执行,其中公司董事长、副董事长、独立董事津贴标准为 4000 元/月,其他董事、监事 3000 元/月;公司高级管理人员薪酬根据公司《高级管理人员薪酬管理及绩效考评办法》执行,年薪分为月度基薪和风险收入,风险收入部分年终考核后确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 经考核支付 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 141.28 万元 |

四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 488 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 0 |
| 在职员工的数量合计 | 488 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 营销类 | 340 |
| 行政类 | 38 |
| 商务类 | 7 |
| 财会类 | 58 |
| 采购类 | 37 |
| 技术类 | 8 |
| 合计 | 488 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 2 |
| 本科 | 58 |
| 大专 | 154 |
| 中专及以下 | 274 |
| 合计 | 488 |

(二) 薪酬政策

以公司年度经营计划和预算为指导，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的薪酬标准。对业务体系及关键岗位人员实行年薪制，分为基薪和风险收入，风险收入每半年进行考核后按考核系数予以发放，调动和激励业务体系及关键岗位人员的工作主动性和责任心。

(三) 培训计划

逐步推进和完善以岗位为核心的培训体系搭建，将人员岗位知识和技能结构进行优化，弥补员工知识不足的缺陷，提供职务发展机会，提供观念变革的动力，改善员工和组织绩效，实现人岗匹配，并对企业的进一步发展作好人才储备。

(四) 劳务外包情况

| | |
|-------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数 | 28,306 时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 253,860 元 |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司认真落实中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，规范运作。公司控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面切实做到五分开；按照《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会；董事、监事及高级管理人员均能勤勉地履行职责；公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求不存在明显差异。

报告期内，公司在治理方面主要做了以下工作：

1、提高信息披露质量，加强与投资者的沟通

报告期内公司严格遵照监管规则，不断提高信息披露质量，共发布 58 份临时公告、4 份定期报告，信息披露及时、准确、真实、完整。公司通过强化审计委员会对定期财务报表的审核职能、完善信息披露审批流程，提高信息披露的严谨性。同时，针对股价异动、现金分红等与投资者利益切实相关的重要事项，公司现场召开投资者说明会，通过与投资者面对面进行沟通，加强信息的有效沟通。

2、规范股东大会、董事会、监事会及各专业委员会的运作

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略与投资委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，重大事项提交股东大会审议；各专门委员会作为决策支持机构，根据职责范围对其相关事项进行审议，并及时提交董事会审议；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务状况进行监督。报告期，公司严格按照监管要求保障三会及专门委员会的运作，保障公司合规治理。

3、不断提升董事、监事及高级管理人员的规范运作意识

报告期内，公司通过加强对董事、监事及高级管理人员的经营管理决策信息支持，提升其规范运作意识。针对公司董事、监事、管理层，董事会办公室建立包括证券资讯、培训专递等方面的决策信息支持体系，向有关人员传递信息、辅助决策。另外，公司董事会办公室根据监管部门要求，及时组织公司董事、监事、高级管理人员参加监管机构组织的业务培训。

4、严格执行内幕信息知情人登记管理制度

公司制定有完善的《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格按照监管要求及公司相关制度的规定，开展内幕信息知情人登记备案工作，并按要求及时向监管机构报送知情人名单。在定期报告编制、利润分配方案制定、重大资产重组方案筹划等内幕信息产生关键时间点，公司严格按照内幕信息管理制度进行规范登记。

5、推动公司内部控制体系的建设与评价

按照《企业内部控制基本规范》的要求，公司于2012年进一步完善了内部控制体系，报告期内公司根据新的组织架构对业务流程、内控制度进行了梳理和调整。根据公司《内部控制自我评价制度》，审计部组织制订内部控制检查、监督计划，对公司内控环境、内控活动、风险评估等多个层面及环节进行认真核查，形成内部控制评价报告。同时聘请审计机构对公司内部控制进行审计，以确保公司内控建设效果。根据2015年度公司的内控评价报告及审计机构出具的内控审计报告，公司内部控制运行稳健，不存在重大缺陷。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|------------|---|------------|
| 2014 年年度股东大会 | 2015.05.07 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfor/announcement/c/2015 | 2015.05.08 |

| | | | |
|-----------------|------------|--|------------|
| | | -05-07/600898_20150508_1.pdf | |
| 2015 年第一次临时股东大会 | 2015.09.01 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-09-02/600898_20150902_1.pdf | 2015.09.02 |

股东大会情况说明

2015 年度，公司董事会严格执行决策流程，及时将经营管理重大事项提交股东大会审议。分别组织召开了 2014 年年度股东大会和 2015 年第一次临时股东大会。审议议案情况如下：

| 股东大会名称 | 决议内容 |
|-----------------|-----------------------------------|
| 2014 年年度股东大会 | 议案一：关于公司 2014 年度董事会工作报告的议案 |
| | 议案二：关于公司 2014 年度监事会工作报告的议案 |
| | 议案三：关于公司 2014 年度独立董事述职报告的议案 |
| | 议案四：关于公司 2014 年度财务决算报告的议案 |
| | 议案五：关于公司 2015 年度财务预算报告的议案 |
| | 议案六：关于公司 2014 年度利润分配的议案 |
| | 议案七：关于公司 2014 年年度报告的议案 |
| | 议案八：关于公司续聘 2015 年度审计机构的议案 |
| | 议案九：关于与国美电器续签《框架购货协议》、《框架供货协议》的议案 |
| | 议案十：关于国美电器有限公司变更同业竞争承诺的议案 |
| 2015 年第一次临时股东大会 | 议案一：关于与国美电器续签《框架供货协议》、《框架购货协议》的议案 |
| | 议案二：关于增加经营范围并相应修订《公司章程》的议案 |

其中，公司与国美电器续签《框架购货协议》、《框架供货协议》的议案以及关于国美电器有限公司变更同业竞争承诺的议案未能获得 2014 年年度股东大会审议通过。经第九届董事会第九次会议审议通过后，公司再次将与国美电器续签框架协议的议案提交 2015 年第一次临时股东大会审议，获得通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 何阳青 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 魏秋立 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 董晓红 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 周明 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 秦学昌 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 韩辉 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 董国云 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案涉及事项及其他事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会等四个专门委员会。报告期内，根据《审计委员会实施细则》要求，董事会继续推动审计委员会职能的加强。审计委员会定期召开会议，审议定期报告并对内部审计工作进行指导，提高内部审计工作的针对性、计划性和有效性，同时在聘任审计机构、关联交易、内部控制评价过程中，通过与会计师、公司高级管理人员、审计部进行充分沟通，切实发挥其在公司内部控制、内部审计、财务报告、关联交易等重要环节的指导和监督作用。

各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

2008年3月，山东龙脊岛以拍卖方式成为公司第一大股东。公司与关联方国美电器在山东地区形成同业竞争。为解决同业竞争问题，国美电器在权益变动报告书中作出关于尽可能避免和减少同业竞争的承诺，并在2011年6月28日作出自公司恢复上市之日起五年内解决同业竞争的相关承诺。（详见本年报第五节“重要事项 二、承诺事项履行情况”）该承诺尚未到期。

经控股股东筹划并积极推动，公司正在进行重大资产重组，拟发行股份及支付现金购买德景电子100%股权并募集配套资金，后续计划剥离原有家电业务，公司主营业务转变为智能通讯终端的研发与制造，不再经营家电零售业务，以彻底解决同业竞争问题。家电业务置出尚未形成具体的计划。

上述重大资产重组事项尚需公司股东大会批准并报中国证监会核准，能否获得上述核准及最终获得核准的时间均存在不确定性。公司重大资产重组尚存在不确定性，敬请广大投资者关注公司披露在指定信息披露媒体上的有关公告，并注意投资风险。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的考核按照公司《高级管理人员薪酬管理及绩效考评办法》执行，公司高级管理人员年度风险收入的兑现方案由公司董事长根据该办法规定的评价指标进行考核审批后发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2015 年度内部控制评价报告》将在上海证券交易所网站上披露，请投资者查阅。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司 2015 年度内部控制审计报告与公司自我评价意见一致

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中天运[2016]审字第 90070 号

三联商社股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三联商社股份有限公司（以下简称三联商社公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三联商社公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，三联商社公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三联商社公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

二〇一六年二月二十四日

中国注册会计师：张敬鸿

中国注册会计师：李春友

二、财务报表

合并资产负债表
2015 年 12 月 31 日

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 140,631,598.99 | 99,477,649.09 |
| 应收票据 | 七、2 | 300,000.00 | |
| 应收账款 | 七、3 | 40,235,816.37 | 38,968,660.36 |
| 预付款项 | 七、4 | 63,390,199.19 | 17,385,768.52 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七、5 | 3,104,319.05 | 3,410,043.37 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 128,064,657.66 | 80,210,342.35 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、7 | 128,377,580.82 | 212,639,679.46 |
| 流动资产合计 | | 504,104,172.08 | 452,092,143.15 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 七、8 | 31,020,387.56 | 32,169,290.84 |
| 固定资产 | 七、9 | 120,092,623.39 | 122,700,632.98 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | 七、10 | 397,752.02 | 503,069.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、11 | 20,327,543.06 | 3,057,936.63 |
| 递延所得税资产 | 七、12 | 20,499,107.87 | 20,820,585.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 192,337,413.90 | 179,251,515.91 |
| 资产总计 | | 696,441,585.98 | 631,343,659.06 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | 七、13 | 151,936,998.05 | 116,535,601.39 |
| 应付账款 | 七、14 | 106,697,032.67 | 104,159,156.26 |
| 预收款项 | 七、15 | 10,132,694.49 | 7,531,173.39 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、16 | 8,948,832.40 | 8,241,372.36 |
| 应交税费 | 七、17 | 3,860,039.66 | 10,252,027.62 |
| 应付利息 | | | |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 七、18 | 881,935.26 | 879,960.30 |
| 其他应付款 | 七、19 | 39,864,343.36 | 23,775,848.80 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 七、20 | 6,820,087.24 | 6,122,203.84 |
| 流动负债合计 | | 329,141,963.13 | 277,497,343.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七、21 | | 4,905,000.00 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 4,905,000.00 |
| 负债合计 | | 329,141,963.13 | 282,402,343.96 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、22 | 252,523,820.00 | 252,523,820.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | 七、23 | 45,079,477.98 | 45,079,477.98 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、24 | 27,337,930.13 | 25,068,706.95 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、25 | 42,358,394.74 | 26,269,310.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 367,299,622.85 | 348,941,315.10 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 367,299,622.85 | 348,941,315.10 |
| 负债和所有者权益总计 | | 696,441,585.98 | 631,343,659.06 |

法定代表人：何阳青

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 140,517,072.90 | 99,413,319.73 |
| 应收票据 | | 300,000.00 | |
| 应收账款 | | 40,235,816.37 | 38,968,660.36 |
| 预付款项 | | 61,987,036.60 | 17,385,768.52 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 3,104,319.05 | 3,410,043.37 |
| 存货 | | 128,064,657.66 | 80,210,342.35 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 128,377,580.82 | 212,639,679.46 |
| 流动资产合计 | | 502,586,483.40 | 452,027,813.79 |
| 非流动资产: | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 投资性房地产 | | 31,020,387.56 | 32,169,290.84 |
| 固定资产 | | 120,092,623.39 | 122,700,632.98 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | 397,752.02 | 503,069.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 20,327,543.06 | 3,057,936.63 |
| 递延所得税资产 | | 20,499,107.87 | 20,820,585.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 192,937,413.90 | 179,851,515.91 |
| 资产总计 | | 695,523,897.30 | 631,879,329.70 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | | 151,936,998.05 | 116,535,601.39 |
| 应付账款 | | 108,174,820.21 | 104,159,156.26 |
| 预收款项 | | 10,132,694.49 | 7,531,173.39 |
| 应付职工薪酬 | | 8,905,230.15 | 8,205,121.94 |
| 应交税费 | | 3,836,363.12 | 10,253,843.62 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 881,935.26 | 879,960.30 |
| 其他应付款 | | 39,864,343.36 | 25,957,598.95 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 6,820,087.24 | 6,122,203.84 |
| 流动负债合计 | | 330,552,471.88 | 279,644,659.69 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | 4,905,000.00 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 4,905,000.00 |
| 负债合计 | | 330,552,471.88 | 284,549,659.69 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 252,523,820.00 | 252,523,820.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | | 45,079,477.98 | 45,079,477.98 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 27,337,930.13 | 25,068,706.95 |
| 未分配利润 | | 40,030,197.31 | 24,657,665.08 |
| 所有者权益合计 | | 364,971,425.42 | 347,329,670.01 |
| 负债和所有者权益总计 | | 695,523,897.30 | 631,879,329.70 |

法定代表人：何阳青

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

合并利润表
2015 年 1—12 月

编制单位:三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 879,894,002.28 | 824,599,862.16 |
| 其中:营业收入 | 七、26 | 879,894,002.28 | 824,599,862.16 |
| 利息收入 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 860,468,052.47 | 792,279,216.60 |
| 其中:营业成本 | 七、26 | 764,796,301.49 | 703,053,225.89 |
| 利息支出 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、27 | 4,269,564.69 | 4,289,360.74 |
| 销售费用 | 七、28 | 54,043,010.55 | 47,178,330.11 |
| 管理费用 | 七、29 | 37,586,889.16 | 37,367,647.42 |
| 财务费用 | 七、30 | 746,354.38 | 239,882.03 |
| 资产减值损失 | 七、31 | -974,067.80 | 150,770.41 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | 七、32 | 10,271,712.63 | 10,390,436.89 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 29,697,662.44 | 42,711,082.45 |
| 加:营业外收入 | 七、33 | 2,046,567.02 | 365,808.39 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 2,079.65 | 16,580.15 |
| 减:营业外支出 | 七、34 | 72,299.99 | 180,239.82 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 4,098.36 | 54,907.56 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 31,671,929.47 | 42,896,651.02 |
| 减:所得税费用 | 七、35 | 8,263,145.32 | 11,041,732.91 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 23,408,784.15 | 31,854,918.11 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 23,408,784.15 | 31,854,918.11 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 23,408,784.15 | 31,854,918.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.0927 | 0.1261 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.0927 | 0.1261 |

法定代表人:何阳青

主管会计工作负责人:魏东

会计机构负责人:魏东

母公司利润表
2015 年 1—12 月

编制单位:三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 879,894,002.28 | 824,599,862.16 |
| 减: 营业成本 | | 764,796,301.54 | 703,053,225.89 |
| 营业税金及附加 | | 4,269,564.69 | 4,289,360.74 |
| 销售费用 | | 54,043,010.55 | 47,178,330.11 |
| 管理费用 | | 37,368,545.37 | 37,116,243.25 |
| 财务费用 | | 749,756.02 | 239,146.08 |
| 资产减值损失 | | -974,067.80 | 150,770.41 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | | 9,258,945.51 | 10,390,436.89 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 28,899,837.42 | 42,963,222.57 |
| 加: 营业外收入 | | 2,046,007.02 | 363,992.39 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 2,079.65 | 16,580.15 |
| 减: 营业外支出 | | 72,299.99 | 180,239.82 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 4,098.36 | 54,907.56 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 30,873,544.45 | 43,146,975.14 |
| 减: 所得税费用 | | 8,181,312.64 | 11,041,732.91 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 22,692,231.81 | 32,105,242.23 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 22,692,231.81 | 32,105,242.23 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人: 何阳青

主管会计工作负责人: 魏东

会计机构负责人: 魏东

合并现金流量表
2015 年 1—12 月

编制单位:三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 973,633,698.20 | 944,373,506.37 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、36 | 15,688,674.45 | 21,102,841.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 989,322,372.65 | 965,476,347.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 941,378,345.52 | 854,743,344.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 24,223,711.59 | 26,870,018.39 |
| 支付的各项税费 | | 26,798,643.17 | 26,744,888.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、36 | 73,212,253.92 | 56,425,625.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,065,612,954.20 | 964,783,876.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -76,290,581.55 | 692,471.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 747,700,000.00 | 550,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,533,811.27 | 8,231,700.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,260.00 | 230,554.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 760,240,071.27 | 558,462,255.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,529,389.21 | 2,534,673.81 |
| 投资支付的现金 | | 665,700,000.00 | 559,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 675,229,389.21 | 561,534,673.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 85,010,682.06 | -3,072,418.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,048,501.44 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,048,501.44 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,048,501.44 | 0 |
| 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 | | 3,671,599.07 | -2,379,947.49 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 38,036,422.32 | 40,416,369.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 41,708,021.39 | 38,036,422.32 |

法定代表人:何阳青

主管会计工作负责人:魏东

会计机构负责人:魏东

母公司现金流量表
2015 年 1—12 月

编制单位:三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 973,633,698.20 | 944,373,506.37 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 15,683,531.31 | 21,100,582.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 989,317,229.51 | 965,474,088.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 935,577,877.46 | 854,743,344.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 24,013,499.63 | 26,629,303.33 |
| 支付的各项税费 | | 26,742,863.10 | 26,743,072.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 78,311,000.48 | 56,604,490.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,064,645,240.67 | 964,720,210.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -75,328,011.16 | 753,877.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 707,700,000.00 | 550,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 11,521,044.15 | 8,231,700.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,260.00 | 230,554.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 719,227,304.15 | 558,462,255.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,529,389.21 | 2,534,673.81 |
| 投资支付的现金 | | 625,700,000.00 | 559,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 635,229,389.21 | 561,534,673.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 83,997,914.94 | -3,072,418.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,048,501.44 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,048,501.44 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,048,501.44 | |
| 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 | | 3,621,402.34 | -2,318,541.14 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 37,972,092.96 | 40,290,634.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 41,593,495.30 | 37,972,092.96 |

法定代表人:何阳青

主管会计工作负责人:魏东

会计机构负责人:魏东

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | 25,068,706.95 | | 26,269,310.17 | 348,941,315.10 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | 25,068,706.95 | | 26,269,310.17 | 348,941,315.10 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 2,269,223.18 | | 16,089,084.57 | 18,358,307.75 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 23,408,784.15 | 23,408,784.15 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 2,269,223.18 | | -7,319,699.58 | -5,050,476.40 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 2,269,223.18 | | -2,269,223.18 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -5,050,476.40 | -5,050,476.40 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | 27,337,930.13 | | 42,358,394.74 | 367,299,622.85 | |

2015 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|--|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | 22,328,966.38 | | -2,845,867.37 | | 317,086,396.99 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | 22,328,966.38 | | -2,845,867.37 | | 317,086,396.99 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 2,739,740.57 | | 29,115,177.54 | | 31,854,918.11 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 31,854,918.11 | | 31,854,918.11 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 2,739,740.57 | | -2,739,740.57 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 2,739,740.57 | | -2,739,740.57 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | 25,068,706.95 | | 26,269,310.17 | | 348,941,315.10 | |

法定代表人：何阳青

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

编制单位:三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | | | 25,068,706.95 | 24,657,665.08 | 347,329,670.01 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | | | 25,068,706.95 | 24,657,665.08 | 347,329,670.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | 2,269,223.18 | 15,372,532.23 | 17,641,755.41 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 22,692,231.81 | 22,692,231.81 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | 2,269,223.18 | -7,319,699.58 | -5,050,476.40 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | 2,269,223.18 | -2,269,223.18 | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -5,050,476.40 | -5,050,476.40 |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | | | 27,337,930.13 | 40,030,197.31 | 364,971,425.42 |

2015 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | | | 22,328,966.38 | -4,707,836.58 | 315,224,427.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | | | 22,328,966.38 | -4,707,836.58 | 315,224,427.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 2,739,740.57 | 29,365,501.66 | 32,105,242.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 32,105,242.23 | 32,105,242.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | 2,739,740.57 | -2,739,740.57 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 2,739,740.57 | -2,739,740.57 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 252,523,820.00 | 45,079,477.98 | | | | 25,068,706.95 | 24,657,665.08 | 347,329,670.01 |

法定代表人：何阳青

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

三、公司基本情况

1. 公司概况

三联商社股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为郑州市百货文化用品公司。1989年9月，在合并郑州市百货公司和郑州市钟表文化用品公司，并向社会公开发行股票的基础上组建成立郑州百货文化用品股份有限公司。1992年6月公司增资扩股后，更名为郑州百文股份有限公司（集团）。1996年4月，经中国证监会批准，公司已发行的社会公众股股票在上海证券交易所挂牌交易。2001年三联集团公司（后更名为山东三联集团有限责任公司，以下简称三联集团）对公司进行重大资产、债务重组，成为公司第一大股东，2003年8月，经国家工商行政管理总局核准，公司更名为三联商社股份有限公司。2008年2月，山东龙脊岛建设有限公司竞拍获得公司股份2700万股，成为公司第一大股东，公司实际控制人变更为黄光裕。截止2015年12月31日，公司股本总额为252,523,820股，全部为无限售条件股份。

本公司注册地为济南市；总部地址为济南市历下区趵突泉北路12号。

本公司业务性质为商业企业；主要经营范围为五金交电及电子产品、机械设备、日用百货、文具用品、健身器材、家具、建筑材料、装饰材料、炊事用具、计算机及配件、通讯器材、照相器材的销售；家电维修、安装服务及相关技术服务；房屋租赁；再生资源回收；计算机软硬件的开发、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；网络技术服务和技术咨询；代理移动通讯销售、服务业务；装卸服务；广告业务；场地租赁。

本财务报告业经本公司董事会于2016年2月24日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

公司本年度纳入合并报表范围的子公司为济南济联京美经贸有限公司，合并报表范围与上年度一样，未发生变化，子公司相关情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”进行编制。

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，制定了相关具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司采用公历年制，即自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较财务报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(3) 如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的市场汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，确认为其他综合收益。

9. 金融工具

(1) 金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

③贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量。可供出售金融资产持有期间获得的利息收入采用实际利率法确认在损益中。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，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“其他综合收益”，在该金融资产终止确认时，累计利得或损失转入当期利润表的“投资收益”。

(2) 金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

②以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值，所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

③可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(3) 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

②其他金融负债以摊余成本计量。

(4) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

10. 应收款项

坏帐的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回的应收款项，因债务人资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，以及公司董事会认可的其他情形。根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的应收款项是指单笔余额 50 万元以上的应收账款或单笔余额 100 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。本公司以账龄作为信用风险特征组合。

| | |
|---|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 以账龄为信用风险组合的应收款项 | 按照账龄分析法计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 3 个月以内 | 0 | 0 |
| 3-6 个月 | 5 | 5 |
| 6 个月-1 年 | 10 | 10 |
| 1-2 年 | 20 | 20 |
| 2-3 年 | 40 | 40 |
| 3-5 年 | 60 | 60 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单笔余额50万元以下的应收账款或单笔余额100万元以下的其他应收款，存在特别减值迹象 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(4) 除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货分类：公司的存货分为原材料、库存商品和低值易耗品等。

(2) 存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。存货发出时采用按批次的先进先出法进行核算。低值易耗品采用“五五摊销法”进行摊销。

(3) 存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据足以证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存法。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行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；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。

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始计量金额。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以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时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价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。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认净资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其实际取得价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

①投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

②投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；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；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认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

③投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14. 固定资产

(1). 确认条件、分类

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。公司采用直线法计提固定资产折旧。

固定资产按照成本法进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30年 | 4% | 3.20% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5年 | 4% | 19.20% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5年 | 4% | 19.20% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8年 | 4% | 12.00% |
| 其他 | 年限平均法 | 5年 | 4% | 19.20% |

(3). 固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(4). 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。

无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

(5). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，

实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

③无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

公司离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18. 预计负债

(1)确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；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。

(2)计量方法：公司对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。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额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。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

(1)商品销售：公司从事商品零售业务，当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量，公司在此时确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：公司对外提供业务培训劳务、维修劳务、代理劳务等，在劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3)让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。公司利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

20. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在收到与收益相关的政府补助时，若是用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益；若是用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，则确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

21. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1)所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

(2)递延所得税资产的确认依据：当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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

22. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，初始直接费用计入当期损益，或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁，业务经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------|--------|
| 增值税 | 销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额 | 17%、6% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

公司报告期内无税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 1,542,979.04 | 1,136,818.69 |
| 银行存款 | 40,165,042.35 | 36,899,603.63 |
| 其他货币资金 | 98,923,577.60 | 61,441,226.77 |
| 合计 | 140,631,598.99 | 99,477,649.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

期末受限制的货币资金

| 项目 | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1、银行存款 | | |
| 2、其他货币资金 | 98,923,577.60 | 61,441,226.77 |
| 其中：银行承兑汇票保证金 | 98,923,577.60 | 61,441,226.77 |
| 合计 | 98,923,577.60 | 61,441,226.77 |

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 300,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 300,000.00 | |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,555,572.52 | 3.48 | 1,555,572.52 | 100.00 | 0.00 | 1,555,572.52 | 3.57 | 1,555,572.52 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 41,194,050.23 | 92.06 | 958,233.86 | 2.33 | 40,235,816.37 | 39,926,894.22 | 91.76 | 958,233.86 | 2.40 | 38,968,660.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,995,675.13 | 4.46 | 1,995,675.13 | 100.00 | 0.00 | 2,031,693.31 | 4.67 | 2,031,693.31 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 44,745,297.88 | / | 4,509,481.51 | / | 40,235,816.37 | 43,514,160.05 | / | 4,545,499.69 | / | 38,968,660.36 |

应收账款的分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、应收款项”。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 1 | 918,094.95 | 918,094.95 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 637,477.57 | 637,477.57 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,555,572.52 | 1,555,572.52 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 3月内 | 40,235,816.37 | | 0% |
| 3至6月 | | | |
| 6月至1年 | | | |
| 1年以内小计 | 40,235,816.37 | | |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至5年 | | | |
| 5年以上 | 958,233.86 | 958,233.86 | 100% |
| 合计 | 41,194,050.23 | 958,233.86 | |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款单位 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|---------|--------|
| 1 | 375,679.00 | 375,679.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 356,403.29 | 356,403.29 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 3 | 338,281.00 | 338,281.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 4 | 213,764.00 | 213,764.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 5 | 149,496.00 | 149,496.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位 | 562,051.84 | 562,051.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,995,675.13 | 1,995,675.13 | 100.00% | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,018.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总 | 坏账准备期末 |
|----|--------|---------------|------|--------|--------|
| 1 | 非关联方 | 7,522,419.92 | 3 月内 | 16.81% | |
| 2 | 非关联方 | 5,677,811.92 | 3 月内 | 12.69% | |
| 3 | 非关联方 | 3,391,394.79 | 3 月内 | 7.58% | |
| 4 | 非关联方 | 2,340,835.97 | 3 月内 | 5.23% | |
| 5 | 非关联方 | 1,068,666.76 | 3 月内 | 2.39% | |
| 合计 | | 20,001,129.36 | | 44.70% | |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 63,384,152.22 | 99.99 | 17,169,069.49 | 97.89 |
| 1 至 2 年 | 3,499.02 | 0.01 | 173,041.01 | 0.98 |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 11,612.75 | 0.08 |
| 3 年以上 | 2,547.95 | 0.00 | 32,045.27 | 1.05 |
| 合计 | 63,390,199.19 | 100.00 | 17,385,768.52 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄 1 年以上的预付款项金额为 123,910.42 元, 主要为尚未结算的少量尾款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|----|--------|---------------|------|-------|
| 1 | 非关联方 | 24,390,013.00 | 1 年内 | 正常采购期 |
| 2 | 非关联方 | 11,419,058.12 | 1 年内 | 正常采购期 |
| 3 | 非关联方 | 3,126,561.78 | 1 年内 | 正常采购期 |
| 4 | 非关联方 | 2,363,401.96 | 1 年内 | 正常采购期 |
| 5 | 非关联方 | 1,560,595.94 | 1 年内 | 正常采购期 |
| 合计 | | 42,859,630.80 | | |

其他说明

预付款项坏账准备情况

| 类别 | 2014-12-31 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2015-12-31 |
|------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | | 转回额 | 转出额 | |
| 预付货款 | 260,249.54 | 15,969.59 | 16,260.93 | 142,094.75 | 117,863.45 |
| 合计 | 260,249.54 | 15,969.59 | 16,260.93 | 142,094.75 | 117,863.45 |

说明:

公司根据预付款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,428,726.09 | 67.92 | 49,286,638.98 | 99.71 | 142,087.11 | 51,093,387.91 | 68.27 | 50,931,481.98 | 99.68 | 161,905.93 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,338,338.80 | 11.46 | 5,409,251.42 | 64.87 | 2,929,087.38 | 8,069,812.46 | 10.78 | 4,995,877.47 | 61.91 | 3,073,934.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 15,010,810.20 | 20.62 | 14,977,665.64 | 99.78 | 33,144.56 | 15,676,833.12 | 20.95 | 15,502,630.67 | 98.89 | 174,202.45 |
| 合计 | 72,777,875.09 | / | 69,673,556.04 | / | 3,104,319.05 | 74,840,033.49 | / | 71,429,990.12 | / | 3,410,043.37 |

其他应收款的分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、应收款项”。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 期末余额 | | | | |
|-------|-------|------|------|------|
| 其他应收款 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

| (按单位) | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|--------|
| 1 | 30,585,392.50 | 30,585,392.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 11,865,840.20 | 11,865,840.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 3 | 4,638,193.39 | 4,496,106.28 | 96.94% | 预计无法收回 |
| 4 | 1,180,554.45 | 1,180,554.45 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 5 | 1,158,745.55 | 1,158,745.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 49,428,726.09 | 49,286,638.98 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 3个月内 | 1,926,826.62 | | 0 |
| 3至6月 | 444,291.83 | 22,214.59 | 5 |
| 6月至1年 | 357,600.50 | 35,760.05 | 10 |
| 1年以内小计 | 2,728,718.95 | 57,974.64 | |
| 1至2年 | 108,333.34 | 21,666.67 | 20 |
| 2至3年 | 96,447.00 | 38,578.80 | 40 |
| 3至5年 | 284,520.50 | 170,712.30 | 60 |
| 5年以上 | 5,120,319.01 | 5,120,319.01 | 100 |
| 合计 | 8,338,338.80 | 5,409,251.42 | |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款单位 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|---------------|---------------|---------|--------|
| 1 | 642,359.05 | 642,359.05 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 591,909.69 | 591,909.69 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 3 | 579,920.98 | 579,920.98 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 4 | 490,766.73 | 490,766.73 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 5 | 384,288.20 | 384,288.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位 | 12,321,565.55 | 12,288,420.99 | 99.73% | 预计无法收回 |
| 合计 | 15,010,810.20 | 14,977,665.64 | 99.78% | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 477,628.20 元，原预付款项计提坏账准备转入 142,094.75 元。

本期收回或转回坏账准备金额 2,160,155.13 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|--------------|--------------|------|
| 三联家电配送中心有限公司 | 1,644,843.00 | 租金抵账 |
| 合计 | 1,644,843.00 | / |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 216,001.90 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 原控股股东及所属单位欠款 | 42,451,232.70 | 44,096,075.70 |
| 预付货款 | 25,421,835.32 | 26,590,858.98 |
| 节能补贴款 | 81,425.00 | 408,355.00 |
| 保证金 | 1,002,399.00 | 710,497.05 |
| 个人借款 | 1,759,990.05 | 1,724,236.36 |
| 关联方租金 | | 1,032,430.40 |
| 其他 | 2,060,993.02 | 277,580.00 |
| 合计 | 72,777,875.09 | 74,840,033.49 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|-----------|---------------|------|-----------------------------|---------------|
| 1 | 原控股股东所属单位 | 30,585,392.50 | 5年以上 | 42.03% | 30,585,392.50 |
| 2 | 原控股股东 | 11,865,840.20 | 5年以上 | 16.30% | 11,865,840.20 |
| 3 | 非关联方 | 4,638,193.39 | 5年以上 | 6.37% | 4,496,106.28 |
| 4 | 非关联方 | 1,180,554.45 | 5年以上 | 1.62% | 1,180,554.45 |
| 5 | 非关联方 | 1,158,745.55 | 5年以上 | 1.59% | 1,158,745.55 |
| 合计 | / | 49,428,726.09 | / | 67.91% | 49,286,638.98 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 725,973.47 | | 725,973.47 | 171,281.15 | | 171,281.15 |
| 低值易耗品 | 459,412.14 | | 459,412.14 | 424,377.12 | | 424,377.12 |
| 库存商品 | 127,749,715.27 | 870,443.22 | 126,879,272.05 | 80,534,084.58 | 919,400.50 | 79,614,684.08 |
| 合计 | 128,935,100.88 | 870,443.22 | 128,064,657.66 | 81,129,742.85 | 919,400.50 | 80,210,342.35 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|------------|----|--------|------------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 919,400.50 | 744,768.65 | | | 793,725.93 | 870,443.22 |
| 合计 | 919,400.50 | 744,768.65 | | | 793,725.93 | 870,443.22 |

说明：

①计提存货跌价准备的依据：部分库存商品的成本高于其可变现净值。

②本期转销是销售上年已计提跌价准备的存货形成。

7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 理财本金 | 128,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 投资收益 | 377,580.82 | 2,639,679.46 |
| 合计 | 128,377,580.82 | 212,639,679.46 |

其他说明

公司利用存量资金购买银行理财产品增加收益，期末的 128,000,000.00 元理财产品到期区间为 2016 年 2 月 16 日到 2016 年 6 月 13 日。

8、 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 35,903,226.40 | | | 35,903,226.40 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 35,903,226.40 | | | 35,903,226.40 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,733,935.56 | | | 3,733,935.56 |
| 2. 本期增加金额 | 1,148,903.28 | | | 1,148,903.28 |
| (1) 计提或摊销 | 1,148,903.28 | | | 1,148,903.28 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,882,838.84 | | | 4,882,838.84 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 31,020,387.56 | | | 31,020,387.56 |
| 2. 期初账面价值 | 32,169,290.84 | | | 32,169,290.84 |

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 207,596,746.17 | 605,552.78 | 5,342,545.50 | 707,140.41 | 434,064.64 | 214,686,049.50 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,828,414.42 | 2,056,593.28 | | | 4,885,007.70 |
| (1) 购置 | | 2,828,414.42 | 2,056,593.28 | | | 4,885,007.70 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 168,953.95 | | 24,675.18 | 193,629.13 |
| (1) 处置或报废 | | | 168,953.95 | | 24,675.18 | 193,629.13 |
| 4. 期末余额 | 207,596,746.17 | 3,433,967.20 | 7,230,184.83 | 707,140.41 | 409,389.46 | 219,377,428.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 86,901,391.97 | 391,714.64 | 3,890,208.52 | 565,743.81 | 231,357.58 | 91,980,416.52 |
| 2. 本期增加金额 | 6,643,831.59 | 158,615.57 | 581,902.02 | 94,022.83 | 7,220.11 | 7,485,592.12 |
| (1) 计提 | 6,643,831.59 | 158,615.57 | 581,902.02 | 94,022.83 | 7,220.11 | 7,485,592.12 |
| 3. 本期减少金额 | | | 162,515.77 | | 23,688.19 | 186,203.96 |
| (1) 处置或报废 | | | 162,515.77 | | 23,688.19 | 186,203.96 |
| 4. 期末余额 | 93,545,223.56 | 550,330.21 | 4,309,594.77 | 659,766.64 | 214,889.50 | 99,279,804.68 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 5,000.00 | | | 5,000.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 5,000.00 | | | 5,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 114,051,522.61 | 2,883,636.99 | 2,915,590.06 | 47,373.77 | 194,499.96 | 120,092,623.39 |
| 2. 期初账面价值 | 120,695,354.20 | 213,838.14 | 1,447,336.98 | 141,396.60 | 202,707.06 | 122,700,632.98 |

说明：

公司以位于济南市历下区趵突泉北路12号第1层的自有房地产向浙商银行股份有限公司济南分行抵押办理银行承兑汇票，该部分房产面积3,124.60平方米，土地使用权面积2,283.90平方米，评估值10,500.85万元。

公司以位于济南市历下区趵突泉北路12号第2层、3层的自有房地产向莱商银行股份有限公司济南历下支行抵押办理银行承兑汇票，该部分房产面积6,249.20平方米，土地使用权面积4,567.80平方米，评估值9,694.25万元。

公司期末对固定资产进行检查，除以前年度已计提减值准备的部分电子设备外，未发现其他固定资产存在减值的迹象。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

10、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|-----------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 1,053,175.81 | 1,053,175.81 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 1,053,175.81 | 1,053,175.81 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 550,106.27 | 550,106.27 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 105,317.52 | 105,317.52 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 655,423.79 | 655,423.79 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | 397,752.02 | 397,752.02 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 503,069.54 | 503,069.54 |

说明：

①无形资产——其他系公司购买的单独入账的金力物流管理软件、用友 NC 财务软件和移动办公系统，公司按 10 年进行摊销。

②公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象。

11、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 3,057,936.63 | 20,910,922.07 | 3,641,315.64 | | 20,327,543.06 |
| 合计 | 3,057,936.63 | 20,910,922.07 | 3,641,315.64 | | 20,327,543.06 |

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 75,176,344.22 | 18,794,086.06 | 77,160,139.85 | 19,290,034.96 |
| 其他流动负债 | 6,820,087.24 | 1,705,021.81 | 6,122,203.84 | 1,530,550.96 |
| 合计 | 81,996,431.46 | 20,499,107.87 | 83,282,343.69 | 20,820,585.92 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 478,406.16 |
| 合计 | 0.00 | 478,406.16 |

13、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 151,936,998.05 | 116,535,601.39 |
| 合计 | 151,936,998.05 | 116,535,601.39 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

14、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 61,906,206.57 | 60,017,888.46 |
| 1-2 年 | 1,632,672.87 | 802,857.74 |
| 2-3 年 | 62,964.58 | 491,059.92 |
| 3 年以上 | 43,095,188.65 | 42,847,350.14 |
| 合计 | 106,697,032.67 | 104,159,156.26 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

其他说明

期末余额中 1 年以上应付款项 44,790,826.10 元，主要是根据《债务托管协议》由百文集团代为管理和偿还应付款项 25,690,152.35 元，其他系尚未支付的供应商款项。

15、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 8,311,807.88 | 6,614,497.93 |
| 1-2 年 | 983,871.35 | 843,436.26 |
| 2-3 年 | 837,015.26 | 3,420.00 |
| 3 年以上 | | 69,819.20 |
| 合计 | 10,132,694.49 | 7,531,173.39 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

期末余额中账龄超过 1 年的预收账款为 1,820,886.61 元，主要是尚未结算的少量尾款。

16、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 8,228,795.88 | 21,512,228.12 | 20,804,768.08 | 8,936,255.92 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,576.48 | 3,228,010.06 | 3,228,010.06 | 12,576.48 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | 63,014.40 | 63,014.40 | |
| 合计 | 8,241,372.36 | 24,803,252.58 | 24,095,792.54 | 8,948,832.40 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,336,179.14 | 18,230,652.73 | 17,950,882.62 | 2,615,949.25 |
| 二、职工福利费 | 300.00 | 198,859.74 | 199,159.74 | |
| 三、社会保险费 | 904.92 | 1,704,075.84 | 1,704,075.84 | 904.92 |
| 其中：医疗保险费 | 904.92 | 1,463,081.28 | 1,463,081.28 | 904.92 |
| 工伤保险费 | | 78,680.49 | 78,680.49 | |
| 生育保险费 | | 162,314.07 | 162,314.07 | |
| 四、住房公积金 | | 928,128.78 | 928,128.78 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,891,411.82 | 450,511.03 | 22,521.10 | 6,319,401.75 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 8,228,795.88 | 21,512,228.12 | 20,804,768.08 | 8,936,255.92 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 9,676.08 | 3,059,878.70 | 3,059,878.70 | 9,676.08 |
| 2、失业保险费 | 2,900.40 | 168,131.36 | 168,131.36 | 2,900.40 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 12,576.48 | 3,228,010.06 | 3,228,010.06 | 12,576.48 |

17、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,546,746.45 | 4,970,493.07 |
| 营业税 | 704,246.88 | 397,259.04 |
| 城市维护建设税 | 113,506.27 | 88,037.84 |
| 企业所得税 | 756,552.47 | 4,175,700.72 |
| 个人所得税 | 27,226.23 | 31,746.69 |
| 房产税 | 444,959.70 | 478,779.41 |
| 土地使用税 | 15,719.62 | 14,286.26 |
| 印花税 | 153,078.47 | 20,263.56 |
| 教育费附加 | 48,645.55 | 37,730.51 |
| 地方教育费附加 | 32,430.35 | 25,153.68 |
| 其他 | 16,927.67 | 12,576.84 |
| 合计 | 3,860,039.66 | 10,252,027.62 |

18、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 881,935.26 | 879,960.30 |
| 合计 | 881,935.26 | 879,960.30 |

19、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金 | 8,396,374.31 | 7,763,846.08 |
| 预收货款 | 4,146,543.96 | 4,069,897.09 |
| 预提费用 | 7,742,898.32 | 6,476,429.66 |
| 房租款 | 1,256,204.08 | 1,640,738.00 |
| 工程款 | 13,611,695.14 | 1,410,016.94 |
| 固定资产购置款 | 2,616,899.30 | |
| 其他 | 2,093,728.25 | 2,414,921.03 |
| 合计 | 39,864,343.36 | 23,775,848.80 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

其他说明

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 26,823,806.22 | 67.29 | 9,162,558.81 | 38.54 |
| 1-2 年 | 1,723,901.85 | 4.32 | 3,450,355.04 | 14.51 |
| 2-3 年 | 858,011.40 | 2.15 | 987,496.76 | 4.15 |
| 3 年以上 | 10,458,623.89 | 26.24 | 10,175,438.19 | 42.80 |
| 合计 | 39,864,343.36 | 100.00 | 23,775,848.80 | 100.00 |

其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项 13,040,537.14 元，主要系尚未支付的保证金及预收货款。

20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 促销积分 | 6,820,087.24 | 6,122,203.84 |
| 合计 | 6,820,087.24 | 6,122,203.84 |

其他说明：

公司对销售采用积分促销办法，按每 100 积分折合人民币 1 元抵付货款，促销积分系根据有效积分统计的可抵付货款的人民币金额。

21、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------|
| 未决诉讼 | 4,905,000.00 | | 民间借贷纠纷 |
| 合计 | 4,905,000.00 | | / |

22、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 252,523,820 | | | | | | 252,523,820 |

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 其他资本公积 | 45,079,477.98 | | | 45,079,477.98 |
| 合计 | 45,079,477.98 | | | 45,079,477.98 |

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,068,706.95 | 2,269,223.18 | | 27,337,930.13 |
| 合计 | 25,068,706.95 | 2,269,223.18 | | 27,337,930.13 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 26,269,310.17 | -2,845,867.37 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 26,269,310.17 | -2,845,867.37 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,408,784.15 | 31,854,918.11 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 2,269,223.18 | 2,739,740.57 |
| 应付普通股股利 | 5,050,476.40 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 42,358,394.74 | 26,269,310.17 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

26、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 824,841,466.06 | 758,021,351.93 | 771,943,768.99 | 693,139,751.12 |
| 其他业务 | 55,052,536.22 | 6,774,949.56 | 52,656,093.17 | 9,913,474.77 |
| 合计 | 879,894,002.28 | 764,796,301.49 | 824,599,862.16 | 703,053,225.89 |

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 2,723,085.07 | 2,641,078.82 |
| 城市维护建设税 | 827,706.51 | 887,536.44 |
| 教育费附加 | 359,386.57 | 380,372.75 |
| 地方教育费附加 | 239,591.03 | 253,581.83 |
| 水利建设基金 | 119,795.51 | 126,790.90 |
| 合计 | 4,269,564.69 | 4,289,360.74 |

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1、职工薪酬 | 8,234,935.84 | 8,660,302.60 |
| 2、办公费 | 80,193.62 | 68,718.20 |
| 3、差旅费 | 72,814.70 | 55,840.30 |
| 4、通讯费 | 105,988.44 | 105,874.72 |
| 5、折旧费 | 230,071.93 | 253,625.46 |
| 6、水电费 | 4,105,696.48 | 4,109,956.72 |
| 7、招待费 | 42,059.00 | 2,351.50 |
| 8、租赁费 | 18,663,647.13 | 13,599,951.24 |
| 9、广告费 | 8,725,575.83 | 7,558,080.11 |
| 10、促销费 | 3,472,823.91 | 3,830,138.01 |
| 11、送货费 | 3,525,554.36 | 2,936,448.84 |
| 12、其他 | 6,783,649.31 | 5,997,042.41 |
| 合计 | 54,043,010.55 | 47,178,330.11 |

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1、职工薪酬 | 16,568,316.74 | 18,953,287.43 |
| 2、办公费 | 340,402.45 | 294,289.65 |
| 3、差旅费 | 424,891.76 | 149,282.00 |
| 4、通讯费 | 428,838.94 | 528,823.04 |
| 5、折旧费 | 7,360,837.71 | 8,005,448.48 |
| 6、水电费 | 271,587.90 | 55,000.00 |
| 7、招待费 | 298,615.95 | 436,311.18 |
| 8、租赁费 | 4,187,992.57 | 1,843,484.35 |
| 9、低值易耗品 | 196,424.63 | 39,751.47 |
| 10、税费 | 2,439,592.17 | 2,314,395.07 |
| 11、其他 | 5,069,388.34 | 4,747,574.75 |
| 合计 | 37,586,889.16 | 37,367,647.42 |

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 利息收入 | -1,889,746.36 | -2,589,274.65 |
| 手续费 | 2,636,100.74 | 2,829,156.68 |
| 合计 | 746,354.38 | 239,882.03 |

31、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------------|
| 一、坏账损失 | -1,718,836.45 | -729,574.62 |
| 二、存货跌价损失 | 744,768.65 | 880,345.03 |
| 合计 | -974,067.80 | 150,770.41 |

32、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 银行理财产品投资收益 | 10,271,712.63 | 10,390,436.89 |
| 合计 | 10,271,712.63 | 10,390,436.89 |

33、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,079.65 | 16,580.15 | 2,079.65 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,079.65 | 16,580.15 | 2,079.65 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 赔偿及罚款收入 | 1,579,902.00 | 113,446.80 | 1,579,902.00 |
| 政府补助 | 26,000.00 | 50,000.00 | 26,000.00 |
| 其他 | 438,585.37 | 185,781.44 | 438,585.37 |
| 合计 | 2,046,567.02 | 365,808.39 | 2,046,567.02 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 超额使用残疾人奖励 | 6,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业发展及导入工作经费 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| “满意消费惠万家”资金支持 | | 50,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|----|-----------|-----------|---|
| 合计 | 26,000.00 | 50,000.00 | / |
|----|-----------|-----------|---|

其他说明:

企业发展及导入工作经费系济南市历下区商务局拨入的企业发展及导入工作经费；
超额使用残疾人奖励系济南市残疾人联合会对公司超额使用残疾人的奖励。

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,098.36 | 54,902.32 | 4,098.36 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,098.36 | 54,902.32 | 4,098.36 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 赔偿及罚款支出 | 32,575.20 | 77,584.10 | 32,575.20 |
| 对外捐赠 | | 47,753.40 | |
| 其他 | 35,626.43 | | 35,626.43 |
| 合计 | 72,299.99 | 180,239.82 | 72,299.99 |

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,941,667.27 | 10,907,026.72 |
| 递延所得税费用 | 321,478.05 | 134,706.19 |
| 合计 | 8,263,145.32 | 11,041,732.91 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 31,671,929.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,917,982.37 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -19,633.34 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 484,397.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -119,601.54 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 8,263,145.32 |

36、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1、非销售活动的经营性往来款项 | 11,752,361.07 | 17,893,141.11 |
| 2、利息收入 | 1,889,746.36 | 2,589,274.65 |
| 3、节能补贴款 | | 258,420.00 |
| 4、赔偿款、罚款 | 1,579,902.00 | 113,446.80 |
| 5、政府补助 | 26,000.00 | 50,000.00 |
| 6、其他收入 | 440,665.02 | 198,558.76 |
| 合计 | 15,688,674.45 | 21,102,841.32 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1、销售费用、管理费用 | 52,110,690.07 | 44,477,275.96 |
| 2、非采购活动的经营性往来款项 | 18,399,229.25 | 9,918,076.57 |
| 3、罚款支出 | 32,575.20 | 82,233.06 |
| 4、其他支出 | 2,669,759.40 | 1,948,039.62 |
| 合计 | 73,212,253.92 | 56,425,625.21 |

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 23,408,784.15 | 31,854,918.11 |
| 加: 资产减值准备 | -974,067.80 | 150,770.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,634,495.40 | 8,833,525.58 |
| 无形资产摊销 | 105,317.52 | 105,317.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,641,315.64 | 3,650,803.71 |
| 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) | 4,098.36 | 37,274.70 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -2,079.65 | 1,047.47 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -10,271,712.63 | -10,390,436.89 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 321,478.05 | 134,706.19 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -47,805,136.54 | 7,293,139.56 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -54,487,634.11 | -34,366,621.13 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 1,134,560.06 | -6,611,974.06 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,290,581.55 | 692,471.17 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 41,708,021.39 | 38,036,422.32 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 减：现金的期初余额 | 38,036,422.32 | 40,416,369.81 |
| 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 | 3,671,599.07 | -2,379,947.49 |

说明：

现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该等差异是其他货币资金中的银行承兑汇票保证金。在编制现金流量表时考虑到该等货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 41,708,021.39 | 38,036,422.32 |
| 其中：库存现金 | 1,542,979.04 | 1,136,818.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 40,165,042.35 | 36,899,603.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 41,708,021.39 | 38,036,422.32 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

38、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 98,923,577.60 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 98,923,577.60 | / |

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 济南济联京美经贸有限公司 | 济南 | 济南 | 零售业 | 100 | | 设立 |

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目

标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策。具体内容如下：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款主要由两部分组成，一部分为针对政府采购单位的赊销款，一部分为应收供应商款项。赊销款的客户大多为政府采购单位，客户信用等级高，赊销风险较低；应收供应商款项，以供应商确认函为依据挂账，多为具有一定规模、信用状况良好，具有长期合作关系的供应商，并通过定期与供应商对账，及时付款扣收确保回收进度以及严格欠收考核制度来降低风险。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

本公司其他流动资产为购买的银行保本理财产品产生的未到期本金及利息，公司在股东大会决议确定的额度范围内，使用自有闲置资金购买银行发行的保本型理财产品，购买的银行保本型理财产品本息均按期收回，信用风险较低。

(二) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司无银行借款和应付债券，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务管理中心管理和控制，综合运用债权信用管理、争取供应商较长的信用期限和信用额度、扩展融资渠道争取增加银行授信敞口额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------|-----|------|-------|-----------------|------------------|
| 山东龙脊岛建设有限公司 | 济南市 | 投资建设 | 1,000 | 15.84 | 15.84 |

本企业最终控制方是黄光裕先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司相关情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 1、国美电器有限公司 | 同一实际控制人 |

| | |
|----------------|---------|
| 2、济南国美电器有限公司 | 同一实际控制人 |
| 3、天津恒信瑞达物流有限公司 | 同一实际控制人 |
| 4、天津战圣瑞达物流有限公司 | 同一实际控制人 |

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 济南国美电器有限公司 | 采购商品 | 280,787.18 | 1,501,410.26 |
| 天津战圣瑞达物流有限公司 | 采购商品 | 28,445,356.41 | 28,722,960.68 |
| 合计 | | 28,726,143.59 | 30,224,370.94 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

定价政策：交易采用公平的市场价格。

因经营需要，2015年9月1日经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，公司与国美电器有限公司签订《框架购货协议》、《框架供货协议》。定价原则：购货或供货价格为供应方就供应等相关产品的净供价（净供价是指供应方进价扣除合同内返利及折扣后的价格，该价格不高于供应方提供给任何第三方的价格）。结算方式：货款在采购方收到相关产品的15个营业日以内按净供价票折结算完毕。购货或供货规模：每年不超过10亿元人民币。协议有效期2015年1月1日起至2017年12月31日。

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 济南国美电器有限公司 | 房屋租赁 | | 127.64 |
| 济南国美电器有限公司 | 房屋租赁 | 190.00 | 85.81 |
| 合计 | | 190.00 | 213.45 |

说明：

(1) 公司为解决与原控股股东所属单位三联家电配送中心有限公司的相关债权，承租山东三联商社部分房产，租赁相关情况详见本附注“十三、其他重要事项”之“与原控股方的往来事项”1。公司与济南国美电器有限公司签订房屋租赁合同，将该房产以承租价格每年143.27万元转租给济南国美电器有限公司，租赁期限自2013年5月1日起至2015年4月30日止。

公司与济南国美电器有限公司签订房屋租赁合同终止协议书，双方约定自2014年12月21日起终止租赁，2014年度实际收取租金127.64万元。

(2) 经公司第八届董事会第二十次会议审议通过，公司与济南国美电器有限公司签订房屋租赁合同，济南国美电器有限公司承租公司位于菏泽市双河路14号的地下一层至地上二层自有房产。租赁期限自双方交付房屋之日起五年，租赁费用190万元/年，公司已于2014年6月19日与济南国美电器有限公司完成房屋交付。

(3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 141.28 | 150.10 |
|----------|--------|--------|

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 天津战圣瑞达物流有限公司 | | | 5,973,671.00 | |
| 其他应收款 | 济南国美电器有限公司 | | | 1,032,430.40 | |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 天津战圣瑞达物流有限公司 | 1,907,396.00 | |
| 应付账款 | 天津恒信瑞达物流有限公司 | 117,044.10 | 117,044.10 |
| 其他应付款 | 济南国美电器有限公司 | 4,694.72 | 4,694.72 |

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

无

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

其他或有负债

①保修承诺费用问题。根据公司的保修证，公司对客户承诺（保修单）大件商品三年包修，终生提供维修服务（各分公司有不一致的情况），而大多数产品生产厂家的承诺为包修一年，由此承诺将造成公司需承担额外的费用支出，公司目前按实际发生时计入当期损益处理。

②2003 年度，公司将 2001 年重大重组前遗留债务余额中的 118,886,078.73 元转移给百文集团，由百文集团继续负责处理。公司在转移上述债务时，未能与债权人取得联系，若债权人主张权利，公司是第一责任人，承担偿还义务。但上述债务已经超过法律诉讼时效，实际上已无须履行偿还义务，且三联集团对百文集团履行偿还义务提供担保。因此，上述已转移的负债虽然形成公司的或有负债，但支付的可能性很小。根据《债务托管协议》，本公司该部分或有负债由百文集团代为管理和偿还。三联集团为百文集团履行义务提供担保。

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

公司正筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案。该方案尚需公司董事会、股东大会审议通过并报中国证监会核准。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 12,626,191.00 |
|-----------|---------------|

根据 2015 年 2 月 24 日第九届董事会第十四次会议决议, 本公司拟以 2015 年 12 月 31 日总股本 252,523,820 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税), 共计 12,626,191.00 元, 剩余未分配利润结转下一年度。上述利润分配预案尚需股东大会审议批准。

十三、 其他重要事项

1、 其他

(一) 租赁资产

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同(租入), 未来三年及三年以上应支付的最低租金汇总如下:

| 年度 | 金额 | 说明 |
|------|----------------|--------------------------|
| 1年以内 | 25,086,874.14 | 2016 年公司卖场、办公及仓储租赁费 |
| 1-2年 | 23,883,328.02 | 2017 年公司卖场、办公及仓储租赁费 |
| 2-3年 | 20,380,614.14 | 2018 年公司卖场、办公及仓储租赁费 |
| 3年以上 | 138,503,276.06 | 2019-2022 年公司卖场、办公及仓储租赁费 |

(二) 与原控股方的往来事项

1、与三联集团所属单位往来情况说明

2011 年 9 月, 公司与三联集团及其所属单位进行债务重组, 确认了公司应收三联家电配送中心有限公司债权 3,400 万元, 公司全额计提坏账准备。

2013 年 4 月公司与山东三联商社、三联家电配送中心有限公司签署了三方协议, 公司承租山东三联商社部分房产, 以租金逐年抵偿三联家电配送中心有限公司对公司的欠款, 协议期限五年。每年房租费用 143.27 万元, 其中冲抵债权 117.98 万元, 剩余租金支付现金。

2015 年 10 月公司与山东三联广告有限公司、三联家电配送中心有限公司签署了三方协议, 公司承租三联大厦楼体西侧广告位, 以租金逐年抵偿三联家电配送中心有限公司对公司的欠款, 协议期限十年。每年广告位租赁费用 60 万元, 其中冲抵债权 46.50 万元, 剩余租金支付现金。

本期冲抵债权 164.48 万元, 截止期末该部分债权为 3,058.54 万元。

2、因三联集团以资抵债违约恢复债权情况说明

2006 年 11 月, 三联集团与公司签署《房产抵债协议》, 将其购买的中银大厦第 20 层房产抵偿给本公司, 用于清偿占用公司资金 1,412.60 万元。三联集团将上述房产抵偿对公司占用款时未能取得房屋所有权证, 三联集团承诺条件具备时及时将房产证办理至公司名下。《房产抵债协议》签署后, 中银大厦第 20 层房产已归公司所有, 并在此后将此房产用于租赁, 收取相应租金。

2007 年, 三联集团在未告知公司的情况下, 以该房产所有人身份向济南市中级人民法院提起诉讼, 要求解除与开发商济南中银实业有限公司(以下称中银公司)签订的《商品房预(销)售协议》, 并要求中银公司返还其购房款, 赔偿其利息损失及装修费。济南市中级人民法院于 2011 年 6 月下发一审判决, 判令解除三联集团与中银公司签订的《商品房预(销)售协议》, 由三联集团将该处房产返还中国银行股份有限公司济南分行(中银大厦土地使用权人, 以下称济南中行), 同时由济南中行返还三联集团购房款及对应利息。一审判决下达后, 济南中行不服判决, 向山东省高级人民法院提起了上诉。2011 年 11 月, 山东省高级人民法院下达二审判令, 驳回上诉, 维持原判。2012 年 3 月, 公司以案外第三人身份向最高人民法院提出再审申请, 2014 年 1 月, 公司收到山东省高级人民法院再审判决, 判令维持原判决。

公司受让该房产后纳入投资性房地产核算, 2011 年转入其他非流动资产核算, 并全额计提减值准备。再审判令下达后, 公司已向三联集团主张权益、追究违约责任, 恢复该债权在其他应收款核算, 同时将其减值转入坏账准备核算。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,555,572.52 | 3.48 | 1,555,572.52 | 100.00 | 0.00 | 1,555,572.52 | 3.57 | 1,555,572.52 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 41,194,050.23 | 92.06 | 958,233.86 | 2.33 | 40,235,816.37 | 39,926,894.22 | 91.76 | 958,233.86 | 2.40 | 38,968,660.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,995,675.13 | 4.46 | 1,995,675.13 | 100.00 | 0.00 | 2,031,693.31 | 4.67 | 2,031,693.31 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 44,745,297.88 | / | 4,509,481.51 | / | 40,235,816.37 | 43,514,160.05 | / | 4,545,499.69 | / | 38,968,660.36 |

应收账款的分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、应收款项”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 1 | 918,094.95 | 918,094.95 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 637,477.57 | 637,477.57 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,555,572.52 | 1,555,572.52 | / | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|---------------|------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |
| 3 月内 | 40,235,816.37 | | 0% |
| 3 至 6 月 | | | 5% |
| 6 月至 1 年 | | | 10% |
| 1 年以内小计 | 40,235,816.37 | | |
| 1 至 2 年 | | | 20% |
| 2 至 3 年 | | | 40% |
| 3 至 5 年 | | | 60% |
| 5 年以上 | 958,233.86 | 958,233.86 | 100% |
| 合计 | 41,194,050.23 | 958,233.86 | |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款单位 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------------|------------|---------|--------|
| 1 | 375,679.00 | 375,679.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 356,403.29 | 356,403.29 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 3 | 338,281.00 | 338,281.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 4 | 213,764.00 | 213,764.00 | 100.00% | 预计无法收回 |

| 应收账款单位 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|---------|--------|
| 5 | 149,496.00 | 149,496.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位 | 562,051.84 | 562,051.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,995,675.13 | 1,995,675.13 | 100.00% | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 36,018.18 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总 | 坏账准备期末 |
|----|--------|---------------|------|--------|--------|
| 1 | 非关联方 | 7,522,419.92 | 3 月内 | 16.81% | |
| 2 | 非关联方 | 5,677,811.92 | 3 月内 | 12.69% | |
| 3 | 非关联方 | 3,391,394.79 | 3 月内 | 7.58% | |
| 4 | 非关联方 | 2,340,835.97 | 3 月内 | 5.23% | |
| 5 | 非关联方 | 1,068,666.76 | 3 月内 | 2.39% | |
| 合计 | | 20,001,129.36 | | 44.70% | |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,428,726.09 | 67.92 | 49,286,638.98 | 99.71 | 142,087.11 | 51,093,387.91 | 68.27 | 50,931,481.98 | 99.68 | 161,905.93 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,338,338.80 | 11.46 | 5,409,251.42 | 64.87 | 2,929,087.38 | 8,069,812.46 | 10.78 | 4,995,877.47 | 61.91 | 3,073,934.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 15,010,810.20 | 20.62 | 14,977,665.64 | 99.78 | 33,144.56 | 15,676,833.12 | 20.95 | 15,502,630.67 | 98.89 | 174,202.45 |
| 合计 | 72,777,875.09 | / | 69,673,556.04 | / | 3,104,319.05 | 74,840,033.49 | / | 71,429,990.12 | / | 3,410,043.37 |

其他应收款的分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、应收款项”。

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | |
|-----------|------|
| 其他应收款(按单) | 期末余额 |
|-----------|------|

| 位) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----|---------------|---------------|---------|--------|
| 1 | 30,585,392.50 | 30,585,392.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 11,865,840.20 | 11,865,840.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 3 | 4,638,193.39 | 4,496,106.28 | 96.94% | 预计无法收回 |
| 4 | 1,180,554.45 | 1,180,554.45 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 5 | 1,158,745.55 | 1,158,745.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 49,428,726.09 | 49,286,638.98 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 3个月内 | 1,926,826.62 | | 0% |
| 3至6月 | 444,291.83 | 22,214.59 | 5% |
| 6月至1年 | 357,600.50 | 35,760.05 | 10% |
| 1年以内小计 | 2,728,718.95 | 57,974.64 | |
| 1至2年 | 108,333.34 | 21,666.67 | 20% |
| 2至3年 | 96,447.00 | 38,578.80 | 40% |
| 3至5年 | 284,520.50 | 170,712.30 | 60% |
| 5年以上 | 5,120,319.01 | 5,120,319.01 | 100% |
| 合计 | 8,338,338.80 | 5,409,251.42 | |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款单位 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|---------------|---------------|---------|--------|
| 1 | 642,359.05 | 642,359.05 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 2 | 591,909.69 | 591,909.69 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 3 | 579,920.98 | 579,920.98 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 4 | 490,766.73 | 490,766.73 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 5 | 384,288.20 | 384,288.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位 | 12,321,565.55 | 12,288,420.99 | 99.73% | 预计无法收回 |
| 合计 | 15,010,810.20 | 14,977,665.64 | 99.78% | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额477,628.20元，原预付款项计提坏账准备转入142,094.75元。

本期收回或转回坏账准备金额2,160,155.13元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|--------------|--------------|------|
| 三联家电配送中心有限公司 | 1,644,843.00 | 租金抵账 |
| 合计 | 1,644,843.00 | / |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 216,001.90 |

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 原控股股东及所属单位欠款 | 42,451,232.70 | 44,096,075.70 |
| 预付货款 | 25,421,835.32 | 26,590,858.98 |
| 节能补贴款 | 81,425.00 | 408,355.00 |
| 保证金 | 1,002,399.00 | 710,497.05 |
| 个人借款 | 1,759,990.05 | 1,724,236.36 |
| 关联方租金 | | 1,032,430.40 |
| 其他 | 2,060,993.02 | 277,580.00 |
| 合计 | 72,777,875.09 | 74,840,033.49 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 1 | 原控股股东所属单位 | 30,585,392.50 | 5年以上 | 42.03% | 30,585,392.50 |
| 2 | 原控股股东 | 11,865,840.20 | 5年以上 | 16.30% | 11,865,840.20 |
| 3 | 非关联方 | 4,638,193.39 | 5年以上 | 6.37% | 4,496,106.28 |
| 4 | 非关联方 | 1,180,554.45 | 5年以上 | 1.62% | 1,180,554.45 |
| 5 | 非关联方 | 1,158,745.55 | 5年以上 | 1.59% | 1,158,745.55 |
| 合计 | / | 49,428,726.09 | / | 67.91% | 49,286,638.98 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------|------|---------|---------|------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 600,000 | | 600,000 | 600,000 | | 600,000 |
| 合计 | 600,000 | | 600,000 | 600,000 | | 600,000 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------|------|------|---------|----------|----------|
| 济南济联京美经贸有限公司 | 600,000 | | | 600,000 | | |
| 合计 | 600,000 | | | 600,000 | | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 824,841,466.06 | 758,021,351.98 | 771,943,768.99 | 693,139,751.12 |
| 其他业务 | 55,052,536.22 | 6,774,949.56 | 52,656,093.17 | 9,913,474.77 |
| 合计 | 879,894,002.28 | 764,796,301.54 | 824,599,862.16 | 703,053,225.89 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 银行理财产品投资收益 | 9,258,945.51 | 10,390,436.89 |
| 合计 | 9,258,945.51 | 10,390,436.89 |

6、其他

| 项目 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 22,692,231.81 | 32,105,242.23 |
| 加：资产减值准备 | -974,067.80 | 150,770.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,634,495.40 | 8,833,525.58 |
| 无形资产摊销 | 105,317.52 | 105,317.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,641,315.64 | 3,650,803.71 |
| 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） | 4,098.36 | 37,274.70 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -2,079.65 | 1,047.47 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -9,258,945.51 | -10,390,436.89 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 321,478.05 | 134,706.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -47,805,136.54 | 7,293,139.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -55,266,221.67 | -34,366,621.13 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 2,579,503.23 | -6,800,891.83 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -75,328,011.16 | 753,877.52 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| 项 目 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 41,593,495.30 | 37,972,092.96 |
| 减：现金的期初余额 | 37,972,092.96 | 40,290,634.10 |
| 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 | 3,621,402.34 | -2,318,541.14 |

说明：

现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该等差异是其他货币资金中的银行承兑汇票保证金。在编制现金流量表时考虑到该等货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-----------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,018.71 | |
| 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） | 26,000.00 | 企业发展及导入工作经费 2 万元、超额使用残疾人奖励 0.6 万元 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -142,080.00 | 民间借贷纠纷诉讼案诉讼费、执行费 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,212,434.24 | 其中三联集团方债权转回 164.48 万元 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,950,285.74 | 其中高新店原业主解约收取违约金 150 万元 |
| 所得税影响额 | -1,060,501.93 | |
| 合计 | 2,984,119.34 | |

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.54 | 0.0927 | 0.0927 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.70 | 0.0809 | 0.0809 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：何阳青

董事会批准报送日期：2016-02-24