

三联商社股份有限公司

600898

2014 年第一季度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、 重要事项.....	5
四、 附录.....	8

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3

公司负责人姓名	王俊洲
主管会计工作负责人姓名	魏东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	魏东

公司负责人王俊洲、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）魏东保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第一季度报告中的财务报表未经审计。

二、 公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	603,658,455.83	625,260,412.42	-3.45
归属于上市公司股东的净资产	320,290,313.18	317,086,396.99	1.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.2684	1.2557	1.01
	年初至报告期末(1-3月)	上年初至上年报告期末(1-3月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-19,255,147.87	3,843,219.42	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0763	0.0152	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	174,436,713.53	168,636,483.50	3.44
归属于上市公司股东的净利润	3,203,916.19	2,815,037.86	13.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,985,665.09	2,766,040.11	7.94
加权平均净资产收益率(%)	1.01	0.97	增加 0.04 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0127	0.0111	14.41
稀释每股收益(元/股)	0.0127	0.0111	14.41

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额(1-3月)	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	294,960.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,959.28	
所得税影响额	-72,750.37	
合计	218,251.10	

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位：股

股东总数		27,013			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东龙脊岛建设有限公司	境内非国有法人	10.69	27,000,000	0	无
北京战圣投资有限公司	境内非国有法人	9.02	22,765,602	0	无
郑州投资控股有限公司	国有法人	6.36	16,068,729	0	无
左济和	未知	1.44	3,633,575	0	未知
黄泽鹏	未知	0.80	2,028,571	0	未知

郑州银行股份有限公司	未知	0.78	1,979,835	0	未知
招商证券股份有限公司 约定购回式证券交易 专用证券账户	未知	0.72	1,830,000	0	未知
王红军	未知	0.69	1,730,977	0	未知
国泰君安证券股份有限 公司约定购回式证券交 易专用证券账户	未知	0.45	1,130,000	0	未知
人保投资控股有限公司	未知	0.44	1,115,400	0	未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）		期末持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量	
山东龙脊岛建设有限公司		27,000,000		人民币普通股	27,000,000
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		16,068,729		人民币普通股	16,068,729
左济和		3,633,575		人民币普通股	3,633,575
黄泽鹏		2,028,571		人民币普通股	2,028,571
郑州银行股份有限公司		1,979,835		人民币普通股	1,979,835
招商证券股份有限公司约定购回式证券交 易专用证券账户		1,830,000		人民币普通股	1,830,000
王红军		1,730,977		人民币普通股	1,730,977
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证 券交易专用证券账户		1,130,000		人民币普通股	1,130,000
人保投资控股有限公司		1,115,400		人民币普通股	1,115,400
上述股东关联关系或一致行动 的说明	山东龙脊岛建设有限公司与北京战圣投资有限公司为一致行动人， 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

本报告期共实现营业收入 17,443.67 万元，同比增长 3.44%；综合毛利额 2,575.31 万元，较去年同期减少 0.87%，综合毛利率 14.76%，较去年同期 15.40%下降 0.64 个百分点；费用总额 2,173.96 万元，同比减少 0.17%，费用率 12.46%，同比降低 0.45 个百分点；本期共实现净利润 320.39 万元，扣除非经常性损益后的净利润 298.57 万元，分别较同期增长 13.81%、7.94%。

3.1.1 财务状况分析

单位：人民币元

指标	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	本报告期末比期初增减(%)
货币资金	85,494,109.92	109,694,253.84	-22.06
预付款项	17,392,647.30	10,840,827.85	60.44
应交税费	5,617,620.69	7,786,248.19	-27.85

指标变动说明：

- (1) 货币资金减少 22.06%，主要原因为公司采购商品支付的货款增加。
- (2) 预付款项增加 60.44%，主要原因是公司预付空调款项增加。
- (3) 应交税费减少 27.85%，主要原因是公司应交所得税、增值税减少。

3.1.2 主要经营指标分析

单位：人民币元

指标	2014 年 1-3 月	2013 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减(%)
营业税金及附加	649,232.56	1,190,756.29	-45.48
资产减值损失	-327,356.25	-172,154.50	90.15

指标变动说明：

- (1) 营业税金及附加减少 45.48%，主要原因是本期应交增值税减少，相应城建税等附加减少；
- (2) 资产减值损失转回增加 90.15%，主要原因是本期收回原大股东山东三联集团有限责任公司关联方部分债权，计提的坏账准备相应转回。

3.1.3 现金流量分析

单位：人民币元

指标	2014 年 1-3 月	2013 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减(%)
收到其他与经营活动有关的现金	2,660,035.36	5,523,341.09	-51.84
支付其他与经营活动有关的现金	12,094,003.04	19,189,462.78	-36.98
经营活动产生的现金流量净额	-19,255,147.87	3,843,219.42	不适用

指标变动说明:

(1) 收到其他与经营活动有关的现金减少 51.84%，主要原因是公司去年同期收回节能补贴垫款及其他收入较多。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金减少 36.98%，主要原因是去年同期支付的节能补贴垫款较多。

(3) 经营活动产生的现金流量净额为-1,925.51 万元，净流出较同期增加 2,309.84 万元，主要原因是本期购买商品支付的现金增加较多。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

投资银行理财产品情况

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类理财产品，本报告期内实现投资收益 60.49 万元。截止 2014 年 3 月 31 日，公司购买的尚未到期的银行理财产品情况如下：

银行	理财产品名称	利率	天数	本金(万元)	期限
农业银行	本利丰	4.45%	53	3000	2014/2/14-2014/4/8
农业银行	汇利丰	5.20%	26	1000	2014/3/13-2014/4/8
农业银行	汇利丰	5.20%	28	1000	2014/3/13-2014/4/10
莱商银行	财富通 7 期	5.00%	182	3000	2013/10/18-2014/4/18
齐鲁银行	泉心理财	5.10%	185	5000	2013/11/08-2014/5/12
莱商银行	财富通 11 期	5.00%	181	5000	2014/1/13-2014/7/13
渤海银行	13385	5.50%	181	2000	2014/3/11-2014/9/8

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

1、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

2009 年 2 月 27 日，国美电器有限公司（下称“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的市场优质资源；
- 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同业竞争，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。”

经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司与国美电器续签《框架供货协议》和《框架购货协议》，约定购货或供货价格应为供应方就供应该等相关产品的净供价，公司通过此关联交易可享受到国美电器与供应商已取得的市场优质资源。报告期内，公司与国美电器之间的

购销关联交易均按上述协议进行，未发生其他重大关联交易，国美电器及关联方不存在通过关联交易损害公司及其他股东合法权益的情形。

2、关于解决同业竞争的承诺

为彻底解决与三联商社之间存在的同业竞争问题，国美电器作为公司实际控制人，在三联商社合法有效存续并保持上市资格的前提下，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。”

该承诺到期日为 2016 年 7 月 25 日，国美电器目前尚未形成明确、可行的方案。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

三联商社股份有限公司
法定代表人：王俊洲
2014 年 4 月 28 日

四、 附录

合并资产负债表

2014 年 3 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	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	85,494,109.92	109,694,253.84
应收票据		410,000.00
应收账款	24,680,623.01	21,750,043.36
预付款项	17,392,647.30	10,840,827.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,755,824.85	4,292,611.83
买入返售金融资产		
存货	84,665,669.79	87,437,027.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,685,479.45	201,480,943.41
流动资产合计	416,674,354.32	435,905,707.60
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	161,416,068.94	163,509,044.31
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	582,057.68	608,387.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,112,521.84	4,281,981.34
递延所得税资产	20,873,453.05	20,955,292.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	186,984,101.51	189,354,704.82
资产总计	603,658,455.83	625,260,412.42

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	127,490,161.35	136,288,852.77
应付账款	99,330,491.99	112,855,979.11
预收款项	8,245,801.88	7,988,323.88
应付职工薪酬	8,872,088.00	7,769,423.32
应交税费	5,617,620.69	7,786,248.19
应付利息		
应付股利	879,960.30	879,960.30
其他应付款	22,163,654.25	23,836,863.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,863,364.19	5,863,364.19
流动负债合计	278,463,142.65	303,269,015.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	4,905,000.00	4,905,000.00
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	4,905,000.00
负债合计	283,368,142.65	308,174,015.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,523,820.00	252,523,820.00
资本公积	45,079,477.98	45,079,477.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,328,966.38	22,328,966.38
一般风险准备		
未分配利润	358,048.82	-2,845,867.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	320,290,313.18	317,086,396.99
少数股东权益		
所有者权益合计	320,290,313.18	317,086,396.99
负债和所有者权益总计	603,658,455.83	625,260,412.42

法定代表人：王俊洲

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

2014 年 3 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	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	85,446,203.55	109,568,518.13
交易性金融资产		
应收票据		410,000.00
应收账款	24,680,623.01	21,750,043.36
预付款项	17,392,647.30	10,840,827.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,755,824.85	4,292,611.83
存货	84,665,669.79	87,437,027.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,685,479.45	201,480,943.41
流动资产合计	416,626,447.95	435,779,971.89
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	600,000.00	600,000.00
投资性房地产		
固定资产	161,416,068.94	163,509,044.31
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	582,057.68	608,387.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,112,521.84	4,281,981.34
递延所得税资产	20,873,453.05	20,955,292.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,584,101.51	189,954,704.82
资产总计	604,210,549.46	625,734,676.71
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	127,490,161.35	136,288,852.77
应付账款	99,330,491.99	112,855,979.11
预收款项	8,245,801.88	7,988,323.88
应付职工薪酬	8,842,184.38	7,741,590.01
应交税费	5,617,620.69	7,786,248.19
应付利息		
应付股利	879,960.30	879,960.30
其他应付款	24,545,584.40	26,200,930.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,863,364.19	5,863,364.19
流动负债合计	280,815,169.18	305,605,248.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	4,905,000.00	4,905,000.00
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	4,905,000.00
负债合计	285,720,169.18	310,510,248.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,523,820.00	252,523,820.00
资本公积	45,079,477.98	45,079,477.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,328,966.38	22,328,966.38
一般风险准备		
未分配利润	-1,441,884.08	-4,707,836.58
所有者权益（或股东权益）合计	318,490,380.28	315,224,427.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	604,210,549.46	625,734,676.71

法定代表人：王俊洲

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
2014 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	174,436,713.53	168,636,483.50
其中:营业收入	174,436,713.53	168,636,483.50
二、营业总成本	170,745,079.73	165,452,744.71
其中:营业成本	148,683,638.08	142,658,056.12
营业税金及附加	649,232.56	1,190,756.29
销售费用	11,163,317.90	12,337,958.33
管理费用	10,527,679.69	9,639,942.93
财务费用	48,567.75	-201,814.46
资产减值损失	-327,356.25	-172,154.50
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)	604,892.51	579,413.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,296,526.31	3,763,152.49
加:营业外收入	40,361.44	75,160.69
减:营业外支出	44,320.72	9,830.35
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	4,292,567.03	3,828,482.83
减:所得税费用	1,088,650.84	1,013,444.97
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,203,916.19	2,815,037.86
归属于母公司所有者的净利润	3,203,916.19	2,815,037.86
少数股东损益		
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0127	0.0111
(二)稀释每股收益	0.0127	0.0111
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,203,916.19	2,815,037.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,203,916.19	2,815,037.86
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人:王俊洲

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
2014 年 1—3 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	174,436,713.53	168,636,483.50
减: 营业成本	148,683,638.08	142,658,056.12
营业税金及附加	649,232.56	1,190,756.29
销售费用	11,163,317.90	12,337,958.33
管理费用	10,466,237.00	9,577,284.05
财务费用	47,974.13	-192,298.13
资产减值损失	-327,356.25	-172,154.50
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)	604,892.51	579,413.70
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)	4,358,562.62	3,816,295.04
加: 营业外收入	40,361.44	75,160.69
减: 营业外支出	44,320.72	9,830.35
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	4,354,603.34	3,881,625.38
减: 所得税费用	1,088,650.84	1,013,444.97
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,265,952.50	2,868,180.41
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0129	0.0114
(二) 稀释每股收益	0.0129	0.0114
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,265,952.50	2,868,180.41

法定代表人: 王俊洲

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

2014 年 1—3 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	本期金额	上期金额
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	193,282,785.93	185,662,875.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,660,035.36	5,523,341.09
经营活动现金流入小计	195,942,821.29	191,186,217.07
购买商品、接受劳务支付的现金	190,014,718.81	151,256,004.57
支付给职工以及为职工支付的现金	7,260,800.62	9,476,413.66
支付的各项税费	5,828,446.69	7,421,116.64
支付其他与经营活动有关的现金	12,094,003.04	19,189,462.78
经营活动现金流出小计	215,197,969.16	187,342,997.65
经营活动产生的现金流量净额	-19,255,147.87	3,843,219.42
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	137,722,082.19	168,000,000.00
取得投资收益收到的现金	529,420.39	579,413.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	138,251,502.58	168,579,413.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,341,745.20	800,326.91
投资支付的现金	137,000,000.00	278,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,341,745.20	278,800,326.91
投资活动产生的现金流量净额	-90,242.62	-110,220,913.21
三、筹资活动产生的现金流量:		
筹资活动现金流入小计		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-19,345,390.49	-106,377,693.79
加: 期初现金及现金等价物余额	40,416,369.81	131,970,546.72
六、期末现金及现金等价物余额	21,070,979.32	25,592,852.93

法定代表人: 王俊洲

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

2014 年 1—3 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	本期金额	上期金额
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	193,282,785.93	185,662,875.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,677,800.12	23,892,979.76
经营活动现金流入小计	195,960,586.05	209,555,855.74
购买商品、接受劳务支付的现金	190,014,718.81	151,256,004.57
支付给职工以及为职工支付的现金	7,201,604.24	9,415,872.65
支付的各项税费	5,828,446.69	7,421,116.64
支付其他与经营活动有关的现金	12,093,134.84	19,188,617.78
经营活动现金流出小计	215,137,904.58	187,281,611.64
经营活动产生的现金流量净额	-19,177,318.53	22,274,244.10
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	137,722,082.19	168,000,000.00
取得投资收益收到的现金	529,420.39	579,413.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	138,251,502.58	168,579,413.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,341,745.20	800,326.91
投资支付的现金	137,000,000.00	278,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,341,745.20	278,800,326.91
投资活动产生的现金流量净额	-90,242.62	-110,220,913.21
三、筹资活动产生的现金流量:		
筹资活动现金流入小计		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-19,267,561.15	-87,946,669.11
加: 期初现金及现金等价物余额	40,290,634.10	113,461,591.35
六、期末现金及现金等价物余额	21,023,072.95	25,514,922.24

法定代表人: 王俊洲

主管会计工作负责人: 魏东

会计机构负责人: 魏东