

公司代码：600898

公司简称：三联商社

三联商社股份有限公司 2014 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 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润 31,854,918.11 元。其中，母公司实现净利润 32,105,242.23 元，加期初未分配利润 -4,707,836.58 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余 2,739,740.57 元，截止 2014 年末公司可供股东分配的利润为 24,657,665.08 元。公司拟以 2014 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 0.20 元（含税），共计分配现金 5,050,476.40 元，剩余未分配利润结转以后年度，2014 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六次会议审议通过，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

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第九节	公司治理.....	31
第十节	内部控制.....	35
第十一节	财务报告.....	36
第十二节	备查文件目录.....	87

第一节 释义及重大风险提示

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	指	山东龙脊岛建设有限公司
北京战圣	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
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
中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期、本期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，请查阅董事会报告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。

第二节 公司简介

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报纸名称	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	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册变更事项	变更公司法定代表人
注册变更日期	2014-07-23
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018083586
税务登记号码	37010217003027-X
组织机构代码	17003027-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告中公司基本情况之其他有关资料部分。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1、1996 年 4 月，公司前身郑州百文股份有限公司（集团）在上海证券交易所上市，经营范围为：百货文化、五金交电、油墨及印刷器材、家具针织仿品、机械及器械、电子产品（不含无线电发射）、棉纱、矿产品（国家限制矿产除外）建材、装饰材料销售；家电维修，彩扩，技术服务。

2、2008 年 11 月 19 日，经山东省工商行政管理局核准，公司经营范围变更为：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。

3、2010 年 7 月 29 日，经山东省工商行政管理局核准，公司经营范围新增再生资源回收；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。

4、2011 年 9 月 5 日，经山东省工商行政管理局核准，公司经营范围新增代理移动通讯销售、服务业务。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1、公司前身郑州市百货文化用品公司，成立于 1989 年；1992 年 6 月增资扩股后更名为郑州百文集团有限公司（集团）；1996 年 4 月，经中国证监会批准，郑州百文股份有限公司（集团）在上海证券交易所上市，公司控股股东为郑州百文集团有限公司。

2、2001 年 11 月，三联集团公司（后更名为山东三联集团有限责任公司，简称“三联集团”）对公司进行重大资产债务重组，公司控股股东变更为三联集团。

3、2008 年 3 月，山东龙脊岛建设有限公司通过公开拍卖取得三联集团持有的公司 2,700 万股股权，成为公司第一大股东，国美电器为公司实际控股股东。

七、 其他有关资料

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、庞勇

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	824,599,862.16	811,123,424.45	1.66	739,194,260.49
归属于上市公司股东的净利润	31,854,918.11	27,749,816.78	14.79	23,494,906.37
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	30,762,476.59	26,300,816.39	16.96	26,232,112.49
经营活动产生的现金流量净额	692,471.17	52,813,794.13	-98.69	111,253,433.16
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	348,941,315.10	317,086,396.99	10.05	289,336,580.21
总资产	631,343,659.06	625,260,412.42	0.97	583,182,874.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.1261	0.1099	14.74	0.0930
稀释每股收益(元/股)	0.1261	0.1099	14.74	0.0930
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.1218	0.1042	16.89	0.1039
加权平均净资产收益率(%)	9.57	9.15	增加0.42个百分点	8.46
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	9.24	8.67	增加0.57个百分点	9.45

二、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	2014 年金额	附注	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-38,322.17		-9,529.29	5,177.66
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	50,000.00	济南商务局“满 意消费惠万家” 活动费	100,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益				-4,905,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值 准备转回	1,312,797.55	其中三联集团 债权回收 117.98 万元	1,775,373.62	2,013,840.47
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	173,890.74		116,517.39	1,194,161.87
其他符合非经常性损益定义的损益 项目				-305,738.00
所得税影响额	-405,924.60		-533,361.33	-739,648.12
合计	1,092,441.52		1,449,000.39	-2,737,206.12

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

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。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，2014 年家电零售市场整体表现平淡。根据 GfK 公司对全国家电零售市场调查分析显示，线下渠道受到线上渠道挤压，2014 年线下市场规模有所下降，除空调、洗衣机及厨卫电器同比小幅提升，彩电、通讯、电脑和数码等其它家电品类同比均为下降。

面对市场环境及日益激励的竞争压力，2014 年，公司以“聚焦主业”、“用户思维”为核心，从提升商品经营能力和满足顾客体验需求入手，及时调整经营发展思路，优化供应链管理，加强业务精细化操作及风险控制能力，突出实体店优势；同时以提升管理效率为目标，严格费用管控降低运营成本，加强资金管理增加利润来源，确保销售规模和盈利能力的稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入 82,460 万元，同比增长 1.66%，但由于市场及竞争等因素影响，收入未达预期，完成计划的 92.42%；实现净利润 3,185 万元，同比增长 14.79%，完成计划的 102.43%，净利润较同期增长的原因主要来源于费用的节控与理财收益的增加；扣除非经常性损益后的净利润 3,076 万元，同比增长 16.96%。

(一) 主营业务分析

1 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	824,599,862.16	811,123,424.45	1.66
营业成本	703,053,225.89	687,660,770.03	2.24
销售费用	47,178,330.11	49,137,232.48	-3.99
管理费用	37,367,647.42	39,229,137.69	-4.75
财务费用	239,882.03	-111,974.89	不适用
经营活动产生的现金流量净额	692,471.17	52,813,794.13	-98.69
投资活动产生的现金流量净额	-3,072,418.66	-144,367,971.04	不适用

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期实现营业收入 82,459.99 万元，其中主营业务收入 77,194.38 万元，其他业务收入 5,265.61 万元。2013 年度公司实现营业收入 81,112.34 万元，2014 年度同比增加 1,347.65 万元，增幅 1.66%；剔除报告期内菏泽分公司闭店的影响，可比收入增幅 5.19%。

公司积极拓展经营思路，在保证法定节假日、司庆及重装等大型节点销售的同时，积极开展社区、异业营销及员工内购活动，精准锁定消费群体，实现可比门店收入增长。

(2) 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 2,741.82 万元，占公司营业收入的比例为 3.33%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

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(%)
商业	营业成本	70,305.32	100	68,766.08	100	2.24
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	70,305.32	100	68,766.08	100	2.24

(2) 综合毛利额和综合毛利率分析

本报告期实现综合毛利额 12,154.66 万元，去年同期实现综合毛利额 12,346.27 万元，同比减少 191.61 万元，降幅 1.55%。本期综合毛利率为 14.74%，去年同期综合毛利率为 15.22%，同比降低 0.48 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。

(3) 主要供应商情况

本期公司向前 5 名供应商采购金额为 26,545.68 万元，占年度采购总额的 32.22%。

4 费用

项目	2014 年	2013 年	增减变化 (%)
营业税金及附加(万元)	428.94	508.92	-15.72
销售费用(万元)	4,717.83	4,913.72	-3.99
管理费用(万元)	3,736.76	3,922.91	-4.75
财务费用(万元)	23.99	-11.20	不适用
三项费用合计	8,478.59	8,825.44	-3.93
销售费用率(%)	5.72	6.06	降低 0.34 个百分点
管理费用率(%)	4.53	4.84	降低 0.31 个百分点
财务费用率(%)	0.03	-0.01	不适用
三项费用率(%)	10.28	10.88	降低 0.60 个百分点

本期发生费用总额 8,478.59 万元，去年同期费用总额 8,825.44 万元，同比减少 346.85 万元，降幅 3.93%。降低的原因：菏泽、枣庄公司闭店导致费用减少，同时通过全面费用预算、加强费用授权管理等举措带来人工成本、水电费、业务招待费等降低。

5 现金流

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额 69.25 万元，较去年同期减少 5,212.13 万元，减少的主要原因为支付供应商货款增加。

(2) 本期投资活动产生的现金净流出 307.24 万元，较去年同期投资活动产生的现金净流出 14,436.80 万元，减少净流出 14,129.56 万元。主要原因是公司本期收回投资多于同期且支付投资款少于同期。

6 其他

发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司按2014年初制订的工作规划，开展公司各项经营工作，2014年度实现营业收入82,460万元，完成计划89,223万元的92.42%；实现净利润3,185万元，完成计划3,110万元的102.43%。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	771,943,768.99	693,139,751.12	10.21	2.95	2.56	增加 0.35 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 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
家电	771,943,768.99	693,139,751.12	10.21	2.95	2.56	增加 0.35 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	771,943,768.99	2.95

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

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 (%)
应收账款	38,968,660.36	6.17	21,750,043.36	3.48	79.17
预付款项	17,385,768.52	2.75	10,840,827.85	1.73	60.37
投资性房地产	32,169,290.84	5.10			不适用
应交税费	10,252,027.62	1.62	7,786,248.19	1.25	31.67
未分配利润	26,269,310.17	4.16	-2,845,867.37	-0.46	不适用

(1) 应收账款较同期增加 1,721.86 万元，增幅 79.17%，主要为应收供应商返利、费用增加。

(2) 预付账款较同期增加 654.49 万元，增幅 60.37%，增加的主要原因为因空调备货预付关联方天津战圣瑞达物流有限公司货款 597 万元。

(3) 投资性房地产本期增加 3,216.93 万元，菏泽分公司停业闭店后，公司将菏泽自有物业整体出租给济南国美电器有限公司，并由固定资产调整至“投资性房地产”科目核算，“固定资产”相应减少。

(4) 应交税费较同期增加 246.58 万元，主要原因一方面为因欠收较期初增加导致应交增值税增加，另一方面为利润增长导致应交所得税增加。

(5) 未分配利润较同期增加 2911.52 万元，主要是本期盈利导致。

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，公司采取各种积极举措，做好经营管理工作，以进一步增强竞争优势。

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 50 余万人，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：公司持有自有物业 2 家，特别是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连锁企业，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。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款情况

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

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 1039.04 万元，较去年的 746.24 万元同比增长 39.24%。

报告期内，截止该定期报告审批日，公司购买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)	购买日	到期日	是否 到期
莱商银行	瑞赢 6 期	4.90%	183	5000	2013.7.11	2014.1.10	是
渤海银行	13270	5.10%	177	4000	2013.9.4	2014.2.28	是
莱商银行	财富通 7 期	5.00%	182	3000	2013.10.18	2014.4.18	是
齐鲁银行	泉心理财	5.10%	185	5000	2013.11.8	2014.5.12	是
农业银行	本利丰	5.20%	61	2000	2013.12.12	2014.2.11	是
农业银行	汇利丰	6.50%	40	1000	2013.12.27	2014.2.5	是
莱商银行	财富通 11 期	5.00%	181	5000	2014.1.13	2014.7.13	是
农业银行	本利丰 1044	4.45%	53	3000	2014.2.14	2014.4.8	是
农业银行	汇利丰 573 期	5.20%	26	1000	2014.3.13	2014.4.8	是
农业银行	汇利丰 903 期	5.20%	28	1000	2014.3.13	2014.4.10	是
渤海银行	13385	5.50%	181	2000	2014.3.11	2014.9.8	是
莱商银行	普惠盈 17 期	5.00%	182	3000	2014.4.21	2014.10.20	是
渤海银行	14045	5.00%	182	1500	2014.4.25	2014.10.24	是
齐鲁银行	185#	5.10%	184	5000	2014.5.13	2014.11.13	是
莱商银行	安享盈	5.00%	184	3500	2014.5.16	2014.11.15	是
农业银行	1741	5.00%	40	2000	2014.5.29	2014.7.8	是
农业银行	2396	5.00%	19	1000	2014.6.18	2014.7.7	是
农业银行	汇利丰	4.70%	40	1000	2014.7.23	2014.9.1	是
浙商银行	155 期人民币理财产品	5.00%	28	1000	2014.8.1	2014.8.29	是

齐鲁银行	214	5.20%	184	2000	2014.7.16	2015.1.16	是
恒丰银行	恒盈	5.25%	182	3000	2014.7.10	2015.1.8	是
齐鲁银行	245	5.10%	179	2000	2014.9.5	2015.3.3	是
浙商银行	308	5.00%	25	1000	2015.1.5	2015.1.30	是
齐鲁银行	268	5.20%	182	3000	2014.10.13	2015.4.13	否
恒丰银行	14016	5.15%	188	1000	2014.10.31	2015.5.7	否
齐鲁银行	289	5.20%	182	5000	2014.11.17	2015.5.18	否
莱商银行	16 期	5.00%	181	3000	2014.11.12	2015.5.12	否
恒丰银行	46 期	5.12%	182	2000	2014.11.20	2015.5.21	否
莱商银行	安享盈 23	4.80%	183	1500	2015.1.5	2015.7.7	否
恒丰银行	159 期	5.10%	182	3000	2015.1.15	2015.7.16	否
齐鲁银行	323	5.10%	181	1500	2015.1.20	2015.7.20	否
交通银行	日增利 34 天	5.10%	34	500	2015.3.10	2015.4.13	否

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会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

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。随着互联网特别是移动互联网等新兴技术的快速发展，催生了电子商务的蓬勃发展，艾瑞咨询数据显示，2014年线上渗透率首次突破10%，且仍维持较快增速。对于传统实体零售企业而言，其面对的渠道竞争更加激烈，但由于家电产品的特殊性—即用户具有强烈的体验需求，所以线下渠道仍是不可代替的主要销售渠道。

1、消费的模仿型排浪式消费阶段基本结束，个性化、多样化消费成为主流；商品消费向服务消费转变，基本消费向发展型消费升级；节能环保消费理念深入消费者内心，推动节能环保商品消费升级。

2、新兴业态与传统业态分化。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。

3、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。

4、3C 类商品的主流核心品牌更加注重在实体门店终端的体验展示，将地面体验店作为最主要的销售渠道。

5、物流平台更加注重客户原则、成本原则和高周转原则，物流送货的及时性、自主性成为消费的重要需求。

(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

2015 年公司主要经营计划指标如下：

- 1、营业收入 86,583 万元（不含税）；
- 2、综合毛利额 12,122 万元，综合毛利率 14.00%；
- 3、费用总额 8,600 万元，费用率 9.93%；
- 4、净利润 3,200 万元。

为确保以上经营指标的完成，公司在 2015 年将主要推动以下重点工作：

1、完善网络布局，提高市场竞争力

依托公司在济南、东营的竞争优势，完善公司在济南、东营的网络布局，提升公司在当地的影响力和占有率，同时重点开发淄博区域，谨慎拓展山东省内二三级市场，确保新开门店质量。

2、充分满足客户需求，全面升级店面体验

(1) 升级门店形象。推进现有门店的改造升级，满足客户对店面体验性、展示性、舒适性要求的提升，升级店面形象。

(2) 丰富商品展示。通过数据分析，在驻店品牌、商品价格段及规格段的完整性上满足顾客选择性需求，并合理规划卖场布局、调整产品陈列、丰富产品品种，全面营造店面的体验环境。

(3) 提高服务体验。增加门店体验性和互动性的出样方式，满足顾客真实体验；加强对终端销售人员的培训，提高人员专业技能和服务技能，满足顾客服务体验；合理规划价格政策，严格全网比价、明码标价等价格举措，满足顾客价格体验。

3、优化供应链管理，提高业务精细化操作能力

(1) 加强合同管理，优化地方性采购授权。在保障重点品牌对接国美集团采购合同的前提下，利用公司灵活的经营政策及资金优势，加强地方性渠道商品的谈判能力和单品牌、单型号一步到位价商品的采购能力，提高商品竞争优势。

(2) 调整商品结构，提高指向性品牌占比。推行高毛利、常规机、低价冲量商品结构占比 2:6:2 策略，提高指向性品牌占比，丰富主推差异化商品、提高配件和延保搭售率，在满足消费者需求的同时，提高商品竞争力和盈利水平。

(3) 加强订单及日常销售管理。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；继续加强“日工程”考核，关注日常销售，快速调整经营策略，保证各阶段性及月度任务的完成。

(4) 抓住市场机遇，提高 3C 品类经营能力。公司将在新品货源、真机体验、运营商合作及销售专业性提升等方面入手，同时通过提高合约机、号卡及配件的销售占比，加强自有卖手队伍建设和单型号产品运作等措施，提高通讯产品经营能力。

(5) 加强欠收及滞销库存考核，避免公司利润损失。公司利用专项考核与付款监控双管齐下，促进业务管理精细化，强化过程控制，保证公司盈利能力。

(6) 创新营销模式，加强品牌互动。加强营销与业务融合，创新促销活动类型，以新媒体营销和互动营销相结合，综合利用微信、微博、网络等宣传手段，以公益活动、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。

4、加强人员及绩效管理，提高管理效率

(1) 完善考核激励机制，激发员工潜能。围绕公司 2015 年目标，制定并完善公司考核激励机制，完善自有卖手考核方案和门店分包制度，提高一线员工收入，激发员工潜能。

(2) 加强人员储备和培训, 为公司发展服务。加强人才梯队建设, 推行“新动力”人才定向培养计划, 关注关键岗位和关键人才的选拔、招募和培养。

(3) 加强自有卖手队伍建设。针对各品类促销员派驻情况合理设置自有卖手, 通过专业培训、绩效激励等多种手段, 提升导购人员满足顾客便利性、专业性的体验需求, 同时达到调整销售结构的目的。

5、满足顾客需求, 突出三联服务优势

(1) 售前, 服务承诺及制度保障。严格执行冒犯顾客赔偿 1000 元等八项服务承诺, 不断完善差价赔偿、先行赔付、代送代安厂家服务保障金等制度, 保证各项服务承诺的落实。

(2) 售中, 加强终端销售人员现场服务能力。加强自有导购员的培训及管理, 严格执行卖场服务行为规范, 提高员工的专业技能和服务技能, 提高现场成交率。

(3) 售后, 挖掘自有送、维队伍优势。加强对签约维修网点及承运商的管理及培训, 统一形象及服务规范, 提高服务水平; 在现有递送品类基础上, 增加门店小件商品集中递送, 最大化满足顾客需求; 控制维修成本, 依托自有售后维修技术优势, 加大自主经营“联心保”的延保销售和对外维修业务的拓展, 增加创收来源; 推广空调送、安一站式服务, 独有大件家电延保两年服务, 扩大免费送货范围, 同时升级公司 CRM 回访系统及送安短信平台, 提高顾客满意度。

6、加强资金管理, 提高收入来源

完善预算管理制度, 全面梳理各项费用支出, 制定合理的节控措施, 降低费用率。同时在保障经营的前提下对存量资金进行筹划运作, 进一步提高资金使用效率和资金理财收益。

(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 5 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。

三、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

执行新企业会计准则导致会计政策变更。2014 年，财政部陆续修订了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及新颁布了《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》。公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

对上述准则的采用未对公司本年度财务报表产生重大影响。

(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

四、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

报告期内，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进一步修订。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。

1、强调利润分配的顺序，明确公司在满足利润分配条件时须优先选择现金分红方式；

2、规定差异化的现金分红政策及比例。公司董事会综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形，按照《公司章程》规定的程序，可提出采取差异化分红政策和分红比例；

3、强调公司利润分配政策的严肃性，明确变更条件。遇到公司外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，或公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，按照既有的利润分配政策执行将对公司持续经营能力或盈利能力造成不利影响时，公司可对利润分配政策进行调整。

报告期末，公司累计亏损已弥补完毕，达到利润分配条件。公司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0.20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) 公司近三年的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(%)
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
2012 年	0	0	0	0	23,494,906.37	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑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：</p> <p>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：</p> <p>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。</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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、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，经 2011 年年度股东大会审议通过，公司与实际控股股东国美电器续签《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，该关联交易未对上市公司独立性产生影响。</p> <p>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。</p> <p>报告期内，公司从国美电器等关联方采购商品共计 3022.44 万元，占公司当期采购总额的 3.67%。</p>	<p>详见公司于 2012 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的 2011 年度股东大会决议公告，或查询公司指定信息披露网址 http://www.sse.com.cn。</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。</p> <p>报告期内该关联租赁共形成租金 85.81 万元。</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》上的相关公告，或查询公司指定信息披露网址： http://www.sse.com.cn。</p>

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
济南国美电器有限公司	其他关联人	其它流入	房屋租赁	市场价原则	143.27	127.64	43.18	现金支付
合计				/	/	127.64		/
关联交易的说明	<p>公司与山东三联商社、三联配送于 2013 年 4 月签署了三方协议，公司承租山东三联商社房产，以租金逐年抵偿三联配送对公司的欠款，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。山东三联商社同意公司对租赁房屋自用或转租、出借。公司与济南国美于 2013 年 5 月签订为期 2 年的房屋租赁合同，将该房产以承租价格 143.27 万元/年转租与济南国美。2014 年 12 月，公司与济南国美终止该《房屋租赁合同》，房屋租赁费用结算至 2014 年 12 月 21 日止。本报告期收取租金 127.64 万元。</p>							

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	其他	国美电器及其关联方	2009年2月27日，国美电器及其关联方在其签署的《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，国美电器及其关联方承诺“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。”	2009年2月27日作出，长期有效	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	国美电器有限公司	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股股东，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。”	2011年7月25日-2016年7月25日	是	尚未到期		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司	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	40
境内会计师事务所审计年限	1	1

	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

报告期内，公司审计机构中天运会计师事务所有限公司改制为“中天运会计师事务所（特殊普通合伙）”。经第八届董事会第十九次会议、2013 年年度股东大会审议通过，公司聘任改制后的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为 2014 年度的财务审计和内控审计机构。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年，财政部陆续修订了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及新颁布了《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》。公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

对上述准则的采用未对公司本年度财务报表产生重大影响。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司关闭菏泽卖场、撤销菏泽分公司

公司菏泽分公司自 2002 年成立以来一直是单店经营，在采购及经营方面未能形成竞争优势，导致经营规模偏低、持续亏损。为优化门店结构、提升公司整体经营业绩，经第八届董事会第二十次会议同意，公司关闭菏泽卖场、撤销菏泽分公司。

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。目前双方尚未达成任何有效的偿还方案。

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。

公司与山东三联商社、三联配送于 2013 年 4 月签署了三方协议，公司承租山东三联商社部分房产，以租金逐年抵偿三联配送对公司的欠款，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。山东三联商社同意公司对租赁房屋自用或转租、出借。报告期内，公司应收三联集团债权转回 117.98 万元，截止报告期末该部分债权余额为 3,223.02 万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,151
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	22,285

(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	0	27,000,000	10.69	0	无	0	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	0	境内非国 有法人
郑州投资控股有限公司	-3,568,729	12,500,000	4.95	0	无	0	国有法人
左济和	-120,375	3,401,400	1.35	0	冻结	3,353,000	未知
江游		3,108,873	1.23	0	冻结	1,710,000	未知
杨冬香		2,850,300	1.13	0	未知		未知
陈利珍		2,429,238	0.96	0	未知		未知
齐干平		2,215,000	0.88	0	未知		未知
许尚龙		1,420,357	0.56	0	未知		未知
陈济英		1,282,239	0.51	0	未知		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	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	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
左济和	3,401,400	人民币普通股	3,401,400				
江游	3,108,873	人民币普通股	3,108,873				
杨冬香	2,850,300	人民币普通股	2,850,300				
陈利珍	2,429,238	人民币普通股	2,429,238				
齐干平	2,215,000	人民币普通股	2,215,000				
许尚龙	1,420,357	人民币普通股	1,420,357				
陈济英	1,282,239	人民币普通股	1,282,239				
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。						

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

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
组织机构代码	66139191-8
注册资本	1,000
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 法人

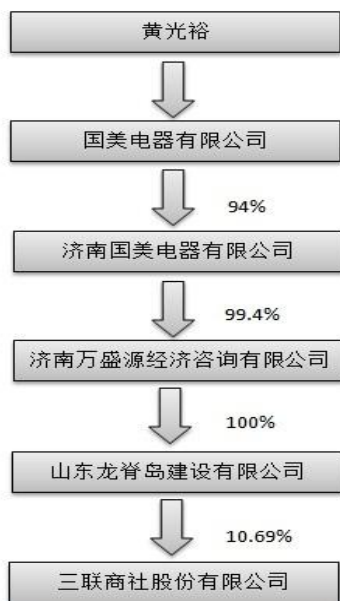
单位：万元 币种：人民币

名称	国美电器有限公司
单位负责人或法定代表人	黄秀虹
成立日期	2003-04-02
组织机构代码	74810251-7
注册资本	30,000
主要经营业务	经营电器及电子消费品零售门店网络，商品的安装及售后服务，提供管理及咨询服务等业务
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

2 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
最近 5 年内的职业及职务	
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

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

本报告期，公司无优先股事项。

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

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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)
何阳青	董事长	男	52	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	2.4	121.2
魏秋立	董事	女	48	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	1.8	127.51
董晓红	董事	女	60	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	1.8	
周明	董事	女	53	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	3.6	
秦学昌	独立董事	男	50	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	2.4	
韩辉	独立董事	男	44	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	2.4	
董国云	独立董事	男	44	2014-09-26	2017-06-27	0	0	0	1.2	
方巍	监事会主席	男	44	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	1.8	101.55
温正来	监事	男	49	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	1.8	45.95
秦苏鹏	职工代表监事	男	43	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	25.89	
薛超	总经理	男	37	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	11.47	
魏东	财务总监	男	45	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	24.63	
邵杰	董事会秘书	女	41	2014-06-27	2017-06-27	0	0	0	19.63	
陈桂平	独立董事(离任)	男	41	2014-06-27	2014-09-26	0	0	0	1.2	
王俊洲	第八届董事长(离任)	男	53	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	2.4	143.09
邹晓春	第八届副董事长(离任)	男	45	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	2.4	
郭军	第八届董事(离任)	男	43	2012-04-27	2014-06-27	0	0	0	1.8	74.94
于秀兰	第八届独立董事(离任)	女	54	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	2.4	

胡天森	第八届独立董事(离任)	男	49	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	2.4	
卢涛	第八届独立董事(离任)	男	44	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	2.4	
李俊涛	第八届监事会主席(离任)	男	49	2012-04-27	2014-06-27	0	0	0	1.8	123.23
牟贵先	第八届监事(离任)	男	43	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	1.8	84.46
王剑	总经理(离任)	男	47	2011-06-29	2014-06-27	0	0	0	30.68	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	150.1	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
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。
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。
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 年至今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。
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就任合伙人律师；2013 年至今于北京市华城律师事务所就任合伙人律师。
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。2005 年 1 月至今任国美电器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。现任国美电器总部监察中心总监。
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。
陈桂平	本公司第九届独立董事，因个人原因辞职。
王俊洲	本公司第八届董事会董事长，已届满离任。
邹晓春	本公司第八届董事会副董事长，已届满离任。
郭军	本公司第八届董事会董事，已届满离任。

于秀兰	本公司第八届董事会独立董事，已届满离任。
胡天森	本公司第八届董事会独立董事，已届满离任。
卢 涛	本公司第八届董事会独立董事，已届满离任。
李俊涛	本公司第八届监事会主席，已届满离任。
牟贵先	本公司第八届监事会监事，已届满离任。
王 剑	本公司第八届总经理，已届满离任。

(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	国美电器有限公司	高级副总裁	2008-06-01	
魏秋立	国美电器有限公司	高级副总裁	2006-11-01	
方 巍	国美电器有限公司	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	
王俊洲	国美电器有限公司	总裁	2010-06-28	
邹晓春	国美电器控股有限公司 (00493. HK)	执行董事 (及授权代表)	2010-12-17	
郭 军	国美电器有限公司	副总裁	2013-04-01	
李俊涛	国美电器有限公司	高级副总裁	2006-11-01	
牟贵先	国美电器有限公司	高级副总裁	2008-06-01	

(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、董事长	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	合伙人律师	2013-03-01	
董国云	北京华政税务师事务所	董事长	2006-10-01	
陈桂平	西部证券股份有限公司	总裁助理	2012-11-01	
于秀兰	山东振泉税务师事务所	所长	2004-01-01	
胡天森	北京市天岳律师事务所	主任	2007-02-01	
卢 涛	北京安控投资有限公司	投资管理部	2008-10-01	

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、高级管理人员报酬由公司薪酬与考核委员会同意后提交董事会审议批准，其中董事、监事的报酬还需提交公司股东大会批准后执行。
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应付报酬情况	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	150.1 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何阳青	董事长	选举	换届选举
魏秋立	董事	选举	换届选举
董晓红	董事	选举	换届选举
周 明	董事	选举	换届选举
秦学昌	独立董事	选举	换届选举
韩 辉	独立董事	选举	换届选举
董国云	独立董事	选举	股东大会选举
方 巍	监事会主席	选举	换届选举

温正来	监事	选举	换届选举
秦苏鹏	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
薛超	总经理	聘任	换届聘任
魏东	财务总监	聘任	换届续聘
邵杰	董事会秘书	聘任	换届续聘
陈桂平	第九届独立董事	离任	个人原因辞职
王俊洲	第八届董事长	离任	届满离任
邹晓春	第八届副董事长	离任	届满离任
郭军	第八届董事	离任	届满离任
于秀兰	第八届独立董事	离任	届满离任
胡天森	第八届独立董事	离任	届满离任
卢涛	第八届独立董事	离任	届满离任
李俊涛	第八届监事会主席	离任	届满离任
牟贵先	第八届监事	离任	届满离任
王剑	第八届总经理	离任	届满离任

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	470
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	470
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	238
行政类	85
商务类	14
财会类	76
采购类	38
技术类	19
合计	470
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	3
本科	51
大专	154
中专及以下	262
合计	470

(二) 薪酬政策

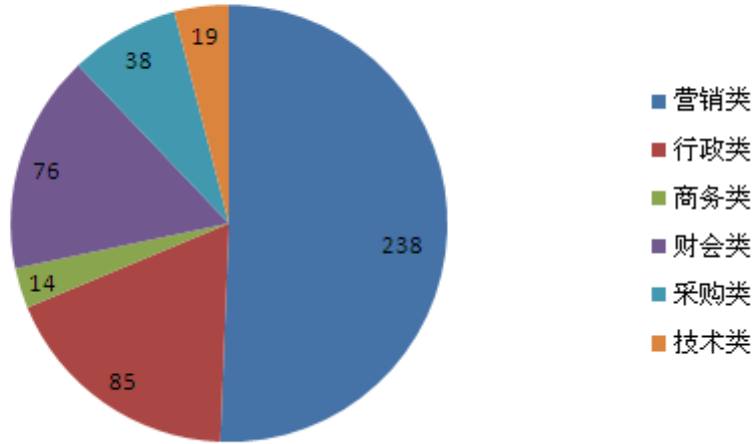
以公司年度经营计划和预算为指导，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的薪酬标准。对业务体系及关键岗位人员实行年薪制，分为底薪和风险收入，风险收入每半年进行考核后按考核系数予以发放，调动和激励业务体系及关键岗位人员的工作主动性和责任心。

(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。

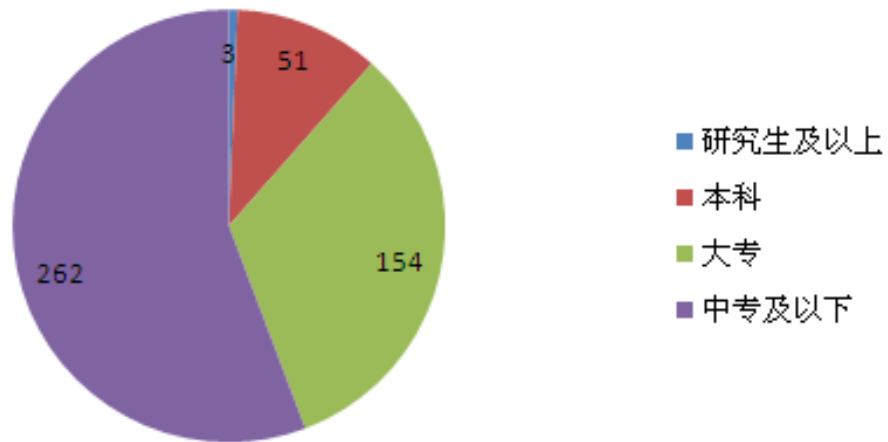
(四) 专业构成统计图

专业构成统计图



(五) 教育程度统计图

教育程度统计图



(六) 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、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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、组织完成董事会、监事会换届选举及高级管理人员的聘任工作

报告期内，公司第八届董事会、监事会届满，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》规定，公司于2014年6月选举产生第九届董事会、监事会，并成立董事会各专门委员会、聘任高级管理人员，保障了公司董事会、监事会、各专门委员会及公司经营管理工作有序衔接。

2、制定内控缺陷认定标准，开展内部控制的评估和审计工作

报告期内，公司继续推进内部控制体系建设，完善内控审计监督流程，制定《内部控制缺陷认定标准》《内部控制评价管理制度》，作为内控评价的依据；公司审计部按照《企业内部控制基本规范》的要求，制定内部控制检查、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了认真核查，并形成内部控制评价报告。同时公司还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。

3、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。

4、完善公司治理制度，规范公司运作

报告期内，公司根据上交所下发的《上市公司董事会审计委员会运作指引》要求，全文修订《董事会审计委员会实施细则》，进一步推动审计委员会发挥其在公司内部控制、内部审计、财务报告审核、关联交易等环节的指导和监督作用；修订《公司章程》、《股东大会议事规则》，增加保护中小投资者权益、规范利润分配政策等相关条款，保证公司治理制度与监管要求的一致，提高公司治理水平。

5、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、管理层及公司内部各有关单位，董事会办公室建立包括证券资讯、培训专递、每日资本市场信息快递、行业趋势及动态信息整理、法律事务咨询等多方面的决策信息支持体系，及时向有关人员传递信息、辅助决策，不断提升信息传递效率。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。

6、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。在定期报告编制等内幕信息产生关键时间点，公司提示公司管理人员及相关岗位人员严格按照内幕信息管理制度进行规范运作。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014-01-22	关于变更 2013 年年度审计机构的议案	议案获审批通过并形成决议	http://www.sse.com.cn	2014-01-23
2013年年度股东大会	2014-06-27	1、关于公司 2013 年董事会工作报告的议案 2、关于公司 2013 年监事会工作报告的议案 3、关于公司 2013 年独立董事述职报告的议案 4、关于公司 2013 年财务决算报告的议案 5、关于公司 2014 年财务预算报告的议案 6、关于公司 2013 年利润分配方案的议案 7、关于公司 2013 年年度报告的议案 8、关于聘任 2014 年度审计机构的议案 9、关于投资保本型理财产品额度调整的议案 10、关于选举公司第九届董事会董事的议案 11、关于选举公司第九届监事会监事的议案	11 项议案均获审议通过并形成决议	http://www.sse.com.cn	2014-06-28
2014年第二次临时股东大会	2014-09-26	1、关于修订《公司章程》的议案 2、关于修订《股东大会议事规则》的议案 3、关于增补董国云先生为公司独立董事的议案	3 项议案均获审议通过并形成决议	http://www.sse.com.cn	2014-09-27

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	5	5	3	0	0	否	2
魏秋立	否	5	4	3	1	0	否	1

董晓红	否	5	5	3	0	0	否	2
周 明	否	9	9	6	0	0	否	3
秦学昌	是	5	5	3	0	0	否	2
韩 辉	是	5	5	3	0	0	否	2
董国云	是	2	2	1	0	0	否	1
陈桂平	是	3	3	2	0	0	否	1
王俊洲	否	4	4	3	0	0	否	2
邹晓春	否	4	4	3	0	0	否	2
郭 军	否	4	3	3	1	0	否	1
于秀兰	是	4	4	3	0	0	否	1
胡天森	是	4	4	3	0	0	否	1
卢 涛	是	4	4	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
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	0

(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本年度的董事会议案及其他董事会议案事项提出异议。

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

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。各专门委员会作为董事会的决策支持机构，按照工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

报告期内，根据监管要求，董事会重点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。提名委员会在公司董事会换届选举及董事、高级管理人员候选人背景调查及提名方面有效发挥了职能作用；薪酬与考核委员会对公司董事和高管薪酬情况实施有效监督；各专门委员会为公司科学决策、规范公司治理起到了积极作用。

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

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，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，国美电器为公司实际控股股东，公司与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。（详见本年报第五节承诺事项履行情况）该承诺尚未到期。

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，经薪酬与考核委员会审核并报经第九届董事会第六次会议审议，通过了公司高级管理人员 2014 年度的绩效考核方案。公司高级管理人员的薪酬兑现严格按照决议形成的方案进行。

为提高薪酬管理及绩效考评工作效率，经 2015 年 3 月 19 日召开的第九届董事会第六次会议审议，公司对《高级管理人员薪酬管理及绩效考评办法》进行修订，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。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任及风险声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、内部控制制度建设情况

公司按照财政部、审计署、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的有关要求，全面开展并建立健全内部控制体系。2012年3月，经董事会审议通过《三联商社内部控制规范实施方案》，就公司内控体系建设工作进行了规划和部署；在内部控制体系建设实施过程中，对公司的各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，依据企业内部控制规范体系形成了公司内部控制规范手册。公司内部控制手册面涵盖公司经营活动的主要方面和关键环节，并得到有效实施。2014年是内控体系正式实施的第一年，为促进公司全面评价内部控制的设计与运行情况，规范公司内部控制评价程序和评价报告，揭示和防范风险，公司先后制定了《内部控制缺陷认定标准》、《内部控制评价管理制度》，指导公司认定内部控制缺陷、开展内部控制评价。

公司审计部作为内控评价工作的牵头部门，制定内控评价方案，以公司现有的内控规范手册为依据，组织开展内部控制评价工作。经核查，报告期内，公司不存在需要整改的重大内部控制缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2014年度内部控制审计服务，并出具标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已于2010年建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

中天运[2015]审字第 90161 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 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2014 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的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

二〇一五年三月十九日

中国注册会计师：张敬鸿

中国注册会计师：庞 勇

二、财务报表

合并资产负债表

2014 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	1	99,477,649.09	109,694,253.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2		410,000.00
应收账款	3	38,968,660.36	21,750,043.36
预付款项	4	17,385,768.52	10,840,827.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	3,410,043.37	4,292,611.83
存货	6	80,210,342.35	87,437,027.31
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	7	212,639,679.46	201,480,943.41
流动资产合计		452,092,143.15	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	8	32,169,290.84	
固定资产	9	122,700,632.98	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	10	503,069.54	608,387.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	3,057,936.63	4,281,981.34
递延所得税资产	12	20,820,585.92	20,955,292.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,251,515.91	189,354,704.82
资产总计		631,343,659.06	625,260,412.42
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13	116,535,601.39	136,288,852.77

应付账款	14	104,159,156.26	112,855,979.11
预收款项	15	7,531,173.39	7,988,323.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	8,241,372.36	7,769,423.32
应交税费	17	10,252,027.62	7,786,248.19
应付利息			
应付股利		879,960.30	879,960.30
其他应付款	18	23,775,848.80	23,836,863.67
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	19	6,122,203.84	5,863,364.19
流动负债合计		277,497,343.96	303,269,015.43
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	20	4,905,000.00	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	4,905,000.00
负债合计		282,402,343.96	308,174,015.43
所有者权益			
股本	21	252,523,820.00	252,523,820.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	22	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	23	25,068,706.95	22,328,966.38
一般风险准备			
未分配利润	24	26,269,310.17	-2,845,867.37
归属于母公司所有者权益合计		348,941,315.10	317,086,396.99
少数股东权益			
所有者权益合计		348,941,315.10	317,086,396.99
负债和所有者权益总计		631,343,659.06	625,260,412.42

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

2014 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		99,413,319.73	109,568,518.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			410,000.00
应收账款	1	38,968,660.36	21,750,043.36
预付款项		17,385,768.52	10,840,827.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	3,410,043.37	4,292,611.83
存货		80,210,342.35	87,437,027.31
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		212,639,679.46	201,480,943.41
流动资产合计		452,027,813.79	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	3	600,000.00	600,000.00
投资性房地产		32,169,290.84	
固定资产		122,700,632.98	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		503,069.54	608,387.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,057,936.63	4,281,981.34
递延所得税资产		20,820,585.92	20,955,292.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,851,515.91	189,954,704.82
资产总计		631,879,329.70	625,734,676.71
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		116,535,601.39	136,288,852.77
应付账款		104,159,156.26	112,855,979.11

预收款项		7,531,173.39	7,988,323.88
应付职工薪酬		8,205,121.94	7,741,590.01
应交税费		10,253,843.62	7,786,248.19
应付利息			
应付股利		879,960.30	879,960.30
其他应付款		25,957,598.95	26,200,930.48
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		6,122,203.84	5,863,364.19
流动负债合计		279,644,659.69	305,605,248.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	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	4,905,000.00
负债合计		284,549,659.69	310,510,248.93
所有者权益：			
股本		252,523,820.00	252,523,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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		25,068,706.95	22,328,966.38
未分配利润		24,657,665.08	-4,707,836.58
所有者权益合计		347,329,670.01	315,224,427.78
负债和所有者权益总计		631,879,329.70	625,734,676.71

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
2014 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		824,599,862.16	811,123,424.45
其中：营业收入	25	824,599,862.16	811,123,424.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		792,279,216.60	781,260,279.87
其中：营业成本	25	703,053,225.89	687,660,770.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	26	4,289,360.74	5,089,234.42
销售费用	27	47,178,330.11	49,137,232.48
管理费用	28	37,367,647.42	39,229,137.69
财务费用	29	239,882.03	-111,974.89
资产减值损失	30	150,770.41	255,880.14
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）	31	10,390,436.89	7,462,441.08
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）		42,711,082.45	37,325,585.66
加：营业外收入	32	365,808.39	365,375.87
其中：非流动资产处置利得		16,580.15	
减：营业外支出	33	180,239.82	158,387.77
其中：非流动资产处置损失		54,902.32	9,529.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,896,651.02	37,532,573.76
减：所得税费用	34	11,041,732.91	9,782,756.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,854,918.11	27,749,816.78
归属于母公司所有者的净利润		31,854,918.11	27,749,816.78
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			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或			

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		31,854,918.11	27,749,816.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,854,918.11	27,749,816.78
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)		0.1261	0.1099
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1261	0.1099

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
2014 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	4	824,599,862.16	811,123,424.45
减：营业成本	4	703,053,225.89	687,660,770.03
营业税金及附加		4,289,360.74	5,089,234.42
销售费用		47,178,330.11	49,137,232.48
管理费用		37,116,243.25	38,974,506.76
财务费用		239,146.08	-102,439.33
资产减值损失		150,770.41	255,880.14
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）	5	10,390,436.89	7,462,441.08
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）		42,963,222.57	37,570,681.03
加：营业外收入		363,992.39	365,375.87
其中：非流动资产处置利得		16,580.15	
减：营业外支出		180,239.82	158,387.77
其中：非流动资产处置损失		54,902.32	9,529.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,146,975.14	37,777,669.13
减：所得税费用		11,041,732.91	9,779,072.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,105,242.23	27,998,596.78
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		32,105,242.23	27,998,596.78
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
2014 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		944,373,506.37	944,771,780.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	35.1	21,102,841.32	41,528,002.70
经营活动现金流入小计		965,476,347.69	986,299,783.01
购买商品、接受劳务支付的现金		854,743,344.75	797,524,822.32
支付给职工以及为职工支付的现金		26,870,018.39	30,547,919.16
支付的各项税费		26,744,888.17	28,230,453.92
支付其他与经营活动有关的现金	35.2	56,425,625.21	77,182,793.48
经营活动现金流出小计		964,783,876.52	933,485,988.88
经营活动产生的现金流量净额		692,471.17	52,813,794.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	433,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,231,700.84	5,981,497.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		230,554.31	109,884.76
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		558,462,255.15	439,091,382.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,534,673.81	459,353.47
投资支付的现金		559,000,000.00	583,000,000.00
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		561,534,673.81	583,459,353.47
投资活动产生的现金流量净额		-3,072,418.66	-144,367,971.04
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
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		-2,379,947.49	-91,554,176.91
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		38,036,422.32	40,416,369.81

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
2014 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		944,373,506.37	944,771,780.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,100,582.07	59,558,467.14
经营活动现金流入小计		965,474,088.44	1,004,330,247.45
购买商品、接受劳务支付的现金		854,743,344.75	797,524,822.32
支付给职工以及为职工支付的现金		26,629,303.33	30,302,147.45
支付的各项税费		26,743,072.17	28,123,470.41
支付其他与经营活动有关的现金		56,604,490.67	77,182,793.48
经营活动现金流出小计		964,720,210.92	933,133,233.66
经营活动产生的现金流量净额		753,877.52	71,197,013.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	433,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,231,700.84	5,981,497.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		230,554.31	109,884.76
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		558,462,255.15	439,091,382.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,534,673.81	459,353.47
投资支付的现金		559,000,000.00	583,000,000.00
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		561,534,673.81	583,459,353.47
投资活动产生的现金流量净额		-3,072,418.66	-144,367,971.04
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
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		-2,318,541.14	-73,170,957.25
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		37,972,092.96	40,290,634.10

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

合并所有者权益变动表
2014 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	其他权益工具	资本公积	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			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									
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									
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. 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

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	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			22,328,966.38	-30,595,684.15		289,336,580.21
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年期初余额	252,523,820.00		45,079,477.98			22,328,966.38	-30,595,684.15		289,336,580.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							27,749,816.78		27,749,816.78
（一）综合收益总额							27,749,816.78		27,749,816.78
（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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
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			22,328,966.38	-2,845,867.37		317,086,396.99

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

2014 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							
	股本	其他权益工具	资本公积	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

项目	上期							
	股本	其他权益工具	资本公积	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	-32,706,433.36	287,225,831.00
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	-32,706,433.36	287,225,831.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							27,998,596.78	27,998,596.78
（一）综合收益总额							27,998,596.78	27,998,596.78
（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								
1. 提取盈余公积								
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			22,328,966.38	-4,707,836.58	315,224,427.78

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国美电器有限公司。截止2014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。

本财务报告业经本公司董事会于2015年3月19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

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

本公司的记账本位币为人民币。

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) 合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

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，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。

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那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。

(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，原直接计入资本公积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

(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。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

④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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(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) 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) 固定资产的确认条件、分类和折旧方法：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。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

(2) 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。

(3) 各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

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	4	3.20
机器设备	年限平均法	5	4	19.20
电子设备	年限平均法	5	4	19.20
运输设备	年限平均法	8	4	12.00
其他	年限平均法	5	4	19.20

(4) 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。

(5)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。

(6) 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)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。

(4) 内部研究开发支出会计政策

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新企业会计准则导致会计政策变更。2014年,财政部陆续修订了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》以及新颁布了《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》。公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则,在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。	第九届董事会第六次会议审议通过	对上述准则的采用未对公司本年度财务报表产生重大影响。

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

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	1,136,818.69	1,408,045.27
银行存款	36,899,603.63	39,008,324.54
其他货币资金	61,441,226.77	69,277,884.03
合计	99,477,649.09	109,694,253.84
其中：存放在境外的款项总额		

期末受限制的货币资金

项目	2014-12-31	2013-12-31
1、银行存款		
2、其他货币资金	61,441,226.77	69,277,884.03
其中：银行承兑汇票保证金	61,441,226.77	69,277,884.03
合计	61,441,226.77	69,277,884.03

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		410,000.00
商业承兑票据		
合计		410,000.00

(2) 公司期末无已质押的应收票据。

(3) 公司期末无终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	3.57	1,555,572.52	100.00	0.00	1,555,572.52	5.94	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	39,926,894.22	91.76	958,233.86	2.40	38,968,660.36	22,601,329.46	86.30	851,286.10	3.77	21,750,043.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,031,693.31	4.67	2,031,693.31	100.00	0.00	2,031,693.31	7.76	2,031,693.31	100.00	0.00

合计	43,514,160.05	/	4,545,499.69	/	38,968,660.36	26,188,595.29	/	4,438,551.93	/	21,750,043.36
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

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	38,968,660.36		0%
3-6月			5%
6月-1年			10%
1年以内小计	38,968,660.36		
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	39,926,894.22	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	598,070.02	598,070.02	100.00%	预计无法收回
合计	2,031,693.31	2,031,693.31	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 106,947.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	0
-----------	---

(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	5,005,664.00	3 个月内	11.50%	
2	非关联方	918,094.95	5 年以上	2.11%	918,094.95
3	非关联方	759,849.00	3 个月内	1.75%	
4	非关联方	637,477.57	5 年以上	1.46%	637,477.57
5	非关联方	375,679.00	5 年以上	0.86%	375,679.00
合计		7,696,764.52		17.68%	1,931,251.52

(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:

公司无转移应付款且继续涉入形成的资产、负债。

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	17,208,300.29	97.74	10,761,434.84	96.31
1 至 2 年	133,810.22	0.76	39,811.36	0.37
2 至 3 年	11,612.75	0.08	6,150.00	0.06
3 年以上	32,045.26	1.42	33,431.65	3.26
合计	17,385,768.52	100.00	10,840,827.85	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 371,859.75 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	关联方	5,973,671.00	1 年内	正常采购期
2	非关联方	2,308,597.72	1 年内	正常采购期
3	非关联方	1,958,663.76	1 年内	正常采购期
4	非关联方	1,673,369.00	1 年内	预付租赁费
5	非关联方	1,381,556.13	1 年内	正常采购期
合 计		13,295,857.61		

(3) 其他说明

预付款项坏账准备情况

类别	2013-12-31	本期计提额	本期减少额		2014-12-31
			转回额	转出额	

类别	2013-12-31	本期计提额	本期减少额		2014-12-31
			转回额	转出额	
预付货款	331,911.69	40,781.40	112,443.55		260,249.54
合计	331,911.69	40,781.40	112,443.55		260,249.54

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	51,093,387.91	68.27	50,931,481.98	99.68	161,905.93	52,273,230.91	68.34	52,111,324.98	99.69	161,905.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,069,812.46	10.78	4,995,877.47	61.91	3,073,934.99	8,518,845.60	11.14	4,562,018.90	53.55	3,956,826.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,676,833.12	20.95	15,502,630.67	98.89	174,202.45	15,697,020.87	20.52	15,523,141.67	98.89	173,879.20
合计	74,840,033.49	/	71,429,990.12	/	3,410,043.37	76,489,097.38	/	72,196,485.55	/	4,292,611.83

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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	32,230,235.50	32,230,235.50	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	4,658,012.21	4,496,106.28	96.52%	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	51,093,387.91	50,931,481.98	/	/

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月内	2,338,716.52		0%
3-6月	148,810.43	7,440.52	5%
6月-1年	29,160.00	2,916.00	10%
1年以内小计	2,516,686.95	10,356.52	
1至2年	429,865.00	85,973.00	20%
2至3年	25,070.50	10,028.21	40%
3至5年	521,675.67	313,005.40	60%

5 年以上	4,576,514.34	4,576,514.34	100%
合计	8,069,812.46	4,995,877.47	

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	12,987,588.47	12,813,386.02	98.66%	预计无法收回
合计	15,676,833.12	15,502,630.67	98.89%	

(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 435,493.77 元。本期收回或转回坏账准备金额 1,200,354.00 元，其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

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	1,179,843.00	租金抵账
合计	1,179,843.00	/

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,635.20

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

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	44,096,075.70	45,275,918.70
预付货款	26,590,858.98	27,240,370.64
节能补贴款	408,355.00	785,636.34
保证金	710,497.05	687,929.38
个人借款	1,724,236.36	2,174,622.32
关联方租金	1,032,430.40	
其他	277,580.00	324,620.00
合计	74,840,033.49	76,489,097.38

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 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		32,230,235.50	5 年以上	43.07%	32,230,235.50
2		11,865,840.20	5 年以上	15.85%	11,865,840.20
3		4,658,012.21	5 年以上	6.22%	4,496,106.28
4		1,180,554.45	5 年以上	1.58%	1,180,554.45

5		1,158,745.55	5 年以上	1.55%	1,158,745.55
合计	/	51,093,387.91	/	68.27%	50,931,481.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(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。

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	171,281.15		171,281.15	170,763.63		170,763.63
库存商品	80,534,084.58	919,400.50	79,614,684.08	87,927,136.59	985,855.10	86,941,281.49
低值易耗品	424,377.12		424,377.12	324,982.19		324,982.19
合计	81,129,742.85	919,400.50	80,210,342.35	88,422,882.41	985,855.10	87,437,027.31

(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	985,855.10	880,345.03			946,799.63	919,400.50
合计	985,855.10	880,345.03			946,799.63	919,400.50

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
银行理财产品-理财本金	210,000,000.00	200,000,000.00
银行理财产品-投资收益	2,639,679.46	1,480,943.41
合计	212,639,679.46	201,480,943.41

公司利用存量资金购买银行理财产品增加收益，期末的 210,000,000.00 元理财产品到期区间为 2015 年 1 月 8 日到 2015 年 5 月 21 日。

8、 投资性房地产

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	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	35,903,226.40			35,903,226.40
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	35,903,226.40			35,903,226.40
(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				
2. 本期增加金额	3,733,935.56			3,733,935.56
(1) 计提或摊销	574,451.64			574,451.64
(2) 固定资产转入	3,159,483.92			3,159,483.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,733,935.56			3,733,935.56
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	32,169,290.84			32,169,290.84
2. 期初账面价值				

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	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	243,499,972.57	605,552.78	5,309,592.71	1,284,583.41	454,401.64	251,154,103.11
2. 本期增加金额			388,881.81			388,881.81
(1) 购置			388,881.81			388,881.81
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	35,903,226.40		355,929.02	577,443.00	20,337.00	36,856,935.42
(1) 处置或报废			355,929.02	577,443.00	20,337.00	953,709.02
转入投资性房地产	35,903,226.40					35,903,226.40
4. 期末余额	207,596,746.17	605,552.78	5,342,545.50	707,140.41	434,064.64	214,686,049.50
二、累计折旧						

1. 期初余额	82,842,592.68	300,867.31	3,493,402.74	833,835.15	169,360.92	87,640,058.80
2. 本期增加金额	7,218,283.21	90,847.33	738,944.64	129,478.10	81,520.66	8,259,073.94
(1) 计提	7,218,283.21	90,847.33	738,944.64	129,478.10	81,520.66	8,259,073.94
3. 本期减少金额	3,159,483.92		342,138.86	397,569.44	19,524.00	3,918,716.22
(1) 处置或报废			342,138.86	397,569.44	19,524.00	759,232.30
转入投资性房地产	3,159,483.92					3,159,483.92
4. 期末余额	86,901,391.97	391,714.64	3,890,208.52	565,743.81	231,357.58	91,980,416.52
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	120,695,354.20	213,838.14	1,447,336.98	141,396.60	202,707.06	122,700,632.98
2. 期初账面价值	160,657,379.89	304,685.47	1,811,189.97	450,748.26	285,040.72	163,509,044.31

(2) 说明:

①公司本期无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产。

②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。

③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。

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					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,053,175.81	1,053,175.81
二、累计摊销					
1. 期初余额				444,788.75	444,788.75
2. 本期增加金额				105,317.52	105,317.52
(1) 计提				105,317.52	105,317.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				550,106.27	550,106.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				503,069.54	503,069.54
2. 期初账面价值				608,387.06	608,387.06

(2) 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

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	4,019,481.34	2,426,759.00	3,388,303.71		3,057,936.63
房屋租赁费	262,500.00		262,500.00		
合计	4,281,981.34	2,426,759.00	3,650,803.71		3,057,936.63

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

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	77,160,139.85	19,290,034.96	77,957,804.27	19,489,451.06
其他流动负债	6,122,203.84	1,530,550.96	5,863,364.19	1,465,841.05
合计	83,282,343.69	20,820,585.92	83,821,168.46	20,955,292.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	478,406.16	236,499.15
合计	478,406.16	236,499.15

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	236,499.15	236,499.15	
2019 年	241,907.01		
合计	478,406.16	236,499.15	/

13、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	116,535,601.39	136,288,852.77
银行承兑汇票		

合计	116,535,601.39	136,288,852.77
----	----------------	----------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,017,888.46	69,498,987.11
1-2 年	802,857.74	501,768.12
2-3 年	491,059.92	670,855.46
3 年以上	42,847,350.14	42,184,368.42
合计	104,159,156.26	112,855,979.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末余额中 1 年以上应付款项 44,141,267.80 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,614,497.93	6,915,876.82
1-2 年	843,436.26	438,014.85
2-3 年	3,420.00	
3 年以上	69,819.20	634,432.21
合计	7,531,173.39	7,988,323.88

(2) 期末余额中账龄超过 1 年的预收账款为 916,675.46 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：

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	7,756,846.84	22,537,354.97	22,065,405.93	8,228,795.88
二、离职后福利-设定提存计划	12,576.48	3,133,048.41	3,133,048.41	12,576.48
三、辞退福利		1,791,352.15	1,791,352.15	
四、一年内到期的其他福利		151,834.50	151,834.50	
合计	7,769,423.32	27,613,590.03	27,141,640.99	8,241,372.36

(2) 短期薪酬列示：

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	2,246,879.14	19,062,307.18	18,973,007.18	2,336,179.14
二、职工福利费	3,649.50	304,929.80	308,279.30	300.00
三、社会保险费	904.92	1,803,260.72	1,803,260.72	904.92
其中：医疗保险费	904.92	1,565,714.19	1,565,714.19	904.92
工伤保险费		79,563.61	79,563.61	
生育保险费		157,982.92	157,982.92	

四、住房公积金		968,539.30	968,539.30	
五、工会经费和职工教育经费	5,505,413.28	398,317.97	12,319.43	5,891,411.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,756,846.84	22,537,354.97	22,065,405.93	8,228,795.88

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,676.08	2,965,318.84	2,965,318.84	9,676.08
2、失业保险费	2,900.40	167,729.57	167,729.57	2,900.40
3、企业年金缴费				
合计	12,576.48	3,133,048.41	3,133,048.41	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	4,970,493.07	3,181,471.82
营业税	397,259.04	382,610.42
城市维护建设税	88,037.84	78,559.57
企业所得税	4,175,700.72	3,506,149.95
个人所得税	31,746.69	23,817.39
房产税	478,779.41	516,229.26
土地使用税	14,286.26	16,797.09
印花税	20,263.56	13,275.90
教育费附加	37,730.51	33,668.38
地方教育费附加	25,153.68	22,445.62
其他	12,576.84	11,222.79
合计	10,252,027.62	7,786,248.19

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,763,846.08	7,538,693.74
预收货款	4,069,897.09	4,133,115.09
预提费用	6,476,429.66	6,337,098.08
房租款	1,640,738.00	1,474,071.00
工程款	1,410,016.94	1,935,487.00
其他	2,414,921.03	2,418,398.76
合计	23,775,848.80	23,836,863.67

(2) 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2014-12-31		2013-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	9,162,558.81	38.54	11,473,676.74	48.13

1-2 年	3,450,355.04	14.51	1,298,784.86	5.45
2-3 年	987,496.76	4.15	1,249,766.82	5.25
3 年以上	10,175,438.19	42.80	9,814,635.25	41.17
合 计	23,775,848.80	100.00	23,836,863.67	100.00

(3) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项 14,613,289.99 元，主要系尚未支付的保证金及预收货款。

19、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	6,122,203.84	5,863,364.19
合 计	6,122,203.84	5,863,364.19

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。

20、预计负债

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	4,905,000.00	民间借贷纠纷
其他			
合 计	4,905,000.00	4,905,000.00	/

21、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

22、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
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	45,079,477.98			45,079,477.98
合 计	45,079,477.98			45,079,477.98

23、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	22,328,966.38	2,739,740.57		25,068,706.95
任意盈余公积				
合 计	22,328,966.38	2,739,740.57		25,068,706.95

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。

24、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	-2,845,867.37	-30,595,684.15
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	-2,845,867.37	-30,595,684.15
加:本期归属于母公司所有者的净利润	31,854,918.11	27,749,816.78
减:提取法定盈余公积	2,739,740.57	
应付普通股股利		
期末未分配利润	26,269,310.17	-2,845,867.37

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。

25、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	771,943,768.99	693,139,751.12	749,816,161.56	675,864,775.64
其他业务	52,656,093.17	9,913,474.77	61,307,262.89	11,795,994.39
合计	824,599,862.16	703,053,225.89	811,123,424.45	687,660,770.03

26、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	2,641,078.82	3,065,497.96
城市维护建设税	887,536.44	1,089,704.21
教育费附加	380,372.75	467,016.18
地方教育费附加	253,581.83	311,344.04
水利建设基金	126,790.90	155,672.03
合计	4,289,360.74	5,089,234.42

27、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	8,660,302.60	10,914,879.35
2、办公费	68,718.20	93,146.66
3、差旅费	55,840.30	62,271.20
4、通讯费	105,874.72	115,945.09
5、折旧费	253,625.46	284,140.04
6、水电费	4,109,956.72	5,944,554.26
7、招待费	2,351.50	11,608.00
8、租赁费	13,599,951.24	12,783,745.50
9、广告费	7,558,080.11	6,988,455.07
10、促销费	3,830,138.01	3,527,761.24
11、送货费	2,936,448.84	2,555,755.10

12、其他	5,997,042.41	5,854,970.97
合计	47,178,330.11	49,137,232.48

28、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	18,953,287.43	19,256,186.14
2、办公费	294,289.65	283,794.20
3、差旅费	149,282.00	185,425.70
4、通讯费	528,823.04	599,312.88
5、折旧费	8,005,448.48	8,751,853.18
6、水电费	55,000.00	83,686.38
7、招待费	436,311.18	624,401.80
8、租赁费	1,843,484.35	1,107,654.87
9、低值易耗品	39,751.47	44,230.68
10、税费	2,314,395.07	2,332,007.55
11、其他	4,747,574.75	5,960,584.31
合计	37,367,647.42	39,229,137.69

29、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	-2,589,274.65	-3,046,699.57
汇兑损益		
手续费	2,829,156.68	2,934,724.68
合计	239,882.03	-111,974.89

30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-729,574.62	-670,422.12
(2) 存货跌价损失	880,345.03	926,302.26
合计	150,770.41	255,880.14

31、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益——银行理财产品投资收益	10,390,436.89	7,462,441.08
合计	10,390,436.89	7,462,441.08

32、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
1、非流动资产处置利得合计	16,580.15		16,580.15
其中：固定资产处置利得	16,580.15		16,580.15

2、政府补助	50,000.00	100,000.00	50,000.00
3、赔偿及罚款收入	113,446.80	105,635.35	113,446.80
4、其他	185,781.44	159,740.52	185,781.44
合计	365,808.39	365,375.87	365,808.39

(1) 公司本期政府补助 5 万元系济南市历下区商务局拨入的公司承办济南市历下区“满意消费惠万家”活动的资金支持。

(2) 计入当期损益的政府补助

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
“满意消费惠万家”资金支持	50,000.00		与收益相关
“金秋佳节购物月”资金支持		100,000.00	与收益相关
合计	50,000.00	100,000.00	/

33、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
1、非流动资产处置损失合计	54,902.32	9,529.29	54,902.32
其中：固定资产处置损失	54,902.32	9,529.29	54,902.32
2、对外捐赠	47,753.40		47,753.40
3、赔偿及罚款支出	77,584.10	45,860.74	77,584.10
4、其他		102,997.74	
合计	180,239.82	158,387.77	180,239.82

34、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	10,907,026.72	9,538,400.43
递延所得税费用	134,706.19	244,356.55
合计	11,041,732.91	9,782,756.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	42,896,651.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,724,162.76
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	25,440.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	231,652.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	60,476.75
所得税费用	11,041,732.91

35、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	17,893,141.11	21,410,149.08
2、利息收入	2,589,274.65	3,046,699.57
3、节能补贴款	258,420.00	16,392,065.00
4、赔偿款、罚款	113,446.80	105,635.35
5、政府补助	50,000.00	100,000.00
6、其他收入	198,558.76	473,453.70
合计	21,102,841.32	41,528,002.70

(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	44,477,275.96	44,330,833.78
2、法院扣款		642,383.00
3、非采购活动的经营性往来款项	9,918,076.57	14,646,611.78
4、代付节能补贴款		14,282,430.00
5、罚款支出	82,233.06	45,860.74
6、其他支出	1,948,039.62	3,234,674.18
合计	56,425,625.21	77,182,793.48

36、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	31,854,918.11	27,749,816.78
加: 资产减值准备	150,770.41	255,880.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,833,525.58	9,035,993.22
无形资产摊销	105,317.52	105,317.52
长期待摊费用摊销	3,650,803.71	3,892,704.39
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)	37,274.70	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,047.47	9,529.29
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)	-10,390,436.89	-7,462,441.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	134,706.19	244,356.55
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)	7,293,139.56	-4,644,948.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,366,621.13	7,339,850.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,611,974.06	16,287,735.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	692,471.17	52,813,794.13
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	38,036,422.32	40,416,369.81
减: 现金的期初余额	40,416,369.81	131,970,546.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,379,947.49	-91,554,176.91

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
1、现金	38,036,422.32	40,416,369.81
其中: 库存现金	1,136,818.69	1,408,045.27
可随时用于支付的银行存款	36,899,603.63	39,008,324.54
可随时用于支付的其他货币资金		
2、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	38,036,422.32	40,416,369.81
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		

37、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,441,226.77	银行承兑汇票保证金
合计	61,441,226.77	/

其中: 其他货币资金 61,441,226.77 元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		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

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

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 万元	10.69	10.69

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1、国美电器有限公司	其他
2、济南国美电器有限公司	其他
3、天津恒信瑞达物流有限公司	其他
4、天津战圣瑞达物流有限公司	其他

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	1,501,410.26	
天津战圣瑞达物流有限公司	采购商品	28,722,960.68	
合计		30,224,370.94	

因经营需要，2012年4月27日经公司股东大会审议通过，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该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。协议有效期为三年。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元 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	107.45
济南国美电器有限公司	房屋租赁	85.81	
合计		213.45	107.45

关联租赁情况说明

(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、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，本期实际收取租金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日与济南国美完成房屋交付。

(3) 关键管理人员报酬

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	150.10	156.23

5、关联方应收应付款项

(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**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截止本报告日，公司无需披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

原告李秀峰、周建丽、张建慧、冯立萍等四人因民间借贷纠纷，于 2011 年 3 月向济南市历下区人民法院起诉本公司、三联集团、山东三联商社、三联家电配送中心有限公司。诉讼标的额为借款本金 490.50 万元及其相应利息。公司于 2012 年 9 月收到一审判决书，判决公司偿还原告李秀峰等四名自然人借款本金 490.50 万元，三联集团、山东三联商社承担连带清偿责任。公司于 2012 年 10 月向济南市中级人民法院提起上诉，2013 年 10 月，济南市中级人民法院撤销原一审判决，发回一审法院重审。

上述事项公司已预计损失，计入 2012 年度损益，金额共计 490.50 万元。

(2) 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、 利润分配情况**

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	5,050,476.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2015 年 3 月 19 日第九届董事会第六次会议决议，本公司拟以 2014 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 0.20 元（含税），共计 5,050,476.40 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****(1) 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	18,237,606.30	2014 年公司卖场、办公及仓储租赁费
1 -2 年	19,936,277.12	2015 年公司卖场、办公及仓储租赁费
2 -3 年	19,055,003.92	2016 年公司卖场、办公及仓储租赁费
3 年以上	48,497,926.80	2017-2022 年公司卖场、办公及仓储租赁费

(2) 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。本期冲抵债权 117.98 万元，截止期末该部分债权为 3,223.02 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	3.57	1,555,572.52	100.00	0.00	1,555,572.52	5.94	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	39,926,894.22	91.76	958,233.86	2.40	38,968,660.36	22,601,329.46	86.30	851,286.10	3.77	21,750,043.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,031,693.31	4.67	2,031,693.31	100.00	0.00	2,031,693.31	7.76	2,031,693.31	100.00	0.00
合计	43,514,160.05	/	4,545,499.69	/	38,968,660.36	26,188,595.29	/	4,438,551.93	/	21,750,043.36

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	38,968,660.36		0%
3-6 月			5%
6 月-1 年			10%
1 年以内小计	38,968,660.36		
1 至 2 年			20%
2 至 3 年			40%
3 年以上			60%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	958,233.86	958,233.86	100%
合计	39,926,894.22	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	598,070.02	598,070.02	100.00%	预计无法收回
合计	2,031,693.31	2,031,693.31	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 106,947.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

(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	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
1	非关联方	5,005,664.00	3 个月内	11.50%	
2	非关联方	918,094.95	5 年以上	2.11%	918,094.95
3	非关联方	759,849.00	3 个月内	1.75%	
4	非关联方	637,477.57	5 年以上	1.46%	637,477.57
5	非关联方	375,679.00	5 年以上	0.86%	375,679.00
合计		7,696,764.52		17.68%	1,931,251.52

(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。

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	51,093,387.91	68.27	50,931,481.98	99.68	161,905.93	52,273,230.91	68.34	52,111,324.98	99.69	161,905.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,069,812.46	10.78	4,995,877.47	61.91	3,073,934.99	8,518,845.60	11.14	4,562,018.90	53.55	3,956,826.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,676,833.12	20.95	15,502,630.67	98.89	174,202.45	15,697,020.87	20.52	15,523,141.67	98.89	173,879.20
合计	74,840,033.49	/	71,429,990.12	/	3,410,043.37	76,489,097.38	/	72,196,485.55	/	4,292,611.83

期末单项金额重大并单项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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	32,230,235.50	32,230,235.50	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	4,658,012.21	4,496,106.28	96.52%	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	51,093,387.91	50,931,481.98	/	/

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 月内	2,338,716.52		0%
3-6 月	148,810.43	7,440.52	5%
6 月-1 年	29,160.00	2,916.00	10%
1 年以内小计	2,516,686.95	10,356.52	
1 至 2 年	429,865.00	85,973.00	20%
2 至 3 年	25,070.50	10,028.21	40%
3 年以上	521,675.67	313,005.40	60%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	4,576,514.34	4,576,514.34	100%
合计	8,069,812.46	4,995,877.47	

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	12,987,588.47	12,813,386.02	98.66%	预计无法收回
合计	15,676,833.12	15,502,630.67	98.89%	

(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 435,493.77 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,200,354.00 元, 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

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	1,179,843.00	租金抵账
合计	1,179,843.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,635.20

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
原控股股东及所属单位欠款	44,096,075.70	45,275,918.70
预付货款	26,590,858.98	27,240,370.64
节能补贴款	408,355.00	785,636.34
保证金	710,497.05	687,929.38
个人借款	1,724,236.36	2,174,622.32
关联方租金	1,032,430.40	
其他	277,580.00	324,620.00
合计	74,840,033.49	76,489,097.38

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 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	原大股东所属单位欠款	32,230,235.50	5年以上	43.07%	32,230,235.50
2	原大股东所属单位欠款	11,865,840.20	5年以上	15.85%	11,865,840.20
3		4,658,012.21	5年以上	6.22%	4,496,106.28
4		1,180,554.45	5年以上	1.58%	1,180,554.45
5		1,158,745.55	5年以上	1.55%	1,158,745.55
合计	/	51,093,387.91	/	68.27%	50,931,481.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

报告期内公司无涉及政府补贴的应收款项。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内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、负债金额

报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

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	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00

(1) 对子公司投资

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	600,000.00			600,000.00		
合计	600,000.00			600,000.00		

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	771,943,768.99	693,139,751.12	749,816,161.56	675,864,775.64
其他业务	52,656,093.17	9,913,474.77	61,307,262.89	11,795,994.39

合计	824,599,862.16	703,053,225.89	811,123,424.45	687,660,770.03
----	----------------	----------------	----------------	----------------

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
其他投资收益	10,390,436.89	7,462,441.08
合计	10,390,436.89	7,462,441.08

6、其他

现金流量表补充资料

项目	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,105,242.23	27,998,596.78
加：资产减值准备	150,770.41	255,880.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,833,525.58	9,035,993.22
无形资产摊销	105,317.52	105,317.52
长期待摊费用摊销	3,650,803.71	3,892,704.39
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）	37,274.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,047.47	9,529.29
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）	-10,390,436.89	-7,462,441.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	134,706.19	244,356.55
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）	7,293,139.56	-4,644,948.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,366,621.13	27,743,669.05
经营性应付项目的增加（减：减少）	-6,800,891.83	14,018,356.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	753,877.52	71,197,013.79
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	37,972,092.96	40,290,634.10
减：现金的期初余额	40,290,634.10	113,461,591.35
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	-2,318,541.14	-73,170,957.25

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	-38,322.17	
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）	50,000.00	济南商务局“满意消费惠万家”活动费
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,312,797.55	其中三联集团债权回收117.98万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,890.74	
所得税影响额	-405,924.60	
合计	1,092,441.52	

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	9.57	0.1261	0.1261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24	0.1218	0.1218

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：2015 年 3 月 19 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容