

苏宁电器连锁集团股份有限公司



二〇〇四年半年度报告

二〇〇四年八月

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	5
第五节	公司管理层讨论与分析	6
第六节	重要事项	10
第七节	财务报告	13
第八节	备查文件	57

第一节 重要提示

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

公司董事长张近东先生、总裁孙为民先生及财务负责人陈世清先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

- (一) 法定中文名称：苏宁电器连锁集团股份有限公司
法定英文名称：Suning Appliance Chain Store(Group) Co., Ltd.
中文简称：苏宁电器
英文简称：Suning Appliance
- (二) 股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：苏宁电器
股票代码：002024
- (三) 注册地址：江苏省南京市山西路8号金山大厦1-5层
办公地址：江苏省南京市淮海路68号
邮政编码：210005
互联网网址：<http://www.cnsuning.com>
电子信箱：stock@chinadq.com
- (四) 法定代表人：张近东
- (五) 董事会秘书：任峻
证券事务代表：张岚
投资者关系管理负责人：任峻
联系地址：江苏省南京市淮海路68号
电 话：025-84418888-88122
传 真：025-84467008
电子信箱：stock@chinadq.com
- (六) 选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、
《证券日报》
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (七) 其他有关资料
- 1、首次注册登记日期：2001年6月29日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：3200002100433

3、税务登记号码：苏宁税苏字320106608950987号

4、聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：江苏省南京市正洪街18号东宇大厦8楼

二、主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

	2004年6月30日	2003年12月31日	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	877,543,954.34	654,907,455.43	34.00
流动负债	684,099,737.93	488,038,761.39	40.17
总资产	1,011,608,850.38	755,216,774.99	33.95
股东权益(不含少数股东权益)	312,279,695.28	255,273,711.96	22.33
每股净资产	4.58	3.75	22.33
调整后的每股净资产	4.62	3.78	22.07
	2004年1-6月	2003年1-6月 (未经审计)	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	57,005,983.32	25,332,186.67	125.03
扣除非经常性损益后的净利润	59,305,545.28	27,761,945.26	113.62
每股收益	0.84	0.37	125.02
按最新股本总额计算的每股收益 (截至本报告出具日)	0.61	-	-
净资产收益率	18.25%	14.39%	26.82
经营活动产生的现金流量净额	39,184,291.24	32,260,792.73	21.46

注：扣除的非经常性损益的项目和金额

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-3,546,182.30
补贴收入	713,000.00
非经常性损益合计	-2,833,182.30
企业所得税及少数股东损益影响额	-533,620.34
扣除企业所得税及少数股东损益后的非经常性损益	-2,299,561.96

第三节 股东变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股东未发生变动。

二、主要股东持股情况

截止到报告期末公司总股本为68,160,000股，公司股东持股情况如下：

报告期末股东总数	8				
股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持股数量（股）	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质
张近东	32,716,800	48	未流通	0	自然人股
江苏苏宁电器有限公司	17,040,000	25	未流通	0	境内法人股
陈金凤	8,179,200	12	未流通	0	自然人股
赵 蓓	4,771,200	7	未流通	0	自然人股
金 明	2,044,800	3	未流通	0	自然人股
钟金顺	2,044,800	3	未流通	0	自然人股
丁 遥	681,600	1	未流通	0	自然人股
陈世清	681,600	1	未流通	0	自然人股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东张近东同时还持有江苏苏宁电器有限公司28%的股权，陈金凤持有江苏苏宁电器有限公司12%的股权。张近东与江苏苏宁电器有限公司构成关联股东关系，陈金凤与江苏苏宁电器有限公司构成关联股东关系，除此之外，公司的主要股东之间不存在其他关联关系。				

三、公司控股股东或实际控制人情况

公司控股股东或实际控制人为张近东先生，报告期内未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2004年6月12日，公司2004年第二次临时股东大会及第二届第一次董事会通过了对公司董事、监事的换届选举以及对高级管理人员的任命，董事、监事和高管人员未发生变化。

第五节 公司管理层讨论与分析

一、报告期内主要经营情况

1、公司报告期的主营业务及结构

公司的主营业务是综合电器的连锁销售和服务，报告期公司销售空调器、黑色电器、白色电器、通讯、数码、IT 等取得的商品销售收入及提供安装维修服务而获得的售后服务收入，是公司主营业务收入的主要来源，占全部主营业务收入的比例为 90.68%、所贡献的毛利额占全部毛利额的比例为 84.47%，与上年度的 89.57%和 87.32%基本持平。从销售商品的构成来看，各类商品的销售收入及其所贡献的毛利额相对平稳，通讯、数码、IT 的销售收入占主营业务收入的比例有所增长，白色电器、黑色电器的毛利率稳中有升。具体情况见下表：

（单位：人民币万元）

类别	报告期（2004年1-6月）					上年度（2003年度）				
	主营业务收入	主营业务成本	毛利额	主营业务收入占总收入比例	毛利额占总毛利额比例	主营业务收入	主营业务成本	毛利额	主营业务收入占总收入比例	毛利额占总毛利额比例
空调器	130,447.50	118,488.44	11,959.06	30.25%	33.74%	183,361.43	162,485.79	20,875.63	30.39%	40.36%
黑色电器	91,591.14	87,245.22	4,345.92	21.24%	12.26%	134,492.04	128,449.49	6,042.55	22.29%	11.68%
白色电器	56,483.65	52,968.87	3,514.79	13.10%	9.92%	81,762.90	78,049.61	3,713.29	13.55%	7.18%
通讯、数码、IT	105,292.75	100,814.85	4,477.89	24.42%	12.63%	128,698.28	123,201.13	5,497.15	21.33%	10.63%
安装维修业务	7,237.18	1,595.92	5,641.27	1.68%	15.92%	12,099.10	3,060.76	9,038.34	2.01%	17.47%
其他	40,189.60	34,686.20	5,503.41	9.32%	15.53%	62,957.90	56,398.23	6,559.67	10.43%	12.68%
合计	431,241.83	395,799.50	35,442.33	100.00%	100.00%	603,371.64	551,645.02	51,726.63	100.00%	100.00%

2、公司报告期的经营成果

公司报告期的经营成果概况如下：

(单位：人民币万元)

项 目	报告期 (2004年1-6月)	上年同期 (2003年1-6月)	上年度 (2003年度)	报告期比上年 同期增长比例	报告期占上年 度的百分比
主营业务收入	431,241.83	256,263.16	603,371.64	68.28%	71.47%
主营业务成本	395,799.50	238,264.01	551,645.01	66.12%	71.75%
主营业务利润	34,890.02	17,430.26	50,367.17	100.17%	69.27%
其他业务利润	11,726.75	5,949.87	16,029.01	97.13%	73.16%
期间费用	36,877.00	19,325.82	48,972.73	90.82%	75.30%
营业利润	9,744.77	4,054.30	17,423.45	140.36%	55.93%
净利润	5,700.60	2,533.22	9,890.19	125.03%	57.64%

公司报告期实现主营业务收入 431,241.83 万元、主营业务成本 395,799.50 万元、毛利率为 8.22%，分别比上年同期增长 68.28%、66.12%和 1.2 个百分点；实现主营业务利润 34,895.02 万元，比上年同期增长 100.20%；实现其他业务利润 11,726.75 万元，比上年同期增长 97.09%；实现净利润 5,700.60 万元，比上年同期增长 125.03%。具体情况分析如下：

(1) 公司报告期新建、扩建了 16 家连锁店，连锁店经营面积较上年同期增长了 66.58%，随着连锁网络规模的进一步扩大和已有连锁店逐步成熟，主营业务收入有了较大幅度的增长。另外，2003 年上半年新开连锁店的经营时间与 2004 年上半年同期时间不同，也对主营业务收入的变动产生了一定的影响。

(2) 随着公司连锁网络规模的不断扩大，公司与供应商之间相互依存、合作共赢的关系得到了进一步的体现，报告期公司与供应商签订的购销协议中关于返利的结算形式日趋明确、结算返利的时间比上年同期前移，报告期的毛利率比上年同期有所增长，比 2003 年度全年的毛利率低 0.35 个百分点。

(3) 公司在连锁网络体系不断扩大和完善的同时，为供应商提供服务的能力也在逐步增强，报告期为供应商举办促销活动、提供产品现场展示、进行产品的市场推广等收取的相关费用有所增加。另外，公司对中国移动和中国联通电信代理业务的增长，相应的代理费收入也在增加。

3、公司经营中存在的问题与困难

(1) 连锁店租赁期期满对经营延续的影响

公司在全国各地连锁店的租赁期一般是 8 到 10 年，随着经营时间的推移，部分连锁店的租赁期限将到期，公司面临如何延续经营场地的租赁时间问题。从短期举措来看，提前洽谈续签房屋租赁合同，同时，对于新店的房屋租赁合同的租赁期争取从现在的 8 年以上改变为 15 年以上；从未来长远的发展来看，为避免连锁店租期期满对公司经营产生的影响，要采取超前投入、长期投入的方式，与开发商合作或自建商业设施以保持持续稳定的经营。

(2) 期间费用的增加对公司利润的影响

随着公司连锁经营规模的不断扩张，公司的期间费用将有所提高，这是由于人员增加、工资水平上升、房屋租赁费用上涨、社会整体物价水平的变动等因素影响造成的。为了保证在期间费用增加的情况下，保持企业的盈利水平，公司将通过扩大连锁规模，提高服务能力，以规模和服务来获取稳定的利润，有效地降低费用比例。

(3) 连锁经营的快速扩张对大量成熟型人才的需求问题

公司在向新地区快速扩张时，将增加对既熟悉行业市场、又熟悉企业流程、还能驾驭公司内外管理的成熟型人才的需求，为了解决这一问题，首先，公司将加强对现有人才的培训，使其从具有单一技能向掌握综合管理能力方面过渡。其次，超前引进社会成熟型人才，使其尽快熟悉企业内部流程和企业文化。

(4) 统一标准分散作业中存在的集中控制问题

统一标准、分散作业、集中控制是公司连锁经营的特点，也是公司始终要坚持的原则。目前，公司在集中控制方面存在反馈时间滞后、信息不全面等问题。为了解决这些问题，公司将从管理上简化流程，从技术上加强非人工的监控和信息搜集，同时，通过内部审计，检查合同执行的规范性；通过客户服务监督，调查客户的满意度。

4、由于公司连锁经营规模的进一步扩大，公司预计 2004 年 1-9 月累计净利润比上年同期增长 50%以上。

二、资产负债结构分析

截止报告期末，公司资产总额 101,160.88 万元，资产负债率为 69.13%。由于公司连锁经营规模的进一步扩大，资产总额呈现增长的趋势。公司资产中以流动资产为主，占资产总额的 86.54%。

管理层认为公司的资产质量较好，流动性较强，资产负债结构较为合理。

公司报告期末各类资产、负债及股东权益增减变动情况如下：

(单位：人民币万元)

项 目	报告期末 (2004 年 6 月 30 日)	上年末 (2003 年 12 月 31 日)	增减变动比率
流动资产	87,754.40	65,490.75	34.00%
长期投资	989.57	1,042.60	-5.09%
固定资产	8,379.58	6,309.50	32.81%
无形资产及其他资产	4,037.33	2,678.83	50.71%
资产总额	101,160.88	75,521.68	33.95%
流动负债	68,409.97	48,803.88	40.17%
少数股东权益	1,521.22	1,188.71	27.97%
股东权益	31,227.97	25,004.79	24.89%

三、关于现金流量及偿债能力分析

公司报告期现金及现金等价物的净增加额为-770.95 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 3,918.43 万元；投资活动产生的现金流量净额为-4,795.61 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 106.23 万元。

四、报告期内，公司的募集资金尚未到位。但为了保证未来募集资金项目得以顺利实施，公司于 2004 年 2 月 20 日与杭州经济技术开发区国土资源与房产管

理局签订《国有土地使用权出让合同（草案）》：杭州经济技术开发区国土资源局与房产管理局出让地块位置编号为 M14-11-3 的土地使用权，出让面积 26,666.7 平方米，出让金额为 5,333,340.00 元。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、公司《章程》及其他有关法律、法规的规定，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司的内部控制体系，进一步实现规范运作。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

根据公司2003年年度股东大会决议，按母公司2003年度实现净利润，提取10%的法定公积金，提取10%的法定公益金，剩余利润不分配。

三、2004年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

六、公司的重大关联交易事项

1、公司向关联方销售商品

（单位：人民币元）

关联方名称	交易事项	本期发生数		上年同期数 (未经审计)	
		金额	比例	金额	比例
安徽苏宁电器有限公司	销售电器	17,979,257.53	0.42%	31,335,210.09	1.22%
镇江苏宁电器有限公司	销售电器	38,946,517.38	0.90%	27,488,928.59	1.07%

马鞍山苏宁电器有限公司	销售电器	23,583,043.12	0.55%	-	-
江苏苏宁精品购物中心有限公司	销售电器	-	-	11,589,664.49	0.45%
合 计		80,508,818.03	1.87%	70,413,803.17	2.74%

注：定价方法为参照当地市场商品进货价。

2、关联债权债务往来和担保事项

(1) 关联债权债务往来

(单位：人民币元)

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
安徽苏宁电器有限公司	公司的被投资单位，持有其 32.5% 股权	74,392,293.72	1,310,593.58	71,832,634.33	-
镇江苏宁电器有限公司	公司的被投资单位，持有其 35% 股权	37,414,604.05	6,226,152.23	28,828,653.45	-
马鞍山苏宁电器有限公司	公司持有其 10% 股权、安徽苏宁电器有限公司持有其 90% 股权	14,693,263.29	3,207,528.29	11,485,735.00	-
合 计		126,500,161.06	10,744,274.1	112,147,022.78	-

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

(2) 担保事项

江苏苏宁电器有限公司为公司在中国光大银行南京分行中山东路支行借款 2,000 万元提供担保，借款期限为 2003 年 9 月 30 日起至 2004 年 9 月 28 日止。

3、租赁协议

2002 年 3 月 28 日，公司与江苏苏宁电器有限公司签定《房屋租赁合同》：公司承租江苏苏宁电器有限公司位于南京市淮海路 68 号的苏宁电器大厦，租赁面积为 12019 平方米（其中商业用房 6827 平方米、办公用房 5192 平方米），租赁期自 2002 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，第一年租金为 1,200 万元人民币，以后每年递增 2%。本报告期内，公司向关联方将江苏苏宁电器有限公司支付租赁费 624 万元。

七、公司重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内, 公司无对外担保事项发生, 也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

(三) 报告期内, 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

八、公司或持有公司股份5%以上的股东对承诺事项的履行情况

(一) 2003年9月21日, 公司与南京地下铁道有限责任公司签订《南京地铁南北线一期工程零星商铺租赁协议书》: 公司获得南京地铁一号线零星商铺经营权, 租赁期五年。场地交付使用日期预定为2005年9月。

(二) 2003年9月21日, 公司与南京地下铁道有限责任公司签订《南京地铁南北线一期工程整体商铺租赁协议书》: 公司获得南京地铁一号线新街口站、奥体中心站、小行站地铁整体商城经营权, 租赁期十年。场地交付使用日期预定为2005年9月。

(三) 公司承诺股票发行当年的预期加权平均净资产收益率不低于银行一年期存款利率, 截止到2004年6月30日, 公司预期加权平均净资产收益率已超过银行一年期存款利率。

(四) 持有公司股份5%以上的股东做出的《不竞争承诺函》均得到严格实施, 未出现同业竞争的情况。

(五) 持有公司股份5%以上的股东不存在占用公司资金的情况。

九、独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求, 作为苏宁电器连锁集团股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事, 对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了认真核查, 并发表以下专项说明和独立意见:

报告期内, 公司控股股东及其子公司不存在占用公司资金的情况; 公司与安

徽苏宁电器有限公司等参股公司发生的资金往来均为正常经营性资金往来。

报告期内，公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保。

综上所述，公司独立董事认为：公司能够严格控制对外担保的风险，符合证监发（2003）56号文的要求。

十、公司半年度财务报告由江苏天衡会计师事务所有限公司审计，签字注册会计师为：郭澳、林捷，本次审计费用为30万元。

十一、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、投资者关系管理

在投资者关系管理方面，公司建立了信息披露制度，并由董事会秘书作为投资者关系管理负责人，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱，以更好的保证公司与投资者之间的信息交流。公司还将进一步制定《投资者关系管理制度》等制度规范，同时加强对企业网站的全面升级，搭建公司与投资者在互联网上的沟通平台。

十三、其他重大事项

报告期内，公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。

第七节 财务报告

本公司半年度财务报告经江苏天衡会计师事务所有限公司审计。

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

资产负债表

2004年6月30日

编制单位：苏宁电器连锁集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		年初数	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：					
货币资金	1	57,237,475.88	95,436,394.63	76,544,753.28	103,145,913.21
短期投资					
应收票据				100,000.00	100,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	2	190,628,240.91	68,080,928.53	102,490,648.50	32,283,878.90
其他应收款	3	14,990,376.20	32,716,751.01	6,944,015.78	16,625,232.22
预付帐款	4	64,334,829.54	130,946,431.96	116,622,045.62	173,506,604.36
应收补贴款					
存货	5	102,465,824.85	531,556,834.66	86,760,798.70	323,656,239.34
待摊费用	6	191,385.56	18,806,613.55	262,915.22	5,589,587.40
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		429,848,132.94	877,543,954.34	389,725,177.10	654,907,455.43
长期投资：					
长期股权投资	7	95,453,292.74	9,895,735.14	56,849,918.08	10,426,040.17
长期债权投资					
长期投资合计		95,453,292.74	9,895,735.14	56,849,918.08	10,426,040.17
其中：合并价差			3,397,594.67		3,535,558.19
其中：股权投资差额			3,397,594.67		3,535,558.19
固定资产：					
固定资产原价	8	66,727,072.55	109,445,765.44	54,933,545.24	83,267,086.54
减：累计折旧	8	15,679,384.85	25,649,929.35	12,873,150.55	20,172,088.52
固定资产净值	8	51,047,687.70	83,795,836.09	42,060,394.69	63,094,998.02
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		51,047,687.70	83,795,836.09	42,060,394.69	63,094,998.02
工程物资					
在建工程					
固定资产清理					
固定资产合计		51,047,687.70	83,795,836.09	42,060,394.69	63,094,998.02
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	9	5,499,659.98	40,373,324.81	3,599,081.57	26,788,281.37
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		5,499,659.98	40,373,324.81	3,599,081.57	26,788,281.37
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		581,848,773.36	1,011,608,850.38	492,234,571.44	755,216,774.99

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

资产负债表（续）

2004年6月30日

编制单位：苏宁电器连锁集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	10	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付票据					
应付帐款	11	141,804,719.55	448,273,670.35	102,892,341.43	330,485,034.15
预收帐款	12	46,672,351.58	73,063,810.34	82,181,418.99	48,879,222.35
应付工资	13	3,393,355.26	7,146,409.93	2,840,548.48	4,765,599.32
应付福利费		4,187,032.03	6,461,291.04	3,502,612.88	6,640,506.26
应付股利					
应交税金	14	20,711,013.95	30,243,661.46	-5,627,661.60	9,762,536.69
其他应交款	15	36,189.65	211,382.81	29,813.88	174,055.15
其他应付款	16	21,563,304.15	73,170,205.09	13,779,152.20	40,583,711.84
预提费用	17	1,541,284.31	5,529,306.91	2,571,227.46	6,748,095.63
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		279,909,250.48	684,099,737.93	242,169,453.72	488,038,761.39
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项		17,218.34	17,218.34	17,218.34	17,218.34
负债合计		279,926,468.82	684,116,956.27	242,186,672.06	488,055,979.73
少数股东权益			15,212,198.83		11,887,083.30
股东权益：					
股本	18	68,160,000.00	68,160,000.00	68,160,000.00	68,160,000.00
资本公积	19	2,486,836.38	2,486,836.38	2,486,836.38	2,486,836.38
盈余公积	20	35,836,072.58	40,662,595.03	35,836,072.58	40,662,595.03
其中：法定公益金	20	17,918,036.29	20,317,409.03	17,918,036.29	20,317,409.03
减：未确认的投资损失					
未分配利润	21	195,439,395.58	200,970,263.87	143,564,990.42	143,964,280.55
股东权益合计		301,922,304.54	312,279,695.28	250,047,899.38	255,273,711.96
负债和股东权益总计		581,848,773.36	1,011,608,850.38	492,234,571.44	755,216,774.99

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

利润及利润分配表

2004年1-6月

编制单位：苏宁电器连锁集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年实际数		上年同期数（未经审计）	
		母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	22	2,077,743,270.48	4,312,418,307.72	1,527,369,786.70	2,562,631,595.19
减：主营业务成本	22	1,943,592,537.97	3,957,994,958.75	1,439,953,644.04	2,382,640,103.94
主营业务税金及附加	23	1,653,559.36	5,473,171.19	3,389,048.68	5,688,898.82
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		132,497,173.15	348,950,177.78	84,027,093.98	174,302,592.43
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	24	38,935,057.84	117,267,546.08	23,009,333.22	59,498,687.52
减：营业费用	25	74,764,647.93	298,305,184.17	41,906,355.52	143,261,427.50
管理费用	26	33,751,152.90	62,909,511.42	23,340,606.38	45,350,911.43
财务费用	27	2,562,482.86	7,555,273.85	2,308,272.82	4,645,906.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,353,947.30	97,447,754.42	39,481,192.48	40,543,034.75
加：投资收益（损失以“-”号填列）	28	15,400,381.79	-934,726.74	1,180,609.58	-1,119,269.44
补贴收入	29		713,000.00		
营业外收入	30	468,308.96	1,626,926.76	438,817.49	1,286,369.13
减：营业外支出	31	3,151,496.60	5,173,109.06	2,182,145.22	6,193,359.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,071,141.45	93,679,845.38	38,918,474.33	34,516,774.55
减：所得税		21,196,736.29	33,150,175.37	13,509,391.01	14,660,383.37
少数股东损益			3,523,686.69		335,591.52
加：未确认的投资损失					5,811,387.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,874,405.16	57,005,983.32	25,409,083.32	25,332,186.67
加：年初未分配利润		143,564,990.42	143,964,280.55	64,050,537.24	68,784,403.51
其他转入					
六、可供分配的利润		195,439,395.58	200,970,263.87	89,459,620.56	94,116,590.18
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		195,439,395.58	200,970,263.87	89,459,620.56	94,116,590.18
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		195,439,395.58	200,970,263.87	89,459,620.56	94,116,590.18
补充资料：					
项 目	注释	本年实际数		上年同期数（未经审计）	
		母公司	合 并	母公司	合 并
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

现金流量表

2004年1-6月

编制单位：苏宁电器连锁集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,351,594,449.66	5,280,570,168.94
收到的税费返还			630,271.89
收到的其他与经营活动有关的现金	32	2,700,399,970.01	186,562,194.93
现金流入小计		5,051,994,419.67	5,467,762,635.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,422,313,965.47	4,803,762,133.98
支付给职工以及为职工支付的现金		45,332,243.33	129,236,322.98
支付的各项税费		17,655,288.36	70,195,246.70
支付的其他与经营活动有关的现金	33	2,547,507,190.16	425,384,640.86
现金流出小计		5,032,808,687.32	5,428,578,344.52
经营活动产生的现金流量净额		19,185,732.35	39,184,291.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			268,333.98
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			268,333.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,585,538.48	46,171,425.04
投资所支付的现金		23,152,992.87	2,052,992.87
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		37,738,531.35	48,224,417.91
投资活动产生的现金流量净额		-37,738,531.35	-47,956,083.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			1,500,000.00
其中：子公司收到少数股东的投资			1,500,000.00
借款所收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		304,760.60	621,513.11
现金流入小计		20,304,760.60	22,121,513.11
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,059,239.00	1,059,239.00
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		21,059,239.00	21,059,239.00
筹资活动产生的现金流量净额		-754,478.40	1,062,274.11
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,307,277.40	-7,709,518.58
补 充 资 料	附 注	母 公 司	合 并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		51,874,405.16	57,005,983.32
加：少数股东损益			3,523,686.69
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		5,948,241.95	3,972,014.33
固定资产折旧		2,806,234.30	5,628,053.44
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		2,472,250.84	13,249,797.64
待摊费用减少（减：增加）		71,529.66	-13,217,026.15
预提费用增加（减：减少）		-1,041,743.15	-1,230,588.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-23,466.59
固定资产报废损失			
财务费用		766,278.40	449,525.89
投资损失（减：收益）		-15,400,381.79	934,726.74
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-16,452,818.17	-208,766,176.47
经营性应收项目的减少（减：增加）		-49,273,978.18	-12,329,629.20
经营性应付项目的增加（减：减少）		37,415,713.33	189,987,390.32
经营活动产生的现金流量净额		19,185,732.35	39,184,291.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
货币资金的期末余额		57,237,475.88	95,436,394.63
减：货币资金的期初余额		76,544,753.28	103,145,913.21
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		-19,307,277.40	-7,709,518.58

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

苏宁电器连锁集团股份有限公司

会计报表附注

一、公司简介

苏宁电器连锁集团股份有限公司（以下简称“公司”）前身是江苏苏宁交家电有限公司，于1996年5月15日成立，注册资本120万元，2000年7月28日经江苏省工商行政管理局批准更名为江苏苏宁交家电集团有限公司，2000年8月30日经国家工商行政管理局批准更名为苏宁交家电（集团）有限公司。2001年6月28日经江苏省人民政府苏政复[2001]109号文批准以苏宁交家电（集团）有限公司2000年12月31日净资产整体变更为苏宁电器连锁集团股份有限公司，股本总额68,160,000.00元，于2001年6月29日领取营业执照，注册号为：3200002100433。

公司经营范围：家用电器、电子产品、办公设备、通讯设备（卫星地面接收设备除外）及配件的连锁销售和服务；计算机软件开发、销售、系统集成；互联网信息服务（按许可证规定的范围经营）；百货、自行车、电动助力车、摩托车、汽车（小轿车除外）的连锁销售；实业投资；场地租赁；柜台出租；国内商品展览服务；企业形象策划；经济信息咨询服务；人才培养；商务代理（国家有专项规定的除外）。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和会计差错的更正

1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定。

2、会计年度：以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：公司对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的

市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、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。

7、短期投资的核算方法

(1) 短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的股票、债券等投资。

(2) 短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的现金股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款扣除短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等的余额，确认为投资损益。

(3) 短期投资跌价准备的核算方法：中期期末和年度终了，按照成本与市价孰低原则，按单项投资计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账确认的标准

- ①债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- ②债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。

(3) 坏账准备根据期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额采用账龄分析法按一定比例计提，如有确凿证据表明应收款项收回难度较大的，根据实际情况提取特别坏账准备。公司根据债务单位实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备提取比例如下：

账 龄	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%

四至五年	60%
五年以上	100%

9、存货核算方法

- (1) 公司存货包括库存商品、原材料、低值易耗品等。
- (2) 库存商品、原材料按实际成本核算，销售发出的商品采用先进先出法确定其发出成本。
- (3) 公司存货采用永续盘存制。
- (4) 低值易耗品采用一次摊销法核算。
- (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末对存货进行全面清查，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

- (1) 长期股权投资
 - ①长期股权投资在取得时按照确定的初始投资成本入账。
 - ②公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。
 - ③公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算。
 - ④公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表。
 - ⑤股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本，其中：“借差”计入“股权投资差额”明细科目分期摊销，如合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按不超过 10 年的期限摊销；“贷差”计入资本公积。
- (2) 长期债权投资
 - ①债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资按期计算

应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益。

②其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

③处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、委托贷款的核算方法

(1) 委托贷款按实际支付的贷款金额入账，按规定的利率计算应收利息，对于到期不能收回应收利息的委托贷款，停止计提应收利息，并将已确认的应收利息冲回。

(2) 委托贷款减值准备的核算方法：中期期末和年度终了，委托贷款按账面本金与可收回金额孰低原则计价，按单项委托贷款账面本金高于可收回金额的差额计提减值准备。

12、固定资产标准、分类、计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：公司固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：公司固定资产分为房屋及建筑物、运输工具、电子设备及其他设备等。

(3) 固定资产计价：公司固定资产按取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(4) 固定资产折旧方法：按固定资产原值扣除预计 3%净残值后，根据固定资产的预计使用年限，采用年限平均法计提。以购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权的账面价值，转入在建工程成本后，其账面价值构成房屋、建筑物实际成本，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物预计使用年限的因素，并作为净残值预留，待该项房屋、建筑物报废时，将净残值中相当于尚可使用的土地使用权价值的部分，转入继

续建造的房屋、建筑物的价值，如果不再继续建造房屋、建筑物的，则将其价值转入无形资产进行摊销。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	4.85%
运输工具	5 年	19.40%
电子设备	5 年	19.40%
其他设备	5 年	19.40%

(5) 固定资产减值准备：期末对固定资产逐项进行检查，如果由于固定资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则将可收回金额低于固定资产账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程系指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产建筑工程、安装工程、在安装设备、技术改造、大修理工程所发生的实际支出，以及技术改造工程转入的固定资产净值。公司在工程达到预定可使用状态时将工程从在建工程转为固定资产核算。

(2) 在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，如果存在：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经减值的情形。

则对在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，提取时按单个项目进行计提。

14、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资

产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

15、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

17、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认：销售商品以公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法：公司合并报表按财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而

成。合并时公司的重大内部交易和资金往来均已抵销。子公司所采用的会计政策与母公司一致。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税

①家用电器销售增值税税率为 17%；

②家用电器维修增值税税率为 6%和 17%。

(2) 营业税

①安装业务收入营业税税率为 3%；

②代理费收入营业税税率为 5%；

③进场费收入（母公司）营业税税率为 5%。

2、企业所得税

(1) 公司企业所得税税率除深圳市苏宁电器有限公司和深圳苏宁电器售后服务有限公司为 15%外，其余均为 33%；

(2) 子公司享受企业所得税优惠政策情况如下：

①根据南通市地方税务局 2004 年 4 月 27 日通地税二减复字（2004）一分局—23 号文：同意免征南通苏宁电器有限公司 2003 年度企业所得税（限 1,758,333.82 元以内）。

②根据淮安市地方税务局第三税务分局 2004 年 4 月 19 日淮地税三复字（2004）011 号文：同意减免淮安苏宁电器有限责任公司 2003 年度企业所得税 630,271.89 元。

3、城市建设维护税：按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加

(1) 母公司按实际缴纳流转税额的 4%计缴；

(2) 各子公司适用的计缴比例如下：

①注册地在北京、上海、陕西、广东、深圳等地区的子公司按实际缴纳流转税额的 3%计缴；

②注册地在其他地区的子公司按实际缴纳流转税额的 4%计缴。

5、房产税：依照房产原值一次扣除 30%后的余值计算缴纳，税率为 1.2%；房产出租，依照房产租金收入计算缴纳，税率为 12%。

四、控股子公司及合营企业

1、截止 2004 年 6 月 30 日控股子公司明细情况列示如下：

公司名称	住 所	注册资本	经营范围	所占权益比例	是否合并
浙江苏宁电器有限公司	杭州市	500 万元	批发、零售：家用电器、百货、仪器仪表、电子计算机及配件、普通机械、电子产品、空调配件、陶瓷制品、厨房用具；批发、零售、安装、维修：空调设备、通讯设备及配件、电动自行车；为浙江移动通信有限责任公司杭州分公司代办数字移动网络用户入网业务。	88%	是
北京苏宁电器有限公司	北京市	300 万元	购销五金交电、化工产品（不含化学危险品）、百货、电子计算、机电设备、金属材料、建筑材料；通讯设备、日用杂品、饮食炊事机械、家用空调器安装、维修；技术开发、技术咨询、技术转让；出租商业设施。	60%	是
常州苏宁电器有限公司	常州市	300 万元	家用电器、工业生产资料（除专项规定）、五金交电、办公设备、日用百货、电子产品、电动自行车、家用电器及配件、通信设备及配件、制冷设备及配件、电子计算机及配件的销售；家用电器、制冷设备的安装、维修。	90%	是
无锡市苏宁电器有限公司	无锡市	200 万元	五金交电、化工原料（不含危险品）、百货、仪器仪表、电子计算机及配件、普通机械、电器机械及器材、电子计算机及配件、普通机械、电器机械及器材、电子产品及通讯设备（不含发射装置）、水暖器材、灯具、电动自行车、卫生洁具的销售；空调制冷设备及配件的安装、维修服务。	90%	是
扬州苏宁电器有限公司	扬州市	62 万元	交电、机电设备（不含汽车）、化工原料（不含易燃易爆品、危险品）、照相器材、仪器仪表、制冷设备、电子计算机及配件、复印机配件、五金百货、通讯设备（不含发射设备）销售；普货运输、空调及家电维修。	90%	是
陕西苏宁电器有限责任公司	西安市	300 万元	家用电器的销售、维修服务；机电产品、五金交电、电子产品、金属材料、化工产品（国家法律法规有专项规定的以许可证为准）、包装材料、建筑材料、日用百货的批发零售；电子产品的研制、生产；制冷空调设备的安装、维修；展厅、展俱的出租；电脑、通讯设备的批发零售。	90%	是
徐州苏宁电器有限公司	徐州市	130 万元	五金交电、化工产品（危险品除外）、普通机械、电器机械、仪器仪表、电子产品、通讯设备（卫星地面接收设施除外）、百货、电子计算机及配件、陶瓷制品、炊事用	90%	是

			具、计算机软件、空调配件、电动自行车、制冷设备的安装、维修。代办移动通讯入网。			
苏州苏宁电器有限公司	苏州市	100 万元	五金机电设备、家用电器、中央空调设备的销售、安装及维修；电子产品、通讯设备的销售，代办电话费卡服务业务。	90%		是
南通苏宁电器有限公司	南通市	200 万元	五金交电、日用百货、普通机械、仪器仪表、电子产品、通讯器材(除卫星地面接收设备)、陶瓷制品、炊事机械、电脑及配件、软件销售，制冷、空调设备安装、维修。	95%		是
深圳市苏宁电器有限公司	深圳市	300 万元	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；家用电器的安装及维修。	90%		是
广东苏宁电器有限公司	广州市	800 万元	销售家用电器、电子产品、电器机械、制冷设备及配件，普通机械、电子计算机及配件、百货、仪器仪表；家用空调的安装及售后服务、维修。	100%	注 1	是
淮安苏宁电器有限责任公司	淮安市	310 万元	家用电器销售、安装、维修；通讯器材(不含卫星地面接收设备)、计算机及配件、计算机软件销售，公路普通货运，联通网数字移动电话新装开户业务、话费查询业务、有价卡包销业务、寻呼机销售和改频入网业务。(经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营)。	64.52%		是
上海虹口苏宁电器有限公司	上海市	150 万元	销售五金交电，日用百货，仪器仪表，电子计算机及配件，普通机械，电子产品，家用电器配件，通信设备及配件，电动自行车，摩托车，制冷设备安装、维修，家用电器维修。(涉及许可经营的，凭许可证经营)	90%		是
福建苏宁电器有限公司	福州市	1,000 万元	五金交电，办公设备，日用百货，电子产品，制冷设备及配件，家用电器，电子计算机，通信设备及配件，摩托车的销售；制冷设备；家用电器的安装、维修；展览服务。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	90%		是
连云港苏宁电器有限公司	连云港市	300 万元	五金、交电、办公设备、日用百货、电子产品、制冷设备及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车、冷饮销售；代办移动通信入网手续；制冷设备、家用电器安装、维修、咨询；提供劳务服务；场地出租、展览服务。(经营范围中涉及专项审批的办理审批后方可经营)	100%	注 2	是
盐城苏宁电器有限公司	盐城市	300 万元	五金交电，办公设备，日用百货，电子产品，通信设备及配件(国家有专项审批规定的项目除外)，电动自行车，摩托车销售；家用电器安装、维修；场地出租；商品展览服务(以上所有项目待消防验收合格后方可经营)	100%	注 3	是
咸阳苏宁电器有限公司	咸阳市	200 万元	五金交电、日用百货、电子产品、制冷设备及配件、家用电器及配件、电子计算机及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车的销售；制冷设备、家用电器的安装、维修、咨询；场地租赁。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	75%		是
北京苏宁空调设备安装有限公司	北京市	50 万元	制冷空调设备安装及维修；日用电器修理。技术开发、技术咨询、家务劳动服务(经营范围中未取得专项许可	100%	注 4	是

			的项目除外)。		
上海苏宁电器售后服务有限公司	上海市	30 万元	空调、制冷设备的安装及维修, 空调、制冷设备的配件。 家用电器的安装和维修, 办公设备、非专控通讯设备及配件。	60%	是
苏州苏宁电器售后服务有限公司	苏州市	50 万元	空调设备及家用电器的安装维修(涉及资质的凭资质证书经营); 销售空调配件、办公设备、通讯产品(卫星地面接收设施除外)及配件, 并提供售后服务。	80%	是
无锡苏宁电器售后服务有限公司	无锡市	50 万元	空调配件的销售、空调器、冰箱的安装及维修、文化办公设备、通信设备(不含发射装置)及配件的销售及售后服务。	90%	是
常州苏宁电器售后服务有限公司	常州市	50 万元	空调器、家用电器的安装及维修, 空调器配件、办公设备、通信设备及配件(除专项规定)的销售。	90%	是
杭州苏宁电器售后服务有限公司	杭州市	50 万元	安装、维修; 制冷空调设备, 家用电器, 办公自动化设备、通信设备; 批发、零售: 空调配件、办公自动化设备、通信设备及配件。	90%	是
徐州苏宁电器售后服务有限公司	徐州市	50 万元	空调设备、家用电器安装、维修及配件销售, 办公设备、通讯设备(地面卫星接收设备除外)维修及配件销售, 计算机维修, 软件销售。	90%	是
南通苏宁电器售后服务有限公司	南通市	50 万元	空调配件及辅料、办公设备、通讯产品配件、电脑配件、热水器配件、五金电器、水暖配件的销售; 中央空调、家用电器、电脑的安装、维修。	90%	是
深圳市苏宁电器售后服务有限公司	深圳市	50 万元	空调配件的销售; 制冷空调设备及家用电器的安装及维修(不含中央空调的安装及维修); 办公设备、通讯产品(卫星地面接收设施除外)及配件的销售。	90%	是

注 1: 公司持有其 90%的股权, 公司子公司—深圳苏宁电器有限公司持有其 10%的股权, 合并持有其 100%的股权。

注 2: 公司持有其 90%的股权, 公司子公司—徐州苏宁电器有限公司持有其 10%的股权, 合并持有其 100%的股权。

注 3: 公司持有其 90%的股权, 公司子公司—南通苏宁电器有限公司持有其 10%的股权, 合并持有其 100%的股权。

注 4: 公司持有其 80%的股权, 公司子公司—北京苏宁电器有限公司持有其 20%的股权, 合并持有其 100%的股权。

2、本期合并会计报表范围变更情况如下:

(1) 2004 年 6 月 3 日, 公司与蒋勇共同出资组建福建苏宁电器有限公司, 公司持有其 90%的股权, 本期纳入合并会计报表范围。

(2) 2004 年 2 月 23 日, 公司与公司子公司—徐州苏宁电器有限公司共同出资组建连云港苏宁电器有限公司, 合并持有其 100%的股权, 本期纳入合并会计报表范围。

(3) 2004年4月13日, 公司与公司子公司—南通苏宁电器有限公司共同出资组建盐城苏宁电器有限公司, 合并持有其100%的股权, 本期纳入合并会计报表范围。

(4) 2004年3月29日, 公司子公司—陕西苏宁电器有限责任公司与姚凯共同出资组建咸阳苏宁电器有限公司, 陕西苏宁电器有限责任公司持有其75%的股权, 本期纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

(如无特别注明, 以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
现金	66,822.54	363,205.16
银行存款	86,996,197.93	100,159,106.91
其他货币资金	8,373,374.16	2,623,601.14
合 计	95,436,394.63	103,145,913.21

(2) 货币资金期末数中没有质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	余 额	比 例	坏账准备	余 额	比 例	坏账准备
一年以内	69,455,259.76	96.33%	3,472,763.02	32,333,877.80	94.19%	1,616,693.89
一至二年	1,991,824.00	2.76%	199,182.40	1,573,340.35	4.59%	157,334.04
二至三年	362,695.62	0.51%	151,957.59	164,911.51	0.48%	112,400.77
三至四年	84,581.60	0.12%	25,374.48	140,254.20	0.41%	42,076.26
四至五年	89,612.60	0.12%	53,767.56	19,540.00	0.05%	19,540.00
五年以上	114,972.65	0.16%	114,972.65	95,432.65	0.28%	95,432.65
合 计	72,098,946.23	100.00%	4,018,017.70	34,327,356.51	100.00%	2,043,477.61

(2) 计提特别坏账准备

单位名称	年初数	本期计提	本期核销	本期转回	期末数
上海金山五交化	99,273.08	-	-	-	99,273.08
半島壁球俱乐部有限公司	19,540.00	-	-	19,540.00 注	-
合 计	118,813.08	-	-	19,540.00	99,273.08

注：该款项账龄超过五年，按公司会计政策已全额计提坏账准备。

(3) 本账户余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

(4) 本账户余额中欠款金额前五单位合计为 5,538,430.41 元，占本账户余额的比例为 7.68%。

(5) 应收账款余额波动原因

应收账款余额期末数比年初数增长 110.03%，主要原因为：公司本期招标工程销售额的增长及应收空调供应商安装费的增加。

3、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	余 额	比 例	坏账准备	余 额	比 例	坏账准备
一年以内	27,632,576.56	71.64%	1,381,384.99	15,425,905.96	72.27%	771,295.29
一至二年	6,375,373.98	16.52%	638,025.10	1,569,548.28	7.35%	156,954.83
二至三年	3,948,257.54	10.24%	3,646,975.71	3,739,941.96	17.52%	3,605,312.59
三至四年	608,583.90	1.58%	182,575.17	600,283.90	2.81%	180,085.17
四至五年	2,300.00	0.01%	1,380.00	8,000.00	0.04%	4,800.00
五年以上	2,100.00	0.01%	2,100.00	2,100.00	0.01%	2,100.00
合 计	38,569,191.98	100.00%	5,852,440.97	21,345,780.10	100.00%	4,720,547.88

(2) 本期计提特别坏账准备情况

单位名称	年初数	本期计提	本期核销	本期转回	期末数
飞歌空调（合肥）实业有限公司	3,571,655.25	-	-	-	3,571,655.25

(3) 本账户期末余额中主要明细单位列示如下：

单位名称	金 额	款项性质
飞歌空调（合肥）实业有限公司	3,571,655.25	货款
杭州经济技术开发区国土资源与房产管理局	3,203,336.00	预付土地受让款
南京市鼓楼区计划经济委员会	3,000,000.00	预付征地安置费
南京鼓楼区国有资产管理中心	2,000,000.00	暂借款
浙江嘉德房地产开发有限公司	2,000,000.00	租房保证金

(4) 本账户期末余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

(5) 本账户余额中欠款金额前五名单位合计为 13,774,991.25 元, 占本账户余额比例为 35.71%。

(6) 其他应收款余额波动原因

其他应收款期末数比年初数增长 80.69%, 主要原因为: 公司本期预付土地受让款、征地安置费及租房保证金的增加。

(7) 公司本期末核销其他应收款。

4、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	129,066,913.17	98.57%	172,376,140.22	99.35%
一至二年	1,598,138.56	1.22%	1,031,886.61	0.59%
二至三年	281,380.23	0.21%	98,577.53	0.06%
合 计	130,946,431.96	100.00%	173,506,604.36	100.00%

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末余额中账龄超过一年的款项, 均为未及时结算的货款。

5、存货

(1) 明细项目

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	527,666,574.01	3,062,509.09	322,850,863.83	2,196,927.94
原材料	6,952,769.74	-	3,002,303.45	-
受托代销商品	86,416,832.20	-	35,989,512.97	-
小 计	621,036,175.95	3,062,509.09	361,842,680.25	2,196,927.94
减: 受托代销商品款	86,416,832.20	-	35,989,512.97	-
合 计	534,619,343.75	3,062,509.09	325,853,167.28	2,196,927.94

(2) 存货跌价准备增减变动

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	2,196,927.94	865,581.15	-	3,062,509.09
原材料	-	-	-	-
合 计	2,196,927.94	865,581.15	-	3,062,509.09

(3) 存货跌价准备计提依据

存货跌价准备计提的依据为：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

(4) 存货余额波动原因

存货期末数比年初数增长 64.07%，主要原因为：随着公司连锁网络规模的不断扩大，为了保证存货的正常周转，存货库存也相应增加。

(5) 公司期末存货未用于债务担保。

6、待摊费用

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
房屋租赁费	18,362,994.69	4,925,738.86
保险费	88,052.20	129,581.88
其他	355,566.66	534,266.66
合 计	18,806,613.55	5,589,587.40

(2) 待摊费用余额波动原因

待摊费用期末数比年初数增长 236.46%，主要原因为：公司本期预付的房屋租赁费增加。

7、长期投资

(1) 明细项目

项 目	金 额				长期投资减值准备			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数	年初数	本期计提	本期转回	期末数
长期股权投资（权益法）	9,332,548.17	-216,406.37	313,898.66	8,802,243.14	-	-	-	-
其中：对子公司投资	3,535,558.19	104,421.71	242,385.23	3,397,594.67	-	-	-	-
对合营企业投资	349,431.52	-333,686.54	-	15,744.98	-	-	-	-
对联营企业投资	5,447,558.46	12,858.46	71,513.43	5,388,903.49	-	-	-	-
长期股权投资（成本法）	1,093,492.00	-	-	1,093,492.00	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	1,093,492.00	-	-	1,093,492.00	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	10,426,040.17	-216,406.37	313,898.66	9,895,735.14	-	-	-	-

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资增减变动情况

被投资公司名称	与公司关系	投资期限	占被投资公司注册资本的比例	初始投资额	追加投资额	损益调整			投资准备		期末数
						本期增减额	分得现金红利额	累计增减额	本期增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = (5) + (6) + (9) + (11)
江苏格力空调专卖销售有限公司	合营公司	10年	50%	1,000,000.00	-	-333,686.54	-	-984,255.02	-	-	15,744.98
湖北苏宁电器有限公司	联营公司	-	36%	3,600,000.00	-	-13,338.79	-	-589,715.41	-	-	3,010,284.59
安徽苏宁电器有限公司	联营公司	10年	32.50%	1,738,473.26	-	-220,449.82	-	-1,275,543.95	-	-	462,929.31
镇江苏宁电器有限公司	联营公司	10年	35%	934,460.54	-	33,126.09	-	220,735.98	-	-	1,155,196.52
马鞍山苏宁电器有限公司	联营公司	-	10%	300,000.00	-	-86,479.02	-	-86,479.02	-	-	213,520.98
合计				7,572,933.80	-	-620,828.08	-	-2,715,257.42	-	-	4,857,676.38

②股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
广东苏宁电器有限公司	2,018,463.98	购买股权	120个月	1,513,847.98	-	100,923.20	605,539.20	1,412,924.78
广东苏宁电器有限公司	104,421.71	购买股权	120个月	-	104,421.71	1,740.36	1,740.36	102,681.35
徐州苏宁电器有限公司	1,884,015.35	购买股权	120个月	1,460,111.89	-	94,200.77	518,104.23	1,365,911.12
安徽苏宁电器有限公司	861,526.74	购买股权	79个月	534,364.69	-	65,432.41	392,594.46	468,932.28
淮安苏宁电器有限责任公司	349,311.96	购买股权	114个月	266,580.18	-	18,384.84	101,116.62	248,195.34
苏州苏宁电器有限公司	255,615.76	购买股权	103个月	178,682.86	-	14,890.24	91,823.14	163,792.62
镇江苏宁电器有限公司	115,539.46	购买股权	114个月	84,120.83	-	6,081.02	37,499.65	78,039.81
常州苏宁电器有限公司	146,949.83	购买股权	72个月	116,335.28	-	12,245.82	42,860.37	104,089.46
合计	5,735,844.79			4,154,043.71	104,421.71	313,898.66	1,791,278.03	3,944,566.76

(3) 长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	占被投资单位注册资本的比例
南京苏宁中央空调工程有限公司	993,492.00	-	-	993,492.00	10%
江苏中天保险代理有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	5%
合计	1,093,492.00	-	-	1,093,492.00	

(4) 期末累计投资余额占期末净资产的比例为 3.17%。

(5) 上述投资变现不存在重大限制。

(6) 公司未发生长期投资可收回金额低于账面价值需要计提减值准备的情况。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧本期增减变动情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	34,196,215.07	-	-	34,196,215.07
电子设备	35,361,015.06	19,590,860.52	283,080.00	54,668,795.58
运输设备	9,864,108.39	5,589,319.00	111,300.00	15,342,127.39
其他	3,845,748.02	1,393,579.38	700.00	5,238,627.40
合 计	83,267,086.54	26,573,758.90	395,080.00	109,445,765.44
累计折旧				
房屋及建筑物	6,367,081.98	749,096.97	-	7,116,178.95
电子设备	8,679,729.23	3,725,984.23	83,580.06	12,322,133.40
运输设备	4,408,887.16	767,876.14	66,575.95	5,110,187.35
其他	716,390.15	385,096.10	56.60	1,101,429.65
合 计	20,172,088.52	5,628,053.44	150,212.61	25,649,929.35
固定资产净值				
房屋及建筑物	27,829,133.09			27,080,036.12
电子设备	26,681,285.83			42,346,662.18
运输设备	5,455,221.23			10,231,940.04
其他	3,129,357.87			4,137,197.75
合 计	63,094,998.02			83,795,836.09

(2) 公司期末固定资产无对外抵押、担保、出租。

(3) 公司期末固定资产不存在需计提减值准备的情况。

(4) 固定资产余额波动原因

固定资产期末数比年初数增长 31.44%，主要原因为：公司连锁网络规模的扩大，ERP 系统及运输设备投入相应增加。

9、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用本期增减变动情况

项 目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
装修费	71,691,005.31	26,788,281.37	26,834,841.08	13,249,797.64	31,317,680.50	40,373,324.81

(2) 长期待摊费用余额波动原因

长期待摊费用期末数比年初数增长 50.71%，主要原因为：公司本期新开连锁店的增加及部分连锁店的重新翻新，相应装修费用增加所致。

10、短期借款

(1) 借款类别

类 别	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
担保借款	40,000,000.00		40,000,000.00	
抵押借款	-		-	
合 计	40,000,000.00		40,000,000.00	

(2) 期末余额中无逾期未归还的借款。

11、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	441,540,427.39	98.50%	327,570,920.74	99.12%
一至二年	6,006,221.26	1.34%	2,370,298.53	0.72%
二至三年	721,171.70	0.16%	537,964.88	0.16%
三年以上	5,850.00	-	5,850.00	-
合 计	448,273,670.35	100.00%	330,485,034.15	100.00%

(2) 应付账款余额波动原因

应付账款期末数比年初数增长 35.64%，主要原因为：随着公司连锁网络规模的不断扩大，为了保证存货的正常周转，库存存货增加，应付账款相应也有所增加。

(3) 本账户余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

12、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	70,861,689.11	96.99%	48,012,775.67	98.23%
一至二年	1,633,167.60	2.23%	594,421.00	1.22%
二至三年	495,938.56	0.68%	210,231.71	0.43%
三年以上	73,015.07	0.10%	61,793.97	0.12%
合 计	73,063,810.34	100.00%	48,879,222.35	100.00%

(2) 本账户余额中账龄超过一年的款项金额有 2,202,121.23 元，其中大部分系尚未与客户结算的尾款。

(3) 本账户余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

13、应付工资

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
应付职工工资	7,146,409.93	4,765,599.32

(2) 期末余额为已计提暂未发放的工资，无工效挂钩工资和拖欠性质的款项。

14、应交税金

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数	执行税率
企业所得税	32,214,930.84	15,981,023.32	应纳税所得额的 33%
增值税	-4,725,195.16	-8,598,625.40	空调器销售税率为 17%；空调维修税率为 6%
营业税	1,937,722.58	1,770,708.43	安装收入税率为 3%；代理费收入、进场费税率为 5%
城市维护建设税	380,778.18	329,082.00	实际缴纳流转税额的 7%
印花税	2,398.85	-	-
个人所得税	433,026.17	280,348.34	-
合 计	30,243,661.46	9,762,536.69	

(2) 应交税金余额波动原因

应交税金期末数比年初数增长 209.79%，主要原因为：公司期末未交企业所得税的增加。

15、其他应交款

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
教育费附加	211,382.81	174,055.15

(2) 教育费附加计提基数为实际缴纳的流转税，具体计缴比例详见本会计报表附注三“税项”。

16、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	64,666,298.30	88.38%	34,946,385.35	86.11%
一至二年	6,203,845.68	8.48%	4,668,401.89	11.50%
二至三年	1,975,957.26	2.70%	852,460.47	2.10%

三年以上	324,103.85	0.44%	116,464.13	0.29%
合 计	73,170,205.09	100.00%	40,583,711.84	100.00%

(2) 其他应付款余额波动原因

其他应付款期末数比年初数增长 80.29%，主要原因为：公司本期应付装修款及尚未支付的广告费的增加。

(3) 本账户期末余额中主要明细单位/项目列示如下：

单位名称/项目	金 额	款项性质
保证金及押金	7,642,145.56	-
南京豪庭装饰工程有限公司	3,948,198.33	应付装修款
工会经费	1,723,358.18	-
应付空调设备款	1,019,500.00	-
江苏宁港装潢有限公司	701,350.75	应付装修款

(4) 本账户余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

17、预提费用

项 目	期末数	年初数	结存原因
房屋租金	2,835,027.88	4,287,643.16	发票未到
水电费	2,380,603.22	1,789,471.65	发票未到
利息	76,700.00	64,900.00	预提最后 10 天利息
其他	236,975.81	606,080.82	发票未到
合 计	5,529,306.91	6,748,095.63	

18、股本

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	68,160,000.00	-	-	68,160,000.00
其中：国家持有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	17,040,000.00	-	-	17,040,000.00
境外法人持有股份	-	-	-	-
其他	51,120,000.00	-	-	51,120,000.00
2、募集法人股份	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-
未上市流通股份合计	68,160,000.00	-	-	68,160,000.00
二、已上市流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	-	-	-	-

2、境内上市外资股	-	-	-	-
3、境外上市外资股	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-
已上市流通股份合计	-	-	-	-
三、股份总数	68,160,000.00	-	-	68,160,000.00

19、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
拨款转入	10,000.00	-	-	10,000.00
股权投资准备	23,062.47	-	-	23,062.47
其他资本公积	2,453,773.91	-	-	2,453,773.91
合 计	2,486,836.38	-	-	2,486,836.38

20、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,345,186.00	-	-	20,345,186.00
公益金	20,317,409.03	-	-	20,317,409.03
合 计	40,662,595.03	-	-	40,662,595.03

21、未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况

项 目	金 额
2004年1-6月净利润	57,005,983.32
加：年初未分配利润	143,964,280.55
其他转入	-
可供分配的利润	200,970,263.87
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
可供股东分配的利润	200,970,263.87
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	200,970,263.87

(2) 2004年7月7日，公司公开发行人民币普通股(A股)2,500万股，根据公司2004年1月16日第一次临时股东大会决议：截至股票发行前所形成的滚存利润由发行后的新老股东共同享有。

(3) 期末未分配利润中包括尚未支付的应付股利220,700.11元，其明细情况如下：

股东名称	金 额
张近东	148,485.49
江苏苏宁电器有限公司	55,175.03
张桂民	12,433.69
艾苏芬	1,767.07
刘晓萌	1,514.63
张国庆	1,324.20
合 计	220,700.11

22、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分项列示

项 目	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空调	1,304,475,005.68	1,184,884,424.57	853,667,271.98	788,215,839.87
黑色电器	915,911,422.00	872,452,223.75	582,052,698.85	557,101,720.51
通讯	826,782,653.22	795,318,433.18	389,854,946.61	375,808,996.56
白色电器	564,836,542.04	529,688,654.35	335,804,952.78	324,567,334.59
小家电	395,442,388.43	342,124,063.16	235,152,318.47	210,683,441.02
数码、IT	226,144,812.35	212,830,100.47	115,713,844.62	109,621,890.12
厨卫	5,459,597.93	4,735,517.34	6,330,632.63	5,548,432.37
其他	994,041.91	2,383.85	689,039.14	-
安装维修业务	72,371,844.16	15,959,158.08	43,365,890.11	11,092,448.90
合 计	4,312,418,307.72	3,957,994,958.75	2,562,631,595.19	2,382,640,103.94

(2) 分地区列示

地 区	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东一区	1,823,814,443.28	1,634,589,277.80	1,306,187,392.87	1,189,778,266.86
华东二区	1,029,383,627.44	963,780,813.23	523,401,633.41	495,991,777.36
华北地区	655,371,643.27	610,480,111.57	407,710,938.14	387,084,889.15
华南地区	495,536,741.06	455,763,582.42	125,123,904.04	119,861,053.55
西部地区	272,767,392.93	258,164,301.26	200,207,726.73	189,924,117.02
东北地区	35,544,459.74	35,216,872.47	-	-
合 计	4,312,418,307.72	3,957,994,958.75	2,562,631,595.19	2,382,640,103.94

(3) 公司本期前五名客户的收入总额为 283,108,311.60 元，占公司全部收入的比例为 6.56%。

(4) 主营业务收入及主营业务成本的波动原因

主营业务收入本期实际数比上年同期数增长 68.28%，主要原因为：随着公司连锁网络规模的进一步扩大和已有连锁店逐步成熟，主营业务收入有了较大幅度的增长。另外，新开连锁店的经营时间不同，也对主营业务收入的变动产生了一定的影响。

主营业务成本本期实际数比上年同期数增长 66.12%，低于主营业务收入的增长幅度，主要原因为：随着公司连锁网络规模的不断扩大，公司与供应商之间相互依存、合作共赢的关系得到了进一步的体现，2004 年度公司与供应商签订的购销协议中关于返利的结算形式趋于明确、结算返利的时间比上年同期前移。

23、主营业务税金及附加

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)	计提标准
营业税	1,782,954.13	1,297,052.78	按安装收入的 3%计提
城建税	2,428,184.27	2,852,053.82	按实际缴纳流转税额的 7%计提
教育费附加	1,262,032.79	1,539,792.22	按实际缴纳流转税额的 3-4%计提
合 计	5,473,171.19	5,688,898.82	

24、其他业务利润

(1) 明细项目

项 目	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
促销费	58,156,152.07	1,396,008.46	24,974,664.55	371,095.73
进场费	45,734,119.28	2,102,390.96	19,996,524.09	517,400.76
代理费收入	16,259,503.82	3,655,316.79	11,834,492.26	650,821.47
广告费	1,570,215.11	79,065.29	852,100.51	3,596.83
展台费	701,046.25	30,438.65	1,623,217.87	87,366.02
其他	2,376,759.34	267,029.64	2,021,003.91	173,034.86
合 计	124,797,795.87	7,530,249.79	61,302,003.19	1,803,315.67

(2) 其他业务利润波动原因

其他业务利润本期实际数比上年同期数增长 97.09%，主要原因为：公司在连锁网络体系不断扩大和完善的同时，提供服务的能力也在逐步增强，报告期为供应商举办促销活动、提供产品现场展示、进行产品的市场推广等收取的相关费用有所增加。另外，公司对中国移动和中国联通电信代理业务的增长，相应的代理费收入也在增加。

25、营业费用

营业费用本期实际数为 298,305,184.17 元,比上年同期数增长 108.22%,主要原因为:随着公司经营规模和经营场所的扩大,相关的人员费用、租赁费用、广告费及装修费等支出均大幅度增长。

26、管理费用

管理费用本期实际数为 62,909,511.42 元,比上年同期数增长 38.72%,主要原因为:随着公司经营规模和经营场所的扩大,相关的人员费用及办公费用等支出相应增加。

27、财务费用

(1) 明细项目

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
利息支出	1,071,039.00	1,423,088.41
减:利息收入	621,513.11	434,430.94
手续费	7,105,747.96	3,657,248.80
合 计	7,555,273.85	4,645,906.27

(2) 财务费用波动原因

财务费用本期实际数比上年同期数增长 62.62%,主要原因为:公司随着销售规模的扩大,以银行卡消费结算业务增加,手续费支出相应增加。

28、投资收益

(1) 明细项目

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-620,828.08	-801,711.15
股权投资差额摊销	-313,898.66	-312,158.29
清算损失	-	-5,400.00
合 计	-934,726.74	-1,119,269.44

(2) 公司本期投资收益汇回无重大限制。

29、补贴收入

项 目	本期实际数	注	上年同期数 (未经审计)
财政补贴	713,000.00		-

注：该款项由上海市虹口区科学技术委员会于2004年4月22日拨入。

30、营业外收入

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
罚款及补偿金收入	867,320.97	649,312.80
处理固定资产收益	23,510.04	1,838.50
其他	736,095.75	635,217.83
合 计	1,626,926.76	1,286,369.13

31、营业外支出

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
捐赠支出	3,010,000.00	5,245,556.08
综合基金	1,867,314.03	772,839.69
滞纳金及罚款支出	251,097.04	94,457.58
处理固定资产损失	43.45	179.50
其他	44,654.54	80,327.04
合 计	5,173,109.06	6,193,359.89

32、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期实际数
收到往来款项等	186,562,194.93

33、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期实际数
支付往来款	209,136,563.48
支付费用	216,248,077.38
合 计	425,384,640.86

六、母公司会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	199,753,471.26	99.43%	9,987,673.57	106,699,447.88	98.70%	5,334,972.39
一至二年	820,111.31	0.41%	82,011.13	1,105,984.95	1.02%	110,598.50
二至三年	46,630.25	0.02%	9,326.05	50,777.43	0.05%	10,155.49
三至四年	73,134.00	0.04%	21,940.20	128,806.60	0.12%	38,641.98
四至五年	89,612.60	0.04%	53,767.56	19,540.00	0.02%	19,540.00
五年以上	114,972.65	0.06%	114,972.65	95,432.65	0.09%	95,432.65
合 计	200,897,932.07	100.00%	10,269,691.16	108,099,989.51	100.00%	5,609,341.01

(2) 计提特别坏账准备

单位名称	年初数	本期计提	本期核销	本期转回	期末数
半岛壁球俱乐部有限公司	19,540.00	-	-	19,540.00	注 -

注：该款项账龄超过五年，按公司会计政策已全额计提坏账准备。

(3) 本账户余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

(4) 本账户余额中欠款金额前五名单位合计为 117,086,862.87 元，占本账户余额的比例为 58.28%。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	13,028,011.47	66.32%	651,156.73	6,413,609.66	58.00%	320,680.49
一至二年	2,361,907.96	12.02%	236,678.50	499,549.57	4.52%	49,954.96
二至三年	3,689,255.25	18.78%	3,595,175.25	3,589,155.25	32.46%	3,575,155.25
三至四年	563,160.00	2.87%	168,948.00	553,560.00	5.00%	166,068.00
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	2,100.00	0.01%	2,100.00	2,100.00	0.02%	2,100.00
合 计	19,644,434.68	100.00%	4,654,058.48	11,057,974.48	100.00%	4,113,958.70

(2) 本期计提特别坏账准备情况

单位名称	年初数	本期计提	本期核销	本期转回	期末数
飞歌空调（合肥）实业有限公司	3,571,655.25	-	-	-	3,571,655.25

(3) 本账户余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中主要明细单位/项目列示如下:

单位名称/项目	金 额	款项性质
飞歌空调(合肥)实业有限公司	3,571,655.25	货款
杭州经济技术开发区国土资源与房产管理局	3,203,336.00	预付土地受让款
南京市鼓楼区计划经济委员会	3,000,000.00	预付征地安置费
南京鼓楼区国有资产管理中心	2,000,000.00	暂借款
南京联创科技股份有限公司	1,723,267.00	预付款

(5) 本账户余额中欠款金额前五名单位合计为 13,498,258.25 元, 占本账户余额的比例为 68.71%。

3、长期投资

(1) 明细项目

项 目	金 额				长期投资减值准备			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数	年初数	本期计提	本期转回	期末数
长期股权投资(权益法)	55,756,426.08	38,915,532.96	312,158.30	94,359,800.74	-	-	-	-
其中: 对子公司投资	49,959,436.10	39,236,361.04	240,644.87	88,955,152.27	-	-	-	-
对合营企业投资	349,431.52	-333,686.54	-	15,744.98	-	-	-	-
对联营企业投资	5,447,558.46	12,858.46	71,513.43	5,388,903.49	-	-	-	-
长期股权投资(成本法)	1,093,492.00	-	-	1,093,492.00	-	-	-	-
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	1,093,492.00	-	-	1,093,492.00	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	56,849,918.08	38,915,532.96	312,158.30	95,453,292.74	-	-	-	-

(2) 长期股权投资(权益法)

①长期股权投资增减变动情况

被投资公司名称	与母公司 关系	投资期 限	占被投资公司 注册资本的比例	初始投资额	追加投资额	损益调整			投资准备		期末数
						本期增减额	分得现金红利额	累计增减额	本期增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = (5) + (6) + (9) + (11)
浙江苏宁电器有限公司	子公司	10年	88%	4,400,000.00	-	5,053,823.13	-	12,454,422.37	-	-	16,854,422.37
深圳市苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,700,000.00	-	1,699,400.12	-	-176,792.51	-	-	2,523,207.49
常州苏宁电器有限公司	子公司	10年	80%	2,553,050.17	-	576,562.73	-	1,346,746.86	-	-	3,899,797.03
南通苏宁电器有限公司	子公司	5年	95%	1,900,000.00	-	2,632,864.44	-	5,940,439.85	-	-	7,840,439.85
北京苏宁电器有限公司	子公司	50年	60%	1,800,000.00	-	5,163,756.04	-	9,061,561.42	-	-	10,861,561.42
无锡市苏宁电器有限公司	子公司	8年	90%	1,800,000.00	-	475,718.88	-	504,984.83	-	-	2,304,984.83
淮安苏宁电器有限责任公司	子公司	10年	64.516%	1,650,688.04	-	319,563.72	-	766,691.81	-	-	2,417,379.85

扬州苏宁电器有限公司	子公司	15年	90%	470,000.00	66,503.11	60,113.54	-	-54,593.97	-	-	481,909.14
陕西苏宁电器有限责任公司	子公司	-	90%	2,250,000.00	1,104,580.71	761,319.64	-	4,034,223.21	-	-	7,388,803.92
苏州苏宁电器有限公司	子公司	9年	90%	344,384.24	395,783.78	-249,840.33	-	197,343.00	-	-	937,511.02
徐州苏宁电器有限公司	子公司	50年	90%	-895,377.17	186,125.27	244,426.55	-	2,745,352.91	-	23,062.47	2,059,163.48
广东苏宁电器有限公司	子公司	-	90%	-1,568,463.98	6,750,000.00	716,395.55	-	3,419,821.28	-	-	8,601,357.30
上海虹口苏宁电器有限公司	子公司	7年	90%	1,350,000.00	-	938,854.34	-	4,326,876.23	-	-	5,676,876.23
福建苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	9,000,000.00	-	-2,137,124.07	-	-2,137,124.07	-	-	6,862,875.93
连云港苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,700,000.00	-	138,841.52	-	138,841.52	-	-	2,838,841.52
盐城苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,700,000.00	-	-814,261.12	-	-814,261.12	-	-	1,885,738.88
北京苏宁空调设备安装有限公司	子公司	50年	80%	400,000.00	-	700,068.78	-	1,319,914.76	-	-	1,719,914.76
上海苏宁电器售后服务有限公司	子公司	-	60%	180,000.00	-	52,884.71	-	325,453.93	-	-	505,453.93
镇江苏宁电器有限公司	联营公司	-	35%	934,460.54	-	33,126.09	-	220,735.98	-	-	1,155,196.52
安徽苏宁电器有限公司	联营公司	10年	32.5%	1,738,473.26	-	-220,449.82	-	-1,275,543.95	-	-	462,929.31
湖北苏宁电器有限公司	联营公司	-	36%	3,600,000.00	-	-13,338.79	-	-589,715.41	-	-	3,010,284.59
马鞍山苏宁电器有限公司	联营公司	-	10%	300,000.00	-	-86,479.02	-	-86,479.02	-	-	213,520.98
江苏格力空调专卖销售有限公司	合营公司	10年	50%	1,000,000.00	-	-333,686.54	-	-984,255.02	-	-	15,744.98
合 计				41,307,215.10	8,502,992.87	15,712,540.09	-	40,684,644.89	-	23,062.47	90,517,915.33

②股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本期摊销	累计摊销	期末数
广东苏宁电器有限公司	2,018,463.98	购买股权	120个月	1,513,847.98	100,923.20	605,539.20	1,412,924.78
徐州苏宁电器有限公司	1,884,015.35	购买股权	120个月	1,460,111.89	94,200.77	518,104.23	1,365,911.12
安徽苏宁电器有限公司	861,526.74	购买股权	79个月	534,364.69	65,432.41	392,594.46	468,932.28
淮安苏宁电器有限责任公司	349,311.96	购买股权	114个月	266,580.18	18,384.84	101,116.62	248,195.34
苏州苏宁电器有限公司	255,615.76	购买股权	103个月	178,682.86	14,890.24	91,823.14	163,792.62
镇江苏宁电器有限公司	115,539.46	购买股权	114个月	84,120.83	6,081.02	37,499.65	78,039.81
常州苏宁电器有限公司	146,949.83	购买股权	72个月	116,335.28	12,245.82	42,860.37	104,089.46
合 计	5,631,423.08			4,154,043.71	312,158.30	1,789,537.67	3,841,885.41

(3) 长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	占被投资单位注册资本的比例
南京苏宁中央空调工程有限公司	993,492.00	-	-	993,492.00	10%
江苏中天保险代理有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	5%
合 计	1,093,492.00	-	-	1,093,492.00	

4、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分项列示

项 目	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空调	629,804,447.14	574,735,019.42	562,131,433.74	529,671,017.86

通讯	655,750,789.24	647,063,935.69	266,866,765.80	259,183,042.03
黑色电器	307,295,472.56	303,956,986.21	280,574,502.99	270,542,137.96
白色电器	233,701,334.73	212,397,980.87	208,396,236.60	202,725,169.56
小家电	123,327,345.07	107,336,242.21	108,530,027.08	98,732,183.20
数码、IT	91,359,904.22	87,653,680.18	70,052,033.08	67,431,368.16
厨卫	5,369,304.77	4,657,309.72	6,303,730.07	5,548,432.37
其他	343,354.11	-	546,319.46	-
安装维修业务	30,791,318.64	5,791,383.67	23,968,737.88	6,120,292.90
合 计	<u>2,077,743,270.48</u>	<u>1,943,592,537.97</u>	<u>1,527,369,786.70</u>	<u>1,439,953,644.04</u>

(2) 分地区列示

地 区	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东一区	1,576,804,180.59	1,444,819,146.36	1,150,002,591.26	1,064,424,264.56
华东二区	204,062,677.39	203,599,242.32	147,531,617.88	147,147,701.09
华北地区	117,064,884.18	116,495,513.95	110,523,447.88	109,915,115.09
西部地区	97,619,521.70	96,905,707.15	97,054,433.26	96,277,360.57
华南地区	46,647,546.88	46,556,055.72	22,257,696.42	22,189,202.73
东北地区	35,544,459.74	35,216,872.47	-	-
合 计	<u>2,077,743,270.48</u>	<u>1,943,592,537.97</u>	<u>1,527,369,786.70</u>	<u>1,439,953,644.04</u>

(3) 公司本期前五名客户的收入总额为 533,691,135.97 元, 占公司全部收入的比例为 25.69%。

5、投资收益

(1) 明细项目

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	15,712,540.09	1,498,167.87
股权投资差额摊销	-312,158.30	-312,158.29
清算损失	-	-5,400.00
合 计	<u>15,400,381.79</u>	<u>1,180,609.58</u>

(2) 公司本期投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易事项

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	住 所	经营范围	经济性质	法定代表人	与公司关系
张近东(注)	南京市	-	-	-	公司股东
江苏苏宁电器有限公司	南京市	汽车专用照明电器、电子元件、电工器材和电气信号设备加工制造,房屋租赁、维修,物业管理,室内装饰,园林绿化,经营信息咨询,音像制品零售,茶座,实业投资。	有限责任公司	刘晓萌	公司股东
浙江苏宁电器有限公司	杭州市	批发、零售:家用电器、百货、仪器仪表、电子计算机及配件、普通机械、电子产品、空调配件、陶瓷制品、厨房用具;批发、零售、安装、维修:空调设备、通讯设备及配件、电动自行车;为浙江移动通信有限责任公司杭州分公司代办数字移动通信网络用户入网业务。	有限责任公司	任彬	子公司
北京苏宁电器有限公司	北京市	购销五金交电、化工产品(不含化学危险品)、百货、电子计算、机电设备、金属材料、建筑材料;通讯设备、日用杂品、饮食炊事机械、家用空调器安装、维修;技术开发、技术咨询、技术转让;出租商业设施。	有限责任公司	孙为民	子公司
常州苏宁电器有限公司	常州市	家用电器、工业生产资料(除专项规定)、五金交电、办公设备、日用百货、电子产品、电动自行车、家用电器及配件、通信设备及配件、制冷设备及配件、电子计算机及配件的销售;家用电器、制冷设备的安装、维修。	有限责任公司	茅俊	子公司
无锡市苏宁电器有限公司	无锡市	五金交电、化工原料(不含危险品)、百货、仪器仪表、电子计算机及配件、普通机械、电器机械及器材、电子计算机及配件、普通机械、电器机械及器材、电子产品及通讯设备(不含发射装置)、水暖器材、灯具、电动自行车、卫生洁具的销售;空调制冷设备及配件的安装、维修服务。	有限责任公司	赵蓓	子公司
扬州苏宁电器有限公司	扬州市	交电、机电设备(不含汽车)、化工原料(不含易燃易爆品、危险品)、照相器材、仪器仪表、制冷设备、电子计算机及配件、复印机配件、五金百货、通讯设备(不含发射设备)销售;普货运输、空调及家电维修。	有限责任公司	凌国胜	子公司
陕西苏宁电器有限责任公司	西安市	家用电器的销售、维修服务;机电产品、五金交电、电子产品、金属材料、化工产品(国家法律法规有专项规定的以许可证为准)、包装材料、建筑材料、日用百货的批发零售;电子产品的研制、生产;制冷空调设备的安装、维修;展厅、展俱的出租;电脑、通讯设备的批发零售。	有限责任公司	孙为民	子公司
徐州苏宁电器有限公司	徐州市	五金交电、化工产品(危险品除外)、普通机械、电器机械、仪器仪表、电子产品、通讯设备(卫	有限责任公司	周晓章	子公司

					星地面接收设施除外)、百货、电子计算机及配件、陶瓷制品、炊事用具、计算机软件、空调配件、电动自行车、制冷设备的安装、维修。代办移动通信入网。			
苏州苏宁电器有限公司	苏州市	五金机电设备、家用电器、中央空调设备的销售、安装及维修；电子产品、通讯设备的销售，代办电话费卡服务业务。	有限责任公司	陆兴泰	子公司			
南通苏宁电器有限公司	南通市	五金交电、日用百货、普通机械、仪器仪表、电子产品、通讯器材（除卫星地面接收设备）、陶瓷制品、炊事机械、电脑及配件、软件销售，制冷、空调设备安装、维修。	有限责任公司	赵蓓	子公司			
深圳市苏宁电器有限公司	深圳市	国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；家用电器的安装及维修。	有限责任公司	孙为民	子公司			
广东苏宁电器有限公司	广州市	销售家用电器、电子产品、电器机械、制冷设备及配件，普通机械、电子计算机及配件、百货、仪器仪表；家用空调的安装及售后服务、维修。	有限责任公司	鲍东升	子公司			
淮安苏宁电器有限责任公司	淮安市	家用电器销售、安装、维修；通讯器材（不含卫星地面接收设备）、计算机及配件、计算机软件销售，公路普通货运，联通网数字移动电话新装开户业务、话费查询业务、有价卡包销业务、寻呼机销售和改频入网业务。（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。	有限责任公司	童玉祥	子公司			
上海虹口苏宁电器有限公司	上海市	销售五金交电，日用百货，仪器仪表，电子计算机及配件，普通机械，电子产品，家用电器配件，通信设备及配件，电动自行车，摩托车，制冷设备安装、维修，家用电器维修。（涉及许可经营的，凭许可证经营）	有限责任公司	蒋勇	子公司			
福建苏宁电器有限公司	福州市	五金交电，办公设备，日用百货，电子产品，制冷设备及配件，家用电器，电子计算机，通信设备及配件，摩托车的销售；制冷设备；家用电器的安装、维修；展览服务。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）	有限责任公司	陈金凤	子公司			
连云港苏宁电器有限公司	连云港市	五金、交电、办公设备、日用百货、电子产品、制冷设备及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车、冷饮销售；代办移动通信入网手续；制冷设备、家用电器安装、维修、咨询；提供劳务服务；场地出租、展览服务。（经营范围中涉及专项审批的办理审批后方可经营）	有限责任公司	鲍赛华	子公司			
盐城苏宁电器有限公司	盐城市	五金交电，办公设备，日用百货，电子产品，通信设备及配件（国家有专项审批规定的项目除外），电动自行车，摩托车销售；家用电器安装、维修；场地出租；商品展览服务（以上所有项目待消防验收合格后方可经营）	有限责任公司	姜忠民	子公司			
咸阳苏宁电器有限公司	咸阳市	五金交电、日用百货、电子产品、制冷设备及	有限责任公司	姚凯	子公司			

		配件、家用电器及配件、电子计算机及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车的销售；制冷设备、家用电器的安装、维修、咨询；场地租赁。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）			
北京苏宁空调设备安装有限公司	北京市	制冷空调设备安装及维修；日用电器修理。技术开发、技术咨询、家务劳动服务（经营范围中未取得专项许可的项目除外）。	有限责任公司	范志军	子公司
上海苏宁电器售后服务有限公司	上海市	空调、制冷设备的安装及维修，空调、制冷设备的配件。家用电器的安装和维修，办公设备、非专控通讯设备及配件。	有限责任公司	蒋勇	子公司
苏州苏宁电器售后服务有限公司	苏州市	空调设备及家用电器的安装维修（涉及资质的凭资质证书经营）；销售空调配件、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件，并提供售后服务。	有限责任公司	陆兴泰	子公司
无锡苏宁电器售后服务有限公司	无锡市	空调配件的销售、空调器、冰箱的安装及维修、文化办公设备、通信设备（不含发射装置）及配件的销售及售后服务。	有限责任公司	赵蓓	子公司
杭州苏宁电器售后服务有限公司	杭州市	安装、维修：制冷空调设备，家用电器，办公自动化设备、通信设备；批发、零售：空调配件、办公自动化设备、通信设备及配件。	有限责任公司	任彬	子公司
常州苏宁电器售后服务有限公司	常州市	空调器、家用电器的安装及维修，空调器配件、办公设备、通信设备及配件（除专项规定）的销售。	有限责任公司	茅俊	子公司
徐州苏宁电器售后服务有限公司	徐州市	空调设备、家用电器安装、维修及配件销售，办公设备、通讯设备（地面卫星接收设备除外）维修及配件销售，计算机维修，软件销售。	有限责任公司	周晓章	子公司
南通苏宁电器售后服务有限公司	南通市	空调配件及辅料、办公设备、通讯产品配件、电脑配件、热水器配件、五金电器、水暖配件的销售；中央空调、家用电器、电脑的安装、维修。	有限责任公司	赵蓓	子公司
深圳市苏宁电器售后服务有限公司	深圳市	空调配件的销售；制冷空调设备及家用电器的安装及维修（不含中央空调的安装及维修）；办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件的销售。	有限责任公司	周晓章	子公司

注：张近东同时持有江苏苏宁电器有限公司 28%的股权。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

（单位：人民币万元）

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏苏宁电器有限公司	7,000	-	-	7,000
浙江苏宁电器有限公司	500	-	-	500
北京苏宁电器有限公司	300	-	-	300

常州苏宁电器有限公司	300	-	-	300
无锡市苏宁电器有限公司	200	-	-	200
扬州苏宁电器有限公司	62	-	-	62
北京苏宁空调设备安装有限公司	50	-	-	50
陕西苏宁电器有限责任公司	300	-	-	300
徐州苏宁电器有限公司	130	-	-	130
苏州苏宁电器有限公司	100	-	-	100
南通苏宁电器有限公司	200	-	-	200
深圳市苏宁电器有限公司	300	-	-	300
广东苏宁电器有限公司	50	750	-	800
淮安苏宁电器有限责任公司	320	-	-	320
上海苏宁电器售后服务有限公司	30	-	-	30
上海虹口苏宁电器有限公司	150	-	-	150
福建苏宁电器有限公司	-	1,000	-	1,000
连云港苏宁电器有限公司	-	300	-	300
盐城苏宁电器有限公司	-	300	-	300
咸阳苏宁电器有限公司	-	200	-	200
苏州苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
无锡苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
常州苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
杭州苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
徐州苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
南通苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
深圳市苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(单位:人民币万元)

关联方名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
张近东	3,271.68	48%	-	-	-	-	3,271.68	48%
江苏苏宁电器有限公司	1,704	25%	-	-	-	-	1,704	25%
浙江苏宁电器有限公司	440	88%	-	-	-	-	440	88%
常州苏宁电器有限公司	270	90%	-	-	-	-	270	90%
北京苏宁电器有限公司	180	60%	-	-	-	-	180	60%
无锡市苏宁电器有限公司	180	90%	-	-	-	-	180	90%
陕西苏宁电器有限责任公司	225	75%	45	15%	-	-	270	90%
扬州苏宁电器有限公司	47	75.81%	8.8	14.19%	-	-	55.8	90%
北京苏宁空调设备安装有限公司	50	100%	-	-	-	-	50	100%
徐州苏宁电器有限公司	105	80.77%	12	9.23%	-	-	117	90%
深圳市苏宁电器有限公司	270	90%	-	-	-	-	270	90%
南通苏宁电器有限公司	190	95%	-	-	-	-	190	95%
淮安苏宁电器有限责任公司	200	64.52%	-	-	-	-	200	64.52%

苏州苏宁电器有限公司	60	60%	30	30%	-	-	90	90%
广东苏宁电器有限公司	45	90%	755	10%	-	-	800	100%
上海苏宁电器售后服务有限公司	18	60%	-	-	-	-	18	60%
上海虹口苏宁电器有限公司	135	90%	-	-	-	-	135	90%
福建苏宁电器有限公司	-	-	900	90%	-	-	900	90%
连云港苏宁电器有限公司	-	-	300	100%	-	-	300	100%
盐城苏宁电器有限公司	-	-	300	100%	-	-	300	100%
咸阳苏宁电器有限公司	-	-	150	75%	-	-	150	75%
苏州苏宁电器售后服务有限公司	40	80%	-	-	-	-	40	80%
无锡苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
常州苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
杭州苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
徐州苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
南通苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
深圳市苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
1、江苏格力空调专卖销售有限公司	公司的被投资单位，持有其 50%股权
2、安徽苏宁电器有限公司	公司的被投资单位，持有其 32.5%股权
3、马鞍山苏宁电器有限公司	公司持有其 10%股权、安徽苏宁电器有限公司持有其 90%股权
4、湖北苏宁电器有限公司	公司的被投资单位，持有其 36%股权
5、镇江苏宁电器有限公司	公司的被投资单位，持有其 35%股权
6、南京苏宁中央空调工程有限公司	公司的被投资单位，持有其 10%股权
7、江苏苏宁建设集团有限公司 注 1	法定代表人之间为兄弟关系
8、江苏苏宁精品购物中心有限公司 注 2	公司的被投资单位

注 1：江苏苏宁建设集团有限公司的法定代表人张桂平和公司的股东及法定代表人张近东之间为兄弟关系。

注 2：江苏苏宁精品购物中心有限公司成立于 2003 年 2 月 28 日，成立时公司持有江苏苏宁精品购物中心有限公司 20%的股权。

2003 年 4 月 20 日，公司与宁波苏宁电器连锁加盟有限公司和天津苏宁电器连锁加盟有限公司签订《出资额转让协议》：公司将所持有的江苏苏宁精品购物中心有限公司 600 万元出资额中的 450 万元分别转让给宁波苏宁电器连锁加盟有限公司 270 万元、天津苏宁电器连锁加盟有限公司 180 万元。转让后，公司持有江苏苏宁精品购物中心有限公司 5%的股权。

2003 年 11 月 30 日，公司与桂丽娜签订《出资额转让协议》：公司将所持有的江苏苏宁精品购物中心有限公司 150 万元出资额转让给桂丽娜。转让后，公司不再持有江苏苏宁精品购物中心有限公司的股权。

(二) 关联方交易

1、公司向关联方销售商品

(1) 销售金额

关联方名称	交易事项	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
		金 额	比 例	金 额	比 例
镇江苏宁电器有限公司	销售电器	38,946,517.38	0.90%	27,488,928.59	1.07%
马鞍山苏宁电器有限公司	销售电器	23,583,043.12	0.55%	-	-
安徽苏宁电器有限公司	销售电器	17,979,257.53	0.42%	31,335,210.09	1.22%
南京苏宁中央空调工程有限公司	销售电器	29,083.76	-	330,894.02	0.01%
江苏苏宁精品购物中心有限公司	销售电器	-	-	11,589,664.49	0.45%
合 计		80,537,901.79	1.87%	70,744,697.19	2.75%

(2) 定价方法：参照当地市场商品进货价。

2、公司从关联方采购商品

(1) 采购金额

关联方名称	交易事项	本期实际数		上年同期数 (未经审计)	
		金 额	比 例	金 额	比 例
镇江苏宁电器有限公司	采购电器	2,177,428.74	0.05%	-	-
安徽苏宁电器有限公司	采购电器	1,572,670.09	0.04%	1,602,135.56	0.06%
合 计		3,750,098.83	0.09%	1,602,135.56	0.06%

(2) 定价方法：参照当地市场商品进货价。

3、公司应收应付关联方款项余额

(1) 公司应收关联方款项余额

关联方名称	期末数		年初数	
	余 额	比 例	余 额	比 例
应收账款				
镇江苏宁电器有限公司	6,265,651.38	8.69%	-	-
马鞍山苏宁电器有限公司	3,558,749.70	4.94%	-	-
安徽苏宁电器有限公司	1,612,210.67	2.24%	-	-
湖北苏宁电器有限公司	171,202.21	0.24%	-	-
其他应收款				
江苏格力空调专卖有限公司	1,510.02	-	3,176.60	-

安徽苏宁电器有限公司	-	-	63,364.19	0.04%
镇江苏宁电器有限公司	-	-	8,880.44	-

(2) 公司应付关联方款项余额

关联方名称	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
应付账款				
马鞍山苏宁电器有限公司	351,221.41	0.08%	-	-
安徽苏宁电器有限公司	301,617.09	0.07%	-	-
镇江苏宁电器有限公司	39,499.15	0.01%	49,085.74	0.02%
预收账款				
镇江苏宁电器有限公司	-	-	2,319,593.07	4.75%
安徽苏宁电器有限公司	-	-	1,312,430.00	2.69%

4、租赁协议

2002年3月28日，公司与江苏苏宁电器有限公司签定《房屋租赁合同》：公司承租江苏苏宁电器有限公司位于南京市淮海路68号的苏宁电器大厦，租赁面积为12019平方米（其中商业用房6827平方米、办公用房5192平方米），租赁期自2002年1月1日起至2011年12月31日止，第一年租金为1,200万元人民币，以后每年递增2%。本期向关联方支付租赁费情况列示如下：

关联方名称	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
江苏苏宁电器有限公司	6,240,000.00	6,120,000.00

5、公司受让关联方的股权

(1) 2004年3月7日，江苏苏宁电器有限公司与公司签署《股权转让协议》：江苏苏宁电器有限公司将其所持有的陕西苏宁电器有限责任公司15%股权转让给公司，转让价格为1,104,580.71元，定价依据为陕西苏宁电器有限责任公司截至2003年12月31日经审计后的净资产。

(2) 2004年3月7日，江苏苏宁电器有限公司与公司签署《股权转让协议》：江苏苏宁电器有限公司将其所持有的苏州苏宁电器有限公司30%股权转让给公司，转让价格为395,783.78元，定价依据为苏州苏宁电器有限公司截至2003年12月31日经审计后的净资产。

(3) 2004年3月7日,江苏苏宁电器有限公司与公司签署《股权转让协议》:江苏苏宁电器有限公司将其所持有的徐州苏宁电器有限公司9.24%股权转让给公司,转让价格为186,125.27元,定价依据为徐州苏宁电器有限公司截至2003年12月31日经审计后的净资产。

(4) 2004年3月7日,江苏苏宁电器有限公司与公司签署《股权转让协议》:江苏苏宁电器有限公司将其所持有的扬州苏宁电器有限公司14.19%股权转让给公司,转让价格为66,503.11元,定价依据为扬州苏宁电器有限公司截至2003年12月31日经审计后的净资产。

6、商标使用许可协议

(1) 2002年4月20日,经公司2001年年度股东大会批准:公司同意江苏苏宁建设集团有限公司及其全资、控股公司和具有实际控制权的公司无偿使用注册证号为805878、811936、809962、809802、807928、803958的“蘇寧”系列注册商标和注册证号为1105088、1105006、1104301、1116823、1125480、1113684、1108020、1108594、1105605、1105968、1126026、1121946、1137960、1133874、1131958、1161730的“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。许可使用商标的商品范围为:“蘇寧”系列注册商标第36类中的“资本投资,基金投资”;第37类中的“建筑、工厂建筑、仓库建设和修理、管道建设和修理、室内装潢”;第38类;第40类;第41类中的“娱乐,文娱节目,文娱活动,俱乐部服务,公共游乐场,提供娱乐设施”;第42类中的“餐馆,咖啡馆,快餐馆,旅馆,提供展览会设施”。“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标第1类;第2类;第4类;第5类;第6类;第7类;第10类;第13类;第17类;第19类;第23类;第37类中的“建筑、工厂建筑、仓库建设和修理、管道建设和修理、室内装潢”;第38类;第40类;第41类中的“娱乐,文娱节目,文娱活动,俱乐部服务,公共游乐场,提供娱乐设施”;第42类中的“餐馆,咖啡馆,快餐馆,旅馆,提供展览会设施”。

(2) 2003年4月28日,公司与南京苏宁中央空调工程有限公司签订《商标使用许可协议》:公司许可南京苏宁中央空调工程有限公司使用第37类,证号为1121946的“苏宁”及“NS”组合注册商标,许可使用商标的商品范围为:“供暖设备的安装和修理,空调设备的

安装和修理，冷冻设备的安装与修理”。公司每年向南京苏宁中央空调工程有限公司收取商标使用费人民币 10 万元。

7、担保事项

江苏苏宁电器有限公司为公司在中国光大银行南京分行中山东路支行借款 2,000 万元提供担保，借款期限为 2003 年 9 月 30 日起至 2004 年 9 月 28 日止。

八、或有事项

截止资产负债表日，公司没有需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

1、2003 年 9 月 21 日，公司与南京地下铁道有限责任公司签订《南京地铁南北线一期工程零星商铺租赁协议书》：公司获得南京地铁一号线零星商铺经营权，租赁期五年。场地交付使用日期预定为 2005 年 9 月。

2、2003 年 9 月 21 日，公司与南京地下铁道有限责任公司签订《南京地铁南北线一期工程整体商铺租赁协议书》：公司获得南京地铁一号线新街口站、奥体中心站、小行站地铁整体商城经营权，租赁期十年。场地交付使用日期预定为 2005 年 9 月。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]97 号文“关于核准苏宁电器连锁集团股份有限公司公开发行股票的通知”核准，公司于 2004 年 7 月 7 日公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 16.33 元。截至 2004 年 7 月 13 日，公司募集资金总额为人民币 408,250,000.00 元，扣除发行费用人民币 13,647,936.90 元后，实际募集资金净额为人民币 394,602,063.10 元。

十一、其他重要事项

1、非经常损益

项 目	本期实际数	上年同期数 (未经审计)
营业外收支净额	-3,546,182.30	-4,906,990.76
补贴收入	713,000.00	-
非经常性损益合计	-2,833,182.30	-4,906,990.76
企业所得税及少数股东损益影响额	-533,620.34	-2,477,232.17
扣除企业所得税及少数股东损益后的非经常性损益	-2,299,561.96	-2,429,758.59

2、2004年2月20日，公司与杭州经济技术开发区国土资源与房产管理局签订《国有土地使用权出让合同(草案)》：杭州经济技术开发区国土资源与房产管理局出让地块位置编号为M14-11-3的土地使用权，出让面积26,666.7平方米，出让金额为5,333,340.00元。

3、2004年8月2日，公司与江苏苏宁电器有限公司签定了《房屋租赁补充协议》，主要内容如下：

(1) 公司自2004年9月1日起不再租赁江苏苏宁电器有限公司的苏宁电器大厦第八层，改租第七层，租赁面积及租金不变；

(2) 公司增租江苏苏宁电器有限公司的苏宁电器大厦第13、14、15、17层，共计建筑面积4,447.52平方米，租赁期自2004年9月1日起至2011年12月31日止，年租金总额320万元，以后每年递增2%。

4、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益情况

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	111.74%	122.97%	5.1196	5.1196
营业利润	31.21%	34.34%	1.4297	1.4297
净利润	18.25%	20.09%	0.8364	0.8364
扣除非经常性损益后的净利润	18.99%	20.90%	0.8701	0.8701

5、资产减值准备情况

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	6,764,025.49	3,106,433.18	*	*	-	9,870,458.67
其中：应收帐款	2,043,477.61	1,974,540.09	*	*	-	4,018,017.70
其他应收款	4,720,547.88	1,131,893.09	*	*	-	5,852,440.97
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债权投资						
三、存货跌价准备合计	2,196,927.94	865,581.15				3,062,509.09
其中：库存商品	2,196,927.94	865,581.15				3,062,509.09
原材料						
四、长期投资减值准备						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋及建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

第八节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、编制人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、公司章程文本。

苏宁电器连锁集团股份有限公司

董事长：张近东

二〇〇四年八月六日