

苏宁电器连锁集团股份有限公司



二〇〇五年半年度报告

二〇〇五年八月

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.....	8
第五节	公司管理层讨论与分析.....	9
第六节	重要事项.....	20
第七节	财务报告.....	29
第八节	备查文件.....	109

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

- 1、公司法定中文名称：苏宁电器连锁集团股份有限公司
 公司法定英文名称：SUNING APPLIANCE CHAIN STORE (GROUP) Co., LTD.
 公司中文名称缩写：苏宁电器
 公司英文名称缩写：SUNING APPLIANCE
- 2、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
- 3、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
- 4、法定代表人：张近东
- 5、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	任峻	张岚	任峻
联系地址	江苏省南京市淮海路 68 号	江苏省南京市淮海路 68 号	江苏省南京市淮海路 68 号
电话	025-84418888-88155	025-84418888-88122	025-84418888-88155
传真	025-84467008		
电子信箱	stock@chinadq.com		

- 6、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：公司董事会秘书办公室
- 7、其他有关资料：
 公司首次注册登记日期：2001 年 6 月 29 日
 注册登记地点：江苏省工商行政管理局
- 8、企业法人营业执照注册号：3200002100433
 税务登记号码：苏宁税苏字 320106608950987
 聘请的会计师事务所：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)

	2005年6月30日 (股本为18632万股)	2004年12月31日 (股本为9316万股)	本报告期末比年初数增 减(%)
流动资产	2,917,080,704.12	1,818,253,423.30	60.43
流动负债	2,272,497,251.87	1,186,158,781.85	91.58
总资产	3,260,266,068.85	2,051,738,918.35	58.90
股东权益(不含少数股东权益)	944,562,193.74	830,919,700.22	13.68
每股净资产	5.07	8.92	下降百分之43.16
调整后的每股净资产	3.93	7.69	下降百分之48.89
	2005年1-6月 (股本为18632万股)	2004年1-6月 (股本为6816万股)	本报告期比上年同期增 减(%)
净利润	122,958,493.51	57,005,983.32	115.69
扣除非经常性损益后的净利润	125,997,185.17	59,305,545.28	112.45
每股收益	0.66	0.84	下降百分之21.43
按最新股本总额计算的每股收 益(截至本报告出具日)	0.66	0.31 (以18632万股计算)	112.90
净资产收益率	13.02%	18.25%	下降5.23个百分点
经营活动产生的现金流量净额	135,002,844.44	39,184,291.24	244.53

注1：上年度期末(2004年12月31日)相关指标以公司上市后股本9,316万股计算；上年同期(2004年1-6月)相关指标以公司上市前股本6,816万股计算；本报告期末(2005年6月30日)及本报告期(2005年1-6月)相关指标以公司资本公积金转增股本后的股本18,632万股计算。

注2：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	-5,369,986.07
补贴收入	885,787.53
股权转让损失	-50,000.00
非经常性损益合计	-4,534,198.54
企业所得税及少数股东损益影响额	-1,495,506.88
扣除企业所得税及少数股东损益后的非经常性损益	-3,038,691.66

第三节 股东变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

2005年5月22日，公司召开2004年年度股东大会，审议通过了《2004年度利润分配预案》，根据决议公司以2004年末总股本93,160,000股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由93,160,000股增加至186,320,000股。

(数量单位：万股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	首发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	6,816			6,816			6,816	13,632
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	1,704			1,704			1,704	3,408
境外法人持有股份								
其他	5,112			5,112			5,112	10,224
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	6,816			6,816			6,816	13,632
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2,500			2,500			2,500	5,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	2,500			2,500			2,500	5,000
三、股份总数	9,316			9,316			9,316	18,632

由于公司进行的股权分置改革得到2005年第一次临时股东大会决议通过，2005年8月11日公司发布股权分置改革后的股份结构变动情况公告，公司股权分置改革方案实施后股份结构变动情况如下：

(数量单位：万股)

改革前		改革后	
	股份数量		股份数量
一、未上市流通股份		一、有限售条件的流通股	
1、发起人股	13,632	1、股权分置改革变更的有限售条件的流通股	12,382
其中：		其中：	
国家及国有法人持有股份		国家及国有法人持股	
境内法人持有股份	3,408	境内一般法人持股	3,095.50
境外法人持有股份		境内自然人持股	9,286.50
其他	1,0224	2、内部职工股	
2、募集法人股		3、机构投资者配售股份	
3、内部职工股		4、公司高级管理人员持股	
4、优先股或其他		5、其他	
未上市流通股份合计	13,632	有限售条件的流通股合计	12,382
二、已上市流通股份		二、无限售条件的流通股	
1、人民币普通股	5,000	1、人民币普通股	6,250
(其中：公司高管人员持股)		2、境内上市的外资股	
2、境内上市的外资股		3、境外上市的外资股	
3、境外上市的外资股		4、其他	
4、其他		无限售条件的流通股合计	6,250
已上市可流通股份合计	5,000		
三、股份总数	18,632	三、股份总数	18,632

有限售条件的流通股股东持有流通股数量及限售条件如下：

股东	有限售条件流通股股数(股)	限售条件
张近东	59,058,600	2005年8月11日至2007年8月10日,不上市交易或转让； 2007年8月11日至2008年8月10日,通过深圳证券交易所中小企业板出售苏宁电器的股份不超过公司股份总数的10%,出售价格不低于每股50元(如果自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项,应对该价格进行除权、除息处理)； 2005年8月11日起的两个月内,若公司股票连续二日收盘价格低于每股人民币25.80元(若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项,应对该价格进行除权、除息处理),则张近东和江苏苏宁电器有限公司在下一个交易日开始在二级市场上增持苏宁电器连锁集团股份有限公司社会公众股股份,增持数量合计不超过500万股,增持股份计划完成后的六个月内不出售所增持的股份并履行相关信息披露义务。

江苏苏宁电器有限公司	30,955,000	同上
陈金凤	14,858,400	2005年8月11日至2006年8月10日,不上市交易或转让; 2006年8月11日至2007年8月10日,通过深圳证券交易所中小企业板挂牌交易出售苏宁电器股份不超过公司总股本的5%; 2007年8月11日至2008年8月10日,通过深圳证券交易所中小企业板挂牌交易出售苏宁电器股份不超过公司总股本的10%。
赵蓓	8,667,400	同上
金明	3,714,600	2005年8月11日至2006年8月10日,不上市交易或转让。
钟金顺(亡故)	4,089,600	同上
丁遥	1,238,200	同上
陈世清	1,238,200	同上

注：由于张近东先生、金明先生、陈世清先生为公司董事或高级管理人员，除遵守上述限售条件外，其所持有的公司股份股票依据国家相关法律法规及规范性文件进行锁定。

二、主要股东持股情况

(一) 报告期末公司股东总数

截止2005年6月30日，公司股东总数为3675户。

(二) 前10名股东持股情况如下(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 (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	65,433,600	35.12	未流通	0	发起人自然人股
江苏苏宁电器有限公司	17,040,000	34,080,000	18.29	未流通	0	发起人法人股
陈金凤	8,179,200	16,358,400	8.78	未流通	0	发起人自然人股
赵蓓	4,771,200	9,542,400	5.12	未流通	0	发起人自然人股
金明	2,044,800	4,089,600	2.19	未流通	0	发起人自然人股
钟金顺	2,044,800	4,089,600	2.19	未流通	0	发起人自然人股
华夏成长证券投资基金	3,203,512	3,203,512	1.72	已流通	未知	社会公众股
中国银行-易方达平稳 增长证券投资基金	2,019,769	2,734,550	1.47	已流通	未知	社会公众股
中国银行-易方达策略 成长证券投资基金	1,093,775	2,402,950	1.29	已流通	未知	社会公众股
交通银行-科汇证券投 资基金	1,137,791	2,401,226	1.29	已流通	未知	社会公众股
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，公司的发起人股东之间不存在其他关联关系。发起人股东和社会公众股股东不存在关联关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系。					

(三) 前10名流通股股东情况(单位:股)

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
华夏成长证券投资基金	3,203,512	流通A股
中国银行-易方达平稳增长证券投资基金	2,734,550	流通A股
中国银行-易方达策略成长证券投资基金	2,402,950	流通A股
交通银行-科汇证券投资基金	2,401,226	流通A股
中国工商银行-鹏华行业成长证券投资基金	1,891,948	流通A股
同益证券投资基金	1,817,442	流通A股
中国工商银行-科翔证券投资基金	1,815,140	流通A股
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	1,661,504	流通A股
中国银行-银华优势企业(平衡型)证券投资基金	1,529,750	流通A股
中国工商银行-普丰证券投资基金	1,423,089	流通A股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

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

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内变动	变动原因
张近东	董事长	32,716,800	65,433,600	32,716,800	公积金转增股本
孙为民	董事、总裁	0	0		-
孟祥胜	董事、副总裁	0	0		-
金明	董事、副总裁	2,044,800	4,089,600	2,044,800	公积金转增股本
任峻	董事、董秘	0	0		-
谢俊元	董事	0	0		-
赵曙明	独立董事	0	0		-
吴远	独立董事	0	0		-
黄丽洁	独立董事	0	0		-

朱 华	监事会召集人	0	0		-
尚雪峰	监事	0	0		-
李建颖	监事	0	0		-
陈世清	财务负责人	681,600	1,363,200	681,600	公积金转增股本

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。

第五节 公司管理层讨论与分析

一、报告期内经营成果和财务状况的简要分析

报告期内，公司在前期已经建设较为完善的管理体系、服务平台、人力资源等平台基础上，按照公司制定的合理的连锁发展计划，加快连锁发展步伐，继续保持了良好的发展势头，实现了规模与效益的进一步提升。

报告期内公司共计新增了 65 家连锁店、置换了 1 家连锁店，其中包含收购长春、哈尔滨、沈阳、大连及营口 5 家加盟公司所增加的连锁店。截至报告期末，公司已在全国 67 个重要城市拥有 149 家连锁店，连锁店经营面积达到 66.95 万平方米，比上年同期增加 164.00%。报告期公司实现主营业务收入 7,096,516,052.93 元、主营业务利润 620,408,750.30 元、净利润 122,958,493.51 元，分别比上年同期增长 64.56%、77.79%、115.69%。

(一) 经营成果变动情况及原因分析：

单位：人民币元

项目	报告期(2005年1-6月)	去年同期(2004年1-6月)	增减率(%)
主营业务收入	7,096,516,052.93	4,312,418,307.72	64.56
主营业务利润	620,408,750.30	348,950,177.78	77.79
其他业务利润	365,414,929.40	117,267,546.08	211.61
营业费用	626,620,658.13	298,305,184.17	110.06
管理费用	131,509,313.76	62,909,511.42	109.05
财务费用	10,583,851.31	7,555,273.85	40.09
营业利润	217,109,856.50	97,447,754.42	122.80
利润总额	212,068,376.75	93,679,845.38	126.38
净利润	122,958,493.51	57,005,983.32	115.69
经营活动产生的现金流量净额	135,002,844.44	39,184,291.24	244.53

2005 年上半年，公司连锁发展进入新的时期，公司各项经营管理按计划稳步推进。

1、2005 年上半年，中国家电连锁市场容量稳步提升，行业发展状况良好，家电连锁业态继续保持了良好的发展势头。

2、随着公司连锁网络规模的不断扩大，公司采购成本进一步下降，综合服务能力进一步提高，报告期内公司实现的主营业务收入、主营业务利润、其他业务利润与上年同期相比均有较大幅度的增长。

3、根据公司的连锁发展计划，在 2005 年上半年，公司进行了较多的空白地区横向扩张，其中新进入一级城市 8 个、二级城市 11 个、三级城市 8 个。公司希望在一个年度内更早的进入新的地区，以获得更长的经营时间对开店费用进行分摊。因此，上半年公司费用支出增长相对高于主营业务收入、主营业务利润的增长幅度。但是，该部分地区提前投入所带来的经营效益会在后期逐步体现，公司也会根据新进地区的市场容量，加快同城店面的开发，以更多的店面、更好地分摊固定成本投入。

4、公司管理层按照既定的发展战略和经营计划，继续稳步推进各项经营管理工作，实现报告期内公司综合利润（主营业务利润和其他业务利润）的增长幅度高于费用的增长幅度，带来了公司净利润的稳步增长，公司连锁经营的规模效益进一步体现。

5、公司经营规模的进一步扩大以及上市募集资金的到位，导致本报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期有大幅增长。

（二）财务状况变动情况及原因分析：

单位：人民币元

项目	金额		增减情况	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减额	增减幅度（%）
流动资产	2,917,080,704.12	1,818,253,423.30	1,098,827,280.82	60.43
流动负债	2,272,497,251.87	1,186,158,781.85	1,086,338,470.02	91.58
总资产	3,260,266,068.85	2,051,738,918.35	1,208,527,150.50	58.90
股东权益（不含少数股东权益）	944,562,193.74	830,919,700.22	113,642,493.52	13.68

报告期内，随着公司连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大、以及应对空

调销售旺季的备货，相应的预付账款、库存商品余额均有较大幅度的增长，同时应付账款余额也随之增长。另外，报告期公司增加了以银行承兑汇票与供应商结算货款的额度，因此应付票据余额和银行承兑汇票保证金也有所增加。所以，公司流动资产、流动负债、总资产都比上年度有所增长。

报告期末，公司预付账款和库存商品余额合计为 1,957,900,381.32 元，比年初数增长 808,355,306.81 元；应付票据和应付账款余额合计 1,899,490,747.66 元，比年初数增长 987,267,292.42 元；银行承兑汇票保证金余额 203,055,000.00 元，比年初数增长 129,855,000.00 元。公司资产和负债的增长是与连锁经营规模的扩大和销售的季节性紧密相联的。

二、报告期内主要经营状况

1、公司主营业务范围为：综合电器的销售和服务。

2、报告期内公司利润构成情况

(单位：元)

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-12 月		增减比率%
	金额	占利润总额的比例%	金额	占利润总额的比例%	
主营业务利润	620,408,750.30	292.55	871,287,194.78	303.59	下降 11.04 个百分点
其他业务利润	365,414,929.40	172.31	361,734,926.88	126.04	增加 46.27 个百分点
期间费用	768,713,823.20	362.48	940,749,296.53	327.79	增加 34.69 个百分点
营业利润	217,109,856.50	102.38	292,272,825.13	101.84	增加 0.54 个百分点
投资收益	-557,281.21	-0.26	-1,175,163.46	-0.41	增加 0.15 个百分点
补贴收入	885,787.53	0.42	1,024,248.70	0.36	增加 0.06 个百分点
营业外收支净额	-5,369,986.07	-2.53	-5,124,547.69	-1.79	下降 0.74 个百分点
利润总额	212,068,376.75		286,997,362.68		

3、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表：

(单位：元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
综合电器的销售和服务	7,096,516,052.93	6,466,450,520.66	8.88	64.56	63.38	上升 0.66 个百分点
其中：关联交易	-	-	-			

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
空调器	1,740,744,546.86	1,619,698,135.75	6.95	33.44	36.70	下降 2.22 个百分点
彩电、音像、碟机	1,652,323,176.78	1,540,310,318.35	6.78	80.40	76.55	上升 2.04 个百分点
通讯	1,211,324,388.37	1,145,769,969.69	5.41	46.51	44.06	上升 1.60 个百分点
冰洗	1,004,665,117.15	899,961,018.60	10.42	77.87	69.90	上升 4.20 个百分点
小家电及厨卫电器	810,722,146.37	692,589,972.00	14.57	101.72	99.67	上升 0.88 个百分点
数码、IT	574,482,178.12	545,910,829.01	4.97	154.03	156.50	下降 0.92 个百分点
安装维修业务	102,254,499.28	22,210,277.26	78.28	41.29	39.17	上升 0.33 个百分点
其中：关联交易	-	-	-	-	-	-
关联交易的定价原则	参照当地市场商品进货价	-	-	-	-	-

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易总金额为 0 元。

(2) 主营业务分地区情况表：

(单位：元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东一区	2,693,610,674.24	47.69
华东二区	1,466,118,003.02	42.43
华南地区	1,059,151,392.70	113.74
华中地区	222,585,160.73	-
东北地区	197,368,543.58	455.27
华北地区	1,099,825,043.86	67.82
西部地区	357,857,234.80	31.20
合计	7,096,516,052.93	64.56

注：华东一区：指江苏、山东、安徽；华东二区指：浙江、上海

(3) 占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的主要产品情况：

(单位：元)

明细	报告期 (2005年1-6月)					去年同期 (2004年1-6月)				
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	占利润比率	占收入比率	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	占利润比率	占收入比率
空调	1,740,744,546.86	1,619,698,135.75	121,046,411.11	19.21%	24.53%	1,304,475,005.68	1,184,884,424.57	119,590,581.11	33.74%	30.25%
彩电、音像、碟机	1,652,323,176.78	1,540,310,318.35	112,012,858.43	17.78%	23.28%	915,911,422.00	872,452,223.75	43,459,198.25	12.26%	21.24%
冰洗	1,004,665,117.15	899,961,018.60	104,704,098.55	16.62%	14.16%	564,836,542.04	529,688,654.35	35,147,887.69	9.92%	13.10%
小家电及其他	810,722,146.37	692,589,972.00	118,132,174.37	18.75%	11.42%	401,896,028.27	346,861,964.35	55,034,063.92	15.53%	9.32%
安装维修业	102,254,499.28	22,210,277.26	80,044,222.02	12.70%	1.44%	72,371,844.16	15,959,158.08	56,412,686.08	15.92%	1.68%
通讯	1,211,324,388.37	1,145,769,969.69	65,554,418.68	10.40%	17.07%	826,782,653.22	795,318,433.18	31,464,220.04	8.88%	19.17%

4、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的情况：

利润构成方面：

(1) 报告期内，公司连锁经营规模进一步扩大，实现主营业务收入 7,096,516,052.93 元，实现主营业务利润 620,408,750.30 元，主营业务利润占主营业务收入的比例为 8.74%，比去年同期上升了 0.65 个百分点，但比 2004 年度下降了 0.83 个百分点；主营业务利润占利润总额的比例为 292.55%，比 2004 年度下降 11.04 个百分点，这主要是由于部分品牌的年度返利尚未到结算期。

(2) 报告期内公司实现其他业务利润 365,414,929.40 元，占主营业务收入的比例为 5.15%，比 2004 年度增加了 1.18 个百分点；占利润总额的比例为 172.31%，比 2004 年度增加 46.27 个百分点，这主要是由于报告期内连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大和完善，为供应商提供综合服务的能力不断增强，供应商借助连锁网络体系将其商品推向市场的广度和深度不断提高，供应商本期支付的促销费、场地费等均有较大幅度的增加。

(3) 报告期内期间费用发生额为 768,713,823.20 元，占主营业务收入的比例为 10.83%，比 2004 年度增加了 0.5 个百分点；占利润总额的比例为 362.48%，比 2004 年度增加 34.69 个百分点，这主要是由于报告期内公司新开门店和新进城市数量较多而带来的相关费用的增长。

产品主营业务收入及利润结构方面：

(1) 公司连锁店面主要分布于国内重点一、二级城市，由于空调产品在国内一、二级市场增长幅度放缓，三、四级市场增长迅速，且报告期内公司新进入较多北方城市，同时由于天气等客观因素，2005 年度未能形成明显的空调销售旺季，因此，报告期内公司空调产品的销售增长低于公司整体销售增长。

(2) 2005 年初由于钢材等电器产品原材料价格的上涨，生产厂家集体调高了空调产品的市场供应价格（即指公司计算各项返利的基准价）；但在产品销售过程中，供应商为提高各自的市场占有率，不断适应市场变化、满足消费者需求，加大各自产品的价格促销力度，对空调产品的销售价格不断进行下调，导致公司的账面毛利及主营业务毛利有所下降；但同时供应商也通过增加支付其他业务收入的方式，保证了公司的综合毛利率水平。另一方面，由于报告期内空调销售冷冻年度尚未结束，包括空调年度返利在内的各项返利还未结算到位。

(3) 基于公司 3C 综合家电的产品发展战略, 公司进一步提升了其他各类产品的销售比重, 尤其是小家电及数码、IT 产品增长迅速, 而冰洗、彩电的销售份额也有稳步提升, 公司的产品结构与消费市场的产品结构更加趋于一致, 更多样化地满足了消费者的需求。

(4) 冰洗、彩电、通讯等产品在与供应商合作、进一步整合的基础上, 毛利较去年同期增长较快; 小家电产品的毛利继续保持在相对较高的水平; 上述四类产品毛利贡献率较高, 有效提升了公司的平均毛利水平。

对于数码、IT 类产品, 公司加大了对增长迅速的 DV、DC 类产品的推广力度, 加强并开始与部分供应商进行产品直供合作, 但此类产品的单品毛利率相对较低, 市场尚需培育, 采购还需逐步整合。尽管如此, 报告期内数码、IT 类产品销售比重的迅速提升使其对公司整体毛利额的贡献进一步增加, 此类产品朝着良好的方向发展。

(5) 通过公司近几年的不断努力, 有效地从产品上挖掘了主营业务收入和主营业务利润的增长点, 形成了多样化的产品结构, 公司朝着 3C 综合家电零售商的方向稳步迈进, 形成了综合产品的竞争优势。因此报告期内公司经营业绩稳步增长。

5、报告期内未有对公司利润产生重大影响的其它经营业务活动。

6、报告期内不存在单个参股公司的投资收益对净利润的影响 10%以上(含 10%)的情况。

7、经营中的问题与困难及解决方法:

(1) 连锁店租金水平上升对公司连锁发展的影响

伴随着社会物价的上涨及房地产价格的上升, 公司新开连锁店经营场地的租金水平随之上升, 给公司连锁发展的选址工作及后续经营带来了一定的压力。报告期内, 公司其他费用占主营业务收入的比重并未明显上升, 主要是由于租金费用的增加带来了公司期间费用的增加。公司将通过以下措施进行调控:

、在选址谈判过程中, 公司将会对备选址的单位租金水平、经营面积大小与销售额预测进行全面的投入产出分析, 严格控制整体租金费用占销售额的比重; 同时公司还将通过优化连锁店面的产品出样, 拓展、延伸连锁店经营品类以提高店面单位面积利用率等措施合理控制连锁店面积, 杜绝连锁店面积冗余;

、采取提前较长时间洽谈续签房屋租赁合同, 延长新店的房屋租赁期等措施尽可能降低连锁店租金水平上升给公司带来的影响;

、随着苏宁电器品牌优势与规模优势的进一步提升，公司将会进一步加强与大型开发商全面、长期的合作，有效降低公司的租金水平；

、从未来长远发展考虑，公司还将采取超前投入、长期投入的方式，形成租赁店面、自建店面与购置店面相结合的选址组合。

（2）物流平台的建设对公司存货周转率的影响

随着公司对二、三级城市渗透力度的加强，公司连锁店面分布日益分散，而现有的物流平台仅能满足单个城市或小范围内连锁店面的商品存储和零售配送，物流网点随之增加。由于缺乏对区域市场的整合物流平台，在一定程度上增加了公司在同一区域内的存货数量，存货周转率降低，库存成本也相应增加。公司将进一步加强后台物流建设，随着杭州、北京、南京三个物流基地的建成并投入使用，以及“5315”服务平台建设工程项目的顺利实施，逐步完成对区域内物流平台的整合，提高存货周转率，合理降低公司存货成本。

（3）公司品牌差异化建设对公司竞争优势提升的影响

国内家电连锁行业的迅速发展，要求公司进一步加强服务品牌内涵的建设，进一步凸显公司的竞争优势。由于家电连锁行业销售产品的同质化程度相对较高，因此对于竞争而言，服务的差异化建设就显得尤为重要。不断加强公司服务后台建设，进一步提高公司服务质量是建立服务品牌形象的重点。公司将通过逐步实施“5315”服务平台建设工程进一步强化后台服务硬件建设；通过加强作业人员培训，强化人员服务意识及服务规范性，提升服务水平；通过客户服务监督，调查客户需求及满意度，不断创新服务标准，检查服务标准执行的规范，从而不断加强公司的核心竞争力，进一步提升公司的服务品牌形象，保持公司的稳定和持续性发展。

8、2005年下半年展望

（1）连锁发展：

2005年下半年公司将继续稳步推进连锁发展，重点是对已进入的一、二级城市，尤其是对市场容量较大的城市及今年上半年新进入的城市，加大同城渗透力度，加快固定成本分摊，提高边际经营效益；同时，按规划、有选择的进入2-3个一级城市和相对富裕地区的二、三级城市。

（2）创新营销：

通过品类分析，拓展新品类、高毛利以及高附加值产品在公司经营中的比重，

不断拓展公司盈利能力，开发新的盈利增长点。

通过对商品品类的深入研究，创新商品布局，根据商品特点加强商品布局多样化，进一步扩大新品、中高档商品在销售中的比例，提高连锁店面单位面积产出。

设置专人对市场信息进行研究分析，进一步加强与供应商的采购整合，真正意义上实现产品的定制、包销。

(3) 管理信息系统：

公司会进一步加大推动内部 ERP 系统的建设，进一步引进、开发、完善信息系统，建立强大的信息平台，整合业务流程，支撑管理体系运作。

通过推进面对供应商的 BtoB 系统以及面对消费者的 BtoC 系统的上线，进一步整合公司上下游资源。

通过推进银行资金系统与银行的对接，实现公司资金流与信息流的统一。

通过推进视频监控系统，进一步加强分散作业中的集中控制，实现公司连锁经营中的统一标准、分散作业的模式。

此外，公司还将借助举办行业会议、重大事件会议、更新公司 VI 标识等机遇，进一步推广公司品牌，提升企业形象。

9、由于公司连锁经营规模的进一步扩大，公司预计 2005 年 1-9 月累计净利润比上年同期增长 50%以上。

三、公司 2005 年上半年投资情况

(一) 募集资金使用情况

(单位：元)

募集资金总额		394,602,063.1			报告期内使用募集资金总额				36,784,343.11	
					已累计使用募集资金总额				190,704,863.50	
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (主营业务收入)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
南京新街口店扩建	否	99,632,000	10,894,891	10,908,661	10.95	-	-	否	否	是

增资北京苏宁电器有限公司	否	37,500,000	-	37,500,000	100	153,524,719.64	已完成	是	是	否
增资浙江苏宁电器有限公司	否	40,000,000	-	40,000,000	100	295,205,445.61	已完成	是	是	否
增资上海虹口苏宁电器有限公司	否	37,500,000	-	37,500,000	100	132,297,927.37	已完成	是	是	否
物流配送系统一期扩建项目	否	80,000,000	15,395,967.64	37,864,252.94	47.33	-	-	是	是	否
商业信息化系统建设项目	否	99,894,400	10,493,484.47	26,931,949.56	26.96	-	-	是	是	否
合计	—	394,526,400	36,784,343.11	190,704,863.50	48.34	581,028,092.62	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	由于公司募集资金项目之一——南京新街口店扩建项目从规划到募集资金到位经历了较长的时间，在此期间政府部门政策发生了变化，因此该项目用地挂牌出让时其实际的出让面积、规划用地性质均超出募集资金项目规划，项目建设整体投入金额超过募集资金项目承受范围，公司计划与江苏苏宁电器有限公司联合进行建设，同时又因为地块受让人必须自行调查并依法实施受让地块范围内的拆迁，对公司而言，项目建成周期长且管理、控制难度较大。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	同上									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及弥补情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
募集资金其他使用情况	无									

（二）非募集资金投资情况

1、2005年1月7日，公司与卞小波共同出资组建泰州苏宁电器有限公司，注册资本510万元，其中公司出资459万元，占注册资本的90%。

2、2005年2月25日，公司与子公司—上海苏宁电器有限公司共同出资组建江苏苏宁地铁商业管理有限公司，注册资本500万元，其中公司出资450万元，占注册资本的90%。

3、2005年3月9日，公司与子公司—安徽苏宁电器有限公司共同出资组建河南苏宁电器有限公司，注册资本1,000万元，其中公司出资900万元，占注册资本的90%。

4、2005年3月9日，公司与子公司—陕西苏宁电器有限责任公司共同出资组建甘肃苏宁电器有限公司，注册资本500万元，其中公司出资450万元，占注册资本的90%。

5、2005年3月17日，公司与子公司—北京苏宁电器有限公司共同出资组建内蒙古苏宁电器有限公司，注册资本1,000万元，其中公司出资100万元，占注册资本的10%。

6、2005年4月5日，公司子公司—福建苏宁电器有限公司与自然人蒋勇共同出资组建厦门福厦苏宁电器有限公司，注册资本500万元，其中福建苏宁电器有限公司出资450万元，占注册资本的90%。

7、2005年4月6日，公司与子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司共同出资组建宿迁苏宁电器有限公司，注册资本500万元，其中公司出资400万元，占注册资本的80%；江苏苏宁地铁商业管理有限公司出资100万元，占注册资本的20%。

8、2005年4月7日，公司子公司—湖南苏宁电器有限公司与自然人顾蔚共同出资组建岳阳苏宁电器有限公司，注册资本500万元，其中湖南苏宁电器有限公司出资450万元，占注册资本的90%。

9、2005年4月8日，公司与子公司—浙江苏宁电器有限公司共同出资组建江西苏宁电器有限公司，注册资本1,000万元，其中公司出资900万元，占注册资本的90%。

10、2005年4月11日，公司子公司—广东苏宁电器有限公司与深圳市苏宁电器有限公司共同出资组建东莞市苏宁电器有限公司，注册资本500万元，其中

广东苏宁电器有限公司出资 400 万元，占注册资本的 80%；深圳市苏宁电器有限公司出资 100 万元，占注册资本的 20%。

11、2005 年 4 月 14 日，公司子公司—广东苏宁电器有限公司与深圳市苏宁电器有限公司共同出资组建肇庆市苏宁电器有限公司，注册资本 500 万元，其中广东苏宁电器有限公司出资 450 万元，占注册资本的 90%；深圳市苏宁电器有限公司出资 50 万元，占注册资本的 10%。

12、2005 年 5 月 16 日，公司与子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司共同出资组建武汉苏宁电器有限公司，注册资本 1000 万元，其中公司出资 900 万元，占注册资本的 90%；江苏苏宁地铁商业管理有限公司出资 100 万元，占注册资本的 10%。

13、2005 年 2 月 2 日，公司子公司—福建苏宁电器有限公司与自然人蒋勇共同出资组建福州苏宁电器售后服务有限公司，注册资本 50 万元，其中福建苏宁电器有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。

14、2005 年 3 月 5 日，公司子公司—马鞍山苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出资组建马鞍山苏宁电器售后服务有限公司，注册资本 50 万元，其中马鞍山苏宁电器有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。

15、2005 年 6 月 13 日，公司子公司—湖南苏宁电器有限公司与自然人顾晓刚共同出资组建长沙苏宁电器售后服务有限公司，注册资本 50 万元，其中湖南苏宁电器有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。

16、2005 年 6 月 22 日，公司子公司—河南苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出资组建郑州苏宁电器售后服务有限公司，注册资本 50 万元，其中河南苏宁电器有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。

17、2005 年 6 月 27 日，公司子公司—盐城苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出资组建盐城苏宁电器售后服务有限公司，注册资本 50 万元，其中盐城苏宁电器有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。

18、2005 年 4 月 29 日，公司和公司子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与龚震宇、李云峰签订了《股权转让协议书》：龚震宇、李云峰将其所持有的长春苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为长春苏宁电器有限公司）的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司。经本次转让后，长春苏宁电器有限公司注册资本 500 万元，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持

有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 5-6 月。

19、2005 年 4 月 29 日，公司和公司子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与周晓燕、田睿签订了《股权转让协议书》：周晓燕、田睿将其所持有的哈尔滨苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为哈尔滨苏宁电器有限公司）的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司。经本次转让后，哈尔滨苏宁电器有限公司注册资本 500 万，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 5-6 月。

20、2005 年 5 月 20 日，公司和公司子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与马野军、尚姬娟签订了《股权转让协议书》：马野军、尚姬娟将其所持有的沈阳苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为沈阳苏宁电器有限公司）的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司。经本次转让后，沈阳苏宁电器有限公司注册资本 500 万，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 6 月 1 日至 6 月 30 日。同时，沈阳苏宁电器有限公司的子公司大连沈大苏宁电器有限公司、营口苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为营口苏宁电器有限公司）、沈阳苏宁电器售后服务有限公司及大连苏宁电器售后服务有限公司本期也纳入合并会计报表范围。

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。同时，按照中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规的要求，公司对《章程》、《股东大会议事规则》等进行了相应修订。

在今后的工作中，公司将按照法律法规及证券交易所的要求，结合公司的发展，规范运作，维护股东的合法权益，完善公司的治理结构。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

2005年5月22日,公司2004年年度股东大会审议通过了公司《2004年度利润分配预案》:公司2004年度实现净利润174,420,984.75元(母公司数),根据《公司法》和公司《章程》的规定,提取法定盈余公积金17,442,098.48元,提取法定公益金17,442,098.48元,加年初未分配利润143,344,290.31元,实际可供股东分配利润282,881,078.10元。

以2004年12月31日公司总股本93,160,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币1元(含税),合计派发现金9,316,000元;同时以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增10股,转增后公司总股本93,160,000股增加至186,320,000股。

2005年5月28日,公司董事会在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上刊登了2004年度分红派息及公积金转增股本实施公告,确定股权登记日:2005年6月2日,除权除息日:2005年6月3日。

2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案现已实施完毕。

三、2005年度中期公积金转增股本预案。

根据公司第二届董事会第十七次会议审议通过的2005年度中期公积金转增股本预案。公司2005年度中期公积金转增股本预案为:以公司2005年6月30日的总股本186,320,000股为基数,向全体股东每10股转增8股,转增后公司总股本由186,320,000股增加至335,376,000股,公司资本公积金由278,989,856.32元减少为129,933,856.32元。

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、公司的重大资产收购、出售及资产重组等事项:

(1)2005年4月29日,公司和公司子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与龚震宇、李云峰签订了《股权转让协议书》:龚震宇、李云峰将其所持有的长春苏宁电器连锁加盟有限公司(后更名为长春苏宁电器有限公司)的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司。经本次转让后,长春苏宁电器有限公司注册资本500

万元，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 5-6 月。

(2) 2005 年 4 月 29 日，公司和公司子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与周晓燕、田睿签订了《股权转让协议书》：周晓燕、田睿将其所持有的哈尔滨苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为哈尔滨苏宁电器有限公司）的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司。经本次转让后，哈尔滨苏宁电器有限公司注册资本 500 万，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 5-6 月。

(3) 2005 年 5 月 20 日，公司和公司子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与马野军、尚姬娟签订了《股权转让协议书》：马野军、尚姬娟将其所持有的沈阳苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为沈阳苏宁电器有限公司）的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司。经本次转让后，沈阳苏宁电器有限公司注册资本 500 万，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 6 月 1 日至 6 月 30 日。同时，沈阳苏宁电器有限公司的子公司大连沈大苏宁电器有限公司、营口苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为营口苏宁电器有限公司）、沈阳苏宁电器售后服务有限公司及大连苏宁电器售后服务有限公司本期也纳入合并会计报表范围。

（参照公司《重大投资及财务决策制度》，上述交易所涉及投资额在董事长审批权限内，且交易单项、累计所涉及相关指标均未达到披露标准。）

六、公司的重大关联交易事项

1、经营性日常关联交易

公司于 2005 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司与江苏苏宁电器有限公司联合举行促销活动的议案》，同意公司在南京地区连锁店联合公司第二大股东江苏苏宁下属分公司苏宁银河国际购物广场共同举办“满就送购物券”的促销活动，顾客在双方购物所获赠的购物券均可充当同等金额的现金，可在公司南京地区各连锁店及苏宁银河国际购物广场消费时通用。公司和江苏苏宁将分别预付对方 50 万元作为该促销活动的备用金，双方按在对方商场实际使用的购物券面值足额结算。

2、租赁协议

2002年3月28日，公司与江苏苏宁电器公司签定了《苏宁电器大厦房屋租赁合同》，约定公司向江苏苏宁电器公司租赁位于南京市淮海路68号的苏宁电器大厦二楼至六楼、八楼至十楼和十二楼。其中二楼至六楼作为商业用房，建筑面积6,827平方米；八楼至十楼和十二楼作为办公用房，建筑面积5,192平方米。房屋的租期为十年，自2002年1月1日起至2011年12月31日止。租赁房屋的租金按商业用房每年每平方米1,208.15元计算，办公用房每年每平方米722.7元计算，年租金总额共计1,200万元人民币，以后每年递增2%。

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》：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；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%。

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) 报告期内对外担保情况

2005年3月24日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于对北京、上海、浙江控股子公司提供担保的议案》，同意公司为北京、上海、浙江控股子公司进行担保。

报告期内，公司继续为控股子公司 北京苏宁电器有限公司自2004年10月18日起至2007年10月18日止的银行承兑汇票提供保证，最高余额不超过6400万元，北京苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供了反担保；

2005年2月7日，公司子公司 上海苏宁电器有限公司与中国民生银行上海分行签定《综合授信合同》：上海苏宁电器有限公司向中国民生银行上海分行申请使用汇票承兑的最高授信额度为3,000万元，授信期限自2005年2月7日至2006年2月6日。2005年4月26日，公司出具了《最高额保证合同》。

2005年4月26日，上海苏宁电器有限公司申请中国民生银行上海分行承兑其开出的商业汇票3,000万元，该承兑汇票于2005年10月26日到期。根据公司出具

的《最高额保证合同》，公司为上述承兑汇票提供担保。上海苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供了反担保。

报告期内，公司没有为控股子公司 浙江苏宁电器有限公司提供任何担保。

(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%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司大股东张近东先生、股东江苏苏宁电器有限公司、陈金凤、赵蓓已于2002年11月15日分别向公司出具《不竞争承诺函》。报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

江苏苏宁电器有限公司2003年3月6日出具过承诺函，保证今后避免发生除正常业务外的一切资金往来，在报告期内，江苏苏宁电器有限公司执行了承诺。

九、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

十、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》(以下简称“通知”)的精神，我们作为苏宁电器连锁集团股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)的独立董事，对公司对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，对公司2005年上半年的对外担保情况及执行证监发[2003]56号文件规定情况发表以下独立意见：

1、截至2005年6月30日，公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

2、截至2005年6月30日，公司对外担保总额未超过2004年度会计报表净资产的50%。

3、截至2005年6月30日，公司不存在为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保的情形。

4、公司对控股子公司的担保按照公司《章程》等规定履行了相应审批程序。

公司不存在违规对外担保事项。公司能够严格控制对外担保的风险，不存在与证监发[2003]56号文、《股票上市规则》（2004年修订）规定相违背的情形。

5、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至报告期末的违规关联方占用资金情况。公司与南京苏宁中央空调工程有限公司等参股公司发生的资金往来均为正常性资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的各种情形。公司与关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文件的规定。

十一、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50万元。

十二、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。

十三、投资者关系管理

1、公司的投资者关系管理的联系电话、电子邮箱均有专人负责，在公司网站上开设了专门的投资者关系管理平台，使投资者可以更为便利地了解公司情况。

2、公司确定每周三为固定的投资者接待日，由专人负责做好投资者来访接待。

3、2005年4月6日下午15：00-17：00，公司通过上市公司投资者关系互动展示平台举行“2004年度报告网上说明会”，部分高管人员以及保荐代表人就投资者所关心的焦点、热点以及年报业绩等问题，在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行面对面的坦诚交流，提高了公司经营的透明度。

十四、公司建立内部审计制度的有关情况

根据深圳证券交易所的要求和公司经营活动的实际需要，公司在前期制订了《内部审计制度》。

公司设立审计办公室，独立于公司其他部门，接受董事会的监督与指导，开展日常审计工作。审计办公室下设财务审计部、管理审计部、工程审计部，目前拥有各类专业人员15名。报告期内，审计办已经按照工作计划及审计程序正常开

展了财务报表、内控制度例行检查等审计工作。

十五、公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责的情况

1、董事会成员履职情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，维护公司及中小股东的合法权益。在职权范围内以公司利益为出发点行使权力、勤勉尽责。

独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况、公司股权分置改革方案及其他有关事项发表了独立意见，独立董事黄丽洁女士作为征集人向全体流通股股东征集公司召开的2005年第一次临时股东大会的投票权。独立董事在报告期内的的工作对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会次数			7次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次
张近东	董事长	7	0	0	否
孙为民	董事、总裁	7	0	0	否
孟祥胜	董事、副总裁	7	0	0	否
金明	董事、副总裁	7	0	0	否
任峻	董事、董秘	7	0	0	否
谢俊元	董事	5	2	0	否
赵曙明	独立董事	5	2	0	否
吴远	独立董事	7	0	0	否
黄丽洁	独立董事	6	1	0	否

十六、其他重大事项

本公司《股权分置改革方案》已经2005年8月4日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过，主要内容如下：

1、非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价，流通股股东每10股获付2.5股，公司非流通股股东向流通股股东支付的股份总数为1,250万股。

2、非流通股股东承诺

(1) 非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。

(2) 持有公司非流通股股份百分之五以上的股东张近东和江苏苏宁进一步承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，二十四个月内不通过深圳证券交易所中小企业板挂牌向社会公众出售所持公司股份；二十四个月至三十六个月之间，若其通过深圳证券交易所中小企业板出售苏宁电器的股份，则各自出售数量占公司股份总数的比例不超过百分之十，出售价格不低于每股 50 元（如果自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，应对该价格进行除权除息处理）。

(3) 持有公司非流通股股份百分之五以上的股东陈金凤和赵蓓进一步承诺，其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起十二个月期满后，通过深圳证券交易所中小企业板挂牌交易出售股份，各自出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

(4) 非流通股股东承诺，通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到苏宁电器的股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

3、鉴于公司股东钟金顺已亡故，本公司控股股东张近东承诺，若钟金顺的合法继承人不同意本次股权分置改革方案，将代钟金顺支付其应支付给流通股股东的对价股份并承担相应义务。

4、非流通股股东本次股权分置改革方案支付的对价以及支付前后的持股情况如下：

股东名称	方案实施前		支付对价 数量(股)	方案实施后	
	持股数量(股)	比例		持股数量	比例
张近东	65,433,600	35.12	6,375,000	59,058,600	31.70
江苏苏宁	34,080,000	18.29	3,125,000	30,955,000	16.61
陈金凤	16,358,400	8.78	1,500,000	14,858,400	7.97
赵蓓	9,542,400	5.12	875,000	8,667,400	4.66
钟金顺(亡故)	4,089,600	2.19	0	4,089,600	2.19
金明	4,089,600	2.19	375,000	3,714,600	1.99
丁遥	1,363,200	0.73	125,000	1,238,200	0.67
陈世清	1,363,200	0.73	125,000	1,238,200	0.67
合计	136,320,000	73.16	12,500,000	123,820,000	66.46

十七、报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	公告内容	刊登报纸
1	2005年1月18日	第二届董事会第七次会议决议公告(2005-001)	四大证券报(注)
2	2005年2月24日	2004年度业绩快报(2005-002)	四大证券报
3	2005年3月3日	澄清公告(2005-003)	四大证券报
4	2005年3月11日	第二届董事会第八次会议决议公告(2005-004)	四大证券报
5	2005年3月15日	第二届董事会第九次会议决议公告(2005-005)	四大证券报
6	2005年3月29日	第二届董事会第十次会议决议公告(2005-006)	四大证券报
7	2005年3月29日	第二届监事会第四次会议决议公告(2005-007)	四大证券报
8	2005年3月29日	2004年年度报告	
9	2005年3月29日	2004年年度报告摘要	四大证券报
10	2005年3月29日	股东大会议事规则(修订稿草案)	
11	2005年3月29日	董事会议事规则	
12	2005年3月29日	关于募集资金年度使用情况的专项说明(2005-008)	四大证券报
13	2005年3月29日	2004年度与关联方资金往来情况的专项说明	
14	2005年3月29日	关于为控股子公司提供担保的公告(2005-009)	四大证券报
15	2005年3月29日	独立董事2004年度述职报告	
16	2005年3月29日	董事会关于召开2004年年度股东大会的通知(2005-010)	四大证券报
17	2005年3月29日	独立董事对相关事项发表的独立意见(2005-011)	四大证券报
18	2005年4月2日	关于举行2004年度报告网上说明会的通知(2005-012)	四大证券报
19	2005年4月19日	关于2004年年度报告相关事项进行说明的公告(2005-013)	四大证券报
20	2005年4月29日	第二届董事会第十二次会议决议暨修改2004年年度股东大会部分议案的公告(2005-014)	四大证券报
21	2005年4月29日	股东大会议事规则	
22	2005年4月29日	第二届监事会第五次会议决议公告(2005-015)	四大证券报
23	2005年4月29日	2005年半年度业绩预增公告(2005-016)	四大证券报
24	2005年4月29日	日常关联交易公告(2005-017)	四大证券报
25	2005年4月29日	2005年第一季度报告	四大证券报
26	2005年5月24日	2004年年度股东大会决议公告(2005-018)	四大证券报
27	2005年5月24日	公司章程	
28	2005年5月28日	分红派息及公积金转增股本实施公告(2005-019)	四大证券报
29	2005年6月1日	第二届董事会第十三次会议决议公告(2005-020)	四大证券报
30	2005年6月1日	关于公司与江苏苏宁电器有限公司联合进行土地摘牌的公告(2005-021)	四大证券报
31	2005年6月20日	关于股权分置改革试点事项的公告(2005-022)	四大证券报
32	2005年6月23日	关于向广大流通股股东征集有关股权分置改革建议的公告(2005-023)	四大证券报

注：四大证券报指：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》，上述公告同时刊登于“巨潮资讯”网站(www.cninfo.com.cn)和中国电器网(www.cnsuning.com)。

第七节 财务报告

本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。

一、审计报告

审计报告

天衡审字(2005)452号

苏宁电器连锁集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏宁电器连锁集团股份有限公司2005年6月30日的资产负债表、合并资产负债表及2005年1-6月的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和2005年1-6月的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是苏宁电器连锁集团股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了苏宁电器连锁集团股份有限公司2005年6月30日的财务状况及2005年1-6月的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郭澳

中国·南京

中国注册会计师：林捷

2005年8月28日

二、会计报表

资产负债表

2005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	期末数		年初数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：				
货币资金	731,860,148.01	571,497,214.11	530,596,869.84	427,642,301.25
短期投资				
应收票据	120,000.00	20,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收账款	97,573,766.88	526,078,476.99	63,884,867.33	212,443,713.91
其他应收款	50,209,719.24	10,815,898.30	43,474,591.12	24,005,472.90
预付账款	562,081,792.98	255,506,081.81	377,132,489.83	247,104,574.94
应收补贴款				
存货	1,390,820,657.78	152,980,162.49	768,706,043.91	121,850,668.02
待摊费用	84,414,619.23	4,066,018.99	34,458,561.27	1,546,994.74
其他流动资产				
流动资产合计	2,917,080,704.12	1,520,963,852.69	1,818,253,423.30	1,034,593,725.76
长期投资：				
长期股权投资	8,576,738.10	383,202,605.03	9,184,019.31	287,385,762.57
长期债权投资				
长期投资合计	8,576,738.10	383,202,605.03	9,184,019.31	287,385,762.57
其中：合并价差	4,370,794.62		4,907,465.87	
其中：股权投资差额	4,370,794.62		4,907,465.87	
固定资产：				
固定资产原价	175,243,530.92	75,836,787.26	142,448,382.41	71,839,432.73
减：累计折旧	47,177,313.81	24,002,172.84	35,580,809.65	19,696,098.41
固定资产净值	128,066,217.11	51,834,614.42	106,867,572.76	52,143,334.32
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	128,066,217.11	51,834,614.42	106,867,572.76	52,143,334.32
工程物资				
在建工程	79,641,173.41	58,713,683.48	38,094,596.59	32,400,990.59
固定资产清理				
固定资产合计	207,707,390.52	110,548,297.90	144,962,169.35	84,544,324.91
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	126,901,236.11	8,164,722.87	79,339,306.39	5,768,261.34
无形资产及其他资产合计	126,901,236.11	8,164,722.87	79,339,306.39	5,768,261.34
递延税项：				
资产总计	3,260,266,068.85	2,022,879,478.49	2,051,738,918.35	1,412,292,074.58

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

资产负债表(续)

2005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	期末数		年初数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	606,850,000.00	512,850,000.00	244,000,000.00	180,000,000.00
应付账款	1,292,640,747.66	342,197,633.16	668,223,455.24	228,584,482.93
预收账款	50,149,615.33	96,055,399.16	91,868,015.94	117,767,473.31
应付工资	16,830,252.54	4,353,187.37	10,262,496.01	4,388,014.17
应付福利费	9,911,169.51	4,553,010.89	8,063,743.80	4,049,823.79
应付股利				
应交税金	30,651,018.92	38,693,597.95	29,364,287.47	11,045,536.63
其他应交款	2,758,166.38	169,143.54	2,163,035.43	72,776.78
其他应付款	166,429,365.05	29,377,516.67	103,593,337.44	26,341,539.14
预提费用	16,276,916.48	2,530,151.45	8,620,410.52	1,131,223.87
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	2,272,497,251.87	1,110,779,640.19	1,186,158,781.85	593,380,870.62
长期负债:				
长期借款				
长期应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	2,272,497,251.87	1,110,779,640.19	1,186,158,781.85	593,380,870.62
少数股东权益	43,206,623.24		34,660,436.28	
股东权益:				
股本	186,320,000.00	186,320,000.00	93,160,000.00	93,160,000.00
减:已归还投资				
股本净额	186,320,000.00	186,320,000.00	93,160,000.00	93,160,000.00
资本公积	278,989,856.32	278,989,856.32	372,149,856.32	372,149,856.32
盈余公积	84,677,456.64	70,720,269.54	84,677,456.64	70,720,269.54
其中:法定公益金	42,304,829.60	35,360,134.77	42,304,829.60	35,360,134.77
减:未确认的投资损失				
未分配利润	394,574,880.78	376,069,712.44	280,932,387.26	282,881,078.10
股东权益合计	944,562,193.74	912,099,838.30	830,919,700.22	818,911,203.96
负债和股东权益总计	3,260,266,068.85	2,022,879,478.49	2,051,738,918.35	1,412,292,074.58

公司法定代表人:张近东

财务负责人:陈世清

编制人:肖忠祥

利润及利润分配表

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	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	7,096,516,052.93	2,785,121,708.69	4,312,418,307.72	2,077,743,270.48
减：主营业务成本	6,466,450,520.66	2,601,462,815.54	3,957,994,958.75	1,943,592,537.97
主营业务税金及附加	9,656,781.97	3,936,450.50	5,473,171.19	1,653,559.36
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	620,408,750.30	179,722,442.65	348,950,177.78	132,497,173.15
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	365,414,929.40	105,870,479.54	117,267,546.08	38,935,057.84
减：营业费用	626,620,658.13	102,760,990.28	298,305,184.17	74,764,647.93
管理费用	131,509,313.76	60,737,597.28	62,909,511.42	33,751,152.90
财务费用	10,583,851.31	1,178,153.62	7,555,273.85	2,562,482.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	217,109,856.50	120,916,181.02	97,447,754.42	60,353,947.30
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-557,281.21	30,537,526.54	-934,726.74	15,400,381.79
补贴收入	885,787.53	163,338.00	713,000.00	
营业外收入	2,984,606.10	526,117.72	1,626,926.76	468,308.96
减：营业外支出	8,354,592.17	3,677,202.94	5,173,109.06	3,151,496.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	212,068,376.75	148,465,960.34	93,679,845.38	73,071,141.45
减：所得税	83,064,717.53	45,961,326.00	33,150,175.37	21,196,736.29
少数股东损益	6,045,165.71		3,523,686.69	
加：未确认投资损失				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,958,493.51	102,504,634.34	57,005,983.32	51,874,405.16
加：年初未分配利润	280,932,387.27	282,881,078.10	143,964,280.55	143,564,990.42
其他转入				
六、可供分配的利润	403,890,880.78	385,385,712.44	200,970,263.87	195,439,395.58
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供投资者分配的利润	403,890,880.78	385,385,712.44	200,970,263.87	195,439,395.58
减：提取任意盈余公积				
应付普通股股利	9,316,000.00	9,316,000.00		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	394,574,880.78	376,069,712.44	200,970,263.87	195,439,395.58
补充资料：				
项 目	本年实际数		上年同期数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-50,000.00	-50,000.00		
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
2005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	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,377,469,282.91	3,154,770,055.08
收到的税费返还	406,522.44	
收到的其他与经营活动有关的现金	39,761,927.32	3,827,100,863.84
现金流入小计	8,417,637,732.67	6,981,870,918.92
购买商品、接受劳务支付的现金	7,406,889,395.98	3,520,384,626.71
支付给职工以及为职工支付的现金	248,053,377.24	67,295,811.88
支付的各项税费	157,834,802.00	62,615,292.22
支付的其他与经营活动有关的现金	469,857,313.01	3,229,326,057.58
现金流出小计	8,282,634,888.23	6,879,621,788.39
经营活动产生的现金流量净额	135,002,844.44	102,249,130.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	50,000.00	50,000.00
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	242,589.20	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	292,589.20	50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	123,720,206.18	34,687,838.02
投资所支付的现金	15,684,999.20	65,005,068.96
支付的其他与投资活动有关的现金		33,440,656.86
现金流出小计	139,405,205.38	133,133,563.84
投资活动产生的现金流量净额	-139,112,616.18	-133,083,563.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	2,460,000.00	
其中：子公司收到少数股东的投资	2,460,000.00	
借款所收到的现金	120,000,000.00	120,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,702,227.30	2,553,419.86
现金流入小计	126,162,227.30	122,553,419.86
偿还债务所支付的现金	68,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,761,181.69	8,719,073.69
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	76,761,181.69	68,719,073.69
筹资活动产生的现金流量净额	49,401,045.61	53,834,346.17
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	45,291,273.87	22,999,912.86

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(续)

2005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

补充资料	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	122,958,493.51	102,504,634.34
加：少数股东损益	6,045,165.71	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	3,063,501.83	16,392,410.14
固定资产折旧	11,723,603.73	4,306,074.43
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	35,990,153.76	2,840,792.84
待摊费用减少(减：增加)	-43,468,089.64	-2,519,024.25
预提费用增加(减：减少)	6,236,372.76	1,355,977.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-117,654.93	
固定资产报废损失	7,371.60	
财务费用	-2,522,768.19	-1,416,068.75
投资损失(减：收益)	557,281.21	-30,537,526.54
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-494,903,711.98	-32,759,294.76
经营性应收项目的减少(减：增加)	-152,276,215.23	-289,218,711.59
经营性应付项目的增加(减：减少)	641,709,340.30	331,299,867.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	135,002,844.44	102,249,130.53
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	528,805,148.01	396,642,214.11
减：货币资金的期初余额	483,513,874.14	373,642,301.25
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	45,291,273.87	22,999,912.86

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

资产减值准备明细表

2005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	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	11,044,693.79	2,448,505.84	*	*		13,493,199.63
其中：应收帐款	3,843,050.52	2,012,484.15	*	*		5,855,534.67
其他应收款	7,201,643.27	436,021.69	*	*		7,637,664.96
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	3,706,540.77	1,291,389.79				4,997,930.56
其中：库存商品	3,706,540.77	1,291,389.79				4,997,930.56
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						

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

利润表附表

2005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

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	65.68%	69.52%	3.33	3.33
营业利润	22.99%	24.33%	1.17	1.17
净利润	13.02%	13.78%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后的净利润	13.34%	14.12%	0.68	0.68

公司法定代表人：张近东

财务负责人：陈世清

编制人：肖忠祥

三、会计报表附注

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。

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股票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,股本总额变更为93,160,000.00元。

2005年5月22日,公司2004年年度股东大会通过了以资本公积转增股本93,160,000.00元。经此次转增后,股本总额变更为186,320,000.00元。

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;人才培训;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：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：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

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；

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。

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) 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) 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

长期股权投资在取得时按照确定的初始投资成本入账。

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。

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。

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。

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

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。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。

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。

处置长期债权投资：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：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：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：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：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、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及技术改造工程转入的固定资产净值。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：

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；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；

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) 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：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：长期待摊费用包括装修费和开办费，其中：装修费的摊销年限为两年；开办费在开始经营时一次性转入当期费用。

17、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认：销售商品以已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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：合并会计报表按财政部《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

(一) 流转税

1、增值税

(1) 家用电器销售：小规模纳税人增值税税率为 4%；一般纳税人增值税税率为 17%；

(2) 家用电器维修：小规模纳税人增值税税率为 6%；一般纳税人增值税税率为 17%。

2、营业税

(1) 安装业务收入营业税税率为 3%；

(2) 促销费收入、场地费收入、代理费收入、广告费收入及展台费收入等营业税税率为 5%；

(3) 培训业务收入的营业税税率为 3%和 5%。

(二) 企业所得税

1、企业所得税税率除子公司—深圳市苏宁电器有限公司和深圳市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) 2004 年 8 月 24 日，经陕西省发展和改革委员会陕发改产业函[2004]63 号文批准：陕西苏宁电器有限责任公司享受 15%的企业所得税税率。

(2) 2005 年 1 月 27 日，经温州市地方税务局直属一分局温地税直一[2005]5 号文批准：同意浙江苏宁电器有限公司温州胜利路店减免 2004 年度企业所得税，减免幅度为 100%。

(3) 2005 年 2 月 6 日，经佛山市禅城区国家税务局第一分局批准：免征佛山市苏宁电器有限公司 2005 年度企业所得税。

(4) 2005 年 2 月 18 日，经长沙市天心区国家税务局批准：减免湖南苏宁电器有限公司 2005 年度企业所得税。该减免事项尚待长沙市国家税务局批准。

(5) 2005 年 2 月 21 日，经长春市朝阳区国家税务局朝阳国税 2005 第 021 号文批准：同意长春苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为长春苏宁电器有限公司）免征 2005 年度企业所得税。

(6) 2005 年 4 月 13 日，经咸阳市秦都区国家税务局秦国税发[2005]40 号文批准：同意减免咸阳苏宁电器有限公司 2004 年企业所得税。

(7) 2005 年 4 月 21 日，经哈尔滨市南岗区国家税务局批准：免征哈尔滨苏宁电器连锁加盟有限公司（后更名为哈尔滨苏宁电器有限公司）2005 年度企业所得税。

(8) 2005 年 4 月 28 日，经淮安市地方税务局第三税务分局淮地税三复字（2005）33 号文批准：同意减免淮安苏宁电器有限责任公司 2004 年度企业所得税 633,701.95 元。

(9) 2005 年 4 月 29 日，经江苏省连云港市国家税务局批准：同意免征连云港苏宁电器有限公司 2004 年度企业所得税。

(10) 2005 年 5 月 11 日，经陕西省发展和改革委员会陕发改产业函[2005]168 号文批准：咸阳苏宁电器有限公司享受 15%的企业所得税税率。

(11) 2005年6月24日,经太原市迎泽区国家税务局(迎)国税免字[2005]022号文批准:同意免征山西苏宁电器有限公司2005年度企业所得税。

(12) 2005年7月5日,经营口市站前区国家税务局营站国税发[2005]12号文批准:免征营口苏宁电器连锁加盟有限公司(后更名为营口苏宁电器有限公司)2005年度企业所得税。该免征事项尚待营口市国家税务局批准。

(13) 2005年7月11日,经安徽省芜湖市国家税务局芜国税税减免(2005)第0166号批准:减征芜湖苏宁电器有限公司2005年度企业所得税,减征幅度为100%。

(14) 2005年8月16日,经福建省福州市台江区国家税务局批准:同意免征福建苏宁电器有限公司2004年度企业所得税。

(三) 城市建设维护税

- 1、母公司按实际缴纳流转税额的7%计缴;
- 2、除注册地在深圳地区的子公司按实际缴纳流转税额的1%计缴外,注册地在其他地区的子公司按实际缴纳流转税额的7%计缴。

(四) 教育费附加

- 1、母公司按实际缴纳流转税额的4%计缴;
- 2、各子公司教育费附加适用的计缴比例如下:
 - (1)注册地在北京、上海、陕西、广东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。

(五) 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

(一) 公司控股子公司明细情况如下:

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	5,000万元	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	88.80%	是

			浙江移动通信有限责任公司杭州分公司 司代办数字移动网络用户入网业务；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构的经营范围。		
北京苏宁电器有限公司	北京市	4,400 万元	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	89.32%	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；国内商品展览服务；场地、柜台出租；企业形象策划；信息咨询服务；培训服务；商务代理（以上范围涉及专项规定的除外）	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	90%	是

			<p>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。场地出租（限在本市运河西路 233 号罗城商场内）、国内商品展览服务、企业形象策划、经济信息咨询服务、商务代理（需取得行政许可的，在取得许可证后方可经营）</p>		
陕西苏宁电器有限责任公司	西安市	1,000 万元	<p>家用电器的销售、维修服务；机电产品（小轿车除外）、五金交电、电子产品、金属材料、化工产品（危险品除外）、包装材料、建筑材料产品（木材除外）、日用百货的批发零售；电子产品的研发、生产（专控产品除外）；制冷空调设备的安装、维修；展厅、展俱的出租；电脑、通讯设备（卫星地面接收设备除外）的批发零售；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（金融、证券、期货除外）；人才培训；商务代理。（上述范围涉及许可证管理的凭许可证书在有效期内经营）</p>	90%	是
徐州苏宁电器有限公司	徐州市	130 万元	<p>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、炊事用具、计算机软件、空调配件、电动自行车销售；制冷设备的安装、维修；家用电器的安装、维修；代办移动通信入网；普通货物运输。</p>	90%	是

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；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；商务代理。	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。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）。	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。企业形象策划；经济信息咨询（不含限制项目）；国内商品展览服务。	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

上海苏宁电器有限公司	上海市	4,350 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)	89.31%		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	75%		是

			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)			
镇江苏宁电器有限公司	镇江市	500 万元	交电、五金、电器机械、化工产品(危险品除外)、普通机械、仪器仪表、电子产品、通信设备(卫星地面接受设施除外)、百货、电子计算机及配件、计算机软件、空调配件、冷饮、电动自行车、摩托车的销售；制冷空调设备的销售、安装、维修。	61%		是
安徽苏宁电器有限公司	合肥市	1,200 万元	五金交电、化工原料(除危险品)、百货、仪器仪表、电子计算机及配件、普通机械、电子产品、空调配件销售；制冷设备的安装、维修；通信设备及配件、家电及配件销售、安装及维修；移动电话智能卡销售及服务。	55%		是
安庆苏宁电器有限公司	安庆市	510 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯器材(无线电发射设备及卫星地面接收设施除外)及配件的销售和服务；计算机软件开发、销售、系统集成，移动通信入网服务(凭许可证经营)；电动自行车、摩托车销售；制冷设备、家用电器的安装、维修；场地租赁、柜台出租；国内商品展览、企业形象策划、信息咨询(除中介)服务。	100%	注 4	是
芜湖苏宁电器有限公司	芜湖市	510 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯器材(无线电发射设备及卫星地面接收设施除外)及配件的销售和服务；计算机软件开发、销	100%	注 5	是

			售、系统集成,移动通信入网服务(凭许可证经营);电动自行车、摩托车销售;制冷设备、家用电器的安装、维修;场地租赁、柜台出租;国内商品展览、企业形象策划、信息咨询(除中介)服务。			
马鞍山苏宁电器有限公司	马鞍山市	300 万元	批发零售五金、家用电器及配件、办公设备、日用百货、电子产品、制冷设备及配件、电子计算机及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车;移动通信入网服务;制冷设备、家用电器安装、维修;商品咨询服务、劳动服务,场地出租、展览服务。	100%	注 6	是
滁州苏宁电器有限公司	滁州市	510 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品(除卫星地面接收设备)及配件的销售服务;计算机软件开发、销售、系统集成;电动自行车、摩托车的销售;制冷设备、家用电器的安装、维修;企业形象策划、经济信息咨询服务。	100%	注 7	是
湖南苏宁电器有限公司	长沙市	510 万元	销售交电(含通讯产品)、日用百货、五金、摩托车及配件并提供以上产品销售后相关服务;计算机软件开发、销售;提供电子信息系统集成、通信入网、经营场地租赁、商品展览、企业形象策划、经济信息咨询服务(以上属国家行政许可项目的凭有效许可证或文件经营)。	90%		是
佛山市苏宁电器有限公司	佛山市	300 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品,办公设备、通讯产品(除卫星地面接收设备)及配件的销售;计算机软	100%	注 8	是

			件开发、销售、系统集成；电动自行车、摩托车的销售；制冷设备、家用电器的安装、维修；自有物业出租；国内商品展览策划、设计服务；企业形象策划；经济信息咨询服务。			
杭州苏宁电器有限公司	杭州市	4,650 万元 (首期 3,000 万元)	家用电器及配件的生产(生产场地另设)销售和服务;货运代理;物流信息咨询;企业形象策划(除广告);经济信息咨询(除商品中介外);含下属分支机构经营范围。	100%	注 9	是
山西苏宁电器有限公司	太原市	500 万元	五金交电、日用百货、电子产品、办公设备、通讯设备及配件的批发零售;制冷设备、家用电器的安装及维修;柜台出租;商品展览服务;经济信息咨询服务。	100%	注 10	是
内蒙古苏宁电器有限公司	呼和浩特市	1,000 万元	(国家法律、法规规定应经审批的未获批准前不得生产经营)经营家用电器,摄像器材,日用百货,电子产品,办公设备,通讯产品(除专营)及配件,电动自行车,摩托车;制冷设备,家用电器的安装、维修;场地租赁;新产品展示服务;经济信息咨询服务;人才培训;商务代理(国家有专项规定的除外)。	100%	注 11	是
河南苏宁电器有限公司	郑州市	1,000 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品(不含无线)及配件、电动自行车、摩托车德销售及服务;计算机软件开发及销售;制冷设备、家用电器德安装、维修;国内商品展览服务及劳动服务;企业形象策划;经济信息咨询服务;本公司人才培训;商务代理。	100%	注 12	是

甘肃苏宁电器有限公司	兰州市	500 万元	家用电器、摄像器材、日用品、电子产品、办公设备、通讯器材及配件、计算机及辅助设备、自行车、摩托车的批发零售；计算机服务（不含互联网上网服务）；公共软件服务；制冷设备、家用电器安装维修；场地、柜台租赁；会展服务；企业策划、设计；经济信息咨询；人才培训。	100%	注 13	是
江苏苏宁地铁商业管理有限公司	南京市	500 万元	物业管理，柜台租赁，国内商品展览服务，国内贸易（国家禁止或限制经营的项目除外；国家有专项规定的，取得相应许可后经营）	100%	注 14	是
泰州苏宁电器有限公司	泰州市	510 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件的销售和服务，计算机软件开发、销售，电动自行车、摩托车销售，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。	90%		是
厦门福厦苏宁电器有限公司	厦门市	500 万元	批发零售：五金交电及电子产品、办公设备、日用百货、制冷设备及配件、电子计算机，通信设备及配件，摩托车，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，法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方可营业）	90%		是
江西苏宁电器有限公司	南昌市	1,000 万元	家用电器、摄像器材、影像输出设备、日用百货、电子产品、办公设备、通讯	100%	注 15	是

			产品(卫星地面接收设施除外)及配件、 电动自行车、摩托车批发、零售;计算机软件开发、销售;系统集成;制冷设备、家用电器安装、维修;物业管理(凭资质证书经营);会展服务;企业形象策划;经济贸易咨询(以上项目国家有专项规定的除外)			
岳阳苏宁电器有限公司	岳阳市	500 万元	批发、零售交电(含通讯产品) 日用百货、五金、摩托车及配件并提供上述产品售后服务;计算机软件开发、销售;提供电子信息系统集成、通信上户、经营场地租赁、企业形象策划、商品展览、经济信息咨询服务。	90%		是
武汉苏宁电器有限公司	武汉市	1,000 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通信器材及配件、一类医疗器械、电动自行车、摩托车销售;计算机软件开发、系统集成、销售;制冷设备、家用电器安装、维修、售后服务;场地出租;会展、信息咨询服务;企业形象策划。(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)	100%	注 16	是
肇庆市苏宁电器有限公司	肇庆市	500 万元	销售:家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯设备(卫星地面接收设施除外);计算机软件、系统集成;制冷设备、家用电器(中央空调除外)的安装、维修。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(法律、行政法规禁止的除外),计算机软件的开发、销售。	100%	注 17	是

东莞市苏宁电器有限公司	东莞市	500 万元	销售：家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件；计算机软件开发；系统集成；制冷设备、家用电器（中央空调除外）的安装、维修。物业租赁；国内商品展览服务；企业形象策划，经济信息咨询服务（不含限制项目）	100%	注 18	是
宿迁苏宁电器有限公司	宿迁市	500 万元	家用电器、摄像器材、办公设备、日用百货、电子产品、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件的销售和服务；计算机软件开发、销售，系统集成，电动自行车、摩托车销售，制冷设备、家用电器安装、维修，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。	100%	注 19	是
哈尔滨苏宁电器有限公司	哈尔滨市	500 万元	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施、无线发射设备除外）及配件的销售和服务；计算机软硬件开发、销售；系统集成；电动自行车、摩托车销售；制冷设备、家用电器的安装、维修；场地租赁；柜台租赁；展览展示服务；企业形象策划；经济信息咨询服务；商务代理。（国家法律、行政法规和国务院决定禁止经营的不得经营；限制经营的须取得专项许可或审批并经备案后方可经营）	100%	注 20	是
长春苏宁电器有限公司	长春市	500 万元	五金交电；办公设备；日用百货；机械	100%	注 21	是

			器安装及维修；商品展览展示服务；商务代理服务；经济信息咨询。			
沈阳苏宁电器有限公司	沈阳市	500 万元	五金交电、办公设备、日用百货、机械电子设备、通讯设备及配件、电动自行车、摩托车销售；制冷设备、家用电器安装及维修；经营场地（摊位）出租、商品展览、展示服务、商务代理服务、经济信息咨询。	100%	注 22	是
营口苏宁电器有限公司	营口市	500 万元	经销家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公用品、通讯设备及配件（含移动电话）、电动自行车、摩托车。制冷设备、家用电器安装及维修、商品展览、展示服务、商品代理服务、经济信息咨询。场地租赁、柜台出租。	100%	注 23	是
大连沈大苏宁电器有限公司	大连市	500 万元	五金交电、办公设备、日用百货、机电产品及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车的销售；制冷设备、家用电器的安装及维修；场地租赁、柜台出租；商品展览服务；企业形象策划；经济信息咨询服务；商务代理服务（不含专项审批）	100%	注 24	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；家用电器修理。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）。	100%	注 25	是
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	80%		是

			收设施除外)及配件,并提供售后服务。		
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
安徽苏宁电器售后服务有限公司	合肥市	50 万元	空调配件销售;空调设备及家用电器安装、维修、售后服务;办公设备、通讯产品及配件销售、技术服务。	90%	是
连云港苏宁电器售后服务有限公司	连云港市	50 万元	制冷空调设备、家用电器安装、维修;制冷空调设备、家用电器配件销售;办公设备、通信设备(地面卫星接收设施除外)维修及配件销售;计算机维修;	90%	是

			计算机软件销售。		
沈阳苏宁电器售后服务有限公司	沈阳市	50 万元	制冷空调设备、家用电器、通讯产品(不含移动电话)、办公设备安装、维修、销售；旧电器回收。	90%	是
大连苏宁电器售后服务有限公司	大连市	50 万元	制冷空调设备和家用电器及其附属设备的安装、维修；家用电器配件及辅料、办公设备、通讯产品及配件销售、安装维修。(以上均不含专项审批)	90%	是
福州苏宁电器售后服务有限公司	福州市	50 万元	制冷空调设备、家用电器、办公自动化设备、通信设备的安装、维修；空调配件、办公自动化设备、通信设备及配件的批发；信息咨询服务。(以上经营范围中凡涉及行政许可的项目应在取得有关部门批准或许可后方可经营)	90%	是
马鞍山苏宁电器售后服务有限公司	马鞍山市	50 万元	空调配件的销售；空调设备及家用电器安装、维修、售后服务；办公设备、通讯产品及配件销售；技术咨询。	90%	是
长沙苏宁电器售后服务有限公司	长沙市	50 万元	制冷设备、家用电器配件的销售；制冷空调设备、家用电器、通讯产品、办公设备、计算机的安装及维修；办公设备、通讯产品(不含无线发射)及配件的销售服务；经济信息咨询服务。	90%	是
盐城苏宁电器售后服务有限公司	盐城市	50 万元	制冷设备、家用电器安装、维修及配件销售，办公设备、通信设备、计算机、摩托车、电动自行车维修及配件销售，经济信息咨询服务(国家有专项审批规定的项目除外)	90%	是
郑州苏宁电器售后服务有限公司	郑州市	50 万元	制冷设备、家用电器、通讯产品、办公设备、计算机、数码产品的安装、维修；配件销售；经济信息服务。	90%	是

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

注 5：公司子公司—安徽苏宁电器有限公司持有其 90%的股权、马鞍山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 6：公司持有其 10%的股权、子公司—安徽苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 7：公司持有其 10%的股权、子公司—安徽苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 8：公司子公司—广东苏宁电器有限公司持有其 90%的股权、深圳市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 9：公司持有其 90%的股权、子公司—浙江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 10：公司持有其 90%的股权、子公司—北京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 11：公司持有其 10%的股权、子公司—北京苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 12：公司持有其 90%的股权、子公司—安徽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 13：公司持有其 90%的股权、子公司—陕西苏宁电器有限责任公司持有其 10%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 14：公司持有其 90%的股权、子公司—上海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 15：公司持有其 90%的股权、子公司—浙江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 16：公司持有其 90%的股权、子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 17：公司子公司—广东苏宁电器有限公司持有其 90%的股权、深圳市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 18：公司子公司—广东苏宁电器有限公司持有其 80%的股权、深圳市苏宁电器有限公司持有其 20%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 19：公司持有其 80%的股权、子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 20%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 20：公司持有其 90%的股权、子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 21：公司持有其 90%的股权、子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 22：公司持有其 90%的股权、子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 23：公司子公司—沈阳苏宁电器有限公司持有其 60%的股权、大连沈大苏宁电器有限公司持有其 40%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 24：公司子公司—沈阳苏宁电器有限公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权，合并持有其 100%的股权。

注 25：公司持有其 80%的股权、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。

（二）合并会计报表范围的变更情况

1、本期投资设立的控股子公司情况如下：

（1）2005 年 1 月 7 日，公司与自然人卞小波共同出资组建泰州苏宁电器有限公司，注册资本 510 万元，公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

（2）2005 年 2 月 2 日，公司子公司—福建苏宁电器有限公司与自然人蒋勇共同出资组建福州苏宁电器售后服务有限公司，福建苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并报表范围。

（3）2005 年 2 月 25 日，公司与子公司—上海苏宁电器有限公司共同出资组建江苏苏宁地铁商业管理有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

（4）2005 年 3 月 5 日，公司子公司—马鞍山苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出

资组建马鞍山苏宁电器售后服务有限公司，马鞍山苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(5)2005 年 3 月 9 日，公司与子公司—安徽苏宁电器有限公司共同出资组建河南苏宁电器有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(6)2005 年 3 月 9 日，公司与子公司—陕西苏宁电器有限责任公司共同出资组建甘肃苏宁电器有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(7)2005 年 3 月 17 日，公司与子公司—北京苏宁电器有限公司共同出资组建内蒙古苏宁电器有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(8)2005 年 4 月 5 日，公司子公司—福建苏宁电器有限公司与自然人蒋勇共同出资组建厦门福厦苏宁电器有限公司，福建苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(9)2005 年 4 月 6 日，公司与子公司—江苏苏宁地铁管理有限公司共同出资组建宿迁苏宁电器有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(10)2005 年 4 月 7 日，公司子公司—湖南苏宁电器有限公司与自然人顾蔚共同出资组建岳阳苏宁电器有限公司，湖南苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(11)2005 年 4 月 8 日，公司与子公司—浙江苏宁电器有限公司共同出资组建江西苏宁电器有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(12)2005 年 4 月 11 日，公司子公司—广东苏宁电器有限公司与深圳市苏宁电器有限公司共同出资组建东莞市苏宁电器有限公司，其中：广东苏宁电器有限公司持有其 80%的股权；深圳市苏宁电器有限公司持有其 20%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(13)2005 年 4 月 14 日，公司子公司—广东苏宁电器有限公司与深圳市苏宁电器有限公司共同出资组建肇庆市苏宁电器有限公司，其中：广东苏宁电器有限公司持有其 90%的股权；深圳市苏宁电器有限公司持有其 10%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(14)2005 年 5 月 16 日，公司与子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司共同出资组建武汉苏宁电器有限公司，合并持有其 100%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(15)2005 年 6 月 13 日，公司子公司—湖南苏宁电器有限公司与自然人顾晓刚共同出资组建长沙苏宁电器售后服务有限公司，湖南苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(16)2005 年 6 月 22 日，公司子公司—河南苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出

资组建郑州苏宁电器售后服务有限公司，河南苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

(17) 2005 年 6 月 27 日，公司子公司—盐城苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出资组建盐城苏宁电器售后服务有限公司，盐城苏宁电器有限公司持有其 90%的股权，本期纳入合并会计报表范围。

2、本期购买股权增加的控股子公司情况如下：

(1) 2005 年 4 月 29 日，公司和子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与自然人龚震宇、李云峰签订了《股权转让协议书》：龚震宇、李云峰将其所持有的长春苏宁电器连锁加盟有限公司(后更名为长春苏宁电器有限公司)的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司，经本次转让后，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 5-6 月。

(2) 2005 年 4 月 29 日，公司和子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与自然人周晓燕、田睿签订了《股权转让协议书》：周晓燕、田睿将其所持有的哈尔滨苏宁电器连锁加盟有限公司(后更名为哈尔滨苏宁电器有限公司)的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司，经本次转让后，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 5-6 月。

(3) 2005 年 5 月 20 日，公司和子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司与自然人马野军、尚姬娟签订了《股权转让协议书》：马野军、尚姬娟将其所持有的沈阳苏宁电器连锁加盟有限公司(后更名为沈阳苏宁电器有限公司)的股权转让给公司和江苏苏宁地铁商业管理有限公司，经本次转让后，公司持有其 90%的股权、江苏苏宁地铁商业管理有限公司持有其 10%的股权。本期纳入合并会计报表范围的期间为 2005 年 6 月 1 日至 6 月 30 日。同时，沈阳苏宁电器有限公司的子公司大连沈大苏宁电器有限公司、营口苏宁电器连锁加盟有限公司(后更名为营口苏宁电器有限公司)、沈阳苏宁电器售后服务有限公司及大连苏宁电器售后服务有限公司本期也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	676,817.83	3,059,836.24
银行存款	510,582,415.42	445,626,311.61
其他货币资金	220,600,914.76	81,910,721.99
其中：银行承兑汇票保证金	203,055,000.00	73,200,000.00
合 计	731,860,148.01	530,596,869.84

(2) 货币资金余额中除银行承兑汇票保证金 203,055,000.00 元、公司子公司—徐州苏宁电器有限公司因诉讼被徐州市泉山区人民法院冻结 460,000.00 元及陕西苏宁电器有限责任公司协助西安市雁塔区人民法院冻结应付陕西百隆腾达房地产开发有限公司租金 145,141.30 元外，没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金余额波动原因

货币资金期末数比年初数增长 37.93%，主要原因为：经营活动和筹资活动所产生的货币资金有所增加。

2、应收票据

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	120,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	120,000.00	-

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位票据。

(3) 应收票据余额中无用于质押的票据。

3、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	98,915,991.72	95.64%	4,945,799.60	64,154,977.10	94.73%	3,207,748.85
一至二年	2,671,722.55	2.58%	267,172.25	2,391,398.83	3.53%	239,139.88
二至三年	1,445,719.61	1.40%	348,451.13	803,045.28	1.19%	160,609.06
三至四年	136,402.06	0.13%	40,920.62	125,114.39	0.18%	37,534.32

四至五年	15,686.36	0.02%	9,411.82	138,409.60	0.20%	83,045.76
五年以上	243,779.25	0.23%	243,779.25	114,972.65	0.17%	114,972.65
合 计	103,429,301.55	100.00%	5,855,534.67	67,727,917.85	100.00%	3,843,050.52

(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
上海灵虹家用电器合作公司	-	49,124.00	-	-	49,124.00
上海南华制冷设备经营部	-	25,010.00	-	-	25,010.00
合 计	-	74,134.00	-	-	74,134.00

(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 21,924,729.81 元, 占本账户余额的比例为 21.20%。

(5) 应收账款余额波动原因

应收账款期末数比年初数增长 52.71%, 主要原因为: 招标工程及对单位、团体销售额的增加, 应收账款也随之有所增长。

4、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	42,959,968.99	74.26%	2,147,998.47	30,517,759.25	60.22%	1,525,888.00
一至二年	7,058,889.32	12.20%	705,888.95	14,824,658.54	29.26%	1,482,465.86
二至三年	2,491,909.82	4.31%	498,381.97	755,222.40	1.49%	151,044.48
三至四年	4,745,033.17 注	8.20%	3,923,668.63	4,027,834.20	7.95%	3,708,508.93
四至五年	574,639.90	0.99%	344,783.94	542,560.00	1.07%	325,536.00
五年以上	16,943.00	0.04%	16,943.00	8,200.00	0.01%	8,200.00
合 计	57,847,384.20	100.00%	7,637,664.96	50,676,234.39	100.00%	7,201,643.27

注: 其中包括从“预付账款”科目转入 456,819.20 元。

(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 12,300,026.05 元,占本账户余额比例为 21.26%。

(5) 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
南京市鼓楼区国有资产管理中心	2,000,000.00	暂借款
上海新锦江商厦有限公司	2,906,000.00	租房保证金
福州福胜房地产开发有限公司	1,913,500.00	租房保证金

5、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	556,947,158.33	99.09%	375,040,904.07	99.45%
一至二年	4,170,291.37	0.74%	1,384,575.20	0.36%
二至三年	964,343.28	0.17%	707,010.56	0.19%
合 计	562,081,792.98	100.00%	377,132,489.83	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。

(4) 预付账款余额波动原因

预付账款期末数比年初数增长 49.04%,主要原因为:连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大以及准备销售旺季的到来,为了保证库存商品的正常周转和供货渠道的畅通,预付供应商货款相应增加。

6、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	1,387,058,562.64	4,997,930.56	768,926,954.87	3,706,540.77
原材料	8,760,025.70	-	3,485,629.81	-
受托代销商品	284,805,014.68	-	109,482,313.33	-
小 计	1,680,623,603.02	4,997,930.56	881,894,898.01	3,706,540.77
减：受托代销商品款	284,805,014.68	-	109,482,313.33	-
合 计	1,395,818,588.34	4,997,930.56	772,412,584.68	3,706,540.77

(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	3,706,540.77	1,291,389.79	-	4,997,930.56
原材料	-	-	-	-
合 计	3,706,540.77	1,291,389.79	-	4,997,930.56

(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) 公司为子公司—北京苏宁电器有限公司申请华夏银行股份有限公司北京建国门支行承兑其开出的商业汇票 6,400 万元提供保证，北京苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供反担保。截止 2005 年 6 月 30 日，北京苏宁电器有限公司的存货余额为 139,322,320.38 元。

公司为子公司—上海苏宁电器有限公司申请中国民生银行上海分行承兑其开出的商业汇票 3,000 万元提供担保，上海苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供反担保。截止 2005 年 6 月 30 日，上海苏宁电器有限公司的存货余额为 149,130,447.51 元。

(5) 存货余额波动原因

存货期末数比年初数增长 80.71%，主要原因为：连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大以及准备销售旺季的到来，为了保证存货的正常周转，存货库存也在相应增加。

7、待摊费用

(1) 明细项目

项 目	年初数	本期增加	其他增加	本期减少	期末数
房屋租赁费	33,209,371.56	177,318,859.00	6,478,652.32	133,623,903.34	83,382,979.54
保险费	107,112.22	403,800.00	-	196,987.22	313,925.00
其他	1,142,077.49	1,756,226.43	9,316.00	2,189,905.23	717,714.69
合 计	34,458,561.27	179,478,885.43	6,487,968.32	注 136,010,795.79	84,414,619.23

注：系本期收购哈尔滨苏宁电器有限公司、长春苏宁电器有限公司、沈阳苏宁电器有限公司、大连沈大苏宁电器有限公司、营口苏宁电器有限公司、沈阳苏宁电器售后服务有限公司及大连苏宁电器售后服务有限公司而增加的待摊费用。

(2) 待摊费用余额波动原因

待摊费用期末数比年初数增长 144.97%，主要原因为：连锁店数量增加，在摊销期内的房屋租赁费也随之增加。

8、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）	8,090,527.31	29,390.04	536,671.25	7,583,246.10	-	-	-	-
其中：对子公司投资	4,907,465.87	-	536,671.25	4,370,794.62	-	-	-	-
对合营企业投资	15,744.98	-2,349.00	-	13,395.98	-	-	-	-
对联营企业投资	3,167,316.46	31,739.04	-	3,199,055.50	-	-	-	-
长期股权投资（成本法）	1,093,492.00	-	100,000.00	993,492.00	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	1,093,492.00	-	100,000.00	993,492.00	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	9,184,019.31	29,390.04	636,671.25	8,576,738.10	-	-	-	-

(2) 长期股权投资(权益法)

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	-	-2,349.00	-	-986,604.02	-	-	13,395.98
湖北苏宁电器有限公司	联营公司	-	36%	3,600,000.00	-	31,739.04	-	-400,944.50	-	-	3,199,055.50
合计				4,600,000.00	-	29,390.04	-	-1,387,548.52	-	-	3,212,451.48

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	其他减少数	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	1,312,001.58	-	100,923.20	-	807,385.60	1,211,078.38
徐州苏宁电器有限公司	1,884,015.35	购买股权	120个月	1,271,710.35	-	94,200.77	-	706,505.77	1,177,509.58
安徽苏宁电器有限公司	861,526.74	购买股权	79个月	403,499.87	-	65,432.41	-	523,459.28	338,067.46
安徽苏宁电器有限公司	1,464,923.73	购买股权	39个月	1,352,237.29	-	225,372.88	-	338,059.32	1,126,864.41
淮安苏宁电器有限责任公司	349,311.96	购买股权	114个月	229,810.50	-	18,384.84	-	137,886.30	211,425.66
苏州苏宁电器有限公司	255,615.76	购买股权	103个月	148,902.38	-	14,890.24	-	121,603.62	134,012.14
常州苏宁电器有限公司	146,949.83	购买股权	72个月	91,843.64	-	12,245.82	-	67,352.01	79,597.82
深圳市苏宁电器有限公司	104,421.71	购买股权	120个月	97,460.26	-	5,221.09	-	12,182.54	92,239.17
合计	7,085,229.06			4,907,465.87	-	536,671.25	-	2,714,434.44	4,370,794.62

(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 注	-	
合计	1,093,492.00	-	100,000.00	993,492.00	

注：2005年6月6日，公司与江苏中天投资发展有限公司签定《股权转让协议》：公司将所持有的江苏中天保险代理有限公司5%的股权全部转让给江苏中天投资发展有限公司，转让价格为50,000.00元。

(4) 期末累计投资余额占期末净资产的比例为0.91%。

(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。

9、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	其他增加	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	78,326,667.59	21,158,706.59	4,032,746.64	126,399.00	103,391,721.82
运输设备	19,808,904.98	5,232,193.70	1,544,883.51	826,673.40	25,759,308.79
其他	10,116,594.77	1,788,851.19	18,246.28	27,407.00	11,896,285.24
合 计	142,448,382.41	28,179,751.48	5,595,876.43	980,479.40	175,243,530.92
累计折旧					
房屋及建筑物	7,886,744.56	788,784.37	-	-	8,675,528.93
电子设备	18,252,868.38	8,515,398.17	492,675.43	84,434.86	27,176,507.12
运输设备	7,262,457.06	1,612,733.75	225,587.45	742,913.91	8,357,864.35
其他	2,178,739.65	806,687.44	2,811.08	20,824.76	2,967,413.41
合 计	35,580,809.65	11,723,603.73	721,073.96	848,173.53	47,177,313.81
固定资产净值					
房屋及建筑物	26,309,470.51				25,520,686.14
电子设备	60,073,799.21				76,215,214.70
运输设备	12,546,447.92				17,401,444.44
其他	7,937,855.12				8,928,871.83
合 计	106,867,572.76				128,066,217.11

注：系本期收购哈尔滨苏宁电器有限公司、长春苏宁电器有限公司、沈阳苏宁电器有限公司、大连沈大苏宁电器有限公司、营口苏宁电器有限公司及大连苏宁电器售后服务有限公司而增加的固定资产和累计折旧。

(2) 公司期末固定资产中不存在需计提减值准备的情况。

(3) 固定资产余额波动原因

固定资产原价期末数比年初数增长 23.02%，主要原因为：连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大，信息系统及运输设备的投入相应增加。

10、在建工程

(1) 明细项目

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程投入占 预算的比例	
				本期转入固定资产	其他减少数				
南京配送中心	注 1	23,701,075.40	13,794.20	-	432,126.10	注 2	23,282,743.50	注 3 自有资金及募集资金	-
杭州配送中心	注 1	5,693,606.00	12,593,738.93	-	-		18,287,344.93	注 4 自有资金及募集资金	-
北京配送中心	注 1	-	5,500,000.00	-	-		5,500,000.00	募集资金	-
新街口东扩项目	9,963.20 万元	13,770.00	10,894,891.00	-	-		10,908,661.00	募集资金	-
商业信息化系统	9,989.44 万元	8,686,145.19	10,336,133.79	-	-		19,022,278.98	注 5 募集资金	-
北京配送基地	-	-	2,200,000.00	-	-		2,200,000.00	注 6 自有资金	-
消防工程	-	-	105,000.00	-	-		105,000.00	自有资金	-
电梯设备	-	-	335,145.00	-	-		335,145.00	自有资金	-
合 计		38,094,596.59	41,978,702.92	-	432,126.10		79,641,173.41		

注 1：计划使用募集资金 8,000 万元，用于扩建南京配送中心、新建杭州配送中心和北京配送中心。

注 2：本期收回应由南京水引工艺制品厂、南京振华机械厂承担的房屋转让手续费及税金 432,126.10 元。

注 3：截止 2005 年 6 月 30 日，南京配送中心实际累计投资金额 23,282,743.50 元，实际累计使用募集资金 19,278,743.50 元（其中：本期实际使用募集资金 13,794.20 元）。

注 4：截止 2005 年 6 月 30 日，杭州配送中心实际累计投资金额 18,287,344.93 元，实际累计使用募集资金 13,085,509.44 元（其中：本期实际使用募集资金 9,949,673.44 元）。

注 5：截止 2005 年 6 月 30 日，商业信息化系统实际累计投资金额为 30,696,611.79 元（其中：已累计结转固定资产 11,674,332.81 元），商业信息化系统实际累计使用募集资金 26,931,949.56 元（其中：本期实际使用募集资金 10,493,484.47 元），其余 3,764,662.23 元为尚未支付的工程、设备款项。

注 6：系公司子公司—北京苏宁电器有限公司以自有资金建设的物流基地。

(2) 本期在建工程中没有资本化借款费用。

11、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	其他增加	本期摊销	累计摊销	期末数
装修费	209,857,155.19	79,252,063.13	71,501,633.02	12,035,316.82 注	35,913,243.57	82,981,385.79	126,875,769.40
开办费	-	87,243.26	15,133.64	-	76,910.19	-	25,466.71
合 计	209,857,155.19	79,339,306.39	71,516,766.66	12,035,316.82	35,990,153.76	82,981,385.79	126,901,236.11

注：系本期收购哈尔滨苏宁电器有限公司、长春苏宁电器有限公司、沈阳苏宁电器有限公司、大连沈大苏宁电器有限公司及营口苏宁电器有限公司而增加的连锁店装修费。

(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 59.95%，主要原因为：新开及收购连锁店数量的增加，在摊销期内的连锁店装修费用相应增加。

12、短期借款

(1) 借款类别

类 别	期末数	年初数
担保借款	80,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	-	-
合 计	80,000,000.00	20,000,000.00

(2) 短期借款余额中无逾期未归还的借款。

13、应付票据

(1) 明细项目

类 别	期末数	年初数
银行承兑汇票	606,850,000.00	244,000,000.00

(2) 应付票据余额波动原因

应付票据期末数比年初数增长 148.71%，主要原因为：本期较多地采用了以银行承兑汇票与供应商结算货款的方式。

14、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	1,281,210,562.44	99.12%	662,351,835.32	99.12%
一至二年	9,111,115.39	0.70%	4,386,927.84	0.65%
二至三年	1,685,771.32	0.13%	1,106,930.41	0.17%
三年以上	633,298.51	0.05%	377,761.67	0.06%
合 计	1,292,640,747.66	100.00%	668,223,455.24	100.00%

(2) 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。

(3) 应付账款余额波动原因

应付账款期末数比年初数增长 93.44%，主要原因为：连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大，应付供应商货款也在相应增加。

15、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	48,592,678.53	96.90%	89,923,326.71	97.88%
一至二年	1,055,395.26	2.10%	1,185,311.05	1.29%
二至三年	172,432.87	0.34%	510,824.17	0.56%
三年以上	329,108.67	0.66%	248,554.01	0.27%
合 计	50,149,615.33	100.00%	91,868,015.94	100.00%

(2) 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。

(3) 本账户余额中账龄超过一年的款项金额有 1,556,936.80 元，其中大部分系尚未与客户结算的尾款。

16、应付工资

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
应付职工工资	16,830,252.54	10,262,496.01

(2) 期末余额为已计提暂未发放的工资，无拖欠性质的工资。

17、应交税金

项 目	期末数	年初数	执行税率
企业所得税	67,864,360.65	29,243,037.00	见本会计报表附注三“税项”
增值税	-48,614,257.83	-6,855,661.67	见本会计报表附注三“税项”
营业税	7,515,314.73	5,083,751.88	见本会计报表附注三“税项”
个人所得税	2,847,019.17	445,253.34	-
城市维护建设税	1,011,984.61	1,421,471.42	见本会计报表附注三“税项”
其他	26,597.59	26,435.50	-
合 计	30,651,018.92	29,364,287.47	

18、其他应交款

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
教育费附加	547,628.65	778,190.23
各项基金	2,210,537.73	1,384,845.20
合 计	2,758,166.38	2,163,035.43

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

19、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	154,356,124.57	92.75%	93,867,322.50	90.61%
一至二年	7,384,767.99	4.44%	6,625,425.60	6.40%
二至三年	2,987,809.12	1.79%	2,381,668.80	2.30%
三年以上	1,700,663.37	1.02%	718,920.54	0.69%
合 计	166,429,365.05	100.00%	103,593,337.44	100.00%

(2) 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。

(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	43,625,377.60	-
南京豪庭装饰工程有限公司	23,875,736.46	应付装修款
工会经费/教育经费	6,346,875.47	-

(4) 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 60.66%，主要原因为：应付连锁店装修款、收取保证金及押金的增加。

20、预提费用

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数	结存原因
水电费	9,481,621.29	4,142,085.50	发票未到
房屋租金	5,014,856.49	2,799,876.73	发票未到
运费	1,333,741.97	1,034,004.11	发票未到
装修费	205,636.40	420,216.32	发票未到
利息	75,400.00	32,450.00	预提最后 10 天利息
其他	165,660.33	191,777.86	发票未到
合 计	16,276,916.48	8,620,410.52	

(2) 预提费用余额波动原因

预提费用期末数比年初数增长 88.82%，主要原因为：主要为尚未到结算期的水电费、房屋租金的增加。

21、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	-	136,320,000.00
其中：国家持有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	17,040,000.00	17,040,000.00	注 -	34,080,000.00
境外法人持有股份	-	-	-	-
其他	51,120,000.00	51,120,000.00	注 -	102,240,000.00
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	-	136,320,000.00
二、已上市流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	25,000,000.00	25,000,000.00	注 -	50,000,000.00
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	25,000,000.00	25,000,000.00	-	50,000,000.00
三、股份总数	93,160,000.00	93,160,000.00	-	186,320,000.00

注：2005年5月22日，公司2004年年度股东大会决议通过了以资本公积转增股本93,160,000.00元。经此次转增后，公司股本总额变更为186,320,000.00元。

22、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
股本溢价	369,602,063.10	-	93,160,000.00	注 276,442,063.10
股权投资准备	84,019.31	-	-	84,019.31

其他资本公积	2,453,773.91	-	-	2,453,773.91
合 计	372,149,856.32	-	93,160,000.00	278,989,856.32

注：详见本会计报表附注五“合并会计报表主要项目注释”21“股本”项目注释。

23、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	42,372,627.04	-	-	42,372,627.04
法定公益金	42,304,829.60	-	-	42,304,829.60
合 计	84,677,456.64	-	-	84,677,456.64

24、未分配利润

项 目	金 额
2005年1-6月合并会计报表净利润	122,958,493.51
加：年初未分配利润	280,932,387.27
其他转入	-
可供分配的利润	403,890,880.78
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	403,890,880.78
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	注 9,316,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	394,574,880.78

注：2005年5月22日，公司2004年年度股东大会通过了向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），共计9,316,000.00元。

25、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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空调器	1,740,744,546.86	1,619,698,135.75	1,304,475,005.68	1,184,884,424.57
黑色电器	1,652,323,176.78	1,540,310,318.35	915,911,422.00	872,452,223.75
通讯	1,211,324,388.37	1,145,769,969.69	826,782,653.22	795,318,433.18
白色电器	1,004,665,117.15	899,961,018.60	564,836,542.04	529,688,654.35
小家电	804,525,487.12	690,252,255.11	400,901,986.36	346,859,580.50
数码、IT	574,482,178.12	545,910,829.01	226,144,812.35	212,830,100.47
其他	6,196,659.25	2,337,716.89	994,041.91	2,383.85
安装维修业务	102,254,499.28	22,210,277.26	72,371,844.16	15,959,158.08
合 计	7,096,516,052.93	6,466,450,520.66	4,312,418,307.72	3,957,994,958.75

(2) 分地区列示

地 区	本期实际数		上年同期数	
	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	2,693,610,674.24	2,387,807,123.43	1,823,814,443.28	1,634,589,277.80
华东二区	1,466,118,003.02	1,356,595,020.13	1,029,383,627.44	963,780,813.23
华北地区	1,099,825,043.86	1,042,997,509.93	655,371,643.27	610,480,111.57
华南地区	1,059,151,392.70	957,292,160.46	495,536,741.06	455,763,582.42
西部地区	357,857,234.80	332,384,889.59	272,767,392.93	258,164,301.26
东北地区	197,368,543.58	184,140,076.74	35,544,459.74	35,216,872.47
华中地区	222,585,160.73	205,233,740.38	-	-
合 计	7,096,516,052.93	6,466,450,520.66	4,312,418,307.72	3,957,994,958.75

(3) 公司本期前五名客户的收入总额为 265,800,216.56 元，占公司全部收入的比例为 3.75%。

(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 64.56%，主要原因为：连锁店数量的增加、纵向和横向市场布局的深入、连锁网络规模的扩大和完善以及已有连锁店逐步趋于成熟。

主营业务成本本期实际数比上年同期数增长 63.38%，低于主营业务收入的增长幅度，主要原因为：连锁网络规模的扩大和完善、综合服务能力的加强、采购谈判能力的提高，连锁经营的规模效益得以体现。

家用电器市场的变化，使得商品销售结构发生了变动，这对主营业务收入和主营业务成本不同步增长也产生了一定影响。

26、主营业务税金及附加

项 目	本期实际数	上年同期数	计提标准
城建税	4,596,376.37	2,428,184.27	见本会计报表附注三“税项”注释
营业税	2,586,723.42	1,782,954.13	见本会计报表附注三“税项”注释
教育费附加	2,473,682.18	1,262,032.79	见本会计报表附注三“税项”注释
合 计	9,656,781.97	5,473,171.19	

27、其他业务利润

(1) 明细项目

项 目	本期实际数		上年同期数	
	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	199,537,597.38	10,900,239.52	58,156,152.07	1,396,008.46
场地费	140,091,896.38	7,702,136.49	45,734,119.28	2,102,390.96
代理费	23,801,196.39	3,455,812.37	16,259,503.82	3,655,316.79
展台费	12,871,827.20	705,406.28	701,046.25	30,438.65
广告费	4,205,293.00	231,180.00	1,570,215.11	79,065.29
培训费	2,668,395.33	136,226.10	1,486,332.51	78,633.03
其他	5,691,085.79	321,361.31	890,426.83	188,396.61
合 计	388,867,291.47	23,452,362.07	124,797,795.87	7,530,249.79

(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 211.61%，主要原因为：连锁店数量的增加、连锁网络规模的扩大和完善，一方面，为供应商提供综合服务的能力在增强，包括为供应商

举办促销活动、提供产品现场展示、进行产品的市场推广等；另一方面，供应商借助连锁网络体系将其商品推向市场的广度和深度不断提高，供应商本期支付的促销费、场地费等均有较大幅度的增加。

28、营业费用

营业费用本期实际数为 626,620,658.13 元，比上年同期数增长 110.06%，主要原因为：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。

29、管理费用

管理费用本期实际数为 131,509,313.76 元，比上年同期数增长 109.05%，主要原因为：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。

30、财务费用

项 目	本期实际数	上年同期数
利息支出	1,179,459.11	1,071,039.00
减：利息收入	3,702,227.30	621,513.11
手续费	13,106,619.50	7,105,747.96
合 计	10,583,851.31	7,555,273.85

31、投资收益

(1) 明细项目

项 目	本期实际数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	29,390.04	-620,828.08
股权投资差额摊销	-536,671.25	-313,898.66
股权转让损失	-50,000.00	-
合 计	-557,281.21	-934,726.74

(2) 公司本期投资收益汇回无重大限制。

32、补贴收入

项 目		本期实际数	上年同期数
财政专项补贴	注 1	669,600.00	713,000.00
税收返还	注 2	52,849.53	-
社会保险费补贴	注 3	163,338.00	-
合 计		885,787.53	713,000.00

注 1：系公司子公司—上海苏宁电器有限公司本期收到的上海市虹口区科学技术委员会给予的财政专项补贴。

注 2：系公司子公司—马鞍山苏宁电器有限公司本期收到的马鞍山市花山区人民政府办公室给予的税收返还。

注 3：根据南京市劳动和社会保障局、南京市财政局颁布的《关于对招用下岗失业人员的单位实行社会保险费补贴的办法》收到的社会保险费补贴。

33、营业外收入

项 目	本期实际数	上年同期数
罚款及补偿金收入	1,294,942.50	867,320.97
处理固定资产收益	169,514.54	23,510.04
其他	1,520,149.06	736,095.75
合 计	2,984,606.10	1,626,926.76

34、营业外支出

项 目	本期实际数	上年同期数
捐赠支出	3,618,737.18	3,010,000.00
综合基金	3,434,785.40	1,867,314.03
滞纳金及罚款支出	1,084,744.50	251,097.04
处理固定资产损失	59,231.21	43.45
其他	157,093.88	44,654.54
合 计	8,354,592.17	5,173,109.06

35、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期实际数
收到的各类保证金、订金及押金等	38,876,139.79
补贴收入	885,787.53
合 计	39,761,927.32

36、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期实际数
支付各类保证金、订金及押金等	28,802,813.81
租赁费	182,486,901.57
广告费	74,958,453.34
办公费	42,769,935.64
水电费	35,977,173.70
促销费	30,103,796.94
运杂费	23,509,364.87
手续费	13,106,619.50
招待费	6,775,665.17
汽车费用	5,587,506.44
其他支出	25,779,082.03
合 计	469,857,313.01

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	551,978,253.28	99.61%	27,598,912.66	221,949,778.56	99.12%	11,097,488.93
一至二年	1,553,882.01	0.28%	155,388.20	1,581,576.49	0.71%	158,157.65
二至三年	328,082.24	0.06%	65,616.45	115,906.00	0.05%	23,181.20

三至四年	54,538.25	0.01%	16,361.48	33,940.00	0.01%	10,182.00
四至五年	-	-	-	128,806.60	0.06%	77,283.96
五年以上	243,779.25	0.04%	243,779.25	114,972.65	0.05%	114,972.65
合 计	554,158,535.03	100.00%	28,080,058.04	223,924,980.30	100.00%	11,481,266.39

(2) 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。

(3) 本账户余额中欠款金额前五名单位合计为 233,379,107.36 元,占本账户余额的比例为 42.11%。

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	9,616,265.36	62.00%	480,813.27	15,366,694.89	51.69%	768,334.75
一至二年	964,599.89	6.22%	96,459.99	9,946,729.20	33.45%	994,672.92
二至三年	322,671.96	2.08%	64,534.39	266,741.42	0.90%	53,348.28
三至四年	4,053,633.45 注	26.13%	3,716,248.71	3,606,854.30	12.13%	3,582,214.96
四至五年	541,960.00	3.49%	325,176.00	542,560.00	1.82%	325,536.00
五年以上	11,943.00	0.08%	11,943.00	2,100.00	0.01%	2,100.00
合 计	15,511,073.66	100.00%	4,695,175.36	29,731,679.81	100.00%	5,726,206.91

注：其中包括从“预付账款”科目转入 314,223.20 元。

(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	金 额	款项性质
飞歌空调(合肥)实业有限公司	3,571,655.25	货款
南京市鼓楼区国有资产管理中心	2,000,000.00	暂借款
江苏苏宁地铁商业管理有限公司	1,879,688.79	暂借款

(5) 本账户余额中欠款金额前五名单位合计为 9,716,206.04 元, 占本账户余额的比例为 62.64%。

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)	286,292,270.57	96,448,292.62	531,450.16	382,209,113.03	-	-	-	-
其中: 对子公司投资	283,109,209.13	96,418,902.58	531,450.16	378,996,661.55	-	-	-	-
对合营企业投资	15,744.98	-2,349.00	-	13,395.98	-	-	-	-
对联营企业投资	3,167,316.46	31,739.04	-	3,199,055.50	-	-	-	-
长期股权投资 (成本法)	1,093,492.00	-	100,000.00	993,492.00	-	-	-	-
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	1,093,492.00	-	100,000.00	993,492.00	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	287,385,762.57	96,448,292.62	631,450.16	383,202,605.03	-	-	-	-

(2) 长期股权投资 (权益法)

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	88.80%	44,513,222.02	-	10,020,499.42	-	28,655,168.83	-	-	73,168,390.85
深圳市苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,700,000.00	-	1,925,126.10	-	614,061.15	-	-	3,314,061.15
常州苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,553,050.17	-	803,565.17	-	2,426,894.13	-	-	4,979,944.30
南通苏宁电器有限公司	子公司	5年	95%	1,900,000.00	-	411,722.41	-	6,485,963.88	-	-	8,385,963.88
北京苏宁电器有限公司	子公司	50年	89.32%	43,728,058.58	-	4,630,867.46	-	13,423,084.18	-	-	57,151,142.76
无锡市苏宁电器有限公司	子公司	8年	90%	1,800,000.00	-	431,393.95	-	1,282,632.76	-	-	3,082,632.76
淮安苏宁电器有限责任公司	子公司	10年	64.52%	1,650,688.04	-	411,304.71	-	1,608,712.02	-	-	3,259,400.06
扬州苏宁电器有限公司	子公司	15年	90%	536,503.11	-	92,922.75	-	534,908.73	-	-	1,071,411.84
陕西苏宁电器有限责任公司	子公司	-	90%	3,354,580.71	6,300,000.00	5,728,017.13	-	17,822,500.32	-	-	27,477,081.03
苏州苏宁电器有限公司	子公司	9年	90%	740,168.02	-	1,493,860.96	-	3,051,393.22	-	-	3,791,561.24
徐州苏宁电器有限公司	子公司	50年	90%	-709,251.90	-	716,416.91	-	4,249,481.78	-	23,062.47	3,563,292.35
广东苏宁电器有限公司	子公司	-	90%	5,181,536.02	-	-964,624.45	-	4,041,358.74	-	-	9,222,894.76

苏宁电器连锁集团股份有限公司二〇〇五年半年度报告

上海苏宁电器有限公司	子公司	7年	89.31%	38,816,827.28	-	336,625.23	-	8,047,131.83	-	-	46,863,959.11
福建苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	9,000,000.00	-	-917,227.21	-	-753.76	-	-	8,999,246.24
连云港苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,700,000.00	-	447,821.08	-	594,407.42	-	-	3,294,407.42
盐城苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	2,700,000.00	-	312,593.54	-	786,624.22	-	-	3,486,624.22
北京苏宁空调设备安装有限公司	子公司	50年	80%	400,000.00	-	1,274,123.88	-	4,001,273.92	-	-	4,401,273.92
上海苏宁电器售后服务有限公司	子公司	-	60%	180,000.00	-	1,081,671.68	-	1,879,462.55	-	-	2,059,462.55
镇江苏宁电器有限公司	子公司	-	61%	3,070,416.67	-	34,764.99	-	247,835.85	-	-	3,318,252.52
安徽苏宁电器有限公司	子公司	10年	55%	4,273,549.53	-	1,990,215.61	-	2,687,793.74	-	-	6,961,343.27
湖北苏宁电器有限公司	联营公司	-	36%	3,600,000.00	-	31,739.04	-	-400,944.50	-	-	3,199,055.50
马鞍山苏宁电器有限公司	子公司	-	10%	300,000.00	-	61,197.46	-	110,800.51	-	-	410,800.51
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	-	-2,349.00	-	-986,604.02	-	-	13,395.98
杭州苏宁电器有限公司	子公司	3年	90%	27,000,000.00	-	-	-	-	-	-	27,000,000.00
湖南苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	4,590,000.00	-	945,171.03	-	523,705.45	-	-	5,113,705.45
滁州苏宁电器有限公司	子公司	-	10%	510,000.00	-	-31,431.06	-	-31,431.06	-	-	478,568.94
安庆苏宁电器有限公司	子公司	-	10%	510,000.00	-	31,534.86	-	1,916.00	-	-	511,916.00
山西苏宁电器有限公司	子公司	4年	90%	4,500,000.00	-	-402,946.42	-	-402,946.42	-	-	4,097,053.58
泰州苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	4,590,000.00	-	234,159.39	-	234,159.39	-	-	4,824,159.39
江苏苏宁地铁商业管理有限公司	子公司	50年	90%	4,500,000.00	-	190,022.96	-	190,022.96	-	-	4,690,022.96
河南苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	9,000,000.00	-	-692,303.01	-	-692,303.01	-	-	8,307,696.99
甘肃苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	4,500,000.00	-	-177,356.74	-	-177,356.74	-	-	4,322,643.26
内蒙古苏宁电器有限公司	子公司	10年	10%	1,000,000.00	-	-88,027.03	-	-88,027.03	-	-	911,972.97
江西苏宁电器有限公司	子公司	10年	90%	9,000,000.00	-	-1,288,790.87	-	-1,288,790.87	-	-	7,711,209.13
宿迁苏宁电器有限公司	子公司	10年	80%	4,000,000.00	-	-244,447.27	-	-244,447.27	-	-	3,755,552.73
武汉苏宁电器有限公司	子公司	-	90%	9,000,000.00	-	-364,417.13	-	-364,417.13	-	-	8,635,582.87
哈尔滨苏宁电器有限公司	子公司	50年	90%	3,094,211.27	-	739,457.19	-	739,457.19	-	-	3,833,668.46
长春苏宁电器有限公司	子公司	5年	90%	4,651,034.03	-	544,951.93	-	544,951.93	-	-	5,195,985.96
沈阳苏宁电器有限公司	子公司	5年	90%	5,694,070.62	-	1,371,150.05	-	1,371,150.05	-	-	7,065,220.67
合 计				270,128,664.17	6,300,000.00	31,118,976.70	-	101,478,830.94	-	23,062.47	377,930,557.58

股权投资差额

苏宁电器连锁集团股份有限公司二〇〇五年半年度报告

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	其他减少数	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	1,312,001.58	-	100,923.20	-	807,385.60	1,211,078.38
徐州苏宁电器有限公司	1,884,015.35	购买股权	120个月	1,271,710.35	-	94,200.77	-	706,505.77	1,177,509.58
安徽苏宁电器有限公司	861,526.74	购买股权	79个月	403,499.87	-	65,432.41	-	523,459.28	338,067.46
安徽苏宁电器有限公司	1,464,923.73	购买股权	39个月	1,352,237.29	-	225,372.88	-	338,059.32	1,126,864.41
淮安苏宁电器有限责任公司	349,311.96	购买股权	114个月	229,810.50	-	18,384.84	-	137,886.30	211,425.66
苏州苏宁电器有限公司	255,615.76	购买股权	103个月	148,902.38	-	14,890.24	-	121,603.62	134,012.14
常州苏宁电器有限公司	146,949.83	购买股权	72个月	91,843.64	-	12,245.82	-	67,352.01	79,597.82
合 计	7,096,346.81			4,810,005.61	-	531,450.16	-	2,702,251.90	4,278,555.45

(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	-	
合 计	1,093,492.00	-	100,000.00	993,492.00	

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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通讯	826,918,410.37	824,309,860.50	655,750,789.24	647,063,935.69
空调器	699,593,126.64	668,957,510.08	629,804,447.14	574,735,019.42
黑色电器	486,907,559.98	455,755,116.55	307,295,472.56	303,956,986.21
白色电器	292,146,347.94	231,486,981.12	233,701,334.73	212,397,980.87
数码、IT	256,275,586.67	255,376,671.03	91,359,904.22	87,653,680.18
小家电	188,903,382.02	159,296,815.79	128,696,649.84	111,993,551.93
其他	2,310,404.34	3,000.53	343,354.11	-
安装维修业务	32,066,890.73	6,276,859.94	30,791,318.64	5,791,383.67
合 计	2,785,121,708.69	2,601,462,815.54	2,077,743,270.48	1,943,592,537.97

(2) 分地区列示

地 区	本期实际数		上年同期数	
	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	2,002,018,031.55	1,826,463,259.76	1,576,804,180.59	1,444,819,146.36
华东二区	238,024,695.90	236,181,135.11	204,062,677.39	203,599,242.32
华北地区	200,409,400.57	197,675,666.92	117,064,884.18	116,495,513.95
西部地区	120,529,697.92	119,017,802.02	97,619,521.70	96,905,707.15
华南地区	114,248,998.24	113,233,148.24	46,647,546.88	46,556,055.72
东北地区	75,466,860.53	74,802,622.97	35,544,459.74	35,216,872.47
华中地区	34,424,023.98	34,089,180.52	-	-
合 计	2,785,121,708.69	2,601,462,815.54	2,077,743,270.48	1,943,592,537.97

(3) 公司本期前五名客户的收入总额为 643,571,553.30 元，占公司全部收入的比例为 23.11%。

5、投资收益

(1) 明细项目

项 目	本期实际数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	31,118,976.70	15,712,540.09
股权投资差额摊销	-531,450.16	-312,158.30
股权转让损失	-50,000.00	-
合 计	30,537,526.54	15,400,381.79

(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

苏宁电器连锁集团股份有限公司二〇〇五年半年度报告

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。百货、黄金、珠宝玉器、工艺美术品、鲜花销售，洗衣服务，柜台、场地出租，国内商品展示服务。	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；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构的经营范围。	有限责任公司	卞 农	子公司
北京苏宁电器有限公司	北京市	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	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；国内商品展览服务；场地、柜台出租；企业形象策划；信息咨询服务；培训服务；商务代理（以上范围涉及专项规定的除外）	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	有限责任公司	赵 蓓	子公司

		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。			
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。场地出租（限在本市运河西路 233 号罗城商场内）、国内商品展览服务、企业形 象策划、经济信息咨询服务、商务代理（需取得 行政许可的，在取得许可证后方可经营）	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（小轿车 除外） 五金交电、电子产品、金属材料、化工产 品（危险品除外） 包装材料、建筑材料产品（木 材除外） 日用百货的批发、零售；电子产品的研 制、生产（专控产品除外）；制冷空调设备的安装、 维修；展厅、展俱的出租；电脑、通讯设备（卫 星地面接收设备除外）的批发零售；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（金融、证券、期货除外）；人才培 训；商务代理。（上述范围涉及许可证管理的凭许 可证书在有效期内经营）	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 销售；制冷设备的安装、维修；家用电器的安装、维 修；代办移动通讯入网；普通货物运输。	有限责任公司	周晓章	子公司
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	有限责任公司	蒋 勇	子公司

			话费卡服务业务；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；商务代理。			
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。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）。	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。企业形象策划；经济信息咨询（不含限制项目）；国内商品展览服务。	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	董玉祥	子公司	
上海苏宁电器有限公司	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）	有限责任公司	姚凯	子公司
镇江苏宁电器有限公司	镇江市	交电、五金、电器机械、化工产品（危险品除外）、普通机械、仪器仪表、电子产品、通信设备（卫星地面接受设施除外）、百货、电子计算机及配件、计算机软件、空调配件、冷饮、电动自行车	有限责任公司	唐晓彬	子公司
安徽苏宁电器有限公司	合肥市	五金交电、化工原料（除危险品）、百货、仪器仪表、电子计算机及配件、普通机械、电子产品、空调配件销售；制冷设备的安装、维修；通信设备及配件、家电及配件销售、安装及维修；移动电话智能卡销售及服务。	有限责任公司	戴冯军	子公司
安庆苏宁电器有限公司	安庆市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯器材（无线电发射设备及卫星地面接收设施除外）及配件的销售和服务；计算机软件开发、销售、系统集成，移动通信入网服务（凭	有限责任公司	戴冯军	子公司

			许可证经营);电动自行车、摩托车销售;制冷设备、家用电器的安装、维修;场地租赁、柜台出租;国内商品展览、企业形象策划、信息咨询(除中介)服务。			
滁州苏宁电器有限公司	滁州市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品(除卫星地面接收设备)及配件的销售服务;计算机软件开发、销售、系统集成;电动自行车、摩托车的销售;制冷设备、家用电器的安装、维修;企业形象策划、经济信息咨询。	有限责任公司	戴冯军	子公司	
芜湖苏宁电器有限公司	芜湖市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯器材(无线电发射设备及卫星地面接收设施除外)及配件的销售和服务;计算机软件开发、销售、系统集成,移动通信入网服务(凭许可证经营);电动自行车、摩托车销售;制冷设备、家用电器的安装、维修;场地租赁、柜台出租;国内商品展览、企业形象策划、信息咨询(除中介)服务。	有限责任公司	戴冯军	子公司	
马鞍山苏宁电器有限公司	马鞍山市	批发零售五金、家用电器及配件、办公设备、日用百货、电子产品、制冷设备及配件、电子计算机及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车;移动通信入网服务;制冷设备、家用电器安装、维修;商品咨询服务、劳动服务,场地出租、展览服务。	有限责任公司	戴冯军	子公司	
佛山市苏宁电器有限公司	佛山市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品,办公设备、通讯产品(除卫星地面接收设备)及配件的销售;计算机软件开发、销售、系统集成;电动自行车、摩托车的销售;制冷设备、家用电器的安装、维修;自有物业出租;国内商品展览策划、设计服务;企业形象策划;经济信息咨询服务。	有限责任公司	鲍东昇	子公司	

杭州苏宁电器有限公司	杭州市	家用电器及配件的生产（生产场地另设）销售和 服务；货运代理；物流信息咨询；企业形象策划（除 广告）；经济信息咨询服务（除商品中介外）；含 下属分支机构经营范围。	有限责任公司	卞 农	子公司
湖南苏宁电器有限公司	长沙市	销售交电（含通讯产品）、日用百货、五金、摩托 车及配件并提供以上产品售后相关服务；计算机 软件开发、销售；提供电子信息系统集成、通信 入网、经营场地租赁、商品展览、企业形象策划、 经济信息咨询服务（以上属国家行政许可项目的 凭有效许可证或文件经营）。	有限责任公司	鲍赛华	子公司
山西苏宁电器有限公司	太原市	五金交电、日用百货、电子产品、办公设备、通 讯设备及配件的批发零售；制冷设备、家用电器 的安装及维修；柜台出租；商品展览服务；经济 信息咨询服务。	有限责任公司	范志军	子公司
内蒙古苏宁电器有限公司	呼和浩特市	（国家法律、法规规定应经审批的未获批准前不 得生产经营）经营家用电器，摄像器材，日用百 货，电子产品，办公设备，通讯产品（除专营） 及配件，电动自行车，摩托车；制冷设备，家用 电器的安装、维修；场地租赁；新产品展示服务； 经济信息咨询服务；人才培训；商务代理（国家 有专项规定的除外）。	有限责任公司	范志军	子公司
河南苏宁电器有限公司	郑州市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办 公设备、通讯产品（不含无线）及配件、电动自 行车、摩托车德销售及及服务；计算机软件开发及 销售；制冷设备、家用电器德安装、维修；国内 商品展览服务及劳动服务；企业形象策划；经济 信息咨询服务；本公司人才培训；商务代理。	有限责任公司	戴冯军	子公司
甘肃苏宁电器有限公司	兰州市	家用电器、摄像器材、日用品、电子产品、办公 设备、通讯器材及配件、计算机及辅助设备、自 行车、摩托车的批发零售；计算机服务（不含互	有限责任公司	姚 凯	子公司

			联网上网服务);公共软件服务;制冷设备、家用电器安装维修;场地、柜台租赁;会展服务;企业策划、设计;经济信息咨询;人才培训。			
江苏苏宁地铁商业管理有限公司	南京市	物业管理,柜台租赁,国内商品展览服务,国内贸易(国家禁止或限制经营的项目除外;国家有专项规定的,取得相应许可后经营)	有限责任公司	孙为民	子公司	
泰州苏宁电器有限公司	泰州市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品(卫星地面接收设施除外)及配件的销售和服务,计算机软件开发、销售,电动自行车、摩托车销售,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。	有限责任公司	赵 蓓	子公司	
厦门福厦苏宁电器有限公司	厦门市	批发零售:五金交电及电子产品、办公设备、日用百货、制冷设备及配件、电子计算机,通信设备及配件,摩托车,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,法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目,必须在取得审批许可证明后方能营业)	有限责任公司	蒋 勇	子公司	
江西苏宁电器有限公司	南昌市	家用电器、摄像器材、影像输出设备、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品(卫星地面接收设施除外)及配件、电动自行车、摩托车批发、零售;计算机软件开发、销售;系统集成;制冷设备、家用电器安装、维修;物业管理(凭资质证书经营);会展服务;企业形象策划;经济贸易咨询(以上项目国家有专项规定的除外)	有限责任公司	卞 农	子公司	
岳阳苏宁电器有限公司	岳阳市	批发、零售交电(含通讯产品)、日用百货、五金、摩托车及配件并提供上述产品售后服务;计算机软件开发、销售;提供电子信息系统集成、通信上户、经营场地租赁、企业形象策划、商品展览、经济信息咨询服务。	有限责任公司	顾 蔚	子公司	

武汉苏宁电器有限公司	武汉市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通信器材及配件、一类医疗器械、电动自行车、摩托车销售；计算机软件开发、系统集成、销售；制冷设备、家用电器安装、维修、售后服务；场地出租；会展、信息咨询服务；企业形象策划。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	有限责任公司	赵蓓	子公司
肇庆市苏宁电器有限公司	肇庆市	销售：家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯设备（卫星地面接收设施除外）；计算机软件、系统集成；制冷设备、家用电器（中央空调除外）的安装、维修。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（法律、行政法规禁止的除外），计算机软件的开发、销售。	有限责任公司	鲍东昇	子公司
东莞市苏宁电器有限公司	东莞市	销售：家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件；计算机软件开发；系统集成；制冷设备、家用电器（中央空调除外）的安装、维修。物业租赁；国内商品展览服务；企业形象策划，经济信息咨询服务（不含限制项目）	有限责任公司	鲍东昇	子公司
宿迁苏宁电器有限公司	宿迁市	家用电器、摄像器材、办公设备、日用百货、电子产品、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件的销售和服务；计算机软件开发、销售，系统集成，电动自行车、摩托车销售，制冷设备、家用电器安装、维修，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。	有限责任公司	赵蓓	子公司
哈尔滨苏宁电器有限公司	哈尔滨市	家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施、无线发射设备除外）及配件的销售和服务；计算机软硬件开发、	有限责任公司	范志军	子公司

			销售；系统集成；电动自行车、摩托车销售；制冷设备、家用电器的安装、维修；场地租赁；柜台租赁；展览展示服务；企业形象策划；经济信息咨询服务；商务代理。（国家法律、行政法规和国务院决定禁止经营的不得经营；限制经营的须取得专项许可或审批并经备案后方可经营）			
长春苏宁电器有限公司	长春市	五金交电；办公设备；日用百货；机械设备；电子产品；通讯设备及配件；电动自行车、摩托车；制冷设备；家用电器安装及维修；商品展览展示服务；商务代理服务；经济信息咨询。	有限责任公司	范志军	子公司	
沈阳苏宁电器有限公司	沈阳市	五金交电、办公设备、日用百货、机械电子设备、通讯设备及配件、电动自行车、摩托车销售；制冷设备、家用电器安装及维修；经营场地（摊位）出租、商品展览、展示服务、商务代理服务、经济信息咨询。	有限责任公司	范志军	子公司	
营口苏宁电器有限公司	营口市	经销家用电器、摄像器材、日用百货、电子产品、办公用品、通讯设备及配件（含移动电话）、电动自行车、摩托车。制冷设备、家用电器安装及维修、商品展览、展示服务、商品代理服务、经济信息咨询。场地租赁、柜台出租。	有限责任公司	范志军	子公司	
大连沈大苏宁电器有限公司	大连市	五金交电、办公设备、日用百货、机电产品及配件、通信设备及配件、电动自行车、摩托车的销售；制冷设备、家用电器的安装及维修；场地租赁、柜台出租；商品展览服务；企业形象策划；经济信息咨询服务；商务代理服务（不含专项审批）	有限责任公司	陈世清	子公司	
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	有限责任公司	蒋勇	子公司	

		专控通讯设备及配件。			
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	蒋 勇	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	卞 农	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
安徽苏宁电器售后服务有限公司	合肥市	空调配件销售；空调设备及家用电器安装、维修、售后服务；办公设备、通讯产品及配件销售、技术服务。	有限责任公司	戴冯军	子公司
连云港苏宁电器售后服务有限公司	连云港市	制冷空调设备、家用电器安装、维修；制冷空调设备、家用电器配件销售；办公设备、通信设备（地面卫星接收设施除外）维修及配件销售；计算机维修；计算机软件销售。	有限责任公司	鲍赛华	子公司

沈阳苏宁电器售后服务有限公司	沈阳市	制冷空调设备、家用电器、通讯产品（不含移动电话）办公设备安装、维修、销售；旧电器回收。	有限责任公司	范志军	子公司
大连苏宁电器售后服务有限公司	大连市	制冷空调设备和家用电器及其附属设备的安装、维修；家用电器配件及辅料、办公设备、通讯产品及配件销售、安装维修。（以上均不含专项审批）	有限责任公司	陈世清	子公司
福州苏宁电器售后服务有限公司	福州市	制冷空调设备、家用电器、办公自动化设备、通信设备的安装、维修；空调配件、办公自动化设备、通信设备及配件的批发；信息咨询服务。（以上经营范围中凡涉及行政许可的项目应在取得有关部门批准或许可后方可经营）	有限责任公司	陈金凤	子公司
马鞍山苏宁电器售后服务有限公司	马鞍山市	空调配件的销售；空调设备及家用电器安装、维修、售后服务；办公设备、通讯产品及配件销售；技术咨询。	有限责任公司	戴冯军	子公司
长沙苏宁电器售后服务有限公司	长沙市	制冷设备、家用电器配件的销售；制冷空调设备、家用电器、通讯产品、办公设备、计算机的安装及维修；办公设备、通讯产品（不含无线发射）及配件的销售服务；经济信息咨询服务。	有限责任公司	顾晓刚	子公司
盐城苏宁电器售后服务有限公司	盐城市	制冷设备、家用电器安装、维修及配件销售，办公设备、通信设备、计算机、摩托车、电动自行车维修及配件销售，经济信息咨询服务（国家有专项审批规定的项目除外）。	有限责任公司	姜忠民	子公司
郑州苏宁电器售后服务有限公司	郑州市	制冷设备、家用电器、通讯产品、办公设备、计算机、数码产品的安装、维修；配件销售；经济信息服务。	有限责任公司	戴冯军	子公司

注：自然人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	11,000	-	-	11,000
浙江苏宁电器有限公司	5,000	-	-	5,000
北京苏宁电器有限公司	4,400	-	-	4,400
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
陕西苏宁电器有限责任公司	300	700	-	1,000
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	800	-	-	800
淮安苏宁电器有限责任公司	310	-	-	310
上海苏宁电器有限公司	4,350	-	-	4,350
镇江苏宁电器有限公司	500	-	-	500
安徽苏宁电器有限公司	1,200	-	-	1,200
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
安庆苏宁电器有限公司	510	-	-	510
滁州苏宁电器有限公司	510	-	-	510
芜湖苏宁电器有限公司	510	-	-	510
马鞍山苏宁电器有限公司	300	-	-	300
佛山市苏宁电器有限公司	300	-	-	300
杭州苏宁电器有限公司	3,000	-	-	3,000
湖南苏宁电器有限公司	510	-	-	510

山西苏宁电器有限公司	500	-	-	500
内蒙古苏宁电器有限公司	-	1,000	-	1,000
河南苏宁电器有限公司	-	1,000	-	1,000
甘肃苏宁电器有限公司	-	500	-	500
江苏苏宁地铁商业管理有限公司	-	500	-	500
泰州苏宁电器有限公司	-	510	-	510
厦门福厦苏宁电器有限公司	-	500	-	500
江西苏宁电器有限公司	-	1,000	-	1,000
岳阳苏宁电器有限公司	-	500	-	500
武汉苏宁电器有限公司	-	1,000	-	1,000
肇庆市苏宁电器有限公司	-	500	-	500
东莞市苏宁电器有限公司	-	500	-	500
宿迁苏宁电器有限公司	-	500	-	500
哈尔滨苏宁电器有限公司	500	-	-	500
长春苏宁电器有限公司	500	-	-	500
沈阳苏宁电器有限公司	500	-	-	500
营口苏宁电器有限公司	500	-	-	500
大连沈大苏宁电器有限公司	500	-	-	500
北京苏宁空调设备安装有限公司	50	-	-	50
上海苏宁电器售后服务有限公司	30	-	-	30
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
安徽苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
连云港苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
沈阳苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50

大连苏宁电器售后服务有限公司	50	-	-	50
福州苏宁电器售后服务有限公司	-	50	-	50
马鞍山苏宁电器售后服务有限公司	-	50	-	50
长沙苏宁电器售后服务有限公司	-	50	-	50
盐城苏宁电器售后服务有限公司	-	50	-	50
郑州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	35.12%	3,271.68	-	-	-	6,543.36	35.12%
江苏苏宁电器有限公司	1,704	18.29%	1,704	-	-	-	3,408	18.29%
浙江苏宁电器有限公司	4,440	88.80%	-	-	-	-	4,440	88.80%
常州苏宁电器有限公司	270	90%	-	-	-	-	270	90%
北京苏宁电器有限公司	3,930	89.32%	-	-	-	-	3,930	89.32%
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	270	90%	630	-	-	-	900	90%
扬州苏宁电器有限公司	55.80	90%	-	-	-	-	55.80	90%
徐州苏宁电器有限公司	117	90%	-	-	-	-	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	90	90%	-	-	-	-	90	90%
广东苏宁电器有限公司	800	100%	-	-	-	-	800	100%
上海苏宁电器有限公司	3,885	89.31%	-	-	-	-	3,885	89.31%
镇江苏宁电器有限公司	305	61%	-	-	-	-	305	61%
安徽苏宁电器有限公司	660	55%	-	-	-	-	660	55%
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%
安庆苏宁电器有限公司	510	100%	-	-	-	-	510	100%
滁州苏宁电器有限公司	510	100%	-	-	-	-	510	100%
芜湖苏宁电器有限公司	510	100%	-	-	-	-	510	100%
马鞍山苏宁电器有限公司	300	100%	-	-	-	-	300	100%
佛山市苏宁电器有限公司	300	100%	-	-	-	-	300	100%
杭州苏宁电器有限公司	3,000	100%	-	-	-	-	3,000	100%
湖南苏宁电器有限公司	459	90%	-	-	-	-	459	90%
山西苏宁电器有限公司	500	100%	-	-	-	-	500	100%
内蒙古苏宁电器有限公司	-	-	1,000	100%	-	-	1,000	100%
河南苏宁电器有限公司	-	-	1,000	100%	-	-	1,000	100%
甘肃苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
江苏苏宁地铁商业管理有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
泰州苏宁电器有限公司	-	-	459	90%	-	-	459	90%
厦门福厦苏宁电器有限公司	-	-	450	90%	-	-	450	90%
江西苏宁电器有限公司	-	-	1,000	100%	-	-	1,000	100%
岳阳苏宁电器有限公司	-	-	450	90%	-	-	450	90%
武汉苏宁电器有限公司	-	-	1,000	100%	-	-	1,000	100%
肇庆市苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
东莞市苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
宿迁苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
哈尔滨苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
长春苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
沈阳苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
营口苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
大连沈大苏宁电器有限公司	-	-	500	100%	-	-	500	100%
北京苏宁空调设备安装有限公司	50	100%	-	-	-	-	50	100%
上海苏宁电器售后服务有限公司	18	60%	-	-	-	-	18	60%
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%
安徽苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
连云港苏宁电器售后服务有限公司	45	90%	-	-	-	-	45	90%
沈阳苏宁电器售后服务有限公司	-	-	45	90%	-	-	45	90%
大连苏宁电器售后服务有限公司	-	-	45	90%	-	-	45	90%
福州苏宁电器售后服务有限公司	-	-	45	90%	-	-	45	90%
马鞍山苏宁电器售后服务有限公司	-	-	45	90%	-	-	45	90%
长沙苏宁电器售后服务有限公司	-	-	45	90%	-	-	45	90%
盐城苏宁电器售后服务有限公司	-	-	45	90%	-	-	45	90%
郑州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	注 1	公司的被投资单位，原持有其 32.5%股权、后持有其 55%股权
3、马鞍山苏宁电器有限公司	注 1	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	注 2	公司的被投资单位，原持有其 35%股权、后持有其 61%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 3	法定代表人之间为兄弟关系

注 1：2004 年 9 月 6 日，公司与自然人黄寅、陈远清、戴冯军签订了《安徽苏宁电器有限公司增资协议》，安徽苏宁电器有限公司的注册资本由 800 万元增加到 1,200 万元，均由公司出资，增资后公司所持有的股权比例由 32.5%增加到 55%，2004 年纳入合并会计报表范围的期间为 10-12 月。同时，安徽苏宁电器有限公司的子公司马鞍山苏宁电器有限公司 2004 年 10-12 月也纳入了合并会计报表范围。

注2：2004年9月5日，公司与自然人胡家寿、戴冯军签订了《镇江苏宁电器有限公司增资协议》，镇江苏宁电器有限公司的注册资本由300万元增加到500万元，均由公司出资，增资后公司所持有的股权比例由35%增加到61%，2004年纳入合并会计报表范围的期间为10-12月。

注3：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。

(二) 关联方交易

1、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	
		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%
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%
南京苏宁中央空调工程有限公司	销售电器	-	-	29,083.76	-
合 计		-	-	80,537,901.79	1.87%

(2) 定价方法：参照当地市场商品进货价。

2、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	
		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%
合 计		-	-	3,750,098.83	0.09%

(2) 定价方法：参照当地市场商品进货价。

3、接受关联方劳务

关联方名称	交易事项	本期实际数		上年同期数	
		金 额	比 例	金 额	比 例
南京苏宁中央空调工程有限公司	安装服务	617,301.00	-	-	-

4、应收应付关联方款项余额

(1) 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				
南京苏宁中央空调工程有限公司	-	-	529,426.79	0.78%
其他应收款				
江苏格力空调专卖销售有限公司	-	-	1,510.02	-

(2) 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
预收账款				
湖北苏宁电器有限公司	-	-	97.79	-

5、租赁协议

(1) 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12,019平方米(其中商业用房6,827平方米、办公用房5,192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%。

(2) 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》: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;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%。

(3) 本期公司向关联方支付租赁费情况如下:

关联方名称	本期实际数	上年同期数
江苏苏宁电器有限公司	7,960,000.00	6,240,000.00

6、合作协议

(1) 2005年4月27日,公司与江苏苏宁电器有限公司签订《合作协议》:公司组织南京地区连锁店联合江苏苏宁电器有限公司下属分公司苏宁银河国际购物广场共同举办“满就

送购物券”的促销活动，顾客在双方购物所获赠的购物券均可充当同等金额的现金，可在公司南京地区各连锁店及江苏苏宁电器有限公司下属分公司苏宁银河国际购物广场消费时通用，双方于每月 25 日定期进行购物券的核对结算并开具相应票据。本期双方顾客所持购物券分别在对方的消费金额如下：

顾客所持江苏苏宁电器有限公司下属分公司苏宁银河国际购物广场购物券在公司使用的金额为 1,068,775.00 元；

顾客所持公司购物券在江苏苏宁电器有限公司下属分公司苏宁银河国际购物广场使用的金额为 83,900.00 元。

(2) 2005 年 5 月 25 日，公司与江苏苏宁电器有限公司签订《合作协议书》：公司与江苏苏宁电器有限公司联合竞买南京土地储备中心于 2005 年 4 月 27 日公开挂牌出让的 NO.2005G27 地块，双方各支付竞买保证金 150 万元，竞买成功，公司将经股东大会审议同意后与江苏苏宁电器有限公司签订联建协议书。

7、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。

8、担保事项

(1) 公司为关联方提供担保

2004 年 10 月 18 日，公司与华夏银行股份有限公司北京建国门支行签定了《最高额保证合同》：公司为子公司—北京苏宁电器有限公司自 2004 年 10 月 18 日起至 2007 年 10 月 18 日止银行承兑汇票承兑提供保证，最高余额不超过 6,400 万元。北京苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供了反担保。

2005 年 4 月 20 日，北京苏宁电器有限公司申请华夏银行股份有限公司北京建国门支行承兑其开出的商业汇票 4,346 万元，该承兑汇票于 2005 年 10 月 26 日到期；

2005 年 4 月 29 日，北京苏宁电器有限公司申请华夏银行股份有限公司北京建国门支行承兑其开出的商业汇票 954 万元，该承兑汇票于 2005 年 10 月 29 日到期；

2005 年 4 月 30 日，北京苏宁电器有限公司申请华夏银行股份有限公司北京建国门支行承兑其开出的商业汇票 1,100 万元，该承兑汇票于 2005 年 10 月 30 日到期。

根据公司出具的《最高额保证合同》，公司为上述承兑汇票提供担保。

2005 年 2 月 7 日，公司子公司—上海苏宁电器有限公司与中国民生银行上海分行签订《综合授信合同》：上海苏宁电器有限公司向中国民生银行上海分行申请使用汇票承兑的最高授信额度为 3,000 万元，授信期限自 2005 年 2 月 7 日至 2006 年 2 月 6 日。2005 年 4 月 26 日，公司出具了《最高额保证合同》。上海苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供了反担保。

2005 年 4 月 26 日，上海苏宁电器有限公司申请中国民生银行上海分行承兑其开出的商业汇票 3,000 万元，该承兑汇票于 2005 年 10 月 26 日到期。根据公司出具的《最高额保证合同》，公司为上述承兑汇票提供担保。

(2) 关联方为公司提供担保

2005 年 4 月 25 日，招商银行股份有限公司南京分行与公司签订《授信协议》：招商银行股份有限公司南京分行向公司提供 2,000 万元的授信额度，授信期间从 2005 年 3 月 11 日起到 2006 年 3 月 11 日止。江苏苏宁电器有限公司为此出具了《最高额不可撤销担保书》。

2005 年 4 月 25 日，公司申请招商银行股份有限公司南京分行承兑其开出的商业汇票 2,571 万元，该承兑汇票于 2005 年 10 月 25 日到期。根据江苏苏宁电器有限公司出具的《最高额不可撤销担保书》，江苏苏宁电器有限公司为上述承兑汇票提供担保。

2005年6月27日,招商银行股份有限公司南京分行与公司签定《银行承兑协议》:公司申请招商银行股份有限公司南京分行承兑其开出的商业汇票5,714万元,该承兑汇票于2005年8月27日到期。2005年4月25日,江苏苏宁电器有限公司出具了《银行承兑不可撤消担保书》,为上述承兑汇票提供担保。

2005年6月9日,招商银行股份有限公司南京分行与公司签定《授信协议》:招商银行股份有限公司南京分行向公司提供8,000万元的授信额度,授信期间从2005年6月9日起到2005年12月9日止。江苏苏宁电器有限公司为此出具了《最高额不可撤消担保书》。

2005年6月27日,公司向招商银行股份有限公司南京分行贷款4,000万元,贷款期限自2005年6月27日起至2005年8月27日止。根据江苏苏宁电器有限公司出具的《最高额不可撤消担保书》,江苏苏宁电器有限公司为上述贷款提供担保。

八、或有事项

1、公司为子公司—北京苏宁电器有限公司于2005年4月向华夏银行股份有限公司北京建国门支行申请承兑其开出的商业汇票6,400万元提供担保。北京苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供了反担保。

2、公司为子公司—上海苏宁电器有限公司于2005年4月26日向中国民生银行上海分行申请承兑其开出的商业汇票3,000万元提供担保。上海苏宁电器有限公司以其所拥有的存货为此提供了反担保。

九、承诺事项

1、2004年11月19日,公司第二届董事会第五次会议通过了《关于设立苏宁电器连锁集团股份有限公司采购中心的议案》,采购中心主要负责对部分全国性重点品牌、以及适宜进行分型号包销定制产品的集中采购、全国分销。

2、2005年3月14日,公司第二届董事会第九次会议通过了《关于启动“5315”服务平台建设工程的议案》,该工程计划3年内在全国建设500个服务网点、30个客服中心和15个物流基地。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2005年7月1日，公司子公司—武汉苏宁电器有限公司与自然人肖忠祥共同出资组建武汉苏宁电器售后服务有限公司，注册资本为50万元，其中：武汉苏宁电器有限公司出资45万元，占注册资本的比例为90%；肖忠祥出资5万元，占注册资本的比例为10%。

2、2005年7月5日，公司子公司—福建苏宁电器有限公司与其子公司—厦门福厦苏宁电器有限公司共同出资组建南平苏宁电器有限公司，注册资本为500万元，其中：福建苏宁电器有限公司出资450万元，占注册资本的比例为90%；厦门福厦苏宁电器有限公司出资50万元，占注册资本的比例为10%。

3、2005年7月25日，公司子公司—长春苏宁电器有限公司与自然人蒋勇共同出资组建吉林市苏宁电器有限公司，注册资本为500万元，其中：长春苏宁电器有限公司出资450万元，占注册资本的比例为90%；蒋勇出资50万元，占注册资本的比例为10%。

4、2005年7月29日，公司与子公司—江苏苏宁地铁商业管理有限公司共同出资组建广西苏宁电器有限公司，注册资本为1,000万元，其中：公司出资900万元，占注册资本的比例为90%；江苏苏宁地铁商业管理有限公司出资100万元，占注册资本的比例为10%。

5、2005年8月4日，公司子公司—湖南苏宁电器有限公司与其子公司—岳阳苏宁电器有限公司共同出资组建湘潭苏宁电器有限公司，注册资本为500万元，其中：湖南苏宁电器有限公司出资450万元，占注册资本的比例为90%；岳阳苏宁电器有限公司出资50万元，占注册资本的比例为10%。

6、2005年8月12日，公司子公司—佛山市苏宁电器有限公司与自然人陶京海共同出资组建佛山市苏宁电器售后服务有限公司，注册资本为50万元，其中：佛山市苏宁电器有限公司出资45万元，占注册资本的比例为90%；陶京海出资5万元，占注册资本的比例为10%。

7、2005年8月19日，公司子公司—浙江苏宁电器有限公司与杭州苏宁电器有限公司共同出资组建台州市江浙苏宁电器有限公司，注册资本为500万元，其中：浙江苏宁电器有限公司出资450万元，占注册资本的比例为90%；杭州苏宁电器有限公司出资50万元，占注册资本的比例为10%。

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
营业外收支净额	-5,369,986.07	-3,546,182.30
补贴收入	885,787.53	713,000.00
股权转让损失	-50,000.00	-
非经常性损益合计	-4,534,198.54	-2,833,182.30
减：企业所得税及少数股东损益影响额	-1,495,506.88	-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	-3,038,691.66	-2,299,561.96

2、现金及现金等价物净增加额计算过程

项 目	金 额
一、现金净增加额计算过程	
货币资金期末余额	731,860,148.01
减：银行承兑汇票保证金期末余额	203,055,000.00
现金期末余额	528,805,148.01
货币资金期初余额	530,596,869.84
加：收购日子公司货币资金余额	26,117,004.30
减：银行承兑汇票保证金期初余额	73,200,000.00
减：收购日子公司银行承兑汇票保证金余额	-
现金期初余额	483,513,874.14
现金净增加额	45,291,273.87
二、现金等价物净增加额计算过程	
现金等价物期末余额	-
减：现金等价物期初余额	-
减：收购日子公司现金等价物余额	-
现金等价物净增加额	-
三、现金及现金等价物净增加额	45,291,273.87

3、2005年8月4日，公司2005年第一次临时股东大会决议通过了《苏宁电器连锁集

团股份有限公司股权分置改革方案》：苏宁电器连锁集团股份有限公司的非流通股股东为使其所持股份获得上市流通权向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付对价，流通股股东每持有 10 股流通股将获得苏宁电器连锁集团股份有限公司非流通股股东支付的 2.5 股股份。上述股权分置改革方案已于 2005 年 8 月 11 日实施完毕。

4、2005 年 8 月 28 日，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意终止南京新街口店扩建项目，将原投资项目使用的募集资金 9,963.20 万元改变用途，用于六地区连锁店建设项目，具体为公司联合其他股东分别对北京苏宁电器有限公司、福建苏宁电器有限公司、武汉苏宁电器有限公司、上海苏宁电器有限公司、深圳市苏宁电器有限公司及沈阳苏宁电器有限公司进行增资，新增资金将用于上述公司开设 19 家连锁店。若《关于变更部分募集资金用途的议案》经公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，江苏苏宁电器有限公司负责承担受让地块的开发并在公司股东大会审议通过之日起 30 日内退还公司前期投入募集资金共计 1,240.87 万元(其中包括支付的竞买保证金 150 万元)。

5、2005年8月28日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《2005年度中期资本公积金转增股本预案》：公司拟以2005年度中期期末总股本186,320,000股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增8股。转增后公司总股本由186,320,000股增加至335,376,000股，公司资本公积金由278,989,856.32元减少为129,933,856.32元。

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

二〇〇五年八月二十八日