

三联商社股份有限公司

600898

2012 年第一季度报告

目录

§1 重要提示	2
§2 公司基本情况	2
§3 重要事项	3
§4 附录	6

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
邹晓春	董事	因公务原因未能出席	王俊洲

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

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

公司负责人王俊洲、主管会计工作负责人魏东及会计机构负责人（会计主管人员）魏东声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	505,414,028.22	577,744,296.76	-12.52
所有者权益（或股东权益）(元)	267,759,391.81	265,841,673.84	0.72
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.0603	1.0527	0.72
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	10,509,181.24		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0416		不适用
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,917,717.97	1,917,717.97	-68.54
基本每股收益（元/股）	0.0076	0.0076	-68.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0072	0.0072	-70.00
稀释每股收益（元/股）	0.0076	0.0076	-68.46
加权平均净资产收益率（%）	0.72	0.72	减少 2.36 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.68	0.68	减少 2.38 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位: 元 币种:人民币

项目	金额
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,498.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,135.00
所得税影响额	-39,413.61
合计	101,219.65

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

报告期末股东总数 (户)		34,387	
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称 (全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
郑州投资控股有限公司	16,068,729	人民币普通股	16,068,729
郑州银行股份有限公司	1,979,835	人民币普通股	1,979,835
左国葵	1,857,708	人民币普通股	1,857,708
江游	1,810,000	人民币普通股	1,810,000
王惠丽	1,200,050	人民币普通股	1,200,050
人保投资控股有限公司	1,115,400	人民币普通股	1,115,400
中国建设银行股份有限公司郑州京广路支行	1,022,450	人民币普通股	1,022,450
武庆美	747,499	人民币普通股	747,499
阮小敏	732,652	人民币普通股	732,652
郝毅	700,000	人民币普通股	700,000

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 财务状况分析

(单位: 元)

指标	2012 年 3 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	本报告期比上年同期增减(%)
应收帐款	12,085,120.55	26,486,887.44	-54.37
其他应收款	25,748,867.85	33,191,308.77	-22.42
应付票据	102,571,970.39	141,764,665.60	-27.65
其他应付款	23,448,604.74	37,073,572.21	-36.75

指标变动说明:

(1) 应收账款减少54.37%，主要是本期应收返利、费用款减少。

(2) 其他应收款减少22.42%，主要是本期以旧换新、家电下乡惠民政策结束，相应代垫款项收回导致其他应收款减少。

(3) 应付票据减少27.65%，主要是本期付款少且承兑到期较多所致。

(4) 其他应付款减少36.75%，主要是本期支付了上年度挂账的应付购买菏泽物业余款。

3.1.2 主要经营指标分析

(单位: 元)

指标	2012 年 1-3 月	2011 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	144,930,335.67	209,663,319.77	-30.87
毛利率	14.31%	13.60%	增 0.71 个百分点
净利润	1,917,717.97	6,094,972.92	-68.54
财务费用	-1,152,886.90	-97,386.94	不适用

指标变动说明:

(1) 营业收入同比下降 30.87%，主要原因是受经济增长放缓以及以旧换新等家电行业扶持政策相继退出的影响，家电零售市场景气度下降。

(2) 毛利率增长 0.71 个百分点，主要原因是公司注重提升经营质量，关注投入产出比，灵活运用促销资源提高主推、高毛利商品的销售占比。

(3) 净利润降低 68.54%，降低的主要原因是销售规模的下降。

(4) 财务费用同比下降的原因一方面是销售下降相应 POS 刷卡手续费减少，另一方面公司提高资金使用效率，利用存量资金管理产生了一定的收益。

3.1.3 现金流量分析

(单位: 元)

指标	2012 年 1-3 月	2011 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减(%)
收到其他与经营活动有关的现金	14,488,218.91	14,128,940.67	2.54
支付其他与经营活动有关的现金	15,050,713.81	23,246,716.21	-35.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,874,683.16	25,924,579.27	-54.2

指标变动说明:

(1) 支付其他与经营活动有关的现金减少 819.6 万元，减少的主要原因是本期以旧换新、家电下乡惠民政策结束，垫付相应补贴款减少。

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 1,404.99 万元，主要是同期预付菏泽物业 70% 款项 2,447 万元，本期支付了余款 1,033 万元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

山东天恒信有限责任会计师事务所（下称“天恒信”）为公司 2011 年度财务会计报告出具了带强调事项段的无保留意见。公司董事会对导致强调的事项说明如下：

一、审计报告强调事项

如财务报表附注“十、其他重要事项”之“（三）与原控股方的关联交易和往来事项”第 4 条所述：因山东三联集团有限责任公司（三联商社公司原控股股东，以下称三联集团）以资抵债房产涉及诉讼案件判决给三联商社公司带来重大不利影响，三联商社公司已将该项房产转入其他非流动资产核算，全额计提减值准备，并于 2012 年 3 月 1 日向最高人民法院提出再审申请。截至审计报告日，三联商社公司尚未收到该房产案件判决实际执行的法律效力文件，再审事项也尚未有新的进展。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、董事会对强调事项的专项说明

中银大厦第 20 层房产系公司原控股股东山东三联集团有限责任公司（下称“三联集团”）

于 2006 年以资抵债抵偿公司的资产。经公司董事会、股东大会批准，中国证监会上市处审核，2006 年 11 月，公司与三联集团签署《房产抵债协议》，将其购买的中银大厦第 20 层房产抵偿占用公司资金 1,412.60 万元。三联集团将上述房产抵偿对公司占用款时未能取得房屋所有权证，三联集团承诺条件具备时及时将房产证办理至公司名下。《房产抵债协议》签署后，中银大厦第 20 层房产已归公司所有，并在此后将此房产用于租赁，收取相应租金。2011 年因中银大厦物业提出整楼装修事宜，公司于 2011 年 8 月停止该房产的对外租赁。

2011 年 11 月，公司获悉三联集团于 2007 年违背与公司签订的《房产抵债协议》、以房屋所有人身份提起诉讼并获得法院二审判决支持，判令解除三联集团与中银公司签订的《商品房预（销）售协议》，由三联集团将该处房产返还济南中行，同时由济南中行返还三联集团购房款 1236 万及对应利息。该判决结果导致公司面临相关权益遭受重大损失的风险，这种做法严重损害了公司及公司全体股东的利益。

公司于 2011 年 12 月向济南市公安局报案，请求司法机关追究三联集团及相关责任人涉嫌“背信损害上市公司利益罪”的刑事责任。但公安机关以未发现犯罪事实为由未予立案。2012 年 3 月 1 日，公司向最高人民法院递交了再审申请书及相关资料，目前，最高院已向公司发来《再审案件受理通知书》，最高院正就此案进行立案审查。

为充分反映该事项对公司资产和损益的影响，公司已将该项资产在 2011 年末转入其他非流动资产核算，并全额计提减值准备。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司原控股股东山东三联集团有限责任公司承诺：持有三联商社的非流通股股票自获得上市流通权之日起，除司法裁定、司法执行等不可抗力之外，6 年内不上市交易或者转让。

因司法拍卖，三联集团所持公司有限售条件的流通股 27,000,000 股，于 2008 年 3 月 4 日过户至山东龙脊岛建设有限公司名下；三联集团所持公司 22,765,602 股有限售条件的流通股股权，于 2008 年 8 月 29 日过户至北京战圣投资有限公司名下。三联集团不再持有公司有限售条件的流通股。龙脊岛建设与战圣投资报告期内履行了原控股股东对该部分股份所做出的股改承诺。

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

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司未进行现金分红。

三联商社股份有限公司

法定代表人:王俊洲

2012 年 4 月 27 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2012 年 3 月 31 日

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	181,405,646.07	221,963,843.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	12,085,120.55	26,486,887.44
预付款项	21,522,001.98	18,537,916.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,748,867.85	33,191,308.77
买入返售金融资产		
存货	57,229,002.39	68,246,981.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	297,990,638.84	368,426,937.77
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	178,846,879.15	179,833,295.82
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	661,609.39	684,688.78
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	5,873,700.96	6,724,092.25
递延所得税资产	22,041,199.88	22,075,282.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,423,389.38	209,317,358.99
资产总计	505,414,028.22	577,744,296.76
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	102,571,970.39	141,764,665.60
应付账款	88,158,440.09	104,824,655.61
预收款项	9,243,665.66	9,096,684.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,387,043.60	6,987,307.78
应交税费	1,089,452.52	5,400,277.76
应付利息		
应付股利	879,960.30	879,960.30
其他应付款	23,448,604.74	37,073,572.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,310,403.11	5,310,403.11
流动负债合计	237,089,540.41	311,337,526.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	565,096.00	565,096.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	565,096.00	565,096.00
负债合计	237,654,636.41	311,902,622.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,523,820.00	252,523,820.00
资本公积	45,079,477.98	45,079,477.98
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	22,328,966.38	22,328,966.38
一般风险准备		
未分配利润	-52,172,872.55	-54,090,590.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	267,759,391.81	265,841,673.84
少数股东权益		
所有者权益合计	267,759,391.81	265,841,673.84
负债和所有者权益总计	505,414,028.22	577,744,296.76

公司法定代表人: 王俊洲

主管会计工作负责人: 魏东

会计机构负责人: 魏东

母公司资产负债表

2012 年 3 月 31 日

编制单位: 三联商社股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	114,581,998.26	165,472,952.16
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	12,085,120.55	26,486,887.44
预付款项	21,522,001.98	18,537,916.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,132,240.79	87,704,681.71
存货	57,229,002.39	68,246,981.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	295,550,363.97	366,449,419.67
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	600,000.00	600,000.00
投资性房地产		
固定资产	178,846,879.15	179,833,295.82
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	661,609.39	684,688.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,873,700.96	6,724,092.25
递延所得税资产	22,041,199.88	22,075,282.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	208,023,389.38	209,917,358.99
资产总计	503,573,753.35	576,366,778.66
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	102,571,970.39	141,764,665.60
应付账款	88,158,440.09	104,824,655.61
预收款项	9,243,665.66	9,096,684.55
应付职工薪酬	6,373,830.90	6,975,872.26
应交税费	1,089,951.12	5,400,776.36
应付利息		
应付股利	879,960.30	879,960.30
其他应付款	23,448,604.74	37,073,572.21
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,310,403.11	5,310,403.11
流动负债合计	237,076,826.31	311,326,590.00
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	565,096.00	565,096.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	565,096.00	565,096.00
负债合计	237,641,922.31	311,891,686.00
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	252,523,820.00	252,523,820.00
资本公积	45,079,477.98	45,079,477.98
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	22,328,966.38	22,328,966.38
一般风险准备		
未分配利润	-54,000,433.32	-55,457,171.70
所有者权益(或股东权益)合计	265,931,831.04	264,475,092.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计	503,573,753.35	576,366,778.66

公司法定代表人: 王俊洲

主管会计工作负责人:魏东

会计机构负责人:魏东

4.2

合并利润表
2012 年 1—3 月

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	144,930,335.67	209,663,319.77
其中：营业收入	144,930,335.67	209,663,319.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	142,614,496.89	201,648,040.87
其中：营业成本	124,197,563.47	181,152,686.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	597,808.48	868,676.95
销售费用	9,856,186.70	10,585,260.95
管理费用	9,252,154.18	9,145,036.80
财务费用	-1,152,886.90	-97,386.94
资产减值损失	-136,329.04	-6,233.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,315,838.78	8,015,278.90
加：营业外收入	157,654.44	67,683.38
减：营业外支出	22,519.44	14,052.78
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,450,973.78	8,068,909.50
减：所得税费用	533,255.81	1,973,936.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,917,717.97	6,094,972.92
归属于母公司所有者的净利润	1,917,717.97	6,094,972.92
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0076	0.0241
（二）稀释每股收益	0.0076	0.0241

七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,917,717.97	6,094,972.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,917,717.97	6,094,972.92
归属于少数股东的综合收益总额		

公司法定代表人：王俊洲

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

母公司利润表
2012 年 1—3 月

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	144,930,335.67	209,663,319.77
减：营业成本	124,197,563.47	181,152,686.91
营业税金及附加	597,808.48	868,612.15
销售费用	9,856,186.70	10,585,260.95
管理费用	9,199,545.54	9,098,166.12
财务费用	-639,298.67	122,711.74
资产减值损失	-136,329.04	-6,233.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,854,859.19	7,842,115.70
加：营业外收入	157,654.44	67,683.38
减：营业外支出	22,519.44	14,052.78
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,989,994.19	7,895,746.30
减：所得税费用	533,255.81	1,973,936.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,456,738.38	5,921,809.72
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0058	0.0235
（二）稀释每股收益	0.0058	0.0235
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,456,738.38	5,921,809.72

公司法定代表人：王俊洲

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—3 月

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	159,193,314.28	209,654,572.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,488,218.91	14,128,940.67
经营活动现金流入小计	173,681,533.19	223,783,513.15
购买商品、接受劳务支付的现金	136,931,137.79	205,484,830.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,536,458.87	7,418,847.82
支付的各项税费	4,654,041.48	6,863,238.87
支付其他与经营活动有关的现金	15,050,713.81	23,246,716.21
经营活动现金流出小计	163,172,351.95	243,013,633.22
经营活动产生的现金流量净额	10,509,181.24	-19,230,120.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	11,874,683.16	25,924,579.27

付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,874,683.16	25,924,579.27
投资活动产生的现金流量净额	-11,874,683.16	-25,924,579.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,365,501.92	-45,154,699.34
加：期初现金及现金等价物余额	80,199,177.60	93,588,354.69
六、期末现金及现金等价物余额	78,833,675.68	48,433,655.35

公司法定代表人：王俊洲

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东

母公司现金流量表

2012 年 1—3 月

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	159,193,314.28	209,654,572.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,488,218.91	14,128,940.67
经营活动现金流入小计	173,681,533.19	223,783,513.15
购买商品、接受劳务支付的现金	136,931,137.79	205,484,830.32
支付给职工以及为职工支付的现金	6,485,627.41	7,373,719.58
支付的各项税费	4,654,041.48	6,807,707.51
支付其他与经营活动有关的现金	25,434,302.04	-10,172,049.11
经营活动现金流出小计	173,505,108.72	209,494,208.30
经营活动产生的现金流量净额	176,424.47	14,289,304.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,874,683.16	25,924,579.27
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,874,683.16	25,924,579.27
投资活动产生的现金流量净额	-11,874,683.16	-25,924,579.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		

筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,698,258.69	-11,635,274.42
加：期初现金及现金等价物余额	23,708,286.56	22,899,139.24
六、期末现金及现金等价物余额	12,010,027.87	11,263,864.82

公司法定代表人：王俊洲

主管会计工作负责人：魏东

会计机构负责人：魏东