

三联商社股份有限公司

2005 年半年度报告

(600898)



二〇〇五年八月

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务报告	10
八、备查文件目录	40

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人张继升先生，财务总监及会计机构负责人李家勇先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：三联商社股份有限公司
公司英文名称：SANLIAN COMMERCIAL CO., LTD.
公司名称缩写：SLSS
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：三联商社
公司 A 股代码：600898
- 3、公司注册地址：济南市历下区趵突泉北路 12 号
公司办公地址：山东省济南市北园大街 409 号三联家电子商务中心五层
邮政编码：250033
公司国际互联网网址：<http://www.slss.com.cn>
公司电子信箱：dshbgs@sanlian.com.cn
- 4、公司法定代表人：张继升
- 5、公司董事会秘书：宋洪琦
公司证券事务代表：邹涛
电话：0531-83538590、83538591
传真：0531-83538512
E-mail：dshbgs@sanlian.com.cn
联系地址：山东省济南市北园大街 409 号三联家电子商务中心 507 室
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

- 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	增减比例(%)
流动资产	949,649,770.76	619,283,255.00	53.35
流动负债	804,243,431.20	491,936,717.32	63.49
总资产	1,137,147,057.48	810,482,762.23	40.30
股东权益(不含少数股东权益)	332,903,626.28	318,546,044.91	4.51
每股净资产	1.5326	1.4665	4.51
调整后的每股净资产	1.5310	1.4599	4.87
	报告期(1-6月)	上年同期	增减比例(%)
净利润	14,357,581.37	13,777,876.59	4.21
扣除非经常性损益后的净利润	14,398,432.01	13,854,895.01	3.92
每股收益	0.07	0.06	4.76

净资产收益率(%)	4.31	4.64	减少 0.33 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-23,121,942.23	103,691,217.81	不适用

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
一、非经常性收益	
处置长期资产净收益	288.00
已提减值准备的转回	59,594.55
其他收入	1,956.00
小 计	61,838.55
二、非经常性支出	
赔偿、罚款及滞纳金支出	93,606.65
处置资产支出	7,450.78
捐赠支出	5,000.00
小 计	106,057.43
三、所得税	-3,368.24
四、合计	-40,850.64

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

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	16.53	16.89	0.25	0.25
营业利润	6.71	6.86	0.10	0.10
净利润	4.31	4.41	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	4.33	4.42	0.07	0.07

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 37,949 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
山东三联集团有限责任公司		49,765,602	22.91	未流通	质押 49,765,602	法人股东
	-70,000	56,833,462	26.16	已流通	质押 54,927,599	

郑州百文集团有限公司		15,882,829	7.31	未流通	冻结 14,438,935	国有股东
南方证券有限公司		4,106,345	1.89	未流通	见说明(2)	法人股东
山东泉港文化教育发展有限公司		2,178,748	1.00	未流通		法人股东
河南省郑州市市区信用合作联社营业部		1,394,250	0.64	未流通		法人股东
河南金鑫电脑信息有限公司		1,208,350	0.56	未流通		法人股东
中国人民保险公司河南分公司营业管理部		1,115,400	0.51	未流通		法人股东
中国建设银行郑州铁道分行京广路支行		1,022,450	0.47	未流通		法人股东
中国石化集团河南省石油总公司		691,548	0.32	未流通		法人股东
郑州城市合作人民路支行		650,650	0.30	未流通		法人股东

(1) 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东之间不存在关联关系，前十名股东中山东三联集团有限责任公司(以下简称“三联集团”)与其他股东不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东是否属于其规定的一致行动人。

(2) 前十名股东所持股份质押或冻结情况

三联集团持有公司股份 106,599,064 股，其中法人股 49,765,602 股，全部质押给山东省国际信托投资有限公司，流通股为 56,833,462 股，其中 50,600,000 万股质押给中国信达资产管理公司，4,327,599 股质押给山东省国际信托投资有限公司。(详情请参阅 2003 年 7 月 28 日、2003 年 11 月 14 日、2004 年 5 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》)

百文集团持有的公司国家股 14,438,935 股被河南省郑州市中级人民法院冻结，冻结期限从 2005 年 5 月 9 日起至 2005 年 11 月 8 日止(公告刊登在 2005 年 5 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》上)。

因资金交收透支，南方证券有限公司所持公司法人股 4,106,345 股被登记公司做为抵押品暂扣。

(3) 郑州百文集团有限公司为代表国家持有公司股份的单位，报告期末持有公司国家股 15,882,829 股，占总股本的 7.31%。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
山东三联集团有限责任公司	56,833,462	A股
张诚	624,978	A股
孙和平	472,966	A股
李杰	427,435	A股
徐晓明	306,800	A股
陈明凤	280,489	A股
李铁钧	207,855	A股
魏云云	201,630	A股
邱伟英	200,000	A股
林上新	191,166	A股

(1) 前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东中，三联集团与其他流通股股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

(2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

三联集团既是公司第一大股东，又是公司第一大流通股股东，与其他前十名股东和前十名流通股股东之间不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

为进一步完善公司法人治理结构，加强董事会建设，保证董事会决策力和管理层执行力的有效衔接，报告期内董事、高管进行如下调整：

1、经 2005 年 8 月 5 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会审议，选举于其华先生、张欣女士为公司第六届董事会董事，刘学勤女士、崔葆瑾先生不再担任公司董事职务。（请参阅 2005 年 8 月 6 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

2、经 2005 年 6 月 30 日召开的公司第六届董事会第四次会议审议，聘任张欣女士为公司总经理，邓海军先生为公司副总经理；刘学勤女士不再担任公司总经理；王咏静女士不再担任公司副总经理。（请参阅 2005 年 7 月 2 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，公司面对家电零售市场日益激烈的市场竞争，从业态革命入手，从企业内部管理入手，重点进行了以下方面的工作：1、调整目标客户群，改变商品经营结构。公司将目标客户群确定为中高收入群体，其经营的商品由高、中、低兼营向专营中高端商品转变，将低端商品的销售下移，采取网上销售和特许销售的方式实现，以减轻现场销售的压力；2、调整商品布局，加大数码商品和信息类商品的销售，缩减传统家电商品的经营面积，以实现商品销售结构的调整；3、优化人员结构，减少厂方促销员，增加现场销售自有人员的比例，增强现场销售能力，提高服务水平；4、充分利用三联家电形成的商誉优势，减少与竞争对手在广告和价格方面的竞争，以优质服务赢得顾客，提高顾客的忠诚度。

单位:元 币种:人民币

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	增减额	增减比例 (%)
主营业务收入	1,136,815,148.97	1,123,908,975.55	12,906,173.42	1.15
主营业务利润	55,029,570.60	53,837,974.49	1,191,596.11	2.21
其他业务利润	10,975,779.90	10,182,751.97	793,027.93	7.79
费用总额	43,670,560.47	42,404,961.31	1,265,599.16	2.98
利润总额	22,225,976.70	21,543,610.63	682,366.07	3.17
净利润	14,357,581.37	13,777,876.59	579,704.78	4.21
经营活动产生的现金流量净额	-23,121,942.23	103,691,217.81	-126,813,160.04	

说明：1、由于今年商品结构的调整和市场竞争的激烈，主营业务收入及主营业务利润均没有大的增长，仅比上年同期增长 1.15%和 2.21%；

2、其他业务利润比上年同期增长 7.79%，增加的主要原因是代办费收入的增长和安装费收入的增长；

3、费用总额比上年同期有一定的增长，增长的原因主要为报告期加大宣传和促销力度，使广告

促销费用增加。

4、经营活动产生的现金流量净额与上年同期大幅度减少的主要原因主要有两个，其一是上年同期的现金期末余额中包含部分银行承兑汇票保证金；其二是本年预付款的增加，导致现金流出加大，但没有形成相应的现金流入。

单位:元 币种:人民币

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
资产总额	1,137,147,057.48	810,482,762.23	326,664,295.25	40.30
银行存款	393,850,737.53	283,222,091.25	110,628,646.28	39.06
预付帐款	355,319,431.90	173,144,257.09	182,175,174.81	105.22
应付票据	441,863,062.68	288,973,826.60	152,889,236.08	52.91
预收帐款	107,517,070.82	32,403,120.64	75,113,950.18	231.81

说明:1、资产总额增加的原因主要有两个，其一是银行存款的增加，系资金结算时更多采用银行承兑汇票结算方式，其承兑保证金增加导致银行存款大量增加；其二是预付帐款的增加，系集中购买商品付款后，尚未全部收到所购商品所致。

2、应付票据增加的原因主要是采购商品时，大量使用银行承兑汇票结算方式所致。

3、预收帐款增加的主要原因是为减少关联交易，三联家电配送中心有限公司的一部分采购批发业务逐步转入公司，三联商社各地特许连锁店及其他客户为争取好的返利政策，采取先付款后提货的方式，从而形成预收帐款的大量增加。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司是一家以家电连锁经营为主的商业企业，主营业务为家电类、信息类和通讯类商品的销售。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	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 (%)
分行业						
商业	1,136,815,148.97	1,080,913,647.09	5.17	1.15	1.10	增长 0.05 个百分点
分产品						
家电类	1,136,815,148.97	1,080,913,647.09	5.17	1.15	1.10	增长 0.05 个百分点

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
山东省内	1,136,815,148.97	1.15
山东省外	0	0

(4)其中：报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，全国家电市场的竞争日益激烈，公司面对竞争对手的价格战和公司经营费用上升、经营规模相对偏小的不利因素，积极转变经营策略，调整商品结构和商品布局，目标客户群由高中低端全面发展向中高端转变；加强内部管理，优化内部流程，节约用工成本，降低管理费用和经营费用，向内部要效益，向管理要效益。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《上海证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）的要求，继续完善了《公司章程》，增加了有关分类表决、网络投票、独立董事职权等相关内容，使公司运作进一步规范化、法人治理结构更加完善。

（二）报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

1、自 2003 年 7 月 18 日，公司 38 名回购股东中李香玲等 6 人以公司在资产、债务重组中回购侵权为由陆续将公司、中国证券登记结算有限责任公司（下称“登记公司”）诉至郑州市金水区人民法院（下称“金水法院”），并由金水区法院于 2003 年 10 月 10 日合并公开审理。该 6 名股东要求金水法院判决公司及登记公司返还其所持的但已被公司回购注销的全部股票，且诉讼费用由公司承担，公司则要求金水法院驳回上述 6 名股东的起诉。该案诉讼标的共涉及公司股份 15600 股。

2004 年 6 月 11 日，公司收到金水法院（2003）金民二初字第 1068 号、1202 号、1203 号、1204 号、1205 号及 1223 号民事判决书，对该案判决如下：公司与登记公司返还该 6 名股东已被公司回购股份的 50%，案件受理费及财产保全申请费共计 1580 元由公司承担。

公司认为该案的判决结果不适当，向郑州市中级人民法院（下称“郑州中院”）提起上诉，郑州中院于 2004 年 10 月 14 日进行了二审。

2005 年 4 月 13 日，公司收到郑州中院（2004）郑民四终字第 378 号、379 号、380 号、381 号、382 号、383 号民事判决书。法院认为：公司及登记公司将李香玲等 6 人所持公司流通股予以回购和办理注销手续，是执行法院判决行为，符合法律规定，对李香玲等 6 人不构成侵权，终审判决如下：

（1）撤消金水法院（2003）金民二初字第 1068 号、1202 号、1203 号、1204 号、1205 号及 1223 号民事判决书。

（2）驳回李香玲等 6 人的诉讼请求，一、二审案件受理费及保全费由该 6 人负担。

该重大诉讼事项已于 2005 年 4 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、2003 年 12 月份，公司股民杨广毅以公司在资产、债务重组办理其所持公司 20,900 股股票的 50%过户手续侵权，将公司诉至金水法院，要求公司返还其已被公司过户的股票或者赔偿因公司办理其所持公司股票 50%过户手续而给其造成的损失，公司则要求金水法院驳回该股民的起诉。该案于 2003 年 12 月 22 日在郑州进行了公开审理。

2004 年 7 月 16 日，公司收到金水法院（2004）金民二初字第 62 号民事判决书。法院依法驳回了原告杨广毅的诉讼请求，案件受理费由原告承担。原告杨广毅不服上述判决，向郑州中院提起上诉。郑州中院于 2005 年 2 月 25 日进行了二审。

2005 年 4 月 13 日，公司收到郑州中院（2004）郑民四终字第 423 号民事判决书。法院认为：公司及登记公司将杨广毅所持公司流通股的 50% 过户给三联集团公司，是执行法院判决行为，符合法律规定。终审判决如下：驳回上诉，维持原判；案件受理费由原告承担。

该重大诉讼事项已于 2005 年 4 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的关联交易情况

关联交易类别	关联方	关联关系	关联内容	定价原则	交易价格	交易金额 (人民币元)	占同类交易 金额的比重 (%)	结算方式
购买商品	三联家电配送中心有限公司	同一母公司	采购家电类商品	遵循“三公”及互惠原则，考虑返利和折扣因素，原则上不高于提货时的开票价；根据厂商季节调价及时进行调整。	市场价格	214,106,574.33	16.14	现金或银行承兑汇票
	山东三通电讯有限公司	同一母公司	采购家电类商品			151,291,917.40	11.41	
	山东三联集团有限责任公司	母公司	采购家电类商品			115,082,062.88	8.68	
	小计					480,480,554.61	36.23	
向关联方购买水、电等燃料动力	山东三联集团有限责任公司	母公司	水电等燃料、动力	以公平交易为原则，参照市场价格	市场价格	767,459.11	25.62	现金
	三联家电配送中心有限公司	同一母公司	水电等燃料、动力			19,078.24	0.64	现金
	小计					786,537.35	26.26	
租赁关联方房产	山东三联集团有限责任公司	母公司	房屋租赁	以公平交易为原则，参照市场价格	市场价格	408,688.00	10.16	现金
	三联家电配送中心有限公司	同一母公司	房屋租赁			84900.00	2.11	现金
	小计					493,588.00	12.27	
关联方提供劳务	山东三联集团有限责任公司	母公司	支付安装费	以公平交易为原则，参照市场价格		120,000.00	17.13	现金
			支付送货费			300,000.00	13.45	现金
			支付物业费			150,000.00	53.13	现金
			支付维修费			771,070.81	78.46	现金
			支付安保费			150,000.00	56.60	现金
			购买办公用品			76,923.06	23.60	现金
小计				1567993.87				

2、关联债权债务往来

公司与关联方的资金往来，均为本公司日常采购与关联方所形成的正常经营性资金往来，不存在公司为关联方违规提供资金行为。

3、其他重大关联交易

经公司五届八次董事会会议审议通过，公司受托管理并开发三联家电特许连锁体系。根据合同规定，三联集团委托本公司开发并管理三联家电特许连锁店体系，三联集团同意本公司以“三联”字号开发新的三联家电特许连锁店并建立家电特许连锁体系。公司收取的三联家电特许连锁店缴纳的三联无形资产使用费和管理费由本公司享有和使用，同时，三联集团不再向本公司支付委托费。

本报告期内，公司实现特许收入 28 万元。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、三联集团受让公司股份后，就不再收购郑百文流通股和一定期限内不出让所持郑百文股份事宜，承诺如下：“1、重组成功后，我公司持有郑百文约 50%的股份（含流通股和非流通股），我公司将长期保持对重组后郑百文的控股地位；2、我公司对所取得的、约占总股本 22.9%的法人股，承诺持有期限不少于三年；3、我公司对所取得的约占总股本 27.1%的流通股承诺在一定期限内不出让，该部分股份将分三批流通，每批流通三分之一，具体方案是：自我公司获得郑百文约 50%股份（含法人股和流通股）之日（即 2002 年 6 月 27 日）起，所持流通股 12 个月内全部锁定，12 个月期满之日起解冻三分之一；24 个月期满之日起再解冻三分之一；36 个月期满之日起解冻剩余的三分之一。届时我公司如减持流通股，将认真履行有关股份减持的信息披露义务。4、郑百文重组成功后三年内，非经有权部门的同意，我公司不再收购郑百文的流通股份。”（该承诺刊登于 2002 年 6 月 28 日的《上海证券报》上）

报告期内，三联集团严格遵守以上承诺，未收购公司流通股或转让其持有法人股。

2、根据三联集团与中国信达资产管理公司（下称“信达”）签订的《股权质押担保协议》和相关补充协议，为担保因购买信达对公司债权而应支付给信达的债权转让价款，三联集团应将其获得的全部流通股中的对应价值的股份质押给信达。

按照三联集团关于一定期限内不出让所持公司流通股的承诺，其所持公司第一批 17,712,085 股已于 2003 年 6 月 27 日解除锁定，其中 1420 万股已于 2003 年 7 月 28 日质押给信达。为办理剩余流通股质押给信达的手续，三联集团提前解除了所持有公司剩余三分之二即 35,424,169 股流通股所进行的锁定。

为保证履行在一定期限内不出让公司股份的承诺，保证信达的债权和质押权利，三联集团承诺：

(1) 三联集团拟解除所持有的 35,424,169 股三联商社股份的锁定，并同意将该部分股份质押给信达。

(2)在三联集团如期向信达支付债权转让价款、信达按时解除相对应股份质押手续的情况下，若该部分股份尚处于三联集团在一定期限内不出让股份的锁定期内，三联集团同意不出让该部分股份，直至三联集团原承诺的锁定期限届满。

为保证三联集团履行其在一定期限内不出让公司流通股承诺，信达同时承诺：

(1)如三联集团如期向信达支付债权转让价款，信达将按时解除相对应股份的质押手续，若该部分股份尚处于三联集团在一定期限内不出让股份的锁定期内，信达将协助办理该部分股份的继续锁定手续。

(2)在三联集团未能如期向信达支付债权转让价款、信达需要对部分或全部质押股份行使质权时，若该部分或全部股份尚处于三联集团在一定期限内不出让股份的锁定期内，信达将保持该部分或全部股份的质押状态，暂不行使质权，待锁定期满后再行使质权。

该承诺刊登在 2003 年 12 月 11 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。该日，登记公司解除了三联集团所持公司三分之二即 35,424,169 股流通股的锁定，并办理了三联集团将其中 3180 万股流通股质押给信达的登记手续。相关公告刊登在 2003 年 12 月 13 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资产负债表

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：			
货币资金	1	393,850,737.53	283,222,091.25
短期投资			
应收票据	2	13,295,252.01	
应收股利			
应收账款	3	5,381,441.32	5,568,408.51
其他应收款	4	9,554,991.07	5,888,126.93
预付账款	5	355,319,431.90	173,144,257.09
存货	6	171,914,201.92	150,028,992.79
待摊费用	7	333,715.01	1,431,378.43
流动资产合计		949,649,770.76	619,283,255.00
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产：			
固定资产原价	8	215,167,000.66	214,914,786.29
减：累计折旧	8	27,351,042.32	23,397,572.91
固定资产净值	8	187,815,958.34	191,517,213.38
减：固定资产减值准备	8	318,671.62	317,706.15
固定资产净额		187,497,286.72	191,199,507.23
工程物资			
在建工程			
固定资产合计		187,497,286.72	191,199,507.23
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用			
无形资产及其他资产合计			
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		1,137,147,057.48	810,482,762.23

法定代表人：张继升

财务总监：李家勇

会计主管：李家勇

资产负债表(续)

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：			
短期借款	9	39,800,000.00	17,000,000.00
应付票据	10	441,863,062.68	288,973,826.60
应付账款	11	189,419,302.68	127,091,962.33
预收账款	12	107,517,070.82	32,403,120.64
应付工资			
应付福利费	13	2,863,871.28	2,439,633.42
应付股利	14	2,112,993.87	2,122,905.71
应交税金	15	4,794,934.69	11,724,179.34
其他应付款	16	324,670.12	241,177.35
其他应付款	17	12,480,386.80	9,186,457.20
预提费用	18	3,067,138.26	753,454.73
一年内到期的长期负债			
流动负债合计		804,243,431.20	491,936,717.32
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
长期负债合计			
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		804,243,431.20	491,936,717.32
股东权益：			
股本	19	217,217,833.00	217,217,833.00
减：已归还投资			
股本净额		217,217,833.00	217,217,833.00
资本公积	20	45,079,477.98	45,079,477.98
盈余公积	21	19,713,269.87	19,713,269.87
其中：法定公益金		12,604,542.30	12,604,542.30
未分配利润	22	50,893,045.43	36,535,464.06
其中：现金股利			
股东权益合计		332,903,626.28	318,546,044.91
负债和股东权益总计		1,137,147,057.48	810,482,762.23

法定代表人：张继升

财务总监：李家勇

会计主管：李家勇

利润及利润分配表

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	23	1,136,815,148.97	1,123,908,975.55
减：主营业务成本	23	1,080,913,647.09	1,069,175,351.21
主营业务税金及附加	24	871,931.28	895,649.86
二、主营业务利润(亏损以-号填列)		55,029,570.60	53,837,974.49
加：其他业务利润	25	10,975,779.90	10,182,751.97
减：营业费用		25,109,680.46	22,385,596.99
管理费用		17,152,865.52	17,573,458.46
财务费用	26	1,408,014.39	2,445,905.86
三、营业利润(亏损以-号填列)		22,334,790.13	21,615,765.15
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	27	2,244.00	28,369.30
减：营业外支出	28	111,057.43	100,523.82
四、利润总额(亏损以-号填列)		22,225,976.70	21,543,610.63
减：所得税		7,868,395.33	7,765,734.04
五、净利润(亏损以-号填列)		14,357,581.37	13,777,876.59
加：年初未分配利润		36,535,464.06	30,944,662.03
其他转入			
七、可供分配的利润		50,893,045.43	44,722,538.62
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
八、可供投资者分配的利润		50,893,045.43	44,722,538.62
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			4,936,768.95
转作股本的普通股股利			19,747,076.00
九、未分配利润		50,893,045.43	20,038,693.67
补充资料：			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收入			
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			

法定代表人：张继升

财务总监：李家勇

会计主管：李家勇

现 金 流 量 表

2005 年 1-6 月

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		1,196,328,848.77
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	29	7,690,938.63
现金流入小计		1,204,019,787.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,155,447,715.07
支付给职工以及为职工支付的现金		11,890,405.33
支付的各项税费		25,208,076.36
支付的其他与经营活动有关的现金	30	34,595,532.87
现金流出小计		1,227,141,729.63
经营活动产生的现金流量净额		-23,121,942.23
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		207,141.70
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		207,141.70
投资活动产生的现金流量净额		-206,941.70
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		33,260,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		288,942.18
现金流入小计		33,548,942.18
偿还债务所支付的现金		10,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		935,264.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		11,395,264.10
筹资活动产生的现金流量净额		22,153,678.08
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-1,175,205.85

法定代表人：张继升

财务总监：李家勇

会计主管：李家勇

补 充 资 料	注 释	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		14,357,581.37
加：计提的资产减值准备		355,499.13
固定资产折旧		3,982,002.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		1,097,663.42
预提费用增加（减：减少）		2,313,683.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		7,162.78
固定资产报废损失		
财务费用		730,221.06
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-21,882,909.78
经营性应收项目的减少（减：增加）		-199,307,156.78
经营性应付项目的增加（减：减少）		176,655,294.25
其他		-1,430,983.31
经营活动产生的现金流量净额		-23,121,942.23
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、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	31	111,674,613.80
减：现金的期初余额		112,849,819.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		-1,175,205.85

法定代表人：张继升

财务总监：李家勇

会计主管：李家勇

资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：三联商社股份有限公司

单位：人民币元

资产	年初余额	本年增加数	本期转回数			期末余额
			本期资产升值转回数	本期其他转回数	小计	
一、坏帐准备合计	1,515,483.89	409,512.51		52,679.50	52,679.50	1,872,316.90
其中：应收帐款	750,669.24			52,679.50	52,679.50	697,989.74
其他应收款	764,814.65	409,512.51				1,174,327.16
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	840,078.53	581.17		2,880.52	2,880.52	837,779.18
其中：库存商品	840,078.53	581.17		2,880.52	2,880.52	837,779.18
原材料						
四、长期投资跌价准备合计						
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	317,706.15	5,000.00		4,034.53	4,034.53	318,671.62
其中：房屋、建筑物						
电子设备	317,295.75	5,000.00		4,034.53	4,034.53	318,261.22
机器设备	410.40					410.40
六、无形资产减值准备						
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						

法定代表人：张继升

财务总监：李家勇

会计主管：李家勇

(二) 会计报表附注

三联商社股份有限公司 2005 年上半年度会计报表附注

一、 公司简介

三联商社股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为郑州市百货文化用品公司。1989 年 9 月，在合并郑州市百货公司和郑州市钟表文化用品公司，并向社会公开发行股票的基础上组建成立郑州百货文化用品股份有限公司。1992 年 6 月公司增资扩股后，更名为郑州百文股份有限公司（集团）。1996 年 4 月，经中国证监会批准，公司已发行的社会公众股股票在上海证券交易所挂牌交易。2003 年 8 月，经国家工商行政管理总局核准，公司更名为三联商社股份有限公司。

公司注册资本原为 197,582,119.00 元。2003 年 6 月 24 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本公司重大资产重组过程中所涉及的 111,362 股已流通股份的回购手续，并于次日办理了回购股份的注销登记，注册资本相应减少至 197,470,757.00 元。2004 年，公司以 2003 年末总股本 197,470,757 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股红股，计 19,747,076 股，每股面值 1 元，注册资本增至 217,217,833.00 元。

公司注册地址为山东省济南市趵突泉北路 12 号，法定代表人为张继升。

本公司属商业企业，经营范围包括百货文化、五金交电、针织服装、化工产品、矿产品、普通机械、电器机械及器材、食品、酒、棉纱、印刷器材等。经营方式：批发、零售、进出口贸易、生产、加工、租赁等。

二、 公司主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关的补充规定。

(二) 会计年度

本公司采用公历年制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务以当月 1 日中国人民银行公布的人民币外汇牌价折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。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，按照借款费用资本化的原则进行处理；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期损益。

(六) 现金等价物的确定标准

公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 短期投资和短期投资跌价准备的核算方法

公司的短期投资指公司购入的能随时变现且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。公司购入的各种股票、债券按实际支付的价款入账，其中包含的已宣告发放但尚未领取的现金股利、利息分别记入应收股利、应收利息科目单独核算。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值。在处置短期投资时，所获得的处置收入与短期投资账面价值之间的差额，确认为投资收益。短期投资期末按成本与市价孰低计价，并按单项投资的市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回部分；因债务人资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，以及公司董事会认可的其他情形。根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

2. 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备。计提比例如下：

(1) 按账龄分析法计提坏账准备的比例

账 龄	计提比例
1 年以内	10%
1-2 年	20%
2-3 年	40%
3-5 年	60%
5 年以上	80%

(2) 按个别认定法计提坏账准备的比例：由公司董事会根据债务人的财务状况确定。

3. 坏账准备的计提范围

(1) 应收款项，包括应收账款、其他应收款；

(2) 公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备；

(3) 公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据证明不能收回或收回的可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并相应计提坏账准备。

4. 应全额计提坏账准备的情况

(1) 债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足或者发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的；

(2) 与欠款单位无业务发生、个人已不在单位工作，应收款项时间在 3 年以上的。

5. 不全额计提坏账准备的情况

(1) 当年发生的应收账款；

(2) 计划对应收账款进行重组；

(3) 与关联方发生的应收款项；

(4) 其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

6. 适用个别认定法和账龄分析法的划分

(1) 对公司 2001 年 11 月 30 日资产负债重组中形成的对郑州百文集团有限公司（以下称“百文集团”）的应收款项，董事会认为确定能够收回，按个别认定法计提坏账准备。

(2) 除上述情况外，其它均适用于账龄分析法。

(九) 存货及存货跌价准备的核算方法

1. 存货分类：原材料、在途物资、库存商品、分期收款发出商品和低值易耗品。

2. 计价方法：取得时以实际成本入账，发生的运杂费、装卸费等计入营业费用。原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。

3. 低值易耗品摊销：在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

4. 存货的盘存制度：实行永续盘存制。

5. 公司的存货在期末时按成本和可变现净值孰低计量，对于可变现净值低于成本的差额按单个存货项目计提存货跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资的核算及收益确认方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但对被投资单位无控制、无共同控制或无重大影响的，或被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资企业转移资金的能力受到限制，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或公司对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额不足 20% 但具有控制、共同控制或重大影响时，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上的，采用权益法核算并合并会计报表。

采用成本法核算时，公司收到被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为投资收益。

采用权益法核算时，公司的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入长期股权投资（股权投资差额）。上述长期股权投资（股权投资差额）在一定期限内摊销，如果合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）平均摊销，计入投资收益。

公司在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生净亏损的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。

2. 长期债权投资的计价及收益确认方法

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。债券溢价（或折价）在债券的存续期间内于确认相关的利息收入时摊销，与利息收入的差（或和）作为投资收益。溢价（或折价）摊销方法采用直线法。

3. 长期投资减值准备的提取方法

对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

(十一) 固定资产及累计折旧的核算方法

1. 固定资产的确认标准：使用期限超过 1 年的房屋及建筑物、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，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

2. 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

3. 固定资产计价：按取得时的实际成本作为入账价值。

4. 固定资产折旧计提方法：采用直线法计算。

5. 固定资产减值准备的计提方法：按单项固定资产计提减值准备。公司在中期期末和年度终了对固定资产进行逐项检查，如果固定资产由于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其账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

(十二) 在建工程的核算方法

1. 在建工程计价：按各项工程实际发生的支出确定其工程成本。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

3. 在建工程减值准备的计提方法：采用单项计提方法计提在建工程减值准备。公司在中期期末和年度终了对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。

(十三) 借款费用资本化的确认原则

1. 公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，当同时满足以下三个条件时，开始资本化，计入所购建固定资产的成本：

(1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出）已发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用不能同时满足以上三个条件的，以及其他借款费用，均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

2. 公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本。在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入财务费用。如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过 3 个月（含 3 个月），中断期间发生的借款费用等直接计入当期损益，除非中断是使该项工程达到预定可使用状态所必要的程序。

3. 资本化金额的计算方法：每一会计期间利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

(十四) 无形资产的计价和摊销方法

1. 无形资产的计价：按取得时的实际成本计量。

2. 无形资产的摊销方法：无形资产自取得当月起在摊销期限内分期平均摊销，计入损益。摊销期限按合同规定的受益年限或法律规定的有效年限中较短的期限确定，无合同受益年限和法律有效年限的，按不超过 10 年的期限确定。

3. 无形资产减值准备计提方法：本公司按单个项目计提减值准备。期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对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。

(十五) 长期待摊费用的摊销方法

在筹建期间发生的长期待摊费用在开始生产经营的当月一次计入当月损益；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十六) 收入确认标准

1. 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

2. 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；跨年度的，劳务合同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，确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

(十七) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

(十八) 会计政策、会计估计变更的内容、理由和对公司财务状况、经营成果的影响
报告期内无会计政策、会计估计变更。

(十九) 重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

报告期内无重大会计差错更正。

(二十) 合并会计报表时合并范围的确定原则，合并所采用的会计方法

1. 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占该单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占该单位资本总额不足 50%但具有实质控制权的，纳入合并范围。

2. 编制方法

本公司合并会计报表是以母公司及纳入合并范围的子公司的个别会计报表和其他有关资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》（财会字[1995]11 号）及有关规定的要求编制，合并范围内的各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时予以抵销。

三、税项

(一) 增值税：税率为 17%，以销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额计缴。

(二) 企业所得税：执行所得税法定税率。本公司所属各分公司异地独立缴纳所得税，其年度应纳税所得额低于 3 万元的，按 18% 计缴；3 万元以上 10 万元以下的，按 27% 计缴；10 万元以上的，按 33% 计缴。

(三) 营业税：按应税营业额的 5% 计缴。

(四) 城市维护建设税：除本公司所属临朐分公司按应交流转税额的 5% 计缴外，其他单位均按应交流转税额 7% 计缴。

(五) 教育费附加：按应交流转税额的 3% 计缴。

(六) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

(一) 本公司所控制的子公司及合营企业

公司 2005 年 6 月 30 日无子公司及合营企业。

(二) 纳入汇总范围的分公司

三联商社股份有限公司山东采购分公司

三联商社股份有限公司济南家电分公司

三联商社股份有限公司济南电脑分公司

三联商社股份有限公司青岛家电分公司

三联商社股份有限公司烟台家电分公司

三联商社股份有限公司潍坊家电分公司

三联商社股份有限公司东营家电分公司

三联商社股份有限公司淄博家电分公司

三联商社股份有限公司泰安家电分公司

三联商社股份有限公司济宁家电分公司

三联商社股份有限公司枣庄家电分公司

三联商社股份有限公司菏泽家电分公司

三联商社股份有限公司日照东港家电分公司

三联商社股份有限公司滕州家电分公司

三联商社股份有限公司临沂家电分公司

三联商社股份有限公司临朐家电分公司

五、会计报表主要项目注释

注释 1、货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现 金	67,506.67	137,895.78
银行存款	111,607,107.13	110,446,514.65
其他货币资金	282,176,123.73	172,637,680.82
合 计	393,850,737.53	283,222,091.25

说明：

货币资金期末较期初增加 39.06%，主要系因为公司更多地采用了银行承兑汇票结算方式，相应地增加了银行承兑汇票保证金。

注释 2、应收票据

种 类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	40,000.00	0.00
商业承兑汇票	13,255,252.01	0.00
合 计	13,295,252.01	0.00

说明：

1. 应收票据期末余额中，无应收持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
2. 应收票据增加的主要原因系在结算时采用承兑汇票结算方式

注释 3、应收账款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,984,290.88	98.44	680,924.60	5,427,899.03	85.89	542,789.90
1-2 年	76,472.02	1.26	13,397.51	742,960.72	11.76	148,592.14
2-3 年	18,668.16	0.30	3,667.63	148,218.00	2.35	59,287.20
合 计	6,079,431.06	100.00	697,989.74	6,319,077.75	100.00	750,669.24

净 额 5,381,441.32 5,568,408.51

说明：

1. 应收账款期末余额中，无应收持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
2. 应收账款项目前 5 名金额合计

截止日	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
金 额	3,225,159.75	2,586,626.74
比 例	53.05%	40.93%

注释 4、其他应收款

账 龄	<u>2005. 6. 30</u>			<u>2004. 12. 31</u>		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	9,735,134.07	90.73	975,496.28	6,038,164.03	90.75	603,816.40
1-2 年	899,335.45	8.38	135,619.88	552,546.84	8.31	110,509.37
2-3 年	94848.71	0.89	63,211.00	62,230.71	0.94	50,488.88
合 计	<u>10,729,318.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,174,327.16</u>	<u>6,652,941.58</u>	<u>100.00</u>	<u>764,814.65</u>
净 额	<u>9,554,991.07</u>			<u>5,888,126.93</u>		

说明：

1. 其他应收款期末较期初增加 62.28%，主要原因系本公司采用货到付款销售增加，部分货款未及时收回及部分促销费未收回。

2. 其他应收款期末余额中，应收持股 5%（含 5%）以上股东的款项为 369,719.00 元，详见本附注“六、关联方关系及其交易（三）关联方往来款项”。

3. 本公司债务人山东大正生物发展有限公司和济南槐荫万顺电力物资供应处共计欠款 42,661.00 元，有证据表明该款项不能收回，对其全额计提坏账准备。上述账龄 2-3 年的坏账准备中包括该全额计提的部分。

4. 其他应收款前 5 名金额合计

截止日	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
金 额	2,354,031.40	1,276,062.50
比 例	21.94%	19.18%

注释 5、预付账款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	349,167,428.59	98.27	173,004,835.54	99.92
1-2 年	5,649,035.36	1.59	139,421.55	0.08
2-3 年	502967.95	0.14		
合 计	<u>355,319,431.90</u>	<u>100.00</u>	<u>173,144,257.09</u>	<u>100.00</u>

说明：

1. 预付账款期末较期初增加 105.22%，主要原因系本公司对部分商品的采购，三联家电配送中心有限公司及其他公司未及时到货冲减。

2. 预付账款期末余额中，无应收持股 5%（含 5%）以上股东的款项。

注释 6、存货及存货跌价准备

1. 存货余额

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
原 材 料	0.00	17,751.94
库存商品	168,369,051.88	147,496,038.51
分期收款发出商品	4,382,929.22	3,355,280.87
合 计	<u>172,751,981.10</u>	<u>150,869,071.32</u>
存货跌价准备	837,779.18	840,078.53
净 额	<u>171,914,201.92</u>	<u>150,028,992.79</u>

2. 存货跌价准备变动情况

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
原 材 料				
库存商品	840,078.53	581.17	2,880.52	837,779.18
分期收款发出商品				
合 计	<u>840,078.53</u>	<u>581.17</u>	<u>2,880.52</u>	<u>837,779.18</u>

说明：

公司采用成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，可变现净值依据期末市场价格的变化情况，考虑销售费用、税金后确定。公司期末对存货进行检查，发现部分存货可变现净值低于成本，故计提存货跌价准备 837,779.18 元。

注释 7、待摊费用

类 别	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
租赁费		744,188.00
保险费	24,013.49	12,962.02
暂估入库进项税		586,000.11
广告费	100,000.00	
其 他	<u>209,701.52</u>	<u>88,228.30</u>
合 计	<u>333,715.01</u>	<u>1,431,378.43</u>

注释 8、固定资产及累计折旧

1. 固定资产原值

类 别	<u>2004. 12. 31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005. 6. 30</u>
房屋建筑物	207,596,746.17			207,596,746.17
机器设备	280,647.00			280,647.00
电子设备	6,617,176.68	226,854.14	49,670.87	6,794,359.95
运输设备	308,466.88			308,466.88
其 他	<u>111,749.56</u>	<u>75,031.10</u>		<u>186,780.66</u>
合 计	<u>214,914,786.29</u>	<u>301,885.24</u>	<u>49,670.87</u>	<u>215,167,000.66</u>

2. 累计折旧

类 别	<u>2004. 12. 31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005. 6. 30</u>
房屋建筑物	20,466,754.82	3,321,700.62	-	23,788,455.44
机器设备	142,113.48	13,294.83	-	155,408.31
电子设备	2,551,626.89	547,518.57	28,532.69	3,070,612.77
运输设备	198,785.01	21,377.68	-	220,162.69
其 他	<u>38,292.71</u>	<u>78,110.40</u>	-	<u>116,403.11</u>
合 计	<u>23,397,572.91</u>	<u>3,982,002.10</u>	<u>28,532.69</u>	<u>27,351,042.32</u>

3. 固定资产净值：期初数为 191,517,213.38 元，期末数为 187,815,958.34 元。

4. 固定资产减值准备

类 别	<u>2004. 12. 31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006. 6. 30</u>
房屋建筑物		-	-	-
机器设备	410.40	-	-	-

电子设备	317,295.75	5,000.00	4,034.53	318,671.62
运输设备				
其他设备		-	-	-
合 计	<u>317,706.15</u>	<u>5,000.00</u>	<u>4,034.53</u>	<u>318,671.62</u>

5. 说明：

(1) 公司以济南市历下区趵突泉北路 12 号房产（济房权证历字第 087632 号、历下国用（2002）字第 0100501 号）向银行抵押，办理银行承兑汇票，其中：

以地上五层、地下一层、地下二层向青岛商业银行馆陶支行抵押，办理银行承兑汇票 60,000,000.00 元（其中银行承兑保证金 30,000,000.00 元），该抵押部分房产面积 9,524.40 平方米，评估值 82,784,300.00 元；

以地上二层向潍坊商业银行抵押，办理银行承兑汇票 40,000,000.00 元（其中承兑保证金 24,000,000.00 元），该抵押部分房产面积 3,124.60 平方米，评估值 61,141,200.00 元；

以地上四层向中信银行青岛分行抵押，办理银行承兑汇票 50,000,000.00 元（其中承兑保证金 25,000,000.00 元），该抵押部分房产面积 3,305 平方米，评估值 54,115,900.00 元。

(2) 公司期末对固定资产进行逐项检查，发现部分固定资产可收回金额低于账面价值，已计提固定资产减值准备。

注释 9、短期借款

<u>借款类别</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
信用借款	2,800,000.00	
担保借款	<u>37,000,000.00</u>	<u>17,000,000.00</u>
合 计	<u>39,800,000.00</u>	<u>17,000,000.00</u>

说明：

担保借款 37,000,000.00 元是由山东三联集团有限责任公司（以下称“三联集团”）提供担保。

注释 10、应付票据

种 类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	382,490,982.68	288,973,826.60
商业承兑汇票	59,372,080.00	
合 计	<u>441,863,062.68</u>	<u>288,973,826.60</u>

说明：

1. 应付票据期末较期初增加 52.91%，主要原因系公司更多采用承兑汇票结算方式。

2. 应付票据期末余额中，应付持股 5%（含 5%）以上股东的款项为 7,780,000.00 元，详见本附注“六、关联方关系及其交易（三）关联方往来款项”。

注释 11、应付账款

应付账款期末余额为 189,419,302.68 元，期初余额为 127,091,962.33 元。

说明：

1. 应付账款期末较期初增加 49.04%，主要原因系本公司所属各分公司增加了自行在当地采购的比例，其当地采购商品采取先进货后付款的方式。

2. 应付账款期末余额中，应付持股 5%（含 5%）以上股东的款项为 24,410,638.54 元，详见本附注“六、关联方关系及其交易（三）关联方往来款项”。

3. 期末余额中账龄超过 3 年的款项为 25,690,152.35 元，系公司重大资产重组前遗留的债务，根据《债务托管协议》，由百文集团代为管理和偿还。

注释 12、预收账款

预收账款期末余额为 107,517,070.82 元，期初余额为 32,403,120.64 元。

说明：

1. 预收账款期末较期初增加 231.81%，主要原因系客户集中采购，先交款后提货。

2. 预收账款期末余额中，无预收持股 5%（含 5%）以上股东的款项。

注释 13、应付福利费

应付福利费期末余额为 2,863,871.28 元，期初余额为 2,439,633.42 元。

注释 14、应付股利

股东名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31	期末尚未支付的原因
国家股	360,973.39	360,973.39	暂未支付
社会法人股	1,752,020.48	1,761,932.32	无法取得联系
合计	<u>2,112,993.87</u>	<u>2,122,905.71</u>	

注释 15、应交税金

项 目	税率	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增 值 税	17%	1,206,199.51	2,303,194.57
营 业 税	5%	69,450.56	180,446.00
企业所得税	33%	2,945,556.21	8,542,484.11
房 产 税	1.2%	435,953.16	435,953.16
城市维护建设税	7%	108,641.58	197,898.68
个人所得税		29,133.67	38,392.85
土地使用税			18,271.20
印 花 税			<u>7,538.77</u>
合 计		<u>4,794,934.69</u>	<u>11,724,179.34</u>

说明：

1. 各独立缴纳所得税的异地分公司所执行的所得税税率：

分 公 司 名 称	税率	原 因
三联商社股份有限公司山东采购分公司	33%	
三联商社股份有限公司济南家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司济南电脑分公司	33%	
三联商社股份有限公司青岛家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司烟台家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司潍坊家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司东营家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司淄博家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司泰安家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司济宁家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司枣庄家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司菏泽家电分公司	33%	
三联商社股份有限公司日照东港家电分公司	33%	

三联商社股份有限公司滕州家电分公司	33%
三联商社股份有限公司临沂家电分公司	33%
三联商社股份有限公司临朐家电分公司	33%

2. 应交税金年末比年初减少 59.10%，主要原因系增值税和企业所得税大幅度下降所致。

注释 16、其他应交款

项 目	计 缴 标 准	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	按应交增值税、营业税的 3%计缴	47,220.93	135,171.26
住房公积金		227,997.38	106,006.09
地方教育费附加	按应交增值税、营业税的 1%计缴	49,451.81	
合 计		<u>324,670.12</u>	<u>241,177.35</u>

根据山东省鲁政办发[2005]第 6 号文件，地方教育费附加自 2005 年 1 月 1 日起按应交流转税的 1%征收。

注释 17、其他应付款

其他应付款期末余额为 12,480,386.80 元，期初余额为 9,186,457.20 元。

说明：

1. 其他应付款期末余额中，无应付持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
2. 其他应付款期末余额中无账龄 3 年以上的款项。

注释 18、预提费用

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31	期末结存余额的原因
租赁费	2,444,239.12	608,389.33	未到付款期
水电费	455,261.87	115,065.40	未到付款期
运杂费	130,505.27	30,000.00	未到付款期
其他	37,132.00		未到付款期
合 计	<u>3,067,138.26</u>	<u>753,454.73</u>	

注释 19、股本

项 目	2004. 12. 31	本期 配股	本期送股	公积转 增股本	增发	本期其 他变动	2005. 6. 30
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	15, 882, 829						15, 882, 829
其中：国家拥有股份	15, 882, 829						15, 882, 829
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股	83, 648, 382						83, 648, 382
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	<u>99, 531, 211</u>						<u>99, 531, 211</u>
二、已流通股份							
1. 境内上市人民币普通股	117, 686, 622						117, 686, 622
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	<u>117, 686, 622</u>						<u>117, 686, 622</u>
三、股份总数	<u>217, 217, 833</u>						<u>217, 217, 833</u>

注释 20、资本公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
股本溢价				
关联交易差价	<u>45, 079, 477. 98</u>			<u>45, 079, 477. 98</u>
合 计	<u>45, 079, 477. 98</u>			<u>45, 079, 477. 98</u>

注释 21、盈余公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
法定公积金	7, 108, 727. 57			7, 108, 727. 57
公 益 金	<u>12, 604, 542. 30</u>			<u>12, 604, 542. 30</u>
合 计	<u>19, 713, 269. 87</u>			<u>19, 713, 269. 87</u>

注释 22、未分配利润

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
年初未分配利润	36,535,464.06	30,944,662.03
加：净利润	14,357,581.37	35,617,231.75
其他转入		
减：提取法定盈余公积		3,561,723.18
提取法定公益金		1,780,861.59
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		4,936,768.95
转作股本的普通股股利		19,747,076.00
期末未分配利润	<u>50,893,045.43</u>	<u>36,535,464.06</u>
其中：现金股利		

注释 23、主营业务收入、成本

1. 按业务性质（行业）列示

业务性质 (行业)	2005 年 1—6 月		2004 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商 业	1,136,815,148.97	1,080,913,647.09	1,123,908,975.55	1,069,175,351.21

2. 按地区分布列示

业务地区	2005 年 1—6 月		2004 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
山 东	1,136,815,148.97	1,080,913,647.09	1,123,908,975.55	1,069,175,351.21
河 南				
合 计	<u>1,136,815,148.97</u>	<u>1,080,913,647.09</u>	<u>1,123,908,975.55</u>	<u>1,069,175,351.21</u>

3. 销售收入前 5 名合计

本公司为商业零售企业，统计销售收入前 5 名无意义。

注释 24、主营业务税金及附加

项 目	计 缴 标 准	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
城 建 税	按应交流转税的 5%、7%计缴	564,526.84	626,590.48
教育费附加	按应交流转税的 3%计缴	243,947.27	269,059.39
地方教育附加	按应交流转税的 1%计缴	63,457.17	

合 计	<u>871,931.28</u>	<u>895,649.86</u>
-----	-------------------	-------------------

注释 25、其他业务利润

业务性质	<u>2005 年 1—6 月</u>		<u>2004 年 1—6 月</u>	
	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>
进场费收入	2,135,224.80	3,394.46	2,514,460.37	41,140.00
促销费收入	3,628,341.89	973,816.08	4,646,307.87	313,073.37
初次加盟费收入			30,000.00	
代办费收入	1,910,534.89	12,226.78	824,955.18	2818.72
特许权使用费	180,000.00	0	1,285,000.00	
培训费收入	98,179.09	392.99	228,469.14	5107.3
维修收入	871,595.88	121,416.18	446,642.00	36,290.18
安装收入	1,056,668.11	520,241.49	759,436.41	423,921.27
其 他	3,158,985.63	432,262.41	687,727.21	417,895.37
合 计	<u>13,039,530.29</u>	<u>2,063,750.39</u>	<u>11,422,998.18</u>	<u>1,240,246.21</u>
其他业务利润	<u>10,975,779.90</u>		<u>10,182,751.97</u>	

注释 26、财务费用

类 别	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
利息支出	1,101,049.48	977,982.53
减：利息收入	1,192,248.50	163,660.24
其 他	<u>1,500,213.41</u>	<u>1,631,583.57</u>
合 计	<u>1,408,014.39</u>	<u>2,445,905.86</u>

注释 27、营业外收入

类别或内容	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
处置固定资产收入	288.00	445.00
罚款收入	1,956.00	27,922.30
其 他		2.00
合 计	<u>2,244.00</u>	<u>28,369.30</u>

注释 28、营业外支出

类别或内容	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
-------	---------------------	---------------------

处置资产损失	7,450.78	13,030.22
罚款及滞纳金	93,606.65	76,893.60
固定资产减值准备	5,000.00	10,000.00
赔偿支出		
捐赠支出	5,000.00	
其他		600.00
合计	<u>111,057.43</u>	<u>100,523.82</u>

注释 29、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 7,690,938.63 元，主要系收到的其他往来款项。

注释 30、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 34,595,532.87 元，主要系支付的营业费用和管理费用。

注释 31、现金的期末余额

现金流量表中现金的期末余额 111,674,613.80 元，为资产负债表货币资金项目扣除银行承兑汇票保证金 282,176,123.73 元的差额。因银行承兑汇票保证金用途已受到限制，故未将其作为现金在现金流量表项目中的现金的期末余额中反映。

六、关联方关系及其交易

(一)、关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主营业务	与本公 司关系	经济性质	法定 代表人
山东三联集团 有限公司	济南市	商贸、电子信息、 旅游、房地产	控股 股东	联营企业	张继升

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
山东三联集团 有限公司	200,000			200,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2004.12.31		本年增加	本年减少	2005.6.30	
	数量	比例%			数量	比例%
山东三联集团有限公司	106,669,064	49.11		70,000	106,599,064	49.07

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
郑州百文集团有限公司	第二大股东
三联家电配送中心有限公司	同一母公司
山东三通电讯有限公司	同一母公司
三联广告有限公司	同一母公司

(二) 关联交易

1. 定价政策：采用公平的市场价格。

2. 购进商品：

企业名称	2005年1—6月		2004年1—6月	
	金额	占该项目比例	金额	占该项目比例
三联家电配送中心有限公司	214,106,574.33	16.14%	1,006,770,949.13	46.36%
山东三通电讯有限公司	151,291,917.40	11.41%	335,453,227.24	15.44%
山东三联集团有限公司	115,082,062.88	8.68%	294,393,441.35	13.56%
小 计	480,480,554.61	36.23%	1,636,617,617.72	75.36%

3. 租赁：根据本公司与三联集团公司签订的协议，公司本部及部分分公司租赁三联集团及关联方的房屋，2005年上半年支付租赁费 493,588.00 元；支付水电费等燃料和动力 786,537.35 元。

4. 代理：

(1) 本公司委托三联集团公司承担本公司家用电器的售后维修，本期支付维修费用 771,070.81 元。

(2) 本公司委托三联集团公司承担本公司的物业管理、送货、安装、保卫及办公用品的采购，本期支付物业管理费用 150,000 元、送货费 300,000 元、安装费 120,000 元、安全保卫费 150,000 元、办公用品 76,923.06 元。

5. 签订合同：本公司与三联集团公司签订《商品购销合同》，三联集团公司根据本公司需求，及时提供符合国家质量标准的各种家电商品。

购销商品的定价遵循公开、公平、公正和互惠互利的原则，考虑返利和折扣因素，购销价格原则上不高于厂家供应价格。

6. 商标许可：公司与三联集团签订《商标许可使用合同》。该合同约定，三联集团许可公司在“三联”商标的注册区域内在家电（包括家电类产品、通讯类产品和信息类产品等）零售领域使用“三联”商标。使用期限自合同生效日起，至“三联”商标有效期满止（包括续展的期限）。商标许可使用为无偿许可，公司使用“三联”商标无需支付费用。

7. 托管债务：根据《债务托管协议》，本公司应付账款期末余额中的 25,690,152.35 元及或有负债由百文集团代为管理和偿还。

(三) 关联方往来款项

项目及关联方名称	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1、应收票据				
三联家电配送中心有限公司	11,512,040.00	86.59		
山东三通电讯有限公司	1,743,212.01	13.11		
合 计	13,255,252.01	99.70		
2、应收账款				
三联家电配送中心有限公司	88,620.80	1.65	48,074.00	0.86
山东三通电讯有限公司	193,523.14	3.60		
山东三联集团有限责任公司			21,386.00	0.38
合 计	282,143.94	5.24	69,460.00	1.25
3、其他应收款				
三联家电配送中心有限公司			11,921.33	0.20
山东三联集团有限责任公司	369,719.00	3.87	140,292.00	2.38
三联广告有限公司	754,577.00	7.90		
合 计	1,124,296.00	11.77	152,213.33	2.59
4、预付账款				
三联家电配送中心有限公司	276,285,692.50	77.76	147,010,225.64	84.91
山东三通电讯有限公司	8,190,295.14	2.31	7,002,558.76	4.04

项目及关联方名称	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
山东三联集团有限责任公司			10,254,543.81	5.92
合 计	284,475,987.64	80.06	164,267,328.21	94.87
5、应付票据				
三联家电配送中心有限公司	347,052,219.00	78.54	206,366,589.00	71.41
山东三通电讯有限公司	3,300,000.00	0.75	7,473,446.00	2.59
山东三联集团有限责任公司	7,780,000.00	1.76	6,053,079.00	2.09
合 计	358,132,219.00	81.05	219,893,114.00	76.09
6、应付账款				
山东三通电讯有限公司			23,893,187.69	18.80
山东三联集团有限责任公司	24,410,638.54	12.89	13,645,760.76	10.74
合 计	24,410,638.54	12.89	37,538,948.45	29.54
7、预收账款				
山东三联集团有限责任公司			35,005.00	0.11
三联广告有限公司	97,695.73	0.09	226,104.00	0.70
合 计	97,695.73	0.09	261,109.00	0.81
8、其他应付款				
三联家电配送中心有限公司	398,198.52	3.19	11,458.71	0.12
山东三通电讯有限公司	2,000,000.00	16.03		
山东三联集团有限责任公司			70,248.70	0.76
三联广告有限公司			60,195.00	0.66
合 计	2,398,198.52	19.22	141,902.41	1.54

七、或有事项

1. 2003 年度，公司将 2001 年重大重组前遗留债务余额中的 118,886,078.73 元转移给百文集团，由百文集团继续负责处理。公司在转移上述债务时，未能与债权人取得联系，若债权人主张权利，公司是第一责任人，承担偿还义务。但上述债务已经超过法律诉讼时效，实际上已无须履行偿还义务，且三联集团对百文集团履行偿还义务提供担保。因此，上述已转移的负债虽然形成公司的或有负债，但支付的可能性很小。

2. 本公司在报告期内发生或尚未终结的重大诉讼、仲裁事项：

原告甘肃长风宝安实业股份有限公司诉本公司、郑州申达制冷家电实业有限公司欠货款 181.9 万元，2001 年 3 月 29 日本公司收到甘肃省兰州市中级人民法院送达的诉状，此案一审开庭审理后尚未判决。

根据《债务托管协议》，本公司或有负债由百文集团代为管理和偿还。三联集团公司为百文集团履行义务提供担保。

八、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、净资产收益率及每股收益

根据证监发[2001]11号关于《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，对公司2005年1—6月及2004年1—6月计算的有关指标情况列示如下：

年度	项 目	净资产收益率%		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2005年 1—6月	主营业务利润	16.53	16.89	0.25	0.25
	营业利润	6.71	6.86	0.10	0.10
	净利润	4.31	4.41	0.07	0.07
	扣除非经常性损益后的净利润	4.33	4.42	0.07	0.07
2004年 1—6月	主营业务利润	18.15	18.58	0.25	0.25
	营业利润	7.29	7.46	0.10	0.10
	净利润	4.64	4.75	0.06	0.06
	扣除非经常性损益后的净利润	4.67	4.78	0.06	0.06

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本
- (四) 公司章程文本

董事长：张继升
三联商社股份有限公司
2005 年 8 月 19 日