苏宁云商集团股份有限公司  
2013年度报告

SUNING

苏宁云商

2014年03月

第一节重要提示、目录

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的 真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和 连带的法律责任。

公司董事孙为民先生因出差安排，未能现场出席审议本报告的董事会，以 通讯方式参加会议，其余董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张近东先生、主管会计工作负责人肖忠祥先生及会计机构负责 人华志松先生声明：保证2013年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节重要提示、目录 2 第二节公司简介 4 第三节会计数据和财务指标摘要 4 第四节董事会报告 8 第五节重要事项 65 第六节股份变动及股东情况 97 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 104 第八节公司治理 112 第九节内部控制 121 第十节财务报告 123 第^一节备查文件目录 278



第二节公司简介

、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 苏宁云商 股票代码 002024 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 公司的中文名称 | 苏宁云商集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 苏宁云商 |
| 公司的外文名称 | SUNING COMMERCE GROUP CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SUNING COMMERCE |
| 公司的法定代表人 | 张近东 |
| 注册地址 | 江苏省南京市山西路8号金山大厦1-5层 |
| 注册地址的邮政编码 | 210009 |
| 办公地址 | 江苏省南京市玄武区苏宁大道1号 |
| 办公地址的邮政编码 | 210042 |
| 公司网址 | <http://www.suning>. cn |
| 电子信箱 | [stock@cnsuning.com](mailto:stock@cnsuning.com) |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 任峻 | 韩枫 |
| 联系地址 | 江苏省南京市玄武区苏宁大道1号 | |
| 电话 | 025-84418888-888122/888480 | |
| 传真 | 025-84418888-2-888480 | |
| 电子信箱 | [stock@cnsuning.com](mailto:stock@cnsuning.com) | |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <http://www.cninfo>. com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执 照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 2001年6月29日 | 江苏省工商行政 管理局 | 320000000035248 | 苏宁税苏字  320106608950987 | 60895098-7 |
| 报告期末注册 | 无 | | | | |
| 公司上市以来主 营业务变化情况 | 无变更 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 历次控股股东的 变更情况 | 无变更 |

报告期内，公司名称、经营范围变更情况:

（1） 公司名称变更情况

经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司中文名称由“苏宁电器股份有限公司”变更为“苏 宁云商集团股份有限公司”，英文名称由"SUNING APPLIANCE CO.,LTD. ”更名为"SUNING COMMERCE GROUP CO.,LTD. 2013年3月20日，公司完成了工商登记变更手续，并领取了新的企业法人营业执照。

（2） 公司经营范围变更情况

经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司经营范围中许可经营项目新增“国内快递（邮政 企业专营业务除外）”，2013年3月20日，公司完成上述经营范围的变更，并领取新的企业法人营业执照；

经公司2012年年度股东大会审议通过，公司经营范围中许可经营项目“音像制品直营连锁经营”、“以 下限指定的分支机构经营：电子出版物、国内版图书、报刊零售”调整为“出版物省内连锁”。2013年6 月18日，公司完成上述经营范围的调整，并领取新的企业法人营业执照。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 会计师事务所办公地址 | 中国上海市湖滨路202号 | | |
| 签字会计师姓名 | 钱进、郑怡要 | | |
| 公司聘请的报告期内履行持 | 续督导职责的保荐机构 | | |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区深南 大道7088号招商银行大 厦A座 | 陈淑绵、宋家俊 | 2012 年 7 月 10 0-2013 年12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 □适用J不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据 口是J否（单位：千元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减 （%） | 2011 年 |
| 营业收入 | 105,292,229 | 98,357,161 | 7.05% | 93,888,580 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 371,770 | 2,676, 119 | -86.11% | 4,820, 594 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 306,725 | 2,515, 093 | -87.80% | 4,623, 986 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,238, 484 | 5,299, 441 | -57.76% | 6,588, 520 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.37 | -86.49% | 0.69 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.37 | -86.49% | 0.69 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 1.31% | 10.61% | -9.30% | 23.68% |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年末 增减（%） | 2011年末 |
| 总资产 | 82,251,671 | 76,161,501 | 8.00% | 59,786,473 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 28,369,258 | 28,459,130 | -0.32% | 22,328,334 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

**1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

不适用

**2、 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

不适用

**3、 境内外会计准则下会计数据差异原因说明**

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备 的冲销部分） | -20,397 | 54,020 | -1,970 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除 外） | 106,956 | 221,423 | 83,566 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成 本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值产生的收益 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项 资产减值准备 |  |  |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部 分的损益 |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日 的当期净损益 |  | -25 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务 外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生 的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、 交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资 收益 | 110, 893 | -3,318 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 公允价值变动产生的损益 |  |  |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益 进行一次性调整对当期损益的影响 |  |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -126,076 | -47,448 | -52,451 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资损失 | -111 |  |  |  |
| 按照公允价值重新计量购买日前持有的LAOX股权 产生的相关利得 |  |  | 179,223 |  |
|  |  |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 13,716 | 59,149 | 9,092 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | -7, 496 | 4,477 | 2,668 |  |
| 合计 | 65,045 | 161,026 | 196,608 | ―― |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》定义界定的非经常性

损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因□适用J不适用



第四节董事会报告

2013年，国内外形势依然错综复杂，宏观经济增速有所放缓，零售行业继续承压，据中华全国商业信 息中心数据显示，2013年全国百家重点大型零售企业零售额同比增速较上年放缓1.9个百分点，连续两年 增速下滑。零售行业面临消费复苏缓慢、渠道竞争激烈等难题，行业景气度仍在低位运行。为实现新发展， 零售行业加快转型探索，越来越多的实体零售商纷纷开始了线上线下全渠道打通的尝试。

苏宁作为零售行业转型的先行者，过去五年一直在积极探索传统零售企业转型互联网零售企业的方法 和路径，2011年我们明确了面向未来十年的战略规划，以“科技转型、智慧升级”为核心，围绕连锁发展、 电子商务、营销创新、服务升级推进转型，经过两年的实践摸索，2013年苏宁进入了转型提速的深化阶段， 更名“苏宁云商”，全面转型“云商”发展模式，明确了以互联网零售为主体，打造O2O的全渠道经营和 线上线下的开放平台的“一体两翼互联网零售路线图”。围绕互联网零售转型，2013年公司做了很多战略 布局，2月份再造组织架构，实现了双线渠道的全面融合、资源的全面共享；6月份推出线上线下同价政 策，为实现全渠道经营打破价格壁垒；9月份启动开放平台，全面开放公司能力，实现全品类经营；同时 还探索互联网化门店模式，统一线上线下购物体验；年底还推进苏宁互联网文化的再造工作。随着各项工 作的持续推进，公司互联网转型路径越来越清晰，布局也日益完善。

综上，2013年外部环境不甚乐观，公司积极应对加快转型进程，探索建立新型商业模式和盈利模式， 加大在市场推广、人员储备、物流平台建设等方面的投入，进行超前储备，短期来看对公司运营效益带来 影响，但长期来看有助于增强市场竞争力、提升客户体验和降低企业成本，为公司实现互联网零售转型奠 定基础。2013年公司实现营业收入1,052.92亿元，较上年同比增加7.05%,利润总额、归属于上市公司 股东净利润分别较上年同比下降95. 55%、86. 11%。

一、2013年公司经营回顾

**1、全面丰富品类，持续供应链优化，加速线上线下融合**

* 整合商品经营组织，推进商品融合与双线同价。

2013年，公司通过库存共享、系统整合，推动了商品SKU线上线下同步销售，实现O2O的商品融合； 6月份通过供应链和价格策略优化，实现线上线下两个渠道统一政策、双线同价，实现了 O2O的价格融合。

* 借助双线优势，全面丰富商品品类

充分借助线上线下渠道，进一步丰富新品类经营，拓展母婴、美妆、百货、日用品、图书等品类，影 音产品、净水与空净产品、高端西式厨房及精品电器、智能家居等电器类新产品全面上线。

>持续深化供应链变革、推进采购协同。

鲤

继续加强与供应商在包销定制、品牌授权等产品合作；加强自主产品开发，自主产品线进一步丰富， 年内开发完成“伯乐”冰洗品牌系列、“惠而浦”生活电器系列，成功上市先锋平板电脑。

通过SCS升级和数据开放，实现供应商自主管理商品运营、客户运营，提升预测补货与自动分货能力， 进一步深化供应协同；上线店面寻源系统，打通线上线下库存，优化供应链规则，加快客户响应速度。

**2、完善入口布局，升级融合体验。**

（1） 优化连锁网络、推进店面互联网化，引领虚实融合的O2O模式

* 优化网络布局和店面结构，持续推进业态升级。5月拉萨店开业，完成中国大陆所有省份连锁布 局，加快推进Expo超级店、地区旗舰店的业态标准化建设，在北京、无锡两地尝试开设红孩子实体店， 丰富线下平台产品。
* 丰富店面功能，从单一的以销售为主，通过嫁接二维码、WIFI、移动客户端等信息技术，打造集 展示、体验、服务、销售于一体的互联网店面。在全国所有店面增设网购自提点、直销区，突破店面的时 空局限，基本实现商品展示、便捷支付、物流配送的线上线下融合，创新了消费体验。
* 全面加强店面终端人员的互联网知识技能培训，提升店面终端人员、店长对O2O模式的理解和实 践，同时优化激励考核体系，将以店面为中心的本地化用户运营能力作为工作的重心，提升互联网时代的 店面经营能力。

（2） 围绕客户体验，加强电子商务平台运营能力建设

* 组织管理方面，完成互联网模式下的组织架构整合，以客户为导向，注重电子商务平台的运营推 广和用户体验的不断优化；同时，调整优化线上运营考核指标体系，提升内部管理效率和用户流量管理水 平。
* 品类拓展方面，加速突破母婴、化妆品、百货等重点品类；本地生活、商旅、数字应用等虚拟产 品事业部完成了团队的基本建设工作，经营产品涉及机票、旅游、酒店、阅读、游戏、应用商店、彩票、 社交媒体等诸多领域。
* 移动端建设方面，组建专业团队，加速移动端产品研发，完善苏宁易购客户端，结合O2O模式推 广社交化应用，借助PPTV聚力在移动互联网的用户资源，实现技术与会员共享。通过线上线下联动推广， 促进移动端业务的快速发展。
* 开放平台建设方面，9月份公司推出了 3.0版本的苏宁开放平台一苏宁云台，具备“双线开放、 统一承诺、优选精选和免费政策”四大差异化的核心特征，得到商户和社会各界的广泛响应。通过开放平 台，苏宁将多年积累的物流、资金流、信息流等后台资源全面对外开放，真正实现全社会的资源共享与价 值协同，奠定苏宁全面互联网发展格局。

2013年，公司通过在组织管理、品类丰富度、用户体验等方面持续深化，线上业务实现销隹而入21R 9。

亿元（含税），同比增长43.86%，另经统计，“红孩子”母婴、化妆品等销售收入（2013年1月1 0-2013 年3月31日期间）及开放平台业务、商旅、充值、彩票、团购等虚拟产品代售业务规模合计约为42亿元 （含税，均未纳入苏宁合并利润表销售收入）。

（3）借助双线融合，树立品牌形象，强化O2O新体验。

市场宣传方面，借助热门影视植入、娱乐节目合作、明星代言等方式，传递青春、梦想的品牌主线。 促销推广方面，充分利用社交工具和大数据，开展精准营销，成功实施了多次“双线万人抢品类”促销活 动、国内首届O2O购物节，凸显线上线下联合促销优势。

**3、持续推进服务体系能力建设**

（1） 物流服务方面

* 物流基地建设，报告期内，公司位于哈尔滨、包头、济南、南昌、广州等八个城市的物流基地建 成并投入使用，截至2013年12月31 0，公司共计在全国19个城市物流基地投入使用，同时长春、福州、 武汉、乌鲁木齐等17个城市物流基地在建，另外22个城市物流基地落实选址，完成土地签约；此外，南 京、北京、广州小件商品自动分拣仓库投入使用，沈阳、上海、重庆等地的小件商品自动分拣仓库项目正 在加快建设中，成都、天津、武汉、杭州、西安等小件商品自动分拣仓库完成土地签约。
* 物流体系建设方面，在工作内容上，开始从传统单一的大件配送转向融合大小件的综合性配送, 结合仓储及商品的差异进一步优化物流配送模式。在开放平台推动下，物流体系逐步转为面向社会的第三 方物流。公司已经取得了覆盖全国164个城市的国内快递业务资质，并于2014年初取得国际快递经营业 务许可资质，加快国内、国际快递业务发展，提高最后一公里配送效率。

（2） 信息平台建设方面

* 在研发架构体系上，先后成立北京和硅谷两个研发中心，加强对行业前沿技术的研究探索。团队 建设显著改善，研发人员团队规模持续增加，核心研发人员已达到近3000人。
* 在推进O2O融合方面，成功融合线上线下两套系统，实现订单、物流、价格的统一化。自主开发 上线LES系统，实现对物流运营的支撑，供应链系统进一步完善，实现预测补货功能、提升运作效率。
* 在技术应用和产品研发上，成功上线开放平台系统，积极开展云计算、大数据的技术研究工作， 全面推进移动、社交等应用开发。

（3） 金融服务方面

2013年，公司成立金融事业部，一方面完善组织体系、人才团队建设，另一方面推进各类牌照资质的 申请，配套苏宁互联网零售模式的建设。支付方面，获得了基金销售支付结算业务的许可，开发并试运营 “零钱宝”产品；供应链金融方面，苏宁小贷公司运作逐步步入正轨，筹建商业保理公司；此外，公司还 申请成立保险销售代理公司，进一步丰富了面向消费者、合作伙伴、企业商户的金融产品.

**4、 推动人才结构优化，助力企业管理转型**

* 在人才引进方面，对于公司转型发展中需要的诸如互联网运营、信息技术、小件商品物流管理以 及金融产品等新业务领域，公司加大力度通过各种渠道引进社会化成熟人才，配套有竞争力的薪酬激励体 系；同时，在自主人才培养方面，进一步坚持1200工程的应届大学毕业生引进，尤其启动管培生计划， 定向引进高素质大学生，作为公司核心管理干部的储备，为公司长远发展奠定良好的人才基础。
* 在培训与能力提升方面，组织开展各类专题会议、外部讲坛、内部分享课堂、大区间交流等活动， 推动互联网战略思想的普及与落地。为适应各项业务发展，苏宁大学组建了电商学院、IT学院、开发学院、 开放平台培训中心、网络大学等一系列二级学院，组织人员培训60多万人次，培训能力与效果进一步增 强。
* 在管理理念方面，在继承原有苏宁文化的基础上，解放思想、主动汲取互联网时代的优秀文化因 子，尤其在用户体验、产品研发、社会化营销与内部管理效率等方面进行充分融合。企业转型必然要以管 理理念和管理模式的变革作为支撑，公司立足长远、循序渐进，探索建立符合行业特性和企业特质的、更 具时代性的企业文化。

**5、 积极承担社会责任，企业品牌价值持续提升**

* 4月19日，苏宁荣获第八届“中华慈善奖”、“最具爱心捐赠企业”奖，以表彰公司对公益慈善的 持续投入与积极实践；
* 6月27日，世界品牌实验室发布2013年《中国500最具价值品牌》榜单，苏宁以956.86亿元的 品牌价值再度成为中国最具价值的商业零售品牌。
* 12月17日，商界传媒主办的第九届“2013最佳商业模式中国峰会”，凭借积极运用互联网技术 创新转型、引领传统零售走向互联网零售的优异表现，苏宁荣膺“最佳商业模式”奖项。

二、连锁发展情况分析

**1、连锁发展基本情况**

（1）大陆市场

2013年，公司在持续推进连锁纵深发展的同时，继续加大店面调整，优化店面布局。报告期内，公司 新进6个地级以上城市，19个县级城市，新开店面97家，其中二三级市场开发力度持续加大，新开店数 量占比达到72.16%；继续贯彻旗舰店策略，升级改造EXPO旗舰店、地区旗舰店，同时通过设立综合服务 专区、易购直销区、易购体验区等方式丰富门店功能，在北京、无锡尝试推进“红孩子”实体店面建设， 积极探索苏宁店面的品类升级、体验升级和服务升级；对于店面密度较大的一级市场的部分低效社区店以 及一些不符合公司连锁发展规划标准的门店加快主动调整，年内共计关闭各类店面176家。

蜀院

截至2013年12月31日，公司在大陆地区已进入277个地级以上城市，拥有连锁店面1,585家，其 中常规店（旗舰店、中心店、社区店）1,495家，县镇店76家，乐购仕店12家，红孩子店面2家，连锁 店面积合计667.49万平方米，其中购置店面38家，自行开发店面4家，合作开发长期租赁店面8家，另 公司位于北京、上海、杭州、西安等地的自建店项目正在建设中，公司通过购置、自建，与大型地产商合 作开发方式拥有较多优质店面资源。

（2）国际市场

报告期内，公司在香港地区新开店面3家，关闭店面4家；在日本市场新开店面2家，关闭店面1家， 海外市场发展相对稳固。截至报告期末，公司在香港地区拥有连锁店面29家，在日本市场拥有连锁店面 12家。

综上，截至报告期末，公司在中国大陆、香港地区、日本市场拥有连锁店面1,626家。

**2、连锁店结构分析**

（1）连锁店地区分布情况 （单位：家）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 华东 一区 | 华东  二区 | 华南 地区 | 华北 地区 | 西南 地区 | 华中 地区 | 东北 地区 | 西北 地区 | 香港 地区 | 日本 市场 | 合计 |
| 2013店面  数量 | 335 | 251 | 261 | 203 | 189 | 152 | 101 | 93 | 29 | 12 | 1626 |
| 占总店数比 例（%） | 20.60% | 15.44% | 16.05% | 12.48% | 11.62% | 9.35% | 6.21% | 5.72% | 1.78% | 0. 75% | 100% |
| 2012店面  数量 | 357 | 281 | 270 | 222 | 187 | 156 | 103 | 88 | 30 | 11 | 1705 |
| 占总店数比 例（%） | 20.94% | 16.48% | 15.84% | 13.02% | 10.97% | 9.15% | 6.04% | 5.16% | 1.76% | 0. 64% | 100% |

注：华东一区包括江苏、安徽、山东；华东二区包括上海、福建、浙江、江西；

华南地区包括广东、广西、海南；华北地区包括北京、天津、河北、山西、内蒙；

西南地区包括四川、重庆、云南、贵州、西藏； 华中地区包括湖北、湖南、河南；

东北地区包括辽宁、黑龙江、吉林； 西北地区包括陕西、甘肃、青海、新疆、宁夏。

（2）连锁店类型分布情况

随着互联网的发展，门店功能要求进一步丰富，因此公司加大了社区店、县镇店以及精品店的调整力 度，重点推进旗舰店的开设及升级改造工作。此外，在北京、无锡两地探索开设“红孩子”母婴产品专业 店。

报告期末，公司在大陆地区连锁店面按店面类型分布情况如下：（单位：家）



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 店面类型 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | 增减变化情况 | |
| 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量变化 | 占比变化（%） |
| 旗舰店 | 330 | 20.82% | 336 | 20. 20% | —6 | 0.62% |
| 中心店 | 428 | 27.00% | 433 | 26.02% | —5 | 0.98% |
| 社区店（注） | 737 | 46.50% | 777 | 46.69% | —40 | —0. 19% |
| 常规店小计 | 1495 | 94.32% | 1546 | 92.91% | —51 | 1.41% |
| 县镇店（注） | 76 | 4.79% | 104 | 6.25% | —28 | — 1.46% |
| 乐购仕店 | 12 | 0.76% | 8 | 0.48% | 4 | 0.28% |
| 红孩子店 | 2 | 0.13% | — | — | 2 | 0.13% |
| 精品店 |  |  | 6 | 0.36% | —6 | —0.36% |
| 合计 | 1585 | 100.00% | 1664 | 100.00% | —79 | — |

注：社区店除了包括在一、二级市场社区商圈开设的店面以外，也包括在县级市场开设的3000平米左右 的标准店；县镇店指在欠发达的县级市场与镇级市场开设的800-1500平米的店面。

各区域店面类型分布：（单位：家）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 华东一区 | | 华东二区 | | 华南区 | | 华北区 | |
| 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 |
| 旗舰店 | 65 | 19.40% | 69 | 27.49% | 40 | 15.33% | 56 | 27.59% |
| 中心店 | 75 | 22.39% | 76 | 30.28% | 80 | 30.65% | 59 | 29.06% |
| 社区店 | 152 | 45.37% | 94 | 37.45% | 131 | 50.19% | 79 | 38.92% |
| 常规店小计 | 292 | 87.16% | 239 | 95.22% | 251 | 96.17% | 194 | 95.57% |
| 县镇店 | 39 | 11.64% | 7 | 2.79% | 10 | 3.83% | 4 | 1.97% |
| 乐购仕店 | 3 | 0.90% | 5 | 1.99% | — | — | 4 | 1.97% |
| 红孩子店 | 1 | 0.30% | — | — | — | — | 1 | 0.49% |
| 总计 | 335 | 100.00% | 251 | 100.00% | 261 | 100.00% | 203 | 100.00% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 西南区 | | 华匚 | F区 | 东北 | 匕区 | 西北区 | |
| 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 |
| 旗舰店 | 35 | 18.52% | 22 | 14.47% | 25 | 24.75% | 18 | 19.35% |
| 中心店 | 52 | 27.51% | 36 | 23.68% | 21 | 20.79% | 29 | 31.18% |
| 社区店 | 94 | 49.74% | 92 | 60.53% | 54 | 53.47% | 41 | 44.09% |
| 常规店小计 | 181 | 95.77% | 150 | 98.68% | 100 | 99.01% | 88 | 94.62% |
| 县镇店 | 8 | 4.23% | 2 | 1.32% | 1 | 0.99% | 5 | 5.38% |
| 乐购仕店 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 红孩子店 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 总计 | 189 | 100.00% | 152 | 100.00% | 101 | 100.00% | 93 | 100.00% |

注：上述数据不包含公司在香港、日本店面。



重点城市店面类型分布： （单位：家）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上海 | | 北京 | | 广州 | | 深圳 | | 天津 | |
| 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 |
| 旗舰店 | 32 | 45.07% | 31 | 44. 93% | 13 | 31.71% | 12 | 32.43% | 9 | 30.00% |
| 中心店 | 29 | 40.85% | 21 | 30. 43% | 17 | 41.46% | 13 | 35.14% | 11 | 36.67% |
| 社区店 | 7 | 9.86% | 12 | 17. 39% | 11 | 26.83% | 12 | 32.43% | 9 | 30.00% |
| 乡镇店 | — | — | 1 | 1. 45% | — | — | — | — | — | — |
| 乐购仕店 | 3 | 4. 22% | 3 | 4.35% | — | — | — | — | 1 | 3.33% |
| 红孩子店 | — | — | 1 | 1.45% | — | — | — | — | — | — |
| 总计 | 71 | 100.00% | 69 | 100.00% | 41 | 100.00% | 37 | 100.00% | 30 | 100.00% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ¥庆 | 南京 | | 成都 | | 武汉 | | 杭州 | |
| 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量 | 占比 |
| 旗舰店 | 10 | 21.28% | 10 | 35.71% | 11 | 42.31% | 7 | 35.00% | 9 | 60.00% |
| 中心店 | 14 | 29.79% | 4 | 14.29% | 8 | 30.77% | 6 | 30.00% | 5 | 33.33% |
| 社区店 | 22 | 46.81% | 6 | 21.43% | 7 | 26.92% | 7 | 35.00% | 1 | 6.67% |
| 乡镇店 | 1 | 2. 12% | 5 | 17.86% | — | — | — | — | — | — |
| 乐购仕店 | — | — | 3 | 10.71% | — | — | — | — | — | — |
| 红孩子店 |  |  |  |  |  | — |  |  |  |  |
| 总计 | 47 | 100.00% | 28 | 100.00% | 26 | 100.00% | 20 | 100.00% | 15 | 100.00% |

注：统计城市中包括下辖郊区、县的连锁店面。

（3）连锁店市场分布情况

报告期内，公司在一级市场精耕细作，优化调整店面布局，关闭较多低效社区店面；加快二三级市场

店面布局以巩固市场，店面占比持续提升。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 市场级别 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | 增减变化情况 | |
| 数量 | 占比 | 数量 | 占比 | 数量变化 | 占比变化（%） |
| 一级市场 | 510 | 32.18% | 565 | 33.95% | —55 | — 1.77% |
| 二级市场 | 462 | 29.14% | 472 | 28.37% | —10 | 0.78% |
| 三级市场 | 510 | 32.18% | 507 | 30.47% | 3 | 1.71% |
| 四级市场 | 103 | 6.50% | 120 | 7.21% | —17 | —0.71% |
| 合计 | 1,585 | 100.00% | 1,664 | 100.00% | —79 | — |

注：一级市场指副省级以上城市；二级市场指一级市场以外的地级市；三级市场指一二级市场下辖的 县、县级市或远郊区；四级市场主要指镇级城市。

**3、连锁店经营质量分析**

随着公司店面结构的优化，店面改造升级后环境、产品、功能日益丰富，客户体验进一步提升，店面 经营质量也有所提高，报告期内公司可比店面（指2012年1月1日当日及之前开设的店面）销售收入同 比增加6.36%。

nil 4

报告期内，公司大陆地区可比店面按店面类型及市场类型分布经营质量情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 店面类型 | 旗舰店 | 中心店 | 社区店 | 县镇店 | 乐购仕店 |
| 可比店面销售同比增长 | 6.33% | 6.00% | 6.84% | 7.13% | -18.12% |

注：乐购仕店可比店面数1家。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 市场级别 | 一级市场 | 二级市场 | 三级市场 | 四级市场 |
| 可比店面销售同比增长 | 5.89% | 6.59% | 8.85% | 1.25% |

三、经营结果及原因概述

（单位：千元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 增减率（%） |
| 营业总收入 | 105,292,229 | 98,357,161 | 7.05% |
| 营业成本 | 89,279,061 | 80,884,646 | 10.38% |
| 销售费用 | 12,739,711 | 11,810,941 | 7.86% |
| 管理费用 | 2,805,667 | 2,350, 107 | 19.38% |
| 财务收入一净额 | 149,087 | 186,083 | -19.88% |
| 营业利润 | 183,903 | 3,013, 603 | -93.90% |
| 利润总额 | 144,386 | 3,241, 598 | -95.55% |
| 净利润 | 104,303 | 2,505, 462 | -95.84% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 371,770 | 2,676, 119 | -86.11% |
| 少数股东权益 | -267,467 | -170,657 | -56.73% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,238,484 | 5,299, 441 | -57.76% |

1、营业收入变化情况

报告期内，在外部市场复苏缓慢，家电消费激励政策退出情况下，公司积极践行云商发展模式，推行 线上线下同价策略，持续优化店面网络结构，提升门店经营质量，通过一系列优化举措的实施，公司保持 了一定的可比门店增长速度，线上业务也稳步增长。2013年度公司实现营业总收入较去年同期增长7. 05%， 其中主营业务收入同比增加7.13%。

2、毛利率变化情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 增减变化 |
| 主营业务毛利率（%） | 14.39% | 16.93% | -2. 54% |
| 其他业务毛利率（%） | 1.02% | 1.08% | -0.06% |
| 综合毛利率（%） | 15. 41% | 18.01% | -2.60% |

报告期内，公司综合毛利率同比下降2.60个百分点，变化原因主要为：

（1）公司继续加大互联网业务拓展，在当前市场环境之下价格竞争较为激烈，引流促销活动比较频繁，

加之3C类毛利较低的产品占比较大，互联网业务毛利率处于一个较低的水平，但互联网业务在公司销售占

比中处于增长的趋势；

1. 公司为了打通。2。融合的价格壁垒，在6月份推出了线上线下同价策略，也带来线下毛利率水平一 定程度的下降，公司认为虽然采取这样的策略，短期内会影响公司的业绩，但与其维持在旧的商业模式下 的不可持续的盈利，不如尽快打破价格壁垒，积极推进。2。融合，建立新的盈利模式；
2. 公司基于互联网的竞争环境，在未来的一个阶段里都将采取比较积极的价格策略，给消费者提供 更具性价比的、普惠的产品与服务。一方面，公司认为新的盈利模式不会再来自信息的不透明、不对称， 而应该建立在公司真正对于产品、价格、服务的管理能力，公司会花更大力气加快商品研究能力的提升、 供应链管理能力的提升来带动采购能力、差异化产品、自主产品经营能力的提升，通过供应链效率提升来 增加盈利；另一方面，公司将进一步通过数据营销、智能导购加大消费者对于附加值较高的产品和服务的 购买，如关联商品、周边产品、延保、内容等方面的销售占比提升；同时，积极建设开放平台，以此输出 公司的资源与能力，协助供应商提高用户引流、精准营销、物流服务水平，降低其运营成本，带来盈利模 式的拓展。

3、三项费用率变化情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 增减变化 |
| 销售费用率 | 12.26% | 12.18% | 0.08% |
| 管理费用率 | 2.70% | 2.42% | 0.28% |
| 财务费用率 | -0.14% | -0.19% | 0.05% |
| 三项费用率 | 14.82% | 14.41% | 0.41% |

报告期内，公司可比门店实现了一定幅度的增长，互联网业务也处于较快的增长阶段，带来公司租赁 费用、广告费用率略有下降，但随着小件商品销售数量的增加，加之公司对于新拓展品类商品的供应链部 署还在完善过程中，公司物流费用增长较快，由此带来销售费用率基本持平，略有增长。

为有效推进互联网战略转型，加大苏宁易购专业人才、日常运营人员的引进以及IT研发投入，带来公 司管理费用上升；公司收购红孩子、加大物流土地储备相关的摊销增加，也带来了管理费用率水平的提升。 但公司认为，这些方面的费用是公司基于长期战略发展所进行的必要的前期投入，后期在经营规模扩大、 成本下降或能力提升的作用等逐步体现。

另报告期内公司完成35亿元公司债券的发行，累计公开发行债券80亿元，相应计提利息使得财务费用 有所增加。但公司也在提升资金的利用水平，通过与银行等金融机构合作，积极开展资金管理工作，财务 收益也较去年增加。整体来看，公司财务费用率基本持平，但募集资金对于公司的物流建设、差异化采购、 研发水平提升等方面有重要的意义。

综述，公司三项费用率同比增加0.41个百分点。

4、归属于上市公司股东的净利润变化情况

鉴于上述1-3项，报告期内，公司实现净利润较同期下降95.84%，但由于处于培育期的苏宁易购（注）、 日本LA0X公司短期出现一定的亏损，其少数股东权益占比较大，分别承担了相应比例的亏损额，由此带来 归属于上市公司股东的净利润同比下降86.11%。

注：江苏苏宁电子商务有限公司及其下属子公司（合称“苏宁易购”）自成立起主要负责公司线上商 品采购及销售业务。2013年，公司推进云商转型，实现线上线下融合，陆续将原苏宁易购（除南京）的采 销业务剥离并融入各地的苏宁云商销售公司（原负责线下业务），江苏苏宁电子商务有限公司业务除保留 南京地区布署库存面向全国的发货销售外，主要向线上互联网交易平台转变，盈利模式为收取开放平台的 交易佣金及其他服务收入。2013年的大部分时间里，苏宁易购仍然承接了线上业务的亏损，亏损部分按股 东持股比例进行分配，即苏宁云商集团股份有限公司承担70%，少数股东承担30%。

四、主营业务构成情况

1、 报告期内公司主营业务范围为：家用电器及消费类电子产品的销售和服务，未发生变更。

2、 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况（单位：千元）

A、主营业务分行业、产品情况表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 主营业务 收入 | 主营业务 成本 | 主营业务毛  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（%） | 主营业务毛 利率比上年 同期增减 |
| 零售业（注） | 103,920,639 | 88,971, 651 | 14.39% | 7.13% | 10.41% | -2. 54% |

注：报告期内，关联方苏宁置业集团有限公司及子公司、苏宁电器集团有限公司及子公司、南京钟 山国际高尔夫置业有限公司因其业务发展需要，向公司采购相关工程使用的空调、彩电等家电产品，同时 接受公司向其提供的相关安维服务，由此带来报告期内公司实现其主营收入4,515.63万元。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成 本 | 主营业务毛 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（%） | 主营业务 毛利率比 上年同期 增减（%） |
| 彩电、音像、碟机 | 22,012,974 | 18,290,062 | 16.91% | 2.82% | 6.91% | -3.18% |
| 数码及IT产品 | 18,046,729 | 16,750,674 | 7.18% | -2.18% | -0.38% | -1.68% |
| 冰箱、洗衣机 | 17,810,470 | 14,655,100 | 17.72% | 14.85% | 19.94% | -3.49% |
| 通讯产品 | 17,422,836 | 15,695,883 | 9.91% | 5.14% | 7.00% | -1.57% |
| 小家电产品（注） | 14,710,944 | 12,085,367 | 17.85% | 11.82% | 17.12% | -3.71% |
| 空调器产品 | 12,706,186 | 10,538,262 | 17.06% | 16.58% | 21.04% | -3.06% |
| 安装维修业务 | 1,033, 242 | 800,249 | 22.55% | 19.02% | 27.87% | -5.36% |
| 其他产品 | 177,258 | 156,054 | 11.96% | 20.56% | 30.86% | -6.93% |
| 合计 | 103,920,639 | 88,971, 651 | 14.39% | 7.13% | 10.41% | -2.54% |

注：小家电产品包括厨卫、生活电器以及百货类产品。

■ 分品类产品销售及毛利率变动情况

* 传统家电产品

报告期内，公司加强传统优势品类如冰洗、空调器产品的推广力度，充分发挥公司规模采购的优势， 加大让价幅度，让利消费者，毛利率一定程度下降的同时，销售收入实现了较快的增长。公司将继续加强 传统家电的经营优势，有效利用全渠道优势，继续保持较强的价格竞争力，提高市场份额，同时还将强化 差异化采购能力以提高经营效益。

* 通讯、数码及IT产品

由于智能手机的快速普及对数码产品市场带来影响，数码产品市场销售有所下滑；公司推动通讯产品 在市场、品牌结构等方面的调整，增速有所放缓。公司将在3C产品线上持续加强单品运作，充分运用首 销、独销方式拉动销售。公司进一步在加强与运营商合作，佣金收入有所提高。

* 生活、百货类产品

报告期内，公司进一步明确了百货、图书、家居等品类的经营策略，以开放平台经营的方式，快速丰 富SKU数量，提升客户体验。整合红孩子、缤购品牌，加强母婴、化妆品产品供应链建设，销售提升较快。 短期内公司以低价策略建立在此类商品上的竞争优势，毛利率暂时处于较低的水平。

B、主营业务收入分地区情况表:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 地区 | 2013年度 | 2012年度 | 主营业务收入比上年同期 增减（%） |
| 华东一区 | 22,089,947 | 21,219,408 | 4.10% |
| 华北地区 | 16,261,546 | 14,818,581 | 9.74% |
| 华东二区 | 15,564,312 | 15,456,118 | 0.70% |
| 华南地区 | 13,460,659 | 13,409,653 | 0.38% |
| 西南地区 | 11,721,434 | 10,126,475 | 15.75% |
| 东北地区 | 5,621,238 | 5,239, 720 | 7.28% |
| 华中地区 | 6,360, 934 | 5,421, 331 | 17.33% |
| 西北地区 | 5,129, 609 | 4,488, 652 | 14.28% |
| 香港地区（注） | 6,511,864 | 5,773, 344 | 12.79% |
| 日本地区（注） | 1,199, 096 | 1,053, 509 | 13.82% |
| 合计 | 103,920,639 | 97,006,791 | 7.13% |

注：（1）报告期内，香港地区实现销售按照2013年1-12月平均汇率港元兑人民币1： 0. 7985进行计算;

（2）日本LAOX株式会社销售收入按照2013年1-12月平均汇率日元兑人民币1： 0.06541进行计算。

C、占公司主营业务收入或主营业务毛利10%以上的主要产品情况:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 占主营收入比率 | 占主营毛利比率 |
|  | 彩电、音像、碟机 | 22,012,974 | 18,290,062 | 3,722,912 | 21.18% | 24.90% |
|  | 数码及IT产品 | 18,046,729 | 16,750,674 | 1,296, 055 | 17.37% | 8.67% |
|  | 冰箱、洗衣机 | 17,810,470 | 14,655,100 | 3,155, 370 | 17.14% | 21.11% |
|  | 通讯产品 | 17,422,836 | 15,695,883 | 1,726, 953 | 16.77% | 11.55% |
|  | 小家电产品 | 14,710,944 | 12,085,367 | 2,625, 577 | 14.16% | 17.56% |
|  | 空调器产品 | 12,706,186 | 10,538,262 | 2,167, 924 | 12.23% | 14.50% |

3、销售费用和管理费用情况分析单位：千元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | | 2012年度 | | 费用占比 变动情况 |
| 金额 | 占主营收入比 | 金额 | 占主营收入比 |
| 人员费用 | 4,595, 328 | 4.42% | 4,109, 741 | 4.24% | 0.18% |
| 租赁费用 | 4,558, 791 | 4.39% | 4,506, 880 | 4.65% | -0.26% |
| 其他费用 | 2,445, 684 | 2.35% | 1,905, 311 | 1.96% | 0.39% |
| 广告促销费 | 1,611,995 | 1.55% | 1,580, 373 | 1.63% | -0.08% |
| 运杂费 | 1,060, 301 | 1.02% | 653,084 | 0.67% | 0.35% |
| 水电费 | 729,331 | 0.70% | 721,875 | 0.74% | -0.04% |
| 装潢费 | 543,948 | 0.52% | 683,784 | 0.70% | -0.18% |
| 合计 | 15,545,378 | 14.96% | 14,161,048 | 14.60% | 0.36% |

报告期内，公司管理费用率和销售费用率较去年同期合计增加0.36个百分点。主要费率变动分析如下:

（1） 人员费用率变动的主要原因：

报告期内公司为支持企业转型升级，加大人才储备，一方面引进较多的互联网技术、运营等方面专业 人才，另一方面继续推进1200项目，引进较多高素质应届大学毕业生，由此人员费用增加，费用率水平同 比增加0.18%。公司将加强人员的绩效管理，以提高人效水平。

（2） 租赁费用率、装潢费用率变动的主要原因

报告期内，公司加快店面网络结构调整，关闭了较多低效店面，同时加强新开店管理，控制店面成本， 注重店面经营质量提升，全年可比门店同比增长6.36%,由此带来租赁费用率水平、装潢费率较同期分别 下降0.26个百分点、0.18个百分点。

（3） 运杂费变动的主要原因

报告期内，公司线上业务较快增长，经营商品品类不断丰富，配送范围以及规模增加较快，使得运输 费用率上升较快。公司将加快物流基地的建设完善物流网络布局，同时还将充分发挥全渠道优势，推广门 店自提业务，并加强供应链优化实现本地采购以减少长途费用，有效地控制配送费用。

（4） 其他费率变动的主要原因

公司资产规模的增加，带来相应的折旧费用有所增加，其他费用率水平同比增加0.39个百分点。

4、研发支出单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 增减％ |
| 研究开发支出 | 165,730 | 114,558 | 44.67% |
| 归属于上市公司股东权益 | 28,369,258 | 28,459,130 | -0.32% |
| 占归属于上市公司股东权益比例 | 0.58% | 0.40% | 0.18% |
| 营业收入 | 105,292,229 | 98,357,161 | 7.05% |
| 占营业收入比例 | 0.16% | 0.12% | 0.04% |

报告期内，公司研究开发支出共计1.66亿元，同比增加44.67%，主要原因为：报告期内，公司一方 面加大线上线下系统整合、开放平台、物流系统等开发上线工作，同时成立北京、硅谷研发中心，另一方 面持续对在店面、售后、企业现代化管理等传统业务方面进行信息技术支持。

五、资产、负债状况分析

**1、资产项目重大变动情况**

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | 增减情况 | |
| 金额 | 占总资产 比重％ | 金额 | 占总资产 比重％ | 增减额 | 增减幅度  （%） |
| 货币资金 | 24,806,284 | 30.16% | 30,067,365 | 39.48% | —5,261,081 | — 17.50% |
| 应收账款 | 671,075 | 0.82% | 1,270, 502 | 1.67% | —599,427 | —47.18% |
| 预付款项 | 4,121, 158 | 5.01% | 3,104, 874 | 4.08% | 1,016, 284 | 32.73% |
| 交易性金融资产 | 2,862, 077 | 3.48% | — | — | 2,862, 077 | — |
| 其他应收款 | 1,221,947 | 1.49% | 425,728 | 0.56% | 796,219 | 187.03% |
| 可供出售金融资产 | 267,954 | 0.33% | 982 | 0.001% | 266,972 | 27186.56% |
| 长期股权投资 | 2,107, 348 | 2.56% | 574,279 | 0.75% | 1,533, 069 | 266.96% |
| 在建工程 | 3,939, 894 | 4.79% | 2,478, 083 | 3.25% | 1,461,811 | 58.99% |
| 工程物资 | 10,497 | 0.01% | 7,772 | 0.01% | 2,725 | 35.06% |
| 开发支出 | 88,424 | 0.11% | 42,297 | 0.06% | 46,127 | 109.06% |
| 商誉 | 419,756 | 0.51% | 185,094 | 0.24% | 234,662 | 126.78% |
| 递延所得税资产 | 1,130, 944 | 1.37% | 756,221 | 0.99% | 374,723 | 49.55% |
| 其他非流动资产 | 742,097 | 0.90% | 1,461, 363 | 1.92% | —719,266 | —49.22% |

（1）货币资金、交易性金融资产、其他应收款、可供出售金融资产变化的主要原因：

报告期内，公司使用自有资金购买银行理财产品以及货币市场基金，以及用于资本性开支，带来货币

资金期末余额较期初有所下降；会计核算上，根据理财产品/货币市场基金不同类型分别将其计入交易性

金融资产、其他应收款、可供出售金融资产会计科目，使得交易性金融资产、其他应收款、可供出售金融

资产期末余额较期初均有所增加。

（2） 应收账款变化的主要原因：

随着家电激励政策到期退出，公司加快收回相关财政补贴垫款，带来报告期末应收账款余额较期初减 少 47. 18%。

（3） 预付款项变化的主要原因：

报告期内，公司预付供应商货款有所增加，由此带来报告期末预付账款较期初增加32.73%。

（4） 长期股权投资变化的主要原因：

报告期内，公司完成了战略投资PPLive Corporation，由此带来报告期末长期股权投资余额较期初增 加 266.96%。

（5） 在建工程、工程物资变化的主要原因：

报告期内，公司继续加快物流基地、自建店项目的建设，另外苏宁易购总部办公楼也加快了建设进程， 由此带来在建工程、工程物资较期初分别增加58.99%、35.06%。

（6） 开发支出变化的主要原因：

报告期内，公司加大电子商务平台、物流系统等技术产品研发，由此带来开发支出较期初增加109.06%。

（7） 商誉变化的主要原因：

二季度公司完成红孩子母婴及化妆品网购业务的收购，收购的合并成本与可辨认净资产公允价值份额 之间的差额确认为商誉，由此带来商誉较期初增加126.78%。

（8） 递延所得税资产变化的主要原因：

下属子公司以后年度可抵扣亏损额增加，带来递延所得税资产较期初增加49. 55%。

（9） 其他非流动资产变化的主要原因：

报告期内上年度预付的土地款达到可转无形资产的状态转入无形资产土地使用权，带来其他非流动资 产较上年度下降49. 22%。

**2、负债项目重大变动情况**

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | 增减， | 青况 |
| 金额 | 占总资产 比重％ | 金额 | 占总资产 比重％ | 增减额 | 增减幅度  （%） |
| 短期借款 | 1,109, 893 | 1.35% | 1,752, 492 | 2.30% | -642,599 | -36.67% |
| 应交税费 | 29,098 | 0.04% | 123,312 | 0.16% | -94,214 | -76.40% |
| 应付利息 | 40,828 | 0.05% | 13,810 | 0.02% | 27,018 | 195.64% |
| 其他应付款 | 4,931, 210 | 6.00% | 3,346, 992 | 4.39% | 1,584, 218 | 47. 33% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期借款 | 593,838 | 0.72% | — | — | 593,838 | — |
| 应付债券 | 7,945, 925 | 9.66% | 4,465, 405 | 5.86% | 3,480, 520 | 77.94% |
|  | 金额 | 占所有者权 益比重％ | 金额 | 占所有者权 益比重％ | 增减额 | 增减幅度  （%） |
| 外币报表折算差额 | -124,374 | -0.43% | -30,439 | -0.10% | -93,935 | 308.60% |

（1） 短期借款变化的主要原因：

报告期内，公司偿还了部分到期的银行短期借款，带来短期借款期末余额较期初下降36.67%。

（2） 应交税费变化的主要原因

报告期内，公司利润下降以及留抵的待抵扣增值税有所增加，带来了应交税费期末余额较期初减少 76.40%。

（3） 应付利息变化的主要原因：

2013年11月公司完成35亿元6年期的固定利率公司债券的发行，累计已发行公司债券80亿元，报 告期内相应计提利息，带来应付利息期末余额较期初增加195.64%。

（4） 其他应付款变化的主要原因：

由于公司推进物流基地和自建店项目建设，年末应支付的工程款有所增加，以及公司战略投资PPLive Corporation尚有部分对价款待支付，带来其他应付款期末余额较期初增加47.33%。

（5） 长期借款变化的主要原因：

报告期内，公司及子公司Great Universe Limited就战略投资PPLive Corporation,向银行申请了五 年期并购贷款，贷款总规模不超过11000万美元，报告期内实际使用贷款为9900万美元，由此带来长期 借款的增加。

（6） 应付债券变化的主要原因：

报告期内，公司完成公开发行公司债券（第二期）35亿元的发行，由此带来报告期末应付债券期末余 额较期初增加77.94%。

（7） 外币报表折算差额变化的主要原因：

年初以来，人民币对港元、日元汇率持续走强，纳入公司合并报表范围的境外子公司分别以日元和港 币为核算单位，带来外币报表折算差额期末余额达到了-1.24亿元。

**3、以公允价值计量的资产和负债**

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益 的累计公 允价值变  动 | 本期计提 的减值 | 本期购买金 额 | 本期出售金 额 | 期末数 |
| 金融资产 |  | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产（不含衍生金融资 产） | - | 82,077 | - | - | 6,880,000 | 4,100,000 | 2,862,077 |
| 2.衍生金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.可供出售金融资产 | 982 |  | 1,526 |  | 7,910,500 | 7,604,956 | 308,052 |
| 金融资产小计 | 982 | 82,077 | 1,526 |  | 14,790,500 | 11,704,956 | 3,170,129 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他（一年以内可供出售 的金融资产） |  |  | 0 |  | 0 |  | 0 |
| 上述合计 | 982 | 82,077 | 1,526 | - | 14,790,500 | 11,704,956 | 3,170,129 |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 | 0 |  |  |  | 90,400 |  | 90,400 |
| 其他非流动负债 | 3,826 | -911 |  |  |  |  | 2,915 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化 □是J否

**4、其他损益类构成情况及变动原因分析**

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减 | 增减幅度（%） |
| 公允价值变动损益 | 82,988 | -3,826 | 86,814 | 2269.05% |
| 投资收益 | 33,919 | 12,508 | 21,411 | 171.18% |
| 营业外收入 | 161,088 | 354,445 | -193,357 | -54.55% |
| 营业外支出 | 200, 605 | 126,450 | 74,155 | 58.64% |
| 所得税费用 | 40,083 | 736,136 | -696,053 | -94.55% |

（1）公允价值变动损益、投资收益变化的主要原因:

报告期内，公司为提高资金使用效率，购买了银行理财产品和货币市场基金，由此带来公允价值变动

损益、投资收益分别同比增加2269. 05%, 171.18%。

（2）营业外收入变化的主要原因：

nil 3

报告期内，公司收到的政府部门专项扶持款项有所减少，使得营业外收入同比减少54.55%。

（3） 营业外支出变化的主要原因：

报告期内，公司加大店面调整力度，主动关闭了较多低效以及不符合公司规划要求的店面，为此支付 了相应的补偿金，带来营业外支出较去年同期增加58.64%。

（4） 所得税费用变化的主要原因

报告期内，公司实现的利润总额较上年同期减少，由此带来所得税费用较上年同期减少94.55%。

**5、主要债权债务关系**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减 | 2011年度 |
| 短期借款（千元） | 1,109, 893 | 1,752, 492 | —36.67% | 1,665, 686 |
| 长期借款（千元） | 593,838 | — | — | — |
| 应付债券（千元） | 7,945, 925 | 4,465, 405 | 77.94% | — |
| 应付票据余额（千元） | 25,235,849 | 24,229,852 | 4.15% | 20,617,593 |
| 应付票据周转天数（天） | 100.07 | 100.18 | —0.11 | 82.80 |
| 应付账款余额（千元） | 10,531,493 | 10,457,733 | 0.71% | 8,525, 857 |
| 应付账款周转天数（天） | 42.46 | 42.40 | 0.06 | 36.46 |
| 应收账款余额（千元） | 671,075 | 1,270, 502 | —47.18% | 1,841, 778 |

公司合理使用银行授信，较多采用银行承兑汇票方式结算货款，与供应商保持良好合作关系，报告期 内应付账款/应付票据周转天数与上年同期基本保持稳定。

**6、偿债能力分析**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减 | 2011年度 |
| 流动比率 | 1.23 | 1.30 | —0.07 | 1.18 |
| 速动比率 | 0.78 | 0.85 | —0.07 | 0.77 |
| 资产负债率 | 65.10% | 61.78% | 3.32% | 61.48% |

报告期内，公司完成公司债（第二期）35亿元的发行，累计完成公开发行80亿元公司债券，资产负 债率有所增加，流动比率、速动比率较上年同期未发生较大变化，整体来看，公司仍保持较好的偿债能力。

**7、资产运营能力分析**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减 | 2011年度 |
| 应收账款周转天数 | 3. 36 | 5.77 | —2. 41 | 5.74 |
| 存货周转天数（注） | 69.74 | 68.46 | 1.28 | 54.38 |
| 流动资产周转天数 | 185.21 | 177.29 | 7. 92 | 149.1 |
| 总资产周转天数 | 274.39 | 252.26 | 22.13 | 202.25 |

注：存货周转天数为库存商品的周转情况，不包括公司自建店建设中形成的开发成本。

报告期内，公司加快代垫财政补贴款的收回，应收账款周转率提高；随着线上业务的较快发展，商品 品类的不断丰富，包括在母婴、日用、化妆、百货、图书等品类拓展，销售网络覆盖范围也在进一步扩大， 但销售规模的扩大还需要此类业务的逐步专业化、提升成熟度，与此同时公司物流体系的建设有一定的滞 后，使得库存周转天数有所增加。随着公司物流布局的不断完善，运作能力的加强，销售规模提升，存货 周转能够加快；由于公司销售收入增长有所放缓，而公司自建店面、物流基地规模较快增长，使得流动资 产、总资产周转天数有所增加。公司将进一步加强资产运营指标的管理，合理规划，提高资产、资金效率。

六、现金流量分析

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减（%） |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 2,238, 484 | 5,299, 441 | -57.76% |
| 经营活动现金流入量 | 123,126,608 | 114,076,000 | 7.93% |
| 经营活动现金流出量 | 120,888,124 | 108,776,559 | 11.13% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -10,048,428 | -6,136,459 | 63.75% |
| 投资活动现金流入量 | 18,339,315 | 169,569 | 10715. 25% |
| 投资活动现金流出量 | 28,387,743 | 6,306, 028 | 350.17% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 2,874, 173 | 8,167, 101 | -64.81% |
| 筹资活动现金流入量 | 4,460, 576 | 11,333,673 | -60.64% |
| 筹资活动现金流出量 | 1,586, 403 | 3,166, 572 | -49.90% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -5,125,627 | 7,294, 561 | -170.27% |
| 现金流入总计 | 145,926,499 | 125,579,242 | 16.20% |
| 现金流出总计 | 150,862,270 | 118,249,159 | 27.58% |

报告期内，公司在供应商付款合同条款、使用银行承兑汇票支付的方式上基本保持不变，但由于采取

了积极的价格政策，毛利率水平相应下降2.54个百分点，使得经营性现金流量净额同比下降57.76%。

报告期内，一方面，公司继续加快物流基地、自建店建设以及战略性投资收购，资本性支出增加，同 时公司为提高资金效益，加强现金管理，结合资金计划安排择机购买银行理财产品，由此带来投资活动现 金流出量较同期增加350. 17%；另一方面，报告期内公司收回了部分到期银行理财产品本金并获得相关理 财收益，使得投资活动现金流入量较上年同期增加10715.25%。因此，报告期内公司投资活动产生的现金 流量净额为T00.48亿元。

由于2012年公司实施完成2011年非公开发行股票项目以及公开发行45亿元公司债券，较多募集资 金到位，而2013年公司完成了公开发行35亿元公司债以及完成pptv并购贷款融资，筹资活动现金流入 量较上年同期下降60.64%；由于2012年度利润分配规模较2011年度小，使得2013年度支出的分红款小 于2012年，筹资活动现金流出量有所下降。因此，公司筹资活动产生的现金流量净额较同期下降64. 81% 综上，使得报告期内，公司现金及现金等价物净减少额51.26亿元。

七、主要供应商及客户情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 供应商 | 采购金额 | 占年度采购总 金额的比例（%） | 预付账款余额 | 占公司预付账 款总余额的比 例（%） | 是否存在关联 关系 |
| 前五名供应商 | 26,560,891 | 32.72% | 453,432 | 11% | 否 |
| 客户 | 销售金额（不含 税） | 占年度主营收 入金额的比例 （%） | 应收账款余额 | 占公司应收账 款总余额的比 例（%） | 是否存在关联 关系 |
| 前五名销售客户 | 1,256, 086 | 1. 21% | 0 | 0 | 否 |

注：前五名供应商品牌为三星、海尔、美的、苹果、索尼；前五名销售客户主要为公司对公销售客户；前 五名供应商预付账款余额为应付、预付抵消后净额。

八、核心竞争力分析

2013年苏宁全力转型提速，明确了以互联网零售为主体，以O2O的全渠道经营模式和线上线下开放平 台为两翼的“一体两翼互联网路线图”，就是要将线上线下的资源融为一体，然后按照平台经济的理念， 最大限度的向市场开放、与社会共享、从而实现流通领域新一轮的资源重组与价值再造。为此，公司必须 始终围绕零售本质、立足长远，加大前后台各项投入，发展公司的核心竞争力。

* 实体网络建设方面

互联网技术支撑下的线上线下融合的模式，即020模式，需要强大店面网络体系支撑，而且随着移动 互联网的发展，店面的体验、服务与互联网的便利、社交会无缝结合，优质店面的资源价值会重新凸显。 因此，苏宁会坚定发展遍布全国的门店网络体系以支撑020的发展。相对于传统零售、纯电商或纯品牌而 言，苏宁有O2O模式实施的先天优势，拥有遍布全国300个左右城市的经营、管理和服务的网络及团队, 消费者对苏宁品牌的较高认知度和忠诚的用户群体以及丰富的供应链体系管理经验。但与此同时，苏宁还 必须积极优化布局，全面建设互联网化的门店，将原先纯粹的销售功能，升级为集展示、体验、物流、售 后服务、休闲社交、市场推广为一体的新型实体门店。

* 供应链管理方面

二十多年零售经营的积累使苏宁拥有了良好的品牌、高质量客户的流量以及掌握大规模供应链物流整 合运营的能力，利用此优势，苏宁加快开放平台建设，积极对外输出资源。一方面，开放平台可以形成供 应商、苏宁之间的有效分工协同，发挥各自资源优势，提高市场价值；另一方面，苏宁开放平台推出之后， 苏宁产品拓展能力加强，形成从电器3C到日用百货、内容产品、生活服务等综合品类一站式服务能力，

产品规模也将得到快速提升，客户粘性增强。同时，在数据获取、分析能力不断增强的基础上，苏宁对商 品发展趋势、商品成本优化、商品合理定价的能力才会不断加强，从而形成突出的采购能力、差异化产品 及自主品牌的经营能力，既能满足用户需求，也能提升盈利能力。

* “物流云”建设方面

物流平台及运营能力的不断巩固是苏宁互联网下商业模式的重要支撑，也是成功实现互联网转型的核 心之一，公司持续推进建设“物流云”。截至本报告期期末，公司完成19个城市物流基地建设项目，17个 城市物流基地处于在建，22个城市物流项目完成土地储备，同时北京、南京、广州等全国12个核心城市 面向电子商务中、小件商品的自动化分拣中心陆续投入并开工建设。公司将加快物流基地的建设，力争在 2015年前完成全国物流基地的第一轮布局。物流配送方面，公司已经取得覆盖全国164个城市的国内快递 业务资质，以及国际快递经营业务许可，公司还将充分利用现有的网络资源加快城市快递体系的完善，结 合自营与合作，建成5000个城市配送点、形成5万名专业快递员队伍，不断加强采购仓储、干线物流、 区域转配和城市快递等综合功能的建设，提高面向消费者的最后一公里配送效率，并逐步向合作商户开放 物流服务。

>信息化建设方面

公司目前已经拥有核心信息研发人员近3000名，包括架构师、开发工程师和产品经理，还将每年通 过招聘应届毕业生自主培养以及引进成熟人才的方式打造长期稳定的专业团队，提高研发速度和效率。目 前已经在南京、北京、美国硅谷等地建立了信息研发中心，全面提升技术研发能力。公司将围绕数据安全、 数据分析、数据挖掘，构建涵盖云计算、云存储、云数据的“IT云”，加强对行业前沿技术的研究探索， 建立大数据管理应用能力。

* 企业文化创新方面

互联网零售的文化特征是注重用户体验和快速应变能力，用开放分享的思想重塑价值链，用平等的企 业氛围促进创新。苏宁的互联网文化是在吸纳和学习互联网优秀的文化元素，同时传承苏宁优秀的文化内 核，互相融合，形成苏宁新的互联网企业文化体系。为此苏宁推出了一系列包括事业部组织变革、目标计 划管理、员工内部创业机制等措施，更加强调和倡导员工的自主创新能力、小团队协同能力，以及自主管 理目标的能力，重视以人为本，强化员工的自我管理、自我驱动意识，发挥每个人的创造力，提升工作效 率。



九、投资状况分析

**1、对外股权投资情况**

**（1）对外投资情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | |
| 报告期投资额（亿元） | 上年同期投资额（亿元） | 变动幅度（%） |
| 19. 97 | 16.78 | 19.01% |

A、报告期内，公司及子公司发起设立子公司情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例  （%） |
| 滁州工业园苏宁电器有限公司 | 自主品牌 | 100% |
| 江苏伯乐电器有限公司 | 自主品牌 | 100% |
| 江苏宜安诺家居用品有限公司 | 自主品牌 | 100% |
| 艺黛丽（上海）服饰有限公司 | 自主品牌 | 100% |
| 西藏苏宁云商销售有限公司 | 连锁零售 | 100% |
| 济南苏宁云商商贸有限公司 | 连锁零售 | 100% |
| 临洮苏宁云商销售有限公司 | 连锁零售 | 100% |
| 宜兴市苏宁云商销售有限公司 | 连锁零售 | 100% |
| 榆林苏宁云商销售有限公司 | 连锁零售 | 100% |
| 嘉峪关苏宁云商商贸有限公司 | 连锁零售 | 100% |
| COMMERCE R&D CENTER | 信息技术 | 100% |
| 北京红孩子互联科技有限公司 | 红孩子业务 | 100% |
| 广西苏宁电器采购有限公司 | 区域采购公司 | 100% |
| 湖南苏宁云商采购有限公司 | 区域采购公司 | 100% |
| 扬州苏宁物流有限公司 | 物流仓储 | 100% |
| GREAT UNIVERSE LIMITED | 投资 | 100% |
| SUNING COMMERCE USA INC. | 投资 | 100% |
| 香港苏宁金融有限公司 | 投资 | 100% |
| 南京红孩子企业管理有限公司 | 投资 | 100% |
| 苏宁商业保理有限公司 | 商业保理 | 75% |
| 南京苏宁信息系统集成有限公司 | 信息技术 | 70% |
| 南京苏宁电子信息技术有限公司 | 信息技术 | 70% |
| 南京苏宁软件技术有限公司 | 信息技术 | 70% |
| PPLive Corporation （注 1） | 互联网视频 | 46.80% |
| 丸悦（香港）有限公司（注2） | 食品连锁 | 30% |

注1： 2013年10月28日，公司以及相关战略投资方与PPLive Corporation （以下简称“PPTV”）相

关股东签署《股权转让协议》，约定以4.2亿美元的公司基准估值，受让转让方持有的股权，同时以向未 来的管理层发放股权的形式战略投资PPTV,其中公司出资不超过2.5亿美元，对价款根据协议由公司或公 司子公司支付，并在交割后一年内分期向转让方支付，截至2013年12月31日，公司已通过子公司向转 让方支付对价款21,777. 62万美元，剩余对价款依据协议之规定，将在交割后一年内支付完成（具体内容 详见公司2014-001号公告）。截至2013年12月31日止，PPTV尚有6%的管理层股票期权未发放，因此对 PPTV的持股比例为46.8%。预计未来股票期权行权后，对PPTV的持股比例和表决权比例将下降为44%。

注2： 2012年8月，公司与日本株式会社丸悦公司共同成立丸悦（香港）有限公司，注册资本20,000 万港币，其中公司出资6, 000万港币，持股30%，2012年12月公司出资2,400万港币，2013年11月公司 出资剩余3,600万港币。

B、报告期内，收购公司情况：

2012年9月，公司签署《收购协议》，以基准对价6600万美元收购“红孩子”、“缤购”等品牌开展的 母婴、化妆用品等产品的销售业务、品牌与相关资产。报告期内，公司支付收购价款人民币3.14亿元（等 值4, 956万美元）。

**（2）持有金融企业股权情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类 别 | 最初投 资成本 （万元） | 期初持 股数量 （万股） | 期初持 股比例  （%） | 期末持 股数量 （万股） | 期末持 股比例  （%） | 期末账 面值（万 元） | 报告期 损益（万 元） | 会计核 算科目 | 股份来 源 |
| 江苏银行 股份有限 公司 | 商业银 行 | 54,000 | 15,000 | 1.65% | 15,000 | 1. 44% | 54,000 | 1,200 | 长期股 权投资 | 认购 |
| 北京通州 国开村镇 银行股份 有限公司 | 商业银 行 | 900 | 900 | 9% | 900 | 9% | 900 | 0 | 长期股 权投资 | 认购 |

**（3）证券投资情况**

不适用

持有其他上市公司股权情况的说明□适用J不适用

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**（1）委托理财情况**

不适用

cmiM

**（2） 衍生品投资情况**

不适用

**（3） 委托贷款情况**

不适用

**3、投资理财情况**

报告期内，公司为提升资金使用效益，增加财务收益，公司用自有资金购买银行理财产品和投资货币 市场基金，相关情况说明如下：

（1）董事会审议情况

公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于使用自有资金进行投资理财的议案》，同意公司 在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用不超过30亿元的自有资金进行投资理财，在本额度 内，资金可以滚动使用，即任一时点公司对外投资理财的额度不超过30亿元（含），该额度内不包括公司 于2013年1月使用自有资金15亿元购买华夏银行股份有限公司南京分行发行的1年期人民币结构性存款 理财产品（保本浮动收益型）。具体内容详见公司2013-015号《关于使用自有资金进行投资理财的公告》。

公司第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》，同意 公司在满足日常支付需求的情况下，通过投资货币基金的方式加强流动性管理，提高资金效益，使用资金 规模不超过30亿元（含）。在本额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司投资货币市场基金的规模不 超过30亿元（含）。具体内容详见公司2013-040号《关于使用自有资金投资货币市场基金的公告》。

（2）报告期内，公司使用自有资金购买银行理财产品情况:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行名称 | 理财产品 | 收益类型 | 预期收益率 （年化） | 累计投资额 （万元） | 期末余额 （万元） | 期限（天） |
| 华夏银行南京 分行 | 人民币结构性存 款理财产品 | 保本浮动  收益型 | 4.23% | 150,000 | 150,000 | 364 |
| 华夏银行南京 分行 | 人民币结构性存 款理财产品 | 保本浮动  收益型 | 4.30% | 48,000 | 48,000 | 367 |
| 华夏银行南京 分行 | 人民币结构性存 款理财产品 | 保本浮动  收益型 | 4.10% | 50,000 | 50,000 | 365 |
| 华夏银行南京 分行 | 人民币结构性存 款理财产品 | 保本浮动  收益型 | 4.10% | 12,000 | 12,000 | 186 |
| 平安银行南京 汉中路支行 | 卓越计划滚动型 人民币公司理财 产品 | 保本固定  收益型 | 3.85%-3.9% | 50,000 | - | 14-21 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 平安银行南京  汉中路支行 | 卓越计划单期型 人民币公司理财 产品 | 保本固定  收益型 | 3.65%-4.00% | 165,000 | - | 10-31 |
| 交通银行江苏  省分行 | 蕴通财富.日增利 S款集合理财计划 | 保本浮动  收益型 | 2.1%-3.6% | 80,000 | - | 3-31 |
| 工商银行南京 汉府支行 | 工银理财共赢2  号 | 保本浮动  收益型 | 3.70-3.80% | 269,000 | - | 7-124 |
| 中国银行南京  鼓楼支行 | 中银集富专享（91  天）2013100 | 保本保证  收益型 | 4.30% | 10,000 | - | 91 |
| 中国银行南京  鼓楼支行 | 中银集富专享理  财计划（江苏） | 保本保证  收益型 | 5.20% | 5,000 | - | 16 |
| 中国银行南京  鼓楼支行 | 人民币"日积月  累” | 保本保证  收益型 | 2.30% | 16,000 | - | 3 |
| 中国银行南京  鼓楼支行 | 人民币"按期开  放” | 保本保证  收益型 | 4.0%-4.4% | 26,000 | - | 22-27 |
| 中国银行南京  鼓楼支行 | 美元“期限可变”  产品 | 保本固定  收益型 | 0.60% | 90万美元 | 约人民币  548.72万元 | 37 |
| 光大银行南京 分行营业部 | 保证收益型T计 划2013年统发第 一期产品1 | 保本保证 收益型 | 4.80% | 20,000 | - | 30 |
| 光大银行南京 分行营业部 | 保证收益型T计 划2013年第十八 期产品13 | 保本保证 收益型 | 3.32% | 26,000 | - | 30 |
| 光大银行南京 分行营业部 | 对公保证收益型T 计划2013年第十 二期产品12 | 保本保证 收益型 | 4.08% | 30,000 | - | 184 |
| 光大银行南京 分行营业部 | 保证收益型T计 划2013年统发第 七期产品3 | 保本保证 收益型 | 5.20% | 30,000 | 30,000 | 187 |
| 光大银行南京 分行营业部 | 光大银行结构性  存款 | 保本保证  收益型 | 5.50% | 35,000 | 35,000 | 90-181 |
| 北京银行南京 分行营业部 | 稳健系列人民币7  天期限银行间保  证收益理财产品 | 保本保证 收益型 | 4.5%-5.0% | 80,000 | - | 7 |
| 北京银行南京 分行营业部 | 稳健系列人民币8 天期限银行间保 证收益理财产品 | 保本保证 收益型 | 4.60% | 20,000 | - | 8 |
| 北京银行南京  分行营业部 | 稳健系列人民币 13天期限银行间 保证收益理财产 品 | 保本保证 收益型 | 4.80% | 80,000 | - | 13 |
| 北京银行南京 分行营业部 | 稳健系列人民币 14天期限银行间 保证收益理财产 | 保本保证 收益型 | 5.00% | 10,000 | - | 14 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 品 |  |  |  |  |  |
| 北京银行南京 分行营业部 | 稳健系列人民币 30天期限银行间 保证收益理财产 品 | 保本保证  收益型 | 5.00% | 20,000 | — | 30 |
| 北京银行南京  分行营业部 | 稳健系列人民币 26天期限银行间 保证收益理财产 品 | 保本保证 收益型 | 4.80% | 10,000 | — | 26 |
| 北京银行南京 分行营业部 | 机构天天金3000 | 保本浮动  收益型 | 2.10% | 50,000 | — | 3—4 |
| 北京银行南京  分行营业部 | 稳健系列人民币 10天期限银行间 保证收益理财产 品 | 保本固定  收益型 | 5.50% | 10,000 | — | 10 |
| 北京银行南京 分行营业部 | 稳健系列人民币 14天SHIBOR关联 保证收益产品 | 保本保证 收益型 | 5.31% | 10,000 | — | 14 |
| 招商银行南京  城西支行 | 招商银行“点金公 司理财”之鼎鼎成 金67076号理财 计划 | 保本浮动 收益型 | 5.60% | 20,000 | — | 34 |
| 招商银行南京  城西支行 | 招商银行点金公 司理财之点贷成 金21天理财计划 | 保本浮动  收益型 | 5.40% | 42,000 | — | 21 |
| 招商银行南京 城西支行 | 招商银行点金公 司理财之“朝招 金”理财计划 | 保本浮动  收益型 | 3.15% | 20,000 | — | 3 |
| 兴业银行南京 分行 | 兴业金雪球-优先  2号 | 保本浮动  收益型 | 3.60% | 50,000 | — | 3—4 |
| 宁波银行南京 鼓楼支行 | 启盈理财稳健型  217号 | 保本浮动  收益型 | 4.30% | 20,000 | — | 39 |
| 农行南京洪武  路支行 | “汇利丰”2013 年第1141期对公 定制人民币理财 产品 | 保本浮动 收益型 | 4.00% | 12,000 | — | 29 |
| 农行南京洪武 路支行 | “汇利丰”2013 年第1023期对公 定制人民币理财 产品 | 保本浮动 收益型 | 4.00% | 20,000 | — | 28 |
| 农行南京洪武  路支行 | “汇利丰”2013 年第3429期对公 定制人民币理财 | 保本浮动  收益型 | 6.5% | 10,000 | 10,000 | 7 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 产品 |  |  |  |  |  |
| 农行重庆南岸  支行营业部 | 结构性理财产品 | 保本浮动  收益型 | 3.55%-4% | 21,000 | - | 21-38 |
| 农行南京城北 支行 | “汇利丰”2013 年第3429期对公 定制人民币理财 产品 | 保本浮动 收益型 | 6.50% | 8,000 | 8,000 | 7 |
| 建行江苏省分 行 | “存汇盈II号” | 保本保证  收益型 | 3.7%-4.23% | 130,000 | - | 7 |
| 建行银行安徽 分行 | 建行“乾元”保本 型2013年第114 期 | 保本保证 收益型 | 5.90% | 4,000 | 4,000 | 101 |
| 兴业银行南京 分行 | 兴业银行企业金 融结构性存款 | 保本浮动  收益型 | 4.50% | 70,000 | - | 180 |
| 合计 | | | | 1,739, 549 | 347,549 |  |

综上，截至本报告期末，公司投资理财产品余额为34.75亿元（含2013年1月购买华夏银行理财产 品15亿元）。公司投资理财产品均为银行保本型、固定收益型或保证收益型产品，风险可控，收益实现有 保障，有效提高了公司资金效益。

（3）报告期内，公司使用自有资金投资货币市场基金情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 基金名称 | 累计投资额（万元） | 期末余额（万元） |
| 易方达货币B | 188,000 | 5,000 |
| 广发天天红 | 22,000 | 18,000 |
| 广发货币B | 146,550 | 3, 550 |
| 汇添富货币B | 70,000 | — |
| 工银瑞信货币 | 10,000 | — |
| 富国天时B | 21,500 | — |
| 合计 | 458,050 | 26,550 |

截至本报告期末，公司投资货币市场基金余额为2.655亿元。

**3、募集资金使用情况**

**（1）募集资金总体使用情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额（万元） | 1,005, 314. 83 |
| 报告期投入募集资金总额（万元） | 96,195.30 |
| 已累计投入募集资金总额（万元） | 861,626.73 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额（万元） | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额（万元） | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |

募集资金总体使用情况说明

1、 非公开发行项目

（1） 根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可［2008］647号文《关于核准苏宁电器股份有限公司非 公开发行股票的批复》，本公司于2008年5月16日获准向特定投资者非公开发行人民币普通股 54,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币45.00元，股款以人民币缴足，计人民 币2,430,000,000.00元，扣除发行费用人民币9,944,524. 50元，募集股款净额为人民币

2,420, 055, 475. 50元，上述资金于2008年5月16日到位，业经普华永道中天会计师事务所有限公司予 以验证并出具普华永道中天验字（2008）第054号验资报告。

（2） 根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可［2009］1351号文《关于核准苏宁电器股份有限公司非 公开发行股票的批复》，本公司于2009年12月15日获准向特定投资者非公开发行人民币普通股 177,629,244股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币17.20元，股款以人民币缴足，计人 民币3,055,222,996.80元，扣除发行费用人民币55,223,001.35元，募集股款净额为人民币

2,999, 999, 995. 45元，上述资金于2009年12月23日到位，业经普华永道中天会计师事务所有限公司予 以验证并出具普华永道中天验字（2009）第305号验资报告。

（3） 根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可】2012］477号文《关于核准苏宁电器股份有限公司非 公开发行股票的批复》，本公司于2012年7月2日获准向特定投资者非公开发行人民币普通股 386,831,284股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.15元，股款以人民币缴足，计人 民币4,700,000,100.60元，扣除发行费用人民币66,907,339.92元，募集股款净额为人民币

4,633, 092, 760. 68元，上述资金于2012年7月3日到位，业经普华永道中天会计师事务所有限公司予以 验证并出具普华永道中天验字（2012）第248号验资报告。

2、 募集资金使用及节余情况

本公司以前年度已使用募集资金人民币743,374.48万元（包括支付的银行手续费人民币9.17万元）,2013 年1-12月公司实际使用募集资金人民币96,195.30万元（包括支付的银行手续费人民币2.03万元），累 计已使用募集资金人民币839,569.78万元（包括支付的银行手续费人民币11.20万元）。

另2009年度非公开发行股票募集的现金超过项目部分的人民币19, 964. 23万元于2010年度补充流动资 金，2007年度非公开发行股票募集资金项目已于2013年全部实施完毕，并于2013年将其节余募集资金 2,092. 72万元用于永久补充公司流动资金。截至2013年12月31日，公司募集资金账户募集资金余额为 人民币143,688.09万元。

3、 公开发行债券情况

经中国证券监督管理委员会证监许可［2012］1419号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过80亿元 的公司债券。

（1） 2012年12月，公司面向社会公众投资者公开发行公司债券（第一期）45亿元，本期债券为5年期, 固定票面利率为5.20%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随 本金的兑付一起支付，本期债券起息日是2012年12月14日，到期日2017年12月14日。扣除发行费 用之后的净募集资金已于2012年12月19日汇入公司指定的银行账户，普华永道中天会计师事务所有限 公司对募集资金到位情况出具了编号为普华永道中天验字［2012］第544号验资报告。

（2） 2013年11月，公司面向社会公众投资者公开发行公司2013年债券35亿元，本期债券为6年期， 附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；债券票面利率在存续期前3年内固定不变 为5.95%，若发行人行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期后3年票面利率为前3年票面

利率加上调基点，在存续期后3年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售的部分 在其存续期后3年票面利率仍维持原有票面利率不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，按年付 息，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券起息日是2013年11 月13日，债券兑付日期为2019年11月13日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2016年11月13日。本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已于2013年11月15日汇入公司指定的银 行账户，普华永道中天会计师事务所有限公司对募集资金到位情况出具了编号为普华永道中天验字 [2013]第771号验资报告。

本次债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充营运资金及调整债务结构。报告期内，公司债券的募集 资金全部按上述用途使用。



**（2）募集资金承诺项目情况**

> 2007年度向特定投资者非公开发行募集资金项目的资金使用情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金净额 | | | 242,005.55 | | | 报告期内投入募集资金总额 | | | 747.48 | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | — | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 222,459.09 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | — | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | — | | |
| 承诺投资项目和超募资 金投向 | 是否已变 更项目（含 部分变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资  总额（1） | 报告期内 投入金额 | 截至期末累 计投入金额  （2） | 截至期末投 资进度（%）  （3）=  （2）/（1） | 项目达到预定可 使用状态日期 | 报告期内实 现的效益  （利润总额） | 是否达到预 计效益 | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 250家连锁店发展项目 | 否 | 150,000.00 | 150,000.00 | 742.00 | 132,768.18 | 89% | 2011 年 | 2,696. 73 | 不适用  （注2） | 否 |
| 沈阳物流中心项目 | 否 | 14,348.37 | 14,348.37 | 5.48 | 12,033.73 | 84% | 2010 年 | — | 不适用  （注3） | 否 |
| 武汉中南旗舰店购置项 目 | 否 | 23,386.77 | 23,386.77 | 0 | 23,386.77 | 100% | 2007 年 | 883.17 | 69%  （注4） | 否 |
| 上海浦东旗舰店购置项  目（注1） | 否 | 57,620.87 | 54,270.41 | 0 | 54,270.41 | 100% | 2007 年 | 2,043. 27 | 66%  （注4） | 否 |
| 承诺投资项目小计 | — | 245,356.01 | 242,005.55 | 747.48 | 222,459.09 | 92% | — | 5,623. 17 | — | — |
| 超募资金投向 |  | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 补充流动资金（如有） | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 超募资金投向小计 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 合计 | — | 245,356.01 | 242,005.55 | 747.48 | 222,459.09 | 92% | — | 5,623.17 | — | — |



|  |  |
| --- | --- |
| 未达到计划进度或预计 收益的情况和原因（分具 体项目） | 公司已完成2007年非公开发行募集资金全部承诺投资项目。 |
| 项目可行性发生重大变 化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及 使用进展情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施 地点变更情况 | 报告期内，公司募集资金投资项目实施地点无变更。 |
| 募集资金投资项目实施 方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期 投入及置换情况 | 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 | 2013年度本项目扣除支付项目手续费1.33万元合计结余募集资金19,545.13万元，主要是因为公司连锁店发展项目以及沈阳 物流基地项目建设中加强了成本的控制，资金出现节约。 |
| 尚未使用的募集资金用 途及去向 | 2007年非公开发行项目共募集资金242,005.55万元，募集资金承诺投资项目已全部完成，实际投入项目资金222,459.09万元， 支付银行手续费1.33万元，募集资金剩余19, 545. 13万元。  经公司第四届董事会第三十九次会议、公司2013年第二次临时股东大会审议通过，同意公司将2007年非公开发行项目节余募 集资金19, 545. 13万元，对应的利息收入6,898.89万元合计26,444.02万元（以资金转出当日银行结息余额为准）用于永久补 充公司流动资金。  因报告期内公司将节余募集资金（含利息）通过定期存款方式存放，故截至2013年12月31日公司实际使用节余募集资金 2,092. 72万元，利息收入5,980. 05万元合计8,072. 77万元用于永久补充公司流动资金。截至报告期末剩余未使用的募集资金 仍存放于相关募集资金专户中。截至2014年2月20日止，公司已使用该项目节余募集资金17, 452.41万元以及利息收入1,382.90 万元合计18,835.31万元用于永久补充公司流动资金。 |
| 募集资金使用及披露中  存在的问题或其他情况 | 无 |

注1： 2007年度非公开发行股票募集的现金低于项目部分的人民币3, 350. 46万元已经调整上海浦东旗舰店购置项目的投资总额。

注2： 250家连锁店项目已全部实施完毕，且连锁店均在2007年及以后开设，部分店面经营没有达到非公开发行上市公告书判定年限-正常年（开业后第三年）。

随着项目实施的推进，已开设连锁店进入成熟稳定期，经营效益逐步提高，该项目效益情况将会进一步体现。

根据250家连锁店发展项目开业计算，共有213家连锁店在报告期内达到开业后第三年，其中公司调整关闭46家，因此截至2013年12月31日止，实际有167 家连锁店达到上市公告书判定年限-正常年（开业后第三年）。该167家连锁店预计报告期内实现销售收入人民币1, 239, 000万元（含税），2013年1-12月实际实 现销售收入人民币941,412万元（含税），完成了预计销售的76%，较预期有一定差距。公司将积极推动O2O模式的落地，探索门店互联网化建设，持续优化商品 布局、丰富商品品类，提升客户购物体验，店面经营预计将得到有效改善。

注3：沈阳物流中心项目不直接产生经济效益，但沈阳物流中心建成后有助于本公司的东北区域物流整合，在有效保障货源的前提下加快库存周转率，有效节约 人力成本和租赁费用，提高作业效率，进一步提升本公司的配送服务质量和品牌形象。

注4：武汉中南旗舰店购置项目、上海浦东旗舰店购置项目预计报告期内分别实现人民币3.5亿元（含税）、人民币7.5亿元（含税）的销售规模，2013年1-12月 武汉中南旗舰店实际实现销售收入人民币2.42亿元（含税），上海浦东旗舰店实际实现销售收入人民币4.97亿元（含税），分别完成了预期销售收入的69%、66%。 通过对两家店面实施EXPO超级旗舰店的改造升级，报告期内销售增长较快，分别增长34%、46%，但仍较原先较为积极的销售收入预计金额尚有一定的差距。公 司将通过对店面进行互联网升级，丰富店面功能，有效吸引客流，增强客户粘性，以进一步提升销售。

公司通过上述两家连锁店的购置，能够有效地保障本公司店面经营的持续性和稳定性，并且在商业物业租金水平不断上涨的市场环境下，以购置方式提前锁定物 业成本，有助于本公司降低店面运营成本。武汉中南店和上海浦东旗舰店的开设，对公司在当地的连锁发展起到了一锤定音的效果，有力的提升了消费者对公司 的认知度与公司的品牌美誉度，增强了公司的市场竞争力，扩大了公司的市场份额。

> 2009年度向特定投资者非公开发行募集资金项目的资金使用情况（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金净额 | 300,000.00 | 报告期内投入募集资金总额 | 6,067. 88 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | — |  |  |
| 累计变更用途的募集资金总额 | — | 已累计投入募集资金总额 | 258,073.29 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | — |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募资 金投向 | 是否已变 更项目（含 部分变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资  总额（1） | 报告期内 投入金额 | 截至期末累 计投入金额  （2） | 截至期末投 资进度（%）  （3）=  （2）/（1） | 项目达到预定可 使用状态日期 | 报告期内实 现的效益  （利润总额） | 是否达到预 计效益 | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 250家连锁店发展项目 | 否 | 140,000.00 | 140,000.00 | 3,180. 48 | 119,671.77 | 85% | 2011 年 | —526.75 | 不适用  （注1） | 否 |
| 成都物流中心建设项目 | 否 | 15,198.08 | 15,198.08 | 0 | 15,198.08 | 100% | 2011 年 | — | 不适用  （注2） | 否 |
| 无锡物流中心建设项目 | 否 | 15,246.99 | 15,246.99 | 874.00 | 14,585.39 | 96% | 2011 年 | — |
| 重庆物流中心建设项目 | 否 | 16,669.70 | 16,669.70 | 0 | 16,669.70 | 100% | 2012 年 | — |
| 天津物流中心建设项目 | 否 | 15,800.80 | 15,800.80 | 575.16 | 14,828.15 | 94% | 2011 年 | — |
| 徐州物流中心建设项目 | 否 | 11,399.40 | 11,399.40 | 0 | 11,399.40 | 100% | 2012 年 | — |
| 北京物流中心建设二期 项目 | 否 | 26,720.80 | 26,720.80 | 1,438. 24 | 26,720.80 | 100% | 2012 年 | — |
| 补充流动资金项目 | 否 | 39,000.00 | 39,000.00 | 0 | 39,000.00 | 100% | 2011 年 | — | 不适用  （注3） | 否 |
| 承诺投资项目小计 | — | 280,035.77 | 280,035.77 | 6,067. 88 | 258,073.29 | 92% | — | —526.75 | — | — |
| 超募资金投向 |  | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 补充流动资金（如有） | — | 19,964.23 | 19,964.23 | — | 19,964.23 | 100% | — | — | — | — |
| 超募资金投向小计 | — | 19,964.23 | 19,964.23 | — | 19,964.23 | 100% | — | — | — | — |
| 合计 | — | 300,000.00 | 300,000.00 | 6,067. 88 | 278,037.52 | 93% | — | —526.75 | — | — |
| 未达到计划进度或预计 收益的情况和原因（分具 体项目） | 截至2013年12月31日止，250家连锁店发展项目已开设248家连锁店，剩余2家店面于2014年上半年开设并投入，另无锡 物流、天津物流项目已于2011年投入使用，剩余募集资金款项为待支付的工程尾款及质保款。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变 化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及 | 经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，2009年度非公开发行股票募集资金超过项目计划使用的募集资金19,964.23万 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 使用进展情况 | 元已于2010年度补充公司运营资金。 |
| 募集资金投资项目实施 地点变更情况 | 为提高募集资金的使用效率，加快连锁店发展项目的实施进度，经公司第四届董事会第三十六次会议审议通过，同意对250家 连锁店发展项目尚未开设店面中的3家连锁店的实施地点进行变更。前述连锁店实施地点变更后，原投资方案不变，不会对项 目的实施进度和盈利水平产生不利的影响。 |
| 募集资金投资项目实施 方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期 投入及置换情况 | 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 | 公司加强了连锁店开设及物流基地建设方面的成本控制，预计本项目募集资金将有所节余。 |
| 尚未使用的募集资金用 途及去向 | 公司尚未使用的募集资金用于连锁店发展项目及无锡、天津物流中心项目。公司将剩余募集资金存放于公司专户中，其中为提 高资金使用效率，将闲置的募集资金21,299. 22万元以定期存款的方式存放，131.41万元以通知存款的方式存放，不存在存单 抵押、质押及其他所有权、使用权受到限制的情况。2014年公司计划在募集资金项目全部实施完成后，为提高资金使用效率， 支持公司业务发展，计划将该项目结余资金用于补充运营资金，届时将按照规范规定履行审批程序。 |
| 募集资金使用及披露中  存在的问题或其他情况 | 无 |

注1： 2009年250家连锁店项目尚未全部实施完毕，且连锁店均在2009年及以后开设，部分已开设店面经营没有达到非公开发行上市公告书判定年限-正常年（开

业后第三年）。随着项目实施的推进，已开设连锁店进入成熟稳定期，经营效益逐步提高，该项目效益情况将会进一步体现。

根据250家连锁店发展项目开业计算，共有113家连锁店在报告期内达到上市公告书判定年限-正常年（开业后第三年），其中公司调整关闭22家，因此截至2013 年12月31日止，实际有91家连锁店达到上市公告书判定年限-正常年（开业后第三年）。该91家连锁店预计在报告期内实现销售收入599,500万元（含税），2013 年1-12月实际实现销售收入人民币479,003万元（含税），完成了预计销售的80%，相信随着外部环境逐步向好发展，以及公司店面经营管理能力的提升，效益水 平将会进一步提升。

注2：物流中心的建成有助于本公司全国各地区的物流整合，在有效保障货源的前提下加快库存周转率，有效节约人力成本和租赁费用，提高作业效率，进一步 提升本公司的配送服务质量和品牌形象。

注3：补充流动资金项目募集资金将主要用于扩大本公司定制包销、OEM、差异化产品比例，能够有效加强本公司单品管理能力，从而有助于毛利率水平的提升;

同时募集资金还将用于对供应商淡季生产和旺季备货的资金支持，进一步提升与供应商的合作关系，优化供应链管理，实现双方合作共赢。

> 2011年度向特定投资者非公开发行募集资金项目的资金使用情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金净额 | | | 463,309.28 | | | 报告期内投入募集资金总额 | | | 89,377.91 | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | — | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 359,026.20 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | — | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | — | | |
| 承诺投资项目和超募资 金投向 | 是否已变 更项目（含 部分变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资  总额（1） | 报告期内投入金 额 | 截至期末累 计投入金额  （2） | 截至期  末投资 进度（%）  （3）=  （2）/（1） | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 报告期内实 现的效益 （利润总额） | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变  化 |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 300家连锁店发展项目 | 否 | 120,000.00 | 90,000.00  （注1） | 15,738.31 | 66,832.96 | 74% | 2013 年 | — 17,013.54 | 不适用  （注2） | 否 |
| 重庆长寿寿星广场店购 置项目 | 否 | 10,538.90 | 10,538.90 | 613.00 | 8,153.65 | 77% | 2012 年 | 736.62 | 不适用  （注3） | 否 |
| 厦门财富港湾店购置项 目 | 否 | 12,071.92 | 12,071.92 | 0 | 12,071.92 | 100% | 2012 年 | 272. 76 | 否 |
| 长春物流中心建设项目 | 否 | 15,271.94 | 15,271.94 | 6,295. 53 | 15,271.94 | 100% | 2014 年 | — | 不适用  （注4） | 否 |
| 哈尔滨物流中心建设项 目 | 否 | 18,308.37 | 18,308.37 | 5,110. 68 | 18,308.37 | 100% | 2013 年 | — |
| 包头物流中心建设项目 | 否 | 14,061.47 | 14,061.47 | 9,229. 87 | 12,160.10 | 86% | 2013 年 | — |
| 济南物流中心建设项目 | 否 | 14,851.98 | 14,851.98 | 0 | 14,851.98 | 100% | 2013 年 | — |
| 青岛物流中心建设项目 | 否 | 17,821.19 | 17,821.19 | 0 | 17,821.19 | 100% | 2013 年 | — |
| 盐城物流中心建设项目 | 否 | 13,860.59 | 13,860.59 | 412.15 | 10,892.62 | 79% | 2012 年 | — |
| 宿迁物流中心建设项目 | 否 | 10,020.78 | 10,020.78 | 45.45 | 135.10 | 1% | 2014 年 | — |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州物流配送中心建设 项目 | 否 | 18,405.42 | 18,405.42 | 1,311. 32 | 13,048.64 | 71% | 2013 年 | — |  |  |
| 南昌物流中心建设项目 | 否 | 15,319.26 | 15,319.26 | 7,175. 56 | 12,399.91 | 81% | 2013 年 | — |
| 福州物流中心建设项目 | 否 | 17,835.64 | 17,835.64 | 3,468. 91 | 6,768. 36 | 38% | 2014 年 | — |
| 厦门物流中心建设项目 | 否 | 14,584.46 | 14,584.46 | 3,842. 01 | 14,303.84 | 98% | 2013 年 | — |
| 武汉物流中心建设项目 | 否 | 29,601.50 | 29,601.50 | 6,027. 73 | 12,589.49 | 43% | 2014 年 | — |
| 广州物流中心建设项目 | 否 | 41,582.97 | 41,582.97 | 9,905. 86 | 32,623.15 | 78% | 2013 年 | — |
| 中山物流中心建设项目 | 否 | 15,746.35 | 15,746.35 | 5,634. 25 | 10,173.43 | 65% | 2014 年 | — |
| 贵阳物流中心建设项目 | 否 | 14,850.30 | 14,850.30 | 9,555. 32 | 13,872.47 | 93% | 2013 年 | — |
| 自动化物流建设项目 | 否 | 22,895.68 | 1,367. 24 （注1） | 0 | 0 | 0% | 2014 年 | — | 不适用  （注5） | 否 |
| 信息系统平台建设项目 | 否 | 22,209.00 | 22,209.00 | 4,962. 23 | 11,747.08 | 53% | 2013 年 | — | 不适用  （注6） | 否 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 55,000.00 | 55,000.00 | 49.73 | 55,000.00 | 100% | 2012 年 | — | 不适用  （注7） | 否 |
| 承诺投资项目小计 | — | 514,837.72 | 463,309.28 | 89,377.91 | 359,026.20 | 77% | — | — 16,004.16 | — | — |
| 超募资金投向 |  | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 补充流动资金（如有） | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 超募资金投向小计 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 合计 | — | 514,837.72 | 463,309.28 | 89,377.91 | 359,026.20 | 77% | — | — 16,004.16 | — | — |
| 未达到计划进度或预计 收益的情况和原因（分具 体项目） | 1、 300家连锁店发展项目，截至12月31日已开设179家店面。近年来市场环境变化较快，公司加强店面的调整，着重于店面 结构的优化，新开店有所控制，同时由于符合公司开店标准的优质店面资源相对稀缺，使得300家连锁店发展项目部分店面仍未 开设，公司将进一步落实店面选址工作，有序推进店面开发；  2、 重庆长寿寿星广场店购置项目剩余款项主要为尚未支付的项目购置尾款；  3、 物流中心建设项目，长春、哈尔滨、包头、济南、青岛、盐城、杭州、厦门、南昌、广州、贵阳物流中心项目已经投入使用， 部分剩余款项为待支付的工程尾款及质保金；福州、武汉、中山物流中心项目已完成项目主体建设，待交付公司使用，宿迁物流 项目为前期工程准备投入，后期将加快项目推进募集资金使用； | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 4、 自动化物流建设项目募集资金用于成都、沈阳、武汉等自动化物流项目购置所需自动拣选设备，公司将依据项目建设进度投 入募集资金款项；  5、 为持续优化完善包括ERP、呼叫中心系统和电子商务系统在内的软硬件平台，公司将依据相关项目建设进度投入使用募集资 金。 |
| 项目可行性发生重大变 化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及 使用进展情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施 地点变更情况 | 为提高募集资金的使用效率，加快连锁店发展项目的实施进度，经公司第四届董事会第三十九次会议审议通过，同意对300家连 锁店发展项目中14家连锁店的实施地点进行变更。前述连锁店实施地点变更后，原投资方案不变，不会对项目的实施进度和盈 利水平产生不利的影响。 |
| 募集资金投资项目实施 方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期 投入及置换情况 | 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 |
| 尚未使用的募集资金用 途及去向 | 公司尚未使用的募集资金将主要用于连锁店发展项目、物流平台建设项目及信息系统平台升级项目。公司将尚未使用的募集资金 存放于公司专户中，其中为提高资金使用效率，将闲置的募集资金78, 702. 24万元以定期存单的方式存放，15,781.22万元以通 知存款方式存放，不存在存单抵押、质押及其他所有权、使用权受到限制的情况。 |
| 募集资金使用及披露中 存在的问题或其他情况 | 无 |

注1由于实际募集资金净额少于2011年非公开发行股票方案中计划使用募集资金金额，根据公司2011年第一次临时股东大会决议，若本次发行实际募集资金

净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各

项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司以自有资金解决，故对租赁店发展项目、自动化物流建设项目的募集资金投资总额进行了调整。

注2： 300家连锁店项目尚未全部实施完毕，且连锁店均在2011年及以后开设，经营均没有达到非公开发行上市公告书判定年限-正常年（开业后笋一律'

注3：重庆长寿寿星广场店购置项目、厦门财富港湾店购置项目连锁店经营均没有达到非公开发行上市公告书 判定年限-正常年(开业后第三年)。

注4：物流中心项目不直接产生经济效益，公司通过上述物流基地的建设，能够有效支撑公司连锁网络拓展， 尤其是加快推进三、四级市场的连锁发展，有利于内部管理精细化，加强供应链管理，提升商品周转效率，同 时为公司线上业务发展提供有效地物流中心平台支撑。公司在上述十五个地区的新建物流配送中心，对于保障 公司销售、提升服务能力具有十分重大的意义。

注5：北京、沈阳、成都、广州、武汉等地的小件商品自动分拣仓库项目正加快推进，自动化物流设备将根据 仓库建设进度予以投入。自动化物流项目的建设进一步满足了公司线上业务的发展需求，有利于降低经营成本， 巩固行业地位，提高效益；同时项目的实施将进一步完善公司实体与虚拟销售的物流配送需求，实现全方位、 多层次的配送模式，有利于提高企业的核心竞争力。

注6：信息系统平台建设不直接产生经济效益，其效益主要体现在：进一步提高公司办公自动化的水平，强化 企业的内部管理，加强系统安全管理、提升效率；大大提高电子商务系统平台网站的响应速度和后台信息处理 的能力，满足更高的性能和销售需求，同时也给顾客带来更完美的购物体验；进一步提高售后服务信息水平， 做到服务的多元化，销售的多样化，完善销售与服务的整合。

注7：补充流动资金项目募集资金主要用于扩大公司定制、包销产品采购占比，随着定制、包销产品的销售占 比的提升，将一定程度上促进公司毛利率水平的提升；同时募集资金还将用于提升对供应商诸如研发新品、产 品销售淡季的资金支持等，进一步提升与供应商的合作关系，优化供应链管理，实现双方合作共赢。

**(3)募集资金变更项目情况**

报告期内，募集资金无项目变更情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

报告期内，公司净利润前30位子公司经营情况：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类 型 | 所处行 业 | 主要产品 或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 重庆苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 48,208.63 | 192,497.33 | 131,847.60 | 384,075.50 | 21,672.29 | 18,404.40 |
| 北京苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 50,172.85 | 289,618.83 | 185,385.36 | 808,588.07 | 18,770.27 | 15,380.38 |
| 四川苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 26,314.44 | 123,317.46 | 76,297.75 | 267,824.66 | 9,522. 69 | 7,865. 00 |
| 陕西苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 11,651.00 | 84,289.34 | 63,314.56 | 210,175.33 | 8,717. 97 | 7,278. 59 |
| 上海苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 52,415.00 | 425,267.92 | 135,454.22 | 569,593.59 | 8,633.01 | 7,261. 16 |
| 广东苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 33,998.00 | 162,463.76 | 56,394.95 | 338,203.43 | 4,946. 75 | 3,534. 31 |
| 上海长宁苏宁云商销 售有限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 55,818.60 | 102,437.59 | 75,153.47 | 101,074.06 | 3,970. 37 | 3,327. 76 |
| 上海沪申苏宁电器有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 区域采购 | 10,000.00 | 32,441.75 | 14,774.15 | 537,481.11 | 3,421.43 | 2,960. 46 |
| 深圳市苏宁云商销售 有限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 12,311.00 | 126,467.84 | 53,094.04 | 305,479.93 | 3,534. 25 | 2,722. 25 |
| 湖南苏宁先锋电子有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 自主品牌 | 3,000. 00 | 91,744.17 | 13,728.38 | 91,053.11 | 3,392. 33 | 2,548. 83 |
| 南京白下苏宁电器有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 1,000. 00 | 39,449.90 | 20,565.19 | 163,845.26 | 2,136.41 | 2,446. 44 |
| 云南苏宁云商销售有 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 1,956. 50 | 37,842.13 | 17,707.32 | 93,564.10 | 2,112. 16 | 2, 084. 94 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 淮安苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 5,000. 00 | 16,037.76 | 13,700.95 | 71,943.06 | 2,554. 10 | 2,031. 75 |
| 武汉苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 39,404.00 | 151,880.31 | 59,267.26 | 172,505.11 | 2,467. 62 | 1,918. 75 |
| 南京雨花苏宁电器有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 区域采购 | 1,000. 00 | 37,370.71 | 11,985.01 | 410,203.22 | 2,483. 38 | 1,768. 25 |
| HongKongSuningCitic all | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 877.18 | 92,568.61 | 2,032. 68 | 661,217.58 | 1,723. 12 | 1,727. 90 |
| 贵阳苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 4,612.00 | 26,013.63 | 18,878.78 | 95,599.51 | 2,158.01 | 1,497. 62 |
| 江苏松桥电器有限公 司 | 子公司 | 零售业 | 自主产品 | 1,000. 00 | 10,120.83 | 4,420.61 | 17,639.43 | 1,689. 33 | 1,267. 94 |
| 青岛苏宁云商商贸有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 5,167. 00 | 26,599.52 | 11,709.91 | 127,005.48 | 1,757. 58 | 1,263. 15 |
| 天津苏宁云商有限公 司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 9,890. 08 | 58,246.77 | 30,377.91 | 251,310.12 | 1,974. 54 | 1,260. 79 |
| 浙江苏宁云商商贸有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 34,746.34 | 87,544.22 | 61,585.01 | 128,605.21 | 2,163. 66 | 1,225. 14 |
| 盐城苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 3,572. 00 | 13,595.08 | 11,181.55 | 62,399.93 | 1,612.67 | 1,201. 06 |
| 徐州苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 14,541.00 | 30,844.31 | 23,106.62 | 72,006.87 | 1,605.63 | 1,154. 01 |
| 安徽苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 3,835. 00 | 46,298.73 | 22,938.74 | 86,566.42 | 1,518. 64 | 1,131. 19 |
| 江苏苏宁商业投资有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 商业投资 | 31,765.78 | 151,053.83 | 37,800.39 | 5,121.63 | 1,350. 84 | 1,025. 11 |
| 江西苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 6,268. 00 | 16,127.10 | 10,861.48 | 50,421.36 | 946.43 | 1,000. 07 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 芜湖苏宁云商商贸有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 10,000.00 | 91,737.51 | 16,132.49 | 32,855.88 | 1,307.01 | 967.28 |
| 宿迁苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 1,545. 00 | 12,629.74 | 7,320. 45 | 33,782.31 | 1,262. 75 | 949.02 |
| 湖南苏宁云商有限公 司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 11,744.00 | 27,413.70 | 19,684.69 | 95,668.67 | 1,245. 28 | 939.61 |
| 沈阳苏宁云商销售有 限公司 | 子公司 | 零售业 | 家电零售 | 39,041.30 | 79,218.96 | 51,290.57 | 148,708.94 | 1,430. 44 | 932.70 |
| 合计 | | | | 530,854.70 | 2,683, 139. 35 | 1,257, 992. 12 | 6,394, 518. 89 | 122,080.97 | 99,075.87 |

主要子公司、参股公司情况说明：

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%）情况。

报告期内取得和处置子公司的情况：参见财务报告附注“本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体



**5、非募集资金投资的重大项目情况**

报告期内，公司不存在项目投资总额超过公司上年度末（2012年度）经审计净资产10%的非募集资金 投资的重大项目。

十、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司未有控制的特殊目的主体公司。

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势分析

1、 宏观经济发展面临复杂形势，在“稳中求进”基调上，改革创新将推动中国经济结构转型，实现 持续健康发展

2014年，我国面临的形势依然错综复杂，有利条件和不利因素并存。世界经济复苏仍存在不稳定不确 定因素，全球经济格局深度调整，国际竞争更趋激烈。从国内来看，一方面正处于结构调整阵痛期，经济 下行压力依然较大，但另一方面，工业化、城镇化持续推进，仍处在可以大有所为的重要战略机遇期。2014 年，中国经济将坚持稳中求进工作总基调，把改革创新贯穿于经济社会发展各个领域各个环节，切实提高 发展质量和效益，国内生产总值增长预计在7.5%左右，实现经济持续健康发展和社会和谐稳定。同时，随 着改革的深化，电信、金融等垄断行业逐步向民营资本开放，将激发新一轮的创新活力，为民营企业分享 改革红利提供了机遇；而“宽带中国”、“智慧城市”等的推出，将为传统产业互联网化，虚实融合带来快 速发展的契机，加速中国经济结构转型，为大量勇于转型的传统企业带来了再次发展的机遇。

2、 零售行业景气度低位徘徊，竞争回归零售本质。

宏观经济前景不甚明朗，终端消费需求疲软、费用刚性上涨，零售行业景气度仍在低位，预计2014 年行业仍以低增速为主。行业竞争力将回归零售本质，即商品和服务本质，商品的高性价比以及以需求而 变的购物体验性，成为行业苦练内功的转型核心。

3、 全渠道经营成为零售行业发展新方向

网络零售无法提供实体店带给顾客的直接的、便捷的购物体验，实体店也无法满足消费者随时随地购 物以及畅通交流商品信息及体验的需求。随着移动互联网的快速发展，消费行为逐渐呈现购物地点碎片化、 购物时间碎片化、购物需求碎片化的特点。为有效抓住消费者，零售行业必须转向全渠道的布局，通过各 种渠道随时与消费者互动，包括实体店、PC端、移动端、家庭端等，将消费者在各种不同渠道的购物体验 无缝链接，使消费者在任意时间、以任意方式获取任意想要的商品，同时使消费过程愉悦性最大。在全渠 **cnii 48**

道战略中，线下实体网络资源的价值被挖掘，因此，具备网络布局密度和仓储配送环节优势的线下传统企 业纷纷探索线上线下供应链与运营体系融合，推进全渠道经营模式。

（二）公司发展机遇与挑战并存

1、 转型布局基本完成，企业发展进入新阶段

在经过五年的探索实践后，2013年公司明确了 “一体两翼”的互联网零售发展路径，并完成了“云商” 模式下的商业模式的顶层设计，战略布局基本完成。公司将持续推进门店、PC、移动、电视等全渠道融合 经营模式，满足消费者突破时空、不同情境、随时随地购物的全局体验需求；公司将通过贯穿自身前后台 的服务能力的建设，同时加以开放以集聚品牌商、零售商和第三方服务商的资源与智慧，建立全资源的核 心能力体系，满足消费者在售前、售中和售后自由顺畅的全域体验需求。随着各项战略在2014年的进一 步落地实施，苏宁发展进入新的阶段。

2、 客户体验提升需要长期持续的投入

近年以来公司积极进行创新转型，但由于经验、专业以及部分配套能力建设等多方面因素，客观上并 没有形成良好的用户体验，而互联网零售最重要的特征之一就是要注重客户体验，为此，公司必须要围绕 提升客户体验进行聚焦投入，短时间内形成较大改善。商品经营体系要进一步丰富SKU的种类、完善品类 结构、出样展示和库存管理；线下平台要研究更合理、更人性化的动线布局、购物流程、服务标准，尤其 是体验设计；线上平台的页面设计、搜索推荐、商品信息、支付结算、在线服务要进一步优化简化，物流、 售后、客服必须在服务规范、服务标准上进一步健全，更重要的是形成真正满足用户需求的服务产品体系。 行业发展瞬息万变，但零售本质就是商品和服务，公司必须坚持体验为王的服务理念，长期持续投入，才 能在激烈的市场竞争中赢得用户。

3、 物流体系建设需进一步加强

网络购物打破了时间和空间的限制，随着公司线上业务的快速发展，以及O2O模式下客户体验需求的 提升，对公司物流体系建设提出了更高的要求。一方面物流平台建设步伐有一定的滞后，一定程度上限制 了公司二三级市场的区域资源整合以及对采购的配套服务能力提升；另一方面，针对小件商品的存储、调 拨、配送效率有待进一步提高，对电商业务发展有一定制约。目前公司物流基地已经进入批量化的筹建阶 段，此外物流体系也已加快向第三方物流转型，实现社会化经营模式，随着物流体系不断完善，效应逐步 体现，能够为公司互联网零售转型战略发展提供支撑。物流一端联系着消费者，影响着用户体验与品牌形 象，一端联系着供应链，影响着经营成本与供应关系，物流虽然是公司一贯以来打造的核心竞争力，并形 成了全网布局优势，但也永远都是公司需要提升的领域。

4、 提高资产运营效率

多年来公司始终坚持“前台带动后台、后台推动前台”的经营策略，不断完善物流平台' 店面平台的 建设，长期来看有利于企业经营稳定性和降低经营成本，但是随着购置店、自建店、物流体系相关资产的 投入加大，总资产规模不断扩大，总资产周转率随之下降，由于属超前投入，也对短期内的运营成本带来 影响。公司将在进一步掌控物流、店面运营资源、运营能力的基础上加强资产的有效管理，吸取先进的资 产管理经验，探讨各种合理有效方式快速盘活资产，在保障物业使用的长期性稳定性的同时，也能够加速 周转，改善短期效益。

（三）公司发展战略以及2014年经营规划

2014年公司定位为“战略执行年、凸显年”，就是要将战略布局全面突显，要全面再造新十年、新苏 宁、新的执行力。在连锁时代，公司的快速扩张得益于制度的标准化建设，在互联网时代，原有的传统经 验、知识和经营管理原则难以满足新业务以及传统业务创新的要求，如何让企业内部有章可循，就必须形 成苏宁自身的互联网思维以及执行方法论。

2014年初，结合互联网行业精髓以及零售实践特点，苏宁明确以“用户体验讲效果、经营创新讲效益、 制度优化讲效率”的“三效法则”作为苏宁互联网思维的核心，以“产品决定目标、项目决定组织”的理 念作为苏宁互联网执行的方法论。2014年苏宁的各项工作的落地执行，都应围绕“三效法则”来创新执行。

用户体验讲效果一所有的工作都应以提升用户体验为前提，一切工作成果必须以提升用户体验为目标, 任何损害体验的行为都必须一票否决，失去用户就将失去一切。

经营创新讲效益一转型的目的是发展、是增效，效益既包括利润，也包括用户规模、销售规模等，根 据发展阶段与业务特点来确定效益的具体指标，遵循零售服务的本质，打造坚实的发展基础，从而实现稳 定持续增长。

制度优化讲效率一互联网时代，企业竞争注重效率与速度，公司必须基于新的零售模式，以提升运转 效率为目标，探索并固化新的制度流程，建立开放型管理体系。

贯彻互联网思维的同时，还必须具备互联网创新的执行方法。2014年，公司在工作执行中将始终加强 贯彻产品意识，以用户体验作为执行的导向，把工作目标聚焦化、具象化，具体到核心产品上，坚持“产 品决定目标、项目决定组织”的理念，以产品带动目标的实现，用项目管理的方式打破组织壁垒，打破流 程障碍，提升效率，注重效果，创造效益。

在“三效法则”的指导之下，2014年苏宁工作的中心是回归零售本质，聚焦用户体验，深化服务内涵， 从战略布局走向战略落地。苏宁通过5年的探索，形成了对行业发展的深刻理解，积累了对行业竞争、企 业经营的实战经验，锻炼了面向未来发展的坚实团队，构筑了相互依托的业务结构，这是苏宁推进执行的 基础。三效法则解决了组织、流程、计划、考核、商业模式等方面的认识问题，统一了公司内部的思想。

为切实贯彻“三效法则”，公司在与之配套的组织融合方面，也做出了重大的深化。

首先，成立了线上线下融合的运营总部，将原先负责线下实体门店经营的连锁平台经萱点都和布寄纬

上苏宁易购经营的电子商务经营总部进行了整合，将门店端、PC端、手机端和TV端的多入口布局统一融 合落地。苏宁在电商平台多年来积累的互联网思维、互联网经验和互联网执行力将全面运用在整个公司各 个体系、各个业务板块，有效推动门店互联网化和线下团队的互联网转型，有助于真正打造面向用户的一 致的融合互联体验。

其次，公司将转型升级中与零售主体息息相关但还需要积极培育、专业打造的体系，诸如物流、金融、 红孩子母婴、超市、自主产品等领域以独立公司形式进行运营，创造更加开放、宽松、高效的环境推动发 展。

第三，公司总裁办体系成立战略管理部，统一管理战略落地、强化执行工作，从战略执行的组织、计 划、绩效等方面全面管理，从思想到行动上形成公司上下高度的统一。

2014年，公司将贯彻执行“三效”法则，遵循产品突破、项目突破的科学执行方法，推进公司全渠道、 全品类、前后台能力建设。

一、全渠道经营

1、 连锁平台建设

连锁店开发方面，继续完善全国布局，结合经营数据、持续全方位评估店面，对于一级市场低效社区 店以及各类不符合开发规划标准的店面进行快速调整，预计全年关闭/置换店面150-160家；在一二级市 场重点布局城市核心空白商圈，完善超级店、旗舰店布局，持续推进门店布局优化，提升门店经营规模； 加快三级市场开发力度和速度，纵深三级市场网络布局，一开始就以O2O模式抢占市场机遇，重点在安徽、 山东、湖南等地进行规模拓展。全年计划新开店200家。

连锁店升级方面，借助互联网、物联网、大数据等先进技术，建立起互联网时代的门店新标准。一方 面，通过成立互联网门店研发体系，主攻店面O2O研究，在基础设施、流程服务和展示体验等方面建立O2O 模式与流程的标准，满足用户的购物体验需求，构建门店全新的经营能力。另一方面，探索门店品类结构 拓展与优化、商品体验模式创新、库存部署方式变革、服务功能完善以及品牌推广方式突破，形成互联网 时代门店经营模式的标准。

2、 互联网平台建设

进一步以用户体验为中心来开展互联网平台的建设，通过6个月左右的时间集中精力提升UI（用户界 面）、搜索、购物流程、支付、会员服务等方面的基础流程的体验；其次，打造3C、母婴、超市三个重要 的专业频道，在SKU的丰富性、库存的满足率、新品的推广能力等方面建立优势和消费者认知；第三，结 合产品特色，细分客户群体，在预售、团购、闪购、抢购、会员权益等方面推出特色的营销产品；最后， 加强团队的互联网认知、互联网能力的提升，形成更适应市场竞争、消费者需求的运营体紊.

3、 移动互联网发展

作为O2O融合的关键纽带和载体，公司将加快移动互联网的建设。一方面，公司将形成以苏宁易购、 苏宁易付宝为核心的移动应用矩阵，加快研发迭代速度与下载推广规模；另一方面，推出以发展O2O为重 点的苏宁云信产品，打通线上线下流程，建立门店、店员、商户与用户之间新型的社会化营销关系，同时 积极利用国家移动转售业务开放的机遇，加快苏宁互联品牌推广，经营体系完善，在资费、通话、应用服 务等方面以用户体验需求为中心进行创新突破，推动苏宁移动互联网的突破。

4、 家庭互联网发展

家庭互联网是全渠道经营、多屏互动融合的重要一环，借助上年战略投资的PPTV聚力的视频内容、 视频播放技术优势，立足苏宁产业链整合、终端销售推广能力，在全面规划准备、具备最优用户体验的基 础上，公司将全面推广PPBOX，PPTV互联网电视以及其他周边产品，抢占用户规模，并积极探讨智能购物、 视频电商、智能家庭等模式。

二、全品类经营

1、 自营产品方面

自营产品是公司产品经营能力的基础。公司将借助采购规模、物流优势确保家用电器产品的领先优势； 积极推广尤其是在一线城市采取积极的价格策略扩大3C产品规模与互联网份额；大力宣传红孩子品牌， 结合特色服务、社会化营销、丰富关联品类，巩固中国最专业的母婴网上品牌的消费者认知；积极筹划苏 宁网上超市业务，在物流、供应链配套的前提下，在上海、北京、南京等城市率先开展。

2、 开放平台方面

开放平台经营是公司产品经营能力的延伸，公司将聚焦平台功能的完善，优先提升商户的用户体验和 操作便利，尤其在店面运营与数据管理方面；招商环节更加注重商户的质量与运营能力，形成与苏宁品牌、 品质相匹配的商户组合，将确保产品质量和服务质量放在第一位，在给予商户最优惠的政策的基础上严格 质控体系；品类拓展上聚焦运动户外与家居家用等，做深做透重点品类；加快流量管理、广告推广平台建 设，协助商户做大规模，建立成功典范。

3、 自主产品方面

自主产品是公司经营能力的突破。公司将成立独立的自主产品公司，建立市场导向和用户导向，根据 市场需求和用户体验，从产品调研、设计、开发到产品推广、销售一整套体系来推进自主产品的经营工作， 全年培育出2-3个具有较强市场影响力和良好用户口碑的自主产品品牌。

4、 金融产品方面

金融业务作为公司零售主业中的一个必要配套环节，对于消费者购物支付体验，供应链效率提升，以 及商品丰富度提高是有必要性的，由于金融业务的专业性，公司将从长期培育角度，优皆完善人才闭原' 运营能力、风险管控体系建设，聚焦核心业务产品，循序发展。

个人用户方面，聚焦易付宝体验功能快速完善的基础上，围绕零钱宝与信用账户两个核心产品来进行 用户拓展与规模发展，结合满座网生活服务商户、苏宁易购开放平台商户。20需求探索对外拓展；

企业用户方面，聚焦供应链融资，在与银行合作为主的基础上，完善苏宁小贷、保理经营体系，打通 商品流、物流、资金流，提升供应链效率；金融产品丰富方面，继续加大延保、预付卡业务的发展，根据 能力、资源循序渐进推进基金、保险销售业务。

在发展苏宁金融业务的过程中，公司将主要采取与金融机构分工协作、融合合作的方式，充分发挥苏 宁在用户需求、整合营销上的特点以及金融机构在产品专业、风险管理上的特点。

三、 营销推广方面

2014年，公司将围绕用户体验这一前提，积极推动双线融合的推广，创新互联网应用开展精准营销。

推广导向上，实现线上线下促销形式、活动安排、会员服务的全面统一，研究互联网时代的传播媒介、 内容策划，加大新媒体、社交媒体的运用，注重投放效果；

营销产品上，简化促销形式、优化购物体验，根据客户需求推出创新性的营销产品与品牌，形成良好 口碑并持续传播。

会员营销上，挖掘会员大数据，增强精准营销能力，结合体育热点和消费旺季，制定明确的各类促销 计划，注重促销绩效，提高投入产出比。

四、 后台平台发展方面

1、 信息体系建设方面

公司将继续加大研发投入，形成以技术带动创新、发展的核心能力。通过组织优化、推动研发体系与 业务体系的融合，更好的以用户为中心进行产品设计、资源调度、计划安排工作；通过硅谷、北京、上海 等地研发中心的发展与新设，在云计算、大数据、搜索、金融等领域实现突破；通过研发流程、质控流程 与运维流程的优化，建立符合互联网特点的技术管理体系，提升研发效率，确保应用稳定；在系统架构优 化整合、专业人才引进、创新机制文化建设等方面同步继续完善、健全。

2、 物流体系建设方面

成立物流公司，独立运作物流业务，以用户体验为中心，加速从企业物流到物流企业的转变，充分发 挥公司仓储布局、运输、渠道、牌照等优势，提升物流投入产出。

加强物流运营能力建设，全面梳理改善现有业务流程，建立流程标准化，全面提升物流仓储能力、作 业效率、配送能力以及最后一公里建设；科学推进物流布局与建设，通过供应链体系的建设，推进库存配 送的科学化管理。在全面提升物流体系能力的基础上，优先在北、上、广、深等一线城市建立起领先同行 的服务能力，提升用户体验，同时突出公司在二三线城市物流布局优势，建立用户第一认知.

3、 客服体系建设方面

客服服务体系在组织团队双线融合的基础上，真正从用户需求出发，从外到内重新梳理客服体系的工 作流程、机制和方法，建立以客户满意作为最终考核指标，系统解决各项服务问题。

4、 人力资源建设

加强对于新业务、新品类的人才精准引进，提升各专业产品线的管理能力建设；充分利用苏宁大学、 参观交流、行业会议等多种形式，推动公司员工知识培训，并加大对互联网管理理念、企业文化的传播。

十二、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十三、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内公司会计政策、会计估计和核算方法与上年度财务报告政策一致。

十四、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十五、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年度公司合并报表范围比2012年度新增23家子公司，另报告期内公司注销子公司3家。本年度 合并报表范围详见财务报表附注：“四、企业合并及合并财务报表-本年度新纳入合并范围的主体和本年度 不再纳入合并范围的主体”。

十六、公司利润分配及分红派息情况

1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

依据公司《章程》第一百六十四条规定“公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分 红条件时，公司原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润（按当年实现的合并报 表可供分配利润、母公司可供分配的利润二者中较小数额计算）的10%，且连续三年内以现金方式累计分 配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分 配。” 2013年5月3日，公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配预案》：以2012年末公司 总股本7,383,043,150股为基数，向全体股东每10股派发现金0.5元（含税）。

2012年度公司向股东派发现金红利共计36, 915.22万元，占母公司2012年可供分配的利润的27.76%，

cnii 4 且公司2010-2012年以现金方式累计分配的利润为211,820.5万元，占公司最近三年实现的年均可分配利 润的55.22%。本次现金分红政策符合公司《章程》条款要求。

公司通过《章程》制度性的规定了公司利润分配尤其是现金分红事项的相关决策程序和机制，完善股 东回报规划及机制，清晰的规定了利润分配形式、决策程序、实施以及利润政策变更事项，2012年度利润 分配预案已经公司第四届董事会三十六次会议审议、第四届监事会第十七次会议审议，独立董事就公司

2012年度利润分配预案的发表明确同意意见，在2012年度股东大会审议利润分配预案时，采用现场投票 和网络投票相结合的方式，充分保证了中小股东的权利。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到 了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

2、公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况：

（1） 2013年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

（2） 2012年度利润分配方案：以2012年末公司总股本7,383,043,150股为基数，向全体股东每10 股派发现金0.5元（含税）。

（3） 2011年度利润分配方案：以公司总股本6,996,211,866股为基数，向全体股东每10股派发现金 红利1.5元人民币（含税）。

3、公司近三年现金分红情况表 （单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率  （%） |
| 2013 年 | 0 | 37,177.0 | 0% |
| 2012 年 | 36, 915. 2 | 267,611.9 | 13.79% |
| 2011 年 | 104, 943. 2 | 482, 059. 4 | 21.77% |

最近三年公司累计现金分红总额为141,858.4万元，为该三年实现的年均可分配利润的54. 09%。

4、公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用 计划 |
| 2013年公司提出了 “云商”发展模式，并确定了以互联网零售为主体，打 造O2O全渠道经营模式和线上线下开放平台的“一体两翼互联网路线图”。 年内，公司先后推进实施组织优化、双线同价、开放平台3.0、互联网门店 | 公司董事会将本年度未分配利 润留存公司用于支持主营业务 发展。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 等举措，突破互联网零售转型在组织、价格、商品以及体验方面的壁垒。 随着各项工作的持续推进，公司互联网转型路径日益清晰，布局也日趋完 善。但与此同时，公司的双线同价策略带来公司短期内毛利率的下降，而 新的盈利能力尚在构筑过程中；另一方面，公司也加大了在专业人员引进、 物流平台建设、IT研发以及战略收购等方面的投入，对于公司的转型能力、 服务水平与品类拓展都有重要的意义，可是短期对公司效益会带来影响。 因此，2013年度公司虽实现可比门店增长6.36%，营业收入增长7.05%，但 实现归属于股东的净利润为3.72亿元，同比下滑86.11%。  2014年，公司定位为“战略执行年”，贯彻执行“三效原则”，全面落地各 项转型举措，加强全渠道融合建设，全员聚焦用户体验提升、供应链效率 提升工作。但基于长期战略的夯实，在物流建设、IT研发、自建店以及战 略投资收购等方面仍需要持续加大投入，资金需求量仍较大，而新的盈利 能力形成、盈利模式拓展还需要一个过程。  综上，公司董事会基于公司长远发展考虑，在兼顾公司长远利益和股东利 益的同时，结合公司2013年的盈利情况以及2014年的经营发展规划等因 素，拟定2013年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本, 将本年度可供分配利润留存公司用于支持主营业务发展。 |  |

十七、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 分配预案的股本基数（股） | 7,383, 043, 150 |
| 现金分红总额（万元）（含税） | 0 |
| 可分配利润（万元） | 650, 237. 8 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（% ） | 0 |
| 现金分红政策： | |
| 其它 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天审字（2014）第10070号《审计报告》 确认，2013年公司母公司实现净利润58, 685千元，按公司净利润10%提取法定盈余公积金5,869千元， 提取法定盈余公积金后剩余利润52, 816千元。2013年内，公司支付普通股股利369,152千元，加年初未 分配利润6, 818,714千元，报告期末公司未分配利润为6,502,378千元。  2013年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预案须经2013年度 股东大会审议批准。 | |

十八、社会责任情况

苏宁始终认为，社会责任是推动公司不断向前的根本主线，与公司的发展战略和日常运营紧密融合。 以“阳光使命”为核心，推向社会责任理念，落实社会责任实践，坚持“服务是苏宁的唯一产品”，持续 增强经营能力，与员工、合作伙伴共赢发展，在为社会奉献价值的同时实现环境友好。公司2013年企业 社会责任报告全文详见2014年3月29日巨潮资讯网公告。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业□是J否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题口是J否

报告期内是否被行政处罚口是J否

十九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对 象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2013年1月  16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 香港首域投资 | 了解公司未来实体店发展规划、人 员成本、租金成本降低的具体措施 及非电器品类销售计划 |
| 2013年1月  17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信建投证券、银华基 金、光大保德信基金、 华夏基金、中投证券、 长安基金、浙商证券资 管、上海重阳投资、安 信证券 | 了解公司2013年发展的整体规划， 物流运作情况以及红孩子的整合 情况 |
| 2013年1月  17日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Surveyor Capital | 了解上海长宁店作为超级店的特 征、相较竞争对手的优势及自主品 牌销售情况 |
| 2013年1月  17日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券大中华研讨 会客户 | 了解南京淮海路店升级为超级店 后的特色、竞争优势，百货类产品 销售情况以及2013年提升盈利的 具体措施 |
| 2013年1月  18日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 奥氏资本 | 了解上海长宁店非电器品类销售 情况，元旦销售增长趋势，门店与 线上销售的互动情况 |
| 2013年1月  21日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | JUPITER AM | 了解南京商茂店2012年整体销售 状况，各品类产品的销售占比及品 牌竞争情况 |
| 2013年1月  21日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 威灵顿环球 | 了解上海长宁店各品类销售情况， 尤其是通讯产品销售增长趋势、国 产合资品牌销售对比以及净水产 品目前销量 |
| 2013年1月  21日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券、泰达宏利基 金、大成基金、国泰基 金、富国基金、交银施 罗德基金、长盛基金、 天治基金 | 了解公司2012年的总体经营情况， 及2013年的增长趋势；了解未来 电子商务的竞争情况预期，公司将 采取的具体策略 |
| 2013年1月  22日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 富达管理研究（香港） 有限公司 | 了解上海浦东店的经营提升情况， 未来销售增长趋势预测及分品类 销售情况 |
| 2013年1月  22、 23 日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 道奇考克斯 | 了解深圳及长沙主要门店分品类 销售情况以及通迅、电视机品类的 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 国内消费趋势 |
| 2013年1月  22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 麒麟基金 | 了解公司实体店未来销售增长趋 势，未来电子商务竞争形势，公司 未来费用率的增减趋势 |
| 2013年1月  24日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 瀚伦投资 | 了解公司线上线下业务的发展方 向，物流发展情况与规划及分红政 策实施情况 |
| 2013年2月  18日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Fortress 基金 | 了解上海浦东第一店1月份总体销 售的情况及春节期间的销售情况 |
| 2013年2月  27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 申银万国证券研究所、 银华基金 | 了解公司物流建设方面的进展情 况，线上线下融合的具体举措及公 司OEM产品未来占比提升计划及产 品定位 |
| 2013年3月  7、 9、 13 日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 铭基国际投资公司 | 了解郑州二七店、长沙万家丽路 店、南京商茂广场店产品布局思 路、销售模式，自有与厂家人员构 成比例及管理 |
| 2013年4月  16日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | DWS投资公司 | 了解南京商茂店主要国内国际品 牌产品销售情况，线上线下销售协 同情况，以及所处商圈同行业竞争 情况等 |
| 2013年4月  17日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Janchor Partners ；  OchZiff ； Ward  Ferry； Snow Lake | 了解南京淮海路店的商品陈列布 局，各品类销售概况，自主产品开 拓及销售增长情况 |
| 2013年4月  24日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Och-ziff ； RCM Asia Pacific ；  BOCI-Prudential ；  HamonAsset Management ； Libra  Capital | 了解深圳南山店的销售增长情况， 商圈内同行业竞争情况，线上销售 对实体店的影响情况 |
| 2013年4月  25日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 东方基金;国投瑞银基 金；光大证券资管；润 晖投资；新华资产 | 了解青岛香港中路店分品类销售 情况，主要品牌销售占比，商圈中 的份额占比情况 |
| 2013年5月9  日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 中信证券、兴业全球基 金 | 了解上海主要门店近期经营状况， 节能补贴实施情况，非电器品类尤 其是母婴产品拓展计划 |
| 2013年5月  16日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Goldman Sachs (SG) Pt-Asst Mgmt； Laxey Partners Limited  (LPL) ； Howard Hughes Medical Institute； Van Eck Associates | 了解烟台青年路店平均年销售规 模及全国排名，分品类销售增长情 况 |
| 2013年5月  23日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 民生证券、国投瑞银基 金、摩根华鑫基金、明 | 了解深圳华强北群星店升级改造 成为超级店后具体变化，近两年销 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 达资产、尚诚资产 | 售规模增长情况，节能补贴给销售 的拉动情况 |
| 2013年5月  23日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | JP Morgan | 了解深圳南山店销售增长情况，主 要国际国内品牌销售占比情况，4K 电视的市场销量情况 |
| 2013年6月7  日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | TigerPacificCapital | 了解线上线下的发展规划及近期 业务发展情况 |
| 2013年6月  14日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Fidelity | 了解深圳群星广场店线上线下同 价后销售情况，国产彩电和合资彩 电智能化的差别，通讯品类、电脑 品类销售较好的品牌 |
| 2013年6月  18日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 上海正享投资管理有 限公司 | 了解上海远东店、长宁店线上线下 同价实施情况，同价之后店面产品 品类、人员配置、客户体验的变化 |
| 2013年6月  21日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 中信证券、海富通基金 | 了解上海长宁店线上线下同价对 利润的影响、对销售增长的促进作 用，同价产品覆盖的范围 |
| 2013年6月  23、 25、 26 日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 中信证券 | 了解成都春熙路店、昆明小花园 店、福州中亭街店销售同比增长情 况，线上线下同价后的销售规模、 利润影响情况 |
| 2013年6月  25日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | SAC Capital | 了解上海长宁店、远东店彩电的销 售情况，节能补贴结束后对彩电销 售增长的影响，各类尺寸的电视销 售大致占比情况 |
| 2013年6月  26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金 | 了解公司关店的标准及进度，改造 之后的EXPO超级店销售增长情况 及未来门店品类拓展计划，易购客 户体验的改进情况及考核标准 |
| 2013年6月  27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | Alkeon Capital 、  Thornburg、Artisan Partners> Hillhouse Capital、Janchor、 Seatown、 UG Funds | 了解公司同价后线下价格实时更 新的方式，物流配送目前的建设情 况，红孩子团队的融合情况及并购 后整体增长情况 |
| 2013年6月  27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券、彬元资本、 上海甄信资产管理、上 海易正朗投资 | 了解线上线下同价后门店的变化 及协同工作，未来的旗舰店中百货 的经营方向，目前的物流配送能力 建设 |
| 2013年7月1 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | Wells Capital | 了解公司的发展历程、发展优势、 物流中心建设、内部控制管理以及 经营中遇到困难等情况 |
| 2013年7月  11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 星泰投资 | 了解公司线上线下融合的举措、市 场发展优势、毛利以及与供应商的 结算方式情况 |

59



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2013年7月  12日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金、重阳投资、 高华证券、国泰基金、 平安资产、摩根华鑫基 金、中信证券 | 了解公司云商战略，在组织架构、 门店、电商发展等方面的变化；了 解公司闭店计划、同价对盈利情况 的影响、移动互联网方面的发展计 划以及了解公司开放平台的招商 情况 |
| 2013年7月  15日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 博时基金 | 了解公司申请城市快递牌照、提升 最后一公里配送的措施、红孩子开 店的计划、苏宁易购的广告投放情 况以及同价后线上线下品类重合 情况 |
| 2013年7月  16日 | 上海大华锦 绣假日酒店 | 其他 | 机构 | 申银万国证券研究所、 高盛、德邦证券、华安 基金、上海正享投资、 上海重阳投资、上海滚 石投资、天平资产管 理、常春藤资产、中国 基金SMC、和君咨询等 | 了解公司目前的发展情况、同价之 后，整体业绩情况、未来的关店计 划、公司物流的建设进度以及公司 双线融合之后，线上线下的统计核 算方式等 |
| 2013年7月  17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 资本国际 | 了解公司开放平台的特点、物流建 设的基本情况、公司门店拓展方面 的规划、房地产回暖对公司销售的 提振作用以及公司自主产品的情 况 |
| 2013年7月  18日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 景林资产 | 了解公司线上各品类的占比、店面 调整方面的进度、未来中国电子商 务的发展格局、易购目前的人员团 队情况以及公司目前各个品类的 发展重点 |
| 2013年7月  30日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 中信证券、申银万国证 券研究所、华泰证券、 国泰君安证券、高华证 券、中金公司、中投证 券、中银国际、光大证 券、瑞银证券、广发证 券、招商证券、海通证 券、美林证券、博时基 金、华夏基金、富国基 金、易方达基金、光大 保德信基金、上投摩根 基金、新泉投资、润晖 投资等 | 了解公司上半年发展情况和下半 年重点工作的开展、同价之后线上 线下商品的重合度、物流项目建设 情况、闭店计划、开放平台以及硅 谷研发中心建设等情况 |
| 2013年8月6  日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金 | 了解公司物流项目情况 |
| 2013年8月 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 瀚伦投资 | 了解公司闭店情况、物流建设情 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13日 |  |  |  |  | 况、连锁发展情况以及人才招聘和 人才储备情况 |
| 2013年8月  15日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 彤源投资 | 了解上海乐购仕店销售情况及促 销活动，商品供应链管理情况，及 乐购仕与超级店的区别 |
| 2013年8月  15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 博时基金、天生桥资产 | 了解公司实现了线上线下组织上 的融合同时实行同价政策之后接 下来的进一步规划、后期的业绩预 测、公司未来的门店将如何进一步 优化、海外发展计划以及IT能力 建设情况 |
| 2013年8月  16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券、上海宏铭投 资 | 了解公司现在向云商模式转型的 状态，互联网对苏宁的意义、易购 的转化率情况、易购订单时效情 况、公司现在门店布局和关闭的情 况以及公司在支付领域未来的考 虑 |
| 2013年8月  23日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 高华证券、平安资产、 纽伯格曼 | 了解上海远东店促销活动表现，线 上线下同价后的销售增长情况，各 品类商品销售增长情况，及下半年 销售计划等 |
| 2013年9月6  日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 博时基金、国投瑞银基 金、上投摩根基金、汇 添富基金、交银施罗德 基金、中海基金、招商 基金、广发基金、工银 瑞信基金、申万凌信基 金、嘉实基金、泰信基 金、益民基金、中银基 金、信达澳银基金、汇 丰晋信基金、中金公司 等 | 了解公司线上线下同价的目的及 互联网转型的进程、开放平台以及 用户体验、企业文化、在移动转售 业务金融布局情况 |
| 2013年9月  17日 | 深圳马可波 罗好日子酒 店 | 其他 | 机构 | 博时基金、鹏华基金、 信达澳银基金、景顺基 金、国投瑞银基金、华 夏基金、招商基金、大 成基金、金中和投资、 恒增投资、民森投资、 麦星投资等 | 了解公司开放平台经营商品种类、 物流服务能力，苏宁银行，用户体 验建设以及闭店计划等情况 |
| 2013年10月  16日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 惠理基金 | 了解北京朝阳路店整体销售结构 及规模增长状况，线上线下同价、 O2O战略实施情况以及红孩子店中 人流量、销售情况等 |
| 2013年10月 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 美国富瑞金融集团 | 了解公司未来的关店计划、金融业 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17日 |  |  |  |  | 务的发展、开放平台招商的政策等 情况 |
| 2013年10月  24日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、平安资产、 国泰基金、天治基金、 太平养老保险、上海恒 复投资、WinTwin Global Capital 等 | 了解公司实施O2O战略后上海长宁 店各方面的变化以及毛利率的变 动趋势，店中母婴、化妆品类的销 售运营模式，易购的销售归集模式 |
| 2013年10月  24日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | Barings>UG>Elements Advisors Ltd 、  Fullerton Fund、 New Silk Road | 了解公司上海长宁店整体的销售 增长情况以及品类结构等 |
| 2013年10月  30日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 中信证券、申银万国证 券研究所、华泰证券、 国泰君安证券、高华证 券、中金公司、中投证 券、日信证券、光大证 券、瑞银证券、广发证 券、招商证券、长城证 券、长江证券、宏源证 券、东兴证券、香港星 展银行唯高达证券、美 林证券、景顺长城、银 华基金、华夏基金、易 方达基金、广发基金、 博时基金、南方基金、 融通基金、富国基金、 嘉实基金、申万菱信基 金、国投瑞银、长盛基 金等 | 了解公司毛利率情况、关店开店计 划、互联网门店改造规划、大数据 发展进展等情况 |
| 2013年10月  31日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 复华投信、精英投资 | 了解公司三季度的运营状况、毛利 率的状况、开放平台的入驻费用、 物流发展规划 |
| 2013年11月  1日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 富达基金 | 了解公司实施O2O战略后南京新街 口店各方面的变化，线上线下融合 情况，同价政策的具体实施细节， 门店的销售情况以及客流量 |
| 2013年11月  1日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 上投摩根基金、社保基 金、博时基金、长城基 金、长安基金、富国基 金、广发基金、东吴基 金、华夏基金、华安基 金、华鑫基金、嘉实基 金、上海博宁投资、上 海环懿投资、上海景林 | 了解公司双11活动情况、大数据 应用方面的设想、社交媒体推出规 划等情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 资产、尚诚投资、安邦 资产、大华投资、光大 永明资产、鼎天投资、 宏源资产、泓湖投资等 |  |
| 2013年11月  6日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国泰人寿、SMC中国基 金 | 了解公司对四季度情况的预测、物 流建设规划及投入、开放平台可提 供的服务、租金成本控制计划、人 才储备和培养情况 |
| 2013年11月  6日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 瑞银证券、交银施罗德 基金、景顺长城基金、 招商基金等 | 了解苏宁云台商户物流规划、未来 几年的资本开支计划、最后一公里 配送规划等 |
| 2013年11月  8日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 财通基金、银华基金、 华泰证券、天治基金、 平安资产、中信证券 | 了解公司物流的覆盖情况、开放平 台使用的第三方物流的消费体验、 O2O购物节预期目标 |
| 2013年11月  15日 | 企业展厅 | 实地调研 | 机构 | 广州市证券投资业商 会、广州阿尔法投资管 理有限公司、广州中爵 投资有限公司、广州吉 正投资有限公司、佛山 市弘尚投资有限公司、 广东凯鼎投资有限公 司、广州英福力皇投资 有限公司等 | 了解公司发展历程、企业社会责任 建设、人力资源建设及发展现状， 并在公司概念店进行了亲身体验 |
| 2013年11月  16、 17 日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | UG Investment | 了解长春重庆路店和哈尔滨中央 大街店整体销售结构及规模增长 状况，线上线下同价实施情况、传 统电器与3C电器销售占比情况以 及重点品牌销售状况 |
| 2013年11月  18日 | 分公司会议 室 | 实地调研 | 机构 | 民生证券、广发基金 | 了解广州地区门店发展情况、自动 化物流仓库建设情况、线上线下同 价实施情况 |
| 2013年11月  22日 | 分公司物流 基地 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、民生证券、 平安资产、广发基金、 景顺长城、摩根士丹利 华鑫基金、南方基金、 鹏华基金、国投瑞银、 毅恒资本等 | 了解苏宁物流概况、广州自动化物 流概况、物流成本情况及公司的物 流优势 |
| 2013年11月  26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 江苏新业科技投资发 展有限公司;深圳分享 投资公司;深圳红筹投 资公司；南京金源房地 产开发有限公司 | 了解苏宁转型相关情况、收购PPTV 聚力的战略意义、未来开店计划及 投融资计划 |
| 2013年11月  28日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | First State | 了解公司成立硅谷研究院及战略 投资PPTV的目的、物流基地规划 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 和建设情况 |
| 2013年11月  28日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券、博时基金 | 了解南京新街口店近期整体销售 结构及规模增长状况、线上线下同 价实施情况、。2。融合的推进实施 情况等 |
| 2013年11月  29日 | 上海外高桥 喜来登酒店 | 其他 | 机构 | 富国基金、上投摩根基 金、APS、大和投资、 国泰人寿、三井住友、 未来资产、平安资产、 寸勇金资产等 | 了解公司转型的进展、收购PPTV 后的战略布局、物流仓储建设情况 等 |
| 2013年12月  4日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 景顺长城、南方基金、 毅恒资本、泰康资产等 | 了解北京联想桥店O2O的实施情 况、门店客户结构构成、分品类销 售情况等 |
| 2013年12月  5日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | Broad Peak | 了解公司关店计划及成本支出、在 金融领域的发展规划、物流基地建 设情况、未来几年的资本开支计划 |
| 2013年12月  10日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 瑞讯华识投资咨询（上 海）有限公司 | 了解公司未来开关店计划、物流基 地建设情况与规划、开放平台发展 情况 |
| 2013年12月  11日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 美国富瑞金融集团 | 了解北京四季青店年度销售预期 增长情况、各品类销售占比、传统 电器排名靠前的品牌、非电器品类 销售情况等 |
| 2013年12月  17日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 润晖投资、源乐晟投资 | 了解北京朝阳路店O2O实施进展情 况，红孩子销售情况以及门店整体 增长情况、分品类销售增长情况等 |
| 2013年12月  19日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | 三井住友资产管理 | 了解深圳群星广场店O2O的实施情 况、线上线下同价后的考核机制、 分品类销售情况及物流配送情况 等 |
| 2013年12月  20日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安资产、纽伯格曼、 新加坡利安资金、高华 证券、浙商证券、民族 证券、西部证券 | 了解公司转型期间，投资者应该关 注的重点、物流仓储未来布局规 划、余额理财的进展及推出的意义 |
| 2013年12月  21日 | 分公司门店 | 实地调研 | 机构 | UG Investment | 了解青岛香港中路店的销售概况、 分品类销售情况及人员管理、物流 配送情况等 |

第五节重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

截至本报告期末，公司控股股东及其关联方未存在非经营性占用公司资金情况。

四、 破产重整相关事项

不适用

五、 资产交易事项

公司收购及出售资产、吸收合并情况

1、2012年9月24日，公司与天津红孩子商贸有限公司、北京红孩子视线广告有限公司、天津宏品物 流有限公司、北京红孩子信息技术有限公司、北京红孩子互联科技有限公司（以上合称“红孩子公司”） 及CHINA COMMERCE SERVICES LIMITED （一家在英属开曼群岛成立和存续的股份有限公司，以下简称“开 曼公司”）签署《收购协议》，以基准对价6,600万美元收购红孩子公司在中国国内以“红孩子”、“缤 购”等品牌开展的母婴、化妆用品等产品的销售业务、品牌与相关资产。

2013年一季度，红孩子公司相关资产、负债已经纳入公司合并资产负债表，2013年二季度，“红孩 子”母婴、化妆品销售收入并入公司合并损益表。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方或最 终控制 方 | 被收购 或置入 资产 | 交易价 格 | 进展情况 | 对公司经营损益 的影响 | 该资产为上 市公司贡献 的净利润占 净利润总额 的比率（%） | 是否为 关联交 易 | 与交易 对方的 关联关 系（适用  关联交 易情形 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 红孩子 公司及 China | 全面收 购红孩 子公司 | 基准对 价为 6,600 | 2013 年一 季度，红孩 子公司相 | 本次收购的实施， 一方面能够实现 苏宁电子商务平 | 公司以收购 股权及承接 资产、业务的 | 否 | 不适用 | 2012 年 09 月 26 日 | 巨潮资讯 网 <http://w> |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Commer  ce  Servic es  Limite d | 在中国 国内以 “红孩 子”、  “ 缤  购”等 品牌开 展的母 婴、化 妆用品 等产品 的销售 业务、 品牌与 相关资 产 | 万美金  （含等 值人民 币） | 关资产、负 债已经纳 入公司合 并资产负 债表，2013 年二季度，  “红孩 子”母婴、 化妆品销 售收入并 入公司合 并损益表。 | 台在母婴、化妆品 垂直电商方面快 速切入，丰富产品 品类和SKU，缩短 进入品类的培育 时间，有效提升企 业市场规模；另一 方面，通过专业技 术、人才的对接， 也将对公司在百 货类供应链管理 能力、客户研究能 力、市场推广能力 与服务保障能力 等方面带来帮助， 持续优化客户体 验。 | 方式实施该 收购项目。自 收购日起至 报告期末，收 购业务对应 的商品销售 分别在北京 红孩子互联 科技有限公 司以及本公 司下属销售 公司体现。其 中北京红孩 子互联科技 有限公司自 收购日起至 报告期末实 现净利润 -2,371.63 万 /元O |  |  |  | ww.cninf o.com. cn 2012-042 号公告 |

2、2013年10月28日，公司以及相关战略投资方与PPLive Corporation （以下简称“PPTV”）相关 股东签署《股权转让协议》，约定以4.2亿美元的公司基准估值，受让转让方持有的股权，同时以向未来 的管理层发放股权的形式战略投资PPTV，其中公司出资不超过2.5亿美元，该对价款根据协议由公司或公 司子公司支付，并在交割后一年内分期向转让方支付。

2013年12月30日公司子公司Great Universe Limited （为公司全资子公司香港苏宁电器有限公司 在开曼群岛设立的全资子公司，本次交易公司实施主体）与PPTV相关方完成了相关股权转让交割手续， 同时授权PPTV公司向其管理层发放股票期权（本次股票期权授予数量为本期权激励计划实施后PPTV公司 股本总额的6%），具体行权条件待PPTV董事会审议通过后方可向其管理层发放本次股票期权。本次交易完 成后，公司子公司Great Universe Limited持有PPTV 44%股权，成为其第一大股东。截至2013年12月 31日，公司已通过子公司向转让方支付对价款21,777.62万美元，该对价款以自有资金及向国家开发银行 股份有限公司申请的并购贷款支付，剩余对价款依据协议之规定，将在交割后一年内支付完成。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方或最 终控制方 | 被收购或 置入资产 | 交易 价格 | 进展情况 | 对公司经 营损益的 影响 | 该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率（%） | 是否为 关联交 易 | 与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情  形） | 披露日 期 | 披露索引 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| SoftbankCorp oration  （日本软银集 团 ）、  SoftbankChin aVenture Capital Limited （软银 中国资本）、 Bluerun Ventures,L.P .（蓝驰创投）、 DraperFisher Jurvetson Fund IX, L. P.  （德丰杰投资 基金）等主要 投资基金以及 PPLive Corporation 现有主要管理 层股东 | 公司子公 司 Great Universe Limited 持 有  PPTV 44% 股权 | 公司 出资 不超 过  2.5 亿美 元 | 2013 年 12 月30日公 司子公司 Great Universe Limited 与 PPTV相关 方完成了相 关股权转让 交割手续。 截至2013 年12月31 日，公司已 通过子公司 向转让方支 付对价款 21,777.62 万美元，剩 余对价款依 据协议之规 定，将在交 割后一年内 支付完成。 | 公司通过 战略投资 PPTV，完成 互联网转 型布局中 视频行业 的布局，有 助于苏宁 抢占多屏 入口，丰富 数字内容 产品经营， 打通全新 的互动购 物体验，提 升数据精 准营销能 力。 | 0% （注） | 否 | 不适用 | 1. 年   10 月 29 日，   1. 年 1月3日 | 巨潮资讯网 <http://www.c> ninfo. com. cn   1. 048 号 公告， 2. 001 号 公告 |

注：公司于2013年12月31日完成股权交割，因此PPTV对公司2013年的净利润尚无影响。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、 股权激励计划简述

公司于2010年8月25日召开第四届董事会第二次会议审议通过了《苏宁电器股份有限公司2010年 股票期权激励计划（草案）》（以下简称“本次期权激励计划草案”），并报中国证券监督管理委员会备案。 本次期权激励计划草案获得中国证监会备案通过后，公司于2010年11月6日发出召开2010年第二次临 时股东大会通知，审议本次期权激励计划。2010年11月24日，公司2010年第二次临时股东大会审议通 过了《2010年股票期权激励计划》，本次股票期权激励计划获得批准。

根据公司期权激励计划，公司授予激励对象8,469万份期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内 的可行权日以行权价格和行权条件购买一股苏宁云商股票的权利。8,469万份股票期权标的股票总数占本 激励计划批准时公司股本总额的1.21%。

2、 股票期权的授予及行权情况

经公司第四届董事会第六次会议审议，认为公司已符合《2010年股票期权激励计划》规定的各项授权

cnii 6 条件，确定以2010年11月26日作为本次股票期权的授权日，向248位激励对象授予8,469万份股票期 权。2011年4月29日，经公司第四届董事会第十二次会议审议，通过了《关于调整股权激励计划行权价 格的议案》，调整后授予股票期权行权价格为14.40元。截止报告期末，未有激励对象提出股票期权行权 申请。此外，由于部分激励对象离职，根据《股票期权激励计划》的有关规定，离职人员获授期权由公司 收回并予以注销。截止报告期末，失效的权益数量总额为1340万股。

3、公司股票期权的授予对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

（1）股票期权公允价值及预计摊销情况

根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱 特-斯科尔斯期权定价模型，并以确定的授权日2010年11月26日的收盘价等数据为参数对公司的股票期 权的公允价值进行了测算。

公司激励计划的股票期权公允价值为39,464.45万元，在授予日起的48个月内摊销完毕。假设全部 激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权，则每年的期权成本摊销情况以及对公司 相关年度的财务指标影响如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 年 | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 |
| 期权成本摊销（万元） | 1,454. 25 | 16,966.55 | 11,256.52 | 6,755.65 | 3,031. 47 |

（2）报告期内期权成本摊销情况

由于公司2012年、2013年业绩条件未满足第三个、第四个行权期的行权条件，即2012、2013年度归 属于上市公司股东的净利润较2009年度复合增长率不低于25%，公司在2013年未有期权成本摊销。截至 报告期末，公司股票期权价值累计摊销13,976万元。

七、重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

**（1）销售商品**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易方 | 关联关系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 关联交 易价格 | 关联交易金 额（含税，  万元） | 占同类交 易金额的 比例（%） | 关联交易 结算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日期 | 披露索引 |
| 江苏苏宁建材 有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 2,318. 33 | 48.29% | 现款现货 | — | — | — |
| 无锡苏宁置业  有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 1,495. 26 | 31.15% | 现款现货 | — | — | — |
| 无锡苏宁商业 管理有限公司 | 苏宁电器集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 313.54 | 6.53% | 现款现货 | — | — | — |
| 苏宁置业集团  有限公司 | 公司实际控制人 控股子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 200.24 | 4.17% | 现款现货 | — | — | — |
| 南京玄武苏宁 置业有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 175.66 | 3.66% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 南京钟山国际 高尔夫置业有 限公司 | 实际控制人系张 近东先生家庭成 员 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 118.64 | 2.47% | 现款现货 | — | — | — |
| 南京银河房地 产开发有限公 司索菲特银河 大酒店 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 54.92 | 1.14% | 分期结算 | — | — | — |
| 南京鼓楼国际 软件与服务外 包产业园有限 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 23.36 | 0.49% | 分期结算 | — | — | — |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 连云港苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 22.33 | 0.47% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 淮安苏宁置业 有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 17.44 | 0.36% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 石家庄苏宁房 地产开发有限 公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 16.36 | 0.34% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 北京华商商务 会所有限公司 | 苏宁电器集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 15.50 | 0.32% | 现款现货 | — | — | — |
| 南京沃德置业  有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 12.22 | 0.25% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 南京慕诚房地 产开发有限公 司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 5.59 | 0.12% | 现款现货 | — | — | — |
| 高淳县苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 4.08 | 0.08% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 宿迁苏宁置业 有限公司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 4.06 | 0.08% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 南京银河房地 产开发有限公 司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 2.55 | 0.05% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 南京湖南路苏 宁置业有限公 司 | 苏宁置业集团有 限公司子公司 | 销售 商品 | 销售 商品 | 市场价格 | — | 0.44 | 0.01% | 分期结算/ 现款现货 | — | — | — |
| 合计 | — | — |  | — | — | 4, 800. 52 | 100.00% | — |  |  |  |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 报告期内，公司向关联方销售商品不存在大额销售退回的情形，分期结算款项已在报告期内结算完 成。 | | | | | | | |



|  |  |
| --- | --- |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非 市场其他交易方）进行交易的原因 | 关联方因业务需求向公司采购商品，公司在获得收益的同时，严格按照市场价格结算，并未损害上 市公司利益情形。该事项需要结合关联方日常业务需求而定，交易事项的持续性无法判断。公司按 照关联交易相关制度规范加强日常业务管理，严格履行审批程序和信息披露。 |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | 上述交易事项交易价格参照当前市价确定，定价客观、公允，关联交易不存在损害公司及股东利益 的情形，也不存在影响上市公司独立运作的情形。 |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如 有） | 报告期内，公司向关联方实现商品销售收入4,103. 01万元（不含税），占公司2013年度主营业务 收入0.04%，公司主营业务不会对关联方形成依赖。 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预 计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

**（2）提供或者接受劳务**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交 易方 | 关联关系 | 关联交 易类型 | 关联交易内 容 | 关联交易定 价原则 | 关联 交易 价格 | 关联交易金额（含 税，万元） | 占同类交易 金额的比例  （%） | 关联交易 结算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日期 | 披露索引 |
| 苏宁置 业集团 有限公 司 | 公司实际控 制人之控股 子公司 | 提供劳 务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 217.64 | 2.39% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 无锡苏 宁置业 有限公 司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳 务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 156.6 | 1.72% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京玄 武苏宁 置业有 限公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳 务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 31.31 | 0.34% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 石家庄 苏宁房 地产开 发有限 公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | - | 21.54 | 0.24% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 江苏银 河物业 管理有 限公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 16.94 | 0.19% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 连云港 苏宁置 业有限 公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 11.48 | 0.13% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京沃 德置业 有限公 司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 7.54 | 0.08% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 淮安苏 宁置业 有限公 司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 5.83 | 0.06% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京钟 山国际 高尔夫 置业有 限公司 索菲特 钟山高 尔夫酒 店 | 实际控制人 系张近东先 生家庭成员 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 4.96 | 0.05% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏苏 宁银河 酒店管 理有限 公司 | 苏宁电器集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | - | 4.67 | 0.05% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京银 河房地 产开发 有限公 司索菲 特银河 大酒店 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 2.99 | 0.03% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京鼓 楼国际 软件与 服务外 包产业 园有限 公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 0.89 | 0.01% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京慕 诚房地 产开发 有限公 司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 0.34 | 0.00% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |
| 南京钟 山国际 高尔夫 置业有 限公司 | 实际控制人 系张近东先 生家庭成员 | 提供劳  务 | 提供安装维 修服务 | 市场价格 | — | 0.04 | 0.00% | 按劳务完 工量结算 | — | — | — |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏苏 宁银河 酒店管 理有限 公司 | 苏宁电器集 团有限公司 子公司 | 接受劳 务 | 餐饮会务服 务 | 市场价格 | - |
| 南京玄 武苏宁 置业有 限公司 玄武苏 宁诺富 特酒店 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 接受劳 务 | 餐饮会务服 务 | 市场价格 | 一 |
| 南京银 河房地 产开发 有限公 司索菲 特银河 大酒店 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 接受劳 务 | 餐饮会务服 务 | 市场价格 | 一 |
| 北京华 商商务 会所有 限公司 | 苏宁电器集 团有限公司 子公司 | 接受劳 务 | 餐饮会务服 务 | 市场价格 | 一 |
| 南京钟 山国际 高尔夫 置业有 限公司 索菲特 钟山高 | 实际控制人 系张近东先 生家庭成员 | 接受劳 务 | 餐饮会务服 务 | 市场价格 | 一 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有 | | | | 艮公司2013年度报告全文 | |
| 720. 35 | 7. 92% | 按实际发 生逐笔结 算 | - | - | - |
| 528. 69 | 5. 81% | 按实际发 生逐笔结 算 | 一 | 一 | 一 |
| 375. 15 | 4. 13% | 按实际发 生逐笔结 算 | 一 | 一 | 一 |
| 303. 56 | 3. 34% | 按实际发 生逐笔结 算 | 一 | - | 一 |
| 243. 94 | 2. 68% | 按实际发 生逐笔结 算 | 一 | 一 | 一 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 尔夫酒  店 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏苏 宁银河 国际购 物广场 有限公 司 | 苏宁电器集 团有限公司 子公司 | 接受劳  务 | 礼品服务类 | 市场价格 | - |  |
|  |  |  | 公司与苏宁 |  | 自建 |  |
|  |  |  | 置业集团有 |  | 连锁 |  |
|  |  |  | 限公司签署 |  | 店项 |  |
|  |  |  | 《苏宁电器 |  | 目按 |  |
|  |  |  | 股份有限公 |  | 项目 |  |
|  |  |  | 司-工程建 |  | 建设 |  |
|  |  |  | 设项目代建 |  | 工程 |  |
|  |  |  | 合同》，公 |  | 总投 |  |
| 苏宁置 |  |  | 司及子公司 |  | 入 |  |
| 业集团 | 公司实际控 | 接受劳  务 | 委托苏宁置 |  | （不 |  |
| 有限公 | 制人之控股 | 业及其子公 | 市场价格 | 含土 |  |
| 司及子 | 子公司 | 司对公司自 |  | 地及 |  |
| 公司 |  |  | 建店、物流 |  | 相关 |  |
|  |  |  | 基地等土建 |  | 税 |  |
|  |  |  | 项目工程提 |  | 费） |  |
|  |  |  | 供代建服 |  | 的 |  |
|  |  |  | 务。本合同 |  | 3%为 |  |
|  |  |  | 为委托代建 |  | 收费 |  |
|  |  |  | 总合同，合 |  | 标 |  |
|  |  |  | 同期限为三 |  | 准， |  |
|  |  |  | 年，从2012 |  | 物流 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有 | | | | 艮公司2013年度报告全文 | |
|  |  |  |  |  |  |
| 24. 01 | 0. 26% | 按实际发 生逐笔结 算 | - | - | - |
| 2, 746. 80 | 30. 21% | 费用支付 为单项工 程签订单 项委托代 建合同 后，公司 暂按工程 建设预算 投入额计 算，支付 首期工程 项目代建 费用的 30%；项目 竣工验收 时累计支 付至单项 工程代建 费用的 70%；余款 30%在项 | - | 2012 年 3 月31日 | 巨潮资讯 网 2012-011  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 年4月1日 起至2015 年3月31 日止，其中 各单项工程 时间以单项 工程合同约 定的服务时 间为准，但 最迟不超过 本合同届满 日。代建费 用三年累计 发生额不超 过1.5亿 /元。 |  | 基地 等其 他自 建项 目按 项目 建设 工程 总投 入  （不 含土 地及 相关 税 费） 的 1.2% 为收 费标 准 |  |  | 目结束， 苏宁置业 及其子公 司将项目 管理和使 用权移交 给公司及 其子公司 后六个月 内支付， 并根据工 程项目决 算金额予 以确定。 |  |  |  |
| 江苏银 河物业 管理有 限公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 接受劳 务 | 公司委托银 河物业公司 负责公司徐 庄总部园区 的物业管理 服务，服务 内容包括安 全、环境、 设备的管理 | 市场价格 | 物业 服务 费单 价按 照东 区  10 元/ 月/ | 2,424. 98 | 26.67% | 按季度支  付 | — | 2013 年 2  月4日 | 巨潮资讯 网 2013—004  《日常关 联交易公 告》； |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 及其他专项 服务以及代 收代交水电 能源费用、 便民服务等 增值服务。  服务期限自 2013年1月 1日起至 2014 年 12 月31日止， 年度内因徐 庄总部部分 外租区域物 业服务面积 调整，实际 为公司物业 服务面积东 区 175,802.96 平方米、西 区 48,200.5 平方米。 |  | 平方 米， 西区 为5 元/ 月/ 平方 米 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏银 河物业 管理有 限公司 | 苏宁置业集 团有限公司 子公司 | 接受劳 务 | 公司及子公 司委托银河 物业公司负 责公司及下 属子公司在 南京地区的 | 市场价格 | 按照 各物 业类 型确 定收 费标 | 1,242. 06 | 13.66% | 按季度支  付 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有 | | | | | | | | | | 艮公司2013年度报告全文 | |
|  |  |  | 部分办公物 业/物流基 地/连锁店 的相关物业 服务。 |  | 准 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  | 9,092. 31 | 100.00% |  |  |  |  |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而 非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | 就劳务事项，公司与关联方充分发挥各自在电器售后服务、物业服务、工程建设等领域的专业特长， 提升运作效率，关联交易事项按照市场价格进行定价，交易公允，日常运作中双方将严格按照相关合 同约定事项履约。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 该事项不会对公司独立性运营产生任何影响。 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如 有） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额 预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，同意公司委托苏宁置业集团有限公司及其下属子公司 为公司、下属分公司及控股子公司实施的包括各地物流基地、自建店项目在内的各类土建项目提供工 程代建服务。于董事会后，公司与苏宁置业签署《苏宁电器股份有限公司-工程建设项目代建合同》， 本合同为委托代建总合同，合同期限为三年，从2012年4月1日起至2015年3月31日止，其中各单 项工程时间以单项工程合同约定的服务时间为准，但最迟不超过本合同届满日。代建费用三年累计发 生额不超过1.5亿元。  截至2013年12月31日，公司与苏宁置业集团及子公司签约41个物流基地/自建店等单项工程代建协 议，累计支付工程代建服务款6,538.10万元；  经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过，公司委托银河物业公司负责公司徐庄总部园区的物业 管理服务，服务内容包括安全、环境、设备的管理及其他专项服务以及代收代交水电能源费用、便民 服务等增值服务。服务期限自2013年1月1日起至2014年12月31日止，物业服务费2013-2014年 合计支付4797. 68万元。报告期内，由于公司外租区域调整，公司实际支付物业服务费用2,424.98万 /元。 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适 用） | | | | 不适用 | | | | | | | |



**(3)物业租赁**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 方 | 关联关系 | 关联 交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交 易定价 原则 | 关联交易价格 | 关联交易 发生额(万 元) | 占同类 交易金 额的比 例(%) | 关联交 易结算 方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日期 | 披露索引 |
| 江苏苏宁 银河国际 购物广场 有限公司 | 苏宁电器 集团有限 公司子公 司 | 物业 租赁 | 租赁位于南京市中山 南路49号商茂世纪 大厦  1-5层共计  17, 603.77 平米，租 赁期限自2007年12 月23日起至2013年 12月22日止。  后经营需要增租了负 一层部分区域、六层 区域用于店面经营， 增租面积为  6, 096. 23平米。租赁 期自2013年1月1 日至2013年12月31 日 | 市场价  格 | 原租赁面积租 赁费用为首年 单价人民币 3.11元/平方米 /天，自第2年 起每3年在上一 年基础上递增 5%,2013年增租 面积租金费用 合计为821.07 万^元。 | 2,343. 00 | 15.13% | 按季度 提前支 付 | - | 2007年12月  5日 | 巨潮资讯 网 2007—069  《关于向 江苏苏宁 银河国际 购物广场 有限公司 租赁楼层 调整暨增 租部分楼 层的关联 交易公 告》 |
| 成都鸿业 置业有限 公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 物业 租赁 | 租赁位于成都市高新 区南部园区天府大道 北段8号物业一到四 层用于开设旗舰店， 租赁面积共约  10,973平方米，租赁 期自2011年1月11 日起至2031年1月 | 市场价  格 | 租赁费采用“保 底加提成”方 式，每年度按含 税销售总额的 3.2%支付租赁 费，但租金单价 不低于70元/ 月，即年保底租 | 1,520.41 | 9.82% | 保底租 赁费用 采取  “先付 后租” 的方式 按季提 —I—  刖支 | — | 2011年1月  7日 | 巨潮资讯 网 2011—003  《关于物 业租赁的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 10日止。 |  | 赁费921. 732万 元 |  |  | 付；提 成租赁 费用采 取先租 后付方 式每年 度结束 后结算 |  |  |  |
| 南京玄武 苏宁置业 有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 物业 出租 | 出租位于南京市徐庄 软件园内苏宁电器总 部7号、8号楼1-7 层、地下夹层及负一 层部分物业用于其开 展酒店经营业务。出 租物业面积约为 45,000平米，租赁期 限2011年3月20日 起至2026年3月19 日止。 | 市场价  格 | 第一年至第五 年1.2元/平方 米/日，自第六 年起每两年在 上一年的基础  上递增5% | 1,971.00 | 12.73% | 按季度  支付 | - | 2011年3月  16日 | 巨潮资讯 网 2011-010  《关于向 关联方出 租物业的 关联交易 公告》 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛苏宁 置业有限 公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 物业 租赁 | 租赁位于青岛市李沧 区京口路22-42号、 古镇路1-29号、书院 路1-11号的物业一 至三层用于开设  EXPO超级旗舰店，租 赁物业建筑面积合计 约14, 120平米，租赁 期为自2011年4月 19日到2021年4月 18日，期限为10年。 | 市场价  格 | 租赁费用采用  “保底加提成” 方式计算，按含 税销售总额的 3%计算的金额 作为租赁费用， 但每平米单价 不低于2.5元/ 天，即年保底租 赁费用为 1,288. 45 万元。 | 1,288. 45 | 8.32% | 保底租 赁费用 采取  “先付 后租” 的方式 按季提 —I—  刖支 付；提 成租赁 费用采 取先租 后付方 式每年 度结束 后结算 | - | 2011年4月  19日 | 巨潮资讯 网 2011-020  《关于物 业租赁的 关联交易 公告》 |
| 苏宁电器 集团有限 公司 | 本公司第 二大股 东，持有 本公司股 份 14.73% | 物业 租赁 | 租赁位于南京市山西 路一号银河大厦裙楼 部分1-5层用于乐购 仕生活广场的经营业 务，租赁物业面积共 计19, 291平米，租赁 期自2011年11月1 日起至2021年12月 31日止。 | 市场价  格 | 租金费用按照 首个租赁年度 3.5元/平方米/ 日，自第三年起 每两个租赁年 度在上一年的 基础上递增3% | 2,464. 00 | 15.91% | 按季度 提前支 付 | — | 2011年10月  12日 | 巨潮资讯 网 2011-044  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏宁置业 集团有限 公司 | 公司实际 控制人之 控股子公 司 | 物业 租赁 | 租赁位于南京市淮海 路68号苏宁广场1-6 层部分物业，用于新 街口 EXPO超级旗舰 店的经营管理，租赁 物业建筑面积合计为 18,611平方米，租赁 期限自2012年12月 28日起至2022年12 月27日止。 | 市场价  格 | 首个租赁年度 5.5元/平方米/ 日，自第三年起 每两个租赁年 度在上一年的 基础上递增3% | 4,670. 20 | 30.16% | 按季度 提前支 付 | — | 2012年12月  28日 | 巨潮资讯 网 2012—057  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |
| 无锡苏宁 商业管理 有限公司 | 苏宁电器 集团有限 公司子公 司 | 物业 租赁 | 租赁其位于无锡市人 民中路111号无锡苏 宁广场大厦1-5层用 于店面经营，租赁面 积共计19217.4平方 米，租赁期限自2013 年9月30日-2028年 9月29日。 | 市场价  格 | 租赁费用按照 3.50元/平米/ 天计算，自第三 年起每三年递 增3% | 1,227. 51 | 7.93% | 按季度  支付 | — | 2013年9月  28日 | 巨潮资讯 网 2013—043  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |
| 福州苏宁 置业有限 公司台江 分公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 物业 租赁 | 租赁其位于福州市工 业路233号福州苏宁 广场1-5层用于店面 经营，租赁面积共计 16,132平方米，租赁 期限自2013年10月 1日-2028年9月30 日。 | 市场价  格 | 自首个租赁年 度起前三年每 平米租金单价 为2元/天，自 第四个租赁年 度起每平米租 金单价为2. 5元 /天，且以后每 两年递增5% | 0 | 0.00% | 按季度  支付 | — | 2013年12月  25日 | 巨潮资讯 网 2013—063  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |
| 合计 | | | | — | — | 15,484.57 | 100.00% | — | — | — | — |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |



|  |  |
| --- | --- |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市 场其他交易方）进行交易的原因 | 公司向关联方租赁物业用于店面经营，通过合作方式获取稳定优质的物业资源，以较优惠价格提 前锁定物业成本，有利于公司店面经营效益的提升。 |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | 该项关联交易不会对上市公司独立性产生影响，向关联方租赁物业有利于公司获取稳定的物业资 源。 |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | 不适用 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计 的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

注1：报告期内公司子公司四川苏宁支付天府立交店2012年提成租金598. 67万元，另于2014年1月支付2013年提成租金599.50万元。

注2：报告期内，公司为玄武苏宁置业提供水电能源等物业服务收取费用667.58万元。



**2、资产收购、出售发生的关联交易**

报告期内，公司与关联方就资产收购、出售未发生关联交易事项。

**3、共同对外投资的重大关联交易**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资 方 | 关联关系 | 共同投资 定价原则 | 被投资企 业的名称 | 被投资企 业的主营 业务 | 被投资企 业的注册 资本（万 元） | 被投资企 业的总资 产（万元） | 被投资企 业的净资 产（万元） | 被投资企 业的净利 润（万元） |
| 苏宁云商 集团股份 有限公司； 苏宁电器 集团有限 公司 | 苏宁电器 集团有限 公司为本 公司第二 大股东，持 有 14. 73% 股份 | 出资金额 是在双方 协商一致 的基础上 达成的 | 苏宁保险 销售有限 公司 | 可经营业 务为全国 区域内  （港、澳、 台除外）的 代理销售 保险产品 业务；代理 收取保险 费业务；代 理相关保 险业务的 损失勘察 和理赔业 务以及中 国保监会 批准的其 他业务。 | - | - | - | - |
| 香港苏宁 金融有限 公司；苏宁 电器集团 有限公司 | 苏宁电器 集团有限 公司为本 公司第二 大股东，持 有 14. 73% 股份 | 出资金额 是在双方 协商一致 的基础上 达成的。 | 苏宁商业 保理有限 公司 | 以受让应 收账款的 方式提供 集贸易融 资，应收账 款的收付 结算、管理 与催收，销 售分户（分 类）账管 理，与本公 司业务相 关的非商 业性坏账 担保，客户 | 5,500 | 10,739.24 | 4,013. 25 | -318.05 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 资信调查 与评估，相 关咨询服 务。 |  |  |  |  |
| 被投资企业的重大在 建项目的进展情况（如 有） | | 苏宁保险销售有限公司  2014年1月，公司收到保监会《关于设立苏宁保险销售有限公司的批复》（保监 许可[2014]116号），同意公司与苏宁电器集团共同发起设立苏宁保险销售有限公 司，注册资本人民币12, 000万元，可经营业务为全国区域内（港、澳、台除外） 的代理销售保险产品业务；代理收取保险费业务；代理相关保险业务的损失勘察 和理赔业务以及中国保监会批准的其他业务，根据该批复，公司已经领取了《经 营保险代理业务许可证》，并正在办理苏宁保险销售有限公司工商设立登记工作。 截至2013年12月31日，该公司尚未运营。 | | | | | | |

**4、关联债权债务往来**

是否存在非经营性关联债权债务往来□是"否

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 债权 债务 类型 | 形成原因 | 是否 存在 非经 营性 资金 占用 | 期初余额  （含税，万  元） | 本期发生额（含 税，万元） | 报告期末余额  （含税，万元） |
| 苏宁置业集 团有限公司 | 公司实际 控制人之 控股子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 支付租赁费 等，占用资金 余额为根据 合同先付后 租形成 | 否 | - | 4，626.72 | 659.57 |
| 成都鸿业置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 支付租赁费 等，占用资金 余额为根据 合同先付后 租形成 | 否 | 214. 65 | 1，520.41 | 481.98 |
| 无锡苏宁商 业管理有限 公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 支付租赁费 等，占用资金 余额为根据 合同先付后 租形成 | 否 | - | 1,327. 59 | 630.18 |
| 苏宁电器集 团有限公司 | 本公司第 二大股东 | 应收 关联 方债 权 | 支付租赁费 等，占用资金 余额为根据 合同先付后 租形成 | 否 | - | 1,925. 80 | 459.60 |
| 江苏银河物 业管理有限 | 苏宁置业 集团有限 | 应收 关联 | 支付物业费 | 否 | 20.72 | 3,667. 05 | 10.87 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 | 公司子公  司 | 方债  权 |  |  |  |  |  |
| 南京钟山国 际高尔夫置 业有限公司 | 本公司实 际控制人 家庭成员 公司 | 应收 关联 方债 权 | 销售电器和 提供安维服 务 | 否 | 77.24 | 0.04 | 0.67 |
| 南京玄武苏 宁置业有限 公司玄武苏 宁银河诺富 特酒店 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | 1.90 | — | — |
| 南京玄武苏 宁置业有限 公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 收取租赁费  及物业费 | 否 | 50.70 | 2,638. 58 | 19.92 |
| 苏宁置业集 团有限公司 | 公司实际 控制人之 控股子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | 165.90 | 217.64 | 210.52 |
| 江苏银河物 业管理有限 公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | 1.20 | 16.94 | 17.90 |
| 江苏苏宁银 河酒店管理 有限公司 | 本公司第 二大股东 子公司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | 3.48 | 4.67 | 8.15 |
| 南京钟山国 际高尔夫置 业有限公司 钟山高尔夫 酒店 | 实际控制 人系张近 东先生家 庭成员 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | - | 4.96 | 3.87 |
| 南京银河房 地产开发有 限公司索菲 特银河大酒 店 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | 0.16 | 2.99 | 2.88 |
| 石家庄苏宁 房地产开发 有限公司 | 本公司关 联方-苏宁 置业子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | — | 21.54 | 1.98 |
| 江苏苏宁银 河国际购物 广场有限公 | 本公司第 二大股东 子公司 | 应收 关联 方债 | 公司租赁物 业合同终止 | 否 | 412.36 | 2,349. 95 | — |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  | 权 |  |  |  |  |  |
| 南京沃德置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应收 关联 方债 权 | 提供安维服 务 | 否 | 2.72 | 7.54 | — |
| 苏宁置业集 团有限公司 | 公司实际 控制人之 控股子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 收取租赁费， 占用资金余 额为根据合 同先付后租 形成 | 否 | - | 368.85 | 87.49 |
| 江苏苏宁银 河国际购物 广场有限公 司 | 苏宁电器 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 收取租赁费， 占用资金余 额为根据合 同先付后租 形成 | 否 | - | 7.30 | 2.43 |
| 无锡苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 预收安维服 务款项 | 否 | — | 156.60 | 60.12 |
| 南京玄武苏 宁置业有限 公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 预收安维服 务款项 | 否 | — | 31.31 | 20.08 |
| 南京鼓楼国 际软件与服 务外包产业 园有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 预收安维服 务款项 | 否 | — | 0.89 | 10.87 |
| 南京沃德置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 预收安维服 务款项 | 否 | — | 7.54 | 0.52 |
| 苏宁置业集 团有限公司 | 公司实际 控制人之 控股子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 工程代建服 务费 | 否 | — | 2,022. 50 | 341.00 |
| 徐州苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 工程代建服 务费 | 否 | 110.00 | 0 | 47.20 |
| 青岛苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 工程代建服 务费 | 否 | — | 37.00 | 37.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 盐城苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 工程代建服 务费 | 否 | 28.00 | 1.0 | 12.30 |
| 无锡苏宁商 业管理有限 公司 | 苏宁电器 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 购置储值卡 | 否 | — | 558.70 | 279.92 |
| 南京钟山国 际高尔夫置 业有限公司 索菲特钟山 高尔夫酒店 | 实际控制 人系张近 东先生家 庭成员 | 应付 关联 方债 务 | 餐饮服务 | 否 | 8.30 | 243.90 | 28.83 |
| 南京玄武苏 宁置业有限 公司玄武苏 宁银河诺富 特酒店 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 餐饮服务 | 否 | 21.10 | 528.70 | 3.70 |
| 南京银河房 地产开发有 限公司索菲 特银河大酒 店 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 餐饮服务 | 否 | 10.80 | 375.20 | 0.71 |
| 福州苏宁置 业有限公司 | 苏宁置业 集团有限 公司子公 司 | 应付 关联 方债 务 | 支付租赁费， 资金余额为 根据合同先 付后租形成 | 否 | — | — | 147.21 |
| 关联债权债务对公司经营 成果及财务状况的影响 | | 报告期内公司与关联方发生的债权债务往来系因日常业务需求而产生，公司 将加强与关联方应收应付款项的管理，确保相关交易的及时履约。 | | | | | |

**5、其他重大关联交易**

商标使用许可

2008年3月20日，经公司2007年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，同意许可 公司第二大发起人股东苏宁电器集团有限公司及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用公司已 注册的部分“蕨窣”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。若在后期的经营活动 中，苏宁电器集团有限公司及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司需要使用许可使用商标的延申 商标，公司可代为申请注册，并许可其使用。

2009年3月31日，经公司2008年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，许可苏宁 电器集团有限公司及其直接或间接持有20%以上（含20%）股份的公司（以下简称“子公司”）使用公司 已注册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音"SUNING”系列商标。若在后期的经营活动中，苏宁电器 集团有限公司及其子公司需要使用许可使用商标的延申商标，公司可代为申请注册，并许可其使用。

2013年，苏宁电器集团有限公司向公司支付了 2013年度商标使用许可费200万元。

其他重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于商标使用许可的关联交易公告 | 2008年2月29日 | 巨潮资讯网 |
| 2007年年度股东大会决议公告 | 2008年3月21日 | 巨潮资讯网 |
| 关于商标使用许可的关联交易公告 | 2009年2月28日 | 巨潮资讯网 |
| 2008年年度股东大会决议公告 | 2009年4月1日 | 巨潮资讯网 |

八、重大合同及其履行情况

**1、托管、承包、租赁事项情况**

**（1）托管情况** 托管情况说明：公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的托管其他公司资产或其他公 司向公司托管资产事项的概述。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目□适用J不适用

**（2） 承包情况**

承包情况说明：公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的承包其他公司资产或者其他 公司承包公司资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目□适用J不适用

**（3） 租赁情况**

租赁情况说明：报告期内，公司除正常租赁房屋进行开设店面，以及提供物业用于其他公司经营外，未发 生也未有以前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁或者其他公司租赁公司资产事项，上述租赁合同 均已正常履行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目□适用J不适用

**2、担保情况**

报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定

担保程序对外提供担保的情形。

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不 | | | | | 二包括对子公司的担保） | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | | 担保额 度 | 实际发生日 期（协议签署  日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保  （是或 否） |
| 0 |  | |  |  | 0 |  | 0 |  |  |
| 报告期内审批的对外担保 额度合计（A1） | | 0 | | | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对外担  保额度合计（A3） | | 0 | | | 报告期末实际对外担保  余额合计（A4） | | 0 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | | 实际发生日 期（协议签署  日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保  （是或 否） |
| 福建苏宁云商商 贸有限公司 | 2010 年 05 月 15 日 | 8,000 | |  |  |  |  | 否 | 否 |
| 武汉苏宁云商销 售有限公司 | 2010 年 05 月 15 日 | 22,000 | |  |  |  |  | 其中  15,000 万元担 保已于 2011 年 9月14 日履行 完毕 | 否 |
| 香港苏宁电器有 限公司 | 2011 年 04 月 06 日 | 57,000 | |  |  |  |  | 其中  50, 000 万元担 保已经 于 2012 年7月 底前履 行完毕 | 否 |
| 香港苏宁电器有 限公司 | 2012 年  07 月 14 | 130,000 | | 2012年07月  13日 | 40,000 | 连带责任 保证 | 2012.7.21  -2013. 7. 6 | 是 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 日 |  |  | （注1） |  |  |  |  |
| 香港苏宁电器有 限公司 | 2013 年  06 月 28 | 130,000 | 2013年07月  3日 |  | 连带责任 | 2013.7. 7- | 否 | 否 |
| 日 |  | 保证 | 2014.7.21 |
| 香港苏宁电器有 限公司 | 2011 年  08 月 11 | 80,000 |  |  |  |  | 其中  60, 000 万元担 保已经 于 2012 | 否 |
| 日 |  |  |  |  |  | 年9月 底前履 行完毕 是 |  |
|  |
|  |
|  |
| 香港苏宁电器有 | 2012 年 | 130,000 | 2012年08月 | 10,000 | 连带责任 | 2012.8.17 | 是 | 否 |
| 限公司 | 07 月 14 | 保证 | -2013. 8.3 |
| 日 | 17日 | 1 |
| 香港苏宁电器有 | 2012 年 | 130,000 | 2012年08月 | 20,000 | 连带责任 | 2012.8.17 | 是 | 否 |
| 限公司 | 07 月 14 | 保证 | -2013. 8.3 |
| 日 | 17日 | 1 |
| 香港苏宁电器有 | 2012 年 | 130,000 | 2012年08月 | 30,000 | 连带责任 | 2012.8.17 | 是 | 否 |
| 限公司 | 07 月 14 | 保证 | -2013. 8.3 |
| 日 | 17日 | 1 |
| 香港苏宁电器有 | 2012 年 | 130,000 | 2012年08月 | 20,000 | 连带责任 | 2012.12.1 | 是 | 否 |
| 07 月 14 | 3-2013.12 |
| 限公司 | 日 | 17日 | 保证 | .13 |
| 香港苏宁电器有 | 2012 年  07 月 14 | 130,000 | 2012年08月 |  | 连带责任 | 2012.9.1- | 是 | 否 |
| 限公司 | 日 | 09日 | 10,000 | 保证 | 2013.8. 14 |
|  |  |  |
| 香港苏宁电器有 | 2013 年  06 月 29 | 130,000 | 2013年08月 | 连带责任 | 2013. 8. 15 | 否 | 否 |
| （注1） |
|  | -2014. 10. |
| 限公司 | 日 | 09日 |  | 保证 | 31 |
| 香港苏宁电器有 | 2013 年 |  | 2013年08月 |  | 连带责任 | 2013. 8. 27 | 否 | 否 |
| 限公司 | 06 月 29 | 130,000 | 30,000 | 保证 | -2014. 9. 1 |
| 日 | 27日 | 1 |
| 香港苏宁电器有 | 2013 年 |  | 2013年12月 |  | 连带责任 | 2013.12.1 | 否 | 否 |
| 限公司 | 06 月 29 | 130,000 | 20,000 | 保证 | 7-2015.1. |
| 日 | 01日 | 2 |
| 香港苏宁电器有 | 2013 年 |  | 2013年08月 |  | 连带责任 | 2013.8.13 | 否 | 否 |
| 限公司 | 06 月 29 | 130,000 | 10,000 | 保证 | -2014. 8.2 |
| 日 | 02日 | 2 |
| 香港苏宁电器有 | 2013 年  06 月 29 | 130,000 | 2013年08月 | 20,000 | 连带责任 | 2013.9.3- | 否 | 否 |
| 限公司 | 日 | 05日 | 保证 | 2014.9.3 |
| GreatUniverseL | 2013 年 | 67,277.1 | 2013年12月 | 67,277.1 | 抵押 | 2013.12.2 | 否 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| imited 12 月 25  日 | 27日 | （注2） | 7-2018.12  .26 |
| 报告期内审批对子公司担  保额度合计（B1） | 197,277.10 | 报告期内对子公司担保  实际发生额合计（B2） | 277,277.10 |
| 报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3） | 324,277.10 | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | 197,277.1 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | |
| 报告期内审批担保额度合 计（A1+B1） | 197,277.10 | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2） | 277,277.10 |
| 报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3） | 324,277.10 | 报告期末实际担保余额 合计（A4+B4） | 197,277.1 |
| 实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例 | | 6.87% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | 0 | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提 供的债务担保金额（D） | | 0 | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | 0 | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | 0 | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | 无 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | 无 | |

注：1、经公司第四届董事会第三十八次会议审议通过，同意公司为子公司香港苏宁电器有限公司提供最 高额度为人民币130,000万元的担保，其中人民币50,000万元为原有担保额度的延续，不增加公司对外 担保额度（具体内容参见公司2013-026号公告）。

2、经公司第五届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用自有物业为公司及子公司Great Universe Limited就战略投资PPlive Corporation向国家开发银行股份有限公司申请金额不超过11,000万美元（含 11,000万美元，按照12月23日美元/人民币汇率中间价计为人民币67,277.10万元）的并购贷款提供抵 押担保（具体内容参见公司2013-066号公告）。

九、承诺事项履行情况

**1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 | 公司原非流 通股东 | 股权分置改革中公司原非流通股 股东持续到报告期内的承诺为：通 过证券交易所挂牌交易出售的股 份数量，达到公司股份总数百分之 一的，自该事实发生之日起两个工 作日内做出公告。 | - | 无限期 | 报告期内，公 司原非流通 股股东均履 行了所做的 承诺。 |
| 收购报告书或权 | 张近东先生 | 张近东先生全资子公司一苏宁控 | 2011 年 7 | 2012年7月 | 报告期内，张 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益变动报告书中 所作承诺 | 及其全资子 公司苏宁控 股集团有限 公司（原“南 京润东投资 有限公司"， 以下简称  “苏宁控 股”） | 股参与认购公司2011年非公开发 行股票，参与认购后，张近东先生 直接及间接持有公司股份占发行 后总股本比例增加超过30%。根据 《上市公司收购管理办法》（2008  年8月27日修订）的相关规定， 张近东先生及苏宁控股出具了《关 于苏宁电器股份有限公司向特定 对象发行股份及豁免要约收购相 关事宜之承诺函》，承诺其拥有的 全部苏宁云商股份自发行结束之 日（即新增股份上市之日）起三十 六个月内不进行转让。 | 月28日 | 10日至2015 年7月9日 | 近东先生以 及苏宁控股 均履行了所 做的承诺。 |
| 资产重组时所作 承诺 | — | — | — | — | — |
| 首次公开发行或 再融资时所作承 诺 | 公司股东张 近东先生、苏 宁电器集团 有限公司、陈 金凤女士、赵 蓓女士 | 为避免同业竞争损害本公司及其 他股东的利益，公司股东张近东先 生、苏宁电器集团有限公司、陈金 凤女士、赵蓓女士已于2002年11 月15日分别向公司出具《不竞争 承诺函》；苏宁电器集团有限公司 2003年3月6日出具承诺函，保 证今后避免发生除正常业务外的 一切资金往来。 | 2002 年 11  月15日 | 无限期 | 报告期内，张 近东先生、苏 宁电器集团  有限公司、陈 金凤女士、赵 蓓女士均履 行其承诺。 |
| 其他对公司中小 股东所作承诺 | — | — | — | — | — |
| 承诺是否及时履行 | | 是 | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一 步计划（如有） | | 无 | | | |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明**

无

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 980 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续 年限 | 7年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 钱进、郑怡要 |

|  |  |
| --- | --- |
| 境外会计师事务所名称 | 香港子公司：普华永道全球网络成员所一罗兵咸永道会计师事务所； 日本 LAOX:清和审计法人一A Member Firm of RSM Internationale |
| 境外会计师事务所报酬（万元） | 香港：99.50万港币； 日本LAOX： 2,000万日元。 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续 | 香港：4年； |
| 年限 | 日本LAOX： 1年。 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名 | 香港：Carrie Yu； 日本 LAOX： Etsuo Kakehio |

当期是否改聘会计师事务所□是J否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况J适用口不适用

本年度，公司因2013年度内控审计工作事项，聘请普华永道中天会计师事务所为内部控制审计会计 师事务所，本次审计费用220万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人不存在违规买卖 公司股票、被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被 中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认为不适当人选、被其他行政部门处罚以及被证券 交易所公开谴责的情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司就子公司发生重要事项已在本节其他部分予以充分披露，除此之外，公司子公司未发 生应披露未披露的其他重要事项。

十六、公司发行公司债券的情况

**1、 发行公司债券的审议情况**

2012年8月，经公司第四届董事会第二十八次会议审议，公司2012年第一次临时股东大会审议通过 《关于公开发行公司债券的议案》，公司拟公开发行规模不超过人民币80亿元（含80亿元）的公司债券， 以一期或分期形式发行，债券存续期限不超过10年（含10年）。本次债券的募集资金将用于补充公司营 运资金和调整公司债务结构。

2012年10月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】 1419号文核准，公司获准向社会公开发 行面值不超过80亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自证监会核准发行之日起24个月内完 成。该批复自核准发行之日起24个月内有效。

**2、 公司债券发行情况**

（1） 苏宁云商集团股份有限公司公开发行2012年公司债券（第一期）

2012年12月，公司实施完成公开发行2012年公司债券（第一期），发行总额为45亿元，采取网上面 向社会公众投资者发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本期债券相关发行情况如下：

债券面额：人民币100元；

债券存续期限：5年期固定利率品种；

债券年利率、计息方式和还本付息方式：本期债券票面利率为5.2%。本期债券采用单利按年计息，不 计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；

债券起息日及到期日：本期债券起息日是2012年12月14日，到期日2017年12月14日；

募集资金情况：本期债券合计发行人民币45亿元，扣除发行费用之后的净募集资金已于2012年12 月19日汇入发行人指定的银行账户。普华永道中天会计师事务所有限公司对募集资金到位情况出具了编 号为普华永道中天验字［2012］第544号验资报告。

（2） 苏宁云商集团股份有限公司公开发行2013年公司债券（第二期）

2013年11月，公司实施完成公开发行2013年公司债券（第二期），发行总额35亿元，采取网上面向 社会公众投资者发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本期债券相关发行情况如下：

债券面额：人民币100元；

债券存续期限:本期债券的期限为6年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权；

债券年利率、计息方式和还本付息方式：本期债券票面利率为5.95%。本期债券采用单利按年计息，

不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；

债券起息日及到期日：本期债券起息日是2013年11月13日，本期债券的到期日为2019年11月13 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的到期日为2016年11月13日；

募集资金情况：本期债券合计发行人民币35亿元，扣除发行费用之后的净募集资金已于2013年11 月15日汇入发行人指定的银行账户。普华永道中天会计师事务所有限公司对募集资金到位情况出具了编 号为普华永道中天验字［2013］第771号验资报告。

**3、 公司债券上市情况**

2013年1月，经深交所深证上【2013】31号文同意，公开发行2012年公司债券（第一期）于2013 年1月24日起在深交所挂牌交易，本期债券简称为“12苏宁01”，上市代码为“112138”。

2013年12月，经深交所深证上【2013】439号文同意，公开发行2013年公司债券（第二期）于2013 年12月9日起在深交所挂牌交易。本期债券简称为“13苏宁债”，上市代码为“112196”。

**4、 公司债券利息偿付情况**

（1） “12苏宁01”本息支付情况

本期债券起息日是2012年12月14日，付息日为2013年至2017年每年的12月14日；如遇法定节 假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，下同。

公司于2013年12月16日实施完成“12苏宁01” 2013年付息事项，本期债券下一付息期起息日为 2013年12月14日。

（2） “13苏宁债”本息支付情况

本期债券起息日是2013年11月13日，付息日为2014年至2019年间每年的11月13日为上一计息 年的付息日，若投资者在第三年末行使回售选择权，则所回售部分债券的第三个计息年的利息将在投资者 回售兑付日2016年11月13日随所回售部分债券的本金一起支付。

报告期内，公司不存在需要为本期债券支付本息的情况。

**5、 本期公司债券跟踪评级和受托管理事务报告出具情况**

（1）苏宁云商集团股份有限公司公开发行2012年公司债券（第一期）

2013年5月3日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁云商集团股份有限公 司2012年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2013）》，维持本期债券的主体信用等级AAA，本期债券的信 用等级AAA，评级展望稳定。

2013年5月13日，本期债券受托管理人华泰联合证券有限责任公司出具《苏宁云商集团股份有限公 司公开发行2012年公司债券（第一期）受托管理事务报告》（2012年度），持续关注本期债券存续期间公 司经营情况、财务状况、资信状况等，维护债券持有人利益。

（2）苏宁云商集团股份有限公司公开发行2013年公司债券（第二期）

经中诚信证券评估有限责任公司评定，公司本期债券的主体信用等级为AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望稳定。

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例  （%） | 发行  新股 | 送  股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例  （%） |
| 一、有限售条件股份 | 2,436,716, 064 | 33.00% |  |  |  | 5,612, 961 | 5,612, 961 | 2,442, 329, 025 | 33.08% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 2,338, 642, 714 | 31.68% |  |  |  |  |  | 2,338, 642, 714 | 31.68% |
| 其中：境内法人持股 | 386,831,284 | 5.24% |  |  |  |  |  | 386,831,284 | 5.24% |
| 境内自然人持股 | 1,951,811,430 | 26.44% |  |  |  |  |  | 1,951,811,430 | 26.44% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 | 98,073,350 | 1.33% |  |  |  | 5,612, 961 | 5,612, 961 | 103,686,311 | 1.40% |
| 二、无限售条件股份 | 4,946, 327, 086 | 67.00% |  |  |  | (5,612,961) | (5,612,961) | 4,940, 714, 125 | 66.92% |
| 1、人民币普通股 | 4,946, 327, 086 | 67.00% |  |  |  | (5,612,961) | (5,612,961) | 4,940, 714, 125 | 66.92% |
| 2、境内上市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 7,383, 043, 150 | 100% |  |  |  | 0 | 0 | 7,383, 043, 150 | 100% |

股份变动的原因：J适用口不适用

（1）报告期内，公司副董事长孙为民先生，总裁金明先生，副总裁孟祥胜先生、任峻先生合计增持公

司股份7,483,947股，根据规定，该部分增持股份的75%按高管股份锁定；

（2） 公司控股股东张近东先生及其全资子公司苏宁控股集团有限公司因认购公司2011年非公开发行 股票，发行后合计持有公司股份数量占比占发行后总股本的30.34%，根据《上市公司收购管理办法》相关 规定，出具了《承诺函》，承诺其拥有的全部苏宁云商股份自发行结束之日（即2012年7月10日）起三 十六个月内不进行转让；

另北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）认购公司2011年非公开发行股票98,765,436股，按 照相关法律法规及规范性文件规定自发行结束之日（2012年7月10日）起限售三十六个月。

（3） 公司董事、高管所持有的公司股份需按照国家有关法律法规及规范性文件进行锁定。

股份变动的批准情况：□适用J不适用

股份变动的过户情况：口适用J不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产 等财务指标的影响：口适用J不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：口适用J不适用

二、证券发行与上市情况

**1、报告期末近三年历次证券发行情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍 生证券名称 | 发行日期 | 发行价格 （或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数 量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 苏宁云商 | 2012年7月2 日 | 12.15元/股 | 386,831,284 | 2012 年 7 月 10 日 | 386,831,284 | — |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 12苏宁01 | 2012年12月 | 5.20% | 45,000,000 张（票 | 2013 年 1 月 24 | 45,000,000 张（票 | 2017 年 12 月 7 |
| 14日 | 面金额为100元） | 日 | 面金额为100元） | 日 |
| 13苏宁债 | 2013年11月 | 5.95% | 35,000,000 张（票 | 2013 年 12 月 9 | 35,000,000 张（票 | 2019 年 11 月 6 |
| 13日 | 面金额为100元） | 日 | 面金额为100元） | 日 |

前三年历次证券发行情况的说明

（1）股票类证券发行情况

经中国证监会证监许可[2012]477号文核准本公司非公开发行不超过447,154, 480股新股。公司于2012 年7月2日向南京润东投资有限公司、北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）非公开发行人民币普通 股386, 831, 284股，每股面值人民币1.00元，本次非公开发行限售期为36个月，并于2012年7月10日在深圳 证券交易所上市。发行后，公司股份总数为7,383,043,150股。

（2）公司债券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1419号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过80亿 元的公司债券。

2012年12月，公司面向社会公众投资者公开发行公司债券（第一期）45亿元，期限为5年期，固定票 面利率为5.20%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的 兑付一起支付，本期债券起息日是2012年12月14日，到期日2017年12月14日。2013年1月，经深交所深证 上[2013]31号文同意，本期债券已于2013年1月24 0起在深交所挂牌交易，债券简称为“12苏宁01”，上 市代码为“112138”。

2013年11月，公司面向社会公众投资者公开发行公司债券（第二期）35亿元，期限为6年期，附第 3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，固定票面利率为5. 95%，采用单利按年计息，不 计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，本期债券起息日是2013 年11月13日，本期债券的到期日为2019年11月13日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的 到期日为2016年11月13日。2013年12月，经深交所深证上[2013]439号文同意，本期债券已于2013 年12月9日起在深交所挂牌交易，债券简称为“13苏宁债”，上市代码为“112196”。

**2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**

报告期内，公司股份总数及实际控股股东未发生变动。公司资产和负债结构的变动情况说明详见公司 第四节董事会工作报告内容。

**3、 现存的内部职工股情况**

不适用

三、股东和实际控制人情况

**1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期期末股东总 数 | | 395,574 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | | | | | | 427,635 |
| **前10名股东持股情况** | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性 质 | 持股比 例（%） | 报告期末持股 数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售条 件的股份数量 | 持有无限售条 件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份 状态 | 数量 |
| 张近东 | 境内自 | 26.44% | 1,951,811,430 | 0 | 1,951,811,430 | 0 | 质押 | 604, 000, 000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 然人 |  |  |  | （注3） |  |  | （注6） |
| 苏宁电器集 团有限公司 | 境内非 国有法 人 | 14.73% | 1,087, 341,951 | 74,708,896  （注2） | 0 | 1,087,341,951 | 质押 | 67, 800, 000  （注6） |
| 苏宁控股集 团有限公司  （注1） | 境内非 国有法 人 | 4.20% | 309,730,551 | 21,664,703  （注2） | 288,065,848  （注3） | 21,664,703 | 质押 | 288, 065, 848  （注6） |
| 陈金凤 | 境内自  然人 | 2.66% | 196,132,370 | 0 | 0 | 196,132, 370 | 质押 | 196, 000, 000  （注6） |
| 金明 | 境内自  然人 | 1.69% | 125,001,165 | 1,893, 758 | 93,750,874  （注4） | 31,250,291 | 质押 | 30, 000, 000  （注6） |
| 北京弘毅贰 零壹零股权 投资中心  （有限合 伙） | 境内非 国有法 人 | 1.34% | 98,765,436 | 0 | 98,765,436  （注5） | 0 |  |  |
| 蒋勇 | 境内自  然人 | 0.79% | 58,064,580 | 0 | 0 | 58,064,580 | 质押 | 56, 200, 000  （注6） |
| 中国民生银 行一银华深 证100指数 分级证券投 资基金 | 境内非 国有法 人 | 0.66% | 49,046,038 | 0 | 0 | 49,046,038 |  |  |
| 南方东英资 产管理有限 公司一南方 富时中国 A50ETF | 境外法  人 | 0.50% | 36,632,756 | 0 | 0 | 36,632,756 |  |  |
| 中国工商银 行一融通深 证100指数 证券投资基 金 | 境内非 国有法 人 | 0.48% | 35,595,021 | 0 | 0 | 35,595,021 |  |  |
| 战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前10名股东的情 况 | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系 或一致行动的说明 | | 1、 张近东先生持有苏宁控股集团有限公司100%的股权，张近东先生与苏宁控股集团有 限公司构成一致行动人关系；  2、 张近东先生持有苏宁电器集团有限公司39. 75%股权，为其第二大股东，张近东先生 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与苏宁电器集团有限公司构成关联关系；  除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否存在 其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情 况。 | | | |
| **前10名无限售条件股东持股** | | **及情况** | | |
| 股东名称 | | 年末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 苏宁电器集团有限公司 | | 1,087, 341,951 | 人民币普通股 | 1,087, 341, 951 |
| 陈金凤 | | 196,132,370 | 人民币普通股 | 196,132,370 |
| 蒋勇 | | 58,064,580 | 人民币普通股 | 58,064,580 |
| 中国民生银行一银华深证 100指数分级证券投资基金 | | 49,046,038 | 人民币普通股 | 49,046,038 |
| 南方东英资产管理有限公 司一南方富时中国A50ETF | | 36,632,756 | 人民币普通股 | 36,632,756 |
| 中国工商银行一融通深证  100指数证券投资基金 | | 35,595,021 | 人民币普通股 | 35,595,021 |
| 中国银行一易方达深证100 交易型开放式指数证券投 资基金 | | 35,460,790 | 人民币普通股 | 35,460,790 |
| 北京盈动安通投资顾问有 限公司 | | 31,678,142 | 人民币普通股 | 31,678,142 |
| 金明 | | 31,250,291 | 人民币普通股 | 31,250,291 |
| 深圳市九思投资管理有限 公司 | | 29,310,000 | 人民币普通股 | 29,310,000 |
| 前10名无限售流通股股东 之间，以及前10名无限售 流通股股东和前10名股东 之间关联关系或一致行动 的说明 | | 详见“上述股东关联关系或一致行动的说明” | | |
| 前十大股东参与融资融券 业务股东情况说明 | | 深圳市九思投资管理有限公司普通账户持有公司股票1,020,000股，信用证券 账户持有公司股数28,290,000股。 | | |

注1:苏宁控股集团有限公司原名为“南京润东投资有限公司”，为公司实际控制人张近东先生控制的全资

子公司；

注2：报告期内，基于对公司长远发展的信心，公司控股股东张近东先生之全资子公司苏宁控股集团有限 公司通过二级市场增持公司股份21, 664, 703股，增持股份占公司总股本比例为0.29%；公司第二大股东苏 宁电器集团有限公司通过二级市场增持本公司股数74,708,896股，增持股份占公司总股本比例为1. 01%； 注3：控股股东张近东先生及其全资子公司苏宁控股集团有限公司因认购公司2011年非公开发行股票，出 具了相关《承诺函》，承诺其拥有的全部苏宁云商股份自发行结束之日（即2012年7月10日）起三十六 个月内不进行转让；

注4：报告期内，董事金明先生增持公司股份1,893,758股，作为公司董事，金明先生其所持有的公司股 份需按照国家有关法律法规及规范性文件进行锁定；

注5：北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）认购公司2011年非公开发行股票，按照相关法律法规 及规范性文件规定，该部分股份自发行结束之日（2012年7月10日）起限售三十六个月；

注6：公司股东股票质押主要原因为张近东先生为其全资子公司苏宁控股集团有限公司认购本公司2011年 非公开发行股份进行融资等相关融资事项提供质押担保；为协助苏宁电器集团有限公司加快店面建设，以 配合我司推进自建店开发。2014年1月，股东苏宁电器集团有限公司、陈金凤、金明及蒋勇所质押股份已 经全部解除质押。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易□是J否

**2、公司控股股东情况**

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 张近东 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 曾任江苏苏宁交家电有限公司董事长兼总经理、中国人民政治协商 会议第十、十一届全国委员会委员、中华全国工商业联合会常委、 中华全国工商业联合会副主席、江苏省第十一届人民代表大会代表， 现任苏宁云商集团股份有限公司董事长、中国人民政治协商会议第 十二届全国委员会委员、中国民间商会副会长、中国上市公司协会 副会长。 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司 情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更□适用J不适用

**3、公司实际控制人情况**

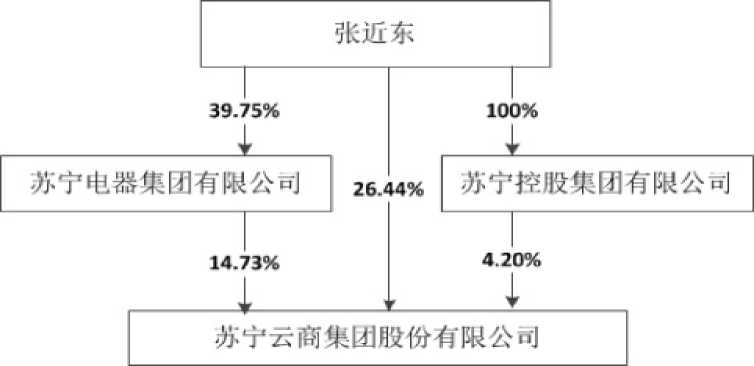
自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 张近东 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 曾任江苏苏宁交家电有限公司董事长兼总经理、中国人民政治协商 会议第十、十一届全国委员会委员、中华全国工商业联合会常委、 中华全国工商业联合会副主席、江苏省第十一届人民代表大会代表， 现任苏宁云商集团股份有限公司董事长、中国人民政治协商会议第 十二届全国委员会委员、中国民间商会副会长、中国上市公司协会 副会长。 | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司 情况 | 无 |

实际控制人报告期内变更□适用J不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司□适用J不适用

**4、其他持股在10%以上的法人股东**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人 | 成立日期 | 组织机构 代码 | 注册资本 （万元） | 主要经营业务或管理活动 |
| 苏宁电器集团 有限公司 | 马晓咏 | 1999 年 11 月24日 | 71409210  -3 | 23, 900 | 许可经营项目：中、西餐制售，音像制 品零售，茶座，卷烟、烟丝、雪茄烟零 售，国内版图书、期刊零售，零售各类 定型包装食品、饮料、酒类，住宿，酒 吧，洗浴，游泳，电讯服务。（限指定 的分支机构经营）一般经营项目：家用 电器及配件的制造、销售及售后服务， 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，经济信息咨询，实业投资，酒店 管理，汽车出租，健身服务，票务服务， 停车场服务，百货、黄金、珠宝玉器、 工艺美术品、鲜花、国产及进口化妆品、 电梯、机电产品、建筑工程设备、计算 机设备、办公设备的销售，洗衣服务， 柜台、场地租赁，国内商品展示服务， 企业形象策划，人才培训，自营和代理 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 各类商品及技术的进出口业务，计算机 软件开发、销售、系统集成。 |

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人提出或实施股份增持的情况说明如下：

1、 2013年6月27日，公司接到本公司第二大股东-苏宁电器集团有限公司关于增持公司股票的通知。 苏宁电器集团基于对公司长远发展的强烈信心，于2013年6月19日至2013年6月27日期间，通过深圳 证券交易所系统合计增持本公司股份36, 722, 813股，占公司总股数的0.5%（详见公司2013-024号公告）。

2、 2013年7月15日、16日，公司收到本公司副董事长孙为民先生、总裁金明先生、副总裁孟祥胜 先生、任峻先生关于增持本公司股票的通知，其分别于2013年7月15日、16日通过深圳证券交易所系统 合计增持本公司股份5, 451,847股,2,032,100股，分别占公司总股数的0.07%、0.03%（详见公司2013-028、 2013-029 号公告）。

3、 2013年7月，公司分别收到苏宁电器集团有限公司、以及苏宁控股集团有限公司（公司控股股东 张近东先生之全资子公司）的通知，其分别通过二级市场增持公司股份37, 986,083股、21, 664, 703股， 增持股份分别占公司总股本比例为0.51%、0.29%。股份增持情况详见公司2013年三季报全文。

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始 日期（注） | 任期终止 日期 | 期初持股数  （股） | 本期增持 股份数量 （股） | 本期减 持股份 数量 （股） | 期末持股数  （股） |
| 张近东 | 董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 1,951,811,430 | 0 | 0 | 1,951,811,430 |
| 孙为民 | 副董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 2,732, 965 | 1,870, 038 | 0 | 4,603, 003 |
| 金明 | 董事、总 裁 | 现任 | 男 | 43 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 123,107,407 | 1,893, 758 | 0 | 125,001,165 |
| 孟祥胜 | 董事、副 总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 2,193, 998 | 1,853, 951 | 0 | 4,047, 949 |
| 任峻 | 董事、副 总裁、董 秘 | 现任 | 男 | 37 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 2,730, 097 | 1,866, 200 | 0 | 4,596, 297 |
| 陈俊杰 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2013 年 12 | 2016 年 12 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 月16日 | 月15日 |  |  |  |  |
| 徐光华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王全胜 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李建颖 | 监事会主 席 | 现任 | 女 | 45 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪晓玲 | 监事 | 现任 | 女 | 41 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 华志松 | 监事 | 现任 | 男 | 32 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖忠祥 | 财务负责  人 | 现任 | 男 | 43 | 2013 年 12 月16日 | 2016 年 12  月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李东 | 董事 | 离任 | 男 | 53 | 2010 年 7 月27日 | 2013 年 12 月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈坤荣 | 独立董事 | 离任 | 男 | 51 | 2010 年 7 月27日 | 2013 年 12 月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙剑平 | 独立董事 | 离任 | 男 | 61 | 2010 年 7 月27日 | 2013 年 12 月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 戴新民 | 独立董事 | 离任 | 男 | 52 | 2010 年 7 月27日 | 2013 年 12 月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖忠祥 | 监事 | 离任 | 男 | 43 | 2010 年 7 月27日 | 2013 年 12 月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱华 | 财务负责  人 | 离任 | 女 | 49 | 2010 年 7 月27日 | 2013 年 12 月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |

注：公司第四届董事会任期原于2013年7月27日到期，鉴于公司董事会提名的部分独立董事候选人 员需参加独立董事任职培训并获得任职资格证书，公司第四届董事会任期届满之后延期换届，在换届前公 司第四届董事会、监事会全体成员及公司高级管理人员按照法律、法规、公司《章程》及相关规定继续履 行董事、监事及高级管理人员勤勉尽责的义务和职责。

公司第四届董事会，第五届监事会具体换届情况：

公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，同意选举张近东先生、 孙为民先生、金明先生、孟祥胜先生、任峻先生、陈俊杰先生为公司第五届董事会董事，徐光华先生、沈 厚才先生、王全胜先生为公司第五届董事会独立董事，本届董事会董事、独立董事任期自股东大会审议通 过之日起三年。

公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举张近东先生为公司第五届董事会董事长，选举孙为民先 生为公司第五届董事会副董事长，聘任金明先生为公司总裁，聘任孟祥胜先生、任峻先牛为公司副点栽. 聘任肖忠祥先生为公司财务负责人。

公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，同意选举李建颖女士、 汪晓玲女士为公司第五届监事会监事，本届监事会监事任期自股东大会审议通过之日起三年。另经公司 2013年第三届第二次职工代表大会审议通过，同意选举华志松先生为公司第五届监事会职工代表监事，任 期三年，并与李建颖女士、汪晓玲女士共同组成第五届监事会。

公司第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，同意推举李建颖女士 担任公司第五届监事会主席。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

在股东单位任职情况□适用J不适用

在其他单位任职情况□适用J不适用

1、董事

张近东先生：中国国籍，1963年出生，汉族，本科学历。曾任江苏苏宁交家电有限公司董事长兼总经 理、中国人民政治协商会议第十、十一届全国委员会委员、中华全国工商业联合会常委、中华全国工商业 联合会副主席、江苏省第十一届人民代表大会代表，现任苏宁云商集团股份有限公司董事长、中国人民政 治协商会议第十二届全国委员会委员、中国民间商会副会长、中国上市公司协会副会长。无在其他单位任 职或兼职情况。

孙为民先生：中国国籍，1963年出生，汉族，硕士学历。曾在南京理工大学执教，曾任苏宁交家电（集 团）有限公司副总裁、苏宁电器股份有限公司总裁，现任苏宁云商集团股份有限公司副董事长、中国连锁 经营协会副会长、中国互联网协会互联网商务应用工作委员会主任委员、清华大学中国零售研究院专家委 员、南京市政协常委、江苏省工商联副主席。孙为民先生还在公司下属子公司一北京苏宁云商销售有限公 司、陕西苏宁云商销售有限公司、深圳市苏宁云商销售有限公司、江苏苏宁商业投资有限公司、西安新城 苏宁云商商贸有限公司担任法人代表。无在其他单位任职或兼职情况。

金明先生：中国国籍，1971年出生，汉族，本科学历。曾任苏宁交家电（集团）有限公司营销管理中 心总监，苏宁电器股份有限公司副总裁，现任苏宁云商集团股份有限公司董事、总裁。金明先生还在公司 下属子公司一香港苏宁电器有限公司、GRANDAMAGICLIMITED, GREATELITELIMITED,香港苏宁采购有限公 司、香港苏宁电器有限公司、香港港宁广告有限公司等31家公司子公司担任法定代表人。无在其他单位 任职或兼职情况。

孟祥胜先生：中国国籍，1972年出生，汉族，本科学历。曾任海尔药业浙江市场部经理、南京东方智 业管理咨询顾问公司管理咨询顾问，现任苏宁云商集团股份有限公司董事、副总裁。无在其他单位任职或 兼职情况。

任峻先生：中国国籍，1977年出生，汉族，本科学历。现任苏宁云商集团股份有限公司董事、副总裁、 董事会秘书。无在其他单位任职或兼职情况。

陈俊杰先生：中国国籍，1958年出生，汉族，博士学历。东南大学智能网络与测控系统研究所所长兼 东南大学智能信息与虚拟测控系统研究所所长、教授、博士生导师。现兼任国内外多个学术机构和团体的 骨干职务，并且是国家科学技术奖励评审委员会评审专家、国家863高技术项目评审专家、江苏省科技咨 询专家等以及国际国内20多个学术刊物编委及特约审稿专家。拥有无线传感器网络和物联网领域的国家 专利40多项，其中发明专利16项，并获多项省部级科技进步奖，是中国物联网领域的资深专家。本公司 董事，无在其他上市公司兼任董事情形。

徐光华先生：中国国籍，1963年出生，汉族，博士学历。南京理工大学经济管理学院会计学系主任、 会计学教授、博士生导师，经管学院教授委员会常务委员，南京理工大学会计学学科带头人，九三学社南 京理工大学委员，南京市玄武区政协委员。现兼任中国会计学会高等工科院校分会副会长、江苏省审计学 会常务理事、江苏省总会计师协会理事，国家自科基金、国家社科基金和霍英东教育基金等同行评审专家 以及《管理学报》匿名审稿人、《商业会计》学术委员。本公司独立董事，同时兼任金陵饭店股份有限公 司、江苏舜天船舶股份有限公司独立董事。

沈厚才先生：中国国籍，1964年出生，汉族，博士学历。南京大学工程管理学院教授、管理科学与工 程专业博士生导师、管理科学与工程系系主任，同时还兼数学系运筹学与控制论专业硕士生导师，目前为 ProductionandOperationsManagementSociety会员，中国运筹学学会会员，并兼任中国管理学会生产与运 作管理分委会委员、排队论专业委员会委员、《运筹与管理》杂志编委。本公司独立董事，无在其他上市 公司兼任董事情形。

王全胜先生：中国国籍，1968年出生，汉族，博士学历。南京大学商学院营销与电子商务系主任、教 授、博士生导师。本公司独立董事，无在其他上市公司兼任董事情形。

2、监事

李建颖女士：中国国籍，1968年出生，汉族，本科学历。曾在南京市紫金无线电厂任职，曾任苏宁电 器股份有限公司结算管理中心总监、第四届监事会主席，现任本集团物流公司财务管理中心总监、第五届 监事会主席。无在其他单位任职或兼职情况。

汪晓玲女士：中国国籍，1973年出生，汉族，本科学历。曾任南京新闻发展公司办公室主任、苏宁电 器股份有限公司财务管理中心预算中心总监、第四届监事会监事，现任公司财务管理总部财务支持中心总 监、第五届监事会监事。无在其他单位任职或兼职情况。

华志松先生：中国国籍，1981年出生，本科学历，2004年进入公司，先后担任公司总裁办计划专员、 财务总部办主任、财务会计部经理，现任公司财务管理总部财务规划中心总监。无在其他单位任职或兼职 情况。

3、高级管理人员

公司总裁金明先生，副总裁孟祥胜先生，副总裁、董秘任峻先生简历见前述董事介绍。

财务负责人肖忠祥先生：中国国籍，1971年出生，汉族，本科学历。曾任南京无线电八厂会计、苏宁 电器股份有限公司财务部经理、财务服务中心总监、第四届监事会职工代表监事。现任公司财务负责人。 无在其他单位任职或兼职情况。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

经公司2011年年度股东大会决议通过《关于调整公司董事、高级管理人员薪酬及津贴的议案》、《关 于调整公司部分监事薪酬的议案》，对公司董事、高级管理人员及公司监事李建颖女士、汪晓玲女士自2012 年起的薪酬及津贴进行了调整；另公司职工代表监事肖忠祥先生薪酬经公司2012年第一次职工代表大会 决议予以调整。

公司董事、监事及高级管理人员按其职责根据相关考核指标领取报酬。公司独立董事年度津贴为10 万元/年（含税）。

2013年度，公司实际支付董事、监事及高级管理人员税前报酬共计865万元。 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况 （单位：税前，万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报 酬总额 | 从股东单位获得 的报酬总额 | 报告期末实际所 得报酬 |
| 张近东 | 董事长 | 男 | 51 | 现任 | 180 | 0 | 180 |
| 孙为民 | 副董事长 | 男 | 51 | 现任 | 150 | 0 | 150 |
| 金明 | 董事、总裁 | 男 | 43 | 现任 | 150 | 0 | 150 |
| 孟祥胜 | 董事、副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 100 | 0 | 100 |
| 任峻 | 董事、副总  裁、董秘 | 男 | 37 | 现任 | 100 | 0 | 100 |
| 陈俊杰 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 10 | 0 | 0.45 |
| 徐光华 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 10 | 0 | 0.45 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 10 | 0 | 0.45 |
| 王全胜 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 10 | 0 | 0.45 |
| 李建颖 | 监事会主席 | 女 | 45 | 现任 | 40 | 0 | 40 |
| 汪晓玲 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | 20 | 0 | 20 |
| 华志松 | 监事 | 男 | 32 | 现任 | 25 | 0 | 25 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 肖忠祥 | 财务负责人 | 男 | 43 | 现任 | 20 | 0 | 20 |
| 李东 | 董事 | 男 | 53 | 离任 | 10 | 0 | 9. 55 |
| 沈坤荣 | 独立董事 | 男 | 51 | 离任 | 10 | 0 | 9. 55 |
| 孙剑平 | 独立董事 | 男 | 61 | 离任 | 10 | 0 | 9. 55 |
| 戴新民 | 独立董事 | 男 | 52 | 离任 | 10 | 0 | 9. 55 |
| 肖忠祥 | 监事 | 男 | 43 | 离任 | 20 | 0 | 20 |
| 朱华 | 财务负责人 | 女 | 49 | 离任 | 40 | 0 | 40 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内 可行权股 数（股） | 报告期内 已行权股  数 | 报告期内 已行权股 数行权价 格（元/ 股） | 报告期末 市价（元/ 股） | 期初持有 限制性股 票数量 | 报告期新 授予限制 性股票数  量 | 限制性股 票的授予 价格（元/  股） | 期末持有 限制性股 票数量 |
| 孙为民 | 副董事长 | 750,000 | 0 | 0 | 9.03 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金明 | 董事、总 裁 | 750,000 | 0 | 0 | 9.03 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孟祥胜 | 董事、副 总裁 | 700,000 | 0 | 0 | 9.03 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任峻 | 董事、副 总裁、董 秘 | 700,000 | 0 | 0 | 9.03 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱华 | — | 125,000 | 0 | 0 | 9.03 |  |  |  |  |
| 合计 | | 3,025, 000 | 0 | ―― ―― | | 0 | 0 | ―― | 0 |
| 备注 | 无 | | | | | | | | |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 李东 | 董事 | 任期满离任 | 2013年12月15日 | 第四届董事会任期届满。 |
| 沈坤荣 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年12月15日 | 根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事 制度的指导意见》的有关规定，独立董事连任时 间不得超过六年，任期届满不再连任。 |
| 孙剑平 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年12月15日 | 根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事 制度的指导意见》的有关规定，独立董事连任时 间不得超过六年，任期届满不再连任。 |
| 戴新民 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年12月15日 | 根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事 制度的指导意见》的有关规定，独立董事连任时 间不得超过六年，任期届满不再连任。 |
| 朱华 | 财务负责人 | 任期满离任 | 2013年12月15日 | 工作调整。 |
| 肖忠祥 | 财务负责人 | 任免 | 2013年12月16日 | 原任公司第四届监事会监事；经公司第五届董事 会第一次会议审议通过聘任为公司财务负责人。 |
| 陈俊杰 | 董事 | 被选举 | 2013年12月16日 | 公司第四届董事会提名委员会提名，经公司第四 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 届董事会第四十三次会议、2013年第二次临时股 东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议 案》，同意选举为公司董事，任期三年。 |
| 徐光华 | 独立董事 | 被选举 | 2013年12月16日 | 公司第四届董事会提名委员会提名，经公司第四 届董事会第四十三次会议、2013年第二次临时股 东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议 案》，同意选举为公司独立董事，任期三年。 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 被选举 | 2013年12月16日 | 公司第四届董事会提名委员会提名，经公司第四 届董事会第四十三次会议、2013年第二次临时股 东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议 案》，同意选举为公司独立董事，任期三年。 |
| 王全胜 | 独立董事 | 被选举 | 2013年12月16日 | 公司第四届董事会提名委员会提名，经公司第四 届董事会第四十三次会议、2013年第二次临时股 东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议 案》，同意选举为公司独立董事，任期三年。 |
| 华志松 | 监事 | 被选举 | 2013年12月16日 | 公司2013年第三届第二次职工代表大会审议通 过，选举华志松先生为公司第五届监事会职工代 表监事，任期三年。 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

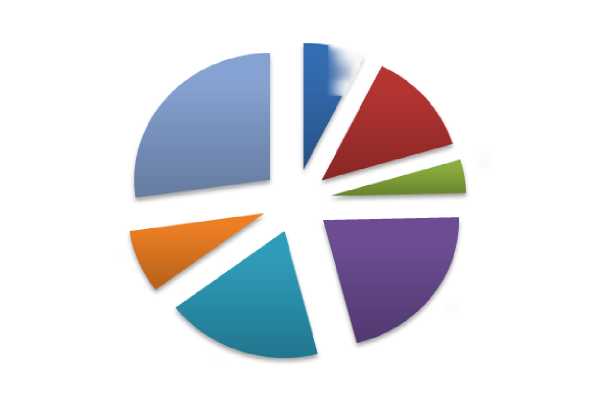
六、公司员工情况

1、截至2013年12月31日，公司母公司（包括总部以及南京地区）共有在册员工12, 450名。

（1）按专业结构分:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 人数 | 占比 |
| 财务体系人员 | 904 | 7.26% |
| 米购体系人员 | 1,635 | 13.13% |
| 服务体系人员 | 531 | 4.27% |
| 信息体系人员 | 2,662 | 21.38% |
| 运营体系人员 | 2,325 | 18.67% |
| 职能体系人员 | 1,001 | 8.04% |
| **管理人员小计** | 9,058 | 72.76% |
| 终端作业人员 | 3,392 | 27.24% |
| **合计** | 12,450 | 100.00% |

图示:



**终端作业人员**

27.24%

**信息体系人员**

2138%

**服务体系人员**

4.27%

**财务体系人员**

7.26%

**■ 采购体系人员**

,13.13%

**运营体系人员**

18.67%

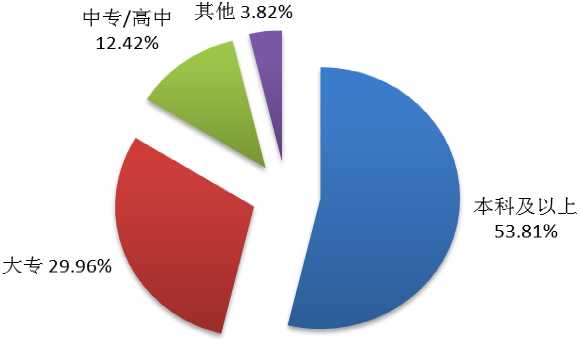
**职能体系人员**

8.04%

2、按受教育程度分

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 学历 | 管理岗位 | 作业岗位 | 合计 | 占比 |
| 本科及以上 | 6,516 | 183 | 6,699 | 53.81% |
| 大专 | 2,273 | 1,457 | 3,730 | 29.96% |
| 中专/高中 | 256 | 1,290 | 1,546 | 12.42% |
| 其他 | 13 | 462 | 475 | 3.82% |
| 合计 | 9,058 | 3,392 | 12,450 | 100.00% |

图示:





第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市 规则》等法律法规及公司《章程》的规定，建立健全公司治理结构，完善公司各项内部控制制度，规范公 司运作。

（1） 关于股东与股东大会

公司通过《章程》、《股东大会议事规则》的规定要求，制度性明确了公司股东的地位、权利义务，规 范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东权力的行使及股东大会的依法运作。

一方面，公司管理层始终重视与股东的交流，并通过深交所互动易、公司邮件、投资者电话、全景网 投资者关系互动平台举行2012年年度报告网上说明会等多种渠道与股东建立沟通；另一方面，为保障中 小股东参与公司相关决策事项，公司通过深圳证券交易所交易系统、互联网投票系统为全体股东提供网络 投票方式参与2012年度股东大会，股东大会审议董事会、监事会换届选举的议案时，对董事、监事候选 人采取累积投票制，充分保障中小股东权益。

公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制，严格防控控股股东利用关联交易、利润分 配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益。报告期内 公司与关联方基于业务实质发生的关联交易事项，严格按照《关联交易决策制度》履行审批程序并披露。

（2） 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法

规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，勤 勉尽职，按照董事会的召集、召开和表决程序规范履行，其中《独立董事制度》明确规定公司独立董事履 职职责，充分关注中小股东及相关利益方合法权益不受损害。同时按照《上市公司治理准则》建立健全董 事会专门委员会，通过制定《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事 会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》制度，明确董事会各专门委员会工作职责，进一 步提高董事会决策效率。

报告期内公司完成第五届董事会换届选举工作，对于董事提名、选举做到公开、公平、公正、独立， 特别对于新任独立董事，公司通过引进电子商务、管理科学方面的专家，充分发挥独立董事对于公司发展 过程中建设性作用。同时，公司新一届董事会在设立董事会审计委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬

cninf

与考核委员会基础上，新设董事会战略委员会，为公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

（3） 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和 公司《章程》的要求。全体监事严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、 召开和表决程序，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监 督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司完成第五届监事会换届选举工作，并连同公司职工代表大会选举的职工代表监事共同 组成新一届监事会。公司监事认真履行职责，列席公司董事会会议，听取董事会对2012年度公司财务报 告、2013年半年度财务报告审议内容，对于募集资金、投资理财、关联交易等重大事项发表合规意见。

（4） 关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立相对公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，通过设立 具有竞争性的岗位绩效考核机制，促进管理绩效的提升。公司董事会薪酬与考核委员会负责组织实施对公 司董事、高级管理人员的绩效评价，对于公司监事结合所任公司岗位依据公司内部管理绩效进行考核。公 司在定期报告中详细披露公司董事、监事和高级管理人员获取薪酬情况。

（5） 关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流， 实现与供应商、顾客、债权人、股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发 展。

（6） 关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信 息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公 司所有股东能够以平等的机会获得信息。

报告期内，深交所评定公司2012年度信息披露工作考核结果等级“A”，同时公司先后获得“2013年 中国上市公司最佳投资者关系风险管理奖”、“2013中国中小板及创业板上市公司最佳董事会”、“2013中 国上市公司最佳战略性董事会”、“上市公司持续创新最佳实践奖”、“第八届大众证券最佳持续投资价值” 等荣誉。

**1、报告期内公司专项治理制度建立情况**

公司建立了贯穿整个业务流程及经营管理各层面、各体系的内部控制制度，并且不断结合公司业务发 展需求、管理要求进行完善和改进，有效地保证了公司的规范运作。报告期内，公司结合募集资金管理规 范，修订了《募集资金管理制度》，为有效防控公司投资理财相关风险控制，修订《风险捋咨管理制唐》. 结合制度条款制定了《投资理财管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》。

**2、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况**

公司治理方面，报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》规范上市公司运作，且各项公司治理 规范，公司治理不存在重大问题。

内幕信息知情人登记管理工作：公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，做好内幕信息 知情人档案登记工作。

（1） 定期报告内幕信息知情人管理：公司在年度报告、半年度报告及季度报告中将公司董事、监事、 高级管理人员、财务人员、内部审计人员、外部审计人员、信息披露事务人员等相关人员纳入定期报告内 幕信息知情人员范围，并一同与财务报告报备深交所备案。

（2） 重大投资事项内幕信息知情人管理：报告期内，公司完成战略投资PPLiveCorporation事项， 公司从方案初步接触、尽职调查、交易谈判、投资决策等各阶段做好内幕信息知情人登记工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

**1、本报告期年度股东大会情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2012年年度  股东大会 | 2013年5月  3日 | 《2012年度董事会工作报告》；  《2012年度监事会工作报告》；  《2012年度财务决算报告》；  《2012年年度报告》及《2012年年 度报告摘要》；  《2012年度利润分配预案》；  《关于2012年度募集资金存放与实 际使用情况的专项报告》；  《关于续聘会计师事务所的议案》；  《关于变更公司经营范围的临时提 案》；  《关于修改公司〈章程〉的临时提  案》。 | 2012年年度 股东大会审 议通过了全 部议案，并形 成了 2012年 年度股东大 会决议 | 2013年5月  4日 | 巨潮资讯网 2013-022 号  《2012年年度 股东大会决议 公告》 |

**2、本报告期临时股东大会情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013年第一 次临时股东 大会 | 2013年3月  13日 | 《关于变更公司名称的议案》；  《关于增加公司经营范围的议案》； 《关于修改公司〈章程〉的议案》。 | 2013年第一 次临时股东 大会审议通 过了全部议 案，并形成了 | 2013年3月  14日 | 巨潮资讯网 2013-009 号  《2013年第一 次临时股东大 会决议公告》 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 2013年第一 次临时股东 大会决议 |  |  |
| 2013年第二 次临时股东 大会 | 2013 年 12  月16日 | 《关于公司董事会换届选举的议 案》；  《关于设立公司第五届董事会专门 委员会的议案》；  《关于监事会换届选举的议案》；  《关于使用节余募集资金永久补充 流动资金的议案》。 | 2013年第二 次临时股东 大会审议通 过了全部议 案，并形成了 2013年第二 次临时股东 大会决议 | 2013 年 12  月17日 | 巨潮资讯网 2013-058 号  《2013年第二 次临时股东大 会决议公告》 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

**1、独立董事出席董事会及股东大会的情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 （注） | 本报告期应参 加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参 加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次 未亲自参加会 议 |
| 沈坤荣 | 10 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 孙剑平 | 10 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 戴新民 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 徐光华 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 沈厚才 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王全胜 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 独立董事沈坤荣列席股东大会1次，独立董事孙剑平列席股东大会1次， 独立董事戴新民列席股东大会2次。  独立董事徐光华列席股东大会1次，独立董事沈厚才列席股东大会1次。 | | | | |

注：公司第四届董事会独立董事沈坤荣先生、孙剑平先生、戴新民先生因任期届满，于2013年12月

15日止不再担任本公司独立董事，另经选举徐光华先生、沈厚才先生、王全胜先生为公司第五届董事会独

立董事，任期自2013年12月16日起满三年。董事会换届选举具体内容参见本报告第七节“董事、监事、 高级管理人员和员工情况”。

连续两次未亲自出席董事会的说明：报告期内，公司独立董事均亲自出席本公司董事会。

**2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项是否提出异议□是J否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。



**3、独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议是否被采纳J是□否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事勤勉尽职，认真审阅公司管理层递交的定期报告、内控自评、关联交易、财 务资助、募集资金、聘任高管等议案内容，并就相关议案与公司管理层充分沟通，在定期报告、内控自评 工作方面，独立董事通过与公司管理层、内部审计机构、外部审计机构沟通交流，了解定期报告的内部控 制建设情况以及公司内部控制体系建设情况，对其他相关交易事项的合法合规性予以充分关注，持续提升 公司决策水平。

报告期内公司独立董事对有关事项均发表了独立认同意见，独立意见如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 独立意见发表时间 | 独立意见内容 |
| 2013年1月30日 | 《独立董事关于日常关联交易的事前意见》 |
| 2013年*2*月1日 | 《独立董事关于日常关联交易的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于公司2012年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于公司2012年度关联交易的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于公司2012年度利润分配预案的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于续聘会计师事务所的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于公司内部控制评价报告的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于公司使用自有资金进行专项投资理财的独立意见》 |
| 2013年3月28日 | 《关于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》 |
| 2013年8月26日 | 《关于公司拟与股东投资设立子公司的关联交易事前意见》 |
| 2013年8月29日 | 《关于公司拟与股东投资设立子公司的关联交易的独立意见》 |
| 2013年8月29日 | 《关于公司使用自有资金投资货币市场基金的独立意见》 |
| 2013年8月29日 | 《关于公司2013年上半年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见》 |
| 2013年8月29日 | 《关于公司使用节余募集资金永久补充流动资金的独立意见》 |
| 2013年8月29日 | 《关于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》 |
| 2013年9月26日 | 《关于公司向关联方租赁物业的关联交易事前意见》 |
| 2013年9月27日 | 《关于公司向关联方租赁物业的关联交易独立意见》 |
| 2013年11月26日 | 《关于公司董事会换届选举的独立意见》 |
| 2013年12月16日 | 《关于对公司聘任高级管理人员的独立意见》 |
| 2013年12月23日 | 《关于向关联方租赁物业的关联交易议事前意见》 |
| 2013年12月24日 | 《关于公司对控股子公司提供财务资助事项的独立意见》 |
| 2013年12月24日 | 《关于公司向关联方租赁物业的独立意见》 |

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、 董事会战略委员会

主要负责对公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会 负责。报告期内，公司董事会战略委员会按照工作细则履行职责，持续关注公司战略发展方向和重大投资 事项。

2、 董事会提名委员会

主要负责研究公司董事和高级管理人员的选拔标准和程序，进行选择并提出建议。报告期内，公司董 事会提名委员会履职情况如下：

鉴于第四届董事会任期届满，第四届董事会提名委员会第二次会议审议通过了《关于公司董事会换届 选举的议案》，一致同意推举张近东先生、孙为民先生、金明先生、孟祥胜先生、任峻先生、陈俊杰先生 为公司第五届董事会董事候选人，徐光华先生、沈厚才先生、王全胜先生为公司第五届董事会独立董事候 选人。

第五届董事会提名委员会第一次会议审议通过了《关于公司总裁提名的议案》，提名金明先生担任公 司总裁，全面主持公司工作；审议通过了《关于公司其他高级管理人员提名的议案》，提名孟祥胜先生为 公司副总裁，分管公司战略规划、组织体系建设及人力资源管理工作；提名任峻先生为公司副总裁，分管 公司财务战略与规划、信息体系建设工作；同意提名肖忠祥先生为公司财务负责人，全面负责公司财务管 理工作。

3、 董事会薪酬与考核委员会

主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高管人员的薪 酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，公司第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过了《关 于审核2012年度公司董事、高级管理人员薪酬及津贴的议案》。

4、 董事会审计委员会

主要负责公司内、外部审计的沟通、监督内部审计工作以及对审核公司财务信息等工作。报告期内公 司董事会审计委员会履职情况如下：

第四届董事会审计委员会第十七次会议审议通过了《2012年度内部审计工作总结》和《2013年度内 部审计工作计划》；

第四届董事会审计委员会第十八次会议审议通过了《关于审核财务会计报表和财务报告的议案》、《关 于会计师事务所从事2012年度公司审计工作总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2012年度内 部控制评价报告》；

第四届董事会审计委员会第十九次会议审议通过了《2013年第一季度报告》、《2013年第一季度审计 工作总结报告》；

第四届董事会审计委员会第二十次会议审议通过了《2013年半年度报告》及《2013年半年度报告摘 要》、《2013年第二季度审计工作总结报告》；

第四届董事会审计委员会第二十一次会议审议通过了《2013年第三季度报告》、《2013年第三季度审 计工作总结报告》；

第五届董事会审计委员会第一次会议审议通过了《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》；

第五届董事会审计委员会第二次会议公司独立董事与年审注册会计师就2013年年报审计工作进行了 沟通。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险□是J否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司监事会工作情况如下：

2013年度，公司监事会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》、 公司《章程》、《公司监事会议事规则》的要求，依法独立行使职权，对公司财务以及公司董事、高级管理 人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

一、报告期内，监事会会议召开情况

1、 2013年3月28日召开第四届监事会第十七次会议，审议通过了《2012年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012年年度报告》及《2012年年度报告摘要》、《2012年度利润分配预案》、《关于 2012年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司2012年度关联交易情况说明的议案》、《关 于续聘会计师事务所的议案》、《2012年度内部控制评价报告》、《关于公司使用自有资金进行投资理财的议 案》；

2、 2013年4月26日召开第四届监事会第十八次会议，审议通过了《苏宁云商集团股份有限公司2013 年第一季度报告》，本次监事会决议已提交深圳证券交易所备案；

3、 2013年8月29日召开第四届监事会第十九次会议，审议通过了《苏宁云商集团股份有限公司2013 年半年度报告》及《苏宁云商集团股份有限公司2013年半年度报告摘要》、《关于2013年上半年度募集资 金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于使用自有 资金投资货币市场基金的议案》；

4、 2013年10月30日召开第四届监事会第二十次会议，审议通过《苏宁云商集团股份有限公司2013 年第三季度报告》，本次监事会决议已提交深圳证券交易所备案；

5、 2013年11月26日召开第四届监事会第二十一次会议，审议通过《关于公司监事会换届诜举的议 案》；

6、2013年12月16日召开第五届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的 议案》。

二、报告期内，监事会职责履职情况

1、 监事会运作情况

2013年公司第四届监事会任期届满，经公司第四届监事会提名，第四届监事会第二十一次会议审议、 2013年第二次临时股东大会审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，同意选举李建颖女士、汪晓玲 女士为公司第五届监事会监事，本届监事会任期自股东大会审议通过之日起三年。另经公司2013年第三 届第二次职工代表大会审议通过，同意选举华志松先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期三年，并 与李建颖女士、汪晓玲女士共同组成第五届监事会，并经公司第五届监事会第一次会议审议通过，选举李 建颖女士为第五届监事会主席。公司监事会换届选举公开、公正、公平，充分维护全体股东利益。

公司监事会及监事严格按照《公司法》、公司《章程》、《监事会议事规则》履行职责，报告期内公司 共计召开6次监事会现场会议，监事会会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、公司《章程》的相 关规定。公司部分监事列席董事会会议，听取公司董事、财务负责人关于公司2012年年度报告、2013年 半年度报告审议事项，并出席公司2012年年度股东大会、2013年第一次临时股东大会、2013年第二次临 时股东大会。报告期内，公司监事及监事会运作规范。

2、 检查公司财务情况

公司监事会认真审核公司财务制度建立，财务报告编制流程，以及对《会计法》、《企业会计准则》等 制度规范的落实情况，一致认为公司财务报告内控规范，报告期内公司披露的年度报告、半年度报告、季 度报告内容均真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》存放及使用募集资金，募集资金实际投入项目与公司 承诺投入项目一致，不存在变相改变募集资金用途的情况，报告期内公司披露的募集资金存放与实际使用 情况的专项报告符合规范要求。

鉴于公司2007年非公开发行股票募集资金项目已全部实施完毕，因其连锁店发展项目以及沈阳物流 基地项目建设中加强了成本的控制，资金有所节约，公司监事会在审阅项目相关材料后，一致认为本次公 司将节余募集资金（包含利息收入）用于永久补充流动资金，符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范 运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》和公司《募集资金管理制度》等 相关规章制度规定，不存在变相改变募集资金投向和损害投资者利益的情况，有利于提高墓隼咨金伸甲为

率，符合全体股东利益。

4、 公司投资理财事项

公司在充分保障日常资金运营、资本性开支等基础上，计划使用自有资金进行投资理财或购买货币市 场基金，该事项经公司第四届董事会第三十六次、三十九次审议通过。公司监事会认为一方面公司已经建 立了完善的风险防控机制和内部决策流程，相关投资事项风险可控；另一方面可进一步加强公司现金管理 能力，提高公司资金使用效益，且不涉及募集资金，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

5、 公司关联交易情况

公司监事会对公司2013年度关联交易进行了审核，一致认为公司2013年度关联交易事项遵循客观、 公正、公平的交易原则，定价公允，严格按照《股票上市规则》、《关联交易管理制度》等制度规范履行审 批程序，公司董事会在审议关联交易事项时，关联方均予以回避表决，不存在损害公司和其他非关联方的 利益情形。

6、 内部控制自我评价报告

监事会成员一致认为，公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司2013 年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

六、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

因公司控股股东为自然人，故不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构等方面的问题，同时 公司的控股股东及其关联公司未以任何非经营性形式占用公司的货币资金或其他资产，公司与控股股东及 其关联公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公 司与控股股东关联法人之间发生的关联交易，定价公平合理，审批程序符合相关法律、法规及公司《章程》 的规定。

七、 同业竞争情况

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司股东张近东先生、苏宁电器集团有限公司、陈金 凤女士、赵蓓女士已于2002年11月15日分别向公司出具《不竞争承诺函》；苏宁电器集团有限公司2003 年3月6日出具承诺函，保证今后避免发生除正常业务外的一切资金往来。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，与公司管 理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经考评，2013年度 公司高管人员认真履行工作职责。

cninf ■

第九节内部控制

一、 内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制 度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司管理层负责组织实施2013年度内部控制 评价工作。

2013年苏宁零售事业的发展进入了转型提速的深化阶段，更名“苏宁云商”，全面转型云商发展模式- “店商+电商+零售服务商”，公司的组织架构、管理模式等诸多内控建设要素也相应发生变化。结合业务 的变化、目标的变化、风险的变化，公司管理层完善内控体系的建设，及时审查控制措施的有效性，识别 无效和低效的程序并消除多余的控制和流程，完善内部控制制度，并通过各种渠道与手段增强员工合规风 险意识和规章制度执行力，使内控体系建设能够更加匹配公司组织架构和管理现状，推进“云商”模式的 落地。

公司管理层按照风险导向原则确定纳入本年度内控评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域，将 公司各管理总部、经营总部、事业部及各主要子公司等纳入本年度内部控制评级范围，并围绕组织架构、 发展战略、人力资源、资金管理、采购管理、资产管理等十六个业务模块开展内部控制自评工作。

基于公司财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，经公司管理层组织实施，公司董事会 一致认为2013年度公司不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷。

二、 董事会关于内部控制责任的声明

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

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

三、建立财务报告内部控制的依据

为了确保财务报告合法合规、信息真实完整、保护投资者、债权人及其他利益相关者合法权益，公司 按照中国会计准则、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立了完善的会计核算科目使用规则、财 务报表编制及财务报告审核制度。公司还通过SAP系统对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、 存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，对财务报告编制过程的关键控制环节建立了 有效的控制活动，实施有效控制管理。

四、内部控制自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内公司不存在财务报告/非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，也不存在上年度末未完成整改 的财务报告/非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文 披露日期 | 2014年03月29日 |
| 内部控制自我评价报告全文 披露索引 | 巨潮资讯网《苏宁云商集团股份有限公司2013年度内部控制评价报告》 |

五、内部控制审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| “我们认为，苏宁云商集团股份有限公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规 定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。” | |
| 内部控制审计报告全文披露 日期 | 2014年03月29日 |
| 内部控制审计报告全文披露 索引 | 巨潮资讯网《苏宁云商集团股份有限公司2013年内部控制审计报告》 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告□是J否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致J是□否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确年度报告信息披露工作中有关人员责任， 以及责任追究机制，公司年度报告严格按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号-年度 报告的内容与格式》编制。报告期内，公司2012年年度报告以及2013年度季度报告/半年度报告未发生 任何差错，定期报告内容真实、准确、完整。

第十节财务报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年03月27日 |
| 审计机构名称 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 普华永道中天审字(2014)第10070号 |
| 注册会计师姓名 | 钱进、郑怡要 |

审计报告正文

苏宁云商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏宁云商集团股份有限公司的财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资 产负债表，2013年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务 报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是苏宁云商集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：

1. 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
2. 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则 的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执 行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注 册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册 会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管 理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述苏宁云商集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制， 公允反映了苏宁云商集团股份有限公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及 公司经营成果和现金流量。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产** | **附注** | 2013年12月31日  合并 | 2012年12月31日  合并 | 2013年12月31日  公司 | 2012年12月31日  公司 |
| **流动资产** |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 五(1) | 24,806,284 | 30,067,365 | 17,716,964 | 22,239,390 |
| 发放贷款及垫款 | 五⑵ | 142,242 | - | - | - |
| 交易性金融资产 | 五(3) | 2,862,077 | - | 2,862,077 | - |
| 应收票据 | 五(4) | 577 | 2,987 | 577 | 2,987 |
| 应收账款 | 五(6)、十四(1) | 671,075 | 1,270,502 | 13,891,423 | 14,674,494 |
| 预付款项 | 五(8) | 4,121,158 | 3,104,874 | 4,052,724 | 2,959,796 |
| 应收利息 | 五(5) | 66,712 | 87,729 | 45,300 | 62,609 |
| 其他应收款 | 五(7)、十四(2) | 1,221,947 | 425,728 | 2,384,782 | 122,224 |
| 存货 | 五(9) | 18,258,355 | 17,222,484 | 15,969,553 | 12,066,926 |
| 其他流动资产 | 五(10) | 1,352,036 | 1,245,460 | 54,994 | 20,676 |
| **流动资产合计** |  | 53,502,463 | 53,427,129 | 56,978,394 | 52,149,102 |
|  |  |  |  |  |  |
| **非流动资产** |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 五(11) | 267,954 | 982 | 180,402 | - |
| 长期应收款 | 五⑺ | 482,296 | 499,675 | 923,111 | 922,661 |
| 长期股权投资 | 五(12)(13)、  十四(3) | 2,107,348 | 574,279 | 14,650,047 | 12,313,598 |
| 投资性房地产 | 五(14) | 1,014,731 | 1,270,242 | 425,394 | 389,428 |
| 固定资产 | 五(15) | 10,749,599 | 8,579,277 | 2,788,044 | 2,715,611 |
| 在建工程 | 五(16) | 3,939,894 | 2,478,083 | 16,482 | 99,667 |
| 工程物资 |  | 10,497 | 7,772 | 2,357 | - |
| 无形资产 | 五(17) | 6,723,286 | 6,039,735 | 570,503 | 540,791 |
| 开发支出 | 五(17) | 88,424 | 42,297 | 72,102 | 20,551 |
| 商誉 | 五(18) | 419,756 | 185,094 | - | - |
| 长期待摊费用 | 五(19) | 1,072,382 | 839,352 | 301,989 | 247,838 |
| 递延所得税资产 | 五(21) | 1,130,944 | 756,221 | 105,815 | 35,632 |
| 其他非流动资产 | 五(20) | 742,097 | 1,461,363 | 26,036 | 92,426 |
| **非流动资产合计** |  | 28,749,208 | 22,734,372 | 20,062,282 | 17,378,203 |
|  |  |  |  |  |  |
| **资产总计** |  | 82,251,671 | 76,161,501 | 77,040,676 | 69,527,305 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债及股东权益** | **附注** | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 合并 | 合并 | 公司 | 公司 |
| **流动负债** |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 五(23) | 1,109,893 | 1,752,492 | - | 625,000 |
| 交易性金融负债 | 五(24) | 90,400 | - | - | - |
| 应付票据 | 五(25) | 25,235,849 | 24,229,852 | 17,345,754 | 16,349,378 |
| 应付账款 | 五(26) | 10,531,493 | 10,457,733 | 9,935,714 | 6,953,017 |
| 预收款项 | 五(27) | 507,651 | 542,171 | 20,200,730 | 19,101,379 |
| 应付职工薪酬 | 五(28) | 290,361 | 258,838 | 34,975 | 31,376 |
| 应交税费 | 五(29) | 29,098 | 123,312 | (405,120) | 8,086 |
| 应付利息 | 五(30) | 40,828 | 13,810 | 38,359 | 10,880 |
| 其他应付款 | 五(31) | 4,931,210 | 3,346,992 | 757,299 | 720,894 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五(32) | 54,266 | 44,868 | 2,034 | 7,505 |
| 其他流动负债 | 五(33) | 593,335 | 475,188 | 29,570 | 14,864 |
| **流动负债合计** |  | 43,414,384 | 41,245,256 | 47,939,315 | 43,822,379 |
|  |  |  |  |  |  |
| **非流动负债** |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 五(34) | 593,838 | - | - | - |
| 应付债券 | 五(35) | 7,945,925 | 4,465,405 | 7,945,925 | 4,465,405 |
| 预计负债 | 五(36) | 56,208 | 62,915 | - | - |
| 递延所得税负债 | 五(21) | 185,530 | 163,175 | 20,620 | - |
| 其他非流动负债 | 五(37) | 1,352,879 | 1,113,215 | 1,023,150 | 817,690 |
| **非流动负债合计** |  | 10,134,380 | 5,804,710 | 8,989,695 | 5,283,095 |
|  |  |  |  |  |  |
| **负债合计** |  | 53,548,764 | 47,049,966 | 56,929,010 | 49,105,474 |
|  |  |  |  |  |  |
| **股东权益** |  |  |  |  |  |
| 股本 | 五(38) | 7,383,043 | 7,383,043 | 7,383,043 | 7,383,043 |
| 资本公积 | 五(39) | 4,680,916 | 4,679,471 | 5,065,510 | 5,065,208 |
| 盈余公积 | 五(40) | 1,160,735 | 1,154,866 | 1,160,735 | 1,154,866 |
| 一般风险准备 |  | 4,114 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五(41) | 15,264,824 | 15,272,189 | 6,502,378 | 6,818,714 |
| 外币报表折算差额 |  | (124,374) | (30,439) | - | - |
| **归属于本公司股东权益合计** |  | 28,369,258 | 28,459,130 | 20,111,666 | 20,421,831 |
| **少数股东权益** | 五(42) | 333,649 | 652,405 | - | - |
| **股东权益合计** |  | 28,702,907 | 29,111,535 | 20,111,666 | 20,421,831 |
|  |  |  |  |  |  |
| **负债及股东权益总计** |  | 82,251,671 | 76,161,501 | 77,040,676 | 69,527,305 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东主管会计工作的负责人：肖忠祥会计机构负责人：华志松



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | 2013年度  合并 | 2012年度  合并 | 2013年度  公司 | 2012年度  公司 |
| **一、营业收入** | 五(43)、十四(4) | 105,292,229 | 98,357,161 | 80,834,094 | 67,570,499 |
| 减：营业成本 | 五(43)、十四(4) | (89,279,061) | (80,884,646) | (78,671,012) | (64,156,583) |
| 营业税金及附加 | 五(44) | (329,942) | (313,081) | (42,011) | (22,259) |
| 销售费用 | 五(45) | (12,739,711) | (11,810,941) | (1,240,487) | (1,021,951) |
| 管理费用 | 五(46) | (2,805,667) | (2,350,107) | (1,082,485) | (919,275) |
| 财务收入-净额 | 五(47) | 149,087 | 186,083 | 324,933 | 384,924 |
| 资产减值损失 | 五(22)、五(50) | (219,939) | (179,548) | (139,739) | (69,066) |
| 加：公允价值变动收益/(损失) | 五(48) | 82,988 | (3,826) | 82,077 | - |
| 投资收益 | 五(49)、十四(5) | 33,919 | 12,508 | 37,038 | 12,000 |
| 其中：对联营企业的投资损失 |  | (5,875) | - | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| **二、营业利润** |  | 183,903 | 3,013,603 | 102,408 | 1,778,289 |
| 加：营业外收入 | 五(51) | 161,088 | 354,445 | 8,527 | 186,427 |
| 减：营业外支出 | 五(52) | (200,605) | (126,450) | (32,353) | (15,528) |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | (21,743) | (5,841) | (201) | (761) |
|  |  |  |  |  |  |
| **三、利润总额** |  | 144,386 | 3,241,598 | 78,582 | 1,949,188 |
| 减：所得税费用 | 五(53) | (40,083) | (736,136) | (19,897) | (471,826) |
|  |  |  |  |  |  |
| **四、净利润** |  | 104,303 | 2,505,462 | 58,685 | 1,477,362 |
| 其中：同一控制下企业合并中被合并 方在合并前实现的净利润 |  | - | (25) | - | - |
| 归属于本公司股东的净利润 |  | 371,770 | 2,676,119 | 58,685 | 1,477,362 |
| 少数股东损益 |  | (267,467) | (170,657) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| **五、每股收益** |  |  |  |  |  |
| 基本每股收益(人民币元) | 五(54) | 0.05 | 0.37 | 不适用 | 不适用 |
| 稀释每股收益(人民币元) | 五(54) | 0.05 | 0.37 | 不适用 | 不适用 |
|  |  |  |  |  |  |
| **六、其他综合收益** | 五(55) | (163,628) | (88,775) | 302 | - |
|  |  |  |  |  |  |
| **七、综合收益总额** |  | (59,325) | 2,416,687 | 58,987 | 1,477,362 |
|  |  |  |  |  |  |
| 归属于本公司股东的综合收益总额 |  | 279,026 | 2,630,771 | 58,987 | 1,477,362 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | (338,351) | (214,084) | - | - |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东主管会计工作的负责人：肖忠祥会计机构负责人：华志松



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | 2013年度  合并 | 2012年度  合并 | 2013年度  公司 | 2012年度  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 |  | 120,912,384 | 112,468,540 | 82,092,648 | 71,062,464 |
| 收到的税费返还 |  | - | 3,122 | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(56)(a) | 2,214,224 | 1,604,338 | 2,502,439 | 561,636 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 123,126,608 | 114,076,000 | 84,595,087 | 71,624,100 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | (102,476,933) | (91,204,379) | (77,399,691) | (66,086,881： |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | (4,684,856) | (4,356,400) | (588,962) | (588,273) |
| 支付的各项税费 |  | (2,984,186) | (3,832,920) | (372,883) | (817,626) |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(56)(b) | (10,742,149) | (9,382,860) | (6,747,858) | (349,208) |
| **经营活动现金流出小计** |  | (120,888,124) | (108,776,559) | (85,109,394) | (67,841,988) |
| **经营活动产生**/（**使用**）**的现金流量净额** | 五(57)(a)、 十四(6)(a) | 2,238,484 | 5,299,441 | (514,307) | 3,782,112 |
|  |  |  |  |  |  |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 18,235,948 | 333 | 16,930,882 | - |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 64,871 | 12,508 | 37,149 | 12,000 |
| 处置固定资产收回的现金净额 |  | 38,496 | 156,728 | 1,205 | 208,770 |
| **投资活动现金流入小计** |  | 18,339,315 | 169,569 | 16,969,236 | 220,770 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金 |  | (4,761,480) | (6,012,465) | (577,180) | (888,432) |
| 投资支付的现金 |  | (23,313,847) | (194,501) | (22,827,442) | (3,647,662) |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | (312,416) | (99,062) | - | - |
| **投资活动现金流出小计** |  | (28,387,743) | (6,306,028) | (23,404,622) | (4,536,094) |
| **投资活动使用的现金流量净额** |  | (10,048,428) | (6,136,459) | (6,435,386) | (4,315,324) |
|  |  |  |  |  |  |
| **三、筹资活动产生的现金流量** |  |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 32,063 | 4,748,102 | - | 4,633,093 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 32,063 | 115,010 | - | - |
| 取得借款收到的现金 |  | 928,513 | 2,085,571 | 103,800 | 1,120,000 |
| 发行债券收到的现金 |  | 3,500,000 | 4,500,000 | 3,500,000 | 4,500,000 |
| **筹资活动现金流入小计** |  | 4,460,576 | 11,333,673 | 3,603,800 | 10,253,093 |
| 偿还债务支付的现金 |  | (933,596) | (1,998,766) | (728,800) | (1,267,686) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | (625,916) | (1,133,530) | (606,745) | (1,111,807) |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | (2,114) | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(56)(c) | (26,891) | (34,276) | (26,891) | (34,276) |
| **筹资活动现金流出小计** |  | (1,586,403) | (3,166,572) | (1,362,436) | (2,413,769) |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 2,874,173 | 8,167,101 | 2,241,364 | 7,839,324 |
|  |  |  |  | - | - |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | (189,856) | (35,522) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| **五、现金及现金等价物净**（**减少**）/**增加额** | 五(57)(b)、 十四(6)(b) | (5,125,627) | 7,294,561 | (4,708,329) | 7,306,112 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 五(57)(c) | 20,243,719 | 12,949,158 | 15,932,130 | 8,626,018 |
|  |  |  |  |  |  |
| **六、年末现金及现金等价物余额** | 五(57)(c) | 15,118,092 | 20,243,719 | 11,223,801 | 15,932,130 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东主管会计工作的负责人：肖忠祥会计机构负责人：华志松



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | 归属于本公司股东权益 | | | | | | 少数股 东权益 | 股东权益 合计 |
| 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 外币报表折  算差额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2012**年**1**月**1**日年初余额** |  | 6,996,212 | 517,074 | 1,007,130 | - | 13,793,238 | 14,680 | 702,204 | 23,030,538 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2012**年度增减变动额** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | 2,676,119 | - | (170,657) | 2,505,462 |
| 其他综合收益 | 五(55) | - | (229) | - | - | - | (45,119) | (43,427) | (88,775) |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 股东投入资本 | 五(38) | 386,831 | 4,246,261 | - | - | - | - | 125,100 | 4,758,192 |
| 股份支付计入股东权益 的金额 | 五(39) |  | (44,450) |  |  |  |  |  | (44,450) |
| 少数股东减少资本 | 五(39) | - | (39,185) | - | - | - | - | 39,185 | - |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 五(40) | - | - | 147,736 | - | (147,736) | - | - | - |
| 对股东的分配 | 五(41) | - | - | - | - | (1,049,432) | - | - | (1,049,432) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2012**年**12**月**31**日年末余额** |  | 7,383,043 | 4,679,471 | 1,154,866 |  | 15,272,189 | (30,439) | 652,405 | 29,111,535 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2013**年**1**月**1**日年初余额** |  | 7,383,043 | 4,679,471 | 1,154,866 | - | 15,272,189 | (30,439) | 652,405 | 29,111,535 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2013**年度增减变动额** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | 371,770 | - | (267,467) | 104,303 |
| 其他综合收益 | 五(55) | - | 1,191 | - | - | - | (93,935) | (70,884) | (163,628) |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 少数股东投入资本 |  | - | - | - | - | - | - | 32,063 | 32,063 |
| 少数股东减少资本 | 五(39) | - | 254 | - | - | - | - | (10,354) | (10,100) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 五(40) | - | - | 5,869 | - | (5,869) | - | - | - |
| 提取一般风险准备 | 五(41) | - | - | - | 4,114 | (4,114) | - | - | - |
| 对股东的分配 | 五(41) | - | - | - | - | (369,152) | - | (2,114) | (371,266) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2013**年**12**月**31**日年末余额** |  | 7,383,043 | 4,680,916 | 1,160,735 | 4,114 | 15,264,824 | (124,374) | 333,649 | 28,702,907 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东主管会计工作的负责人：肖忠祥会计机构负责人：华志松



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2012**年**1**月**1**日年初余额** |  | 6,996,212 | 863,397 | 1,007,130 | 6,538,520 | 15,405,259 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2012**年度增减变动额** |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | 1,477,362 | 1,477,362 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |
| 股东投入资本 | 五(38) | 386,831 | 4,246,261 | - | - | 4,633,092 |
| 股份支付计入股东权益的 金额 | 五(39) | - | (44,450) | - | - | (44,450) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 五(40) | - | - | 147,736 | (147,736) | - |
| 对股东的分配 | 五(41) | - | - | - | (1,049,432) | (1,049,432) |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2012**年**12**月**31**日年末余额** |  | 7,383,043 | 5,065,208 | 1,154,866 | 6,818,714 | 20,421,831 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2013**年**1**月**1**日年初余额** |  | 7,383,043 | 5,065,208 | 1,154,866 | 6,818,714 | 20,421,831 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2013**年度增减变动额** |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | 58,685 | 58,685 |
| 其他综合收益 |  | - | 302 | - | - | 302 |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 五(40) | - | - | 5,869 | (5,869) | - |
| 对股东的分配 | 五(41) | - | - | - | (369,152) | (369,152) |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2013**年**12**月**31**日年末余额** |  | 7,383,043 | 5,065,510 | 1,160,735 | 6,502,378 | 20,111,666 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东主管会计工作的负责人：肖忠祥会计机构负责人：华志松



1. 公司基本情况

苏宁云商集团股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系于1996年5月15 日在中华人民共和国江苏省南京市注册成立的江苏苏宁交家电有限公司，成 立时的注册资本为人民币120万元。于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。于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。于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） 有限公司于2000年12月31日的净资产整体变更为苏宁电器连锁集团股份 有限公司，股本总额为人民币68,160,000元，于2001年6月29日领取营 业执照。此后，根据2005年第二次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁电 器股份有限公司。根据2013年3月13日召开的2013年第一次临时股东大 会决议，本公司更名为苏宁云商集团股份有限公司，并于2013年3月20日 取得变更后的营业执照。

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”批准，本公司于2004年7月7日 向境内投资者发行了 2,500万股人民币普通股（以下称为“A股”），每股面值人 民币1元，每股发行价为人民币16.33元，发行后总股本增至人民币 93,160,000元，本公司发行的A股于2004年7月21日在深圳证券交易所 中小企业板块挂牌上市交易。

经于2005年5月22日召开的2004年年度股东大会通过，本公司以资本公 积转增股本人民币93,160,000元。经此次转增后，股本总额变更为人民币 186,320,000 元。

经于2005年9月29日召开的2005年第二次临时股东大会决议通过，本公 司以资本公积转增股本人民币149,056,000元。经此次转增后，股本总额变 更为人民币335,376,000元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]21号文“关于核准苏宁电器股 份有限公司非公开发行股票的通知”批准，本公司于2006年6月20日向特定 投资者非公开发行2,500万A股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民 币48元，股本总额变更为人民币360,376,000元。

经于2006年9月13日召开的2006年第二次临时股东大会决议通过，本公 司以资本公积转增股本人民币360,376,000元。经此次转增后，股本总额变 更为人民币720,752,000元。

经于2007年3月30日召开的2006年年度股东大会决议通过，本公司以资 本公积转增股本人民币720,752,000元。经此次转增后，股本总额变更为人 民币 1,441,504,000 元。



1. 公司基本情况（续）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]647号文“关于核准苏宁电器股份 有限公司非公开发行股票的批复”批准，本公司于2008年5月16日向特定投 资者非公开发行5,400万A股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币 45元，股本总额变更为人民币1,495,504,000元。

经于2008年9月16日召开的2008年第一次临时股东大会决议通过，本公 司以资本公积转增股本人民币1,495,504,000元。经此次转增后，股本总额 变更为人民币2,991,008,000元。

经于2009年3月31日召开的2008年年度股东大会决议通过，本公司以现 有总股本2,991,008,000股为基数，向全体股东每10股送2股红股并派发 现金红利人民币0.3元；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3 股。经过此次分红派息以及资本公积金转增股本后，股本总额变更为人民币 4,486,512,000 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1351号《关于核准苏宁电器股 份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于2009年12月23日以 非公开发行股票的方式向证券投资基金等特定投资者发行人民币普通股（A 股）177,629,244股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币17.20元， 股本总额变更为人民币4,664,141,244元。

经于2010年4月6日召开的2009年年度股东大会决议通过，本公司以资本 公积转增股本人民币2,332,070,622元。经此次转增后，股本总额变更为人 民币 6,996,211,866 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]477号《关于核准苏宁电器股份有 限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于2012年7月2日以非公开 发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A 股）386,831,284股，每股 面值人民币1元，每股发行价为人民币12.15元，股本总额变更为人民币 7,383,043,150 元，详见附注五（38）。

经于2005年8月4日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过，本公司 全体非流通股股东根据《股权分置改革方案》向股份变更登记日（2005年8 月9日）登记在册的流通股股东每10股支付2.5股对价股份，共12,500,000 股对价股份。由此，自2005年8月10日起，本公司原非流通股股东持有的 非流通股股份的性质，变更为有限售条件的流通股。

经过历年来若干次解禁有限售条件流通股股份以及管理层增持本公司股份等 变动，截至2013年12月31日止，本公司有限售条件的流通股的情况，详 见附注五（38）。



1. 公司基本情况（续）

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营家用电器、电子产品、办公设 备、通讯产品及配件的连锁销售和服务，计算机软件开发、销售、系统集成, 百货、自行车、电动助力车、摩托车、汽车的连锁销售，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，仓储，微型计算机配件、软件的销售，微型计算机的安 装及维修，废旧物资的回收与销售，乐器销售，工艺礼品，纪念品销售，国 内贸易，电子商务，小额贷款，商业保理和房地产开发等。

本财务报表由本公司董事会于2014年3月27日批准报出。

1. 主要会计政策和会计估计

（1） 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则一基本 准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计 准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管 理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的 一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

（2） 遵循企业会计准则的声明

本公司2013年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本 公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司 经营成果和现金流量等有关信息。

（3） 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（4） 记账本位币

记账本位币为人民币。



1. 主要会计政策和会计估计（续）

（5） 企业合并

（a） 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净 资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）； 资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直 接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性 证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（b） 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值 计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值 份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资 产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费 用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交 易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购 买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和， 作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他 综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如可供出售金 融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。在合并 财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日 的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综 合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公 允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于 购买日的公允价值份额的差额。



1. 主要会计政策和会计估计(续)
2. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失 实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公 司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其 在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致 的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值 为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵 销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部 分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额 在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

1. 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的 对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债 以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期 股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始 持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(资本溢价)的金额 不足冲减的，调整留存收益。

1. 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限 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。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 外币折算
2. 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民 币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇 兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历 史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变 动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

1. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折 算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折 算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境 外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对 现金的影响额，在现金流量表中单独列示。



二 主要会计政策和会计估计（续）

（10）金融工具

（a） 金融资产

⑴ 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类 取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括直接指定为以公允价 值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性 金融资产列示。

应收款项 应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融 资产。

可供出售金融资产 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及 未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出 售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确 意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产 负债表日起12个月（含12个月）内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期 的非流动资产；取得时期限在12个月之内（含12个月）的持有至到期投资，列 示为其他流动资产。于2013年度及2012年度，本集团无此类金融资产。



主要会计政策和会计估计（续）

(10)

(a)

(11)

金融工具（续）

金融资产（续）

确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内 确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相 关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照 公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计 量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际 利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允 价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及 处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公 允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益 的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按 实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具 投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

金融资产减值 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债 表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发 生减值的，计提减值准备。

(iii)

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、 对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠 计量的事项。



二 主要会计政策和会计估计（续）

（10）金融工具（续）

（a） 金融资产（续）

（iii） 金融资产减值（续）

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价 值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工 具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其 初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含 一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值 低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考 虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本 集团以个别认定法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发 生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证 据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原 确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的 累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投 资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原 确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益 工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

（iv）金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量 的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎 所有的风险和报酬转移给转入方；或者（3）该金融资产已转移，虽然本集团既 没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对 该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公 允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。



二 主要会计政策和会计估计（续）

（10）金融工具（续）

（b） 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债和其他金融负债，包括卖出期权、远期外汇合约、应付款 项、借款及应付债券等。

本集团的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为卖出期权 和一年以上的远期外汇合约。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负 债以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实 际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实 际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上 但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负 债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已 解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损 益。

（c） 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃 市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况 并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他 金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大 程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款等。本集团销售商品或 提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的 公允价值作为初始确认金额。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集 团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币100,000,000元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现 金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信 用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收 款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下:

政府补贴组合

节能补贴组合

保本保收益理财产品组合

其他款项

房屋租赁保证金及采购保证金组合

所有应收的政府补贴款项

所有应收的节能补贴款项

所有应收的银行保本保收益理财产品款 项

短期应收款项中除政府补贴、节能补贴及 理财产品外的其他款项

所有长期应收款中的房屋租赁保证金及 采购保证金



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 应收款项(续)
2. 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

按组合计提坏账准备的计提方法如下:

政府补贴组合

节能补贴组合

保本保收益理财产品组合

其他款项

房屋租赁保证金及采购保证金组合

依据以前年度实际损失率，结合现时情 况，确定计提比例为0% 依据以前年度实际损失率，结合现时情 况，确定计提比例为0% 依据以前年度实际损失率，结合现时情 况，确定计提比例为0%

账龄分析法 依据以前年度实际损失率，结合现时情 况，确定计提比例为0%

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下:

应收账款计提比例 其他应收款计提比例

一年以内 5% 5%

一到二年 10% 10%

二到三年 20% 20%

三到四年 30% 30%

四到五年 60% 60%

五年以上 100% 100%

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的 原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面 价值的差额进行计提。

1. 对于发放贷款和垫款，公司逐项分析期末贷款余额的坏账风险，单项计提贷

款损失准备。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 应收款项(续)
2. 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销

应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

1. 存货
2. 分类

存货包括库存商品、安装维修用备件、房地产开发成本和开发产品，按成本 与可变现净值孰低计量。房地产开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物 业；开发产品是指已建成、待出售的物业。于2013年12月31日，本集团 的房地产项目尚未完工，无开发产品余额。

1. 发出存货的计价方法

库存商品销售时的成本按先进先出法核算。房地产开发成本和开发产品的成 本包括与房地产开发相关的土地成本、建筑成本、符合资本化条件的借款费 用、其他直接和间接开发费用等。开发成本于完工后按实际成本结转为开发 产品；开发产品结转成本时按个别认定法核算。

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活 动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用 以及相关税费后的金额确定。

1. 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。
2. 安装维修用备件的摊销方法

安装维修用备件采用一次转销法进行摊销。

1. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的 长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响， 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能 够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 长期股权投资(续)

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合 并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算； 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报 价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

1. 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投 资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本； 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投 资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期 股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取 得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

1. 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告 分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本； 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的， 其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的 净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权 投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至 零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计 负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净 损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股 比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或 现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的 账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计 算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被 投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实 现损失不予抵销。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 长期股权投资(续)
2. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中 获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公 司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济 活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能 够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时， 账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。在活跃市场中没有报价且其公允价 值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似 金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认 减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

1. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建 造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房 地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可 靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命 及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及 年折旧率列示如下：

预计使用寿命 预计净残值率 年折旧(摊销)率

建筑物 20至40年 3% 2.43%至4.85%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换 为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金时，自改变之日起，将固定 资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的 入账价值。

二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 投资性房地产(续)

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进 行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济 利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁 损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金 额(附注二(20))。

1. 固定资产
2. 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及其他设备

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量 时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其 成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其 账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

1. 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后依照预计使 用寿命计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备 后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 20至40年 | 3% | 2.43%至 4.85% |
| 机器设备 | 10年 | 3% | 9.70% |
| 运输工具 | 5年 | 3% | 19.40% |
| 电子设备 | 3至5年 | 3% | 19.40%至 32.33% |
| 其他设备 | 5年 | 3% | 19.40% |



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 固定资产(续)
2. 固定资产的折旧方法(续)

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复 核并作适当调整。

1. 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附 注二(20))。
2. 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确 认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价 值和相关税费后的金额计入当期损益。

1. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合 资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的 必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开 始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至 可收回金额(附注二(20))。

1. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状 态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该 资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的 借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时 间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期 实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进 行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金 额。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 借款费用(续)

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支 出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均 实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预 期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额 所使用的利率。

1. 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、优惠承租权、商标及域名、客户关系等。

1. 土地使用权

土地使用权按使用年限40至50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以 在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

1. 软件

软件以实际成本计量，按预计使用年限5年平均摊销。

1. 优惠承租权

优惠承租权是在业务合并过程中确认的无形资产，系本集团由于承接低于市 场价格的租约而支付的对价。优惠承租权以公允价值入账，并按其预计受益 期间分期平均摊销。

1. 商标及域名、客户关系

商标及域名、客户关系是在业务合并过程中确认的无形资产。商标及域名、 客户关系以公允价值入账，并按其预计受益期间分期平均摊销。

1. 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行 复核并作适当调整。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 无形资产(续)
2. 研究与开发

本集团开展系统软件的研究与开发。研究开发项目支出根据其性质以及研发 活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发 阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列 条件的，予以资本化：

・完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

・管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

・能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

・有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并 有能力使用或出售该无形资产；以及

・归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计 入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支 出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形 资产。

1. 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附 注二(20))。

1. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后 各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊 销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。



主要会计政策和会计估计（续）

(20)

长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性 房地产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值 迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价 值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价 值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高 者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可 收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资 产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值 测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受 益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组 组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额 先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资 产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其 他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(21)

职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住 房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支 出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自 愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系 计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关 系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计 负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付 的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。



二 主要会计政策和会计估计（续）

（21）职工薪酬（续）

本集团海外公司还向其职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该 类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设 定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算 师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与 补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利 得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计 划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

（22） 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（23） 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经 济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综 合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间 价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因 随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确 认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当 前的最佳估计数。



二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 积分计划

本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。 授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在 商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得 的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的 公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基 准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价 值确认。

在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认 为收入。

1. 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应 收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额 列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下 列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

1. 销售商品

本集团从事商品零售业务，当本集团向消费者转移商品所有权凭证后，商品 所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品有关的成本能够可靠地 计量，本集团在此时确认商品的销售收入。

1. 提供劳务

本集团对外提供业务培训劳务、安装维修劳务、代理劳务、连锁店服务劳务 等，在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。

1. 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

广告位使用费收入按照直线法依使用期间确认。

不可撤消经营租赁的租金收入按照直线法依租赁期确认。



二 主要会计政策和会计估计（续）

（26） 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费 返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府 补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资 产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期 资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外 的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分 配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递 延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关 费用或损失的，直接计入当期损益。

（27） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值 的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税 所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产 生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也 不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负 债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得 税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收 回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏 损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债, 除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未 来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异， 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵 扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(27)递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列

示：

・递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳 税主体征收的所得税相关；

・本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的 法定权利。

1. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的 租赁为经营租赁。

不可撤销经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

1. 股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基 础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的 股份支付。

本集团的股票期权计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益结算、以股 份支付为基础的报酬计划，以授予职工的股票期权在授予日的公允价值计量, 在达到规定业绩条件才可行权。本集团采用布莱特-斯科尔斯期权定价模型确 定股票期权的公允价值。

在股票期权授予日，即股份支付协议获得批准的日期，不进行会计处理。在 等待期内，即从授予日至可行权日的时段，在每个资产负债表日，以对可行 权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，将 取得的职工提供的服务计入当期费用，同时计入资本公积。后续信息表明可 行权股票期权的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至 实际可行权的股票期权数量。可行权日之后不再对已确认的费用和所有者权 益总额进行调整。在行权日，本公司发行新股，收取的所得款扣除任何直接 归属的交易成本，在期权行使时转入股本和股本溢价，同时结转等待期内确 认的资本公积。

二 主要会计政策和会计估计(续)

1. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以 经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日 常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的 经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部 分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部 具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

由于本集团收入及业绩超过90%源自自有电器、消费电子产品及其他日用品、 虚拟产品的销售业务，因此并未呈列经营分部分析。

1. 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的 重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

1. 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年 度的资产和负债账面的重大影响：

⑴ 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回 金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注五(18))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修 订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值 准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的收入增长率进 行修订，修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团需对商誉 增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的净营运资本投 入金额进行修订，修订后的净营运资本投入金额高于目前采用的净营运资本 投入金额，本集团需对商誉增加计提减值准备。



二 主要会计政策和会计估计（续）

（31）重要会计估计和判断（续）

（a） 重要会计估计及其关键假设（续）

⑴ 商誉减值准备的会计估计（续）

如果管理层对应用于现金流量折现的税后折现率进行重新修订，修订后的税 后折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率、收入增长率、净营运资本投入金额或税后折现率高于或低 于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

（ii） 当期及递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项 的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团 需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存 在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用的金额产生影响。

本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可 抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团内各公司取得用来抵扣可 抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额存在不确定性，本 集团需要作出重大判断。如果已经计提递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、 可抵扣亏损最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出最终 认定期间的递延所得税金额产生影响。

（iii） 衍生工具及其他金融工具的公允价值

不在活跃市场交易的金融工具的公允价值利用估值技术确定。本集团采用判 断选取多种方法，并主要根据每个报告期末当时的市场情况作出假设。本集 团采用期权定价模型对标的资产为股权投资的卖出期权进行估值；采用现金 流量折现模型对其他以公允价值计量的金融工具进行估值。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(31)重要会计估计和判断(续)

1. 采用会计政策的关键判断

⑴ 存货跌价准备

本集团将大量的流动资金投入存货，对于存货跌价准备的风险，本集团已经 执行了严格的措施加以监控。对于存货账龄清单上滞销的存货，本集团会了 解滞销原因并积极与供应商进行沟通，尝试对滞销存货执行退货处理；对于 无法向供应商退货的存货，或者已经不再与本集团进行交易的供应商，本集 团根据滞销存货的账面价值高于各自的可变现净值的差额计提存货跌价准 备。

(ii) 积分计划

本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。 授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款在商品销售产 生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收 益，待顾客兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。予以递延确认的收 益以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的 预期兑付率，按公允价值确认。预期兑付率的可靠估计有赖于历史数据及数 理统计。于每个资产负债表日，本集团将根据积分的实际兑付情况，对预期 兑付率进行重新估算，并调整递延收益余额。

1. 固定资产的折旧方法

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 20至40年 | 3% | 2.43%至 4.85% |
| 机器设备 | 10年 | 3% | 9.70% |
| 运输工具 | 5年 | 3% | 19.40% |
| 电子设备 | 3至5年 | 3% | 19.40%至 32.33% |
| 其他设备 | 5年 | 3% | 19.40% |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复 核并作适当调整。



税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种 计税依据 税率

本公司及境内子公司：

企业所得税税率一般为25%，部 分子公司可以享受企业所得税优 惠税率：

企业所得税 应纳税所得额

增值税 应纳税营业额（应纳

税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣 除当期允许抵扣的 进项税后的余额计 算）

对设在西部地区的鼓励类企业减 按15%征收企业所得税；

年度应纳税所得额不超过人民币 30万元，从业人数不超过80人, 资产总额不超过人民币1,000万 元的小型微利企业，按照20%征 收企业所得税；

上一纳税年度应纳税所得额低于 人民币6万元（含人民币6万元）, 同时符合从业人数不超过80人, 资产总额不超过人民币1,000万 元并且实行按实际利润额预缴企 业所得税的小型微利企业，按照 10%征收企业所得税。

家用电器销售：小规模纳税人增 值税征收率 3%，一般纳税人增 值税税率为17%；

家用电器维修：小规模纳税人增 值税征收率 3%，一般纳税人增 值税税率为17%；

部分现代服务业（a）：小规模纳税 人增值税征收率 3%，一般纳税 人增值税税率为6%。

1. 税项（续）

（1） 本集团适用的主要税种及其税率列示如下（续）:

税种

计税依据 税率

本公司及境内子公司（续）:

营业税 应纳税营业额 培训业务收入、安装业务收入营

业税税率为3%；

代理收入、租赁收入、连锁店服 务收入、广告位使用费收入、房 地产预售收入及贷款业务收入等 营业税税率为5%；

其他服务收入的营业税税率为

5%。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 消费税 | 应纳税销售额 | 5% |
| 土地增值税 | 房地产增值部分 | 根据房地产增值率征收  30%-60%四级超额累进税率。 |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的增值税、营业 税及消费税税额 | 所在地为市区的，税率为7%； 所在地为县城、镇的，税率为5%； 所在地不在市区、县城或者镇的, 税率为1%。 |
| 教育费附加 | 应缴纳的增值税、营 业税及消费税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳的增值税、营  业税及消费税税额 | 2% |
| 境外子公司： |  |  |
| 香港利得税 | 在香港地区产生的利 得 | 16.5% |
| 开曼  日本企业所得税 | 在日本地区产生的利 | 目前未对设立于开曼的公司之企 业利润、资本利得、工资等征税。  38.01% |

得

1. 税项（续）

（1） 本集团适用的主要税种及其税率列示如下（续）：

（a） 根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业 营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号，自2014年1月 1日起被财税[2013]106号文废止）附件一《交通运输业和部分现代服务业营 业税改征增值税试点实施办法》的规定，陆路运输服务、水路运输服务、航 空运输服务、管道运输服务、研发和技术服务、信息技术服务、文化创意服 务、物流辅助服务、有形动产租赁服务、鉴证咨询服务、广播影视服务已纳 入营改增试点服务范围，并自2013年8月1日起在全国范围内执行。本集 团内提供应税服务的物流体系（交通运输业、有形动产租赁和物流辅助服务）、 信息体系（信息技术服务和文化创意服务）已按相应增值税税率缴纳增值税。

（2） 税收优惠及批文

（a） 西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关 税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）（“58号文”），自2011年1月1日至2020 年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所 得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产 业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。

又根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的 公告》（国家税务总局公告[2012]12号），在《西部地区鼓励类产业目录》公布 前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目 录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势 产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15%税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按15%税率进行企业 所得税汇算清缴的企业，若不符合本公告第一条规定的条件，可在履行相关 程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。

本集团已获得主管税务机关确认的子公司税收政策如下:

2012年5月14日，资阳苏宁电器有限公司经四川省资阳市雁江区国家税务局 雁国税通[2012]6004号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政 策减按15%缴纳企业所得税。



税项（续）

税收优惠及批文（续）

⑵

(a)

西部大开发税收优惠政策（续）

2012年5月22日，重庆苏宁易购电子商务有限公司经重庆市沙坪坝区国家 税务局沙国税所西[2012]008号审批，自2012年起享受西部大开发税收优惠 按15%税率缴纳企业所得税。

2012年5月24日，泸州泸宁苏宁电器有限公司经四川省泸州市江阳区国家 税务局审批，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴纳 企业所得税。

2012年5月30日，宜宾苏宁电器有限公司经四川省宜宾经济技术开发区国 家税务局审批，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴 纳企业所得税。

2012年6月5日，重庆渝宁苏宁电器有限公司经重庆市渝中区国家税务局渝 中国税减[2012]147号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政 策减按15%缴纳企业所得税。

2012年6月21日，广元苏宁电器有限公司经四川省广元市利州区国家税务 局审批同意，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴纳 企业所得税。

2013年1月15日，湘西自治州苏宁电器有限公司经吉首市国家税务局吉国 税减免字[2013] 43号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政 策减按15%缴纳企业所得税。

2013年2月24日，重庆巴渝苏宁电器有限公司经重庆市北部新区国家税务 局审批，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴纳企业 所得税。

2013年5月7日，玉林苏宁云商销售有限公司经玉林市玉州区国家税务局玉 区国税确字[2013]002号批准，自2012年1月1日起执行企业所得税优惠政 策按15%税率缴纳企业所得税。

2013年5月20日，梧州苏宁云商销售有限公司经梧州市长洲区国家税务局长 国税确字[2013]5号批准，自2 012年1月1日起执行企业所得税优惠政策减按 15%税率征收企业所得税。



1. 税项（续）

（2） 税收优惠及批文（续）

（a） 西部大开发税收优惠政策（续）

2013年5月21日，云南苏宁云商销售有限公司经云南省昆明市五华区国家税 务局昆国税函[2009]13号审批同意，2012年至2013年减按15%税率缴纳企业 所得税。

本集团已获得其他主管部门发布产业确认函的子公司如下：

2012年7月5日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]843号文确 认内江苏宁电器有限公司、泸州泸宁苏宁电器有限公司、绵阳绵宁苏宁电器 有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2012年7月11日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]881号文 确认四川苏宁电器有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2012年7月16日，经宜宾市经济和信息化委员会宜市经信[2012]306号文确 认，宜宾苏宁电器有限公司经营项目属于第一类鼓励类第三十三条5项“商贸 企业的统一配送和分销网络建设”类项目，属于国家鼓励类产业享受西部大 开发产业政策。

2012年8月16日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1027号 文确认德阳旌城苏宁电器有限公司、自贡苏宁电器有限公司、南充苏宁电器 有限公司、达州苏宁电器有限公司、遂宁苏宁电器有限公司属于国家鼓励类 产业项目。

2012年8月16日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1026号 确认眉山苏宁电器有限公司，宜宾苏宁电器有限公司，广安苏宁电器有限公 司、广元苏宁电器有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2013年3月11日，经陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2013]028号 文确认宝鸡苏宁电器有限公司，咸阳苏宁电器有限公司属于国家鼓励类产业 项目。

2013年4月，经陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2013]098号文确 认陕西苏宁电器有限责任公司属于国家鼓励类产业项目。

2013年4月22日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]409号文 确认四川苏宁物流有限公司属于国家鼓励类产业项目。

1. 企业合并及合并财务报表
2. 子公司情况

截止至2013年12月31日，本集团下属489家子公司，其中332家从事电器与电子消费品的连锁零售业务、56家从事售后 服务业务、43家从事仓储物流业务、38家从事网上电器与电子消费品的零售业务、1家从事集团内部的行政用品购销业务、 1家从事商业管理业务、5家从事计算机软件信息技术开发业务、7家从事投资业务、1家从事媒体广告业务，4家从事银行 支付业务、1家从事保理业务。

截至2013年12月31日止，本集团的主要子公司列示如下:

1. 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
| 北京苏宁云商销售 | 直接控股及 | 北京市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 孙为民 | 63369774-1 |
| 有限公司 | 间接控股 |  |  | 50,172.85 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 上海苏宁云商销售 | 直接控股 | 上海市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 蒋勇 | 73749327-6 |
| 有限公司 |  |  |  | 52,415.00 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 重庆苏宁云商销售 | 直接控股 | 重庆市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 徐耀华 | 66893754-9 |
| 有限公司 |  |  |  | 48,208.63 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 四川苏宁云商销售 | 直接控股 | 成都市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 陶京海 | 66956674-3 |
| 有限公司 |  |  |  | 26,314.44 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 上海长宁苏宁云商 | 直接控股 | 上海市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 蒋勇 | 79702660-2 |
| 销售有限公司 | 及间接控股 |  |  | 55,818.60 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 广东苏宁云商销售 | 直接控股及 | 广州市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 鲍东昇 | 61743194-3 |
| 有限公司 | 间接控股 |  |  | 33,998.00 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |



1. 企业合并及合并财务报表（续）

（1） 子公司情况（续）

（a） 通过设立或投资等方式取得的主要子公司（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
| 福建苏宁云商 | 直接控股 | 福州市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 陈金凤 | 76178508-4 |
| 商贸有限公司 | 及间接控股 |  |  | 48,492.87 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 沈阳苏宁云商 | 直接控股 | 沈阳市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 范志军 | 75078305-9 |
| 销售有限公司 | 及间接控股 |  |  | 39,041.30 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 陕西苏宁云商 | 直接控股 | 西安市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 孙为民 | 71978340-5 |
| 销售有限公司 | 及间接控股 |  |  | 11,651.00 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 浙江苏宁云商 | 直接控股 | 杭州市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 卞农 | 70421064-7 |
| 商贸有限公司 | 及间接控股 |  |  | 34,746.34 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 深圳市苏宁云商 | 直接控股 | 深圳市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 孙为民 | 72858230-6 |
| 销售有限公司 | 及间接控股 |  |  | 12,311.00 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 武汉苏宁云商 | 直接控股 | 武汉市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 赵蓓 | 77455948-1 |
| 销售有限公司 | 及间接控股 |  |  | 39,404.00 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 厦门苏宁云商 | 直接控股 | 厦门市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 蒋勇 | 76927900-4 |
| 销售有限公司 | 及间接控股 |  |  | 37,440.86 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |
| 长春苏宁云商 | 直接控股及间 | 长春市 | 零售 | 人民币 | 电器和电子消费 | 有限责任公司 | 范志军 | 75619725-3 |
| 销售有限公司 | 接控股 |  |  | 23,362.00 万元 | 品的连锁销售 |  |  |  |



1. 企业合并及合并财务报表（续）

（1） 子公司情况（续）

（a） 通过设立或投资等方式取得的主要子公司（续）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额 | 持股比例  （%） |
| 北京苏宁云商销 | 人民币 | - | 100% |
| 售有限公司 | 72,991.24 万元 |  |  |
| 上海苏宁云商销 | 人民币 | - | 100% |
| 售有限公司 | 67,449.38 万元 |  |  |
| 重庆苏宁云商 | 人民币 | - | 100% |
| 销售有限公司 | 48,208.63 万元 |  |  |
| 四川苏宁云商销 | 人民币 | - | 100% |
| 售有限公司 | 26,314.44 万元 |  |  |
| 上海长宁苏宁 |  | - | 100% |
| 云商销售有 | 人民币 |  |  |
| 限公司 | 55,818.60 万元 |  |  |
| 广东苏宁云商 | 人民币 | - | 100% |
| 销售有限公司 | 33,998.00 万元 |  |  |
| 福建苏宁云商 | 人民币 | - | 100% |
| 商贸有限公司 | 51,420.47 万元 |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 表决权比例  (%) | 是否合并报少数股东权 少数股东权益中用于冲减少数  表 益 股东损益的金额 |
| 100% | 是 - - |
| 100% | 是 - - |
| 100% | 是 - - |
| 100% | 是 - - |
| 100% | 是 - - |
| 100% | 是 - - |
| 100% | 是 - - |

1. 企业合并及合并财务报表(续)
2. 子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投  资的其他项目余额 | 持股比例  (%) | 表决权比例  (%) | 是否合并报表 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额 |
| 沈阳苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 销售有限公司 | 39,173.97 万元 |  |  |  |  |  |
| 陕西苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 销售有限公司 | 18,120.81 万元 |  |  |  |  |  |
| 浙江苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 商贸有限公司 | 38,807.85 万元 |  |  |  |  |  |
| 深圳市苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 销售有限公司 | 21,627.79 万元 |  |  |  |  |  |
| 武汉苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 销售有限公司 | 39,404.00 万元 |  |  |  |  |  |
| 厦门苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 销售有限公司 | 38,668.04 万元 |  |  |  |  |  |
| 长春苏宁云商 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 - | - |
| 销售有限公司 | 23,378.78 万元 |  |  |  |  |  |

注：以上通过设立或投资等方式取得的主要子公司是按照报告期末净资产金额筛选得出。



1. 企业合并及合并财务报表（续）

（1） 子公司情况（续）

（b） 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 注册资本 |
| 江苏昌祺贸易有 限公司（"江苏 昌祺”） | 直接控股 | 南京市 | 工程项目开发 人民币  1,500.00 万元 |
|  | 年末实际  出资额 | 实质上构成对子公司净投 持股比例 表决权比例（％）  资的其他项目余额 （%） | |
| 江苏昌祺 | 人民币  5,039.33 万元 |  | - 100% 100% |

经营范围

企业类型

法人代表 组织机构代码

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实业投资 | 有限责任公司 | 金明 59119768-4 |
| 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额 |
| 是 | - | - |

1. 企业合并及合并财务报表(续)
2. 子公司情况(续)
3. 通过非同一控制下的企业合并取得的主要子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
| 日本LAOX株式 | 间接控股 | 日本 | 电器和电子消费品 | 日元 | 电器和电子消费品 | 股份有限公司 | 罗怡文 | 不适用 |
| 会社 |  |  | 的连锁销售 | 79.50亿元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 无锡胜利门苏宁 | 直接控股 | 无锡市 | 电器和电子消费品 | 人民币 | 电器和电子消费品 | 有限责任公司 | 赵蓓 | 13600562-8 |
| 云商销售有限 |  |  | 的连锁销售 | 2,500.00 万元 | 的连锁销售 |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 南京红孩子企业 | 直接控股 | 南京市 | 企业管理服务及信 | 人民币 企业管理服务及信 | | 有限责任公司 | 金明 | 66993843-9 |
| 管理有限公司 |  |  | 息咨询服务 | 630.47万元 | 息咨询服务 |  |  |  |
| 北京红孩子互联 | 间接控股 | 北京市 | 企业管理服务及信 | 人民币 企业管理服务及信 | | 有限责任公司 | 侯恩龙 | 05326595-0 |
| 科技有限公司 |  |  | 息咨询服务 | 500.00万元 | 息咨询服务 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年末实际  出资额 | 实质上构成对子公司净投  资的其他项目余额 | 持股  比例(％) | 表决权比  例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额 |
| 日本LAOX株式 | 人民币 | - | 51% | 51% | 是 | 353,945 | 113,002 |
| 会社 | 7.66亿元 |  |  |  |  |  |  |
| 无锡胜利门苏宁 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 | - | - |
| 云商销售有限 | 5,037.38 万元 |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 南京红孩子企业 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 | - | - |
| 管理有限公司 | 697.52万元 |  |  |  |  |  |  |
| 北京红孩子互联 | 人民币 | - | 100% | 100% | 是 | - | - |

科技有限公司 500.00万元



1. 企业合并及合并财务报表(续)
2. 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

(a) 本年度新纳入合并范围的主要主体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日  净资产 | 本年净亏损 |
| 南京苏宁电子信息技术有限公司⑴ | 40,276 | (9,724) |
| 苏宁商业保理有限公司⑴ | 40,132 | (3,180) |
| 南京红孩子企业管理有限公司(ii) | (16,361) | (22,618) |
| 北京红孩子互联科技有限公司(ii) | (45,776) | (23,716) |

⑴本集团本年通过设立方式取得的子公司。

(ii)南京红孩子企业管理有限公司和北京红孩子互联科技有限公司为本年度通 过非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净亏损为该公司自购买日至 2013年12月31日止期间的净亏损。



1. 企业合并及合并财务报表(续)
2. 非同一控制下企业合并

商誉金额 商誉的计算方法

红孩子母婴及 合并成本减去合并中取得的被购买方于购

美妆业务(a) 270,670 买日可辨认净资产公允价值份额的差额确

认为商誉，具体计算如下。

(a) 红孩子母婴及美妆业务

于2013年3月19日，本公司向China Commerce Service Ltd.收购了其拥 有的在中国国内以“红孩子”、“缤购”等品牌开展的母婴、化妆用品等产品 的销售业务、品牌与相关资产，其中包括南京红孩子企业管理有限公司和北 京红孩子互联科技有限公司100%的股权(以下简称"红孩子业务")。本次交易 的购买日为2013年3月19日，系本公司实际取得红孩子业务控制权的日期。

⑴ 合并成本以及商誉的确认情况如下:

合并成本-

支付的现金 477,511

发生或承担负债的公允价值 27,072

合并成本合计 504,583

减：取得的可辨认净资产公允价值份额 (233,913)

商誉(附注五(18)) 270,670



1. 企业合并及合并财务报表（续）

（3） 非同一控制下企业合并（续）

（a） 红孩子母婴及美妆业务（续）

（ii） 红孩子母婴及美妆业务于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况 列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 货币资金 | 22,317 | 22,317 |
| 应收款项 | 91,856 | 53,577 |
| 存货 | 86,945 | 103,958 |
| 递延所得税资产 | 12,743 | - |
| 固定资产 | 9,436 | 7,082 |
| 在建工程 | 448 | 448 |
| 无形资产 | 277,066 | 560 |
| 减：应交税费 | 3,200 | (4,311) |
| 应付款项 | (241,586) | (281,109) |
| 应付职工薪酬 | (12,270) | (11,675) |
| 递延所得税负债 | (9,035) | - |
| 其他负债 | (7,207) | (122) |
| 净资产 | 233,913 | (109,275) |
| 以现金支付的对价 | 477,511 |  |
| 减：取得的被收购子公司的现 |  |  |
| 金及现金等价物 | (22,317) |  |
| 取得子公司支付的现金净额 | 455,194 |  |



1. 企业合并及合并财务报表（续）

（3） 非同一控制下企业合并（续）

（a） 红孩子母婴及美妆业务（续）

本集团采用估值技术来确定红孩子母婴及美妆业务的资产负债于购买日的公 允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

・对固定资产、软件类无形资产和著作权采用成本法；对无形资产中的商标 和域名采用的是节省许可费折现法评估；

・对流动资产和流动负债采用资产基础法；

・假设委托评估商标和域名的使用是完全按照有关法律、法规的规定执行的, 不会违反国家法律及社会公共利益，也不会侵犯他人包括专利权在内的任 何受国家法律依法保护的权利；

・假设委托评估商标及域名在基准日后可以合法继续使用下去，已经到期域 名的可以顺利续费，不被他人抢注，未到期的商标及域名在期满时能够不 断的顺利续展；

・南京红孩子企业管理有限公司和北京红孩子互联科技有限公司作为经营主 体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。企业经营者负 责并有能力担当责任；企业合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续 经营能力；

・国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次 交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测 和不可抗力因素造成的重大不利影响；

・假定所有待评估资产已经处在交易过程中，根据待评估资产的交易条件等 模拟市场进行估价；

・评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为 基本假设前提。

（iii） 红孩子母婴及美妆业务自购买日起，其母婴、化妆用品的销售业务已全部融 入本集团下的各子公司日常经营中，不再单独编制财务报表。



四 企业合并及合并财务报表(续)

1. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产和负债项目

2013年12月31日

2012年12月31日

香港苏宁电器有限公司

1港元二人民币0.7862元 1港元二人民币0.8108元

香港苏宁采购中心有限公司

1港元二人民币0.7862元 1港元二人民币0.8108元

香港苏宁镭射有限公司 香港港宁广告有限公司 香港苏宁金融有限公司

Granda Magic Limited

Great Elite Limited

1港元二人民币0.7862元

1港元二人民币0.7862元

1港元二人民币0.7862元

1美元二人民币6.0969元

1美元二人民币6.0969元

1港元二人民币0.8108元

1港元二人民币0.8108元

1港元二人民币0.8108元

1美元二人民币6.2855元

1美元二人民币6.2855元

Great Universe Limited

1美元二人民币6.0969元 1美元二人民币6.2855元

日本LAOX株式会社

1日元二人民币0.0578元

1日元二人民币0.0730元

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生 日的即期汇率折算。

1. 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 库存现金- |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | - | - | 17,599 | - | - | 10,513 |
| 港元 | 126 | 0.7862 | 99 | 124 | 0.8108 | 101 |
| 日元 | 41,059 | 0.0578 | 2,373 | 1,720 | 0.0730 | 126 |
|  |  |  | 20,071 |  |  | 10,740 |
| 银行存款- |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | - | - | 14,201,526 | - | - | 19,582,266 |
| 美元 | 7,933 | 6.0969 | 48,367 | 807 | 6.2855 | 5,072 |
| 港元 | 806,565 | 0.7862 | 634,121 | 523,491 | 0.8108 | 424,447 |
| 日元 | 1,662,607 | 0.0578 | 96,099 | 2,354,474 | 0.0730 | 171,877 |
|  |  |  | 14,980,113 |  |  | 20,183,662 |
| 其他货币资金- |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | - | - | 9,560,032 | - | - | 9,784,862 |
| 美元 | 19,974 | 6.0969 | 121,779 | - | - | - |
| 港元 | 108,299 | 0.7862 | 85,145 | 72,145 | 0.8108 | 58,495 |
| 日元 | 677,232 | 0.0578 | 39,144 | 405,559 | 0.0730 | 29,606 |

9,806,100 9,872,963

24,806,284 30,067,365



1. 合并财务报表项目附注（续）

（1） 货币资金（续）

于2013年12月31日，本集团约人民币79.84亿元（2012年12月31日：约人 民币83.1亿元）的其他货币资金质押给银行用于开立银行承兑汇票（附注五（25））。

于2013年12月31日，本集团将约人民币13亿元（2012年12月31日：约人 民币13亿元）的其他货币资金质押给银行作为银行备用信用证保证金（附注五 （23）），约人民币1.46亿元作为保函保证金（2012年12月31日：约人民币1.28 亿元）。

于2013年12月31日，本集团受中国人民银行监管的备付金账户有约人民币1.36 亿元易付宝账户充值余额（含相应的从备付金银行账户利息中计提的10%风险准 备金）（2012年12月31日：约人民币0.77亿元）。

于2013年12月31日，其他货币资金包含银行卡跨行交易的在途货款约人民币 1.18亿元（2012年12月31日：约人民币0.50亿元）。

于2013年12月31日，本集团银行补偿金托管账户有约1,997万美元（折合约人 民币1.22亿元）的代理托管补偿金，系投资聚力传媒（开曼）公司（以下简称 “PPTV”）的全部对价中扣留交易对价减去除合并暂扣款以外的交割费用后的 10%，账列其他货币资金。

于2012年12月31 0，1.27亿日元（折合人民币931万元）的其他货币资金质押 给银行作为1亿日元（折合人民币731万元）短期借款（附注五（23））的担保。

（2） 发放贷款及垫款

2013年12月31日 2012年12月31日

贷款及垫款总额 142,242 -

减：贷款损失准备 - 二

142,242 -

于2013年12月31日，发放贷款及垫款系本集团下属子公司重庆苏宁小额贷款 有限公司对外发放的公司类贷款和垫款。



1. 合并财务报表项目附注（续）

（3） 交易性金融资产

2013年12月31日 2012年12月31日

理财产品 2,862,077 L

于2013年12月31日，本集团交易性金融资产系指购买的多笔尚未到期的 保本浮动收益银行理财产品。由于该理财产品是嵌入衍生工具的混合工具， 本集团将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。 根据合同的收益规则条款，该些理财产品的收益挂钩工具一般为SH旧OR、 欧元/美元汇率等，期末需根据挂钩工具的变动来确定理财产品收益率。因此， 该些理财产品期末的公允价值，根据其收益挂钩工具于2013年12月31日 的观察值确定。

（4） 应收票据

2013年12月31日 2012年12月31日

银行承兑汇票 577 2,987

于2013年12月31日和2012年12月31日，本集团无用于质押的应收票据。

于2013年12月31日，本集团已背书转让但尚未到期的银行承兑汇票金额约 为人民币81.7万元（2012年12月31日：约人民币4,658万元）。

已背书但尚未到期的银行承兑汇票的公司如下：

出票单位

合肥荣事达三洋电器股份有限公司

江苏晶石电动科技有限公司

石狮市东隆营销管理有限公司

杭州萧山通绿机械厂

| 出票日期 | 到期日 | 金额 |
| --- | --- | --- |
| 2013 年 | 2014 年 |  |
| 10月11日 | 4月11日 | 577 |
| 2013 年 | 2014 年 |  |
| 7月24日 | 1月24日 | 100 |
| 2013 年 | 2014 年 |  |
| 7月18日 | 1月18日 | 100 |
| 2013 年 | 2014 年 |  |
| 7月24日 | 1月23日\_ | 40  817 |



苏宁云商集团股份有限公司 财务报表附注

2013年度

（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

合并财务报表项目附注（续）

(5)



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年 |  |  | 2013 年 |  |
|  | 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 12月31日 |  |
| 银行保证金及定期存款利 |  |  |  |  |  |
| 息 | 87,729 | 646,848 | (676,333) | 58,244 |  |
| 保本保收益理财产品利息 | - | 32,853 | (24,966) | 7,887 |  |
| 发放贷出款利息 | - | 5,228 | (4,647) | 581 |  |
|  | 87,729 | 684,929 | (705,946) | 66,712 |  |
| 应收账款 |  |  |  |  |  |
|  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |  |
| 应收账款 |  | 712,206 |  | 1,306,067 |  |
| 减：坏账准备 |  | (41,131) |  | (35,565) |  |
|  |  | 671,075 |  | 1,270,502 |  |
| 应收账款账龄分析如下： |  |  |  |  |  |
|  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |  |
| 一年以内 |  | 539,091 |  | 1,199,668 |  |
| 一到二年 |  | 131,246 |  | 86,280 |  |
| 二到三年 |  | 29,380 |  | 13,876 |  |
| 三到四年 |  | 10,578 |  | 4,667 |  |
| 四到五年 |  | 1,464 |  | 1,475 |  |
| 五年以上 |  | 447 |  | 101 |  |
|  |  | 712,206 |  | 1,306,067 |  |
| 应收账款按类别分析如下： |  |  |  |  |  |
|  | 2013 年 12 月 3, | 1日 | 2012年12月31日 | |  |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 坏账准备 | | |
| 金额 | 占总额 | 金额 计提 | 金额 占总额比 金额 | | 计提 |
|  | 比例 | 比例 |  | 例 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备 |  |  |  |  |  |
| 应收政府补贴组合 16,007 | 2.2% | - - | 93,720 | 7.2% - | - |
| 应收节能补贴组合 155,102 | 21.8% | - - | 670,335 | 51.3% - | - |
| 应收其他款项组合 541,097 | 76.0% | (41,131) 7.6% | 542,012 | 41.5% (35,565) | 6.6% |
| 712,206 | 100.0% | (41,131) | 1,306,067 | 100.0% (35,565) |  |

应收利息

(6)

(a)

(b)

1. 合并财务报表项目附注（续）

（6） 应收账款（续）

（c） 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | | 2012年12月31日 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提比 例 |
| 一年以内 | 383,782 | 70.9% | (19,211) | 5% | 435,715 | 80.3% | (21,786) | 5% |
| 一到二年 | 115,446 | 21.3% | (11,545) | 10% | 86,178 | 15.9% | (8,618) | 10% |
| 二到三年 | 29,380 | 5.4% | (5,876) | 20% | 13,876 | 2.6% | (2,775) | 20% |
| 三到四年 | 10,578 | 2.0% | (3,173) | 30% | 4,667 | 0.9% | (1,400) | 30% |
| 四到五年 | 1,464 | 0.3% | (879) | 60% | 1,475 | 0.3% | (885) | 60% |
| 五年以上 | 447 | 0.1% | (447) | 100% | 101 | 0.0% | (101) | 100% |
|  | 541,097 | 100.0% | (41,131) |  | 542,012 | 100.0% | (35,565) |  |

（d） 本年度实际核销的应收账款分析如下:

是否因关联

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 交易产生 |
| 上海梅山钢铁股份有限公司 | 货款 | 245 | 长时间催讨  无结果 | 否 |
| 南京广电网络有限责任公司 | 货款 | 153 | 长时间催讨  无结果 | 否 |
| 江苏宁沪高速公路经营发展 公司 | 货款 | 106 | 长时间催讨  无结果 | 否 |
| 其他（单笔金额较小） | 货款\_ | 1,544 | 长时间催讨  无结果 | 否 |

2,048

（e） 于2013年12月31日及2012年12月31日，应收账款中无持有本公司5%（含5%） 以上表决权股份的股东的欠款。



五

(6)

(f)

合并财务报表项目附注（续）

应收账款（续）

于2013年12月31日，余额前五名的应收账款分析如下:

(g)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 与本集团关系 | | 金额 | 年限 | 占应收账款总  额比例 | |
| 贵州银行股份有限公司 | 第三方 | 13,525 | 一年以内 | 1.9% |  |
| 梅赛德斯-奔驰（中国）汽车销售有限 公司 | 第三方 | 12,085 | 三年以内 | 1.7% |  |
| 第二届夏季青年奥林匹克运动会组 织委 | 第三方 | 11,871 | 一年以内 | 1.7% |  |
| 新疆维吾尔自治区教育厅 | 第三方 | 9,683 | 一年以内 | 1.4% |  |
| 兴化市教育局 | 第三方 | 9,013 | 一年以内 | 1.3% |  |
|  |  | 56,177 |  | 8.0% |  |
| 应收关联方的应收账款分析如下： |  |  |  |  |  |
|  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |  |
| 与本集团关系 | 金额占应收账款总  额的比例（%） | | 坏账 金额  准备 | 占应收账款总 额的比例 （%） | 坏账  准备 |
| 与本公司受同一实  苏宁置业有限公司（“苏宁 际控制人控制  置业”） | 2,105 | 0.30% | - 1,659 | 0.13% |  |
| 江苏银河物业管理有限公本公司关联方-苏宁 司（“江苏银河物业”） 置业之子公司 | 179 | 0.03% | - 12 | - | - |
| 江苏苏宁银河酒店管理有本公司关联方-苏宁 限公司（"银河酒店管理电器集团有限公司 公司"） 之子公司 | 81 | 0.01% | - 35 |  |  |
| 南京钟山国际高尔夫置业  有限公司索菲特钟山高  尔夫酒店（“钟山高尔夫实际控制人系张近 酒店”） 东先生家庭成员 | 39 | 0.01% |  |  |  |
| 南京银河房地产开发有限  公司索菲特银河大酒店  （“索菲特银河大酒店"）本公司关联方-苏宁 置业之子公司 | 29 |  | - 2 |  |  |
| 石家庄苏宁房地产开发有  限公司（"石家庄苏宁房 本公司关联方-苏宁 地产开发”） 置业之子公司 | 20 |  |  |  |  |



1. 合并财务报表项目附注（续）

（6） 应收账款（续）

（g） 应收关联方的应收账款分析如下（续）:

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本集团关系 | 金额 | 占应收账款总 额的比例（%） | 坏账 准备 | 金额 | 占应收账款总 额的比例 （%） | 坏账 准备 |
| 南京钟山国际高尔夫置业实际控制人系张近 有限公司（"钟山高尔夫东先生家庭成员 置业”） | | 7 |  |  | 772 | 0.06% |  |
| 南京沃德置业有限公司  （“沃德置业”） | 本公司关联方-苏 宁置业之子公司 | - | - | - | 27 | - | - |
| 玄武苏宁银河诺富特大酒 店（“银河诺富特酒店”） | 本公司关联方-苏 宁置业之子公司 | - | - | - | 19 | - | - |
|  |  | 2,460 | 0.35% | - | 2,526 | 0.19% | - |

（h） 应收账款中包括以下外币余额:

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 | 5,865 | 0.7862 | 4,611 | 8,194 | 0.8108 | 6,644 |
| 日元 | 427,911 | 0.0578 | 24,733 | 1,021,052 | 0.0730 | 74,537 |
|  |  |  | 29,344 |  |  | 81,181 |



1. 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款和长期应收款

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2013年12月31日 2012年12月31日 |
| 保本保收益理财产品(i)  押金及保证金 代垫水电费 员工借款  其他 | 655,487 -  543,190 530,494  86,521 83,685  18,549 24,484  451,092 323,599  1,754,839 962,262 |
| 减：坏账准备 | (50,596) (36,859)  1,704,243 925,403 |
| 减：长期应收款  一年以上租赁保证金  一年以上采购保证金 | (469,458) (476,868)  (12,838) (22,807)  1,221,947 425,728 |

⑴于2013年12月31日，本集团购买的多笔尚未到期的银行保本保收益理财 产品本金金额约为人民币6.55亿元，根据合同规定，全部将于2014年到期, 到期后利随本清。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 一年以内 | 1,083,637 | 349,949 |
| 一到二年 | 126,121 | 61,764 |
| 二到三年 | 42,639 | 41,821 |
| 三到四年 | 15,757 | 3,641 |
| 四到五年 | 2,660 | 4,212 |
| 五年以上 | 1,729 | 1,200 |
|  | 1,272,543 | 462,587 |



1. 合并财务报表项目附注(续)
2. 其他应收款和长期应收款(续)
3. 长期应收款账龄分析如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 一年以内 | 70,472 | 98,358 |
| 一到二年 | 76,382 | 83,168 |
| 二到三年 | 38,703 | 45,386 |
| 三到四年 | 28,152 | 30,287 |
| 四到五年 | 28,567 | 40,416 |
| 五年以上 | 240,020 | 202,060 |
|  | 482,296 | 499,675 |

1. 其他应收款和长期应收款按类别分析如下:

2013年12月31日 2012年12月31日

账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 |
| 按组合计提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收保本保收益理财 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 产品组合 | 655,487 | 37% | - | - | - | - | - | - |
| 应收租赁保证金及采 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 购保证金组合 | 482,296 | 28% | - | - | 499,675 | 52% | - | - |
| 应收其他款项组合 | 617,056 | 35% | (50,596) | 8.2% | 462,587 | 48% | (36,859) | 8.0% |
|  | 1,754,839 | 100% | (50,596) |  | 962,262 | 100% | (36,859) |  |

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下:

2013年12月31日 2012年12月31日

账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 |
| 一年以内 | 428,150 | 69.4% | (21,408) | 5% | 349,949 | 75.6% | (17,500) | 5% |
| 一到二年 | 126,121 | 20.4% | (12,608) | 10% | 61,764 | 13.4% | (6,176) | 10% |
| 二到三年 | 42,639 | 6.9% | (8,528) | 20% | 41,821 | 9.0% | (8,364) | 20% |
| 三到四年 | 15,757 | 2.6% | (4,727) | 30% | 3,641 | 0.8% | (1,092) | 30% |
| 四到五年 | 2,660 | 0.4% | (1,596) | 60% | 4,212 | 0.9% | (2,527) | 60% |
| 五年以上 | 1,729 | 0.3% | (1,729) | 100% | 1,200 | 0.3% | (1,200) | 100% |
|  | 617,056 | 100.0% | (50,596) |  | 462,587 | 100.0% | (§6,859) |  |



1. 合并财务报表项目附注（续）

（7） 其他应收款和长期应收款（续）

（e）本年度实际核销的其他应收款分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 其他应 收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联  交易产生 |
| 山水影像科技（中山）有限公司 | 预付货款 | 435 | 长时间催讨无结果 | 否 |
| 济南富安润泰经贸有限公司 | 预付货款 | 95 | 长时间催讨无结果 | 否 |
| 广州市君舜电子有限公司 | 预付货款 | 60 | 长时间催讨无结果 | 否 |
| 其他（单笔金额较小） | 预付货款 | 343 | 长时间催讨无结果 | 否 |

933

（f） 于2013年12月31日及2012年12月31日，其他应收款和长期应收款中

无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

（g） 于2013年12月31日，余额前五名的其他应收款分析如下：

占其他应收款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本集团  关系 | 金额 | 年限 | 和长期应收款  总额比例 |
| 中国光大银行股份有限公 司南京分行 | 第三方 | 650,000 | 一年以内 | 37.0% |
| 中建一局集团第二建筑有 限公司 | 第三方 | 52,454 | 一年以内 | 3.0% |
| 苏州金螳螂建筑装饰股份 有限公司 | 第三方 | 25,000 | 一年以内 | 1.4% |
| 中国建筑一局（集团）有限 公司 | 第三方 | 12,882 | 一年以内 | 0.7% |
| 中国联合网络通信有限公 司南京分公司 | 第三方 | 8,174 | 一年以内 | 0.5% |
|  |  | 748,510 |  | 42.6% |



1. 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款和长期应收款(续)

1. 应收关联方的其他应收款分析如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本集团关系 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
| 金额 占其他应收  款和长期应  收款总额的  比例(%) | 坏账  准备 | 金额占其他应收 款和长期应 收款总额的 比例 (%) | 坏账准 备 |
| 南京玄武苏宁置 |  |  |  |  |  |
| 业有限公司("玄 | 本公司关联方-苏 |  |  |  |  |
| 武苏宁置业”) | 宁置业之子公司 | 199 0.01% | - | 507 0.05% | - |

⑴ 其他应收款和长期应收款中包括以下外币余额:



一年以内

4,121,158

100.0%

3,104,874

100.0%

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 41 | 6.0969 | 250 | - | - | - |
| 港元 | 77,112 | 0.7862 | 60,625 | 35,277 | 0.8108 | 28,603 |
| 日元 | 4,010,790 | 0.0578 | 231,824 | 4,080,425 | 0.0730 | 297,871 |
|  |  |  | 292,699 |  |  | 326,474 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (8) | 预付款项 |  |  |  |
| (a) | 预付款项账龄分析如下： | |  |  |
|  |  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 |
|  |  | 金额 | 占总额比例 | 金额 占总额比例 |

1. 合并财务报表项目附注（续）

（8）预付款项（续）

（b）于2013年12月31日，余额前五名的预付款项分析如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本集团  关系 | 金额 | 占预付 账款总 额比例 | 预付时间 | 未结算原因 |
| 三星（中国）投资有限公 司 | 第三方 | 220,986 | 5.4% | 一年以内 | 采购预付款 |
| 重庆海尔家电销售有限 公司 | 第三方 | 182,340 | 4.4% | 一年以内 | 采购预付款 |
| 海尔电器销售（合肥）有 限公司 | 第三方 | 136,188 | 3.3% | 一年以内 | 采购预付款 |
| 联想（北京）有限公司 | 第三方 | 84,024 | 2.0% | 一年以内 | 采购预付款 |
| 南京美的空调销售有限 公司 | 第三方 | 62,995 | 1.5% | 一年以内 | 采购预付款 |
|  |  | 686,533 | 16.6% |  |  |

（c） 于2013年12月31日及2012年12月31日，预付款项中无预付持有本公司5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

（d）于2013年12月31日及2012年12月31日，预付款项中无预付关联方款项。

（e）预付款项中包括以下外币余额:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 | 212,718 | 0.7862 | 167,239 | 34,543 | 0.8108 | 28,007 |
| 日元 | 193,128 | 0.0578 | 11,163 | 341,319 | 0.0730 | 24,916 |
|  |  |  | 178,402 |  |  | 52,923 |



五 合并财务报表项目附注(续)

1. 存货

(a) 存货分类如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2013年12月31日 | | | | 2012 年 12 月 31 | | 日 |
|  | 账面 | 存货跌 | 账面 | 账面 | 存货跌 | 账面 |
|  | 余额 | 价准备 | 价值 | 余额 | 价准备 | 价值 |
| 库存商品 | 17,355,442 | (196,706) | 17,158,736 | 17,279,077 | (109,990) | 17,169,087 |
| 安装维修 |  |  |  |  |  |  |
| 用备件 | 92,203 | - | 92,203 | 53,397 | - | 53,397 |
| 房地产开 |  |  |  |  |  |  |
| 发成本 | 1,007,416 | - | 1,007,416 | - | - | - |
|  | 18,455,061 | (196,706) | 18,258,355 | 17,332,474 | (109,990) | 17,222,484 |

1. 存货跌价准备分析如下:

库存商品

(c)

2012 年

12月31日

(109,990)

存货跌价准备情况如下:

计提存货跌价

准备的依据

库存商品

库存商品价格下降导 致库存商品可变现 净值低于其账面价 值的差额

本年计提

本年回转

2013 年

12月31日

(155,812)

69,096

(196,706)

本年回转存货 跌价准备的原因

本年回转金额占该项 存货年末余额的比例

以前年度计提了存货跌价准 备的库存商品本年度实 现销售

0.40%



五 合并财务报表项目附注（续）

（9） 存货（续）

（d） 房地产开发成本分析如下：

2013年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 账面余额 | 跌价准备 |
| 汕头苏宁房地产项目 | 203,267 | - |
| 北京京房苏宁房地产项目 | 49,384 | - |
| 北京朝阳苏宁房地产项目 | 169,053 | - |
| 湖州苕溪苏宁房地产项目 | 181,305 | - |
| 上海奉贤苏宁房地产项目 | 404,407 | - |
|  | 1,007,416 | - |

计入年末存货余额的借款费用资本化金额如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 年初余额 | 本年增加 |
| 开发成本 | - | 2,835 |

2012年12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 203,267 | - | - | - |
| 49,384 | - | - | - |
| 169,053 | - | - | - |
| 181,305 | - | - | - |
| 404,407 | - | - | - |
| 1,007,416 | - | - | - |

年末余额 本年确认资本化金额的资本化率

5.47%

2,835

185

五

(10)

合并财务报表项目附注（续）

其他流动资产

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付房屋租赁费 | 1,295,959 | 1,227,819 |
| 可供出售金融资产（附注五（11）） | 40,098 | - |
| 其他 | 15,979 | 17,641 |
|  | 1,352,036 | 1,245,460 |
| 可供出售金融资产 |  |  |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 理财产品（i） | 307,267 | - |
| 股票投资 | 785 | 982 |
|  | 308,052 | 982 |
| 减：减值准备 | - | - |
|  | 308,052 | 982 |
| 减：列示于其他流动资产的可供 |  |  |
| 出售金融资产⑴ | (40,098) | - |
|  | 267,954 | 982 |

(11)

⑴于2013年12月31日，本集团有多笔尚未到期的浮动收益型银行理财产品（例 如货币基金等），其中约人民币4,010万元将在一年内到期，账列其他流动资产; 剩余理财产品无固定到期日，账列可供出售金融资产。



合并财务报表项目附注（续）

五

(11)

可供出售金融资产（续）

可供出售金融资产相关信息分析如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 理财产品 |  |  |
| 一公允价值 | 307,267 | - |
| \_成本 | 305,500 | - |
| 一累计计入其他综合收益 | 1,767 | - |
| —累计计提减值 | - | - |
| 股票投资 |  |  |
| —公允价值 | 785 | 982 |
| —成本 | 801 | 1,431 |
| —累计计入其他综合收益 | (16) | (449) |
| —累计计提减值 | - | - |
| 合计 |  |  |
| —公允价值 | 308,052 | 982 |
| —成本 | 306,301 | 1,431 |
| —累计计入其他综合收益 | 1,751 | (449) |
| —累计计提减值 | - | - |
| 长期股权投资 |  |  |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 联营企业（a） |  |  |
| -无公开报价 | 1,553,548 | 19,486 |
| 其他长期股权投资（b） | 553,800 | 554,793 |
|  | 2,107,348 | 574,279 |
| 减：长期股权投资减值准备 | - | - |
|  | 2,107,348 | 574,279 |

(12)

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。



五 合并财务报表项目附注(续)

1. 长期股权投资(续)

(a) 联营企业

本年增减变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 2012 年  12月31日 | 追加投资 | 按权益法调整  的净损益 | 宣告分派的  现金股利 | 其他权 益变动 | 2013 年  12月31日 | 持股 比例 | 表决权  比例 | 持股比例与表决权  比例不一致的说明减值准备 | 本年计提 减值准备 |
| 丸悦香港有限 公司 | 权益法 | 2,400万港元 | 19,486 | - | (5,875) | - | - | 13,611 | 30% | 30% | - - | - |
| PPTV(i) | 权益法 | 2.38亿美元及  人民币9,040万  元 |  | 1,539,937 |  |  |  | 1,539,937 46.8% | | 46.8%(ii) |  |  |
|  |  |  | 19,486 | 1,539,937 | (5,875) | - | - | 1,553,548 |  |  | - | - |

⑴于2013年10月28日，本集团与PPTV原股东签署《股权转让协议》，并于2013年12月30日完成股权转让交割手续。本次交易对价 约为2.38亿美元，交易完成后，本集团持有PPTV 46.8%的股份，成为其第一大股东，但不具有控制权。同时根据协议规定，本集团需给 予PPTV两位原始股东一项卖出期权(附注五(24)),其公允价值由专业评估机构采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型确定，金额约为人民币 9,040万元，记入长期股权投资的初始成本。

(ii)截至2013年12月31日止，PPTV尚有6%的管理层股票期权未发放，因此本集团对PPTV的持股比例和表决权比例为46.8%。预计 未来股票期权行权后，本集团对PPTV的持股比例和表决权比例将下降为44%，仍不具有控制权。



五 合并财务报表项目附注（续）

（12）长期股权投资（续）

（b）其他长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 2012年12月31日 | 本年增减  变动 | 2013年12月31日 | 持股表决权持股比例与表决权 | | 本年计提  减值准备减值准备 | 本年宣告分派  的现金股利 |
| 比例 | 比例 比例不一致的说明 |
| 南京苏宁中央 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 空调工程有 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 限公司⑴ | 成本法 | - | 993 | (993) | - | - | - - | - - | - |
| 江苏银行股份 |  | 人民币 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 成本法 | 5.4亿元 | 540,000 | - | 540,000 | 1.44% | 1.44% - | - - | 12,000 |
| 菱重家用空调 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 系统（上海） |  | 人民币 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 成本法 | 480万元 | 4,800 | - | 4,800 | 15% | 15% - | - - | - |
| 北京通州国开 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 村镇银行股 |  | 人民币 |  |  |  |  |  |  |  |
| 份有限公司 | 成本法 | 900万元 | 9,000 | - | 9,000 | 9% | 9% - | - - | - |
|  |  |  | 554,793 | (993) | 553,800 |  |  | - - | 12,000 |

⑴南京苏宁中央空调工程有限公司于2013年2月7日注销，本集团收回对其投资，相应确认投资损失金额约为人民币11.1万元（附注 五（49））。



五 合并财务报表项目附注（续）

（13）对联营企业投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 持股 比例 | 表决权  比例 | 2013年12月31日 | | | 2013年度 | |
| 资产总额 | 负债总额 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
| 联营企业- |  |  |  |  |  |  |  |
| 丸悦香港有限公司 | 30% | 30% | 153,640 | 14,396 | 139,244 | 9,143 | (19,583) |
| PPTV | 46.8% | 46.8% | 1,886,435 | 876,277 | 1,010,158 | 672,475 | (163,247) |

（14）投资性房地产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年 |  |  |  | 2013 年 |
|  | 12月31日 | 本年转入 | 本年计提 | 本年转出 | 12月31日 |
|  |  | （附注五（15）） |  | （附注五（15）） |  |
| 原价合计 | 1,400,626 | 120,069 | - | (341,680) | 1,179,015 |
| 房屋、建筑物 | 1,400,626 | 120,069 | - | (341,680) | 1,179,015 |
| 累计折旧合计 | (130,384) | (20,082) | (43,982) | 30,164 | (164,284) |
| 房屋、建筑物 | (130,384) | (20,082) | (43,982) | 30,164 | (164,284) |
| 账面净值合计 | 1,270,242 |  |  |  | 1,014,731 |
| 房屋、建筑物 | 1,270,242 |  | \_ | \_ | 1,014,731 |

2013年度投资性房地产计提折旧金额约为人民币4,398万元（2012年度：约 人民币4,648万元）。

于2013年度，本集团将账面价值约为人民币3.12亿元（原价：约人民币3.42 亿元）的房屋及建筑物改为自用，自改变用途之日起，将相应的投资性房地产 转换为固定资产核算。

于2013年度，本集团将账面价值约为人民币1.0。亿元（原价：约人民币1.20 亿元）的房屋及建筑物改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换 为投资性房地产核算。

于2013年12月31日，本集团无未办妥房产权证的投资性房地产（2012年 12月31日：无）。

五 合并财务报表项目附注(续)

1. 固定资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | | | 本年减少 | | | 2013 年  12月31日 |
| 本年增加 | 本年投资性 房地产转入 (附注五(14)) | 在建工程 转入 (附注五(16)) | 本年处置 | 外币报表折算 | 本年转入 投资性房地产  (附注五(14)) |
| 原价合计 | 10,070,717 | 1,020,322 | 341,680 | 1,724,113 | (112,007) | (27,200) | (120,069) | 12,897,556 |
| 房屋及建筑物 | 7,990,074 | 544,154 | 341,680 | 1,724,113 | - | (23,189) | (120,069) | 10,456,763 |
| 机器设备 | 213,349 | 18,187 | - | - | (2,477) | - | - | 229,059 |
| 运输工具 | 204,015 | 35,154 | - | - | (33,896) | (108) | - | 205,165 |
| 电子设备 | 1,046,729 | 284,345 | - | - | (35,171) | - | - | 1,295,903 |
| 其他设备 | 616,550 | 138,482 | - | - | (40,463) | (3,903) | - | 710,666 |
| 累计折旧合计 | (1,460,956) | (703,971) | (30,164) |  | 53,114 | 2,794 | 20,082 | (2,119,101) |
| 房屋及建筑物 | (627,836) | (317,050) | (30,164) |  | - | 2,326 | 20,082 | (952,642) |
| 机器设备 | (32,257) | (18,256) | - |  | 352 | - | - | (50,161) |
| 运输工具 | (83,504) | (44,626) | - |  | 11,270 | 32 | - | (116,828) |
| 电子设备 | (521,635) | (199,970) | - |  | 23,802 | - | - | (697,803) |
| 其他设备 | (195,724) | (124,069) | - |  | 17,690 | 436 | - | (301,667) |
| 减值准备合计 | (30,484) | (4,239) |  |  |  | 5,867 |  | (28,856) |
| 房屋及建筑物 | (27,140) | - | - | - | - | 5,676 | - | (21,464) |
| 其他设备 | (3,344) | (4,239) | - | - | - | 191 | - | (7,392) |
| 账面价值合计 | 8,579,277 |  |  |  |  |  |  | 10,749,599 |
| 房屋及建筑物 | 7,335,098 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 9,482,657 |
| 机器设备 | 181,092 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 178,898 |
| 运输工具 | 120,511 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 88,337 |
| 电子设备 | 525,094 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 598,100 |
| 其他设备 | 417,482 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 一 | 401,607 |



五

(15)

合并财务报表项目附注（续）

(a)

(b)

固定资产（续）

于2013年12月31日，账面价值约为人民币4.25亿元（原价约人民币4.61 亿元）（2012年12月31日：无）的房屋建筑物作为人民币约6.04亿元的长期 借款（附注五（34））的抵押物。

2013年度固定资产计提的折旧金额约为人民币7.04亿元（2012年度：约人民 币5.52亿元）,其中计入销售费用及管理费用的折旧费用分别为约人民币4.34 亿元及约人民币2.70亿元（2012年度：约人民币3.22亿元及约人民币2.30 亿元）。

2013年度由在建工程转入固定资产的原价约人民币17.24亿元（2012年度： 约人民币12.52亿元）。

于2013年12月31日和2012年12月31日，本集团无重大闲置的固定资 产。

于2013年12月31日，账面价值约为人民币26.78亿元（原价约人民币27.90 亿元）（2012年12月31日：账面价值约人民币14.89亿元、原价约人民币15.27 亿元）的房屋及建筑物由于手续原因尚未取得房产权证，预计在2014年取得房 产权证。

五 合并财务报表项目附注（续）

（16）在建工程

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面 余额 | 减值  准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 减值  准备 | 账面 价值 |
| 易购总部 | 979,843 | - | 979,843 | 126,137 | - | 126,137 |
| 芜湖苏宁电器广场 | 460,536 | - | 460,536 | 151,709 | - | 151,709 |
| 北京世联华店购置 店 | 264,671 | - | 264,671 | 253,443 | - | 253,443 |
| 汕头苏宁电器广场 | 180,394 | - | 180,394 | 150,772 | - | 150,772 |
| 哈尔滨物流基地 | 169,483 | - | 169,483 | 105,483 | - | 105,483 |
| 北京朝阳苏宁电器 广场 | 150,593 | - | 150,593 | 32,943 | - | 32,943 |
| 贵阳物流基地 | 149,575 | - | 149,575 | 19,369 | - | 19,369 |
| 江西苏宁物流基地 | 140,730 | - | 140,730 | 32,840 | - | 32,840 |
| 包头物流基地 | 127,659 | - | 127,659 | 12,884 | - | 12,884 |
| 湖州苏宁电器广场 | 123,752 | - | 123,752 | 94,429 | - | 94,429 |
| 雨花物流基地 | 121,621 | - | 121,621 | 257,630 | - | 257,630 |
| 苏州苏宁电器广场 | 111,074 | - | 111,074 | 1,047 | - | 1,047 |
| 武汉物流基地 | 99,474 | - | 99,474 | 3,401 | - | 3,401 |
| 中山物流基地 | 93,886 | - | 93,886 | 2,561 | - | 2,561 |
| 盱胎苏宁电器广场 | 89,954 | - | 89,954 | 1,388 | - | 1,388 |
| 北京京房苏宁广场 | 89,104 | - | 89,104 | 40,253 | - | 40,253 |
| 长春物流基地 | 84,673 | - | 84,673 | 1,187 | - | 1,187 |
| 上海苏宁电器广场 | 73,050 | - | 73,050 | 8,342 | - | 8,342 |
| 西安苏宁电器广场 | 59,101 | - | 59,101 | 1,824 | - | 1,824 |
| 福州物流基地 | 58,217 | - | 58,217 | 901 | - | 901 |
| 杭州苏宁电器广场 | 57,650 | - | 57,650 | 1,930 | - | 1,930 |
| 沈阳物流基地 | 43,306 | - | 43,306 | 87 | - | 87 |
| 济宁苏宁电器广场 | 42,811 | - | 42,811 | 3,890 | - | 3,890 |
| 青岛办公区购置房 | 31,494 | - | 31,494 | 31,060 | - | 31,060 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 账面 余额 | 减值  准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 减值  准备 | 账面 价值 |
| 厦门物流基地 | 21,306 | - | 21,306 | 126,719 | - | 126,719 |
| 包头苏宁电器广场 | 13,519 | - | 13,519 | - | - | - |
| 广州物流基地 | 13,089 | - | 13,089 | 199,803 | - | 199,803 |
| 温州物流基地 | 7,400 | - | 7,400 | - | - | - |
| 江苏物流基地 | 5,319 | - | 5,319 | 78,441 | - | 78,441 |
| 杭州二期物流基地 | 3,117 | - | 3,117 | 154,526 | - | 154,526 |
| 青岛物流基地 | 3,048 | - | 3,048 | 208,563 | - | 208,563 |
| 济南物流基地 | 2,008 | - | 2,008 | 180,915 | - | 180,915 |
| 合肥物流基地 | - | - | - | 83,628 | - | 83,628 |
| 常州武进苏宁电器 |  |  |  |  |  |  |
| 广场 | - | - | - | 82,983 | - | 82,983 |
| 其他 | 68,437 | - | 68,437 | 26,995 | - | 26,995 |
|  | 3,939,894 | - | 3,939,894 | 2,478,083 | - | 2,478,083 |

五

(16)

合并财务报表附注（续）

在建工程（续）



五 合并财务报表附注(续)

1. 在建工程(续)

(a) 重大在建工程变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产  (附注五(15)) | 其他 减少 | 2013 年  12月31日 | 工程投入占 预算的比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化 累计金额 | 其中：本年 借款费用资 本化金额 | 本年借款 费用资本 化率 | 资金来源 |
| 易购总部  芜湖苏宁电器广 | 1,300,000 | 1 26,137 | 853,706 | - | - | 979,843 | 70.22% | 主体部分完工，装修施工中 | 12,748 | 12,748 | 5.47% | 自有资金 |
| 场  北京世纪联华购 | 507,997 | 151,709 | 308,827 | - | - | 460,536 | 85.33% | 主体部分完工，装修施工中 | 6,499 | 6,499 | 5.47% | 自有资金 |
| 置店  汕头苏宁电器广 | 357,000 | 253,443 | 11,228 | - | - | 264,671 | 98.34% | 基本建设完成，内饰装修中 | 369 | 369 | 5.47% | 自有资金 |
| 场 | 787,430 | 1 50,772 | 29,622 | - | - | 180,394 | 31.22% | 塔楼主体结构施工中 | 1,183 | 1,183 | 5.47% | 自有资金 |
| 哈尔滨物流基地 北京朝阳苏宁电 | 186,110 | 1 05,483 | 64,000 | - | - | 169,483 | 82.91% | 基本建设完成，装修施工中 | 1,743 | 1,743 | 5.47% | 募集资金 |
| 器广场 | 494,800 | 32,943 | 117,650 | - | - | 150,593 | 32.85% | 塔楼主体结构施工中 | 1,645 | 1,645 | 5.47% | 自有资金 |
| 贵阳物流基地 江西苏宁物流基 | 150,000 | 19,369 | 130,206 | - | - | 149,575 | 89.25% | 基本建设完成，内饰装修中 | 1,557 | 1,557 | 5.47% | 募集资金 |
| 地 | 170,000 | 32,840 | 107,890 | - | - | 140,730 | 79.45% | 主体部分完工，装修施工中 | 1,253 | 1,253 | 5.47% | 募集资金 |
| 包头物流基地 湖州苏宁电器广 | 132,030 | 12,884 | 114,775 | - | - | 127,659 | 86.10% | 基本建设完成，内饰装修中 | 1,897 | 1,897 | 5.47% | 募集资金 |
| 场 | 222,680 | 94,429 | 29,323 | - | - | 123,752 | 88.81% | 基本建设完成，装修施工中 | 1,031 | 1,031 | 5.47% | 自有资金 |
| 雨花物流基地 苏州苏宁电器广 | 500,000 | 2 57,630 | 150,834 | (286,843) | - | 121,621 | 81.43% | 主体建筑施工中 | 1,640 | 1,640 | 5.47% | 自有资金 |
| 场 | 162,180 | 1,047 | 110,027 | - | - | 111,074 | 61.15% | 主体结构施工完成 | 1,147 | 1,147 | 5.47% | 自有资金 |



合并财务报表附注（续）

五

(16)

(a)

在建工程（续）

重大在建工程变动（续）



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产  （附注五（15）） | 其他 减少 | 2013 年  12月31日 | 工程投入占  预算的比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 其中：本年 本年借款 | | 资金来源 |
| 借款费用资  本化金额 | 费用资 本化率 |
| 武汉物流基地 | 210,000 | 3,401 | 96,073 | - | - | 99,474 | 46.00% | 主体施工中 | 781 | 781 | 5.47% | 募集资金 |
| 中山物流基地 盱胎苏宁电器广 | 179,460 | 2,561 | 91,325 | - | - | 93,886 | 49.25% | 主体施工中 | 940 | 940 | 5.47% | 募集资金 |
| 场  北京京房苏宁广 | 190,603 | 1,388 | 88,566 | - | - | 89,954 | 43.28% | 主体部分施工中 | 924 | 924 | 5.47% | 自有资金 |
| 场 | 127,220 | 40,253 | 48,851 | - | - | 89,104 | 66.89% | 主体建筑施工中 | 783 | 783 | 5.47% | 自有资金 |
| 长春物流基地 上海苏宁电器广 | 160,000 | 1,187 | 83,486 | - | - | 84,673 | 51.59% | 主体安装施工中 | 898 | 898 | 5.47% | 募集资金 |
| 场  西安苏宁电器广 | 719,270 | 8,342 | 64,708 | - | - | 73,050 | 20.40% | 基础建设结束，准备主体施工 | 668 | 668 | 5.47% | 自有资金 |
| 场 | 230,940 | 1,824 | 57,277 | - | - | 59,101 | 25.00% | 基础建设施工中 | 647 | 647 | 5.47% | 自有资金 |
| 福州物流基地 杭州苏宁电器广 | 155,600 | 901 | 57,316 | - | - | 58,217 | 36.60% | 主体施工中 | 373 | 373 | 5.47% | 募集资金 |
| 场 | 147,177 | 1,930 | 55,720 | - | - | 57,650 | 35.47% | 结构主体施工中 | 527 | 527 | 5.47% | 自有资金 |
| 沈阳物流基地 济宁苏宁电器广 | 101,330 | 87 | 43,473 | (254) | - | 43,306 | 42.44% | 主体施工中 | 274 | 274 | 5.47% | 募集资金 |
| 场  青岛办公区购 | 376,920 | 3,890 | 38,921 | - | - | 42,811 | 11.02% | 基础施工中 | 274 | 274 | 5.47% | 自有资金 |
| 置房 | 32,800 | 31,060 | 434 | - | - | 31,494 | 98.71% | 基本建设完成，内饰装修中 | 3 | 3 | 5.47% | 自有资金 |
| 厦门物流基地 | 214,230 | 126,719 | 35,101 | (140,514) | - | 21,306 | 72.50% | 主体部分完工，装修施工中 | 1,017 | 1,017 | 5.47% | 募集资金 |

合并财务报表附注（续）

五

(16)

(a)

在建工程（续）

重大在建工程变动（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产  （附注五（15）） | 其他  减少 | 2013 年  12月31日 | 工程投入占 预算的比例 |  | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 其中：本年借 款费用资本 化金额 | 本年借款 费用资本 化率 | 资金来源 |
| 包头苏宁电器广  场 | 718,610 | - | 1 3,519 | - | - | 13,519 | 1.87% |  | 前期准备中 | 45 | 45 | 5.47% | 自有资金 |
| 广州物流基地 | 279,710 | 199,803 | 75,914 | (262,628) | - | 13,089 | 93.89% | 基本建设完成, | 内饰装修中 | 1,278 | 1,278 | 5.47% | 募集资金 |
| 温州物流基地 | 192,500 | - | 7,400 | - | - | 7,400 | 3.72% |  | 地基处理中 | 8 | 8 | 5.47% | 自有资金 |
| 江苏物流基地 | 119,748 | 78,441 | 40,220 | (113,342) | - | 5,319 | 99.00% |  | 基本完工 | 2,116 | 2,116 | 5.47% | 募集资金 |
| 杭州二期物流基  地 | 211,560 | 154,526 | 21,630 | (173,039) | - | 3,117 | 83.27% | 基本建设完成, | 内饰装修中 | 813 | 813 | 5.47% | 募集资金 |
| 青岛物流基地 | 249,031 | 208,563 | 43,516 | (249,031) | - | 3,048 | 98.00% | 基本建设完成， | 内饰装修中 | 2,844 | 2,844 | 5.47% | 募集资金 |
| 济南物流基地 | 209,410 | 180,915 | 28,834 | (207,741) | - | 2,008 | 98.69% | 基本建设完成， | 内饰装修中 | 996 | 996 | 5.47% | 募集资金 |
| 合肥物流基地 | 96,520 | 83,628 | 6,288 | (89,916) | - | - | 100.00% |  | 已完工转固 | 11 | 11 | 5.47% | 自有资金 |
| 常州武进苏宁电  器广场 | 166,734 | 82,983 | 83,751 | (166,734) | - | - | 100.00% |  | 已完工转固 | 18 | 18 | 5.47% | 自有资金 |
| 其他 | - | 26,995 | 75,513 | (34,071) | - | 68,437 |  |  |  | 2,529 | 2,529 | 5.47% |  |
|  |  | 2,478,083 | 3,185,924 | (1,724,113) | - | 3,939,894 |  |  |  | 51,479 | 51,479 |  |  |

(b)

本集团上述工程进度均以形象进度为基础进行估计。



五 合并财务报表附注(续)

1. 无形资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年 |  |  | 外币报表 | 2013 年 |
|  | 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 折算差异 | 12月31日 |
| 原价合计 | 6,757,800 | 1,019,574 | - | (1,557) | 7,775,817 |
| 土地使用权 | 5,425,491 | 594,069 | - | (330) | 6,019,230 |
| 软件 | 677,023 | 187,836 | - | (720) | 864,139 |
| 优惠承租权(a) | 245,233 | - | - | - | 245,233 |
| 商标及域名(b) | 410,053 | 201,415 | - | (507) | 610,961 |
| 客户关系(b) | - | 36,254 | - | - | 36,254 |
| 累计摊销合计 | (718,065) | (328,208) |  | 495 | (1,045,778) |
| 土地使用权 | (181,681) | (102,134) | - | 116 | (283,699) |
| 软件 | (249,104) | (148,750) | - | 140 | (397,714) |
| 优惠承租权(a) | (234,666) | (10,567) | - | - | (245,233) |
| 商标及域名 | (52,614) | (60,741) | - | 239 | (113,116) |
| 客户关系 | - | (6,016) | - | - | (6,016) |
| 减值准备合计 |  | (6,753) |  |  | (6,753) |
| 土地使用权 | - | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - | - |
| 优惠承租权(a) | - | - | - | - | - |
| 商标及域名 | - | (6,753) | - | - | (6,753) |
| 客户关系 | - | - | - | - | - |

账面价值合计 6,039,735 6,723,286

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 5,243,810 — — — | 5,735,531 |
| 软件 | 427,919 — — — | 466,425 |
| 优惠承租权(a) | 10,567 — — — | - |
| 商标及域名 | 357,439 — — — | 491,092 |
| 客户关系 | - — — — | 30,238 |

2013年度无形资产的摊销金额约人民币3.28亿元(2012年度:约人民币2.78 亿元)。

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团无土地使用权作为借 款的抵押物。



五

(17)

(a)

(b)

(c)

五

(17)

(a)

(b)

(c)

合并财务报表附注（续）

无形资产（续）

优惠承租权

优惠承租权系2007年度本集团对加盟店进行业务合并的过程中确认的无形资 产。根据本集团与加盟公司签署《特许加盟终止协议》，加盟公司须协助本集 团承接原加盟店的租约。由于部分租约的租金较市场租金优惠，本集团按照 评估值确认该优惠承租权作为本集团的无形资产，并依照预计受益期以直线 法摊销。

本年度新增的商标域名和客户关系主要系收购红孩子母婴及美妆业务所致 （附注四（3）（a））o

本集团开发支出列示如下:

2012 年

12月31日

本年增加

确认为 无形资产

2013 年

12月31日

软件开发

42,297

165,730

(119,603)

88,424

2013年度，本集团新增软件开发支出共计约人民币1.66亿元（2012年度：约人 民币1.15亿元）；其中约人民币7,731万元（2012年度：约人民币7,226万元）于 当期确认为无形资产，约人民币8,842万元（2012年度:约人民币4,230万元）包 含在开发支出的年末余额中。2013年度软件开发支出占2013年度开发支出总 额的比例为100%（2012年度：100%）。于2013年度及2012年度，本集团软件 开发支出系交由外部研发，无通过内部研发形成的无形资产。

五 合并财务报表附注(续)

1. 商誉

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 外币报表 折算差异 | 2013 年  12月31日 |
| 商誉- |  |  |  |  |  |
| 日本LAOX株式会社 | 226,007 | - | - | (44,251) | 181,756 |
| Citical Retain |  |  |  |  |  |
| ManagementLimited |  |  |  |  |  |
| 之零售批发业务 | 616 | - | - | - | 616 |
| 无锡胜利门苏宁云商销售有 |  |  |  |  |  |
| 限公司 | 569 | - | - | - | 569 |
| 红孩子母婴及美妆业务 |  |  |  |  |  |
| (附注四(3)(a)(i)) | - | 270,670 | - | - | 270,670 |
|  | 227,192 | 270,670 | - | (44,251) | 453,611 |
| 减：减值准备(a)- |  |  |  |  |  |
| 日本LAOX株式会社 | (42,098) | - | - | 8,243 | (33,855) |
|  | 185,094 | 270,670 | - | (36,008) | 419,756 |

本年度增加的商誉系收购红孩子母婴及美妆业务所致(附注四(3)(a)(i))。

(a) 减值

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉汇总如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 日本LAOX株式会社 | 181,756 | 226,007 |
| Citical RetainManagement |  |  |
| Limited之零售批发业务 | 616 | 616 |
| 无锡胜利门苏宁云商销售 |  |  |
| 有限公司 | 569 | 569 |
| 红孩子母婴及美妆业务 | 270,670 | - |
|  | 453,611 | 227,192 |

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层制定的五年期预算，采用现金 流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出 推算。



五 合并财务报表附注(续)

(18)商誉(续)

(a) 减值(续)

采用未来现金流量折现方法的主要假设:

|  |  |
| --- | --- |
|  | 日本L AOX株式会社  日本地区 中国地区 |
| 永续增长率 稳定阶段的毛利率 税后折现率 | 1.66% 3.80%  29.20% 18.50%  5.40% 14.00%  红孩子母婴及美妆业务 |
| 永续增长率 稳定阶段的毛利率 税后折现率 | 3.80%  14.30%  13.00% |

管理层所采用的永续增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的 长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率， 并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税后折现率。上述假设 用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

1. 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | 本年摊销 | 减值准备 | 2013 年  12月31日 |
| 经营租入固定资产改 |  |  |  |  |  |
| 良 | 578,558 | 630,848 | (461,487) | (30,851) | 717,068 |
| 递延延保业务费用 |  |  |  |  |  |
| (a) | 230,588 | 114,734 | (68,483) | - | 276,839 |
| 预付长期房屋租赁费 |  |  |  |  |  |
| (b) | 25,876 | 58,198 | (8,909) | - | 75,165 |
| 水电设施使用费 | 4,330 | - | (1,020) | - | 3,310 |
|  | 839,352 | 803,780 . | (539,899). | (30,851) | 1,072,382 |

(a) 本集团向顾客提供电器延长保修业务，并就提供的延长保修业务与第三方保险

公司签订保险服务协议书，支付相应保险费用以确保在日后提供延长保修期服 务时可按合同规定向保险公司收取相关赔偿。于2013年12月31日，本集团收到 的递延延保业务收入和支付的递延保险费用累计未摊销余额分别约人民币9.68 亿元(附注五(37))和约人民币2.77亿元。



五 合并财务报表附注(续)

1. 长期待摊费用(续)
2. 本集团于2007年12月签订租赁合同，本集团预付约人民币5,000万元的租赁费,

取得一处商铺为期8年的租赁权；另于2010年12月签订租赁合同，预付人民币 1,50。万元的租赁费，取得一处商铺为期5年的租赁权；于2011年6月签订租赁合 同，预付约人民币462万元的租赁费，取得一处商铺为期10年的租赁权；于2012 年8月签订租赁合同，取得一处商铺为期12年的租赁权，并于2013年预付其5年 租金约人民币9,922万元。于2013年12月31日，预付的1年以上租赁费合计约人 民币7,517万元。

1. 其他非流动资产

2013年12月31日 2012年12月31日

预付土地及购房款 742,097 1,398,586

预付股权收购款 - 62,777

742,097 1,461,363

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
| 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损 | 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损 |
| 长期待摊费用摊销 | 62,481 | 249,925 | 73,993 | 308,677 |
| 尚未支付的广告费 | 147,434 | 606,024 | 89,895 | 359,578 |
| 预提租赁费 | 81,161 | 324,644 | 70,051 | 280,202 |
| 积分计划 | 28,251 | 113,006 | 16,449 | 65,797 |
| 可抵扣亏损 | 589,998 | 2,530,009 | 290,244 | 1,297,923 |
| 资产减值准备 | 68,790 | 308,814 | 49,178 | 199,814 |
| 抵销内部未实现利润 | 11,735 | 46,939 | 88,760 | 355,042 |
| 资产性政府补助 | 91,421 | 365,686 | 76,390 | 305,561 |
| 预提咨询费 | 47,492 | 189,968 | - | - |
| 其他 | 2,181 | 8,828 | 1,261 | 5,043 |

1,130,944 4,743,843 756,221 —

五 合并财务报表附注（续）

（21）递延所得税资产和递延所得税负债（续）

（b） 未经抵销的递延所得税负债

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
| 非同一控制下企业 合并 | 125,979 | 380,087 | 128,226 | 378,415 |
| 业务合并交易中产 生的资产的暂时 | 26,401 | 105,605 | 26,940 | 107,760 |
| 性差异  未实现公允价值变 动 | 20,228 | 80,913 | - | - |
| 其他 | 12,922 | 46,930 | 8,009 | 30,112 |
|  | 185,530 | 613,535 | 163,175 | 516,287 |

（C） 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 可抵扣暂时性差异⑴ | 70,247 | 29,274 |
| 可抵扣亏损（ii） | 193,505 | 57,369 |
|  | 263,752 | 86,643 |

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损 和税款抵减的应纳税所得额为限。

⑴于2013年12月31日，本集团并未就可抵扣暂时性差异约人民币7,025万 元（2012年：约人民币2,927万元）确认递延所得税资产约人民币2,240万元 （2012年：约人民币1,043万元）。

（ii）于2013年12月31日，本集团并未就可抵扣亏损约人民币1.94亿元（2012 年：约人民币5,737万元）确认递延所得税资产约人民币5,916万元（2012年： 约人民币1,984万元）。



五 合并财务报表附注(续)

(21)递延所得税资产和递延所得税负债(续)

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

2013年12月31日

2012年12月31日

[2,748 一](#bookmark703)

1. 年
2. 年
3. 年
4. 年

92,769 一

57,369 57,369

40,619 一

193,505 57,369

1. 资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | 2012 年 |  |  | 外币 | 2013 年 |
|  | |  | 12月31日 | 本年增加 | 本年转销 | 报表折算 | 12月31日 |
| 坏账准备 | |  | 72,424 | 22,284 | (2,981) | - | 91,727 |
|  | 其中：应收账款坏账准备 |  | 35,565 | 7,614 | (2,048) | 一 | 41,131 |
|  | 其他应收款坏账准备 | | 36,859 | 14,670 | (933) | - | 50,596 |
| 存货跌价准备 | |  | 109,990 | 155,812 | (69,096) | 一 | 196,706 |
| 固定资产减值准备 | |  | 30,484 | 4,239 | - | (5,867) | 28,856 |
| 长期待摊费用减值准备 | |  | 15,390 | 30,851 | - | - | 46,241 |
| 无形资产减值准备 | |  | - | 6,753 | - | - | 6,753 |
| 商誉减值准备 | |  | 42,098 | - | - | (8,243) | 33,855 |
|  | |  | 270,386 . | 219,939 | (72,077) | (14,110) | 404,138 |
| (23) | 短期借款 |  |  |  |  |  |  |
|  | | 币种 |  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
| 质押借款 | | 港元 |  |  | 1,064,672 |  | 1,008,952 |
| 质押借款 | | 美元 |  |  | 45,221 |  | 46,371 |
| 质押借款 | | 日元 |  |  | 一 |  | 7,305 |
| 信用借款 | | 人民币 |  |  | - |  | 625,000 |
| 信用借款 | | 港元 |  |  | - |  | 64,864 |
|  | |  |  |  | 1,109,893 |  | 1,752,492 |



五

(23)

合并财务报表附注（续）

(24)

(25)

短期借款（续）

于2013年12月31日，银行质押借款约人民币11.10亿元（2012年12月 31日：约人民币10.55亿元）系由本集团存于银行的备用信用证保证金约人 民币13亿元（2012年12月31日：约人民币13亿元）（附注五（1））作为质押。

于2012年12月31日，质押借款1亿日元（折合人民币731万元），以本集 团其他货币资金1.27亿日元（折合人民币931万元）（附注五（1））作为质押物。

于2013年12月31日，短期借款的加权平均年利率为1.31%（2012年12 月 31 日：3.45%）。

交易性金融负债

2013年12月31日 2012年12月31日

卖出期权 90,400

于2013年12月31日，本集团交易性金融负债系由本集团投资PPTV而授予 PPTV两位原始股东的卖出期权。根据修订后PPTV公司章程，投资交易交割 后2年内或者当一些事项发生时，两位原始股东可以选择将其部分股份按照一 个计算的价格出售给本集团。该条款构成本集团给予两位原始股东的一项卖出 期权，属于金融衍生工具，其公允价值由专业评估机构采用布莱克-斯克尔斯 期权定价模型确定。

应付票据

2013年12月31日 2012年12月31日

商业承兑汇票 107,546 135,729

银行承兑汇票 25,128,303 24,094,123

25,235,849 24,229,852



五 合并财务报表附注（续）

（25） 应付票据（续）

于2013年12月31日，预计将于一年内到期的应付票据金额为约人民币 252.36亿元（2012年12月31日：约人民币242.30亿元）。

于2013年12月31日，本集团开立的银行承兑汇票以存于银行的汇票保证 金约人民币79.84亿元（2012年12月31日：约人民币83.1亿元）（附注五⑴） 作为质押保证。

（26） 应付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 应付货款 | 10,531,493 | 10,457,733 |

（a） 于2013年12月31日及2012年12月31日，应付账款中无应付持有本公 司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

（b） 于2013年12月31日及2012年12月31日，应付账款中无应付关联方的 款项。

（c） 于2013年12月31日，账龄超过一年的应付账款约人民币2.64亿元（2012 年12月31日：约人民币1.40亿元），主要为以前年度尚未支付的供应商货 款，供应商未及时与本集团进行结算。截至本财务报表批准报出日，已偿还 人民币9,615万元（附注九⑴）。

（d） 应付账款中包括以下外币余额:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 4,301 | 6.0969 | 26,223 | 7 | 6.2855 | 44 |
| 港元 | 97,763 | 0.7862 | 76,861 | 94,840 | 0.8108 | 76,896 |
| 日元 | 444,213 | 0.0578 | 25,676 | 629,056 | 0.0730 | 45,921 |
|  |  |  | 128,760 |  |  | 122,861 |



五 合并财务报表附注（续）

（27）预收款项

2013年12月31日

2012年12月31日

预收货款 469,788 498,416

预收房租 37,863 43,755

507,651 542,171

（a） 于2013年12月31日及2012年12月31日，预收款项中无预收持有本公司 5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

（b） 预收关联方的预收款项分析如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 苏宁置业 | 875 | - |
| 无锡苏宁置业有限公司 |  |  |
| （“无锡苏宁置业”*）* | 601 | - |
| 玄武苏宁置业 | 201 | - |
| 南京鼓楼国际软件与服务外包产业 |  |  |
| 园有限公司（“鼓楼国际软件与服 |  |  |
| 务外包”） | 109 | - |
| 江苏苏宁银河国际购物广场有限公 |  |  |
| 司（“银河国际购物广场”） | 24 | - |
| 沃德置业 | 5 | - |
| 钟山高尔夫酒店 | - | 315 |
|  | 1,815 | 315 |

2013年12月31日

2012年12月31日

（c） 于2013年12月31日，账龄超过一年的预收款项约人民币1.61亿元（2012年 12月31日：约人民币1.05亿元），主要为尚未与客户结算的尾款。截至财务报 告批准报出日，已结转收入人民币8,732万元（附注九（1））。

（d） 预收款项中包括以下外币余额：



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 | 26,979 | 0.7862 | 21,211 | 29,649 | 0.8108 | 24,039 |
| 日元 | 32,702 | 0.0578 | 1,890 | 113,503 | 0.0730 | 8,286 |
|  |  |  | 23,101 |  |  | 32,325 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年  12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2013 年  12月31日 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 212,324 | 3,846,061 | (3,826,841) | 231,544 |
| 职工福利费 | 33,342 | 162,416 | (151,256) | 44,502 |
| 社会保险费 | 603 | 800,914 | (800,417) | 1,100 |
| 其中：医疗保险费 | 221 | 293,634 | (293,452) | 403 |
| 基本养老保险 | 291 | 386,008 | (385,768) | 531 |
| 失业保险费 | 51 | 69,151 | (69,108) | 94 |
| 工伤保险费 | 15 | 19,094 | (19,082) | 27 |
| 生育保险费 | 25 | 33,027 | (33,007) | 45 |
| 住房公积金 | - | 206,350 | (205,814) | 536 |
| 工会经费和职工教育经费 | 12,569 | 21,337 | (21,227) | 12,679 |
|  | 258,838 . | 5,037,078 | (5,005,555) | 290,361 |

五

(28)

合并财务报表附注（续）

应付职工薪酬

于2013年12月31日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且余额预 计将于2014年度全部发放和使用完毕。

应交税费

(29)

(30)

|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 应交企业所得税 | 324,664 | 357,279 |
| 应交营业税 | 20,290 | 25,896 |
| 应交城市维护建设税 | 11,512 | 20,925 |
| 应交教育费附加 | 8,005 | 14,722 |
| 应交个人所得税 | 7,756 | 25,483 |
| 其他 | 1,767 | 1,985 |
| 待抵扣增值税 | (344,896) | (322,978) |
|  | 29,098 | 123,312 |
| 应付利息 |  |  |

2013年12月31日 2012年12月31日

公司债券利息(附注五(35)) 38,359 11,160

短期借款利息 2,469 2,650

40,828 13,810



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有限公司 财务报表附注  2013年度  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） | | | |
| 五 | 合并财务报表附注（续） |  |  |
| (31) | 其他应付款 |  |  |
|  |  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|  | 应付工程款项 | 2,260,192 | 1,590,059 |
|  | 应付广告费 | 610,491 | 430,011 |
|  | 应付保证金及押金 | 603,235 | 396,915 |
|  | 应付房租及水电费 | 403,978 | 266,571 |
|  | 应付市场推广费 | 193,641 | 166,239 |
|  | 应付投资款 | 148,850 | - |
|  | 其他 | 710,823 | 497,197 |

4,931,210 3,346,992

（a） 于2013年12月31日及2012年12月31日，其他应付款中无应付持有本公 司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (b) | 应付关联方的其他应付款： | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|  | 苏宁置业  无锡苏宁商业管理有限公司 | 3,410 | - |
|  | （“无锡苏宁商业管理”） 徐州苏宁置业有限公司（“徐州苏宁 | 2,799 | - |
|  | 置业”）  青岛苏宁置业有限公司（“青岛苏宁 | 472 | 1,100 |
|  | 置业”） | 370 | - |
|  | 钟山高尔夫酒店  盐城苏宁置业有限公司（“盐城苏宁 | 288 | 83 |
|  | 置业”） | 123 | 280 |
|  | 银河诺富特酒店 | 37 | 211 |
|  | 索菲特银河大酒店  江苏苏宁建材有限公司（“江苏苏宁 | 7 | 108 |
|  | 建材”） | - | 1,972 |
|  | 银河酒店管理公司  北京华商商务会所有限公司（“华商 | - | 418 |
|  | 会所”） | - | 21 |
|  |  | 7,506 | 4,193 |
| (c) | 于2013年12月31日，账龄超过一年的其他应付款约人民币2.39亿元（2012 | | |
|  | 年12月31日：约人民币2.68亿元） | ，主要为收取的各类保证金和押金。截至财 | |
|  | 务报告批准报出日，已偿还人民币1.03亿元（附注九⑴）。 | |  |

五

(31)

(d)

合并财务报表附注（续）

其他应付款（续）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款中包括以下外币余额：  2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | |
| 外币金额 汇率 折 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 19,300 0.7862 | 15,174 | 24,454 | 0.8108 | 19,827 |
| 日元 1,383,625 0.0578 | 79,974 | 812,641 | 0.0730 | 59,323 |
|  | 95,148 |  |  | 79,150 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |  |
|  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
| 递延广告位使用费收入 |  | 44,511 |  | 44,868 |
| 一年内到期的长期借款（附 |  |  |  |  |
| 注五(34)) |  | 9,755 |  | - |
|  |  | 54,266 |  | 44,868 |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
|  | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
| 预提房屋租金 |  | 344,691 |  | 287,743 |
| 预提水电费 |  | 128,322 |  | 121,597 |
| 积分计划（a） |  | 113,006 |  | 65,797 |
| 其他 |  | 7,316 |  | 51 |
|  |  | 593,335 |  | 475,188 |

(32)

(33)

(a)

根据积分计划递延确认的收益，以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公 布的积分使用方法和积分的预期兑付率，按公允价值确认。



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合并财务报表附注（续） | | | |
| 长期借款 |  |  |  |
|  |  | 2013 年 | 2012 年 |
|  | 币种 | 12月31日 | 12月31日 |
| 抵押借款 | 美元 | 603,593 | - |
| 其中：一年内到期的长期借款 | 美元 | (9,755) | - |
|  |  | 593,838 | - |

五

(34)

于2013年12月31日，银行抵押借款9,900万美元，折合人民币约6.04亿元 （2012年12月31日：无）系由本集团账面价值约为人民币4.25亿元（原价约人 民币4.61亿元）的房屋建筑物（附注五（15））作抵押的5年期浮动利率借款，借款 年利率为6个月美元LIBOR+3.8%，利息每6个月支付一次，分期偿还本金， 其中将于一年内到期的本金约为人民币976万元（附注五（32））,最后一笔本金 偿还日为2018年12月30日。



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司债券-第一期 公司债券-第二期\_ | 2012 年 12月31日  4,465,405 | 本年增加  3,473,109  3,473,109 . | 折价调整  6,274  1,137  7,411 | 2013 年 12月31日  4,471,679  3,474,246  7,945,925 |
| 4,465,405 |
| 债券有关信息如下: |  |  |  |  |
|  | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
| 公司债券-第一期(a) | 人民币45亿元 | 2012年12月14日 | 5年 | 人民币45亿元 |
| 公司债券-第二期(b) | 人民币35亿元 | 2013年11月13日 | 6年 | 人民币35亿元 |

债券之应计利息分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 应计利息 | | | |
| 2012 年  12月31日 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 2013 年  12月31日 |
| 公司债券-第一期(a) | 11,160 | 234,000 | (234,000) | 11,160 |
| 公司债券-第二期(b) | - | 27,199 | - | 27,199 |
|  | 11,160 | 261,199 | (234,000) | 38,359 |

五

(35)

合并财务报表附注(续)

应付债券

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1419号文核准，本公司于2012 年12月14日发行第一期公司债券，发行总额人民币45亿元，债券期限为5 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为5.20%，每年付息一次，到期 一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。上述债券无提前赎回条款。

(a)

(b)

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1419号文核准，本公司于2013 年11月13日发行第二期公司债券，发行总额人民币35亿元，债券期限为6 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为5.95%,每年付息一次，到期 一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。上述债券附第3年末发行人 上调票面利率选择权及投资者回售选择权。



五

(36)

(a)

(37)

(a)

合并财务报表附注(续)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 预计负债 | | | | |
|  | 2012年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2013年12月31日 |
| 待执行的亏损合同(a) | 49,880 | - | (5,928) | 43,952 |
| 其他 | 13,035 | 210 | (989) | 12,256 |
|  | 62,915 | 210 | (6,917) | 56,208 |

本集团签订的不可撤销的租赁合同，由于租入租出的价格差异导致履行该合同 的预计成本超过预计收入而产生预计亏损。于2013年12月31日，本集团已 就尚未履行完毕的租赁合同，按预计亏损确认为预计负债。

其他非流动负债

2013年12月31日 2012年12月31日

递延延保业务收入

(附注五(19)(a)) 967,838 780,632

递延收益(a) 365,686 305,561

养老金计划 16,440 23,196

远期外汇合同的公允价值亏损 2,915 3,826

1,352,879 1,113,215

递延收益

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年计入营 |  |  |  |
|  | 2012 年 | 本年新增 | 业外收入金 | 本年其他 | 2013 年 | 与资产相关/与 |
| 政府补助 | 12月31日 | 补助金额 | 额 | 变动 | 12月31日 | 收益相关 |
| 哈尔滨物流基地 | 40,600 | 3,000 | (1,000) |  | 42,600 | 与资产相关 |
| 北京物流基地 | 37,056 | 1,800 | (927) |  | 37,929 | 与资产相关 |
| 临水景观基地 | - | 20,438 | - |  | 20,438 | 与资产相关 |
| 南通苏宁物流基地 | 33,150 | - | (680) |  | 32,470 | 与资产相关 |
| 东西湖物流基地 | 30,753 | - | (630) |  | 30,123 | 与资产相关 |
| 渤宁苏宁物流基地 | 30,402 | - | (629) |  | 29,773 | 与资产相关 |
| 长春物流基地 | 20,360 | 10,000 | (729) |  | 29,631 | 与资产相关 |
| 合肥物流基地 | 18,868 | 10,270 | (455) |  | 28,683 | 与资产相关 |
| 盐城盐宁物流基地 | 16,685 | - | (345) |  | 16,340 | 与资产相关 |
| 宿迁物流基地 | 14,490 | - | - |  | 14,490 | 与资产相关 |



合并财务报表附注（续）

五

(37)

(a)

其他非流动负债（续）

递延收益（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 2012 年  12月31日 | 本年新增 补助金额 | 本年计入营 业外收入金  额 | 本年其他  变动 | 2013 年  12月31日 | 与资产相关/与 收益相关 |
| 苏南物流基地 | 14,188 | - | (306) | - | 13,882 | 与资产相关 |
| 中山物流基地 | 13,245 | - | (276) | - | 12,969 | 与资产相关 |
| 贵阳金阳新区物流基 |  |  |  |  |  |  |
| 地 | 10,072 | - | (209) | - | 9,863 | 与资产相关 |
| 江西南昌物流基地 | 9,717 | 10,000 | (684) | - | 19,033 | 与资产相关 |
| 乌鲁木齐苏宁物流基 |  |  |  |  |  |  |
| 地 | 7,065 | - | (144) | - | 6,921 | 与资产相关 |
| 沈阳物流基地 | 6,010 | - | (136) | - | 5,874 | 与资产相关 |
| 青岛胶宁苏宁物流基 |  |  |  |  |  |  |
| 地 | 2,900 | - | (60) | - | 2,840 | 与资产相关 |
| 珠海物流基地 | - | 10,000 | (67) | - | 9,933 | 与资产相关 |
| 广州物流基地 | - | 2,000 | (106) | - | 1,894 | 与资产相关 |
|  | 305,561 | 67,508 | (7,383) | - | 365,686 |  |



五 合并财务报表附注（续）

（38）股本

本年增减变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012年12月31日 | 限售股  增加 | 资本公积 转增股本 | 限售股 解禁 | 非公开 发行股票 | 小计 | 2013年12月31日 |
| 有限售条件股份- |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他内资持股 | 2,436,715 | 5,613 | - | - | - | - | 2,442,328 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 386,831 | - | - | - | - | - | 386,831 |
| 境内自然人持股 | 2,049,884 | 5,613 | - | - | - | - | 2,055,497 |
| 外资持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：境外法人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小计 | 2,436,715 | 5,613 | - | - | - | - | 2,442,328 |
| 无限售条件股份-  人民币普通股 | 4,946,328 | (5,613) |  |  |  |  | 4,940,715 |
|  | 7,383,043 | - | - | - | - | - | 7,383,043 |



五 合并财务报表附注（续）

（38）股本（续）

本年增减变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2011年12月31日 | 限售股 增加 | 资本公积 转增股本 | 限售股  解禁 | 非公开 发行股票 | 小计 | 2012年12月31日 |
| 有限售条件股份- 其他内资持股 | 1,559,085 | 490,799 |  |  | 386,831 | 877,630 | 2,436,715 |
| 其中：境内非国有法人持股 | - | - |  |  | 386,831 | 386,831 | 386,831 |
| 境内自然人持股 | 1,559,085 | 490,799 |  |  | - | 490,799 | 2,049,884 |
| 外资持股 | - | - |  |  | - | - | - |
| 其中：境外法人持股 | - | - |  |  | - | - | - |
| 境外自然人持股 | - | - |  |  | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小计 | 1,559,085 | 490,799 | - | - | 386,831 | 877,630 | 2,436,715 |
| 无限售条件股份- 人民币普通股 | 5,437,127 | (490,799) |  |  |  | (490,799) | 4,946,328 |
|  | 6,996,212 | - | - | - | 386,831 | 386,831 | 7,383,043 |

经中国证券监督管理委员会于2012年*4*月12日签发的证监许可字[2012]477号《关于核准苏宁电器股份有限公司非公开发行股票 的批复》批准，本公司于2012年7月2日以非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）386,831,284股，每股面 值人民币1元，每股发行价为人民币12.15元。上述资金于2012年7月3日到位，业经普华永道中天会计师事务所有限公司予以 验证并出具（2012）第248号验资报告。



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并财务报表附注(续) |  |  |  |  |
| (39) | 资本公积 |  |  |  |  |
|  |  | 2012 年 |  |  | 2013 年 |
|  |  | 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 12月31日 |
|  | 股本溢价(a) | 4,536,950 | 254 |  | 4,537,204 |
|  | 其他资本公积- |  |  |  |  |
|  | 可供出售金融资产公允价 | 158 | 1,191 | - | 1,349 |
|  | 值变动 |  |  |  |  |
|  | 其他 |  |  |  |  |
|  |  | 142,363 |  |  | 142,363 |
|  |  | 4,679,471 | 1,445 | - | 4,680,916 |

2011 年 2012 年

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 12月31日 |
| 股本溢价(b) | 329,874 | 4,246,261 | (39,185) | 4,536,950 |
| 其他资本公积 -  可供出售金融资产公允价 | 387 | - | (229) | 158 |
| 值变动 其他(c) | 186,813 | - | (44,450) | 142,363 |

517,074 4,246,261 (83,864) 4,679,471

1. 于2013年度，本集团向子公司岳阳九龙苏宁云商销售有限公司的少数股东购 买了其拥有的该子公司的股权。支付对价低于交易日取得的按新增持股比例计 算确定应享有该子公司自合并日开始持续计算的净资产份额的部分增加当期 的资本公积-资本溢价，金额约人民币25万元。
2. 于2012年7月，本公司非公开发行人民币普通股(A股)386,831,284股，每 股面值人民币1元，发行价格为每股人民币12.15元，扣除发行费用后增加 资本公积约人民币42.46亿元。

江苏苏宁易购有限公司原注册资本为人民币5,000万元，本公司出资人民币 3,000万元，持股比例为60%，少数股东出资人民币2,000万元，持股比例为 40%。于2012年8月，本公司向子公司江苏苏宁易购有限公司以货币资金增 资人民币11,000万元，同时，江苏苏宁易购有限公司少数股东也以货币资金 增资人民币4,000万元。本次增资完成后，江苏苏宁易购有限公司注册资本增 加至人民币20,000万元，本公司出资比例为70%，少数股东出资比例为30%。 该增资产生的对资本公积的调整情况如下：

增资日取得的按新增持股比例计算确定应享有子

公司自合并日开始持续计算的累计亏损份额 39,185

调整资本公积-股本溢价 39,185



五 合并财务报表附注（续）

（39）资本公积（续）

（c） 经2011年***4***月29日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过，本公司对 《2010年股票期权激励计划》行权价格进行调整，调整后的股票行权价格为 人民币14.40元。截至2013年12月31日止，股票期权合同剩余期限至2015 年11月26日，约为1.9年。

授予日股票期权公允价值的确定方法

本集团采用期权定价模型确定股票期权的公允价值。主要参数列示如下:

期权行权价格：人民币14.50元

各期期权的有效期： 1.5年、2.5年、3.5年、4.5年

各期股价预计波动率： 37.3%、45.1%、46.8%、48.3%

期权有效期内的无风险利率： 2.53%、2.92%、3.20%、3.49%

根据以上参数计算得出的股票期权的公允价值为：约人民币3.95亿元。

股份支付交易对财务状况和经营成果的影响

2013年度

当期因权益结算的股份支付而计提的费用总额 -

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 约人民币13,976万元

于行权价格调整日，根据调整后的股票行权价格重新计算得出的股票期权公 允价值接近根据原行权价格计算的公允价值。于2013年度，无实际行权的股 票期权。



|  |  |
| --- | --- |
| 2012 年 | 2013 年 |
| 12月31日 本年提取 本年减少 | 12月31日 |

五

(40)

合并财务报表附注（续）

盈余公积

法定盈余公积金 1,154,866 5,869 1,160,735

2011 年 2012 年

12月31日 本年提取 本年减少 12月31日

法定盈余公积金 1,007,130 147,736 1,154,866

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时， 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经 董事会决议，本公司2013年按净利润的10%提取法定盈余公积金约人民币 587万元（2012年度：按净利润的10%提取，约人民币1.48亿元）。



2013年度 2012年度

提取或 提取或

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 分配比例 | 金额 | 分配比例 |
| 年初未分配利润 | 15,272,189 |  | 13,793,238 |  |
| 加：本年归属于本公司 |  |  |  |  |
| 股东的净利润 | 371,770 |  | 2,676,119 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | (5,869) | 10% | (147,736) | 10% |
| 提取一般风险准备 | (4,114) |  | - |  |
|  |  | 每10股 |  | 每10股 |
| 应付普通股股利 | (369,152)人民币0.5元 | | (1,049,432) | 人民币1.5元 |
| 年末未分配利润 | 15,264,824 |  | 15,272,189 |  |

五

(41)

合并财务报表附注（续）

未分配利润

于2013年12月31日，未分配利润中包含归属于本公司股东的子公司盈余公积余 额约人民币12.77亿元（2012年12月31日：约人民币11.79亿元），其中子公司 本年度计提的归属于本公司股东的盈余公积约人民币0.98亿元（2012年度：约人 民币1.95亿元）。

根据财政部于2012年3月30日颁布的《金融企业准备金计提管理办法》（财金 [2012]20号），要求金融企业计提的一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期 末余额的1.5%,难以一次性达到1.5%的，于自2012年7月1日起分5年到位, 原则上不得超过5年。据此，本集团下属金融企业从净利润中提取一定金额作为 一般风险准备，用于部分弥补尚未识别的可能性损失。

于2013年5月3日召开的本公司2012年年度股东大会批准了董事会提议的2012 年度现金股利方案，本公司以当时总股本7,383,043,150股为基数，向全体股东每 10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共派发现金股利约人民币3.69亿元。于 2013年5月24日，现金股利派发完成。



合并财务报表附注（续）

五

(42)

(a)

少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 日本LAOX株式会社 | 353,945 | 538,070 |
| 江苏苏宁易购有限公司 | (177,843) | (19,903) |
| 重庆苏宁小额贷款有限公司 | 76,033 | 75,033 |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 13,728 | 11,180 |
| 其他子公司（单个子公司的少 |  |  |
| 数股东权益金额均小于人 |  |  |
| 民币1,200万元） | 67,786 | 48,025 |
|  | 333,649 | 652,405 |

合并财务报表项目附注（续）

五

(43)

营业收入和营业成本

2013年度 2012年度

(a)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 主营业务收入 | 103,920,639 | 97,006,791 |
| 其他业务收入 | 1,371,590 | 1,350,370 |
|  | 105,292,229 | 98,357,161 |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 主营业务成本 | 88,971,651 | 80,581,387 |
| 其他业务成本 | 307,410 | 303,259 |
|  | 89,279,061 | 80,884,646 |

主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

2013年度

2012年度

主营业务收入

主营业务成本

主营业务收入

主营业务成本

88,141,174 96,138,638 79,955,577

零售批发行业 102,854,915

安装维修行业 1,033,242

其他行业⑴ 32,482

103,920,639

800,249 868,153 625,810

30,228 L

88,971,651 97,006,791 80,581,387

按产品分析如下:

2013年度

2012年度



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑色电器产品 | 22,012,974 | 18,290,062 | 21,408,773 | 17,108,058 |
| 数码及IT产品 | 18,046,729 | 16,750,674 | 18,448,785 | 16,814,784 |
| 白色电器产品 | 17,810,470 | 14,655,100 | 15,507,326 | 12,218,743 |
| 通讯产品 | 17,422,836 | 15,695,883 | 16,571,708 | 14,669,145 |
| 小家电产品（ii） | 14,710,944 | 12,085,367 | 13,155,810 | 10,318,892 |
| 空调器产品 | 12,706,186 | 10,538,262 | 10,899,207 | 8,706,706 |
| 安装维修业务 | 1,033,242 | 800,249 | 868,153 | 625,810 |
| 其他 | 177,258 | 156,054 | 147,029 | 119,249 |
|  | 103,920,639 | 88,971,651 | 97,006,791 | 80,581,387 |

主营业务收入

主营业务成本

主营业务收入

主营业务成本

五 合并财务报表项目附注(续)

(43)营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按产品分析如下(续)：

⑴其他行业收入主要包括易购网站开放平台的佣金收入、信息技术服务费收 入、小额贷款和商业保理公司的利息收入等。

(ii)小家电产品包括小家电、红孩子母婴及美妆和其他日用百货类产品等。

按地区分析如下：

2013年度 2012年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 22,089,947 | 18,760,951 | 21,219,408 | 17,750,301 |
| 华北地区 | 16,261,546 | 14,005,594 | 14,818,581 | 12,277,837 |
| 华东二区 | 15,564,312 | 13,233,534 | 15,456,118 | 12,759,776 |
| 华南地区 | 13,460,659 | 11,414,168 | 13,409,653 | 11,052,143 |
| 西南地区 | 11,721,434 | 9,945,325 | 10,126,475 | 8,277,893 |
| 东北地区 | 5,621,238 | 4,790,346 | 5,239,720 | 4,338,114 |
| 华中地区 | 6,360,934 | 5,465,471 | 5,421,331 | 4,487,568 |
| 西北地区 | 5,129,609 | 4,374,907 | 4,488,652 | 3,684,531 |
| 香港地区 | 6,511,864 | 6,072,280 | 5,773,344 | 5,234,529 |
| 日本地区 | 1,199,096 | 909,075 | 1,053,509 | 718,695 |
|  | 103,920,639 | 88,971,651 | 97,006,791 | 80,581,387 |

(b) 其他业务收入和其他业务成本

2013年度 2012年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 连锁店服务收入(i) | 537,219 | 83 | 538,588 | 2,986 |
| 租赁收入 | 408,681 | 307,327 | 397,942 | 300,273 |
| 代理费收入 | 283,020 | - | 184,500 | - |
| 广告位使用费收入 | 113,919 | - | 229,188 | - |
| 其他(ii) | 28,751 | - | 152 | - |
|  | 1,371,590 | 307,410 | 1,350,370 | 303,259 |

⑴连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入及广告服务收入等。

(ii)其他主要包括信息和物流增值服务收入等。

五 合并财务报表项目附注（续）

（43）营业收入和营业成本（续）

（c） 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额约人民币12.56亿元（2012年：约人民币

11.93亿元），占本集团全部营业收入的比例为1.20%（2012年：1.21%），具体 情况如下：

占本集团全部营业

营业收入 收入的比例（％）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 青海合一商贸有限公司 | 769,145 | 0.73% |
| 上海嘉北实业发展有限公司 | 257,051 | 0.24% |
| 南京柏晁电子科技有限公司 | 111,100 | 0.11% |
| 上海德怡科电子有限公司 | 59,816 | 0.06% |
| 河北万鸿进出口有限公司 | 58,974 | 0.06% |
|  | 1,256,086 | 1.20% |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年度 | 2012年度 | 计缴标准 |
| 营业税 | 96,600 | 100,677 | 应纳税营业额 |
|  |  |  | 营业税/增值税/ |
| 城市维护建设税 | 134,494 | 121,554 | 消费税的应纳税额 |
|  |  |  | 营业税/增值税/ |
| 教育费附加 | 98,848 | 90,850 | 费税的应纳税额 |
|  | 329,942 | 313,081 |  |
| 销售费用 |  |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
| 租赁费 |  | 4,451,589 | 4,398,014 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 |  | 2,670,991 | 2,373,506 |
| 广告费及市场推广费 |  | 1,611,995 | 1,493,923 |
| 运输费 |  | 1,122,348 | 693,643 |
| 电费 |  | 587,829 | 583,887 |
| 门店装修费摊销 |  | 461,487 | 573,317 |
| 固定资产折旧费 |  | 434,042 | 322,390 |
| 社会保险费 |  | 363,303 | 373,878 |
| 印刷费 |  | 116,821 | 87,505 |
| 能源费 |  | 105,496 | 88,169 |
| 店面物料费 |  | 77,621 | 93,405 |
| 无形资产摊销 |  | 77,324 | 63,408 |
| 保险费 |  | 68,639 | 50,989 |
| 住房公积金 |  | 58,486 | 63,934 |
| 职工福利费 |  | 53,189 | 55,274 |
| 差旅费 |  | 23,381 | 26,917 |
| 税费 |  | 11,333 | 8,078 |
| 业务招待费 |  | 8,450 | 9,242 |
| 其他 |  | 435,387 | 451,462 |
|  |  | 12,739,711 | 11,810,941 |

(45)

营业税金及附加



五

(44)

合并财务报表项目附注（续）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并财务报表项目附注（续） |  |  |
| (46) | 管理费用 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,051,627 | 878,463 |
|  | 固定资产折旧费 | 269,929 | 229,512 |
|  | 社会保险费 | 205,865 | 193,776 |
|  | 无形资产摊销 | 196,983 | 120,006 |
|  | 税费 | 181,856 | 136,999 |
|  | 职工福利费 | 109,120 | 84,075 |
|  | 咨询费 | 96,376 | 77,633 |
|  | 网络月租费 | 59,253 | 47,256 |
|  | 差旅费 | 39,246 | 56,046 |
|  | 住房公积金 | 37,493 | 32,808 |
|  | 办公区装修费 | 33,142 | 25,158 |
|  | 业务招待费 | 27,261 | 28,317 |
|  | 电费 | 25,806 | 28,059 |
|  | 租赁费 | 25,767 | 43,105 |
|  | 保险费 | 13,510 | 8,383 |
|  | 其他 | 432,433 | 360,511 |
|  |  | 2,805,667 | 2,350,107 |
| (47) | 财务收入-净额 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 利息收入 | 780,421 | 650,803 |
|  | 减：利息支出 | (234,765) | (92,864) |
|  | 汇兑净（损失）/收益 | (997) | 3,984 |
|  | 银行手续费 | (395,572) | (375,840) |
|  |  | 149,087 | 186,083 |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有限公司 财务报表附注  2013年度  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） | | | |
| 五 | 合并财务报表项目附注（续） |  |  |
| (48) | 公允价值变动收益/（损失） |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 交易性金融资产- |  |  |
|  | 理财产品 | 82,077 | - |
|  | 其他非流动负债- |  |  |
|  | 远期外汇合同 | 911 | (3,826) |
|  |  | 82,988 | (3,826) |
| (49) | 投资收益 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 成本法核算的长期股权投资收益（a） | 12,000 | 12,000 |
|  | 权益法核算的长期股权投资损失（b） | (5,875) | - |
|  | 处置长期股权投资产生的投资损失（附注 |  |  |
|  | 五(12)(b)) | (111) | - |
|  | 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 12,514 | - |
|  | 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 15,391 | 508 |
|  |  | 33,919 | 12,508 |
|  | 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。 |  |  |
| (a) | 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |
|  | 2013年度 | 2012年度 | 本年比上年增减变 |
|  |  |  | 动的原因 |
|  | 江苏银行股份有限公司 12,000 \_ | 12,000 | 没有变动 |
| (b) | 权益法核算的长期股权投资损失 |  |  |
|  | 2013年度 | 2012年度本年比上年增减变 | |
|  |  |  | 动的原因 |
|  |  |  | 去年年底投资，无 |
|  | 丸悦香港有限公司 5,875 | - | 投资损益 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并财务报表项目附注（续） |  |  |  |
| (50) | 资产减值损失 |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 存货跌价损失 |  | 155,812 | 91,787 |
|  | 坏账损失 |  | 22,284 | 9,040 |
|  | 长期待摊费用减值损失 |  | 30,851 | 15,390 |
|  | 无形资产减值损失 |  | 6,753 | - |
|  | 固定资产减值损失 |  | 4,239 | 21,233 |
|  | 商誉减值损失 |  | - | 42,098 |
|  |  |  | 219,939 | 179,548 |
| (51) | 营业外收入 |  |  | 计入2013年度非经 |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 | 常性损益的金额 |
|  | 非流动资产处置利得 | 1,346 | 59,861 | 1,346 |
|  | 其中：固定资产处置利得 | 1,346 | 59,861 | 1,346 |
|  | 政府补助（a） | 106,956 | 221,423 | 106,956 |
|  | 其他 | 52,786 | 73,161 | 52,786 |
|  |  | 161,088 | 354,445 | 161,088 |
| (a) | 政府补助明细 | 2013年度 | 2012年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|  | 财政补贴 | 7,383 | 7,658 | 与资产相关 |
|  | 财政补贴 | 99,573 | 213,765 | 与收益相关 |
|  |  | 106,956 | 221,423 |  |



五 合并财务报表项目附注（续）

1. 营业外支出

计入2013年度非经常 2013年度 2012年度 性损益的金额

非流动资产处置损失 21,743 5,841 21,743

其中：固定资产处置损失 21,743 5,841 21,743

对外捐赠 19,744 19,993 19,744

罚款及违约金 47,874 19,753 47,874

其他 111,244 80,863 111,244

200,605 126,450 200,605

1. 所得税费用

2013年度 2012年度

当期所得税 389,293 1,015,867

递延所得税 (349,210) (279,731)

40,083" 736,136"

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费 用：

2013年度 2012年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利润总额 | 144,386 | 3,241,598 |
| 按适用税率计算的所得税 | 15,242 | 792,388 |
| 部分子公司之优惠税率影响 | (49,050) | (71,130) |
| 税率变动的影响 | - | (18,010) |
| 非应纳税收入 | (3,000) | (14,113) |
| 不得扣除的成本、费用和损失 | 21,357 | 24,114 |
| 所得税汇算清缴差异 | 4,246 | (7,388) |
| 当年未确认递延所得税资产的暂时性 |  |  |
| 差异 | 11,969 | 10,433 |
| 当年未确认递延所得税资产的可抵扣 |  |  |
| 亏损 | 39,319 | 19,842 |
| 所得税费用 | 40,083 | 736,136 |



基本每股收益

五

(54)

(a)

(b)

合并财务报表项目附注（续）

每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外 普通股的加权平均数计算：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 归属于本公司普通股股东的合并净 |  |  |
| 利润（千元） | 371,770 | 2,676,119 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均 |  |  |
| 数（千股） | 7,383,043 | 7,189,628 |
| 基本每股收益 | 人民币0.05元 | 人民币0.37元 |

稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的 合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。对于盈利 企业，股票期权的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释 性，并计算稀释每股收益。于2013年度，本公司授予的股票期权的行权价格 高于当期公司普通股平均市场价格，因此该股票期权在2013年度不具有稀释 性，但是在以后期间可能具有稀释性（2012年度：无）。因此，本年度稀释每 股收益等于基本每股收益。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并财务报表项目附注（续） |  |  |
| (55) | 其他综合收益 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 可供出售金融资产产生的利得金额 | 2,149 | (698) |
|  | 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | (656) | 249 |
|  | 前期计入其他综合收益当期转入损益 |  |  |
|  | 的净额 | 34 | - |
|  | 小计 | 1,527 | (449) |
|  | 外币财务报表折算差额 | (165,155) | (88,326) |
|  |  | (163,628) | (88,775) |
| (56) | 现金流量表项目注释 |  |  |
| (a) | 收到的其他与经营活动有关的现金 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 收到的各种保证金、押金 | 1,271,932 | 566,938 |
|  | 利息收入 | 720,871 | 548,123 |
|  | 补贴收入 | 167,081 | 359,181 |
|  | 其他 | 54,340 | 130,096 |
|  |  | 2,214,224 | 1,604,338 |
| (b) | 支付的其他与经营活动有关的现金 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 租赁费 | 4,543,727 | 4,312,668 |
|  | 广告费 | 1,301,979 | 1,419,871 |
|  | 水电费 | 607,735 | 606,614 |
|  | 支付的各类保证金、订金及押金等 | 1,216,001 | 565,124 |
|  | 运杂费 | 1,008,368 | 799,651 |
|  | 手续费 | 395,573 | 375,840 |
|  | 办公费 | 279,691 | 259,831 |
|  | 日常维修及装潢 | 207,583 | 240,236 |
|  | 市场推广费 | 102,133 | 122,512 |
|  | 其他 | 1,079,359 | 680,513 |
|  |  | 10,742,149 | 9,382,860 |



2013年度 2012年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净利润 | 104,303 | 2,505,462 |
| 加：资产减值准备 | 219,939 | 179,548 |
| 固定资产和投资性房地产折旧 | 747,953 | 598,380 |
| 无形资产摊销 | 328,208 | 183,414 |
| 长期待摊费用摊销 | 539,899 | 636,110 |
| 处置固定资产的净损失/（收益） | 20,397 | (54,020) |
| 财务费用 | 201,912 | 92,864 |
| 投资收益 | (33,919) | (12,508) |
| 公允价值变动收益 | (82,988) | - |
| 递延所得税资产增加 | (361,980) | (244,063) |
| 递延所得税负债增加/（减少） | 12,770 | (35,668) |
| 存货的增加 | (1,101,903) | (3,908,410) |
| 经营性应收项目的增加 | (928,771) | (370,637) |
| 经营性应付项目的增加 | 2,572,664 | 5,728,969 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,238,484 | 5,299,441 |



五 合并财务报表项目附注（续）

（56）现金流量表项目注释（续）

（c） 支付的其他与筹资活动有关的现金

2013年度

2012年度

(57)

(a)

债券发行费

26,891

34,276

现金流量表补充资料

将合并净利润调节为经营活动现金流量

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有限公司 财务报表附注  2013年度  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） | | | |
| 五 | 合并财务报表项目附注（续） | | |
| (57) | 现金流量表补充资料（续） |  |  |
| (b) | 现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 现金及现金等价物的年末余额 | 15,118,092 | 20,243,719 |
|  | 减：现金及现金等价物的年初余额 | (20,243,719) | (12,949,158) |
|  | 现金及现金等价物净（减少）/增加额 | (5,125,627) | 7,294,561 |
| (c) | 现金及现金等价物 |  |  |
|  |  | 2013 年 | 2012 年 |
|  |  | 12月31日 | 12月31日 |
|  | 现金 | 15,118,092 | 20,243,719 |
|  | 其中：库存现金 | 20,071 | 10,740 |
|  | 可随时用于支付的银行存款 | 14,980,113 | 20,183,662 |
|  | 可随时用于支付的其他货币资金 | 117,908 | 49,317 |
|  | 年末现金及现金等价物余额 | 15,118,092 | 20,243,719 |



关联方关系及其交易

母公司情况

(a)

母公司基本情况

企业类型

注册地

法人代表

业务性质

组织机构代码

张近东先生

不适用

不适用

不适用

不适用

不适用

(b)

母公司注册资本及其变化

2012 年

12月31日

本年增加

本年减少

2013 年

12月31日

张近东先生

不适用

不适用

不适用

不适用

（C）

母公司对本公司的持股比例和表决权比例

2013年12月31日

2012年12月31日

持股比例

表决权比例

持股比例

表决权比例

张近东先生（注）

36.50%

30.64%

34.18%

30.34%

注：于2013年12月31日

张近东先生直接持有本公司26.44%的股份，同

时持有苏宁电器集团有限公司39.75%的股权、持有苏宁控股集团有限公司 （原“南京润东投资有限公司” ）100%的股权。苏宁电器集团有限公司与苏宁 控股集团有限公司分别直接持有本公司14.73%和4.20%的股权。

（2） 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

（3） 联营企业情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股 比例 | 表决权  比例 | 织机构代码 |
| 联营企业- |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 丸悦香港有  限公司 | 有限责任 公司 | 香港 | 石井英雅 | 食品连锁 | 2亿港元 | 30% | 30% | 不适用 |
| PPTV | 有限责任 公司 | 开曼 | 姚欣 | 视频媒体 | 1.8亿美元 | 46.8% | 46.8% | 不适用 |



1. 关联方关系及其交易（续）

（4） 其他关联方情况

与本集团的关系

组织机构代码

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 苏宁电器集团有限公司 | 本公司之第二大股东 | 71409210-3 |
| 江苏苏宁环球集团有限公司 | 法定代表人系张近东先生 |  |
| （“环球集团”） | 家庭成员  实际控制人系张近东先生 | 12448291-0 |
| 钟山高尔夫置业 | 家庭成员  实际控制人系张近东先生 | 74822216-4 |
| 钟山高尔夫酒店 | 家庭成员 与本公司受同一实际控制人控 | 78380394-1 |
| 苏宁置业 | 制 | 77804414-3 |
| 南京慕诚房地产开发有限公司 | 本公司关联方- |  |
| （“慕诚房地产开发”） | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 68250286-7 |
| 沃德置业 | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 68671898-0 |
| 玄武苏宁置业 | 苏宁置业之子公司 | 69836887-7 |
| 南京银河房地产开发有限公司 | 本公司关联方- |  |
| （“银河房地产”***）*** | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 24982460-3 |
| 索菲特银河大酒店 | 苏宁置业之子公司 | 67131631-3 |
| 成都鸿业置业有限公司 | 本公司关联方- |  |
| （“成都鸿业置业”） | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 67715769-1 |
| 江苏苏宁建材 | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 55252570-2 |
| 江苏银河物业 | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 72058334-7 |
| 银河诺富特酒店 | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 56289062-3 |
| 鼓楼国际软件与服务外包 | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 67133761-6 |
| 青岛苏宁置业 | 苏宁置业之子公司 | 69376067-7 |
| 北京苏宁置业有限公司 | 本公司关联方- |  |
| （“北京苏宁置业”） | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 67963888-6 |
| 无锡苏宁置业 | 苏宁置业之子公司 | 66896765-X |
| 宿迁苏宁置业有限公司 | 本公司关联方- |  |
| （“宿迁苏宁置业”） | 苏宁置业之子公司 | 56684594-2 |
| 长春苏宁置业有限公司 | 本公司关联方- |  |
| （“长春苏宁置业”） | 苏宁置业之子公司  本公司关联方- | 69147812-5 |
| 盐城苏宁置业 | 苏宁置业之子公司 | 55117886-8 |



1. 关联方关系及其交易（续）

（4） 其他关联方情况（续）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 与本集团的关系 | 组织机构代码 |
| 徐州苏宁置业 | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 66961195-4 |
| 福州苏宁置业有限公司 （“福州苏宁置业”） | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 57470863-0 |
| 高淳县苏宁置业有限公司  （“高淳苏宁置业”） | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 56287086-8 |
| 连云港苏宁置业有限公司  （“连云港苏宁置业”） | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 67095096-1 |
| 淮安苏宁置业有限公司  （“淮安苏宁置业”） | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 55023171-9 |
| 南京湖南路苏宁置业有限公司  （“南京湖南路苏宁置业”） | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 56286952-5 |
| 石家庄苏宁房地产开发 | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 69924545-7 |
| 上海苏宁房地产开发有限公司  （“上海苏宁房地产开发”） | 本公司关联方-苏宁置业之子公司 | 69158001-5 |
| 华商会所 | 本公司关联方-苏宁电器集团有限公司之子公司 | 59239202-7 |
| 江苏苏宁商业管理有限公司  （"苏宁商业管理公司"） | 本公司关联方-苏宁电器集团有限公司之子公司 | 55713952-8 |
| 无锡苏宁商业管理 | 本公司关联方-苏宁电器集团有限公司之子公司 | 06457064-3 |
| 银河国际购物广场 | 本公司关联方-苏宁电器集团有限公司之子公司 | 77377182-7 |
| 银河酒店管理公司 | 本公司关联方-苏宁电器集团有限公司之子公司 | 77203344-3 |



1. 关联方关系及其交易(续)
2. 关联交易

(a) 销售商品和提供劳务

⑴ 销售商品

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易  内容 | 关联交易定- 价方式及 决策程序 | 2013年度 | | 2012年度 | |
| 金额 | 占同类交易 金额的比例 | 金额 | 占同类交易 金额的比例 |
| 江苏苏宁建材 | 销售电器 | 市场价格 | 19,815 | 0.0193% | 130 | 0.0001% |
| 无锡苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 12,780 | 0.0124% | - | - |
| 无锡苏宁商业管理 | 销售电器 | 市场价格 | 2,680 | 0.0026% | - | - |
| 苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 1,711 | 0.0017% | 43 | 0.0000% |
| 玄武苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 1,501 | 0.0015% | 703 | 0.0007% |
| 钟山高尔夫置业 | 销售电器 | 市场价格 | 1,014 | 0.0010% | 7,549 | 0.0079% |
| 索菲特银河大酒店 | 销售电器 | 市场价格 | 469 | 0.0005% | - | - |
| 鼓楼国际软件与服 | 销售电器 | 市场价格 | 200 | 0.0002% | - | - |
| 务外包 |  |  |  |  |  |  |
| 连云港苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 191 | 0.0002% | - | - |
| 淮安苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 149 | 0.0001% | - | - |
| 石家庄苏宁房地产 |  |  |  |  |  |  |
| 开发 | 销售电器 | 市场价格 | 140 | 0.0001% | 49 | 0.0001% |
| 华商会所 | 销售电器 | 市场价格 | 132 | 0.0001% | 2,759 | 0.0029% |
| 沃德置业 | 销售电器 | 市场价格 | 104 | 0.0001% | 714 | 0.0007% |
| 慕诚房地产开发 | 销售电器 | 市场价格 | 48 | - | 3,240 | 0.0034% |
| 宿迁苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 35 | - | - | - |
| 高淳苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | 35 | - | - | - |
| 银河房地产 | 销售电器 | 市场价格 | 22 | - | - | - |
| 南京湖南路苏宁 |  |  |  |  |  |  |
| 置业 | 销售电器 | 市场价格 | 4 | - | - | - |
| 苏宁电器集团有限公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 | 销售电器 | 市场价格 | - | - | 8,354 | 0.0087% |
| 青岛苏宁置业 | 销售电器 | 市场价格 | - | - | 29 | 0.0000% |
|  |  |  | 41,030 | 0.0398% | 23,570 | 0.0245% |



1. 关联方关系及其交易（续）

（5） 关联交易（续）

（a） 销售商品和提供劳务（续）

（ii） 提供劳务

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 2013年度 | | 2012年度 | |
| 金额 | 占同类交易 金额的比例 | 金额 | 占同类交易 金额的比例 |
| 苏宁置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 1,860 | 0.1800% | 2,288 | 0.2635% |
| 无锡苏宁置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 1,338 | 0.1295% | - | - |
| 玄武苏宁置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 268 | 0.0259% | - | - |
| 石家庄苏宁房地 |  |  |  |  |  |  |
| 产开发 | 提供安维服务 | 市场价格 | 184 | 0.0178% | - | - |
| 江苏银河物业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 145 | 0.0140% | 68 | 0.0078% |
| 连云港苏宁置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 98 | 0.0095% | - | - |
| 沃德置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 64 | 0.0062% | - | - |
| 淮安苏宁置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | 50 | 0.0048% | - | - |
| 钟山高尔夫酒店 | 提供安维服务 | 市场价格 | 42 | 0.0041% | - | - |
| 银河酒店管理公司 | 提供安维服务 | 市场价格 | 40 | 0.0039% | 33 | 0.0038% |
| 索菲特银河大酒店 | 提供安维服务 | 市场价格 | 26 | 0.0025% | 61 | 0.0070% |
| 鼓楼国际软件与服 |  |  |  |  |  |  |
| 务外包 | 提供安维服务 | 市场价格 | 8 | 0.0007% | - | - |
| 慕诚房地产开发 | 提供安维服务 | 市场价格 | 3 | 0.0003% | - | - |
| 钟山高尔夫置业 | 提供安维服务 | 市场价格 | - | - | 45 | 0.0052% |
| 银河诺富特酒店 | 提供安维服务 | 市场价格 | - | - | 34 | 0.0039% |
|  |  |  | 4,126 | 0.3992% | 2,529 | 0.2912% |



1. 关联方关系及其交易（续）

（5） 关联交易（续）

（b） 租赁

本集团作为承租方：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费 |
| 苏宁置业 | 本公司 | 苏宁电器大厦 | 2012年12月28日 | 2022年12月27日 | 市场价格 | 39,672 |
| 银河国际购物广场 | 本公司 | 商贸世纪大厦 | 2007年12月23日 | 2013年12月31日 | 市场价格 | 27,553 |
| 苏宁电器集团有限公司 | 本公司 | 山西路银河大厦 | 2011年11月1日 | 2021年12月31日 | 市场价格 | 14,662 |
| 青岛苏宁置业 | 本公司 | 房屋租赁 （李村广场店） | 2011年4月19日 | 2021年4月18日 | 市场价格 | 12,885 |
| 成都鸿业置业 | 本公司 | 房屋租赁 （天府立交店） | 2011年1月11日 | 2031年1月10日 | 市场价格 | 12,531 |
| 无锡苏宁商业管理 | 本公司 | 无锡苏宁店1-5层 | 2013年9月30日 | 2028年9月29日 | 市场价格 | 6,255 |
| 福州苏宁置业 | 本公司 | 福州苏宁广场1-5层 | 2013年10月1日 | 2028年9月30日 | 市场价格 | 1,472 |
| 无锡苏宁商业管理 | 本公司 | 无锡苏宁广场红孩子店 | 2013年8月1日 | 2021年9月29日 | 市场价格 | 719 |



关联方关系及其交易（续）

(5)

关联交易（续）

(b)

租赁（续）

本集团作为出租方:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 |
| 本公司 | 玄武苏宁置业 | 房屋租赁 （诺富特酒店） | 2011年3月20日 | 2026年3月19日 | 市场价格 |
| 本公司 | 苏宁置业 | 办公场所租赁  （徐庄总部） | 2011年7月1日 | 2016年6月30日 | 市场价格 |
| 本公司 | 苏宁置业 | 办公场所租赁  （徐庄总部）4#5F 部分区域 | 2012年4月8日 | 2016年4月7日 | 市场价格 |
| 本公司 | 苏宁置业 | 办公场所租赁  （徐庄总部）6#5F  部分区域 | 2012年4月8日 | 2016年4月7日 | 市场价格 |
| 本公司 | 银河酒店管理公司 | 办公场所租赁  （徐庄总部） | 2011年7月1日 | 2016年6月30日 | 市场价格 |
| 本公司 | 苏宁商业管理公司 | 办公场所租赁  （徐庄总部） | 2011年7月1日 | 2013年3月31日 | 市场价格 |

年度确认的租赁收益

19,710

7,140

1,730

1,083

381

93



1. 关联方关系及其交易（续）

（5）关联交易（续）

（b） 租赁（续）

本集团作为出租方（续）：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 |
| 本公司 | 福州苏宁置业 | 群升国际 | 2011年8月15日 |
| 本公司 | 银河国际购物广场 | 山西路店一楼部分  区域 | 2013年5月1日 |
| 本公司 | 银河国际购物广场 | 山西路店一楼部分  区域 | 2012年3月1日 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2013年7月14日 | 市场价格 | 93 |
| 2016年4月30日 | 市场价格 | 49 |
| 2013年4月30日 | 市场价格 | 21 |

租赁终止日

租赁费定价依据

年度确认的租赁收益

1. 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

1. 担保

于2013年度，无关联方为本集团提供担保(2012年度：无)，也无本集团为关 联方提供担保。

1. 接受项目管理服务

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 苏宁置业 | 20,225 | 25,838 |
| 上海苏宁房地产开发 | 2,136 | 6,470 |
| 淮安苏宁置业 | 1,920 | - |
| 无锡苏宁置业 | 1,617 | 1,430 |
| 北京苏宁置业 | 1,190 | 5,790 |
| 青岛苏宁置业 | 370 | 160 |
| 盐城苏宁置业 | 10 | 400 |
| 徐州苏宁置业 | - | 1,570 |
| 福州苏宁置业 | - | 470 |
| 长春苏宁置业 | - | 390 |
| 宿迁苏宁置业 | - | 280 |

27,468 42,798

1. 接受物业服务

2013年度 2012年度

江苏银河物业 36,769 29,691

1. 购置设备及储值卡

2013年度 2012年度

无锡苏宁商业管理 4,775 -

江苏苏宁建材 3,642 4,096

8,417 4,096



关联方关系及其交易（续）

(5)

关联交易（续）

(g)

关联方为本集团提供的其他服务

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 银河酒店管理公司 | 7,204 | 5,830 |
| 银河诺富特酒店 | 5,287 | 2,747 |
| 索菲特银河大酒店 | 3,752 | 1,423 |
| 华商会所 | 3,036 | 35 |
| 钟山高尔夫酒店 | 2,439 | 2,654 |
| 银河国际购物广场 | 240 | 82 |
|  | 21,958 | 12,771 |

2013年度

2012年度

以上关联方主要为本集团提供餐饮会务服务。



1. 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 商标使用许可协议

(1)于2002年*4*月20日，经本集团2001年年度股东大会批准，同意环球集 团及其全资、控股公司和具有实际控制权的公司在规定的投资行业中，无偿使 用“蕨窣”、“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。

⑵ 于2008年3月20日，经本公司2007年年度股东大会批准，同意许可苏 宁电器集团有限公司及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用本公 司已注册的部分“蕨窣”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商 标。

于2008年5月15日，本公司与苏宁电器集团有限公司签订《商标使用许可协 议》，约定自2008年6月1日起，苏宁电器股份有限公司在其拥有“蕨窣”系列 注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标的专用权期限内，许可苏 宁电器集团有限公司无限期有偿使用部分注册商标，苏宁电器集团有限公司每 年支付本公司商标使用费人民币100万元。

(3)于2009年3月31日，经本公司2008年年度股东大会批准，同意许可苏 宁电器集团有限公司及其直接或间接持有20%以上(含20%)股份的公司使用本 公司已注册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。

于2009年6月26日，本公司与苏宁电器集团有限公司签订《商标使用许可协 议》，约定自签订协议之日起，苏宁电器股份有限公司在其拥有“苏宁”以及“苏 宁”的汉语拼音“ SUNING ”系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集 团有限公司无限期有偿使用部分注册商标，苏宁电器集团有限公司每年支付本 公司商标使用费人民币100万元。

本报告期内，苏宁电器集团有限公司向本公司支付了 2013年度商标使用许可 费200万元。



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏宁云商集团股份有限公司 财务报表附注  2013年度  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） | | | |
| 六 | 关联方关系及其交易（续） |  |  |
| (5) | 关联交易（续） |  |  |
| ⑴ | 关键管理人员薪酬 |  |  |
|  |  | 2013年度 | 2012年度 |
|  | 关键管理人员薪酬 | 8,650 | 8,400 |
| (6) | 应收、应付关联方款项余额 |  |  |

应收关联方款项：

2013年12月31日2012年12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 苏宁置业 | 2,105 | 1,659 |
| 应收账款 | 江苏银河物业 | 179 | 12 |
| 应收账款 | 银河酒店管理公司 | 81 | 35 |
| 应收账款 | 钟山高尔夫酒店 | 39 | - |
| 应收账款 | 索菲特银河大酒店 | 29 | 2 |
| 应收账款 | 石家庄苏宁房地产开发 | 20 | - |
| 应收账款 | 钟山高尔夫置业 | 7 | 772 |
| 应收账款 | 沃德置业 | - | 27 |
| 应收账款 | 银河诺富特酒店 | - | 19 |
|  |  | 2,460 | 2,526 |
| 其他应收款 | 玄武苏宁置业 | 199 | 507 |
| 其他流动资产 | 苏宁置业 | 6,596 |  |
| 其他流动资产 | 无锡苏宁商业管理 | 6,302 | - |
| 其他流动资产 | 成都鸿业置业 | 4,820 | 2,146 |
| 其他流动资产 | 苏宁电器集团有限公司 | 4,596 | - |
| 其他流动资产 | 江苏银河物业 | 109 | 207 |
| 其他流动资产 | 银河国际购物广场 | - | 4,124 |
|  |  | 22,423 | 6,477 |



六关联方关系及其交易（续）

（6）应收、应付关联方款项余额（续）

应付/预收关联方款项：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收账款 | 苏宁置业 | 875 | - |
| 预收账款 | 无锡苏宁置业 | 601 | - |
| 预收账款 | 玄武苏宁置业 | 201 | - |
| 预收账款 | 鼓楼国际软件与服 务外包 | 109 |  |
| 预收账款 | 银河国际购物广场 | 24 | - |
| 预收账款 | 沃德置业 | 5 | - |
| 预收账款 | 钟山高尔夫酒店 | - | 315 |
|  |  | 1,815 | 315 |
| 其他应付款 | 苏宁置业 | 3,410 |  |
| 其他应付款 | 无锡苏宁商业管理 | 2,799 | - |
| 其他应付款 | 徐州苏宁置业 | 472 | 1,100 |
| 其他应付款 | 青岛苏宁置业 | 370 | - |
| 其他应付款 | 钟山高尔夫酒店 | 288 | 83 |
| 其他应付款 | 盐城苏宁置业 | 123 | 280 |
| 其他应付款 | 银河诺富特酒店 | 37 | 211 |
| 其他应付款 | 索菲特银河大酒店 | 7 | 108 |
| 其他应付款 | 江苏苏宁建材 | - | 1,972 |
| 其他应付款 | 银河酒店管理公司 | - | 418 |
| 其他应付款 | 华商会所 | - | 21 |
|  |  | 7,506 | 4,193 |
| 其他流动负债 | 福州苏宁置业 | 1,472 | - |
| 其他流动负债 | 苏宁电器集团有限 |  |  |
|  | 公司 | - | 5,382 |
| 其他流动负债 | 苏宁置业 | - | 435 |
|  |  | 1,472 | 5,817 |

2013年12月31日

2012年12月31日



1. 关联方关系及其交易（续）

（7） 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方 有关的承诺事项：

接受劳务

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| -项目管理服 务 | 苏宁置业 | 97,172 | 60,262 |
|  | 上海苏宁房地产开发 | 20,100 | 15,110 |
|  | 北京苏宁置业 | 12,310 | 13,500 |
|  | 无锡苏宁置业 | 7,100 | 3,330 |
|  | 淮安苏宁置业 | 4,480 | - |
|  | 福州苏宁置业 | 1,100 | 1,100 |
|  | 长春苏宁置业 | 910 | 910 |
|  | 宿迁苏宁置业 | 650 | 650 |
|  | 青岛苏宁置业 | - | 370 |
|  | 盐城苏宁置业 | - | 10 |
|  |  | 143,822 | 95,242 |



1. 关联方关系及其交易（续）

（7） 关联方承诺（续）

租赁

2013年12月31日 2012年12月31日

-租入

无锡苏宁商业管理

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司 | 416,173 | - |
| 苏宁置业 | 357,044 | 396,281 |
| 福州苏宁置业 | 228,223 | - |
| 成都鸿业置业 | 163,058 | 169,594 |
| 苏宁电器集团有限 |  |  |
| 公司 | 117,296 | 231,598 |
| 青岛苏宁置业 | 98,654 | 111,539 |
| 银河国际购物广场 | - | 20,661 |

1,380,448 929,673

-租出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 玄武苏宁置业 | 272,402 | 292,112 |
| 苏宁置业 | 21,428 | 34,009 |
| 银河酒店管理公司 | 1,030 | 1,188 |
| 银河国际购物广场 | 181 | 21 |
| 苏宁商业管理公司 | - | 1,618 |
| 福州苏宁置业 | - | 363 |
|  | 295,041 | 329,311 |

1. 或有事项

于2013年12月31日，本集团无重大或有事项。



1. 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本 性支出承诺：

2013年12月31日 2012年12月31日

房屋、建筑物及机器设备 1,433,980 1,271,181

1. 经营租赁承诺事项

根据已签订的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 一年以内 | 4,666,597 | 4,840,546 |
| 一到二年 | 4,401,981 | 4,664,362 |
| 二到三年 | 4,058,023 | 4,395,424 |
| 三年以上 | 21,231,797 | 24,197,257 |
|  | 34,358,398 | 38,097,589 |

1. 前期承诺履行情况

本集团2012年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承 诺履行。



资产负债表日后事项 重要的资产负债表日后事项说明

内容 对财务状况和 经营成果的影 响数

项目

无法估计影响

数的原因

偿还应付款项 偿还的应付款项中，包含资产和负债同时 (附注五(26)(c)) 账龄超过一年的大额应 减少人民币

(附注五(31)(c)) 付款项 1.99亿元

结转预收款项 实现结转的收入中，包含增加收入人民币 (附注五(27)(c)) 超过一年的大额预收款 8,732万元

项

收入确认政策

随着《新消费者权益保护 法》的施行，本集团对外 承诺，自2014年3月15 日起对于线下门店和线 上易购销售的商品(除特 定商品外)，消费者有权自 收到商品之日起15天内 无理由退货

影响收入确认 政策和相应的 税务处理

目前公司正在 评估对2014 年财务报表的 影响，尚未形 成最终结论

企业合并

见附注四(3)。



十■一金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风 险）、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预 见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

（1） 市场风险

（a） 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的 外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要 为日元，港元和美元）依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外 币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本 集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的 目的。

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外 币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2013年12月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 日元项目 | 港元项目 | 美元项目 | 合计 |
| 外币金融资产- |  |  |  |  |
| 货币资金 | 137,616 | 719,365 | 170,146 | 1,027,127 |
| 应收账款 | 24,733 | 4,611 | - | 29,344 |
| 应收利息 | 19 | 292 | - | 311 |
| 其他应收款 | 32,481 | 34,533 | 250 | 67,264 |
| 可供出售金融资产 | 785 | - | - | 785 |
| 长期应收款 | 199,343 | 26,092 | - | 225,435 |
|  | 394,977 | 784,893 | 170,396 | 1,350,266 |
| 外币金融负债- |  |  |  |  |
| 短期借款 | - | 1,064,672 | 45,221 | 1,109,893 |
| 应付账款 | 25,676 | 76,861 | 26,223 | 128,760 |
| 应付利息 | - | 2,447 | 22 | 2,469 |
| 其他应付款 | 79,974 | 15,174 | - | 95,148 |
| 一年内到期的非流 |  |  |  |  |
| 动负债 | - | - | 9,755 | 9,755 |
| 长期借款 | - | - | 593,838 | 593,838 |
| 其他非流动负债 | - | 2,915 | - | 2,915 |
|  | 105,650 | 1,162,069 , | 675,059 | 1,942,778 |



金融工具及其风险（续）

十\_

(1)

(a)

市场风险（续）

外汇风险（续）

2012年12月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 日元项目 | 港元项目 | 美元项目 | 合计 |
| 外币金融资产- |  |  |  |  |
| 货币资金 | 201,609 | 483,043 | 5,072 | 689,724 |
| 应收账款 | 74,537 | 6,644 | - | 81,181 |
| 其他应收款 | 41,604 | 8,728 | - | 50,332 |
| 长期应收款 | 256,267 | 19,874 | - | 276,141 |
|  | 574,017 | 518,289 | 5,072 | 1,097,378 |
| 外币金融负债- |  |  |  |  |
| 短期借款 | 7,305 | 1,073,816 | 46,371 | 1,127,492 |
| 应付账款 | 45,921 | 76,896 | 44 | 122,861 |
| 其他应付款 | 59,323 | 19,827 | - | 79,150 |
| 应付利息 | - | 2,650 | - | 2,650 |
|  | 112,549 | 1,173,189 | 46,415 | 1,332,153 |

于2013年12月31日，对于本集团日元金融资产和金融负债，如果人民币对外币 升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加其他综合收益约人民 币2,893万元（2012年12月31日：减少或增加约人民币4,615万元）。

于2013年12月31日，对于本集团港元金融资产和金融负债，如果人民币对外币 升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少其他综合收益约人民 币3,772万元（2012年12月31日：增加或减少约人民币6,549万元）。

于2013年12月31日，对于本集团美元金融资产和金融负债，如果人民币对外币 升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少其他综合收益约人民 币5,047万元（2012年12月31日：增加或减少约人民币413万元）。



十■一金融工具及其风险（续）

（1） 市场风险（续）

（b） 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率 的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公 允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相 对比例。于2013年12月31日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的固定利 率的应付债券（其中第二期债券附第3年末发行人上调票面利率选择权），金额约为 人民币79.46亿元（2012年12月31日：约人民币44.65亿元）（附注五（35））；以及 美元计价的浮动利率的长期银行借款，金额约为人民币6.04亿元（2012年12月31 日：无）（附注五（34））。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本 以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务 业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整 可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2013年度及2012年度本集团并无 利率互换安排。

（2） 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、 应收利息、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，应收利息主要是各类 保证金及定期存款产生的利息，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因 对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风 险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及 其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定 期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、 缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

（3）价格风险

本集团持有的理财产品、货币基金等投资工具，以及卖出期权等衍生工具，面临市 场价格风险的影响，这些价格风险来自相关标的指数或标的资产未来价值波动的不 确定性。本集团持续监控这些标的指数或标的资产的价值波动水平，并严格控制该 类投资工具及衍生工具的规模，必要时采用合适的对冲工具以缓释市场价格风险对 本集团带来的不利影响。



十■一金融工具及其风险（续）

（4） 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金 流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕 的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定， 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期 日列示如下：

2013年12月31日

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 金融资产-  货币资金 | 24,806,284 |  |  |  | 24,806,284 |
| 发放贷款及垫款 | 142,242 | - | - | - | 142,242 |
| 交易性金融资产 | 2,862,077 | - | - | - | 2,862,077 |
| 应收票据 | 577 | - | - | - | 577 |
| 应收账款 | 671,075 | - | - | - | 671,075 |
| 应收利息 | 66,712 | - | - | - | 66,712 |
| 其他应收款 | 1,221,947 | - | - | - | 1,221,947 |
| 其他流动资产 | 40,098 | - | - | - | 40,098 |
| 可供出售金融资产 | - | 267,954 | - | - | 267,954 |
| 长期应收款 | - | 174,875 | 110,382 | 197,039 | 482,296 |
|  | 29,811,012 | 442,829 | 110,382 | 197,039 | 30,561,262 |
| 金融负债-  短期借款及利息 | 1,113,547 |  |  |  | 1,113,547 |
| 交易性金融负债 | 90,400 | - | - | - | 90,400 |
| 应付票据 | 25,235,849 | - | - | - | 25,235,849 |
| 应付账款 | 10,531,493 | - | - | - | 10,531,493 |
| 其他应付款 | 4,931,210 | - | - | - | 4,931,210 |
| 一年内到期的长期 借款及利息 | 34,792 |  |  |  | 34,792 |
| 长期借款及利息 | - | 121,198 | 533,482 | - | 654,680 |
| 应付债券及利息 | 442,250 | 442,250 | 8,676,250 | - | 9,560,750 |
| 其他非流动负债 | - | 2,915 | - | - | 2,915 |
|  | 42,379,541 . | 566,363 . | 9,209,732 , | - | 52,155,636 |



十\_

(4)

金融工具及其风险（续）

流动风险（续）

2012年12月31日



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 金融资产- |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 30,067,365 | - | - | - | 30,067,365 |
| 应收账款 | 1,270,502 | - | - | - | 1,270,502 |
| 其他应收款 | 425,728 | - | - | - | 425,728 |
| 应收票据 | 2,987 | - | - | - | 2,987 |
| 应收利息 | 87,729 | - | - | - | 87,729 |
| 长期应收款 | - | 45,491 | 158,841 | 295,343 | 499,675 |
|  | 31,854,311 | 45,491 | 158,841 | 295,343 | 32,353,986 |
| 金融负债- |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 1,768,170 | - | - | - | 1,768,170 |
| 应付票据 | 24,229,852 | - | - | - | 24,229,852 |
| 应付账款 | 10,457,733 | - | - | - | 10,457,733 |
| 其他应付款 | 3,346,992 | - | - | - | 3,346,992 |
| 应付债券及利息 | 234,000 | 234,000 | 5,202,000 | - | 5,670,000 |
| 其他非流动负债 | - | 3,826 | - | - | 3,826 |
|  | 40,036,747 | 237,826 , | 5,202,000 | - | 45,476,573 |

公允价值

十\_

(5)

(a)

金融工具及其风险（续）

(b)

不以公允价值作为后续计量的金融工具

不以公允价值作为后续计量的金融资产和负债主要包括：发放贷款及垫款、应 收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票 据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款 和应付债券。

本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值 差异不重大。

以公允价值作为后续计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价 值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价。

第二层级：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除 第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入 值（不可观察输入值）。

于2013年12月31日，以公允价值作为后续计量的金融资产及金融负债按上 述三个层级列示如下：

第一层级 第二层级第三层级 合计

金融资产-

交易性金融资产-

理财产品 -2,862,077 - 2,862,077

其他流动资产-

一年内到期的理财产品 - - 40,098 40,098

可供出售金融资产-

理财产品 - 267,169 - 267,169

股票投资（a） 785 L L 785

785 3,129,246 40,098 3,170,129

十■一金融工具及其风险(续)

1. 公允价值(续)

(b)以公允价值作为后续计量的金融工具(续)

|  |  |
| --- | --- |
| 金融负债-  交易性金融负债-  卖出期权 其他非流动负债- 远期外汇合约(b) | 第一层级 第二层级第三层级 合计   * - 90,400 90,400   L 2,915 L 2,915   * 2,915 90,400 93,315 |

于2012年12月31日，以公允价值作为后续计量的金融资产及金融负债按上 述三个层级列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
|  | 第一层级 第二层级第三层级 合计 |
| 金融资产-  可供出售金融资产- 股票投资(a) | 982 L L 982  第一层级 第二层级第三层级 合计 |
| 金融负债- 其他非流动负债-  远期外汇合约(b) | - 3,826 - 3,826 |

1. 该金融资产为本集团子公司日本LAOX株式会社购买的股票投资，该股票 投资存在活跃的市场，以活跃市场中的报价确定其公允价值。
2. 该金融负债为本集团香港子公司与银行签订的远期外汇合约。

上述第三层级金融资产变动如下：

|  |  |
| --- | --- |
|  | 一年内到期的  可供出售金融资产 交易性金融负债 |
| 2013年1月1日  购买  计入权益的公允价值变动  2013年12月31日 | 40,000 90,400  98\_ L  40,098 90,400 |

十二 以公允价值作为后续计量的资产和负债

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年  12月31日 | 本年度公允价  值变动收益 | 计入权益的累计  公允价值变动 | 本年度计 提的减值 | 2013 年  12月31日 |
| 金融资产- 交易性金融资产  -理财产品 其他流动资产 | - | 82,077 | - | - | 2,862,077 |
| -一年内到期的 | - |  |  |  |  |
| 理财产品  可供出售金融资产 |  |  | 98 | - | 40,098 |
| -理财产品 | - | - | 1,669 | - | 267,169 |
| -股票投资 | 982 | - | (241) | - | 785 |
|  | 982 | 82,077 | 1,526 | - | 3,170,129 |
| 金融负债- 交易性金融负债  -卖出期权  其他非流动负债 | - | - | - | - | 90,400 |
| -远期外汇合约 | 3,826 | (911) | - | - | 2,915 |
|  | 3,826 | (911) | - | - | 93,315 |

十三外币金融资产和外币金融负债

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年  12月31日 | 本年度公允价值  变动收益 | 计入权益的累计公 允价值变动 | 本年度计提  的减值 | 2013 年  12月31日 |
| 金融资产- |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 689,724 | 一 | 一 | 一 | 1,027,127 |
| 应收账款 | 81,181 | 一 | 一 | (7,614) | 29,344 |
| 应收利息 | - | 一 | 一 | - | 311 |
| 其他应收款 | 50,332 | 一 | 一 | (14,670) | 67,264 |
| 可供出售金融资产 | 982 | 一 | (241) | - | 785 |
| 长期应收款 | 276,141 | 一 | 一 | - | 225,435 |
| 金融资产小计 | 1,098,360 | 一 | (241) | (22,284) | 1,350,266 |
| 金融负债- |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 1,127,492 | — | — | — | 1,109,893 |
| 应付账款 | 122,861 | 一 | 一 | 一 | 128,760 |
| 应付利息 | 2,650 | 一 | 一 | 一 | 2,469 |
| 其他应付款 | 79,150 | 一 | 一 | 一 | 95,148 |
| 一年内到期的非流动 |  |  |  |  |  |
| 负债 | - | **—** | **—** | **—** | 9,755 |
| 长期借款 | - | **—** | **—** | **—** | 593,838 |
| 其他非流动负债 | 3,826 | (911) | 一 | 一 | 2,915 |
| 金融负债小计 | 1,335,979 | (911) | **—** | **—** | 1,942,778 |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 应收账款 | 13,899,434 | 14,682,958 |
| 减：坏账准备 | (8,011) | (8,464) |
|  | 13,891,423 | 14,674,494 |
| 应收账款账龄分析如下： |  |  |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 一年以内 | 13,862,603 | 14,653,491 |
| 一到二年 | 27,959 | 27,064 |
| 二到三年 | 8,038 | 1,069 |
| 三到四年 | 616 | 366 |
| 四到五年 | 218 | 549 |
| 五年以上 | - | 419 |
|  | 13,899,434 | 14,682,958 |

(a)

应收账款



十四

⑴

公司财务报表附注

十四公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 |
| 按组合计提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收政府补贴组合 | - | - | - | - | 842 | - | - | - |
| 应收节能补贴组合 | 4,979 | - | - | - | 12,247 | 0.1% | - | - |
| 应收其他款项组合 | 13,894,455 | 100.0% | (8,011) | 0.1% | 14,669,869 | 99.9% | (8,464) | 0.1% |
|  | 13,899,434 | 100.0% | (8,011) |  | 14,682,958 | 100.0% | (8,464) |  |

(C) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2013年12月31日 | | | | | 2012 年 12 月 31 | | 日 | |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 占总额比 例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 占总额比 例 | 金额 | 计提 比例 |
| 一年以内 | 13,857,624 | 99.7% | (3,291) | 0.02% | 14,640,402 | 99.8% | (4,685) | 0.03% |
| 一到二年 | 27,959 | 0.2% | (2,796) | 10% | 27,064 | 0.2% | (2,706) | 10% |
| 二到三年 | 8,038 | 0.1% | (1,608) | 20% | 1,069 | 0.0% | (214) | 20% |
| 三到四年 | 616 | - | (185) | 30% | 366 | 0.0% | (110) | 30% |
| 四到五年 | 218 | - | (131) | 60% | 549 | 0.0% | (330) | 60% |
| 五年以上 | - | - | - | - | 419 | 0.0% | (419) | 100% |
|  | 13,894,455 | 100.0% | (8,011) |  | 14,669,869 | 100.0% | (8,464) |  |

1. 本年度实际核销的应收账款为人民币160.76万元，并非因关联交易产生。
2. 于2013年12月31日及2012年12月31日，应收账款中无应收持有本公 司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。



十四公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

1. 于2013年12月31日，余额前五名的应收账款分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本公司  关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款  总额比例 |
| 南京苏宁易购电子商务有限 |  |  |  |  |
| 公司 | 子公司 | 1,467,113 | 一年以内 | 10.6% |
| 北京京朝苏宁电器有限公司 | 子公司 | 1,109,711 | 一年以内 | 8.0% |
| 苏宁(天津)采购有限公司 | 子公司 | 806,805 | 一年以内 | 5.8% |
| 四川苏宁物流有限公司 | 子公司 | 751,154 | 一年以内 | 5.4% |
| 江苏昌祺贸易有限公司 | 子公司 | 697,020 | 一年以内 | 5.0% |
|  |  | 4,831,803 |  | 34.8% |
| (g) 应收关联方的应收账款分析如下 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本公司关系\_ | 2013年12月31日 | | | 2012年12月31日 | | |
| 金额 | 占应收账 款总额的 比例(%) | 坏账  准备 | 金额 | 占应收账 款总额的 比例(%) | 坏账  准备 |
| 苏宁置业 | 与本公司受同一实际控  制人控制 | 2,105 | 0.02% |  | 1,659 | 0.01% |  |
| 江苏银河物业 | 本公司关联方-苏宁置  业之子公司 | 179 |  |  | 12 |  |  |
| 钟山高尔夫酒店 | 实际控制人系张近东先  生家庭成员 | 39 |  |  |  |  |  |
| 索菲特银河大酒店 | 本公司关联方-苏宁置 业之子公司 | 29 |  |  | 2 |  |  |
| 钟山高尔夫置业 | 实际控制人系张近东先  生家庭成员 | 7 |  |  | 772 | 0.01% |  |
| 银河酒店管理公司 | 苏宁电器集团有限公司 之子公司 |  |  |  | 35 |  |  |
| 沃德置业 | 本公司关联方-苏宁置 业之子公司 |  |  |  | 27 |  |  |
| 银河诺富特酒店 | 本公司关联方-苏宁置 业之子公司 |  |  |  | 19 |  |  |
|  |  | 2,359 | 0.02% | - | 2,526 | 0.02% | - |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 集团内部往来款项 | 1,675,813 | 43,086 |
| 保本保收益理财产品 | 600,000 | - |
| 押金及保证金 | 9,207 | 9,189 |
| 员工借款 | 3,500 | 11,464 |
| 其它 | 106,296 | 66,550 |
|  | 2,394,816 | 130,289 |
| 减：坏账准备 | (10,034) | (8,065) |
|  | 2,384,782 | 122,224 |
| 其他应收款账龄分析如下： | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
| 一年以内 | 2,359,328 | 88,834 |
| 一到二年 | 22,175 | 30,254 |
| 二到三年 | 8,977 | 8,692 |
| 三到四年 | 3,173 | 1,503 |
| 四到五年 | 679 | 536 |
| 五年以上 | 484 | 470 |
|  | 2,394,816 | 130,289 |

(a)



十四

⑵

公司财务报表附注（续）

其他应收款

(b)

其他应收款按类别分析如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年12月31日 | | | | 2012年12月31日 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 占总额比 例 | 金额 | 计提 比例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 |
| 按组合计提坏账  准备  应收保本保收益理财 | 600,000 | 25% |  |  |  |  |  |  |
| 产品组合  应收其他款项组合 | 1,794,816 | 75% | (10,034) | 0.6% | 130,289 | 100% | (8,065) | 6.2% |
|  | 2,394,816 | 100% | (10,034) |  | 130,289 | 100% | (8,065) |  |

其他应收款（续）

十四

⑵

(c)

公司财务报表附注（续）

按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下:

(d)

本年度实际核销的其他应收款分析如下:

2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 |
| 一年以内 | 1,759,328 | 98.0% | (4,178) | 0.24% | 88,834 | 68.1% | (2,060) | 2% |
| 一到二年 | 22,175 | 1.3% | (2,218) | 10% | 30,254 | 23.2% | (3,025) | 10% |
| 二到三年 | 8,977 | 0.5% | (1,795) | 20% | 8,692 | 6.7% | (1,738) | 20% |
| 三到四年 | 3,173 | 0.2% | (952) | 30% | 1,503 | 1.2% | (451) | 30% |
| 四到五年 | 679 | 0.0% | (407) | 60% | 536 | 0.4% | (321) | 60% |
| 五年以上 | 484 | 0.0% | (484) | 100% | 470 | 0.4% | (470) | 100% |
|  | 1,794,816 | 100.0% | (10,034) |  | 130,289 | 100.0% | (8,065) |  |

其他应收 是否因关联

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 交易产生 |
| 福建科龙空调销售有 | 预付货款 | 27 | 长时间催讨无结果 | 否 |
| 限公司 |  |  |  |  |
| 其他（单笔金额较小） |  | 10 | 长时间催讨无结果 | 否 |

37



十四公司财务报表附注(续)

1. 其他应收款(续)
2. 于2013年12月31日及2012年12月31日，其他应收款中无应收持有本公 司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。
3. 于2013年12月31日，余额前五名的其他应收款分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 与本公司  关系 | 金额 | 占其他应收 年限款总额比例 | |
| 中国光大银行股份有限公司南 | 第三方 | 600,000 | 一年以内 | 25.1% |
| 京分行 |  |  |  |  |
| 汕头市龙湖苏宁电器有限公司 | 子公司 | 541,279 | 一年以内 | 22.6% |
| 香港苏宁富希贸易有限公司 | 子公司 | 527,796 | 一年以内 | 22.0% |
| 西安新城苏宁电器有限公司 | 子公司 | 195,010 | 一年以内 | 8.1% |
| 南京苏宁电子信息技术有限公 | 子公司 | 101,276 | 一年以内 | 4.2% |

司

1,965,361 82.0%

1. 应收关联方的其他应收款分析如下：

与本公司关系 2013年12月31日 2012年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占其他应收 款总额的比 例(%) | 坏账 准备 | 金额 | 占其他应收 款总额的比 例 (%) | 坏账 准备 |
| 玄武苏宁置业 本公司关联方- |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁置业之子公司 | 199 | 0.01% | - | 507 | 0.39% | - |

1. 长期股权投资

2013年12月31日 2012年12月31日 子公司(a) 14,105,247 11,767,805

其他长期股权投资(b) 544,800 545,793

14,650,047 12,313,598

本公司不存在长期投资变现的重大限制。



公司财务报表附注（续）

十四

⑶

(a)

长期股权投资（续）

子公司



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 2012 年  12月31日 | 本年增减变动 | 2013 年  12月31日 | 直接持股直接表决权持股比例与表决权 | | | | 本年计提 减值准备 | 本年宣告分派  的现金股利 |
| 比例 | 比例比例不一致的说明减值准备 | | |
| 香港苏宁电器有限公司 | 成本法 | 1,551,276 | 416,504 | 1,134,772 | 1,551,276 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 上海苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 674,494 | 671,444 | 3,050 | 674,494 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 上海长宁苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 502,367 | 502,367 | - | 502,367 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 重庆苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 482,087 | 471,507 | 10,580 | 482,087 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 北京苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 452,572 | 426,401 | 26,171 | 452,572 | 89% | 89% | - | - | - | - |
| 广州苏宁云商物流有限公司 | 成本法 | 450,000 | 360,000 | 90,000 | 450,000 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 福建苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 436,436 | 399,297 | 37,139 | 436,436 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 武汉苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 354,636 | 343,854 | 10,782 | 354,636 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 沈阳苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 352,566 | 319,230 | 33,336 | 352,566 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 浙江苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 308,660 | 305,818 | 2,842 | 308,660 | 89% | 89% | - | - | - | - |
| 江苏苏宁商业投资有限公司 | 成本法 | 304,290 | 281,853 | 22,437 | 304,290 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 广东苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 303,964 | 286,135 | 17,829 | 303,964 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 杭州苏宁云商物流有限公司 | 成本法 | 268,379 | 268,379 | - | 268,379 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 四川苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 263,144 | 263,144 | - | 263,144 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 苏宁云商江苏苏南有限公司 | 成本法 | 252,000 | 252,000 | - | 252,000 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 长春苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 210,409 | 172,906 | 37,503 | 210,409 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 青岛胶宁苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 205,391 | 205,391 | - | 205,391 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 重庆苏宁云商采购有限公司 | 成本法 | 195,027 | 195,027 | - | 195,027 | 90% | 90% | - | - | - | - |
| 哈尔滨苏宁采购有限公司 | 成本法 | 182,790 | 153,000 | 29,790 | 182,790 | 90% | 90% | - | - | - | - |

公司财务报表附注（续）

十四

⑶

(a)

长期股权投资（续）

子公司（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 2012 年 | | | 2013 年  12月31日 | 直接持股直接表决权持股比例与表决权 | | 本年计提 减值准备 | 本年宣告分派的 现金股利 |
| 投资成本 | 12月31日 | 本年增减变动 | 比例 | 比例比例不一致的说明 减值准备 |
| 福州苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 162,000 | 162,000 | - | 162,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 天津渤海苏宁云商有限公司 | 成本法 | 160,207 | 160,207 | - | 160,207 | 90% | 90% - - | - | - |
| 湖北苏宁物流有限公司 | 成本法 | 153,000 | 153,000 | - | 153,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 山东渤宁苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 151,668 | 151,668 | - | 151,668 | 90% | 90% - - | - | - |
| 江苏苏宁易购电子商务 有限公司 | 成本法 | 140,000 | 140,000 | - | 140,000 | 70% | 70% | - | - |
| 盐城盐宁苏宁云商有限公司 | 成本法 | 129,245 | 129,245 | - | 129,245 | 90% | 90% - - | - | - |
| 贵阳苏宁物流有限公司 | 成本法 | 126,000 | 81,000 | 45,000 | 126,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 中山市苏宁物流有限公司 | 成本法 | 126,000 | 126,000 | - | 126,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 江西苏宁物流有限公司 | 成本法 | 126,000 | 126,000 | - | 126,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 徐州苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 125,660 | 125,660 | - | 125,660 | 90% | 90% - - | - | - |
| 内江百大商贸有限公司 | 成本法 | 111,430 | 111,430 | - | 111,430 | 100% | 100% - - | - | - |
| 深圳市苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 110,799 | 110,799 | - | 110,799 | 90% | 90% - - | - | - |
| 湖南苏宁云商有限公司 | 成本法 | 105,696 | 103,266 | 2,430 | 105,696 | 90% | 90% - - | - | - |
| 陕西苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 105,514 | 105,514 | - | 105,514 | 90% | 90% - - | - | - |
| 安徽苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 104,168 | 104,168 | - | 104,168 | 90% | 90% - - | - | - |
| 苏宁（天津）采购有限公司 | 成本法 | 100,000 | 100,000 | - | 100,000 | 100% | 100% - - | - | - |
| 南京苏宁易付宝网络科技有限公 司 | 成本法 | 100,000 | 100,000 | - | 100,000 | 100% | 100% - - | - | - |
| 包头市滨河苏宁云商有限公司 | 成本法 | 99,000 | 99,000 | - | 99,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 天津苏宁云商有限公司 | 成本法 | 98,901 | 98,901 | - | 98,901 | 100% | 100% - - | - | - |



十四

⑶

(a)

公司财务报表附注（续）

长期股权投资（续）

子公司（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 2012 年 |  | 2013 年 | 直接持股直接表决权持股比例与表决权 | | 减值 | 本年计提本年宣告分派的 |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 12月31日 | 本年增减变动 | 12月31日 | 比例 | 比例比例不一致的说明 | 准备 | 减值准备 现金股利 |
| 芜湖苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 93,898 | 93,898 | - | 93,898 | 90% | 90% - |  | - |
| 新疆苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 90,788 | 86,675 | 4,113 | 90,788 | 90% | 90% - |  | - |
| 上海沪申苏宁电器有限公司 | 成本法 | 90,000 | 90,000 | - | 90,000 | 90% | 90% - |  | - |
| 合肥高新苏宁销售有限公司 | 成本法 | 90,000 | 90,000 | - | 90,000 | 90% | 90% - |  | - |
| 上海嘉定苏宁电器有限公司 | 成本法 | 90,000 | 90,000 | - | 90,000 | 90% | 90% - |  | - |
| 成都苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 90,000 | 90,000 | - | 90,000 | 90% | 90% - |  | - |
| 芜湖万联智能通卡有限公司 | 成本法 | 80,388 | 80,388 | - | 80,388 | 98% | 98% - |  | - |
| 苏州苏宁云商采购有限公司 | 成本法 | 68,400 | 68,400 | - | 68,400 | 90% | 90% - |  | - |
| 苏州苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 67,043 | 67,043 | - | 67,043 | 90% | 90% - |  | - |
| 宿迁苏宁云商物流有限公司 | 成本法 | 58,500 | 58,500 | - | 58,500 | 90% | 90% - |  | - |
| 江西苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 56,412 | 40,500 | 15,912 | 56,412 | 90% | 90% - |  | - |
| 青岛苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 51,670 | 51,670 | - | 51,670 | 100% | 100% - |  | - |
| 江苏昌祺贸易有限公司 无锡胜利门苏宁云商销售 | 成本法 | 50,393 | 50,393 | - | 50,393 | 100% | 100% - |  | - |
| 有限公司 | 成本法 | 50,374 | 50,374 | - | 50,374 | 100% | 100% - |  | - |
| 江苏法迪欧电器有限公司 | 成本法 | 50,000 | 50,000 | - | 50,000 | 100% | 100% - |  | - |
| 厦门苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 49,713 | 45,128 | 4,585 | 49,713 | 10% | 10% - |  | - |
| 淮安苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 48,551 | 48,551 | - | 48,551 | 98% | 98% - |  | - |
| 江苏苏宁物流有限公司 | 成本法 | 45,000 | 45,000 | - | 45,000 | 90% | 90% - |  | - |
| 甘肃苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 44,208 | 44,208 | - | 44,208 | 90% | 90% - |  | - |



公司财务报表附注（续）

十四

⑶

(a)

长期股权投资（续）

子公司（续）



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 2012 年  12月31日 | 本年增减变动 | 2013年直接持股直接表决权持股比例与表决权 | | | 本年计提本年宣告分派的 | |
| 12月31日 | 比例 | 比例比例不一致的说明减值准备 | 减值准备 | 现金股利 |
| 广西苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 41,805 | 35,775 | 6,030 | 41,805 | 90% | 90% - - | - | - |
| 贵阳苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 41,508 | 41,508 | - | 41,508 | 90% | 90% - - | - | - |
| 大同苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 39,844 | 39,844 | - | 39,844 | 90% | 90% - - | - | - |
| 南通苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 39,777 | 34,865 | 4,912 | 39,777 | 95% | 95% - - | - | - |
| 河南苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 39,511 | 39,511 | - | 39,511 | 90% | 90% - - | - | - |
| 哈尔滨苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 37,069 | 37,069 | - | 37,069 | 90% | 90% - - | - | - |
| 石家庄苏宁云商商贸有限公司  唐山唐宁苏宁云商销售有限公 | 成本法 | 35,940 | 33,970 | 1,970 | 35,940 | 100% | 100% - - | - | - |
| 司 | 成本法 | 32,260 | 15,800 | 16,460 | 32,260 | 100% | 100% - - | - | - |
| 无锡市苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 32,184 | 32,184 | - | 32,184 | 90% | 90% - - | - | - |
| 盐城苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 32,148 | 32,148 | - | 32,148 | 90% | 90% - - | - | - |
| 内蒙古苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 31,678 | 31,678 | - | 31,678 | 90% | 90% - - | - | - |
| 石家庄石宁苏宁贸易有限公司 | 成本法 | 31,500 | 31,500 | - | 31,500 | 90% | 90% - - | - | - |
| 海南苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 30,384 | 30,384 | - | 30,384 | 90% | 90% - - | - | - |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 成本法 | 27,000 | 27,000 | - | 27,000 | 90% | 90% - - | - | - |
| 常州苏宁云商商贸有限公司 | 成本法 | 26,511 | 26,511 | - | 26,511 | 90% | 90% - - | - | - |
| Suning Commerce USA Inc. | 成本法 | 26,100 | - | 26,100 | 26,100 | 100% | 100% - - | - | - |
| 山西苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 25,614 | 25,614 | - | 25,614 | 90% | 90% - - | - | - |
| 西宁苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 21,600 | 21,600 | - | 21,600 | 90% | 90% - - | - | - |
| 包头苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 20,445 | 20,445 | - | 20,445 | 90% | 90% - - | - | - |

十四公司财务报表附注（续）

（3）长期股权投资（续）

（a）子公司（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 2012 年  12月31日 | 本年增减变动 | 2013 年  12月31日 | 直接持股  比例 | 直接表决权持股比例与表决权 比例比例不一致的说明 | 减值 准备 | 本年计提 减值准备 | 本年宣告分派  的现金股利 |
| 日照苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 20,000 | 20,000 | - | 20,000 | 100% | 100% - | - | - | - |
| 江苏酷博睿电器有限公司 | 成本法 | 20,000 | 10,000 | 10,000 | 20,000 | 100% | 100% - | - | - | - |
| 湖南苏宁采购有限公司 | 成本法 | 20,000 | - | 20,000 | 20,000 | 100% | 100% - | - | - | - |
| 宜兴市苏宁云商销售有限公司 | 成本法 | 20,000 | - | 20,000 | 20,000 | 100% | 100% - | - | - | - |
| 其他子公司（单个公司投资成本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小于人民币2,000万元） | 成本法 | 2,061,255 | 1,357,556 | 703,699 | 2,061,255 |  |  | - | - | - |
|  |  | 14,105,247 | 11,767,805 | 2,337,442 | 14,105,247 |  |  | - | - | - |

（b）其他长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 核算方法 | 投资成本 | 2012 年  12月31日 | 本年增减  变动 | 2013年直接持股直接表决权持股比例与表决权 | | | 本年计提 减值准备 | 本年宣告分派的  现金股利 |
| 12月31日 | 比例 | 比例 比例不一致的说明 减值准备 |
| 南京苏宁中央空调工程有限公司 | 成本法 | 人民币 | 993 | (993) | - | 10% | 10% - - | - | - |
| 江苏银行股份有限公司 | 成本法 | 5.4亿元  人民币 | 540,000 | - | 540,000 | 1.44% | 1.44% - - | - | 12,000 |
| 菱重家用空调系统（上海）有限公司 | 成本法 | 480万元\_ | 4,800  545,793 | (993) | 4,800  544,800 | 15% | 15% - - | - | 12,000 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四公司财务报表附注（续） | | | | |
| (4) | 营业收入和营业成本 |  |  |  |
|  |  | 2013年度 |  | 2012年度 |
|  | 主营业务收入 | 80,583,262 |  | 67,299,164 |
|  | 其他业务收入 | 250,832 |  | 271,335 |
|  |  | 80,834,094 |  | 67,570,499 |
|  |  | 2013年度 |  | 2012年度 |
|  | 主营业务成本 | 78,607,143 |  | 64,072,162 |
|  | 其他业务成本 | 63,869 |  | 84,421 |
|  |  | 78,671,012 |  | 64,156,583 |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本 |  |  |  |
|  | 按行业分析如下： |  |  |  |
|  | 2013年度 | | 2012年度 | |
|  | 主营业务收入 | 主营业务成本主营业务收入 | | 主营业务成本 |
|  | 零售批发行业 80,435,099 | 78,469,568 67,128,384 | | 63,918,109 |
|  | 安装维修行业 148,163 | 137,575 | 170,780 | 154,053 |
|  | 80,583,262 | 78,607,143 67,299,164 | | 64,072,162 |



十四公司财务报表附注（续）

（4）营业收入和营业成本（续）

（a）主营业务收入和主营业务成本（续）

按产品分析如下：

2013年度 2012年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 黑色电器产品 | 20,379,564 | 19,823,846 | 19,093,375 | 17,866,632 |
| 白色电器产品 | 15,984,729 | 15,515,378 | 12,994,529 | 12,129,011 |
| 数码及IT产品 | 13,758,472 | 13,686,209 | 13,225,071 | 12,999,158 |
| 空调器产品 | 11,361,265 | 11,073,920 | 8,805,010 | 8,361,419 |
| 通讯产品 | 11,095,472 | 11,012,654 | 10,151,789 | 10,018,614 |
| 小家电产品⑴ | 7,543,389 | 7,091,875 | 2,856,776 | 2,541,803 |
| 安装维修业务 | 148,163 | 137,575 | 170,780 | 154,053 |
| 其他 | 312,208 | 265,686 | 1,834 | 1,472 |
|  | 80,583,262 | 78,607,143 | 67,299,164 | 64,072,162 |

⑴小家电产品包括小家电、红孩子母婴及美妆和其他日用百货类产品等。

按地区分析如下:

2013年度

2012年度

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\_区 80,583,262 78,607,143 67,299,164 64,072,162

(b)其他业务收入和其他业务成本

2013年度

其他业务收入其他业务成本

2012年度

其他业务收入其他业务成本

连锁店服务收入(i) 103,938 - 93,540 -

租赁收入 85,428 63,869 107,698 84,421

代理费收入 45,565 - 24,177 -

广告位使用费收入 15,901 L 45,920 二

250,832 63,869 271,335 84,421

⑴连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入及广告服务收入等。



十四公司财务报表附注（续）

（4） 营业收入和营业成本（续）

（c） 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为约人民币224.9亿元（2012年：约人民 币185.0亿元），占本公司全部营业收入的比例为28%（2012年：27%），具 体情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 占本公司全部营业  收入的比例（%） |
| 北京苏宁云商销售有限公司 | 6,475,543 | 8.0% |
| 上海沪申苏宁电器有限公司 | 5,424,164 | 6.7% |
| 南京苏宁易购物流有限公司 | 3,838,001 | 4.7% |
| 南京雨花苏宁电器有限公司 | 3,519,509 | 4.4% |
| 重庆苏宁云商采购有限公司 | 3,231,899 | 4.0% |
|  | 22,489,116 | 27.8% |

（5） 投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,306 | - |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 12,000 | 12,000 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 11,843 | - |
| 处置长期股权产生的投资损失 | (111) | - |
|  | 37,038 | 12,000 |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 净利润 | 58,685 | 1,477,362 |
| 加：资产减值准备 | 139,739 | 69,066 |
| 固定资产和投资性房地产折旧 | 190,375 | 179,761 |
| 无形资产摊销 | 104,572 | 93,028 |
| 长期待摊费用摊销 | 84,682 | 69,039 |
| 处置固定资产的损失/（收益） | 120 | (57,302) |
| 财务费用 | 270,367 | 70,406 |
| 投资收益 | (37,038) | (12,000) |
| 公允价值变动损益 | (82,077) | - |
| 递延所得税资产（增加）/减少 | (70,183) | 10,600 |
| 递延所得税负债增加 | 20,520 | - |
| 存货的增加 | (4,053,991) | (2,144,479) |
| 经营性应收项目的增加 | (2,061,491) | (4,202,200) |
| 经营性应付项目的增加 | 4,921,413 | 8,228,831 |
| 经营活动产生的现金流量净额 \_ | (514,307) | 3,782,112 |
| 现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 现金的年末余额 | 11,223,801 | 15,932,130 |
| 减：现金的年初余额 | (15,932,130) | (8,626,018) |
| 现金及现金等价物净（减少）/增加额\_ | (4,708,329) | 7,306,112 |

(b)

将净利润调节为经营活动现金流量



十四

(6)

(a)

公司财务报表附注（续）

现金流量表补充资料

一 非经常性损益明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2013年度 | 2012年度 |
| 非流动资产处置损失/（收益） | 20,397 | (54,020) |
| 计入当期损益的政府补助 | (106,956) | (221,423) |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净 |  |  |
| 亏损 | - | 25 |
| 公允价值变动损益 | (82,988) | 3,826 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | (12,514) | - |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | (15,391) | (508) |
| 处置长期股权投资产生的投资损失 | 111 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 126,076 | 47,448 |
|  | (71,265) | (224,652) |
| 所得税影响额 | 13,716 | 59,149 |
| 少数股东权益影响额（税后） | (7,496) | 4,477 |
|  | (65,045) | (161,026) |

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1 号一一非经常性损益［2008］》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务 无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影 响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产 生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

加权平均 每股收益

净资产收益率（%） 基本每股收益 稀释每股收益

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013  年度 | 2012  年度 | 2013  年度 | 2012  年度 | 2013  年度 | 2012  年度 |
| 归属于公司普通股股东 的净利润 | 1.31 | 10.61 | 0.05元/股 | 0.37元/股 | 0.05元/股 | 0.37元/股 |
| 扣除非经常性损益后归 属于公司普通股股东 的净利润 | 1.08 | 9.97 | 0.04元/股 | 0.35元/股 | 0.04元/股 | 0.35元/股 |



三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

交易性金融资产 注释1

其他应收款 注释1

可供出售金融资产注释1

2013 年 12月31日 2,862,077 1,221,947

267,954

应收账款 注释2 671,075

预付账款 注释3 4,121,158

长期股权投资 注释4 2,107,348

在建工程 注释5 3,939,894

工程物资 注释5 10,497

开发支出 注释6 88,424

商誉 注释7 419,756

递延所得税资产 注释8 1,130,944

其他非流动资产 注释9 742,097

短期借款 注释10 1,109,893

应交税费 注释11 29,098

应付利息 注释12 40,828

他应付款 注释13 4,931,210

期借款 注释14 593,838

应付债券 注释15 7,945,925

外币报表折算差 注释16 (124,374)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 年 | 差异变动金额及幅度 |  |
| 12月31日 | 金额 | % |
| - | 2,862,077 | - |
| 425,728 | 796,219 | 187.03% |
| 982 | 266,972 | 27,186.56% |
| 1,270,502 | (599,427) | (47.18%) |
| 3,104,874 | 1,016,284 | 32.73% |
| 574,279 | 1,533,069 | 266.96% |
| 2,478,083 | 1,461,811 | 58.99% |
| 7,772 | 2,725 | 35.06% |
| 42,297 | 46,127 | 109.06% |
| 185,094 | 234,662 | 126.78% |
| 756,221 | 374,723 | 49.55% |
| 1,461,363 | (719,266) | (49.22%) |
| 1,752,492 | (642,599) | (36.67%) |
| 123,312 | (94,214) | (76.40%) |
| 13,810 | 27,018 | 195.64% |
| 3,346,992 | 1,584,218 | 47.33% |
| - | 593,838 | - |
| 4,465,405 | 3,480,520 | 77.94% |
| (30,439) | (93,935) | 308.60% |

2013年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公允价值变动损益 | 注释17 | 82,988 |
| 投资收益 | 注释17 | 33,919 |
| 营业外收入 | 注释18 | 161,088 |

营业外支出 注释19 200,605

所得税费用 注释20 40,083

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012年度 | 差异变动金额及幅度  金额 % | |
| (3,826) | 86,814 | 2,269.05% |
| 12,508 | 21,411 | 171.18% |
| 354,445 | (193,357) | (54.55%) |
| 126,450 | 74,155 | 58.64% |
| 736,136 | (696,053) | (94.55%) |

注释1：交易性金融资产、其他应收款、可供出售金融资产变化的主要原因：报告期内，本集团使用自有 资金购买银行理财产品以及货币市场基金，会计核算上，根据理财产品/货币市场基金不同类型分别将其 计入交易性金融资产、其他应收款、可供出售金融资产会计科目，使得交易性金融资产、其他应收款、可 供出售金融资产期末余额较期初均有所增加。

注释2：应收账款年末数比年初数减少47.18%，主要原因为：随着家电激励政策到期退出，本集团加快收 回相关财政补贴垫款，带来报告期末应收账款余额的减少。

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（续）

注释3：预付账款年末数比年初数增加32. 73%,主要原因为：报告期内，本集团预付供应商货款有所增加， 由此带来报告期末预付账款较期初有所增加。

注释4：长期股权投资年末数比年初数增加266.96%，主要原因为:报告期内，本集团完成了战略投资PPLive Corporation，由此带来报告期末长期股权投资的增加。

注释5：在建工程年末数比年初数增加58. 99%，工程物资年末数比年初数增加35.06%，主要原因为：报告 期内，本集团持续加快物流基地、自建店项目的建设，另外苏宁易购总部办公楼也加快了建设进程，由此 带来在建工程、工程物资的增加。

注释6：开发支出年末数比年初数增加109.06%，主要原因为：报告期内，本集团加大了对电子商务平台、 物流系统等技术产品研发，由此带来开发支出较期初有所增加。

注释7：商誉年末数比年初数增加126.78%,主要原因为：二季度本集团完成红孩子母婴及化妆品网购业 务的收购，收购的合并成本与可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉，带来商誉较年初有所增 加。

注释8：递延所得税资产年末数比年初数增加49. 55%，主要原因为：报告期末，本集团下属子公司的以后 年度可抵扣亏损额增加，带来递延所得税资产较期初有所增加。

注释9：其他非流动资产年末数比年初数减少49. 22%，主要原因为：报告期内上年度预付的土地款达到可 转无形资产的状态转入无形资产土地使用权，带来其他非流动资产较上年度下降。

注释10：短期借款年末数比年初数减少36.67%，主要原因为：报告期内，本集团到期偿还了部分短期借 款，带来期末短期借款的减少。

注释11：应交税费年末数比年初数减少76.40%，主要原因为：报告期末，本集团利润下降以及留抵的待 抵扣增值税有所增加，带来应交税费较上年末相比有所减少。

注释12：应付利息年末数比年初数增加195.64%，主要原因为：报告期内，本集团完成人民币35亿元6 年期的固定利率公司债券的发行，累计已发行公司债券人民币80亿元，报告期内相应计提利息，带来应 付利息较上年末相比有所增加。

注释13：其他应付款年末数比年初数增加47.33%，主要原因为：报告期内，由于本集团推进物流基地和 自建店项目建设，年末应支付的工程款有所增加，以及本集团战略投资PPLive Corporation尚有部分对 价款待支付，带来其他应付款较期初相比有所增加。

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（续）

注释14：长期借款年末数比年初数增加的主要原因为：报告期内，本集团及子公司Great Universe Limited 就战略投资PPLive Corporation,向银行申请了五年期并购贷款，贷款总规模不超过11,000万美元，报告 期内实际使用贷款为9,900万美元，由此带来长期借款的增加。

注释15：应付债券年末数比年初数增加77.94%，主要原因为：报告期内，本集团完成公开发行公司债券（第 二期）人民币35亿元的发行，由此带来报告期末应付债券期末余额较期初相比有所增加。

注释16：外币报表折算差年末数比年初数增加308. 60%，主要原因为：报告期内，人民币对港元、日元汇 率持续走强，纳入本集团合并报表范围的境外子公司分别以日元和港币为核算单位，带来外币报表折算差 额期末余额较期初相比有所增加。

注释17：公允价值变动损益本期比上年同期增加2, 269.05%，投资收益本期必上年同期增加171.18%，报 告期内，本集团为提高资金使用效率，购买了银行理财产品和货币市场基金，由此带来公允价值变动损益、 投资收益分别有所增加。

注释18：营业外收入本期比上年同期减少55.55%,主要原因为：报告期内，本集团收到的政府部门专项 扶持款项有所减少，使得营业外收入本期与上年同期相比有所减少。

注释19：营业外支出本期比上年增加58.64%,主要原因为：报告期内，本集团加大店面调整力度，主动 关闭了较多低效以及不符合本集团规划要求的店面，为此支付了相应的补偿金，带来营业外支出较去年同 期相比有所增加。

注释20：所得税费用本期比上期减少94.55%，主要原因为：报告期内，本集团实现的利润总额较上年同 期减少，由此带来所得税费的减少。

第十一节备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

1、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

2、 载有普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网上公开披露过 的所有公司文件的正本及公告的原稿。

苏宁云商集团股份有限公司

董事长：张近东

二零一四年三月二十七日

