

杭州解百集团股份有限公司

二零零三年年度报告

杭州解百集团股份有限公司董事会

二零零四年二月二十六日

重 要 提 示

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

独立董事吴海燕女士未出席本次会议，委托独立董事胡祖光行使表决权。

公司负责人董事长周自力先生、总经理王季文先生，主管会计工作负责人常务副总经理兼总会计师谢雅芳女士，会计机构负责人财务部部长叶芙蕾女士声明：保证 2003 年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介·····	3
二、会计数据和业务数据摘要·····	3
三、股本变动及股东情况·····	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况·····	7
五、公司治理结构·····	8
六、股东大会情况简介·····	10
七、董事会报告·····	11
八、监事会报告·····	16
九、重要事项·····	18
十、财务报告·····	20
十一、备查文件目录·····	55

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：杭州解百集团股份有限公司
公司中文名称缩写：杭州解百
公司法定英文名称：HANGZHOU JIEBAI GROUP CO., LIMITED.
英文缩写：HJBG
- 2、公司法定代表人：周自力
- 3、公司董事会秘书：诸雪强
联系地址：杭州市上城区解放路 251 号
联系电话：0571-87016888 转 5015
传真：0571-87012247
电子信箱：zxq600814@vip.sina.com
证券事务代表：沈瑾
联系电话：0571-87016888 转 5116
电子信箱：jshen600814@sina.com
- 4、公司注册及办公地址：杭州市上城区解放路 251 号
邮政编码：310001
公司网址：<http://www.jiebai.cn>
公司电子信箱：zqb@jiebai.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：杭州解百
股票代码：600814
- 7、公司其他有关资料
公司首次注册登记日期：1992 年 10 月 28 日
公司首次注册登记地点：杭州市上城区解放路 211 号
企业法人营业执照注册号：3300001007853
税务登记号码：国税浙字 330193143045249；浙地税字 330165143045249
公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
办公地址：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 楼

二、会计数据和业务数据摘要

一、本年度实现利润情况（合并报表）（单位：人民币元）

项 目	2003 年
1、利润总额	14,621,123.11
2、净利润	5,302,611.20
3、扣除非经常性损益后的净利润	6,094,086.07
4、主营业务利润	178,208,407.77

5、其他业务利润	12,894,456.83
6、营业利润	20,908,398.46
7、投资收益	-5,034,006.31
8、补贴收入	237,216.00
9、营业外收支净额	-1,490,485.04
10、经营活动产生的现金流量净额	101,700,988.96
11、现金及现金等价物净增减额	20,420,200.88

注：扣除的非经常性损益项目、涉及金额：

1、处置固定资产所产生的净收益	-356,177.20
2、其他各项营业外收支净额（剔除固定资产减值准备）	-1,134,307.84
3、政府补贴收入	237,216.00
4、收取的资金占用费	120,518.20
5、处置长期股权投资所产生的收益	201,949.58
小计	-930,801.26
6、影响企业所得税	-139,326.39
7、非经常性损益净额	-791,474.87

二、公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

		2003 年	2002 年	2001 年
1、主营业务收入		1,058,094,578.22	966,143,809.40	990,095,254.64
2、净利润		5,302,611.20	2,122,928.17	-5,994,897.89
3、每股收益	摊薄	0.022	0.009	-0.0253
	加权	0.022	0.009	-0.0253
4、净资产收益率 (%)	摊薄	1.35	0.55	-1.55
	加权	1.36	0.55	-1.54
5、每股经营活动产生的 现金流量净额		0.43	0.22	0.178

	2003 年	2002 年	2001 年
1、总资产	794,699,687.12	804,402,411.57	795,515,603.65
2、股东权益	393,544,388.37	388,613,584.74	386,444,859.76
2、每股净资产	1.66	1.64	1.63
3、调整后的每股净资产	1.59	1.48	1.47

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认的投资损失	股东权益合计
期初数	237,370,419.00	109,118,078.48	42,533,780.32	1,054,487.90	-408,693.06		388,613,584.74
本期增加		1,017,993.66	602,509.26	220,764.56	5,302,611.20		6,923,114.12
本期减少					602,509.26	1,389,801.23	1,992,310.49
期末数	237,370,419.00	110,136,072.14	43,136,289.58	1,275,252.46	4,291,408.88	1,389,801.23	393,544,388.37
变动原因		将所属解百超市分公司等六家分公司资产转让给杭州解百生鲜超市有限公司而产生关联交易差价			系实现净利润转入		

四、报告期利润分配表附表（单位：人民币元）

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	45.28	45.55	0.751	0.751
营业利润	5.31	5.34	0.088	0.088
净利润	1.35	1.36	0.022	0.022
扣除非经常性损益后的净利润	1.55	1.56	0.026	0.026

三、股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增加（+，-）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	83085074						83085074
其中：							
国家持有股份	83085074						83085074
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	52887753						52887753
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	135972827						135972827
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	101397592						101397592
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	101397592						101397592
三、股份总数	237370419						237370419

2、股票发行与上市情况。

(1) 截止本报告期末的前三年公司未发行股票。

(2) 本报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

(3) 本报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总数为 67492 户。

2、前十名股东持股情况

股东名称	年度内 增减	年末持股 数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东 性质
1、杭州商业资产经营(有限)公司	0	83085074	35.000	未流通	-	国家股
	0	121279	0.050	未流通		法人股
2、杭州股权管理中心	0	11742981	4.947	未流通	未知	法人股
3、杭州企业产权交易所	0	9265512	3.900	未流通	未知	法人股
4、浙江泰丰控股集团有限公司	0	4483050	1.890	未流通	未知	法人股
5、西湖电子集团公司	0	1139638	0.480	未流通	未知	法人股
6、浙江省粮油储运贸易公司	0	990990	0.417	未流通	未知	法人股
7、浙江省经济协作公司	0	943800	0.398	未流通	未知	法人股
8、杭州市房屋建设开发总公司	0	931247	0.392	未流通	未知	法人股
9、杭州价格事务所	0	858150	0.362	未流通	未知	法人股
10、杭州市卫生防疫站	0	809781	0.341	未流通	未知	法人股
10、浙江银鹰劳动服务公司	0	809781	0.341	未流通	未知	法人股

前十名股东关联关系或一致行动的说明：公司前十名股东中第一大股东与其余股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、公司控股股东及实际控制人情况介绍

杭州商业资产经营(有限)公司成立于 1999 年 9 月，为国有独资公司，其前身为杭州市商业局，注册资本为 6 亿元人民币，法定代表人为戴国强先生。经营范围：市政府授权的国有资产经营管理。

杭州商业资产经营(有限)公司为杭州市人民政府直属企业。

4、其他持股 10%以上(含 10%)的法人股东情况

报告期内，公司无其他持股 10%以上(含 10%)的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H 股或其他)
----------	--------------	----------------

1、胡洪	336756	A
2、叶楚亭	267484	A
3、兴和证券投资基金	262129	A
4、蒙志坚	216820	A
5、张利岚	171955	A
6、邱周江	169230	A
7、来见凤	160198	A
8、来妙凡	151970	A
9、姜梦怀	143014	A
10、叶红	135000	A

前十名流通股股东关联关系的说明：未知前十名流通股股东是否属于一致行动人，也未知其间是否存在关联关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

1、现任董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
周自力	董事长、党委书记	男	37	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
王季文	副董事长、总经理	男	51	2002.05.27-2005.05.26	51014	51014	-
朱一民	董事	男	40	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
谢雅芳	董事、常务副总经理兼总会计师	女	40	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
石黎明	董事	女	46	2002.05.27-2005.05.26	1644	1644	-
高绍通	董事	男	51	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
胡祖光	独立董事	男	55	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
童本立	独立董事	男	53	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
吴海燕	独立董事	女	45	2003.07.21-2005.05.26	0	0	-
杨曼丽	监事会主席、党委副书记	女	49	2002.05.27-2005.05.26	1118	1118	-
刘佩君	监事、工会主席	女	52	2002.05.27-2005.05.26	29306	29306	-
张慧玲	监事	女	40	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-
陈小蓉	监事	女	51	2003.07.21-2005.05.26	0	0	-
郑学根	副总经理	男	43	2002.05.27-2005.05.26	3630	3630	-

陈琳	副总经理	男	43	2002.05.27-2005.05.26	40431	40431	-
诸雪强	董事会秘书	男	47	2002.05.27-2005.05.26	0	0	-

2、公司董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
朱一民	杭州商业资产经营(有限)公司	综合管理部部长	1999.12-至今	是
高绍通	浙江泰丰控股集团有限公司	总裁	2001.01-至今	是
陈小蓉	西湖电子集团公司	董事、总会计师	2001.02-至今	是

(二) 2003 年度报酬情况

1、董事、监事及高级管理人员报酬的确定依据和决策程序：

根据 2002 年 10 月公司四届四次董事会审议通过的《高级管理人员年薪制试行办法》，自 2003 年 1 月 1 日起对在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制，高级管理人员的年薪由基本年薪、效益年薪和重点工作目标考核收入三部分组成。

2、金额最高的前三名董事的报酬总额为 974,889.00 元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 866,568.00 元。

3、本年度有董、监事及高级管理人员 10 人（不包括离任）在公司领取报酬，总额 2,393,511.00 元，其中在 30-40 万元的有 2 人；在 20-30 万元的有 5 人；在 10-20 万元的有 2 人；在 5-10 万元 1 人。

4、未在公司领取报酬的董事有朱一民先生、高绍通先生、陈小蓉女士。

5、根据公司 2002 年第十八次股东大会决议，每位独立董事津贴为每年 2.5 万元（含税）。

(三) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因

姓 名	职 务	离任原因
陈小蓉	董事	改任监事
程明珍	副总经理	退休

二、员工情况

1、2003 年末，公司共有在职员工 1118 人，其中：营销人员 518 人；技术人员 108 人；财务人员 27 人；行政管理人员 112 人；

2、职工的教育程度：本科及以上 25 人；专科 116 人；中专 49 人；高中 548 人；初中及以下 580 人；

3、2003 年末，公司需承担费用的退休职工人数为 752 人，本报告期公司承担的费用总额为 82 万元，主要是公司 92 年改制后退休人员的医药费等。

五、公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《上市公司治理准则》、《公司章程》以及中国证监会颁布的有关法规文件的要求，修订了《公司章程》，制订了《投资者关系管理制度》等制度，进一步完善了公司法人治理结构，目前公司治理的实际状况与有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

1、股东与股东大会。公司能够确保股东的合法权益，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，公司在《章程》及《股东大会议事规则》中对股东权益做了明确的规定并认真执行，公司能根据股东大会规范意见，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。

2、控股股东与上市公司。控股股东依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，公司独立运作。

3、董事与董事会。报告期内，经第二十一次股东大会通过，公司增加了一名独立董事，目前公司独立董事的人数为3人，独立董事的人数在董事会的比例达到三分之一，符合中国证监会的有关规定。公司董事能够认真负责和勤勉尽职地履行董事职责。公司董事会的运作严格按照国家法律法规及公司相关规定进行，确保了高效、务实和科学的决策效率。

4、监事与监事会。公司监事本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事会成员尚缺一名，将在适当时候增补。

5、绩效评价与激励约束机制。公司通过建立董事会薪酬与考核委员会对公司的高管人员进行工作绩效考评，同时审查高管人员的薪酬方案。

6、利益相关者。公司充分尊重和维护银行和其他债权人、职工、供应商、消费者等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续健康发展。

7、信息披露与透明度。公司严格按法律法规和《公司章程》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保股东有平等的机会获取信息。

8、报告期内，公司的定期报告及时在公司的网站 <http://www.jiebai.cn> 刊登。

二、独立董事履行职责情况

公司根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，建立了独立董事制度，报告期内，公司独立董事由2人增加至3人，独立董事的人数达到董事会总人数的三分之一，符合中国证监会的相关规定。三位独立董事在任职期间，严格遵守国家法律法规和《上海证券交易所上市规则》及《公司章程》等相关规定，认真参加了报告期内公司召开的股东大会和董事会，分别从行业的角度和财务方面对会议讨论的事项进行了专业分析和发表独立意见，在公司运行中发挥了重要作用。同时还对公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合规性进行了监督，保障了董事会决策的科学性和合理性，维护了公司及中小股东的利益。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面的分开情况

公司的控股股东行为规范，没有直接或间接干预公司的决策和依法开展的经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上完全做到“五分开”。公司的董事会、监事会和内部机构能独立运作。

1、人员方面：公司在劳动人事、工资管理等方面独立运作，公司董事长、总经理、副总经理等高管人员在本公司领取报酬，未在控股股东单位任职或领取薪酬。

2、资产方面：公司资产独立、完整。

3、财务方面：公司设有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴税。

4、机构方面：本公司组织机构完整，有独立的办公场所。

5、业务方面：公司的营销系统完全独立于控股股东。

四、关于高级管理人员的考评与激励机制的建立、实施情况

根据公司第四届董事会第四次会议审议通过的《高级管理人员年薪制试行办法》，2003 年 1 月 1 日起公司高级管理人员实行年薪制，高级管理人员的年薪收入由基本年薪、效益年薪和重点工作目标考核收入三部分组成。这一制度较充分地体现了激励与约束相结合的原则，充分调动了经营者的积极性，促进公司 2003 年经济效益的有较大增长，保证了公司稳健发展。

六、股东大会情况简介

本报告期内，公司召开股东大会两次，具体情况如下：

一、公司于 2003 年 2 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登召开第二十次股东大会（2002 年年会）的公告，2003 年 4 月 9 日本次股东大会在公司 701 会议室召开。出席本次会议的股东及股东代表共 28 人，代表股份 95,504,501 股，占公司总股本的 40.23%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长周自力先生主持，经过认真审议，并采取记名投票表决方式对各项提案进行了逐项表决，通过决议如下：

- 一、审议通过《2002 年度董事会报告》。
- 二、审议通过《2002 年度监事会报告》。
- 三、审议通过《2002 年度财务决算报告》。
- 四、审议通过《2002 年度利润分配预案》。

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2002 年度公司实现净利润 2,122,928.17 元（合并数），加以前年度未分配利润 -2,392,099.89 元（合并数）；2002 年度可供分配的利润为 -408,693.06 元（合并数）。董事会决定 2002 年度利润不分配，资本公积金也不转增股本。

五、审议通过《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司的提案》。

六、审议确认《关于以解放路百货商店部分房产抵押贷款的提案》。

同意将公司处于解放路 251 号的二期工程 3 号楼房产向深圳发展银行杭州清泰支行进行抵押贷款。抵押房产的总建筑面积 14,058.32 平方米，价值经评估作价 14,058.32 万元，拟申请最高额不超过 9,800 万元的抵押贷款，期限为自 2002 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 31 日。

本次会议经国浩律师集团（杭州）事务所胡小明律师现场见证并出具了法律意见书。

本次股东大会决议刊登在 2003 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

二、公司于 2003 年 6 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登召开第二十一次股东大会（2003 年第一次临时股东大会）的公告，会议于 2003 年 7 月 21 日在公司召开。出席本次会议的股东及股东代表共 20 人，代表股份 95,092,284 股，占公司总股本的 40.06%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长周自力先生主持，与会股东经认真审议，并采取记名投票表决方式对各项提案进行了逐项表决，通过决议如下：

1、审议通过《关于修改公司章程的提案》。

（1）原第一百零六条修改为：第一百零六条 董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 人，副董事长 1 至 2 人。

（2）原第一百四十九条修改为：第一百四十九条 公司设监事会。监事会由 5 名监事组成，设监事会召集人（或主席）1 人。监事会召集人（主席）不能履行职权时，由该召集人（主席）指定一名监事代行其职权。

2、审议通过《关于改选董事的提案》。

（1）孙介红先生辞去公司第四届董事会董事职务。

- (2) 陈小蓉女士辞去公司第四届董事会董事职务。
- (3) 选举吴海燕女士为公司第四届董事会独立董事。
- 3、审议通过《关于增补监事的提案》。
- 选举陈小蓉女士为公司第四届监事会监事。
- 本次会议经国浩律师集团（杭州）事务所胡小明律师现场见证并出具了法律意见书。
- 本次股东大会决议刊登在 2003 年 7 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

七、董事会报告

一、报告期内经营情况的讨论与分析

2003 年，公司继续围绕“做大做强主业为核心，实现经营结构和机制的战略性调整，努力打造解百现代百货新形象”这一中长期目标，确立了“精致生活、休闲人生”的经营定位，将企业经营定位与商场布局、商品结构调整有机地结合起来，通过经营理念、内部管理、分配机制和营销手段等多方面的创新，重塑公司的核心竞争力，为公司步入新一轮的发展打下了坚实的基础。期间虽然受到突然袭来的“非典”疫情影响，但公司上下齐心协力，坚持一面抗“非典”，一面抓经营，通过营造放心的购物环境、开展形式多样的营销活动，将疫情的影响降到最低。本报告期，公司实现主营业务收入 1,058,094,578.22 元，同比上升 9.52%；净利润 5,302,611.20 元，同比增加 149.78%。

首先，公司在上半年对老商场 A 楼的硬件设施及外立面重新改造装修，并以此为契机，对商场的经营布局 and 商品结构进行了战略性的调整，将商场一楼沿解放路、延安路和吴山路的门面改造成以服饰为主的知名品牌旗舰店。其次，公司成功引进必胜客和肯德基两个餐饮项目，成为目前杭州市唯一拥有国际餐饮巨头百胜集团旗下两家知名餐饮的购物中心。三是出售“解百超市分公司”等六家分公司全部资产，最大限度合理利用资源，盘活资产。四是对控股子公司进行业务整合，其中解百义乌商厦突出了特色经营，今年继续稳居当地商业龙头地位；解百萧山商厦进一步开源节流，全面进行经营结构调整，树立了主题百货的新形象。五是公司下属的杭州新世纪大酒店继续保持良好的发展势头，全年销售达 1765 万元，并被评上“浙江省绿色饭店”。六是积极开展外贸业务，全年实现销售 1190 万美元，创历年最高记录。

2003 年公司还分别获得“2002 年全国商业行业顾客满意企业”、“2002 年中国商业服务名牌”、“浙江省第五届消费者信得过单位”、“首批浙江省诚信示范企业”等荣誉称号。

二、公司经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

公司所属行业为百货零售业，是一家以商业零售为主，集购物、餐饮、休闲、娱乐为一体的大型现代购物中心。主营业务范围：主要是百货、针纺织品、日用杂货、食品、五金交电等；同时经营酒店旅游、进出口业务。

业务种类	销售收入	销售成本	毛利率%	销售收入比上年增减%	销售成本比上年增减%	毛利率比上年增减%
商品销售业务	1,034,584,883.16	869,259,757.02	15.98	10.05	9.17	4.44
旅游餐饮服务	18,188,299.95	1,417,042.47	92.21	-15.85	-56.19	8.43
广告业务	9,573,044.64	8,221,989.51	14.11	89.10	100.14	-25.15

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、杭州解百义乌商贸有限责任公司

该公司主要从事商品零售及批发业务，注册资本 1,000 万元，本公司投资额为 550 万元，占 55%权益。2003 年末，总资产 4,573.99 元，2003 年度实现主营业务收入 9,386.17 万元，实现净利润 50.83 万元。

2、杭州解百广告有限公司

该公司于 2003 年 7 月设立，主要从事广告的设计制作及代理业务，注册资本 50 万元，本公司出资 47.75 万元，占 95.5%的权益。2003 年末，总资产 112 万元，全年实现销售 331.45 万元，实现净利润 31.44 万元。

3、杭州解百萧山商厦有限责任公司

萧山商厦主要从事商品零售及批发业务，现有注册资本 1,000 万元，本公司于 2002 年 10 月出资 485 万元受让该公司 70%的股权，2003 年末，总资产 7,089.75 万元，2003 年全年实现主营业务收入 2,823.12 万元，亏损 442.11 万元。

4、杭州久牛贸易有限公司

该公司现有注册资本 50 万元，本公司出资 37.5 万元，拥有权益 75%，主要从事商业贸易及公司自有品牌的开发等。2003 年末，总资产 65.48 万元，全年实现销售收入 141.54 万元，净利润 8.15 万元。

(三) 主要客户、供应商情况

本报告期，公司向前五名供应商合计的采购总额为 92,974,493.33 元，占年度采购总额的 15.54%，向前五名客户销售收入总额为 85,212,128.39 元，占公司全部主营业务收入的 9.16%。

(四) 在经营中出现的问题与解决方案

上半年突发的“非典”疫情，使公司面临严峻的市场考验，在管理层和全体员工的共同努力下，克服了人流急剧减少、营销活动被迫取消等不利因素，努力创造商机、最大限度地降低不利影响。同时积极策划非典后的营销活动，并根据“精致生活、休闲人生”这一定位，大力调整商品结构，积极引进国内外知名品牌，确保了全年目标任务的顺利完成。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内，公司没有募集资金，亦无前期募集资金延期使用至本报告期的情况。

(二) 非募集资金投资情况

报告期内，公司投资额为 356.75 万元，上年度为 622.5 万元，报告期比上年度减少 42.69%。

1、出资 300 万元，设立“杭州解百生鲜超市有限公司”，本公司占 30%的股权。

2、出资 47.75 万元，设立杭州解百广告有限公司，本公司占 95.5%的股权。

3、出资 9 万元，设立“杭州蓝马旅游企业管理有限公司”，本公司占 18%的股权。

三、报告期内，公司财务状况、经营成果（单位：人民币元）

项 目	2003 年	2002 年	增减变动	主要变动原因
资产总额	794,699,687.12	804,402,411.57	-1.21%	存货减少、转让超市分公司等
股东权益	393,544,388.37	388,613,584.74	+1.27%	本期实现的净利润
主营业务利润	178,208,407.77	158,063,656.53	+12.74%	主营业务利润率提高
净利润	5,302,611.20	2,122,928.17	+149.78%	本期盈利水平较上期较大提高
现金及现金等价物净增加额	20,420,200.88	41,492,691.52	-50.79%	短期投资等较上年减少较大

四、经营环境及宏观政策发生重大变化的影响

入世后，国际大型零售集团加速进入中国零售市场，加之国内商业企业间的价格战，市场竞争更加激烈，商业企业面临巨大挑战，为此公司在 2003 年细化了目标市场，确立了“精

致生活，休闲人生”的经营定位，立足百货主业较成功地实现了经营结构的战略性调整和服务水平的全面提升，以解百独特的品牌和服务、时尚精致的商品、舒适的购物环境去赢得市场，引领消费，努力做强主业。

五、新年度业务发展计划

2004 年公司将全面贯彻党的十六大和十六届三中全会精神，抓住机遇，转变观念，创新管理，完善定位，创塑企业文化，提升核心竞争力，实现企业快速、稳定、协调发展。主要完成以下各项具体工作：

1、力争引进具有休闲概念的国际知名品牌，使公司的品牌经营与定位相吻合，适应现代消费需求。

2、改造解百新世纪商厦前厅和中庭，既满足消费者的需求，又为品牌引进创造条件。

3、对解放路百货商店 B 楼进行全面装修改造，改变外立面形象，使之与其它两楼融为一体，成为独具解百特色、富有现代时尚感的商业群楼。

4、进一步完善商品部经营责任制和管理部门绩效评价体系，提高经营管理人员的危机意识，促使他们不断创新，提高工作质量。

5、在员工中进行广泛的企业文化的传播、培训和执行，使企业文化成为统领公司工作和员工思想行为的准则。

六、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

2003 年董事会共召开六次会议，具体情况如下：

1、第四届董事会第六次会议于 2003 年 2 月 25 日至 26 日在桐庐召开，出席会议的董事 10 人，公司监事及高级管理人员列席会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长周自力主持，审议通过决议如下：

(1) 审议通过《2002 年度总经理工作报告》。

(2) 审议通过《2002 年度财务决算报告》。

(3) 审议通过《2002 年度利润分配或资本公积金转增股本预案》。

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2002 年度公司实现净利润 2,122,928.17 元（合并数），加以前年度未分配利润 -2,392,099.89 元（合并数）；本年度可供股东分配的利润 -408,693.06 元（合并数）。本年度无利润可供股东分配，董事会决定本年度利润不分配，资本公积金也不转增股本。

(4) 审议通过《2002 年度董事会报告》。

(5) 审议通过《2002 年年度报告》及《2002 年年度报告摘要》。

(6) 审议通过《公司三年发展纲要》。

(7) 审议通过《高级管理人员年薪制 2003 年度考核办法》。

(8) 审议通过《关于 2003 年职工工资总额计划的报告》。

(9) 审议通过《关于为控股子公司借款的提案》。

同意由公司财务结算中心统一为控股子公司向银行借款，授权董事长签署有关文件。

(10) 确认《关于核销部分资产准备及预计负债的提案》。

(11) 确认《关于设立杭州久牛贸易有限公司的提案》。

(12) 审议通过《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司的提案》。

(13) 审议通过《关于召开第二十次股东大会（2002 年度股东大会）的提案》。

本次董事会决议刊登在 2003 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、杭州解百集团股份有限公司第四届董事会第七次会议于 2003 年 4 月 23 日在公司召开，出席本次会议的董事 10 名，监事和其他高级管理人员列席会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长周自力先生主持，审议通过《2003 年第一季度

报告》。

本次董事会决议通过的公司第一季度报告刊登在 2003 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、杭州解百集团股份有限公司第四届董事会第八次会议于 2003 年 6 月 19 日在公司召开，公司共有董事 10 名，出席本次会议的董事 9 名，董事高绍通先生委托董事长周自力先生行使表决权，监事及高级管理人员列席会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长周自力先生主持，审议并通过决议如下：

(1) 审议通过《关于修改公司章程的提案》。

①原第一百零六条 董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 人，副董事长 1 至 2 人。

修改为：第一百零六条 董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 人，副董事长 1 至 2 人。

②原第一百四十九条 公司设监事会。监事会由三名监事组成，设监事会召集人（或主席）一名。监事会召集人（主席）不能履行职权时，由该召集人（主席）指定一名监事代行其职权。

修改为：第一百四十九条 公司设监事会。监事会由 5 名监事组成，设监事会召集人（或主席）1 人。监事会召集人（主席）不能履行职权时，由该召集人（主席）指定一名监事代行其职权。

(2) 审议通过《关于改选董事的提案》。

同意孙介红先生、陈小蓉女士辞去第四届董事会董事职务。提名吴海燕女士为公司第四届董事会独立董事候选人。

(3) 选举王季文先生为公司第四届董事会副董事长。

(4) 经总经理提议，同意解聘程明珍女士副总经理职务。

(5) 审议通过《杭州解百集团股份有限公司投资者关系管理规定》。

(6) 决定于 2003 年 7 月 21 日召开第二十一次股东大会(2003 年第一次临时股东大会)。本次董事会决议刊登在 2003 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、杭州解百集团股份有限公司第四届董事会第九次会议于 2003 年 8 月 13 日在公司召开，公司共有董事 9 名，出席本次会议的董事 8 名，独立董事吴海燕女士委托独立董事胡祖光先生行使表决权，监事及高级管理人员列席会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长周自力先生主持，审议并通过决议如下：

(1) 审议通过公司《2003 年半年度总经理工作报告》。

(2) 审议通过公司《2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》。

(3) 审议通过公司《董事会战略委员会、提名委员会的委员调整提案》。

根据公司第二十一次股东大会通过的调整董事的决议，相应对董事会战略委员会和提名委员会的委员调整如下：增补独立董事吴海燕女士、董事朱一民先生为董事会战略委员会委员；增补朱一民先生为董事会提名委员会委员。

(4) 审议通过公司《设立“杭州解百生鲜超市有限公司”方案》。

董事会同意投资“杭州解百生鲜超市有限公司”。该公司由本公司与杭州商业资产经营（有限）公司、杭州联合肉类集团有限公司、杭州市食品酿造有限公司、杭州豆制品食品有限公司共同组建，本公司以货币方式出资人民币 300 万元，占注册资本的 30%。

该项投资为关联交易，关联董事朱一民先生在表决过程中进行了回避；独立董事认为本次关联交易表决程序符合有关规定，不存在损害全体股东合法权益的行为。

(5) 董事会同意总经理在董事会的授权范围内，投资参股“浙江蓝马旅游企业管理有限公司”和“杭州解百广告有限公司”。

①浙江蓝马旅游企业管理有限公司

该公司注册资本人民币 50 万元，其中，公司投资 9 万元，占注册资本的 18%。

②杭州解百广告有限公司

该公司注册资本人民币 50 万元，其中，公司投资 45 万元，占注册资本的 90%，杭州解百义乌商贸有限责任公司以货币方式出资 5 万元，占注册资本的 10%。

本次董事会决议刊登在 2003 年 8 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、杭州解百集团股份有限公司第四届董事会第十次会议于 2003 年 10 月 24 日在公司召开。出席本次会议的董事 8 名，副董事长王季文先生因公出差未出席本次会议，委托董事长周自力先生代为行使表决权，监事和其他高级管理人员列席会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长周自力先生主持，审议通过公司《2003 年第三季度报告》。

本次董事会决议通过的公司第三季度报告刊登在 2003 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、杭州解百集团股份有限公司第四届董事会第十一次会议于 2003 年 12 月 25 日在公司召开。出席本次会议的董事 9 名，监事和其他高级管理人员列席会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长周自力先生主持，审议通过决议如下：

(1) 审议通过公司《关于出售“杭州解百超市分公司”等六家分公司全部资产的提案》。

董事会同意将本公司下属“解百超市分公司”、“解百超市江城分公司”、“解百超市和睦分公司”、“解百超市桐庐分公司”、“解百超市塘栖分公司”、“解百超市龙游分公司”等六家分公司的全部资产出售给杭州解百生鲜超市有限公司。根据 5 月 31 日浙江天平会计师事务所有限责任公司评估报告，六家分公司的全部资产总值 2526.27 万元；账面净值为零，账面净值评估价为 41598.60 元；转让价格约 220 万元（具体以双方协议为准）。本项交易为关联交易。

(2) 审议通过公司《关于解百新世纪商厦等资产续抵押的提案》。

董事会同意：1、将位于解放路 249 号的“解百新世纪商厦”建筑面积 38170 平方米的房屋及土地使用权抵押给农业银行中山支行和交通银行庆春支行。抵押资产协议价值 2.25 亿元，抵押借款最高额 1.57 亿元，抵押期限 2004 年 1 月 1 月至 2005 年 6 月 30 日。2、将位于解放路 251 号的“解放路百货商店”1 号营业楼 11317.72 平方米的房屋及土地使用权抵押给工商银行羊坝头支行，抵押资产协议价值 1.7 亿元，抵押借款最高额为 1.2 亿元，抵押期限 2004 年 1 月 1 月至 2005 年 6 月 30 日。

(3) 审议通过公司《关于核销部分存货和应收款项等资产的提案》。

董事会同意核销存货跌价准备 7,437,093.67 元，应收款项 462,786.83 元。

(4) 审议通过公司《关于对“杭州加联净化器有限公司”应收款全额计提坏账准备的提案》。

同意全额计提应收“杭州加联净化器有限公司”账款 450 万元的坏账准备。

本次董事会决议刊登在 2003 年 12 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司第二十次股东大会通过的关于以解放路百货商店部分房产抵押贷款的事项已实施。公司处于解放路 251 号的二期工程 3 号楼房产已向深圳发展银行杭州清泰支行进行抵押贷款。本次抵押房产的总建筑面积 14,058.32 平方米，价值经评估作价 14,058.32 万元，可申请最高额不超过 9,800 万元的抵押贷款，期限为自 2002 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 31 日。本公司以此抵押向该行贴现商业承兑汇票 15,000 万元，2003 年末，公司已贴现尚未到期的应付票据为 6,500 万元。

七、关于本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2003 年度公司实现净利润 5,302,611.20 元，根据《公司章程》规定，按母公司弥补上年度亏损后的净利润的 10%计提法定盈余公积金 321,960.29 元，5%公益金 160,980.15 元，加以前年度未分配利润-408,693.06 元；本年度可供分配的利润 4,291,408.88 元。董事会决定本年度利润不进行分配，资本公积金也不转增股本。本方案须提交公司第二十二次股东大会(2003 年年会)审议通过。

八、其他报告事项

公司继续选定《中国证券报》、《上海证券报》为信息披露报刊。

九、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的报告

关于杭州解百集团股份有限公司 2003 年度 关联方占用资金情况的专项审计说明

浙天会[2004]第 67 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对杭州解百集团股份有限公司（以下简称“杭州解百”）2003 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是杭州解百的责任，我们的责任是对杭州解百上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合杭州解百的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2003 年度杭州解百控股股东及其他关联方占用杭州解百资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2003 年度杭州解百控股股东及其他关联方资金占用情况表（附后）

浙江天健会计师事务所有限公司
中国·杭州

中国注册会计师
中国注册会计师
报告日期：2004 年 2 月 25 日

八、监事会报告

一、监事会会议召开情况

2003 年监事会共召开 3 次会议，同时，列席了各次董事会会议和股东大会。具体情况如下：

1、杭州解百集团股份有限公司第四届监事会第四次会议于 2003 年 2 月 25 日至 26 在桐庐召开，出席本次会议的监事 3 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席杨曼丽女士主持，审议通过决议如下：

- (1) 审议通过《2002 年年度报告》及《2002 年年度报告摘要》；
- (2) 审议通过《2002 年度监事会报告》

本次监事会决议刊登在 2003 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、杭州解百集团股份有限公司第四届监事会第五次会议于 2003 年 6 月 19 日在公司召开，出席本次会议的监事 3 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席杨曼丽女士主持，审议通过《关于增补监事的提案》。同意增补陈小蓉女士为第四届监事会监事候选人。

本次监事会决议刊登在 2003 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、杭州解百集团股份有限公司第四届监事会第六次会议于 2003 年 8 月 13 日在公司召开，出席本次会议的监事 3 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席杨曼丽女士主持，审议通过公司《2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》。

二、监事会对公司 2003 年度有关事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

2003 年度，公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的内部控制制度进行了检查监督，认为：董事会能执行股东大会决议，能够按照国家法律、法规和《公司章程》的规定规范运作，决策程序合法；报告期内公司增加了独立董事，使独立董事的人数达到三分之一，符合法定要求；报告期内公司修改了《公司章程》、制定了《投资者管理关系》等制度，进一步完善了公司的各项制度；公司董事、经理和其他高级管理人员能较好地履行职责，在执行公司职务时尚未发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会通过对公司财务制度和财务状况的检查，认为：公司财务、会计制度健全，财务管理得到进一步规范，公司财务运作正常。浙江天健会计师事务所出具的 2003 年度审计意见真实、公允地反映了期内公司的财务状况和经营成果。

3、公司最近一次募集资金是在 1995 年实施了配股，配股资金已使用完毕，故本期不存在实际投入与承诺项目不一致的情况。

4、本报告期，公司总的投资额为 356.75 万元，上年度为 622.5 万元，报告期比上年度减少 42.69%。一是出资 300 万元，设立“杭州解百生鲜超市有限公司”，本公司占 30%的股权；二是出资 47.75 万元，设立杭州解百广告有限公司，本公司占 95.5%的股权；三是出资 9 万元，设立“杭州蓝马旅游企业管理有限公司”，本公司占 18%的股权。公司总的投资额为 354 万元。

5、本报告期，公司出售了“解百超市分公司”、“解百超市江城分公司”、“解百超市和睦分公司”、“解百超市桐庐分公司”、“解百超市塘栖分公司”、“解百超市龙游分公司”等六家分公司的全部资产给“杭州解百生鲜超市有限公司”，转让价格 1,001,382.37 元，本项交易价格基本合理，未发现内幕交易和损害部分股东利益的行为。

6、本报告期，公司的关联交易是公平的，无损害公司利益的行为。

九、重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

1、本公司为杭州西湖国际旅游文化发展有限公司与浙江省工行营业部借款担保合同纠纷一案，本公司已与浙江省工行营业部庭外和解，同意向浙江省工行营业部支付西湖国旅所欠的借款 1,328,570.43 元及利息 555,436.07 元。上述款项合计 1,884,006.50 元，已于 2003 年 4 月 29 日支付。

2、本公司与杭州科希盟科技有限公司（原告）加工承揽合同纠纷案（详细情况已在 2003 年中期报告披露），已经杭州市中级人民法院（2003）杭发二终字第 677 号判决，驳回原告的诉讼请求。

二、收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期，公司将“解百超市分公司”、“解百超市江城分公司”、“解百超市和睦分公司”、

“解百超市桐庐分公司”、“解百超市塘栖分公司”、“解百超市龙游分公司”等六家分公司的全部资产出售给杭州解百生鲜超市有限公司，转让价格 1,001,382.37 元。

三、重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包及租赁情况

本报告期，公司充分利用资源，盘活存量资产，将部分房产出租获得租金收入 11,340,669.56 万元。

2、重大担保事项

报告期内末，公司无对外担保事项。

3、委托理财情况

报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内的承诺事项

报告期内，本公司及持股 5%以上的股东未在指定报纸和网站上作出承诺事项。

六、聘任会计师事务所情况

报告期内公司续聘浙江天健会计师事务所为公司的审计机构。公司 2003 年支付给浙江天健会计师事务所有限公司的报酬为 40 万元，2004 年需支付的报酬约为 40 万元。

至本报告期末，浙江天健会计师事务所有限公司及其前身为本公司提供审计服务的时间为十一年。

七、报告期内，公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评等情形，也没有受到上海证券交易所公开谴责。

八、其他重大事项

[一] 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司财产抵押情况：

(1) 经公司第十六次股东大会（2000 年度股东大会）决议通过，公司将处于杭州市解放路 249 号的“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权向银行进行抵押借款。抵押物总建筑面积 64,334 平方米，抵押资产协议价值 3.8 亿元，抵押借款最高限额 2.6 亿元，抵押期限 2001 年 5 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。根据上述决议，本公司已实施的资产抵押情况如下：

1) 公司于 2001 年 10 月 9 日与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了《最高额抵押合同》，以上述部分建筑物及土地计面积 20,487 平方米为抵押（抵押作价 12,101 万元），可在借款总余额不超过 8,470 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2001 年 10 月 9 日至 2003 年 10 月 8 日。截至 2003 年 12 月 31 日，以此抵押尚未归还的借款为 6,000 万元，借款期限为 2003 年 8 月 12 日至 2004 年 3 月 8 日。

2) 公司于 2003 年 7 月 21 日与中国农业银行杭州中山路支行签订了《最高额抵押合同》，以上述部分建筑物计 18,400 平方米及土地使用权面积计 2,508.57 平方米为抵押（抵押作价 10,867 万元），可在借款总余额不超过 7,600 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2003 年 10 月 9 日至 2003 年 12 月 31 日。截至 2003 年 12 月 31 日，以此抵押尚未归还的借款为 5,000 万元，借款期限为 2003 年 9 月 26 日至 2004 年 5 月 11 日。

3) 公司于 2002 年 4 月 28 日与交通银行杭州庆春路支行签订了《最高额抵押合同》，以上述部分建筑物及土地计面积 19,770 平方米为抵押（抵押作价 11,677 万元），可在借款总余额不超过 8,100 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2002 年 4 月 28 日至 2003 年 12 月 30 日。截至 2003 年 12 月 31 日，以此抵押尚未归还的借款为 2,000 万元，应付票据 1,400 万元，借款及票据期限为 2003 年 9 月 26 日至 2004 年 5 月 25 日。

(2) 2002 年 12 月 25 日, 公司董事会四届五次会议审议通过《关于以解放路百货商店部分房地产抵押贷款的提案》, 决定将位于杭州市解放路 251 号的 3 号营业楼的房屋与土地使用权向深圳发展银行杭州清泰支行申请最高额为 9,800 万元的抵押贷款, 抵押期限为 2002 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 31 日。本公司据此已与深圳发展银行清泰支行签订了《最高额抵押合同》, 约定以上述房产 14,058 平方米为抵押 (抵押作价 14,000 万元), 在借款总余额不超过 9,800 万元人民币的可周转限额内借款, 期限为自 2002 年 12 月 26 日至 2003 年 12 月 20 日。本公司本期以此抵押向该行贴现了商业承兑汇票 15,000 万元, 截至 2003 年 12 月 31 日, 已贴现尚未到期的应付票据为 6,500 万元。

截至 2003 年 12 月 31 日, 上述抵押房屋建筑物原值 322,954,652.28 元, 净值 294,064,552.55 元, 抵押土地使用权原值 22,299,768.53 元, 摊余价值 19,784,863.64 元。

(3) 根据控股子公司杭州解百义乌商贸有限公司与中国建设银行义乌市支行签订的《最高额房地产抵押合同》, 该公司以房产 7,595.17 平方米和土地使用权 2,296.54 平方米作抵押 (抵押作价 4,000 万元), 可在借款总余额不超过 2,800 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2001 年 1 月 10 日至 2004 年 4 月 9 日。截至 2003 年 12 月 31 日, 以此抵押尚未归还的借款为 1,150 万元。上述抵押房屋建筑物原值 30,472,028.51 元, 净值 23,785,899.23 元, 抵押土地使用权原值 5,683,200.00 元, 摊余价值 4,963,328.00 元。

3. 截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司其他财产质押情况:

质押物	质押权人	质押物		借款金额	担保 借款期限
		账面值	质押作价		
应收出口退税款	中国银行杭州庆春支行	7,716,422.37	7,240,000.00	7,240,000.00	03.9.25-04.6.29
小 计		9,155,012.97	7,240,000.00	7,240,000.00	

[二]资产负债表日后资产抵押事项

1. 2003 年 12 月 25 日, 公司董事会四届十一次会议审议通过了《关于解百新世纪商厦等资产续抵押的提案》。决定将位于杭州市解放路 249 号的“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权和位于杭州市解放路 251 号的“解放路百货商店”1 号营业楼的房屋及土地使用权等资产向银行进行抵押借款。协议价值为 3.95 亿元, 取得银行抵押借款的最高限额为 2.77 亿元, 抵押期限议定为自 2004 年 1 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止。根据上述决议, 公司与各银行于 2004 年 1 月签订了《最高额抵押合同》, 具体情况如下:

公司于 2004 年 1 月 1 日与中国农业银行杭州中山路支行签订了《最高额抵押合同》, 以位于杭州市解放路 249 号的“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权计 18,400 平方米及土地使用权面积计 2,508.57 平方米为抵押 (抵押作价 10,867 万元), 可在借款总余额不超过 7,600 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。

公司于 2004 年 1 月 5 日与交通银行杭州庆春路支行签订了《最高额抵押合同》, 以位于杭州市解放路 249 号的“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权计面积 19,770 平方米为抵押 (抵押作价 11,677 万元), 可在借款总余额不超过 8,100 万元的可周转限额内借款。抵押期限自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。

公司于 2004 年 1 月 13 日与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了《最高额抵押合同》, 以位于杭州市解放路 251 号的“解放路百货商店”1 号营业楼的房屋及土地使用权计面积 11,317.72 平方米为抵押 (抵押作价 16,976.58 万元), 可在借款总余额不超过 11,883 万元的可周转限额内借款。抵押期限自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。

2. 公司于 2004 年 1 月 15 日与深圳发展银行杭州清泰支行签订了《最高额抵押合同》, 以位于杭州市解放路 251 号的“解放路百货商店”3 号营业楼的房屋及土地使用权计面积 14,058 平方米为抵押 (抵押作价 14,058 万元), 在借款总余额不超过 9,800 万元人民币的

可周转限额内借款，期限为自 2004 年 1 月 15 日至 2004 年 12 月 31 日。上述资产抵押业经 2002 年 12 月 25 日公司四届五次董事会会议审议批准。

综上，截至 2003 年 12 月 31 日，上述抵押房屋建筑物原值 240,902,689.19 元，净值 215,841,150.01 元，抵押土地使用权原值 19,767,766.15 元，摊余价值 16,977,794.07 元。

十、财务会计报告

一、审计报告（浙天会审[2004]第 166 号）

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司
中国·杭州

中国注册会计师 王国海
中国注册会计师 李德勇
2004 年 2 月 25 日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（金额单位：人民币元）

（一）公司基本情况

杭州解百集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省股份制试点工作协调小组 1992 年 8 月 1 日浙股[92]30 号文件批准成立的股份有限公司，于 1992 年 10 月 30 日在杭州市工商行政管理局登记注册，2001 年 5 月 29 日根据公司登记条例的有关规定，在浙江省工商行政管理局重新登记注册，取得注册号 3300001007853 企业法人营业执照，现有注册资本 237,370,419.00 元，折 237,370,419 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 101,397,592 股。公司股票已于 1994 年 1 月 14 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属商品零售行业。公司经营范围：百货、针纺织品、日用杂货、家具、工艺美术品、建筑装饰材料、食品、五金交电、化工原料及产品（不含危险品）、普通机械、电器机械及器材、金属材料、通信（含无线）设备、汽车配件、电子计算机及配件、副食品、花卉的销售；金银饰品、烟、消防器材、书刊、特种劳保用品、字画的零售；音乐茶座、游泳池，自行车出租、彩照扩印，礼仪服务、公共关系策划、培训，日用品修理，经营进出口业务（范围按经贸部 1995 外经贸正审出字第 405 号文件规定执行）。

（二）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、 外币会计报表的折算方法

（1）资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

（2）利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

7、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 短期投资核算方法

（1）短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按个别计价法计算确定。

（2）期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

9、 坏账核算方法

（1）采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20%计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 30%计提。对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

（2）坏账的确认标准为：

- ① 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- ② 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

10、 存货核算方法

- （1）存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售或耗用而储备的库存商品、原材料、

包装物和低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本计价。零售商品和批发商品均按进价进行核算，进货时按购入商品实际成本入账，每日按先进先出法核算已销商品的销售成本。领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

11、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

(2) 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

12、 委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、 固定资产及折旧核算方法

(1) 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

(2) 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值。）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
--------	---------	---------

房屋及建筑物	8-45	12.13-2.16
通用设备	5-15	19.40-6.47
专用设备	5	19.40
运输工具	10	9.70
其他设备	10	9.70
固定资产装修	5-8	20.00-12.50

(4) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

14、 在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

15、 借款费用核算方法

(1) 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：若固定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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、 无形资产核算方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：① 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；② 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；③ 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3) 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

17、 长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

18、 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、 收入确认原则

(1) 商品销售

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

(2) 提供劳务

① 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

② 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：① 与交易相关的经济利益能够流入公司；② 收入的金额能够可靠地计量。

20、 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

21、 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

22、 会计政策和会计估计变更说明

根据财政部财会[2003]10 号文，本公司自该规定发布之日后发生的对外投资，将初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目；对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资--股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。

(三) 税（费）项

1、 增值税

按 17%、13%、0%的税率计缴。

2、 消费税

按 5%的税率计缴。

3、 营业税

按 20%、6%、5%的税率计缴。

4、 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%、5%计缴。

5、 教育费附加

按应缴流转税税额的 4%计缴。

6、 企业所得税

本公司按 33%的税率计缴。控股子公司杭州久牛贸易有限公司根据杭州市上城国家税务局杭国税上发[2003]117 号文批复免缴 2003 年度企业所得税,其他控股子公司按 33%的税率计缴。

(四) 控股子公司及合营企业

1、 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
杭州解百萧山商厦有限公司	商品流通业	10,000,000.00	百货针织等	7,000,000.00	70%
杭州解百义乌商贸有限责任公司	商品流通业	10,000,000.00	百货针织等	5,500,000.00	55%
杭州解百广告有限公司	广告业	500,000.00	设计、制作	450,000.00	90%
			代理策划广告		
杭州久牛贸易有限公司	商品流通业	500,000.00	百货针织等	375,000.00	75%
杭州解放路百货商店股份有限公司	广告业	300,000.00	设计、制作	300,000.00	100%
广告经营分公司			代理策划广告		

2、 其他说明

(1) 本期公司对控股的子公司均纳入合并会计报表范围。

(2) 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并范围的子公司。

(3) 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

控股子公司杭州解百广告有限公司于 2003 年 7 月 8 日成立,该公司注册资本为人民币 50 万元,本公司出资 45 万元,占注册资本的 90%;控股子公司杭州解百义乌商贸有限责任公司出资 5 万元,占注册资本的 10%。故自 2003 年 7 月起将该公司纳入合并会计报表范围。该子公司期末的资产总额为 1,124,452.66 元、负债总额为 310,062.21 元、所有者权益总额为 814,390.45 元,本期净利润 314,390.45 元。

4. 无按照比例合并方法进行合并的子公司。

(五) 利润分配

根据 2004 年 2 月 25 日公司董事会四届十二次会议确定的 2003 年度利润分配预案,按 2003 年度母公司实现净利润在弥补上年度亏损后的可供分配利润提取 10%的法定盈余公积,5%的法定公益金,剩余可供分配利润不进行股利分配,资本公积金也不转增股本。

(六) 合并会计报表项目注释

[一] 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 88,979,417.61

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	481,033.74	69,208.52
银行存款	53,600,359.81	55,336,072.54
其他货币资金	34,898,024.06	15,688,363.01
合 计	88,979,417.61	71,093,644.07

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

(3) 其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 1,400,000.00 元、商业承兑汇票保证金 30,000,000.00 元, 存出投资款 3,498,024.06 元。

2. 短期投资 期末数 9,689,162.50

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资	9,689,162.50		9,689,162.50			
合 计	9,689,162.50		9,689,162.50			

(2) 股票、债券、基金投资情况

项 目	期末数	期末市价
基金投资	9,689,162.50	10,536,000.00
小 计	9,689,162.50	10,536,000.00

(3) 本期以 9,689,162.50 元购入开元基金 12,000,000 份, 期末尚未售出。2003 年 12 月 31 日每单位开元基金在证券交易市场的收盘价为 0.878 元, 期末市值为 10,536,000.00 元, 故无需计提短期投资跌价准备。

3. 应收票据 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		60,865.00
合 计		60,865.00

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款 期末数 11,781,886.37

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,445,588.83	53.29	522,279.44	9,923,309.39	7,123,329.31	43.45	356,166.47	6,767,162.84
1-2 年					86,677.64	0.53	8,667.76	78,009.88
3 年以上	9,154,457.34	46.71	7,295,880.36	1,858,576.98	9,183,300.62	56.02	2,754,990.19	6,428,310.43
合 计	19,600,046.17	100.00	7,818,159.80	11,781,886.37	16,393,307.57	100.00	3,119,824.42	13,273,483.15

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 10,190,221.67 元, 占应收账款账面余额的 51.99%。

(3) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的 (一般为 40%或以上, 下同), 计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收账款的收回可能性等情况, 本公司对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收账款, 采用个别认定法全额计提坏账准备。

账龄 3 年以上的应收账款中包括应收天成服装厂销货款 2,459,102.56 元、应收嘉顺制衣有限公司销货款 629,124.19 元、应收杭州通乐物资经营公司销货款 1,411,120.63 元和应收西湖物资总公司款项 2,000,000.00 元。鉴于该等单位已处于停业状态, 估计无力偿还上述款项, 经公司董事会四届十二次会议决议, 本期对上述应收账款全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的应收账款及其理由的说明

本期实际核销应收账款 84,110.12 元, 系将有确凿证据表明无法收回销货尾款, 作为坏

账损失处理。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,030,709.55	8.2767	8,530,873.73	523,652.51	8.2773	4,334,428.92
小 计			8,530,873.73			4,334,428.92

5. 其他应收款

期末数 30,796,342.61

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,553,522.66	27.75	777,676.14	14,775,846.52	3,064,772.23	6.33	153,238.61	2,911,533.62
1-2 年	1,240,839.22	2.22	124,083.92	1,116,755.30	4,394,229.68	9.08	439,422.97	3,954,806.71
2-3 年	1,072,977.58	1.91	214,595.51	858,382.07	707,948.13	1.46	141,589.63	566,358.50
3 年以上	38,175,956.93	68.12	24,130,598.21	14,045,358.72	40,247,255.82	83.13	18,831,910.42	21,415,345.40
合 计	56,043,296.39	100.00	25,246,953.78	30,796,342.61	48,414,205.86	100.00	19,566,161.63	28,848,044.23

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州解百生鲜超市有限公司	11,000,000.00	借款[注 1]
杭州中兴工贸公司	8,353,459.18	预付账款转入[注 2]
杭州金鑫房地产公司	4,500,000.00	借款[注 3]
杭州加联净化器有限公司	4,500,000.00	借款[注 3]
杭州天成服装厂	3,957,253.51	借款[注 3]
杭州爱尔实业公司	3,800,000.00	预付账款转入[注 3]
小 计	36,110,712.69	

[注 1]：本期公司出借给杭州解百生鲜超市有限公司资金 11,000,000.00 元，详见本会计报表附注（九）[二]4（4）之说明。

[注 2]：公司期初应收该公司款项余额为 9,853,459.18 元，本期收回 1,500,000.00 元，期末余额为 8,353,459.18 元。公司已组织力量抓紧催收。

[注 3]：公司已对该等应收款项全额计提坏账准备，详见本会计报表附注（六）[一]5（5）之说明。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 32,310,712.69 元，占其他应收款账面余额的 57.65%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州商业资产经营（有限）公司	2,761,964.15[注]	1,719,411.03
小 计	2,761,964.15	1,719,411.03

[注]：该余额系公司为杭州商业资产经营（有限）公司代垫本公司股份制改组前已退休职工的医药费，其中本期代垫 1,042,553.12 元。

(5) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的（一般为 40%或以上，下同），计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及其他应收款的收回可能性等情况，本公司对有确凿证据表明极有可能收不回的其他应收款，采用个别认定法全额计提坏账准备。

本公司 1998 年预付杭州雅莱时装有限公司货款 1,353,905.25 元，因时间较长，转入其

他应收款，业经杭州市西湖区人民法院裁定执行程序终结而无法收回。故公司于 2002 年对该款全额计提坏账准备。

本公司 1998 年支付杭州金鑫房地产公司暂借款 4,500,000.00 元。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故公司于 2002 年对该款全额计提坏账准备。

本公司 1999 年预付杭州爱尔实业公司货款 3,800,000.00 元，因时间较长，转入其他应收款。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故公司于 2002 年对该款全额计提坏账准备。

本公司 1998 年支付杭州加联净化器有限公司暂借款 4,500,000.00 元。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故经公司董事会四届十二次会议决议，本期对该款全额计提坏账准备。

本公司 1998 年支付杭州天成服装厂暂借款 3,957,253.51 元。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故经公司董事会四届十二次会议决议，本期对该款全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的其他应收款及其理由的说明

本期实际核销其他应收款 411,519.10 元，系将有确凿证据表明无法收回暂付款，作为坏账损失处理。

6. 预付账款 期末数 14,283,791.31

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	13,284,253.98	97.86	3,206,433.15	79.11
1-2 年	765,360.25	0.26	618,662.32	15.26
2-3 年	234,177.08	1.88	228,251.36	5.63
合 计	14,283,791.31	100.00	4,053,346.83	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上预付账款系未结算工程款，公司已组织力量进行清理。

(4) 本期账龄 3 年以上的预付账款 226,402.95 元，一直未到货结算，故本期将其转列其他应收款核算。

7. 应收补贴款 期末数 20,147,968.07

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	20,147,968.07	10,030,722.20
合 计	20,147,968.07	10,030,722.20

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系根据有关文件规定，按出口货物的增值税进项税计算的应退税额。

8. 存货 期末数 31,541,262.80

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	12,090,998.72		12,090,998.72	29,870,203.41		29,870,203.41
原材料	671,691.02		671,691.02	984,516.78		984,516.78
包装物	1,285.00		1,285.00	1,009.62		1,009.62
低值易耗品	1,578,007.60		1,578,007.60	1,729,740.25		1,729,740.25

库存商品	22,687,739.68	5,488,459.22	17,199,280.46	45,840,541.04	11,616,372.30	34,224,168.74
委托代销商品				26,946.17		26,946.17
受托代销商品	25,334,933.00		25,334,933.00	32,218,128.14		32,218,128.14
代销商品款	-25,334,933.00		-25,334,933.00	-32,218,128.14		-32,218,128.14
合 计	<u>37,029,722.02</u>	<u>5,488,459.22</u>	<u>31,541,262.80</u>	<u>78,452,957.27</u>	<u>11,616,372.30</u>	<u>66,836,584.97</u>

(2) 本期存货均以外购方式取得。

(3) 上述存货未用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
库存商品	11,616,372.30	1,856,588.87		7,984,501.95	5,488,459.22
小 计	11,616,372.30	1,856,588.87		7,984,501.95	5,488,459.22

[注] 本期减少中有 7,437,093.67 元系根据公司董事会四届十一次会议决议予以核销。详见本会计报表附注(十三)[二]1之说明。其他减少系因库存商品出售而相应转销已计提存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值按单个存货项目在公平的市场交易中交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

9. 待摊费用

期末数 395,451.65

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
财产保险费	170,944.51	626,707.36	受益期为 2004.1-2004.4
报刊费	5,354.16	6,800.00	受益期为 2004.1-2004.12
租赁费	70,253.12	345,689.33	受益期为 2004.1-2004.10
其他	148,899.86	231,944.35	受益期为 2004.1-2004.12
合 计	395,451.65	1,211,141.04	

10. 长期股权投资

期末数 48,054,121.97

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,792,415.40		19,792,415.40	22,033,066.20		22,033,066.20
对联营企业投资	14,712,160.10		14,712,160.10	12,719,502.97		12,719,502.97
其他股权投资	19,456,546.47	5,907,000.00	13,549,546.47	19,366,546.47	3,000,000.00	16,366,546.47
合 计	53,961,121.97	5,907,000.00	48,054,121.97	54,119,115.64	3,000,000.00	51,119,115.64

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
上海日健环保包装材料有限公司	30 年	2,800,000.00	40.00% [注 1]
舟山海洋科技有限公司	30 年	1,080,000.00	15.00% [注 1]
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	30 年	7,500,000.00	23.44%
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	20 年	7,500,000.00	15.00%
杭州市商业银行	长期	5,000,000.00	1.66%

中贸联实业有限公司	长期	3,000,000.00	3.90%
杭州解百生鲜超市有限公司	20 年	3,000,000.00	30.00%
杭州解百华兴工贸有限公司	8 年	1,575,000.00	45.00%[注 2]
上海华联商厦	长期	928,000.00	0.53%
宁波华联集团	长期	150,000.00	0.10%
杭州金桥企业发展公司	15 年	120,000.00	24.00%[注 3]
常州自行车厂	长期	100,000.00	0.30%
太原五一百货大楼	长期	70,000.00	0.21%
浙江蓝马旅游企业管理有限公司	长期	90,000.00	18.00%
小 计		32,913,000.00	

[注 1]:上海日健环保包装材料有限公司、舟山海洋科技有限公司为“杭州解百—上海交大科技创业投资基金”的投资项目。本公司原持有舟山海洋科技有限公司 40%的股份,按权益法核算。2002 年 4 月,该公司增资扩股,本公司持股比例下降为 15%,2002 年 5 月开始采用成本法核算,期末投资成本为 923,546.47 元。

[注 2]:本公司持有杭州解百华兴工贸有限公司 45%股权,公司没有在该公司董事会中派有代表,也没有参与该公司经营决策,该公司由临安华兴服装厂承包经营,每年度固定收取承包费,本年收取承包费 30 万元,按成本法核算。

[注 3]:本公司持有杭州金桥企业发展公司 24%股权,公司没有在该公司董事会中派有代表,也没有参与该公司经营决策,对该公司没有重大影响,按成本法核算。

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资 单位名称	初始 投资额	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
上海日健环保包装 材料有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	58,337.58			2,858,337.58
上海交大顶峰科技创业经营 管理有限公司	9,600,000.00	8,807,731.32	-521,468.58	119,159.12	715,242.45	9,120,664.31
杭州解百生鲜超市 有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-266,841.79			2,733,158.21
上海南洋国际水下 工程有限公司	303,600.00					
小 计	15,703,600.00	14,607,731.32	-729,972.79	119,159.12	715,242.45	14,712,160.10

b. 本期增减变动明细情况

被投资 单位名称	期初 数	本期投资成本 增减额	本期损益 调整增减额	本期分得现金 红利额	本期投资准备 增减额	本期股权投资 差额增减额	期末 数
上海日健环保包装 材料有限公司	2,799,829.76		58,507.82				2,858,337.58
上海交大顶峰科技创业经营 管理有限公司	9,713,276.58		-566,203.27			26,409.00	9,120,664.31
杭州解百生鲜超市 有限公司		3,000,000.00	-266,841.79				2,733,158.21
上海南洋国际水下 工程有限公司	206,396.63	-303,600.00	97,203.37				
小 计	12,719,502.97	2,696,400.00	-677,333.87			26,409.00	14,712,160.10

c. 其他说明

①上海日健环保包装材料有限公司执行《工业企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经上海锦瑞会计师事务所有限公司审计，并由其出具了沪锦会审字[2004]第 206 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润 146,269.56 元及持股比例 40%计算应享有投资收益 58,507.82 元。

②上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经上海沪江诚信会计师事务所有限公司审计，并由其出具了沪诚会发[2004]09-129 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润-2,415,542.94 元及持股比例 23.44%计算应享有投资收益-566,203.27 元。

③本期公司将持有的上海南洋国际水下工程有限公司 25.30%股权计 303,600.00 元转让给自然人黄方，转让后公司不再持有该公司的股权，详见本会计报表附注（十三）[一]4 之说明。

3) 合并价差、股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
上海交大顶峰科技创业							
经营管理有限公司	792,268.68	741,651.45		26,409.00		715,242.45	30 年
杭州解百萧山商厦有限公司	22,406,508.00	22,033,066.20		2,240,650.80		19,792,415.40	10 年
小 计	23,198,776.68	22,774,717.65		2,267,059.80		20,507,657.85	

b. 股权投资差额形成原因说明

① 本公司 2001 年出资 9,600,000.00 元投资上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司，投资成本为 8,807,731.32 元，股权比例为 23.44%，与占该公司净资产份额的差额形成股权投资差额借差 792,268.68 元。在公司剩余经营年限（30 年）内平均摊销，本期摊销 26,409.00 元。

② 本公司 2002 年出资 4,850,000.00 元受让杭州解百萧山商厦有限公司 70%股权，投资成本为-17,556,508.00 元，与占该公司净资产份额形成股权投资差额借差 22,406,508.00 元。按 10 年平均摊销，本期摊销 2,240,650.80 元。因本公司对该公司长期股权投资已减计至零，故自 2004 年起暂停摊销。

4) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出	
中贸联实业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海奥丽安娜号观光				
娱乐有限公司		2,907,000.00		2,907,000.00
小 计	3,000,000.00	2,907,000.00		5,907,000.00

b. 计提原因说明

① 中贸联实业有限公司自 1997 年末起净资产即为负数，目前处于停业状态。公司根据稳健原则对该项投资全额提取长期投资减值准备。

② 鉴于上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司自成立以来持续亏损，目前处于停业状态，导致本公司长期股权投资可收回金额低于账面价值，因此经公司董事会四届十二次会议决议，本期根据 2003 年末所享有该公司的权益低于长期股权投资账面价值的差额提取长期股权投资减值准备。

11. 固定资产原价

期末数 641,679,931.54

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	474,192,311.91	10,068,181.40	224,618.24	484,035,875.07
通用设备	132,674,593.85	1,085,543.60	3,773,786.05	129,986,351.40
专用设备	15,932,581.86	1,678,492.07	3,647,536.67	13,963,537.26
运输工具	10,035,723.34	235,519.24	583,264.80	9,687,977.78
其他设备	2,572,645.24	66,670.58		2,639,315.82
固定资产装修		1,366,874.21		1,366,874.21
合 计	635,407,856.20	14,501,281.10	8,229,205.76	641,679,931.54

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 12,183,227.80 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 7,028,052.10 元，报废固定资产 1,201,153.66 元。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	31,281,102.13	2,788,102.16		28,492,999.97
小 计	31,281,102.13	2,788,102.16		28,492,999.97

(6) 已退废并准备处置的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	14,067,379.88	6,042,472.51	7,841,307.37	183,600.00
小 计	14,067,379.88	6,042,472.51	7,841,307.37	183,600.00

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	795,006.09	760,490.71	10,665.20	23,850.18
通用设备	2,559,212.31	2,482,436.26		76,776.05
专用设备	9,715,105.28	9,423,652.10		291,453.18
运输工具	1,354,191.00	1,313,565.27		40,625.73
其他设备	1,390,030.33	1,348,329.62		41,700.71
小 计	15,813,545.01	15,328,473.96	10,665.20	474,405.85

(8) 无暂时闲置的固定资产。

(9) 期末固定资产已有原值 353,426,680.79 元，净值 317,850,451.78 元用于债务担保，详见本会计报表附注（十）[二]1 之说明。

(10) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

截至 2003 年 12 月 31 日，解百商业城因尚未竣工决算，尚未办理房产证，期末原值 317,934,576.57 元，净值 293,452,837.68 元；河坊街 100-102 号已出租房产尚未办妥房产证，期末原值 974,305.00 元，净值 908,674.73 元。其他房产均已取得房产证。

控股子公司杭州解百萧山商厦有限公司的土地使用证使用权人为浙江龙发大厦开发公司，尚未办理过户手续。

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	46,307,859.19	11,028,848.35	76,696.40	57,260,011.14
通用设备	44,045,578.49	12,032,944.95	1,415,925.48	54,662,597.96
专用设备	10,775,973.68	1,071,872.14	746,367.69	11,101,478.13
运输工具	6,190,487.34	696,766.46	307,398.34	6,579,855.46
其他设备	1,945,452.58	118,966.78		2,064,419.36

固定资产装修		157,822.78		157,822.78
合 计	109,265,351.28	25,107,221.46	2,546,387.91	131,826,184.83

13. 固定资产净值 期末数 509,853,746.71

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	426,775,863.93	427,884,452.72
通用设备	75,323,753.44	88,629,015.36
专用设备	2,862,059.13	5,156,608.18
运输工具	3,108,122.32	3,845,236.00
其他设备	574,896.46	627,192.66
固定资产装修	1,209,051.43	
合 计	509,853,746.71	526,142,504.92

14. 固定资产减值准备 期末数 9,228,306.42

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
房屋及建筑物	10,665.20				10,665.20
通用设备	8,564,043.88				8,564,043.88
专用设备	57,847.11				57,847.11
运输工具	612,876.55			17,126.32[注]	595,750.23
合 计	9,245,432.74			17,126.32	9,228,306.42

[注]：系本期因出售固定资产而将相应已计提固定资产减值准备同时转出。

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 在建工程 期末数 4,625,695.00

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
消防工程	644,489.00	644,489.00		644,489.00	644,489.00	
条形码工程	136,699.77	136,699.77		136,699.77	136,699.77	
电子消费卡工程	263,860.00	263,860.00		263,860.00	263,860.00	
办公自动化工程				52,500.00		52,500.00
六楼仓库改商场				640,091.30		640,091.30
河坊街工程	4,625,695.00		4,625,695.00[注]			
合 计	5,670,743.77	1,045,048.77	4,625,695.00	1,737,640.07	1,045,048.77	692,591.30

[注]：2002 年 12 月 25 日，公司董事会四届五次会议决议审议通过《关于对河坊街自行保护房修复和改建的提案》。根据杭州市各级政府部门对清河坊历史街区保护实施意见及批复，公司拥有的河坊街 100-102 号自行保护房房产属杭州市政府统一对河坊街实施保护和拆迁的范围。本公司已与杭州市吴山地区开发建设指挥部协商暂定本公司自行保护房产 1,436.92 平方米（最终以修复和改建竣工后测绘面积为准），自行保护房统一由该指挥部设计、修复和实施工程配套土地有偿转让等，本公司需承担上述修复改建费用约 560 万元，2003 年 5 月已预付 560 万元工程款。其中 250 平方米已达到预计可使用状态，按面积比例暂估入

固定资产 974,306.00 元并计提折旧。剩余部分尚在建设中,仍列在建工程。

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
消防工程	644,489.00				644,489.00	其他来源	68 万元	94.78%
条形码工程	136,699.77				136,699.77	其他来源	30 万元	45.57%
电子消费卡工程	263,860.00				263,860.00	其他来源	27 万元	97.73%
办公自动化工程	52,500.00	52,500.00		105,000.00		其他来源	10.5 万元	100.00%
六楼仓库改商场	640,091.30	162,599.00	802,690.30			其他来源	90 万元	89.19%
一期商场改造		5,873,480.61	4,944,129.61	929,351.00		其他来源	600 万元	97.89%
商业城		4,793,242.89	4,793,242.89			其他来源	[注]	
河坊街工程		5,600,000.00	974,305.00		4,625,695.00	其他来源	560 万元	100.00%
零星工程		668,860.00	668,860.00			其他来源		
合 计	1,737,640.07	17,150,682.50	12,183,227.80	1,034,351.00	5,670,743.77			

[注]:系商业城工程的后续支出,公司详尽分析了该等支出的性质和作用,根据《企业会计准则——固定资产》的规定将其记入固定资产。

(3) 无借款费用资本化。

(4) 在建工程减值准备情况

1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少 价值回升转回 其他原因转出	期末数
消防工程	644,489.00			644,489.00
条形码工程	136,699.77			136,699.77
电子消费卡工程	263,860.00			263,860.00
小 计	1,045,048.77			1,045,048.77

2) 在建工程减值准备计提原因说明

① 消防工程已停建,准备报废,故按工程账面余额全额计提减值准备。

② 条形码工程已长期停建,准备报废,故按工程账面余额全额计提减值准备。

③ 电子消费卡工程因其被国家有关规定限制使用,不能给本公司带来未来收益,故按工程账面余额全额计提减值准备。

16. 无形资产 期末数 31,417,278.74

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
解百老商场土地使用权	8,654,332.75		8,654,332.75	8,935,013.83		8,935,013.83
解百商业城土地使用权	17,799,617.99		17,799,617.99	18,215,173.31		18,215,173.31
义乌商厦土地使用权	4,963,328.00		4,963,328.00	5,076,992.00		5,076,992.00
软件				125,499.97		125,499.97
合 计	31,417,278.74		31,417,278.74	32,352,679.11		32,352,679.11

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得 方式	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余 摊销期限
解百老商场 土地使用权	出让	11,086,902.00	8,935,013.83			280,681.08	8,654,332.75	2,432,569.25	370 月

商业城土地使用权 出让	19,461,839.20	18,215,173.31		415,555.32	17,799,617.99	1,662,221.21	514 月
义乌商厦土地使用权 出让	5,683,200.00	5,076,992.00		113,664.00	4,963,328.00	719,872.00	524 月
软件 购入	224,000.00	125,499.97	89,000.00	199,516.52	14,983.45		24,483.48[注]
合 计	<u>36,455,941.20</u>	<u>32,352,679.11</u>	<u>89,000.00</u>	<u>199,516.52</u>	<u>824,883.85</u>	<u>31,417,278.74</u>	<u>4,839,145.94</u>

[注]：鉴于该软件本期已停止使用，因此本期一次摊销记入损益。

(3) 期末土地使用权中有原始金额为 27,982,968.53 元，摊余价值为 24,748,191.64 元用于债务担保，详见本会计报表附注（十）[二]1 之说明。

(4) 上述土地使用权证均已办妥。

17. 长期待摊费用					期末数	2,361,868.20	
项 目	原始	期初	本期	本期	期末	累计	剩余
	发生额	数	增加	减少	数	摊销额	摊销期限
解百天桥终身宣传费	530,000.00	44,166.31		44,166.31		530,000.00	无
电子商务定制费	1,070,000.00	445,833.38		445,833.38		1,070,000.00	无
采购中心装修	599,848.00	309,921.37		309,921.37		599,848.00	无
登喜路专柜装修	416,111.70	263,537.30		263,537.30		416,111.70	无
商业城供电贴费	2,926,264.06	2,048,384.85		292,626.39	1,755,758.46	1,170,505.60	72 月
商业城供水贴费	1,010,182.80	707,127.99		101,018.25	606,109.74	404,073.06	72 月
固定资产装修费	457,207.88	342,905.93		342,905.93[注]		457,207.88	无
其他	1,386,651.08	141,484.95		141,484.95		1,386,651.08	无
租入固定资产							
改良支出	3,739,481.27	3,629,759.77		3,629,759.77[注]		3,739,481.27	无
合 计	12,135,746.79	7,933,121.85		5,571,253.65	2,361,868.20	9,773,878.59	

[注]：本期减少额中包括摊销发生额 2,323,220.42 元以及根据企业会计制度有关规定，对符合资本化条件的固定资产装修费用转入固定资产 3,248,033.23 元。

18. 短期借款 期末数 148,740,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	141,500,000.00	199,000,000.00
质押借款	7,240,000.00	
保证借款		37,000,000.00
合 计	148,740,000.00	236,000,000.00

(2) 无逾期借款。

19. 应付票据 期末数 80,000,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	25,000,000.00
商业承兑汇票	65,000,000.00	15,000,000.00
合 计	80,000,000.00	40,000,000.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(3) 应付票据期末余额 6,500 万元，系控股子公司杭州解百萧山商厦有限公司开具给本公司的票据余额，因本公司已贴现而无法合并抵销，详见本会计报表附注（九）[二]4（1）之说明。

20. 应付账款 期末数 105,301,889.16

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

21. 预收账款 期末数 18,418,507.66

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款金额为 694,281.13 元，系正常的预收销货款尚未结算。

22. 应付工资 期末数 1,601,686.82

本期公司实行计税工资制，期末无拖欠性质的工资。

23. 应付股利 期末数 794,990.38

明细情况

投资者名称	期末数	期初数
法人股股利	794,990.38	843,170.03
合 计	794,990.38	843,170.03

24. 应交税金 期末数 19,561,897.95

明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	6,457,933.29	3,868,159.03	17%、13%、0%
消费税	70,972.50	57,502.44	5%
营业税	368,901.98	280,168.06	20%、6%、5%
城市维护建设税	521,031.47	256,359.79	应交流转税税额的 7%、5%
企业所得税	11,649,625.89	3,713,387.71	33%、18%
房产税	446,060.67	266,484.62	房租收入的 12%、计税房产原值的 1.2%
代扣代缴个人所得税	47,372.15	19,990.16	按税法规定
合 计	19,561,897.95	8,462,051.81	

25. 其他应交款 期末数 842,706.90

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	306,439.10	150,215.07	按应交流转税税额的 4%
水利建设基金	536,267.80	107,527.35	按上年收入的 0.1%
合 计	842,706.90	257,742.42	

26. 其他应付款 期末数 20,728,486.50

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 账龄 3 年以上的大额其他应付款未偿还原因的说明

截至 2003 年 12 月 31 日，账龄 3 年以上的其他应付款共计 6,051,162.31 元，主要系商业城建设项目的工程质保金。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项目名称	期末数	款项性质及内容
中山市盛兴幕墙有限公司	500,000.00	工程质保金
富厦建筑装饰公司	1,910,000.00	工程质保金
耀华建筑装饰公司	1,500,000.00	工程质保金
杭二建三分公司	1,240,000.00	工程质保金
小 计	5,150,000.00	

27. 预提费用 期末数 229,162.82

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	229,162.82	405,926.00	预提 2003 年 12 月 21 日-12 月 31 日利息
合 计	229,162.82	405,926.00	

28. 预计负债 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
中国工商银行浙江省分行营业部		1,328,570.43
合 计		1,328,570.43

(2) 2002 年末预计负债系公司为杭州西湖国际旅游文化发展有限公司向中国工商银行浙江省分行营业部借款提供担保而发生的连带担保损失而预计负债。本期公司已与该营业部和解,并支付了上述连带担保支出,详见本会计报表附注(十三)[三]之说明。

29. 长期应付款			期末数	3,587,449.78
种 类	期限	初始金额	应计利息	期末数
应付土地出让金	1998 年-2004 年	5,683,200.00		142,080.00
转制前住房出售资金等	长期			1,518,016.86
住房维修基金等	长期			1,927,352.92
合 计				3,587,449.78

30. 递延税款贷项	期末数	877,445.49
------------	-----	------------

项 目	期末数	期初数
免交土地出让金未来应交所得税	877,445.49	897,539.66
合 计	877,445.49	897,539.66

31. 股本	期末数	237,370,419.00
--------	-----	----------------

项 目			期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
				配 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 尚 未 流 通 股 份	1. 发 起 人 股 份	国家拥有股份	83,085,074.00						83,085,074.00
		境内法人持有 股份							
		外资法人持有 股份							
		其他							
	2. 募集法人股		52,887,753.00						52,887,753.00
	3. 内部职工股								
	4. 优先股								
	5. 其他								
	未上市流通股份合计		135,972,827.00						135,972,827.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币 普通股		101,397,592.00						101,397,592.00
	2. 境内上市的外资股								
	3. 境外上市的外资股								
	4. 其他								
	已流通股份合计		101,397,592.00						101,397,592.00
(三) 股份总数			237,370,419.00						237,370,419.00

32. 资本公积	期末数	110,136,072.14
----------	-----	----------------

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	94,028,000.39			94,028,000.39

股权投资准备	1,166,288.72		1,166,288.72
关联交易价差		1,001,382.37	1,001,382.37
其他资本公积	13,923,789.37	16,611.29	13,940,400.66
合 计	109,118,078.48	1,017,993.66	110,136,072.14

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 本期公司将所属解百超市下属六家分公司资产整体转让给杭州解百生鲜超市有限公司而产生关联交易差价 1,001,382.37 元记入资本公积——关联交易价差。

2) 其他资本公积系将无法支付款项 16,611.29 元转入其他资本公积。

33. 盈余公积 期末数 43,136,289.58

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,746,149.10	381,744.70		31,127,893.80
法定公益金	1,054,487.90	220,764.56		1,275,252.46
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合 计	42,533,780.32	602,509.26		43,136,289.58

(2) 本期增加原因详见本会计报表附注(六)[一]34(2)之说明。

34. 未分配利润 期末数 4,291,408.88

(1) 明细情况

期初数	-408,693.06
本期增加	5,302,611.20
本期减少	602,509.26
期末数	4,291,408.88

(2) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

1) 本期增加数系公司 2003 年度实现净利润转入。

2) 本期减少原因情况说明

a. 根据 2004 年 2 月 25 日公司董事会四届十二次会议确定的 2003 年度利润分配预案,按 2003 年度母公司实现净利润在弥补上年度亏损后的可供分配利润提取 10%的法定盈余公积 321,960.29 元,5%的法定公益金 160,980.15 元,共计减少未分配利润 482,940.44 元。

b. 合并会计报表按控股子公司本期计提的公积金中母公司所拥有的数额相应计入法定盈余公积 59,784.41 元,法定公益金 59,784.41 元,共计减少未分配利润 119,568.82 元。

35. 未确认的投资损失 期末数 1,389,801.23

公司于 2002 年收购了杭州解百萧山商厦有限公司,并持有其 70%股份。该公司 2002 年 10 月 31 日(收购日)的净资产为-25,080,725.72 元,截至 2002 年 12 月 31 日,该公司的净资产为-25,839,162.47 元。公司按持股比例厘定的投资成本为-17,556,508 元,损益调整为-530,905.73 元,股权投资差额 22,033,066.22 元,长期投资账面价值合计 3,945,652.47 元。本期该公司继续亏损,实现净利润为-4,421,147.00 元。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》以及财政部财会函字[1999]10 号文的规定,公司本期对该公司的长期投资账面价值在摊销股权投资差额 2,240,650.80 元和计提投资收益-1,705,001.67 元后已减记为零。因该公司将持续经营,本公司仍将其纳入合并报表范围,本期账列未确认的投资损失 1,389,801.23 元,股权投资差额在长期投资减记为零后暂停摊销。

[二] 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,058,094,578.22/874,647,139.47

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

主营业务收入

商品销售业务	1,034,584,883.16	940,103,937.74
旅游饮服业务	18,188,299.95	21,614,990.94
广告业务	9,573,044.64	5,062,539.50
小 计	1,062,346,227.75	966,781,468.18
抵销	4,251,649.53	637,658.78
合 计	1,058,094,578.22	966,143,809.40

主营业务成本

商品销售业务	869,259,757.02	796,244,062.88
旅游饮服业务	1,417,042.47	3,234,594.46
广告业务	8,221,989.51	4,108,107.24
小 计	878,898,789.00	803,586,764.58
抵销	4,251,649.53	621,063.99
合 计	874,647,139.47	802,965,700.59

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
杭州地区	968,484,570.46	869,210,892.09
金华地区	93,861,657.29	97,570,576.09
小 计	1,062,346,227.75	966,781,468.18
抵销	4,251,649.53	637,658.78
合 计	1,058,094,578.22	966,143,809.40
主营业务成本		
杭州地区	799,369,106.97	722,511,259.89
金华地区	79,529,682.03	81,075,504.69
小 计	878,898,789.00	803,586,764.58
抵销	4,251,649.53	621,063.99
合 计	874,647,139.47	802,965,700.59

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 85,212,128.39 元, 占公司全部主营业务收入 8.05%。

2. 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	本期数	5,239,030.98	计缴标准
营业税	666,126.60	1,169,410.53			按应税收入的 20%、6%、5%
消费税	760,568.02	972,207.33			按应税收入的 5%
城市维护建设税	2,358,983.05	1,822,305.83			按应交流转税税额的 7%、5%
教育费附加	1,453,353.31	1,150,528.59			按应交流转税税额的 4%
合 计	5,239,030.98	5,114,452.28			

3. 其他业务利润

本期数 12,894,456.83

(1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租金	11,340,669.56	1,288,099.50	10,052,570.06	2,362,021.10	249,056.65	2,112,964.45
服务娱乐	3,600,875.49	1,641,449.37	1,959,426.12	1,903,698.97	1,579,643.73	324,055.24
短期出借款利息	127,600.00	7,081.80	120,518.20	852,910.98	37,654.54	815,256.44

修理费	165,664.68	54,103.47	111,561.21	256,443.58	51,688.20	204,755.38
废料销售	140,484.32	3,634.71	136,849.61	119,622.75	2,951.99	116,670.76
特许权使用费	500,000.00	20,535.00	479,465.00	983,800.00	54,600.90	929,199.10
其他	42,688.91	8,622.28	34,066.63	15,532.50	8,057.25	7,475.25
合 计	<u>15,917,982.96</u>	<u>3,023,526.13</u>	<u>12,894,456.83</u>	<u>6,494,029.88</u>	<u>1,983,653.26</u>	<u>4,510,376.62</u>

(2) 其他说明

本期租金收入较大，主要系公司为充分合理利用资源，盘活存量资产，将“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”、“杭州解放路百货大楼”、杭州河坊街 100-102 号等部分房产（面积为 7,431.04 平方米）出租所致。

4. 财务费用	本期数	14,923,286.51
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,396,546.77	12,858,027.34
减：利息收入	712,683.59	686,209.93
汇兑损失	1,849.22	2,729.66
减：汇兑收益	12,780.80	
信用卡手续费	2,588,632.91	2,086,085.39
其 他	661,722.00	512,146.28
合 计	14,923,286.51	14,772,778.74

5. 投资收益	本期数	-5,034,006.31
---------	-----	---------------

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益		-2,888,690.35
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	800,000.00	456,540.00
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	-861,896.09	-323,802.99
股权投资转让收益	201,949.58	-48,458.99
股权投资差额摊销	-2,267,059.80	-399,850.80
计提的短期、长期投资减值准备	-2,907,000.00	620,119.00
收购损失		-2,694,636.49
核销的长期股权投资		-55,000.00
合 计	-5,034,006.31	-5,333,780.62

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入	本期数	237,216.00
---------	-----	------------

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息	137,216.00	363,959.96
重点建设项目贴息	100,000.00	
合 计	237,216.00	363,959.96

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 出口贴息系根据杭外经贸财[2001]292 号、杭财企[2001]437 号文件，公司本期收到由杭州市财政局拨入的出口商品美元收入贴息。

2) 重点建设项目贴息系根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会文件浙财企二字[2003]85 号规定，给予本公司的财政补助。

7. 营业外收入		本期数	133,901.15
项 目	本期数	上年同期数	
处置固定资产净收益	16,862.98		
罚款净收入	32,768.04	108,483.21	
拆迁补偿收入		4,510,584.30	
其他	84,270.13	5,140.34	
合 计	133,901.15	4,624,207.85	
8. 营业外支出		本期数	1,624,386.19
项 目	本期数	上年同期数	
处理固定资产净损失	373,040.18	663,960.82	
捐赠支出	85,000.00	78,000.00	
水利建设基金	484,987.79	898,177.05	
罚款支出	112,722.15	200.00	
预计负债		1,328,570.43	
连带担保损失	555,436.07[注]		
其他	13,200.00	9,430.91	
合 计	1,624,386.19	2,978,339.21	

[注] :系公司为杭州西湖国际旅游文化发展有限公司向中国工商银行浙江省分行营业部借款提供担保而发生的连带担保损失, 详见本会计报表附注(十三)[三]之说明。

[三] 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
租赁收入	11,340,669.56
特许权使用费收入	500,000.00
小 计	11,840,669.56

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
期间费用	65,101,378.56
信用卡手续费	2,588,632.91
小 计	67,690,011.47

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
投资分成款	300,000.00
小 计	300,000.00

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
临时借入资金	150,000,000.00
小 计	150,000,000.00

6. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还临时借入资金	100,000,000.00
小 计	100,000,000.00

7. 现金及现金等价物的说明

(1) 现金的期初余额 68,559,216.73 元组成：

资产负债表中“货币资金”期初余额	71,093,644.07
减：期初被冻结银行存款	2,534,427.34
合 计	68,559,216.73

(2) 期初被冻结银行存款 2,534,427.34 元系由于公司为杭州西湖国际旅游文化发展有限公司向中国工商银行浙江省分行营业部借款提供保证担保，因该营业部向杭州市中级人民法院申请而被冻结。本期公司已与该营业部达成和解，上述银行存款予以解冻。

(七) 母公司会计报表项目注释

[一] 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 11,829,114.86

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,378,925.45	52.80	518,946.27	9,859,979.18	7,131,406.59	43.36	356,570.33	6,774,836.26
1-2 年	122,843.00	0.63	12,284.30	110,558.70	86,677.64	0.53	8,667.76	78,009.88
3 年以上	9,154,457.34	46.57	7,295,880.36	1,858,576.98	9,229,909.70	56.11	2,768,972.91	6,460,936.79
合 计	<u>19,656,225.79</u>	<u>100.00</u>	<u>7,827,110.93</u>	<u>11,829,114.86</u>	<u>16,447,993.93</u>	<u>100.00</u>	<u>3,134,211.00</u>	<u>13,313,782.93</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 10,190,221.67 元，占应收账款账面余额的 51.84%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的（一般为 40%或以上，下同），计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收账款的收回可能性等情况，本公司对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收账款，采用个别认定法全额计提坏账准备。

账龄 3 年以上的应收账款中包括应收天成服装厂销货款 2,459,102.56 元、应收嘉顺制衣有限公司销货款 629,124.19 元、应收杭州通乐物资经营公司销货款 1,411,120.63 元和应收西湖物资总公司款项 2,000,000.00 元。鉴于该等单位已处于停业状态，估计无力偿还上述款项，经公司董事会四届十二次会议决议，本期对上述应收账款全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的应收账款及其理由的说明

本期实际核销应收账款 84,110.12 元，系将有确凿证据表明无法收回销货尾款，作为坏账损失处理。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,030,709.55	8.2767	8,530,873.73	523,652.51	8.2773	4,334,428.92
小 计			8,530,873.73			4,334,428.92

2. 其他应收款 期末数 59,753,663.63

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	38,179,802.35	43.92	1,908,990.12	36,270,812.23	10,960,645.08	19.47	548,032.25	10,412,612.83
1-2 年	9,631,412.59	11.08	963,141.26	8,668,271.33	4,394,229.68	7.81	439,422.97	3,954,806.71
2-3 年	1,062,141.18	1.22	212,428.23	849,712.95	702,948.13	1.25	140,589.63	562,358.50

3 年以上	38,060,968.93	43.78	24,096,101.81	13,964,867.12	40,235,807.82	71.47	18,828,476.02	21,407,331.80
合 计	<u>86,934,325.05</u>	<u>100.00</u>	<u>27,180,661.42</u>	<u>59,753,663.63</u>	<u>56,293,630.71</u>	<u>100.00</u>	<u>19,956,520.87</u>	<u>36,337,109.84</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州解百生鲜超市有限公司	11,000,000.00	借款[注 1]
杭州中兴工贸公司	8,353,459.18	预付账款转入[注 2]
杭州金鑫房地产公司	4,500,000.00	借款[注 3]
杭州加联净化器有限公司	4,500,000.00	借款[注 3]
杭州天成服装厂	3,957,253.51	借款[注 3]
杭州爱尔实业公司	3,800,000.00	预付账款转入[注 3]
小 计	36,110,712.69	

[注 1]：本期公司出借给杭州解百生鲜超市有限公司资金 11,000,000.00 元，详见本会计报表附注九（二）4（4）之说明。

[注 2]：公司期初应收该公司款项余额为 9,853,459.18 元，本期收回 1,500,000.00 元，期末余额为 8,353,459.18 元。公司已组织力量抓紧催收。

[注 3]：公司已对该等应收款项全额计提坏账准备，详见本会计报表附注（六）[一]5（5）之说明。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 59,860,769.14 元，占其他应收款账面余额的 68.86%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州商业资产经营（有限）公司	2,761,964.15[注]	1,719,411.03
小 计	2,761,964.15	1,719,411.03

[注]：该余额系公司为杭州商业资产经营（有限）公司代垫本公司股份制改组前已退休职工的医药费，其中本期代垫 1,042,553.12 元。

(5) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的（一般为 40%或以上，下同），计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及其他应收款的收回可能性等情况，本公司对有确凿证据表明极有可能收不回的其他应收款，采用个别认定法全额计提坏账准备。

本公司 1998 年预付杭州雅莱时装有限公司货款 1,353,905.25 元，因时间较长，转入其他应收款，业经杭州市西湖区人民法院裁定执行程序终结而无法收回。故公司于 2002 年对该款全额计提坏账准备。

本公司 1998 年支付杭州金鑫房地产公司暂借款 4,500,000.00 元。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故公司于 2002 年对该款全额计提坏账准备。

本公司 1999 年预付杭州爱尔实业公司货款 3,800,000.00 元，因时间较长，转入其他应收款。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故公司于 2002 年对该款全额计提坏账准备。

本公司 1998 年支付杭州加联净化器有限公司暂借款 4,500,000.00 元。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故经公司董事会四届十二次会议决议，本期对该款全额计提坏账准备。

本公司 1998 年支付杭州天成服装厂暂借款 3,957,253.51 元。该公司已处于停业状态，估计无力偿还上述欠款，故经公司董事会四届十二次会议决议，本期对该款全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的其他应收款及其理由的说明

本期实际核销其他应收款 411,519.10 元,系将有确凿证据表明无法收回的暂付款,作为坏账损失处理。

3. 长期股权投资

期末数 38,118,101.19

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,856,394.62		9,856,394.62	13,004,698.18		13,004,698.18
对联营企业投资	14,712,160.10		14,712,160.10	12,719,502.97		12,719,502.97
其他股权投资	19,456,546.47	5,907,000.00	13,549,546.47	19,366,546.47	3,000,000.00	16,366,546.47
合 计	<u>44,025,101.19</u>	<u>5,907,000.00</u>	<u>38,118,101.19</u>	<u>45,090,747.62</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>42,090,747.62</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例 (%)
杭州解放路百货商店股份有限公司			
广告经营分公司	长期	300,000.00	100.00%
杭州解百广告有限公司	10 年	450,000.00	90.00%
杭州解百萧山商厦有限公司	43 年	7,000,000.00	70.00%
杭州久牛贸易有限公司	10 年	375,000.00	75.00%
杭州解百义乌商贸有限公司	50 年	5,500,000.00	55.00%
杭州解百生鲜超市有限公司	20 年	3,000,000.00	30.00%
上海日健环保包装材料有限公司	30 年	2,800,000.00	40.00% [注 1]
舟山海洋科技有限公司	30 年	1,080,000.00	15.00% [注 1]
杭州解百华兴工贸有限公司	8 年	1,575,000.00	45.00% [注 2]
杭州金桥企业发展公司	15 年	120,000.00	24.00% [注 3]
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	30 年	7,500,000.00	23.44%
浙江蓝马旅游企业管理有限公司	长期	90,000.00	18.00%
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	20 年	7,500,000.00	15.00%
杭州市商业银行	长期	5,000,000.00	1.66%
中贸联实业有限公司	长期	3,000,000.00	3.90%
上海华联商厦	长期	928,000.00	0.53%
宁波华联集团	长期	150,000.00	0.10%
太原五一百货大楼	长期	70,000.00	0.21%
常州自行车厂	长期	100,000.00	0.30%
小 计		46,538,000.00	

[注 1]: 上海日健环保包装材料有限公司、舟山海洋科技有限公司为“杭州解百—上海交大科技创业投资基金”的投资项目。本公司原持有舟山海洋科技有限公司 40%的股份,按权益法核算。2002 年 4 月,该公司增资扩股,本公司持股比例下降为 15%,2002 年 5 月开始采用成本法核算,期末投资成本为 923,546.47 元。

[注 2]: 本公司持有杭州解百华兴工贸有限公司 45%股权,公司没有在该公司董事会中派有代表,也没有参与该公司经营决策,该公司由临安华兴服装厂承包经营,每年度固定收取承包费,本年收取承包费 30 万元,按成本法核算。

[注 3]：本公司持有杭州金桥企业发展公司 24%股权，公司没有在该公司董事会中派有代表，也没有参与该公司经营决策，对该公司没有重大影响，按成本法核算。

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资 单位名称	初始 投资额	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
杭州解放路百货 商店股份有限公司						
广告经营分公司	300,000.00	300,000.00	493,013.70			793,013.70
杭州解百义乌商贸 有限责任公司	5,500,000.00	5,500,000.00	1,340,459.93	1,047,129.60		7,887,589.53
杭州解百萧山商厦 有限公司	7,000,000.00	-17,556,508.00	-2,235,907.40		19,792,415.40	
杭州久牛贸易 有限公司	375,000.00	375,000.00	50,548.51			425,548.51
上海日健环保包装 材料有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	58,337.58			2,858,337.58
上海交大顶峰科技创业经营 管理有限公司	9,600,000.00	8,807,731.32	-521,468.58	119,159.12	715,242.45	9,120,664.31
杭州解百生鲜超市 有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-266,841.79			2,733,158.21
杭州解百广告 有限公司	450,000.00	450,000.00	300,242.88			750,242.88
上海南洋国际水下 工程有限公司	303,600.00					
小 计	29,328,600.00	3,676,223.32	-781,615.17	1,166,288.72	20,507,657.85	24,568,554.72

b. 本期增减变动明细情况

被投资 单位名称	期初 数	本期投资成本 增减额	本期损益 调整增减额	本期分得现金 红利额	本期投资准备 增减额	本期股权投资 差额增减额	期末 数
杭州解放路百货 商店股份有限公司							
广告经营分公司	799,667.80		-6,654.10				793,013.70
杭州解百义乌商贸 有限责任公司	7,894,971.57		279,583.14	286,965.18			7,887,589.53
杭州解百萧山商厦 有限公司	3,945,652.47		-1,705,001.67		2,240,650.80		
杭州久牛贸易 有限公司	364,406.34		61,142.17				425,548.51
上海日健环保包装 材料有限公司	2,799,829.76		58,507.82				2,858,337.58
上海交大顶峰科技创业经营 管理有限公司	9,713,276.58		-566,203.27			26,409.00	9,120,664.31
杭州解百生鲜超市 有限公司		3,000,000.00	-266,841.79				2,733,158.21

杭州解百广告

有限公司	450,000.00	300,242.88	750,242.88
上海南洋国际水下			
工程有限公司	206,396.63	-303,600.00	97,203.37
小 计	25,724,201.15	3,146,400.00	-1,747,382.93
		286,965.18	2,267,059.80
			24,568,554.72

c. 其他说明

① 上海日健环保包装材料有限公司执行《工业企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经上海锦瑞会计师事务所有限公司审计，并由其出具了沪锦会审字[2004]第 206 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润 146,269.56 元及持股比例 40%计算应享有投资收益 58,507.82 元。

② 上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经上海沪江诚信会计师事务所有限公司审计，并由其出具了沪诚会发[2004]09-129 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润-2,415,542.94 元及持股比例 23.44%计算应享有投资收益-566,203.27 元。

③ 本期公司将持有的上海南洋国际水下工程有限公司 25.30%股权计 303,600.00 元转让给自然人黄方，转让后公司不再持有该公司的股权，详见本会计报表附注（十三）[一]4 之说明。

④ 本公司持有杭州解百萧山商厦有限公司 70%股份，本期该公司实现净利润-4,421,147.00 元，根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》以及财政部财会函字[1999]10 号文的规定，本公司本期对该公司的长期股权投资账面价值在摊销股权投资差额 2,240,650.80 元和计提投资收益-1,705,001.67 元后已减记为零。长期股权投资差额在长期股权投资减记为零后暂停摊销。

⑤ 本公司持有控股子公司杭州解百广告有限公司 90%股权，通过控股子公司杭州解百义乌商贸有限责任公司（公司持有其 55%股权）间接持有其 5.5%股权，因此公司直接和间接持有杭州解百广告有限公司 95.5%股权。本期公司按该公司审计后净利润 314,390.45 元及综合持股比例 95.50%应享有投资收益 300,242.88 元。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
上海交大顶峰科技创业							
经营管理有限公司	792,268.68	741,651.45		26,409.00		715,242.45	30 年
杭州解百萧山商厦有限公司	22,406,508.00	22,033,066.20		2,240,650.80		19,792,415.40	10 年
小 计	23,198,776.68	22,774,717.65		2,267,059.80		20,507,657.85	

b. 股权投资差额形成原因说明

① 本公司 2001 年出资 9,600,000.00 元投资上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司，投资成本为 8,807,731.32 元，股权比例为 23.44%，与占该公司净资产份额的差额形成股权投资差额借差 792,268.68 元。在公司剩余经营年限(30 年)内平均摊销，本期摊销 26,409.00 元。

② 本公司 2002 年出资 4,850,000.00 元受让杭州解百萧山商厦有限公司 70%股权，投资成本为-17,556,508.00 元，与占该公司净资产份额形成股权投资差额借差 22,406,508.00 元。按 10 年平均摊销，本期摊销 2,240,650.80 元。

4) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		价值回升转回	其他原因转出
中贸联实业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司		2,907,000.00	2,907,000.00
小 计	3,000,000.00	2,907,000.00	5,907,000.00

b. 计提原因说明

① 中贸联实业有限公司自开业以来至 1997 年底账面报表亏损，净资产出现负数，根据稳健原则，全额提取长期投资减值准备。

② 鉴于上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司自成立以来持续亏损，目前处于停业状态，导致本公司长期股权投资可收回金额低于账面价值，因此经公司董事会四届十二次会议决议，本期根据 2003 年末所享有该公司的权益低于长期股权投资账面价值的差额提取长期股权投资减值准备。

[二] 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 930,680,367.54

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	912,492,067.59	832,690,757.17
旅游饮服业务	18,188,299.95	21,614,990.94
合 计	930,680,367.54	854,305,748.11

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 85,212,128.39 元，占公司全部主营业务收入的 9.16%。

2. 主营业务成本 本期数 765,951,933.60

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	764,534,891.13	706,476,951.26
旅游饮服业务	1,417,042.47	3,234,594.46
合 计	765,951,933.60	709,711,545.72

3. 投资收益 本期数 -6,104,693.89

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益		-2,888,690.35
成本法核算下被投资单位分配来的利润	800,000.00	456,540.00
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	-1,932,583.67	107,850.56
股权投资转让收益	201,949.58	-48,458.99
股权投资差额摊销	-2,267,059.80	-399,850.80
计提的长期投资减值准备	-2,907,000.00	620,119.00
收购损失		-2,694,636.49
本期核销的长期股权投资		-55,000.00
合 计	-6,104,693.89	-4,902,127.07

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(八) 无子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响。

(九) 关联方关系及其交易

[一] 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
杭州商业资产经营（有限）公司	杭州市解放路 211 号	杭州市政府授权范围内的国有有关部门委托经营的资产	控股股东	有限责任公司	戴国强
杭州解百义乌商贸有限责任公司	义乌市城中路 111 号	百货、针织等批发零售	子公司	有限责任公司	周自力
杭州解放路百货商店股份有限公司广告经营分公司	杭州市上城区解放路 251 号	设计、制作、代理策划广告	子公司	股份制企业	陶松年
杭州解百萧山商厦有限公司	萧山城厢镇市心中路 1 号	百货、针纺织品、日用杂货等	子公司	有限责任公司	周自力
杭州久牛贸易有限公司	杭州市上城区建国南路 168 号 1103 室	日用百货，针纺织品，服装，皮具等经销	子公司	有限责任公司	熊毅均
杭州解百广告有限公司	杭州市上城区解放路 251 号	设计、制作、代理策划广告	子公司	有限责任公司	尤芸璞

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州商业资产经营（有限）公司	600,000,000.00			600,000,000.00
杭州解百义乌商贸有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州解放路百货商店股份有限公司广告经营分公司	300,000.00			300,000.00
杭州解百萧山商厦有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州久牛贸易有限公司	500,000.00			500,000.00
杭州解百广告有限公司		500,000.00		500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
杭州商业资产经营（有限）公司	83,206,353.00	35.05					83,206,353.00	35.05
杭州解百义乌商贸有限责任公司	5,500,000.00	55.00					5,500,000.00	55.00
杭州解放路百货商店股份有限公司广告经营分公司	300,000.00	100.00					300,000.00	100.00
杭州解百萧山商厦有限公司	7,000,000.00	70.00					7,000,000.00	70.00
杭州久牛贸易有限公司	375,000.00	75.00					375,000.00	75.00
杭州解百广告有限公司			450,000.00	90.00			450,000.00	90.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业的关系
-------	---------

杭州解百华兴工贸有限公司	本公司参股公司
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	本公司参股公司
杭州解百生鲜超市有限公司	本公司参股公司
浙江蓝马旅游企业管理有限公司	本公司参股公司

[二] 关联方交易情况

1. 无向关联方采购货物情况。

2. 向关联方销售货物情况

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州解百生鲜超市有限公司	2,719,268.50	市价		
小计	2,719,268.50			

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重 (%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
杭州商业资产经营(有限)公司	2,761,964.15	1,719,411.03	4.93	3.55
杭州解百华兴工贸有限公司	2,110,295.63	2,106,095.63	3.77	4.35
杭州解百生鲜超市有限公司	11,000,000.00		19.63	
小计	15,872,259.78	3,825,506.66	28.33	7.90
(2) 预收账款				
浙江蓝马旅游企业管理有限公司	10,000.00		0.05	
小计	10,000.00		0.05	
(3) 其他应付款				
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	375,000.00	375,000.00	1.81	1.73
杭州解百生鲜超市有限公司	1,558,027.04		7.52	
浙江蓝马旅游企业管理有限公司	10,500.00		0.05	
小计	1,943,527.04	375,000.00	9.38	1.73

4. 其他关联方交易

(1) 控股子公司杭州解百萧山商厦有限公司本年开具商业承兑汇票 150,000,000.00 元给本公司, 本公司本期将上述商业承兑汇票向深圳发展银行杭州清泰支行贴现, 取得贴现资金 147,542,766.66 元。支付贴现利息 2,457,233.34 元。公司将上述贴现资金 137,760,566.66 元支付给了杭州解百萧山商厦有限公司。截至 2003 年 12 月 31 日, 上述已贴现未到期商业承兑汇票为 6,500 万元(票据到期日为 2004 年 3 月 22 日)。

(2) 本公司董事会四届十一次会议审议通过《关于出售“杭州解百超市分公司”等六家分公司全部资产的提案》, 决定将本公司下属“解百超市分公司”、“解百超市江城分公司”、“解百超市和睦分公司”、“解百超市桐庐分公司”、“解百超市塘栖分公司”和“解百超市龙游分公司”等六家分公司的全部资产出售给杭州解百生鲜超市有限公司(以下简称“生鲜超市”, 该公司为本公司参股公司, 本公司持有其 30%的股权)。2003 年 7 日, 公司与生鲜超市签订了《关于收购杭州解百超市分公司的协议书》, 约定以 2003 年 5 月 31 日为基准日, 生

鲜超市整体收购上述经评估确认后的资产,收购价格为 1,001,382.37 元。评估基准日到资产移交日资产净增(减)额归属本公司。双方以 2003 年 12 月 31 日的资产为标的办理了移交手续。公司已全额收到上述资产转让款,转让净收益账列资本公积。有关债权债务公告手续正在办理中。

(3) 公司本期为控股股东杭州市商业资产经营(有限)公司代垫支付改制前离休退休职工门诊统筹启动资金 1,042,553.12 元,2002 年代垫支付 919,735.58 元。截至 2003 年 12 月 31 日尚未收回。

(4) 本期公司出借资金 11,000,000.00 元给杭州解百生鲜超市有限公司,借款期限区间为 2003 年 12 月 31 日至 2006 年 1 月 1 日,约定年利率为 5.31%。以上资金出借事宜业经公司董事会四届十二次会议确认。

(5) 关键管理人员报酬

2003 年度公司共有关键管理人员 13 人,其中,在本公司领取报酬 10 人,全年报酬总额 239.35 万元。2002 年度公司共有关键管理人员 17 人,其中,在本公司领取报酬 11 人,全年报酬总额 118.44 万元。经 2003 年 2 月 25 日公司董事会四届六次会议和 2002 年 4 月 18 日公司董事会三届十二次会议审议通过的关键管理人员报酬方案如下:

2003 年度				
报酬档次	30-40 万元	20-30 万元	10-20 万元	5-10 万元
人数	2 人	5 人	2 人	1 人
2002 年度				
报酬档次	13-17 万元	11-12 万元	6-8 万元	3-4 万元
人数	2 人	6 人	2 人	1 人

(十) 或有事项

[一] 已贴现/转让商业承兑汇票

控股子公司杭州解百萧山商厦有限公司本期向公司开具了商业承兑汇票 17 份,计 150,000,000 元,本公司以位于杭州市解放路 251 号的 3 号楼房产(建筑面积 14,058 平方米)为抵押,将上述商业承兑汇票向深圳发展银行杭州清泰支行贴现,截至 2003 年 12 月 31 日尚有 7 份计 65,000,000.00 元未到期。

[二] 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2003 年 12 月 31 日,本公司财产抵押情况:

(1) 经公司第十六次股东大会(2000 年度股东大会)决议通过,公司将处于杭州市解放路 249 号的“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权向银行进行抵押借款。抵押物总建筑面积 64,334 平方米,抵押资产协议价值 3.8 亿元,抵押借款最高限额 2.6 亿元,抵押期限 2001 年 5 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。根据上述决议,本公司已实施的资产抵押情况如下:

1) 公司于 2001 年 10 月 9 日与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了《最高额抵押合同》,以上述部分建筑物及土地计面积 20,487 平方米为抵押(抵押作价 12,101 万元),可在借款总余额不超过 8,470 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2001 年 10 月 9 日至 2003 年 10 月 8 日。截至 2003 年 12 月 31 日,以此抵押尚未归还的借款为 6,000 万元,借款期限为 2003 年 8 月 12 日至 2004 年 3 月 8 日。

2) 公司于 2003 年 7 月 21 日与中国农业银行杭州中山路支行签订了《最高额抵押合同》,以上述部分建筑物计 18,400 平方米及土地使用权面积计 2,508.57 平方米为抵押(抵押作价 10,867 万元),可在借款总余额不超过 7,600 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2003 年 10 月 9 日至 2003 年 12 月 31 日。截至 2003 年 12 月 31 日,以此抵押尚未归还的借款为 5,000 万元,借款期限为 2003 年 9 月 26 日至 2004 年 5 月 11 日。

3) 公司于 2002 年 4 月 28 日与交通银行杭州庆春路支行签订了《最高额抵押合同》，以上述部分建筑物及土地计面积 19,770 平方米为抵押（抵押作价 11,677 万元），可在借款总余额不超过 8,100 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2002 年 4 月 28 日至 2003 年 12 月 30 日。截至 2003 年 12 月 31 日，以此抵押尚未归还的借款为 2,000 万元，应付票据 1,400 万元，借款及票据期限为 2003 年 9 月 26 日至 2004 年 5 月 25 日。

(2) 2002 年 12 月 25 日，公司董事会四届五次会议审议通过《关于以解放路百货商店部分房地产抵押贷款的提案》，决定将位于杭州市解放路 251 号的 3 号营业楼的房屋与土地使用权向深圳发展银行杭州清泰支行申请最高额为 9,800 万元的抵押贷款，抵押期限为 2002 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 31 日。本公司据此已与深圳发展银行清泰支行签订了《最高额抵押合同》，约定以上述房产 14,058 平方米为抵押（抵押作价 14,000 万元），在借款总余额不超过 9,800 万元人民币的可周转限额内借款，期限为自 2002 年 12 月 26 日至 2003 年 12 月 20 日。本公司本期以此抵押向该行贴现了商业承兑汇票 15,000 万元，截至 2003 年 12 月 31 日，已贴现尚未到期的应付票据为 6,500 万元。

截至 2003 年 12 月 31 日，上述抵押房屋建筑物原值 322,954,652.28 元，净值 294,064,552.55 元，抵押土地使用权原值 22,299,768.53 元，摊余价值 19,784,863.64 元。

(3) 根据控股子公司杭州解百义乌商贸有限公司与中国建设银行义乌市支行签订的《最高额房地产抵押合同》，该公司以房产 7,595.17 平方米和土地使用权 2,296.54 平方米作抵押（抵押作价 4,000 万元），可在借款总余额不超过 2,800 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2001 年 1 月 10 日至 2004 年 4 月 9 日。截至 2003 年 12 月 31 日，以此抵押尚未归还的借款为 1,150 万元。上述抵押房屋建筑物原值 30,472,028.51 元，净值 23,785,899.23 元，抵押土地使用权原值 5,683,200.00 元，摊余价值 4,963,328.00 元。

3. 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司其他财产质押情况：

质押物	质押权人	质押物		借款金额	担保 借款期限
		账面值	质押作价		
应收出口退税款	中国银行杭州庆春支行	7,716,422.37	7,240,000.00	7,240,000.00	03.9.25-04.6.29
小 计		9,155,012.97	7,240,000.00	7,240,000.00	

[三]无其他重大或有事项。

(十一) 承诺事项

2004 年 2 月 25 日，公司董事会四届十二次会议审议通过了《关于 2004 年商场改造工程预算情况的报告》，决定 2004 年对公司新世纪商厦前厅、中庭和解百商场 B 楼外立面、部分楼层进行改造装修，工程预算合计为 1,100 万元。

(十二) 资产负债表日后事项中的非调整事项

[一]资产负债表日后资产抵押事项

1. 2003 年 12 月 25 日，公司董事会四届十一次会议审议通过了《关于解百新世纪商厦等资产续抵押的提案》。决定将位于杭州市解放路 249 号的“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权和位于杭州市解放路 251 号的“解放路百货商店”1 号营业楼的房屋及土地使用权等资产向银行进行抵押借款。协议价值为 3.95 亿元，取得银行抵押借款的最高限额为 2.77 亿元，抵押期限议定为自 2004 年 1 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止。根据上述决议，公司与各银行于 2004 年 1 月签订了《最高额抵押合同》，具体情况如下：

公司于 2004 年 1 月 1 日与中国农业银行杭州中山路支行签订了《最高额抵押合同》，以位于杭州市解放路 249 号的“解百新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权计 18,400 平方米及土地使用权面积计 2,508.57 平方米为抵押（抵押作价 10,867 万元），可在借款总余额不超过 7,600 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。

公司于 2004 年 1 月 5 日与交通银行杭州庆春路支行签订了《最高额抵押合同》，以位于杭州市解放路 249 号的“杭州新世纪大酒店”的房屋及土地使用权计面积 19,770 平方米为抵押（抵押作价 11,677 万元），可在借款总余额不超过 8,100 万元的可周转限额内借款。抵押期限自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。

公司于 2004 年 1 月 13 日与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了《最高额抵押合同》，以位于杭州市解放路 251 号的“解放路百货商店”1 号营业楼的房屋及土地使用权计面积 11,317.72 平方米为抵押（抵押作价 16,976.58 万元），可在借款总余额不超过 11,883 万元的可周转限额内借款。抵押期限自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。

2. 公司于 2004 年 1 月 15 日与深圳发展银行杭州清泰支行签订了《最高额抵押合同》，以位于杭州市解放路 251 号的“解放路百货商店”3 号营业楼的房屋及土地使用权计面积 14,058 平方米为抵押（抵押作价 14,058 万元），在借款总余额不超过 9,800 万元人民币的可周转限额内借款，期限为自 2004 年 1 月 15 日至 2004 年 12 月 31 日。上述资产抵押业经 2002 年 12 月 25 日公司四届五次董事会会议审议批准。

综上，截至 2003 年 12 月 31 日，上述抵押房屋建筑物原值 240,902,689.19 元，净值 215,841,150.01 元，抵押土地使用权原值 19,767,766.15 元，摊余价值 16,977,794.07 元。

[二] 根据 2004 年 2 月 25 日公司董事会四届十二次会议确定的 2003 年度利润分配预案，按 2003 年度母公司实现净利润在弥补上年度亏损后的可供分配利润提取 10% 的法定盈余公积，5% 的法定公益金，剩余可供分配利润不进行股利分配，资本公积金也不转增股本。

[三] 2004 年 2 月 9 日，公司全资子公司杭州解放路百货商店股份有限公司广告经营分公司已办妥税务注销登记手续。

(十三) 其他重要事项

[一] 股权投资和转让事项

1. 经公司董事会四届九次会议审议批准，本期公司与控股子公司杭州解百义乌商贸有限公司共同投资组建杭州解百广告有限公司，该公司注册资本为 50 万元，本公司以货币资金出资 45 万元，占注册资本的 90%。实收资本业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具了浙天会验[2003]第 64 号《验资报告》。该公司于 2003 年 7 月 8 日成立，在杭州工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301001006359 的企业法人营业执照。

2. 经公司董事会四届九次会议审议批准，本期公司与杭州商业资产经营公司、杭州联合肉类集团有限公司、杭州市食品酿造有限公司、杭州豆制品食品有限公司共同投资组建杭州解百生鲜超市有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元，本公司现金出资 300 万元，占注册资本的 30%。实收资本业经杭州中岳会计师事务所有限公司验证，并由其出具了中岳验[2003]第 562 号《验资报告》。该公司于 2003 年 8 月 11 日成立，在杭州工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301001006383 的企业法人营业执照。

3. 经公司董事会四届九次会议审议批准，本期公司与浙江蓝马旅游商贸有限公司、自然人汪赤忱共同投资组建浙江蓝马旅游企业管理有限公司，该公司注册资本为 50 万元，本公司现金出资 9 万元，占该公司注册资本的 18%。上述出资业经浙江天平会计师事务所有限公司验证，并由其出具了浙天验[2003]第 329 号《验资报告》。该公司于 2003 年 5 月 23 日成立，在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001009716 的企业法人营业执照。

4. 经公司总经理办公会议批准，公司于 2003 年 10 月 29 日与自然人黄方签订《产权交易合同》和《股权转让协议书》，约定将公司持有的上海南洋国际水下有限公司 25.3% 股权计 303,600.00 元转让给黄方，转让价为 320,987.36 元，转让后公司不再持有该公司的股权。公司已于 2003 年 11 月全额收到转让款项。转让双方已于 2003 年 10 月 29 日在上海技术产权交易所办理了产权交易手续。有关工商变更登记手续尚未办妥。

5. 2000 年, 经公司董事会三届四次会议审议批准, 本公司在上海交通大学科技园设立“杭州解百--上海交大科技创业投资基金”。2002 年 8 月, 董事会第四届第三次会议审议通过《关于补充“杭州解百--上海交大科技创业投资基金”部分条款的提案》。同意授权总经理对原“杭州解百--上海交大科技创业投资基金”协议进行补充, 在“解百交大基金”的投资领域条款中增加“按有关证券法规利用投资空隙, 短期投资于基金和国债等证券品种”。

本期公司通过以“解百交大”名义进行基金投资, 购入“开元基金”12,000,000 股, 截止 2003 年 12 月 31 日尚未卖出, 期末开元基金账面余额 9,689,162.50 元, 市值 10,536,000.00 元。

6. 截至 2003 年 12 月 31 日, 公司转让或注销对外投资尚需履行的法律程序如下:

(1) 经公司董事会四届九次会议审议批准, 公司拟注销全资子公司杭州解放路百货商店股份有限公司广告经营分公司, 截至 2003 年 12 月 31 日, 该公司尚未办妥税务和工商注销登记手续。该公司期末资产总额为 790,486.93 元、负债总额为-2,526.77 元、净资产为 793,013.70 元, 本期净利润为-6,654.10 元。本期公司仍将其纳入合并会计报表范围。

(2) 杭州解百装潢公司系本公司于 1994 年 5 月投资设立的全资子公司。该公司因发展方向的调整, 以歇业的方式停止了工商年检, 公司于 2002 年对该公司投资进行了核销。该公司已于 2003 年 6 月办妥国税注销登记手续, 2003 年 9 月办妥地税注销登记手续, 尚未办妥工商注销登记手续。

(3) 2002 年 4 月, 公司全额收购了杭州解百超市发展中心的股权。为规范法人治理结构, 公司将杭州解百超市发展中心及其下属所有门店改设为“解百超市分公司”、“解百超市江城分公司”、“解百超市和睦分公司”、“解百超市桐庐分公司”、“解百超市塘栖分公司”和“解百超市龙游分公司”等六家分公司。本期公司为整合资源, 适应“农改超”发展趋势, 将上述分公司资产出售给杭州解百生鲜超市有限公司[详见本会计报表附注(九)[二]4(2)之说明]。截至 2003 年 12 月 31 日, 杭州解百超市发展中心已办妥税务注销登记手续, 工商注销登记手续尚未办妥。公司原拥有的六家分公司中, “解百超市和睦分公司”和“解百超市塘栖分公司”已办妥税务和工商注销登记手续, 其他分公司有关手续尚未办理。

[二]重大资产处置事项

1. 抵债物资核销

(1) 本公司以前年度为浙江劳士达(爱尔)公司借款提供保证担保, 后因该公司无力偿还借款, 本公司承担连带担保责任, 代为偿债 3,487,093.67 元。1996 年 4 月, 该公司以一批进口通讯设备(二哥大)折价 3,487,093.67 元抵债。鉴于该等物资积压多年, 已无变现价值, 因此公司以前年度已全额计提存货跌价准备。本期经公司董事会四届十一次会议决议予以报废核销。

(2) 杭州飞叶针织时装有限公司以前年度积欠公司货款 3,950,000 元, 1998 年 2 月, 经杭州市上城区人民法院民事裁定(1998)杭上法执字第 139 号裁定, 该公司以电脑绣花机等物资折价 3,950,000 元抵债。鉴于该等物资积压多年, 已无变现价值, 因此公司以前年度已全额计提存货跌价准备。本期经公司董事会四届十一次会议决议对上述物资予以报废核销。

上述共计核销存货 7,437,093.67 元, 公司已向主管税务机关申请办理企业财产损失税前扣除审批手续, 因截至会计报告批准日, 税务机关尚未核准批复, 本公司未作税前扣除。

2. 应收款项全额计提坏账准备情况

(1) 公司以前年度应收杭州加联净化有限公司款项 1,500,000.00 元, 应收杭州金鑫房地产公司款项 3,000,000.00 元(最终债权人系杭州加联净化有限公司), 鉴于上述公司均已处于停业状态, 估计无力偿还上述货款, 经公司四届董事会十一次会议决议, 对上述款项全额计提坏账准备。

(2) 公司以前年度应收天成服装厂款项 6,416,356.07 元(其中应收货款 2,459,102.56 元,预付款 3,957,253.51 元), 应收嘉顺制衣有限公司销货款 629,124.19 元, 应收杭州通乐物资经营公司销货款 1,411,120.63 元和应收西湖物资总公司销货款 2,000,000.00 元, 鉴于该等单位已处于停业状态, 估计无力偿还上述货款, 经公司董事会四届十二次会议决议, 对上述款项全额计提坏账准备。

3. 长期股权投资计提减值准备

鉴于上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司自成立以来持续亏损, 目前处于停业状态, 导致本公司长期股权投资可收回金额低于账面价值, 因此经公司董事会四届十二次会议决议, 本期根据 2003 年末所享有该公司的权益低于长期股权投资账面价值的差额提取长期股权投资减值准备。

[三]1998 年 9 月, 本公司为杭州西湖国际旅游文化发展有限公司(以下简称“西湖国旅”)向中国工商银行杭州市分行(现更名为中国工商银行浙江省分行营业部, 以下简称“营业部”)借款人民币 4,500 万元提供保证。2002 年 6 月 25 日, 营业部向杭州市中级人民法院(以下简称“杭中院”)提出诉讼, 要求西湖国旅归还该公司欠付利息, 公司对西湖国旅上述债务承担连带偿还责任。2002 年 12 月杭中院[2002]杭经初字第 447 号《民事判决书》判决西湖国旅归还营业部贷款利息 2,621,266.86 元, 案件受理费及财产保全申请费合计 35,874 元由西湖国旅承担, 公司对上述债务承担连带责任。公司在 2002 年末根据对诉讼情况的分析按预计贷款利息及诉讼费用 2,657,140.86 元的 50%计 1,328,570.43 元预计负债。

2003 年 1 月 15 日, 公司依法向浙江省高级人民法院(以下简称“省高院”)提起上诉, 要求驳回营业部在初审中对本公司所有诉讼请求。省高院于 2003 年 1 月 15 日受理了本公司上诉申请, 经该院调解, 公司 2003 年 4 月与营业部达成和解协议, 约定本公司支付营业部欠付利息 1,884,006.50 元。本公司已支付该款项, 上述纠纷已完全解决。

[四]公司于 2002 年收购了杭州解百萧山商厦有限公司, 并持有其 70%股份。该公司 2002 年 10 月 31 日(收购日)的净资产为-25,080,725.72 元, 截至 2002 年 12 月 31 日, 该公司的净资产为-25,839,162.47 元, 公司按持股比例厘定的投资成本为-17,556,508 元, 损益调整为-530,905.73 元, 股权投资差额 22,033,066.22 元, 长期投资账面价值合计 3,945,652.47 元。本期该公司继续亏损, 实现净利润为-4,421,147.00 元。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》以及财政部财会函字[1999]10 号文的规定, 公司本期对该公司的长期投资账面价值在摊销股权投资差额 2,240,650.80 元和计提投资收益-1,705,001.67 元后已减记为零。因该公司将持续经营, 本公司仍将其纳入合并报表范围, 本期账列未确认的投资损失 1,389,801.23 元, 股权投资差额在长期投资减记为零后暂停摊销。

[五]根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》(2004 年修订)的规定, 公司 2003 年度非经常性损益发生额情况如下:

项目	金额
处置固定资产所产生的净收益	-356,177.20
其他各项营业外收支净额(剔除固定资产减值准备)	-1,134,307.84
政府补贴收入	237,216.00
收取的资金占用费	120,518.20
处置长期股权投资所产生的收益	201,949.58
小计	-930,801.26
影响企业所得税	-139,326.39
非经常性损益净额	-791,474.87

十一、备查文件目录

一、载有法定代表人周自力、总会计师谢雅芳、会计主管人员叶芙蕾签名并盖章的会计报表。

二、载有浙江天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师王国海、李德勇签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

杭州解百集团股份有限公司

董事长 周自力

二零零四年二月二十六日

资产负债表

2003 年 12 月 31 日

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	88,979,417.61	53,272,389.80	71,093,644.07	67,550,758.91
短期投资	9,689,162.50	9,689,162.50	-	-
应收票据			60,865.00	60,865.00
应收股利			-	536,155.67
应收利息			-	-
应收账款	11,781,886.37	11,829,114.86	13,273,483.15	13,313,782.93
其他应收款	30,796,342.61	59,753,663.63	28,848,044.23	36,337,109.84
预付账款	14,283,791.31	12,638,373.60	4,053,346.83	3,343,244.66
应收补贴款	20,147,968.07	20,147,968.07	10,030,722.20	10,030,722.20
存货	31,541,262.80	24,118,971.53	66,836,584.97	58,693,193.19
待摊费用	395,451.65	297,185.23	1,211,141.04	1,081,472.87
一年内到期的长期债权投资			-	-
其他流动资产			-	-
流动资产合计	207,615,282.92	191,746,829.22	195,407,831.49	190,947,305.27
长期投资：				
长期股权投资	48,054,121.97	38,118,101.19	51,119,115.64	42,090,747.62
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	48,054,121.97	38,118,101.19	51,119,115.64	42,090,747.62
其中：合并价差	19,792,415.40		22,033,066.20	-
其中：股权投资差额	715,242.45	20,507,657.85	741,651.45	22,774,717.65
固定资产：				
固定资产原价	641,679,931.54	544,128,440.01	635,407,856.20	538,605,216.50
减：累计折旧	131,826,184.83	102,538,046.60	109,265,351.28	82,616,170.58
固定资产净值	509,853,746.71	441,590,393.41	526,142,504.92	455,989,045.92
减：固定资产减值准备	9,228,306.42	7,841,307.37	9,245,432.74	7,841,307.37
固定资产净额	500,625,440.29	433,749,086.04	516,897,072.18	448,147,738.55
工程物资			-	-
在建工程	4,625,695.00	4,625,695.00	692,591.30	692,591.30
固定资产清理			-	-
固定资产合计	505,251,135.29	438,374,781.04	517,589,663.48	448,840,329.85
无形资产及其他资产：				
无形资产	31,417,278.74	26,453,950.74	32,352,679.11	27,275,687.11
长期待摊费用	2,361,868.20	2,361,868.20	7,933,121.85	7,545,947.92
其他长期资产			-	-
无形资产及其他资产合计	33,779,146.94	28,815,818.94	40,285,800.96	34,821,635.03
递延税项：				

递延税款借项			-	-
资产总计	794,699,687.12	697,055,530.39	804,402,411.57	716,700,017.77
流动负债：				
短期借款	148,740,000.00	137,240,000.00	236,000,000.00	181,000,000.00
应付票据	80,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	105,301,889.16	92,265,140.11	93,872,062.42	80,912,896.94
预收账款	18,418,507.66	12,748,309.58	6,282,739.01	5,778,911.10
应付工资	1,601,686.82	921,686.82	1,260,263.52	578,805.12
应付福利费	2,650,516.12	1,782,445.32	2,013,944.19	1,302,071.57
应付股利	794,990.38	794,990.38	843,170.03	843,170.03
应交税金	19,561,897.95	18,968,110.08	8,462,051.81	7,737,366.62
其他应交款	842,706.90	717,150.60	257,742.42	155,122.13
其他应付款	20,728,486.50	20,090,949.37	21,654,247.36	20,245,593.34
预提费用	229,162.82	210,542.82	405,926.00	308,140.00
预计负债			1,328,570.43	1,328,570.43
一年内到期的长期负债			-	-
其他流动负债			-	-
流动负债合计	398,869,844.31	300,739,325.08	412,380,717.19	325,190,647.28
长期负债：				
长期借款			-	-
应付债券			-	-
长期应付款	3,587,449.78	3,445,369.78	3,498,681.61	3,356,601.61
专项应付款			-	-
其他长期负债			-	-
长期负债合计	3,587,449.78	3,445,369.78	3,498,681.61	3,356,601.61
递延税项：				
递延税款贷项	877,445.49		897,539.66	-
负债合计	403,334,739.58	304,184,694.86	416,776,938.46	328,547,248.89
少数股东权益	-2,179,440.83		-988,111.63	-
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	237,370,419.00	237,370,419.00	237,370,419.00	237,370,419.00
减：已归还投资			-	-
实收资本（或股本）净额	237,370,419.00	237,370,419.00	237,370,419.00	237,370,419.00
资本公积	110,136,072.14	110,136,072.14	109,118,078.48	109,118,078.48
盈余公积	43,136,289.58	42,627,681.90	42,533,780.32	42,144,741.46
其中：法定公益金	1,275,252.46	1,020,948.62	1,054,487.90	859,968.47
未分配利润	4,291,408.88	2,736,662.49	-408,693.06	-480,470.06
减：未确认的投资损失	1,389,801.23			
外币报表折算差额			-	-
所有者权益（或股东权益）合计	393,544,388.37	392,870,835.53	388,613,584.74	388,152,768.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	794,699,687.12	697,055,530.39	804,402,411.57	716,700,017.77

法定代表人：周自力

主管会计工作的负责人：谢雅芳

会计机构负责人：叶芙蕾

利润及利润分配表

2003 年度

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,058,094,578.22	930,680,367.54	966,143,809.40	854,305,748.11
减：主营业务成本	874,647,139.47	765,951,933.60	802,965,700.59	709,711,545.72
主营业务税金及附加	5,239,030.98	4,524,626.23	5,114,452.28	4,571,076.36
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	178,208,407.77	160,203,807.71	158,063,656.53	140,023,126.03
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	12,894,456.83	10,547,778.35	4,510,376.62	3,583,738.84
减：营业费用	49,676,737.50	42,434,228.99	38,098,990.30	31,105,755.23
管理费用	105,594,442.13	95,159,222.04	93,958,236.20	85,624,834.99
财务费用	14,923,286.51	11,419,998.39	14,772,778.74	13,232,287.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,908,398.46	21,738,136.64	15,744,027.91	13,643,987.07
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-5,034,006.31	-6,104,693.89	-5,333,780.62	-4,902,127.07
补贴收入	237,216.00	237,216.00	363,959.96	363,959.96
营业外收入	133,901.15	93,060.11	4,624,207.85	4,557,794.84
减：营业外支出	1,624,386.19	1,249,873.72	2,978,420.49	2,978,339.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,621,123.11	14,713,845.14	12,420,075.89	10,973,393.38
减：所得税	11,771,379.11	11,013,772.15	10,039,064.77	9,194,088.12
减：少数股东损益	-1,063,065.97		258,082.95	-
加：未确认的当期投资损失	1,389,801.23			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	5,302,611.20	3,700,072.99	2,122,928.17	1,779,305.26
加：年初未分配利润	-408,693.06	-480,470.06	-2,392,099.89	-2,259,775.32
其他转入			-	-
六、可供分配的利润	4,893,918.14	3,219,602.93	-269,171.72	-480,470.06
减：提取法定盈余公积	381,744.70	321,960.29	69,760.67	-
提取法定公益金	220,764.56	160,980.15	69,760.67	-
提取职工奖励及福利基金			-	-
提取储备基金			-	-
提取企业发展基金			-	-
利润归还投资			-	-
七、可供投资者分配的利润	4,291,408.88	2,736,662.49	-408,693.06	-480,470.06
减：应付优先股股利			-	-
提取任意盈余公积			-	-
应付普通股股利			-	-
转作资本（或股本）的普通股股利			-	-
八、未分配利润	4,291,408.88	2,736,662.49	-408,693.06	-480,470.06
补充材料：				
出售、处置部门或被投资单位所得收益	201,949.58	201,949.58	-48,458.99	-48,458.99
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加（或减少）利润总额				

会计估计变更增加（或减少）利润总额			-6,757,733.67	-6,757,733.67
债务重组损失				
其它				

法定代表人：周自力

主管会计工作的负责人：谢雅芳

会计机构负责人：叶芙蕾

现金流量表

2003 年度

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,238,180,947.21	1,085,336,062.50
收到的税费返还	5,577,592.03	5,577,592.03
收到的其他与经营活动有关的现金	31,177,899.52	40,604,145.80
现金流入小计	1,274,936,438.76	1,131,517,800.33
购买商品、接受劳务支付的现金	981,723,128.00	855,328,466.88
支付给职工以及为职工支付的现金	39,562,613.12	34,824,774.02
支付的各项税费	56,588,305.99	52,025,309.91
支付的其他与经营活动有关的现金	95,361,402.69	84,385,965.94
现金流出小计	1,173,235,449.80	1,026,564,516.75
经营活动产生的现金流量净额	101,700,988.96	104,953,283.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	320,987.36	320,987.36
其中：出售子公司所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	500,000.00	1,323,120.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	203,078.07	172,688.57
收到的其他与投资活动有关的现金	300,000.00	7,800,000.00
现金流入小计	1,324,065.43	9,616,796.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,359,406.60	18,886,405.25
投资所支付的现金	12,779,162.50	13,229,162.50
其中：购买子公司所支付的现金		450,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		41,400,000.00
现金流出小计	33,138,569.10	73,515,567.75
投资活动产生的现金流量净额	-31,814,503.67	-63,898,770.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	477,380,000.00	434,880,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	
现金流入小计	627,380,000.00	434,880,000.00
偿还债务所支付的现金	564,640,000.00	478,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,195,352.83	9,027,522.80
其中：子公司支付少数股东的股利	128,263.23	

支付的其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	676,835,352.83	487,667,522.80
筹资活动产生的现金流量净额	-49,455,352.83	-52,787,522.80
四、汇率变动对现金的影响	-10,931.58	-10,931.58
五、现金及现金等价物净增加额	20,420,200.88	-11,743,941.77
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,302,611.20	3,700,611.20
加：少数股东损益	-1,063,065.97	
未确认的投资损失	1,389,801.23	
计提的资产减值准备	7,141,088.13	8,608,278.62
固定资产折旧	25,107,221.46	22,487,916.66
无形资产摊销	824,883.85	711,219.85
长期待摊费用摊销	2,323,220.42	2,230,554.86
待摊费用减少（减：增加）	815,689.39	784,287.64
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	356,177.20	61,988.37
固定资产报废损失		
财务费用	12,407,478.35	9,447,077.55
投资损失（减：收益）	2,127,006.31	3,197,693.89
递延税款贷项（减：借项）	-20,094.17	
存货的减少（减：增加）	41,423,235.25	40,789,983.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	-31,122,654.48	-19,013,916.09
经营性应付项目的增加（减：减少）	36,433,642.25	30,913,774.72
其他	1,034,351.00	1,034,351.00
经营活动产生的现金流量净额	101,700,988.96	104,953,283.58
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	88,979,417.61	53,272,389.80
减：现金的期初余额	68,559,216.73	65,016,331.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,420,200.88	-11,743,941.77

法定代表人：周自力

主管会计工作的负责人：谢雅芳

会计机构负责人：叶芙蕾

资产减值准备明细表

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	22,685,986.05	10,379,127.53		33,065,113.58
其中：应收账款	3,119,824.42	4,698,335.38		7,818,159.80
其他应收款	19,566,161.63	5,680,792.15		25,246,953.78
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	11,616,372.30	1,856,588.87	7,984,501.95	5,488,459.22
其中：库存商品	11,616,372.30	1,856,588.87	7,984,501.95	5,488,459.22
原材料				
四、长期投资减值准备合计	3,000,000.00	2,907,000.00		5,907,000.00
其中：长期股权投资	3,000,000.00	2,907,000.00		5,907,000.00
长期债权投资				
五、固定资减减值准备合计	9,245,432.74		17,126.32	9,228,306.42
其中：房屋、建筑物	10,665.20			10,665.20
机器设备	9,234,767.54		17,126.32	9,217,641.22
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	1,045,048.77			1,045,048.77
八、委托贷款减值准备				

所有者权益（股东权益）增减变动表

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）		
年初余额	237,370,419.00	237,370,419.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本年减少数		
年末余额	237,370,419.00	237,370,419.00
二、资本公积		
年初余额	109,118,078.48	109,072,281.67
本年增加数	1,017,993.66	66,959.23
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		39,650.64
拨款转入		
外币资本折算差额	1,001,382.37	
其他资本公积	16,611.29	27,308.59
本年减少数		21,162.42
其中：转增资本（或股本）		
年末余额	110,136,072.14	109,118,078.48
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	41,479,292.42	41,409,531.75
本年增加数	381,744.70	69,760.67
其中：从净利润中提取数	381,744.70	69,760.67
其中：法定盈余公积	381,744.70	69,760.67
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	41,861,037.12	41,479,292.42
其中：法定盈余公积	31,127,893.80	30,746,149.10
储备基金		

企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	1,054,487.90	984,727.23
本年增加数	220,764.56	69,760.67
其中：从净利润中提取数	220,764.56	69,760.67
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	1,275,252.46	1,054,487.90
五、未分配利润		
年初未分配利润	-408,673.06	-2,392,099.89
本年净利润（净亏以“-”号填列）	5,302,611.20	2,122,928.17
本年利润分配	602,509.26	139,521.34
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”填列）	4,291,408.88	-408,693.06
六、未确认的投资损失		
年初余额		
本年增加数	1,389,801.23	
本年减少数		
年末余额	1,389,801.23	