

北京王府井百货(集团)股份有限公司

二〇〇三年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事未对年度报告内容真实性、准确性、完整性存在异议。

信永中和会计师事务所未对公司出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

公司负责人郑万河、总会计师刘玉兰及会计机构负责人杜建国声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	2
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	9
六、股东大会情况简介	10
七、董事会报告	11
八、监事会报告	17
九、重要事项	18
十、财务报告	20
十一、备查文件目录	54

一、 公司基本情况简介

1. 公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：北京王府井百货(集团)股份有限公司

公司英文名称：BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD.

中文名称缩写：王府井百货

英文名称缩写：BWDSG

2. 公司法定代表人：郑万河

3. 公司董事会秘书：刘 冰

联系地址：中国北京市王府井大街 255 号

电 话：(010)65126677 或 (010)65125960

传 真：(010)65133133

电子信箱：wfjcc@wfj.com.cn

4. 公司注册及办公地址：中国北京王府井大街 255 号

邮 编：100006

公司国际互联网网址：<http://www.wfj.com.cn>

电子信箱：wfjcc@wfj.com.cn

5. 公司选定信息披露报纸名称：《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：王府井

股票代码：600859

7. 其他有关资料

(1) 公司首次注册登记日期：1993 年 4 月 28 日，地点：北京

变更注册登记日期：2003 年 10 月 20 日，地点：北京

(2) 公司法人营业执照注册号：1100001501321

(3) 税务登记号码：京国税东字：110101101305380

地税京字：110101101305380

(4) 公司聘请会计师事务所：

名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 C 座 12 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度会计数据(单位:元)

项目	金额
利润总额	67,361,869.66
净利润	12,691,410.43
扣除非经常性损益后的净利润	-7,609,309.62
主营业务利润	554,579,239.55
其他业务利润	21,421,758.67
营业利润	53,612,570.03
投资收益	6,043,581.59
补贴收入	7,065.52
营业外收支净额	7,698,652.52
经营活动产生的现金流量净额	352,082,924.17
现金及现金等价物净增加额	369,803,768.24

注: 非经常性损益项目	金额
1. 处置长期股权投资产生的收益	4,620,567.72
2. 固定资产处置净收益	8,115,643.40
3. 各种形式的政府补贴	13,381,200.00
4. 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-416,990.88
5. 补贴收入	7,065.52
6. 上述金额所得税影响数	-5,406,765.71
合计	20,300,720.05

(二) 公司近三年的主要会计数据和财务指标(单位:元)

项目	2003 年度	2002 年度		2001 年度
		调整后	调整前	
主营业务收入	3,180,807,455.42	3,331,912,127.62	3,325,640,213.34	3,104,594,642.77
净利润	12,691,410.43	24,750,268.36	24,755,518.64	24,414,167.47
总资产	3,344,553,383.09	3,051,550,934.70	3,049,458,062.37	2,999,401,364.12
股东权益(不含少数股东权益)	1,544,898,638.07	1,551,137,158.94	1,531,371,972.95	1,525,462,425.61
每股收益(全面摊薄)	0.032	0.063	0.063	0.062
每股收益(加权平均)	0.032	0.063	0.063	0.062
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.019	0.067	0.067	0.067
每股净资产	3.931	3.947	3.897	3.882
调整后的每股净资产	3.582	3.549	3.499	3.484
每股经营活动产生的现金流量净额	0.90	0.78	0.78	0.21
全面摊薄净资产收益率(%)	0.82	1.60	1.62	1.60
加权平均净资产收益率(%)	0.82	1.59	1.61	1.59
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	-0.49	1.69	1.71	1.71

2003 年及 2002 年的年初留存收益及相关项目的期初数的调整详见十、财务报告中会计政策、会计估计变更的影响

(三) 报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年
主营业务利润	35.897	34.844	35.720	34.702	1.411	1.375	1.411	1.375
营业利润	3.470	3.778	3.453	3.762	0.136	0.149	0.136	0.149
净利润	0.822	1.596	0.817	1.589	0.032	0.063	0.032	0.063
扣除非经常性损益后净利润	-0.493	1.695	-0.490	1.688	-0.019	0.067	-0.019	0.067

该指标是按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变动原因(单位: 元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中:法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	392,973,026.00	953,273,445.77	151,134,443.12	50,722,802.70	54,103,153.50	1,551,137,158.94
本期增加	0.00	1,653,470.00	2,538,282.08	1,269,141.04	12,691,410.43	16,883,162.51
本期减少	0.00	934,750.00	0.00	0.00	22,186,933.38	23,121,683.38
期末数	392,973,026.00	953,992,165.77	153,672,725.20	51,991,943.74	44,607,630.55	1,544,898,638.07

变动原因:

1、资本公积增加主要是北京市财政局为锅炉改造拨款所致。

2、盈余公积增加是提取 10%的法定公积金和 10%的公益金影响所致。

3、未分配利润变动是由于下列因素影响所致:

①本年度净利润增加未分配利润 12,691,410.43 元;

②根据本公司 2004 年 4 月 20 日第四届董事会第 12 次会议决议通过的 2003 年度利润分配及分红派息方案, 决定提取 10%的法定公积金和 10%的公益金, 共分配利润 2,538,282.08 元;

③公司以 2002 年末总股本 392,973,026 股为基数, 每 10 股派发现金 0.5 元(含红利所得税), 分配利润 19,648,651.30 元,

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表		数量单位：股					
	本次变动前	本次变动增减（+，—）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	194, 594, 400						194, 594, 400
其中：							
国家持有股份	194, 594, 400						194, 594, 400
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股份							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	194, 594, 400						194, 594, 400
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	198, 378, 626						198, 378, 626
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	198, 378, 626						198, 378, 626
三、股份总数	392, 973, 026						392, 973, 026

(二) 股票发行与上市情况

1. 报告期末为止的前三年公司未发生股票发行情况。
2. 报告期内公司未发生送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换债券转股、减资等引起公司股份总数及结构变动的情况。
3. 公司无内部职工股。

(三) 股东情况

1. 报告期末公司股东总数为 130595 名。
2. 持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东 1 名，为北京市京联发投资管理中心。年度内该中心持有股份数量未发生变动，年末持有本公司股份 194,594,400 股，占公司总股本的 49.52%，所持股份均为未上市流通股份，所持股份无质押或冻结的情况。
3. 截止 2003 年 12 月 31 日，本公司前 10 名股东的持股情况：

序号	股东名称	年度内股份 增减变动	持股数(股)	所占比例(%)	股份类别（已流 通或未流通）	股份质押或 冻结情况
1	北京市京联发投资管理中心	0	194594400	49.5185	国家股	无
2	北京控股投资管理有限公司	0	2421170	0.6161	已流通(A 股)	无
3	黄飞翔	0	393700	0.1002	已流通(A 股)	未知
4	邵 淳	0	305791	0.0778	已流通(A 股)	未知
5	周维英	244332	244332	0.0622	已流通(A 股)	未知
6	郑珑	0	220000	0.0560	已流通(A 股)	未知
7	刘达良	0	215603	0.0549	已流通(A 股)	未知
8	肖承民	15800	213000	0.0542	已流通(A 股)	未知
9	兴和证券投资基金	0	211870	0.0539	已流通(A 股)	未知
10	周富珍	210000	210000	0.0534	已流通(A 股)	未知

前 10 名股东及前 10 名流通股股东关联关系或一致行动的说明：公司前十名股东中，北京市京联发投资管理中心与北京控股投资管理有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。第二至第十名股东均为社会公众股股东，公司未知其之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3. 公司控股股东情况说明

公司控股股东为北京市京联发投资管理中心，法定代表人为白金荣，于 1997 年 2 月 18 日成立，注册资本 10000 万元，经营范围是项目投资管理和投资咨询。报告期内控股股东未发生变更。

4. 报告期内，公司无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

5. 报告期末，公司前十名流通股股东持股情况：

序号	股东名称	持股数(股)	所占比例(%)	股份类别（已流通或未流通）
1	北京控股投资管理有限公司	2421170	0.6161	已流通(A 股)
2	黄飞翔	393700	0.1002	已流通(A 股)
3	邵 淳	305791	0.0778	已流通(A 股)
4	周维英	244332	0.0622	已流通(A 股)
5	郑珑	220000	0.0560	已流通(A 股)
6	刘达良	215603	0.0549	已流通(A 股)
7	肖承民	213000	0.0542	已流通(A 股)
8	兴和证券投资基金	211870	0.0539	已流通(A 股)
9	周富珍	210000	0.0534	已流通(A 股)
10	秦志仁	207000	0.0527	已流通(A 股)

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)董事、监事、高级管理人员情况

1. 基本情况

(1) 董事情况

郑万河，男，51岁，大学文化，高级经济师，为本公司董事长、总经理，年初及年末持股45738股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。郑先生1982年毕业于北京经济学院，1984年担任北京市百货大楼副总经理，1993年起担任本公司副董事长兼总经理。2003年9月被选举为公司董事长，公司法定代表人。郑先生现为北京王府井东安集团有限责任公司董事长、北京控股有限公司执行董事、中国百货商业协会副会长、中国连锁经营协会副会长。

张道康，男，57岁，大学文化，高级工程师，为本公司副董事长，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。张先生1982年1月毕业于北京化工学院，曾担任北京市饲料公司党委书记，北京市粮食贸易总公司党委书记等职务。1996年任本公司党委书记，1997年任本公司副董事长、党委书记。2000年8月起任北京王府井东安集团有限责任公司党委书记、常务副总经理。

刘冰，女，49岁，大学文化，高级经济师，高级政工师，为本公司董事、常务副总经理、党委副书记、董事会秘书，年初及年末持股35066股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。刘女士于1979年加入北京市百货大楼先后担任党委副书记、副总经理等职务，1993年起先后担任本公司党委副书记、副总经理、常务副总经理、董事会秘书，北京市百货大楼总经理。

刘玉兰，女，58岁，大学文化，高级经济师，高级会计师，为本公司董事、总会计师，年初及年末持股42002股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。刘女士于1979年加入北京市百货大楼先后担任业务部副部长、北京丽人制衣公司经理等职务，1994年起担任本公司总会计师。

倪学玲，女，49岁，大专文化，高级政工师，为本公司董事、工会主席，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。倪女士于1970年加入北京市百货大楼先后担任纺织商品部党支部书记、经理，党委组织部部长等职，1995年起担任本公司工会主席。

鄂萌，男，45岁，工学硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册评估师，中国注册房地产估价师，中国注册税务师、为本公司董事，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。鄂先生曾担任北京市新技术产业开发试验区副主任，试验区财政所所长、试验区投资经营公司总经理、北京天平会计师事务所所长、北京市海淀区国有资产管理局副局长等职。1997年担任北京控股有限公司总裁助理，2002年起担任北京控股有限公司副总裁。

骆莹，女，43岁，经济学学士、高级会计师，为本公司董事，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。骆女士曾担任首都经贸大学财政系财务管理教研室教员、副主任、主任，国有资产管理教研室主任、北京中安电子集团副总经理兼总会计师。现为北京控股投资管理有限公司财务部经理

王京，女，32岁，法学硕士，经济师，为本公司董事，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。王女士曾先后在北京旅行车股份有限公司证券部，北京市经济体制改革委员会综合处任职，现任北京控股投资管理有限公司企管部经理。

李爽，男，60岁，经济学硕士，教授，博士生导师，为本公司独立董事，年初及年末持股0股，年度内股份未变动。李先生现任中国注册会计师协会顾问，并为国际内部审计师协会会员、美国会计学会会员、中国会计学会学术委员会委员、中国审计学会常务理事、北京会计学会副会长。

董安生，男，53岁，法学博士，教授，博士生导师，为本公司独立董事，年初及年末持股0股，年度内股份未变动。董先生自1992年以来长期从事证券律师业务，曾经担任过四十余家A股上市公司、B股上市公司、H股上市公司、香港股上市公司股票发行与上市的中国法律顾问。现兼任中金黄金股份有限公司等四家股份有限公司的独立董事。

(2) 监事情况

吕玉才，男，52岁，大专文化，高级政工师，为本公司监事长、党委副书记、纪委书记，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。吕先生曾在青海省玉树军分区司令部任机要科参谋，于1981年加入北京市百货大楼先后担任党办副主任，人事部部长，总经理助理等职，1993年起担任本公司党委副书记、纪委书记，2003年起兼任王府井百货石家庄店总经理。

何锡良，男，51岁，大专文化，助理经济师，为本公司监事，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。何先生于1975年加入北京市百货大楼先后担任业务科副科长、零售本部采购中心副主任、北京王府井百货海文分公司总经理，现任王府井百货武汉店总经理。

丁雅丽，女，39岁，大专文化，会计师，为本公司监事，年初及年末持股18175股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。丁女士于1985年加入北京市百货大楼曾担任监察审计部副部长，现任财务审计部财务审计经理。

（3）高级管理人员情况

郑万河、刘冰、刘玉兰简介见“董事情况”。

郭志刚，男，49岁，大学文化，高级经济师，为本公司副总经理，年初及年末持股35006股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。郭先生于1970年加入北京市百货大楼先后担任办公室主任、商品部经理等职务。1990年担任北京市一商局办公室副主任，北京华表时装公司总经理。1993年起担任本公司副总经理，现兼任王府井百货成都店和王府井百货重庆店总经理。

李福群，男，55岁，大专文化，高级经济师，为本公司副总经理，年初及年末持股13898股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。李先生曾担任北京市城建五公司经理，北京华融投资公司副总经理。1995年起担任本公司副总经理，北京宏业房地产公司总经理。

东嘉生，男，47岁，大专文化，高级经济师，为本公司副总经理，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。东先生曾担任北京长安商场党委副书记、副总经理，北京东安集团副总经理等职务。2000年10月起担任本公司副总经理。

杜宝祥，男，44岁，大学文化，高级经济师，为本公司副总经理，年初及年末持股0股，年度内股份未变动，任期自2001年至2004年。杜先生于1985年加入北京市百货大楼先后担任商品部经理、总经理助理等职务。1998年起担任本公司副总经理，2003年起兼任北京双安商场总经理。

2. 年度报酬情况

按照公司章程及有关法律法规规定，根据第四届董事会第七次会议通过的《关于公司高级管理人员2003年度报酬议案》，报告期内公司高级管理人员实行年薪制，收入按年度经济效益指标完成情况，结合个人工作业绩等因素发放。

董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：万元

年度报酬总额	278 万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	89.26 万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	89.26 万元
独立董事津贴	12 万元
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	鄂萌、骆莹、王京
报酬区间	人数
10（含10万元）万元以下	4
10-20（含20万元）万元	1
20万元以上	9

公司独立董事在其任期内每月从公司领取津贴 5000 元（含税），无其它报酬收入。

公司董事鄂萌、骆莹、王京均未在公司领取任何报酬、津贴，也未在控股股东北京市京联发投资管理中心领取任何报酬、津贴，在股东单位北京控股投资管理有限公司领取报酬。

3. 在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

2003 年 9 月，公司原董事长汤庆顺先生因工作需要，调离公司，提请辞去公司董事、董事长职务，公司董事、副总经理朱玉宏先生因已办理退休手续，提请辞去公司董事职务，已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，更换董事事项还需提请公司 2003 年度股东年会通过。

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员无离任情况。

（二）公司员工情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司在册员工 7133 名，其中：销售人员 3671 人，占总人数的 51.47%；技术人员 347 人，占总人数的 4.9%；财务人员 173 人，占总人数的 2.4%；行政人员 1153 人，占总人数的 16.16%；大专以上学历人员 1765 人，占总人数的 24.74%；具有各类专业职称人员 948 人，占总人数的 13.29%。公司离退休人员 2432 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理完善情况

2003 年是境内外监管机构严格监管的一年，在这一年里，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理细则》及国家有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，完善《公司章程》及相关治理文件，公司股东大会、董事会、监事会和经营层操作规范、运作有序，维护了股东和公司利益。报告期内公司治理具体情况如下：

1. 公司严格按照有关规定，年内召开了一次年度股东大会，股东大会的召集、召开和议事程序符合股东大会规范意见，所有股东特别是中小股东能够享有平等地位，并能够依法行使表决权，确保全体股东的合法权益。

2. 公司控股股东，与公司实现了人员资产、财务、机构、业务完全分开，并且各自独立核算，独立承担风险。年内公司控股股东认真履行诚信义务，所有行为均符合上市公司治理的规范要求。

3. 公司董事会按法定程序召集会议，行使各项职权，董事勤勉尽责地履行职责，维护了公司和全体股东的利益。对照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定，目前公司独立董事 2 人，尚未达到独立董事人数占董事会全体人数的三分之一以上的要求，公司将于 2004 年 6 月 30 日前使独立董事人数达到法定要求。

4. 公司监事会本着对股东和公司负责的态度，严格按照法律、法规按照法律、法规及公司章程规定履行职责，通过对董事会议的列席、对公司董事会、财务运作和对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，履行其职责，维护股东及公司的合法权益。

5. 审慎负责地对投资者进行信息披露，提高公司透明度。充分利用公告、电话和本公司网页等多种方式和途径向投资者真实、准确、完整、及时地介绍本公司情况，以审慎负责的态度编制和签署公司定期报告，强化与投资者的沟通，进一步提高公司透明度。

6. 加强公司投资者关系管理工作。为了进一步加强公司与投资者之间的联系，更好的为公司投资者服务，公司于 2003 年 9 月成立了投资者管理部，并在第四届董事会第九次会议通过了公司《投资者关系管理制度》，管理部的工作人员在董事会秘书的带领下，以勤勉尽责的工作态度为公司投资者服务，发挥桥梁作用，推动了公司的规范运作。

7. 2003 年 5 月，根据中国证监会《关于对上市公司内幕人员交易本公司股票进行自查自纠的通知》（证监公司字[2003]15 号），公司董事会进行了严格调查，未发现违规现象。今后公司将继续加强对内幕人员的管理，防止出现违规现象。

8. 根据中国证监会《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）及北京证监会有关规定，2003年10月，公司进行了认真的调查，完成了《关于公司与关联方资金往来及对外担保的自查报告》，并规范了公司制度。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事继续依照有关法律法规及公司章程的要求忠实履行职责，以勤勉尽责的态度参与公司决策，按时出席了公司召开的董事会及股东大会，在董事会审议各项议案的过程中，多次发表独立意见，其中，独立审议了本公司将所属王府井大街275号实物资产，在评估公司的评估值基础上确定出资价值为2500万元，投资入股东来顺集团的关联交易事项，并出具了独立董事意见（详见2003年10月10日《上海证券报》）。此外，独立董事对公司的发展及经营等重大决策提出了许多建设性意见和建议，切实履行了独立董事的职责。

对照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定，目前公司独立董事2人，尚未达到独立董事人数占董事会全体人数的三分之一以上的要求，公司将于2004年6月30日前使独立董事人数达到法定要求。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司与控股股东北京市京联发投资管理中心在业务、人员、资产、机构、财务方面完全做到了完全分开，公司独立运行，独立核算，独立承担责任和风险。

1. 业务：公司主营业务为综合百货，公司拥有独立的商品采购、销售系统，具有独立完整的业务和自主经营能力。

2. 人员：公司管理人员未在股东单位任职也未从股东单位领取薪酬，公司与控股股东在人员管理和使用上完全分开，公司人员独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》和《公司章程》的规定程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况，控股股东推选董事也是经过合法程序产生的。

3. 资产：公司产权关系明晰，土地使用权、商标等无形资产由公司拥有，对资产有完整的占有、使用、收益和处分的权利，可以独立支配其各项资产。公司无产权归属不清的资产。

4. 机构：公司生产经营和行政管理均独立于控股股东。办公机构和经营场所均与控股股东分开，不存在合署办公现象。

5. 财务：公司设独立的会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司独立在银行开户，无与控股股东公用银行账户的情况，未将资金存放在控股股东的财务公司或资金结算中心；依法独立缴纳税款。

（四）对高级管理人员考评及激励机制、相关奖励制度建立实施情况

公司按照市场导向，建立了管理人员和员工“两条线”的薪酬制度及相应的考评及激励机制，高级管理人员实行绩效考核奖励制度，公司将根据第四届董事会第七次会议通过的《关于公司高级管理人员2003年度报酬议案》，在对2003年度各项指标审计的基础上，对高级管理人员的业绩和绩效进行考评奖励，充分调动发挥了高级管理人员的工作积极性和经营潜力。除薪酬体系外，公司还建立包括住房、有薪年假、特殊贡献激励等多项内容的长效激励机制，以吸引和保留优秀人才，鼓励为公司长期服务。

六、股东大会情况简介

（一）报告期内召开的年度股东大会情况

年度公司召开了一次年度股东大会。会议情况如下：

公司董事会于2003年4月26日在《上海证券报》刊登公告，向全体股东发出通知。因“非典”原因，公司又于2003年5月16日在《上海证券报》上刊登了《北京王府井百货(集团)股份有限公司第十五届股东大会(2002年年会)取消的公告》(以下称“取消会议通知”)，取消了原来会议通

知公告的本次会议,本次会议时间另行通知。后公司于2003年7月19日在《上海证券报》上刊登了《北京王府井百货(集团)股份有限公司关于召开第十五届股东大会(2002年年会)通知公告》(以下称“另行会议通知”),对本次会议召开的时间(定为8月19日)、地点、议程和有权出席本次会议的人员重新予以公告。

公司第十五届股东大会(2002年年会)于2003年8月19日在本公司第一会议室召开,出席本次会议股东8名,代表股份197,280,853股,占公司总股本392,973,026股的50.18%,公司董事、监事和高级管理人员出席会议。会议审议通过如下决议:

1. 通过了2002年度《董事会报告》,同意股份197,280,853股,占出席会议股份总数的100%,反对股份0股,弃权股份0股。

2. 通过了2002年度《监事会报告》,同意股份197,280,853股,占出席会议股份总数的100%,反对股份0股,弃权股份0股。

3. 通过了《2002年度财务决算和2003年度财务预算报告》,同意股份197,280,853股,占出席会议股份总数的100%,反对股份0股,弃权股份0股。

4. 通过了《2002年度利润分配及分红派息议案》,同意股份197,280,853股,占出席会议股份总数的100%,反对股份0股,弃权股份0股。

海问律师事务所出席了本次股东大会,并出具了由巫志声律师签署的法律意见书。会议决议公告于2003年8月20日刊登在《上海证券报》。

(二) 选举更换公司董事、监事的情况

详见“报告期内离任的董事、监事及高级管理人员的姓名及离任原因”。

七、董事会报告

(一) 报告期内经营情况

1. 报告期内整体经营情况讨论分析

2003年中国零售商业在克服“非典”因素的影响下,继续保持新的快速增长,全年社会消费品零售总额同比增长超过9%,高于GDP的增长。我们也注意到,零售市场在快速增长的同时,消费结构升级势头强劲,消费需求多元化的趋势进一步加剧,零售行业的竞争更趋激烈,主要表现在争夺市场资源和市场份额上。

2003年,公司主营业务百货行业整体经营形势保持良好发展态势,公司在各地经营的百货店陆续进入成熟期,北京、广州、成都等地的企业表现尤为突出,为公司业绩平台提供重要的保证。年内,受到“非典”疫情的严重影响,百货零售行业是“非典”波及的重点行业,北京地区又是“非典”的重灾区,公司主营业务是百货零售行业,业务主体均在北京地区,因此“非典”对报告期内公司主营业务收入和利润收入均造成重大影响(详见2003年8月13日《上海证券报》)。

2003年,由于受到“非典”影响,公司整体经营情况形成了四个特征明显的阶段:一是一季度的良好开局阶段,各项指标无论是计划完成还是同比完成均有良好表现;二是二季度的“非典”重创阶段,销售、毛利和利润出现大幅度下滑,尤以本应是经营旺季的5月份损失最为惨重;三是三季度“非典”之后的反弹恢复阶段,指标完成较二季度明显回升;四是四季度市场恢复后的正常经营阶段,指标完成稳步上升。报告期内,尽管中期受到“非典”因素的影响,但由于公司组织和措施得力,最大程度地弥补了造成的损失,公司整体经营达到了预期。

2. 主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务从事综合百货业的经营和管理,在北京、广州、成都、武汉、包头等城市拥有和经营多家大型百货零售商店,是国内为数不多的、从事百货业跨区域经营的公司之一,此外本公司还从事房地产业、进出口贸易等经营活动。

报告期内,公司主营业务收入31.81亿元,同比下降4.54%;实现利润总额6,736.19万元,同比增长15.05%;实现净利润1,269.14万元,同比下降48.72%。

①按行业划分主营业务收入和主营业务利润

业务性质	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务利润	所占比例 (%)
百货零售业	3,114,544,686.12	97.92	565,129,103.08	101.90
房地产开发	58,258,453.35	1.83	-8,475,927.38	-1.53
物业收入	7,106,151.62	0.22	-2,853,170.51	-0.51
其他	898,164.33	0.03	779,234.36	0.14
合计	3,180,807,455.42		554,579,239.55	

②按地区划分主营业务收入和主营业务利润

区域划分	主营业务收入	比例 (%)	主营业务利润	比例 (%)
北京地区	1,620,124,951.05	50.93	302,846,072.43	54.60
成都地区	658,776,287.89	20.71	110,301,966.06	19.89
广州地区	360,908,889.51	11.35	74,009,194.90	13.35
深圳地区	138,339,023.69	4.35	7,644,783.30	1.38
武汉地区	201,556,049.18	6.34	33,724,275.49	6.08
包头地区	165,892,067.61	5.21	22,831,589.37	4.12
石家庄地区	21,844,060.35	0.69	1,191,700.15	0.21
重庆地区	13,366,126.14	0.42	2,029,657.85	0.37
合计	3,180,807,455.42		554,579,239.55	

公司主营业务收入和利润主要来源于公司在北京、成都、广州地区百货零售业的经营收入。

3. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

企业名称	业务性质	注册资本	拥有权益 (%)	资产规模	主营业务收入	净利润	投资收益占净利润的比例%	备注
包头王府井百货有限责任公司	百货零售批发	1000	99.96%	4,886.65	16,589.21	11.01	0.87	
匈牙利埃利克公司	零售贸易批发	400	100%	1,753.11	0.00	-116.45	-9.18	
北京新商广告发展有限责任公司	广告经营及代理	120	99.96%	171.39	89.82	38.30	3.02	
武汉王府井百货有限责任公司	百货零售批发	1000	99.96%	5,993.10	20,155.60	-214.17	-16.87	
北京宏业房地产开发有限责任公司	房地产开发	3000	99.8%	35,928.13	3,995.58	-1,813.18	-142.58	
广州王府井百货大楼有限责任公司	百货零售批发	1000	99%	11,112.05	36,090.89	1,230.72	96.00	
成都王府井百货有限公司	零售、经营、房屋开发	5000	70%	80,529.95	65,290.01	-983.93	-54.27	
成都王府井工艺饰品有限责任公司					1,584.93	60.34	4.47	注销中
北京海文王府井百货有限责任公司	百货零售批发	1000	60%	10,344.09	720.00	-186.69	-8.83	
北京王府井大厦有限公司	百货餐饮服务	2850万美元	60%					筹建期
北京双安商场有限责任公司	百货零售批发	28000	50%	54,561.52	78,334.30	3,468.27	136.64	
北京喜客食品有限公司	餐饮	161万美元	50%					未经营
北京王府井商业物业管理有限公司	承包经营管理商业企业开展相关业	5960万美元	50%					清算中

北京王府井百货（集团）股份有限公司
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

务							
深圳市王府井进出口贸易 有限公司	进出口贸易	1000	99.98%	6,823.59	13,833.90	146.49	11.54
成都王府井物业管理有限 责任公司	物业管理	100	63%	204.22	1,139.62	5.40	0.27
北京中关村国际商城发展 有限公司	除法律、法规 禁止外	10000	29%	34,160.51	3,150.00	472.17	10.79
北京桑普光电技术有限公 司	除法律、法规 禁止外	1000	54.989%	2,831.71	2,405.85	164.89	7.14
北京市双安广告中心	广告经营及 代理	100	50%	176.87	11.80	1.98	0.07
石家庄王府井百货有限责 任公司	百货零售批 发	1000	99.96%	3,209.28	2,184.41	-1,071.04	-84.36
重庆王府井百货有限责任 公司	百货零售批 发	1000	99.992%	6,341.19	1,336.61	-239.62	-18.88
南宁王府井百货有限责任 公司	百货零售批 发	1000	99.8%				
北京恒和投资发展有限公 司	投资咨询	4000	48.78%	4,069.13	0.00	5.06	0.19
北京金水岸房地产开发有 限公司	房地产开发	5000	47.904%	9,227.27	0.00	-126.89	
北京东来顺集团有限责任 公司	餐饮、百货	3000	6.667%				

筹建
期

筹建
期

4. 主要供应商、客户情况

公司主要从事商业零售及批发业务，2003 年，公司加大了提升品牌和功能资源的占有能力，召开工商战略合作伙伴洽谈峰会，目前已经与超过 30 个品牌供应商和功能合作者签订了合作协议书，形成了战略合作伙伴关系。报告期内公司向前五名供应商采购金额合计约占采购总额的 12.56%。公司作为商业零售企业零售企业，面对的销售客户分散，无法统计前五名销售客户的销售总金额。

5. 在经营中出现的问题、困难及解决方法

2003 年，上半年爆发的“非典型肺炎疫情”，对百货业的冲击超出了其它商业业态，表现为客流急剧下降，销售大幅度下滑，最严重的时期百货大楼、东安市场客流和销售都下降了 9 成以上，北京其它 3 家下降 7 至 8 成，外埠 3 至 4 成。不仅如此，“非典”疫情还严重影响了公司发展工作，致使今年新开业的门店仅两家。面对突如其来的疫情，公司和所属各门店采取了多项措施缓解损失：“非典”期间各门店积极开展经营自救，组织货源，设立“非典”商品销售专柜，营造安全放心的购物环境，想方设法扩大销售。“非典”双解除后，公司和各门店组织了一系列丰富多彩的营销活动，迎合了人们购物需求和追求健康的心理，带动了客流和销售的增长，也为公司经营尽快走出谷底，恢复正常打下了基础。在开源的同时，公司和各门店还积极想办法做好节流工作，压缩各项成本、控制费用。正是由于这些积极的措施，公司经营在三季度迅速进入恢复阶段，四季度完全恢复正常，尽可能地将“非典”带来的损失降到了最低。

此外，公司已进入新的快速发展期，由于新开业百货门店需要当地市场及消费者对其有一个认同的时间和过程，加之，有关会计制度的规定，子公司的开办费需要在开业当期进行一次性摊销，给公司发展和经营工作造成压力和影响。为此，公司将在 2004 年充分发挥现有的品牌、资源、管理和技术等优势，加强对新门店的指导，加大宣传力度，采取高密度的营销方式，尽可能的扩大销售。同时根据当地市场情况，积极调整商品结构，使之更加适应当地市场，缩短市场培育期。

(二)报告期内的投资情况

报告期内，公司投资总额为 28,981.15 万元，比上年同期增加 1096.44 万元，增长比例为 3.93%。

1. 报告期内，公司未募集资金，也无报告期之前募集资金使用延续到本年度的情况。
2. 报告期内非募集资金的投资、进度及收益情况。

(1) 报告期内，公司以租赁物业的经营方式，新增 3 家百货零售商店。

地区	新增百货店名称	地理位置	投资金额	建筑面积 (m ²)	开业时间
石家庄市	石家庄王府井百货有限责任公司	新华区	1000 万元	38,890	2003.9.30
重庆市	重庆王府井百货有限责任公司	渝中区	1000 万元	47,691	2003.12.26
南宁市	南宁王府井百货有限责任公司	新民路	1000 万元	53,186	筹建期

(2) 其他投资、增资扩股情况

①报告期内，公司出资 200 万元，入股北京东来顺集团有限责任公司（以下简称：东来顺集团），占该公司注册资本 6.667%。

2003 年 9 月 30 日北京东来顺集团有限责任公司股东会会议决议增资 9700 万元，其中，本公司增资 2,500 万元，以所属王府井大街 275 号实物资产入资，东来顺集团另一股东北京王府井东安集团有限责任公司增资 7,200 万元，以实物资产入资，相关手续正在办理中。投资入股东来顺集团的关联交易事项，刊登在 2003 年 10 月 10 日《上海证券报》上。

②北京宏业房地产开发有限责任公司出资 2400 万元参股北京金水岸房地产开发有限公司，占北京金水岸房地产开发有限公司注册资本 48%。

③报告期对北京桑普光电技术有限公司增资 516 万元，占该公司注册资本的 55%。

④2003 年 4 月 21 日本公司签订《转让协议》，将持有的北京中关村国际商城发展有限公司 13% 的股权转让给北京中关村软件园发展有限责任公司；9% 的股权转让给北京燕龙联合企业总公司；1% 的股权转让给北京兴昌高科技发展总公司，报告期末公司持有北京中关村国际商城发展有限公司 29% 的股份。转让股份后，对公司的经营成果和财务状况不会产生重大影响。

⑤北京宏业房地产开发有限责任公司 2002 年 11 月出资 380 万元参股北京金博宏房地产开发有限公司，占北京金博宏房地产开发有限公司注册资本 38%，该公司于 2003 年 9 月已注销，出资已全部收回。

(三) 报告期内的财务状况和经营成本

单位：元

项 目	2003 年	2002 年	增减%
总资产	3,344,553,383.09	3,051,550,934.70	9.60
股东权益	1,544,898,638.07	1,551,137,158.94	-0.40
主营业务利润	554,579,239.55	540,476,239.71	2.61
净利润	12,691,410.43	24,750,268.36	-48.72
现金及现金等价物净增加额	369,803,768.24	193,262,008.11	91.35

变动原因：

1. 净利润减少的主要原因是报告期受“非典”因素影响所致。
2. 现金及现金等价物净增加的主要原因是报告期增加银行借款以及销售收入较好影响所致。
3. 股东权益的减少主要是分配 2002 年现金股利 19,648,651.30 元影响所致。

(四) 经营环境发生重大变化对公司经营成果产生重大影响的情况说明

本公司近期经营环境以及宏观政策、法规未发生重大变化，不会对公司经营成果产生重大影响。

(五) 信永中和会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(六) 新年度经营计划

2004 年，公司将紧紧抓住零售业格局性重组、国资体制改革和中国加入世贸组织最后一年市场培育期的重要战略机遇，继续围绕“提升”与“发展”两大主题，以提升为基础，以发展为中心，以改革为动力，抓好优化资产结构，强化主业核心竞争能力和盈利能力，全力加快主业发展规模，深化按产业化发展的体制改革和调整，力争使公司的经营规模上一个新台阶，为实现公司的规划发展目标和使公司成为行业强势企业迈出坚实的一步。

在新的年度中，公司将着重做好以下几项工作：

1. 加大主业提升与改造的工作力度，打造更强的核心竞争能力。在做好原有门店的提升改造工作同时加强对新开门店的调整，使之更加适应当地市场环境，成为公司新的利润增长点。

2. 解决资源约束，全力以赴推进主业发展。2004 年公司将启动集中采购工作，加快对品牌资源的占有，创造规模效应。与此同时，还将全力推进网点发展速度和规模，加快公司对商业网点资源的占有。

3. 强化管理，加快资产结构优化与调整工作，同时提高财务管理及信息管理水平，加强以财务为中心的风险预警体系的建设，有效的对下属二级公司资产运作能力、效益产出情况、企业负债状况进行评估、监控，通过对预警指标的监测，评估机制的建立，对高风险区域采取重点防范措施，切实做到监管工作关口前移，从而有效地防范和化解风险。另外通过公司自身研制开发信息系统，为公司集采做好准备。

在做好以上几方面工作的同时，2004 年公司将通过投资与国外零售商的合作，进军超市业态，以期获得新的利润增长点，为股东创造更多的利益。

(七)董事会日常工作情况

报告期内董事会会议情况及决议内容

1. 2003 年公司董事会共召开 4 次会议，会议情况如下：

(1)2003 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第七次会议，应到董事 12 人，实到 9 人，委托 3 人。会议作出如下决议：

- 通过董事会报告及总经理业务报告。
- 通过 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告。
- 通过 2002 年度利润分配及分红派息预案。
- 通过 2002 年度计提公司资产减值准备报告。
- 通过 2002 年年度报告及年度报告摘要。
- 通过 2003 年一季度季报。
- 通过公司高级管理人员 2003 年度报酬议案。高级管理人员实行年薪制，年薪基本收入为人民币 18 万元。

- 决定 2003 年 6 月 20 日召开第十五届股东大会（2002 年年会）。

决议公告刊登在 2003 年 4 月 26 日的《上海证券报》上。

(2)2003 年 8 月 19 日，公司召开第四届董事会第八次会议，应到董事 12 人，实到 10 人，委托 1 人，会议作出如下决议：

会议审议通过 2003 年半年度报告及摘要。公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

半年度报告摘要刊登在 2003 年 8 月 22 日的《上海证券报》上。

(3)2003 年 10 月 10 日，公司召开第四届董事会第九次会议，应到董事 12 人，实到 10 人，缺席 2 人。会议作出如下决议：

- 接受汤庆顺先生、朱玉宏先生辞去公司董事职务，提请公司股东大会批准。接受汤庆顺先生辞去公司董事长职务。

- 选举郑万河先生为公司董事长（法定代表人）。

● 通过投资入股北京东来顺集团有限责任公司（简称东来顺集团）的议案。公司将所属王府井大街 275 号实物资产，经过中和评估事务所评估，拟在评估值的基础上确定本次出资价值为 2500 万元，投资入股东来顺集团。由于东来顺集团是由本公司与北京王府井东安集团有限责任公司（简称王府井东安）共同投资设立，本公司与王府井东安存在关联关系，本次由双方共同扩大投资构成关联交易，公司与关联方有利害关系的董事郑万河、张道康、刘冰在表决时回避。

- 通过投资者关系管理制度。

决议公告、关联交易公告及独立董事意见刊登在 2003 年 10 月 14 日的《上海证券报》上。

(4)2003 年 10 月 28 日，公司召开第四届董事会第十次会议，应到董事 10 人，实到 10 人。会议作出如下决议：

- 通过《北京王府井百货（集团）股份有限公司 2003 年 3 季度报告》。
- 通过向控股子公司重庆王府井百货有限责任公司提供 3000 万元人民币贷款担保的议案，主要用于王府井百货重庆店装修开业，担保期限 1 年。本次担保行为未违反中国证监会关于上市公司对外担保的规定。

决议公告刊登在 2003 年 10 月 30 日的《上海证券报》上。

2. 董事会对报告期内股东大会决议的执行情况

2003 年 8 月 19 日 第十五届股东大会(2002 年年会)通过了《2002 年度利润分配及分红派息议案》。根据会议决议，董事会及时办理了此次分红派息工作。股权登记日为 2003 年 9 月 18 日，除息日为 2003 年 9 月 19 日，红利发放日为 2003 年 9 月 25 日。2002 度分红派息实施公告刊登于 2003 年 9 月 15 日《上海证券报》上。

(八)本次利润分配预案

2003 年度受“非典”的影响，公司效益大幅下降，考虑公司未来发展的需要，现提出 2003 年不进行利润分配。

(九)其他报告事项

1. 公司本年度选定信息披露报纸为《中国证券报》。

2. 根据中国证券监督管理委员会《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，北京信永中和会计师事务所就本公司控股股东及其他关联方占用资金情况及提供担保事项出具《北京王府井百货（集团）股份有限公司关于控股股东及其他关联方资金占用及提供担保事项的说明及其相关附表》的专项说明。

(1) 本公司与占用资金的控股股东、关联方的关系

①关联方名称

北京王府井东安集团有限责任公司
北京王府井大厦有限公司
北京金水岸房地产开发有限公司

与本公司关系
关键管理人员
合营公司
联营公司

②截至 2003 年 12 月 31 日，关联方占用本公司资金情况

单位：万元

占用方式	占用方名称	2002 年 12 月 31 日时点占用金额	2003 年 12 月 31 日时点占用金额	2003 年新增资金占用金额	2003 年累计占用资金金额	占用方式及余额		占用原因	2003 年偿还金额及形式	
						经营性	非经营性		现金	非现金
其他应收款	北京王府井东安集团有限责任公司	516	1,055	539	1,169		1,055	暂借款		630
其他应收款	北京王府井大厦有限公司	2,671	2,671	0			2,671	暂借款		
其他应收款	北京金水岸房地产开发有限公司		1,440	1,440	1,440		1,440	暂借款		
合计		3,187	5,166	1,979	2,609		5,166			630

(2) 公司对外担保情况

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司无对外担保情况。

(3) 独立董事独立意见

根据《公司法》、《上市准则》、《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〉》（2003 年修订）以及北京王府井百货（集团）股份有限公司《公司章程》的有关规定，和证监发[2003] 56 号文《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》要求，公司独立董事依据公司 2003 年年度报告财务审计结果，对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，并就公司累计和当期对外担保情况、执行上述规定情况进行专项说明，发表独立意见如下：

2003 年公司无对外担保事项；截止报告期末，公司无累计对外担保。

八、监事会报告

（一）监事会工作情况

2003 年公司共召开监事会 4 次，会议情况如下：

1. 2003 年 4 月 23 日，公司召开第四届监事会第六次会议，应到监事 3 人，实到 3 人。会议作出如下决议：

通过了《监事会报告》、2002 年年度报告及摘要、2003 年一季度报告。

2. 2003 年 8 月 18 日，公司召开第四届监事会第七次会议，应到监事 3 人，实到 3 人。会议作出如下决议：

会议审议通过 2003 年半年度报告及摘要。

3. 2003 年 10 月 9 日，公司召开第四届监事会第八次会议，应到监事 3 人，实到 3 人。会议作出如下决议：

通过投资入股北京东来顺集团有限责任公司（简称东来顺集团）的议案。

4. 2003 年 10 月 27 日，公司召开第四届监事会第九次会议，应到监事 3 人，实到 3 人。会议作出如下决议：

- 通过《北京王府井百货（集团）股份有限公司 2003 年 3 季度报告》。

- 通过向控股子公司重庆王府井百货有限责任公司提供 3000 万元人民币贷款担保的议案，主要用于王府井百货重庆店装修开业，担保期限 1 年。

（二）监事会发表独立意见

1. 公司依法运作情况

监事会认为，公司决策程序合法，各项规章制度健全，内部控制制度完善。公司董事及高级管理人员执行公司职务时遵照法律、法规、《公司章程》及股东大会决议，认真履行职责，诚信勤勉，无违反法律、法规或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务情况。

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了监督检查，公司 2003 年度财务报告数字准确、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，资金结构合理，资金流动通畅，财务状况良好。信永中和会计师事务所出具无保留意见的审计报告，是客观公正的。

3. 报告期内公司未发生募集资金的情况。

4. 报告期内公司发生的受让、转让资产等事项。

2003年4月21日本公司分别与北京中关村软件园发展有限责任公司、北京燕龙联合企业总公司、北京兴昌高科技发展总公司签订《转让协议》，将持有的北京中关村国际商城发展有限公司13%的股份转让给北京中关村软件园发展有限责任公司；9%的股份转让给北京燕龙联合企业总公司；1%的股份转让给北京兴昌高科技发展总公司，报告期末公司持有北京中关村国际商城发展有限公司29%的股份。监事会认为，该转让股份事项符合国家有关法律法规，对公司的经营成果和财务状况不会产生重大影响。

5. 报告期内公司发生的关联交易

2003年9月，公司决策层提出了投资入股北京东来顺集团有限责任公司（简称东来顺集团）的议案。公司将所属王府井大街275号实物资产，经过中和评估事务所评估，在评估值的基础上确定本次出资价值为2500万元，投资入股东来顺集团。由于东来顺集团是由本公司与北京王府井东安集

团有限责任公司（简称王府井东安）共同出资设立，本公司与王府井东安存在关联关系，本次由双方共同扩大投资构成关联交易，公司与关联方有利害关系的董事郑万河、张道康、刘冰在表决时回避。监事会认为，该关联交易事项符合国家有关法律法规。

九、重要事项

1. 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
2. 报告期内公司发生受让、转让资产等事项。

2003年4月21日本公司分别与北京中关村软件园发展有限责任公司、北京燕龙联合企业总公司、北京兴昌高科技发展总公司签订《转让协议》，将持有的北京中关村国际商城发展有限公司13%的股份转让给北京中关村软件园发展有限责任公司；9%的股份转让给北京燕龙联合企业总公司；1%的股份转让给北京兴昌高科技发展总公司，报告期末公司持有北京中关村国际商城发展有限公司29%的股份。转让股份后，对公司的经营成果和财务状况不会产生重大影响。

3. 本年度公司重大关联交易事项。

（1）截止2003年12月31日，本公司的主要关联公司交易余额如下：

应收、应付款项余额

科目名称	关联公司名称	期末数	期初数
其他应收款	成都王府井物业管理有限责任公司		910,518.04
	北京王府井大厦有限公司	26,708,180.00	26,708,180.00
	北京王府井东安集团有限责任公司	10,550,712.92	5,156,912.92
	北京金水岸房地产开发有限公司	14,400,000.00	0.00
其他应付款	北京王府井东安集团有限责任公司	26,503,215.32	29,496,178.04
	北京王府井商业物业管理公司	23,782,814.22	23,813,276.22
	农工商开发贸易公司	39,056,164.56	41,327,644.25

- （2）重大关联交易

报告期公司出资 200 万元，入股北京东来顺集团有限责任公司，占北京东来顺集团有限责任公司注册资本 6.667%。2003 年 9 月，公司决策层提出了投资入股北京东来顺集团有限责任公司（简称东来顺集团）的议案。公司将所属王府井大街 275 号实物资产，经过中和评估事务所评估，在评估值的基础上确定本次出资价值为 2500 万元，投资入股东来顺集团。由于东来顺集团是由本公司与北京王府井东安集团有限责任公司（简称王府井东安）共同出资设立，本公司与王府井东安存在关联关系，本次由双方共同扩大投资构成关联交易，公司与关联方有利害关系的董事郑万河、张道康、刘冰在表决时回避。本次交易有关事项，公司已作为临时公告（临 2003-009）刊登在 2003 年 10 月 14 日的《上海证券报》上。

4. 根据中国证监会北京证券监管局《关于贯彻〈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〉的通知》，我公司进行了认真的自查，并作了《自查报告》，未发现违规现象。

5. 本年度公司重大合同及履行情况。

- （1）公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。
- （2）公司无重大担保事项。
- （3）公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。
- （4）公司无其他重大合同。

6. 公司或持股 5%以上股东报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

7. 聘任、解聘会计师事务所情况

本年度公司继续聘请信永中和会计师事务所为公司财务报告审计机构，公司 2003 年支付年度

财务审计费用 55 万元。该事务所已连续为公司提供审计服务 11 年。

7. 公司、公司董事及高级管理层未受监管部门处罚、通报批评，未受到交易所公开谴责的情况。

8. 其它重大事件。

(1) 年初，公司举办首次“工商战略合作洽谈峰会”，邀请具有长期合作关系，在国内具有较高知名度品牌的供应商，就百货连锁推进中的工商战略关系及合作方式问题，进行了深入沟通，并草签了“战略合作伙伴意向书”。

(2) 9 月 30 日，王府井百货第十家门店——石家庄王府井隆重开业。该店位于石家庄市规划中的步行街——中山路，建筑面积 38,890 平方米，是公司在北京之外的华北地区开设的首家百货企业。

12 月 26 日，王府井百货第十一家连锁企业——重庆王府井百货正式开业。该店位于重庆市最繁华的解放碑商业区，建筑面积 47,691 平方米，是公司继成都王府井百货之后，在西南地区开设的第二家大型商场，对公司在西南地区的发展，具有重要战略意义。

(3) 4 月中旬，突如其来的“非典”疫情，严重威胁人们的生命安全和生活秩序。北京地区疫情尤为严重。在此期间，公司旗下商场销售直线下降，损失最为严重的中心区域商场百货大楼销售降至去年同期一成，但仍然坚持营业，保证了非常时期的市场供应。

(4) 7 月，公司总部机构调整正式展开，历时一个月调整完成。此次改革，是按照市场化方式构筑集团人力资源体制，以建立强大的总部功能为目标的一次重大改革，受到全体员工和社会人士的高度重视和广泛参与。

(5) 7 月 22 日，北京市百货大楼、双安商场被北京市知识产权局和北京市商委认定为“北京市无冒充专利商场”。

(6) 9 月，百货大楼荣获“北京市质量管理先进奖”。该奖是参照国际评比惯例，经市长批准设立的重要政府奖项。

(7) 历时三年创作，全面反映王府井百货二十世纪发展史的专著——《火红的历程》一书于三月底出版发行。该书共计 37 万字，从多个角度系统准确地反映了王府井百货在不同社会时期的发展变革过程。

(8) 11 月 18 日，在上海举行的中国上海零售业博览会上，公司常务副总经理、董事会秘书刘冰女士入选“CRC2003 中国零售业十大风云人物”。在参会期间，刘冰以“强化品牌经营战略，构筑百货连锁核心竞争力”为题，作了专题发言。

十、财务报告

审计报告

XYZH/A104002-01

北京王府井百货（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京王府井百货（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）2003年12月31日母公司及合并资产负债表、2003年度母公司及合并利润及利润分配表、2003年度母公司及合并现金流量表。这些会计报表及其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，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2003年12月31日的财务状况及2003年度的经营成果和现金流量情况。

信永中和会计师事务所

中国 北京

中国注册会计师 张克

中国注册会计师 郎争

2004 年 4 月 20 日

会计报表

(见附表)

一、公司的基本情况：

北京王府井百货(集团)股份有限公司是一家以百货零售业为主，涉足房地产、进出口贸易等行业的上市公司。前身北京市百货大楼创建于 1955 年，被誉为“新中国第一店”，1989 年晋升为国家二级企业，1991 年组建北京百货大楼集团，在北京市国民经济社会发展年度及中长期计划中实行计划单列，1993 年 4 月 28 日改组设立本公司，1994 年 5 月 6 日公司股票在上海证券交易所上市，1997 年 5 月加盟成为在香港上市的北京控股有限公司的子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司自公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价折算为记账本位币记账，期末将各种外币账户的外币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整，产生的汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理。

6、外币会计报表的折算方法

除股东权益类项目按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算外，其他项目均按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币，由此产生的差异作为外币会计报表折算差额处理。

7、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资的确认标准为公司持有能够随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

（2）短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资由于市价持续下跌等原因，导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间是不可能恢复的，按单项投资可收回金额低于短期投资账面价值的差额部分，计提短期投资跌价准备。

委托贷款，视同短期投资进行核算。委托贷款按期计提利息，计入损益；按期计提的利息到付息期不能收回的，应当停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末，对委托贷款本金进行检查，按单项委托贷款可收回金额低于其账面价值的差额计提委托贷款减值准备。

9、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：①债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；②债务单位逾期未履行偿债义务超过一定年限；③其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，公司依据对债务单位的财务状况，现金流量情况，以及其它相关信息合理的分析及预计，按期末应收账款余额和其他应收款余额的一定比例提取坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备，对于本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例一般为：

逾期 1 年以内	计提比例	5%
逾期 1—2 年	计提比例	10%
逾期 2—3 年	计提比例	20%
逾期 3—4 年	计提比例	50%
逾期 4—5 年	计提比例	80%
逾期超过 5 年	计提比例	100%

10、存货的核算方法

(1) 存货的分类：存货主要包括：库存商品、包装物及库存材料、低值易耗品、已完工开发产品、分期收款开发产品、开发成本、出租开发产品、购买商品等。

(2) 存货的核算方法：

库存商品：库存商品实行永续盘存制，购入库存商品实行进价核算，并以各种商品的实际成本入账；销售库存商品采用先进先出法核算。

低值易耗品采用一次性摊销的方法，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

开发成本：为本公司的控股子公司宏业房地产开发公司及成都王府井百货有限公司在建开发

产品的成本。开发用土地按实际成本计入开发成本，完工时，按房屋建筑面积分摊到各部分，摊销转入用于销售部分物业的，计入“开发产品成本”；摊销转入用于自营及出租部分物业的，计入“无形资产”。

公共配套设施费用按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入用于销售部分物业的，计入“开发产品成本”；摊销转入用于自营及出租部分物业的，计入“固定资产”。

（3）维修基金的核算办法

本公司收到业主代为管理的公共维修基金，计入“其他应付款”，专项用于住宅共同部分设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

（4）质量保证金的核算办法

施工单位应留置的质量保证金根据合同规定的金额，计入“其他应付款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

（5）存货跌价准备计提方法

存货因毁损、陈旧、过时等原因造成销售价格低于成本，期末按每个单品的可变现净值低于成本的差额计提，存货可变现净值以市场价值为确定依据。

11、长期投资及长期投资减值准备的核算方法

长期投资的确认标准为除短期投资以外的投资，包括公司持有超过一年的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

（1）长期股权投资

①长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对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%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算；本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上的股权投资采用权益法核算并且被投资企业财务数据对本公司会计报表产生重大影响时编制合并会计报表；本公司对被投资企业虽不持有其过半数以上的权益性资本，但被投资企业财务数据对本公司会计报表产生重大影响且本公司有权控制被投资企业财务和经营政策的，也纳入合并报表范围。

② 长期股权投资差额的摊销方法和期限：长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按一定的期限摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资借方差额按 10 年平均摊销，贷方差额按 10 年平均摊销。自 2003 年 1 月 1 日起，初始投资成本大于

应享有被投资单位所有者权益份额时，将差额按一定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额时，将差额计入资本公积。

（2）长期债权投资

①长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

② 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：期末长期投资按可收回金额低于账面价值的差额计提投资减值准备。因市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产的确认标准：

①使用期限超过一年且单位价值在2,000元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；

②单位价值在2,000元以上、并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

（2）固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

（3）固定资产的计价：除本公司改组投入的国有资产按经批准的评估值计价外，其他均按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

（4）固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧，固定资产折旧以预计使用年限采用直线法平均计算，预计残值率为3-5%，固定资产分类、折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50年	1.90-9.70
机器设备	10-23年	4.13-9.70

运 输 工 具	12年	7.92-8.08
其 他 设 备	5-15年	6.33-19.40

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况时按单项在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备：

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

14、借款费用的会计处理方法

（1）借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 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）借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

15、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价：本公司的无形资产按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产的摊销方法：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。本公司的无形资产主要为土地使用权，按出让年限23-50年摊销。

（3）无形资产减值准备的计提方法：本公司期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用的确认指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，

包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。

租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用采用直线法在费用项目的受益期限内平均摊销。

17、预计负债的核算方法

（1）确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

18、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

（1）销售商品的收入确认原则系以与商品所有权相联系的风险和报酬已经转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认收入的实现。

（2）让渡资产使用权包括让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，其确认原则为：利息收入按他人使用本企业现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和方式确定。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上，或虽不足50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

（2）合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

三、会计政策、会计估计变更的影响

根据修订后的《企业会计准则-资产负债表日后事项》，对资产负债表日至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了2003年及2002年的年初留存收益及相关项目的期初数，2003年度及2002年度的利润及利润分配表中的相关数据也进行了调整。此项会计政策变更的累计影响数为19,648,651.30元，调增了2003年年初留存收益19,648,651.30元，其中：调增利润及利润分配表2002年年初未分配利润19,648,651.30元，同时，调减2002年应付股利19,648,651.30元。

四、税项

(1) 本公司对本年利润进行应纳税所得额调整后按33%上缴企业所得税

(2) 流转税及其附加费

税目	计税基础	税率
增值税	商业零售及批发业务收入、产品销售收入 服装销售收入、服装加工费收入	17%或13%
营业税	其他业务收入、房地产经营收入	5%
消费税	黄金、钻石制品销售收入	5%
城市建设维护税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
房产税	以本公司账面房产原值的70%为计税依据，年税率为	1.2%
土地使用税	按土地等级及单位面积应缴纳税赋计算缴纳。	
个人所得税	本公司职工的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。	

五、控股子公司及合营公司

1、截止2003年12月31日，本公司的子公司及合营企业： 单位：万元

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司对其实际投资额	本公司所占权益比例	是否合并
包头王府井百货有限责任公司		1000	百货零售批发	1000	99.96%	是
匈牙利埃利克公司		400	零售贸易批发	400	100%	是
北京新商广告发展有限责任公司		120	广告经营及代理	120	99.96%	是
武汉王府井百货有限责任公司		1000	百货零售批发	0	99.96%	是
北京宏业房地产开发有限责任公司		3000	房地产开发	3000	99.8%	是
广州王府井百货大楼有限责任公司		1000	商业零售批发	990	99%	是
成都王府井百货有限公司		5000	零售、经营、房屋开发	3500	70%	是
北京海文王府井百货有限责任公司		1000	百货零售批发	600	60%	是
北京王府井大厦有限公司		2850万美元	百货餐饮服务		60%	否
北京双安商场有限责任公司		28000	商业零售批发	14762.35	50%	是
北京喜客食品有限公司		161万美元	餐饮	459.85	50%	否
北京王府井商业物业管理有限公司		5960万美元	承包经营管理商业企业开展相关业务	24693.21	50%	否
深圳市王府井进出口贸易有限公司		1000	进出口贸易	1000	99.98%	是
成都王府井物业管理有限责任公司		100	物业管理	90	63%	是
北京中关村国际商城发展有限公司		10000	除法律、法规禁止外	2900	29%	否
北京桑普光电技术有限公司		1000	除法律、法规禁止外	550	54.989%	是
北京市双安广告中心		100	广告经营及代理	100	50%	是
石家庄王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	99.96%	是
重庆王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	99.992%	是
南宁王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	99.8%	否
北京恒和投资发展有限公司		4100	投资咨询	2000	48.78%	否
北京金水岸房地产开发有限公司		5000	房地产开发	2400	47.904%	否
北京东来顺集团有限责任公司		3000	餐饮、百货	200	6.667%	否

注：本公司所占权益比例为直接持股和间接持股比例之和。

2、合并报表范围的变更情况：

报告期公司会计报表合并范围发生变化：

(1) 报告期公司出资800万元，公司之子公司北京宏业房地产开发有限责任公司出资200万元，共同投资石家庄王府井百货有限责任公司。该公司于9月30日开业，报告期纳入合并报表范围。

(2) 报告期公司出资800万元，公司之子公司武汉王府井百货有限责任公司出资200万元，共同投资重庆王府井百货有限责任公司。该公司于12月26日开业，报告期纳入合并报表范围。

(3) 北京新商广告发展有限责任公司已开始经营，报告期纳入合并报表范围。

(4) 由于本期对北京桑普光电技术有限公司的增资516万元，权益比例占该公司的54.989%，

本期将其纳入合并报表范围。

(5) 本期将北京双安广告公司、成都王府井物业管理有限责任公司纳入合并范围, 由于合并范围的变更, 本公司本期对期初数进行了调整, 调整了期初留存收益及有关项目的期初数, 利润表及利润分配表上年数栏已按调整后的数字填列。由于合并范围的变化, 对上年度的累计影响金额为116, 534. 69元, 调增了2002年留存收益116, 534. 69元, 其中, 调减2002年净利润5, 250. 28元, 调增了2002年年初留存收益121, 784. 97元。

(6) 根据成都王府井工艺饰品有限责任公司第二届股东会议决议同意解散该公司, 截至报告期末相关手续正在办理中。本期不再纳入合并报表范围。

(7) 本期公司出资800万元, 公司之子公司广州王府井百货大楼有限责任公司出资200万元, 共同投资南宁王府井百货有限责任公司, 该公司现处于筹建期, 报告期末纳入合并报表范围。

(8) 北京宏业房地产开发有限责任公司出资2400万元参股北京金水岸房地产开发有限公司, 占北京金水岸房地产开发有限公司注册资本48%, 报告期按权益法进行核算。

(9) 2003年4月21日本公司签订《转让协议》, 将持有的北京中关村国际商城发展有限公司13%的股权转让给北京中关村软件园发展有限责任公司; 9%的股权转让给北京燕龙联合企业总公司; 1%的股权转让给北京兴昌高科技发展总公司, 报告期末公司持有北京中关村国际商城发展有限公司29%的股份。报告期按权益法进行核算。

(10) 北京金博宏房地产开发有限公司2003年9月已注销, 出资已全部收回。

六、利润分配

税后利润根据国家有关法规及本公司的章程按下列顺序分配:

弥补亏损

提取10%法定盈余公积金

提取5%-10%法定公益金

支付股利

七、合并会计报表主要项目注释

金额单位: 元

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	905, 705. 53	1, 161, 561. 15
银行存款	913, 509, 967. 38	634, 928, 158. 87
其他货币资金	91, 477, 815. 35	0. 00
合计	1, 005, 893, 488. 26	636, 089, 720. 02

期末货币资金增加的主要原因是报告期银行借款增加及销售较好影响所致。

2、短期投资

项目	期末数		期末市价	期初数	
	金额	跌价准备		金额	跌价准备
股权投资					
其中：股票投资	26,640.00	0.00		4,255,535.90	0.00
1. 黑牡丹	0.00			14,490.00	0.00
2. 中国联通	0.00			4,241,045.90	0.00
3. 中信证券	9,000.00	0.00	7.81		
4. 白云机场	17,640.00	0.00	8.91		
债券投资					
其他投资					
合计	26,640.00	0.00		4,255,535.90	0.00

期末短期投资无减值情况，未计提跌价准备。

期末短期投资减少主要原因是报告期出售股票所致。

3、应收款项

(1) 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	77,453,265.06	80		0.00	77,362,121.83	88		0.00
1-2年	11,007,804.02	11		1,052,608.08	4,596,479.60	5		413,359.64
2-3年	2,426,285.90	3		485,257.18	745,339.61	1		149,067.77
3年以上	5,438,598.59	6		3,340,175.97	4,812,607.91	6		2,272,087.70
合计	96,325,953.57	100		4,878,041.23	87,516,548.95	100		2,834,515.11

①一年以内的应收账款主要为信用卡购物形成的未达款项，故未计提坏账准备。

②期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

③期末欠款金额前五位的非关联单位的合计金额为 22,304,832.77 元，占应收账款期末余额的 23.16%。

(2) 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	占其他应收款总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金额	占其他应收款总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	95,902,651.58	66		0.00	50,842,034.50	49		0.00
1-2年	5,270,539.05	4		430,034.79	7,607,870.51	8		1,058,254.34
2-3年	8,789,095.45	6		4,381,414.29	8,389,901.83	8		607,768.40
3年以上	34,774,015.23	24		8,656,040.63	36,533,549.42	35		9,184,205.15
合计	144,736,301.31	100		13,467,489.71	103,373,356.26	100		10,850,227.89

①其他应收款本期增加的主要原因是新开业的子公司预付租金 23,565,000.00 元所致。

②期末其他应收款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

③期末欠款金额前五位的非关联单位的其他应收款合计金额为 44,695,384.09 元，占其他应收款总额的 30.88%。

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例
工行卡部押金	2,140,200.00	1.48%
应收出口退税	15,550,184.09	10.74%
渝海地王广场商业有限责任公司	13,565,000.00	9.37%
河北女人世界实业开发公司	10,000,000.00	6.91%
陕西省铜川县政府驻京办事处	3,440,000.00	2.38%
合计	44,695,384.09	30.88%

④其他应收款中大额款项主要为预付租金共计 23,565,000 元，应收出口退税款共计 16,571,590.68 元，业务周转金 11,260,600 元，应收代垫款 3,440,000 元。

(3) 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占预付账款比例(%)	金额	占预付账款比例(%)
1年以内	32,042,720.06	65	69,941,101.49	88
1-2年	12,003,236.84	24	3,454,532.60	4
2-3年	5,238,340.81	11	363,699.29	1
3年以上	183,381.45	0	5,803,826.40	7
合计	49,467,679.16	100	79,563,159.78	100

账龄一年以上未收回的预付账款主要是预付的购货款。

期末预付账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

4、存货及存货跌价准备

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
库存商品	98,402,214.62	1,414,753.25	96,987,461.37	105,177,826.78	0.00	105,177,826.78
库存材料	5,684,948.80	0.00	5,684,948.80	4,660,632.95	0.00	4,660,632.95
发出商品	1,474,921.66	0.00	1,474,921.66	0.00	0.00	0.00
已完工开发产品	418,331,468.39	33,300,000.00	385,031,468.39	468,916,265.97	15,800,000.00	453,116,265.97
分期收款开发产品	0.00	0.00	0.00	5,879,970.66	0.00	5,879,970.66
开发成本	146,977,703.73	0.00	146,977,703.73	133,140,000.00	0.00	133,140,000.00
购买商品房	84,708,949.07	16,500,000.00	68,208,949.07	84,301,924.07	16,500,000.00	67,801,924.07
合计	755,580,206.27	51,214,753.25	704,365,453.02	802,076,620.43	32,300,000.00	769,776,620.43

期末存货较上年末下降较多的主要原因是本期子公司宏业房地产公司销售了已完工开发产品。

本期计提存货跌价准备 18,914,753.25 元，主要是对成都 A 座酒店已完工开发产品计提了 17,500,000 元存货跌价准备。

① 已完工开发产品明细

项目	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
万博苑1-6#楼	1999年10月	116,422,234.00	5,453,766.06	47,556,533.00	74,319,467.06
静安庄平房	1997年9月	2,124,944.27	0.00	0.00	2,124,944.27
成都A座酒店	1999年12月	305,346,997.60	0.00	0.00	305,346,997.60
成都王府井商城BC座公寓	1999年12月	40,359,220.48	0.00	8,103,134.51	32,256,085.97
成都王府井商城东楼裙房	1999年12月	4,662,869.62	652,025.11	1,030,921.24	4,283,973.49
合计		468,916,265.97	6,105,791.17	56,690,588.75	418,331,468.39

②分期收款开发产品

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都电影院	5,879,970.66	0.00	5,879,970.66	0.00
合计	5,879,970.66	0.00	5,879,970.66	0.00

③开发成本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
万博苑7#楼	133,140,000.00	3,700,500.00	0.00	136,840,500.00
北七家镇项目	0.00	350,000.00	0.00	350,000.00
国家西部省份无电乡光伏电站项目（凉山地区）	0.00	26,630,625.00	17,067,665.00	9,562,960.00
西藏太阳能路灯工程	0.00	1,555,572.73	1,331,329.00	224,243.73
合计	133,140,000.00	32,236,697.73	18,398,994.00	146,977,703.73

万博苑7#楼项目开发成本主要为取得土地支付的款项；本公司对该项目采取合作方式开发。

④购买商品房

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
朝凤山庄	84,301,924.07	407,025.00	0.00	84,708,949.07
合计	84,301,924.07	407,025.00	0.00	84,708,949.07

⑤存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
万博苑1-6#楼	15,800,000.00	0.00	0.00	15,800,000.00
朝凤山庄	16,500,000.00	0.00	0.00	16,500,000.00
成都A座酒店	0.00	17,500,000.00	0.00	17,500,000.00
库存商品	0.00	1,414,753.25	0.00	1,414,753.25
合计	32,300,000.00	18,914,753.25	0.00	51,214,753.25

5、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结存原因
待摊进项税	9,785,182.35	33,421,722.01	36,734,730.36	6,472,174.00	未取得增值税发票
其他	1,344,658.29	7,158,710.24	6,973,450.59	1,529,917.94	未到受益期
合计	11,129,840.64	40,580,432.25	43,708,180.95	8,002,091.94	

6、长期投资

项目	期末数	期初数
股票投资	8,909,435.00	10,083,435.00
其他股权投资	303,215,827.22	290,974,914.03
其中：子公司投资	10,000,000.00	0.00
对合营公司投资		
对联营公司投资	293,215,827.22	290,974,914.03
长期股权投资合并价差		96,000.00
股权投资差额	313,477.54	319,983.03
长期投资减值准备	22,627,244.66	22,627,244.66
合计	289,811,495.10	278,847,087.40

①长期股票投资

被投资单位	股票类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例%	初始投资成本	计提的长期投资减值准备金额	期末市价
江苏炎黄在线物流股份有限公司	法人股	100,000	0.17	100,000.00		9.56
上海华联商厦股份有限公司	法人股	539,054	0.11	1,691,213.00		7.67
上海第一百货商店股份有限公司	法人股	84,565	0.01	294,877.00		6.98
武汉商场集团股份有限公司	法人股	149,202	0.03	291,362.00		3.85
海南农业租赁股份有限公司	法人股	400,000	0.33	1,000,000.00		
重庆高新技术产业开发 区建设公司	法人股	100,000	0.12	110,000.00		
鞍山第三产业股份有限 公司	法人股	105,000	0.18	155,000.00		
沈阳医药股份有限公司	法人股	500,000	0.80	995,000.00		
润华集团股份有限公司	法人股	110,000	0.10	201,200.00		
北京首都汽车股份有限 公司	法人股	2,000,000	1.05	2,600,000.00		
沈阳长太白计算机股份 有限公司	法人股	100	0.00	183.00		
太原五一百货大楼股份 有限公司	法人股	110,000	0.21	150,600.00		
北京亚都陈设股份有限 公司	法人股	1,742,400	1	1,320,000.00		
合计				8,909,435.00		

②其他股权投资

被投资公司名称	投资期限(年)	占被投资单位注册 资本的比例 (%)	投资金额	计提的长期投资 减值准备金额	核算方法
北京恒和投资发展有限公司	100	48.78	18,901,787.06		权益法
北京中关村国际商城发展有限公司	10	29	30,369,279.98		权益法
北京王府井商业物业管理有限公司	30	50	205,155,343.40	22,627,244.66	权益法
北京喜客食品有限公司	15	50	4,598,500.00		权益法
南宁王府井百货有限责任公司	50	99.8	10,000,000.00		权益法
北京金水岸房地产开发有限公司	20	47.904	23,390,916.78		权益法
中贸联实业有限公司	长期	6.49	5,000,000.00		成本法
北京首联商业集团有限公司	30	6	3,000,000.00		成本法
北京天力泽实业有限责任公司	20	6.30	800,000.00		成本法
北京东来顺集团有限责任公司	50	6.667	2,000,000.00		成本法
合计			303,215,827.22	22,627,244.66	

其中：a. 采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资	被投资单位与公司会 计政策的重大差异	投资变现及投资收 益汇回的重大限制
北京恒和投资发展有限公司	20,000,000.00		无	无
北京中关村国际商城发展有限公司	52,000,000.00	-23,000,000.00	无	无
北京王府井商业物业管理有限公司	246,932,077.51		无	无
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00		无	无
南宁王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		无	无
北京金水岸房地产开发有限公司	24,000,000.00		无	无
合计	357,530,577.51	-23,000,000.00		

被投资公司名称	期初数	本期增减权益			累计增减权益	期末数
		本期权益	本期分回 利润	小计		
北京恒和投资发展有限公司	18,877,089.11	24,697.95		24,697.95	-1,098,212.94	18,901,787.06
北京中关村国际商城发展有限公司	52,000,000.00	1,369,279.98		1,369,279.98	1,369,279.98	30,369,279.98

北京王府井百货（集团）股份有限公司
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

北京王府井商业物业管理有限公司	205,155,343.40			-41,776,734.11	205,155,343.40
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00				4,598,500.00
南宁王府井百货有限责任公司					10,000,000.00
北京金水岸房地产开发有限公司		-609,083.22		-609,083.22	-609,083.22
北京桑普光电技术有限公司	343,981.52				23,390,916.78
北京新商广告发展有限责任公司	1,200,000.00				
合计	282,174,914.03	784,894.71		784,894.71	-42,114,750.29
					292,415,827.22

b. 按成本法核算的股权投资

被投资公司名称	期末数	期初数
中贸联实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京天力泽实业有限责任公司	800,000.00	800,000.00
北京首联商业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京东来顺集团有限责任公司	2,000,000.00	0.00
合计	10,800,000.00	8,800,000.00

③长期股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
双安商场	-2,614,406.43	10年	-2,091,526.43		-261,440.00	-784,320.00	-1,830,086.43	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
武汉王府井	2,679,454.96	10年	2,411,509.46		267,945.49	535,890.99	2,143,563.97	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
合计	65,048.53		319,983.03		6,505.49	-248,429.01	313,477.54	

④长期投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期转回	期末数
北京王府井商业物业管理有限公司	22,627,244.66			22,627,244.66
合计	22,627,244.66			22,627,244.66

7、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	544,573,463.52	4,150,000.00	788,062.07	547,935,401.45	
车辆	30,697,108.97	3,027,758.37	4,230,728.70	29,494,138.64	
机器设备	181,529,745.24	2,908,326.51	1,859,635.68	182,578,436.07	
其他设备	124,552,325.04	12,654,517.01	1,190,422.96	136,016,419.09	
合计	881,352,642.77	22,740,601.89	8,068,849.41	896,024,395.25	

(2) 累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	106,837,993.48	16,594,841.88	216,321.72	123,216,513.64	
车辆	18,408,930.62	2,760,436.97	3,273,894.46	17,895,473.13	
机器设备	80,609,322.62	16,514,390.45	1,484,457.82	95,639,255.25	
其他设备	68,255,339.94	11,175,163.23	717,791.95	78,712,711.22	
合计	274,111,586.66	47,044,832.53	5,692,465.95	315,463,953.24	

(3) 固定资产净值

项目	期末数	期初数	备注
房屋建筑物	424,718,887.81	437,735,470.04	
车辆	11,598,665.51	12,288,178.35	
机器设备	86,939,180.82	100,920,422.62	
其他设备	57,303,707.87	56,296,985.10	
合计	580,560,442.01	607,241,056.11	

报告期固定资产中的房屋建筑物原值126,952,483元，净值115,526,760元已作为银行借款抵押物。

期末固定资产无减值情况，未计提减值准备。

8、在建工程

工程项目名称	预算数	期初数 (其中:利息资本化金额)	本期增加 (其中:利息资本化金额)	本期转入 固定资产数(其中:利息资本化金额)	本期转出 (其中:利息资本化金额)	期末数 (其中:利息资本化金额)	资金来源	工程投入占预算的比例%
北厦工程		197,132,056.79				197,132,056.79	募股	80%
百子湾扩建仓库工程		15,131,703.80	1,195,110.16			16,326,813.96	募股	80%
计算机工程		146,900.00		146,900.00		0.00	自筹	完工
百货大楼热力改造工程		2,132,515.03	34,345.93	2,166,860.96		0.00	自筹	完工
百子湾锅炉改造工程		491,380.71	506,477.00	997,857.71		0.00	自筹	完工
百货大楼后院工程		0.00	4,255,803.50			4,255,803.50	自筹	9%
双安停车场扩建工程		3,164,378.44	121,460.65			3,285,839.09	自筹	99%
双安营业楼加建工程		86,000.00			86,000.00	0.00	自筹	完工
双安食府排烟排风改造工程		143,642.00	61,561.00		205,203.00	0.00	自筹	完工
商场地面内墙工程		0.00	9,000,000.00			9,000,000.00	自筹	80%
合计		218,428,576.77	15,174,758.24	3,311,618.67	291,203.00	230,000,513.34		

报告期在建工程项目无利息资本化的情况。

期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

9、无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	5,708,000.00	4,604,388.00			114,168.00	1,217,780.00	4,490,220.00	39年6个月
土地使用权	购买	34,605,482.13	26,280,000.00			864,000.00	9,189,482.13	25,416,000.00	29年5个月
土地使用权	购买	50,864,500.00	47,473,533.35			1,130,322.22	4,521,288.87	46,343,211.13	41年
土地使	购买	95,308,900.00	79,813,270.65			4,100,000.04	19,595,629.39	75,713,270.61	18年3个月

北京王府井百货（集团）股份有限公司
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

使用权							
计算机	购买	668,092.51	634,687.87	133,618.56	167,023.20	501,069.31	3年9个月
软件							
计算机	购买	40,080.00	38,076.00	8,016.00	10,020.00	30,060.00	3年9个月
软件							
计算机	购买	723,972.60	648,526.00	184,184.00	259,630.60	464,342.00	2年7个月
软件							
合计		187,919,027.24	159,492,481.87	6,534,308.82	34,960,854.19	152,958,173.05	

期末无形资产无减值情况，未计提减值准备。

10、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
装修费	195,992,163.60	90,351,771.90	18,371,716.56		23,139,947.86	110,408,623.00	85,583,540.60
计算机系统	9,212,518.01	4,583,411.67	86,874.00		1,172,351.00	5,714,583.34	3,497,934.67
商业道具	29,173,020.00	14,586,510.00	0.00		2,917,302.00	17,503,812.00	11,669,208.00
开办费	6,312,098.05	0.00	6,312,098.05		6,312,098.05	6,312,098.05	0.00
合计	240,689,799.66	109,521,693.57	24,770,688.61		33,541,698.91	139,939,116.39	100,750,683.27

11、短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	560,000,000.00	490,875,311.82
抵押借款	140,500,000.00	140,500,000.00
保证借款	16,000,000.00	0.00
合计	716,500,000.00	631,375,311.82

抵押物详见注释七、7。

12、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,000,000.00	12,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	4,000,000.00	12,000,000.00

13、应付款项

(1) 应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	336,534,389.49	337,354,055.08

期末应付账款中无账龄超过三年的大额应付款项。

期末应付账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款

项目	期末数	期初数
预收账款	154,647,994.38	31,778,698.00

期末预收账款中无账龄超过一年的大额预收款项。

期末预收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

预收账款本期增加的主要原因是预收客户货款影响所致。

（3）其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	278,303,128.81	215,942,921.94
三年以上大额未付款项主要是子公司应付其股东的借款本金及利息，工程履约保证金等。		

期末大额其他应付款的合计金额为 125,186,666.35 元，明细情况如下：

单位名称	欠款金额	账龄	性质或内容
北京康鼎房地产开发有限公司	43,000,000.00	1年以内	定金
北京王府井东安集团有限责任公司	26,503,215.32	1-2年	主要为应付售房款及房屋维修基金
成都国有资产投资经营公司	31,974,841.13	3年以上	应付股东借款本金和利息
上海华友房地产开发有限公司	15,000,000.00	1年以内	定金
补充养老金	8,708,609.90	1年以内	应付补充养老金
合计	125,186,666.35		

期末其他应付款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14、应付工资

项目	期末数	期初数
应付工资	44,181,140.90	39,063,152.71

应付工资主要为以前年度按工效挂钩计提的工资。

15、应付福利费

项目	期末数	期初数
应付福利费	27,204,295.53	21,915,124.67

16、应交税金

项目	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	13,341,387.64	13,639,898.45	17%或13%
营业税	6,976,977.82	7,023,753.75	5%
消费税	1,177,593.28	309,435.37	5%
城建税	828,347.04	666,799.58	7%
所得税	11,656,244.14	8,734,591.47	33%
个人所得税	175,414.80	205,761.71	
房产税	290,089.54	208,412.12	1.2%
土地使用税	4,971.90	4,971.86	
印花税	92,959.75	80,789.58	
其他	458,767.52	260,340.09	
合计	35,002,753.43	31,134,753.98	

17、其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	357,112.11	287,934.16	流转税的3%
防洪费	239,074.50	225,931.58	广州地区销售收入的1.3%
副食品调控基金	1,643.86	2,074.85	成都地区含税收入的1%
个人教育费附加	19,629.16	21,312.46	成都地区工资总额的1%
文化事业建设税	435,455.94	234,566.68	广告收入的3%
河道维护费	17,240.00	0.00	石家庄地区不含税销售收入的0.8%
合计	1,070,155.57	771,819.73	

18、预提费用

项目	期末数	期初数
租金	6,290,000.00	2,180,000.00
其他	2,230,719.56	2,100,158.57
合计	8,520,719.56	4,280,158.57

19、少数股东权益

(1) 控股子公司少数股权比例

公司名称	少数股权比例（%）
广州王府井百货大楼有限责任公司	1.00
北京宏业房地产开发有限责任公司	0.20
深圳市王府井进出口贸易有限责任公司	0.02
北京海文王府井百货有限责任公司	40.00
北京双安商场有限责任公司	50.00
成都王府井百货有限公司	30.00
武汉王府井百货有限责任公司	0.04
包头王府井百货有限责任公司	0.04
重庆王府井百货有限责任公司	0.008
北京桑普光电技术有限公司	45.011
石家庄王府井百货有限责任公司	0.04
成都王府井物业管理有限责任公司	37
北京新商广告发展有限责任公司	0.04
北京双安广告公司	50

(2) 控股子公司少数股权金额

公司名称	2003.12.31	2002.12.31
北京双安商场有限责任公司	183,229,860.21	165,939,775.51
北京桑普光电技术有限公司	5,249,909.47	0.00
成都王府井百货有限公司	4,044,388.76	6,996,187.07
北京海文王府井百货有限责任公司	841,254.67	1,588,022.53
其他	324,754.24	273,794.15
合计	193,690,167.35	174,797,779.26

20、股本

一、未上市流通股份	本次变动前	配股	送股	本次变动增减(+、-)			小计	本次变动后
				公积金 转股	增发	其他		
1. 发起人股份	194,594,400.00							194,594,400.00
其中:								
国家持有股份	194,594,400.00							194,594,400.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中: 转配股								
未上市流通股份合计	194,594,400.00							194,594,400.00
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	198,378,626.00							198,378,626.00
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	198,378,626.00							198,378,626.00
三、股份总数	392,973,026.00							392,973,026.00

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	820,705,955.14			820,705,955.14
接受捐赠非现金资产准备	2,138,355.12	10,720.00	62,000.00	2,087,075.12
拨款转入	605,000.00	770,000.00		1,375,000.00
资产评估增值	127,251,232.29			127,251,232.29
股权投资准备	934,750.00		872,750.00	62,000.00
其他	1,638,153.22	872,750.00		2,510,903.22
合计	953,273,445.77	1,653,470.00	934,750.00	953,992,165.77

资本公积增加主要是北京市财政局为锅炉改造拨款所致。

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	54,314,984.21	1,269,141.04		55,584,125.25
法定公益金	50,722,802.70	1,269,141.04		51,991,943.74
任意盈余公积	46,096,656.21			46,096,656.21
合计	151,134,443.12	2,538,282.08		153,672,725.20

23、未分配利润

项目	期末数	期初数
本年税后利润	12,691,410.43	24,750,268.36
加: 期初未分配利润	54,103,153.50	53,975,947.10
减: 提取法定盈余公积金	1,269,141.04	2,487,205.33
减: 提取公益金	1,269,141.04	2,487,205.33
减: 分配普通股股利	19,648,651.30	19,648,651.30
期末未分配利润	44,607,630.55	54,103,153.50
其中: 拟分配现金股利	0.00	19,648,651.30

根据本公司 2004 年 4 月 20 日第四届董事会第 12 次会议决议通过的 2003 年度利润分配及分红派息方案，决定提取 10% 的法定公积金和 10% 的公益金，共分配利润 2,538,282.08 元。

24、主营业务收入和主营业务成本

（1）按行业划分主营业务收入和主营业务成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2003年1-12月	2002年1-12月	2003年1-12月	2002年1-12月
百货零售业	3,114,544,686.12	3,190,811,103.61	2,534,781,877.89	2,620,351,422.93
房地产开发	58,258,453.35	117,769,267.18	61,767,693.72	127,648,805.12
物业收入	7,106,151.62	6,096,511.28	8,929,965.54	9,172,601.13
其他	898,164.33	17,235,245.55	42,586.00	11,505,713.73
合计	3,180,807,455.42	3,331,912,127.62	2,605,522,123.15	2,768,678,542.91

（2）按地区划分主营业务收入和主营业务成本

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	2003年1-12月	2002年1-12月	2003年1-12月	2002年1-12月
北京地区收入	1,620,124,951.05	2,003,655,452.39	1,304,408,588.37	1,685,651,072.69
成都地区收入	658,776,287.89	630,701,858.05	546,070,995.72	513,457,666.51
广州地区收入	360,908,889.51	343,162,811.33	284,035,334.81	268,981,395.83
深圳地区收入	138,339,023.69	109,905,974.80	130,677,290.17	103,689,410.83
武汉地区收入	201,556,049.18	232,045,362.90	166,176,085.59	186,288,389.92
包头地区收入	165,892,067.61	12,440,668.15	142,421,085.39	10,610,607.13
石家庄地区收入	21,844,060.35	0.00	20,411,859.32	0.00
重庆地区收入	13,366,126.14	0.00	11,320,883.78	0.00
合计	3,180,807,455.42	3,331,912,127.62	2,605,522,123.15	2,768,678,542.91

25、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003年1-12月	2002年1-12月
营业税	其他业务收入、房地产经营收入的5%	5,594,544.22	8,025,137.66
消费税	黄金、钻石制品销售收入的5%	4,683,725.67	5,044,983.28
城市建设维护税	流转税的7%	6,520,694.50	5,808,903.77
教育费附加	流转税的3%	2,812,434.94	2,512,814.62
防洪费	销售收入征收1.3%或流转税的2%	635,460.69	773,292.67
交通建设费附加	流转税的4%	0.00	29,214.02
副食品调控基金	含税收入的1%	209,716.71	278,853.51
教育发展费	销售收入的1%	201,556.06	278,883.38
文化建设事业费	广告收入的3%	30,484.93	5,262.09
河道费	销售收入的0.08%	17,475.00	0.00
合计		20,706,092.72	22,757,345.00

防洪费为广州地区按销售收入的1.3%征收，武汉地区按流转税的2%征收。

交通建设费附加和副食品调控基金为四川成都地区征收。

教育发展费为武汉地区按销售收入的1%征收。

文化事业建设费为北京新商广告发展有限责任公司和北京双安广告公司按广告收入的3%征收。

河道费为石家庄地区按销售收入的0.08%征收。

26、其他业务利润

项目	2003年1-12月			2002年1-12月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租金收入	6,881,770.45	1,827,767.90	5,054,002.55	22,624,268.32	1,248,507.80	21,375,760.52
广告收入	1,941,625.98	110,624.93	1,831,001.05	823,928.00	208,131.58	615,796.42
其他收入	26,847,809.66	12,311,054.59	14,536,755.07	4,812,719.64	2,547,287.40	2,265,432.24
合计	35,671,206.09	14,249,447.42	21,421,758.67	28,260,915.96	4,003,926.78	24,256,989.18

27、财务费用

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
利息支出	36,618,328.58	39,791,806.17
减：利息收入	21,066,749.00	9,637,323.92
汇兑损失	127,585.38	84,735.83
减：汇兑收益		
金融手续费	8,934,337.49	6,893,628.51
合计	24,613,502.45	37,132,846.59

利息收入包含本期财政局拨付的新增流动资金贷款贴息13,381,200元。

28、补贴收入

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
补贴收入	7,065.52	0.00

补贴收入为广州地区地税局返还代扣代缴个人所得税的手续费。

29、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
股票投资收益	3,471,415.80	3,362,585.63
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债券投资收益		
联营、合营公司分利		
年末调整的被投资公司所有者	1,352,071.28	-1,098,154.24
权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	-6,505.49	-6,505.50
股权投资转让收益	1,226,600.00	-2,031,973.57
投资减值准备		
合计	6,043,581.59	225,952.32

投资收益增加的主要原因是本期处置北京中关村国际商城发展有限公司股权所获得的收益

1,226,600.00 元及按权益法核算其投资收益取得1,369,279.98元。

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下:

被投资公司名称	2003年1-12月	2002年1-12月
北京恒和投资发展有限公司	24,697.95	-1,102,135.76
北京中关村国际商城发展有限公司	1,369,279.98	0.00
成都王府井工艺饰品有限责任公司	567,176.57	0.00
北京桑普光电技术有限公司	0.00	3,981.52
北京金水岸房地产开发有限公司	-609,083.22	0.00
合计	1,352,071.28	-1,098,154.24

30、营业外收入

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
处理固定资产净收益	9,533,173.81	293,802.58
其他收入	726,309.10	422,928.77
合计	10,259,482.91	716,731.35

本期收到北京市崇文区市政管理委员会非住宅房屋拆迁补偿费9,506,600元，清理该部分房产取得收益9,323,347.26元。

31、营业外支出

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
处理固定资产净损失	1,417,530.41	314,749.23
其他支出	1,143,299.98	677,768.33
合计	2,560,830.39	992,517.56

32、所得税

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
计提所得税	40,174,726.18	20,457,671.29
合计	40,174,726.18	20,457,671.29

33、收到的其他与经营活动有关的现金91,436,247.12元

项目	2003年1-12月
上海华友房地产开发有限公司	15,000,000.00
北京康鼎房地产开发有限公司	43,000,000.00
其他	33,436,247.12
合计	91,436,247.12

34、支付的其他与经营活动有关的现金239,183,200.05元

项目	金额
租赁费	55,606,822.97
业务费	15,153,922.38
电费	29,163,838.12
广告费	14,932,955.80
修理费	11,335,096.97
差旅费	5,896,346.23

物业管理费	7,239,186.06
邮电费	4,326,374.51
保险费	2,618,795.93
运杂费	4,297,404.81
其他	88,612,456.27
合计	239,183,200.05

35、收到的其他与筹资活动有关的现金14,151,200.00元

项目	金额
财政拨款转入	770,000.00
北京市财政局新增流动资金贷款贴息	13,381,200.00
合计	14,151,200.00

财政拨款转入为锅炉改造拨款。

36、母公司会计报表主要项目注释

单位：元

（1）应收账款

账龄	金额	期末数 占应收账款 总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金额	期初数 占应收账款 总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	6,274,599.58	32		0.00	21,480,950.38	66		0.00
1-2年	6,316,548.21	32		1,052,608.08	2,958,521.89	9		413,359.64
2-3年	1,879,496.10	9		485,257.18	745,338.86	2		149,067.77
3年以上	5,438,598.59	27		3,340,175.97	7,567,914.59	23		2,272,087.70
合计	19,909,242.48	100		4,878,041.23	32,752,725.72	100		2,834,515.11

期末应收账款欠款前五名非关联单位的合计金额为7,112,443.17元，占应收账款期末余额的35.72%。

期末应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）其他应收款

账龄	金额	期末数 占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金额	期初数 占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	97,856,434.25	10		0.00	78,757,934.74	8		0.00
1-2年	52,873,210.71	5		430,034.79	42,956,100.14	4		1,058,254.34
2-3年	29,012,692.65	3		498,659.29	106,517,812.64	11		607,768.40
3年以上	797,366,898.04	82		8,656,040.63	764,632,720.45	77		5,301,450.15
合计	977,109,235.65	100		9,584,734.71	992,864,567.97	100		6,967,472.89

期末其他应收款欠款前五名非关联单位的合计金额为8,267,499.64元，占其他应收款期末余额的0.85%。

期末其他应收款中大额款项主要为应收北京王府井大厦有限公司借款及利息26,708,180.00元，业

务周转金4,311,800.00元，应收广西桂建房地产有限责任公司预付租金1,000,000.00元，上海康达纺织印染服装集团公司1,000,000.00元，北京东方康博健身中心985,000.00元。

其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）长期投资

	期末数	期初数
长期股权投资		
股票投资	8,909,435.00	10,083,435.00
其他股权投资	504,342,855.40	510,151,281.65
其中：子公司投资	234,517,944.96	220,720,349.14
对合营公司投资		
对联营公司投资	269,824,910.44	289,430,932.51
股权投资差额	313,477.54	319,983.03
长期投资减值准备	22,627,244.66	22,627,244.66
合计	490,938,523.28	497,927,455.02

①长期股票投资

被投资单位	股票类别	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例(%)	初始投资成本	计提的长期 投资减值准 备金额	增减变动	期末市价
江苏炎黄在线物 流股份有限公司	法人股	100,000	0.17	100,000.00			9.56
上海华联商厦股 份有限公司	法人股	539,054	0.11	1,691,213.00			7.67
上海第一百货商 店股份有限公司	法人股	84,565	0.01	294,877.00			6.98
武汉商场集团股 份有限公司	法人股	149,202	0.03	291,362.00			3.85
海南农业租赁股 份有限公司	法人股	400,000	0.33	1,000,000.00			
重庆高新技术产 业开发区建设公 司	法人股	100,000	0.12	110,000.00			
鞍山第三产业股 份有限公司	法人股	105,000	0.18	155,000.00			
沈阳医药股份有 限公司	法人股	500,000	0.80	995,000.00			
润华集团股份有 限公司	法人股	110,000	0.10	201,200.00			
北京首都汽车股 份有限公司	法人股	2,000,000	1.05	2,600,000.00			
沈阳长太白计算 机股份有限公司	法人股	100	0.00	183.00			
太原五一百货大 楼股份有限公司	法人股	110,000	0.21	150,600.00			
北京亚都科技股 份有限公司	法人股	1,742,400	1	1,320,000.00			
合计				8,909,435.00			

②其他股权投资

被投资公司名称	投资期限(年)	占被投资单位注册 资本的比例(%)	投资金额	计提的长期投资 减值准备金额	增减变动	核算方法
包头王府井百货有限 责任公司	15	99.96	4,578,615.76			权益法
匈牙利埃利克公司	20	100	2,376,702.23			权益法
北京新商广告发展有 限责任公司	20	99.96	1,342,815.80			权益法
武汉王府井百货有限 责任公司	50	99.96	-5,411,587.85			权益法
北京宏业房地产开发 有限责任公司	15	99.8	-3,868,795.34			权益法
广州王府井百货大楼 有限责任公司		99	31,131,418.55			权益法
成都王府井百货有限 公司	50	40	-5,563,092.86			权益法
北京海文王府井百货 有限责任公司	40	60	1,261,882.02			权益法
北京双安商场有限责 任公司	23	50	183,229,860.23			权益法
深圳市王府井进出口 贸易有限公司	10	90	13,886,321.93			权益法
成都王府井工艺品有 限责任公司		94	0.00			权益法
成都王府井物业管理 有限责任公司	50	63	-434,129.33			权益法
北京桑普光电技术有 限公司	20	54.989	910,683.90			权益法
北京市双安广告中心		50	179,389.40			权益法
石家庄王府井百货有 限责任公司	20	99.96	-2,706,097.18			权益法
重庆王府井百货有限 责任公司	20	99.992	5,603,957.70			权益法
南宁王府井百货有限 责任公司	50	99.8	8,000,000.00			筹建期
北京恒和投资发展有 限公司	100	48.78	18,901,787.06			权益法
北京中关村国际商城 发展有限公司	10	29	30,369,279.98			权益法
北京王府井商业物业 管理有限公司	30	50	205,155,343.40	22,627,244.66		权益法
北京喜客食品有限公 司	15	50	4,598,500.00			权益法
中贸联公司实业有限 公司	长期	6.49	5,000,000.00			成本法
北京天力泽实业有限 责任公司	20	6.30	800,000.00			成本法

北京王府井百货（集团）股份有限公司
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

北京首联商业集团有 限公司	30	6	3,000,000.00	成本法
北京东来顺集团有限 责任公司	50	6.667	2,000,000.00	成本法
合计			504,342,855.40	22,627,244.66

其中：a. 采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资	被投资单位与公司会 计政策的重大差异	投资变现及投资收 益汇回的重大限制
包头王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
匈牙利埃利克公司	4,000,000.00		无	无
北京新商广告发展有限责任公司	1,200,000.00	-240,000.00	无	无
武汉王府井百货有限责任公司	-5,361,055.20		无	无
北京宏业房地产开发有限责任公司	24,000,000.00		无	无
广州王府井百货大楼有限责任公司	9,900,000.00		无	无
成都王府井百货有限公司	20,000,000.00		无	无
北京海文王府井百货有限责任公司	6,000,000.00		无	无
北京双安商场有限责任公司	147,623,467.68		无	无
深圳市王府井进出口贸易有限公司	9,000,000.00		无	无
成都王府井工艺品有限责任公司	400,000.00	-400,000.00	无	无
成都王府井物业管理有限责任公司			无	无
北京桑普光电技术有限公司			无	无
北京市双安广告中心			无	无
石家庄王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
重庆王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
南宁王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
北京恒和投资发展有限公司	20,000,000.00		无	无
北京中关村国际商城发展有限公司	52,000,000.00	-23,000,000.00	无	无
北京王府井商业物业管理有限公司	246,932,077.51		无	无
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00		无	无
合计	572,292,989.99	-23,640,000.00		

北京王府井百货（集团）股份有限公司
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

被投资公司名称	期初数	本期增减权益			累计增减权益	期末数
		本期权益	本期分回利润	小计		
包头王府井百货有限责任公司	4,468,587.16	110,028.60		110,028.60	-3,421,384.24	4,578,615.76
匈牙利埃利克公司	3,541,239.99	-1,164,537.76		-1,164,537.76	-1,623,297.77	2,376,702.23
北京新商广告发展有限责任公司	1,200,000.00	382,815.80		382,815.80	382,815.80	1,342,815.80
武汉王府井百货有限责任公司	-3,270,738.96	-2,140,848.89		-2,140,848.89	-50,532.65	-5,411,587.85
北京宏业房地产开发有限责任公司	14,226,739.59	-18,095,534.93		-18,095,534.93	-27,868,795.34	-3,868,795.34
广州王府井百货大楼有限责任公司	18,947,338.25	12,184,080.30		12,184,080.30	21,231,418.55	31,131,418.55
成都王府井百货有限公司	1,324,436.50	-6,887,529.36		-6,887,529.36	-25,563,092.86	-5,563,092.86
北京海文王府井百货有限责任公司	2,382,033.80	-1,120,151.78		-1,120,151.78	-4,738,117.98	1,261,882.02
北京双安商场有限责任公司	165,939,775.51	17,290,084.72		17,290,084.72	35,606,392.55	183,229,860.23
深圳市王府井进出口贸易有限公司	12,421,707.16	1,464,614.77		1,464,614.77	4,886,321.93	13,886,321.93
成都王府井工艺饰品有限责任公司	-167,176.57	567,176.57		567,176.57	0.00	0.00
成都王府井物业管理有限责任公司	-468,156.97	34,027.64		34,027.64	-434,129.33	-434,129.33
北京桑普光电技术有限公司	3,981.52	906,702.38		906,702.38	910,683.90	910,683.90
北京市双安广告中心	170,582.16	8,807.24		8,807.24	179,389.40	179,389.40
石家庄王府井百货有限责任公司		-10,706,097.18		-10,706,097.18	-10,706,097.18	-2,706,097.18
重庆王府井百货有限责任公司		-2,396,042.30		-2,396,042.30	-2,396,042.30	5,603,957.70
南宁王府井百货有限责任公司						8,000,000.00
北京恒和投资发展有限公司	18,877,089.11	24,697.95		24,697.95	-1,098,212.94	18,901,787.06
北京中关村国际商城发展有限公司	52,000,000.00	1,369,279.98		1,369,279.98	1,369,279.98	30,369,279.98
北京王府井商业物业管理有限公司	205,155,343.40				-41,776,734.11	205,155,343.40
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00					4,598,500.00
合计	501,351,281.65	-8,168,426.25		-8,168,426.25	-55,110,134.59	493,542,855.40

b. 按成本法核算的股权投资

被投资公司名称	期末数	期初数
中贸联实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京天力泽实业有限责任公司	800,000.00	800,000.00
北京首联商业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京东来顺集团有限责任公司	2,000,000.00	0.00
合计	10,800,000.00	8,800,000.00

③长期股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
双安商场	-2,614,406.43	10年	-2,091,526.43		-261,440.00	-784,320.00	-1,830,086.43	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
武汉王府井	2,679,454.96	10年	2,411,509.46		267,945.49	535,890.99	2,143,563.97	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
合计	65,048.53		319,983.03		6,505.49	-248,429.01	313,477.54	

④长期投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期转回	期末数
北京王府井商业物业管理有限公司	22,627,244.66			22,627,244.66
合计	22,627,244.66			22,627,244.66

(4) 主营业务收入、主营业务成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2003年1-12月	2002年1-12月	2003年1-12月	2002年1-12月
百货零售业	781,620,892.73	1,072,129,539.10	632,370,112.14	895,781,330.73
其他				
合计	781,620,892.73	1,072,129,539.10	632,370,112.14	895,781,330.73

主营业务收入减少主要是因为“非典”疫情影响所致。

(5) 投资收益

①投资收益明细如下：

项目	2003年1-12月	2002年1-12月
股票投资收益	3,471,415.80	3,362,585.63
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债券投资收益		
联营、合营公司分利		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-8,117,146.25	-20,997,061.58
股权投资差额摊销	-6,505.49	-6,505.50
股权转让收益	1,226,600.00	0.00
投资减值准备		
合计	-3,425,635.94	-17,640,981.45

投资收益增加的主要原因是本期处置北京中关村国际商城发展有限公司股权所获得的收益 1,226,600.00 元及按权益法调整被投资公司所有者权益影响所致。

②期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2003 年 1-12 月	2002 年 1-12 月
北京恒和投资发展有限公司	24,697.95	-1,102,135.76
成都王府井物业管理有限责任公司	34,027.64	45,480.97
广州王府井百货大楼有限责任公司	12,184,080.30	10,865,800.40
北京宏业房地产开发有限责任公司	-18,095,534.93	-45,281,357.12
匈牙利埃利克公司	-1,164,537.76	0.00
北京海文王府井百货有限责任公司	-1,120,151.78	-1,067,959.98
北京双安商场有限责任公司	17,341,364.72	12,760,735.64
深圳市王府井进出口贸易有限公司	1,464,614.77	1,630,733.03
成都王府井百货有限公司	-6,887,529.36	2,987,827.33
成都王府井工艺品有限责任公司	567,176.57	-389,839.21
武汉王府井百货有限责任公司	-2,140,848.89	2,090,316.24
包头王府井百货有限责任公司	110,028.60	-3,531,412.84
北京桑普光电技术有限公司	906,702.38	3,981.52
北京双安广告公司	8,807.24	-9,231.80
北京中关村国际商城发展有限公司	1,369,279.98	0.00
重庆王府井百货有限责任公司	-2,396,042.30	0.00
石家庄王府井百货有限责任公司	-10,706,097.18	0.00
北京新商广告发展有限责任公司	382,815.80	0.00
合计	-8,117,146.25	-20,997,061.58

37、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

①控制本公司的关联方

关联方名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表
北京京联发投资管理中心	北京	投资管理和投资咨询	股东	有限责任	白金荣

②受本公司控制的关联方

关联方名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表
包头王府井百货有限责任公司	包头	百货零售批发	子公司	有限责任	杜宝祥
匈牙利埃利克公司	布达佩斯	零售贸易批发	子公司	外商投资	陈为友
北京新商广告发展有限责任公司	北京	广告经营及代理	子公司	有限责任	周晴
武汉王府井百货有限责任公司	武汉	百货零售批发	子公司	有限责任	郭志刚
北京宏业房地产开发有限责任公司	北京	房地产开发	子公司	有限责任	李福群

北京王府井百货（集团）股份有限公司
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

广州王府井百货大楼有限责任公司	广州	百货零售批发	子公司	有限责任	刘冰
成都王府井百货有限公司	成都	零售、经营、房屋开发	子公司	外商投资	郑万河
北京海文王府井百货有限责任公司	北京	百货零售批发	子公司	有限责任	郑万河
北京双安商场有限责任公司	北京	百货零售批发	子公司	有限责任	汤笑青
深圳市王府井进出口贸易有限公司	深圳	进出口贸易	子公司	有限责任	郑万河
成都王府井工艺饰品有限责任公司	成都				
成都王府井物业管理有限责任公司	成都	物业管理	子公司	有限责任	李福群
北京桑普光电技术有限公司	北京	除法律、法规禁止外	子公司	有限责任	鲁永苏
北京市双安广告中心	北京	广告经营及代理	子公司	有限责任	林崴
石家庄王府井百货有限责任公司	石家庄	百货零售批发	子公司	有限责任	杜宝祥
重庆王府井百货有限责任公司	重庆	百货零售批发	子公司	有限责任	郭志刚
南宁王府井百货有限责任公司	南宁	百货零售批发	子公司	有限责任	刘冰

③存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
包头王府井百货有限责任公司	1000			1000
匈牙利埃利克公司	400			400
北京新商广告发展有限责任公司	120			120
武汉王府井百货有限责任公司	1000			1000
北京宏业房地产开发有限责任公司	3000			3000
广州王府井百货大楼有限责任公司	1000			1000
成都王府井百货有限公司	5000			5000
北京海文王府井百货有限责任公司	1000			1000
北京双安商场有限责任公司	28000			28000
深圳市王府井进出口贸易有限公司	1000			1000
成都王府井工艺饰品有限责任公司	50		50	0
成都王府井物业管理有限责任公司	100			100
北京桑普光电技术有限公司	100	900		1000
北京市双安广告中心	100			100
石家庄王府井百货有限责任公司	1000			1000
重庆王府井百货有限责任公司		1000		1000
南宁王府井百货有限责任公司		1000		1000

④存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化(单位：万元)

被投资单位名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
包头王府井百货有限责任公司	1000	99.96					1000	99.96
匈牙利埃利克公司	400	100					400	100
北京新商广告发展有限责任公司	120	99.96					120	99.96
武汉王府井百货有限责任公司	0	99.96					0	99.96
北京宏业房地产开发有限责任公司	3000	99.8					3000	99.8
广州王府井百货大楼有限责任公司	990	99					990	99
成都王府井百货有限公司	3500	70					3500	70
北京海文王府井百货有限责任公司	600	60					600	60
北京双安商场有限责任公司	14762.35	50					14762.35	50
深圳市王府井进出口贸易有限公司	1000	99.98					1000	99.98
成都王府井工艺饰品有限责任公司	50	94			50	0		
成都王府井物业管理有限责任公司	90	63					90	63
北京桑普光电技术有限公司	34	54.989	516				550	54.989
北京市双安广告中心	100	50					100	50
石家庄王府井百货有限责任公司			1000	99.96			1000	99.96
重庆王府井百货有限责任公司			1000	99.992			1000	99.992
南宁王府井百货有限责任公司			1000	99.8			1000	99.8

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	注册资本（万元）
北京王府井东安集团有限责任公司	北京	商品零售批发	关键管理人员	2646
北京恒和投资发展有限公司	北京	投资咨询、百货	联营公司	4100
北京中关村国际商城发展有限公司	北京	除法律、法规禁止外	联营公司	10000
北京王府井商业物业管理有限公司	北京	承包经营管理商业企业开展相关业务	合营公司	5960万美元
北京喜客食品有限公司	北京	餐饮	合营公司	161万美元
中贸联实业有限公司	北京	国内贸易、旅游、餐饮	联营公司	7700
北京首联商业集团有限	北京	商品零售批发	联营公司	5000

公司				
北京天力泽实业有限责任公司	北京	信息咨询、技术开发	联营公司	1270
北京金水岸房地产开发有限公司	北京	房地产开发	联营公司	5000
北京东来顺集团有限责任公司	北京	餐饮、百货	联营公司	3000
北京王府井大厦有限公司	北京	百货餐饮服务	合营公司	2850万美元

(3) 关联方交易

截止2003年12月31日, 本公司的主要关联公司交易余额如下:

应收、应付款项余额

科目名称	关联公司名称	期末数	期初数
其他应收款	成都王府井物业管理有限责任公司		910, 518. 04
	北京王府井大厦有限公司	26, 708, 180. 00	26, 708, 180. 00
	北京王府井东安集团有限责任公司	10, 550, 712. 92	5, 156, 912. 92
	北京金水岸房地产开发有限公司	14, 400, 000. 00	0. 00
其他应付款	北京王府井东安集团有限责任公司	26, 503, 215. 32	29, 496, 178. 04
	北京王府井商业物业管理公司	23, 782, 814. 22	23, 813, 276. 22
	农工商开发贸易公司	39, 056, 164. 56	41, 327, 644. 25

(4) 重大关联交易

本年度本公司重大关联交易事项见（九、重要事项中3）。

八、或有事项

截至2003年12月31日本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截至2003年12月31日本公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司第四届董事会于2004年4月6日第十一次会议决议通过了本公司与日本株式会社伊藤洋华堂（以下简称：伊藤洋华堂）和日本株式会社约克红丸（以下简称：约克红丸）合资经营北京王府井洋华堂商业有限公司的事项，合资公司在中国境内发展超市连锁业务，注册资本1, 200万美元，其中：本公司出资480万美元，占注册资本的40%，伊藤洋华堂出资480万美元，占注册资本的40%，约克红丸出资240万美元，占注册资本的20%。

十一、其他重要事项

1、清算事项

根据北京王府井商业物业管理公司（以下简称：物业公司）董事会决议，自2002年1月8日起开始对物业公司进行清算，截至本报告发出日清算尚在进行中。

2、子公司注销事项

根据成都王府井工艺饰品有限责任公司（以下简称：工艺品公司）第二届股东会议决议同意解

散工艺品公司，截至本报告发出日相关手续正在办理中。

3、报告期公司发生股份转让事项

2003年4月21日本公司分别与北京中关村软件园发展有限责任公司(以下简称:软件园公司)、北京燕龙联合企业总公司(以下简称:燕龙公司)、北京兴昌高科技发展总公司(以下简称:兴昌公司)签订了《出资转让协议》，将其持有的北京中关村国际商城发展有限公司(以下简称:国际商城)13%的股份转让给软件园公司，转让价格为13,693,300元，9%的股份转让给燕龙公司，转让价格为9,480,000元，1%的股份转让给兴昌公司转让价格为1,053,300元，共计取得转让收益1,226,600元，截至2003年12月31日，本公司持有国际商城股权为29%。转让股份后，对公司的经营成果和财务状况不会产生重大影响。

十二、补充资料

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司2003年度及2002年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年
主营业务利润	35.897	34.844	35.720	34.702	1.411	1.375	1.411	1.375
营业利润	3.470	3.778	3.453	3.762	0.136	0.149	0.136	0.149
净利润	0.822	1.596	0.817	1.589	0.032	0.063	0.032	0.063
扣除非经常性损益后净利润	-0.493	1.695	-0.490	1.688	-0.019	0.067	-0.019	0.067

扣除非经营性损益项目共计25,707,485.76元，其中主要包括营业外收入10,259,482.91元；营业外支出2,560,830.39元；补贴收入7,065.52元；财政局拨付的新增流动资金贷款贴息13,381,200元；处置国际商城股权取得的投资收益1,226,600元；股票投资收益3,393,967.72元。本公司在计算“扣除非经营性损益后的净利润”、“扣除非经营性损益后的净资产收益率”等财务指标时，已考虑所得税的影响金额。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北京王府井百货(集团)股份有限公司董事会

二〇〇四年四月二十日

资产负债表

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

2003年12月31日

单位：元

资 产	合并报表		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1,005,893,488.26	636,089,720.02	440,209,178.36	277,410,960.23
短期投资	26,640.00	4,255,535.90	26,640.00	4,255,535.90
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	91,447,912.34	84,682,033.84	15,031,201.25	29,918,210.61
其他应收款	131,268,811.60	92,523,128.37	967,524,500.94	985,897,095.08
预付账款	49,467,679.16	79,563,159.78	20,102,125.05	34,865,119.82
应收补贴款				
存货	704,365,453.02	769,776,620.43	26,347,831.43	37,889,827.36
待摊费用	8,002,091.94	11,129,840.64	1,158,379.86	3,430,118.37
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,990,472,076.32	1,678,020,038.98	1,470,399,856.89	1,373,666,867.37
长期投资：				
长期股权投资	289,811,495.10	278,847,087.40	490,938,523.28	497,927,455.02
长期债权投资				
长期投资合计	289,811,495.10	278,847,087.40	490,938,523.28	497,927,455.02
其中：合并价差	313,477.54	319,983.03		
固定资产：				
固定资产原价	896,024,395.25	881,352,642.77	152,739,666.53	151,051,081.06
减：累计折旧	315,463,953.24	274,111,586.66	81,095,459.00	73,885,178.56
固定资产净值	580,560,442.01	607,241,056.11	71,644,207.53	77,165,902.50
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	580,560,442.01	607,241,056.11	71,644,207.53	77,165,902.50
工程物资				
在建工程	230,000,513.34	218,428,576.77	217,714,674.25	214,887,656.33
固定资产清理				
固定资产合计	810,560,955.35	825,669,632.88	289,358,881.78	292,053,558.83
无形资产及其他资产：				
无形资产	152,958,173.05	159,492,481.87	29,906,220.00	30,884,388.00
长期待摊费用	100,750,683.27	109,521,693.57	32,623,166.71	44,688,758.03
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	253,708,856.32	269,014,175.44	62,529,386.71	75,573,146.03
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,344,553,383.09	3,051,550,934.70	2,313,226,648.66	2,239,221,027.25

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

2003年12月31日

单位：元

负债及股东权益	合并报表		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	716,500,000.00	631,375,311.82	560,000,000.00	470,000,000.00
应付票据	4,000,000.00	12,000,000.00	4,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	336,534,389.49	337,354,055.08	77,902,319.27	104,387,808.21
预收账款	154,647,994.38	31,778,698.00	5,683,381.89	1,380,309.25
应付工资	44,181,140.90	39,063,152.71	28,426,722.42	28,426,722.42
应付福利费	27,204,295.53	21,915,124.67	14,768,305.88	13,654,091.68
应付股利				
应交税金	35,002,753.43	31,134,753.98	5,650,338.22	7,001,442.15
其他应交款	1,070,155.57	771,819.73	67,572.08	109,836.55
其他应付款	278,303,128.81	215,942,921.94	70,597,500.56	50,039,218.34
预提费用	8,520,719.56	4,280,158.57	884,960.82	737,530.26
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,605,964,577.67	1,325,615,996.50	767,981,101.14	687,736,958.86
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,605,964,577.67	1,325,615,996.50	767,981,101.14	687,736,958.86
少数股东权益	193,690,167.35	174,797,779.26		
股东权益：				
股本	392,973,026.00	392,973,026.00	392,973,026.00	392,973,026.00
减：已归还投资				
股本净额	392,973,026.00	392,973,026.00	392,973,026.00	392,973,026.00
资本公积	953,992,165.77	953,273,445.77	953,992,165.77	953,273,445.77
盈余公积	153,672,725.20	151,134,443.12	153,672,725.20	151,134,443.12
其中：法定公益金	51,991,943.74	50,722,802.70	51,991,943.74	50,722,802.70
未分配利润	44,607,630.55	54,103,153.50	44,607,630.55	54,103,153.50
其中：拟分配现金股利		19,648,651.30		19,648,651.30
外币折算差异	-346,909.45	-346,909.45		
股东权益合计	1,544,898,638.07	1,551,137,158.94	1,545,245,547.52	1,551,484,068.39
负债及股东权益合计	3,344,553,383.09	3,051,550,934.70	2,313,226,648.66	2,239,221,027.25

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	合并报表		母公司	
	2003 年 1-12 月	2002 年 1-12 月	2003 年 1-12 月	2002 年 1-12 月
一、主营业务收入	3,180,807,455.42	3,331,912,127.62	781,620,892.73	1,072,129,539.10
减：主营业务成本	2,605,522,123.15	2,768,678,542.91	632,370,112.14	895,781,330.73
主营业务税金及附加	20,706,092.72	22,757,345.00	4,057,631.37	5,299,692.86
二、主营业务利润	554,579,239.55	540,476,239.71	145,193,149.22	171,048,515.51
加：其他业务利润	21,421,758.67	24,256,989.18	15,061,353.51	29,883,963.48
减：营业费用	99,437,030.03	149,592,028.51	36,129,213.48	62,778,626.58
管理费用	398,337,895.71	319,409,963.72	123,768,275.63	99,634,379.72
财务费用	24,613,502.45	37,132,846.59	-15,313,574.66	-3,369,529.13
三、营业利润	53,612,570.03	58,598,390.07	15,670,588.28	41,889,001.82
加：补贴收入	7,065.52			
投资收益	6,043,581.59	225,952.32	-3,425,635.94	-17,640,981.45
营业外收入	10,259,482.91	716,731.35	9,374,318.80	125,775.92
减：营业外支出	2,560,830.39	992,517.56	515,061.40	142,008.36
加：以前年度损益调整				
四、利润总额	67,361,869.66	58,548,556.18	21,104,209.74	24,231,787.93
减：所得税	40,174,726.18	20,457,671.29	8,412,799.31	-518,480.43
少数股东损益	14,495,733.05	13,340,616.53		
五、净利润	12,691,410.43	24,750,268.36	12,691,410.43	24,750,268.36
加：年初未分配利润	54,103,153.50	53,975,947.10	54,103,153.50	53,975,947.10
其他转入				
六、可供分配的利润	66,794,563.93	78,726,215.46	66,794,563.93	78,726,215.46
减：提取法定盈余公积	1,269,141.04	2,487,205.33	1,269,141.04	2,487,205.33
提取法定公益金	1,269,141.04	2,487,205.33	1,269,141.04	2,487,205.33
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	64,256,281.85	73,751,804.80	64,256,281.85	73,751,804.80
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	19,648,651.30	19,648,651.30	19,648,651.30	19,648,651.30
转作股本的普通股股利				
弥补累计亏损				
八、期末未分配利润	44,607,630.55	54,103,153.50	44,607,630.55	54,103,153.50

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1,226,600.00	-2,031,973.57	1,226,600.00	
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

2003年1-12月

单位：元

项 目	合并报表	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
1、销售商品、提供劳务收到的现金	3,741,550,042.10	938,735,969.77
2、收到的税费返还	11,624,241.03	1,306,240.26
3、收到的其他与经营活动有关的现金	91,436,247.12	96,024,924.27
现金流入小计	3,844,610,530.25	1,036,067,134.30
1、购买商品、接收劳务支付的现金	2,831,687,526.01	730,777,393.89
2、支付给职工以及为职工支付的现金	199,632,856.87	92,258,426.19
3、支付的各项税费	222,024,023.15	45,100,832.89
4、支付的其他与经营活动有关的现金	239,183,200.05	73,663,775.78
现金流出小计	3,492,527,606.08	941,800,428.75
经营活动产生的现金流量净额	352,082,924.17	94,266,705.55
二、投资活动产生的现金流量：		
1、收回投资所收到的现金	32,331,735.90	28,431,735.90
2、取得投资收益所收到的现金	4,698,015.80	4,698,015.80
3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	6,712,629.87	9,945,096.42
4、收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	43,742,381.57	43,074,848.12
1、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	39,550,360.81	8,062,592.59
2、投资所支付的现金	34,954,878.95	26,055,496.65
3、支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	74,505,239.76	34,118,089.24
投资活动产生的现金流量净额	-30,762,858.19	8,956,758.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
1、吸收投资所收到的现金	3,840,000.00	
2、借款所收到的现金	90,000,000.00	90,000,000.00
3、收到的其他与筹资活动有关的现金	14,151,200.00	14,151,200.00
现金流入小计	107,991,200.00	104,151,200.00
1、偿还债务所支付的现金	4,875,311.82	
2、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	54,632,185.92	44,576,446.30
3、支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	59,507,497.74	44,576,446.30
筹资活动产生的现金流量小计	48,483,702.26	59,574,753.70
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	369,803,768.24	162,798,218.13

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

2003 年 1-12 月

单位：元

补充资料	合并公司	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,691,410.43	12,691,410.43
加：少数股东损益	14,495,733.05	
计提的资产减值准备	23,575,541.19	6,075,541.19
固定资产折旧	47,025,813.55	9,500,360.32
无形资产摊销	6,534,308.82	978,168.00
长期待摊费用摊销	33,541,698.91	12,065,591.32
待摊费用减少（减：增加）	3,127,748.70	2,271,738.51
预提费用增加（减：减少）	4,240,560.99	147,430.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-9,351,452.20	-9,323,347.26
固定资产报废损失	1,235,310.40	406,156.98
财务费用	34,983,534.62	24,927,795.00
投资损失（减：收益）	-6,043,581.59	3,425,635.94
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	65,411,167.41	11,541,995.93
经营性应收项目的减少（减：增加）	-15,416,081.11	48,022,598.27
经营性应付项目的增加（减：减少）	136,031,211.00	-28,464,369.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	352,082,924.17	94,266,705.55
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	1,005,893,488.26	440,209,178.36
减：现金的期初余额	636,089,720.02	277,410,960.23
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	369,803,768.24	162,798,218.13

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司（合并）

2003年12月31日

单位：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	13,684,743.00	4,660,787.94		18,345,530.94
其中：应收账款	2,834,515.11	2,043,526.12		4,878,041.23
其他应收款	10,850,227.89	2,617,261.82		13,467,489.71
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	32,300,000.00	18,914,753.25		51,214,753.25
其中：库存商品	32,300,000.00	18,914,753.25		51,214,753.25
原材料				-
四、长期投资减值准备合计	22,627,244.66			22,627,244.66
其中：长期股权投资	22,627,244.66			22,627,244.66
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司（母公司） 2003 年 12 月 31 日

单位：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	9,801,988.00	4,660,787.94		14,462,775.94
其中：应收账款	2,834,515.11	2,043,526.12		4,878,041.23
其他应收款	6,967,472.89	2,617,261.82		9,584,734.71
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		1,414,753.25		1,414,753.25
其中：库存商品		1,414,753.25		1,414,753.25
原材料				
四、长期投资减值准备合计	22,627,244.66			22,627,244.66
其中：长期股权投资	22,627,244.66			22,627,244.66
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：