
百大集团股份有限公司

600865

2004 年年度报告

2005 年 3 月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	5
六、公司治理结构	8
七、股东大会情况简介	9
八、董事会报告	9
九、监事会报告	14
十、重要事项	14
十一、财务会计报告	18
十二、备查文件目录	53

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人董伟平，主管会计工作负责人李锦荣，会计机构负责人（会计主管人员）谢芳玲声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：百大集团股份有限公司

公司英文名称：BAIDA GROUP CO., LTD.

公司英文名称缩写：BAIDA GROUP

2、公司法定代表人：董伟平

3、公司董事会秘书：何美云

联系地址：公司董事会办公室

电话：0571-85109129

传真：0571-85150586

E-mail：Hemeiyun007@sina.com

公司证券事务代表：徐强

联系地址：公司董事会办公室

电话：0571-85823016

传真：0571-85150586

E-mail：xuqiang11@hotmail.com

4、公司注册地址：杭州市延安路 546 号

公司办公地址：杭州市延安路 546 号

邮政编码：310006

公司国际互联网网址：<http://www.baidagroup.com>

公司电子信箱：bdjt321@hotmail.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司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 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：百大集团

公司 A 股代码：600865

7、其他有关资料

公司法人营业执照注册号：3301001000524

公司税务登记号码：330193143044537

公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江杭州文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位:万元 币种:人民币

利润总额	3,785.51
净利润	2,635.73
扣除非经常性损益后的净利润	3,270.07
主营业务利润	14,210.88
其他业务利润	2,346.52
营业利润	4,312.15

投资收益	409.76
补贴收入	16.04
营业外收支净额	-952.45
经营活动产生的现金流量净额	7,281.81
现金及现金等价物净增加额	3,165.49

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-4,021,917.98
各种形式的政府补贴	160,448.00
债务重组损益	-3,162,900.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	771,291.26
短期投资收益	1,671,405.68
委托投资损益	1,700,100.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-6,059,842.77
所得税影响数	-2,597,998.72
合计	-6,343,417.09

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入(万元)	119,487.95	111,758.11	6.92	113,197.37	113,197.37
利润总额(万元)	3,785.51	3,602.88	5.07	6,318.24	6,318.24
净利润(万元)	2,635.73	2,129.05	23.80	4,101.90	4,101.90
扣除非经常性损益的净利润(万元)	3,270.07	1,524.47	114.51	4,088.25	4,088.25
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产(万元)	93,173.59	90,123.52	3.38	86,770.75	86,770.75
股东权益(万元)	69,318.42	68,300.93	1.49	69,678.06	66,171.88
经营活动产生的现金流量净额(万元)	7,281.81	10,401.01	-29.99	31,402.12	31,402.12
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益(全面摊薄)(元)	0.10	0.08	25.00	0.15	0.15
最新每股收益(元)					
净资产收益率(全面摊薄)(%)	3.80	3.12	0.68	6.20	5.89
扣除非经常性损益的净利润的净资产 收益率(全面摊薄)(%)	4.72	2.23	2.49	5.87	6.18
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.27	0.39	-30.77	1.16	1.16
每股收益(加权平均)(元)	0.10	0.08	25.00	0.15	0.15
扣除非经常性损益的净利润的每股收 益(全面摊薄)(元)	0.12	0.06	100.00	0.15	0.15
扣除非经常性损益的净利润的每股收 益(加权平均)(元)	0.12	0.06	100.00	0.15	0.15
净资产收益率(加权平均)(%) (元)	3.84	3.10	0.74	5.95	6.07
扣除非经常性损益的净利润的净资产 收益率(加权平均)(%) (元)	4.76	2.22	2.54	5.93	6.05
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产(元)	2.57	2.53	1.58	2.58	2.45
调整后的每股净资产(元)	2.50	2.45	2.04	2.45	2.32

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.50	20.69	0.53	0.53
营业利润	6.22	6.28	0.16	0.16
净利润	3.80	3.84	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	4.72	4.76	0.12	0.12

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	269,706,320.00	318,266,905.42	76,864,142.76	22,264,376.95	18,171,904.98	683,009,273.16
本期增加			3,953,591.76	1,317,863.92	26,357,278.41	30,310,870.17
本期减少					20,135,970.96	20,135,970.96
期末数	269,706,320.00	318,266,905.42	80,817,734.52	23,582,240.87	24,393,212.43	693,184,172.37

1)、盈余公积变动原因:根据公司董事会确定的2004年度利润分配预案,按2004年度实现净利润提取10%的法定盈余公积5%的法定公益金。

2)、法定公益金变动原因:根据公司董事会确定的2004年度利润分配预案,按2004年度实现净利润提取5%的法定公益金。

3)、未分配利润变动原因:增加系本期净利润转入;本期减少系根据公司董事会确定的2004年度利润分配预案,按2004年度实现净利润提取10%的法定盈余公积、5%的法定公益金计3,953,591.76元,以及根据公司2003年度股东大会确定的2003年度利润分配方案,每10股派发现金红利0.6元(含税)计16,182,379.20元。

4)、股东权益变动原因:上述原因所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	134,366,382							134,366,382
其中:								
国家持有股份	80,730,000							80,730,000
境内法人持有股份	53,636,382							53,636,382
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								
未上市流通股份合计	134,366,382							134,366,382
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	135,339,938							135,339,938
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	135,339,938							135,339,938
三、股份总数	269,706,320							269,706,320

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 61,782 户，其中非流通股股东 60 户，流通 A 股股东 61,724 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
杭州市投资控股有限公司	0	80,730,000	29.93	未流通	无	国有股东
杭州市股权管理中心	0	10,038,015	3.72	未流通	无	法人股东
杭州企业产权交易所	0	8,283,288	3.07	未流通	无	法人股东
杭州工商信托投资股份有限公司	0	流通股 3,929,942 法人股 110,058	1.50	部分流通，部分未流通	无	法人股东
上海中都投资有限公司	3,900,000	3,900,000	1.45	未流通	未知	法人股东
浙江东海石油实业有限公司	0	2,925,000	1.08	未流通	未知	法人股东
杭州联华华商集团有限公司	0	流通股 200,000 法人股 1,920,750	0.79	部分流通，部分未流通	未知	法人股东
浙江省第三建筑工程公司	0	1,950,000	0.72	未流通	未知	法人股东
杭州商学院	0	1,462,500	0.54	未流通	无	法人股东
杭州商业资产经营(有限)公司	0	1,213,875	0.45	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

在上述前 10 位股东中，杭州市投资控股有限公司持有杭州工商信托投资股份有限公司 67.28% 的股份，公司未知其余股东之间是否存在关联关系。

杭州市投资控股有限公司是公司的国家股股东，是公司的控股股东。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：杭州市投资控股有限公司

法人代表：郑向炜

注册资本：70,000 万元人民币

成立日期：1997 年 8 月 28 日

主要经营业务或管理活动：国有资产投资，经营杭州市政府授权范围内的国有资产。

(2) 实际控制人情况

公司名称：杭州市投资控股有限公司

法人代表：郑向炜

注册资本：70,000 万元人民币

成立日期：1997 年 8 月 28 日

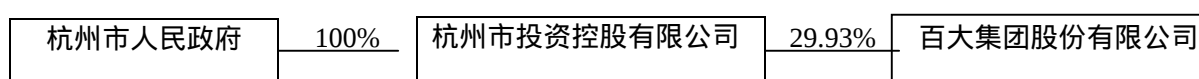
主要经营业务或管理活动：国有资产投资，经营杭州市政府授权范围内的国有资产。

公司的控股股东和实际控制人同为杭州市投资控股有限公司，该公司为国有资产管理部门。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



控股股东及实际控制人关系图

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
杭州工商信托投资股份有限公司	3,929,942	A 股
曹兴江	436,357	A 股
王道青	417,200	A 股
夏波	410,000	A 股
吕锡彬	356,900	A 股
曹宝新	351,581	A 股
张利明	351,353	A 股
许伟忠	340,000	A 股
李保荣	272,000	A 股
金天华	258,300	A 股

公司未知上述股东是否存在关联关系。

杭州市投资控股有限公司持有杭州工商信托投资股份有限公司 67.28%的股份。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
董伟平	董事长、总经理	女	50	2002-05-28	2005-05-28	38,510	38,510	0	
周德新	副董事长、党委书记	男	53	2002-05-28	2005-05-28	35,464	35,464	0	

李锦荣	董事、常务副总经理	男	41	2002-05-28	2005-05-28	33,246	33,246	0	
毛耀武	董事、副总经理	男	50	2002-05-28	2005-05-28	35,464	35,464	0	
郑向炜	董事	男	46	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
贾新民	董事	男	51	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
黄建新	董事	男	41	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
王瑞飞	独立董事	男	41	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
郑勇军	独立董事	男	39	2003-05-28	2005-05-28	0	0	0	
王竞天	独立董事	男	44	2003-05-28	2005-05-28	0	0	0	
许建明	独立董事	男	48	2003-05-28	2005-05-28	0	0	0	
何美云	董事会秘书	女	40	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
刘文俊	监事会主席	男	48	2002-05-28	2005-05-28	29,645	29,645	0	
陈逢时	监事	男	57	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
陈 余	监事	男	39	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
杨祖德	监事	男	46	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
林鲁宁	监事	女	46	2002-05-28	2005-05-28	0	0	0	
顾灵华	副总经理	男	41	2002-05-28	2005-05-28	34,447	34,447	0	
姚 旭	副总经理	女	48	2002-05-28	2005-05-28	10,000	10,000	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

- (1)董伟平，1999 年至今，任公司董事长、总经理。
- (2)周德新，1999 年至今，任公司董事、党委书记。
- (3)李锦荣，1999 年至今，任公司董事、常务副总经理。
- (4)毛耀武，1999 年至今，任公司董事、副总经理。
- (5)郑向炜，1999 年至今，任杭州市投资控股公司总经理，杭州工商信托投资有限公司董事长，公司董事。
- (6)贾新民，2001 年 7 月至 2004 年 12 月，浙江泰丰控股集团有限公司副总裁，公司董事。
- (7)黄建新，1999 年至今，浙江工商大学财务处处长，公司董事。
- (8)王瑞飞，1999 年至今，浙江大学管理学院党委副书记，2002 年 5 月担任公司独立董事。
- (9)郑勇军，1998 年至 2001 年，浙江大学经济学院经济系副主任，产业经济研究所副所长，2001 年至今，杭州商学院（现浙江工商大学）经济学院副院长，2003 年 5 月担任公司独立董事。
- (10)王竞天，1996 年至 2000 年，香港文汇报财务部经理，2001 年至今，浙江物产集团公司财务管理部部长，2003 年 5 月担任公司独立董事。
- (11)许建明，1995 年至 2001 年，历任大鹏证券有限责任公司投资银行二部经理、上海管理总部副总、投资银行总部（上海）总经理，2001 年至今，浙大网新信息控股公司执行总裁，2003 年担任公司独立董事。
- (12)何美云，1999 年至今任公司董事会秘书。
- (13)刘文俊，1999 年至今任公司监事会主席。
- (14)陈逢时，1999 年至今杭州民生药业集团公司财务部经理，2002 年 5 月起任公司监事。
- (15)陈 余，1999 年—2001 年，公司财务部经理，2001 年-2003 年公司审计部经理，2003 年起任公司商居大厦物业管理分公司综合办主任。2002 年 5 月担任公司监事。
- (16)杨祖德，1999 年至今，任杭州百货大楼副总经理，2002 年 5 月起任公司监事。
- (17)林鲁宁，1999 年至今，任杭州大酒店总经理，2002 年 5 月起任公司监事。
- (18)顾灵华，1999 年至今，任公司副总经理，杭州百货大楼总经理。
- (19)姚 旭，1999 年至 2002 年，任公司副总经理，2003 年至今，任公司副总经理兼工会主席。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑向炜	杭州市投资控股有限公司	总经理	1997-08-01	至今	是
郑向炜	杭州工商信托投资有限公司	董事长	2002-12-01	2005-12-31	否
贾新民	浙江泰丰控股集团有限公司	副总裁	2004-01-01	2004-12-31	是
黄建新	杭州商学院	财务处处长	2004-09-01	至今	是
陈逢时	杭州民生药业集团公司	财务部经理	2003-01-01	2005-12-31	是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑勇军	浙江中国小商品城集团股份有限公司	独立董事	2003-06-21	2006-06-21	是
何美云	兰州民百(集团)股份有限公司	独立董事	2004-02-07	2007-02-07	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事的报酬由股东大会确定，高级管理人员的报酬由董事会确定

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据 2002 年 5 月 28 日股东大会通过的《关于公司董事报酬提案》，公司董事的报酬以津贴的形式发放，独立董事的津贴为每年 3 万元，一般董事为每年 2 万元（以上均含税）。依据 2003 年 5 月 28 日股东大会通过的《关于监事报酬的提案》，监事会主席的报酬实行年薪制，其他监事的报酬以津贴的形式发放，其中外部监事 1 人每年领取最高报酬为 1 万元，其他三位监事报酬每人每年最高为 8000 元（以上均含税）。依据 2002 年 4 月 19 日三届十一次董事会通过的《关于修改公司高级管理人员年薪方案的议案》，公司高级管理人员的年薪由基本年薪、效益年薪、工作目标考核收入、特殊贡献奖（利润指标超过计划 2%，增加一万元奖励）四部分组成，即总年薪=基本年薪+效益年薪+工作目标考核收入+特殊贡献奖，其中基本年薪=公司职工人均应发工资×6；效益年薪=基本年薪×净资产收益率×30；工作目标考核收入=基本年薪×30%。公司总经理按总年薪的 100%获取，常务副总经理按总年薪的 90%获取，公司其他高级管理人员按总年薪的 70%获取。公司高级管理人员的考核由董事会薪酬与考核委员会具体负责，并根据对高级管理人员的考核结果发放。

3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

年度报酬总额	3,307,241
金额最高的前三名董事的报酬总额	1,330,056
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	1,210,092
独立董事津贴	30,000 元/人
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	无
报酬区间	人数
30 万元以上	7
10—30 万元	3
10 万元以下	9

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管变动情况。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,074 人，需承担费用的离退休职工为 351 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	904
财务人员	32
行政人员	138

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生	3
本科	27
大专	143
中专	84
高中	321
技校	15
职高	56
初中及以下	425

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

2004 年根据公司《治理纲要》并结合中国证监会浙江监管局的巡检意见，进一步完善了公司治理。主要表现在以下几方面：

(1) 董事会设立了提名委员会、审计委员会，并制订了相应的实施细则，目前董事会下属的四个专业委员会都已设立。

(2) 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》，2004 年 5 月，公司对《公司章程》对外担保有关条款进行了修订，10 月对《董事会议事规则》中的有关条款作了相应修改。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
王瑞飞	7	7		0	
许建明	7	7		0	
郑勇军	7	6	1	0	
王竞天	7	6	1	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
郑勇军	关于投资长兴九龙“山水仙居”房地产项目的议案	投弃权票	

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司的经营业务独立于控股股东，且与控股股东在业务上不存在任何竞争，公司业务结构完整，自主经营。

2)、人员方面：公司经营及人事管理完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员都属专职人员，未在控股股东方面兼职。

3)、资产方面：公司在经营方面拥有独立的经营销售场所。

4)、机构方面：公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会和内部机构依照各自的职权、职责独立运作，与控股股东的相关部门不存在从属关系。

5)、财务方面：公司拥有独立的财务管理和会计核算体系，制定了公司的财务管理制度、会计核算制度，开设独立的银行账户，独立依法纳税。财务方面的决策由公司管理层根据公司章程和相关管理制度规定的权限作出。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，高级管理人员年薪与公司职工人均应发工资、净资产收益率、利润指标完成情况挂钩并根据董事会对高级管理人员的考核结果发放。公司高级管理人员的考核由董事会薪酬与考核委员会具体负责。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004年4月24日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所的网站上刊登了召开2003年度股东大会的通知。

股东大会于2004年5月28日在杭州大酒店八楼会议室召开。公司总股本269,706,320股，到股东及授权代表17名，代表101,412,077股，占公司总股本的37.60%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司董事长董伟平女士因公出差，委托公司副董事长周德新先生主持会议，公司部分董事、监事及高级管理人员参加了会议。公司聘请的浙江天册律师事务所王秋潮律师出席会议见证，并出具了法律意见书。

股东大会通过的决议及披露情况：

会议审议通过了

- （1）公司《二〇〇三年度董事会工作报告》；
- （2）公司《二〇〇三年度监事会工作报告》；
- （3）公司《二〇〇三年度财务决算报告》；
- （4）公司《二〇〇三年度利润分配预案》；
- （5）公司《关于续聘浙江天健会计师事务所担任公司2004年度财务审计工作的议案》；
- （6）公司《关于授权公司利用自有资金进行短期投资的议案》；
- （7）公司《关于修改公司章程的议案》。

公司年度股东大会决议公告已于2004年5月29日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

（二）临时股东大会情况

2004年公司没有召开临时股东大会。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004年百货业以品牌引进为工作中心，设立了600万元的“品牌扶持基金”，为品牌引进提供了政策支持。全年共引进新品165个，其中对35个品牌予以扶持。同时加快了商品结构的调整节奏，盘活经营场地。南楼加层后，扩大了时尚服饰类商品。开拓电子化应用范围，实现全过程电子化管理。组织实施了“电子商务综合平台”的建设，开发了B2C新网站，增加了对消费者和供应商的服务功能，其中VIP俱乐部和客服中心板块成为全国同行网站首创。

酒店业以“注重细节，精益求精，树立形象，提升品质”为工作目标，提高以“品质和管理”为标志的核心竞争力。创新营销手段，增加酒店客源。积极巩固原有营销网络，随着网络订房优势的日渐显现，网络订房的业务也稳步增长，网络订房占酒店客源的25%左右。努力提升酒店品质，客房加强个性化、温馨化布置等，既满足了客户的需求又提高了酒店收入。2005年酒店将按四星级的标准，完善硬件改造，提升软件管理品质，促进服务质量提高。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的主营业务主要包括百货业、旅游服务业。报告期实现主营业务收入 11.95 亿元，同比增长 6.92%。

(2) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
商品销售业务	1,162,749,001.97	97.31	117,816,502.96	82.91
旅游服务业务	32,130,479.75	2.69	24,292,290.08	17.09
合计	1,194,879,481.72	100.00	142,108,793.04	100.00

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
内销收入	1,118,924,403.07	93.64	136,052,976.78	95.74
外销收入	75,955,078.65	6.36	6,055,816.26	4.26
合计	1,194,879,481.72	100	142,108,793.04	100

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商品销售业务	1,162,749,001.97	1,036,576,936.56	10.85
旅游服务业务	32,130,479.75	6,218,678.04	80.65

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
杭州百大广告公司	广告业	广告制作、传播	500,000.00	1,357,348.43	493,994.99
杭州旅游市场有限公司	旅游业	旅游市场建设	5,000,000.00	3,331,300.18	137,009.97
杭州大酒店旅行社有限公司	旅游业	旅游、商业	300,000.00	316,043.06	11,009.92

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	19,210.37	占采购总额比重 (%)	16.85
前五名销售客户销售金额合计	3,765.37	占销售总额比重 (%)	3.15

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年杭州用电依然紧张，6 - 9 月杭州市实行了严格的限电措施，公司的用电负荷被压缩到正常的 71%。公司通过避峰用电、办公室不使用空调等措施来保证营业用电。

2004 年 9 月以来市政设施“武林广场地下通道”建设工程影响公司下属的杭州百货大楼客流最

大的北门顾客进出，公司采取增开便门等措施设法降低负面效应。

2004 年公司的进出口贸易业务面临国家政策向民营企业、私人企业倾斜，国内原材料价格上涨，出口主打产品服装受到美国贸易保护等诸多不利局面。公司通过各种手段积极应对：巩固原有客户的基础上，开发客户群体；转变出口商品结构，在做好服装的同时，拓展小五金等商品；在巩固美国市场的同时，拓展欧盟市场。

（三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 9,422.51 万元人民币，比上年增加 4,879.99 万元人民币，增加的比例为 107.43%。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、浙江省湖州市长兴县九龙“山水仙居”房地产项目

公司出资 3,000 万元人民币投资该项目，该项目于 2005 年 1 月终止，本金已经收回，2004 年 3 月 18 日至 2005 年 1 月 15 日，公司共取得收益 237.5 万元，年收益率 10%。

2)、购买 300 万份鹏华中国 50 基金

公司出资 300 万元人民币投资该项目，2004 年 4 月购买持有至今，2004 年 12 月 31 日，以市值计提投资跌价准备 14.4 万元。

3)、购买光大宝德信基金

公司出资 1,100.20 万元人民币投资该项目，2004 年 8 月购买持有至今，2004 年 12 月 31 日，以市值计提投资跌价准备 59.74 万元。

4)、购买封闭式基金

公司出资 755.93 万元人民币投资该项目，2004 年 12 月购买持有至今，2004 年 12 月 31 日，以市值计提投资跌价准备 25.78 万元。

5)、投资杭州工商信托投资有限公司信托产品—浙江水泥有限公司股权投资项目集合资金信托计划

公司出资 3,000 万元人民币投资该项目，投资期限为 2 年，从 2003 年 7 月 31 日至 2005 年 7 月 30 日，本期收到收益 180 万元，年收益 6%。

6)、建设杭州百货大楼南楼立体停车库、杭州百货大楼南楼五楼加层等项目

公司出资 1,266.38 万元人民币投资这些项目，杭州百货大楼南楼立体停车库、杭州百货大楼南楼五楼加层等项目已经完成。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	93,173.59	90,123.52	3,050.07	3.38
主营业务利润	14,210.88	13,599.93	610.95	4.49
净利润	2,635.73	2,129.05	506.68	23.80
现金及现金等价物净增加额	3,165.49	14,640.50	-11,475.01	-78.38
股东权益	69,318.42	68,300.93	1,017.49	1.49

(1)总资产变化的主要原因是本期流动资产增加。

(2)主营业务利润变化的主要原因是商品销售收入增加。

(3)净利润变化的主要原因是主营业务利润增加。

(4)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是公司 2003 年度收回杭州市园林文物局灵隐管理处的委托贷款 1.26 亿元。

(5)股东权益变化的主要原因是公司实现的盈利。

（五）公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备的比例原为：账龄 3 年以内（含

3 年)的,按其余额的 5%计提;账龄 3 年以上的,按其余额的 20%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帐准备。合并报表范围内公司间的应收款项不计提坏帐准备。为使公司会计核算原则更趋稳健,自 2004 年 1 月 1 日起,坏账准备计提比例变更为:账龄 1 年以内(含 1 年,以下类推)的,按其余额的 5%计提;账龄 1-3 年的,按其余额的 20%计提;账龄 3-5 年的,按其余额的 50%计提;账龄 5 年以上的,按其余额的 100%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帐准备。由于该项会计估计变更,本期增加计提坏账准备 1,287,575.65 元,相应减少本期净利润 1,287,575.65 元。

公司无重大会计差错更正。

(六) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

1)、2004 年 3 月 18 日,公司第四届董事会第十二次会议在公司七楼大会议室召开。会议应到 11 人,实到 11 人,公司监事列席会议。会议符合法定人数和程序,由董事长董伟平女士主持,会议审议通过了

- (1)《二 00 三年度总经理工作报告》;
- (2)《关于核销二 00 三年度资产损失的议案》;
- (3)《二 00 三年度财务决算报告》;
- (4)《二 00 三年利润分配预案》;
- (5)《关于浙江天健会计师事务所 2003 年度审计报酬的议案》;
- (6)《关于续聘浙江天健会计师事务所担任公司二 00 四年度财务审计工作的提案》;
- (7)《二 00 三年年度报告正文》及《二 00 三年年度报告摘要》;
- (8)《关于授权公司利用自有资金进行短期投资的提案》;
- (9)《关于投资长兴九龙"山水仙居"房地产项目的议案》。

2)、2004 年 4 月 23 日,公司第四届董事会第十三次会议在公司七楼大会议室召开。会议应到 11 人,实到 10 人,公司董事贾新民先生因出差未能到会,委托董伟平董事代为表决。公司监事列席董事会会议。会议符合法定人数和程序,由董事长董伟平女士主持,会议审议通过了

- (1)《二 00 三年度董事会工作报告》;
- (2)《关于修改公司章程的提案》;
- (3)《2004 年第一季度报告》;
- (4)《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

3)、2004 年 6 月 28 日,公司召开四届十四次董事会,此次董事会采取通讯表决的方式,会议审议通过了《关于富阳百货大楼股份有限公司减少注册资本的议案》。

4)、2004 年 7 月 29 日,公司第四届董事会第十五次会议在公司七楼大会议室召开。会议应到 11 人,实到 10 人,公司独立董事郑勇军先生因出差未能到会,委托独立董事许建明先生代为表决。公司监事列席会议。会议符合法定人数和程序,由董事长董伟平女士主持,会议审议通过了

- (1)《二 00 四年半年度总经理工作报告》;
- (2)《二 00 四年半年度报告》。

5)、2004 年 9 月 13 日,公司召开了四届十六次董事会,此次董事会采取通讯表决的方式,,会议审议通过了《百大集团股份有限公司关于巡检问题的整改报告》。

6)、2004 年 10 月 27 日,公司第四届董事会第十七次会议在公司七楼大会议室召开。会议应到 11 人,实到 10 人,公司独立董事王竞天先生因出差未能到会,委托独立董事许建明先生代为表决。公司监事列席会议。会议符合法定人数和程序,由董事长董伟平女士主持,会议审议通过了

- (1)《二 00 四年第三季度报告》;
- (2)《关于设立董事会提名委员会的议案》;
- (3)《关于设立董事会审计委员会的议案》;
- (4)《董事会提名委员会实施细则》;
- (5)《董事会审计委员会实施细则》;
- (6)《关于修改战略决策委员会实施细则的议案》;
- (7)《关于修改薪酬与考核委员会实施细则的议案》;
- (8)《关于修改董事会议事规则的议案》。

7)、2004 年 11 月 24 日，公司召开四届十八次董事会，此次董事会采取通讯表决的方式，会议审议通过了《关于终止投资长兴九龙山水仙居房地产项目的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年 7 月，公司执行了 2003 年度股东大会通过的《二〇〇三年度利润分配方案》，即以 2003 年末总股本 269,706,320 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。股权登记日为 2004 年 7 月 1 日，除息日为 2004 年 7 月 2 日，现金红利发放日为 2004 年 7 月 8 日。

（七）利润分配或资本公积金转增预案

根据董事会确定的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积金、5% 的法定公益金，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。资本公积不转增股本，该分配预案须经股东大会表决通过。

（八）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专项说明

关于百大集团股份有限公司 2004 年度

关联方占用资金情况的专项审计说明

浙天会[2005]第 77 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对百大集团股份有限公司（以下简称“百大集团”）2004 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百大集团的责任，我们的责任是对百大集团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，我们结合百大集团的实际情况，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 2004 年度百大集团控股股东及其他关联方占用百大集团资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2004 年度百大集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表

浙江天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师 朱炳有

中国·杭州 中国注册会计师 翁伟

中国注册会计师 胡燕华

报告日期：2005 年 3 月 14 日

关联方资金占用及偿还情况表

单位:万元 币种:人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
浙江富阳百货大楼股份有限公司	参股股东	162.80	0	162.80	0	拆借	资金周转	现金
杭州振丰染整有限公司	控股子公司	18.18	0.03	18.21	0	往来款	资金周转	现金
杭州市广告艺术公司	控股子公司	11.00	0	11.00	0	往来款	资金周转	现金
杭州百大广告公司	控股子公司	3.88	0.07	3.95	0	往来款	资金周转	现金
杭州旅游市场有限公司	控股子公司	0	1,000.00	1,000.00	0	往来款	资金周转	现金
杭州科希盟科技有限公司	联营公司	1.78	0.34	2.12	0	往来款	资金周转	现金

杭州新兰德资产管理有限公司	联营公司	0.18	4,750	4,750.18	0	往来款	资金周 转	现金
杭州新兰德资产管理有限公司	联营公司	0	200	200	0	往来款	资金周 转	现金

杭州新兰德资产管理有限公司占用公司 200 万元资金系占用公司控股子公司杭州百大广告公司的资金

（九）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

经对公司对外担保情况查核，公司严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，控制对外担保事项，截止 2004 年 12 月 31 日，公司及纳入合并会计报表的子公司不存在为控股股东及其他关联方、其他非法人单位、个人提供担保的情况。

百大集团股份有限公司独立董事：王瑞飞、王竞天、许建明、郑勇军

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004 年 3 月 5 日召开四届第十三次会议，会议讨论了《百大集团股份有限公司 2003 年度监事会工作报告》；集团公司财务检查情况。

2、2004 年 3 月 18 日召开四届第十四次会议，会议审议通过了《关于核销二 00 三年度资产损失的议案》、《二 00 三年度财务决算报告》、《二 00 三年年度报告正文》和《二 00 三年年度报告摘要》。

3、2004 年 4 月 23 日召开四届十五次会议，会议审议通过了《二 00 四年第一季度报告》、《2003 年度公司监事会工作报告》。

4、2004 年 7 月 29 日召开四届十六次会议，会议审议通过了《二 00 四年半年度总经理工作报告》。

5、2004 年 10 月 27 日召开四届十七次会议，会议审议通过了《二 00 四年第三季度报告》。

6、2004 年 12 月 28 日召开四届第十八次会议，会议学习了《上海证券交易所股票上市规则》；检查公司 2004 年度有关财务凭证事宜。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会按照有关法律法规进行规范运作，严格执行了股东大会的各项决议。公司制定了较为完善的规章制度和内部控制制度，董事会的决策程序合法；董事和经理在执行公司职务时能够以股东和公司的利益出发，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务、业务和其他重大经营活动进行了监督检查，认真审核了公司有关财务凭证，分析了公司财务状况。经检查，公司财务、经营管理状况良好，公司 2004 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况，浙江天健会计师事务所出具的审计报告是客观、公正、真实、准确的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用情况。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司转让杭州科希盟有限公司股权的交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易公平、合理，决策程序规范，没有损害上市公司利益。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
杭州旅游市场有限公司	全资子公司	1,000	0	0		
杭州新兰德资产管理投资有限公司	联营公司	4,950	0	0		
合计	/	5,950	0	/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元人民币。

杭州新兰德资产管理投资有限公司占用公司 4950 万元中包括该公司占用子公司杭州百大广告公司的 200 万元。

2、其他重大关联交易

详见报告期内投资情况非募集资金项目情况的第五款及委托理财的第三款。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、公司将杭州市湖墅南路 103 号杭州旅游市场 1-4 层房屋及相关设备设施租赁给南方证券有限公司南京分公司，租赁的期限为 2000 年 7 月 20 日至 2012 年 7 月 20 日，租金为 367.20 万元人民币，租金的确定依据是第一至三年 340 万元；第四至六年 367.2 万元；第七至九年 396.6 万元；第十至十二年 428.3 万元。2003 年 6 月，公司同意南方证券有限公司将杭州市湖墅南路 103 号一楼全部和四楼北部部分及辅助用房转租给华夏银行股份有限公司。期限为 2003 年 6 月 1 日至 2010 年 6 月 1 日，租金确定依据为第一至三年 170 万元；第四至六年 183.44 万元；第七年 197.96 万元。

2)、公司将杭州市湖墅南路 103 号二百大一楼东侧约 527 平方米及四楼 1486 平方米场地和相关设施。租赁给广东发展银行杭州分行，租赁的期限为 2001 年 4 月 4 日至 2011 年 4 月 4 日，租金为 164.00 万元人民币，租金的确定依据是第一至四年 180 万元，第五至七年 191 万元，第八至十年 202 万元。[注]

3)、公司将杭州市延安路 546 号百大集团办公楼一楼西侧部分场地及相关设备租赁给杭州市工商银行武林支行，租赁的期限为 2001 年 10 月 8 日至 2011 年 10 月 7 日，租金为 72.00 万元人民币，租金的确定依据是前三年 72 万元，第四至六年 74 万元，最后四年 76 万元。

4)、公司将杭州第二百货大楼一至三层建筑面积为 4,500 平方米的场地和相应设备设施租赁给上海永乐家用电器有限公司，租赁的期限为 2002 年 4 月 6 日至 2012 年 4 月 5 日，租金为 184.80 万元人民币，租金的确定依据是第一、二年为 180 万元，每二年递增 4%。

5)、公司将杭州百货大楼南五楼建筑面积约 2,750 平方米场地和相应设备设施租赁给杭州贝里尼餐饮有限公司，租赁的期限为 2004 年 1 月 6 日至 2012 年 1 月 5 日，租金为 161.89 万元人民币，租金的确定依据是第一至三年 170 万元，第四至六年 176.8 万元，第七、八年 183.9 万元。

[注]2004 年 9 月，因广东发展银行杭州分行搬迁经营场所，公司与广东发展银行杭州分行、浙江合纵通信设备有限公司签订《房屋及设备设施租赁合同》补充协议，同意其将原租用的场地和相关设施转租给浙江合纵通信设备有限公司。广东发展银行杭州分行、浙江合纵通信设备有限公司对租金及滞纳金、违约金、损失赔偿金共同承担支付责任。租赁期限为 2004 年 10 月 1 日至 2011 年 4 月 4 日，租金确定依据为 2004 年 10 月 1 日至 2005 年 4 月 3 日年租金 180 万元；2005 年 4 月 4 日

至 2008 年 4 月 4 日年租金 191 万元；2008 年 4 月 4 日至 2011 年 4 月 3 日年租金 202 万元。本期收到租金 45 万元。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

1)、公司将 50,000,000 元人民币委托金信信托投资股份有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债，委托期限为 2003 年 7 月 31 日至 2004 年 2 月 10 日，约定收益为年收益 2.66%以下，实际收回本金 50,000,000 元人民币，实际获得的收益为 716,722.22 元人民币。

2)、公司将 14,000,000 元人民币委托中国光大银行杭州武林支行进行投资理财，委托理财投资品种是委托贷款，委托期限为 2004 年 1 月 18 日至 2004 年 4 月 30 日，约定收益为年收益 5.31%，实际收回本金 14,000,000 元人民币，实际获得的收益为 185,850.00 元人民币。

3)、公司将 30,000,000 元人民币委托参股股东，杭州工商信托投资股份有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是购买信托产品，其中 1,000 万元用于受让宁波昌达贸易有限公司认购杭州工商信托股份有限公司已购买的《浙江新洲集团有限公司股权投资项目》信托计划的受益权，2,000 万元以信托贷款的方式运用于“兴昌房产贷款项目”。2004 年 8 月，由于“兴昌房产贷款项目”已提前还贷，经本公司确认，杭州工商信托投资股份有限公司将 2,000 万元贷款给北京鼎成房地产开发有限公司，委托期限为 2004 年 4 月 14 日至 2005 年 4 月 14 日，约定收益为预计年收益率为 6%，该事项已于 2004 年 4 月 16 日刊登在《上海证券报》《中国证券报》上。

6、其他重大合同

2003 年 7 月 10 日，公司与浙江省商业财务公司签订借款协议，公司将自有资金 3000 万元借给浙江省商业财务公司，借款期限自 2003 年 7 月 10 日起至 2004 年 7 月 9 日止，借款利率为月利率 1.98%。2003 年 12 月 29 日，浙江省商业财务公司归还借款 1000 万元，剩余 2000 万元及利息于 2004 年 7 月 9 日收回。

公司与浙江省商业财务公司签订的借款协议于 2004 年 7 月 12 日续签，借款金额 1900 万元，借款期限 1 年，借款月利率 1.98%，如提前还款按实际借款天数计付利息；未按期还款，逾期的借款在逾期期间按日利率万分之五计收利息。截止 2004 年 12 月 31 日，浙江省商业财务公司已提前归还 600 万元。

2002 年 5 月，本公司与中国工商银行杭州市武林支行签订《最高额抵押合同》，本公司将杭州百货大楼、杭州大酒店、办公用房和附属用房及相应土地使用权以评估价值 42,870 万元作抵押，在 2002 年 5 月 27 日至 2005 年 5 月 26 日期间取得最高额 30,000 万元的贷款额度。截至 2004 年 12 月 31 日，本公司实际动用贷款额度 2,632.50 万元，用于银行承兑业务担保。上述房屋及建筑物账面原值 156,172,084.34 元、净值 105,408,583.00 元，土地使用权账面净值 25,239,203.85 元。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

2004 年 5 月 28 日，股东大会审议通过《关于授权公司利用自有资金进行短期投资的议案》，同意授权公司经营层利用自有资金进行短期投资，投资规模控制在 15000 万元以内，具体投资品种包括参与增发申购、国债认购、国债逆回购、基金申购、新股申购、购买信托产品等。公司将在保证资金安全性的前提下，综合运用好资金，以获得不低于 6%的预期年收益率。

2004 年公司的短期资金运作如下：

1、公司出资 3000 万元投资湖州市长兴县九龙“山水仙居”项目，该项目于 2005 年 1 月终止，本金已经收回。投入期为 2004 年 3 月 18 日至 2005 年 1 月 15 日，公司共取得 237.5 万元投资收益，年收益 10%。

2、公司出资 3000 万元购买杭州工商信托投资股份有限公司信托产品，预计年收益率 6%，详见公司委托理财第三款。

3、出资 2156.13 万元购买鹏华 50 基金、光大宝德信基金和封闭式基金，由于 2004 年股市不景气，2004 年底按市值共计提投资跌价准备 99.92 万元。详见公司的投资情况-非募集资金投资情况第二、三、四款。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 40 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 12 年审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

中国证监会浙江监管局于 2004 年 7 月 12 日至 7 月 16 日，对公司进行巡检，并于 8 月 19 日发出了浙证监上市字[2004]52 号《关于要求百大集团股份有限公司对巡检问题限期整改的通知》，公司于 8 月 23 日接到“通知”后，给予高度重视。公司董事会对“通知”中提出的问题进行了检查、讨论，并按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》的有关规定，针对检查中发现的问题拟订了整改措施。公司于 2004 年 9 月 13 日召开了四届十六次董事会，审议通过《百大集团股份有限公司关于巡检问题的整改报告》。相关整改报告刊登与 2004 年 9 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

（一）审计报告

审计报告

浙天会审[2005]第 423 号

百大集团股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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

中国注册会计师 朱炳有

中国·杭州

中国注册会计师 翁 伟

中国注册会计师 胡燕华

报告日期：2005 年 3 月 14 日

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注

百大集团股份有限公司

会计报表附注

2004 年度

金额单位:人民币元

一、公司基本情况

百大集团股份有限公司(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浙股[1992]29号文批准,在原杭州百货大楼基础上改制设立,成立于1992年9月30日,原注册名称为杭州百货大楼股份有限公司。1993年10月29日更名为百大集团股份有限公司(杭州),1996年9月19日更名为百大集团股份有限公司,已取得杭州市工商行政管理局注册号为3301001000524的企业法人营业执照。现有注册资本26,970.632万元,折26,970.632万股(每股面值1元),其中已流通股份A股135,339,938股。公司股票已于1994年8月9日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属批发和零售贸易行业。经营范围:商品零售、批发,住宿、餐饮、旅游等服务,进出口业务及房产销售等。

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

(一) 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。

(二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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，按加权平均法计算确定。

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投资类别计提跌价准备。

（八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-3 年的，按其余额的 20%计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 50%计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，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。

（九）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的产成品或商品，为了出售仍然处于生产过程中的在产品，以及将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料（商品）按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；发出库存商品采用先进先出法核算。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

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，按分类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，但对库存商品中的积压时间较长的滞销商品按单个存货项目的成本高于预计售价的差额计提跌价准备。

（十）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。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 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，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。

（十一）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。

（十二）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；2003 年以后新增符合资本化条件的固定资产装修费用，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	4.850-2.771
通用设备	8-28	12.125-3.464
专用设备	5-20	19.400-4.850
运输工具	8-12	12.125-8.083
固定资产装修	5	20.000

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。

（十三）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 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；

(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。

(十四) 借款费用核算方法

1. 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，在符合资本化条件的情况下，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；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位,或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位,纳入合并会计报表的合并范围。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,合并会计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。

(二十) 会计政策和会计估计变更说明

本公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备的比例原为:账龄3年以内(含3年)的,按其余额的5%计提,账龄3年以上的,按其余额的20%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；合并报表范围内公司间的应收款项不计提坏账准备。为稳健核算经营业绩，自 2004 年 1 月 1 日起，坏账准备计提比例变更为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-3 年的，按其余额的 20%计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 50%计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。由于该项会计估计变更，本期增加计提坏账准备 1,287,575.65 元，相应减少本期净利润 1,287,575.65 元。

三、税（费）项

（一）增值税

按 13%、17%的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

（二）消费税

按 5%的税率计缴。

（三）营业税

按 3%、5%的税率计缴。

（四）城市维护建设税

按应交流转税税额的 7%计缴。

（五）教育费附加

按应交流转税税额的 4%计缴。

（六）房产税

自有房屋按房屋原值的 70%的 1.2%计缴，出租房屋按租金收入的 12%计缴。

（七）水利建设基金

按营业收入的 1‰计缴。根据杭州市地方税务局下城税务分局（杭）地税下通字[2005]第 60 号文，本公司 2004 年度水利建设基金减免 80%。

（八）文化事业建设费

按相关营业收入的 3%计缴。

（九）企业所得税

按 33%的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

（一）控股子公司

企业全称	业务性质	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
杭州旅游市场有限公司	旅游业	浙江杭州	5,000,000.00	旅游市场建设	5,000,000.00	100%
杭州百大广告公司	广告业	浙江杭州	500,000.00	广告制作传播	500,000.00	100%
杭州大酒店旅行社有限公司	旅游业	浙江杭州	300,000.00	旅游商业	300,000.00	100%

(二) 合并会计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
期末本期合并会计报表范围未发生变化。

五、利润分配

根据 2005 年 3 月 14 日公司董事会四届十九次会议确定的 2004 年度利润分配预案,按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积, 5%的法定公益金, 每 10 股派发现金股利 0.8 元(含税)。

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 302,744,418.93

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	17,134.93	20,706.51
银行存款	276,790,402.65	265,677,527.49
其他货币资金	25,936,881.35	5,391,301.31
合 计	<u>302,744,418.93</u>	<u>271,089,535.31</u>

(2) 其他说明

期末其他货币资金中有银行承兑汇票保证金954万元。

2. 短期投资 期末数 70,562,079.90

(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	21,561,279.96	999,200.06	20,562,079.90			
其他投资	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合 计	<u>71,561,279.96</u>	<u>999,200.06</u>	<u>70,562,079.90</u>	<u>50,000,000.00</u>		<u>50,000,000.00</u>

(2) 股票、债券、基金投资情况

项 目	期末数	期末市价
光大量化核心基金	11,001,980.00	10,404,572.49
鹏华中国 50 基金	3,000,000.00	2,856,000.00
封闭式基金投资	7,559,299.96	7,301,507.41
小 计	<u>21,561,279.96</u>	<u>20,562,079.90</u>

(3) 短期投资——其他投资

1) 1 年内到期的委托贷款

受托单位	本金	利息	减值准备	期末数
------	----	----	------	-----

杭州工商信托投资股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
小 计	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

2) 占短期投资总额 10%以上 (含 10%) 的其他投资

项 目	投入日期	期末数	所得收益
项目合作	2004.3.31	20,000,000.00	
委托贷款	2004.4.16	20,000,000.00	
委托投资	2004.4.16	10,000,000.00	
小 计		<u>50,000,000.00</u>	

(4) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

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	
基金投资		999,200.06			999,200.06
小 计		<u>999,200.06</u>			<u>999,200.06</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

封闭式基金的期末市价依据《中国证券报》公布的 2004 年 12 月 31 日收盘价, 开放式基金期末市价依据基金管理公司公布的 2004 年 12 月 31 日净值。

(5) 投资变现重大限制的说明

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

(6) 其他说明

1) 2004 年 1 月 17 日, 本公司与中国光大银行杭州武林支行签订《委托贷款合同》, 将公司自有资金 1,400 万元贷给杭州青山湖度假酒店有限公司, 借款期限自 2004 年 1 月 30 日至 2004 年 12 月 20 日止, 年利率 5.31%。本公司实际于 2004 年 4 月 29 日收回本金 1,400 万元和利息 185,850.00 元。

2) 2003 年 7 月 31 日, 本公司与金信信托投资股份有限公司签订国债投资代理合同, 将本公司自有资金 5,000 万元委托金信信托投资股份有限公司代为投资国债, 期限自 2003 年 7 月 31 日起至 2004 年 2 月 10 日止, 年收益率 (含国债分红派息部分) 在 2.66% 以下 (含 2.66%), 金信信托投资股份有限公司不收手续费, 超过 2.66% 的部分全部作为手续费。本公司于 2004 年 2 月 11 日收回上述委托投资本金 5,000 万元和投资收益 716,722.22 元。

3) 经本公司董事会四届十二次会议同意, 2004 年 3 月本公司 (甲方) 与浙江金科房地产开发有限公司 (乙方)、浙江大普集团有限公司 (丙方) 签订《项目合作协议》, 甲方与乙方合作开发长兴县九龙山水仙居项目, 项目总投资 18,000 万元, 其中甲方出资 3,000 万元, 合作期限两年, 甲方每年获得的项目收益应不低于出资金额的 10%, 不足部分由乙方补足, 超出部分归乙方享有。丙方为乙方提供连带担保责任。本公司于 2004 年 3 月 31 日支付上述项目合作款 3,000 万元。鉴于国

家限制别墅建设的政策原因，该项目未能获得立项批准，经公司董事会决议同意，2004年11月30日，本公司与浙江金科房地产开发有限公司签订了《终止项目合作协议书》，于2004年12月31日收回投资款1,000万元，收到投资收益763,889元。2005年1月17日收回投资款2,000万元和投资收益1,611,111元。

4) 2004年4月14日，本公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，本公司将信托资金3,000万元购买杭州工商信托投资股份有限公司信托产品。信托期限为12个月，预计收益率为6%。其中：2,000万元以信托贷款的方式运用于“兴昌房产贷款项目”，2004年8月，由于“兴昌房产贷款项目”已提前还贷，经本公司确认，杭州工商信托投资股份有限公司将2,000万元贷款给北京鼎成房地产开发有限公司；1,000万元用于受让宁波昌达贸易有限公司认购的杭州工商信托股份有限公司已购买的《浙江新洲集团有限公司股权投资项目》信托计划的受益权。本期公司未收到和计提投资收益。

3. 应收票据 期末数 290,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	290,000.00	
合 计	<u>290,000.00</u>	

(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 18,418,242.64

(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	19,387,623.83	88.13	969,381.19	18,418,242.64	30,071,440.01	92.01	1,503,572.00	28,567,868.01
5 年以上	2,610,456.84	11.87	2,610,456.84		2,611,128.96	7.99	2,611,128.96	
合 计	<u>21,998,080.67</u>	<u>100.00</u>	<u>3,579,838.03</u>	<u>18,418,242.64</u>	<u>32,682,568.97</u>	<u>100.00</u>	<u>4,114,700.96</u>	<u>28,567,868.01</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为5,559,675.15元，占应收账款账面余额的25.27%。

(3) 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——外币应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1 年以内	USD 770,993.70	8.2765	6,381,129.36	USD 737,586.25	8.2767	6,104,780.12
5 年以上	USD 282,438.45	8.2765	2,337,601.83	USD 282,438.45	8.2767	2,337,658.32
	HKD 256,515.00	1.0637	272,855.01	HKD 256,515.00	1.0661	273,470.64
小 计			<u>8,991,586.20</u>			<u>8,715,909.08</u>

(5) 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

账龄5年以上应收账款中有应收国外款项282,438.45美元及256,515.00港币, 因账龄较长, 催讨费用高, 收回可能性较小, 本公司已于2002年度全额计提坏账准备。

5. 其他应收款

期末数 15,597,928.02

(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	15,609,821.45	69.75	795,545.73	14,814,275.72	21,996,981.87	65.64	1,099,849.09	20,897,132.78
1-2 年	6,400.00	0.03	1,280.00	5,120.00	414,040.37	1.24	20,702.03	393,338.34
2-3 年	26,840.37	0.12	5,368.07	21,472.30	1,576,419.88	4.71	78,820.99	1,497,598.89
3-4 年	1,514,120.00	6.77	757,060.00	757,060.00	3,784,572.55	11.29	3,784,572.55	
4-5 年	1,181,214.82	5.28	1,181,214.82		2,457,968.75	7.33	993,913.75	1,464,055.00
5 年以上	4,041,337.52	18.05	4,041,337.52		3,280,468.52	9.79	3,060,810.12	219,658.40
合 计	<u>22,379,734.16</u>	<u>100.00</u>	<u>6,781,806.14</u>	<u>15,597,928.02</u>	<u>33,510,451.94</u>	<u>100.00</u>	<u>9,038,668.53</u>	<u>24,471,783.41</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	账面余额	款项性质及内容
浙江省商业财务公司	13,198,726.00	借款
赵峰及杭州长虹服装有限公司	3,005,895.52	逾期预付款
小 计	<u>16,204,621.52</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 19,775,541.92 元, 占其他应收款账面余额的 88.36%。

(4) 无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的, 计提比例及理由的说明

应收赵峰及杭州长虹服装有限公司 3,005,895.52 元, 账龄 5 年以上, 本公司已于以前年度起诉并胜诉, 但因赵峰及该公司暂无能力偿付, 2001 年达成执行和解协议, 赵峰应当偿付本公司的执行款项总额为 309.83 万元(包括货款、案件受理费和执行费), 自 2001 年 4 月开始每月偿还本公司 1.5 万元直至款项全部偿清为止。但截至 2002 年 12 月 31 日, 本公司仅收到赵峰归还款项 60,604.48 元, 故对应收款项账面余额全额计提坏账准备。本期该余额未发生变动。

应收杭州八方物资联营公司 1,197,061.82 元, 其中账龄 4-5 年的 1,181,214.82 元, 账龄 1 年以内的 15,847.00 元, 本期全额计提坏账准备。其中: a. 账龄 4-5 年的 1,002,770.00 元已于以前年度全额计提坏账准备。2004 年 11 月 9 日 杭州市西湖区人民法院下达[2004]杭西民二初字第 1534 号民事判决书, 判决杭州八方物资联营公司支付本公司欠款 1,167,369.00 元, 并于判决生效之日起十日内付清, 截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司未收到杭州八方物资联营公司归还的欠款。基于

稳健原则，本期继续全额计提坏账准备；b. 债务重组等转入 178,444.82 元、代垫诉讼费 15,847.00 元，本期全额计提坏账准备。

(6) 其他说明

本公司以前年度已对应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司款项中按债务重组协议可能豁免的 627,900.00 元全额计提坏账准备。本期该公司履行债务重组协议并享受减免，相应转销坏账准备。详见本会计报表附注八（二）2（1）之说明。

以前年度已对应收北京科希盟科技产业中心 2,600,000.00 元全额计提坏账准备，本期经债务重组转销坏账准备。详见本会计报表附注十二（一）2 之说明。

以前年度已对应收杭州振丰染整有限公司 181,802.55 元全额计提坏账准备，本期收回 3,547.73 元，余额 178,254.82 元经债务重组转作应收杭州八方物资联营公司。详见本会计报表附注十二（一）1 之说明。

6. 预付账款 期末数 39,060,529.17

(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	39,060,529.17	100.00	29,392,545.98	100.00
合 计	<u>39,060,529.17</u>	<u>100.00</u>	<u>29,392,545.98</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

7. 应收补贴款 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税		6,438,954.92
合 计		<u>6,438,954.92</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税款系根据浙江省国家税务局《浙江省生产企业出口货物“免、抵、退”税管理办法实施意见（试行）》（浙国税进[2002]21 号）的有关规定，将经本公司申报并经杭州市国家税务局征收管理局审核同意的应收出口退税款，自“应交税金—应交增值税”转入“应收补贴款”。

8. 存货 期末数 15,581.717.88

(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

库存材料	953,741.75	953,741.75	897,935.15	897,935.15
库存商品	14,627,976.13	14,627,976.13	7,242,712.70	7,242,712.70
开发产品				
合 计	<u>15,581,717.88</u>	<u>15,581,717.88</u>	<u>8,140,647.85</u>	<u>8,140,647.85</u>

(2) 本期存货的取得均为外购。

(3) 本公司期末受托代销商品5,633,426.23元，与代销商品款金额一致。

(4) 存货跌价准备

期末不存在由于存货遭受毁损、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高于可变现净值的情况，无需计提存货跌价准备。

9. 待摊费用

期末数 3,328.00

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	3,328.00	45,544.00	预付2005年度保险费
低值易耗品		406,827.81	
合 计	<u>3,328.00</u>	<u>452,371.81</u>	

10. 一年内到期的长期债权投资

期末数 30,000,000.00

(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
其他债权投资	30,000,000.00		30,000,000.00			
合 计	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>			

(2) 一年内到期的长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期 日	初始投 资成本	本期 利息	累计应收或 已收利息	期末数
浙江水泥有限公司	6%	2005.7	30,000,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	30,000,000.00
小 计			<u>30,000,000.00</u>	<u>1,800,000.00</u>	<u>1,800,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

2) 其他债权投资减值准备

期末长期债权投资账面不存在可收回金额低于账面价值的情况，无需计提长期债权投资减值准备。

3) 对浙江水泥有限公司的投资情况详见本会计报表附注八(二)2(2)之说明。

11. 长期股权投资

期末数 19,910,949.73

(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				2,768,850.15	2,768,850.15	
对联营企业投资	6,889,039.89		6,889,039.89	9,402,932.22	499,920.26	8,903,011.96
其他股权投资	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	14,557,700.00		14,557,700.00
合 计	<u>20,445,366.36</u>	<u>534,416.63</u>	<u>19,910,949.73</u>	<u>26,729,482.37</u>	<u>3,268,770.41</u>	<u>23,460,711.96</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州新兰德资产管理投资有限公司	28%	5年	8,400,000.00	-1,510,960.11			6,889,039.89
小 计			<u>8,400,000.00</u>	<u>-1,510,960.11</u>			<u>6,889,039.89</u>

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
杭州新兰德资产管理投资有限公司	5,599,814.64		1,289,225.25				6,889,039.89
杭州天都大酒店有限公司	2,944,196.47	-3,000,000.00	55,803.53				
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15	-2,768,850.15					
杭州科希盟科技有限公司	858,921.11	-3,450,000.00	2,591,078.89				
小 计	<u>12,171,782.37</u>	<u>-9,218,850.15</u>	<u>3,936,107.67</u>				<u>6,889,039.89</u>

2) 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说明

本公司被投资单位不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江百大有加利商贸有限公司	20%	长期	6,000,000.00			6,000,000.00
杭州市商业银行	1.67%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00
浙江晶鑫实业有限公司	25%	15年	1,250,000.00			1,250,000.00
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	10%	长期	2,127,700.00		1,063,850.00	1,063,850.00
天津华联商厦股份有限公司	0.043%	长期	180,000.00			180,000.00
杭州天都大酒店有限公司	30%	14年		62,476.47		62,476.47
小 计			<u>14,557,700.00</u>	<u>62,476.47</u>	<u>1,063,850.00</u>	<u>13,556,326.47</u>

2) 投资额占被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上,但采用成本法核算的情况说明

对浙江百大有加利商贸有限公司持股比例虽占20%，但根据股东会决议按每年8%固定回报；对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占25%，但无重大影响；故对该两单位的投资均按成本法核算。

对杭州天都大酒店有限公司持股比例虽占30%，但由于自2004年10月起对外承包，故自承包之日起按成本法核算。

(4) 长期投资减值准备

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	
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15			2,768,850.15	
杭州科希盟科技有限公司	499,920.26			499,920.26	
浙江晶鑫实业有限公司		534,416.63			534,416.63
小 计	<u>3,268,770.41</u>	<u>534,416.63</u>		<u>3,268,770.41</u>	<u>534,416.63</u>

2) 计提原因说明

本期对浙江晶鑫实业有限公司其他股东收回出资可能形成的损失部分，按持股比例计提减值准备。

12. 长期债权投资

期末数 0.00

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
其他债权投资				30,000,000.00		30,000,000.00
合 计				<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>

期初其他债权投资已于期末转至“一年内到期的长期债权投资”反映。

13. 固定资产原价

期末数 518,526,627.12

(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	359,022,625.05	12,600,180.89	210,570.84	371,412,235.10
通用设备	99,656,363.00	2,761,666.28	3,568,293.25	98,849,736.03
专用设备	30,522,805.54	6,351,671.03	358,194.14	36,516,282.43
运输工具	4,752,424.86		199,000.00	4,553,424.86
固定资产装修	4,331,682.48	2,863,266.22		7,194,948.70
合 计	<u>498,285,900.93</u>	<u>24,576,784.42</u>	<u>4,336,058.23</u>	<u>518,526,627.12</u>

(2) 本期增加包括从在建工程完工转入19,916,442.13元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产3,804,349.75元，报废固定资产531,708.48元。

(4) 融资租入固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-----	------	------	------	------

运输工具	290,200.00	281,494.00	8,706.00
小 计	<u>290,200.00</u>	<u>281,494.00</u>	<u>8,706.00</u>

(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	77,817,643.28	13,831,132.78		63,986,510.50
通用设备	23,755,528.69	9,181,579.73		14,573,948.96
专用设备	4,302,496.11	896,754.18		3,405,741.93
小 计	<u>105,875,668.08</u>	<u>23,909,466.69</u>		<u>81,966,201.39</u>

(6) 暂时闲置固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	210,000.00	50,904.00	152,796.00	6,300.00
通用设备	369,825.52	200,083.46	158,647.29	11,094.77
专用设备	144,861.00	94,510.73	46,004.44	4,345.83
小 计	<u>724,686.52</u>	<u>345,498.19</u>	<u>357,447.73</u>	<u>21,740.60</u>

(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
通用设备	4,550,252.89	4,413,745.30		136,507.59
专用设备	3,649,798.41	3,540,304.46		109,493.95
运输工具	1,842,697.50	1,787,416.57		55,280.93
小 计	<u>10,042,748.80</u>	<u>9,741,466.33</u>		<u>301,282.47</u>

(8) 固定资产用于债务担保情况详见本会计报表附注九之说明。

(9) 房屋建筑物中，原值63,815,153.60元的百货大楼南楼因验收问题尚未办妥房屋产权证；原值12,898,720.08元的丁桥仓库因其土地在原签订合同时就属于租用性质，未能办理房屋产权证；原值2,895,000.00元的天都大酒店房屋因规划原因未办妥房屋产权证。

14. 累计折旧			期末数	157,934,584.15
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	78,594,246.95	10,362,403.15	26,797.31	88,929,852.79
通用设备	36,871,474.88	6,268,533.82	2,961,065.35	40,178,943.35
专用设备	21,483,192.81	3,168,381.29	319,410.80	24,332,163.30
运输工具	3,317,822.68	274,540.63	91,924.40	3,500,438.91
固定资产装修		993,185.80		993,185.80
合 计	<u>140,266,737.32</u>	<u>21,067,044.69</u>	<u>3,399,197.86</u>	<u>157,934,584.15</u>

15. 固定资产净值 期末数 360,592,042.97

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	282,482,382.31	280,428,378.10
通用设备	58,670,792.68	62,784,888.12
专用设备	12,184,119.13	9,039,612.73
运输工具	1,052,985.95	1,434,602.18
固定资产装修	6,201,762.90	4,331,682.48
合 计	<u>360,592,042.97</u>	<u>358,019,163.61</u>

16. 固定资产减值准备 期末数 367,927.66

(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	152,796.00				152,796.00
通用设备	490,942.21		321,814.99		169,127.22
专用设备	71,447.90		25,443.46		46,004.44
合 计	<u>715,186.11</u>		<u>347,258.45</u>		<u>367,927.66</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因及本期变动说明

本期因部分固定资产报损，相应转出固定资产减值准备347,258.45元。

17. 在建工程 期末数 1,442,356.57

(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
南楼加层工程				7,176,126.12		7,176,126.12
南楼立体车库工程				902,880.00		902,880.00
大酒店四星级改造	102,130.67		102,130.67			
消控中心改造工程	523,364.40		523,364.40			
零星工程	816,861.50		816,861.50	615,949.50		615,949.50
合 计	<u>1,442,356.57</u>		<u>1,442,356.57</u>	<u>8,694,955.62</u>		<u>8,694,955.62</u>

(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
南楼加层工程	7,176,126.12	5,005,687.35	12,181,813.47			自筹	1152万	105.74%
南楼立体车库工程	902,880.00	3,312,170.00	4,215,050.00			自筹	402万	104.85%
大酒店四星级改造		3,418,447.33	3,316,316.66		102,130.67	自筹	840万	40.70%
消控中心改造工程		523,364.40			523,364.40	自筹	70万	74.77%

零星工程	615,949.50	404,174.00	203,262.00	816,861.50	其他
合 计	<u>8,694,955.62</u>	<u>12,663,843.08</u>	<u>19,916,442.13</u>	<u>1,442,356.57</u>	

(3) 在建工程减值准备情况

期末在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

18. 无形资产

期末数 40,722,404.71

(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
延安路262-264号地块土地使用权	25,239,203.85		25,239,203.85	26,117,860.65		26,117,860.65
半道红巷1号土地使用权	8,226,054.76		8,226,054.76	8,475,329.08		8,475,329.08
湖墅南路35号土地使用权	5,039,332.30		5,039,332.30	5,188,028.02		5,188,028.02
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	1,844,481.60		1,844,481.60	1,907,006.40		1,907,006.40
商友管理软件系统	373,332.20		373,332.20	597,333.24		597,333.24
合 计	<u>40,722,404.71</u>		<u>40,722,404.71</u>	<u>42,285,557.39</u>		<u>42,285,557.39</u>

(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
延安路262-264号地块土地使用权	购入	35,146,268.00	26,117,860.65			878,656.80	25,239,203.85	9,907,064.15	340-348个月
半道红巷1号土地使用权	购入	9,970,975.00	8,475,329.08			249,274.32	8,226,054.76	1,744,920.24	396个月
湖墅南路35号土地使用权	购入	6,642,143.70	5,188,028.02			148,695.72	5,039,332.30	1,602,811.40	338-482个月
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	购入	2,500,992.00	1,907,006.40			62,524.80	1,844,481.60	656,510.40	354个月
商友管理软件系统	购入	1,120,000.00	597,333.24			224,001.04	373,332.20	746,667.80	20个月
合 计		<u>55,380,378.70</u>	<u>42,285,557.39</u>			<u>1,563,152.68</u>	<u>40,722,404.71</u>	<u>14,657,973.99</u>	

(3) 无形资产减值准备

期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

(4) 无形资产用于债务担保情况详见本会计报表附注九之说明。

19. 长期待摊费用

期末数 17,077,866.33

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	其他转出	期末数	累计摊销数	剩余摊销期限
装修费	30,469,291.25	17,391,780.01		3,529,879.44		13,861,900.57	16,607,390.68	12-80个月
丁桥仓库土地租赁费	2,046,660.00	1,720,169.00		29,238.00		1,690,931.00	355,729.00	694个月
商居大厦委托出租中介费	1,500,000.00	1,104,166.54		125,000.04		979,166.50	520,833.50	94个月
大酒店室外地坪	1,063,163.00	620,178.50		74,310.24		545,868.26	517,294.74	23个月

合 计	<u>35,079,114.25</u>	<u>20,836,294.05</u>	<u>3,758,427.72</u>	<u>17,077,866.33</u>	<u>18,001,247.92</u>
-----	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------

20. 其他长期资产 期末数 100,000.00

项 目	期末数	期初数
质保金	100,000.00	100,000.00
合 计	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>

系本公司子公司杭州大酒店旅行社有限公司根据有关规定向杭州市旅游局缴纳的质保金。

21. 应付票据 期末数 51,300,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	51,300,000.00	49,050,000.00
合 计	<u>51,300,000.00</u>	<u>49,050,000.00</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东票据。

22. 应付账款 期末数 99,141,366.49

(1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄3年以上的大额应付账款。

23. 预收账款 期末数 38,566,130.29

(1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

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	55,514.70	8.2765	459,467.41			
小 计	<u>55,514.70</u>		<u>459,467.41</u>			

(3) 账龄1年以上的预收账款均系零星货款,正在清理中。

24. 应付工资 期末数 11,499,900.00

期末应付工资余额均系按工效挂钩政策计提但尚未发放的2004年度工资余额。

25. 应付股利 期末数 1,931,713.10

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
-------	-----	-----

社会法人股股东	1,931,713.10	2,570,484.99
合 计	<u>1,931,713.10</u>	<u>2,570,484.99</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

应付股利主要系应付未付以前年度股利。

26. 应交税金 期末数 9,872,328.83

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	6,637,894.90	1,730,903.73	详见本会计报表附注三(一)之说明
营业税	236,820.71	215,362.54	按3%、5%的税率计缴
消费税	410,917.30	377,854.52	按5%的税率计缴
城市维护建设税	613,373.14	556,881.74	按应交流转税税额的7%计缴
企业所得税	1,917,247.44	7,702,627.62	按33%的税率计缴
房产税	11,564.02	2,247,817.98	详见本会计报表附注三(六)之说明
代扣代缴个人所得税	44,511.32	3,480,168.33	按适用税率扣缴
合 计	<u>9,872,328.83</u>	<u>16,311,616.46</u>	

27. 其他应交款 期末数 350,759.08

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	350,498.93	318,218.04	按应交流转税税额的4%计缴
水利建设基金	260.15	5,499.35	详见本会计报表附注三(七)之说明
合 计	<u>350,759.08</u>	<u>323,717.39</u>	

28. 其他应付款 期末数 19,343,110.88

(1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(2) 无账龄3年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质及内容的说明

单位名称	款项内容	期末数
职工教育经费	职工教育经费	3,298,702.90
杭州百货大楼供货商质量保证金	保证金	2,396,065.18
小 计		<u>5,694,768.08</u>

29. 专项应付款 期末数 1,200,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

国家拨入的专门用途拨款	1,200,000.00
合 计	<u>1,200,000.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

根据杭州市财政局、杭州市贸易局联合下发的杭财企二[2004]783号文,2004年9月本公司收到杭州市财政局拨入的北四楼、南五楼加层改造项目财政资助资金90万元;根据杭州市财政局、杭州市贸易局联合下发的杭财企二[2004]1092号、杭贸政[2004]185号文,2004年12月本公司收到由杭州市财政局拨入的立体车库、楼层改造项目财政补助资金30万元。根据杭州市贸易局、杭州市财政局联合下发的杭贸政[2004]26号、杭财企二[2004]198号文,上述款项在“专项应付款”中核算,以后视企业对地方政府贡献情况再行结算处理。

30. 股本

期末数 269,706,320.00

项 目			期初数	本期增减变动（+、-）					期末数
				送股	配股	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	80,730,000						80,730,000
		境内法人持有股份							
		外资法人持有股份							
		其他							
	2. 募集法人股		53,636,382					53,636,382	
	3. 内部职工股								
	4. 社会公众受让转配股								
	尚未流通股份合计		134,366,382					134,366,382	
（二） 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股		135,339,938					135,339,938	
	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		135,339,938					135,339,938	
（三）股份总数			269,706,320					269,706,320	

31. 资本公积

期末数 318,266,905.42

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	273,214,363.49			273,214,363.49
国家扶持资金	21,978,628.25			21,978,628.25
资产评估增值准备	23,073,913.68			23,073,913.68
合 计	<u>318,266,905.42</u>			<u>318,266,905.42</u>

32. 盈余公积 期末数 80,817,734.52

(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	48,174,444.58	2,635,727.84		50,810,172.42
法定公益金	22,264,376.95	1,317,863.92		23,582,240.87
任意盈余公积	6,314,266.33			6,314,266.33
国家扶持资金	111,054.90			111,054.90
合 计	<u>76,864,142.76</u>	<u>3,953,591.76</u>		<u>80,817,734.52</u>

(2) 盈余公积增减变动说明

本年法定盈余公积和法定公益金增加系根据公司董事会确定的 2004 年度利润分配预案, 按 2004 年度实现净利润 26,357,278.41 元提取 10%的法定盈余公积 2,635,727.84 元、5%的法定公益金 1,317,863.92 元。

33. 未分配利润 期末数 24,393,212.43

(1) 明细情况

期初数	18,171,904.98
加:本期增加	26,357,278.41
减:本期减少	20,135,970.96
期末数	<u>24,393,212.43</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入。

本期减少系根据公司董事会确定的 2004 年度利润分配预案, 按 2004 年度实现净利润 26,357,278.41 元提取 10%的法定盈余公积、5%的法定公益金计 3,953,591.76 元, 以及根据公司 2003 年度股东大会确定的 2003 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税)计 16,182,379.20 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 21,576,505.60 元。根据 2005 年 3 月 14 日本公司董事会四届十九次会议通过的 2004 年度利润分配预案, 决定分配现金股利 21,576,505.60 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(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 1,194,879,481.72/1,042,795,614.60

(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	1,162,749,001.97	1,066,957,834.55
旅游服务业务	32,130,479.75	46,876,778.00
房地产销售业		3,746,520.00
小 计	<u>1,194,879,481.72</u>	<u>1,117,581,132.55</u>
抵 销		
合 计	<u>1,194,879,481.72</u>	<u>1,117,581,132.55</u>

主营业务成本

商品销售业务	1,036,576,936.56	949,919,363.96
旅游服务业务	6,218,678.04	19,675,132.27
房地产销售业务		3,163,728.00
小 计	<u>1,042,795,614.60</u>	<u>972,758,224.23</u>
抵 销		
合 计	<u>1,042,795,614.60</u>	<u>972,758,224.23</u>

(2) 地区分部

主营业务收入

内销收入	1,118,924,403.07	1,059,221,892.23
外销收入	75,955,078.65	58,359,240.32
小 计	<u>1,194,879,481.72</u>	<u>1,117,581,132.55</u>
抵 销		
合 计	<u>1,194,879,481.72</u>	<u>1,117,581,132.55</u>

主营业务成本

内销收入	972,896,352.21	919,159,417.47
外销收入	69,899,262.39	53,598,806.76
小 计	<u>1,042,795,614.60</u>	<u>972,758,224.23</u>
抵 销		
合 计	<u>1,042,795,614.60</u>	<u>972,758,224.23</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 37,653,684.80 元，占公司全部主营业务收入的 3.15%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 9,975,074.08

项 目	本期数	上年同期数
营业税	1,459,019.46	1,399,459.13
消费税	4,388,858.14	3,316,039.71

城市维护建设税	2,626,397.74	2,608,835.75
教育费附加	1,500,798.74	1,499,239.45
合 计	<u>9,975,074.08</u>	<u>8,823,574.04</u>

上述税金及附加的计缴标准详见本会计报表附注三相关项目之说明。

3. 其他业务利润 本期数 23,465,220.14

(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
租赁业务	11,135,619.51	695,618.10	10,440,001.41	11,516,902.89	858,200.87	10,658,702.02
场地费收入	8,846,408.35	2,626,106.03	6,220,302.32	7,704,420.81	427,595.39	7,276,825.42
仓储业务	3,284,867.78	164,914.01	3,119,953.77	2,924,926.15	139,205.29	2,785,720.86
管理服务	2,959,356.48	239,709.31	2,719,647.17	3,244,517.03	320,356.51	2,924,160.52
暂借款利息	816,613.30	45,322.04	771,291.26	413,399.63	22,943.68	390,455.95
修理修配业	222,150.50	29,361.78	192,788.72	325,328.27	18,089.54	307,238.73
其他业务	1,500.00	264.51	1,235.49	29,621.48	550.56	29,070.92
合 计	<u>27,266,515.92</u>	<u>3,801,295.78</u>	<u>23,465,220.14</u>	<u>26,159,116.26</u>	<u>1,786,941.84</u>	<u>24,372,174.42</u>

(2) 占报告期利润总额 10%以上 (含 10%) 的项目的情况说明

租赁业务收入主要系本公司出租杭州市延安路 546 号办公楼一楼西侧部分及杭州百货大楼南五楼、杭州第二百货大楼一至三楼、杭州市湖墅南路 103 号旅游市场 1-4 层等房屋及相关设备设施取得的租金收入，详见本会计报表附注十二（三）之说明。

场地费收入主要系杭州百货大楼广场促销场地费等收入。

4. 财务费用 本期数 1,729,478.81

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减:利息收入	3,269,469.75	1,819,965.43
汇兑损失	124,058.18	149,111.85
其 他	4,874,890.38	4,268,541.80
合 计	<u>1,729,478.81</u>	<u>2,597,688.22</u>

其他主要系银行按刷卡消费金额的一定比例收取的手续费。

5. 投资收益 本期数 4,097,643.39

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	1,671,405.68	5,052,457.99

成本法核算的被投资单位分配来的利润	1,230,000.00	1,000,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	1,133,907.55	-3,053,406.35
股权投资转让收益	-604,073.41	5,073,828.62
其他长期债权投资收益	1,700,100.00	
股权投资差额摊销		-76,143.13
计提或转出的短期、长期投资减值准备	1,735,153.72	-2,089,572.33
子公司清算损失	-2,768,850.15	-382,486.78
合 计	<u>4,097,643.39</u>	<u>5,524,678.02</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

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 160,448.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息	160,448.00	251,314.00
合 计	<u>160,448.00</u>	<u>251,314.00</u>

(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

出口贴息系根据杭州市对外经济贸易委员会、杭州市财政局杭外经贸财[2001]288号、杭财企[2001]430号文的规定，由杭州市财政局拨付的一般贸易出口贴息。

7. 营业外收入 本期数 304,117.60

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	60,283.94	403,206.46
罚款收入	75,328.30	4,940.00
其他	168,505.36	207,154.08
合 计	<u>304,117.60</u>	<u>615,300.54</u>

8. 营业外支出 本期数 9,828,596.34

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
经济补偿金支出	5,255,828.73	

债务重组损失	3,162,900.00	
处置固定资产净损失	709,278.36	2,232,706.42
罚款支出	606,022.68	61,135.14
水利建设基金	230,988.47	-498,584.07
捐赠支出	147,035.90	171,750.00
计提或转出的固定资产减值准备	-347,258.45	
其他	63,800.65	16,300.00
合 计	<u>9,828,596.34</u>	<u>1,983,307.49</u>

(2) 其他说明

经济补偿金支出 5,255,828.73 元系本公司本期对原用工制度进行改革，对部分职工解除劳动合同，相应给予的经济补偿金。

债务重组损失说明详见本会计报表附注十二（一）。

(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
杭州新兰德资产管理投资有限公司暂借款收回	49,501,803.17
浙江省商业财务公司暂借款收回	26,000,000.00
小 计	<u>75,501,803.17</u>

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
杭州新兰德资产管理投资有限公司暂借款	49,500,000.00
浙江省商业财务公司暂借款	19,000,000.00
小 计	<u>68,500,000.00</u>

其他主要系管理费用、营业费用中付现支出。

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
银行存款利息收入	3,269,469.75
固定资产项目补助资金	1,200,000.00
小 计	<u>4,469,469.75</u>

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 18,027,792.64

(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	18,976,623.83	87.91	948,831.19	18,027,792.64	30,015,440.01	92.00	1,500,772.00	28,514,668.01
5 年以上	2,610,456.84	12.09	2,610,456.84		2,611,128.96	8.00	2,611,128.96	
合 计	<u>21,587,080.67</u>	<u>100.00</u>	<u>3,559,288.03</u>	<u>18,027,792.64</u>	<u>32,626,568.97</u>	<u>100.00</u>	<u>4,111,900.96</u>	<u>28,514,668.01</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为5,559,675.15元,占应收账款账面余额的25.75%。

(3) 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——外币应收账款

注释同本会计报表附注六(一)4(4)。

(5) 本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的,计提比例及理由的说明

注释同本会计报表附注六(一)4(5)。

2. 其他应收款

期末数 15,597,928.02

(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	15,609,821.45	69.75	795,545.73	14,814,275.72	22,035,798.12	65.68	1,099,849.09	20,935,949.03
1-2 年	6,400.00	0.03	1,280.00	5,120.00	414,040.37	1.23	20,702.03	393,338.34
2-3 年	26,840.37	0.12	5,368.07	21,472.30	1,576,419.88	4.70	78,820.99	1,497,598.89
3-4 年	1,514,120.00	6.77	757,060.00	757,060.00	3,784,572.55	11.28	3,784,572.55	
4-5 年	1,181,214.82	5.28	1,181,214.82		2,457,968.75	7.33	993,913.75	1,464,055.00
5 年以上	4,041,337.52	18.05	4,041,337.52		3,280,468.52	9.78	3,060,810.12	219,658.40
合 计	<u>22,379,734.16</u>	<u>100.00</u>	<u>6,781,806.14</u>	<u>15,597,928.02</u>	<u>33,549,268.19</u>	<u>100.00</u>	<u>9,038,668.53</u>	<u>24,510,599.66</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	账面余额	款项性质及内容
浙江省商业财务公司	13,198,726.00	借款
赵峰及杭州长虹服装有限公司	3,005,895.52	逾期预付款
小 计	<u>16,204,621.52</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 19,775,541.92 元,占其他应收款账面余额的 88.36%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的,计提比例及理由的说明

注释同本会计报表附注六（一）5（5）。

（6）其他说明

注释同本会计报表附注六（一）5（6）。

3. 一年内到期的长期债权投资

期末数 30,000,000.00

注释同本会计报表附注六（一）10。

4. 长期股权投资

期末数 24,076,912.85

（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	4,165,963.12		4,165,963.12	8,063,525.50	2,768,850.15	5,294,675.35
对联营企业投资	6,889,039.89		6,889,039.89	9,402,932.22	499,920.26	8,903,011.96
其他股权投资	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	14,557,700.00		14,557,700.00
合 计	<u>24,611,329.48</u>	<u>534,416.63</u>	<u>24,076,912.85</u>	<u>32,024,157.72</u>	<u>3,268,770.41</u>	<u>28,755,387.31</u>

（2）权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
杭州旅游市场有限公司	80%	长期	3,227,009.49	-567,928.42			2,659,081.07
杭州百大广告公司	100%	长期	500,000.00	800,992.95			1,300,992.95
杭州大酒店旅行社有限公司	66.67%	长期	200,000.00	5,889.10			205,889.10
杭州新兰德资产管理投资有限公司	28%	5年	8,400,000.00	-1,510,960.11			6,889,039.89
小 计			<u>12,327,009.49</u>	<u>-1,272,006.48</u>			<u>11,055,003.01</u>

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
杭州旅游市场有限公司	2,549,473.09		109,607.98				2,659,081.07
杭州百大广告公司	2,546,653.11		493,994.99	1,739,655.15			1,300,992.95
杭州大酒店旅行社有限公司	198,549.15		7,339.95				205,889.10
杭州新兰德资产管理投资有限公司	5,599,814.64		1,289,225.25				6,889,039.89
杭州天都大酒店有限公司	2,944,196.47	-3,000,000.00	55,803.53				
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15	-2,768,850.15					
杭州科希盟科技有限公司	858,921.11	-3,450,000.00	2,591,078.89				
小 计	<u>17,466,457.72</u>	<u>-9,218,850.15</u>	<u>4,547,050.59</u>	<u>1,739,655.15</u>			<u>11,055,003.01</u>

2) 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说明

本公司被投资单位不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

（3）成本法核算的长期股权投资

注释同本会计报表附注六（一）11（3）。

(4) 长期投资减值准备

注释同本会计报表附注六(一)11(4)。

5. 长期债权投资

期末数 0.00

注释同本会计报表附注六(一)12。

(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 1,189,514,285.48

(1) 明细情况

1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	1,162,749,001.97	1,066,729,346.39
旅游饮服业务	26,765,283.51	26,527,526.22
房地产销售业务		3,746,520.00
合 计	<u>1,189,514,285.48</u>	<u>1,097,003,392.61</u>

2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
内销收入	1,113,559,206.83	1,038,644,152.29
外销收入	75,955,078.65	58,359,240.32
合 计	<u>1,189,514,285.48</u>	<u>1,097,003,392.61</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 37,653,684.80 元, 占公司全部主营业务收入的 3.17%。

2. 主营业务成本

本期数 1,038,244,852.11

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	1,036,576,936.56	949,818,745.52
旅游饮服业务	1,667,915.55	3,974,418.95
房地产销售业务		3,163,728.00
合 计	<u>1,038,244,852.11</u>	<u>956,956,892.47</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
内销收入	968,345,589.72	903,358,085.71
外销收入	69,899,262.39	53,598,806.76
合 计	<u>1,038,244,852.11</u>	<u>956,956,892.47</u>

3. 投资收益 本期数 4,564,726.18

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	1,527,545.55	5,032,118.11
成本法核算的被投资单位分配来的利润	1,230,000.00	1,000,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	1,744,850.47	-3,806,630.06
股权投资转让收益	-604,073.41	5,073,828.62
其他长期债权投资收益	1,700,100.00	
股权投资差额摊销		-74,021.13
计提的短期、长期投资减值准备	1,735,153.72	-1,839,572.33
子公司清算损失	-2,768,850.15	-382,486.78
合 计	<u>4,564,726.18</u>	<u>5,003,236.43</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、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

企业名称	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
杭州旅游市场有限公司	杭州湖墅南路 103#	旅游市场建设经营	子公司	有限责任公司	董伟平
杭州百大广告公司	杭州市延安路 546#	广告业务	子公司	股份制	董伟平
杭州大酒店旅行社有限公司	杭州市延安路 546#	旅游、商业	子公司	有限责任公司	林鲁宁
杭州振丰染整有限公司	杭州市半山镇金家堰村	纺织染色、整理	子公司	有限责任公司	王问梅
杭州市广告艺术公司	杭州市延安路 260#	广告制作、传播	子公司	有限责任公司	李锦荣

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州旅游市场有限公司	500 万			500 万
杭州百大广告公司	50 万			50 万

杭州大酒店旅行社有限公司	30 万			30 万
杭州振丰染整有限公司	60 万美元		60 万美元	
杭州市广告艺术公司	100 万		100 万	

(3) 存在控制关系的关联方所持股份变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
杭州旅游市场有限公司	500 万	100					500 万[注 1]	100
杭州百大广告公司	50 万	100					50 万	100
杭州大酒店旅行社有限公司	30 万	100					30 万[注 2]	100
杭州振丰染整有限公司	276.89 万	55			276.89 万	55		
杭州市广告艺术公司	100 万	100			100 万	100		

注 1：包括本公司直接投资 400 万元，通过子公司杭州百大广告公司间接投资 100 万元。

注 2：包括本公司直接投资 20 万元，通过子公司杭州百大广告公司间接投资 10 万元。

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
杭州新兰德资产管理投资有限公司	联营企业
杭州天都大酒店有限公司	联营企业
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	参股企业
杭州工商信托投资股份有限公司	大股东下属企业

(二) 关联方交易情况

1. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	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
其他应收款				
浙江省富阳百货大楼有限公司		1,627,968.75		4.86
杭州振丰染整有限公司		181,802.55		0.54
杭州市广告艺术公司		110,002.63		0.33
杭州科希盟科技有限公司		17,823.11		0.05
杭州新兰德资产管理投资有限公司		1,803.17		0.01
小 计		1,939,400.21		5.79

2. 其他关联方交易

(1) 2001年初本公司应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司借款本金及利息5,943,968.75元。2002年1月15日,本公司与该公司签订还款协议书,约定浙江省富阳百货大楼股份有限公司在若在2002年1月底前还款2,000,000元,减免316,000元,在2004年底还款达到5,000,000元,再减免627,900元。本期浙江省富阳百货大楼股份有限公司归还借款1,000,000元,由于截至2004年12月31日该公司已累计归还借款5,000,000元,故按协议本期减免627,900元。

(2) 2003年7月31日本公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订《“浙江水泥有限公司股权投资项目”集合资金信托计划资金信托合同》,本公司将信托资金3,000万元投资于浙江水泥有限公司,信托期限为2年。本期收到杭州工商信托股份有限公司分配的“浙江水泥有限公司股权投资项目”收益180万元。

(3) 2004年4月14日,本公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》,本公司将信托资金3,000万元购买杭州工商信托投资股份有限公司信托产品。信托期限为12个月,预计年收益率为6%。其中:1,000万元用于受让宁波昌达贸易有限公司认购的杭州工商信托股份有限公司已购买的《浙江新洲集团有限公司股权投资项目》信托计划的受益权;2,000万元以信托贷款的方式运用于“兴昌房产贷款项目”,2004年8月,由于“兴昌房产贷款项目”已提前还贷,经本公司确认,杭州工商信托投资股份有限公司将2,000万元贷款给北京鼎成房地产开发有限公司。本期公司未收到和计提投资收益。

(4) 本期本公司与杭州新兰德资产管理投资有限公司发生往来4,750万元,期末已全额收回;杭州百大广告公司与杭州新兰德资产管理投资有限公司发生往来200万元,期末已全额收回。

(5) 本期本公司收到杭州天都大酒店有限公司支付的房屋及设备租金15万元。

(6) 关键管理人员报酬

2004年度公司共有关键管理人员5人,其中,在本公司领取报酬5人,全年报酬总额171.93万元。2003年度公司共有关键管理人员6人,其中,在本公司领取报酬6人,全年报酬总额180.50万元。关键管理人员报酬具体如下:

2004 年度			
报酬档次	20-30 万元	30-40 万元	40 万元以上
人数	2	1	2
2003 年度			
报酬档次	20-30 万元	30-40 万元	40 万元以上
人数	4	1	1

九、或有事项

2002年5月，本公司与中国工商银行杭州市武林支行签订《最高额抵押合同》，本公司将杭州百货大楼、杭州大酒店、办公用房和附属用房及相应土地使用权以评估价值42,870万元作抵押，在2002年5月27日至2005年5月26日期间取得最高额30,000万元的贷款额度。截至2004年12月31日，本公司实际动用贷款额度2,632.50万元，用于银行承兑业务担保。上述房屋及建筑物账面原值156,172,084.34元、净值105,408,583.00元，土地使用权账面净值25,239,203.85元。

十、承诺事项

2004年5月28日，本公司2003年度股东大会审议通过《关于授权公司利用自有资金进行短期投资的议案》，同意授权公司经营层利用自有资金进行短期投资，投资规模控制在15,000万元以内，具体投资品种包括参与增发申购、国债认购、国债逆回购、基金申购、新股申购、购买信托产品等。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 本公司与浙江金科房地产开发有限公司合作开发长兴县九龙山水仙居项目，截至2004年12月31日的出资款2,000万元已于2005年1月17日收回，并于同日收到投资收益1,611,111元。

(二) 2004年3月14日，本公司董事会四届十九次会议通过2004年度利润分配预案，每10股派发现金股利0.8元（含税）。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组

1. 2004年6月7日，本公司与杭州振丰染整有限公司签订协议书，杭州振丰染整有限公司将其应收杭州八方物资联营公司的债权496,330.59元弥补对本公司的欠款178,254.82元。

2. 2002年7月本公司与北京科希盟科技产业中心签订《股权质押及托管协议》，北京科希盟科技产业中心将其所持有的杭州科希盟有限公司26%的股权作为向本公司借款260万元的质押，并将该股权委托本公司管理，股权托管后，该股权的收益和损失由本公司享受和承担。2004年3月，北京科希盟科技产业中心、温德阳、本公司、杭州汽轮机股份有限公司、杭州市高科技投资有限公司签订《杭州科希盟科技有限公司股权转让协议书》，北京科希盟科技产业中心将其持有的杭州科希盟科技有限公司26%股权以65,000元转让给温德阳。2004年5月，本公司与北京科希盟科技产业中心签订《协议书》，北京科希盟科技产业中心的上述股权转让所得全部归本公司所有，股权转让完成后，本公司与北京科希盟科技产业中心的债权债务同时终止。本公司已于本期收到股权转让款65,000元，并确认债务重组损失2,535,000元。

3. 应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司款项本期减免627,900元，详见本会计报表附注八

(二) 2(1)之说明。

（二）对外投资事项

1. 2004 年 3 月，本公司与温德阳、杭州汽轮机股份有限公司、北京科希盟科技产业中心、杭州市高科技投资有限公司签订《杭州科希盟科技有限公司股权转让协议书》，本公司将持有的杭州科希盟科技有限公司 34.5%的股权以 86,250 元的价格转让给温德阳先生。本期公司已收到上述股权转让款，确认转让损失 604,073.41 元。杭州科希盟科技有限公司已于 2004 年 12 月 28 日办妥工商变更登记手续。

2. 2000 年 12 月，本公司与杭州东方建筑装饰工程有限公司签订《合资经营合同》，共同出资建立杭州天都大酒店有限公司，出资总额 1,000 万元，其中注册资本 35 万元，资本公积 965 万元。本公司出资 300 万元，占 30%，其中现金 10.5 万元、房屋作价 289.5 万元。但因房屋办证、过户手续一直未办妥，2004 年 9 月 29 日，本公司与杭州东方建筑装饰工程有限公司、钱瑜炎签订补充协议，同意原作价出资的房屋改为租赁给杭州天都大酒店有限公司经营使用，租赁期限与公司经营期限一致，并将公司整体承包给钱瑜炎经营管理，时间从 2004 年 10 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本公司已将收回的房屋记入固定资产并相应减少长期股权投资成本 2,895,000 元。

3. 2004 年 6 月 28 日，本公司董事会四届十四次会议决议，同意本公司对浙江省富阳百货大楼股份有限公司的投资由 2,127,700 元减少到 1,063,850 元，持有的股份由 200 万元减少至 100 万股。本期公司已收到上述减资款 1,063,850 元。浙江省富阳百货大楼股份有限公司于 2004 年 11 月 16 日办妥工商变更登记手续，变更后注册资本 1,000 万元，本公司出资 100 万元，占注册资本的 10%。

4. 本公司原子公司杭州振丰染整有限公司于 2004 年 10 月 8 日被杭州市工商行政管理局吊销营业执照，本期经公司董事会决议同意核销该项长期投资；原子公司杭州市广告艺术公司于 2004 年 11 月 29 日办妥工商注销登记手续。

5. 2004 年 5 月 8 日，百大集团股份有限公司杭州百货大楼家电分公司在杭州市工商行政管理局登记成立，取得注册号为 3301001705373 的营业执照。

（三）重大租赁合同

租赁期间	承租方	标的	年租金	本期确认 场租费收入
2000/7/20- 2012/7/20 其中：转租	南方证券有 限公司南京 分公司	杭州市湖墅南路 103 号杭州 旅游市场 1-4 层房屋及相关 设备设施	第一至三年 340 万元；第四至 六年 367.2 万元；第七至九年 396.6 万元；第十至十二年 428.3 万元。	367.2 万元
2003/6/1- 2010/6/1	华夏银行股 份有限公司 杭州分行	杭州市湖墅南路 103 号一楼 全部和四楼北部部分及辅助 用房	第一至三年 170 万元；第四至 六年 183.44 万元；第七年 197.96 万元。	

2001/4/4- 2011/4/4	广东发展银行杭州分行	杭州市湖墅南路 103 号二百大一楼东侧约 527 平方米及四楼 1,486 平方米场地和相关设施。	第一至四年 180 万元，第五至七年 191 万元，第八至十年 202 万元。	164 万元 [注]
2004/10/1- 2011/4/4	浙江合纵通信设备有限公司	杭州市湖墅南路 103 号二百大一楼东侧约 527 平方米及四楼 1,486 平方米场地和相关设施。	至 2005 年 4 月 3 日年租金 180 万元，2005 年 4 月 4 日至 2008 年 4 月 4 日年租金 191 万元；2008 年 4 月 4 日至 2011 年 4 月 3 日年租金 202 万元。	45 万元 [注]
2001/10/8- 2011/10/7	杭州市工商银行武林支行	杭州市延安路 546 号百大集团办公楼一楼西侧部分场地及相关设备	前三年 72 万元，第四至六年 74 万元，最后四年 76 万元。	72 万元
2002/4/6- 2012/4/5	上海永乐家用电器有限公司	杭州第二百货大楼一至三层建筑面积为 4,500 平方米的场地和相应设备设施	第一、二年为 180 万元，每二年递增 4%。	184.8 万元
2004/1/6- 2012/1/5	杭州贝里尼餐饮有限公司	杭州百货大楼南五楼建筑面积约 2,750 平方米场地和相应设备设施	第一至三年 170 万元，第四至六年 176.8 万元，第七、八年 183.9 万元。	161.89 万元

注：2004 年 9 月，本公司与广东发展银行杭州分行、浙江合纵通信设备有限公司签订《房屋及设备设施租赁合同》补充协议，因广东发展银行杭州分行搬迁经营场所，本公司同意其将原租用的场地和相关设施转租给浙江合纵通信设备有限公司。广东发展银行杭州分行、浙江合纵通信设备有限公司对租金及滞纳金、违约金、损失赔偿金共同承担支付责任。

（四）杭州东方世纪餐饮娱乐有限公司原租赁本公司杭州大酒店五、六楼、多功能厅场地及设备设施，租期 1999 年 6 月 1 日至 2009 年 5 月 31 日。因该公司经营不佳，不能按约支付租金，本公司考虑到持续经营需要，经 2004 年 10 月 27 日浙江省杭州市中级人民法院[2004]杭民一初字第 165 号民事调解书调解，本公司给付事实租赁方杭州粤海餐饮娱乐有限公司 158 万元，杭州大酒店五、六楼内的所有装修、设备、设施均归本公司所有，交接手续已于当日办妥。本期本公司已付清款项并将固定资产和低值易耗品入账。

（五）2004 年 5 月，本公司杭州百货大楼家电分公司（甲方）与杭州景福百货有限公司（乙方）签订《合作协议书》，合作商场的经营位置为杭州湖墅南路 488 号乙方四楼，经营面积 1,700 平方米，经营品种为大小家电、电讯、通讯、电脑等商品，对外名称为“杭州百大家电·景福连锁店”，合作时间 2004 年 5 月 1 日至 2006 年 4 月 30 日，合作商场的销售指标为 3,300 万元/年，按销售 0.5%提管理费，合作期内在产生利润的前提下，40%分配给甲方，60%分配给乙方。本期双方尚未结算。

(六)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的信息披露规范问答第1号----非经常性损益》(2004年修订)的规定,本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+,损失为-):

项 目	2004 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-4,021,917.98
各种形式的政府补贴	160,448.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	771,291.26
短期投资损益(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	1,671,405.68
其他长期债权投资收益	1,700,100.00
各项非经常性营业外收入、支出	-6,059,842.77
债务重组损益	-3,162,900.00
小 计	-8,941,415.81
减:企业所得税影响数(减少以“-”表示)	-2,597,998.72
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	0.00
非经常性损益净额	-6,343,417.09

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、董事兼常务副总经理、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、公司报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：董伟平

百大集团股份有限公司

2005年3月14日

资 产 负 债 表

2004年12月31日

编制单位：百大集团股份有限公司

会企01表
单位：人民币元

资 产	注 释 号	行 次	期末数		期初数		负债和股东权益	注 释 号	行 次	期末数		期初数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并	母公司	合并
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	299,099,479.30	302,744,418.93	266,006,047.37	271,089,535.31	短期借款		68				
短期投资	2	2	70,562,079.90	70,562,079.90	50,000,000.00	50,000,000.00	应付票据	21	69	51,300,000.00	51,300,000.00	49,050,000.00	49,050,000.00
应收票据	3	3	290,000.00	290,000.00			应付账款	22	70	99,141,366.49	99,141,366.49	91,023,188.01	91,023,188.01
应收股利		4					预收账款	23	71	38,566,130.29	38,566,130.29	33,645,524.60	33,645,524.60
应收利息		5					应付工资	24	72	11,499,900.00	11,499,900.00	5,936,300.00	5,936,300.00
应收账款	4	6	18,027,792.64	18,418,242.64	28,514,668.01	28,567,868.01	应付福利费		73	5,346,456.15	5,346,456.15	2,742,657.93	2,742,657.93
其他应收款	5	7	15,597,928.02	15,597,928.02	24,510,599.66	24,471,783.41	应付股利	25	74	1,931,713.10	1,931,713.10	2,570,484.99	2,570,484.99
预付账款	6	8	39,060,529.17	39,060,529.17	29,392,545.98	29,392,545.98	应交税金	26	75	9,820,995.87	9,872,328.83	16,295,159.84	16,311,616.46
应收补贴款	7	9			6,438,954.92	6,438,954.92	其他应付款	27	80	350,600.21	350,759.08	318,321.87	323,717.39
存货	8	10	15,581,717.88	15,581,717.88	8,140,647.85	8,140,647.85	其他应付款	28	81	19,323,588.98	19,343,110.88	16,609,919.37	16,622,441.27
待摊费用	9	11		3,328.00	447,707.81	452,371.81	预提费用		82				
一年内到期的长期债权投资	10	21	30,000,000.00	30,000,000.00			预计负债		83				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债		86				
流动资产合计		31	488,219,526.91	492,258,244.54	413,451,171.60	418,553,707.29	其他流动负债		90				
							其他流动负债合计		100	237,280,751.09	237,351,764.82	218,191,556.61	218,225,930.65
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	11	32	24,076,912.85	19,910,949.73	28,755,387.31	23,460,711.96	长期借款		101				
长期债权投资	12	34			30,000,000.00	30,000,000.00	应付债券		102				
长期投资合计		38	24,076,912.85	19,910,949.73	58,755,387.31	53,460,711.96	长期应付款		103				
其中：合并价差							专项应付款	29	106	1,200,000.00	1,200,000.00		
其中：股权投资差额							其他长期负债		108				
固定资产：							长期负债合计		110	1,200,000.00	1,200,000.00		
固定资产原价	13	39	518,293,832.12	518,526,627.12	498,053,105.93	498,285,900.93	递延税项：						
减：累计折旧	14	40	157,800,048.37	157,934,584.15	140,160,456.02	140,266,737.32	递延税款贷项		111				
固定资产净值	15	41	360,493,783.75	360,592,042.97	357,892,649.91	358,019,163.61	负债合计		114	238,480,751.09	238,551,764.82	218,191,556.61	218,225,930.65
减：固定资产减值准备	16	42	367,927.66	367,927.66	715,186.11	715,186.11	少数股东权益						
固定资产净额		43	360,125,856.09	360,224,115.31	357,177,463.80	357,303,977.50	股东权益：						
工程物资		44					股本	30	115	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
在建工程	17	45	1,442,356.57	1,442,356.57	8,694,955.62	8,694,955.62	减：已归还投资		116				
固定资产清理		46					股本净额		117	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
固定资产合计		50	361,568,212.66	361,666,471.88	365,872,419.42	365,998,933.12	资本公积	31	118	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42
无形资产及其他资产：							盈余公积	32	119	80,817,734.52	80,817,734.52	76,864,142.76	76,864,142.76
无形资产	18	51	40,722,404.71	40,722,404.71	42,285,557.39	42,285,557.39	其中：法定公益金	32	120	23,582,240.87	23,582,240.87	22,264,376.95	22,264,376.95
长期待摊费用	19	52	17,077,866.33	17,077,866.33	20,836,294.05	20,836,294.05	未分配利润	33	122	24,393,212.43	24,393,212.43	18,171,904.98	18,171,904.98
其他长期资产	20	53		100,000.00		100,000.00	其中：拟分配现金股利	33	128	21,576,505.60	21,576,505.60	16,182,379.20	16,182,379.20
无形资产及其他资产合计		60	57,800,271.04	57,900,271.04	63,121,851.44	63,221,851.44	股东权益合计		129	693,184,172.37	693,184,172.37	683,009,273.16	683,009,273.16
递延税项：							负债和股东权益总计		135	931,664,923.46	931,735,937.19	901,200,829.77	901,235,203.81
递延税款借项		61											
资产总计		67	931,664,923.46	931,735,937.19	901,200,829.77	901,235,203.81							

法定代表人：董伟平

主管会计工作的负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲

利润及利润分配表

2004年度

会企02表
单位：人民币元

编制单位：百大集团股份有限公司

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	1,189,514,285.48	1,194,879,481.72	1,097,003,392.61	1,117,581,132.55
减：主营业务成本	1	4	1,038,244,852.11	1,042,795,614.60	956,956,892.47	972,758,224.23
主营业务税金及附加	2	5	9,924,028.91	9,975,074.08	8,522,083.77	8,823,574.04
二、主营业务利润		10	141,345,404.46	142,108,793.04	131,524,416.37	135,999,334.28
加：其他业务利润	3	11	23,465,220.14	23,465,220.14	24,167,644.56	24,372,174.42
减：营业费用		14	45,495,883.64	45,495,883.64	40,357,132.79	43,116,182.04
管理费用		15	75,139,871.03	75,227,164.12	80,732,049.60	83,036,796.14
财务费用	4	16	1,766,329.13	1,729,478.81	2,779,782.96	2,597,688.22
三、营业利润		18	42,408,540.80	43,121,486.61	31,823,095.58	31,620,842.30
加：投资收益	5	19	4,564,726.18	4,097,643.39	5,003,236.43	5,524,678.02
补贴收入	6	22	160,448.00	160,448.00	251,314.00	251,314.00
营业外收入	7	23	304,117.60	304,117.60	615,300.54	615,300.54
减：营业外支出	8	25	9,821,786.47	9,828,596.34	1,830,982.85	1,983,307.49
四、利润总额		27	37,616,046.11	37,855,099.26	35,861,963.70	36,028,827.37
减：所得税		28	11,258,767.70	11,497,820.85	14,571,469.25	14,836,739.81
少数股东损益		29				-98,406.89
五、净利润		30	26,357,278.41	26,357,278.41	21,290,494.45	21,290,494.45
加：年初未分配利润		31	18,171,904.98	18,171,904.98	35,136,806.30	35,136,806.30
其他转入		32				
六、可供分配利润		33	44,529,183.39	44,529,183.39	56,427,300.75	56,427,300.75
减：提取法定盈余公积		35	2,635,727.84	2,635,727.84	2,129,049.45	2,129,049.45
提取法定公益金		36	1,317,863.92	1,317,863.92	1,064,524.72	1,064,524.72
提取职工奖励及福利基金		37				
提取储备基金		38				
提取企业发展基金		39				
利润归还投资		40				
七、可供投资者分配的利润		41	40,575,591.63	40,575,591.63	53,233,726.58	53,233,726.58
减：应付优先股股利		42				
提取任意盈余公积		43				
应付普通股股利		44	16,182,379.20	16,182,379.20	35,061,821.60	35,061,821.60
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	24,393,212.43	24,393,212.43	18,171,904.98	18,171,904.98

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-3,372,923.56	-3,372,923.56	4,691,341.84	4,691,341.84
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	-1,287,575.65	-1,287,575.65		
5.债务重组损失	3,162,900.00	3,162,900.00		
6.其他				

法定代表人：董伟平

主管会计工作的负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲

现金流量表

2004年度

编制单位：百大集团股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	注释号	行次	母 公 司	合 并	补充资料	行次	母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：					1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1	1,389,876,499.60	1,394,886,695.84	净利润	57	26,357,278.41	26,357,278.41
收到的税费返还		3	18,817,642.16	18,817,642.16	加：少数股东损益	58		
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	117,787,907.14	109,756,090.89	计提的资产减值准备	59	-4,891,887.49	-4,874,137.49
现金流入小计		9	1,526,482,048.90	1,523,460,428.89	固定资产折旧	60	21,038,790.21	21,067,044.69
购买商品、接受劳务支付的现金		10	1,206,214,519.01	1,210,765,281.50	无形资产摊销	61	1,563,152.68	1,563,152.68
支付给职工以及为职工支付的现金		12	38,281,393.87	38,281,393.87	长期待摊费用摊销	62	3,758,427.72	3,758,427.72
支付的各项税费		13	66,205,636.05	66,499,278.63	待摊费用减少(减：增加)	63	447,707.81	449,043.81
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	143,082,368.52	135,096,334.45	预提费用增加(减：减少)	64		
现金流出小计		20	1,453,783,917.45	1,450,642,288.45	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	648,994.42	648,994.42
经营活动产生的现金流量净额		21	72,698,131.45	72,818,140.44	固定资产报废损失	66		
二、投资活动产生的现金流量：					财务费用	67	-3,232,232.03	-3,269,469.75
收回投资所收到的现金		22	75,150,100.00	75,293,960.13	投资损失(减：收益)	68	-2,829,572.46	-2,362,489.67
其中：出售子公司所收到的现金		23			递延税款贷项(减：借项)	69		
取得投资收益所收到的现金		24	6,197,300.70	4,457,645.55	存货的减少(减：增加)	70	-7,441,070.03	-7,441,070.03
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		25	287,865.95	287,865.95	经营性应收项目的减少(减：增加)	71	18,689,994.06	18,296,177.81
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	4,432,232.03	4,469,469.75	经营性应付项目的增加(减：减少)	72	18,588,548.15	18,625,187.84
现金流入小计		29	86,067,498.68	84,508,941.38	其 他	73		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	14,429,185.37	14,429,185.37	经营活动产生的现金流量净额	75	72,698,131.45	72,818,140.44
投资所支付的现金		31	95,561,279.96	95,561,279.96				
其中：购买子公司所支付的现金		32						
支付的其他与投资活动有关的现金		35						
现金流出小计		36	109,990,465.33	109,990,465.33				
投资活动产生的现金流量净额		37	-23,922,966.65	-25,481,523.95				
三、筹资活动产生的现金流量：					2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
吸收投资所收到的现金		38			债务转为资本	76		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		39			一年内到期的可转换公司债券	77		
取得借款所收到的现金		40			融资租入固定资产	78		
收到的其他与筹资活动有关的现金		43						
现金流入小计		44						
偿还债务所支付的现金		45						
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		46	15,681,732.87	15,681,732.87				
其中：子公司支付少数股东的股利		47						
支付的其他与筹资活动有关的现金		51						
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52						
现金流出小计		53	15,681,732.87	15,681,732.87				
筹资活动产生的现金流量净额		54	-15,681,732.87	-15,681,732.87				
四、汇率变动对现金的影响额		55						
五、现金及现金等价物净增加额		56	33,093,431.93	31,654,883.62				

法定代表人：董伟平

主管会计工作的负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲

资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额		本年增加数		本年转回数		年末余额	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、坏账准备合计	13,150,569.49	13,153,369.49			2,809,475.32	2,791,725.32	10,341,094.17	10,361,644.17
其中：应收账款	4,111,900.96	4,114,700.96			552,612.93	534,862.93	3,559,288.03	3,579,838.03
其他应收款	9,038,668.53	9,038,668.53			2,256,862.39	2,256,862.39	6,781,806.14	6,781,806.14
二、短期投资跌价准备合计			999,200.06	999,200.06			999,200.06	999,200.06
其中：基金投资			999,200.06	999,200.06			999,200.06	999,200.06
债券投资								
三、存货跌价准备合计								
其中：库存商品								
原材料								
四、长期投资减值准备合计	3,268,770.41	3,268,770.41	534,416.63	534,416.63	3,268,770.41	3,268,770.41	534,416.63	534,416.63
其中：长期股权投资	3,268,770.41	3,268,770.41	534,416.63	534,416.63	3,268,770.41	3,268,770.41	534,416.63	534,416.63
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计	715,186.11	715,186.11			347,258.45	347,258.45	367,927.66	367,927.66
其中：房屋、建筑物	152,796.00	152,796.00					152,796.00	152,796.00
机器设备	562,390.11	562,390.11			347,258.45	347,258.45	215,131.66	215,131.66
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：董伟平

主管会计工作的负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲