

百大集团股份有限公司

BAI DA GROUP CO., LTD.

2004 年半年度报告

二零零四年七月

重要提示

本公司董事会及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。

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。

公司负责人董事长兼总经理董伟平女士、主管会计工作负责人董事兼常务副总经理李锦荣先生、会计机构负责人财务部经理谢芳玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

董事长：董伟平

目 录

一、	公司基本情况	2
二、	股本变动和主要股东持股情况	4
三、	董事、监事、高级管理人员情况	5
四、	管理层讨论与分析	5
五、	重要事项	7
六、	财务报告	11

一、公司基本情况

(一) 公司简况

- 1、公司法定中文名称：百大集团股份有限公司
公司法定英文名称：BAI DA GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：BAI DA GROUP
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：百大集团
股票代码：600865
- 3、公司注册及办公地址：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>
- 4、公司法定代表人：董伟平
- 5、公司董事会秘书：何美云
证券事务代表：徐强
联系地址：公司董事会办公室
联系电话：0571-85109129
传真：0571-85150586
电子信箱：Hemeiyun007@sina.com
联系地址：公司董事会办公室
联系电话：0571-85823016
传真：0571-85150586
电子信箱：xuqi ang11@hotmail.com
- 6、公司信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司定期报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、企业法人营业执照注册号：3301001000524
税务登记号：330193143044537
公司聘请的会计师事务所：浙江天健会计师事务所
地址：浙江杭州文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 楼

(二) 公司报告期主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：元

	2004年6月30日	2003年12月31日	增减幅度(%)
流动资产	368,141,748.67	418,553,707.29	-12.04
流动负债	191,767,702.98	218,225,930.65	-12.12
总资产	876,545,980.70	901,235,203.81	-2.74
股东权益(不含少数股东权益)	684,778,277.72	683,009,273.16	0.26
每股净资产	2.54	2.53	0.40
调整后的每股净资产	2.47	2.45	0.82
	2004年1-6月	2003年1-6月	增减幅度(%)
净利润	17,951,383.76	14,291,216.82	25.61
扣除非经常性损益后的净利润	18,064,477.85	14,531,732.23	24.31
每股收益	0.067	0.053	26.42
净资产收益率	2.62	2.11	0.51
经营活动产生的现金流量净额	-20,970,355.29	37,920,453.81	

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
补贴收入	79,685.00
短期投资收益	20,394.00
委托投资收益	892,257.54
对非金融企业收取资金占用费	4,927.74
处置长期股权投资损益	-272,750.85
营业外收支净额(损失以“-”号填列)	-895,120.18
减:所得税影响数(减少以“-”号填列)	-57,512.66
少数股东损益(损失以“-”号填列)	
合计	-113,094.09

3、利润分配表附表的财务指标

项目	净资产收益率%		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
报告期利润				
主营业务利润	11.33	11.25	0.29	0.29
营业利润	3.64	3.61	0.09	0.09
净利润	2.62	2.60	0.067	0.067
扣除非经常性损益后的净利润	2.64	2.62	0.067	0.067

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 截止 2004 年 6 月 30 日，公司股东总数为 64070 名。

(三) 截止 2004 年 6 月 30 日，公司前十名股东情况：

股东名称 (全称)	年度内 增减 (股)	年末持股 数量 (股)	比例 (%)	股份类别	质押或 冻结股 份数量	股东性质
杭州市投资控股有限公司		80,730,000	29.93	未流通	无	国家股
杭州市股权交流中心		10,038,015	3.72	未流通	无	法人股
杭州企业产权交易所		8,283,288	3.07	未流通	无	法人股
杭州工商信托投资股份 有限公司		4,040,000	1.50	已流通 3,929,942 股 未流通 110,058 股	无	流通股 3,929,942 股 法人股 110,058 股
浙江泰丰控股集团有限公司		3,900,000	1.45	未流通	无	法人股
浙江东海石油实业有限公司		2,925,000	1.08	未流通	无	法人股
杭州联华华商集团有限公司		2,120,750	0.79	已流通 200,000 股 未流通 1,920,750 股	未知	流通股 200,000 股 法人股 1,920,750 股
浙江省第三建筑工程公司		1,950,000	0.72	未流通	无	法人股
杭州商学院		1,462,500	0.54	未流通	无	法人股
杭州商业资产经营 (有限) 公司		1,213,875	0.45	未流通	无	法人股

备注：1、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；

2、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。

(四) 报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

(五) 2004年6月30日在册的公司前十名流通股股东情况

股东名称(全称)	年末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
杭州工商信托投资有限公司	3929942	A
冷雪	538832	A
张利明	472353	A
吕锡彬	466900	A
陈红发	443690	A
夏波	410000	A
曹兴江	395457	A
许伟忠	340000	A
刘波	337150	A
裕阳基金	335900	A
前十名流通股股东关联关系的说明		公司未知上述股东是否存在关联关系。

三、董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。
- (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

四、管理层讨论与分析

(一) 管理层对公司财务报告及重大事项的讨论与分析

2003年12月底杭州百货大楼北四楼装修改造完成,该层主要经营休闲运动商品和儿童用品;2004年1月,杭州百货大楼南楼加层改造完成,增加建筑面积2750平方米,该层主要经营餐饮和电玩娱乐。上述两个项目的完成,增加了商场的经营面积,有利于商品布局的调整和品牌的引进。

(二) 报告期内主要经营情况

1、主营业务范围及其经营情况

公司主要从事零售百货业、旅游服务业、进出口贸易;公司1-6月实现营业收入5.85亿元,利润总额2634.14万元。其中:

- (1) 占主营业务收入或主营业务利润10%以上(含10%)的行业

	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增 减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
百货业	569,686,430.80	500,451,680.99	12.15	6.29	7.48	-0.97
旅游服务业	14,850,329.23	2,177,606.31	85.34	-12.04	-61.19	18.57

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增 减(%)
国内	556,594,892.61	4.74
国外	27,941,867.42	10.80
合计	584,536,760.03	5.02

2、报告期内公司盈利能力发生重大变化的原因：

报告期内公司旅游服务业毛利率同比增加 18.57%，主要是旅游服务业中的酒店业收入较去年同期增加（去年同期旅游业受到了“非典”的影响），而酒店业成本相对固定。

3、报告期内对净利润产生重大影响的其他经营业务 单位：元

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
场租费收入	9,355,886.58	52.12

场租费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、杭州大酒店五至六楼及多功能厅、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，以及出租停车场及室外场地等的租金收入。场租费收入产生的损益因费用无法分割，仅扣除相应的营业税金支出。

4、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

5、经营中存在的问题与困难

杭州市电力供应紧张，市电力局要求公司用电额度降到原来的三分之二，对公司的日常经营产生了一定的负面影响。公司面对限电困难，采取后勤让给一线和照明让给空调的办法进行了用电调度，保证商场和酒店等经营场所的用电需要。

（三）报告期内投资情况

1、报告期内公司无募集资金使用情况。

2、报告期内公司非募集资金投资情况。

（1）2004年3月公司出资3000万元投资浙江省湖州市长兴县九龙“山水仙居”房地产项目，投资期限两年，预计年收益率10%。详见2004年3月20日的《上海证券报》、《中国证券报》。

（2）2004年4月14日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》，公司出资3000万元购买杭州工商信托投资股份有限公司的信托产品，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”。信托期限为12个月，预计年收益率为6%。本期公司未收到和计提投资收益。

（3）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夹层甩顶等项目投资546.83万元。

（4）2004年4月公司购买了300万份鹏华中国50基金，截止2004年6月30日，该基金的净值为0.984元/份。

五 重要事项

（一）公司治理情况

1、公司根据中国证监会《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）修改了公司章程。下半年公司将《董事会议事规则》相应内容做修改。

2、公司尚未设立董事会审计委员会和提名委员会，争取在下半年度设立上述两个委员会并制定相应的工作细则。

3、公司尚未建立子公司管理制度，对子公司管理方面还存在着不足，公司将在下半年建立相应的制度，规范子公司管理。

（二）报告期内公司利润分配方案及执行情况

1、公司2004年5月28日召开的2003年度股东大会审议通过了2003年度利润分配方案：以2003年12月31日总股本269,706,320股为基数，向全体股东每10

股派发现金红利0.60元（含税）。公司于2004年6月28日刊登分红派息公告，派发股息的股权登记日为2004年7月1日，除息日为2004年7月2日，现金红利的发放日为2004年7月8日。

2、公司中期无拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

（三）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

（四）报告期内公司重大资产收购、出售或处置情况。

2004年6月29日，公司与温德阳先生签订《杭州科希盟科技有限公司股权转让协议书》，同意将持有的杭州科希盟科技有限公司（以下简称“杭州科希盟”）34.5%的股权以86,250元的价格转让给温德阳先生。报告期公司已收到上述股权转让款，并确认转让损失272,750.85元，杭州科希盟科技有限公司相关工商变更登记手续尚在办理之中。

（五）报告期内发生重大关联交易事项。

- 1、公司无因购销商品、提供劳务发生的关联交易
- 2、公司无因资产、股权转让发生的关联交易
- 3、公司与关联方发生重大债权、债务或担保事项

报告期公司其他应收款中与杭州旅游市场有限公司累计发生往来 1000 万元，收回 1000 万元；与杭州新兰德资产管理投资有限公司累计发生往来 2800 万元，收回 2800 万元。

- 4、公司发生的其他重大关联交易事项

见报告期内的投资情况第 2 条第（2）款内容。

（六）重大合同

1、报告期内，公司发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（1）公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

（2）其他公司托管、承包、租赁本公司资产情况：

签订时间	承租方	标的	租期	年租金	本期确认 场租费收入
1999/5/31	杭州东方世纪 餐饮娱乐有限 公司	杭州大酒店五、六楼、 多功能厅场地及设备设 施	10 年	前三年为 200 万元，第四 年起逐年递增 5%。	0[注]
2000/7/20	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	12 年	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。	183.6 万元
2001/4/4	广东发展银行 杭州分行	杭州第二百货大楼部分 场地和相应的设备设施	10 年	第一至四年 180 万元，第 五至七年 191 万元，第八 至十年 202 万元。	90 万元
2001/10/8	杭州市工商银 行武林支行	杭州市延安路 546 号本 公司办公楼一楼西侧部 分场地及相关设备	10 年	前三年 72 万元，第四至六 年 74 万元，最后四年 76 万元。	36 万元
2002/4/2	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	10 年	第一、二年为 180 万元， 每二年递增 4%。	91.6 万元
2004/2/2	杭州贝里尼餐 饮有限公司	杭州百货大楼南五楼营 业场地和相关设备、设 施	8 年	首期房屋及设备年租金总 额为 170 万元，租金每隔 三年递增一次，递增率为 4%。	85 万元

注：见会计报表附注九（二）之说明。

2、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

（1）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。

（2）2004 年 1 月 18 日，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，委托期限为 1 年，年收益率 5.31%。公司于 4 月 30 日收回本金，并收到利息 175,535.32 元。

（3）2004 年 4 月 14 日公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订 3000 万

元《资金信托合同》，详见报告期内投资情况第2条第(2)款内容。

(七) 报告期内公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

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。

(八) 控股股东及其子公司无占用公司资金的总体情况。

(九) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行《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》情况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6月30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。

(十) 公司本期财务报告未经审计，没有变更会计师事务所。

(十一) 其他重大信息

2002年5月，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》，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，取得最高额30,000万元的贷款额度。截至2004年6月30日，公司实际动用贷款额度3636万元，用于银行承兑业务担保。上述房屋及建筑物帐面净值为108,482,469.84元，土地使用权帐面净值25,678,532.25元。

六 财务报告（未经审计）

会计报表（附后）

会计报表附注

（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，由原杭州百货大楼发起设立，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

对发生的外币经济业务，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。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄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。

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。房地产开发产品按实际成本入账，发出开发产品采用分批实际法核算。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。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下,或虽占 20%或 20%以上,但不具有重大影响的,按成本法核算;投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响的,采用权益法核算;投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)且拥有实际控制权的,采用权益法核算,并合并会计报表。

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,按实际委托贷款的金额入账。

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

3. 期末,按委托贷款本金与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于委托贷款本金的

差额，计提委托贷款减值准备。

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(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. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

(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

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

三、税（费）项

（一）增值税

按 4%、13%、17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策。

（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。

(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%
杭州振丰染整有限公司	纺织业	浙江杭州	5,034,273.00	纺织染色整理	2,768,850.15	55%
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%

本公司子公司杭州振丰染整有限公司于 1995 年成立，由于外方资金至今未能完全到位，公司一直无法正常开展生产经营活动。2002 年 5 月 10 日，该公司董事会作出决议终止经营并进行清算。至 2004 年 6 月 30 日已办妥该公司税务注销登记手续，工商注销登记手续正在办理中。故本期仍未纳入合并会计报表范围。该公司相关财务数据如下：

报表项目	流动资产	固定资产	在建工程	长期待摊费用	流动负债	所有者权益
2004.06.30	27,086.92			3,947,557.66	181,910.55	3,792,734.03
2003.12.31	27,175.21			3,947,360.86	181,802.55	3,792,734.03

五、利润分配

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转赠股本。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 232,778,991.84

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	14,265.27	20,706.51
银行存款	228,242,928.39	265,677,527.49
其他货币资金	4,521,798.18	5,391,301.31
合 计	<u>232,778,991.84</u>	<u>271,089,535.31</u>

(2) 其他说明

其他货币资金中有404.00万元为银行承兑汇票保证金。

2. 短期投资 期末数 32,952,000.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	投资金额	跌价准备	账面价值	投资金额	跌价准备	账面价值
基金投资	3,000,000.00	48,000.00	2,952,000.00			
其他投资	30,000,000.00		30,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合 计	<u>33,000,000.00</u>	<u>48,000.00</u>	<u>32,952,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>		<u>50,000,000.00</u>

(2) 短期投资——基金投资

1) 基金投资

名 称	购入价	股数	金额	期末市价	期末金额
鹏华基金	1.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.984	2,952,000.00

2) 期末市价按照6月30日上海证券交易所收盘价确定。

3) 本期短期投资跌价准备增加原因说明

根据6月30日上海证券交易所基金收盘价，本期计提短期投资跌价准备48,000.00元。

(3) 短期投资——其他投资

1) 1年内到期的委托投资

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	10,000,000.00			10,000,000.00

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
委托投资	2004.4.16.	10,000,000.00	
委托贷款	2004.4.16	20,000,000.00	
小计			

(3) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

(4) 本期发生的其他投资事项说明

1) 委托投资

根据公司与杭州工商信托股份有限公司(受托人)2004年4月14日签订的《资金信托合同》，出资1,000万元受让宁波昌达贸易有限公司认购受托人已购买的《浙江新洲集团有限公司股权投资项目》信托计划的受益权。该项目的期限为1年，预计收益率为6%/年，本期公司未收到和计提投资收益。

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。

2) 委托贷款

根据公司与杭州工商信托股份有限公司2004年4月14日签订的《资金信托合同》，出资2,000万元以信托贷款的方式运用于“兴昌房产贷款项目”。该信托资金的期限为1年，预计收益率为6%/年，本期公司未收到和计提投资收益。

2004年1月18日，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，委托期限为1年，年收益率5.31%。公司于4月30日收回本金，并收到利息175,535.32元。

3) 其他

本期子公司杭州旅游市场有限公司投资证券市场购买国债990.25万元,至报告期末已全部出售,实现投资收益2.04万元。

3、应收票据 期末数320,000.00

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	320,000.00	
<u>合 计</u>	<u>320,000.00</u>	

4. 应收账款 期末数 27,109,486.51

(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	28,536,301.59	91.62	1,426,815.08	27,109,486.51	30,071,440.01	92.01	1,503,572.00	28,567,868.01
3 年以上	2,611,128.96	8.38	2,611,128.96		2,611,128.96	7.99	2,611,128.96	
合 计	<u>31,147,430.55</u>	<u>100.00</u>	<u>4,037,944.04</u>	<u>27,109,486.51</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7,080,608.70元,占应收账款账面余额的22.73%。

(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 811,237.73	8.2767	6,714,371.32	USD 737,586.25	8.2767	6,104,780.12
	EUR 25,360.61	10.4055	263,889.83			
3 年以上	USD 282,438.45	8.2767	2,337,658.32	USD 282,438.45	8.2767	2,337,658.32
	HKD 256,515.00	1.0661	273,470.64	HKD 256,515.00	1.0661	273,470.64
小 计			<u>9,589,390.11</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3年以上应收账款中有应收国外款项2,611,128.96元,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 24,828,969.24

(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	23,136,612.64	68.58	1,156,830.64	21,979,782.00	21,996,981.87	65.64	1,099,849.09	20,897,132.78
1-2 年					414,040.37	1.24	20,702.03	393,338.34
2-3 年	1,988,560.25	5.89	99,428.01	1,889,132.24	1,576,419.88	4.70	78,820.99	1,497,598.89
3 年以	8,615,079.09	25.53	7,655,024.09	960,055.00	9,523,009.82	28.42	7,839,296.42	1,683,713.40
合 计	<u>33,740,251.98</u>	<u>100.00</u>	<u>8,911,282.74</u>	<u>24,828,969.24</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	20,000,000.00	借款
赵峰及杭州长虹服装有限公司	3,005,895.52	逾期预付款
北京科希盟科技产业中心	2,600,000.00	代垫款
小 计	<u>25,605,895.52</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 28,301,230.34 元, 占其他应收款账面余额的 83.88%。

(4) 无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

1) 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 3 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 2004 年 6 月 30 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。

应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司 1,627,968.75 元款项中有 627,900.00 元按债务重组协议可能豁免, 故对该可能豁免的金额于 2002 年度全额计提坏账准备。详见本会计报表附注八(二)2(1)之说明。

应收北京科希盟科技产业中心 2,600,000.00 元、杭州八方物资联营公司 1,181,214.82 元, 账龄均 3 年以上, 经多次催讨, 难以收回, 基于稳健原则, 本期全额计提坏账准备。

6. 预付账款

期末数 36,103,175.92

(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	36,103,175.92	100.00	29,392,545.98	100.00
合计	<u>36,103,175.92</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 306,914.23

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收出口退税	306,914.23	6,438,954.92
合计	<u>306,914.23</u>	<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 13,741,044.93

(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	688,500.93		688,500.93	897,935.15		897,935.15
库存商品	13,052,544.00		13,052,544.00	7,242,712.70		7,242,712.70
合计	<u>13,741,044.93</u>		<u>13,741,044.93</u>	<u>8,140,647.85</u>		<u>8,140,647.85</u>

(2) 本期存货的取得均为自制或外购。

(3) 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。

(4) 其他说明

本公司期末有受托代销商品6,210,331.67元，与代销商品款账面余额一致。

9. 待摊费用 期末数 1,166.00

项 目	期末数	期初数
保险费	1,166.00	45,544.00
低值易耗品		406,827.81
合 计	<u>1,166.00</u>	<u>452,371.81</u>

10. 长期股权投资 期末数 24,010,898.86

(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		2,768,850.15	2,768,850.15	
对联营企业投资	9,453,198.86		9,453,198.86	9,402,932.22	499,920.26	8,903,011.96
其他股权投资	14,557,700.00		14,557,700.00	14,557,700.00		14,557,700.00
合 计	<u>26,779,749.01</u>	<u>2,768,850.15</u>	<u>24,010,898.86</u>	<u>26,729,482.37</u>	<u>3,268,770.41</u>	<u>23,460,711.96</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

1) 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
杭州市商业银行	法人股	5,000,000.00	0.500%	5,000,000.00	5,000,000.00	
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	法人股	2,127,000.00	8.700%	2,127,700.00	2,127,700.00	
天津华联商厦股份有限公司	法人股	180,000.00	0.043%	180,000.00	180,000.00	
小 计				<u>7,307,700.00</u>	<u>7,307,700.00</u>	

2) 股票投资减值准备

期末长期股票投资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。

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例	期末数
浙江百大有加利商贸有限公司	长期	6,000,000.00	20.00%	6,000,000.00

杭州新兰德资产管理投资有限公司	5年	8,400,000.00	28.00%	6,504,718.47
杭州天都大酒店有限公司	14年	3,000,000.00	30.00%	2,948,480.39
杭州振丰染整有限公司	注销	2,768,850.15	55.00%	2,768,850.15
浙江晶鑫实业有限公司	15年	1,250,000.00	25.00%	1,250,000.00
小计		<u>21,418,850.15</u>		<u>19,472,049.01</u>

2) 实际投资比例与注册资本中比例不一致的具体情况和原因说明

杭州振丰染整有限公司注册资本 60 万美元，本公司以相当于 33 万美元的人民币受让 55%的中方股权，但由于外方认缴的投资额尚未完全到位，本公司实际投资比例为 73%。

3) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	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	8,400,000.00	8,400,000.00	-1,895,281.53			6,504,718.47
杭州天都大酒店有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-51,519.61			2,948,480.39
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15	2,768,850.15				2,768,850.15
小计	<u>14,168,850.15</u>	<u>14,168,850.15</u>	<u>-1,946,801.14</u>			<u>12,222,049.01</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
杭州新兰德资产管理投资有限公司	5,599,814.64		904,903.83				6,504,718.47
杭州天都大酒店有限公司	2,944,196.47		4,283.92				2,948,480.39
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>-3,450,000.00</u>	<u>3,500,266.64</u>				<u>12,222,049.01</u>

c. 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，本公司仅以固定回报方式取得收益；对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占25%，但无重大影响；故对上述两家单位的投资均按成本法核算。杭州振丰染整有限公司一直未开展生产经营，故无损益调整。

d. 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。

4) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
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		
小计	<u>3,268,770.41</u>		<u>499,920.26</u>		<u>2,768,850.15</u>

b. 计提原因说明

杭州振丰染整有限公司自 1995 年成立至今未曾开业，2002 年 5 月开始清算，至本期末办妥税务注销，已无财产可收回，全额计提减值准备。

杭州科希盟科技有限公司已转让出售，以前年度计提的减值准备，本期予以转出。

11. 长期债权投资 期末数 60,000,000.00

(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	60,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>

(2) 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			30,000,000.00			30,000,000.00
长兴九龙山水仙居房地产项目			30,000,000.00			30,000,000.00
小计			<u>60,000,000.00</u>			<u>60,000,000.00</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) 说明详见本会计报表附注十二(一)(2)之说明。

12. 固定资产原价 期末数 510,107,745.33

(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	9,803,551.89	33,438.00	368,792,738.94
通用设备	99,656,363.00	2,125,911.56	1,530,273.82	100,252,000.74
专用设备	30,522,805.54	1,506,244.53	100,000.00	31,929,050.07
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	248,848.24		4,580,530.72
合 计	<u>498,285,900.93</u>	<u>13,684,556.22</u>	<u>1,862,711.82</u>	<u>510,107,745.33</u>

(2) 本期增加包括从在建工程完工转入10,352,021.98元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产1,663,711.82元, 报废固定资产112,533.50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	88,652,218.96	16,168,059.68		72,484,159.28
通用设备	23,869,876.29	8,609,568.45	9,374.30	15,250,933.54
专用设备	4,324,973.51	2,868,446.29		1,456,527.22
小 计	<u>116,847,068.76</u>	<u>27,646,074.42</u>	<u>9,374.30</u>	<u>89,191,620.04</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	877,499.20	374,940.39	476,233.84	26,324.97
专用设备	189,361.00	112,232.27	71,447.90	5,680.83
小 计	<u>1,276,860.20</u>	<u>538,076.66</u>	<u>700,477.74</u>	<u>38,305.80</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
房屋及建筑物	210,000.00	50,904.00	152,796.00	6,300.00
通用设备	4,883,598.49	4,187,466.48	488,563.23	207,568.78
专用设备	3,591,244.68	3,412,059.44	71,447.90	107,737.34
运输工具	1,842,697.50	1,787,416.57		55,280.93
小 计	<u>10,527,540.67</u>	<u>9,437,846.49</u>	<u>712,807.13</u>	<u>376,887.05</u>

(8) 固定资产用于债务担保情况详见本会计报表附注九(一)之说明。

(9) 房屋建筑物中,原值54,230,948.12元的杭州百货大楼南楼因规划验收问题尚未办妥房屋产权证明;原值12,898,720.08元的丁桥仓库因其土地在原签约时就属于租用性质,故不能办理房屋产权证明。

13. 累计折旧				期末数
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	5,066,901.67	7,141.31	83,654,007.31
通用设备	36,871,474.88	3,168,773.76	1,358,770.17	38,681,478.47
专用设备	21,483,192.81	1,559,966.94	97,000.00	22,946,159.75
运输工具	3,317,822.68	57,142.49	5,457.90	3,369,507.27
固定资产装修		458,053.07		458,053.07
合 计	<u>140,266,737.32</u>	<u>10,310,837.93</u>	<u>1,468,369.38</u>	<u>149,109,205.87</u>

14. 固定资产净值			期末数
类 别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	285,138,731.63	280,428,378.10	
通用设备	61,570,522.27	62,784,888.12	
专用设备	8,982,890.32	9,039,612.73	
运输工具	1,183,917.59	1,434,602.18	
固定资产装修	4,122,477.65	4,331,682.48	
合 计	<u>360,998,539.46</u>	<u>358,019,163.61</u>	

15. 固定资产减值准备

期末数 712,807.13

(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			2,378.98	488,563.23
专用设备	71,447.90				71,447.90
合 计	<u>715,186.11</u>			<u>2,378.98</u>	<u>712,807.13</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2,378.98元。

16. 在建工程

期末数 3,546,540.10

(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
南楼夹层工程				7,176,126.12		7,176,126.12
南楼立体车库工程	2,395,504.50		2,395,504.50	902,880.00		902,880.00
零星工程	1,151,035.60		1,151,035.60	615,949.50		615,949.50
合 计	<u>3,546,540.10</u>		<u>3,546,540.10</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 预算 工程投入占	
						来源	数 预算的比例
南楼夹层工程	7,176,126.12	2,273,388.62	9,449,514.74			自筹	1152万 82.03%
北楼装修改造工程		811,745.24	811,745.24			自筹	400万 100.00%
南楼立体车库工程	902,880.00	1,492,624.50			2,395,504.50	自筹	402万 59.59%
零星工程	615,949.50	890,559.10	90,762.00	264,711.00	1,151,035.60	其他	
合 计	<u>8,694,955.62</u>	<u>5,468,317.46</u>	<u>10,352,021.98</u>	<u>264,711.00</u>	<u>3,546,540.10</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。

17. 无形资产

期末数 41,503,980.55

(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262-264地块土地使用权	25,678,532.25		25,678,532.25	26,117,860.65		26,117,860.65
半道红巷1号土地使用权	8,350,691.92		8,350,691.92	8,475,329.08		8,475,329.08
湖墅南路35号土地使用权	5,113,680.16		5,113,680.16	5,188,028.02		5,188,028.02
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	1,875,744.00		1,875,744.00	1,907,006.40		1,907,006.40
商友管理软件系统	485,332.22		485,332.22	597,333.24		597,333.24
合 计	<u>41,503,980.55</u>		<u>41,503,980.55</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	剩余摊销年限
延安路262-264号地	购入	35,146,268.00	26,117,860.65			439,328.40	25,678,532.25	9,467,735.75	346-354个月
块土地使用权									
半道红巷1号土地	购入	9,970,975.00	8,475,329.08			124,637.16	8,350,691.92	1,620,283.08	402个月
使用权									
湖墅南路35号土地	购入	6,642,143.70	5,188,028.02			74,347.86	5,113,680.16	1,528,463.54	344-488个月
使用权									
杭州大酒店二期配	购入	2,500,992.00	1,907,006.40			31,262.40	1,875,744.00	625,248.00	360个月
套工程土地使用权									
商友管理软件系统	购入	1,120,000.00	597,333.24			112,001.02	485,332.22	634,667.78	26个月
合 计		<u>55,380,378.70</u>	<u>42,285,557.39</u>			<u>781,576.84</u>	<u>41,503,980.55</u>	<u>13,876,398.15</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(一)之说明。

18. 长期待摊费用

期末数 18,957,080.19

(1) 明细情况

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	剩余摊销年限
-----	-------	-----	------	------	------	-----	-------	--------

装修费	30,469,291.25	17,391,780.01	1,695,778.56	15,696,001.45	14,773,289.80	18-86个月
丁桥仓库土地租赁费	2,046,660.00	1,720,169.00	14,619.00	1,705,550.00	341,110.00	700个月
商居大厦委托出租中介费	1,500,000.00	1,104,166.54	62,500.02	1,041,666.52	458,333.48	100个月
大酒店室外地坪	1,063,163.00	620,178.50	106,316.28	513,862.22	549,300.78	29个月
合 计	<u>35,079,114.25</u>	<u>20,836,294.05</u>	<u>1,879,213.86</u>	<u>18,957,080.19</u>	<u>16,122,034.06</u>	

19. 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。

20. 应付票据 期末数 40,400,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,400,000.00	49,050,000.00
合 计	<u>40,400,000.00</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。

21. 应付账款 期末数 69,004,750.40

(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。

22. 预收账款 期末数 31,532,620.43

(1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(2) 账龄1年以上的预收账款均系零星货款,正在清理中。

23. 应付工资 期末数 5,936,300.00

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工资余额。

24. 应付股利 期末数 18,181,064.19

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
发起人股东	4,843,800.00	
社会法人股股东	5,216,867.91	2,570,484.99
社会公众股股东	8,120,396.28	
合计	<u>18,181,064.19</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

期末应付股利主要系根据股东大会决议通过的2003年度利润分配预案，尚未分配给股东的股利。

25. 应交税金 期末数 -2,349,946.43

税种	期末数	期初数
增值税	-3,983,252.14	1,730,903.73
营业税	154,371.63	215,362.54
消费税	262,127.78	377,854.52
城市维护建设税	-137,358.63	556,881.74
企业所得税	1,148,423.37	7,702,627.62
房产税	149,461.01	2,247,817.98
代扣代缴个人所得税	56,280.55	3,480,168.33
合计	<u>-2,349,946.43</u>	<u>16,311,616.46</u>

法定税率详见本会计报表附注三之说明。

26. 其他应交款 期末数1,599,195.04

项目	期末数	期初数
教育费附加	-78,490.66	318,218.04
水利建设基金	555,151.05	5,499.35
文化事业建设费	331.95	
地方养老金	1,122,202.70	

合 计 1,599,195.04 323,717.39

计缴标准详见本会计报表附注三之说明。

27. 其他应付款 期末数 23,799,705.15

(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	3,111,404.86
杭州百货大楼供货商质量保证金	保证金	2,273,392.03
小 计		<u>5,384,796.89</u>

28. 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 国家拥有股份	80,730,000					80,730,000
	人 境内法人持有股份						
	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	

29. 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>	

30. 盈余公积 期末数 76,864,142.76

(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		48,174,444.58	
法定公益金	22,264,376.95		22,264,376.95	
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>76,864,142.76</u>	

31. 未分配利润 期末数 19,940,909.54

(1) 明细情况

期初数	18,171,904.98
加: 本期增加	17,951,383.76
减: 本期减少	16,182,379.20
期末数	<u>19,940,909.54</u>

(2) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入；本期减少系根据公司股东大会通过的 2003 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。

(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 584,536,760.03/502,629,287.30

(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	569,686,430.80	535,972,841.91
旅游服务业务	14,850,329.23	16,882,503.43
房地产销售业		3,746,520.00
小 计	<u>584,536,760.03</u>	<u>556,601,865.34</u>
抵 销		
合 计	<u>584,536,760.03</u>	<u>556,601,865.34</u>
主营业务成本		
商品销售业务	500,451,680.99	465,641,342.83
旅游服务业务	2,177,606.31	5,610,400.57
房地产销售业务		3,163,728.00
小 计	<u>502,629,287.30</u>	<u>474,415,471.40</u>
抵 销		
合 计	<u>502,629,287.30</u>	<u>474,415,471.40</u>

(2) 地区分部 (以客户所在地为基础确定)

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销收入	556,594,892.61	531,383,361.74
外销收入	27,941,867.42	25,218,503.60
合 计	<u>584,536,760.03</u>	<u>556,601,865.34</u>
主营业务成本		
内销成本	476,909,705.39	450,906,597.34
外销成本	25,719,581.91	23,508,874.06
合 计	<u>502,629,287.30</u>	<u>474,415,471.40</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 5106.02 万元，占公司全部主营业务收入的 8.74%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 4,345,536.66

项 目	本期数	上年同期数
营业税	740,599.24	942,423.95
消费税	2,253,928.40	1,531,052.02
城市维护建设税	859,733.04	901,248.38
教育费附加	491,275.98	548,746.27
合 计	<u>4,345,536.66</u>	<u>3,923,470.62</u>

3. 其他业务利润 本期数 12,326,816.88

(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
场租业务	9,983,570.54	627,683.96	9,355,886.58	9,032,485.79	558,945.96	8,473,539.83
管理服务				437,001.48	108,643.68	328,357.80
仓储业务	1,443,788.61	69,026.59	1,374,762.02	1,541,873.34	73,437.39	1,468,435.95
物业管理费	301,546.47	16,735.83	284,810.64	262,772.93	14,583.90	248,189.03
暂借款利息	5,217.30	289.56	4,927.74	92,566.30	5,137.42	87,428.88
修理修配业务	141,163.15	14,392.31	126,770.84	235,075.13	7,577.96	227,497.17
其他业务	1,328,921.29	149,262.23	1,179,659.06	1,257,819.52	119,083.45	1,138,736.07
合 计	<u>13,204,207.36</u>	<u>877,390.48</u>	<u>12,326,816.88</u>	<u>12,859,594.49</u>	<u>887,409.76</u>	<u>11,972,184.73</u>

(2) 占报告期利润总额 10%以上 (含 10%) 的项目的情况说明

场租费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、杭州大酒店五至六楼及多功能厅、杭州第一百货大楼一至三楼、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，以及出租停车场及室外场地等的租金收入。

4. 财务费用 本期数 792,964.75

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减: 利息收入	1,774,938.41	824,131.41
汇兑损失	62,179.79	35,207.77
其 他	2,505,723.37	1,952,592.98

合 计	<u>792,964.75</u>	<u>1,163,669.34</u>
5. 投资收益		本期数 2,251,088.44

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
委托投资收益	892,257.54	
其他债权投资收益	20,394.00	3,222,507.17
成本法核算下		
被投资单位分配来的利润	750,000.00	20,000.00
权益法核算下调整的		
被投资单位损益净增减的金额	909,187.75	-1,552,033.63
股权投资差额摊销		419,381.62
计提的短期、长期投资减值准备	-48,000.00	-284,153.53
股权转让损失	-272,750.85	
合 计	<u>2,251,088.44</u>	<u>1,825,701.63</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入		本期数 79,685.00
---------	--	---------------

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息	79,685.00	165,294.00
合 计	<u>79,685.00</u>	<u>165,294.00</u>

(2) 其他说明

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 213,270.13
----------	--	----------------

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	9,710.00	3,656.00
罚款收入	60,749.30	26,160.00
其 他	142,810.83	19,565.53

合 计	<u>213,270.13</u>	<u>49,381.53</u>
-----	-------------------	------------------

8. 营业外支出		本期数 1,108,390.31
----------	--	------------------

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	243,946.96	8,563.83
水利基金	555,501.82	481,474.52
捐赠支出	16,035.90	31,440.00
罚款支出	133,945.95	64,009.14
其 他	158,959.68	2,411.40
合 计	<u>1,108,390.31</u>	<u>587,898.89</u>

(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
其他业务收入	13,204,207.36
杭州新兰德资产管理投资有限公司往来款收回	28,000,000.00
小 计	<u>41,204,207.36</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
管理费用、营业费用等费用性付现支出	15,102,546.48
杭州新兰德资产管理投资有限公司往来款	28,000,000.00
小 计	<u>43,102,546.48</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 26,970,449.26
---------	-------------------

(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	28,389,946.59	91.58	1,419,497.33	26,970,449.26	30,015,440.01	92.00	1,500,772.00	28,514,668.01
3 年以上	2,611,128.96	8.42	2,611,128.96		2,611,128.96	8.00	2,611,128.96	
合计	<u>31,001,075.55</u>	<u>100.00</u>	<u>4,030,626.29</u>	<u>26,970,449.26</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7,080,608.70元,占应收账款账面余额的22.84%。

(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 24,868,291.19

(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	23,175,934.59	68.61	1,156,830.64	22,019,103.95	22,035,798.12	65.68	1,099,849.09	20,935,949.03
1-2 年					414,040.37	1.23	20,702.03	393,338.34
2-3 年	1,988,560.25	5.89	99,428.01	1,889,132.24	1,576,419.88	4.70	78,820.99	1,497,598.89
3 年以上	8,615,079.09	25.50	7,655,024.09	960,055.00	9,523,009.82	28.39	7,839,296.42	1,683,713.40
合计	<u>33,779,573.93</u>	<u>100.00</u>	<u>8,911,282.74</u>	<u>24,868,291.19</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	20,000,000.00	借款
赵峰及杭州长虹服装有限公司	3,005,895.52	逾期预付款
北京科希盟科技产业中心	2,600,000.00	代垫款
小 计	<u>25,605,895.52</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 28,301,230.34 元，占其他应收款账面余额的 83.78%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的，计提比例及理由的说明
注释同本会计报表附注六（一）5（5）1。

3. 长期股权投资 期末数 29,446,960.62

(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	8,204,911.91	2,768,850.15	5,436,061.76	8,063,525.50	2,768,850.15	5,294,675.35
对联营企业投资	9,453,198.86		9,453,198.86	9,402,932.22	499,920.26	8,903,011.96
其他股权投资	14,557,700.00		14,557,700.00	14,557,700.00		14,557,700.00
合 计	<u>32,215,810.77</u>	<u>2,768,850.15</u>	<u>29,446,960.62</u>	<u>32,024,157.72</u>	<u>3,268,770.41</u>	<u>28,755,387.31</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

1) 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
杭州市商业银行	法人股	5,000,000.00	0.500%	5,000,000.00	5,000,000.00	
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	法人股	2,127,000.00	8.700%	2,127,700.00	2,127,700.00	
天津华联商厦股份有限公司	法人股	180,000.00	0.043%	180,000.00	180,000.00	
小 计				<u>7,307,700.00</u>	<u>7,307,700.00</u>	

2) 股票投资减值准备

期末长期股票投资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。

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例	期末数
浙江百大有加利商贸有限公司	长期	6,000,000.00	20.00%	6,000,000.00
杭州新兰德资产管理投资有限公司	5年	8,400,000.00	28.00%	6,504,718.47

杭州天都大酒店有限公司	14年	3,000,000.00	30.00%	2,948,480.39
杭州振丰染整有限公司	清算	2,768,850.15	55.00%	2,768,850.15
杭州旅游市场有限公司	长期	4,000,000.00	80.00%	2,562,378.03
杭州百大广告公司	长期	500,000.00	100.00%	2,666,804.50
浙江晶鑫实业有限公司	15年	1,250,000.00	25.00%	1,250,000.00
杭州科希盟科技有限公司	15年	3,450,000.00	34.50%	
杭州大酒店旅行社有限公司	长期	200,000.00	66.67%	206,879.23
小 计		<u>29,568,850.15</u>		<u>24,908,110.77</u>

2) 实际投资比例与注册资本中比例不一致的具体情况和原因说明

杭州振丰染整有限公司注册资本 60 万美元，本公司以相当于 33 万美元的人民币受让 55%的中方股权，但由于外方认缴的投资额尚未完全到位，本公司实际投资比例为 73%。

3) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始 投资额	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
杭州新兰德资产管理投资有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00	-1,895,281.53			6,504,718.47
杭州天都大酒店有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-51,519.61			2,948,480.39
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15	2,768,850.15				2,768,850.15
杭州旅游市场有限公司	2,000,000.00	3,227,009.49	-664,631.46			2,562,378.03
杭州百大广告公司	500,000.00	500,000.00	2,166,804.50			2,666,804.50
杭州大酒店旅行社有限公司	200,000.00	200,000.00	6,879.23			206,879.23
杭州科希盟科技有限公司	3,450,000.00					
小 计	<u>20,318,850.15</u>	<u>18,095,859.64</u>	<u>-437,748.87</u>			<u>17,658,110.77</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		904,903.83				6,504,718.47
杭州天都大酒店有限公司	2,944,196.47		4,283.92				2,948,480.39
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15						2,768,850.15
杭州旅游市场有限公司	2,549,473.09		12,904.94				2,562,378.03

杭州百大广告公司	2,546,653.11		120,151.39	2,666,804.50
杭州科希盟科技有限公司	858,921.11	-3,450,000.00	2,591,078.89	
杭州大酒店旅行社有限公司	198,549.15		8,330.08	206,879.23
小 计	<u>17,466,457.72</u>	-3,450,000.00	3,641,653.05	<u>17,658,110.77</u>

4) 其他股权投资减值准备

注释同本会计报表附注六(一)10(3)4)。

5. 长期债权投资

期末数 60,000,000.00

注释同本会计报表附注六(一)11。

(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 582,780,310.86

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	569,686,430.80	493,753,510.15
旅游饮服业务	13,093,880.06	9,031,104.07
房地产销售业务		3,746,520.00
合 计	<u>582,780,310.86</u>	<u>506,531,134.22</u>

(2) 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为5106.02万元,占公司全部主营业务收入的8.74%。

2. 主营业务成本

本期数 501,070,862.56

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	500,451,680.99	429,819,785.62
旅游饮服业务	619,181.57	453,851.18
房地产销售业务		3,163,728.00
合 计	<u>501,070,862.56</u>	<u>433,437,364.80</u>

3. 投资收益

本期数 2,372,080.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
委托投资收益	892,257.54	
债权投资收益		3,222,507.17
成本法核算下被投		
资单位分配来的利润	750,000.00	20,000.00
权益法核算下调整的		
被投资单位损益净增减的金额	1,050,574.16	-2,152,714.42
股权投资转让损失	-272,750.85	
股权投资差额摊销		419,381.62
计提的短期、长期投资减值准备	-48,000.00	-284,153.53
合 计	<u>2,372,080.85</u>	<u>1,225,020.84</u>

(2) 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

(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
杭州振丰染整有限公司	60 万美元			60 万美元
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

(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%
杭州振丰染整有限公司	276.89 万	55					276.89 万	55
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

注 1：包括本公司直接投资 200 万元，通过子公司间接投资 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
杭州科希盟科技有限公司	联营企业
杭州新兰德资产管理投资有限公司	联营企业
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	参股
杭州工商信托投资股份有限公司	高管人员兼职

(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(预付) 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	927,968.75	1,627,968.75	2.75	4.86
杭州振丰染整有限公司	-	181,802.55	-	0.54
杭州百大广告公司	39,321.95	-	0.12	-
杭州科希盟科技有限公司	20,127.11	17,823.11	0.06	0.05
杭州新兰德资产管理投资有限公司	1,803.17	1,803.17	0.01	0.01
小 计	989,220.98	1,829,397.58	2.94	5.46

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未还清本息以前,以该公司主楼 3,397.25 平方米的房产为抵押物,从 2002 年 1 月起开始每月还款 50,000 元,若经营情况好转,则增加每月还款额度。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。若 2004 年年底还款未达到 5,000,000 元,则取消 2002-2004 年的欠款减免,并于 2005 年 1 月 1 日继续按银行同期贷款利率计提欠款利息。至 2002 年 1 月底,浙江省富阳百货大楼股份有限公司已归还借款 2,050,000 元,本公司按协议减免该公司借款 316,000 元,账列 2002 年度营业外支出 - 债务重组损失;同时 2002 年度对可能被减免的 627,900 元全额计提坏账准备。截至 2004 年 6 月 30 日该公司已累计归还借款 4,700,000 元。

(2) 根据公司(委托人)与杭州工商信托股份有限公司(受托人)2004 年 4 月 14 日签订的《资金信托合同》,受托人拟按如下方式运用委托人 3,000 万元信托资金:1,000 万元用于受让宁波昌达贸易有限公司认购受托人已购买的《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”。该信托资金的期限为 1 年,预计年收益率为 6%,本期公司未收到和计提投资收益。

(3) 本期其他应收款中与杭州旅游市场累计发生往来 1,000 万元,收回 1,000 万元;与杭州新兰德资产管理投资有限公司累计发生往来 2,800 万元,收回 2,800 万元。

九、或有事项

(一) 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,取得最高额 30,000 万元的贷款额度。截至 2004 年 6 月 30 日,本公司实际动用贷款额度 3,636 万元,用于银行承兑业务担保。上述房屋及建筑物帐面净值为 108,482,469.84 元,土地使用权帐面净值 25,678,532.25 元。

(二) 2004 年 5 月 28 日,本公司就杭州东方世纪餐饮娱乐有限公司未能按约支付杭州大酒店五、六楼、多功能厅场地租金事项向杭州市中级人民法院提起诉讼,要求被告支付自 2003 年 5 月以来的租金及滞纳金 169.24 万元,并归还本公司价值 153.73 万元的财产。因该案件法院正在受理之中,本期公司未确认租赁收入。

十、承诺事项

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。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 对外投资事项

1、2004 年 3 月 30 日，本公司与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》，公司以 86,250 元将持有的杭州科希盟科技有限公司 34.5%的股权转让给该公司经营者温德阳先生。本期公司已收到上述股权转让款，并确认转让损失 272,750.85 元，截至 2004 年 6 月 30 日，杭州科希盟科技有限公司相关工商变更登记手续尚在办理之中。

2、根据公司董事会四届十二次会议通过的《关于投资长兴九龙“山水仙居”房地产项目的议案》，公司于 2004 年 3 月 30 日，与浙江金科房地产开发有限公司、浙江大普集团有限公司签订项目合作协议，投资 3000 万元，用于开发长兴九龙“山水仙居”房地产项目，合作期限两年，预计年收益率 10%，合作每满一年支付一次。投资款已于 2004 年 4 月 11 日支付，本报告期末收到和计提投资收益。

(二) 重大租赁合同

签订时间	承赁方	标的	租期	年租金	本期确认 场租费收入
1999/5/31	杭州东方世纪餐饮娱乐有限公司	杭州大酒店五、六楼、多功能厅场地及设备设施	10 年	前三年为 200 万元，第四年起逐年递增 5%。	0[注]
2000/7/20	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	12 年	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。	183.6 万元
2001/4/4	广东发展银	杭州第二百货大楼部分场地	10 年	第一至四年 180 万元，第	90 万元

	行杭州分行	和相应的设备设施		五至七年 191 万元，第八至十年 202 万元。	
2001/10/8	杭州市工商银行武林支行	杭州市延安路 546 号本公司办公楼一楼西侧部分场地及相关设备	10 年	前三年 72 万元，第四至六年 74 万元，最后四年 76 万元。	36 万元
2002/4/2	上海永乐家用电器有限公司	杭州第一百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	10 年	第一、二年为 180 万元，每二年递增 4%。	91.6 万元
2004/1/5	杭州贝里尼餐饮有限公司	杭州百货大楼南五楼建筑面积 2750 平方米的场地和相应设备设施	8 年	年租金 170 万元，每隔三年递增一次，递增率为 4%。	85 万元

注：详见本会计报表附注九（二）之说明。

（三）非经常性损益

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
补贴收入	79,685.00
短期投资收益	20,394.00
委托投资收入	892,257.54
对非金融企业收取资金占用费	4,927.74
处置长期股权投资损益	-272,750.85
营业外收支净额（损失以“-”号填列）	-895,120.18
减：所得税影响数（减少以“-”号填列）	-57,512.66
少数股东损益（损失以“-”号填列）	
合计	-113,094.09

资产负债表

2004年6月30日

会股01表

编制单位：百大集团股份有限公司

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	
			合并	母公司	合并	母公司				合并	母公司		
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	232,778,991.84	227,578,322.77	271,089,535.31	266,006,047.37	短期借款	68					
短期投资	2	2	32,952,000.00	32,952,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	应付票据	20	69	40,400,000.00	40,400,000.00	49,050,000.00	49,050,000.00
应收票据	3	3	320,000.00	320,000.00			应付帐款	21	70	69,004,750.40	69,004,750.40	91,023,188.01	91,023,188.01
应收股利		4					预收帐款	22	71	31,532,620.43	31,532,620.43	33,645,524.60	33,645,524.60
应收利息		5					应付工资	23	72	5,936,300.00	5,936,300.00	5,936,300.00	5,936,300.00
应收帐款	4	6	27,109,486.51	26,970,449.26	28,567,868.01	28,514,668.01	应付福利费	73	73	3,664,014.20	3,664,014.20	2,742,657.93	2,742,657.93
其他应收款	5	7	24,828,969.24	24,868,291.19	24,471,783.41	24,510,599.66	应付股利	24	74	18,181,064.19	18,181,064.19	2,570,484.99	2,570,484.99
预付帐款	6	8	36,103,175.92	36,103,175.92	29,392,545.98	29,392,545.98	应交税金	25	75	-2,349,946.43	-2,415,091.72	16,311,616.46	16,295,159.84
应收补贴款	7	9	306,914.23	306,914.23	6,438,954.92	6,438,954.92	其他应交款	26	80	1,599,195.04	1,598,987.16	323,717.39	318,321.87
存货	8	10	13,741,044.93	13,741,044.93	8,140,647.85	8,140,647.85	其他应付款	27	81	23,799,705.15	23,787,183.25	16,622,441.27	16,609,919.37
待摊费用	9	11	1,166.00		452,371.81	447,707.81	预提费用		82				
一年内到期的长期债权投资		21					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	368,141,748.67	362,840,198.30	418,553,707.29	413,451,171.60	其他流动负债		90				
长期投资：							流动负债合计		100	191,767,702.98	191,689,827.91	218,225,930.65	218,191,556.61
长期股权投资	10	32	24,010,898.86	29,446,960.62	23,460,711.96	28,755,387.31	长期借款		101				
长期债权投资	11	34	60,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	应付债券		102				
长期投资合计		38	84,010,898.86	89,446,960.62	53,460,711.96	58,755,387.31	长期应付款		103				
固定资产：							专项应付款		106				
固定资产原价	12	39	510,107,745.33	509,874,950.33	498,285,900.93	498,053,105.93	其他长期负债		108				
减：累计折旧	13	40	149,109,205.87	148,988,797.33	140,266,737.32	140,160,456.02	长期负债合计		110				
固定资产净值	14	41	360,998,539.46	360,886,153.00	358,019,163.61	357,892,649.91	递延税项：						
减：固定资产减值准备	15	42	712,807.13	712,807.13	715,186.11	715,186.11	递延税款贷项		111				
固定资产净额		43	360,285,732.33	360,173,345.87	357,303,977.50	357,177,463.80	负债合计		114	191,767,702.98	191,689,827.91	218,225,930.65	218,191,556.61
工程物资		44					少数股东权益						
在建工程	16	45	3,546,540.10	3,546,540.10	8,694,955.62	8,694,955.62	股东权益：						
固定资产清理		46					股本	28	115	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
固定资产合计		50	363,832,272.43	363,719,885.97	365,998,933.12	365,872,419.42	减：已归还投资		116				
无形资产及其他资产：							股本净额		117	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
无形资产	17	51	41,503,980.55	41,503,980.55	42,285,557.39	42,285,557.39	资本公积	29	118	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42
长期待摊费用	18	52	18,957,080.19	18,957,080.19	20,836,294.05	20,836,294.05	盈余公积	30	119	76,864,142.76	76,864,142.76	76,864,142.76	76,864,142.76
其他长期资产	19	53	100,000.00		100,000.00		其中：法定公益金	30	120	22,264,376.95	22,264,376.95	2,226,476.95	2,264,376.95
无形资产及其他资产合计		60	60,561,060.74	60,461,060.74	63,221,851.44	63,121,851.44	未分配利润	31	122	19,940,909.54	19,940,909.54	18,171,904.98	18,171,904.98
递延税项：							外币报表折算差额		128				
递延税款借项		61					股东权益合计		129	684,778,277.72	684,778,277.72	683,009,273.16	683,009,273.16
资产总计		67	876,545,980.70	876,468,105.63	901,235,203.81	901,200,829.77	资产总计		135	876,545,980.70	876,468,105.63	901,235,203.81	901,200,829.77

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

会股02表

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	行 次	2004年1-6月		2003年1-6月	
			合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	1	584,536,760.03	582,780,310.86	556,601,865.34	506,531,134.22
减：主营业务成本	1	4	502,629,287.30	501,070,862.56	474,415,471.40	433,437,364.80
主营业务税金及附加	2	5	4,345,536.66	4,344,687.82	3,923,470.62	3,651,471.33
二、主营业务利润		10	77,561,936.07	77,364,760.48	78,262,923.32	69,442,298.09
加：其他业务利润	3	11	12,326,816.88	12,326,816.88	11,972,184.73	11,308,379.93
减：营业费用		14	20,211,941.03	20,211,941.03	24,834,702.94	17,764,200.98
管理费用		15	43,978,056.66	43,950,105.11	43,309,336.14	40,190,418.63
财务费用	4	16	792,964.75	810,588.48	1,163,669.34	1,228,539.73
三、营业利润		18	24,905,790.51	24,718,942.74	20,927,399.63	21,567,518.68
加：投资收益	5	19	2,251,088.44	2,372,080.85	1,825,701.63	1,225,020.84
补贴收入	6	22	79,685.00	79,685.00	165,294.00	165,294.00
营业外收入	7	23	213,270.13	213,270.13	49,381.53	10,084.63
减：营业外支出	8	25	1,108,390.31	1,108,315.62	587,898.89	577,451.64
四、利润总额		27	26,341,443.77	26,275,663.10	22,379,877.90	22,390,466.51
减：所得税		28	8,390,060.01	8,324,279.34	8,351,849.59	8,099,249.69
少数股东损益		29			-263,188.51	
未确认投资损失						
五、净利润		30	17,951,383.76	17,951,383.76	14,291,216.82	14,291,216.82
加：年初未分配利润		31	18,171,904.98	18,171,904.98	74,984.70	74,984.70
其他转入		32				
六、可供分配的利润		33	36,123,288.74	36,123,288.74	14,366,201.52	14,366,201.52
减：提取法定盈余公积		35				
提取法定公益金		36				
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	36,123,288.74	36,123,288.74	14,366,201.52	14,366,201.52
减：应付优先股股利		42				
提取任意盈余公积金		43				
应付普通股股利		44	16,182,379.20	16,182,379.20		
转作资本（或股本）的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	19,940,909.54	19,940,909.54	14,366,201.52	14,366,201.52

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	-272,750.85	-272,750.85		
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：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1-6月

会股03号

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	行次	合并	母公司	补充资料：	注释号	行次	合并	母公司
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	655,057,250.79	653,391,156.62	净利润	57	17,951,383.76	17,951,383.76	
收到的税费返还		3	13,208,704.20	13,208,704.20	少数股东损益				
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	54,942,256.00	54,941,956.00	加：计提的资产减值准备	58	-656,062.97	-660,580.72	
现金流入小计		9	723,208,210.99	721,541,816.82	固定资产折旧	59	9,852,784.86	9,838,657.62	
购买商品、提供劳务支付的现金		10	617,820,974.49	616,262,549.75	无形资产摊销	60	781,576.84	781,576.84	
支付给职工以及为职工支付的现金		12	26,757,676.08	26,757,676.08	长期待摊费用摊销	61	1,879,213.86	1,879,213.86	
支付的各种税费		13	49,468,370.82	49,445,167.65	待摊费用的减少（减增加）	64	451,205.81	447,707.81	
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	50,131,544.89	50,125,882.03	预提费用的增加（减减少）	65			
现金流出小计		20	744,178,566.28	742,591,275.51	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	66	-4,760.00	-4,760.00	
经营活动产生的现金流量净额		21	-20,970,355.29	-21,049,458.69	固定资产报废损失	67	237,252.11	237,252.11	
二、投资活动产生的现金流量					财务费用	68	-1,808,112.15	-1,790,428.42	
收回投资所收到的现金		22	74,796,722.22	64,796,722.22	投资损失（减收益）	69	-2,251,088.44	-2,372,080.85	
取得投资收益所收到的现金		23	945,929.32	925,535.32	递延税款贷项（减借项）	70			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		25	66,060.00	66,060.00	存货的减少（减增加）	71	-5,600,397.08	-5,600,397.08	
收到的其他与投资活动有关的现金		28	17,683.73		经营性应收项目的减少（减增加）	72	197,582.97	287,937.97	
现金流入小计		29	75,826,395.27	65,788,317.54	经营性应付项目的增加（减减少）	73	-42,000,934.86	-42,044,941.59	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	5,585,033.45	5,585,033.45	其他	74			
投资所支付的现金		31	87,000,000.00	77,000,000.00	经营活动产生的现金流量净额	75	-20,970,355.29	-21,049,458.69	
支付的其他与投资活动有关的现金		35			2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
现金流出小计		36	92,585,033.45	82,585,033.45	债务转为资本	76			
投资活动产生的现金流量净额		37	-16,758,638.18	-16,796,715.91	一年内到期的可转换公司债券	77			
三、筹资活动产生的现金流量					融资租入固定资产	78			
吸收投资所收到的现金		38			3、现金及现金等价物净增加情况				
借款所收到的现金		40			现金的期末余额	79	232,778,991.84	227,578,322.77	
收到的其他与筹资活动有关的现金		43			减：现金的期初余额	80	271,089,535.31	266,006,047.37	
现金流入小计		44	0.00	0.00	加：现金等价物的期末余额	81			
偿还债务所支付的现金		45			减：现金等价物的期初余额	82			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46	581,550.00	581,550.00	现金及现金等价物净增加额	83	-38,310,543.47	-38,427,724.60	
支付的其他与筹资活动有关的现金		52							
现金流出小计		53	581,550.00	581,550.00					
筹资活动产生的现金流量净额		54	-581,550.00	-581,550.00					
四、汇率变动对现金的影响		55							
五、现金及现金等价物净增加额		56	-38,310,543.47	-38,427,724.60					

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	2003年12月31日余额	2004年1-6月增加数	2004年1-6月转回数	2004年6月30日余额
一、坏账准备合计	13,153,369.49	-204,142.71	-	12,949,226.78
其中：应收账款	4,114,700.96	-76,756.92		4,037,944.04
其他应收款	9,038,668.53	-127,385.79		8,911,282.74
二、短期投资跌价准备合计		48,000.00		48,000.00
其中：基金投资		48,000.00		48,000.00
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	-499,920.26		2,768,850.15
其中：长期股权投资	3,268,770.41	-499,920.26		2,768,850.15
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	715,186.11		-	712,807.13
其中：房屋、建筑物	152,796.00			152,796.00
机器设备	562,390.11	-2,378.98		560,011.13
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