

百大集团股份有限公司

600865

2005 年半年度报告

二零零五年七月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告	9
八、备查文件目录	41
附：财务报表	42

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、公司董事俞建午先生因公出差，委托独立董事许建明先生代为出席会议并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董伟平女士，主管会计工作负责人李锦荣先生，会计机构负责人（会计主管人员）谢芳玲女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）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 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
- 3、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
- 4、公司法定代表人：董伟平
- 5、公司董事会秘书：何美云
电话：0571-85064581
传真：0571-85109129
E-mail：hemy@mail.hz.zj.cn
联系地址：公司董事会秘书办公室
公司证券事务代表：徐强
电话：0571-85823016
传真：0571-85109129
E-mail：xuqiang@mail.hzbaida.com
联系地址：公司董事会办公室
- 6、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
- 7、公司其它基本情况：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) 主要财务资料

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计资料	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
流动资产	453,653,351.06	492,258,244.54	-7.84
流动负债	190,542,605.41	237,351,764.82	-19.72
总资产	882,576,338.66	931,735,937.19	-5.28
股东权益(不含少数股东权益)	690,833,733.25	693,184,172.37	-0.34
每股净资产	2.56	2.57	-0.39
调整后的每股净资产	2.50	2.50	0.00
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
净利润	19,226,066.48	17,951,383.76	7.10
扣除非经常性损益后的净利润	18,228,389.02	18,064,477.85	0.91
每股收益	0.071	0.067	5.97
扣除非经常性损益后的净利润的每股收益	0.068	0.067	1.49
净资产收益率(%)	2.78	2.62	增加0.16个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-14,677,113.81	-20,970,355.29	

2 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它资产产生的损益	-564,229.04
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	146,678.96
短期投资收益	3,154,562.53
扣除资产减值准备后的其它各项营业外收入、支出	-1,247,927.09
所得税影响数	491,407.90
合计	997,677.46

3 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	11.90	11.70	0.30	0.30
营业利润	3.99	3.92	0.10	0.10
净利润	2.78	2.74	0.071	0.071
扣除非经常性损益后的净利润	2.64	2.59	0.068	0.068

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 57,868 户。

2、前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内 增减(股)	报告期末 持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别 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		80,730,000	29.93	未流通	无	国有股东
杭州股权管理中心		10,038,015	3.72	未流通	无	法人股东
杭州企业产权交易所		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		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
上海中都投资有限公司		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		2,925,000	1.08	未流通	未知	法人股东
上海宣博实业有限公司	2,348,453	2,348,453	0.87	已流通	未知	社会公众股 东
周建勤	2,123,685	2,123,685	0.79	已流通	无	社会公众股 东
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	未知	法人股东

备注:(1)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。

(2)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、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H 股或其它)
杭州工商信托投资股份有限公司	3,929,942	A 股
上海宣博实业有限公司	2,348,453	A 股
周建勤	2,123,685	A 股
陈发红	1,005,699	A 股
王雪峰	538,800	A 股
夏波	410,000	A 股
曹兴江	400,357	A 股
韩亚	390,509	A 股
张金月	359,438	A 股
吕锡彬	356,900	A 股

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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明: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。

4、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
姚旭	副总经理	10,000	10,897	897	二级市场购入

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

由于第四届董事会、监事会任期已满，报告期内，公司对董事会和监事会进行了换届选举。

经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司第五届董事会由 9 名董事组成（独立董事 3 名），选举董伟平女士、郑向炜先生、李锦荣先生、顾灵华先生、王瑞飞先生、王竞天先生、许建明先生、黄建新先生、俞建午先生为公司第五届董事会董事，其中王瑞飞先生、王竞天先生、许建明先生为公司第五届董事会独立董事。

经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司第五届监事会由 5 名监事组成，选举刘文俊先生、陈余先生、康波女士为公司第五届监事会股东监事，另两名职工监事林鲁宁女士、杨祖德先生由公司职工代表大会选举产生。

经公司第五届董事会第一次会议审议通过，推选董伟平女士为公司第五届董事会董事长，聘任李锦荣先生为公司总经理，何美云女士为公司第五届董事会董事会秘书，顾灵华先生、姚旭女士为公司副总经理。

经公司第五届监事会第一次会议审议通过，选举刘文俊先生为公司第五届监事会主席。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期公司根据“提升品质、稳步发展”的工作思路和总体要求，积极抓住机遇，深化改革，谋求发展。

杭州百货大楼以场地调整和品牌引进为工作重点。对部分商场进行了场地置换和整合工作，启动了楼层化管理。在调整同时，对场地资源实行精细化管理，根据商品的销售业绩、品牌效应和营业地段的级差类别综合考虑场地资源的配置。进一步完善《杭州百货大楼品牌基金管理办法》，改进了基金分配模式，对新进品牌予以分级奖励。

杭州大酒店以争创四星饭店为目标，积极采用有效的营销策略及方法，科学调整酒店的客源结构，保持客源群体的稳定。酒店重点发展协议客户，用房数较去年同期有较大增长。报告期内酒店被评为“杭州市十佳星级饭店”和“名店名菜”宾馆。

(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 6.29 亿元，同比增长 7.55%；利润总额 2845 万元，同比增长 8.01%。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10% 以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	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	612,696,488.21	538,900,781.02	12.04	7.55	7.68	减少 0.11 个百分点
旅游服务业	15,987,742.83	2,966,258.67	81.45	7.66	36.22	减少 3.89 个百分点

(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	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	581,265,659.20	4.43
国外	47,418,571.84	69.70
合计	628,684,231.04	7.55

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 对净利润产生重大影响的其它经营业务

单位:元 币种:人民币

其它经营业务	产生的损益	占净利润的比重 (%)
场租费收入	10,476,735.30	54.49

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,仅扣除相应的税金支出。

(6) 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
杭州旅游市场有限公司	广告业	广告制作、传播	500,000.00	1,908,778.29	381,499.04
杭州旅游市场有限公司	旅游业	旅游市场建设	5,000,000.00	3,369,946.08	33,521.98
杭州大酒店旅行社有限公司	旅游业	旅游、商业	300,000.00	314,893.83	-1,145.38

(7) 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。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

品牌引进是杭州百货大楼的工作重点,但大楼场地面积较小,按品牌的要求提供场地较难。大楼通过合理的规划和测算,做好品牌引进工作。

受市场总体环境影响,杭州大酒店客房出租数同比下降较多,影响了收入。酒店通过调整客源结构,提高了平均房价,减少客房出租数下降对收入的影响。

(三) 公司投资情况

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

报告期内公司非募集资金项目投资额为 104.55 万元,其中投资于杭州大酒店四星级改造工程 43.06 万元,该项目改造未完成;投资于公司消控中心改造工程 20.41 万元,该项目改造已完成。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司根据中国证券监督管理委员会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则(2004年版)》等规定和要求,对《公司章程》和《股东大会议事规则》中关于提供股东大会网络投票系统等内容进行了修改,从制度上保证了公司的规范运作与中小股东权益的保障,使公司的法人治理结构进一步完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2005年5月20日召开的2004年度股东大会审议通过了2004年度利润分配方案:以2004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0.80元(含税)。公司于2005年6月7日刊登分红派息公告:派发股息的股权登记日为2005年6月10日,除息日为2005年6月13日,现金红利的发放日为2005年6月20日,公司于2005年6月20日发放了现金红利。根据财政部、国家税务总局2005年6月13日发布的《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》(财税[2005]102号)及2005年6月24日发布的《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》(财税[2005]107号)的规定,公司发放的社会公众股个人投资者红利符合减半征收个人所得税的要求,公司于2005年7月7日刊登《关于退还2004年度部分红利个人所得税的公告》,并于7月13日退还社会公众股个人投资者已扣税款的50%。

(三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内公司无承包事项。

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,租金的确定依据是第一至三年170万元;第四至六年183.44万元;第七年197.96万元。本期收到租金183.60万元。

(2) 公司将杭州第一百货大楼部分场地和相应的设备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) 公司将杭州市湖墅南路103号二大一楼东侧约527平方米及四楼1,486平方米场地和相关设施租赁给浙江合纵通信设备有限公司,租赁的期限为2004年10月1日

至 2011 年 4 月 4 日，租金的确定依据是至 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 92.66 万元。[注]

(4) 公司将杭州市延安路 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。2005 年 4 月公司与杭州市工商银行武林支行解除《房屋及设备设施租赁合同》，本期收到租金 18.50 万元。

(5) 公司将杭州第一百货大楼一至三层建筑面积为 4500 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，租金的确定依据是第一、二年为 180 万元，每二年递增 4%。本期收到租金 93.60 万元。

(6) 公司将杭州百货大楼南五楼营业场地和相关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。本期收到租金 85.00 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。

4、担保情况

报告期内公司无担保事项。

5、委托理财情况

报告期内公司无委托理财事项。

6、其它重大合同

2005 年 5 月，公司与中国工商银行杭州市武林支行续签《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 46,210 万元作抵押，在 2005 年 5 月 8 日至 2008 年 5 月 8 日期间取得最高额 32,000 万元的贷款额度。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，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。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年年度报告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-16	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询

第四届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-16	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第四届监事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-16	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2005 年度第一季度报告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-20	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第四届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-20	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第四届监事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-20	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-20	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-05-21	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-05-21	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-05-21	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-06-07	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于退还 2004 年度部分红利个人所得税的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-07-07	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询

七、财务会计报告(未经审计)

财务报表(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。

[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。

(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

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%

[五]利润分配

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

[六]合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 321,828,638.29

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	19,594.11	17,134.93
银行存款	315,280,288.47	276,790,402.65
其他货币资金	6,528,755.71	25,936,881.35
合 计	<u>321,828,638.29</u>	<u>302,744,418.93</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550.5万元。

2. 短期投资 期末数 21,586,513.86

(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	23,526,799.54	1,940,285.68	21,586,513.86	21,561,279.96	999,200.06	20,562,079.90
其他投资				50,000,000.00		50,000,000.00
合 计	<u>23,526,799.54</u>	<u>1,940,285.68</u>	<u>21,586,513.86</u>	<u>71,561,279.96</u>	<u>999,200.06</u>	<u>70,562,079.90</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	10,165,829.52
鹏华中国 50 基金	3,000,000.00	2,461,500.00
封闭式基金投资	9,524,819.54	8,959,184.34
小 计	<u>23,526,799.54</u>	<u>21,586,513.86</u>

(3) 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	941,085.62			1,940,285.68
小 计	<u>999,200.06</u>	<u>941,085.62</u>			<u>1,940,285.68</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 2005 年 6 月 30 日收盘价，开放式基金期末市价依据基金管理公司公布的 2005 年 6 月 30 日净值。

(4) 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。

(5) 其他说明

1) 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。

2) 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。上述投资款已于 4 月 15 日、4 月 18 日相继收回，并收到投资收益 180 万元。

3. 应收票据 期末数 16,335.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,335.00	290,000.00
合 计	<u>16,335.00</u>	<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 20,212,443.38

(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	21,276,256.19	89.07	1,063,812.81	20,212,443.38	19,387,623.83	88.13	969,381.19	18,418,242.64
5 年以上	2,610,764.65	10.93	2,610,764.65		2,610,456.84	11.87	2,610,456.84	
合 计	<u>23,887,020.84</u>	<u>100.00</u>	<u>3,674,577.46</u>	<u>20,212,443.38</u>	<u>21,998,080.67</u>	<u>100.00</u>	<u>3,579,838.03</u>	<u>18,418,242.64</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 6,217,207.48 元，占应收账款账面余额的 26.03%。

(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 770,993.70	8.2765	6,381,129.36	
5 年以上	USD 282,438.45	8.2765	2,337,601.83		USD 282,438.45	8.2765	2,337,601.83	
	HKD 256,515.00	1.0649	273,162.82		HKD 256,515.00	1.0637	272,855.01	
小 计			<u>8,991,894.01</u>				<u>8,991,586.20</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 10,412,717.94

(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	5,425,704.74	30.64	286,339.90	5,139,364.84	15,609,821.45	69.75	795,545.73	14,814,275.72
1-2年	5,618,526.00	31.73	1,123,705.20	4,494,820.80	6,400.00	0.03	1,280.00	5,120.00
2-3年	26,840.37	0.15	5,368.07	21,472.30	26,840.37	0.12	5,368.07	21,472.30
3-4年					1,514,120.00	6.77	757,060.00	757,060.00
4-5年	1,514,120.00	8.55	757,060.00	757,060.00	1,181,214.82	5.28	1,181,214.82	
5年以上	5,122,552.34	28.93	5,122,552.34		4,041,337.52	18.05	4,041,337.52	
合计	<u>17,707,743.45</u>	<u>100.00</u>	<u>7,295,025.51</u>	<u>10,412,717.94</u>	<u>22,379,734.16</u>	<u>100.00</u>	<u>6,781,806.14</u>	<u>15,597,928.02</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	5,354,024.00	借款及利息
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>8,359,919.52</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14,262,162.61元, 占其他应收款账面余额的80.54%。

(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5年以上的1,181,214.82

元，账龄 1 年以内的 15,847.00 元。本公司已于以前年度起诉并胜诉，但截至 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，故对应收款项全额计提坏账准备。本期该余额未发生变动。

6. 预付账款 期末数 28,369,299.58

(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	28,369,299.58	100.00	39,060,529.17	100.00
合 计	<u>28,369,299.58</u>	<u>100.00</u>	<u>39,060,529.17</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. 存货 期末数 21,227,403.01

(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	875,987.56		875,987.56	953,741.75		953,741.75
库存商品	20,351,415.45		20,351,415.45	14,627,976.13		14,627,976.13
开发产品						
合 计	<u>21,227,403.01</u>		<u>21,227,403.01</u>	<u>15,581,717.88</u>		<u>15,581,717.88</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3,525,595.57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。

8. 待摊费用 期末数

项 目	期末数	期初数
保险费		3,328.00

合 计 3,328.00

9. 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	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>	<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	期末数
浙江水泥有限公司	6%	2005.7	30,000,000.00	30,000,000.00
小 计			<u>30,000,000.00</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)1(1)之说明。

10. 长期股权投资 期末数 20,410,055.08

(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
对联营企业投资	7,388,145.24		7,388,145.24	6,889,039.89		6,889,039.89
其他股权投资	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84
合 计	<u>20,944,471.71</u>	<u>534,416.63</u>	<u>20,410,055.08</u>	<u>20,445,366.36</u>	<u>534,416.63</u>	<u>19,910,949.73</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	-1,011,854.76			7,388,145.24
小 计			<u>8,400,000.00</u>	<u>-1,011,854.76</u>			<u>7,388,145.24</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	本期损益	本期分得现	本期投资	本期股权投资	期末数
杭州新兰德资产管理投资有限公司	6,889,039.89		499,105.35				7,388,145.24
小 计	<u>6,889,039.89</u>		<u>499,105.35</u>				<u>7,388,145.24</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	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>13,556,326.47</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	
浙江晶鑫实业有限公司	534,416.63				534,416.63
小 计	<u>534,416.63</u>				<u>534,416.63</u>

11. 固定资产原价 期末数 518,332,669.88

(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	371,412,235.10			371,412,235.10
通用设备	98,849,736.03	1,040,727.00	1,227,392.24	98,663,070.79
专用设备	36,516,282.43	41,982.00	10,490.00	36,547,774.43
运输工具	4,553,424.86	829,216.00	868,000.00	4,514,640.86
固定资产装修	7,194,948.70			7,194,948.70
合计	<u>518,526,627.12</u>	<u>1,911,925.00</u>	<u>2,105,882.24</u>	<u>518,332,669.88</u>

(2) 本期增加包括从在建工程完工转入727,502.25元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产616,000.00元, 报废固定资产1,489,882.24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	77,441,708.29	14,731,574.18		62,710,134.11
通用设备	23,755,528.69	9,694,964.81		14,060,563.88
专用设备	4,302,496.11	3,288,406.72		1,014,089.39
小计	<u>105,499,733.09</u>	<u>27,714,945.71</u>		<u>77,784,787.38</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	367,673.47	177,302.17	154,293.07	36,078.23
专用设备	144,861.00	93,749.47	46,004.44	5,107.09
小计	<u>722,534.47</u>	<u>321,955.64</u>	<u>353,093.51</u>	<u>47,485.32</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	10,293,808.43	9,797,818.13	154,293.07	341,697.23

专用设备	19,258,150.39	18,634,401.42	46,004.44	577,744.53
运输工具	1,694,250.50	1,643,422.98		50,827.52
小 计	<u>31,246,209.32</u>	<u>30,075,642.53</u>	<u>200,297.51</u>	<u>970,269.28</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。

12. 累计折旧				期末数 166,531,426.91
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	88,929,852.79	5,306,446.24		94,236,299.03
通用设备	40,178,943.35	2,699,728.20	615,137.74	42,263,533.81
专用设备	24,332,163.30	1,228,860.54	6,618.63	25,554,405.21
运输工具	3,500,438.91	107,219.27	841,960.00	2,765,698.18
固定资产装修	993,185.80	718,304.88		1,711,490.68
合 计	<u>157,934,584.15</u>	<u>10,060,559.13</u>	<u>1,463,716.37</u>	<u>166,531,426.91</u>

13. 固定资产净值				期末数 351,801,242.97
类 别	期末数	期初数		
房屋及建筑物	277,175,936.07	282,482,382.31		
通用设备	56,399,536.98	58,670,792.68		
专用设备	10,993,369.22	12,184,119.13		
运输工具	1,748,942.68	1,052,985.95		
固定资产装修	5,483,458.02	6,201,762.90		
合 计	<u>351,801,242.97</u>	<u>360,592,042.97</u>		

14. 固定资产减值准备				期末数 353,093.51
--------------	--	--	--	----------------

(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	169,127.22		14,834.15	154,293.07

专用设备	46,004.44		46,004.44
合计	<u>367,927.66</u>	<u>14,834.15</u>	<u>353,093.51</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14,834.15元。

15. 在建工程 期末数 1,660,360.61

(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
超市装修	85,193.80		85,193.80			
大酒店四星级改造	532,699.31		532,699.31	102,130.67		102,130.67
消控中心改造工程				523,364.40		523,364.40
消防报警系统改造	54,144.00		54,144.00			
零星工程	988,323.50		988,323.50	816,861.50		816,861.50
合计	<u>1,660,360.61</u>		<u>1,660,360.61</u>	<u>1,442,356.57</u>		<u>1,442,356.57</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
超市装修		85,193.80			85,193.80	自筹	135万	6.31%
大酒店四星级改造	102,130.67	430,568.64			532,699.31	自筹	318万	16.75%
消控中心改造工程	523,364.40	204,137.85	727,502.25			自筹	70万	103.93%
消防报警系统改造		54,144.00			54,144.00	自筹	170万	3.18%
零星工程	816,861.50	271,420.00		99,958.00	988,323.50	其他		
合计	<u>1,442,356.57</u>	<u>1,045,464.29</u>	<u>727,502.25</u>	<u>99,958.00</u>	<u>1,660,360.61</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。

16. 无形资产 期末数 39,940,828.87

(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	24,799,875.45		24,799,875.45	25,239,203.85		25,239,203.85
半道红巷1号土地使用权	8,101,417.60		8,101,417.60	8,226,054.76		8,226,054.76

湖墅南路35号土地使用权	4,964,984.44	4,964,984.44	5,039,332.30	5,039,332.30
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	1,813,219.20	1,813,219.20	1,844,481.60	1,844,481.60
商友管理软件系统	261,332.18	261,332.18	373,332.20	373,332.20
合 计	<u>39,940,828.87</u>	<u>39,940,828.87</u>	<u>40,722,404.71</u>	<u>40,722,404.71</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	购入	35,146,268.00	25,239,203.85			439,328.40	24,799,875.45	10,346,392.55	334-342个月
块土地使用权									
半道红巷1号土地	购入	9,970,975.00	8,226,054.76			124,637.16	8,101,417.60	1,869,557.40	390个月
使用权									
湖墅南路35号土地	购入	6,642,143.70	5,039,332.30			74,347.86	4,964,984.44	1,677,159.26	332-476个月
使用权									
杭州大酒店二期配	购入	2,500,992.00	1,844,481.60			31,262.40	1,813,219.20	687,772.80	348个月
套工程土地使用权									
商友管理软件系统	购入	1,120,000.00	373,332.20			112,000.02	261,332.18	858,667.82	14个月
合 计		<u>55,380,378.70</u>	<u>40,722,404.71</u>			<u>781,575.84</u>	<u>39,940,828.87</u>	<u>15,439,549.83</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。

17. 长期待摊费用

期末数 15,363,593.58

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	14,000,222.89			1,530,837.45	12,469,385.44	17,999,905.81	6-74个月
丁桥仓库土地租赁费	2,046,660.00	1,690,931.00			14,619.00	1,676,312.00	370,348.00	688个月
商居大厦委托出租中介费	1,500,000.00	979,166.50			62,500.02	916,666.48	583,333.52	88个月
大酒店室外地坪	1,063,163.00	407,545.94			106,316.28	301,229.66	761,933.34	17个月
合 计	<u>35,079,114.25</u>	<u>17,077,866.33</u>			<u>1,714,272.75</u>	<u>15,363,593.58</u>	<u>19,715,520.67</u>	

18. 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。

19. 应付票据 期末数 35,050,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,050,000.00	51,300,000.00
合 计	<u>35,050,000.00</u>	<u>51,300,000.00</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东票据。

20. 应付账款 期末数 69,350,655.32

(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。

21. 预收账款 期末数 39,094,389.21

(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	495,596.80	8.2641	4,095,661.51	55,514.70	8.2765	459,467.41
小 计	<u>495,596.80</u>		<u>4,095,661.51</u>	<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。

22. 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年度累计工资余额。

23. 应付股利 期末数 2,921,480.30

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
社会法人股股东	2,921,480.30	1,931,713.10
合 计	<u>2,921,480.30</u>	<u>1,931,713.10</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。

24. 应交税金		期末数 1,522,206.85	
税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-4,420,765.03	6,637,894.90	详见本会计报表附注三(一)之说明
营业税	223,020.59	236,820.71	按3%、5%的税率计缴
消费税	273,104.96	410,917.30	按5%的税率计缴
城市维护建设税	20,963.10	613,373.14	按应交流转税税额的7%计缴
企业所得税	3,278,250.23	1,917,247.44	按33%的税率计缴
房产税	25,916.03	11,564.02	详见本会计报表附注三(六)之说明
代扣代缴个人所得税	2,121,716.97	44,511.32	按适用税率扣缴
合 计	<u>1,522,206.85</u>	<u>9,872,328.83</u>	

25. 其他应交款		期末数 605,628.02	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	11,978.94	350,498.93	按应交流转税税额的4%计缴
水利建设基金	580,286.35	260.15	详见本会计报表附注三(七)之说明
文化事业建设费	13,362.73		按相关营业收入的3%计缴
合 计	<u>605,628.02</u>	<u>350,759.08</u>	

26. 其他应付款	期末数 23,826,415.94
-----------	-------------------

(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	3,377,628.50
杭州百货大楼供货商质量保证金	保证金	2,665,035.18
小 计		<u>6,042,663.68</u>

27. 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	1,200,000.00
合 计	<u>1,200,000.00</u>	<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。

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
	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	

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 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	50,810,172.42			50,810,172.42
法定公益金	23,582,240.87			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>80,817,734.52</u>			<u>80,817,734.52</u>

31. 未分配利润 期末数 22,042,773.31

(1) 明细情况

期初数	24,393,212.43
加:本期增加	19,226,066.48
减:本期减少	21,576,505.60
期末数	<u>22,042,773.31</u>

(2) 本期末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 2004 年度利润分配方案 , 每 10 股派发现金红利 0.80 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 628,684,231.04/541,867,039.69

(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	612,696,488.21	569,686,430.80

旅游服务业务	15,987,742.83	14,850,329.23
小 计	<u>628,684,231.04</u>	<u>584,536,760.03</u>
抵 销		
合 计	<u>628,684,231.04</u>	<u>584,536,760.03</u>
主营业务成本		
商品销售业务	538,900,781.02	500,451,680.99
旅游服务业务	2,966,258.67	2,177,606.31
小 计	<u>541,867,039.69</u>	<u>502,629,287.30</u>
抵 销		
合 计	<u>541,867,039.69</u>	<u>502,629,287.30</u>
(2) 地区分部		
主营业务收入		
内销收入	581,265,659.20	556,594,892.61
外销收入	47,418,571.84	27,941,867.42
小 计	<u>628,684,231.04</u>	<u>584,536,760.03</u>
抵 销		
合 计	<u>628,684,231.04</u>	<u>584,536,760.03</u>
主营业务成本		
内销收入	498,079,189.49	476,909,705.39
外销收入	43,787,850.20	25,719,581.91
小 计	<u>541,867,039.69</u>	<u>502,629,287.30</u>
抵 销		
合 计	<u>541,867,039.69</u>	<u>502,629,287.30</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 40,317,579.47 元，占公司全部主营业务收入的 6.41%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 4,579,762.31
项 目	本期数	上年同期数
营业税	752,653.10	740,599.24
消费税	2,381,915.14	2,253,928.40

城市维护建设税	919,668.94	859,733.04
教育费附加	525,525.13	491,275.98
合 计	<u>4,579,762.31</u>	<u>4,345,536.66</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 14,464,039.25

(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	11,218,566.33	741,831.03	10,476,735.30	9,983,570.54	627,683.96	9,355,886.58
仓储业务	1,203,108.10	56,907.01	1,146,201.09	1,443,788.61	69,026.59	1,374,762.02
物业管理费	405,539.36	22,507.43	383,031.93	301,546.47	16,735.83	284,810.64
暂借款利息	155,298.00	8,619.04	146,678.96	5,217.30	289.56	4,927.74
修理修配业	177,931.52	10,508.86	167,422.66	141,163.15	14,392.31	126,770.84
其他业务	2,263,700.84	119,731.53	2,143,969.31	1,328,921.29	149,262.23	1,179,659.06
合 计	<u>15,424,144.15</u>	<u>960,104.90</u>	<u>14,464,039.25</u>	<u>13,204,207.36</u>	<u>877,390.48</u>	<u>12,326,816.88</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（一）之说明。

4. 财务费用 本期数 379,367.26

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减:利息收入	2,287,010.83	1,774,938.41
汇兑损失	114,196.00	62,179.79
其 他	2,552,182.09	2,505,723.37
合 计	<u>379,367.26</u>	<u>792,964.75</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 2,712,582.26

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	3,154,562.53	892,257.54
其他债权投资收益		20,394.00
成本法核算的被投资单位分配来的利润		750,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	499,105.35	909,187.75
股权投资转让收益		-272,750.85
计提的短期、长期投资减值准备	-941,085.62	-48,000.00
合 计	<u>2,712,582.26</u>	<u>2,251,088.44</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
项 目	本期数	上年同期数
出口贴息		79,685.00
合 计		<u>79,685.00</u>
7. 营业外收入		本期数 126,820.91
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	44,570.00	9,710.00
罚款收入	33,194.60	60,749.30
其他	49,056.31	142,810.83
合 计	<u>126,820.91</u>	<u>213,270.13</u>
8. 营业外支出		本期数 1,938,977.04
项 目	本期数	上年同期数
经济补偿金支出	381,043.50	
处置固定资产净损失	598,950.72	243,946.96
罚款支出	300.00	133,945.95
水利建设基金	579,946.20	555,501.82
捐赠支出	120,361.60	16,035.90

其他	258,375.02	158,959.68
合计	<u>1,938,977.04</u>	<u>1,108,390.31</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
浙江省商业财务公司暂借款收回	8,000,000.00
小 计	<u>8,000,000.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

主要系管理费用、营业费用中付现支出。

[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 19,887,256.48

(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	20,933,954.19	88.91	1,046,697.71	19,887,256.48	18,976,623.83	87.91	948,831.19	18,027,792.64
5 年以上	2,610,764.65	11.09	2,610,764.65		2,610,456.84	12.09	2,610,456.84	
合 计	<u>23,544,718.84</u>	<u>100.00</u>	<u>3,657,462.36</u>	<u>19,887,256.48</u>	<u>21,587,080.67</u>	<u>100.00</u>	<u>3,559,288.03</u>	<u>18,027,792.64</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为6,217,207.48元，占应收账款账面余额的26.41%。

(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 10,412,717.94

(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	5,425,704.74	30.64	286,339.90	5,139,364.84	15,609,821.45	69.75	795,545.73	14,814,275.72
1-2年	5,618,526.00	31.73	1,123,705.20	4,494,820.80	6,400.00	0.03	1,280.00	5,120.00
2-3年	26,840.37	0.15	5,368.07	21,472.30	26,840.37	0.12	5,368.07	21,472.30
3-4年					1,514,120.00	6.77	757,060.00	757,060.00
4-5年	1,514,120.00	8.55	757,060.00	757,060.00	1,181,214.82	5.28	1,181,214.82	
5年以上	5,122,552.34	28.93	5,122,552.34		4,041,337.52	18.05	4,041,337.52	
合计	<u>17,707,743.45</u>	<u>100.00</u>	<u>7,295,025.51</u>	<u>10,412,717.94</u>	<u>22,379,734.16</u>	<u>100.00</u>	<u>6,781,806.14</u>	<u>15,597,928.02</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	5,354,024.00	借款及利息
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>8,359,919.52</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14,262,162.61元，占其他应收款账面余额的80.54%。

(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)。

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)9。

4. 长期股权投资 期末数 24,989,893.84

(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	4,579,838.76		4,579,838.76	4,165,963.12		4,165,963.12
对联营企业投资	7,388,145.24		7,388,145.24	6,889,039.89		6,889,039.89
其他股权投资	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84
合计	<u>25,524,310.47</u>	<u>534,416.63</u>	<u>24,989,893.84</u>	<u>24,611,329.48</u>	<u>534,416.63</u>	<u>24,076,912.85</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	-534,406.44			2,692,603.05
杭州百大广告公司	100%	长期	500,000.00	1,182,491.99			1,682,491.99
杭州大酒店旅行社有限公司	66.67%	长期	200,000.00	4,743.72			204,743.72
杭州新兰德资产管理投资有限公司	28%	5年	8,400,000.00	-1,011,854.76			7,388,145.24
小 计			<u>12,327,009.49</u>	<u>-359,025.49</u>			<u>11,967,984.00</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	2,659,081.07		33,521.98				2,692,603.05
杭州百大广告公司	1,300,992.95		381,499.04				1,682,491.99
杭州大酒店旅行社有限公司	205,889.10		-1,145.38				204,743.72
杭州新兰德资产管理投资有限公司	6,889,039.89		499,105.35				7,388,145.24
小 计	<u>11,055,003.01</u>		<u>912,980.99</u>				<u>11,967,984.00</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)10(3)。

(4) 长期投资减值准备

注释同本会计报表附注六(一)10(4)。

(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 627,335,276.54

(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	612,696,488.21	569,686,430.80
旅游饮服业务	14,638,788.33	13,093,880.06

合 计	<u>627,335,276.54</u>	<u>582,780,310.86</u>
2) 地区分部		
项 目	本期数	上年同期数
内销收入	579,916,704.70	554,838,443.44
外销收入	47,418,571.84	27,941,867.42
合 计	<u>627,335,276.54</u>	<u>582,780,310.86</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 40,317,579.47 元，占公司全部主营业务收入 6.43%。

2. 主营业务成本 本期数 541,123,273.79

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	538,900,781.02	500,451,680.99
旅游饮服业务	2,222,492.77	619,181.57
合 计	<u>541,123,273.79</u>	<u>501,070,862.56</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
内销收入	497,335,423.59	475,351,280.65
外销收入	43,787,850.20	25,719,581.91
合 计	<u>541,123,273.79</u>	<u>501,070,862.56</u>

3. 投资收益 本期数 3,074,474.30

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	3,102,578.93	892,257.54
成本法核算的被投资单位分配来的利润		750,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	912,980.99	1,050,574.16
股权投资转让收益		-272,750.85
计提的短期、长期投资减值准备	-941,085.62	-48,000.00
合 计	<u>3,074,474.30</u>	<u>2,372,080.85</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

(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

(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

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. 其他关联方交易

（1）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。本期未收到收益。

（2）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。上述投资款已于4月15日、4月18日相继收回，并收到投资收益180万元。

（3）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11万元。

[九]或有事项

2005年5月，本公司与中国工商银行杭州市武林支行续签《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46,210万元作抵押，在2005年5月8日至2008年5月8日期间取得最高额32,000万元的贷款额度。截至2005年6月30日，本公司实际动用贷款额度2,505.00万元，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103,306,408.58元，土地使用权账面净值24,799,875.45元。

[十]承诺事项

本公司本期无承诺事项。

[十一]资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司本期无资产负债表日后事项中的非调整事项

[十二]其他重要事项

（一）重大租赁合同

租赁期间	承赁方	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。	183.60 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。	[注 1]
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。	92.66 万元 [注 1]
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。	18.50 万元 [注 2]
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%。	93.60 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。	85.00 万元

注：(1) 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。

(2) 2005年4月本公司与杭州市工商银行武林支行解除《房屋及设备设施租赁合同》。

(二) 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	-554,380.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	146,678.96
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)	3,154,562.53
各项非经常性营业外收入、支出	-1,257,775.41
小 计	1,489,085.36
减:企业所得税影响数(减少以“-”表示)	491,407.90
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	0.00
非经常性损益净额	997,677.46

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告及其摘要；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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和正本及公告的原稿。

董事长：董伟平
 百大集团股份有限公司
 2005年7月30日

资产负债表（一）

编制单位：百大集团股份有限公司

2005年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	注释号	行次	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1	1	321,828,638.29	302,744,418.93	317,516,841.79	299,099,479.30
短期投资	2	2	21,586,513.86	70,562,079.90	21,586,513.86	70,562,079.90
应收票据	3	3	16,335.00	290,000.00	16,335.00	290,000.00
应收股利		4				
应收利息		5				
应收账款	4	6	20,212,443.38	18,418,242.64	19,887,256.48	18,027,792.64
其他应收款	5	7	10,412,717.94	15,597,928.02	10,412,717.94	15,597,928.02
预付账款	6	8	28,369,299.58	39,060,529.17	28,369,299.58	39,060,529.17
应收补贴款	7	9				
存货	8	10	21,227,403.01	15,581,717.88	21,222,615.01	15,581,717.88
待摊费用	9	11		3,328.00		
一年内到期的长期债权投资		21	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产		24				
流动资产合计		31	453,653,351.06	492,258,244.54	449,011,579.66	488,219,526.91
长期投资：						
长期股权投资	10	32	20,410,055.08	19,910,949.73	24,989,893.84	24,076,912.85
长期债权投资	11	34				
长期投资合计		38	20,410,055.08	19,910,949.73	24,989,893.84	24,076,912.85
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	12	39	518,332,669.88	518,526,627.12	518,099,874.88	518,293,832.12
减：累计折旧	13	40	166,531,426.91	157,934,584.15	166,382,763.89	157,800,048.37
固定资产净值	14	41	351,801,242.97	360,592,042.97	351,717,110.99	360,493,783.75
减：固定资产减值准备	15	42	353,093.51	367,927.66	353,093.51	367,927.66
固定资产净额		43	351,448,149.46	360,224,115.31	351,364,017.48	360,125,856.09
工程物资		44				
在建工程	16	45	1,660,360.61	1,442,356.57	1,660,360.61	1,442,356.57
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	353,108,510.07	361,666,471.88	353,024,378.09	361,568,212.66
无形资产及其他资产：						
无形资产	17	51	39,940,828.87	40,722,404.71	39,940,828.87	40,722,404.71
长期待摊费用	18	52	15,363,593.58	17,077,866.33	15,363,593.58	17,077,866.33
其他长期资产	19	53	100,000.00	100,000.00		
无形资产及其他资产合计		60	55,404,422.45	57,900,271.04	55,304,422.45	57,800,271.04
递延税项：						
递延税款借项		61				
资产总计		67	882,576,338.66	931,735,937.19	882,330,274.04	931,664,923.46

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲

资产负债表（二）

编制单位：百大集团股份有限公司

2005年6月30日

单位:元 币种:人民币

项目	注释号	行次	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款		68				
应付票据	20	69	35,050,000.00	51,300,000.00	35,050,000.00	51,300,000.00
应付账款	21	70	69,350,655.32	99,141,366.49	69,350,655.32	99,141,366.49
预收账款	22	71	39,094,389.21	38,566,130.29	39,094,389.21	38,566,130.29
应付工资	23	72	11,499,900.00	11,499,900.00	11,499,900.00	11,499,900.00
应付福利费		73	6,671,929.77	5,346,456.15	6,671,929.77	5,346,456.15
应付股利	24	74	2,921,480.30	1,931,713.10	2,921,480.30	1,931,713.10
应交税金	25	75	1,522,206.85	9,872,328.83	1,310,106.00	9,820,995.87
其他应交款	26	80	605,628.02	350,759.08	591,186.15	350,600.21
其他应付款	27	81	23,826,415.94	19,343,110.88	23,806,894.04	19,323,588.98
预提费用		82				
预计负债		83				
一年内到期的长期负债		86				
其他流动负债		90				
流动负债合计		100	190,542,605.41	237,351,764.82	190,296,540.79	237,280,751.09
长期负债：						
长期借款		101				
应付债券		102				
长期应付款		103				
专项应付款		106	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
其他长期负债		108				
长期负债合计		110	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
递延税项：						
递延税款贷项		111				
负债合计		114	191,742,605.41	238,551,764.82	191,496,540.79	238,480,751.09
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	29	115	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
减：已归还投资		116				
实收资本（或股本）净额		117	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
资本公积	29	118	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42
盈余公积	30	119	80,817,734.52	80,817,734.52	80,817,734.52	80,817,734.52
其中：法定公益金	30	120	23,582,240.87	23,582,240.87	23,582,240.87	23,582,240.87
未分配利润	31	122	22,042,773.31	24,393,212.43	22,042,773.31	24,393,212.43
拟分配现金股利						
外币报表折算差额		128				
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		129	690,833,733.25	693,184,172.37	690,833,733.25	693,184,172.37
负债和所有者权益总计		135	882,576,338.66	931,735,937.19	882,330,274.04	931,664,923.46

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲

利润及利润分配表

编制单位：百大集团股份有限公司

2005年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	注释号	行次	合并		母公司	
			本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1	1	628,684,231.04	584,536,760.03	627,335,276.54	582,780,310.86
减：主营业务成本	1	4	541,867,039.69	502,629,287.30	541,123,273.79	501,070,862.56
主营业务税金及附加	2	5	4,579,762.31	4,345,536.66	4,554,926.72	4,344,687.82
二、主营业务利润		10	82,237,429.04	77,561,936.07	81,657,076.03	77,364,760.48
加：其他业务利润	3	11	14,464,039.25	12,326,816.88	14,464,039.25	12,326,816.88
减：营业费用		14	21,785,846.71	20,211,941.03	21,785,846.71	20,211,941.03
管理费用		15	46,986,322.70	43,978,056.66	46,959,764.79	43,950,105.11
财务费用	4	16	379,367.26	792,964.75	391,907.03	810,588.48
三、营业利润		18	27,549,931.62	24,905,790.51	26,983,596.75	24,718,942.74
加：投资收益	5	19	2,712,582.26	2,251,088.44	3,074,474.30	2,372,080.85
补贴收入	6	22		79,685.00		79,685.00
营业外收入	7	23	126,820.91	213,270.13	126,820.91	213,270.13
减：营业外支出	8	25	1,938,977.04	1,108,390.31	1,938,947.55	1,108,315.62
四、利润总额		27	28,450,357.75	26,341,443.77	28,245,944.41	26,275,663.10
减：所得税		28	9,224,291.27	8,390,060.01	9,019,877.93	8,324,279.34
减：少数股东损益		29				
加：未确认投资损失						
五、净利润		30	19,226,066.48	17,951,383.76	19,226,066.48	17,951,383.76
加：年初未分配利润		31	24,393,212.43	18,171,904.98	24,393,212.43	18,171,904.98
其他转入		32				
六、可供分配的利润		33	43,619,278.91	36,123,288.74	43,619,278.91	36,123,288.74
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、可供股东分配的利润		41	43,619,278.91	36,123,288.74	43,619,278.91	36,123,288.74
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	21,576,505.60	16,182,379.20	21,576,505.60	16,182,379.20
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	22,042,773.31	19,940,909.54	22,042,773.31	19,940,909.54

利润表补充资料：

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				

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：李锦荣

会计机构负责人：谢芳玲

现金流量表

编制单位: 百大集团股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	注释号	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	705,326,582.11	703,908,929.61
收到的税费返还		3	2,475,298.32	2,475,298.32
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	12,392,375.61	12,390,485.61
现金流入小计		9	720,194,256.04	718,774,713.54
购买商品、接受劳务支付的现金		10	651,649,588.10	650,905,822.20
支付给职工以及为职工支付的现金		12	30,857,177.79	30,857,177.79
支付的各项税费		13	36,897,890.80	36,830,300.54
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	15,466,713.16	15,460,615.32
现金流出小计		20	734,871,369.85	734,053,915.85
经营活动产生的现金流量净额		21	-14,677,113.81	-15,279,202.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		22	65,997,803.01	56,875,574.48
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金		23	3,653,723.89	3,601,740.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		25	72,451.00	72,451.00
收到的其他与投资活动有关的现金		28	2,283,534.13	2,270,749.36
现金流入小计		29	72,007,512.03	62,820,515.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	1,425,314.85	1,425,314.85
投资所支付的现金		31	18,273,167.29	9,150,938.76
支付的其他与投资活动有关的现金		35		
现金流出小计		36	19,698,482.14	10,576,253.61
投资活动产生的现金流量净额		37	52,309,029.89	52,244,261.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		38		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金		40		
收到的其他与筹资活动有关的现金		43		
现金流入小计		44	0.00	0.00
偿还债务所支付的现金		45		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46	18,547,696.72	18,547,696.72
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金		52		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计		53	18,547,696.72	18,547,696.72
筹资活动产生的现金流量净额		54	-18,547,696.72	-18,547,696.72
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	19,084,219.36	18,417,362.49

公司法定代表人: 董伟平

主管会计工作负责人: 李锦荣

会计机构负责人: 谢芳玲

现金流量表补充资料

编制单位: 百大集团股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	注释号	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润		57	19,226,066.48	19,226,066.48
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备		58	1,534,210.27	1,537,645.17
固定资产折旧		59	10,060,559.13	10,046,431.89
无形资产摊销		60	781,575.84	781,575.84
长期待摊费用摊销		61	1,714,272.75	1,714,272.75
待摊费用减少（减：增加）		64	3,328.00	
预提费用增加（减：减少）		65		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		66	554,380.72	554,380.72
固定资产报废损失		67		
财务费用		68	-2,283,534.13	-2,270,749.36
投资损失（减：收益）		69	-3,653,667.88	-4,015,559.92
递延税款贷项（减：借项）		70		
存货的减少（减：增加）		71	-5,645,685.13	-5,640,897.13
经营性应收项目的减少(减：增加)		72	11,144,362.38	11,075,664.38
经营性应付项目的增加(减：减少)		73	-48,112,982.24	-48,288,033.13
其他		74		
经营活动产生的现金流量净额		75	-14,677,113.81	-15,279,202.31
2．不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		76		
一年内到期的可转换公司债券		77		
融资租入固定资产		78		
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		79	321,828,638.29	317,516,841.79
减：现金的期初余额		80	302,744,418.93	299,099,479.30
加：现金等价物的期末余额		81		
减：现金等价物的期初余额		82		
现金及现金等价物净增加额		83	19,084,219.36	18,417,362.49

公司法定代表人: 董伟平

主管会计工作负责人: 李锦荣

会计机构负责人: 谢芳玲

合并资产减值准备明细表

编制单位: 百大集团股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	10,361,644.17	707,958.80		100,000.00	100,000.00	10,969,602.97
其中: 应收账款	3,579,838.03	94,739.43				3,674,577.46
其他应收款	6,781,806.14	613,219.37		100,000.00	100,000.00	7,295,025.51
短期投资跌价准备合计	999,200.06	941,085.62				1,940,285.68
其中: 基金投资	999,200.06	941,085.62				1,940,285.68
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中: 库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计	534,416.63					534,416.63
其中: 长期股权投资	534,416.63					534,416.63
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	367,927.66			14,834.15	14,834.15	353,093.51
其中: 房屋、建筑物	152,796.00					152,796.00
机器设备	215,131.66			14,834.15	14,834.15	200,297.51
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	12,263,188.52	1,649,044.42		114,834.15	114,834.15	13,797,398.79

公司法定代表人: 董伟平

主管会计工作负责人: 李锦荣

会计机构负责人: 谢芳玲

母公司资产减值准备明细表

编制单位:百大集团股份有限公司

2005年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	10,341,094.17	711,393.70		100,000.00	100,000.00	10,952,487.87
其中:应收账款	3,559,288.03	98,174.33				3,657,462.36
其他应收款	6,781,806.14	613,219.37		100,000.00	100,000.00	7,295,025.51
短期投资跌价准备合计	999,200.06	941,085.62				1,940,285.68
其中:基金投资	999,200.06	941,085.62				1,940,285.68
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中:库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计	534,416.63					534,416.63
其中:长期股权投资	534,416.63					534,416.63
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	367,927.66			14,834.15	14,834.15	353,093.51
其中:房屋、建筑物	152,796.00					152,796.00
机器设备	215,131.66			14,834.15	14,834.15	200,297.51
无形资产减值准备						
其中:专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	12,242,638.52	1,652,479.32		114,834.15	114,834.15	13,780,283.69

公司法定代表人:董伟平

主管会计工作负责人:李锦荣

会计机构负责人:谢芳玲

股东权益增减变动表

编制单位:百大集团股份有限公司

2005年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	269,706,320.00	269,706,320.00
本期增加数		
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	269,706,320.00	269,706,320.00
二、资本公积		
期初余额	318,266,905.42	318,266,905.42
本期增加数		
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	318,266,905.42	318,266,905.42
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	80,817,734.52	76,864,142.76
本期增加数		
其中:从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	80,817,734.52	76,864,142.76
其中:法定盈余公积		

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	23,582,240.87	22,264,376.95
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	23,582,240.87	22,264,376.95
五、未分配利润		
期初未分配利润	24,393,212.43	18,171,904.98
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	19,226,066.48	17,951,383.76
本期利润分配	21,576,505.60	16,182,379.20
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	22,042,773.31	19,940,909.54

公司法定代表人：董伟平 主管会计工作负责人：李锦荣 会计机构负责人：谢芳玲

应交增值税明细表

编制单位：百大集团股份有限公司 2005年1-6月 单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	6,637,894.90
2. 销项税额	96,118,666.66
出口退税	2,475,298.32
进项税额转出	1,983,401.15
转出多交增值税	2,235,519.68
3. 进项税额	93,321,077.89
已交税金	18,314,948.17
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	20,550,467.85
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-4,420,765.03
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	6,637,894.90
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	7,256,288.24
3. 本期已交数	18,314,948.17
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-4,420,765.03

公司法定代表人：董伟平 主管会计工作负责人：李锦荣 会计机构负责人：谢芳玲