

# 杭州解百集团股份有限公司

1999年年度报告

# 年度报告正文（境内）

杭州解百集团股份有限公司  
一九九九年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

## 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：杭州解百集团股份有限公司  
公司法定英文名称：HANGZHOU JIEBAI GROUP CO., LIMITED.  
英文缩写：HJBG
- 2、公司法定代表人：胡崇杏
- 3、公司董事会秘书：诸雪强  
联系地址：浙江省杭州市解放路211号  
联系电话：0571 - 7016888转5015  
传真：0571 - 7012247
- 4、公司注册及办公地址：浙江省杭州市解放路211号  
邮政编码：310001  
公司网址：<http://www.jiebaigroup.com.cn/>
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：杭州解百  
股票代码：600814

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度会计数据和业务数据摘要：（单位：人民币元）

项 目	1999年
(1) 利润总额	30,604,727.00
(2) 净利润	25,740,720.41
(3) 扣除非经营性损益后的净利润	25,740,720.41
(4) 主营业务利润	94,579,045.48
(5) 其他业务利润	8,489,483.34
(6) 营业利润	29,085,134.74
(7) 投资收益	2,709,497.40
(8) 补贴收入	--
(9) 营业外收支净额	-1,189,905.14
(10) 经营活动产生的现金流量净额	69,235,709.63
(11) 现金及现金等价物净增加额	-5,542,112.39

### 2、公司前三年的主要会计数据和财务指标：（单位：人民币元）

	1999年	1998年	1997年
	调整前	调整前	调整前
(1) 主营业务收入	745,370,937.38	827,478,611.11	861,710,417.99

(2)净利润	25,740,720.41	19,717,532.87	41,123,496.23	41,847,345.35	28,903,297.22	40,562,698.86
(3)总资产	770,710,317.08	764,687,129.54	735,561,876.18	775,208,294.92	729,803,109.32	774,855,763.95
(4)股东权益	392,146,680.79	386,123,493.25	366,624,967.85	406,294,915.67	352,419,070.22	397,471,723.85
(5)每股收益	0.1627	0.1246	0.2599	0.2644	0.1826	0.2563
(6)每股净资产	2.48	2.44	2.32	2.57	2.23	2.51
(7)调整后的每股净资产	2.31	2.25	2.18	2.42	2.01	2.29
(8)每股经营活动产生的 现金流量净额	0.44		0.34			
(9)净资产收益率	6.48		11.08		8.20	

注：主要财务指标计算方法：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

### 3、报告期内股东权益变动情况：(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	158,246,946.00	155,345,258.50	45,336,469.66	7,648,782.75	12,312,321.02	371,240,995.18
本期增加	--	53,306.67	10,049,375.57	1,306,291.61	25,740,720.41	35,843,402.65
本期减少	--	--	6,134,450.56	6,134,450.56	3,914,925.01	10,049,375.57
期末数	158,246,946.00	155,398,565.17	49,251,394.67	2,820,623.80	34,138,116.42	397,035,022.26

变动原因：1、公司上年披露1998年年末未分配利润为46,453,273.78元。根据会计准则要求，对原本公司拥有49%股权的子公司杭州解百钱王商厦有限责任公司1997年7-12月实现之损益在本期实行追溯调整，相应调整减少以前年度未分配利润1,172,472.50元，减少法定盈余公积137,937.94元，减少法定公益金68,968.97元。2、因追溯调整坏账准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的计提数，相应减少了1999年初法定盈余公积金3,540,290.06元，法定公益金1,770,033.55元。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况。

##### (1) 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增加(+,-)				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他 小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	55390049					55390049
其中：						
国家持有股份	55390049					55390049
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股	35258502					35258502
3、内部职工股						

## 4、 优先股或其他

其中：转配股	4538398	4538398
未上市流通股份合计	95186949	95186949
二、 已上市流通股份		
1、 人民币普通股	63059997	63059997
2、 境内上市的外资股		
3、 境外上市的外资股		
4、 其他		
已上市流通股份合计	63059997	63059997
三、 股份总数	158246946	158246946

## (2) 股票发行与上市情况。

## 股票发行情况。

截止本报告期末的前三年公司未发行股票。

## 报告期内股份变动情况。

本报告期内公司的股份总数及结构未发生变动。

## 2、 股东情况介绍。

(1) 报告期末股东总数为 42020 户。

(2) 前十名股东持股情况。

股东名称	持股数(股)	所占比例(%)
杭州市投资控股有限公司	55390049	35
杭州股权	6816279	4.307
浙江省商业集团公司	2202200	1.392
兴和基金	1409034	0.89
浙江证券	1210000	0.765
浙江省商业厅机关工会	786500	0.497
徐平涛	786500	0.497
杭州西湖电子集团公司	759759	0.48
周肖吾	755210	0.477
浙粮储贸	660660	0.417

前十名股东的股权在本报告期内没有质押和冻结情况。

前十名股东中的浙江省商业厅机关工会为浙江商业集团公司之下属机构，其余股东之间不存在关联关系。

杭州市投资控股有限公司持有的股份为国家股。

3、 本公司股东中持股比例超过10%的股东为杭州市投资控股有限公司，持股比例为35%。杭州市投资控股有限公司注册资本为人民币七亿元，法定代表人为郑向炜，经营范围：杭州市政府授权范围内的国有资产经营，以及市政府和其它有关部门委托的资产经营。

4、 本报告期内控股股东没有变化。

## 四、 股东大会简介

报告期内，本公司召开了一次股东大会，即第十四次股东大会（98年会）。

公司董事会于1999年3月12日在《上海证券报》刊登了《杭州解百集团股份有限公司关于召开第十四次股东大会的公告》。

1999年4月28日，第十四次股东大会在公司召开，股东大会审议并通过如下决议：

- 1、 审议通过了《一九九八年度董事会工作报告》；
  - 2、 审议通过了《一九九八年度监事会工作报告》；
  - 3、 审议通过了《一九九八年度财务决算报告》；
  - 4、 审议通过了《一九九八年度利润分配方案》；
  - 5、 审议通过了《一九九九年度经营计划和投资方案》；
  - 6、 选举并产生了公司第三届董事会，新一届董事会由胡崇杏、王季文、汤绥萍、谢雅芳、陈琳、郑向炜、朱一民、胡春晓、吕凡、袁吉庭、石黎明等11名成员组成，任期三年；
  - 7、 选举并产生了公司第三届监事会，新一届监事会由杨曼丽、王淑华、刘佩君等3名成员组成，任期三年，其中刘佩君系由职工代表大会民主选举产生；
  - 8、 审议通过《关于续聘浙江天健会计师事务所的预案》；
  - 9、 审议通过《1998年度配股募集资金投向的预案》。
- 以上决议公告刊登在1999年4月29日的《上海证券报》。

## 五、 董事会报告

### 1、 公司经营情况。

(1) 公司是一家百货商业公司，主营批发零售。

(2) 公司主营业务的范围及经营情况。

公司主营业务范围为商品零售、批发、服务和进出口业务等。

1999年，公司主营业务收入74,537.09万元，利润总额3,060.47万元，净资产收益率为6.48%。其中核心企业解放路百货商店主营业务收入67,181.86万元，其它纳入并表范围内的分子公司主营业务收入共计7,355.25万元。

过去的一年，公司的工作是繁重和艰巨的，虽然主营业务收入、利润较去年同比有所下降，但面对整个市场需求平淡、商业竞争又十分激烈的形势，坚定信心，迎难而上，积极开拓，团结务实，经过自身努力完成了预定的任务。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩。

至99年底，公司拥有全资附属企业2家，即装潢分公司、广告分公司。控股公司2家，杭州解百义乌商贸有限公司、杭州浣纱百货商场有限公司。经营情况如下：

装潢分公司，全年实现销售50万元，加强了商品结构的调整，压缩存货50万元。

广告分公司：全年实现营业收入190万元，实现净利润2.9万元。

杭州解百义乌商贸有限公司，公司控股55%，全年实现销售1.05亿元，实现利润101万元，位于当地零售行业首位。

杭州浣纱百货商场有限公司，为商业城工程周边临时用房，现已拆除，歇业手续正在办理之中。

(4) 在经营中出现的困难及解决方案。

面对相当严峻的市场形势，公司集中精力抓好主业，通过加大营销力度，参与商业竞争，激发购物热情等举措，采取内部挖潜，强化管理，加强资本运作，创新经营管理的模式，转换内部机制等手段保证公司取得了一定的经济效益。

### 2、 公司财务状况。

(1) 公司财务指标的增减变动情况。(单位：人民币元)

项 目	1999年	1998年	增减变动
资产总额	770,710,317.08	735,561,876.18	+4.78%
长期负债	-3,605,020.63	-3,196,438.64	-12.78%
股东权益	397,035,022.26	371,240,995.18	+6.95%
主营业务利润	94,579,045.48	106,292,954.43	-11.02%
净利润	25,740,720.41	41,123,496.23	-37.41%

变动原因说明：99年末资产总额增加主要系年度利润新增和固定资产投资增加；长期负债下降主要系按房改政策规定出售职工住房的实际收入与帐面净值的差异；股东权益增加主要系年度利润新增；主营业务利润下降主要系商业竞争激励导致销售减少，薄利销售增加导致毛利率下降所致；净利润下降主要系销售减少，导致毛利率所致。

### 3、公司投资情况。

(1) 报告期内公司未募集资金，也无前期募集资金的使用延续到报告期内的情况。

解百商城是公司最主要的投资项目，该工程总建筑面积6.4万平方米，总投资预计4.2亿元，主要由商场、餐饮、娱乐、宾馆、停车场等部分组成。99年末该项目已完工。

(2) 非募集资金投资情况。

关于杭州解百商城有限责任公司的股权转让：

经公司第三届董事会第三次会议审议通过收购浙江商业集团公司持有的解百商城有限责任公司33.3%股份的协议，转让价格：6,049.62万元，转让方式为现金。通过股权转让，解百商城成为公司的全资企业。

4、报告期内不存在经营环境以及宏观政策、法规的重大变化，足以对公司的财务状况和经营成果产生重要影响。

### 5、新年度业务发展计划

(1) 抓住新商厦开业的有利时机，努力实现经营上的突破。

(2) 巩固零售主业，狠抓营销工作。同时，针对传统百货微利时代的到来，因企制宜，逐步涉足前景看好、有市场潜力的高新技术产业，探索公司产业结构调整路子。

(3) 进一步深化改革，完善内部运行机制，实现以计算机网络管理为中心的对各种管理权限的控制；以财务控制为核心的核算体制和相互制约、相互监督、规范操作的管理体制。

(4) 全力以赴搞好解百新世纪大酒店的装修工作及餐饮娱乐配套项目的招商工作，尽快发挥解百新商城的综合项目优势，产生连动效应。

(5) 加强资本经营，继续加大对投资项目的清理，对发展前景不佳，效益不好的项目将予以收缩调整。

### 6、董事会日常工作报告

报告期内公司董事会召开了5次会议：

(1) 1999年3月9日至10日，召开第二届董事会第十五次会议。会议审议并通过以下决议：

审议并通过一九九八年度总经理工作报告。

审议并通过一九九八年度财务决算报告。

审议并通过一九九八年度利润分配预案。

公司一九九八年度共实现净利润41,847,345.35元，提取10%法定盈余公积金4,184,734.54元，提取5%法定公益金2,092,367.27元，加上上年结余未分配利润10,969,815.72元，可供股东分配利润46,540,059.26元，董事会决定本次不进行利润分配。

审议并一九九九年经营计划和投资方案。

审议并通过一九九八年度董事会工作报告。

审议并通过一九九八年年度报告和年度报告摘要。

同意续聘浙江天健会计师事务所担任公司1999年度审计工作。

决定召开第十四次股东大会（1998年年会）。

此次董事会决议刊登于1999年3月12日的《上海证券报》。

(2) 1999年4月13日，召开第二届董事会第十六次会议。会议审议并通过以下决议：

会议根据证监发〔1999〕12号文中有关上市公司配股条件及要求，进行了逐项对照检查，一致认为本公司1998年12月15日第十三次临时股东大会审议通过的《1998年度配股方案》符合《通知》规定的各项条件。

会议决定公告《前次募集资金使用情况专项报告》。

此次董事会决议刊登于1999年4月14日的《上海证券报》。

(3) 1999年4月28日,召开第三届董事会第一次会议。会议审议并通过以下决议:

选举胡崇杏先生为第三届董事会董事长,选举王季文先生为第三届董事会副董事长;

聘任王季文先生为公司总经理;

聘任诸雪强先生为公司董事会秘书;

根据公司总经理提名,聘任汤绥萍女士、谢雅芳女士、程明珍女士、郑学根先生、陈琳先生为公司副总经理;

根据公司总经理提名聘任谢雅芳女士为公司财务负责人。

以上人员任职期限三年,自1999年4月28日至2002年4月27日。

此次董事会决议刊登于1999年4月29日的《上海证券报》。

(4) 1999年8月3日,召开第三届董事会第二次会议。会议审议并通过以下决议:

审议通过一九九九年度中期报告;

公司1999年上半年实现净利润16,054,412.54元,董事会决定本次不进行利润分配,资本公积金也不转增股本。

此次董事会决议刊登于1999年8月5日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 1999年12月29日,召开第三届董事会第三次会议。会议审议并通过以下决议:

审议通过《关于调整公司内部管理机构设置的报告》。

审议通过《关于提取资产减值准备的预案》及《内部控制制度》。

审议通过《关于收购杭州解百商城有限责任公司股权的预案》。a、转让股份比例:33.3%;b、转让价格:60,496,200元(按浙江商业集团公司实际投入,并参照同期银行利息协商确定);c、转让方式:现金。本次转让属关联交易,董事胡春晓任浙江商业集团公司副总经理,回避此项议案表决。

审议通过设立分公司的提案。同意设立“杭州解百集团股份有限公司新世纪商厦”和“新世纪大酒店”。

此次董事会决议刊登于1999年12月31日的《上海证券报》。

## 7、公司管理层及员工情况。

### (1) 董事、监事及高级管理人员

姓名	职务	性别	年初持股数(股)	年末持股数(股)
胡崇杏	董事长、党委书记	男	35636	35636
王季文	副董事长、总经理	男	34009	34009
汤绥萍	董事、副总经理	女	34009	34009
谢雅芳	董事、副总经理、财务负责人	女	0	0
陈琳	董事、副总经理	男	26954	26954
郑向炜	董事	男	0	0
朱一民	董事	男	0	0
胡春晓	董事	男	0	0
吕凡	董事	男	0	0
袁吉庭	董事	男	0	0
石黎明	董事	女	1096	1096
杨曼丽	监事会主席、党委副书记	女	745	745
刘佩君	监事	女	19537	19537
王淑华	监事	女	0	0
程明珍	副总经理	女	19718	19718
郑学根	副总经理	男	2420	2420
诸雪强	董事会秘书	男	0	0

以上公司董事、监事及高级管理人员任职期限三年，自1999年4月28日至2002年4月27日。

以上公司董事、监事及高级管理人员持有的公司股票在本报告期内无变化。

以上部分董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为550,784.66元。其中在6至8万元年度报酬区间内，领取报酬的董事2人；在4至6万元年度报酬区间内，领取报酬的董事2人，监事2人，高级管理人员2人；在2至4万元年度报酬区间内，领取报酬的董事2人，监事1人，高级管理人员1人。

未在公司领取报酬的董事有：郑向炜、朱一民、胡春晓、吕凡、袁吉庭。

本报告期内，董事杨曼丽、沈剑明、胡幼善，监事王利光、赵瀚，副总经理兼财务负责人徐骊骊因任职期满离任。

本报告期内，公司第三届董事会第一次会议聘任王季文先生为公司总经理；汤绥萍女士、谢雅芳女士、程明珍女士、郑学根先生、陈琳先生为公司副总经理；谢雅芳女士为公司财务负责人；诸雪强先生为公司董事会秘书；

## (2) 公司员工情况。

1999年末，公司在职工人数1669人，比98年底减少158人。公司已有各类专业技术人员175人，占职工总数10.5%，技术工人人数922人，占职工总数55.2%。1999年末，公司离退休人员638人。

## 8、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

公司1999年度共实现净利润25,740,720.41元(母公司26,046,835.69元)，提取10%法定盈余公积金2,604,683.57元，提取5%法定公益金1,302,341.78元，加年初未分配利润10,783,269.53元，可供股东分配利润32,923,079.87元。董事会决定本次按1999年末总股本158,246,946股为基数，每10股派送红股2股，共计派发红股31,649,389.20元，剩余1,273,690.67元未分配利润转入下一年度分配；同时，以部分资本公积金计47,474,083.80元，转增股本，向全体股东每10股转增3股。

## 9、其他报告事项。

本公司继续选定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露报刊。

## 六、监事会报告

一九九九年度，公司监事会依据《公司法》等国家有关法律、法规和公司章程的规定，积极开展工作，忠实履行职责。监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议的情况、公司高级管理人员的工作情况等进行了监督，在本报告年度开展了以下工作：

### 1、监事会工作情况

(1) 本报告期内，监事会召开会议二次。

1999年3月11日，公司第二届监事会召开第五次会议，会议对98年的工作进行了认真回顾和总结，审议通过了《1998年度监事会工作报告》，提交公司第十四次股东大会（98年会）审议。

1999年4月28日，公司第三届监事会召开第一次会议，选举杨曼丽女士为监事会主席。

(2) 监事会全体成员按照法律法规和公司章程的规定列席了各次董事会会议。参加了1998年度股东大会并向股东大会报告监事会工作。

### 2、公司依法运作情况。

(1) 报告期内，公司按照国家有关法律法规和公司章程的规定，建立和完善了公司内部各项管理制度，并进一步对内部经营体制实行改革。公司各项决策程序合法，认真按股东大会各项决议开展工作。

(2) 本报告期内，公司董事及其他高级管理人员无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(3) 浙江天健会计师事务所对公司1999年财务报告出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

(4) 公司在涉及关联交易时，交易事项按公平合理原则进行，关联交易的定价政策是可行的，无损害公司和其他股东利益的情况。

(5) 公司1995年配股以后至今没有再次募集资金，前次募集资金已按1995年《配股说明书》中的承诺和法定程序变更投向的决议实施，并已全部使用完毕。

## 七、重要事项

- 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员未受到监管部门的任何处罚。
- 3、报告期内公司控股股东未变更。

4、因第二届董事会任期届满，报告期内董事会进行了换届。原第二届董事会成员是：胡崇杏、王季文、汤绥萍、杨曼丽、陈琳、郑向炜、朱一民、袁吉庭、沈剑明、胡幼善、石黎明。经第十四次股东大会（1999年年会）改选后的第三届董事会成员是：胡崇杏、王季文、汤绥萍、谢雅芳、陈琳、郑向炜、朱一民、胡春晓、吕凡、袁吉庭、石黎明。

报告期内，公司第三届董事会继续聘任王季文先生为总经理、诸雪强先生为公司董事会秘书。

- 5、报告期内公司无重大关联交易事项。
- 6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

公司自1992年成立之日起，即按照股份有限公司运行规则运作管理，拥有健全的法人治理结构。主要法人股东杭州市投资控股有限公司、浙江商业集团公司等在人员、资产、财务上与公司完全分开、各自独立。

- (1) 公司已规范运作多年，不存在与控股股东产权界定的问题，公司的产权关系明确。
- (2) 公司独立开设银行帐户、独立纳税、拥有独立的财务核算体系和独立、健全的财务管理制度。
- (3) 公司拥有规范、独立的劳动、人事和工资管理制度。

### 7、聘任会计师事务所情况。

本年度公司继续聘任浙江天健会计师事务所为本公司财务的审计机构。

- 8、报告期内公司无重大担保事项。
- 9、报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

## 八、财务会计报告

### 一、审计报告

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

浙江天健会计师事务所  
中国注册会计师傅芳芳  
中国注册会计师钟建国  
2000年2月23 日

### 二、会计报表（附后）

### 三、会计报表附注

#### （一）公司简介

本公司系经浙江省股份制试点工作协调小组1992年8月1日浙股(92)30号文件批准，于1992年10月1日正式创立。现有注册资本158,246,946元，其中，已流通股份：A股63,059,997股。公司股票于1994年1月14日在上海证券交易所上市。公司经营范围：百货、针纺织品、五金交电、化工、装饰材料、烟酒、食品、日用杂品、金银首饰品、工艺美术品、家具及消防器材等销售，以零售为主，兼营批发。

#### （二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计制度：执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

- 2、会计年度：会计年度自公历1月1日起至12月31日止。
- 3、记账本位币：采用人民币为记账本位币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月一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尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### 6、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三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、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)余额的20%计提。

- (2) 坏账的确认标准为：

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；  
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账款，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### 8、存货核算方法

- (1) 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货按实际成本计价。零售商品采用售价核算，按商品大类综合差价率计算销售成本，年末对进销差价进行核实调整；批发商品按进价核算，销售成本结转采用加权平均法。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

(3) 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，期末采用成本与市价孰低计价原则，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。

#### 9、短期投资核算方法

- (1) 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。
- (2) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。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%(不含50%)以上的，采用权益法核算，合并会计报表。

(2) 股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销。合同没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销；贷方差额按不低于10年平均摊销。

(3) 长期债权投资，以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

(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。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

- (1) 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其

他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的3%)确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-45	3.23-2.16
通用设备		
机械设备	10	9.7
传导设备	15	6.47
自动、半自动设备、空调	5	19.4
专用设备	5	19.4
运输工具	5-10	19.4-9.7
其他设备	10	9.7

#### 12、在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

#### 13、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内分期平均摊销。

#### 14、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在5年内分期平均摊销。

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

#### 15、收入确认原则

##### (1) 商品销售

在商品所有权上的重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

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。

劳务的开始和完成分属不同会计年度的，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。

长期合同工程在合同结果已经能够合理预见时，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

##### (3) 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生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。

#### 16、所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

#### 17、合并会计报表的编制方法

(1) 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。对合营企业，则按比例合并法予以合并。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，均已在合并时抵销。

## (2) 会计政策、会计估计变更说明

本公司坏账准备原按应收账款余额的5%计提、其他子公司采用直接转销法，不计提坏账准备，存货按期末库存商品余额的5%计提存货跌价准备，短期投资和长期投资原期末不计提短期投资跌价准备和长期投资减值准备，现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改为坏账准备按应收款项期末余额的20%计提、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备的会计政策。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为38,267,039.33元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为18,754,696.29元、存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为15,165,076.87元、长期投资减值准备计提方法的变更的累积影响数为4,347,266.17元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润723,849.12元；调减了1999年年初留存收益38,278,803.87元，其中：未分配利润调减了32,968,480.26元，盈余公积调减了5,310,323.61元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了32,968,480.26元。

## (三) 税(费)项

- 1、增值税：按17%、13%的税率计缴。
- 2、消费税：按5%的税率计缴。
- 3、营业税：按8%、5%的税率计缴。
- 4、城市维护建设税：按应交流转税税额的7%计缴。
- 5、教育费附加：按应交流转税税额的4%计缴。
- 6、所得税：母公司及杭州解百义乌商贸有限责任公司按15%的税率计缴，其他子公司按33%的税率计缴。

## (四) 控股子公司及合营企业

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
杭州解百义乌商贸有限责任公司	义乌城中路111号	10,000,000.00	百货针织等	5,500,000.00	55%
杭州解百装璜公司	秋涛路190-3号	1,200,000.00	装潢材料	1,200,000.00	100%
杭州解百广告分公司	上城区解放路211号	300,000.00	设计、制作 代理策划广告	300,000.00	100%
杭州浣纱百货商场有限公司	上城区解百商业城	500,000.00	百货、五金交电	500,000.00	100%

## (五) 合并会计报表有关项目注释

## 1. 货币资金 期末数29,327,038.60

项 目	期初数	期末数
现 金	8,306.44	3,297,746.59
银行存款	34,860,844.55	24,530,377.72
其他货币资金		1,498,914.29
合 计	34,869,150.99	29,327,038.60

## 2. 短期投资和短期投资跌价准备 期末数0.00

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	49,993,058.20		0.00	
合 计	49,993,058.20		0.00	

期末较年初减幅较大,主要系收回债券投资款。

## 3. 应收账款 期末数15,732,768.27

## (1) 账龄分析

账 龄	期初数	期末数
-----	-----	-----

	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,592,225.23	29.35	1,118,445.05	1,605,756.94	10.21	321,151.39
1-2 年	72,267.73	0.38	14,453.55	22,138.12	0.14	4,427.62
2-3 年	4,654,976.25	24.43	930,995.25	750,812.88	4.77	150,162.57
3 年以上	8,731,503.77	45.84	1,746,300.75	13,354,060.33	84.88	2,670,812.06
合 计	19,050,972.98	100.00	3,810,194.60	15,732,768.27	100.00	3,146,553.64

## (2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
杭州天成服装厂	3,870,223.19	3年以上	商品销货款
杭州好运来革皮制品厂	3,705,785.75	3年以上	商品销货款
西湖物资总公司	2,000,000.00	3年以上	商品销货款
浙江格来恩发展公司	2,000,000.00	3年以上	商品销货款
余杭联谊实业公司	700,000.00	3年以上	商品销货款
合 计	12,276,008.94		

## (3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款

## 4. 其他应收款 期末数45,144,370.54

## (1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	56,185,124.31	74.73	11,237,024.86	21,405,790.11	47.42	4,281,158.02
1-2 年	13,899,709.47	18.49	2,779,941.89	8,408,833.36	18.63	1,681,766.67
2-3 年	3,459,890.44	4.60	691,978.08	10,275,879.84	22.76	2,055,175.97
3 年以上	1,642,079.76	2.18	328,415.95	5,053,867.23	11.19	1,010,773.45
合 计	75,186,803.98	100.00	15,037,360.78	45,144,370.54	100.00	9,028,874.11

## (2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间
杭州解百钱王商厦有限责任公司	9,321,320.85	借款	1年以内
杭州富春实业有限公司	6,197,990.00	借款	2-3年
杭州解百萧山商厦有限公司	4,990,232.74	借款	1年以内
浙江钱王集团有限公司	4,613,811.00	借款等	1-2年及2-3年
杭州爱尔实业公司	3,800,000.00	暂付款	1 年以内
合 计	28,923,354.59		

## (3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款

## (4) 期末较年初减少40%，主要系收回部分暂付款和代垫款。

## 5. 预付账款 期末数45,771,791.17

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	49,957,344.64	96.93	42,830,875.84	93.57
1-2 年	1,229,476.15	2.39	2,440,565.66	5.33
2-3 年	304,695.54	0.59	447,113.70	0.98

3 年以上	46,117.73	0.09	53,235.97	0.12
合 计	51,537,634.06	100.00	45,771,791.17	100.00

欠款金额前五名的单位账款：

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
青岛海尔空调器销售公司	13,921,933.00	1年以内	预付购货款
杭州市中新工贸总公司	9,892,691.36	1年以内	预付购货款
青岛海尔洗衣机销售公司	5,504,659.00	1年以内	预付购货款
杭州华权时装有限公司	2,069,940.67	1年以内	预付购货款
杭州雅莱服装有限公司	1,673,905.25	1-2年	预付购货款
合 计	33,063,129.28		

无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

6. 存货/存货跌价准备 期末数177,663,449.56/16,040,586.91

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	4,335,450.96		22,610,546.01	
原材料	4,176,323.00		8,113,306.68	
低值易耗品	1,258,109.13		1,249,054.92	
库存商品	60,278,109.10	15,466,467.43	45,418,635.52	16,040,586.91
在产品	12,803.56		12,898.27	
委托代销商品	12,102,654.07		4,089,688.30	
受托代销商品	105,096,989.00		96,169,319.86	
合 计	187,260,438.82	15,466,467.43	177,663,449.56	16,040,586.91

7. 待摊费用 期末数451,394.28

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
财产保险费	444,042.42	1,067,216.26	1,160,122.87	351,135.81
报刊费	41,181.94	225,319.95	266,501.89	-
其他	45,202.92	676,776.72	621,721.17	100,258.47
合 计	530,427.28	1,969,312.93	2,048,345.93	451,394.28

8. 待处理流动资产净损失 期末数-29,314.47

类 别	期末数
存货	-23,259.23
往来差错款	-6,055.24
合 计	-29,314.47

9. 长期股权投资 期末数23,129,311.12

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	71,082.88			71,082.88
其他股权投资	23,663,980.09	-605,751.85		23,058,228.24
合 计	23,735,062.97	-605,751.85		23,129,311.12

(2) 长期股权投资——股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	期末市价	减值准备
四川长虹		12,331		27,972.75				27,972.75	注	
浦东强生		690		3,575.13				3,575.13	注	
中华企业		11,525		39,535.00				39,535.00	注	
合计		24,546		71,082.88				71,082.88		

注:均为受让转配法人股,尚未流通,无市价。

### (3) 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	期末合计	减值准备
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	15%	20年	7,500,000.00			7,500,000.00	
杭州城市合作银行	1.7%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00	
富春江旅游股份有限公司	6.73%	长期	4,039,200.00			4,039,200.00	
中贸联有限公司	3.9%	长期	3,000,000.00			3,000,000.00	注1
杭州解百华兴工贸有限公司	45%	8年	1,575,000.00			1,575,000.00	
解百康桥(杭州)储运有限公司	20%	30年	1,000,000.00			1,000,000.00	注1
上海华联商厦	0.53%	长期	928,000.00			928,000.00	
杭州凯俐时装有限公司	10%	15年	347,266.17			347,266.17	注1
宁波华联集团	0.1%	长期	150,000.00			150,000.00	
杭州金桥企业发展公司	24%	15年	120,000.00			120,000.00	
太原五一百货大楼	0.21%	长期	100,000.00			100,000.00	
常州自行车厂	0.3%	长期	100,000.00			100,000.00	
杭州机电开发实业公司	0.17%	长期	55,000.00			55,000.00	
杭州解百钱王商厦有限责任公司	49%	50年	3,430,000.00	-4,286,237.93		-856,237.93	注2
合计			27,344,466.17	-4,286,237.93		23,058,228.24	

注1:中贸联有限公司、解百康桥(杭州)储运有限公司、杭州凯俐时装有限公司自开业以来至1997年底帐面报表亏损,净资产出现负数,考虑稳健原则,1997年全额计提长期投资减值准备。

注2:期末余额红字,主要系该公司发生亏损,且本公司期末存在对其银行借款担保事宜,相应继续按权益核算。

10. 固定资产原价/累计折旧 期末数184,031,172.27/49,881,842.42

#### (1) 固定资产原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	109,754,596.26	22,336.00	403,832.59	109,373,099.67
通用设备	40,381,408.51	698,328.00	308,668.00	40,771,068.51
专用设备	21,974,745.95	819,759.40	1,480,406.99	21,314,098.36
运输工具	11,867,175.92	592,684.00	489,500.00	11,970,359.92
其他设备	852,363.31		249,817.50	602,545.81
合计	184,830,289.95	2,133,107.40	2,932,225.08	184,031,172.27

本期增加数中均系外购。

上述固定资产已有30,472,028.51元用作抵押,本期处理固定资产1,705,278.75元。

(2) 累计折旧 期末数49,881,842.42

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,586,883.43	2,684,801.31	9,792.96	15,261,891.78
通用设备	11,384,430.75	3,756,236.26	264,154.58	14,876,512.43
专用设备	10,592,689.79	4,150,092.59	1,066,186.60	13,676,595.78
运输工具	4,855,729.76	1,185,798.10	193,498.75	5,848,029.11
其他设备	209,122.78	65,953.73	56,263.19	218,813.32
合 计	39,628,856.51	11,842,881.99	1,589,896.08	49,881,842.42

## (3) 固定资产净值

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	97,167,712.83	94,111,207.89
通用设备	28,996,977.76	25,894,556.08
专用设备	11,382,056.16	7,637,502.58
运输工具	7,011,446.16	6,122,330.81
其他设备	643,240.53	383,732.49
合 计	145,201,433.44	134,149,329.85

## 11. 工程物资 期末数125,000.00

类 别	期初数	期末数
消防器材	125,000.00	125,000.00
合 计	125,000.00	125,000.00

## 12. 在建工程 期末数294,936,823.31

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	资金来源
解百商业城	147,288,597.66	145,798,474.28		293,087,071.94	293,087,071.94	募集及自筹
消防工程及其他	531,977.00	51,074.60		583,051.60	583,051.60	自筹
条型码工程	136,699.77			136,699.77	136,699.77	自筹
计算机改造工程		1,130,000.00		1,130,000.00	1,130,000.00	自筹
合 计	147,957,274.43	146,979,548.88		294,936,823.31	294,936,823.31	

期末较期初增长99.33%，主要系本年解百商业城工程投入资金较多。

资本化利息：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数
解百商业城	1,980,351.36			1,980,351.36	1,980,351.36
合 计	1,980,351.36			1,980,351.36	1,980,351.36

## 13. 无形资产 期末数33,614,504.24

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
商场土地使用权	9,888,318.00	8,981,888.96			247,207.92	8,734,681.04	424个月
商业城土地使用权	19,461,839.20	19,461,839.20				19,461,839.20	540个月
义乌商厦土地使用权	5,683,200.00	5,531,648.00			113,664.00	5,417,984.00	572个月
合 计	35,033,357.20	33,975,376.16			360,871.92	33,614,504.24	

注：商业城及义乌商厦土地使用权全部用作抵押贷款。

## 14. 开办费 期末数839,043.26

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	503,056.10	603,529.50	267,542.34	839,043.26
合 计	503,056.10	603,529.50	267,542.34	839,043.26

## 15. 长期待摊费用 期末数2,418,088.18

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	981,818.80		299,227.96	682,590.84
二期商场装修支出	1,700,980.76		1,074,303.60	626,677.16
轿车租赁费	148,000.04		36,999.96	111,000.08
解百天桥终身宣传费	256,166.47		53,000.04	203,166.43
其他	1,094,760.19	48,960.00	349,066.52	794,653.67
合 计	4,181,726.26	48,960.00	1,812,598.08	2,418,088.18

## 16. 短期借款 期末数163,000,000.00

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	38,000,000.00	47,000,000.00
担保借款	95,500,000.00	55,000,000.00
信用借款		61,000,000.00
合 计	133,500,000.00	163,000,000.00

## 17. 应付票据 期末数21,900,000.00

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

## 18. 应付账款 期末数64,792,992.72

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

## 19. 预收账款 期末数3,362,816.34

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

## 20. 其他应付款 期末数18,116,215.45

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款

(2) 占本项目金额10% (含10%) 以上大额其他应付款

单位名称	款项性质及内容	金 额
中山市盛兴幕墙有限公司	工程保证金	3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

## 21. 应付股利 期末数1,628,690.39

明细情况

股东名称	期初数	期末数
法人股股利	7,931,635.61	1,215,318.49
流通股股利	413,371.90	413,371.90
合计	8,345,007.51	1,628,690.39

## 22. 应交税金 期末数3,673,173.55

税 种	期初数	期末数
增值税	-1,146,815.93	1,586,128.56
消费税	115,584.94	52,621.18
营业税	184,426.18	243,953.92

城市维护建设税	89,146.98	431,771.64
企业所得税	5,391,892.55	897,693.38
房产税	410,385.84	457,023.23
代缴个人所得税	2,207,865.51	3,981.64
合计	7,252,486.07	3,673,173.55

期末较年初减少49.76%，主要系期末应交所得税较年初下降较多。

23. 预提费用 期末数251,387.00

类别	期初数	期末数	期末结余原因
贷款利息	314,353.88	251,387.00	1999.12.21-12.31应付未付利息
其他	114,468.00	-	
合计	428,821.88	251,387.00	

24. 住房周转金 期末数-8,663,160.60

住房周转金借方余额,主要系按房改政策规定出售职工住房实际收入与帐面净值的差异额。

25. 股本 期末数158,246,946.00

	数量单位：股					
	本次变动前	本次变动增加(+,-)			本次变动后	
		配股	送股	公积金转股	其他	小计
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	55390049					55390049
其中：						
国家持有股份	55390049					55390049
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股	35258502					35258502
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
其中：转配股	4538398					4538398
未上市流通股份合计	95186949					95186949
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	63059997					63059997
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	63059997					63059997
三、股份总数	158246946					158246946

26. 资本公积 期末数155,398,565.17

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	141,502,084.39			141,502,084.39
国家扶持基金	6,031,733.41			6,031,733.41

国家股股利返回	7,811,440.70		7,811,440.70
其他资本公积转入		53,306.67	53,306.67
合 计	155,345,258.50	53,306.67	155,398,565.17

## 27. 盈余公积 期末数49,251,394.67

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,270,624.82	2,608,633.40		28,879,258.22
法定公益金	7,648,782.75	1,306,291.61	6,134,450.56	2,820,623.80
任意盈余公积	11,417,062.09	6,134,450.56		17,551,512.65
合 计	45,336,469.66*	10,049,375.57	6,134,450.56	49,251,394.67

因追溯调整坏账准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的计提数，相应减少了1999年初法定盈余公积金3,540,290.06元，法定公益金1,770,033.55元。

## 28. 未分配利润 期末数34,138,116.42

期初余额	12,312,321.02注
本期增加	25,740,720.41
本期减少	
其中：计提法定盈余公积	2,608,633.40
计提法定公益金	1,306,291.61
计提任意盈余公积	
已分配普通股股利	

期末金额 34,138,116.42

根据公司第三届董事会第四次会议确定的1999年度利润分配预案，按1999年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积、5%的法定公益金。

注：公司上年披露1998年年末的未分配利润为46,453,273.78元。根据会计准则要求，对原本公司拥有49%股权的子公司杭州解百钱王商厦有限责任公司1997年7-12月实现之损益在本期实行追溯调整，相应调整减少以前年度未分配利润1,172,472.50元，减少法定盈余公积137,937.94元，减少法定公益金68,968.97元。

注：坏账准备原按期末应收账款余额的5%计提，短期投资、存货和长期投资原期末不计提短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备，现根据财政部财会字[1999]35号文的规定改为坏账准备根据应收款项期末余额百分比法计提、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备，相应调整减少年初未分配利润32,968,480.26元。

## 29. 财务费用 本期数11,370,661.30

## (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
利息支出	12,267,006.84	10,144,376.80
减：利息收入	5,633,148.66	106,589.40
汇兑损失	4,779.76	
减：汇兑收益		
其 他	552,626.57	1,332,873.90
合 计	7,191,264.51	11,370,661.30

(2) 本期较上年同期增长58.12%，主要系本期利息收入下降。

## 30. 其他业务利润 本期数8,489,483.34

业务种类	上期数	本期数
------	-----	-----

	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租金收入	3,425,024.50	579,703.81	2,845,320.69	3,743,246.83	417,628.56	3,325,618.27
服务娱乐收入	146,497.20	11,109.25	135,387.95	1,058,008.72	1,188,999.42	-130,990.70
修理费收入	318,991.21	140,869.52	178,121.69	190,944.42	78,821.08	112,123.34
彩扩收入	289,184.00	151,274.65	137,909.35	192,032.80	102,856.15	89,176.65
废料销售	41,864.00	6,751.91	35,112.09	18,600.00	2,999.86	15,600.14
短期出借款利息收入	2,819,654.06	285,041.69	2,534,612.37	2,284,378.68	327,000.99	1,957,377.69
特许权使用费收入	2,909,904.77	161,499.72	2,748,405.05	3,133,879.06	173,876.85	2,960,002.21
其他收入	1,295,960.72	247,532.65	1,048,428.07	235,693.80	75,118.06	160,575.74
合 计	11,247,080.46	1,583,783.20	9,663,297.26	10,856,784.31	2,367,300.97	8,489,483.34

31. 投资收益 本期数2,709,497.40

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	9,963.95	
债权投资收益	2,092,182.29	2,776,949.25
联营或合营公司	691,115.00	548,300.00
分配来的利润		
期末调整的被投资公司	10,785,548.32	-615,751.85
所有者权益净增减的金额		
合 计	13,578,809.56	2,709,497.40

(2) 本期较上期减幅较大,主要系上期取得股权转让收益1,195万元,本期没有此收益。

32. 营业外收入 本期数255,010.89

项目类别	上期金额	本期金额
无须支付的应付款	286,421.31	15,212.11
违约收入	171,478.14	196,714.30
固定资产清理收入	5,327.10	959.51
其他	47,582.38	42,124.97
合 计	510,808.93	255,010.89

本期较上年同期减少50%,主要系本期无须支付的应付款转入减少。

33. 营业外支出 本期数1,444,916.03

项目类别	上期金额	本期金额
处理固定资产净损失	190,093.96	619,328.90
捐赠支出	1,000,868.73	12,800.00
水利建设基金	483,886.21	732,388.32
罚款支出	47,563.10	8,072.76
其他	47,489.69	72,326.05
合 计	1,769,901.69	1,444,916.03

34. 无支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金。

35. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

项 目	上期数	本期数
-----	-----	-----

短期资金拆借款	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00

36. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

(六) 母公司会计报表主要项目注释。

1. 应收账款 期末数15,147,815.87

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,442,795.27	29.31	1,088,559.05	1,354,784.56	8.94	270,956.91
1-2 年	72,267.73	0.39	14,453.55	22,138.12	0.15	4,427.62
2-3 年	4,462,500.00	24.03	892,500.00	750,812.88	4.96	150,162.58
3 年以上	8,590,000.00	46.27	1,718,000.00	13,020,080.31	85.95	2,604,016.06
合 计	18,567,563.00	100.00	3,713,512.60	15,147,815.87	100.00	3,029,563.17

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
杭州天成服装厂	3,870,223.19	3年以上	商品销货款
杭州好运来皮革制品厂	3,705,785.75	3年以上	商品销货款
西湖物资总公司	2,000,000.00	3年以上	商品销货款
浙江格来恩发展公司	2,000,000.00	3年以上	商品销货款
余杭联谊实业公司	700,000.00	3年以上	商品销货款
合 计	12,276,008.94		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款

2. 长期股权投资 期末数28,014,005.73

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	71,082.88			71,082.88
其他股权投资	28,603,137.18	180,097,919.75	180,758,134.08	27,942,922.85
合 计	28,674,220.06	180,097,919.75	180,758,134.08	28,014,005.73

(2) 长期股权投资——股票投资

被投资单位	股份类别	数量	持股比例	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	期末市价	减值准备
四川长虹		12,331		27,972.75			27,972.75			注
浦东强生		690		3,575.13			3,575.13			注
中华企业		11,525		39,535.00			39,535.00			注
合 计		24,546		71,082.88			71,082.88			

注:均为受让转配法人股,尚未流通,无市价。

(3) 长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	期末合计	减值准备
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	15%	20年	7,500,000.00			7,500,000.00	

杭州城市合作银行	1.7%	长期	5,000,000.00		5,000,000.00	
富春江旅游股份有限公司	6.73%	长期	4,039,200.00		4,039,200.00	
中贸联有限公司	3.9%	长期	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
杭州解百华兴工贸有限公司	45%	8年	1,575,000.00		1,575,000.00	
解百康桥(杭州)储运有限公司	20%	30年	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
上海华联商厦	0.53%	长期	928,000.00		928,000.00	
杭州凯俪时装有限公司	10%	15年	347,266.17		347,266.17	347,266.17
宁波华联集团	0.1%	长期	150,000.00		150,000.00	
杭州金桥企业发展公司	24%	15年	120,000.00		120,000.00	
太原五一百货大楼	0.21%	长期	100,000.00		100,000.00	
常州自行车厂	0.3%	长期	100,000.00		100,000.00	
杭州机电开发实业公司	0.17%	长期	55,000.00		55,000.00	
杭州解百钱王商厦有限责任公司	49%	50年	3,430,000.00	-4,286,237.93	-856,237.93	
杭州解百装潢公司	100%		1,200,000.00	-2,507,040.58	-1,307,040.58	
杭州解百广告分公司	100%		300,000.00	24,384.53	324,384.53	
杭州解百义乌商贸有限责任公司	55%		5,500,000.00	475,701.19	5,975,701.19	
杭州浣纱百货商场有限公司	70%	5年	350,000.00	-458,350.53	-108,350.53	
合 计			34,694,466.17	-6,751,543.32	27,942,922.85	4,347,266.17

3. 主营业务收入/主营业务成本 本期数671,818,626.86/589,863,742.64

种 类	本期主营业务收入	本期主营业务成本
商品销售	671,818,626.86	589,863,742.64
合 计	671,818,626.86	589,863,742.64

4. 投资收益 本期数2,914,769.00

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	9,963.95	
债券投资收益	2,092,182.29	2,766,949.25
联营或合营公司	691,115.00	548,300.00
分配来的利润		
期末调整的被投资公司	9,676,033.48	-400,480.25
所有者权益净增减的金额		
合 计	12,469,294.72	2,914,769.00

(2) 本年较上年同期减少76.6%，主要系上年取得股权转让收益1,195万元，本年没有此收益。

(七) 分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
商品流通	857,059,596.78	762,171,349.26	748,052,139.44	664,817,523.50	109,007,457.34	97,353,825.76
旅游饮服	1,688,879.83	1,906,138.00	1,363,468.71	1,643,257.04	325,411.12	262,880.96
公司内行业	31,269,865.50	18,706,549.88	31,269,865.50	18,706,549.88		
间相互抵减						

合计 827,478,611.11 745,370,937.38 718,145,742.65 647,754,230.66 109,332,868.46 97,616,706.72

## (八) 关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### 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
杭州市投资控股有限公司	杭州市上城区 中山中路271号	政府授权范围内的国有有 关部门委托经营的资产	控股股东	国有独资	郑向炜
杭州解百义乌商 贸有限责任公司	义乌市城中路111号	百货、针织等	子公司	有限责任公司	胡崇杏
杭州解百装潢公司	杭州市秋涛南路190-3号	装潢材料	子公司	股份公司	朱文桢
杭州解百广告分公司	杭州市解放路211号	设计、制作、代理策划广告	子公司	股份公司	陶松年
杭州浣纱百货商场 有限公司	杭州市解百商业城 临时用房	百货、五金交电批发和零售	子公司	有限责任公司	李敦华

##### 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州市投资控股有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
杭州解百义乌商贸有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州解百装潢公司	1,200,000.00			1,200,000.00
杭州解百广告分公司	300,000.00			300,000.00
杭州浣纱百货商场有限公司	500,000.00			500,000.00
杭州解百商业城有限公司		180,000,000.00	180,000,000.00	

##### 存在控制关系的关联方所持权益变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州市投资控股有限公司	55,390,049.00	35					55,390,049.00	35
杭州解百义乌商贸有限责任公司	5,642,872.79	55	332,828.40	55			5,975,701.79	55
杭州解百装潢分公司	-1,050,400.81	100	-256,639.77	100			-1,307,040.58	100
杭州解百广告分公司	561,934.08	100	24,384.53	100	261,934.08		324,384.53	100
杭州解百商城有限责任公司			120,000,000.00	66.7	120,000,000.00			
杭州浣纱百货商场有限公司	-215,248.97	100	106,898.44	100			-108,350.53	100

### 2、本公司与关联方的交易

#### (1) 不存在控制关系的关联方关系的性质(存在交易的关联方)

企业名称	与本企业关系
杭州解百华兴工贸有限公司	参 股
杭州解百钱王商厦有限责任公司	参 股
杭州解百东阳商厦	合 作
杭州解百永康商厦	合 作
杭州解百丽水百货大楼	合 作
杭州解百富仕广场购物中心	合 作

## (2) 销售商品

企业名称	1999年1-12月		1998年1-12月	
	金额	占母公司同期销售(%)	金额	占母公司同期销售(%)
杭州解百钱王商厦有限责任公司	1,002,953.42	0.12	2,830,363.02	0.3
杭州解百东阳商厦	5,893,824.10	0.72	10,839,787.21	1.31
杭州解百永康商厦	139,250.00	0.02	2,233,641.93	0.27
杭州解百丽水百货大楼	24,261.10	0.003	244,459.01	0.03
杭州解百富仁广场购物中心	1,141,499.14	0.14	8,705,021.01	1.05

注：关联方交易定价政策

日用百货商品按不含税进价加2%管理费定价；钢琴、传真机、健身器材按不含税进价外加1%管理费定价；黄金饰品按不含税进价外加1%管理费定价；空调器、彩电、冰箱等家用大件按不含税进价外加0.5%管理费定价。

## (3) 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期末余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本期	上期	本期	上期
杭州解百钱王商厦有限责任公司	9,321,320.85	9,535,523.14	20.65	12.68
杭州解百华兴工贸有限公司	2,146,945.63	2,231,395.63	4.76	2.97
杭州解百丽水百货大楼	1,003,456.67	1,000,000.00	2.22	1.33
杭州解百东阳商厦	173,878.95	130,433.92	0.39	0.17
杭州解百路桥商厦	21,480.00	-	0.05	-
合计	12,667,082.10	12,897,352.69	28.07	17.15

## 3、其他关联事项

(1) 本公司为杭州解百钱王商厦有限责任公司提供担保280万元，为其提供资金而取得资金占用费378,000.00元。

(2) 1999年,本公司支付关键管理人员报酬12人,合计550,784.66元。

## (九) 或有事项

本公司为杭州富春实业有限公司提供借款担保,负连带责任代为支付借款本息及罚息6,197,990.00元,现杭州富春实业有限公司已吊销营业执照。当时公司提供担保时,曾与浙江省诸暨市中亚发展有限公司、浙江省诸暨市中亚永磁有限公司、诸暨市工艺针织厂、浙江省诸暨市中亚制衣有限公司签订反担保协议,本年公司上诉,9月9日经浙江省杭州市中级人民法院(1998)杭经初字第191号民事判决,上述四公司于本判决生效后十日内付清本金及利息6,197,990.00元,至今未收回。

## (十) 承诺事项

1999年12月31日,本公司对外提供担保情况如下:

受担保单位	担保事项	金额	到期日
百大集团股份有限公司	借款	14,600万元	2000.2.28-2002.7.25
杭州西湖国际旅游文化发展有限公司	借款	4,500万元	2001.9.20-2003.9.20
杭州解百萧山商厦有限责任公司	借款	1,800万元	2000.6.14
临安解百钱王商厦有限责任公司	借款	280万元	1999.12.31-2000.8.31
杭州解百超市发展中心	借款	400万元	2000.4.28
杭州华商集团	借款	2,000万元	2000.6
合计		23,580万元	

## (十一) 资产负债表日后事项。

本公司第三届董事会第四次会议决议,按1999年末总股本158,246,946股为基数,每10股派送红股2股,共计派发红股31,6

49,389.20元，剩余未分配利润结转下一年度分配；同时，以部分资本公积金计47,474,083.80元，转增股本，向全体股东每10股转增3股。该预案需经公司第十五次股东大会（1999年会）通过后实施。

（十二）债务重组事项。

本公司无债务重组事项。

（十三）其他重要事项。

1、本公司第十三次临时股东大会审议通过了本次配股方案，本次配股以1997年末总股本158,246,946股为基数，向全体股东按10:3比例配售股票。国家股股东获配股份16,617,014股，法人股股东获配股份10,577,550股，转配股股东获配股份1,361,519股，社会公众股股东获配股份为18,917,999股。国家股股东承诺用现金方式认购其可配股份50%计8,308,507股；法人股股东承诺用现金方式认购的股份总数为159,772股，其余法人股股东承诺放弃本次配股权；转配股和社会公众股配股余额部分由配股承销商包销，实际可配售股份为28,747,797股。配股价格暂定为3.50-4.50元人民币；本次配股募集资金拟用于在本市建设大型商品配送中心和仓储式超市。此方案尚在中国证监会审批过程中。

2、本公司1998年12月25日第十三次（临时）股东大会决议，与浙江省商业集团公司共同投资组建杭州解百商城有限责任公司，该公司在1999年2月10日取得杭州市工商行政管理局注册号3301001001497企业法人营业执照。1999年12月29日第三届董事会第三次会议决议，受让浙江省商业集团公司所持杭州解百商城有限责任公司的33.3%股权（6000万元），同日又与浙江省商业集团签订了股权转让协议，协议受让价格为6,049.62万元。款项于1999年12月30日支付。受让后杭州解百商业城有限责任公司成为本公司的全资子公司。根据公司法的规定撤销其法人地位，设置成为本公司的分公司，相关注销登记手续正在办理之中。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

(1)注册登记日期：1992年10月28日

(2)注册登记地点：杭州市解放路211号

2、企业法人营业执照注册号：3301001002920

3、税务登记号码：国税浙字330193143045249

4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地：

(1)名称：浙江天健会计师事务所

(2)办公地：浙江省杭州市体育场路423号

十、备查文件目录

- 1、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

杭州解百集团股份有限公司

· 董事长 胡崇杏

二000年四月五日

## 审计报告及会计报表附注（境内）

浙江天健会计师事务所

Zhejiang Pan-China Certified Public Accountants

### 审计报告

浙天会审（2000）第355号

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

浙江天健会计师事务所

中国注册会计师 傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师 钟建国

报告日期：2000年2月23日

杭州解百集团股份有限公司会计报表附注

1999年度

单位：人民币元

### 一、公司简介

本公司系经浙江省股份制试点工作协调小组1992年8月1日浙股[92]30号文件批准，于1992年10月1日正式创立。现有注册资本158,246,946元，其中，已流通股份：A股63,059,997股。公司股票于1994年1月14日在上海证券交易所上市。

公司经营范围：百货、针纺织品、五金交电、化工、装饰材料、烟酒、食品、日用杂品、金银首饰品、工艺美术品、家具及消防器材等销售，以零售为主，兼营批发。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### (一) 会计制度

执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

#### (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，采用当月一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尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，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三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 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)余额的20%计提。

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账款，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### (八) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。零售商品采用售价核算，按商品大类综合差价率计算销售成本，年末对进销差价进行核实调整；批发商品按进价核算，销售成本结转采用加权平均法。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

3. 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，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

#### (九) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

#### (十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。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%(不含50%)以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销。合同没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销；贷方差额按不低于10年平均摊销。

3. 长期债权投资，以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

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) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与

生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的3%)确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-45	3.23-2.16
通用设备		
机械设备	10	9.7
传导设备	15	6.47
自动、半自动设备、空调	5	19.4
专用设备	5	19.4
运输工具	5-10	19.4-9.7
其他设备	10	9.7

#### (十二)在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

#### (十三)无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内分期平均摊销。

#### (十四)开办费核算方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在5年内分期平均摊销。

#### (十五)长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

#### (十六)收入确认原则

##### 1. 商品销售

在商品所有权上的重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) 长期合同工程在合同结果已经能够合理预见时，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

##### 3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生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。

#### (十七)所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

#### (十八)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。对合营企业，则按比例合并法予以合并。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，均已在合并时抵销。

#### (十九) 会计政策、会计估计变更说明

本公司坏账准备原按应收账款余额的5%计提、其他子公司采用直接转销法，不计提坏账准备，存货按期末库存商品余额的5%计提存货跌价准备，短期投资和长期投资原期末不计提短期投资跌价准备和长期投资减值准备，现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改为坏账准备按应收款项期末余额的20%计提、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备的会计政策。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为38,267,039.33元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为18,754,696.29元、存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为15,165,076.87元、长期投资减值准备计提方法的变更的累积影响数为4,347,266.17元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润723,849.12元；调减了1999年年初留存收益38,278,803.87元，其中：未分配利润调减了32,968,480.26元，盈余公积调减了5,310,323.61元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了32,968,480.26元。

### 三、税（费）项

#### (一) 增值税

按17%、13%的税率计缴。

#### (二) 消费税

按5%的税率计缴。

#### (三) 营业税

按8%、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) 所得税

母公司及杭州解百义乌商贸有限责任公司按15%的税率计缴，其他子公司按33%的税率计缴。

### 四、控股子公司及合营企业

控制的所有子公司及合营企业

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
杭州解百义乌商贸有限责任公司	义乌城中路111号	10,000,000.00	百货针织等	5,500,000.00	55%
杭州解百装璜公司	秋涛路190-3号	1,200,000.00	装潢材料	1,200,000.00	100%
杭州解百广告分公司	上城区解放路211号	300,000.00	设计、制作 代理策划广告	300,000.00	100%
杭州浣纱百货商场有限公司	上城区解百商业城	500,000.00	百货、五金交电	500,000.00	100%

### 五、利润分配

根据本公司第三届四次董事会确定的1999年度利润分配预案，按1999年度实现净利润提取10%法定盈余公积，5%法定公益金，每股派发股票股利0.20元。

### 六、合并会计报表有关项目注释

#### (一) 合并资产负债表有关项目注释

##### 1. 货币资金 期末数29,327,038.60

项 目	期初数	期末数
现 金	8,306.44	3,297,746.59

银行存款	34,860,844.55	24,530,377.72
其他货币资金		1,498,914.29
合 计	34,869,150.99	29,327,038.60

2. 短期投资 期末数0.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	49,993,058.20		0.00	
合 计	49,993,058.20		0.00	

(2) 母公司及合并年末余额较年初余额减幅较大,主要系收回债券投资款。

3. 应收账款 期末数15,732,768.27

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,592,225.23	29.35	1,118,445.05	1,605,756.94	10.21	321,151.39
1-2 年	72,267.73	0.38	14,453.55	22,138.12	0.14	4,427.62
2-3 年	4,654,976.25	24.43	930,995.25	750,812.88	4.77	150,162.57
3 年以上	8,731,503.77	45.84	1,746,300.75	13,354,060.33	84.88	2,670,812.06
合 计	19,050,972.98	100.00	3,810,194.60	15,732,768.27	100.00	3,146,553.64

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
杭州天成服装厂	3,870,223.19	3年以上	商品销货款
杭州好运来革皮制品厂	3,705,785.75	3年以上	商品销货款
西湖物资总公司	2,000,000.00	3年以上	商品销货款
浙江格来恩发展公司	2,000,000.00	3年以上	商品销货款
余杭联谊实业公司	700,000.00	3年以上	商品销货款
小 计	12,276,008.94		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

4. 其他应收款 期末数45,144,370.54

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	56,185,124.31	74.73	11,237,024.86	21,405,790.11	47.42	4,281,158.02
1-2 年	13,899,709.47	18.49	2,779,941.89	8,408,833.36	18.63	1,681,766.67
2-3 年	3,459,890.44	4.60	691,978.08	10,275,879.84	22.76	2,055,175.97
3 年以上	1,642,079.76	2.18	328,415.95	5,053,867.23	11.19	1,010,773.45
合 计	75,186,803.98	100.00	15,037,360.78	45,144,370.54	100.00	9,028,874.11

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间
杭州解百钱王商厦有限责任公司	9,321,320.85	借款	1年以内

杭州富春实业有限公司	6,197,990.00	借款	2-3年
杭州解百萧山商厦有限公司	4,990,232.74	借款	1年以内
浙江钱王集团有限公司	4,613,811.00	借款等	1-2年及2-3年
杭州爱尔实业公司	3,800,000.00	暂付款	1年以内
小 计	28,923,354.59		

(3) 无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

(4) 母公司及合并年末余额较年初余额分别减少36.94%、39.96%，主要系收回部分暂付款和代垫款。

5. 预付账款 期末数45,771,791.17

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	49,957,344.64	96.93	42,830,875.84	93.57
1-2年	1,229,476.15	2.39	2,440,565.66	5.33
2-3年	304,695.54	0.59	447,113.70	0.98
3年以上	46,117.73	0.09	53,235.97	0.12
合 计	51,537,634.06	100.00	45,771,791.17	100.00

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
青岛海尔空调器销售公司	13,921,933.00	1年以内	预付购货款
杭州市中新工贸总公司	9,892,691.36	1年以内	预付购货款
青岛海尔洗衣机销售公司	5,504,659.00	1年以内	预付购货款
杭州华权时装有限公司	2,069,940.67	1年以内	预付购货款
杭州雅莱服装有限公司	1,673,905.25	1-2年	预付购货款
小 计	33,063,129.28		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

6. 存货/存货跌价准备 期末数177,663,449.56/16,040,586.91

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	4,335,450.96		22,610,546.01	
原材料	4,176,323.00		8,113,306.68	
低值易耗品	1,258,109.13		1,249,054.92	
库存商品	60,278,109.10	15,466,467.43	45,418,635.52	16,040,586.91
在产品	12,803.56		12,898.27	
委托代销商品	12,102,654.07		4,089,688.30	
受托代销商品	105,096,989.00		96,169,319.86	
合 计	187,260,438.82	15,466,467.43	177,663,449.56	16,040,586.91

7. 待摊费用 期末数451,394.28

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
财产保险费	444,042.42	1,067,216.26	1,160,122.87	351,135.81
报刊费	41,181.94	225,319.95	266,501.89	-

其他	45,202.92	676,776.72	621,721.17	100,258.47
合计	530,427.28	1,969,312.93	2,048,345.93	451,394.28

## 8. 待处理流动资产净损失 期末数-29,314.47

类别	期末数
存货	-23,259.23
往来差错款	-6,055.24
合计	-29,314.47

## 9. 长期股权投资 期末数23,129,311.12

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	71,082.88			71,082.88
其他股权投资	23,663,980.09	-605,751.85		23,058,228.24
小计	23,735,062.97	-605,751.85		23,129,311.12

## (2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	期末市价	减值准备
四川长虹		12,331		27,972.75				27,972.75	注	
浦东强生		690		3,575.13				3,575.13	注	
中华企业		11,525		39,535.00				39,535.00	注	
小计		24,546		71,082.88				71,082.88		

注:均为受让转配法人股,尚未流通,无市价。

## (3) 长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	期末合计	减值准备
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	15%	20年	7,500,000.00			7,500,000.00	
杭州城市合作银行	1.7%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00	
富春江旅游股份有限公司	6.73%	长期	4,039,200.00			4,039,200.00	
中贸联有限公司	3.9%	长期	3,000,000.00			3,000,000.00	注1
杭州解百华兴工贸有限公司	45%	8年	1,575,000.00			1,575,000.00	
解百康桥(杭州)储运有限公司	20%	30年	1,000,000.00			1,000,000.00	注1
上海华联商厦	0.53%	长期	928,000.00			928,000.00	
杭州凯佰时装有限公司	10%	15年	347,266.17			347,266.17	注1
宁波华联集团	0.1%	长期	150,000.00			150,000.00	
杭州金桥企业发展公司	24%	15年	120,000.00			120,000.00	
太原五一百货大楼	0.21%	长期	100,000.00			100,000.00	
常州自行车厂	0.3%	长期	100,000.00			100,000.00	
杭州机电开发实业公司	0.17%	长期	55,000.00			55,000.00	
杭州解百钱王商厦有限责任公司	49%	50年	3,430,000.00	-4,286,237.93		-856,237.93	注2
小计			27,344,466.17	-4,286,237.93		23,058,228.24	

注1:中贸联有限公司、解百康桥(杭州)储运有限公司、杭州凯佰时装有限公司自开业以来至1997年底帐面报表亏损,净

资产出现负数，考虑稳健原则，1997年全额计提长期投资减值准备。

注2：年末余额红字，主要系该公司发生亏损，且本公司年末存在对其银行借款担保事宜，相应继续按权益法核算。

10. 固定资产原价/累计折旧 期末数184,031,172.27/49,881,842.42

(1) 固定资产原价

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	109,754,596.26	22,336.00	403,832.59	109,373,099.67
通用设备	40,381,408.51	698,328.00	308,668.00	40,771,068.51
专用设备	21,974,745.95	819,759.40	1,480,406.99	21,314,098.36
运输工具	11,867,175.92	592,684.00	489,500.00	11,970,359.92
其他设备	852,363.31		249,817.50	602,545.81
合 计	184,830,289.95	2,133,107.40	2,932,225.08	184,031,172.27

2) 本期增加数中均系外购。

3) 上述固定资产已有30,472,028.51元用作抵押，本期处理固定资产1,705,278.75元。

(2) 累计折旧 期末数49,881,842.42

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,586,883.43	2,684,801.31	9,792.96	15,261,891.78
通用设备	11,384,430.75	3,756,236.26	264,154.58	14,876,512.43
专用设备	10,592,689.79	4,150,092.59	1,066,186.60	13,676,595.78
运输工具	4,855,729.76	1,185,798.10	193,498.75	5,848,029.11
其他设备	209,122.78	65,953.73	56,263.19	218,813.32
合 计	39,628,856.51	11,842,881.99	1,589,896.08	49,881,842.42

(3) 固定资产净值

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	97,167,712.83	94,111,207.89
通用设备	28,996,977.76	25,894,556.08
专用设备	11,382,056.16	7,637,502.58
运输工具	7,011,446.16	6,122,330.81
其他设备	643,240.53	383,732.49
合 计	145,201,433.44	134,149,329.85

11. 工程物资 期末数125,000.00

类 别	期初数	期末数
消防器材	125,000.00	125,000.00
合 计	125,000.00	125,000.00

12. 在建工程 期末数294,936,823.31

(1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
解百商业城	147,288,597.66	145,798,474.28			293,087,071.94	募集及自筹	100%
消防工程及其他	531,977.00	51,074.60			583,051.60	自筹	
条形码工程	136,699.77				136,699.77	自筹	

计算机改造工程		1,130,000.00		1,130,000.00	自筹
合计	147,957,274.43	146,979,548.88		294,936,823.31	

(2) 母公司及合并年末余额较年初余额增长99.33%，主要系本年解百商业城工程投入资金较多。

(3) 资本化利息：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数
解百商业城	1,980,351.36				1,980,351.36
合计	1,980,351.36				1,980,351.36

13. 无形资产 期末数33,614,504.24

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
商场土地使用权	9,888,318.00	8,981,888.96			247,207.92	8,734,681.04	424个月
商业城土地使用权	19,461,839.20	19,461,839.20				19,461,839.20	540个月
义乌商厦土地使用权	5,683,200.00	5,531,648.00			113,664.00	5,417,984.00	572个月
合计	35,033,357.20	33,975,376.16			360,871.92	33,614,504.24	

注：商业城及义乌商厦土地使用权全部用作抵押。

14. 开办费 期末数839,043.26

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	503,056.10	603,529.50	267,542.34	839,043.26
合计	503,056.10	603,529.50	267,542.34	839,043.26

15. 长期待摊费用 期末数2,418,088.18

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	981,818.80		299,227.96	682,590.84
二期商场装修支出	1,700,980.76		1,074,303.60	626,677.16
轿车租赁费	148,000.04		36,999.96	111,000.08
解百天桥终身宣传费	256,166.47		53,000.04	203,166.43
其他	1,094,760.19	48,960.00	349,066.52	794,653.67
合计	4,181,726.26	48,960.00	1,812,598.08	2,418,088.18

16. 短期借款 期末数163,000,000.00

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	38,000,000.00	47,000,000.00
担保借款	95,500,000.00	55,000,000.00
信用借款		61,000,000.00
合计	133,500,000.00	163,000,000.00

17. 应付票据 期末数21,900,000.00

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

18. 应付账款 期末数64,792,992.72

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

19. 预收账款 期末数3,362,816.34

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

20. 应付股利 期末数1,628,690.39

明细情况

股东名称	期初数	期末数
法人股股利	7,931,635.61	1,215,318.49
流通股股利	413,371.90	413,371.90
合计	8,345,007.51	1,628,690.39

21. 应交税金 期末数3,673,173.55

(1) 明细情况

税种	期初数	期末数
增值税	-1,146,815.93	1,586,128.56
消费税	115,584.94	52,621.18
营业税	184,426.18	243,953.92
城市维护建设税	89,146.98	431,771.64
企业所得税	5,391,892.55	897,693.38
房产税	410,385.84	457,023.23
代缴个人所得税	2,207,865.51	3,981.64
合计	7,252,486.07	3,673,173.55

(2) 母公司及合并年末余额较年初余额减少74.52%、49.35%，主要系期末应交所得税较年初下降较多。

22. 其他应付款 期末数18,116,215.45

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

(2) 占本项目金额10% (含10%) 以上大额其他应付款

单位名称	款项性质及内容	金额
中山市盛兴幕墙有限公司	工程保证金	3,000,000.00
小计		3,000,000.00

23. 预提费用 期末数251,387.00

类别	期初数	期末数	期末结余原因
贷款利息	314,353.88	251,387.00	1999.12.21-12.31应付未付利息
其他	114,468.00	-	
合计	428,821.88	251,387.00	

24. 住房周转金 期末数-8,663,160.60

住房周转金借方余额,主要系按房改政策规定出售职工住房实际收入与帐面净值的差异额。

25. 股本 期末数158,246,946.00

项目	本次(期)变动前	本期增减变动(+,-)				本次(期)变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	

(一) 未上市流通股份

1. 发起人股份

国家拥有股份	55,390,049.00	55,390,049.00
境内法人持有股份		
外资法人持有股份		
其他		

2. 募集法人股 35,258,502.00 35,258,502.00

3. 内部职工股

## 4. 优先股

5. 其他（转配股等）	4,538,398.00	4,538,398.00
未上市流通股份合计	95,186,949.00	95,186,949.00

## (二) 已上市流通股份

1. 境内上市的人民币普通股	63,059,997.00	63,059,997.00
----------------	---------------	---------------

## 2. 境内上市的外资股

## 3. 境外上市的外资股

## 4. 其他

已上市流通股份合计	63,059,997.00	63,059,997.00
-----------	---------------	---------------

(三) 股份总数	158,246,946.00	158,246,946.00
----------	----------------	----------------

## 26. 资本公积 期末数155,398,565.17

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	141,502,084.39	-	-	141,502,084.39
国家扶持基金	6,031,733.41	-	-	6,031,733.41
国家股股利返回	7,811,440.70	-	-	7,811,440.70
其他资本公积转入		53,306.67		53,306.67
合 计	155,345,258.50	53,306.67	-	155,398,565.17

## 27. 盈余公积 期末数49,251,394.67

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,270,624.82	2,608,633.40		28,879,258.22
法定公益金	7,648,782.75	1,306,291.61	6,134,450.56	2,820,623.80
任意盈余公积	11,417,062.09	6,134,450.56	17,551,512.65	
合 计	45,336,469.66[注]	10,049,375.57	6,134,450.56	49,251,394.67

[注]1. 见未分配利润项目注释注1

2. 因追溯调整坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的计提数，相应减少了1999年初法定盈余公积金3,540,290.06元，法定公益金1,770,033.55元。

本年法定盈余公积及法定公益金增加主要系根据董事会决议分配1999年度净利润。

## 28. 未分配利润 期末数34,138,116.42

期初余额	12,312,321.02[注]
本期增加	25,740,720.41
本期减少	
其中：计提法定盈余公积	2,608,633.40
计提法定公益金	1,306,291.61
计提任意盈余公积	
已分配普通股股利	

期末金额	34,138,116.42
------	---------------

根据公司三届四次董事会确定的1999年度利润分配预案，按1999年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积、5%的法定公益金。

[注]1公司上年披露1998年年末未分配利润为46,453,273.78元。根据会计准则要求，对原本公司拥有49%股权的子公司杭州解百钱王商厦有限责任公司1997年7-12月实现之损益在本期实行追溯调整，相应调整减少以前年度未分配利润1,172,472.50元

, 减少法定盈余公积137,937.94元, 减少法定公益金68,968.97元。

[注]2坏帐准备原按期末应收帐款余额的5%计提, 短期投资、存货和长期投资原期末不计提短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备, 现根据财政部财会字[1999]35号文的规定改为坏帐准备根据应收款项期末余额百分比法计提、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备, 相应调整减少年初未分配利润32,968,480.26元。

## (二)合并利润及利润分配表有关项目注释

### 1. 其他业务利润 本期数8,489,483.34

业务种类	上期数			本期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租金收入	3,425,024.50	579,703.81	2,845,320.69	3,743,246.83	417,628.56	3,325,618.27
服务娱乐收入	146,497.20	11,109.25	135,387.95	1,058,008.72	1,188,999.42	-130,990.70
修理费收入	318,991.21	140,869.52	178,121.69	190,944.42	78,821.08	112,123.34
彩扩收入	289,184.00	151,274.65	137,909.35	192,032.80	102,856.15	89,176.65
废料销售	41,864.00	6,751.91	35,112.09	18,600.00	2,999.86	15,600.14
短期出借款利息收入	2,819,654.06	285,041.69	2,534,612.37	2,284,378.68	327,000.99	1,957,377.69
特许权使用费收入	2,909,904.77	161,499.72	2,748,405.05	3,133,879.06	173,876.85	2,960,002.21
其他收入	1,295,960.72	247,532.65	1,048,428.07	235,693.80	75,118.06	160,575.74
合 计	11,247,080.46	1,583,783.20	9,663,297.26	10,856,784.31	2,367,300.97	8,489,483.34

### 2. 财务费用 本期数11,370,661.30

#### (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
利息支出	12,267,006.84	10,144,376.80
减：利息收入	5,633,148.66	106,589.40
汇兑损失	4,779.76	
减：汇兑收益		
其 他	552,626.57	1,332,873.90
合 计	7,191,264.51	11,370,661.30

(2) 母公司及合并本年金额较上年同期分别增长82.12%、58.12%，主要系本期利息收入下降。

### 3. 投资收益 本期数2,709,497.40

#### (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	9,963.95	-
债权投资收益	2,092,182.29	2,776,949.25
联营或合营公司	691,115.00	548,300.00
分配来的利润		
期末调整的被投资公司	10,785,548.32	-615,751.85
所有者权益净增减的金额		
合 计	13,578,809.56	2,709,497.40

(2) 本年金额较上年金额减少80.05%，主要系上年取得股权转让收益1,195万元, 本年没有此收益。

### 4. 营业外收入 本期数255,010.89

#### (1) 明细情况

项目类别	上期金额	本期金额
无须支付的应付款	286,421.31	15,212.11
违约收入	171,478.14	196,714.30
固定资产清理收入	5,327.10	959.51
其他	47,582.38	42,124.97
合 计	510,808.93	255,010.89

(2) 母公司及合并本年金额较上年金额减少50%，主要系本年无法支付的应付款转入减少。

5. 营业外支出 本期数1,444,916.03

项目类别	上期金额	本期金额
处理固定资产净损失	190,093.96	619,328.90
捐赠支出	1,000,868.73	12,800.00
水利建设基金	483,886.21	732,388.32
罚款支出	47,563.10	8,072.76
其他	47,489.69	72,326.05
合 计	1,769,901.69	1,444,916.03

(三) 合并现金流量有关项目注释

1. 无支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金。

2. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	上期数	本期数
短期资金拆借款		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

3. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款 期末数15,147,815.87

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,442,795.27	29.31	1,088,559.05	1,354,784.56	8.94	270,956.91
1-2 年	72,267.73	0.39	14,453.55	22,138.12	0.15	4,427.62
2-3 年	4,462,500.00	24.03	892,500.00	750,812.88	4.96	150,162.58
3 年以上	8,590,000.00	46.27	1,718,000.00	13,020,080.31	85.95	2,604,016.06
合 计	18,567,563.00	100.00	3,713,512.60	15,147,815.87	100.00	3,029,563.17

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
杭州天成服装厂	3,870,223.19	3年以上	货款
杭州好运来革皮制品厂	3,705,785.75	3年以上	货款
西湖物资总公司	2,000,000.00	3年以上	货款
浙江格来恩发展公司	2,000,000.00	3年以上	货款
余杭联谊实业公司	700,000.00	3年以上	货款
小 计	12,276,008.94		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

2. 长期股权投资 期末数28,014,005.73

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	71,082.88			71,082.88
其他股权投资	28,603,137.18	180,097,919.75	180,758,134.08	27,942,922.85
小 计	28,674,220.06	180,097,919.75	180,758,134.08	28,014,005.73

(2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	期末市价	减值准备
四川长虹		12,331		27,972.75				27,972.75		注
浦东强生		690		3,575.13				3,575.13		注
中华企业		11,525		39,535.00				39,535.00		注
小 计		24,546		71,082.88				71,082.88		

注:均为受让转配法人股,尚未流通,无市价。

(3) 长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	期末合计	减值准备 (注)
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	15%	20年	7,500,000.00			7,500,000.00	
杭州城市合作银行	1.7%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00	
富春江旅游股份有限公司	6.73%	长期	4,039,200.00			4,039,200.00	
中贸联有限公司	3.9%	长期	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00
杭州解百华兴工贸有限公司	45%	8年	1,575,000.00			1,575,000.00	
解百康桥(杭州)储运有限公司	20%	30年	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00
上海华联商厦	0.53%	长期	928,000.00			928,000.00	
杭州凯丽时装有限公司	10%	15年	347,266.17			347,266.17	347,266.17
宁波华联集团	0.1%	长期	150,000.00			150,000.00	
杭州金桥企业发展公司	24%	15年	120,000.00			120,000.00	
太原五一百货大楼	0.21%	长期	100,000.00			100,000.00	
常州自行车厂	0.3%	长期	100,000.00			100,000.00	
杭州机电开发实业公司	0.17%	长期	55,000.00			55,000.00	
杭州解百钱王商厦有限责任公司	49%	50年	3,430,000.00	-4,286,237.93		-856,237.93(注)	
杭州解百装潢公司	100%		1,200,000.00	-2,507,040.58		-1,307,040.58	
杭州解百广告分公司	100%		300,000.00	24,384.53		324,384.53	
杭州解百义乌商贸有限责任公司	55%		5,500,000.00	475,701.19		5,975,701.19	
杭州浣纱百货商场有限公司	70%	5年	350,000.00	-458,350.53		-108,350.53	
小 计			34,694,466.17	-6,751,543.32		27,942,922.85	4,347,266.17

注:见合并资产负债表项目注释六(一)9。

3. 主营业务收入/主营业务成本 本期数671,818,626.86/589,863,742.64

种 类	本期主营业务收入	本期主营业务成本
-----	----------	----------

商品销售	671,818,626.86	589,863,742.64
合计	671,818,626.86	589,863,742.64

## 4. 投资收益 本期数2,914,769.00

## (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	9,963.95	-
债券投资收益	2,092,182.29	2,766,949.25
联营或合营公司		
分配来的利润	691,115.00	548,300.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	9,676,033.48	-400,480.25
合计	12,469,294.72	2,914,769.00

(2) 本年金额较上年金额减少76.6%，主要系上年取得股权转让收益1,195万元，本年没有此收益。

## 八、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
商品流通	857,059,596.78	762,171,349.26	748,052,139.44	664,817,523.50	109,007,457.34	97,353,825.76
旅游饮服	1,688,879.83	1,906,138.00	1,363,468.71	1,643,257.04	325,411.12	262,880.96
公司内行业						
间相互抵减	31,269,865.50	18,706,549.88	31,269,865.50	18,706,549.88		
合计	827,478,611.11	745,370,937.38	718,145,742.65	647,754,230.66	109,332,868.46	97,616,706.72

## 九、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 存在控制关系的关联方

## (1) 存在控制关系的关联方

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
杭州市投资控股有限公司	杭州市上城区 中山中路271号	政府授权范围内的国有有关部门委托经营的资产	控股股东	国有独资	郑向炜
杭州解百义乌商贸有限责任公司	义乌市城中路111号	百货、针织等	子公司	有限责任公司	胡崇杏
杭州解百装潢公司	杭州市秋涛南路190-3号	装潢材料	子公司	股份公司	朱文桢
杭州解百广告分公司	杭州市解放路211号	设计、制作、代理策划广告	子公司	股份公司	陶松年
杭州浣纱百货商场有限公司	杭州市解百商业城 临时用房	百货、五金交电批发和零售	子公司	有限责任公司	李敦华

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
杭州市投资控股有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
杭州解百义乌商贸有限责任公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
杭州解百装潢公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
杭州解百广告分公司	300,000.00	-	-	300,000.00

杭州浣纱百货商场有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
杭州解百商业城有限公司	-	180,000,000.00	180,000,000.00	-

## (3) 存在控制关系的关联方所持权益变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州市投资控股有限公司	55,390,049.00	35					55,390,049.00	35
杭州解百义乌商贸有限责任公司	5,642,872.79	55	332,828.40	55			5,975,701.79	55
杭州解百装璜分公司	-1,050,400.81	100	-256,639.77	100			-1,307,040.58	100
杭州解百广告分公司	561,934.08	100	24,384.53	100	261,934.08		324,384.53	100
杭州解百商城有限责任公司			120,000,000.00	66.7	120,000,000.00			
杭州浣纱百货商场有限公司	-215,248.97	100	106,898.44	100			-108,350.53	100

## 2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
杭州解百华兴工贸有限公司	参 股
杭州解百钱王商厦有限责任公司	参 股
杭州解百东阳商厦	合 作
杭州解百永康商厦	合 作
杭州解百丽水百货大楼	合 作
杭州解百富仕广场购物中心	合 作

## (二) 关联方交易情况

## 1. 销售商品

企 业 名 称	金 额	1999年		1998年	
		占母公司同期销售(%)	金 额	占母公司同期销售(%)	金 额
杭州解百钱王商厦有限责任公司	1,002,953.42	0.12	2,830,363.02	0.3	
杭州解百东阳商厦	5,893,824.10	0.72	10,839,787.21	1.31	
杭州解百永康商厦	139,250.00	0.02	2,233,641.93	0.27	
杭州解百丽水百货大楼	24,261.10	0.003	244,459.01	0.03	
杭州解百富仁广场购物中心	1,141,499.14	0.14	8,705,021.01	1.05	

## 注：关联方交易定价政策

日用百货商品按不含税进价加2%管理费定价；钢琴、传真机、健身器材按不含税进价外加1%管理费定价；黄金饰品按不含税进价外加1%管理费定价；空调器、彩电、冰箱等家用大件按不含税进价外加0.5%管理费定价。

## 2. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	年 末 余 额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本年	上年	本年	上年
其他应收款：				
杭州解百钱王商厦有限责任公司	9,321,320.85	9,535,523.14	20.65	12.68
杭州解百华兴工贸有限公司	2,146,945.63	2,231,395.63	4.76	2.97
杭州解百丽水百货大楼	1,003,456.67	1,000,000.00	2.22	1.33
杭州解百东阳商厦	173,878.95	130,433.92	0.39	0.17
杭州解百路桥商厦	21,480.00	-	0.05	-

合 计 12,667,082.10 12,897,352.69 28.07 17.15

### 3. 其他关联方交易

(1) 本公司为杭州解百钱王商厦有限责任公司提供担保280万元，为其提供资金而取得资金占用费378,000.00元。

(2) 本年度内有董事、监事高级管理人员12人在本公司取得报酬合计550,784.66元，其中：2万-3万有1人，3万-4万有3人，4万-5万有6人，6万-7万有1人，7万-8万有1人。1998年度高级管理人员9人，在本公司领取报酬522,826.57元。

#### 十、或有事项

本公司为杭州富春实业有限公司提供借款担保，负连带责任代为支付借款本息及罚息6,197,990.00元，现杭州富春实业有限公司已吊销营业执照。当时公司提供担保时，曾与浙江省诸暨市中亚发展有限公司、浙江省诸暨市中亚永磁有限公司、诸暨市工艺针织厂、浙江省诸暨市中亚制衣有限公司签订反担保协议，本年公司上诉，9月9日经浙江省杭州市中级人民法院(1998)杭经初字第191号民事判决，上述四公司于本判决生效后十日内付清本金及利息6,197,990.00元，至今未收回。

#### 十一、承诺事项

1999年12月31日，本公司对外提供担保情况如下：

受担保单位	担保事项	金 额	到期日
百大集团股份有限公司	借款	14,600万元	2000.2.28-2002.7.25
杭州西湖国际旅游文化发展有限公司	借款	4,500万元	2001.9.20-2003.9.20
杭州解百萧山商厦有限责任公司	借款	1,800万元	2000.6.14
临和解百钱王商厦有限责任公司	借款	280万元	1999.12.31-2000.8.31
杭州解百超市发展中心	借款	400万元	2000.4.28
杭州华商集团	借款	2,000万元	2001.1.18
合 计		23,580万元	

#### 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司第三届董事会第四次会议决议，按1999年末公司总股本158,246,946股为基数，每10股派送红股2股，共计派发股票股利31,649,389.20元，剩余未分配利润结转下一年度分配；同时以部分资本公积金计47,474,083.80元转增股本，向全体股东每10股转增3股。该预案需经公司第十五次股东大会（1999年会）通过后实施。

#### 十三、债务重组事项

本公司无债务重组事项。

#### 十四、其他重大事项

1、本公司第十三次临时股东大会审议通过了本次配股方案，本次配股以1997年末总股本158,246,946股为基数，向全体股东按10:3比例配售股票。国家股股东获配股份16,617,014股，法人股股东获配股份10,577,550股，转配股股东获配股份1,361,519股，社会公众股股东获配股份为18,917,999股。国家股股东承诺用现金方式认购其可配股份50%计8,308,507股；法人股股东承诺用现金方式认购的股份总数为159,772股，其余法人股股东承诺放弃本次配股权；转配股和社会公众股配股余额部分由配股承销商包销，实际可配售股份为28,747,797股。配股价格暂定为3.50-4.50元人民币；本次配股募集资金拟用于在本市建设大型商品配送中心和仓储式超市。此方案尚在中国证监会审批过程中。

2、本公司1998年12月25日第十三次（临时）股东大会决议，与浙江省商业集团公司共同投资组建杭州解百商城有限责任公司，该公司在1999年2月10日取得杭州市工商行政管理局注册号3301001001497企业法人营业执照。1999年12月29日第三届董事会第三次会议决议，受让浙江省商业集团公司所持杭州解百商城有限责任公司的33.3%股权（6000万元），同日又与浙江省商业集团签订了股权转让协议，协议受让价格为6,049.62万元。款项于1999年12月30日支付。受让后杭州解百商业城有限责任公司成为本公司的全资子公司。根据公司法的规定撤销其法人地位，设置成为本公司的分公司，相关注销登记手续正在办理之中。

## 董事会决议公告

证券代码：600814 股票简称：杭州解百 编号：临2000-002

杭州解百集团股份有限公司

第三届董事会第四次会议决议公告

杭州解百集团股份有限公司第三届董事会第四次会议于2000年4月4日至5日在杭州柳莺宾馆召开，会议应到董事11名，实到10名，公司监事、其他高级管理人员列席会议，董事长胡崇杏主持会议，审议并通过以下决议：

- 一、审议通过《1999年度总经理工作报告》；
- 二、审议通过《1999年度财务决算报告》；
- 三、审议通过《1999年度利润分配预案》；

公司一九九九年度共实现净利润25,740,720.41元（母公司26,046,835.69元），提取10%法定盈余公积金2,604,683.57元，提取5%法定公益金1,302,341.78元，加年初未分配利润10,783,269.53元，可供股东分配利润32,923,079.87元。本次按1999年末总股本158,246,946股为基数，每10股派送红股2股，共计派发红股31,649,389.20元，剩余1,273,690.67元未分配利润转入下一年度分配；同时，以部分资本公积金计47,474,083.80元转增股本，向全体股东每10股转增3股。

此预案需提交第十五次股东大会（99年会）审议批准并报证管部门核准。

- 四、审议通过《1999年度董事会报告》；
- 五、审议通过《1999年年度报告》及年报摘要；
- 六、审议通过《关于设立“杭州解百--上海交大科技创业投资基金”的议案》；

会议认为：面对激烈的商业市场竞争，公司适时地提出调整产业结构的设想，并开始逐步涉足高风险高收益的高科技产业是十分必要的，同意出资2000万元人民币在上海交通大学科技园设立“杭州解百--上海交大科技创业投资基金”（以下简称“科技创业投资基金”）。投资领域：电子与信息、生物与医药、新材料、光机电一体化、航天、海洋与现代运输装备、能源与环保、民用核能技术、以及传统产业中的高科技应用等。基金先期拟投资上海南洋国际海洋科技有限公司和上海日健环保包装材料有限公司项目。

七、审议通过“科技创业投资基金”《关于投资组建日健环保包装材料有限公司的议案》。

会议同意公司设立的“科技创业投资基金”与上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司等公司共同发起设立“日健环保包装材料有限公司”（暂定名），注册资本人民币1000万元，“科技创业投资基金”投资人民币400万元。日健环保包装材料有限公司主要从事新型环保包装材料的生产与销售。

八、审议通过“科技创业投资基金”《关于投资组建上海南洋国际海洋科技有限公司的议案》。

会议同意公司设立的“科技创业投资基金”与上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司等公司共同发起设立“上海南洋国际海洋科技有限公司”，注册资本人民币1000万元，“科技创业投资基金”投资人民币400万元，上海南洋国际海洋科技有限公司主要从事水下工程及作业服务，海洋矿产寻找及开发，水产养殖设备的研制、生产及销售。

九、审议通过《关于核销公司持有杭州凯丽时装有限公司股权及债权的报告》；

会议同意按公司《关于提取资产减值准备的意见》和《内部控制制度》将所持有的杭州凯丽时装有限公司的股权及债权核销，计人民币1,982,867.94元。

十、审议通过修改公司章程的提案；

根据公司经营范围的扩大和调整及本次分配预案经股东大会通过实施后，股本将发生变化的实际，公司章程作相应修改。

十一、审议通过续聘浙江天健会计师事务所的提案；

十二、决定于2000年5月10日召开第十五次股东大会（1999年年会）。

杭州解百集团股份有限公司董事会

二000年四月五日



## 召开股东大会通知公告

证券代码：600814 股票简称：杭州解百 编号：临2000-003

杭州解百集团股份有限公司关于召开  
第十五次股东大会（1999年年会）的公告

杭州解百集团股份有限公司第三届董事会第四次会议决定召开第十五次股东大会（1999年年会），现将有关事项公告如下：

一、会议时间：2000年5月10日上午9：00；

二、会议地点：公司七楼会议室；

三、会议内容：

1、审议1999年度董事会工作报告；

2、审议1999年度监事会报告；

3、审议1999年度财务决算报告；

4、审议1999年度利润分配预案；

5、审议修改公司章程的提案；

6、审议续聘会计师事务所提案；

四、会议出席对象：

1、公司董事、监事及高级管理人员；

2、截止2000年5月 日下午收市后，在上海证券中央登记结算公司登记在册的公司全体股东。股东可以委托代理人出席会议（授权委托书式样附后）。

五、登记方法：

1、登记手续：符合上述条件的法人股东持股东帐户、营业执照复印件、法人代表授权委托书和被授权出席人身份证办理登记手续。符合上述条件的个人股东持股东帐户、身份证及持股凭证；委托代理人持身份证、授权委托书、委托人股东帐户及委托代理人持股凭证办理登记手续。

2、登记时间：2000年5月 日至 日（上午8:00-11:30，下午2:00-5:00）。

3、登记地点：公司四楼董事会秘书处（406室），异地股东可将登记内容邮寄或传真至董事会秘书处。

4、与会股东食宿及交通费自理，会期半天。

5、联系地址：杭州市解放路211号

联系人：沈瑾、杨文红

邮编：310001

联系电话：0571-7016888转5015

传真：0571-7012247

杭州解百集团股份有限公司

二000年四月五日

授权委托书

兹委托 先生/女士代表本人（本公司）出席杭州解百集团股份有限公司第十五次股东大会（1999年年会），并行使表决权。

委托人：（签字、盖章）

持股数：

股东帐户：

委托日期：

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	29,327,038.60	26,128,974.53	34,869,150.99	31,695,334.10
短期投资			49,993,058.20	49,993,058.20
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额			49,993,058.20	49,993,058.20
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	15,732,768.27	15,147,815.87	19,050,972.98	18,567,563.00
其他应收款	45,144,370.54	51,284,614.30	75,186,803.98	81,327,121.72
减：坏帐准备	12,175,427.75	13,286,486.03	18,847,555.38	19,978,936.94
应收款项净额	48,701,711.06	53,145,944.14	75,390,221.58	79,915,747.78
预付帐款	45,771,791.17	45,013,369.43	51,537,634.06	50,618,107.45
应收补贴款				
存货	177,663,449.56	150,819,915.14	187,260,438.82	160,232,202.01
减：存货跌价准备	16,040,586.91	16,040,586.91	15,466,467.43	15,466,467.43
存货净额	161,622,862.65	134,779,328.23	171,793,971.39	144,765,734.58
待摊费用	451,394.28	336,776.68	530,427.28	477,745.84
待处理流动资产净损失	-29,314.47	-29,314.47	115,749.43	115,749.43
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	285,845,483.29	259,375,078.54	384,230,212.93	357,581,477.38

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	23,129,311.12	28,014,005.73	23,735,062.97	28,674,220.06
长期债权投资				
长期投资合计	23,129,311.12	28,014,005.73	23,735,062.97	28,674,220.06
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	4,347,266.17	4,347,266.17	4,347,266.17	4,347,266.17
长期投资净额	18,782,044.95	23,666,739.56	19,387,796.80	24,326,953.89
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	184,031,172.27	137,820,356.58	184,830,289.95	138,331,756.91
减：累计折旧	49,881,842.42	39,012,743.51	39,628,856.51	31,387,195.30
固定资产净值	134,149,329.85	98,807,613.07	145,201,433.44	106,944,561.61
工程物资	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00
在建工程	294,936,823.31	294,936,823.31	147,957,274.43	147,957,274.43
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	429,211,153.16	393,869,436.38	293,283,707.87	255,026,836.04
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	33,614,504.24	28,196,520.24	33,975,376.16	28,443,728.16
开办费	839,043.26	654,095.44	503,056.16	81,143.86
长期待摊费用	2,418,088.18	2,348,655.25	4,181,726.26	4,030,563.13
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	36,871,635.68	31,199,270.93	38,660,158.58	32,555,435.15
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	770,710,317.08	708,110,525.41	735,561,876.18	669,490,702.46

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	163,000,000.00	141,000,000.00	133,500,000.00	102,000,000.00
应付票据	21,900,000.00	21,900,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00
应付帐款	64,792,992.72	56,952,307.65	65,792,109.81	56,418,056.05
预收帐款	3,362,816.34	3,107,292.29	2,794,551.61	2,707,234.72
代销商品款	96,590,728.45	81,135,499.35	104,988,478.94	91,130,111.57
应付工资	3,502,580.28	3,282,580.28	3,310,902.69	3,310,902.69
应付福利费	-4,684,463.04	-4,821,669.46	-4,690,850.00	-4,750,229.52
应付股利	1,628,690.39	1,628,690.39	8,345,007.51	8,345,007.51
应交税金	3,673,173.55	1,567,476.33	7,252,486.07	6,150,823.45
其他应交款	257,852.84	229,937.05	50,941.17	31,282.85
其他应付款	18,116,215.45	13,204,690.47	21,628,842.63	21,807,734.45
预提费用	251,387.00	213,807.00	428,821.88	247,665.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>372,391,973.98</b>	<b>319,400,611.35</b>	<b>362,901,292.31</b>	<b>306,898,588.77</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	5,058,139.97	1,648,219.97	5,110,647.07	1,274,487.07
住房周转金	-8,663,160.60	-8,663,160.60	-8,307,085.71	-8,307,085.71
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>-3,605,020.63</b>	<b>-7,014,940.63</b>	<b>-3,196,438.64</b>	<b>-7,032,598.64</b>

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	368,786,953.35	312,385,670.72	359,704,853.67	299,865,990.13
少数股东权益	4,888,341.47		4,616,027.33	
<b>股东权益：</b>				
股本	158,246,946.00	158,246,946.00	158,246,946.00	158,246,946.00
资本公积	155,398,565.17	155,398,565.17	155,345,258.50	155,345,258.50
盈余公积	49,251,394.67	49,156,263.65	45,336,469.66	45,249,238.30
其中：公益金	2,820,623.80	2,773,058.29	7,648,782.75	7,605,167.07
未分配利润	34,138,116.42	32,923,079.87	12,312,321.02	10,783,269.53
外币报表折算差额				
股东权益合计	397,035,022.26	395,724,854.69	371,240,995.18	369,624,712.33
负债和股东权益总计	770,710,317.08	708,110,525.41	735,561,876.18	669,490,702.46

备 注：

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	745,370,937.38	671,818,626.86	827,478,611.11	762,028,221.15
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	745,370,937.38	671,818,626.86	827,478,611.11	762,028,221.15
减：主营业务成本	647,754,230.66	589,863,742.64	718,145,742.65	668,604,016.49
主营业务税金及附加	3,037,661.24	2,514,023.21	3,039,914.03	2,502,037.59
二、主营业务利润	94,579,045.4800	79,440,861.0100	106,292,954.4300	90,922,167.07
加：其他业务利润	8,489,483.34	7,568,710.00	9,663,297.26	8,190,651.43
减：存货跌价损失	574,119.48	574,119.48	67,147.48	60,891.04
营业费用	17,363,523.32	11,441,731.78	22,631,817.28	15,550,054.04
管理费用	44,675,089.98	37,076,494.92	48,335,744.03	34,817,114.80
财务费用	11,370,661.30	9,391,396.96	7,191,264.51	5,156,699.00
三、营业利润	29,085,134.7400	28,525,827.8700	37,730,278.3900	43,528,059.62
加：投资收益	2,709,497.40	2,914,769.00	13,578,809.56	12,469,294.72
补贴收入				
营业外收入	255,010.89	66,696.26	510,808.93	133,554.05
减：营业外支出	1,444,916.03	1,253,620.83	1,769,901.69	1,706,104.40
四、利润总额	30,604,727.0000	30,253,672.3000	50,049,995.1900	54,424,803.99
减：所得税	4,593,492.45	4,206,836.61	8,913,108.11	8,799,271.14
减：少数股东损益	270,514.14		13,390.85	
五、净利润	25,740,720.4100	26,046,835.6900	41,123,496.2300	45,625,532.85
加：年初未分配利润	12,312,321.02	10,783,269.53	12,850,494.91	6,815,894.74
盈余公积转入				

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	38,053,041.4300	36,830,105.2200	53,973,991.1400	52,441,427.59
减：提取法定盈余公积金	2,608,633.40	2,604,683.57	4,564,309.32	4,562,553.29
减：提取法定公益金	1,306,291.61	1,302,341.78	2,283,032.68	2,281,276.65
七、可供股东分配的利润	34,138,116.4200	32,923,079.8700	47,126,649.1400	45,597,597.65
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			34,814,328.12	34,814,328.12
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	34,138,116.4200	32,923,079.8700	12,312,321.0200	10,783,269.53

备 注：

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	874,612,731.58	785,660,253.22
收取的租金	3,743,246.83	2,661,944.79
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	38,576,370.76	38,356,345.76
经营活动现金流入小计	916,932,349.1700	826,678,543.77
购买商品、接收劳务所支付的现金	743,303,958.81	673,064,182.65
经营租赁所支付的现金	621,001.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	32,497,821.20	29,222,437.90
支付的增值税款	14,474,679.47	12,651,309.38
支付的所得税款	9,087,691.62	8,809,238.15
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	7,576,359.97	6,810,083.42
支付的其他与经营活动有关的现金	40,135,127.47	39,326,442.94
经营活动现金流出小计	847,696,639.5400	769,883,694.44
经营活动产生的现金流量净额	69,235,709.63	56,794,849.3300
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	161,437,683.63	161,494,346.11
分得股利或利润所收到的现金	810,234.08	810,234.08
取得债券利息收入所收到的现金	2,766,949.25	2,766,949.25
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	463,072.35	441,429.63
收到的其他与投资活动有关的现金	34,774,523.98	34,929,977.95
投资活动现金流入小计	200,252,463.29	200,442,937.0200

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	145,717,056.30	145,071,225.71
权益性投资所支付的现金	60,496,200.00	60,496,200.00
债权性投资所支付的现金	51,005,087.91	51,005,087.91
支付的其他与投资活动有关的现金	30,659,113.80	30,603,529.50
投资活动现金流出小计	287,877,458.01	287,176,043.12
投资活动产生的现金流量净额	-87,624,994.72	-86,733,106.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收权益性投资所收到的现金	4,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	690,000,000.00	640,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	690,004,000.00	640,500,000.00
偿还债务所支付的现金	660,500,000.00	601,500,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	6,716,317.12	6,716,317.12
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	9,940,510.18	7,911,785.68
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	677,156,827.30	616,128,102.80
筹资活动产生的现金流量净额	12,847,172.7000	24,371,897.2000

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>四、汇率变动对现金流量的影响</b>		
汇率变动对现金的影响额		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金及现金等价物净增加额	-5,542,112.39	-5,566,359.57
<b>六、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
<b>七、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	25,740,720.41	26,046,835.69
加：少数股东损益	270,514.14	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-6,672,127.63	-6,692,450.91
固定资产折旧	11,787,963.45	8,849,990.65
无形资产摊销	2,447,636.70	1,959,693.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-311,630.61	-486,760.73
固定资产报废损失		
财务费用	9,614,012.72	7,664,214.73
投资损失（减：收益）	-2,709,497.40	-2,914,769.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	10,171,108.74	9,986,406.35
经营性应收项目的减少（减：增加）	57,036,457.82	60,476,969.35
经营性应付项目的增加（减：减少）	-37,856,348.71	-47,988,584.68
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-283,100.00	-106,695.84
经营活动产生的现金流量净额	69,235,709.63	56,794,849.33

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>八、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	29,327,038.60	26,128,974.53
减：货币资金的期初余额	34,869,150.99	31,695,334.10
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,542,112.3900	-5,566,359.57

备注：