

百大集团股份有限公司

BAIDA GROUP CO.,LTD.

2002 年年度报告

Annual report 2002

重要提示

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

公司负责人董事长兼总经理董伟平女士、主管会计工作负责人总会计师王问梅女士、会计机构负责人财务部经理谢芳玲女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构.....	13
第六节	股东大会情况简介.....	16
第七节	董事会报告.....	18
第八节	监事会报告.....	24
第九节	重要事项.....	26
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	68

第一节 公司基本情况简介

公司法定中文名称：百大集团股份有限公司

公司法定英文名称：BAIDA GROUP CO., LTD.

公司英文名称缩写：BAIDA GROUP

公司法定代表人：董伟平

公司董事会秘书：何美云

公司董事会证券事务代表：徐强

电子信箱：xuqiang11@hotmail.com

联系地址：公司董事会办公室

联系电话：0571-85109129

公司传真：0571-85150586

国际互联网网址：<http://www.baidagroup.com>

公司注册及办公地址：杭州市延安路 546 号

邮政编码：310006

公司信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

电子信箱：Bdjt321@hotmail.com

公司年报备置地点：公司董事会办公室

公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：百大集团

股票代码：600865

公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

1992 年 9 月 30 日在杭州市工商行政管理局首次注册

1993 年 10 月 29 日公司名称变更为“百大集团股份有限公司（杭州）”

1996 年 9 月 19 日公司名称变更为“百大集团股份有限公司”

企业法人营业执照注册号：3301001000524

税务登记号：330193143044537

公司聘请的会计师事务所：浙江天健会计师事务所

地址：浙江杭州文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、年度利润总额及其构成

项目	金额 (单位: 元)
利润总额	63,182,444.25
净利润	41,019,024.12
扣除非经常性损益后的净利润	40,882,542.36
主营业务利润	164,943,175.83
其他业务利润	22,653,611.34
营业利润	61,114,718.25
投资收益	2,307,820.05
补贴收入	82,132.00
营业外收支净额	-322,226.05
经营活动产生的现金流量净额	314,021,178.87
现金及现金等价物净增加额	-63,977,268.53
注: 扣除非经常性损益后的净利润项目及涉及的金额:	
1、营业外收入	1,633,016.08
2、营业外支出	1,955,242.13
3、处置子公司投资收益	112,265.40
合计	-209,960.65
上述项目所得税影响额	-365,757.56
少数股东损益	19,315.15
非经常性损益净额	136,481.76

根据中国证监会证监会计字(2001)7号《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第1号的规定,公司根据实际情况分析后,认为流动资产盘盈盘亏损益、收取的借款利息、委托存款收益三个项目属于公司三年以上经常性发生的业务,项目的厘定业经浙江天健会计师事务所2002年度年报专项审核意见确认,因此不纳入非经常性损益的范围。

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

项目	2002 年度	2001 年度		2000 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	1,131,973,684.31	1,014,841,836.60	1,014,841,836.60	928,479,491.70	928,479,491.70
净利润	41,019,024.12	39,987,438.70	39,507,915.06	54,377,909.58	41,236,699.88
扣除非经常性损益后的净利润	40,882,542.36	45,235,938.91	45,235,938.91	53,995,409.58	53,995,409.58
每股收益 (元/股)	0.15	0.15	0.15	0.20	0.15
扣除非经常性损益后的每股收益 (元/股)	0.15	0.17	0.17	0.20	0.20
净资产收益率 (%)	6.20	6.10	6.03	8.30	6.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.05	6.85	6.85	8.00	8.07

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	867,707,485.86	1,316,261,181.24	1,315,781,657.60	1,377,643,079.10	1,332,145,319.29
股东权益	661,718,778.71	655,566,303.28	655,086,779.64	654,769,271.25	640,527,229.93
每股净资产 (元/股)	2.45	2.43	2.43	2.43	2.37
调整后每股净资产 (元/股)	2.32	2.20	2.20	2.23	2.19
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.16	0.40	0.40	0.52	0.52

三、利润分配表附表的财务指标

报告期间	净资产收益率%		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
报告期利润				
主营业务利润	24.93	24.41	0.61	0.61
营业利润	9.24	9.05	0.23	0.23
净利润	6.20	6.07	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	6.18	6.05	0.15	0.15

四、期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初余额	269,706,320.00	318,266,905.42	67,517,714.97	19,148,901.02	270,635.80	-674,796.55	655,086,779.64
本期增加			6,152,853.62	2,050,951.21	41,019,024.12	674,796.55	47,846,674.29
本期减少					41,214,675.22		41,214,675.22
期末余额	269,706,320.00	318,266,905.42	73,670,568.59	21,199,852.23	74,984.70		661,718,778.71

1、盈余公积增减变动说明

本年盈余公积和法定公益金增加系根据董事会通过的 2002 年度利润分配方案提取。

2、本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

本期减少系根据董事会确定的 2002 年度利润分配预案，按 2002 年度实现净利润

提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金；每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)。

3、以前年度损益调整致使年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明
公司不需用、未使用固定资产原不计提折旧，现按照《企业会计准则 固定资产》的规定和财政部财会[2002]18 号文的有关要求，从 2002 年 1 月 1 日起改为执行对上述固定资产计提折旧的会计政策；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同期数栏，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 479,523.64 元，由于会计政策变更，调减了 2001 年度的净利润 479,523.64 元；调减了 2002 年年初留存收益 479,523.64 元，其中，未分配利润调减了 407,595.10 元，盈余公积调减了 71,928.54 元。

4、未确认的投资损失说明

公司全资子公司杭州市广告艺术公司本期净资产为 262,406.07 元，根据《企业会计制度》及财政部财会[1999]10 号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》的规定，本期转回本公司对该公司原未确认的投资损失 674,796.55 元。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	134,366,382							134,366,382
其中：								
国家持有股份	80,730,000							80,730,000
境内法人持有股份	53,636,382							53,636,382
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	134,366,382							134,366,382
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	135,339,938							135,339,938
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	135,339,938							135,339,938
三、股份总数	269,706,320							269,706,320

（二）股票发行与上市情况

2000年10月9日，因1995年、1997年配股产生的34,214,498股转配股上市流通，公司流通股份增加至135,339,938股。

二、股东情况介绍

（一）截止2002年12月31日，公司股东总数为73325名

（二）2002年12月31日在册的公司前十名股东情况

股东名称	年度内股份 增减情况（股）	年末持股数 （股）	股份性质	股份质押、 冻结情况
杭州市投资控股有限公司		80,730,000	国家股	无
杭州市股权交流中心		10,038,015	法人股	无
杭州企业产权交易所		8,283,288	法人股	无
杭州工商信托投资有限公司		4,040,000	流通股3,929,942股， 法人股110,058股	无
浙江泰丰控股集团有限公司		3,900,000	法人股	无
浙江东海石油实业有限公司		2,925,000	法人股	无
杭州联华华商集团有限公司	+2,120,750	2,120,750	流通股200,000股， 法人股1,920,750股	未知
浙江省第三建筑工程公司		1,950,000	法人股	无
杭州商学院		1,462,500	法人股	无
杭州商业资产经营（有限）公司		1,213,875	法人股	无

注：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有限公司27.75%的股份，公司未知其余股东之间是否存在关联关系。

（三）公司控股股东的情况

杭州市投资控股有限公司成立于1997年8月28日，注册资本7亿元，股权结构为国有独资，主要业务是国有资产投资，经营杭州市政府授权范围内的国有资产，其法定代表人郑向炜。

杭州市投资控股有限公司没有持有其他上市公司5%以上的股份。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
董伟平	女	48	董事长、总经理	2002.5-2005.5	38,510	38,510	—
周德新	男	51	副董事长	2002.5-2005.5	35,464	35,464	—
李锦荣	男	39	董事、常务副总经理	2002.5-2005.5	33,246	33,246	—
毛耀武	男	48	董事、副总经理	2002.5-2005.5	35,464	35,464	—
郑向炜	男	44	董事	2002.5-2005.5	0	0	—
贾新民	男	49	董事	2002.5-2005.5	0	0	—
黄建新	男	39	董事	2002.5-2005.5	0	0	—
乌杰	男	67	独立董事	2002.5-2005.5	0	0	—
王瑞飞	男	39	独立董事	2002.5-2005.5	0	0	—
何美云	女	38	董事会秘书	2002.5-2005.5	0	0	—
刘文俊	男	46	监事会主席	2002.5-2005.5	29,645	29,645	—
陈逢时	男	55	监事	2002.5-2005.5	0	0	—
陈余	男	37	监事	2002.5-2005.5	0	0	—
杨祖德	男	44	监事	2002.5-2005.5	0	0	—
林鲁宁	女	44	监事	2002.5-2005.5	0	0	—
王问梅	女	56	总会计师	2002.5-2005.5	33,247	33,247	—
姚旭	女	46	副总经理	2002.5-2005.5	10,000	10,000	—
顾灵华	男	39	副总经理	2002.5-2005.5	34,447	34,447	—

注：董事、监事在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
郑向炜	杭州市投资控股有限公司	总经理	1997.8-至今
郑向炜	杭州工商信托投资有限公司	董事长	2002.12-2005.12
贾新民	浙江泰丰控股集团有限公司	副总裁	2002.1-2002.12
黄建新	杭州商学院	财务处处长	1999.10-2004.9
陈逢时	杭州民生药业集团公司	财务部经理	1999.1-2002.12

二、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

依据 2002 年 5 月 28 日股东大会通过的《关于公司董事报酬的提案》，公司董事的报酬以津贴的形式发放，总额为 18 万元，其中独立董事的津贴每人每年 3 万元。

依据 2002 年 4 月 19 日三届十一次董事会通过的《关于修改公司高级管理人员年薪方案的议案》，公司高级管理人员的年薪由基本年薪、效益年薪、工作目标考核收入、特殊贡献奖（利润指标超过计划 2%，增加一万元奖励）四部分组成，即总年薪=基本年薪+效益年薪+工作目标考核收入+特殊贡献奖，其中基本年薪=公司职工人均应发工资×6；效益年薪=基本年薪×净资产收益率×30；工作目标考核收入=基本年薪×30%。公司总经理按总年薪的 100%获取，常务副总经理按总年薪的 90%获取，公司其他高级管理人员按总年薪的 70%获取。

董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

年度报酬总额	2,986,064.13 元
金额最高的前三名董事的报酬金额	1,103,248.13 元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	1,103,248.13 元
独立董事津贴	6 万元
独立董事的其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	不在公司领取报酬董事、监事姓名：郑向炜、贾新民、黄建新、乌杰、王瑞飞、陈逢时；不在公司领取津贴董事、监事姓名：陈逢时
报酬区间	人数
30 万元以上	4 人
20—30 万元	5 人
20 万元以下	3 人

注：郑向炜董事、贾新民董事、黄建新董事、陈逢时监事在股东单位领取报酬，乌杰董事、王瑞飞董事不在股东单位或其他关联单位领取报酬。

三、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

公司第三届董事会成员张德潭董事、贾生华董事、邹益民董事、王问梅董事、郑

建勤董事因任期届满不再担任新一届董事会董事；公司第三届监事会成员何伟监事、田鸣监事、李宏监事因任期届满不再担任新一届监事会监事。

四、报告期内聘任高级管理人员情况

2002年5月28日，公司第四届董事会第一次会议聘任董伟平女士为公司总经理，聘任李锦荣先生为公司常务副总经理，聘任何美云女士为公司董事会秘书，聘任毛耀武先生、顾灵华先生、姚旭女士为公司副总经理，王问梅女士为公司总会计师。

五、公司员工情况

1、公司在职员工人数为 1,294 人。

2、专业构成：

生产人员：928 人 财务人员：42 人

行政人员：145 人 其他：179 人

3、教育程度：

研究生：4 人 本科：26 人 大专：145 人

中专：106 人 高中：432 人 技校：21 人

职高：68 人 初中：469 人 初中以下：23 人

4、公司需承担费用的离退休职工人数为 253 人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，修改《公司章程》，制定了《治理纲要》等一系列公司制度，规范公司运作，做到信息披露真实、准确、完整、及时。

（一）报告期内进一步完善了公司的治理结构

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，并使所有股东均能充分行使自己的权利；严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权，股东大会均有律师出席，并出具了律师见证意见书；同时也邀请了证券新闻记者参加，做到了公开合法，充分维护公司及广大投资者的利益；制定了《股东大会议事规则》，并已在2001年度股东大会上通过。

2、关于董事和董事会：公司严格按照有关法规及《公司章程》的规定选聘董事，董事会成员的人数及人员结构符合有关规定，公司董事能够以认真负责的态度参加董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行职责。报告期制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》，并已在三届十一次董事会上通过。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，并通过了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。

3、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；监事能够本着对广大投资者高度负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。报告期，公司监事会制定并通过了《监事会议事规则》。

4、关于绩效评价与激励约束机制：2001年度股东大会审议通过了《关于董事报酬的提案》，依据董事的履职、参与会议情况来确定董事的津贴；公司三届十一次董事会审议通过了《关于修改公司高级管理人员年薪方案的议案》，议案体现了以公司经营业绩来考评、确定高级管理人员报酬的激励原则。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，进一步完善了绩效评价与激励约束机制。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司有专人负责信息的收集与披露工作、接待来访与咨询，加强与股东的交流；制定了《信息披露办法》，规范公司信息披露行为，真实、准确、完整、及时地履行持续披露信息义务，力求公司在披露信息的时间、方式上使所有股东均享有平等的机会获得信息，公司按高质量、高透明度的要求披露信息。

7、加强内部控制制度建设，制定了《总经理工作细则》，修改了《财务管理与内部会计控制制度》。

（二）公司治理结构方面存在的不足

1、公司董事会提名委员会、战略决策委员会、审计委员会还未建立；

2、按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司在2003年6月30日前还需聘任一名会计专业的独立董事；

3、部分制度如《募集资金管理制度》、《子公司管理制度》、《投资管理制度》有待建立。

（三）改进公司治理的计划和措施

公司将继续按照《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，从以下几个方面进一步改进公司治理结构：

1、董事会将根据公司治理的需要，逐步设立提名委员会、战略决策委员会、审计委员会，充分发挥董事会的作用；

2、公司将在2003年6月30日前，聘任一名会计专业的独立董事；

3、建立《募集资金管理制度》、《子公司管理制度》、《投资管理制度》，完善公司治理结构。

二、独立董事履行职责的情况

公司两位独立董事自任职以来认真履行职责，维护公司整体利益，对公司的重大事项发表了自己的独立意见，保障了董事会决策的科学性，切实维护了中小股东的利益。独立董事乌杰先生因工作较忙、工作地点离公司较远，未能参加公司的四届五次、四届六次董事会。

三、公司与控股股东关系

公司控股股东杭州市投资控股有限公司与本公司的关系符合有关规范性文件的要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，人员、资产、财务、机构和业务方面的“五分开”在公司得到较好的贯彻，公司董事会、监事会和

内部机构能够独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。

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

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

资产方面：公司在经营方面拥有独立的经营销售场所。

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

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

四、高级管理人员的考评及激励机制

三届十一次董事会审议通过了《关于修改公司高级管理人员年薪方案的议案》，公司高级管理人员年度报酬实行年薪制，高级管理人员年薪与公司职工人均应发工资、净资产收益率、利润指标完成情况挂钩。公司高级管理人员的考核由董事会薪酬与考核委员会来具体负责。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，共召开了两次股东大会，情况如下：

一、2001 年度股东大会

(一) 2001 年度股东大会的通知、召集、召开情况

公司 2001 年度股东大会的通知于 2002 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》《中国证券报》上。

公司 2001 年度股东大会于 2002 年 5 月 28 日在杭州大酒店八楼会议室如期召开，公司总股本 269,706,320 股，到会股东及授权代表 23 人，代表 87,689,783 股，占公司总股本的 32.51%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司董事长董伟平女士主持。

(二) 股东大会审议并以记名投票方式表决通过了如下决议

- 1、审议并通过了公司《二〇〇一年度董事会工作报告》；
- 2、审议并通过了公司《第三届董事会工作报告》；
- 3、审议并通过了公司《二〇〇一年度监事会工作报告》；
- 4、审议并通过了公司《二〇〇一年度财务决算报告》；
- 5、审议并通过了公司《二〇〇一年度利润分配预案》；
- 6、审议并通过了公司《关于续聘浙江天健会计师事务所担任公司二〇〇二年度财务审计工作的提案》；
- 7、审议并通过了公司《治理纲要》；
- 8、审议并通过了公司《关于修改公司章程的提案》；
- 9、审议并通过了公司《股东大会议事规则》；
- 10、审议并通过了公司《关于董事报酬的提案》；
- 11、选举产生第四届董事会董事；
- 12、选举产生第四届监事会监事。

年度股东大会的决议内容刊登在 2002 年 5 月 29 日的《上海证券报》《中国证券报》上。

(三) 选举、更换公司董事、监事情况

公司 2001 年度股东大会选举产生公司第四届董事会董事，组成第四届董事会董事的成员为：董伟平女士、周德新先生、乌杰先生、王瑞飞先生、郑向炜先生、贾新

民先生、黄建新先生、李锦荣先生、毛耀武先生，其中乌杰先生、王瑞飞先生为独立董事。大会选举刘文俊先生、陈余先生、陈逢时先生为第四届监事会监事，与公司职工代表大会选举产生的职工监事林鲁宁女士、杨祖德先生共同组成第四届监事会。

二、2002 年第一次临时股东大会

公司 2002 年第一次临时股东大会的通知于 2002 年 7 月 16 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

公司 2002 年第一次临时股东大会于 2002 年 8 月 16 日上午在杭州大酒店八楼会议室如期召开，公司总股本 269,706,320 股，到会股东及授权代表 14 人，代表 86,947,422 股，占公司总股本的 32.24%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司董事长董伟平女士主持。

会议审议并以记名投票方式表决通过了《关于转让杭州灵隐旅游发展有限公司股权的议案》。

2002 年第一次临时股东大会的决议内容刊登在 2002 年 8 月 17 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

第七节 董事会报告

一、重大事项的讨论与分析

1、公司控股子公司杭州园林旅游贸易有限公司 2003 年不再享有灵隐飞来峰门票部分专营权，公司的旅游服务业收入及利润将大幅减少。

2、公司参与组建了浙江百大有加利商贸有限公司，占 40% 股份，相对控股。2003 年合并报表后，公司的主营业务收入将增加。

二、报告期内的经营情况

(一) 主营业务的范围及经营状况

公司主营业务包括百货业、旅游服务业。公司 2002 年实现主营业务收入 113,197.37 万元，实现利润总额 6,318.24 万元，公司主营业务分行业经营情况如下：

行业	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货业	105,440.91	94,242.26	10.62	15.19	16.07	-6.02
旅游服务业	7,636.51	1,561.93	79.55	-17.90	-45.85	15.31

(二) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元

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
杭州园林旅游贸易有限公司	旅游业	旅游贸易	3,700,000.00	28,883,210.25	18,845,501.99
杭州旅游市场有限公司	旅游业	旅游市场建设	5,000,000.00	3,172,135.90	-20,989.18
杭州振丰染整有限公司	纺织业	纺织染色整理	5,034,273.00	4,159,178.38	-
杭州市广告艺术公司	广告	广告制作传播	1,000,000.00	540,431.82	937,202.62
上海百大实业公司	商业	商业贸易	1,000,000.00	2,129,301.67	-
杭州百大广告公司	广告	广告制作传播	500,000.00	1,943,429.49	443,931.04
杭州大酒店旅行社有限公司	旅游业	旅游商业	300,000.00	298,407.92	-161.32
杭州科新百货商店	零售业	百货业	100,000.00	80,059.21	-402.01

杭州振丰染整有限公司于 1995 年成立，由于外方资金至今未能到位，公司一直无法正常开展生产经营活动。2002 年 5 月 10 日，该公司董事会作出决议终止经营并进行清算。清算事项尚未完成。

上海百大实业公司已注销，公司本期未纳入合并会计报表范围。

(三) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	6,276.28 万元	占采购总额比重	6.63%
前五名销售客户销售金额合计	6,341.44 万元	占销售总额比重	5.60%

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案**1、百货业：**

百货业竞争日益激烈，趋于微利化。公司积极应对挑战，采取的主要措施：合理定位，体现特色，避免与周边商场形成商品品牌、品种、结构的雷同；创新营销模式，开展了一系列以会员消费为主题的促销活动；强化品牌意识，积极引进品牌，全年共引进品牌 210 个，并按市场和季节的变化调整商品的布局，充分发掘现有场地使用效率。

2、旅游服务业：

面对市场竞争，杭州大酒店正确把握市场定位。重点开拓杭州周边及外地协议客户，并与国内几家订房中心合作开展业务，稳定和扩大了客户；积极推进标准化管理，创建绿色饭店，报告期内酒店通过了 ISO9000—14000 质量体系双认证。

三、投资情况

公司报告期内总投资额为 5825.10 万元，去年同期为 12607.40 万元，减幅为 53.80%。

(一) 报告期内无募集资金使用情况**(二) 报告期内非募集资金投资情况**

1、报告期内，截止 2002 年 6 月 30 日，杭州灵隐旅游发展有限公司灵隐景区扩建工程投入 5,225.10 万元，累计投入 48,954.85 万元。公司持有该公司 95%的股权于 2002 年 7 月 11 日协议转让给杭州市园林文物局灵隐管理处。

2、投资浙江百大有加利商贸有限公司 600 万元，占 40%的股份。该公司已注册成立，主要从事便利连锁店经营，处于筹建期。

四、报告期内的财务状况

(一) 比较式会计报表中主要项目增减情况及变动原因说明

项目	2002 年度	2001 年度	增减金额	增减幅度%
总资产	867,707,485.86	1,315,781,657.60	-448,074,171.74	-34.05
固定资产	377,637,338.67	822,541,518.62	-444,904,179.95	-54.09
长期负债		40,059,400.00	-40,059,400.00	
股东权益	661,718,778.71	655,086,779.64	6,631,999.07	1.01
主营业务利润	164,943,175.83	161,157,661.23	3,785,514.60	2.35
其他业务利润	22,653,611.34	13,793,392.95	8,860,218.39	64.24
净利润	41,019,024.12	39,507,915.06	1,511,109.06	3.82
现金及现金等价物净增加额	-63,977,268.53	-75,440,731.57	11,463,463.04	

- 1、总资产减少，主要原因是本期原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让，该公司不纳入合并报表范围，而导致资产相关项目的减少。
- 2、固定资产减少，主要原因是在建工程期末数较期初数下降 99.64%，系本期出让所持有原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权，该公司不纳入合并报表范围，灵隐新景区扩建工程相应转出。
- 3、长期负债减少，系本期出让所持有原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权，该公司的长期借款不纳入合并报表范围。
- 4、股东权益增加，系 2002 年度利润分配增加的盈余公积金。
- 5、主营业务利润增加，主要原因是百货业商品销售收入增加而带来的毛利额的增加。
- 6、其他业务利润增加，主要是场租费收入和暂借款利息收入增加。
- 7、净利润增加，主要原因是其他业务利润的增加。
- 8、现金及现金等价物净增加额增加，主要原因是本期原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让后，公司收回部分借款，经营活动产生的现金流量增加。

(二) 变动幅度超过 30%且占资产总额 5%以上或净利润 10%以上的其他重大项目说明

- 1、货币资金减少，主要原因是本期原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让，该公司银行存款不再并入合并报表。
- 2、短期投资增加，主要原因是公司为支持灵隐景区建设，本期通过杭州市商业银行延安支行委贷给杭州市园林文物局灵隐管理处资金 1.26 亿元。
- 3、长期投资减少，主要是本期将上海陆家嘴其昌栈投资项目 3000 万元转为一年内到期长期债权投资。

4、短期借款减少，主要是公司收回了对原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司的投资及部分借款，全部用于归还银行借款。

5、一年内到期的长期负债减少，主要原因是本期原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让，该公司一年内到期的长期借款不再并入合并报表。

（三）利润构成发生重大变动的说明

其他业务利润的比重发生较大变动，主要原因详见比较式会计报表中主要项目增减情况及变动原因说明第6条。

五、生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化对公司财务状况和经营成果的影响

1、公司控股子公司杭州园林旅游贸易有限公司2003年不再享有灵隐飞来峰门票部分专营权，公司的旅游服务业收入及利润将大幅减少。

2、根据财政部财税（2000）第99号文件的通知，自2002年1月1日起，公司所得税政策按照33%执行。2002年，杭州市劳动和社会保障局、杭州市财政局、杭州市地方税务局联合下发《关于对部分市属企业实行工资总额同经济效益挂钩办法的通知》，并批准公司实行该办法，在该办法规定范围内开支的工资可在税前全额列支；上述二项因素相抵，使公司2002年虽执行了33%的所得税率，但对公司的财务状况和经营成果未产生较大的影响。2003年度，若“工效挂钩”的政策不再执行，将会对公司的财务状况和经营成果产生一定的影响。

六、董事会的日常工作

（一）报告期董事会的会议情况及决议内容

报告期公司共召开了8次董事会，具体情况如下：

1、2002年4月5日，公司召开了第三届董事会第十次会议。邹益民董事、毛耀武董事因故未能参加本次会议，分别书面委托李锦荣董事、郑建勤董事代其表决，张德潭董事缺席了本次会议；会议审议通过《二〇〇一年度总经理工作报告》、《关于核销2001年度资产损失的议案》、《二〇〇一年度财务决算报告》、《二〇〇一年度利润分配预案》、《二〇〇二年度利润分配政策议案》、《关于浙江天健会计师事务所2001年度审计报酬的议案》、《关于续聘浙江天健会计师事务所担任公司2002年度财务审计工作的提案》、《关于高级管理人员2001年度薪酬的议案》、《二〇〇一年年度报告正文》及《二〇〇一年年度报告摘要》、《二〇〇二年度信贷计划》、《关于授权董事长处置杭州

科希盟科技有限公司股权转让事宜的议案》。

2、2002 年 4 月 19 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议，全体董事参加了会议。会议审议通过《治理纲要》《关于修改公司章程的提案》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事制度》、《信息披露管理办法》、《财务管理与内部会计控制制度》、《2001 年度董事会工作报告》、《第三届董事会工作报告》、《2002 年第一季度报告》、《关于董事报酬的提案》、《关于修改公司高级管理人员年薪方案的议案》、《关于第四届董事会董事候选人的提案》、《关于召开 2001 年度股东大会的提案》。

3、2002 年 5 月 28 日，公司召开了第四届董事会第一次会议，全体董事参加了会议。会议一致推选董伟平女士为公司第四届董事会董事长，周德新先生为副董事长；聘任董伟平女士为公司总经理；聘任何美云女士为公司董事会秘书；聘任李锦荣先生为公司常务副总经理，毛耀武先生、顾灵华先生、姚旭女士为公司副总经理，王问梅女士为公司总会计师。

4、2002 年 6 月 26 日，公司召开了第四届董事会第二次会议，全体董事参加了会议。会议审议通过《公司建立现代企业制度自查报告》、《关于用公司资产进行抵押贷款的议案》。

5、2002 年 7 月 12 日，公司召开了第四届董事会第三次会议，全体董事参加了会议。会议审议通过《关于转让杭州灵隐旅游发展有限公司股权的提案》、《关于召开 2002 年第一次临时股东大会的议案》。

6、2002 年 8 月 7 日，公司召开了第四届董事会第四次会议，全体董事参加了会议。会议审议通过《二〇〇二年半年度报告》、《关于确认公司与杭州解百互为担保协议的议案》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、聘任王瑞飞董事、乌杰董事、郑向炜董事为薪酬与考核委员会委员、批准王瑞飞董事担任薪酬与考核委员会主席，聘任徐强先生为公司董事会证券事务代表。

7、2002 年 9 月 13 日，公司召开了第四届董事会第五次会议，乌杰董事缺席了本次会议。会议审议通过《投资连锁便利店的可行性分析报告》。

8、2002 年 10 月 23 日，公司召开了第四届董事会第六次会议，乌杰董事缺席了本次会议。会议审议通过《2002 年第三季度报告》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2002 年 7 月，公司执行了 2001 年年度股东大会通过的《二〇〇一年度利润分

配方案》,即以 2001 年末总股本 269,706,320 股计算 ,每 10 股派发现金 0.90 元(含税)。股权登记日 2002 年 7 月 23 日,除息日 2002 年 7 月 24 日,现金红利发放日 2002 年 7 月 29 日。

2、2002 年 8 月 16 日,公司 2002 年第一次临时股东大会通过了《关于转让杭州灵隐旅游发展有限公司股权的议案》。根据 2002 年 7 月 11 日签订的“关于杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让协议书”,股权转让协议自股东大会通过之日生效,公司将持有杭州灵隐旅游发展有限公司 95%的股权以每股 1 元的价格转让给杭州市园林文物局灵隐管理处。

七、公司 2002 年利润分配预案

根据董事会确定的 2002 年度利润分配预案,按 2002 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金;每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)。资本公积不转增股本。该分配预案须经股东大会表决通过。

八、其他报告事项

报告期公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》《中国证券报》,报告期内无选定报纸变更情况。

第八节 监事会报告

2002 年，公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，以维护公司与股东权益为出发点，认真履行职责，贯彻落实股东大会的有关决议，积极开展各项工作。

一、报告期监事会的工作情况

报告期监事会共召开了 11 次会议，具体如下：

（一）2002 年 2 月 25 日召开三届十一次监事会，会议主要讨论、审议以下内容：《二〇〇一年度监事会工作报告》；公司近期业务、财务状况。

（二）2002 年 4 月 5 日召开三届十二次监事会，会议主要讨论、审议以下内容：《二〇〇一年度总经理工作报告》；《关于核销 2001 年度资产损失的议案》；《二〇〇一年度财务决算报告》；《二〇〇一年度利润分配预案》；《二〇〇二年度利润分配政策议案》；《关于浙江天健会计师事务所 2001 年度审计报酬的议案》；《关于续聘浙江天健会计师事务所担任公司 2002 年度财务审计工作的提案》；《关于高级管理人员 2001 年度薪酬的议案》；《二〇〇一年年度报告正文》及《二〇〇一年年度报告摘要》；《二〇〇二年度信贷计划》；《关于授权董事长处置杭州科希盟科技有限公司股权转让事宜的议案》。

（三）2002 年 4 月 20 日召开三届十三次监事会，会议主要讨论、审议以下内容：《百大集团股份有限公司监事会 2001 年度工作报告》；《百大集团股份有限公司监事会议事规则》；《关于四届监事会监事候选人的提案》；《关于监事报酬的提案》；三届十一次董事会审议的十六项议案。

（四）2002 年 5 月 11 日召开三届十四次监事会，会议主要讨论、审议以下内容：审议、通过《百大集团股份有限公司监事会议事规则》；研究、落实有关对公司财务的检查工作；讨论公司近期经营、管理情况；考察杭州新兰德公司（公司投资企业）在临安青山湖的投资项目。

（五）2002 年 5 月 28 日召开四届一次监事会，会议主要讨论、审议以下内容：选举公司监事会主席；《百大集团股份有限公司自查整改报告》。

（六）2002 年 6 月 20 日召开四届二次监事会，会议主要讨论、审议以下内容：新一届监事会成员学习讨论《监事会议事规则》；签署《监事声明及承诺书》；监事会成员的工作分工；开展财务检查工作。

(七) 2002 年 7 月 12 日召开四届三次监事会, 会议主要讨论、审议以下内容: 《关于转让杭州灵隐旅游发展有限公司股权的提案》; 《关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的议案》。

(八) 2002 年 8 月 7 日召开四届四次监事会, 会议主要讨论、审议以下内容: 《二〇〇二年半年度报告》; 《关于确认公司与杭州解百互为担保协议的议案》; 《关于设立薪酬与考核委员会的议案》; 《董事会薪酬与考核委员会实施细则》; 关于聘任证券事务代表的事宜。

(九) 2002 年 9 月 13 日召开四届五次监事会, 会议主要讨论、审议《投资连锁便利店的可行性分析报告》。

(十) 2002 年 12 月 19 日召开四届六次监事会, 会议主要讨论、审议以下内容: 新一届监事会考察杭州新兰德公司在临安青山湖的投资项目情况; 通报监事会对科希盟公司的检查结果和公司监察室对广艺彩扩中心小金库的查处情况。

(十一) 2002 年 12 月 25 日召开四届七次监事会, 会议主要讨论、审议以下内容: 公司新近投资的浙江百大有加利商贸有限公司董事会会议情况; 公司近期经营状况; 2003 年公司监事会工作思路。

二、监事会对公司 2002 年度有关事项的独立意见

(一) 对公司依法运作方面的监督。报告期内, 公司的决策程序合法, 内部控制制度较完善, 对重大投资项目和分子公司的经营状况进行了审计、监督。未发现公司董事、经理执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司的财务情况, 浙江天健会计师事务所出具的 2002 年度审计报告, 真实地反映了公司财务状况和经营成果。

(三) 报告期内, 公司无募集资金使用情况。

(四) 公司在 2002 年对所持有的杭州灵隐旅游发展公司股权的转让符合《公司法》有关规定, 转让价格合理, 无内幕交易, 没有损害公司和股东权益。

(五) 报告期内, 公司关联交易协议、程序合法, 未发现有损害公司和投资者利益的行为。

(六) 浙江天健会计师事务所对公司 2002 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告, 监事会认为审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2001年9月18日,公司子公司杭州园林旅游贸易有限公司与浙江省五金矿产进出口公司买卖合同纠纷一案,经浙江省高级人民法院判决,判决杭州园林旅游贸易有限公司赔偿浙江省五金矿产进出口公司差价损失591,200.00元及利息损失。杭州园林旅游贸易有限公司向有关部门申诉。2002年11月12日,浙江省高级人民法院(2001)浙经监字第58号民事裁定书裁定,由浙江省高级人民法院另行组成合议庭进行再审,再审期间,中止原判决的执行。

二、报告期公司收购及出售资产、吸收合并事项

2002年7月11日,公司与杭州市园林文物管理局灵隐管理处签订股权转让协议书,将公司持有的杭州灵隐旅游发展有限公司95%即9,500万元股权转让给杭州市园林文物局灵隐管理处,转让价9,500万元。股权转让协议已经在2002年第一次临时股东大会通过后生效。股权的转让,降低了公司资产负债率,解决了再融资及投资回收期过长的问题,减少了公司的财务和经营风险。杭州灵隐旅游发展有限公司95%股权的转让后,公司的旅游服务业规模将有所减少,但不影响公司的发展战略和管理层的稳定性。

三、报告期重大关联交易事项

(一) 公司无因购销商品、提供劳务发生的关联交易

(二) 公司无因资产、股权转让发生的关联交易

(三) 公司与关联方的重大债权、债务或担保事项

1、报告期内,公司原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司在公司转让其股权前发生以下关联交易:(1) 上年对杭州工商信托投资股份有限公司的委托存款3,410万元已收回,取得利息收入482,314.45元;(2) 划付杭州新兰德资产管理投资有限公司资金4,000万元,本金已收回,并收到利息款548,968.75元;(3) 与杭州工商信托投资股份有限公司签订委托存款协议,委托资金2,000万元,委托期限为2002年3月至2002年11月,月利率4.6175%。上述关联交易因杭州灵隐旅游发展有限公司股权的转让而不再续存。

2、公司为原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司向杭州市商业银行保俶支行借款5,000万元提供担保,借款期限从2002年1月10日至2005年1月4日;为其向中国

农业银行杭州市分行借款 8,000 万元提供担保,借款期限从 1999 年 7 月 6 日起至 2002 年 7 月 4 日止;为其向中国农业银行杭州市分行借款 7,000 万元提供担保,借款期限从 1999 年 7 月 16 日起至 2002 年 7 月 4 日止。截至 2002 年 12 月 31 日,公司为杭州灵隐旅游发展有限公司借款所引致的担保责任均已经解除。

(四) 公司没有发生其他重大关联交易事项

四、重大合同及履行情况

(一) 报告期公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

- 1、公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项
- 2、其他公司托管、承包、租赁本公司资产情况

2002 年 4 月 2 日,公司与上海永乐家用电器有限公司签订房屋及设备设施租赁合同,将杭州市湖墅南路 103 号的杭州第一百货大楼一、二、三层部分场地和相应设施出租给上海永乐家用电器有限公司作营业使用。房屋租赁期限自 2002 年 4 月 6 日至 2012 年 4 月 5 日止。第一、第二年房屋及设备设施年租金总额为 180 万元人民币。租金每两年递增一次,递增率为 4%。

(二) 重大担保

1、2002 年 7 月 25 日公司与杭州解百股份有限公司签订了 5,000 万元的贷款互为担保协议书,期限为 2002 年 7 月 26 日至 2003 年 5 月 30 日,上述互为担保事项业经 2002 年 8 月 7 日公司四届四次董事会决议同意。2002 年 12 月 31 日,公司为杭州解百股份有限公司提供了总额为 3,750 万元的担保。

2、公司为原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司的担保详见本节报告期重大关联交易事项——(三)公司与关联方的重大债权、债务或担保事项第 2 项。

3、根据 2002 年 8 月 15 日公司与杭州市园林文物局灵隐管理处签订的《关于杭州灵隐发展有限公司对百大集团股份有限公司借款的还款协议书的补充协议》,公司应保证杭州灵隐旅游发展有限公司的 6,000 万元对外借款的收回。截止 2002 年 12 月 31 日,杭州灵隐旅游发展有限公司尚有向浙江省商业财务公司提供的 4,000 万元的借款未收回,按协议,该笔款项期限为 2002 年 6 月 25 日起至 2003 年 6 月 24 日止。

(三) 报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

- 1、2002 年 1 月 1 日,公司与杭州工商信托投资股份有限公司、杭州市商业银行

延安支行签订协议，自2002年1月1日起将公司原对杭州工商信托投资股份有限公司的委托存款2,500万元，改为对杭州市商业银行延安支行的委托存款，月利率5.3625‰。本金已收回，并收到利息1,511,447.92元。

2、2002年8月15日，公司与中国光大银行杭州庆春支行签订委托贷款合同，委托金额2,500万元，委托期限自2002年8月16日至2002年11月16日止，年利率5.04%。本金已收回，并收到利息415,005.22元。

3、2002年12月26日，公司与杭州市商业银行延安支行、杭州市园林文物局灵隐管理处签订了委托贷款合同。公司将自有资金人民币12,600万元，委托杭州市商业银行延安支行贷款给杭州市园林文物局灵隐管理处，月利率为4.575‰，期限自2002年12月27日至2003年12月31日。2002年度委贷利息未计提。

（四）其他重大合同

1、2002年5月，公司与中国工商银行杭州市武林支行签订《最高额抵押合同》，公司将杭州百货大楼、杭州大酒店、办公用房和附属用房及相应土地使用权以评估价值42,870万元作抵押，取得最高额30,000万元的贷款额度。截至2002年12月31日，公司实际动用贷款额度3,636万元，用于银行承兑业务担保。上述房屋及建筑物账面净值为121,258,131.03元，土地使用权账面净值为26,996,517.45元。2002年6月，公司与中国农业银行浙江省分行营业部签订《最高额抵押合同》，公司将湖墅南路103号、半道红巷1号杭州第二百货大楼及办公用房的房产和相应土地使用权以评估价值12,200万元作抵押，取得最高额8,000万元的贷款额度。截至2002年12月31日，公司未使用该贷款额度。上述房屋及建筑物账面净值为45,368,108.72元，土地使用权账面净值为14,061,327.14元。

2、2002年7月11日公司与杭州市园林文物局灵隐管理处、杭州风景园林发展总公司签订了《关于杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让协议书》，公司将持有杭州灵隐旅游发展有限公司95%的股权以每股1元的价格转让给杭州市园林文物局灵隐管理处。

3、公司与杭州市园林文物局灵隐管理处、杭州灵隐旅游发展有限公司签订了《关于杭州灵隐旅游发展有限公司对百大集团股份有限公司借款的还款协议书》杭州灵隐旅游发展有限公司用于项目建设的借款及利息，由杭州市园林文物局灵隐管理处负责清偿，还款协议自《关于杭州灵隐旅游发展有限公司股权转让协议书》正式生效之日起同时生效。协议规定杭州市园林文物局灵隐管理处应于协议生效后五个工作日内先

行偿付人民币 3,000 万元,并于 2002 年 12 月 31 日前支付全部借款本息的 50%及协议签订生效后至清偿期间的相应利息,于 2003 年 12 月 31 日前,清偿该等借款本息的剩余部分及协议签订生效后至清偿期间相应利息。公司就杭州灵隐旅游发展有限公司借款所引致的担保于 2002 年末解除。截至 12 月 31 日,杭州市园林文物局已经全部归还借款 40,600 万元,公司共取得借款利息 3,158,885 元。

4、2002 年 9 月 27 日,公司与厉文海先生、义乌市有利百货有限公司签订了《关于出资设立浙江百大有利商贸有限公司协议书》。该事项刊登在 2002 年 10 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内承诺事项

(一) 公司在报告期内承诺事项

2002 年 4 月 5 日,公司三届十次董事会审议通过《二 00 二年度利润分配政策议案》:2002 年度利润将分配 1 次;2002 年度实现净利润用于股利分配的比例为 10%—85%,2001 年度未分配利润用于 2001 年度股利分配的比例为 10%—85%;以现金或送股或两者结合的方式进行分配。董事会确定的 2002 年度利润分配预案为:按 2002 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金,每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)。

(二) 持股 5%以上股东在报告期内无承诺事项

六、公司聘任会计师事务所情况

2002 年度续聘浙江天健会计师事务所担任公司的财务审计工作,报告期公司支付给该会计师事务所的审计费用为 48 万元,该会计师事务所迄今已为公司服务 10 年。

七、报告期公司、公司董事会及董事未有受监管部门处罚的情况发生

八、无其他重要事项

第十节 财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

浙天会审[2003]第96号

百大集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2002年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2002年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及2002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《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2002年12月31日的财务状况及2002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有限公司

中国注册会计师：吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师：翁伟

报告日期：2003年2月16日

(二) 会计报表 (见附)

(三) 会计报表附注

百大集团股份有限公司

会计报表附注

2002 年度

金额单位:人民币元

一、公司基本情况

百大集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1992]29号文批准,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3301001000524企业法人营业执照。现有注册资本26,970.632万元,折26,970.632万股(每股面值1元),其中已流通股份A股135,339,938股。公司股票已于1994年8月9日在上海证券交易所挂牌交易。

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

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务,采用当月1日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额,按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换

为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按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。短期投资持有期间所收到的股利、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短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资类别计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄3年（含3年）以内的，按其余额的5%计提；账龄3年以上的，按其余额的20%计提。对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收款项，根据实际情况采用个别认定法计提坏账准备。集团内公司间的应收款项不计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在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 and 库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料（商品）按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；发出库存商品采用先进先出法核算。房地产开发产品按实际成本入账，发出开发产品采用分批实际法核算。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备，但对库存商品中的积压时间较长的滞销商品按单个存货项目的成本高于预计售价的差额计提跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额50%（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，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，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年的期限摊销，初始

投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

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）确定的折旧年限和年折旧率如下：

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

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十三) 在建工程核算方法

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

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

额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

(4) 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) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十九) 合并会计报表的编制方法

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

(二十) 会计政策和会计估计变更说明

本公司不需用、未使用固定资产原不计提折旧，现按照《企业会计准则——固定资产》的规定和财政部财会[2002]18号文的有关要求，从2002年1月1日起改为执行对上述固定资产计提折旧的会计政策；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同期数栏，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479,523.64元，由于会计政策变更，调减了2001年度的净利润479,523.64元；调减了2002年年初留存收益479,523.64元，其中，未分配利润调减了407,595.10元，盈余公积调减了71,928.54元。

三、税（费）项

（一）增值税

按 4%、13%、17%的税率计缴。

（二）消费税

按 5%的税率计缴。

（三）营业税

按 5%、6%的税率计缴。

（四）城市维护建设税

按应交流转税税额（不含委托贷款利息收入应交国家税务局的营业税额）的 7%计缴。

（五）教育费附加

按应交流转税税额的 4%计缴。

（六）企业所得税

按 33%的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

（一）控股子公司及合营企业

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
杭州园林旅游贸易有限公司	旅游业	浙江杭州	3,700,000.00	旅游贸易	3,515,100.00	95%
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	3,000,000.00	60%
杭州振丰染整有限公司	纺织业	浙江杭州	5,034,273.00	纺织染色整理	2,768,850.15	55%
杭州市广告艺术公司	广告业	浙江杭州	1,000,000.00	广告制作传播	1,000,000.00	100%
上海百大实业公司	商业	上海	1,000,000.00	商业贸易	1,000,000.00	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%
杭州科新百货商店	零售业	浙江杭州	100,000.00	百货业	100,000.00	100%

杭州振丰染整有限公司于 1995 年成立，由于外方资金至今未能到位，公司一直无法正常开展生产经营活动。2002 年 5 月 10 日，该公司董事会作出决议终止经营并进行清算。清算事项尚未完成。

（二）合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响；公司报告期内因发生购买、转让股权而增加控股子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明

本公司所持原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司的全部股权于 2002 年 8 月 16 日经 2002 年第一次临时股东大会同意出让、原子公司上海百大实业公司已注销、所持孙公司杭州博牌茶叶有限公司的股权已于 2002 年 7 月出让，根据《合并会计报表暂行规定》的规定，上述三家公司本期不纳入合并范围。上述三家公司对公司合并资产负债表期初数和合并利润与利润分配表上期数的影响情况如下：

单位名称	资产总额	负债总额	股东权益总额	净利润
杭州灵隐旅游发展有限公司	549,301,040.07	449,301,040.07	100,000,000.00	-
上海百大实业公司	2,129,301.67	1,757,544.95	371,756.72	-395,680.71
杭州博牌茶叶有限公司	303,489.83	90,598.83	212,891.00	-184,240.70
合 计	<u>551,733,831.57</u>	<u>451,149,183.85</u>	<u>100,584,647.72</u>	<u>-579,921.41</u>

五、利润分配

根据 2003 年 2 月 27 日董事会四届七次会议确定的 2002 年度利润分配方案，按 2002 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，每 10 股派发现金股利 1.3 元（含税）。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 129,714,090.19

(1) 项 目	期末数	期初数
现 金	28,231.61	34,373.01
银行存款	125,125,605.15	182,826,258.17
其他货币资金	4,560,253.43	5,801,177.54
合 计	<u>129,714,090.19</u>	<u>188,661,808.72</u>

(2) 其他说明

其他货币资金中有404万元为银行承兑汇票保证金。

2. 短期投资 期末数126,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	投资金额	跌价准备	账面价值	投资金额	跌价准备	账面价值
股票投资				41,000.00		41,000.00
其他投资	126,000,000.00		126,000,000.00	59,100,000.00		59,100,000.00
合 计	<u>126,000,000.00</u>		<u>126,000,000.00</u>	<u>59,141,000.00</u>		<u>59,141,000.00</u>

(2) 短期投资——其他投资

1) 委托贷款

受托单位	本 金	利 息	减值准备	期末数
杭州市商业银行延安支行	126,000,000.00			126,000,000.00
小 计	<u>126,000,000.00</u>			<u>126,000,000.00</u>

2) 占短期投资总额 10% (含 10%) 以上的其他投资

项 目	贷款期限	指定贷款单位	月利率	金 额	所得收益
委托贷款	2002.12-2003.12	杭州市园林文物局灵隐管理处	4.574%	126,000,000.00	
小 计				<u>126,000,000.00</u>	

3) 本公司短期投资无账面成本高于市价的情况，故不需计提短期投资跌价准备。

4) 本期发生的其他投资事项说明

2002年1月1日，本公司与杭州工商信托投资股份有限公司、杭州市商业银行延安支行签订协议，自2002年1月1日起将本公司原对杭州工商信托投资股份有限公司的委托存款2,500万元，改为对杭州市商业银行延安支行的委托存款，月利率5.3625%。本金已收回，并收到利息1,511,447.92元。

2002年8月15日，本公司与中国光大银行杭州庆春支行签订委托贷款合同，委托金额2,500万元，委托期限自2002年8月16日至2002年11月16日止，年利率5.04%。本金已收回，并收到利息415,005.22元。

(3) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收账款

期末数25,626,912.16

(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	26,740,771.51	90.38	1,337,038.57	25,403,732.94	15,248,771.30	84.76	762,438.57	14,486,332.73
1-2 年	234,925.50	0.80	11,746.28	223,179.22				
2-3 年					69,440.49	0.39	3,472.02	65,968.47
3 年以上	2,610,015.85	8.82	2,610,015.85		2,670,452.51	14.85	534,090.50	2,136,362.01
合 计	<u>29,585,712.86</u>	<u>100.00</u>	<u>3,958,800.70</u>	<u>25,626,912.16</u>	<u>17,988,664.30</u>	<u>100.00</u>	<u>1,300,001.09</u>	<u>16,688,663.21</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为11,737,778.05元，占应收账款账面余额的39.67%。

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 1,220,961.39	8.2773	10,106,263.71	USD 227,690.60	8.2766	1,884,504.02
3 年以上	USD 282,438.45	8.2773	2,337,827.78	USD 282,438.45	8.2766	2,337,630.08
	HKD 256,515.00	1.0611	272,188.07	HKD 256,515.00	1.0606	272,059.81
小 计			<u>12,716,279.56</u>			<u>4,494,193.91</u>

(5) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的(一般为40%或以上，下同)，计提比例及理由的说明

账龄3年以上应收账款中有应收国外款项2,610,015.85元,因账龄较长,催讨费用高,收回可能性较小,本期已按全额计提坏账准备。

4.其他应收款

期末数16,042,169.56

(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	2,977,808.52	10.71	1,235,959.57	1,741,848.95	10,994,352.22	31.94	549,717.61	10,444,634.61
1-2年	3,543,866.76	12.75	177,193.33	3,366,673.43	4,477,234.99	13.01	223,861.75	4,253,373.24
2-3年[注]	6,898,603.72	24.82	1,769,930.19	5,128,673.53	1,199,266.59	3.48	59,963.33	1,139,303.26
3年以上	14,375,830.66	51.72	8,570,857.01	5,804,973.65	17,749,990.72	51.57	6,414,158.14	11,335,832.58
合计	<u>27,796,109.66</u>	<u>100.00</u>	<u>11,753,940.10</u>	<u>16,042,169.56</u>	<u>34,420,844.52</u>	<u>100.00</u>	<u>7,247,700.83</u>	<u>27,173,143.69</u>

注:上年度纳入合并范围的上海百大实业公司因长期停业注销工商登记,本年未纳入合并范围,故其他应收款期末数中包括应收上海百大实业公司的款项1,757,544.95元,其中账龄2-3年的1,500,000.00元,3年以上的257,544.95元。本公司子公司杭州园林旅游贸易有限公司预付浙江省五金矿产进出口公司1,010,105.00元已涉及诉讼,该款项本期从预付账款转入其他应收款,账龄2-3年。

(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
赵峰及杭州长虹服装有限公司	3,005,895.52	逾期预付款
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	2,827,968.75	借款
深圳奔流服装有限公司	2,674,793.13	逾期预付款
北京科希盟科技产业中心	2,600,000.00	代垫款
浙江省五金矿产进出口公司	2,154,388.30	逾期预付款等
小计	<u>13,263,045.70</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13,263,045.70元,占其他应收款账面余额的47.72%。

(4)无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5)其他说明

1)本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的,计提比例及理由的说明

应收赵峰及杭州长虹服装有限公司3,005,895.52元,账龄3年以上,本公司已于以前年度起诉并胜诉,但因赵峰及该公司暂无能力偿付,2001年达成执行和解协议,赵峰应当偿付本公司的执行款项总额为309.83万元(包括货款、案件受理费和执行费),自2001年4月开始每月偿还本公司1.5万元直至款项全部偿清为止。但截至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。

应收深圳奔流服装有限公司2,674,793.13元,账龄3年以上,根据法院裁定,深圳奔流服装

有限公司已终结破产程序，本公司仅获得清偿金额 13,741.04 元，故对余额全额计提坏账准备。

应收上海百大实业公司 1,757,544.95 元，账龄 2 年以上，该公司已被注销，故对余额全额计提坏账准备。

本公司子公司杭州园林旅游贸易有限公司应收浙江省五金矿产进出口公司 1,144,283.30 元，系已涉诉的本期钢材销售损失，出于稳健，已全额计提坏账准备。详见本会计报表附注九（一）之说明。

应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司款项 2,827,968.75 元中有 627,900.00 元按债务重组协议可能豁免，故对该可能豁免的金额全额计提坏账准备。详见本会计报表附注八（二）2(1)之说明。

本公司子公司杭州园林旅游贸易有限公司应收杭州永达实业公司款项 553,480.00 元，账龄 3 年以上，本期从预付账款转入，杭州园林旅游贸易有限公司已于以前年度起诉并胜诉，但因该公司已无可执行的财产，法院裁定终结执行程序，故对余额全额计提坏账准备。

2) 本期实际冲销的其他应收款性质、理由及其金额的说明

本公司本期全额核销其他应收款 4,204,115.58 元。其中主要包括：

应收浙江富春实业发展公司 3,580,200.00 元 账龄 3 年以上 本公司已于以前年度起诉并胜诉，但因该公司已停止经营，无任何财产可供执行，经法院裁定终结执行程序。2001 年已按全额计提坏账准备，2002 年经董事会决议同意核销。

应收杭州华侨商品供应总公司 568,561.26 元，账龄 2-3 年，因该公司已宣告破产，且无任何财产可供执行，经法院裁定终结执行程序。2002 年经董事会决议同意核销。

5. 预付账款

期末数 47,614,498.93

(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	47,614,498.93	100.00	42,721,869.49	96.47
1-2 年			1,010,105.00	2.28
2-3 年			553,480.00	1.25
合 计	<u>47,614,498.93</u>	<u>100.00</u>	<u>44,285,454.49</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 无账龄 1 年以上预付账款。

6. 应收补贴款 期末数 3,352,446.49

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	3,352,446.49	459,706.28
合 计	<u>3,352,446.49</u>	<u>459,706.28</u>

(2) 性质或内容说明

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

7. 存货 期末数14,751,585.79

(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	862,817.33		862,817.33	1,244,744.67	27,782.69	1,216,961.98
库存商品	10,725,040.46		10,725,040.46	11,485,094.81	894,878.44	10,590,216.37
开发产品	3,163,728.00		3,163,728.00	3,601,184.00		3,601,184.00
低值易耗品				13,831.10		13,831.10
合 计	<u>14,751,585.79</u>		<u>14,751,585.79</u>	<u>16,344,854.58</u>	<u>922,661.13</u>	<u>15,422,193.45</u>

(2) 本期存货的取得方式，均为自制或外购。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少*	期末数
库存材料	27,782.69		27,782.69	
库存商品	894,878.44		894,878.44	
合 计	<u>922,661.13</u>		<u>922,661.13</u>	

*其中含本期转回的存货跌价准备 85,537.48 元。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值系参照期末市价确定。

(4) 其他说明

本公司期末有受托代销商品6,823,151.60元，与代销商品款账面余额一致。

8. 待摊费用	期末数 119,644.98		
项 目	期末数	期初数	年末结存原因
保险费	119,644.98	173,556.09	预付2003年度保险费
合 计	<u>119,644.98</u>	<u>173,556.09</u>	

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			
合 计	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>			

(2) 一年内到期的长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资项目名称	年利率(%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
上海浦东陆家嘴其昌栈建设项目			30,000,000.00			30,000,000.00
小 计			<u>30,000,000.00</u>			<u>30,000,000.00</u>

2) 其他说明

2000年4月8日，本公司与上海三新企业发展有限公司签订协议，合作建设位于上海陆家嘴金融中心区内的其昌栈危旧房改造项目，该项目资本金20,000万元，本公司投入3,000万元，占项目资本金的15%，按比例享受和承担收益与风险。2002年楼房预售基本完成，考虑到整个项目建设资金、建筑成本目前尚无法最终确定，故对该项目收益的清算及分配也无法最终确定。本公司预计在近期内可以逐步收回投资款，故将该项投资自长期债权投资转作一年内到期的长期债权投资。

3) 其他债权投资减值准备情况

其他债权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

10. 长期股权投资 期末数21,871,107.76

(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	-3,822,059.35	1,800,954.80	-5,623,014.15	-5,032,579.31	1,345,415.93	-6,377,995.24
对联营企业投资	18,686,421.91		18,686,421.91	13,459,827.63		13,459,827.63
其他股权投资	10,007,700.00	1,200,000.00	8,807,700.00	10,037,700.00	1,200,000.00	8,837,700.00
合 计	<u>24,872,062.56</u>	<u>3,000,954.80</u>	<u>21,871,107.76</u>	<u>18,464,948.32</u>	<u>2,545,415.93</u>	<u>15,919,532.39</u>

(2) 长期股权投资-其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
杭州新兰德资产管理投资有限公司	5年	8,400,000.00	28.00%
浙江百大有加利商贸有限公司	长期	6,000,000.00	40.00%
杭州市商业银行	长期	5,000,000.00	0.95%
杭州科希盟科技有限公司	15年	3,450,000.00	34.50%
杭州天都大酒店有限公司	14年	3,000,000.00	30.00%
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	长期	2,127,700.00	8.70%
浙江晶鑫实业有限公司	15年	1,250,000.00	25.00%
杭州为食欢乐城有限公司	12年	1,200,000.00	5.00%
上海百大实业公司	注	1,000,000.00	100.00%
蓬莱市西湖宾馆	15年	250,000.00	50.00%
天津华联商厦股份有限公司	长期	180,000.00	0.043%
小 计		<u>31,857,700.00</u>	

注：上海百大实业公司已注销，本公司正在清理之中。

2) 权益法核算的其他股权投资

a) 明细情况

被投资单位名称	初始 投资额	累计追加 投资额	本期被投资单位 权益增减额	本期分得的 现金红利额	本期累计 增减额
杭州新兰德资产管理投资有限公司	8,400,000.00		-167,906.69		-167,906.69
浙江百大有加利商贸有限公司	6,000,000.00				
杭州科希盟科技有限公司	3,450,000.00		-602,950.15		-602,950.15
杭州天都大酒店有限公司	3,000,000.00		-2,548.88		-2,548.88
小 计	<u>20,850,000.00</u>		<u>-773,405.72</u>		<u>-773,405.72</u>

对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占25%，但无重大影响；对蓬莱市西湖宾馆持股50%，但该公司已对外承包，故对该两单位的投资均按成本法核算。浙江百大有加利商贸有限公司由于尚处于筹建期，本期无投资收益。

b. 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) 股权投资差额(合并价差)

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
杭州园林旅游贸易有限公司	-8,387,632.25	-5,032,579.31		-838,763.24	-4,193,816.07	10年
小 计	<u>-8,387,632.25</u>	<u>-5,032,579.31</u>		<u>-838,763.24</u>	<u>-4,193,816.07</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

杭州园林旅游贸易有限公司股权投资差额系本公司收购该投资单位股权时,所支付的收购价款和收购基准日应占被收购单位净资产份额的差额。合并报表时形成合并价差。

4) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州为食欢乐城有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
杭州振丰染整有限公司	1,345,415.93	83,782.15		1,429,198.08
上海百大实业公司		371,756.72		371,756.72
小 计	<u>2,545,415.93</u>	<u>455,538.87</u>		<u>3,000,954.80</u>

b. 计提原因说明

杭州为食欢乐城有限公司主要经营性资产已折价抵给本公司,该公司已停止经营,投资不能收回,故全额计提减值准备;杭州振丰染整有限公司自1995年成立至今未曾开业,按其长期待摊费用-开办费余额中本公司应承担部分计提减值准备;上海百大实业公司已注销,故按长期股权投资账面余额全额计提减值准备。

11. 固定资产原价

期末数508,010,819.02

(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	360,306,224.03	595,795.12	1,094,620.14	359,807,399.01
通用设备	106,748,521.37	191,028.02	6,370,919.06	100,568,630.33
专用设备	43,267,642.34	837,193.98	4,568,158.30	39,536,678.02
运输工具	10,123,079.00	1,765,545.00	3,790,512.34	8,098,111.66
合 计	<u>520,445,466.74</u>	<u>3,389,562.12</u>	<u>15,824,209.84</u>	<u>508,010,819.02</u>

(2) 本期增加包括从在建工程完工转入1,097,426.00元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产3,790,512.34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	515,200.00	438,913.88		76,286.12
小 计	<u>515,200.00</u>	<u>438,913.88</u>		<u>76,286.12</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	74,227,662.64	9,958,895.85		64,268,766.79
通用设备	17,272,458.23	4,917,770.34	279,745.81	12,074,942.08

专用设备	3,137,143.75	1,585,807.32	171,365.56	1,379,970.87
小 计	<u>94,637,264.62</u>	<u>16,462,473.51</u>	<u>451,111.37</u>	<u>77,723,679.74</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	1,867,687.88	1,017,898.88	793,758.38	56,030.62
专用设备	2,311,025.48	1,811,915.86	390,544.56	108,565.06
小 计	<u>4,388,713.36</u>	<u>2,880,718.74</u>	<u>1,337,098.94</u>	<u>170,895.68</u>

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	210,000.00	50,904.00	152,796.00	6,300.00
通用设备	5,432,213.87	4,276,378.47	992,868.97	162,966.43
专用设备	3,567,559.71	3,088,326.76	372,206.15	107,026.80
运输工具	771,300.00	748,161.00		23,139.00
小 计	<u>9,981,073.58</u>	<u>8,163,770.23</u>	<u>1,517,871.12</u>	<u>299,432.23</u>

(8) 固定资产用于债务担保情况详见本会计报表附注九(四)之说明。

12. 累计折旧				期末数
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	58,513,751.83	10,135,471.26	24,324.01	68,624,899.08
通用设备	30,226,587.84	6,381,068.46	3,288,883.38	33,318,772.92
专用设备	22,271,027.12	2,248,828.14	1,362,980.75	23,156,874.51
运输工具	6,067,147.09	1,954,643.55	2,772,578.87	5,249,211.77
合 计	<u>117,078,513.88</u>	<u>20,720,011.41</u>	<u>7,448,767.01</u>	<u>130,349,758.28</u>

13. 固定资产净值			期末数
类 别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	291,182,499.93	301,792,472.20	
通用设备	67,249,857.41	76,521,933.53	
专用设备	16,379,803.51	20,996,615.22	
运输工具	2,848,899.89	4,055,931.91	
合 计	<u>377,661,060.74</u>	<u>403,366,952.86</u>	

14. 固定资产减值准备 期末数1,543,974.04

(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	152,796.00			152,796.00
通用设备	5,901,148.49		5,079,567.45	821,581.04
专用设备	858,234.20		288,637.20	569,597.00
合 计	<u>6,912,178.69</u>		<u>5,368,204.65</u>	<u>1,543,974.04</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，相应冲减固定资产减值准备5,368,204.65元。

15. 在建工程 期末数 1,520,251.97

(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
灵隐新景区扩建工程				424,555,177.28		424,555,177.28
零星工程	1,520,251.97		1,520,251.97	1,531,567.17		1,531,567.17
合 计	<u>1,520,251.97</u>		<u>1,520,251.97</u>	<u>426,086,744.45</u>		<u>426,086,744.45</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
灵隐新景区扩建工程	424,555,177.28			424,555,177.28				
零星工程	1,531,567.17	1,556,810.80	1,097,426.00	470,700.00	1,520,251.97	其他		
合 计	<u>426,086,744.45</u>	<u>1,556,810.80</u>	<u>1,097,426.00</u>	<u>425,025,877.28</u>	<u>1,520,251.97</u>			

(3) 借款费用资本化金额

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	年资本化率
灵隐新景区扩建工程	35,752,531.67			35,752,531.67		
小 计	<u>35,752,531.67</u>			<u>35,752,531.67</u>		

(4) 在建工程减值准备情况

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。

(5) 变动说明

期末数较期初数下降99.64%，主要系由于本期出让所持有原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权，该公司不纳入合并报表范围，灵隐新景区扩建工程相应转出。

16. 无形资产

期末数 43,848,709.07

(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	26,996,517.45		26,996,517.45	27,875,174.27		27,875,174.27
湖墅南路35号土地使用权	5,336,723.74		5,336,723.74	5,485,419.46		5,485,419.46
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	1,969,531.20		1,969,531.20	2,032,056.00		2,032,056.00
半道红巷1号土地使用权	8,724,603.40		8,724,603.40	8,973,877.70		8,973,877.70
商友管理软件系统	821,333.28		821,333.28	1,045,333.32		1,045,333.32
合 计	<u>43,848,709.07</u>		<u>43,848,709.07</u>	<u>45,411,860.75</u>		<u>45,411,860.75</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
延安路262-264号地块土地使用权	购入	35,146,268.00	27,875,174.27			878,656.82	26,996,517.45	8,149,750.55	364-372个月
湖墅南路35号土地使用权	购入	6,642,143.70	5,485,419.46			148,695.72	5,336,723.74	1,305,419.96	362-506个月
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	购入	2,500,992.00	2,032,056.00			62,524.80	1,969,531.20	531,460.80	378个月
半道红巷1号土地使用权	购入	9,970,975.00	8,973,877.70			249,274.30	8,724,603.40	1,246,371.60	420个月
商友管理软件系统	购入	1,120,000.00	1,045,333.32			224,000.04	821,333.28	298,666.72	44个月
合 计		<u>55,380,378.70</u>	<u>45,411,860.75</u>			<u>1,563,151.68</u>	<u>43,848,709.07</u>	<u>11,531,669.63</u>	

(3) 无形资产减值准备

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(四)之说明。

17. 长期待摊费用

期末数 30,928,982.26

(1) 明细情况

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	本期 转出	期末 数	累计 摊销数	剩余 摊销年限
百大天桥桥名费	400,000.00	80,000.00		40,000.00		40,000.00	360,000.00	12个月
丁桥仓库土地租赁费	2,046,660.00	1,778,645.00		29,238.00		1,749,407.00	297,253.00	718个月
装修费	30,469,291.25	28,724,758.43	-978,646.22	4,179,929.90		23,566,182.31	6,903,108.94	12-104个月
低值易耗品摊余价值	2,261,504.20	1,323,848.02		498,878.89	3,168.48	821,800.65	1,439,703.55	24个月
商居大厦委托出租中介费	1,500,000.00	1,354,166.62		125,000.04		1,229,166.58	270,833.42	118个月
大酒店室外地坪	1,063,163.00	1,063,267.52	-18,126.00	216,257.76		828,883.76	234,279.24	47个月
玉皇山道路承包款	285,000.00	190,000.00		95,000.00		95,000.00	190,000.00	12个月
杭州灵隐旅游发展 有限公司开办费	12,742,323.53	12,742,323.53			12,742,323.53			
杭州振丰染整 有限公司开办费	2,598,541.96	2,446,210.79	152,331.17			2,598,541.96		
合 计	<u>53,366,483.94</u>	<u>49,703,219.91</u>	<u>-844,441.05</u>	<u>5,184,304.59</u>	<u>12,745,492.01</u>	<u>30,928,982.26</u>	<u>9,695,178.15</u>	

(2) 其他说明

1) 装修费、大酒店室外地坪本期增加为负数系工程结算数低于公司暂估数所致。

2) 低值易耗品原按五五摊销法摊销，自2000年起，改按一次摊销法摊销，并将原按五五摊销法核算的摊余价值转入长期待摊费用，按5年分期平均摊销。

18. 其他长期资产

期末数 200,000.00

项 目	期末数	期初数
质保金	200,000.00	200,000.00
合 计	<u>200,000.00</u>	<u>200,000.00</u>

系本公司子公司杭州园林旅游贸易有限公司和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. 短期借款

期末数0.00

借款类别	期末数	期初数
银行保证借款		110,000,000.00
银行信用借款		
银行抵押借款		130,000,000.00
合 计		<u>240,000,000.00</u>

20. 应付票据

期末数 40,400,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,400,000.00	53,850,000.00
合 计	<u>40,400,000.00</u>	<u>53,850,000.00</u>

(2) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

21. 应付账款 期末数85,012,258.08

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 无账龄3年以上的大额应付账款。

22. 预收账款 期末数17,405,183.87

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 账龄1年以上的预收账款均系零星货款,正在清理中。

23. 应付股利 期末数36,756,035.69

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
发起人股东	10,494,900.00	7,265,700.00
社会法人股股东	8,666,943.75	6,490,779.69
社会公众股股东	17,594,191.94	12,180,594.42
合 计	<u>36,756,035.69</u>	<u>25,937,074.11</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

期末应付股利主要系根据董事会通过的2002年度利润分配预案分配的应付股利,待股东大会通过后支付。

24. 应交税金 期末数2,509,293.76

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,176,131.83	4,535,119.51	4%、13%、17%
营业税	1,054,464.69	330,571.82	5%、6%
消费税	279,144.42	109,808.16	8%
城市维护建设税	670,316.71	413,560.19	4%
企业所得税	-1,844,743.34	260,367.09	33%
房产税	8,259.20	-2,851.22	12%、1.2%
代扣代缴个人所得税	165,720.25	136,075.33	
代扣代缴税金		19,367.23	
合 计	<u>2,509,293.76</u>	<u>5,802,018.11</u>	

(2) 其他说明

期末企业所得税红字系预缴的企业所得税。

25. 其他应交款			期末数 907,021.46
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	382,599.42	222,940.05	应缴流转税税额的4%
兵役义务费		20,921.86	应缴流转税税额的0.4%
水利建设基金	521,422.05	16,808.06	营业收入的0.1%
文化事业建设费	2,999.99	5,961.83	相关营业收入的3%
合 计	<u>907,021.46</u>	<u>266,631.80</u>	

26. 其他应付款 期末数 18,165,347.66

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(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	2,446,184.79
杭州东方世纪餐饮娱乐有限公司	押金及代收款	1,047,318.51
杭州百货大楼供货商质量保证金	保证金	1,749,257.59
小 计		<u>5,242,760.89</u>

27. 预提费用 期末数 0.00

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利 息		407,325.00	应计未付借款利息
合 计		<u>407,325.00</u>	

28. 一年内到期的长期负债 期末数0.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款		160,240,900.00
合 计		<u>160,240,900.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款		160,240,900.00
合 计		<u>160,240,900.00</u>

29. 长期借款

期末数 0.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		40,059,400.00
合 计		<u>40,059,400.00</u>

30. 股本

期末数 269,706,320.00

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)					期末数
		送股	配股	公积金转股	其他	小计	
(一) 1. 发起	80,730,000						80,730,000
尚 未 流 通 股 份	国家拥有股份						
	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) 1. 境内上市的人民币普通股	135,339,938						135,339,938
已 流 通 股 份	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	135,339,938					135,339,938
(三) 股份总数	269,706,320						269,706,320

31. 资本公积

期末数 318,266,905.42

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

32. 盈余公积

期末数 73,670,568.59

(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	41,943,492.72	4,101,902.41		46,045,395.13
法定公益金	19,148,901.02	2,050,951.21		21,199,852.23
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>67,517,714.97</u>	<u>6,152,853.62</u>		<u>73,670,568.59</u>

(2) 盈余公积增减变动说明

本年法定盈余公积和法定公益金增加系根据公司董事会通过的 2002 年度利润分配预案提取数。

33. 未分配利润

期末数 74,984.70

(1) 明细情况

期初数	270,635.80
加:本期增加	41,019,024.12
减:本期减少	41,214,675.22
期末数	<u>74,984.70</u>

(2) 其他说明

1) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

本期增加系本期净利润转入；本期减少系根据公司董事会确定的 2002 年度利润分配预案，按 2002 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积、5%的法定公益金计 6,152,853.62 元；每 10 股派发现金红利 1.3 元计 35,061,821.60 元，合计减少 41,214,675.22 元。

2) 以前年度损益调整致使年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

期初数与上年会计报表期末数差异 407,595.10 元，系按照《企业会计准则 固定资产》的规定和财政部财会[2002]18 号文的有关要求，从 2002 年 1 月 1 日起对不需用、未使用固定资产原计提折旧并追溯调整，相应调减了 2002 年年初留存收益 479,523.64 元，其中，未分配利润调减了 407,595.10 元，盈余公积调减了 71,928.54 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,131,973,684.31/958,853,820.45

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
商品销售业务	1,054,409,126.00	915,363,104.05
旅游服务业务	76,365,089.46	93,011,967.87
房地产销售业	1,199,468.85	6,466,764.68
小 计	<u>1,131,973,684.31</u>	<u>1,014,841,836.60</u>
抵 销		
合 计	<u>1,131,973,684.31</u>	<u>1,014,841,836.60</u>
主营业务成本		
商品销售业务	942,422,582.92	811,924,261.12
旅游服务业务	15,619,297.57	28,845,115.05
房地产销售业务	811,939.96	6,059,038.99
小 计	<u>958,853,820.45</u>	<u>846,828,415.16</u>
抵 销		
合 计	<u>958,853,820.45</u>	<u>846,828,415.16</u>

旅游服务业收入中包括子公司杭州园林旅游贸易有限公司取得的杭州灵隐飞来峰景点门票收入 3,000 万元。由于杭州市人民政府授权该公司经营的灵隐飞来峰景点门票收入权截止至 2002 年 12 月结束，2003 年公司将无该项收入。

(2) 地区分部

本公司商品及房地产销售及旅游服务收入均在浙江地区实现，无经济环境不一致情况，故地区分布列示从略。

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 6,341.44 万元，占公司全部主营业务收入的 5.60%。

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
2. 主营业务税金及附加	本期数 8,176,688.03		
营业税	2,029,610.28	2,301,359.06	应税收入 5%、6%
消费税	2,865,851.63	1,537,745.00	应税收入 5%
城市维护建设税	2,088,052.92	1,919,690.31	应交流转税税额的 7%
教育费附加	1,193,173.20	1,096,965.84	应交流转税税额的 4%
合 计	<u>8,176,688.03</u>	<u>6,855,760.21</u>	

3.其他业务利润 本期数 22,653,611.34

(1) 明细情况

项 目	本 期 数			上 年 同 期 数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
场租费收入	16,500,237.01	1,199,264.09	15,300,972.92	9,829,320.00	1,162,219.06	8,667,100.94
暂借款利息收入	3,323,041.60	217,599.65	3,105,441.95	852,051.67	64,500.31	787,551.36
仓储收入	2,700,079.29	127,713.70	2,572,365.59	2,840,671.34	141,890.12	2,698,781.22
管理服务收入	1,559,430.95	219,336.32	1,340,094.63	1,321,590.26	66,016.88	1,255,573.38
修理修配业务	175,650.98	87,217.14	88,433.84	124,738.87	62,326.82	62,412.05
原材料销售				214,248.92	405,417.10	-191,168.18
其 他	261,020.60	14,718.19	246,302.41	653,812.15	140,669.97	513,142.18
合 计	<u>24,519,460.43</u>	<u>1,865,849.09</u>	<u>22,653,611.34</u>	<u>15,836,433.21</u>	<u>2,043,040.26</u>	<u>13,793,392.95</u>

(2) 占报告期利润总额 10%(含 10%)以上的项目的情况说明

场租费收入主要系本公司出租杭州市延安路 546 号办公楼一楼西侧部分、杭州大酒店五至六楼及多功能厅、杭州第一百货大楼一至三楼、杭州市湖墅南路 103 号旅游市场 1-4 层等房屋及相关设备设施取得的租金收入，以及出租停车场及室外场地等的租金收入。

4. 财务费用 本期数 2,996,565.14

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	795,075.00	2,081,012.50
减:利息收入	1,004,619.05	1,082,195.14
汇兑损失	49,422.38	14,222.24
其 他	3,156,686.81	2,715,619.80
合 计	<u>2,996,565.14</u>	<u>3,728,659.40</u>

5. 投资收益 本期数 2,307,820.05

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	603,835.81	325,665.03
联营或合营公司分配来的利润	175,000.00	175,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-773,405.72	-3,430,504.38
股权投资转让收益	112,265.40	
股权投资差额摊销	838,763.24	838,763.24
计提的短期、长期投资减值准备	-455,538.87	-2,545,415.93
债权投资收益	1,806,900.19	6,561,490.21
合 计	<u>2,307,820.05</u>	<u>1,924,998.17</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 82,132.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息	82,132.00	47,579.00
合 计	<u>82,132.00</u>	<u>47,579.00</u>

(2) 其他说明

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

7. 营业外收入 本期数 1,633,016.08

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	389,531.38	440,445.88
罚款收入	30,163.40	20,120.57
退赔收入	955,429.70	
其 他	257,891.60	73,780.24
合 计	<u>1,633,016.08</u>	<u>534,346.69</u>

8. 营业外支出 本期数 1,955,242.13

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	705,967.52	1,864,788.14
债务重组损失	316,000.00	1,060,820.34
水利基金	528,059.24	465,321.66
捐赠支出	159,689.00	162,980.00
罚款支出	245,049.37	166,535.02
其 他	477.00	31,281.50
合 计	<u>1,955,242.13</u>	<u>3,751,726.66</u>

9. 未确认投资损失 本期数 674,796.55

本公司全资子公司杭州市广告艺术公司本期净资产为 262,406.07 元，根据《企业会计制度》及财政部财会[1999]10 号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》的规定，本期转回本公司对该公司原未确认的投资损失 674,796.55 元。

(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
收回杭州灵隐旅游发展有限公司暂借款	248,848,211.23
小 计	<u>248,848,211.23</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用、营业费用等费用性付现支出	35,416,806.09
小 计	<u>35,416,806.09</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	1,004,619.05
小 计	<u>1,004,619.05</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
定期存款现金支出	5,029,550.00
小 计	<u>5,029,550.00</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 25,370,667.71

(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	26,705,966.01	91.10	1,335,298.30	25,370,667.71	14,967,465.40	84.53	748,373.27	14,219,092.13
2-3 年					69,440.49	0.39	3,472.02	65,968.47
3 年以上	2,610,015.85	8.90	2,610,015.85		2,670,452.51	15.08	534,090.50	2,136,362.01
合 计	<u>29,315,981.86</u>	<u>100.00</u>	<u>3,945,314.15</u>	<u>25,370,667.71</u>	<u>17,707,358.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,285,935.79</u>	<u>16,421,422.61</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为11,737,778.05元, 占应收账款账面余额的40.04%。

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 1,220,961.39	8.2773	10,106,263.71	USD 227,690.60	8.2766	1,884,504.02
3 年以上	USD 282,438.45	8.2773	2,337,827.78	USD 282,438.45	8.2766	2,337,630.08
	HKD 256,515.00	1.0611	272,188.07	HKD 256,515.00	1.0606	272,059.81
小 计			<u>12,716,279.56</u>			<u>4,494,193.91</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, 计提比例及理由的说明

账龄3年以上应收账款中有应收国外款项2,610,015.85元, 因账龄较长, 催讨费用高, 收回可能性较小, 本期已按全额计提坏账准备。

2. 其他应收款

期末数12,067,682.38

(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	2,766,886.35	12.73	134,628.08	2,632,258.27	154,319,908.36	55.23	394,891.81	153,925,016.55
1-2 年	148,980.00	0.69	7,449.00	141,531.00	97,757,604.99	34.99	213,360.25	97,544,244.74
2-3 年	6,016,564.35	27.69	1,707,506.00	4,309,058.35	10,907,486.00	3.90	45,374.30	10,862,111.70
3 年以上	12,797,177.05	58.89	7,812,342.29	4,984,834.76	16,412,240.29	5.88	5,689,970.48	10,722,269.81
合 计	<u>21,729,607.75</u>	<u>100.00</u>	<u>9,661,925.37</u>	<u>12,067,682.38</u>	<u>279,397,239.64</u>	<u>100.00</u>	<u>6,343,596.84</u>	<u>273,053,642.80</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
赵峰及杭州长虹服装有限公司	3,005,895.52	逾期预付款
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	2,827,968.75	借款
深圳奔流服装有限公司	2,674,793.13	逾期预付款
北京科希盟科技产业中心	2,600,000.00	代垫款
杭州钱塘房地产开发有限公司	2,000,000.00	暂借款
小 计	<u>13,108,657.40</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 13,108,657.40 元, 占其他应收款账面余额的 60.33%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

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

应收赵峰及杭州长虹服装有限公司 3,005,895.52 元, 账龄 3 年以上, 本公司已于以前年度起诉并胜诉, 但因赵峰及该公司暂无能力偿付, 2001 年达成执行和解协议, 赵峰应当偿付本公司的执行款项总额为 309.83 万元 (包括货款、案件受理费和执行费), 自 2001 年 4 月开始每月偿还

本公司 1.5 万元直至款项全部偿清为止。但截至 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 3,005,895.52 元全额计提坏账准备。

应收深圳奔流服装有限公司 2,647,793.13 元，账龄 3 年以上，根据法院裁定，深圳奔流服装有限公司已终结破产程序，本公司仅获得清偿金额 13,741.04 元，故对余额 2,647,793.13 元全额计提坏账准备。

应收上海百大实业公司 1,757,544.95 元，账龄 2 年以上，该公司已被注销，故对余额全额计提坏账准备。

应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司款项 2,827,968.75 元中有 627,900 元按债务重组协议可能豁免，故对该可能豁免金额全额计提坏账准备。详见本会计报表附注八（二）2(1)之说明。

2) 本期实际冲销的其他应收款性质、理由及其金额的说明

本公司本期全额核销其他应收款 4,204,115.58 元。其中主要包括：

应收浙江富春实业发展公司 3,580,200.00 元 账龄 3 年以上 本公司已于以前年度起诉并胜诉，但因该公司已停止经营，无任何财产可供执行，经法院裁定终结执行程序。2001 年已按全额计提坏账准备，2002 年经董事会决议同意核销。

应收杭州华侨商品供应总公司 568,561.26 元，账龄 2-3 年以上，该公司已宣告破产且无任何财产可供执行，经法院裁定终结执行程序。2002 年经董事会决议同意核销。

3) 变动说明

期末数较期初数下降 95.58%，主要系本期收回期初原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司的借款 248,848,211.23 元。

3. 一年内到期的长期债权投资 期末数 30,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他债权投资	30,000,000.00		30,000,000.00			
合 计	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>			

(2) 一年内到期的长期债权投资——其他债权投资

投资项目名称	年利率(%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
上海浦东陆家嘴其昌栈建设项目			30,000,000.00			30,000,000.00
小 计			<u>30,000,000.00</u>			<u>30,000,000.00</u>

该项目投资情况及减值准备情况详见本会计报表附注六（一）9(2)之说明。

4. 长期股权投资

期末数49,816,230.58

(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	23,120,264.04	1,800,954.80	21,319,309.24	125,400,563.92	1,345,415.93	124,055,147.99
对联营企业投资	19,939,221.34		19,939,221.34	13,459,827.63		13,459,827.63
其他股权投资	9,757,700.00	1,200,000.00	8,557,700.00	9,787,700.00	1,200,000.00	8,587,700.00
合 计	<u>52,817,185.38</u>	<u>3,000,954.80</u>	<u>49,816,230.58</u>	<u>148,648,091.55</u>	<u>2,545,415.93</u>	<u>146,102,675.62</u>

(2) 长期股权投资-其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
杭州新兰德资产管理投资有限公司	5年	8,400,000.00	28.00%
浙江百大有加利商贸有限公司	长期	6,000,000.00	40.00%
杭州市商业银行	长期	5,000,000.00	0.95%
杭州园林旅游贸易有限公司	10年	3,515,000.00	95.00%
杭州科希盟科技有限公司	15年	3,450,000.00	34.50%
杭州天都大酒店有限公司	14年	3,000,000.00	30.00%
杭州振丰染整有限公司	长期	2,768,850.15	55.00%
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	长期	2,127,700.00	8.70%
杭州旅游市场有限公司	长期	2,000,000.00	40.00%
浙江晶鑫实业有限公司	15年	1,250,000.00	25.00%
杭州为食欢乐城有限公司	12年	1,200,000.00	5.00%
杭州市广告艺术公司	长期	1,000,000.00	100.00%
上海百大实业公司	注	1,000,000.00	100.00%
杭州百大广告公司	长期	500,000.00	100.00%
杭州大酒店旅行社有限公司	长期	200,000.00	66.67%
天津华联商厦股份有限公司	长期	180,000.00	0.043%
小 计		<u>41,591,550.15</u>	

注：上海百大实业公司已注销，本公司正在清理之中。

2) 实际投资比例与注册资本中比例不一致的具体情况和原因说明

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

3) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始 投资额	累计追加 投资额	本期被投资单位 权益增减额	本期分得的 现金红利额	本期累计 增减额
杭州新兰德资产管理投资有限公司	8,400,000.00		-167,906.69		-167,906.69
浙江百大有加利商贸有限公司	6,000,000.00				
杭州园林旅游贸易有限公司	3,515,000.00		17,903,226.89	25,467,324.47	-7,564,097.58
杭州科希盟科技有限公司	3,450,000.00		-602,950.15		-602,950.15
杭州天都大酒店有限公司	3,000,000.00		-2,548.88		-2,548.88
杭州振丰染整有限公司	2,768,850.15				
杭州旅游市场有限公司	2,000,000.00		-8,395.67		-8,395.67
杭州市广告艺术公司	1,000,000.00		262,406.07		262,406.07
上海百大实业公司	1,000,000.00				
杭州百大广告公司	500,000.00		443,931.04		443,931.04
杭州大酒店旅行社有限公司	200,000.00		-107.55		-107.55
小 计	<u>31,833,850.15</u>		<u>17,827,655.06</u>	<u>25,467,324.47</u>	<u>-7,639,669.41</u>

对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占25%，但无重大影响，故对该单位的投资按成本法核算。浙江百大有加利商贸有限公司由于尚处于筹建期，本期无投资收益。

4) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
杭州园林旅游贸易有限公司	-8,387,632.25	-5,032,579.31		-838,763.24	-4,193,816.07	10年
小 计	<u>-8,387,632.25</u>	<u>-5,032,579.31</u>		<u>-838,763.24</u>	<u>-4,193,816.07</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

杭州园林旅游贸易有限公司股权投资差额系本公司收购该投资单位股权时，所支付的收购价款和收购基准日应占被收购单位净资产份额的差额。

5) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州为食欢乐城有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
杭州振丰染整有限公司	1,345,415.93	83,782.15		1,429,198.08
上海百大实业公司		371,756.72		371,756.72
小 计	<u>2,545,415.93</u>	<u>455,538.87</u>		<u>3,000,954.80</u>

b. 计提原因说明

杭州为食欢乐城有限公司主要经营性资产已折价抵给本公司，该公司已停止经营，投资不能收回，故全额计提减值准备；杭州振丰染整有限公司自1995年成立至今未曾开业，按其长期待摊费用 - 开办费余额中本公司应承担部分计提减值准备。上海百大实业公司已注销，故按长期股权投资账面余额全额计提减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,079,594,269.67

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	1,046,127,152.69	914,808,513.46
旅游饮服业务	32,267,648.13	29,379,464.47
房地产销售业务	1,199,468.85	6,466,764.68
合 计	<u>1,079,594,269.67</u>	<u>950,654,742.61</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 6,341.44 万元, 占公司全部主营业务收入的 5.87%。

2. 主营业务成本 期末数 941,577,151.81

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	935,072,445.12	811,585,511.39
旅游饮服业务	5,692,766.73	3,894,698.04
房地产销售业务	811,939.96	6,059,038.99
合 计	<u>941,577,151.81</u>	<u>821,539,248.42</u>

3. 投资收益 本期数 20,192,779.62

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
联营或合营公司分配来的利润	175,000.00	175,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	17,827,655.06	14,980,049.14
股权投资差额摊销	838,763.24	838,763.24
计提的短期、长期投资减值准备	-455,538.87	-2,545,415.93
债权投资收益	1,806,900.19	6,561,490.21
被投资公司清算损失		-1,852,959.93
合 计	<u>20,192,779.62</u>	<u>18,156,926.73</u>

(2) 占本期利润总额10%(含10%)以上的投资项目的业务内容,相关成本,交易金额等的说明
 期末调整的被投资公司所有者权益净增减额主要系按权益法计提的对子公司投资收益。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
杭州振丰染整有限公司	杭州市半山镇金家堰村	纺织染色、整理	子公司	有限责任公司	王问梅
杭州旅游市场有限公司	杭州湖墅南路 103#	旅游市场建设经营	子公司	有限责任公司	董伟平
杭州园林旅游贸易有限公司	杭州老保叙路 58#	旅游、贸易	子公司	有限责任公司	董伟平
杭州市广告艺术公司	杭州市延安路 260#	广告制作、传播	子公司	有限责任公司	李锦荣
上海百大实业公司	上海市华山路 1505-6#	商业贸易	子公司	有限责任公司	董伟平
杭州百大广告公司	杭州市延安路 546#	广告业务	子公司	股份制	董伟平
杭州大酒店旅行社有限公司	杭州市延安路 546#	旅游、商业	子公司	有限责任公司	林鲁宁
杭州科新百货商店	杭州市保叙路 178 号	百货业	孙公司	有限责任公司	林英

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州振丰染整有限公司	60 万美元			60 万美元
杭州旅游市场有限公司	500 万			500 万
杭州园林旅游贸易有限公司	370 万			370 万
杭州市广告艺术公司	100 万			100 万
上海百大实业公司	100 万		100 万	
杭州百大广告公司	50 万			50 万
杭州大酒店旅行社有限公司	30 万			30 万
杭州科新百货商店	10 万			10 万

(3) 存在控制关系的关联方所持股份变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
杭州振丰染整有限公司	276.89 万	55					276.89 万	55
杭州旅游市场有限公司	300 万	60					300 万[注 1]	60
杭州园林旅游贸易有限公司	351.5 万	95					351.5 万	95
杭州市广告艺术公司	100 万	100					100 万	100

上海百大实业公司	100 万	100			100 万元	100		
杭州百大广告公司	50 万	100					50 万	100
杭州大酒店旅行社有限公司	30 万	100					30 万[注 2]	100
杭州科新百货商店	10 万	100					10 万[注 3]	100

注 1：包括本公司直接投资 200 万元，通过子公司间接投资 100 万元。

注 2：包括本公司直接投资 20 万元，通过子公司间接投资 10 万元。

注 3：系通过子公司杭州园林旅游贸易有限公司间接投资 10 万元。

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
杭州科希盟科技有限公司	联营企业
杭州新兰德资产管理投资有限公司	联营企业
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	参股
杭州工商信托投资股份有限公司	高管人员兼职

(二) 关联方交易情况

1. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
其他应收款				
浙江省富阳百货大楼有限公司	2,827,968.75	3,943,968.75	10.17	11.46
上海百大实业公司	1,757,544.95	1,757,544.95	6.32	5.11
杭州科希盟科技有限公司	10,773.91		0.04	
杭州新兰德资产管理投资有限公司	1,228.57	483,333.00	0.00	1.40
小 计	4,597,516.18	6,184,846.70	16.53	17.97

2. 其他关联方交易

(1) 2001年初本公司应收浙江省富阳百货大楼股份有限公司借款本金及利息5,943,968.75元。2002年1月15日，本公司与该公司签订还款协议书，约定浙江省富阳百货大楼股份有限公司在未还清本息以前，以该公司主楼3,397.25平方米的房产为抵押物，从2002年1月起开始每月还款50,000元，若经营情况好转，则增加每月还款额度。若在2002年1月底前还款2,000,000元，减免316,000元，在2004年底还款达到5,000,000元，再减免627,900元，根据每年还款数确定2002-2004年各年的减免数。若2004年年底还款未达到5,000,000元，则取消2002-2004年的欠款减免，并于2005年1月1日继续按银行同期贷款利率计提欠款利息。至2002年1月底，浙江省富阳百货大楼股份

有限公司已归还借款2,050,000元，本公司按协议减免该公司借款316,000元，账列营业外支出 - 债务重组损失。截至2002年12月31日，浙江省富阳百货大楼股份有限公司累计已归还借款3,116,000元。由于627,900元可能被减免，故本期末对627,900元全额计提坏账准备。

(2) 本期内，本公司原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司在本公司转让其股权前发生以下关联交易：1) 上年对杭州工商信托投资股份有限公司的委托存款 3,410 万元已收回，取得利息收入 482,314.45 元；2) 划付杭州新兰德资产管理投资有限公司资金 4,000 万元，本金已收回，并收到利息款 548,968.75 元；3) 与杭州工商信托投资股份有限公司签订委托存款协议，委托资金 2,000 万元，委托期限为 2002 年 3 月至 2002 年 11 月，月利率 4.6175‰。上述关联交易事项因本公司原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司股权的转让，至报告期末不再续存。

(3) 本公司为原子公司杭州灵隐旅游发展有限公司向杭州市商业银行保俶支行借款 5,000 万元提供担保，借款期限从 2002 年 1 月 10 日至 2005 年 1 月 4 日；为其向中国农业银行杭州市分行借款 8,000 万元提供担保，借款期限从 1999 年 7 月 6 日起至 2002 年 7 月 4 日止；为其向中国农业银行杭州市分行借款 7,000 万元提供担保，借款期限从 1999 年 7 月 16 日起至 2002 年 7 月 4 日止。截至 2002 年 12 月 31 日，本公司为杭州灵隐旅游发展有限公司借款所引致的担保责任均已经解除。

(4) 2002 年度公司共有关键管理人员 7 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 218.83 万元。2001 年度公司共有关键管理人员 19 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 208.93 万元。经 2003 年 2 月 27 日公司董事会四届七次会议和经 2002 年 4 月 5 日公司董事会三届十次会议审议通过的关键管理人员报酬方案如下：

2002 年度			
报酬档次	20-30 万元	30-32 万元	32 万元以上
人数	3	2	2
2001 年度			
报酬档次	4-7 万元	17-20 万元	22-25 万元
人数	3	7	3

九、或有事项

(一) 2000 年 6 月，本公司子公司杭州园林旅游贸易有限公司与浙江省五金矿产进出口公司签订采购钢材的合同，并按合同支付货款 500 万元，后因钢材质量问题产生纠纷而提起诉讼。2001 年 7 月 26 日，经杭州市中级人民法院判决，杭州园林旅游贸易有限公司退还浙江省五金矿产品进出口公司货物，浙江省五金矿产品进出口公司返还杭州园林旅游贸易有限公司尚未结算的货款 4,032,020.00 元。2001 年 9 月 18 日，经浙江省高级人民法院二审判决，撤销杭州市中级人民法院判决，判决杭州园林旅游贸易有限公司赔偿浙江省五金矿产进出口公司差价损失 591,200.00 元及利息损失。杭州园林旅游贸易有限公司已向有关部门申诉。2002 年 11 月 12 日，经浙江省高级

人民法院[2001]浙经监字第 58 号民事裁定书裁定，由浙江省高级人民法院另行组成合议庭进行再
审，再审期间，中止原判决的执行。至 2002 年 12 月 31 日止，尚有 1,010,105.00 元未收回，账
列其他应收款。

杭州园林旅游贸易有限公司为减少损失，先后向浙江省五金矿产进出口公司宁波港仓库取得
1,023.05 吨钢材，发票金额 3,989,895.00 元。截至 2002 年 12 月 31 日，上述钢材均已实现销售，
本期发生销售损失 1,144,283.30 元，账列其他应收款，期末已全额计提坏账准备。

(二) 本公司以前年度为浙江耀江贸易发展公司向银行借款 100 万元提供担保，因该公司未
能如期归还，本息及其他费用合计 1,175,533.70 元已由本公司代还。至本报告期末，尚有
975,533.70 元未收回，账列其他应收款。

(三) 2002 年 7 月 25 日公司与杭州解百股份有限公司签订了 5,000 万元的贷款互为担保协
议书，期限为 2002 年 7 月 26 日至 2003 年 5 月 30 日，上述互为担保事项业经 2002 年 8 月 7 日公
司四届四次董事会决议同意。2002 年 12 月 31 日，本公司为杭州解百股份有限公司提供了总额为
3,750 万元的担保，具体担保情况如下：

被担保单位	担保事项	金 额	担保期限
杭州解百集团股份有限公司	借款	20,000,000.00	2002.9-2003.3
杭州解百集团股份有限公司	银行承兑汇票	10,000,000.00	2002.9-2003.3
杭州解百集团股份有限公司	银行承兑汇票	7,500,000.00	2002.8-2003.2
合 计		<u>37,500,000.00</u>	

(四) 2002年5月，本公司与中国工商银行杭州市武林支行签订《最高额抵押合同》，本公司
将杭州百货大楼、杭州大酒店、办公用房和附属用房及相应土地使用权以评估价值42,870万元作
抵押，取得最高额30,000万元的贷款额度。截至2002年12月31日，本公司实际动用贷款额度3,636
万元，用于银行承兑业务担保。上述房屋及建筑物账面净值为121,258,131.03元，土地使用权账
面净值为26,996,517.45元。

2002年6月，本公司与中国农业银行浙江省分行营业部签订《最高额抵押合同》，本公司将湖
墅南路103号、半道红巷1号杭州第二百货大楼及办公用房的房产和相应土地使用权以评估价值
12,200万元作抵押，取得最高额8,000万元的贷款额度。截至2002年12月31日，本公司未使用该贷
款额度。上述房屋及建筑物账面净值为45,368,108.72元，土地使用权账面净值为14,061,327.14
元。

(五) 根据2002年8月15日本公司与杭州市园林文物局灵隐管理处签订的《关于杭州灵隐发
展有限公司对百大集团股份有限公司借款的还款协议书的补充协议》,本公司应保证杭州灵隐旅
游发展有限公司的6,000万元借款的收回。截至2002年12月31日，杭州灵隐旅游发展有限公司尚有向
浙江省商业财务公司提供的4,000万元的借款未收回，按协议该笔款项于2003年6月24日到期。

十、承诺事项

本公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大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)2002年7月11日,本公司与杭州市园林文物管理局灵隐管理处签订股权转让协议书,将本公司持有的杭州灵隐旅游发展有限公司95%即9,500万元股权转让给杭州市园林文物局灵隐管理处,转让价9,500万元。上述股权转让事项业经2002年7月12日公司董事会四届三次会议审议通过,并经2002年8月16日2002年第一次临时股东大会审议通过。上述转让款已于2002年7月15日收到。

2002年7月11日及8月15日,本公司与杭州市园林文物局灵隐管理处分别签订了“关于杭州灵隐旅游发展有限公司对百大集团股份有限公司借款的还款协议书”及“补充协议”,约定原杭州灵隐旅游发展有限公司对本公司的40,600万元借款由杭州市园林文物局灵隐管理处负责偿还,并按照银行同期贷款利率计息。截至2002年12月31日,杭州市园林文物局灵隐管理处已归还全部借款本金,并支付利息3,158,885.00元。

(二)2002年7月25日,杭州园林旅游贸易有限公司分别与自然人李忠和李国华签订股份转让协议,将所持对杭州博牌茶叶有限公司60%股权以24万元价格转让,取得转让收益112,265.40元。

(三)2002年9月13日,本公司董事会四届五次会议通过决议,同意与义乌市有利百货有限公司、自然人厉文海共同出资组建浙江百大有加利商贸有限公司,该公司注册资本1,500万元,其中本公司出资600万元,占40%。浙江百大有加利商贸有限公司注册资本业经义乌市至诚会计师事务所验证,并出具义至会师验字[2002]第410号验资报告,该公司已于2002年9月30日在义乌市工商行政管理局登记注册,取得注册号3307822005744(1/1)企业法人营业执照。

(四)1999年5月31日,本公司与杭州东方世纪餐饮娱乐有限公司签订租赁合同,将杭州大酒店五、六楼、多功能厅场地出租给该公司用于经营餐饮、娱乐,租赁期限为10年,自1999年6月1日起至2009年5月31日止,租金前三年为200万元,从第四年起在200万元基数上逐年递增5%直到租赁期结束。1999年10月30日双方签订补充协议,明确200万元租金中包括房屋租金为120万元、设备租金80万元。2002年经杭州东方世纪餐饮娱乐有限公司申请,本公司同意暂免2002年6月至2003年5月期间5%的递增租金,2003年6月起仍按原合同执行,即在200万元基数上逐年递增5%的租金(2003年6月起的第5年租金为220万元)。本期确认其他业务收入-场租费收入200万元。

(五)2000年7月20日,本公司与中国南方证券有限公司南京分公司签订房屋及设备设施租

赁合同，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出租给该公司，租赁期限为 12 年，租金总额 4,596.30 万元(含税)，其中房租 2,703.60 万元，设备设施租金 1,892.70 万元。该公司第一年至第三年每年向本公司支付房租 200 万元，设备设施租金 140 万元；第四年至第六年每年支付房租 216 万元，设备设施租金 151.20 万元；第七年至第九年每年支付房租 233.30 万元，设备设施租金 163.30 万元；第十年至第十二年每年支付房租 251.90 万元，设备设施租金 176.40 万元。本期确认其他业务收入 - 场租费收入 340 万元。

(六) 2001 年 4 月 4 日，本公司与广东发展银行杭州分行签订房屋及设备设施租赁合同，本公司将杭州第一百货大楼部分场地和相应的设备设施出租给广东发展银行杭州分行，租赁期限自 2001 年 4 月 4 日起至 2011 年 4 月 3 日止。年租金总额为 180 万元，每三年递增 6%。第一年为基数，第二年至第四年为租金不变年段，第五年起递增 6%后的年租金为 191 万元，第八年起续递增 6%后的年租金为 202 万元。本期确认其他业务收入 - 场租费收入 180 万元。

(七) 2001 年 10 月 8 日，本公司与杭州市工商银行武林支行签订房屋及设备设施租赁合同，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出租给该行作银行营业及办公使用。租赁期限 10 年，自 2001 年 10 月 8 日起至 2011 年 10 月 7 日止。房屋及设备设施年租金分别按前 3 年 72 万元、第四年至第六年 74 万元、最后四年 76 万元计算。本期确认其他业务收入 - 场租费收入 72 万元。

(八) 2002 年 4 月 2 日，本公司与上海永乐家用电器有限公司签订房屋及设备设施租赁合同，将本公司所属杭州市湖墅南路 103 号杭州第一百货大楼第一、二、三层建筑面积为 4,500 平方米的场地和相应设备设施出租给上海永乐家用电器有限公司，租赁期限自 2002 年 4 月 6 日至 2012 年 4 月 5 日止（其中一个月装修期免收租金）。第一年、第二年的房屋及设备设施年租金总额为 180 万元，其中房屋年租金为 100 万元，设备设施年租金为 80 万元。租金每二年递增一次，递增率为 4%。本期确认其他业务收入 - 场租费收入 120 万元。

第十一节 备查文件目录

载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

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。

公司报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

资产负债表

2002-12-31

会企01表

单位：人民币元

编制单位：百大集团股份有限公司

资 产	注 释 号	行 次	期末数		期初数		负 债 和 股 东 权 益	注 释 号	行 次	期末数		期初数	
			母 公 司	合 并	母 公 司	合 并				母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	102,769,503.08	129,714,090.19	82,100,698.20	188,661,808.72	短期借款	19	68	-	-	190,000,000.00	240,000,000.00
短期投资	2	2	126,000,000.00	126,000,000.00	25,000,000.00	59,141,000.00	应付票据	20	69	40,400,000.00	40,400,000.00	53,850,000.00	53,850,000.00
应收票据		3	-	-	-	-	应付账款	21	70	85,011,808.08	85,012,258.08	73,734,767.62	74,377,817.62
应收股利		4	-	-	-	-	预收账款	22	71	17,405,183.87	17,405,183.87	9,897,814.46	10,297,814.46
应收利息		5	-	-	-	-	应付工资		72	-	-	-	-
应收账款	3	6	25,370,667.71	25,626,912.16	16,421,422.61	16,688,663.21	应付福利费		73	1,413,583.36	1,413,583.36	559,830.24	580,764.01
其他应收款	4	7	12,067,682.38	16,042,169.56	273,053,642.80	27,173,143.69	应付股利	23	74	36,756,035.69	36,756,035.69	25,937,074.11	25,937,074.11
预付账款	5	8	47,614,498.93	47,614,498.93	42,661,869.49	44,285,454.49	应交税金	24	75	260,052.70	2,509,293.76	4,009,448.13	5,802,018.11
应收补贴款	6	9	3,352,446.49	3,352,446.49	459,706.28	459,706.28	其他应交款	25	80	899,121.86	907,021.46	241,831.21	266,631.80
存货	7	10	14,695,116.57	14,751,585.79	13,250,149.00	15,422,193.45	其他应付款	26	81	14,202,925.74	18,165,347.66	37,812,608.48	39,963,487.11
待摊费用	8	11	119,644.98	119,644.98	139,358.52	173,556.09	预提费用	27	82	-	-	337,575.00	407,325.00
一年内到期的长期债权投资	9	21	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	预计负债		83	-	-	-	-
其他流动资产		24	-	-	-	-	一年内到期的长期负债	28	86	-	-	10,018,150.00	160,240,900.00
流动资产合计		31	361,989,560.14	393,221,348.10	453,086,846.90	352,005,525.93	其他流动负债		90	-	-	-	-
							流动负债合计	100	196,348,711.30	202,568,723.88	406,399,099.25	611,723,832.22	
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	10	32	49,816,230.58	21,871,107.76	146,102,675.62	15,919,532.39	长期借款	29	101	-	-	40,059,400.00	40,059,400.00
长期债权投资		34	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00	应付债券		102	-	-	-	-
长期投资合计		38	49,816,230.58	21,871,107.76	176,102,675.62	45,919,532.39	长期应付款		103	-	-	-	-
其中：合并价差		10	-	-4,193,816.07	-	-5,032,579.31	专项应付款		106	-	-	-	-
其中：股权投资差额		10	-4,193,816.07	-	-5,032,579.31	-	其他长期负债		108	-	-	-	-
固定资产：							长期负债合计		110	-	-	40,059,400.00	40,059,400.00
固定资产原价	11	39	503,110,299.22	508,010,819.02	514,530,905.90	520,445,466.74	递延税项：						
减：累计折旧	12	40	127,593,345.26	130,349,758.28	114,530,993.83	117,078,513.88	递延税款贷项		111	-	-	-	-
固定资产净值	13	41	375,516,953.96	377,661,060.74	399,999,912.07	403,366,952.86	负债合计	114	196,348,711.30	202,568,723.88	446,458,499.25	651,783,232.22	
减：固定资产减值准备	14	42	1,543,974.04	1,543,974.04	6,912,178.69	6,912,178.69	少数股东权益			-	3,419,983.27	-	8,911,645.74
固定资产净额	43	43	373,972,979.92	376,117,086.70	393,087,733.38	396,454,774.17	股东权益：						
工程物资		44	-	-	-	-	股本	30	115	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
在建工程	15	45	204,570.00	1,520,251.97	215,885.20	426,086,744.45	减：已归还投资		116	-	-	-	-
固定资产清理		46	-	-	-	-	股本净额		117	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00	269,706,320.00
固定资产合计		50	374,177,549.92	377,637,338.67	393,303,618.58	822,541,518.62	资本公积	31	118	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42	318,266,905.42
无形资产及其他资产：							盈余公积	32	119	73,670,568.59	73,670,568.59	67,517,714.97	67,517,714.97
无形资产	16	51	43,848,709.07	43,848,709.07	45,411,860.75	45,411,860.75	其中：法定公益金	32	120	21,199,852.23	21,199,852.23	19,148,901.02	19,148,901.02
长期待摊费用	17	52	28,235,440.30	30,928,982.26	34,315,073.59	49,703,219.91	未分配利润	33	121	74,984.70	74,984.70	270,635.80	270,635.80
其他长期资产	18	53	-	200,000.00	-	200,000.00	未确认投资损失			-	-	-	-674,796.55
无形资产及其他资产合计		60	72,084,149.37	74,977,691.33	79,726,934.34	95,315,080.66	股东权益合计	122	661,718,778.71	661,718,778.71	655,761,576.19	655,086,779.64	
递延税项：							负债和股东权益总计	135	858,067,490.01	867,707,485.86	1,102,220,075.44	1,315,781,657.60	
递延税款借项		61	-	-	-	-							
资产总计		67	858,067,490.01	867,707,485.86	1,102,220,075.44	1,315,781,657.60							

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2002-12-31

会企01表

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	1,079,594,269.67	1,131,973,684.31	950,654,742.61	1,014,841,836.60
减：主营业务成本	1	4	941,577,151.81	958,853,820.45	821,539,248.42	846,828,415.16
主营业务税金及附加	2	5	7,965,755.89	8,176,688.03	6,448,968.39	6,855,760.21
二、主营业务利润		10	130,051,361.97	164,943,175.83	122,666,525.80	161,157,661.23
加：其他业务利润	3	11	22,454,063.58	22,653,611.34	13,291,221.06	13,793,392.95
减：营业费用		14	38,639,883.59	42,203,596.07	33,412,585.95	38,631,802.47
管理费用		15	78,205,281.36	81,281,907.71	68,900,789.14	75,816,322.24
财务费用	4	16	3,191,697.89	2,996,565.14	3,883,772.84	3,728,659.40
三、营业利润		18	32,468,562.71	61,114,718.25	29,760,598.93	56,774,270.07
加：投资收益	5	19	20,192,779.62	2,307,820.05	18,156,926.73	1,924,998.17
补贴收入	6	22	82,132.00	82,132.00	47,579.00	47,579.00
营业外收入	7	23	361,100.90	1,633,016.08	534,268.69	534,346.69
减：营业外支出	8	25	1,945,910.82	1,955,242.13	3,605,140.11	3,751,726.66
四、利润总额		27	51,158,664.41	63,182,444.25	44,894,233.24	55,529,467.27
减：所得税		28	10,139,640.29	20,554,744.15	5,386,318.18	15,960,630.96
少数股东损益		29	-	933,879.43	-	735,717.80
未确认投资损失	9		-	674,796.55	-	-674,796.55
五、净利润		30	41,019,024.12	41,019,024.12	39,507,915.06	39,507,915.06
加：年初未分配利润		31	270,635.80	270,635.80	-9,037,523.19	-9,037,523.19
其他转入		32	-	-	-	-
六、可供分配利润		33	41,289,659.92	41,289,659.92	30,470,391.87	30,470,391.87
减：提取法定盈余公积		35	4,101,902.41	4,101,902.41	3,950,791.51	3,950,791.51
提取法定公益金		36	2,050,951.21	2,050,951.21	1,975,395.76	1,975,395.76
提取职工奖励及福利基金		37	-	-	-	-
提取储备基金		38	-	-	-	-
提取企业发展基金		39	-	-	-	-
利润归还投资		40	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润		41	35,136,806.30	35,136,806.30	24,544,204.60	24,544,204.60
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	35,061,821.60	35,061,821.60	24,273,568.80	24,273,568.80
转作股本的普通股股利		45	-	-	-	-
八、未分配利润		46	74,984.70	74,984.70	270,635.80	270,635.80

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	112,265.40	112,265.40	-2,493,270.03	-2,493,270.03
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	-	-	-479,523.64	-479,523.64
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-	-2,514,666.95	-2,521,642.06
5.债务重组损失	316,000.00	316,000.00	1,060,820.34	1,060,820.34
6.其他	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2002-12-31

会企01表

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	行次	母 公 司	合 并	补 充 资 料：	行次	母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：					1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1	1,246,225,043.57	1,298,527,288.04	净利润	57	41,019,024.12	41,019,024.12
收到的税费返还		3	1,152,127.93	1,152,127.93	加：少数股东损益	58	-	933,879.43
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	277,872,629.08	275,426,651.16	计提的资产减值准备	59	6,310,429.98	7,252,458.33
现金流入小计		9	1,525,249,800.58	1,575,106,067.13	固定资产折旧	60	19,896,593.55	20,323,815.97
购买商品、接受劳务支付的现金		10	1,101,448,219.31	1,114,998,728.95	无形资产摊销	61	1,563,151.68	1,563,151.68
支付给职工以及为职工支付的现金		12	38,513,363.31	40,235,103.82	长期待摊费用摊销	62	5,079,692.59	5,184,304.59
支付的各项税费		13	55,593,333.40	66,051,238.47	待摊费用减少(减：增加)	63	19,713.54	53,911.11
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	37,914,585.72	39,799,817.02	预提费用增加(减：减少)	64	-	-
现金流出小计		20	1,233,469,501.74	1,261,084,888.26	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	632,921.62	316,436.14
经营活动产生的现金流量净额		21	291,780,298.84	314,021,178.87	固定资产报废损失	66	-	-
二、投资活动产生的现金流量：					财务费用	67	-12,677.60	-209,544.05
收回投资所收到的现金		22	170,030,000.00	109,557,375.18	投资损失(减：收益)	68	-20,648,318.49	-2,763,358.92
取得投资收益所收到的现金		23	27,449,224.66	1,981,900.19	递延税款贷项(减：借项)	69	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		25	640,123.91	1,076,893.34	存货的减少(减：增加)	70	1,895,325.29	4,725,804.04
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	807,752.60	1,004,619.05	经营性应收项目的减少(减：增加)	71	237,947,807.26	235,456,398.08
现金流入小计		29	198,927,101.17	113,620,787.76	经营性应付项目的增加(减：减少)	72	-1,923,364.70	-509,898.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	22,585,535.11	22,596,239.64	其 他	73	-	674,796.55
投资所支付的现金		31	182,000,000.00	197,200,000.00	经营活动产生的现金流量净额	75	291,780,298.84	314,021,178.87
支付的其他与投资活动有关的现金	4	35	5,029,550.00	5,029,550.00				
现金流出小计		36	209,615,085.11	224,825,789.64				
投资活动产生的现金流量净额		37	-10,687,983.94	-111,205,001.88				
三、筹资活动产生的现金流量：					2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
吸收投资所收到的现金		38	-	-	债务转为资本	76	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		39	-	-	一年内到期的可转换公司债券	77	-	-
取得借款所收到的现金		40	685,000,000.00	685,000,000.00	融资租入固定资产	78	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	-	-				
现金流入小计		44	685,000,000.00	685,000,000.00				
偿还债务所支付的现金		45	925,000,000.00	925,000,000.00				
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		46	25,453,060.02	26,793,445.52				
其中：子公司支付少数股东的股利		47	-	1,340,385.50				
支付的其他与筹资活动有关的现金		51	-	-				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52	-	-				
现金流出小计		53	950,453,060.02	951,793,445.52	3.现金及现金等价物净增加情况			
筹资活动产生的现金流量净额		54	-265,453,060.02	-266,793,445.52	现金的期末余额	79	97,739,953.08	124,684,540.19
四、汇率变动对现金的影响额		55	-	-	减：现金的期初余额	80	82,100,698.20	188,661,808.72
五、现金及现金等价物净增加额		56	15,639,254.88	-63,977,268.53	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	15,639,254.88	-63,977,268.53

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2002-12-31

编制单位：百大集团股份有限公司

2002年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	8,547,701.92	11,369,154.46	4,204,115.58	15,712,740.80
其中：应收账款	1,300,001.09	2,658,799.61		3,958,800.70
其他应收款	7,247,700.83	8,710,354.85	4,204,115.58	11,753,940.10
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	922,661.13		922,661.13	
其中：库存商品	894,878.44		894,878.44	
原材料	27,782.69		27,782.69	
四、长期投资减值准备合计	2,545,415.93	455,538.87		3,000,954.80
其中：长期股权投资	2,545,415.93	455,538.87		3,000,954.80
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	6,912,178.69		5,368,204.65	1,543,974.04
其中：房屋、建筑物	152,796.00			152,796.00
机器设备	6,759,382.69		5,368,204.65	1,391,178.04
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：