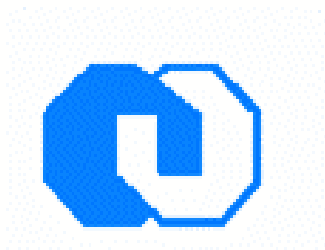


银泰控股股份有限公司

SILVERTIE HOLDING CO., LTD

2003 年年度报告



中国 宁波

二〇〇四年四月十三日

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。

公司董事长邱中伟先生、总经理唐曙宁先生，财务总监杨大勇先生及财务部经理吴宁莲女士郑重声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
五、公司治理结构.....	9
六、股东大会情况简介.....	11
七、董事会报告.....	12
八、监事会报告.....	20
九、重要事项.....	22
十、财务报告.....	25
十一、备查文件目录.....	59

一、公司基本情况简介

（一）公司法定中英文名称及缩写

中文名称：银泰控股股份有限公司

英文名称：SILVERTIE HOLDING CO., LTD

英文缩写：SHCN

（二）公司法定代表人：邱中伟

（三）公司董事会秘书：钟明海

证券事务代表：鲍慧慧

联系地址：宁波市东渡路 55 号华联大厦 7 楼

联系电话：(0574) 87092006、(0574) 87092008

传 真：(0574) 87092059

电子信箱：bhh@600683.com

（四）公司注册地址：宁波市中山东路 238 号

办公地址：宁波市东渡路 55 号华联大厦 7 楼

邮政编码：315000

公司网址：<http://www.600683.com>

电子信箱：master@600683.com

（五）公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报

登载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：本公司办公室

（六）公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：银泰股份

股票代码：600683

（七）公司最近变更注册日期：2003 年 9 月 30 日

注册登记地点：宁波市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3302001001958

税务登记号码：国、地税甬字 330203144052096

公司聘请的会计师事务所：上海立信长江会计师事务所有限公司

办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据 (单位：元)

利润总额	18,887,782.17
净利润	18,712,624.91
扣除非经常性损益后的净利润	12,249,472.79
主营业务利润	105,851,171.98
其他业务利润	9,952,341.91
营业利润	8,997,227.11
投资收益	5,817,090.73
补贴收入	2,906,886.76
营业外收支净额	1,166,577.57
经营活动产生的现金流量净额	56,828,974.86
现金及现金等价物净增加额	18,349,387.32

注：扣除的非经常性损益项目和涉及的金额：

项目	金额
处置长期股权投资净收益	2,355,000.00
处置固定资产净收益	3,621,805.79
财政补贴收入	2,906,886.76
短期投资净收益	172,825.27
理顺职工劳动关系支出额	-1,628,474.79
营业外其他收支净额	-806,194.52
所得税影响数	-158,696.39
合计	6,463,152.12

(二) 前三年主要会计数据和财务指标 (单位: 元)

指标项目	2003 年	2002 年	2001 年	
			调整后	调整前
主营业务收入	1,124,223,506.26	803,167,568.94	660,115,154.60	660,115,154.60
净利润	18,712,624.91	27,900,906.05	9,278,968.98	4,033,349.98
扣除非经常性损益的净利润	12,249,472.79	22,802,515.64	1,874,760.85	-3,370,858.15
每股收益	0.09	0.14	0.05	0.02
净资产收益率(%)	6.35	10.12	3.76	1.70
净资产收益率(%) 注 1	4.16	8.27	0.75	-1.42
每股经营活动产生的现金流量净额	0.29	0.25	0.02	0.02
	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	
			调整后	调整前
总资产	1,031,354,837.13	973,935,389.80	898,712,114.09	888,220,876.09
股东权益 注 2	294,467,415.30	275,754,790.39	247,084,763.92	236,593,525.92
每股净资产	1.48	1.38	1.24	1.19
调整后的每股净资产	1.45	1.35	1.21	1.16
经营活动产生的现金流量净额	56,828,974.86	49,984,030.53	4,806,449.49	4,806,449.49

注 1: 以扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率;

注 2: 不含少数股东权益。

(三) 报告期内股东权益变动情况 (单位: 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	199,253,729.00	345,787,562.43	15,066,756.93	7,413,081.44	-291,766,339.41	275,754,790.39
本期增加			1,874,377.83	937,188.92	309,408,357.62	312,219,924.37
本期减少		276,342,713.58	14,353,019.13		2,811,566.75	293,507,299.46
期末数	199,253,729.00	69,444,848.85	2,588,115.63	8,350,270.36	14,830,451.46	294,467,415.30
变动原因	1、 资本公积、盈余公积减少系弥补历年亏损; 2、 盈余公积、法定公益金增加系母、子公司提取数; 3、 未分配利润增加主要系本期实现的利润和用历年结余的盈余公积、资本公积股本溢价部分弥补亏损。					

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表（数量单位：股）

股份类别	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	57,527,600							57,527,600
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	57,527,600							57,527,600
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	51,835,680							51,835,680
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	109,363,280							109,363,280
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	89,890,449							89,890,449
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	89,890,449							89,890,449
三、股份总数	199,253,729							199,253,729

2、股票发行与上市情况

- (1) 至报告期末止的前三年，公司未有股票发行情况。
- (2) 报告期内，公司股份结构及总数无变动。
- (3) 公司无现存内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东总数

截止 2003 年 12 月 31 日，持有本公司股份的股东总数为 27270 户。

2、前 10 名股东持股情况(数量单位：股)

序号	股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质
1	中国银泰投资有限公司	0	42,655,600	21.41	未流通	0	法人股东
2	宁波金港信托投资有限公司	0	4,018,820	2.02	未流通	0	法人股东
3	交通银行宁波市分行	0	3,380,000	1.70	未流通	不详	法人股东
4	中国糖业酒类集团公司	0	3,042,000	1.53	未流通	0	法人股东
5	宁波市工商银行劳动服务公司	0	2,535,000	1.27	未流通	不详	法人股东
6	南京新港开发总公司	0	2,197,000	1.10	未流通	0	法人股东
7	宁波保税区华能联合开发有限公司	0	1,183,000	0.59	未流通	不详	法人股东
8	宁波市燃料公司	0	1,183,000	0.59	未流通	不详	法人股东
9	北京建宇投资管理有限公司	0	1,152,100	0.58	未流通	不详	法人股东
10	浙江物产元通机电(集团)有限公司	0	1,014,000	0.52	未流通	不详	法人股东

注：上述前 10 名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

控股股东单位名称：中国银泰投资有限公司；法定代表人：沈国军；成立日期：1996 年 12 月；注册资本：30000 万元；经营范围：资产托管、重组与经营, 高新技术产业投资开发与经营, 商业百货零售业的投资与经营。

中国银泰投资有限公司控股股东为北京国俊投资有限公司，持股比例 30%。北京国俊投资有限公司的控股股东和实际控制人：沈国军先生；国籍：中国；无其他国家或地区居留权；自 1997 年起至今任该公司董事长、总裁，2000 年起至 2003 年 12 月同时兼任本公司董事长。

4、除中国银泰投资有限公司外无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

5、前 10 名流通股股东持股情况(数量单位：股)

序号	股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
1	徐海燕	641,352	A
2	赵明先	610,996	A
3	赵加文	599,806	A
4	张小松	575,140	A
5	袁 健	557,000	A
6	林敬希	523,000	A
7	张洪文	500,000	A
8	冯朵英	388,618	A
9	龚星梅	380,615	A
10	郭内坤	362,389	A

注：未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任董事、监事和高级管理人员

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
邱中伟	董事长	男	35	2003.09-2005.05	0	0
唐曙宁	董事、总经理	男	41	2003.07-2005.05	0	0
杨大勇	董事、财务总监	男	45	2002.05-2005.05	34,476	34,476
胡一平	独立董事	男	67	2003.12-2005.05	0	0
刘舟宏	独立董事	男	43	2003.09-2005.05	0	0
龚刚敏	独立董事	男	38	2003.09-2005.05	0	0
朱佳平	董事	男	40	2002.05-2005.05	0	0
高海波	董事	男	42	2003.12-2005.05	0	0
韩学高	董事	男	31	2003.09-2005.05	0	0
陈震芳	监事会召集人	男	38	2002.05-2005.05	0	0
李晓新	监事	女	47	2002.05-2005.05	0	0
郭 昭	监事	男	45	2002.05-2005.05	0	0
王遵闽	副总经理	男	40	2002.09-2005.05	0	0
钟明海	董事会秘书、总助	男	46	2002.05-2005.05	0	0

2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间
邱中伟	中国银泰投资有限公司	副总裁	2003 年至今
韩学高	中国银泰投资有限公司	财务部总经理	2000 年至今
高海波	中国银泰投资公司下属子公司 北京银泰太平洋百货有限公司	总经理	2003 年至今
朱佳平	宁波金港信托投资有限公司	总经理	1997 年至今
李晓新	中国糖业酒类集团公司	开发部副经理	1997 年至今
郭 昭	南京新港开发总公司下属南京臣功制药有限公司	总经理	2001 年至今

3、年度报酬情况

(1) 董事朱佳平、高海波、韩学高，监事李晓新、郭昭不在公司领取报酬、津贴，但在其任职的股东单位领取。董事邱中伟于 2003 年 7 月前在公司领取报酬、津贴，之后转为其任职的股东单位领取。

(2) 下列董事、监事和高级管理人员于报告期全年或部分月份在公司领取报酬：邱中伟、唐曙宁、杨大勇、陈震芳、王遵闽、钟明海。上述领取报酬的董事、监事均在公司内任行政职务，并以其所任职务的高低和岗位的不同，按公司《岗位工资制》的规定领取报酬；高级管理人员由董事会依据经董事会会议通过的《公司高级管理人员薪酬经营考核办法》确定其报酬。计年度报酬总额 107.44 万元，其中 30 万元

至 35 万元之间 1 人，15 万元至 20 万元之间的 3 人，10 万元以下的 2 人。金额最高的前三名董事的报酬总额为 62.86 万元，前三名高级管理人员的报酬总额为 72.30 万元。

(3) 独立董事在公司领取年津贴 2 万元/人。其出席股东大会、董事会及董事会专门委员会会议的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实报销。

4、离任情况与高级管理人员聘免情况

报告期内，先后有公司第四届董事会董事长沈国军，董事冷玉文、历玲，独立董事孟爽英、胡兴定、陈玉华辞职离任。同时董事会四届十一次会议改选邱中伟先生为董事长；第十七次、第十八次股东大会改选唐曙宁、高海波先生为董事，刘舟宏、龚刚敏、胡一平先生为独立董事。此外，董事会四届七次会议批准李铁先生请辞公司副总经理职务的报告；四届十次会议批准邱中伟请辞公司总经理职务的报告，同时聘任唐曙宁为公司总经理。监事会成员报告期内无变动。

(二) 公司员工情况

2003 年末，公司员工 449 人，较上年末增加 126 人。在在册员工中，其中销售营业人员 361 人，技术人员 42 人，财务人员 29 人，行政人员 17 人。具有大专以上学历的 130 人，占员工总数的 29%。至年末由社会统筹的退休职工人数为 343 人。

五、公司治理结构

（一）董事会、监事会的人员与构成

本公司董事会和监事会的组成人数，符合《公司法》和《公司章程》的规定。董事会的人员构成，具备了较为合理的专业结构，其来自于商业、证券业、信托业、中介机构和大学院校等专业领导岗位且具有高学历或职称的成员，具备了履行职责所必备的知识、技能和素质。监事会三名成员因分别具有法律、会计和投资方面的专业知识或工作经验，确保了监事会能够独立有效地行使监督和检查的职责。

（二）董事会、监事会的工作及评价

报告期内，董事会就公司收购、出售资产暨关联交易、对外担保、股权转让等重要事项先后召开了八次会议，作出了有利于促进公司可持续发展、规范公司运作等的重大决策。此外，根据中国证监会《关于加强上市公司加强投资者关系管理工作的通知》的要求，制定并通过了《银泰控股股份有限公司投资者关系管理办法》，加强了公司与投资者之间长期、稳定的公共关系。工作是富有成效的。

在董事会讨论上述一系列重大事项中，监事会成员不仅列席了各次董事会会议，同时也对有关事项提出了质询意见，并按照有关法律、法规和规范性文件的规定，对收购、出售资产暨关联交易等有关重要事项发表了监事会独立意见。工作绩效是明显的。

（三）独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，公司现有三名独立董事，其人数占公司董事会人数的三分之一，专业涉及证券、会计、审计等方面。按照上述规定和《公司章程》及《公司董事会议事规则》，报告期内独立董事应出席董事会 8 次会议，实际出席会议 21 人次，其中亲自出席的 13 次。同时，独立董事在履行有关法律、法规赋予董事的职责外，还对公司聘任高级管理人员、收购、出售资产暨关联交易等重大事项作出了客观、公正的判断，并依据有关规定须出具独立意见的，均分别发表了“同意”的独立意见，发挥了独立董事的作用。

（四）董事会专门委员会的组成及工作情况

因公司董事会部分董事发生变动，依据《上市公司治理准则》的规定，董事会于 2003 年 12 月及时调整了公司战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会成员。各专门委员会依其各自职责，分别就公司中长期发展战略的确立、外部审计机构的聘请、高管人员的聘任程序和资格审查、公司及高管人员年度考核与薪酬方案的制定，进行了研究，提出了建议或发表了各自意见。

（五）与控股股东在人员、机构、财务、资产及业务上的“五分开”情况

1、人员、机构、业务方面：公司设有独立的管理部门及其办公机构，具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东之间不存在人员交叉任职、机构合署办公、业务混合经营的情况。公司商品采购与销售及其价格确定，均独立自主决定，且不存在与控股股东在业务上的关联交易。

2、资产、财务方面：公司拥有独立完整的经营场所及其他经营设施，以及土地及房屋使用权等无形资产。具有独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户，独立依法纳税。

（六）高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会制定了公司《员工工资总额和高级管理人员薪酬考核办法》。按照该办法，对高管人员实行了年薪制、风险抵押、奖惩与考核得分挂钩的考核和激励制度，更好地发挥了高管人员工作积极性。

综上所述，目前公司治理的实际状况，与《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件所规定的要求相一致。

六、股东大会情况简介

(一) 股东大会会议情况及决议内容

1、2003 年 4 月 2 日，公司董事会在《中国证券报》发布了“关于召开第十六次股东大会(2002 年度股东年会)的公告”，同年 5 月 13 日大会在“宁波文昌大酒店”如期召开。会议到会股东及股东代理人 20 人，代表股份 62,311,726 股，占公司股份总数的 31.27%。会议通过了 2002 年度的董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、利润分配预案，《关于建议续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为公司审计机构与支付其报酬的提案》、《关于变更前次股东大会“关于用盈余公积、资本公积弥补亏损的决议”的议案》。有关此次会议的决议公告刊登于 2003 年 5 月 14 日《中国证券报》。

2、2003 年 7 月 31 日，公司董事会在《中国证券报》发布了“关于召开第十七次股东大会(2003 年第一次临时股东大会)的通知”，同年 9 月 2 日会议在公司办公地华联写字楼 10 楼会议室如期召开。会议到会股东 11 人，代表股份 53,430,776 股，占公司股份总数的 26.82%。会议审议通过了《关于冷玉文、厉玲请辞董事职务，胡兴定、孟爽英请辞独立董事职务的议案》、《关于提名唐曙宁、韩学高为董事候选人，龚刚敏、刘舟宏为独立董事候选人的议案》。有关此次会议的决议公告刊登于 2003 年 9 月 3 日《中国证券报》。

3、2003 年 10 月 29 日，公司董事会在《中国证券报》发布了“关于召开第十八次股东大会(2003 年第二次临时股东大会)的通知”，同年 12 月 1 日会议在公司办公地华联写字楼 10 楼会议室如期召开。会议到会股东 10 人，代表股份 55,874,996 股，占公司股份总数的 28.04%。会议审议通过了《关于沈国军先生请辞董事职务，陈玉华先生请辞独立董事职务的议案》、《关于提名高海波先生为董事候选人，胡一平先生为独立董事候选人的议案》。有关此次会议的决议公告刊登于 2003 年 12 月 2 日《中国证券报》。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

2003 年 9 月 2 日公司第十七次(临时)股东大会、同年 12 月 1 日第十八次(临时)股东大会，分别更换了第四届董事会 6 名组成人员，包括 3 名独立董事。更换情况详见本节。

七、董事会报告

（一）公司经营情况

1、主营业务范围及其经营状况

公司主要经营百货、服装、家电等商品的零售业务，自营和代理核准产品的进出口业务，房地产开发和写字楼等物业租赁业务。报告期内，完成主营业务收入 112,422.35 万元，较上年同期增加 32,105.59 万元，增长 39.97%。其中外贸业务增加 23,737.42 万元，增长 68.29%，占总增加额的 73.94%；零售业务因期初新开设营业网店宁波银泰百货有限公司“天一分店”而增加 8,856.53 万元，增长 20.72%，占总增加额的 27.59%。主营业务利润 10,585.12 万元，较上年同期增加 3,984.25 万元，增长 60.36%，其中零售业务增加 2,578.31 万元，占总增加额的 64.71%。因期内新开零售网店相应增加开业费、网店租赁费，以及上年同期转回存货跌价准备冲减当期管理费用等因素，使报告期内三项期间费用同比增加 5,686.04 万元，致全年净利润完成 1,871.26 万元，较上年同期减少 918.83 万元，下降 32.94%。

按行业划分（单位：万元）：

——各主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

行业名称	主营业务收入	占总额比例 (%)	主营业务利润	占总额比例 (%)
商业	51,604.37	45.90	7,201.55	68.03
进出口贸易	58,498.03	52.04	2,237.53	21.15
物业租赁	2,078.70	1.85	1,025.02	9.68
其他	241.25	0.21	121.02	1.14
合计	112,422.35	100.00	10,585.12	100.00

-----各主营业务收入、成本、毛利率情况如下：

行业名称	主营业务收入	主营业务成本	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 (%)
商业	51,604.37	44,057.04	14.63	20.72	16.25	28.86
进出口贸易	58,498.03	56,253.94	3.84	68.29	68.41	-1.89
物业租赁	2,078.70	943.22	54.62	28.23	41.68	-7.31
其他	241.25	111.30	53.87	9.06	-1.50	10.11
合计	112,422.35	101,365.50	9.84	39.97	38.15	13.76

按地区划分，各主营业务收入和主营业务利润构成情况如下（单位：万元）：

地区名称	主营业务收入	比上年增减(%)	占总额比例(%)	主营业务利润	占总额比例(%)
境内	54,604.98	17.00	48.57	8,347.58	78.86
境外	57,817.37	71.83	51.43	2,237.54	21.14

2、主要控股公司经营情况及业绩

(1) 宁波银泰百货有限公司：主营百货、服装、家电等商品的零售、批发业务，注册资本 1,000 万元，总资产 6,699.99 万元。期内营业收入 51,636.53 万元，净利润 888.03 万元，分别较上年同期增长 33.60%和 85.16%；

(2) 宁波银泰对外经济贸易有限公司：从事自营和代理核准产品的进出口贸易，注册资本 500 万元，总资产 15,717.09 万元。期内营业收入 58,498.03 万元，其中出口 6,958 万美元，分别较上年同期增长 68.29%和 69.17%；净利润 481.54 万元，增长 198.26%。

(3) 宁波银泰物业管理有限公司：从事本公司“华联 2 号楼”写字楼等物业的出租及物业管理业务，注册资本 100 万元，总资产 194.36 万元。期内营业收入 2,078.70 万元，净利润 772.80 万元，分别较上年同期增长 28.23%和 18.67%。

(4) 宁波华联房地产开发有限公司：从事房地产开发业务，注册资本 2000 万元，总资产 62,069.99 万元。期内因无开发项目和商品房出售，无营业收入和收益。

3、主要参股公司经营情况及业绩

北京雍和房地产开发有限公司：公司持有其股份 20%。从事房地产开发、经营和物业管理等业务，注册资本 1000 万元，总资产 34,030.31 万元。期内营业收入 7,262.88 万元，净利润 1,708.89 万元。公司按权益法核算取得其投资收益 341.44 万元，同时股权投资差额摊销-19.77 万元。

4、主要供应商和客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 4,342.45 万元，占公司采购总额的 4.44%；主要客户为宁波地区的消费者和境外进口代理商，向前五名客户销售总额为 29,565.53 万元，占公司主营业务收入的 26.30%。

5、经营中出现的问题与困难及解决办法

经营中的主要问题和困难，是公司零售百货面临境内外同行业激烈的市场竞争，其主营收入及其盈利能力的进一步提高难度较大；外贸收入虽呈持续增长态势，但随着国家出口退税率的下调，将一定程度影响其经营业绩；加上开发产品“华联 2 号

楼”存量庞大，又制约了公司近几年的发展，从而导致公司缺乏具有核心竞争力的主营业务和新的利润增长点。对此，将进一步提高零售业务的市场份额，充分利用当前房地产市场的有利时期，在大力盘活存量的同时积极寻找房地产开发项目，向零售百货和房地产两翼纵深发展，改善整体盈利能力。

（二）公司投资情况

报告期末，公司长期投资余额 9,836.99 万元，比上年末增加 3,449.85 万元，增长 54.01%，系均为非募集资金投资。其中收购北京银泰置地房地产开发有限公司 30% 股权增加投资 4,367.83 万元，处置宁波金港股份有限公司 15% 股权收回投资 1,062.35 万元。

1、募集资金使用情况

公司自 1995 年至报告期末无新增募集资金，亦无前期募集资金的使用延续到本报告年度内。

2、非募集资金项目情况(单位:万元)

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北京银泰置地房地产开发有限公司	4,367.83	2003 年 6 月股权过户	-168.69

上述投资项目发生亏损，主要系该公司开发项目尚处于投入期而产生的期间费用支出。本公司按权益法核算取得投资收益-75.84 万元，同时股权投资差额摊销-92.85 万元。预计于 2004 年 6 月项目竣工交付。

（三）公司财务状况和经营成果

报告期内，公司财务状况和经营成果分析如下：

1、重大增减变动情况（单位：元）

项目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例 (%)
总资产	1,031,354,837.13	973,935,389.80	57,419,447.33	5.90
股东权益	294,467,415.30	275,754,790.39	18,712,624.91	6.79
项目	2003 年 1-12 月	2002 年 1-12 月	增减金额	增减比例 (%)
主营业务利润	105,851,171.98	66,008,663.26	39,842,508.72	60.36
净利润	18,712,624.91	27,900,906.05	-9,188,281.14	-32.93
营业费用	40,028,311.46	20,229,590.57	19,798,720.89	97.87

管理费用	36,771,698.58	-1,120,996.48	37,892,692.06	-
投资收益	5,817,090.73	-4,014,180.91	9,831,271.64	-
补贴收入	2,906,886.76	4,909,511.09	-2,002,624.33	-40.79
营业外收支净额	1,166,577.57	2,098,390.41	-931,812.84	-44.41
现金及现金等价物净增加额	18,349,387.32	21,816,190.59	-3,466,803.27	-15.89

2、增减变动主要原因：

(1) 总资产增加, 主要系应收补贴款(出口退税)增加 2978.37 万元, 增长 44.31%; 长期投资增加 3449.85 万元, 增长 54.01%, (详见会计报表附注);

(2) 股东权益增加, 主要系当年实现的净利润;

(3) 主营业务利润增加, 主要系外贸和零售业务收入增加;

(4) 净利润减少, 主要原因是上年转回华联 2 号楼存货跌价准备冲回管理费用 2,036 万元, 本期无此因素;

(5) 营业费用增加, 主要系期初新开零售网店相应增加支出 1,435.89 万元, 外贸出口增加相应增加支出 399.16 万元;

(6) 管理费用增加, 主要原因一是上年转回存货跌价准备冲回管理费用, 本期无此因素, 二是新开零售网店增加支出 1,185.80 万元;

(7) 投资收益增加, 主要原因一是上年计提减值准备 657.65 万元, 本期无此因素, 二是权益法核算确认的投资收益增加;

(8) 补贴收入减少, 主要系本期实际收到的政策性补贴收入减少;

(9) 营业外支净额减少, 主要系理顺职工劳动关系支付经济补偿金增加支出;

(10) 现金及现金等价物净增加额减少, 主要系筹资活动产生的现金流量减少。与上年同期比, 经营活动产生的现金流量增加 684.49 万元, 投资活动产生的现金流量增加 439.04 万元, 筹资活动产生的现金流量减少 1,530.46 万元。

2、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析：

本报告期实现的利润主要来源于主营业务利润和投资收益的不同程度增加, 而上年同期转回存货跌价准备冲减管理费用体现的利润占了上年净利润很大的比例。

(四) 国家宏观政策对公司的财务状况和经营成果的重要影响

自 2004 年 1 月 1 日起, 国家实行新的出口退税政策。由于公司外贸主要出口商

品的退税率下调，将可能对公司外贸经营业绩造成一定程度影响。但同时由于出口退税“新帐不欠，老帐要还”的政策出台，将有利于公司历年沉淀出口退税款的及时到位，从而有利于改善公司财务状况。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）2003 年 1 月 7 日，公司以通讯方式召开董事会四届六次会议。会议审议通过了《关于回转华联 2 号楼商品房存货跌价准备的议案》、《关于采用帐龄分析法结合个别认定法计提坏帐准备的议案》。会议决议公告刊登于同年 1 月 8 日《中国证券报》。

（2）2003 年 4 月 2 日，公司召开董事会四届七次会议。会议审议通过了 2002 年度的总经理工作报告、董事会工作报告、年度报告及摘要、财务决算报告和利润分配预案，《关于建议续聘上海立信长江会计师事务所为公司审计机构及支付其报酬的提案》、《关于变更前次股东大会“关于用盈余公积、资本公积弥补亏损的决议”的议案》、《关于将出口退税质押贷款授权公司总经理审批的议案》、《关于同意李铁先生要求辞去公司副总经理的请求的议案》、《关于转让宁波金港股份有限公司股权的议案》、《关于转让宁波市金港信托投资有限责任公司股权的议案》、《公司员工工资总额和高级管理人员薪酬考核办法》、《2002 年度考核结果决定》、《2003 年考核指标与办法》。会议决议公告刊登于同年 4 月 4 日《中国证券报》。

（3）2003 年 4 月 22 日，公司以通讯表决方式召开董事会四届八次会议。会议审议通过了公司 2003 年第一季度报告。会议决议公告刊登于同年 4 月 24 日《中国证券报》。

（4）2003 年 6 月 20 日，公司以通讯表决方式召开董事会四届九次会议。会议审议并通过了《关于转让宁波金港股份有限公司股权暨关联交易的议案》。会议决议公告刊登于同年 6 月 24 日《中国证券报》。

（5）2003 年 7 月 29 日，公司召开董事会四届十次会议。会议审议通过了《公司 2003 年半年度经理业务报告》、《公司 2003 年半年度报告及报告摘要》、《关于同意邱中伟请辞总经理职务和聘任唐曙宁为公司总经理的议案》、《关于同意冷玉文、厉冷请辞董事职务，胡兴定、孟爽英请辞独立董事职务的议案》、《关于提名唐曙宁、韩学高为公司董事候选人，龚钢敏、刘舟宏为公司独立董事候选人的议案》。会议决

议公告刊登于同年 7 月 31 日《中国证券报》。

(6) 2003 年 9 月 25 日，公司以通讯表决方式召开董事会四届十一次会议。会议审议通过同意沈国军先生请求辞去公司第四届董事会董事长职务的报告；选举邱中伟先生为公司董事长，同时免去其公司副董事长的职务。会议决议公告刊登于同年 9 月 26 日《中国证券报》。

(7) 2003 年 10 月 21 日，公司召开董事会四届十二次会议。会议审议通过公司《2003 年第三季度报告》、《关于同意沈国军先生请辞董事职务、陈玉华先生请辞独立董事职务的议案》、《关于提名高海波先生为董事候选人、胡一平先生为独立董事候选人的议案》、《决定任命鲍慧慧为公司证券事务代表的议案》。会议决议公告刊登于同年 10 月 22 日《中国证券报》。

(8) 2003 年 12 月 1 日，公司召开董事会四届十三次会议。会议审议通过《关于调整第四届董事会专门委员会组成成员的议案》、《银泰控股股份有限公司投资者关系管理办法》。会议决议公告刊登于同年 12 月 2 日《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

按照股东大会关于用盈余公积、资本公积弥补亏损的决定，公司调整了相关财务科目，对截止 2002 年末的母公司-291,766,339.41 元累计亏损，用全部盈余公积 14,353,019.13 元和资本公积股本溢价部分 276,342,713.58 元进行了弥补。

(六) 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司 2002 年末未分配利润为-291,766,339.41 元，2003 年 5 月 13 日经公司 2002 年度股东大会批准，用盈余公积 14,353,019.13 元和资本公积股本溢价部分 276,342,713.58 元弥补母公司亏损 290,695,732.71 之后，合并报表未分配利润为-1,070,606.70 元。2003 年度，公司实现净利润 18,712,624.91 元，提取母、子公司 10% 的法定盈余公积 1,874,377.83 元，5% 的法定公益金 937,188.92 元，加年初弥补亏损后未分配利润-1,070,606.70 元，年末未分配利润余额为 14,830,451.46 元。鉴于公司可供分配的利润基数较小等原因，本年度拟不进行利润分配。

本年度无资本公积金转增股本预案。

(七) 其他披露事项

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明（信长会

师函字（2004）第 054 号）

银泰控股股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对贵公司经审计的截止 2003 年 12 月 31 日的关联方占用贵公司资金情况及贵公司对外担保情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会和国有资产监督管理委员会共同颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2003—56 号）进行的。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部材料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证与帐簿记载、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述通知的规定，对贵公司与关联方资金往来情况及对外担保情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的核查程序。现将审核情况说明如下：

一、关联方占用资金情况：

（一）贵公司已经按照规定要求，进行了自查并将自查报告于 2003 年 8 月 31 日报送公司所在地证监会派出机构。

（二）截至 2003 年 12 月 31 日止，贵公司控股股东及其他关联方无占用贵公司的资金，贵公司无将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。

（三）公司于 2002 年 9 月 25 日公司与中国银泰投资有限公司签股权转让协议，协议约定公司出资 43,678,300.00 元收购中国银泰投资有限公司持有北京银泰置地房地产开发有限公司的 30% 股权。截至 2002 年 12 月 31 日止，公司支付股权收购款 16,000,000.00 元，因股权尚未过户，暂时计入预付账款科目。2003 年度公司已将此股权转让款全部付清，并于 2003 年 6 月办妥股权转让手续。

二、股份公司为其他公司提供担保的情况：

截至 2003 年 12 月 31 日止，贵公司无为控股股东及贵公司持有股权 50% 以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保。

贵公司对外担保均为对纳入汇总范围的子公司提供担保，担保方式均采用保证担保。被担保单位由此取得的款项均用于经营活动，未引起诉讼。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国 上海

中国注册会计师：王德霞 林伟

二〇〇四年四月十三日

2、独立董事关于公司累计和当期对外担保情况、执行相关规定情况的独立意见

根据中国证监会和国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号，简称《通知》）的规定和要求，我们作为银泰控股股份有限公司（简称“公司”）的独立董事，本着诚信、公正的原则，对公司的对外担保情况进行了核查。现就有关问题说明并发表独立意见如下：

（1）公司根据《通知》规定和要求，进行了认真自查，并分别于 2003 年 8 月 31 日、11 月 15 日向中国证监会宁波证监局和上海证券交易所上市公司部就公司对外担保、与关联方资金往来等有关情况作了书面自查报告。

（2）经我们审查，《通知》下发后，公司严格按照该通知，以及公司章程和内控制度的有关规定，履行对外担保的决策程序。报告期内，公司对外担保累计 6100 万元，占公司期末净资产的 20.72%；截止 2003 年 12 月 31 日对外担保余额 4100 万元，占公司期末净资产的 13.92%，系均为控股子公司提供的担保。除此之外，公司没有为控股股东、股东的附属企业及本公司持股比例 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

独立董事：刘舟宏、龚刚敏、胡一平

2004 年 4 月 13 日

八、监事会报告

(一)、监事会会议召开情况

2003 年 4 月 2 日下午，公司在宁波东港大酒店召开监事会四届三次会议。会议应到监事 3 名，实到 3 名。会议由监事会召集人陈震芳先生主持，审议并通过了以下议案：

- 1、公司 2003 年度监事会工作报告；
- 2、公司 2003 年年度报告及摘要。

上述会议的有关决议公告刊登于 2003 年 4 月 4 日的《中国证券报》。

(二)、监事会独立意见

监事会列席了报告期内公司召开的各次股东大会和董事会。监事会按照公司章程赋予的职权，据此发表下列独立意见：

1、公司依法运作情况。报告期内，公司严格按照国家法律、法规和公司章程规范运作且决策程序合法，已建立较完善的内部控制制度。公司董事、经理在执行职务时未发现有违反法律、法规、公司章程以及损害公司利益的行为发生。

2、检查公司财务的情况。本公司年度财务报告经上海立信长江会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、公司募集资金使用情况。报告期内，公司未有新增募集资金，亦无前期募集的资金延续到本报告年度内。

4、收购、出售资产暨关联交易情况。

(1)、经公司第十五次股东大会批准，公司以 4367.83 万元的价款收购了控股股东中国银泰投资有限公司持有的北京银泰置地房地产开发有限公司 30%股权，并于 2002 年 12 月、2003 年 1 月和 9 月分别支付转让款 1600 万元、2600 万元和 167.83 万元。股权过户手续于 2003 年 6 月办妥。本次股权收购旨在拓展公司房地产业务，调整公司产业结构。

(2)、经公司董事会四届九次会议审议通过，公司将持有的宁波金港股份有限公司 15%股权以该股权帐面值 10,623,530 元的价款全部转让于中国银泰投资有限公司。此次股权转让有利于调整公司长期股权投资结构，降低对外投资风险，符合公司和非关联股东的利益。

上述股权的收购、出售暨关联交易决策程序合法、法律手续齐全、交易价格合理，未发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）收购、出售资产暨关联交易事项

1、经 2002 年 11 月 12 日公司第十五次股东大会批准，公司以 4367.83 万元的价款收购了中国银泰投资有限公司持有的北京银泰置地房地产开发有限公司 30% 股权。上述股权帐面净值 2593.07 万元，按评估值价格转让，以现金方式结算，于 2002 年 12 月、2003 年 1 月和 9 月分别支付转让款 1600 万元、2600 万元和 167.83 万元。股权过户手续办结于 2003 年 6 月。本次股权收购旨在拓展公司房地产业务，调整公司产业结构。但由于该被投资对象的房地产开发项目尚处于投入期而产生期间费用支出，公司在报告期取得的投资收益为-168.69 万元。并使公司长期投资余额比期初有较大幅度的增加。

有关此次收购资产暨关联交易事项，详见 2002 年 11 月 13 日、2003 年 4 月 12 日《中国证券报》的本公司公告。

2、经 2003 年 6 月 20 日董事会四届九次会议审议通过，将公司持有的宁波金港股份有限公司 15% 股权以该股权帐面值 10,623,530 元的价格全部转让于中国银泰投资有限公司。股权转让款收讫于 2003 年 7 月。此次股权转让有利于调整公司长期股权投资结构，降低对外投资风险，符合公司和非关联股东的利益。有关此次出售资产暨关联交易事项，详见公司在 2003 年 6 月 21 日《中国证券报》刊登的编号为“临 2003-008《关联交易公告》”。

（三）其他重大关联交易事项

中国银泰投资有限公司及其控股子公司浙江银泰百货有限公司为本公司短期借款 800 万元和 2000 万元提供担保。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁情况

报告期内无其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。公司控股子公司宁波银泰百货有限公司于 2002 年与宁波城建投资控股有限公司签订了宁波天一广场商

业网点计建筑面积 2.2 万平方米的房屋租赁合同，保底年租金 1000 万元，租期 15 年，以用于开设银泰百货“天一店”。至报告期末，该分店的主营业务收入为 10,525.37 万元。

2、重大担保事项

(1) 报告期内，为非关联方提供下列担保：

担保对象名称	发生日期	担保金额 (万元)	担保期 (月)	担保类型	是否履行完毕
宁波大榭开发区浙新商贸有限公司	2003.07.09	1500	5	连带责任担保	是
担保发生额合计	1500				
担保余额合计	0				

(2) 报告期内，为控股子公司提供下列担保：

担保对象名称	发生日期	担保金额 (万元)	担保期 (月)	担保类型	是否履行完毕
宁波银泰百货有限公司	2003.02.28	500	6	连带责任担保	是
	2003.08.29	500	6		否
	2003.07.25	3000	12		否
宁波银泰对外经济贸易有限公司	2003.10.31	200	6		否
	2003.12.19	400	4		否
担保发生额合计	4600				
担保余额合计	4100				

上述为其他单位提供担保依据公司章程和内控制度的规定权限，由董事会或股东大会批准；为控股子公司（系公司全资企业，且纳入母公司汇总单位）提供担保，在中国证监会证监发[2003] 56 号文下发前按公司担保管理制度规定，并分别由总经理和董事长作出决策，之后按 56 号文的规定和要求办理。

(3) 报告期内，参股子公司北京银泰置地房地产开发有限公司为其他单位提供下列担保：

担保对象名称	发生日期	担保金额 (万元)	担保期 (月)	担保类型	是否履行完毕
中国银泰投资有限公司	2003. 12. 30	4000	24	连带责任担保	否
担保发生额合计	4000				
担保余额合计	4000				

3、委托理财事项

报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同

报告期内公司未签订其他重大合同。

(五) 承诺事项

报告期内，公司或持股 5% 以上股东未在报告期内或持续到报告期内有承诺事项。

(六) 聘任会计师事务所事项

报告期内，公司聘任上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务。年内支付 2002 年年报审计费 23 万元；2003 年年报审计费为 27 万元，该款项将在 2004 年支付。会计师事务所的交通、食宿费由本公司承担。该会计师事务所已为公司提供审计服务 11 年。（立信会计师事务所自 1993 年起为本公司提供审计服务。从 2000 年起立信会计师事务所与长江会计师事务所合并为上海立信长江会计师事务所有限公司）

(七) 受监管部门稽查和处罚情况

报告期内，公司董事会及董事均未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责。

(八) 其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

资 产 负 债 表

2003 年 12 月 31 日

编制单位：银泰控股股份有限公司（合并）

单位：元

资 产	行次	附注五	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1	(一)	80,095,983.71	59,946,596.39
短期投资	2	(二)	1,046,399.31	390,963.00
应收票据	3	(三)	1,339,197.70	170,000.00
应收股利	4		0.00	0.00
应收利息	5		0.00	0.00
应收账款	6	(五)	37,228,032.11	1,353,931.11
其他应收款	7	(六)	5,654,262.27	14,521,077.73
预付账款	8	(七)	16,157,301.26	36,154,802.62
应收补贴款	9	(四)	97,002,837.64	67,219,089.15
存货	10	(八)	624,900,582.70	678,122,720.67
待摊费用	11	(九)	177,075.08	0.00
一年内到期的长期债权投资	21		0.00	0.00
其他流动资产	24		0.00	0.00
流动资产合计	30		863,601,671.78	857,879,180.67
长期投资：			0.00	0.00
长期股权投资	31	(十)	98,369,880.20	63,871,426.35
长期债权投资	32		0.00	0.00
长期投资合计	33		98,369,880.20	63,871,426.35
固定资产：			0.00	0.00
固定资产原价	39	(十一)	116,124,985.96	93,223,206.68
减：累计折旧	40	(十一)	48,384,251.72	43,838,513.85
固定资产净值	41		67,740,734.24	49,384,692.83
减：固定资产减值准备	42	(十一)	1,663,031.38	1,714,683.00
固定资产净额	43		66,077,702.86	47,670,009.83
工程物资	44		0.00	0.00
在建工程	45		0.00	0.00
固定资产清理	46		0.00	0.00
固定资产合计	50		66,077,702.86	47,670,009.83
无形资产及其他资产：			0.00	0.00
无形资产	51	(十二)	3,305,582.29	3,628,191.45
长期待摊费用	52	(十三)	0.00	886,581.50
其他长期资产	53		0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	54		3,305,582.29	4,514,772.95
递延税项：			0.00	0.00
递延税款借项	55		0.00	0.00
资 产 总 计	60		1,031,354,837.13	973,935,389.80

资 产 负 债 表 (续)

负债及股东权益	行次	附注五	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	61	(十四)	520,500,000.00	510,700,000.00
应付票据	62	(十五)	18,000,000.00	24,906,686.00
应付账款	63	(十六)	131,276,480.33	76,000,536.42
预收账款	64	(十七)	20,520,722.07	62,979,219.60
应付工资	65		8,348,584.72	7,955,347.76
应付福利费	66		2,746,165.71	1,882,363.44
应付股利	67		0.00	0.00
应交税金	68	(十九)	-1,355,230.28	-7,689,548.87
其他应交款	69	(二十)	-671,279.86	39,092.18
其他应付款	70	(十八)	34,109,590.81	19,605,053.14
预提费用	71	(二十一)	2,731,452.20	904,246.66
预计负债	72		0.00	0.00
一年内到期的长期负债	73		0.00	221,999.95
其他流动负债	75		0.00	0.00
流动负债合计	80		736,206,485.70	697,504,996.28
长期负债：				
长期借款	81		0.00	0.00
应付债券	82		0.00	0.00
长期应付款	83	(二十二)	680,936.13	675,603.13
专项应付款	84		0.00	0.00
其他长期负债	85		0.00	0.00
长期负债合计	87		680,936.13	675,603.13
递延税款：	88		0.00	0.00
递延税款贷项	89		0.00	0.00
负 债 合 计	90		736,887,421.83	698,180,599.41
少数股东权益(合并报表填列)	91		0.00	0.00
股东权益：			0.00	0.00
股本	92	(二十三)	199,253,729.00	199,253,729.00
资本公积	93	(二十四)	69,444,848.85	345,787,562.43
盈余公积	94	(二十五)	10,938,385.99	22,479,838.37
其中：法定公益金	95	(二十五)	8,350,270.36	7,413,081.44
未确认的投资损失	96			
未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	97	(二十六)	14,830,451.46	-291,766,339.41
外币报表折算差额(合并报表填列)	98		0.00	0.00
股 东 权 益 合 计	99		294,467,415.30	275,754,790.39
负 债 及 股 东 权 益 总 计	100		1,031,354,837.13	973,935,389.80

利润及利润分配表

2003 年 1-12 月

编制单位：银泰控股股份有限公司（合并）

单位：元

项 目	行次	注释	本期数	同期数
一、主营业务收入	1	(二十七)	1,124,223,506.26	803,167,568.94
减：主营业务成本	2	(二十七)	1,013,654,975.46	733,711,930.94
主营业务税金及附加	3	(二十八)	4,717,358.82	3,446,974.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		105,851,171.98	66,008,663.26
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	(二十九)	9,952,341.91	9,060,769.62
减：营业费用	6	(三十)	40,028,311.46	20,229,590.57
管理费用	7	(三十一)	36,771,698.58	-1,120,996.48
财务费用	8	(三十二)	30,006,276.74	30,837,350.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		8,997,227.11	25,123,488.03
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	(三十三)	5,817,090.73	-4,014,180.91
补贴收入	12	(三十四)	2,906,886.76	4,909,511.09
营业外收入	13	(三十五)	4,117,129.76	2,420,629.76
减：营业外支出	14	(三十六)	2,950,552.19	322,239.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15		18,887,782.17	28,117,208.62
减：所得税	16		175,157.26	216,302.57
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	17		0.00	0.00
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	18		0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20		18,712,624.91	27,900,906.05
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	21		-291,766,339.41	-319,907,398.87
加：其他转入	22		290,695,732.71	240,309.06
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	25		17,642,018.21	-291,766,183.76
减：提取法定盈余公积	26		1,874,377.83	103.77
提取法定公益金	27		937,188.92	51.88
提取职工奖励及福利基金	28		0.00	0.00
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	35		14,830,451.46	-291,766,339.41
减：应付优先股股利	36		0.00	0.00
提取任意盈余公积	37		0.00	0.00
应付普通股股利	38		0.00	0.00
转作股本的普通股股利	39		0.00	0.00
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40		14,830,451.46	-291,766,339.41
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41			
2. 自然灾害发生的损失	42			
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	43			
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	44			
5. 债务重组损失	45			
6. 其他	46			

现 金 流 量 表

2003 年 1-12 月

编制单位：银泰控股股份有限公司(合并)

单位：元

项 目	行次	附注五	金 额	项 目	行次	金 额
1、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		1,163,197,502.61	净利润（亏损以“-”号表示）	43	18,712,624.91
收到的税费返还	2		56,154,772.04	加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）	44	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	(三十七)	6,638,983.97	减：未确认的投资损失	45	0.00
经营活动现金流入小计	5		1,225,991,258.62	加：计提的资产减值准备	46	-216,401.29
购买商品、接受劳务支付的现金	6		1,080,194,269.45	固定资产折旧	47	7,092,487.16
支付给职工以及为职工支付的现金	7		13,410,403.73	无形资产摊销	48	303,226.84
支付的各项税费	8		23,625,673.66	长期待摊费用摊销	49	0.00
支付的其他与经营活动有关的现金	9	(三十八)	51,931,936.92	待摊费用减少（减：增加）	50	-177,075.08
经营活动现金流出小计	10		1,169,162,283.76	预提费用增加（减：减少）	51	1,876,149.12
经营活动产生的现金流量净额	11		56,828,974.86	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	52	-3,621,805.79
2、投资活动产生的现金流量：				固定资产报废损失	53	0.00
收回投资所收到的现金	12		13,714,493.00	财务费用	54	27,971,130.85
取得投资收益所收到的现金	13		1,679,946.47	投资损失（减：收益）	55	-5,817,090.73
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	14		4,109,032.00	递延税款贷项（减：借项）	56	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15		0.00	存货的减少（减：增加）	57	53,124,396.67
投资活动现金流入小计	16		19,503,471.47	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-66,249,687.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		10,081,978.73	经营性应付项目的增加（减：减少）	59	23,831,019.98
投资所支付的现金	19		29,464,338.90	其 他	60	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20		0.00			
投资活动现金流出小计	22		39,546,317.63			
投资活动产生的现金流量净额	25		-20,042,846.16			
3、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资所收到的现金	26		0.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	27		0.00			
借款所收到的现金	28		856,200,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	(三十九)	5,333.00	经营活动产生的现金流量净额	65	56,828,974.86
筹资活动现金流入小计	30		856,205,333.00	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
偿还债务所支付的现金	31		846,621,999.95	债务转为资本	66	
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	32		28,244,601.54	一年内到期的可转换公司债券	67	
其中：子公司支付少数股东的股利	33		0.00	融资租入固定资产	68	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		0.00	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		0.00	现金的期末余额	69	78,295,983.71
筹资活动现金流出小计	36		874,866,601.49	减： 现金的期初余额	70	59,946,596.39
筹资活动产生的现金流量净额	40		-18,661,268.49	加： 现金等价物的期末余额	71	0.00
四、汇率变动对现金的影响	41		224,527.11	减： 现金等价物的期初余额	72	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	42		18,349,387.32	现金及现金等价物净增加额	73	18,349,387.32

资 产 负 债 表

2003 年 12 月 31 日

编制单位:银泰控股股份有限公司(母公司)

单位: 元

资 产	行次	附注六	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	1		79,946,272.60	59,228,267.45
短期投资	2		1,046,399.31	390,963.00
应收票据	3		1,339,197.70	0.00
应收股利	4		0.00	0.00
应收利息	5		0.00	0.00
应收账款	6	(一)	37,216,518.11	359,465.41
其他应收款	7	(二)	5,654,262.27	14,521,077.73
预付账款	8		16,157,301.26	34,430,988.00
应收补贴款	9		97,002,837.64	67,219,089.15
存货	10		624,900,582.70	675,923,937.20
待摊费用	11		177,075.08	0.00
一年内到期的长期债权投资	21		0.00	0.00
其他流动资产	24		0.00	0.00
流动资产合计	30		863,440,446.67	852,073,787.94
长期投资:			0.00	0.00
长期股权投资	31	(三)	103,125,650.62	67,450,503.71
长期债权投资	32		0.00	0.00
长期投资合计	33		103,125,650.62	67,450,503.71
固定资产:			0.00	0.00
固定资产原价	39		114,517,352.86	91,613,073.58
减: 累计折旧	40		47,378,438.93	42,954,274.10
固定资产净值	41		67,138,913.93	48,658,799.48
减: 固定资产减值准备	42		1,460,940.68	1,512,592.30
固定资产净额	43		65,677,973.25	47,146,207.18
工程物资	44		0.00	0.00
在建工程	45		0.00	0.00
固定资产清理	46		0.00	0.00
固定资产合计	50		65,677,973.25	47,146,207.18
无形资产及其他资产:			0.00	0.00
无形资产	51		3,305,582.29	3,628,191.45
长期待摊费用	52		0.00	886,581.50
其他长期资产	53		0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	54		3,305,582.29	4,514,772.95
递延税项:			0.00	0.00
递延税款借项	55		0.00	0.00
资产总计	60		1,035,549,652.83	971,185,271.78

资 产 负 债 表 (续)

负责及股东权益	行次	注释	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	61		520,500,000.00	510,100,000.00
应付票据	62		18,000,000.00	13,906,686.00
应付账款	63		130,839,368.88	73,734,007.96
预收账款	64		20,497,469.49	62,883,591.88
应付工资	65		8,348,584.72	7,955,347.76
应付福利费	66		2,746,165.71	1,882,363.44
应付股利	67		0.00	0.00
应交税金	68		-1,297,174.55	-7,602,157.94
其他应交款	69		-675,380.57	37,906.37
其他应付款	70		38,710,815.52	30,730,886.18
预提费用	71		2,731,452.20	904,246.66
预计负债	72		0.00	0.00
一年内到期的长期负债	73		0.00	221,999.95
其他流动负债	75		0.00	0.00
流动负债合计	80		740,401,301.40	694,754,878.26
长期负债：				
长期借款	81		0.00	0.00
应付债券	82		0.00	0.00
长期应付款	83		680,936.13	675,603.13
专项应付款	84		0.00	0.00
其他长期负债	85		0.00	0.00
长期负债合计	87		680,936.13	675,603.13
递延税款：	88		0.00	0.00
递延税款贷项	89		0.00	0.00
负 债 合 计	90		741,082,237.53	695,430,481.39
少数股东权益(合并报表填列)	91		0.00	0.00
股东权益：			0.00	0.00
股本	92		199,253,729.00	199,253,729.00
资本公积	93		69,444,848.85	345,787,562.43
盈余公积	94		9,863,106.28	21,409,231.67
其中：法定公益金	95		7,991,843.79	7,056,212.54
未确认的投资损失	96			
未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	97		15,905,731.17	-290,695,732.71
外币报表折算差额(合并报表填列)	98		0.00	0.00
股 东 权 益 合 计	99		294,467,415.30	275,754,790.39
负 债 及 股 东 权 益 总 计	100		1,035,549,652.83	971,185,271.78

利润及利润分配表

2003 年 1-12 月

编制单位：银泰控股股份有限公司(母公司)

单位：元

项 目	行次	附注 六	本期数	同期数
一、主营业务收入	1	(四)	1,123,199,461.60	770,370,837.14
减：主营业务成本	2	(四)	1,012,963,924.07	701,024,507.91
主营业务税金及附加	3		4,616,382.82	3,387,334.18
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		105,619,154.71	65,958,995.05
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		9,952,341.91	9,060,769.62
减：营业费用	6		39,869,702.52	19,808,691.42
管理费用	7		36,675,600.79	-1,330,170.31
财务费用	8		30,002,634.56	30,825,963.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		9,023,558.75	25,715,279.62
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	(五)	6,993,783.79	-4,838,161.94
补贴收入	12		1,546,886.76	4,909,511.09
营业外收入	13		4,100,147.90	2,420,010.42
减：营业外支出	14		2,951,752.29	305,733.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15		18,712,624.91	27,900,906.05
减：所得税	16		0.00	0.00
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	17		0.00	0.00
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	18		0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20		18,712,624.91	27,900,906.05
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	21		-290,695,732.71	-318,596,638.76
加：其他转入	22		290,695,732.71	0.00
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	25		18,712,624.91	-290,695,732.71
减：提取法定盈余公积	26		1,871,262.49	0.00
提取法定公益金	27		935,631.25	0.00
提取职工奖励及福利基金	28		0.00	0.00
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	35		15,905,731.17	-290,695,732.71
减：应付优先股股利	36		0.00	0.00
提取任意盈余公积	37		0.00	0.00
应付普通股股利	38		0.00	0.00
转作股本的普通股股利	39		0.00	0.00
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40		15,905,731.17	-290,695,732.71
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41			
2. 自然灾害发生的损失	42			
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	43			
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	44			
5. 债务重组损失	45			
6. 其他	46			

现 金 流 量 表

2003 年 1-12 月

编制单位：银泰控股股份有限公司(母公司)

单位：元

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
1、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	1,157,535,480.22	净利润（亏损以“-”号表示）	43	18,712,624.91
收到的税费返还	2	56,154,772.04	加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）	44	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	5,257,285.29	减：未确认的投资损失	45	0.00
经营活动现金流入小计	5	1,218,947,537.55	加：计提的资产减值准备	46	-164,666.99
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,067,366,487.48	固定资产折旧	47	6,970,024.88
支付给职工以及为职工支付的现金	7	13,388,634.29	无形资产摊销	48	303,226.84
支付的各项税费	8	23,095,062.67	长期待摊费用摊销	49	0.00
支付的其他与经营活动有关的现金	9	58,307,824.42	待摊费用减少（减：增加）	50	-177,075.08
经营活动现金流出小计	10	1,162,158,008.86	预提费用增加（减：减少）	51	1,876,149.12
经营活动产生的现金流量净额	11	56,789,528.69	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	52	-3,623,416.55
2、投资活动产生的现金流量：			固定资产报废损失	53	0.00
收回投资所收到的现金	12	13,714,493.00	财务费用	54	27,963,066.85
取得投资收益所收到的现金	13	1,679,946.47	投资损失（减：收益）	55	-6,993,783.79
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	14	4,109,032.00	递延税款贷项（减：借项）	56	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15	0.00	存货的减少（减：增加）	57	50,925,613.20
投资活动现金流入小计	16	19,503,471.47	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-69,178,188.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	10,081,978.73	经营性应付项目的增加（减：减少）	59	30,175,953.70
投资所支付的现金	19	29,464,338.90	其 他	60	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	0.00			
投资活动现金流出小计	22	39,546,317.63			
投资活动产生的现金流量净额	25	-20,042,846.16			
3、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金	26	0.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	27	0.00			
借款所收到的现金	28	856,200,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	5,333.00	经营活动产生的现金流量净额	65	56,789,528.69
筹资活动现金流入小计	30	856,205,333.00	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
偿还债务所支付的现金	31	846,021,999.95	债务转为资本	66	
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	32	28,236,537.54	一年内到期的可转换公司债券	67	
其中：子公司支付少数股东的股利	33	0.00	融资租入固定资产	68	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	0.00	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	0.00	现金的期末余额	69	78,146,272.60
筹资活动现金流出小计	36	874,258,537.49	减：现金的期初余额	70	59,228,267.45
筹资活动产生的现金流量净额	40	-18,053,204.49	加：现金等价物的期末余额	71	0.00
4、汇率变动对现金的影响	41	224,527.11	减：现金等价物的期初余额	72	0.00
5、现金及现金等价物净增加额	42	18,918,005.15	现金及现金等价物净增加额	73	18,918,005.15

银泰控股股份有限公司 2003 年度会计报表附注

一、公司简介：

银泰控股股份有限公司前身为宁波华联集团股份有限公司，1992 年 9 月以募集方式设立，1993 年 9 月经批准发行人民币普通股，并于同年 10 月在上海证券交易所挂牌上市。经公司 2002 年 11 月 12 日第十五次（临时）股东大会审议通过，国家工商行政管理局核准，宁波市工商行政管理局变更登记，公司名称由原“宁波华联集团股份有限公司”变更为“银泰控股股份有限公司”。公司的注册地点为宁波市中山路 238 号，法定代表人邱中伟，注册资本为壹亿玖仟玖佰贰拾伍万叁仟柒佰贰拾玖元。公司所属行业为商业。主要经营五交化、百货、针纺织品等商品的零售、批发；以及进出口贸易、房地产开发、经营及租赁等业务，是目前宁波市规模较大的商业企业之一。

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）会计制度：执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法：外币业务按发生时的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法：按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资

产负债表中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 短期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，坏账损失发生时，冲销已提取的坏账准备。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

坏账准备计提范围为应收账款及其他应收款；坏账准备的计提方法为按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	15%
二至三年	20%
三年以上	50%

(十) 存货核算方法：

1、存货分类为：库存材料、库存商品、受托代销商品、低值易耗品、开发成本、开发产品、出租开发产品。

2、取得和发出的计价方法：日常核算取得时按实际成本计价，零售批发商品发出时按先进先出法计价，其他存货发出时按个别认定法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用五五摊销法核算；

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、开发用土地的核算方法：

(1) 纯土地开发项目：其费用支出单独构成土地开发成本；

(2) 连同房产整体开发的项目：其费用可分清负担对象，一般按实际占用面积分摊计入商品房成本。

6、公共配套设施费用的核算方法：

(1) 不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例定标准分配计入商品房成本；

(2) 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

7、出租开发产品的摊销方法：

按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算出月摊销额，计入出租开发产品的经营成本费用。

8、存货跌价准备的确认标准、计提方法：

(1) 除开发产品、开发成本以外的存货：按重要性原则对主要存货项目以其单

个存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

(2) 开发产品、开发成本：按周边楼盘（可比较）的市场售价，结合企业开发产品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定可变现净值，对其计提跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

（十一）长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法：

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十三) 固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、通用设备、运输设备、经营租入固定资产改良等；

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于30%的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、固定资产折旧采用平均年限法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩尚租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

类别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25—40 年	3%	3.880%-2.425%
通用设备	5—14 年	3%	19.400%-6.929%
运输设备	6—12 年	3%	16.167%-8.083%
经营租入固定资产改良	5 年	---	20%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、摊销方法：采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

4、

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法：

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：
预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十七）借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则：

1、销售商品：公司已将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；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

4、房地产销售：（1）工程已竣工，具备入住交房条件（2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书（3）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已取得或确信可以取得（4）成本能够可靠地计量。

5、出租物业收入：（1）具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书（2）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得（3）出租开发成本能够可靠地计量。

(二十) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(二十一) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会

计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

(一) 公司主要税种和税率为：

税 种	税率	备注
增值税	17%	
	13%	
消费税	5%	按千足金和钻石饰品销售额计缴
营业税	5%—10%	
所得税	33%	

租赁、代理、广告等收入计征营业税，税率为 5%；拆借资金计征营业税，税率为 5%，并根据拆借资金 5% 的营业税额计征城建税等附加税；出租汽车收入按定额计征营业税。

(二) 税收减免：

1、根据宁波市地方税务局征收管理分局甬地税征收免(2003)1120 号、甬地税征收免(2003)1121 号减免税批复，对公司本年度免征房产税及土地使用税；

2、根据宁波市地方税务局征收管理分局甬地税征收免(2004)7 号、甬地税征收免(2004)707 号减免税批复，对本公司本年度免征水利建设专项资金。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 母公司由银泰控股股份有限公司本部、银泰控股股份有限公司宁波华联出租汽车分公司、宁波银泰百货有限公司、宁波银泰对外经济贸易有限公司、宁波华联房地产开发有限公司、宁波银泰物业管理有限公司汇总而成。

(二) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资 额 (万元)	本公司所 占 投资比例	是否 合并
宁波保税区华联电器有限公司	150	家用电器批发	150	100.00%	是
宁波银泰广告有限公司	50	设计制作路牌灯箱 等	50	100.00%	是

五、合并会计报表主要项目注释: (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 货币资金:

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	69,655.17	15,061.55
银行存款	70,453,397.97	44,230,625.79
其他货币资金	9,572,930.57	15,700,909.05
合 计	80,095,983.71	59,946,596.39
其中美元: 外币金额	179,984.44	318,957.64
折算汇率	8.2767	8.2773
折合人民币	1,489,677.21	2,640,108.06

货币资金期末数比期初数增加 20,149,387.32 元, 增加比例为 33.61%, 增加原因为: 主要系未付供货商货款增加所致

(二) 短期投资和短期投资跌价准备:

项 目	期 末 数		期 初 数		期末市价总额 (12月31日交易市价)
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备	
股票投资	1,052,938.90	6,539.59	390,963.00	---	1,304,632.28

1、股票投资期末数:

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价 (12月31日交易市价)		期末市价总额
			期末每股市价	期末市价总额	
长江电力	58823	252,938.90	8.68	511,171.87	
富国基金	792272	800,000.00	1.0015	793,460.41	
小计		1,052,938.90		1,304,632.28	

2、短期投资跌价准备增减变动的原因为:

市价低于帐面成本

(三) 应收票据:

种类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	1,339,197.70	170,000.00

(四) 应收补贴款:

项目	期 末 数	期 初 数
应收出口退税	97,002,837.64	67,219,089.15

1、公司以向当地国税部门申报的应收出口退税款 7,565 万元作为质押物, 向银行质押借款 6,200 万元。

2、应收补贴款期末数比期初数增加 29,783,748.49 元, 增加比例为 44.31%, 增加原因为: 应收出口退税款增加。

(五) 应收帐款:

1、帐龄分析:

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	39,165,454.85	99.90%	5%	1,958,272.74	1,314,662.64	87.95%	5%	65,733.13
1-2年	1,000.00	---	15%	150.00	---	---	---	---
2-3年	---	---	---	---	100,002.00	6.69%	20%	20,000.40
3年以上	40,000.00	0.10%	50%	20,000.00	80,059.26	5.36%	50-100%	55,059.26
合 计	39,206,454.85	100.00%		1,978,422.74	1,494,723.90	100.00%	---	140,792.79

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 18,688,448.42 元,占应收帐款总金额的 47.67%。

3、期末应收帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款:

1、帐龄分析:

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	2,925,958.37	31.32%	5%	146,297.92	12,476,552.98	61.28%	5%	623,827.65
1—2年	460,523.33	4.93%	15%	69,078.50	22,383.00	0.11%	15%	3,357.45
2—3年	---	---	20%	---	43,676.67	0.21%	20%	8,735.33
3年以上	5,956,313.98	63.75%	50%	3,473,156.99	7,818,771.03	38.40%	50-100%	5,204,385.52
合 计	9,342,795.68	100.00%	---	3,688,533.41	20,361,383.68	100.00%	---	5,840,305.95

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 7,091,241.65 元,占其他应收款总金额的 75.90%。

3、年末余额全额计提坏帐准备的说明:

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理由
浙江大自然服饰有限公司	990,000.00	100%	账龄三年以上估计难以收回

4、本年度实际冲销的其他应收款:

欠款单位名称	性质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
慈溪雁门化工厂	货款	1,600,000.00	营业执照已吊销	否

5、金额较大的其他应收款:

欠款人名称	金额	性质或内容
宁波华联集团上海家电公司	3,178,441.65	往来款
宁波商贸国有资产控股有限责任公司	1,322,800.00	应收国资理顺劳动关系款
宁波城建投资公司	1,000,000.00	房租保证金
浙江大自然服饰	990,000.00	往来款
宁波金港股份有限公司	600,000.00	往来款
合计	7,091,241.65	

6、期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(七) 预付帐款:

1、帐龄分析:

帐龄	期 末 数		期 初 数		未收回原因
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例	
1年以内	13,851,488.27	85.73%	32,965,084.56	91.18%	---
1—2年	31,094.92	0.19%	84,789.06	0.23%	尚未办理结算
2—3年	44,789.07	0.28%	---	---	尚未办理结算
3年以上	2,229,929.00	13.80%	3,104,929.00	8.59%	尚未办理结算
合 计	16,157,301.26	100.00%	36,154,802.62	100.00%	

2、期末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（八）存货及存货跌价准备：

1、存货

项 目	期 末 数	期 初 数
库存材料	18,955.20	20,576.93
库存商品	11,982,244.44	48,754,953.74
低值易耗品	697,213.10	550,143.45
开发成本	22,192,657.16	22,192,657.16
开发产品	21,289,405.11	111,918,785.92
出租开发产品	632,866,396.36	558,734,150.84
合 计	689,046,871.37	742,171,268.04

其中：

（1）开发成本：

项目名称	期末余额	期初余额
华联三号地块	22,192,657.16	22,192,657.16

（2）开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期减少	期末余额
华联二号楼	1999 年	111,918,785.92	90,629,380.81	21,289,405.11

（3）出租开发产品：

项目名称	期初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
华联二号楼	558,734,150.84	90,629,380.81	16,497,135.29	---	632,866,396.36

2、存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期 末 数
库存商品	1,600,090.79	97,741.30	---	1,697,832.09
开发产品	18,774,726.32	-13,028,166.30	---	5,746,560.02
出租开发产品	43,673,730.26	13,028,166.30	---	56,701,896.56
合 计	64,048,547.37	97,741.30	---	64,146,288.67

本年度由于开发产品中的 2 号楼部分楼层出租，该出租楼层的存货原值从开发产品转入出租开发产品核算，其相应计提的存货跌价准备 13,028,166.30 元也相应调整。

其中：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华联二号楼	62,448,456.58	---	---	62,448,456.58

3、“出租开发产品”及“开发产品”中华联二号楼房产计 604,007,919.97 元已作银行借款抵押物。（详见附注九承诺事项）

4、华联二号楼因投资大、工期长，至今尚未办妥竣工结算，公司正在办理相关手续。

5、存货按成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为市价扣除相应的销售费用和相关税金。

（九）待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	---	991,704.80	814,629.72	177,075.08

(十) 长期投资：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	98,635,785.31	265,905.11	71,813,801.46	7,942,375.11

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资 成本	账面余额	减值准备	期末市价
杭州解百股份有限公司	法人股	101,223	0.043%	68,640.00	68,640.00	---	421,136.60
上海凤凰自行车股份有限公司	法人股	171,600	0.028%	600,000.00	600,000.00	---	3,317,028.00
合 计		---	---	668,640.00	668,640.00	---	3,738,164.60

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末余额	减值准备
杭州安琪儿股份有限公司	无约定	0.54%	60,000.00	---	60,000.00	---
宁波新东方股份有限公司	无约定	1.114%	998,400.00	---	998,400.00	---
山东国泰房地产股份有限公司	无约定	0.175%	111,000.00	---	111,000.00	111,000.00
宁波金港股份有限公司	50年	15.00%	15,000,000.00	-15,000,000.00	---	---
宁波富欣投资有限公司	20年	1.00%	100,000.00	-100,000.00	---	---
海通证券股份有限公司	无约定	0.17%	11,533,834.00	---	11,533,834.00	---
华联饭店集团	无约定	2.63%	100,000.00	---	100,000.00	---
宁波市商业银行股份有限公司	无约定	2.67%	11,214,900.00	---	11,214,900.00	---
交通银行	无约定	0.04%	7,000,000.00	---	7,000,000.00	---
宁波市海云液化储运有限公司	无约定	17.50%	787,500.00	---	787,500.00	---
宁波市华联陶瓷工业联营公司	无约定	33.00%	3,300,000.00	-3,300,000.00	---	---
宁波市金港信托投资有限责任公司	无约定	4.89%	15,000,000.00	---	15,000,000.00	154,905.11
全国华联集团总部	无约定	---	200,000.00	---	200,000.00	---
宁波华联化工原料有限责任公司	10年	19.00%	95,000.00	---	95,000.00	---
宁波华联五金机械有限责任公司	10年	19.00%	95,000.00	-95,000.00	---	---
宁波华联商旅发展有限公司	无约定	15.00%	150,000.00	-150,000.00	---	---
宁波华联集团上海家电有限公司	10年	15.00%	90,000.00	---	90,000.00	---
合 计	---	---	65,835,634.00	-18,645,000.00	47,190,634.00	265,905.11

注：公司 2003 年内将投资宁波市金港信托投资有限公司的 1,500 万元股权作为质押物向银行质押贷款。

B、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
宁波保税区天硕医疗器材有限公司	10年	40.00%	576,427.46	258,939.82	---	536,443.02	---	-277,503.20	200,000.00	635,367.28	835,367.28
北京银泰雍和房地产开发有限公司	无约定	20.00%	4,733,100.00	3,216,657.14	---	3,414,373.39	-197,716.25	---	4,733,100.00	3,216,657.14	7,949,757.14
北京银泰置地房地产开发有限公司	无约定	30.00%	---	41,991,386.89	25,108,451.35	-758,420.67	-928,492.44	---	43,678,300.00	-1,686,913.11	41,991,386.89
小 计	---	40.00%	5,309,527.46	45,466,983.85	25,108,451.35	3,192,395.74	-1,126,208.69	-277,503.20	48,611,400.00	2,165,111.31	50,776,511.31

其中股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	期初余额	本期摊销	摊余金额
北京银泰雍和房地产开发有限公司	1,977,162.48	溢价收购	1,977,162.48	197,716.25	1,779,446.23
北京银泰置地房地产开发有限公司	18,569,848.65	溢价收购	---	928,492.44	17,641,356.21
小 计	20,547,011.13		1,977,162.48	1,126,208.69	19,420,802.44

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
山东国泰房地产股份有限公司	111,000.00	---	---	111,000.00	公司资不抵债
宁波市华联陶瓷工业联营公司	3,300,000.00	---	3,300,000.00	---	本期核销股权
宁波金港股份有限公司	4,376,470.00	---	4,376,470.00	---	本期核销股权
宁波市金港信托投资有限责任公司	154,905.11	---	---	154,905.11	
合计	7,942,375.11	---	7,676,470.00	265,905.11	

3、长期投资期末数比期初数增加 34,498,453.85 元, 增加比例为 54.01%, 增加原因为: 其一为投资北京银泰置地房地产开发有限公司股权 30%, 增加投资额 43,678,300.00 元; 其二处置宁波金港股份有限公司股权, 减少投资净额 1062.35 万元

(十一) 固定资产原值及累计折旧:

1、固定资产原值:

类别	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋及建筑物	70,506,215.91	2,937,350.45	1,030,794.00	72,412,772.36
通用设备	9,257,703.92	1,278,769.61	1,270,880.21	9,265,593.32
运输设备	13,459,286.85	340,957.00	786,770.00	13,013,473.85
租入固定资产改良支出	---	21,433,146.43	---	21,433,146.43
合计	93,223,206.68	25,990,223.49	3,088,444.21	116,124,985.96

抵押和担保的固定资产原值为 4,090.85 万元 (详见附注九承诺事项)。

位于宁波市中山东路 181 号的中农信商厦原值为 11,516,674.23 元, 净值为 10,686,552.30 元的部分房产其房屋产权证书尚在办理过程中。

2、累计折旧:

类别	期初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	24,561,584.77	1,980,234.28	612,359.47	25,929,459.58
通用设备	7,387,626.14	960,467.97	1,227,813.79	7,120,280.32
运输设备	11,889,302.94	465,151.02	706,576.03	11,647,877.93
租入固定资产改良支出	---	3,686,633.89	---	3,686,633.89
合计	43,838,513.85	7,092,487.16	2,546,749.29	48,384,251.72

3、固定资产减值准备:

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	1,589,506.82	---	---	1,589,506.82	
运输设备	125,176.18	---	51,651.62	73,524.56	报废转出
合计	1,714,683.00	---	51,651.62	1,663,031.38	

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产:

类别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	5,822,663.30	5,510,106.46	312,556.84
通用设备	4,961,581.71	4,812,770.26	148,811.45
运输设备	9,576,438.85	9,539,012.20	37,426.65
合计	20,360,683.86	19,861,888.92	498,794.94

(十二) 无形资产:

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	2,043,674.00	1,770,195.92	---	139,382.32	40,873.48	453,733.88	1,589,940.12	39 年 7 月
财务软件	购入	165,100.00	35,773.29	120,000.00	---	129,020.04	138,346.75	26,753.25	35 月-36 月
出租车营运权	购入	2,000,000.00	1,822,222.24	---	---	133,333.32	311,111.08	1,688,888.92	12 年 9 月
合计		4,208,774.00	3,628,191.45	120,000.00	139,382.32	303,226.84	903,191.71	3,305,582.29	---

(十三) 长期待摊费用：

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
装修费	886,581.50	886,581.50	---	886,581.50	---	---	---
合计	886,581.50	886,581.50	---	886,581.50	---	---	---

长期待摊费用本年减少数系转入固定资产科目核算。

(十四) 短期借款、一年内到期的长期负债：

1、短期借款：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	374,500,000.00	393,600,000.00
担保借款	69,000,000.00	46,100,000.00
质押借款	77,000,000.00	71,000,000.00
合计	520,500,000.00	510,700,000.00

*银泰控股股份有限公司为公司下属全资子公司担保 3,900 万元，下属全资子公司之间担保 200 万元，中国银泰投资有限公司及其子公司为银泰控股股份有限公司提供担保 2,800 万元。

*有关资产抵押情况详见附注九（承诺事项）。

2、一年内到期的长期负债：

借款类别	期末数	期初数
质押借款	---	221,999.95

(十五) 应付票据：

种类	期款数	期初数
银行承兑汇票	18,000,000.00	24,906,686.00

(十六) 应付帐款：

期末数	期初数
131,276,480.33	76,000,536.42

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、应付帐款期末数比期初数增加 55,275,943.91 元，增加比例为 72.73%，增加原因为：外贸出口销售增长而增加应付货物收购款。

(十七) 预收帐款：

期末数	期初数
20,520,722.07	62,979,219.60

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十八) 其他应付款：

期末数	期初数
34,109,590.81	19,605,053.14

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、金额较大的其他应付款：

债权单位名称	金额	性质或内容
应付职工理顺劳动关系款	4,863,182.00	---
浙江石化实业开发公司	4,250,000.00	往来款
物业出租押金	3,406,594.04	---
银泰百货柜台出租押金	3,009,132.69	---
银泰百货天一店装修工程款	2,540,563.26	尚未支付的工程款

(十九) 应交税金：

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	-1,712,823.73	-7,931,002.47	13%-17%
消费税	108,449.96	38,816.85	5%

营业税	164,993.81	128,857.50	5%-10%
城建税	69,878.70	66,453.96	7%
个人所得税	14,270.98	7,325.29	---
合计	-1,355,230.28	-7,689,548.87	---

本期母公司实现利润可以继续弥补 98, 99 年度发生的亏损, 故本期不需缴纳企业所得税。

(二十) 其他应交款:

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	39,930.22	37,973.53	4%
水利基金	-714,770.33	111.25	0.1%
其他	3,560.25	1,007.40	---
合计	-671,279.86	39,092.18	---

*其他应交款期末数为预交 2003 年度水利基金, 根据宁波市地方税务局征收管理分局甬地税征收免(2004)7号、甬地税征收免(2004)707号减免税批复, 对本公司 2003 年度免征水利建设专项资金。

(二十一) 预提费用:

类别	期末数	期初数	结存原因
利息	855,303.08	904,246.66	尚需支付的利息
国内运费	1,876,149.12	---	尚需支付的运费
合计	2,731,452.20	904,246.66	

(二十二) 长期应付款:

种类	期末余额
接受私股资金	182,603.13
出租车司机押金	498,333.00
合计	680,936.13

(二十三) 股本:

	期末数	比例%	期初数	比例%
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	14,872,000.00	7.46	14,872,000.00	7.46
其中:				
境内法人持有股份	14,872,000.00	7.46	14,872,000.00	7.46
(2) 境内法人股	42,655,600.00	21.41	42,655,600.00	21.41
(3) 募集法人股份	51,835,680.00	26.01	51,835,680.00	26.01
未上市流通股份合计	109,363,280.00	54.88	109,363,280.00	54.88
2、已上市流通股份				
人民币普通股	89,890,449.00	45.12	89,890,449.00	45.12
已上市流通股份合计	89,890,449.00	45.12	89,890,449.00	45.12
3、股份总数	199,253,729.00	100.00	199,253,729.00	100.00

(二十四) 资本公积:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	336,941,784.08	---	276,342,713.58	60,599,070.50
股权投资准备	761,378.52	---	---	761,378.52
其他资本公积	8,084,399.83	---	---	8,084,399.83
合计	345,787,562.43	---	276,342,713.58	69,444,848.85

根据公司第十六次股东大会暨 2002 年年度股东大会决议,将资本公积股本溢价部分 276,342,713.58 元和法定盈余公积金 14,353,019.13 元用于弥补公司的累计亏损。

(二十五) 盈余公积:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,066,756.93	1,874,377.83	14,353,019.13	2,588,115.63
公益金	7,413,081.44	937,188.92	---	8,350,270.36
合计	22,479,838.37	2,811,566.75	14,353,019.13	10,938,385.99

根据公司第十六次股东大会暨 2002 年年度股东大会决议,将资本公积股本溢价部分 276,342,713.58 元和法定盈余公积金 14,353,019.13 元用于弥补公司的累计亏损。

(二十六) 未分配利润:

	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	-291,766,339.41	
加: 本期净利润	18,712,624.91	
其他转入	290,695,732.71	
减: 提取法定盈余公积	1,874,377.83	10%
提取法定公益金	937,188.92	5%
期末未分配利润	14,830,451.46	

本年其他转入系根据公司第十六次股东大会暨 2002 年年度股东大会决议,将资本公积股本溢价部分 276,342,713.58 元和法定盈余公积金 14,353,019.13 元用于弥补母公司的累计亏损 290,695,732.71 元。

(二十七) 主营业务收入、主营业务成本:

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
1.商业	519,012,307.15	452,419,669.91	442,638,382.26	403,911,504.70
2.进出口贸易	584,980,259.95	347,606,067.26	562,539,381.09	334,026,965.96
3.物业租赁	20,787,035.10	16,210,086.65	10,332,849.07	6,657,626.34
4.房地产	---	9,660,888.40	---	12,927,020.68
5.其他	2,412,482.36	2,212,065.28	1,112,941.34	1,130,021.82
小计	1,127,192,084.56	828,108,777.50	1,016,623,553.76	758,653,139.50
公司内各业务分部相互抵销	2,968,578.30	24,941,208.56	2,968,578.30	24,941,208.56
合计	1,124,223,506.26	803,167,568.94	1,013,654,975.46	733,711,930.94

1. 公司本年向前五名客户销售总额为 295,655,314.59 元, 占公司全部主营业务收入的 26.30%。

2. 主营业务收入本年发生数比上年发生数增加 321,055,937.32 元, 增加比例为 39.97%, 增加原因为: 进出口销售额增加和新增零售。

3. 主营业务成本本年发生数比上年发生数增加 279,943,044.52 元, 增加比例为 38.15%, 增加原因为: 进出口销售额和零售销售额增加相应增加成本。

(二十八) 主营业务税金及附加:

项目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	5%-10%	1,580,284.30	1,673,253.79
消费税	5%	1,194,526.11	573,858.16
城建税	7%	1,219,815.25	755,413.07
教育费附加	4%	697,037.23	431,261.46
文化建设费	---	25,695.93	13,188.26
合计	---	4,717,358.82	3,446,974.74

主营税金及附加本年发生数比上年发生数增加 1,270,384.08 元, 增加比例为 36.86%, 增加

原因为：主营业务收入增加相应增加主营业务税金。

(二十九) 其他业务利润：

1. 类别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
提供劳务	1,911,154.80	1,285,179.54	625,975.26	5,038,354.29	883,682.98	4,154,671.31
进场管理费	5,276,750.00	778,821.28	4,497,928.72	---	---	---
租赁业务	3,182,021.27	193,727.26	2,988,294.01	4,731,533.03	263,600.18	4,467,932.85
材料销售	---	---	---	114,345.00	6,346.15	107,998.85
其他	2,250,375.26	410,231.34	1,840,143.92	413,480.96	83,314.35	330,166.61
合计	12,620,301.33	2,667,959.42	9,952,341.91	10,297,713.28	1,236,943.66	9,060,769.62

2. 占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的其他业务利润：

项目	本年收入	本年成本	本年利润
进场管理费 (注)	5,276,750.00	778,821.28	4,497,928.72
租赁业务 (注)	3,182,021.27	193,727.26	2,988,294.01

注：进场管理费和租赁业务收入系银泰百货向进场的厂商收取的管理费用和出租场地、柜台的收入。

(三十) 营业费用：

本年发生额	上年发生额
40,028,311.46	20,229,590.57

营业费用本年发生数比上年发生数增加 19,798,720.89 元，增加比例为 97.87%，增加原因为：本年新开设零售网店增支 1,435.89 万元和外贸出口增长增支 399.16 万元。

(三十一) 管理费用：

本年发生额	上年发生额
36,771,698.58	-1,120,996.48

管理费用本年发生数比上年发生数增加 37,892,695.06 元，增加原因为：一是上年转回存货跌价准备，其中二楼楼转回 2,036.53 万元，部分商品房出售转回 619.47 万元，今年无此因素；二是新开设零售网店增支 1,185.8 万元。

(三十二) 财务费用：

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	28,195,657.96	29,532,423.88
减：利息收入	396,704.08	285,717.49
汇兑损失	42,912.94	30,409.03
减：汇兑收益	267,440.05	52,557.28
其他	2,431,849.97	1,612,792.62
合计	30,006,276.74	30,837,350.76

(三十三) 投资收益：

1、本年发生数：

类别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收益	减值准备	合计
短期投资	172,825.27	---	---	---	---	-6,539.59	166,285.68
长期股权投资	---	1,229,618.00	3,192,395.74	-1,126,208.69	2,355,000.00	---	5,650,805.05
合计	172,825.27	1,229,618.00	3,192,395.74	-1,126,208.69	2,355,000.00	-6,539.59	5,817,090.73

2、上年发生数：

类别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收益	减值准备	合计
短期投资	210,452.35	---	---	---	---	---	210,452.35
长期股权投资	---	2,025,362.39	326,474.35	---	---	-6,576,470.00	-4,224,633.26
合计	210,452.35	2,025,362.39	326,474.35	---	---	-6,576,470.00	-4,014,180.91

3、投资收益本年发生数比上年发生数增加 9,831,271.64 元，增加原因为：一是上年计提减值准备 657.65 万元，今年无此因素；二是本年度取得股权转让收益 235.5 万元，上年无此因素；三是权益法核算确认的投资收益比上年增加。

(三十四) 补贴收入：

1、 内容	本年发生数	上年发生数
出口商品贴息	1,546,886.76	1,909,511.09
政策性补贴	1,360,000.00	3,000,000.00
合计	2,906,886.76	4,909,511.09

2、补贴收入本年发生数比上年发生数减少 2,002,624.33 元，减少比例为 40.79%，减少原因为：政策性补贴收入减少。

(三十五) 营业外收入：

1、 类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	3,944,596.25	344,246.17
赔偿及罚款收入	100,144.25	25,908.48
出售无形资产收益	---	748,094.10
其他	72,389.26	1,302,381.01
合计	4,117,129.76	2,420,629.76

2、营业外收入本年发生数比上年发生数增加 1,696,500.00 元，增加比例为 70.09%，增加原因为：处置固定资产收益增加。

(三十六) 营业外支出：

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净损失	322,790.46	139,909.62
捐赠	---	20,000.00
罚款及赔偿支出	840,395.18	5,412.80
水利基金	20,558.91	-3,327.76
其他	1,766,807.64	160,244.69
合计	2,950,552.19	322,239.35

2、营业外支出本年发生数比上年发生数增加 2,628,312.84 元，增加比例为 815.64%，增加原因为：理顺职工劳动关系增加支出 162.85 万元和赔偿支出增加所致。

(三十七) 收到的其他与经营活动有关的现金 6,638,983.97 元。

其中：

项目	金额
租赁业务收入	3,182,021.27
补贴收入	2,906,886.76
利息收入	396,704.08
赔偿及罚款收入	100,144.25
其他	53,227.61

(三十八) 支付的其他与经营活动有关的现金 51,931,936.92 元。

其中：

项目	金额
水电费	12,638,778.02
场租费	10,597,675.00
运杂费	8,746,775.73
广告费	4,437,032.03
劳动保险费	2,503,507.92
业务招待费	1,750,666.54
修理费	1,072,201.09
保险费	912,686.78
其他	9,272,613.81

(三十九) 收到的其他与筹资活动有关的现金 5,333.00 元。

其中:

项目	金额
收到出租车司机押金	5,333.00

六、母公司会计报表主要项目注释:**(一) 应收帐款:****1、帐龄分析:**

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	39,153,334.85	99.90%	5%	1,957,666.74	267,856.64	59.80%	5%	13,392.83
1-2年	1,000.00	0.00%	15%	150.00	---	---	---	---
2-3年	---	---	---	---	100,002.00	22.33%	20%	20,000.00
3年以上	40,000.00	0.10%	50%-100%	20,000.00	80,059.26	17.87%	50%-100%	55,059.26
合 计	39,194,334.85	100.00%	---	1,977,816.74	447,917.90	100.00%	---	88,452.49

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 18,688,448.42 元, 占应收帐款总金额的 47.68%。

3、期末应收帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(二) 其他应收款:**1、帐龄分析:**

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	2,925,958.37	31.32%	5%	146,297.92	12,476,552.98	61.28%	5%	623,827.65
1-2年	460,523.33	4.93%	15%	69,078.50	22,383.00	0.11%	15%	3,357.45
2-3年	---	---	---	---	43,676.67	0.21%	20%	8,735.33
3年以上	5,956,313.98	63.75%	50%-100%	3,473,156.99	7,818,771.03	38.40%	50%-100%	5,204,385.52
合 计	9,342,795.68	100.00%	---	3,688,533.41	20,361,383.68	100.00%	---	5,840,305.95

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 7,091,241.65 元, 占其他应收款总金额的 75.90%。

3、本年度全额计提坏帐准备, 或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明:

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
浙江大自然服饰有限公司	990,000.00	100%	账龄三年以上估计难以收回

4、本年度实际冲销的其他应收款:

欠款单位名称	性质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
慈溪雁门化工厂	货款	1,600,000.00	营业执照已吊销	否

5、金额较大的其他应收款:

欠款单位名称	金额	性质或内容
宁波华联集团上海家电公司	3,178,441.65	往来款
宁波商贸国有资产控股有限责任公司	1,322,800.00	应收国资理顺劳动关系款
宁波城建投资公司	1,000,000.00	房租保证金
浙江大自然服饰	990,000.00	往来款
宁波金港股份有限公司	600,000.00	往来款
合计	7,091,241.65	

6、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 长期投资：

项目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	103,391,555.73	265,905.11	75,392,878.82	7,942,375.11

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资 成本	账面余额	减值准备	期末市价
杭州解百股份有限公司	法人股	101,223	0.043%	68,640.00	68,640.00	---	421,136.60
上海凤凰自行车股份有限公司	法人股	171,600	0.028%	600,000.00	600,000.00	---	3,317,028.00
合 计		---	---	668,640.00	668,640.00	---	3,738,164.60

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末余额	减值准备
杭州安琪儿股份有限公司	无约定	0.54%	60,000.00	---	60,000.00	---
宁波新东方股份有限公司	无约定	1.114%	998,400.00	---	998,400.00	---
山东国泰房地产股份有限公司	无约定	0.175%	111,000.00	---	111,000.00	111,000.00
宁波金港股份有限公司	50 年	15.00%	15,000,000.00	-15,000,000.00	---	---
宁波富欣投资有限公司	20 年	1.00%	100,000.00	-100,000.00	---	---
海通证券股份有限公司	无约定	0.17%	11,533,834.00	---	11,533,834.00	---
华联饭店集团	无约定	2.63%	100,000.00	---	100,000.00	---
宁波市商业银行股份有限公司	无约定	2.67%	11,214,900.00	---	11,214,900.00	---
交通银行	无约定	0.04%	7,000,000.00	---	7,000,000.00	---
宁波市海云液化储运有限公司	无约定	17.50%	787,500.00	---	787,500.00	---
宁波市华联陶瓷工业联营公司	无约定	33.00%	3,300,000.00	-3,300,000.00	---	---
宁波市金港信托投资有限责任公司	无约定	4.89%	15,000,000.00	---	15,000,000.00	154,905.11
全国华联集团总部	无约定	---	200,000.00	---	200,000.00	---
宁波华联化工原料有限责任公司	10 年	19.00%	95,000.00	---	95,000.00	---
宁波华联五金机械有限责任公司	10 年	19.00%	95,000.00	-95,000.00	---	---
宁波华联商旅发展有限公司	无约定	15.00%	150,000.00	-150,000.00	---	---
宁波华联集团上海电器有限公司	10 年	15.00%	90,000.00	---	90,000.00	---
合 计	---	---	65,835,634.00	-18,645,000.00	47,190,634.00	265,905.11

注：公司 2003 年度将投资宁波市金港信托投资有限公司的 1,500 万元股权作为质押物向银行质押贷款。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
宁波保税区华联电器有限公司	无约定	100.00%	3,128,143.43	1,145,539.70	---	1,145,539.70	---	---	1,500,000.00	2,773,683.13	4,273,683.13
宁波银泰广告有限公司	无约定	90.00%	450,933.93	28,038.02	---	31,153.36	---	---	450,000.00	32,087.29	482,087.29
宁波保税区天硕医疗器械有限公司	10年	40.00%	576,427.46	258,939.82	---	536,443.02	---	-277,503.20	200,000.00	635,367.28	835,367.28
北京银泰雍和房地产开发有限公司	无约定	20.00%	4,733,100.00	3,216,657.14	---	3,414,373.39	-197,716.25	---	4,733,100.00	3,216,657.14	7,949,757.14
北京银泰置地房地产开发有限公司	无约定	30.00%	---	41,991,386.89	25,108,451.35	-758,420.67	-928,492.44	---	43,678,300.00	-1,686,913.11	41,991,386.89
小 计	---	---	8,888,604.82	46,640,561.57	25,108,451.35	4,369,088.80	-1,126,208.69	-277,503.20	50,561,400.00	4,970,881.73	55,532,281.73

其中股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	期初余额	本期摊销	摊余金额
北京银泰雍和房地产开发有限公司	1,977,162.48	溢价收购	1,977,162.48	197,716.25	1,779,446.23
北京银泰置地房地产开发有限公司	18,569,848.65	溢价收购	---	928,492.44	17,641,356.21

小 计	20,547,011.13	1,977,162.48	1,126,208.69	19,420,802.44	
2、长期投资减值准备					
长期股权投资减值准备：					
被投资单位名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	计提原因
山东国泰房地产股份有限公司	111,000.00	---	---	111,000.00	公司资不抵债
宁波市华联陶瓷工业联营公司	3,300,000.00	---	3,300,000.00	---	本期核销股权
宁波金港股份有限公司	4,376,470.00	---	4,376,470.00	---	本期核销股权
宁波市金港信托投资有限责任公司	154,905.11	---	---	154,905.11	---
合 计	7,942,375.11	---	7,676,470.00	265,905.11	

(四) 主营业务收入、成本：

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
进出口贸易	584,980,259.95	347,606,067.26	562,539,381.09	334,026,965.96
商业	515,876,215.19	395,121,338.35	439,535,827.67	346,633,838.45
房地产业	---	9,660,888.40	---	12,927,020.68
物业租赁	20,787,035.10	16,210,086.65	10,332,849.07	6,657,626.34
其他	1,555,951.36	1,772,456.48	555,866.24	779,056.48
合 计	1,123,199,461.60	770,370,837.14	1,012,963,924.07	701,024,507.91

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

类别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收益	减值准备	合计
短期投资	172,825.27	---	---	---	---	-6,539.59	166,285.68
长期股权投资	---	1,229,618.00	4,369,088.80	-1,126,208.69	2,355,000.00	---	6,827,498.11
合计	172,825.27	1,229,618.00	4,369,088.80	-1,126,208.69	2,355,000.00	-6,539.59	6,993,783.79

2、上年发生数：

类别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收益	减值准备	合计
短期投资	210,452.35	---	---	---	---	---	210,452.35
长期股权投资	---	2,025,362.39	-497,506.68	---	---	-6,576,470.00	-5,048,614.29
合计	210,452.35	2,025,362.39	-497,506.68	---	---	-6,576,470.00	-4,838,161.94

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

(1) 控制本公司的关联方：

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
中国银泰投资有限公司	北京市	房地产开发与经营 资产托管重组与经营	母公司	股份制	沈国军

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国银泰投资有限公司	30,000	---	---	30,000
宁波保税区华联电器有限公司	150	---	---	150
宁波银泰广告有限公司	50	---	---	50

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：（单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国银泰投资有限公司	4,265.56	21.41	---	---	---	---	4,265.56	21.41
宁波保税区华联电器有限公司	150	100	---	---	---	---	150	100
宁波银泰广告有限公司	50	100	---	---	---	---	50	100

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
沈阳银泰百货有限公司	同一母公司
浙江银泰百货有限公司	同一母公司
北京建崇房地产开发有限公司	同一母公司

(三) 关联方交易：

存在控制关系的关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方应收应付款项余额：

项目	金额	
	本年末	上年末
预付账款：		
中国银泰投资有限公司	---	16,000,000.00
其他应付款：		
沈阳银泰百货有限公司	---	549,800.00
北京建崇房地产开发有限公司	---	183,300.00

3、其他关联方交易事项：

(1) 根据 2002 年 9 月 25 日公司与中国银泰投资有限公司签定的“关于北京国中汽车大厦股权转让协议”（北京国中汽车大厦经北京市外经贸委 2002 年 11 月 22 日批复同意变更为北京银泰置地房地产开发有限公司），协议约定公司出资 43,678,300.00 元收购中国银泰投资有限公司持有北京银泰置地房地产开发有限公司的 30% 股权。截至 2002 年 12 月 31 日止，公司支付股权收购款 16,000,000.00 元，因股权尚未过户，暂时计入预付账款科目。

2003 年度公司已将此股权转让款全部付清（其中：2003 年 1 月支付 2,600 万元，2003 年 9 月支付 167.83 万元），并于 2003 年 6 月办妥股权转让手续。

(2) 根据 2003 年 6 月 19 日公司与中国银泰投资有限公司签订的“宁波金港股份有限公司股权转让协议”，公司将拥有的宁波金港股份有限公司 15% 股权全部转让给中国银泰投资有限公司，协议约定转让价格为公司账面投资净值，即 10,623,530.00 元。中国银泰投资有限公司已于 2003 年 7 月全部付清该项股权转让款。

(3) 中国银泰投资有限公司为本公司短期借款 800 万元提供担保。

(4) 浙江银泰百货有限公司为本公司短期借款 2,000 万元提供担保。

(5) 为关联方提供担保情况：详见附注八。

八、或有事项：

截止 2003 年 12 月 31 日公司为关联方提供担保：

被担保单位	担保金额	债务到期日
关联方：宁波银泰对外经济贸易有限公司	4,000,000.00	2004 年 3 月 18 日
宁波银泰对外经济贸易有限公司	2,000,000.00	2004 年 4 月 30 日
宁波银泰百货有限公司	5,000,000.00	2004 年 2 月 28 日
宁波银泰百货有限公司	30,000,000.00	2004 年 7 月 24 日
合计	41,000,000.00	

以上被担保单位均属于公司的母公司汇总单位，不存在到期偿还债务的困难，不会给公司造成不利影响。

九、承诺事项：

(一) 公司以宁波市海曙区江夏街 23 号 1—6 楼房产（固定资产原值）4,090.85 万元、宁波市海曙区中山东路 238 号房产（开发产品及出租开发产品）60,400.79 万元作抵押借款人民币 37,450 万元。

(二) 公司以宁波市金港信托投资有限公司 1,500 万元股权向银行质押借款 1,500 万元。

(三) 公司以向当地国税部门申报的应收出口退税款 7,565 万元作为质物，向银行质押借款 6,200 万元。

十、资产负债表日后事项：

根据公司董事会四届十四次会议决议，公司与宁波城建投资控股有限公司、瑞达集团有限公司、凯悦国际酒店集团等四家中外企业，合资组建成立项目公司宁波钱湖国际会议中心开发有限公司，其中本公司出资 600 万美元，占注册资本 30%。

十一、债务重组事项：

公司本年度未发生债务重组事项。

十二、其他重要事项：

公司本年度无其他重要事项。

十三、补充资料：

本年度非经常性损益列示如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	5,976,805.79
（二）各种形式的政府补贴	2,748,190.37
（三）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	172,825.27
（四）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-2,434,669.31
（五）以前年度已经计提各项减值准备的转回	-
合 计	6,463,152.12

注：上表列示的金额已将所得税影响额剔除。

一、利润表附表

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	35.95	37.13	0.53	0.53
营业利润	3.06	3.16	0.05	0.05
净利润	6.35	6.56	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	4.16	4.30	0.06	0.06

二、资产减值准备明细表

项 目	行次	年初 余额	本年 增加数	本年减少数			年末 余额
				因资产价值回升转回数	其它原因转出数	合计	
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
一、坏帐准备合计	1	5,981,098.34	-314,142.19				5,666,956.15
其中：应收帐款	2	140,792.39	1,837,630.35				1,978,422.74
其他应收款	3	5,840,305.95	-2,151,772.54				3,688,533.41
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						

三、存货跌价准备合计	7	64,048,547.37	97,741.30				64,146,288.67
其中：库存商品	8	1,600,090.79	97,741.30				1,697,832.09
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	7,942,375.11			7,676,470.00	7,676,470.00	265,905.11
其中：长期股权投资	11	7,942,375.11			7,676,470.00	7,676,470.00	265,905.11
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,714,683.00			51,651.62	51,651.62	1,663,031.38
其中：房屋、建筑物	14	1,589,506.82					1,589,506.82
机器设备	15						
六、无形资产减值准备	16						-29,880.00
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						

十一、备查文件目录

- 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 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。
- 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

公司董事长或其合
法授权人亲笔签名：

银泰控股股份有限公司
二〇〇四年四月十三日