

公司代码：600814

公司简称：杭州解百

杭州解百集团股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人毕铃、主管会计工作负责人沈霞芬及会计机构负责人（会计主管人员）毛晴初声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度实现归属于母公司所有者的净利润260,240,089.53元，将母公司2023年度实现净利润在弥补2022年度亏损后，提取法定盈余公积金19,616,882.60元，加期初未分配利润2,172,779,790.06元、以及其他调整项-624,417.71元，减支付2022年度普通股股利95,621,034.18元，期末未分配利润2,317,157,545.10元。

董事会拟以公司未来实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派现金1.43元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本735,303,328股，以此计算合计拟派发现金红利105,148,375.90元（含税）。本年度公司现金分红比例为40.40%。

如在本次利润分配预案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”、“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”、“（四）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任的.....	37
第六节	重要事项.....	39
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	58

备查文件目录	载有法定代表人毕铃、总会计师兼财务负责人沈霞芬、会计主管人员毛晴初签名并盖章的财务报表。
	载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师张颖、章璐卿签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
杭州解百、本公司、公司、上市公司	指	杭州解百集团股份有限公司
杭州商旅、商旅集团、商旅集团公司	指	杭州市商贸旅游集团有限公司
杭州大厦、杭州大厦公司	指	杭州大厦有限公司
解百商业	指	杭州解百集团股份有限公司商业分公司
义乌购物中心	指	义乌解百购物中心有限公司
解百兰溪公司、解百兰溪店	指	杭州解百兰溪购物中心有限公司
解百商盛公司	指	杭州解百商盛贸易有限公司
悦胜体育、悦胜体育公司	指	杭州悦胜体育经纪有限公司
全程医疗	指	杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司
全程门诊部	指	杭州全程健康医疗门诊部有限公司
32069 部队后勤部	指	解放军 32069 部队后勤部（原 61195 部队转隶）
坤和管理公司	指	杭州坤和中心经营管理有限公司
信富祥公司	指	杭州信富祥资产管理有限公司
全福欣公司	指	杭州全福欣资产管理有限公司
华浙开发公司	指	浙江省华浙实业开发有限责任公司
武商公司	指	杭州武林广场地下商城建设有限公司
百大置业	指	杭州百大置业有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
国通信托	指	国通信托有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州解百集团股份有限公司
公司的中文简称	杭州解百
公司的外文名称	HANGZHOU JIEBAI GROUP CO., LIMITED
公司的外文名称缩写	HJBG
公司的法定代表人	毕铃

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈霞芬	杨芷兮
联系地址	杭州市环城北路208号坤和中心37楼	杭州市环城北路208号坤和中心37楼北3708室
电话	0571-87080267	0571-87085127
传真	0571-87080657	0571-87080657
电子信箱	xiafen.shen@hzjbggroup.com	zhixi.yang@hzjbggroup.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	杭州市上城区解放路251号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	杭州市环城北路208号坤和中心35-37楼

公司办公地址的邮政编码	310006
公司网址	http://www.jiebai.com
电子信箱	zqb@hzjbgroun.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	杭州解百	600814	G解百

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	张颖、章璐卿

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	2,027,317,845.32	1,988,375,112.09	1.96	2,129,320,616.76
归属于上市公司股东的净利润	260,240,089.53	237,567,276.31	9.54	350,564,472.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	280,756,091.20	233,172,949.55	20.41	302,339,187.45
经营活动产生的现金流量净额	1,277,955,221.22	541,648,248.14	135.94	870,627,643.97
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	3,476,322,950.87	3,282,616,169.31	5.90	3,138,865,432.53
总资产	8,807,315,086.65	8,582,722,761.46	2.62	8,737,831,119.71

（二）主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.36	0.33	9.09	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.33	9.09	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股	0.39	0.32	21.88	0.42

收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	7.71	7.46	0.25	11.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.32	7.32	1.00	10.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	579,648,332.41	476,715,001.31	493,709,999.37	477,244,512.23
归属于上市公司股东的净利润	112,569,391.54	68,185,830.36	71,997,178.81	7,487,688.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	116,492,471.10	67,753,909.96	70,187,616.70	26,322,093.44
经营活动产生的现金流量净额	626,057,853.73	-614,721,215.57	-185,941,159.41	1,452,559,742.47

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,036,470.77		4,555,838.15	5,193,658.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照	1,459,152.05	详见本报告第十节、十一	8,645,705.73	12,369,057.83

确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		之政府补助说明		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-23,986,787.37		-10,154,447.09	-4,998,787.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益			10,458,062.62	41,907,839.00
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	118,141.24		160,000.00	731,323.43
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,068.50		1,813,115.86	9,565,304.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目			462,981.51	
减：所得税影响额	2,309,707.81		5,247,363.65	7,656,726.05

少数股东权益影响额（税后）	2,860,339.05		6,299,566.37	8,886,385.63
合计	-20,516,001.67		4,394,326.76	48,225,284.77

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	74,470,311.23	47,708,906.04	-26,761,405.19	-23,986,787.37
合计	74,470,311.23	47,708,906.04	-26,761,405.19	-23,986,787.37

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）抓实经营业绩

1. 主业板块

杭州大厦顶住压力，聚焦当下、兼顾长远，稳经营、推调改、部战略、优架构、聚合力等各项工作齐头并进。一是聚焦当下经营，保持稳中有升。抢抓消费复苏机遇，打造富有创意的主题营销活动，提升人气和话题度，特别是重中之重的 30 周年庆活动，一方面与品牌携手开展消费返利，并在“迎亚运大武林商圈消费券”的加持下，9 月购物盛典 5 天销售额 6.6 亿元，同比增长 50%；另一方面通过全渠道的话题营销，利用热点 IP，构建全城共鸣的宣传氛围，实现了 30 周年庆的圆满收官。二是谋划长远发展，全力提质增效。一方面强化品牌阵容，加强品牌合作，Graff 等新品牌签约、VIC ROOM 二期品牌进驻等如期推进，并与头部的 5 位奢侈品牌达成 3-5 年续约意向，进一步巩固企业地位和话语权。另一方面在 A 座外立面、B 座一体化认定等重要工程瓶颈取得突破的基础上，明确重点推进六大工程，积极抢抓工程进度，其中 AB 座外环境提升项目、中央商城地下车库改造工程已率先启动实施，争取在日趋激烈的市场竞争中下好先手棋、把握主动权。

解百商业在稳定过渡期经营的同时，加快明确调整方向、做好调整准备。解百商业元华店（C 座）除自有物业外的租赁合同均已到期，于 2023 年 12 月 1 日起正式闭店。为贯彻落实上级单位工作部署，并基于公司运营情况的变化及长期发展战略的考量，公司审慎考虑后决定解除原解百商业 A、B 座的委托杭州大厦经营管理事项，并制定了后续调改方案，希望把解百这个有历史的、西湖边的商业空间打造成“有趣、好玩、有颜值、有故事，有杭州记忆，有沉浸体验，有城市文化、最杭州的文商旅新名片”。

2. “零售+”板块

全程医疗 2023 年营收同比基本持平，利润总额较 2022 年有较显著提升，体检人数增长超千人，还推出了功能医学、PETCT 等新项目。过去一年，全程医疗不仅启动实施了新的五年战略规划，也在外部资源链接和企业形象打造上取得了较大突破：一是召开功能医学论坛，集结业内领军人物，探讨功能医学抗衰老的开展现状及创新举措，奠定了全程医疗在功能医学领域的地位；二是起草并发布了《共享医疗综合体管理指南》，首次定义了国内共享医疗综合体建设管理的各

项标准规范；三是积极在行业内发声，获得了“中国健康医疗综合体标杆示范项目”“中国高端健康医疗综合体最佳运营商”两大企业能力标签。

3. 投资板块

公司于 2023 年 10 月与杭州商旅金融投资有限公司共同投资设立了杭州商旅私募基金管理有限公司，并已于 2024 年 1 月在中国证券投资基金业协会完成了私募基金管理人登记。存量股权投资项目上海百秋已于 6 月底通过上海证监局辅导验收，并已向深交所提交了上市申请。

（二）优化架构分工，持续提升人效

结合改革转型要求和新业务推进需要，公司从架构和分工的优化为切入点，为企业高质量发展注入动力。2023 年 5 月顺利完成董监高换届选举工作，在年内补充到位了高管成员并相应调整分工。根据业务推进需要，完成了组织架构调整、相应人员安排和部门职责的重新梳理，并根据新的业务目标，制定了 2024 年度 OKR。根据转型导向，公司补充招聘了投资风控人才，在外部引进的同时加强内部学习培训，持续提升现有人员能力，赋能业务职能转型，并积极联动外部投资机构，参与专业实践培训，通过高管带头、全员参与，强化公司学习氛围，提高转型质效。

（三）强化风险管控，提升管理水平

一是启动风控、内控、合规三合一体系建设。年初按计划筹备内控体系优化项目，对相关上市公司进行了调研学习，下半年结合改革后的架构调整情况，同时根据上级单位合规工作要求，调整并启动了风控、内控、合规三合一体系建设，目前正对建设方案进行优化，计划 2024 年落地实施。二是围绕重点任务，夯实大督查机制。对 2019 年至今审计、巡查整改问题梳理制表 33 项，对问题整改情况进行再起底再摸排，形成“历年问题清单”“问题自查要点”“问题整改清单”三张清单，并全面开展自查自纠。三是配合完成集团审计、督察工作，同时根据公司自身经营管理需要开展了全程医疗经责审计，进一步提高站位、压实责任，对发现的问题进行即查即改，并结合公司业务转型做好举一反三，严把合规关口，促进公司规范运行和高质量发展。

（四）党建引领，强根铸魂

一是聚焦“深学细研”，主题教育走深走实。二是聚焦“中心大局”，政治建设持续强化。先后修订《第一议题制度》《三重一大决策制度实施办法》《党委研究决定和前置研究讨论重大事项清单》，开展“党建入章”回头看及党建制度专项自查等，确保党委“把方向、管大局、保落实”作用发挥。三是聚焦“提质增效”，抓实抓细基层基础。全年对内自主举办兼职党务工作实操培训 3 次，对外与城投资本开展了支部联建共建。四是聚焦“组织需求”，推动干部队伍建设。在上级党委指导下顺利完成两委换届，全年开展中心组学习 13 次，创新“思享汇”读书分享 2 次，并完成了本级 3 名部门正职干部提任。五是聚焦“思想引领”，意识形态全面加强。党建阵地融合主题教育、廉政建设、喜迎亚运元素推陈出新，同时配合国企改革和主业转型完善了企业愿景、使命、价值观，进一步树立和强化了以奋斗者为本、勇于担当等价值导向。六是聚焦“从严治党”，夯实清正廉洁根基。全年班子成员完成廉洁党课 5 次，并把全面从严治党相关工作纳入党委会进行专题研究，开展了纪检监察干部队伍教育整顿、党风廉政建设宣教月等工作，进一步强化廉洁教育成效。

2023 年也是杭州亚运会的举办之年，公司积极参与亚运服务保障工作，包括组织 10 位年轻干部脱产参与亚运保障任务；组建 2 支英语服务保障志愿队；组织团员突击队 11 人两次参与火炬传递保障任务；公司 300 余名党员参与在职党员进社区报到活动，参与社区组织的亚运相关志愿服务活动 260 余人次，为杭州亚运增添了一份解百力量。

二、报告期内公司所处行业情况

1、2023 年零售行业总体情况

根据国家统计局发布的信息：2023 年，社会消费品零售总额 471,495 亿元，比上年增长 7.2%。其中，除汽车以外的消费品零售额 422,881 亿元，增长 7.3%。

按经营单位所在地分，2023 年，城镇消费品零售额 407,490 亿元，比上年增长 7.1%；乡村消费品零售额 64,005 亿元，增长 8.0%。按消费类型分，2023 年，商品零售 418,605 亿元，比上年增长 5.8%；餐饮收入 52,890 亿元，增长 20.4%。按零售业态分，2023 年，限额以上零售单位中百货店、便利店、专业店、品牌专卖店零售额比上年分别增长 8.8%、7.5%、4.9%、4.5%，超市零售额比上年下降 0.4%。2023 年，全国网上零售额 154,264 亿元，比上年增长 11.0%。其

中，实物商品网上零售额 130,174 亿元，增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%；在实物商品网上零售额中，吃类、穿类、用类商品分别增长 11.2%、10.8%、7.1%。

2、杭州市零售行业总体情况

2023 年，杭州市社会消费品零售总额 7,671 亿元，比上年增长 5.2%。按消费类型分，商品零售 6,350 亿元，增长 3.7%；餐饮收入 1,321 亿元，增长 12.8%。2023 年全市实现批发业销售额 4.71 万亿元，同比增长 3.5%；实现零售业销售额 7,540.1 亿元，同比增长 4.7%；实现餐饮营业额 717.7 亿元，同比增长 15.8%。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务为商品零售，主要业态有百货商场、购物中心。目前，公司的营业收入主要来源于旗下各门店的商品销售收入及商场内功能商户的租金收入。公司主要拥有解百购物广场、杭州大厦购物城两家主要门店。同时，公司积极尝试向体育、健康医疗等行业拓展。

公司的商品销售以联营模式为主，辅之少量自营（经销）和租赁模式。

报告期内，公司零售业务收入的主要分类情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	
	金额	占比%
营业收入	2,027,317,845.32	100.00%
其中：零售业务	1,657,291,351.32	81.75%
—联营收入	1,224,126,260.16	60.38%
—自营收入	433,165,091.16	21.37%

1、联营模式是由供应商在公司商场内指定区域设立品牌专柜，由公司的营业员及供应商的销售人员共同负责销售。在商品尚未售出的情况下，该商品仍属供应商所有，公司不承担该商品的跌价损失及其他风险。在商品售出后，供应商按售价扣除与公司约定的分成比例后开具发票给公司，公司按企业会计准则的规定将所得分成额确认为主营业务收入，并在规定期限内将货款支付给供应商。联营模式是公司目前采用的主要商品销售方式，涉及的商品品类主要有：服装、化妆品、首饰、家电、床上用品、鞋帽等。

2、自营模式即公司直接采购商品，验收入库后纳入库存管理，并负责商品的销售，承担商品所有权上的风险和报酬，通常公司与供应商约定可有一定比例的退货换货率，以及因市场变化而发生的调价补偿，其利润来源于公司的进销差价。公司目前采用自营模式经营的商品品类主要有：部分化妆品、部分家电、烟草和超市内商品等。

3、租赁模式指商户在公司的门店内租赁部分场地开展经营，公司的利润来源于租金收入扣除物业成本后的余额。目前公司采用租赁模式涉及的项目主要有个别顶级奢侈品牌、部分潮流品牌、以及餐饮、休闲、娱乐等。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本报告期内公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、战略发展方向明确。公司围绕建立“新窗口、新商业、新名片、新生态”的“四新”战略定位；坚定以消费者价值诉求为出发点，以零售主业为核心，向横、纵两个方向进行链条延伸的商业链条，横向为在需求侧打造“价值链”，纵向为在供给侧打造“产业链”，并将链条串联的“美好生活”价值最终回馈给消费者，实现企业战略从“零售+”（相关多元化）到“零售链”（产业链一体化）的重要转变的战略发展思路；以实现成为深耕杭州、立足浙江、放眼全国，成为零售领域精致时尚和品质生活的引领者的战略愿景。

2、市场形象和品牌知名度较高。公司是国内知名的百货零售企业集团，公司及旗下企业被商务部评定为“金鼎”百货，在区域内具有较强的竞争力，公司以专业、优质的服务赢得消费者、合作伙伴的普遍认可，具有较高的市场号召力。

3、专业的管理模式。公司具有健全的治理结构、完善的经营管理体系、系统的人才培养机制，确保了公司经营质量和业绩的稳定。公司通过全面预算、绩效考核等管控方式，在确保主业稳固的基础上，积极涉足体育、健康医疗等新兴业务，为公司后续发展打下基础。

4、经验丰富和勇于创新的管理团队。公司现有管理团队具有多年百货零售行业耕耘的经验，对于行业的内涵有着深刻的认识和前瞻性的理解，为公司的运营提供了有力的保障。

5、较为丰富的客户资源。本报告期末，公司拥有 118.64 万名 VIP 会员客户资源，旗下各门店依托大数据技术与会员互动，及时了解和满足客户品质生活的多元需求，提高会员的粘性。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 20.27 亿元，同比增长 1.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.60 亿元，同比增长 9.54%，主要系随着经营环境恢复正常，销售同比增长所致。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,027,317,845.32	1,988,375,112.09	1.96
营业成本	427,256,768.12	420,786,572.82	1.54
销售费用	404,910,625.42	395,292,473.60	2.43
管理费用	382,265,242.28	395,188,487.59	-3.27
财务费用	-34,683,299.88	-23,852,621.38	-45.41
研发费用	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,277,955,221.22	541,648,248.14	135.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,584,902,871.48	268,756,597.64	-689.72
筹资活动产生的现金流量净额	-575,669,768.18	-716,137,362.99	19.61

营业收入变动原因说明：主要系随着经营环境恢复正常，销售同比增长所致

营业成本变动原因说明：主要系随着经营环境恢复正常，销售同比增长所致

销售费用变动原因说明：主要系去年获得租金减免导致租赁费同比增长及人力成本同比增长所致

管理费用变动原因说明：主要系修理费支出同比下降所致

财务费用变动原因说明：主要系未确认融资费用同比下降所致

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系前期银行定期存款赎回所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买银行定期存款同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系股利分配同比减少所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

本报告期，公司营业收入同比增加 1.96%；营业成本同比增长 1.54%，主要系随着经营环境恢复正常，销售同比增长所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商贸服务行业	1,701,278,550.32	424,873,720.37	75.03	1.44	1.49	减少 0.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商场销售	1,657,291,351.32	414,988,358.17	74.96	0.76	1.25	减少 0.12 个百分点
客房	36,346,384.96	4,151,424.41	88.58	71.18	118.77	减少 2.48 个百分点
餐饮	641,250.75	16,637.52	97.41	123.85	5,204.66	减少 2.48 个百分点
其他	6,999,563.29	5,717,300.27	18.32	-15.10	-8.12	减少 6.20 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
杭州地区	1,701,278,550.32	424,873,720.37	75.03	1.44	1.49	减少 0.01 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
联营模式	1,224,126,260.16	0	不适用	3.84	不适用	不适用
自营模式	433,165,091.16	414,988,358.17	4.20	-7.04	1.25	减少 7.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。按新收入准则的规定，公司商业百货业态主要经营模式一联营模式的销售收入采用净额法核算。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

			(%)		例 (%)		
商贸服务行业	进货及其他成本	424,873,720.37	99.44	418,618,035.76	99.48	1.49	不适用
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商场销售	进货成本	414,988,358.17	97.13	409,863,800.17	97.40	1.25	不适用
客房	服务成本	4,151,424.41	0.97	1,897,633.70	0.45	118.77	不适用
餐饮	餐饮成本	16,637.52	0.0039	313.64	0.0001	5,204.66	不适用
其他	体育经纪	5,717,300.27	1.34	6,222,560.28	1.48	-8.12	不适用

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司出资 750 万元、杭州商旅金融投资有限公司出资 250 万元，于 2023 年 10 月共同投资设立杭州商旅私募基金管理有限公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,249.08 万元，占年度销售总额 11.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 407,263.97 万元，占年度采购总额 44.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

注：总额法下的采购额。

3. 费用

适用 不适用

(1) 销售费用同比上升 2.43%，主要系上年获得租金减免导致租赁费同比增长及人力成本同比增长所致；

(2) 管理费用同比下降 3.27%，主要系修理费支出同比下降所致；

(3) 财务费用同比下降 45.41%，主要系未确认融资费用同比下降所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比上升 135.94%，主要系前期银行定期存款赎回所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 689.72%，主要系购买银行定期存款同比增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比上升 19.61%，主要系股利分配同比减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	47,708,906.04	0.5417	74,470,311.23	0.8677	-35.94	主要系股票、信托公允价值变动所致
其他流动资产	30,529.08	0.0003	2,712,828.14	0.0316	-98.87	主要系进项税留抵金额减少所致
在建工程	18,547,959.06	0.2106	4,519,515.92	0.0527	310.40	主要系本期新增在建工程所致
其他非流动资产	-	-	424,245.27	0.0049	-100.00	主要系相关资产不再确认入账所致
预收款项	9,116,290.30	0.1035	6,748,092.72	0.0786	35.09	主要系取得预收非商品款增加所致
应交税费	90,632,465.44	1.0291	64,364,051.20	0.7499	40.81	主要系期末计提税金增

						加所致
递延收益	107,547.68	0.0012	236,604.80	0.0028	-54.55	主要系日常摊销政府补助收益所致
库存股	17,463,244.12	0.1983	35,279,504.85	0.4111	-50.50	主要系第二批限售股业绩目标达成所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	350,000,000.00	350,000,000.00	冻结	单用途商业预付款预收资金监管
合 计	350,000,000.00	350,000,000.00		

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2023 年，杭州经济恢复基础不断巩固，消费复苏势头延续。尤其是第 19 届亚运会成功举办，杭州的国际影响力与城市综合能级同步跃升，知名品牌争相落地，首店经济表现优异。据统计，杭州各大商业项目共引进了 Evidens、Christian Louboutin Beauty、DUVETICA 等高品质的全国首店、浙江首店等 252 家首店，涵盖餐饮、零售、儿童亲子、文体娱、生活服务等多个主流业态。从首店级别来看，全国首店 31 家，浙江省首店 67 家，杭州首店品牌的次级较高。新开业商业项目 16 个，包括杭州湖滨 88、杭州玉鸟集、万科天空·藤集、绿城吉祥里、杭州中心、遥望 X27 主题公园等。

根据联商网统计，除销售额最高的为杭州大厦外，继 2022 年杭州万象城破百亿后，杭州湖滨银泰 in77 在 2023 年首次跻身“百亿俱乐部”。至此，杭州破百亿的商场已经有三个，成为全国第二座同时拥有 3 个 100 亿商场的城市。第一个是上海，国金中心 IFC、恒隆广场和环球港三个百亿商场。而北京是全国唯一一个拥有两个 200 亿商场的城市——SKP 和国贸商城。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
杭州地区	购物中心	2	20.53	0	0

注：杭州地区的2家门店除自有物业外，还租赁18.69万平方米。

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 门店店效情况

单位：元 币种：人民币

地区	经营业态	销售增长率%	每平米建筑面积年租金	每平米营业面积年营收额
杭州地区	购物中心	2.08	1,696.24	5,158.25

注：以上数据未作抵销。

(2) 仓储物流情况

公司零售业务以联营为主，出售商品均由供应商或其委托的第三方配送；公司零售业务中自营业务量较小，2023年度未租用仓库。

(3) 自营模式下采购与存货情况

公司自营商品主要包括家电、化妆首饰、服饰和食品，由各门店经营部门独立采购，包括进行市场调查选择合适商品、制订采购计划、选择合适的供应商、质量资证检查、指定专业的采购人员负责计划的落实等环节，以确保采购的商品价格合理、质量可靠、适销对路。在自营商品采购中合作的供应商已有多年的合作时间，双方合作基于平等互利的原则，从而规避了货源中断的风险。

公司对极少数滞销商品折价处理，对存货采取先进先出法管理，资产负债表日，按单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 与行业特点相关的财务数据

单位：元 币种：人民币

地区	经营业态	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入同比变动%	营业成本同比变动%	毛利率同比变动
杭州地区	购物中心	2,023,254,470.16	424,144,881.27	79.04	2.08	1.95	增加0.03个百分点

注：以上数据未作抵销。

(5) 与行业特点相关的费用项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	同比增减%
租金	344,514,946.78	345,090,492.10	-0.17
广告及促销费	20,784,826.01	19,728,573.56	5.35
装修费	19,944,506.90	26,519,236.67	-24.79

(6) 线上销售情况 公司及部分下属门店有各自的网站及微信小程序线上商城，主要用于公司形象宣传推广、营销互动等，公司以线下销售为主。

(7) 会员情况

2023年末，公司及下属企业共有各类会员（VIP）客户118.64万人，全年实现会员销售109.01亿元（总额法含税销售额）。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期末，公司对外股权投资账面价值为 708,333,741.39 元，较期初上升 2.03%。被投资公司情况详见本报告第十节、七、17、长期股权投资之说明。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	36,388,560.00	-8,540,740.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,847,820.00
信托产品	38,081,751.23	-15,446,047.37	0.00	0.00	0.00	-2,774,617.82	0.00	19,861,086.04
合计	74,470,311.23	-23,986,787.37	0.00	0.00	0.00	-2,774,617.82	0.00	47,708,906.04

注：其他变动系信托产品本金收回。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600926	杭州银行	1,140,000.00	自有资金	36,388,560.00	-8,540,740.00	0	0	0	0	27,847,820.00	交易性金融资产

合计	/	/	1,140,000.00	/	36,388,560.00	-8,540,740.00	0	0	0	0	27,847,820.00	/
----	---	---	--------------	---	---------------	---------------	---	---	---	---	---------------	---

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
义乌解百购物中心有限公司	商品流通业	百货批发、零售等	1,000	0.032	-1.21	1.82
杭州解百商盛贸易有限公司	商品流通业	百货批发、零售等	50	230.86	168.77	26.17
杭州悦胜体育经纪有限公司	体育服务业	体育活动策划、体育经纪等	1,000	51.15	-585.91	-351.36
杭州大厦有限公司	商品流通业	百货批发、零售等	US\$2,998	677,130.86	276,290.86	59,115.64
杭州商旅私募基金管理有限公司	资本市场服务	私募股权投资基金管理	1,000	970.31	965.15	-34.85

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业格局和现状

随着中央“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”的“双循环”发展思路的提出，进一步扩大内需，提升国民消费意愿，已成为国家战略级决策部署。伴随经济发展与城镇化水平的提高，中国消费者的收入水平、年龄结构、消费意愿等特征已与日本“第三消费时代”高度趋同，消费进入到“个性化”、“品质化”为主导的阶段。在这一背景下，定位中高端、彰显品质生活价值的零售卖场将迎来更大的发展，同时带有本土、“国潮”、设计师、“IP化”等鲜明特色的品牌及业态将日渐兴起。同时，零售主业行业竞争加剧。零售行业已全面从“卖方市场”演变为“买方市场”，消费者占据市场话语权，实体百货零售行业竞争愈发激烈。

2、行业趋势

(1) 技术是第一驱动力，数字化成为更多企业的标配。技术是新零售发展的第一驱动力，需要有坚实的技术支持，新零售才能稳定运行。新零售的本质是互联网+消费者体验为中心+数据驱动+泛零售，可以说新零售的产生也归功于互联网、物流和大数据这些技术的日渐成熟。通过坚实的技术支撑，不仅提升消费者体验，也同时降低运营效率以及成本。另外，随着消费者购物习惯的改变，及购物场景的不断丰富，零售市场发生了巨大变化，传统的零售技术已经无法满足顾客的基本需求，以数字化为手段的新型技术成为行业共识，将是企业精细化运营的重要助力。

(2) 新消费需求。随着新一代消费群体的崛起，也带来了新的消费需求。相较于价格，他们更在意品质以及相应的性价比，愿意为高端产品付出更高的费用，消费升级成了顺应消费者需

求转变的解决方案。为留住消费者，不管传统零售企业还是电商企业都开始寻求转型，向更新的智能零售模式发展。

(3) 回归零售本质，聚焦消费需求。无论是线上还是线下，零售额的增速均明显放缓。零售业整体增长陷入瓶颈，寻找新的增长点成为当务之急。面对愈加复杂和高要求的消费者，零售业创新将更多地从原来的渠道创新，不断向零售本质上进行发力，回归零售本质，从消费者的诉求出发，即商品和服务创新。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、战略愿景

深耕杭州、立足浙江、放眼全国，成为零售领域精致时尚和品质生活的引领者。

2、战略定位

建立“新窗口、新商业、新名片、新生态”的“四新”战略定位：

(1) 国际化定位——“新窗口”：成为国际国内“双循环”之间的消费流动窗口。立足于杭州市“重要窗口”建设的重要契机，一方面，打造出“国际消费中心”的新样本，链接国际“外循环”；另一方面，对标国际一流标杆零售企业推进消费创新，并不断聚集国际优质消费资源，向国内“内循环”持续注入“美好生活”价值。

(2) 数字化定位——“新商业”：成为长三角地区数字化商业的重要“试验田”。依托杭州打造“数智杭州·宜居天堂”的发展势能，充分将数字化手段应用到商业效率升级之中，提升对消费者价值的深度洞察，为消费者提供多样化、个性化的商品和服务，引领商业变革。

(3) 品牌化定位——“新名片”：成为中国品质生活型零售企业的标杆代表。借助杭州大厦在行业内已有的良好口碑与全国商业头部企业影响力，深化打造集团品牌形象，强化集团“软性”核心竞争力。

(4) 资本化定位——“新生态”：成为国内大消费产业链中具有代表性的消费生态价值投资平台。充分发挥上市公司平台优势，以产业投资为手段，构建产融互动的发展模式，积极搭建高质量、高效率、高品质、高回报、高协同的消费产业生态。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年杭州解百工作总体思路是：围绕“实体商贸运营+资本运作”两个重点，在做好存量商业物业经营的同时，进一步清晰发展战略，利用现有的产业优势和上市平台，发挥资本功能，强化产融结合，为发挥产业资本联动效应、发挥国有上市公司资本平台作用、推动企业实现可持续发展做好积极部署与落实。主要从以下五方面开展工作：

(一) 清晰战略路径，完备战略规划，找到新业务突破口。在改革转型的关键节点，需要更加清晰的战略路径、更加完备的战略规划来为公司的发展把舵定向。2024 年，公司将进一步通过对标企业的学习、并购项目的筛选，尽快形成第二主业发展策略，确定方法论，用以指导并购投资业务的快速突破。在战略谋划过程中，公司将立足实际、把握关键，坚持系统观念，做好统筹协调，兼顾当前和长远，处理好速度和效益、整体和局部的关系，巩固好改革转型的成果，用改革带动发展，使战略既保持定力，又能精准发力。

(二) 主业优化提升，巩固行业地位，提高市场影响力。杭州大厦一是抓住年度四个大促节点、AB 座外立面焕新等重要时机，打造特色营销话题，拉动销售，确保完成全年经营指标。二是全力推进招商调整，将奢侈品往 A 座和 C 座延伸布局，提升店铺级次，巩固头部品牌阵容，同步扩大 VIC ROOM 阵容，与核心战略品牌构建更紧密联系，提升高端客户的体验。三是在按计划完成 AB 座外环境改造、中央商城车库改造的基础上，推进其他重点工程改造项目，优化物业环境，匹配经营需要。解百商业 2024 年开年后将进行架构重塑，成立百货、餐饮、生活三个品类的招商部，集中力量全面推进招商调改工作。A 座拟复刻七八十年代主题商业，利用怀旧主题，融入七八十年代杭州的文化、场景、记忆，打造一个具有七八十年代风格和人文情怀的商业空间，以沉浸体验唤起人们的回忆并感受那个时代的独特魅力。B 座拟以 B young 为方向，表达潮流生活方式，聚合潮流生活内容，强调个性化、定制化、体验化、社交化，满足青年男女及打卡游客有趣好玩松弛的消费需求。

(三) 围绕并购目标, 实现投资破局, 助力企业高质量发展。围绕杭州解百未来 3-5 年的业务目标和 2024 年资本运作的重点任务, 加快改革发展步伐, 尽快实现并购投资破局, 为零售主业赋能。一是继续保持主动出击、积极谨慎的姿态, 通过细分行业分析挖掘项目和渠道项目相结合的方式, 更广泛地对接和筛选优质标的, 一方面依托零售主业深耕优势, 获取项目资源; 另一方面积极对接投资机构、FA、中介机构、行业专家等, 包括拟上市及 IPO 中止的消费类公司, 多方位链接消费赛道项目和头部资源, 充分碰撞, 积累储备, 同时通过内部机制创新, 有效激励全员行动链接资源。二是围绕既定投资策略, 尽快实现并购投资项目落地。一方面加快推进符合标准的并购项目的业务尽调, 根据灵活的并购主体, 加快立项审批, 与控股股东及其系统企业加强交流, 相互借力, 尽快实现并购突破; 另一方面加快完成基金首轮募资, 参与培育可孵化的、具备成长空间的项目, 为后续转化和主导基金投资积蓄力量, 尽快实现投资破局。三是做好资金运营, 寻找合适产品, 提升资金运作效率, 确保存量资金收益的保值增值, 同时根据并购、投资项目需要, 适时开展融资工作。

(四) 加强投关管理, 传递公司价值, 推动市值良性提升。围绕市值管理目标, 一方面把握投资机会, 推进业务整合和价值提升, 另一方面积极完善投资者关系管理等有效举措。公司拟采取多重举措来促进公司价值提升, 主要包括四个方面: 一是在做好零售主业的同时, 充分利用上市公司平台资源, 加强资本运作和产业投资, 通过产业投资并购的方式积极探索公司新的增长曲线, 实现主业与投资“双轮驱动”, 加速公司高质量发展, 不断提升公司价值。二是高度重视股东回报: 公司自 2021 年起将分红比例从 30% 提高到 40%。未来公司将继续通过可持续的分红回报股东, 和股东一起共享企业发展成果。三是将持续优化完善信息披露, 根据新业务新变化增加相关披露内容, 加强与投资者的沟通互动, 持续提升透明度, 增进投资者对公司的了解。四是将通过增加线上线下调研频次, 举办公司开放日、中小投资者走入上市公司等活动, 来加强投资者关系管理工作。

(五) 加强存量管理, 提升资产质量, 提高管理效益效能。公司将通过各种增收节支手段, 加强成本管控, 做好存量股权管理和存量物业的良性运营, 提高资产利用率。一是根据上级单位要求和市场需求, 积极做好解百商业后期的调整运营工作。二是全程医疗要力争实现营收和利润的突破, 继续丰富产品矩阵, 做好差异化和服务闭环, 进一步提升口碑和行业影响力, 同时在消费医疗赛道成为公司寻找投资和并购标的的触角。三是按照上级单位要求, 积极推进“低小散弱亏”清单项目的妥善处置, 轻装上阵, 从而将更多力量集中到主业投资运营管理上来。四是对于新的并购或基金投资项目, 做好提前介入和全周期管控, 争取最大化发挥协同效应, 最终形成存量资产和新增投资的良性循环。

(六) 优化组织架构, 强化合规管理, 促进高效协同运作。新的一年, 杭州解百将通过组织架构和流程的再优化, 风控、内控、合规的同步提升, 打造更加开放包容、沟通协作、规范高效的工作机制。一是根据新的业务需要, 进一步优化和完善内部人员结构, 同时通过招聘引进和内部转化, 充实投资团队, 利用项目实践打磨团队专业能力和协作能力, 积累业务经验。二是运用好 OKR 绩效目标管理工具, 聚焦重点目标, 关注过程管理, 注重纵向对齐, 横向协同, 强化考核分配的正向激励作用, 进一步激发团队活力, 强化员工的自驱力。三是开展与业务需求相匹配的内外部专业能力和管理类培训、利用多样载体, 打造学习型组织, 营造创新活力的团队氛围。四是实施风控、内控、合规三合一体系建设, 全面梳理并系统性推进制度修订工作, 做好内控诊断, 形成风控矩阵, 明确合规管理“三张清单”, 进一步提升管控水平, 保障公司规范运作。另外, 公司也会持续加强风险管控, 持续跟进并积极推动 870 号信托司法执行等方式, 争取尽快妥善解决。

(七) 坚持党建引领, 发挥把方向、管大局、保落实作用。面对改革转型的新变化、新要求, 党建工作也要切实转变工作思路, 2024 年将从以下四方面着力: 一是着力推进政治思想引领。通过中心组等各类学习规范化、创新化、实效化开展, 通过阵地矩阵的深化打造, 通过企业文化氛围的不断浓郁, 把坚持正确的政治方向贯彻到企业战略谋划和落地的实践当中。二是深化双促双融工作理念。坚持党管干部、党管人才的核心理念, 围绕中心工作, 找准工作抓手, 通过项目领办、资源链接、共建共享等方式, 重塑党建品牌, 引领业务发展。三是推动强基固本提质增效。坚持以高度的责任感做好内外部审计、专项检查、政治督察等各项整改工作, 举一反三、标本兼治、常态长效。强化大党建格局建设, 完善党建带群团工作机制, 进一步放大聚合效应。四是推进全面从严治党建设。抓实抓严基础工作, 关注问题长效闭环, 进一步加强作风建设、构建亲清

政商关系；将岗位廉政风险与企业经营风控、内控、合规三合一体系建设同步，进一步营造风清气正的干事氛围。

2024 年度，公司的经营目标：营业收入 20.46 亿元，归属于母公司所有者的净利润 2.77 亿元。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、主业市场份额下降的风险

未来几年，新的商业物业将在杭州市内陆续开业，以及国际形势变化、国门打开，客人和货品的分流压力都在加大。面对外部激烈竞争及市场环境的变化，原有的单店发展模式难以适应新消费时代变化，可能面临供应链体系逐年弱化、主业市场份额下降的风险。

2、盈利增长面临压力的风险

公司目前营收及利润增长主要来源于零售主业，“零售+”板块尚未形成规模，与主业之间的双向赋能也仍需进一步提升，公司盈利增长面临压力，亟需通过投资、并购等手段寻找和培育业务增长新的发展空间。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期，公司根据《公司法》等法律法规，不断完善公司法人治理结构，提升公司治理水平和运行质量。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，公司治理情况与《公司法》及中国证监会和上海证券交易所有关上市公司治理的要求基本符合。报告期内公司治理的情况具体如下：

1、关于股东与股东大会。本报告期，公司召开年度股东大会 1 次。公司股东大会的召集、召开和表决程序规范，会议对相关议案的审议提供网络投票，能够确保所有股东、尤其是中小股东充分行使表决权。公司召开股东大会有律师现场见证，对会议的召开程序、审议事项、股东大会决议等进行见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司。控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、关于董事和董事会。公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，1 名为职工代表，人数和人员构成符合法律法规的要求。2023 年 7 月 11 日，公司总会计师兼财务负责人朱雷辞职，公司于 2023 年 7 月 25 日召开第十一届董事会第二次会议，聘任沈霞芬为公司总会计师兼财务负责人。2023 年 11 月 28 日，公司董事会秘书金明辞职，公司于 2023 年 11 月 29 日召开第十一届董事会第五次会议，聘任沈霞芬为公司董事会秘书。本报告期，公司全体董事均能严格依据国家相关法律法规和《公司章程》等的规定，勤勉、尽责地履行职务。

4、关于监事和监事会。公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司监事按《公司章程》等的规定，对公司经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、公司第十届董事会、第十届监事会已于 2023 年 5 月 25 日任期届满，公司于 2023 年 5 月及时完成了公司第十一届董事会、监事会的换届选举及高级管理人员的聘任工作。

6、关于投资者关系管理。本报告期，公司认真接待各类投资者，通过现场接待、电话接待和书面回复等方式与广大投资者保持沟通，不断完善公司价值传导机制，维护公司在资本市场的良好形象，切实维护投资者利益。

7、关于信息披露与透明度。公司严格按照法律、法规及公司《信息披露事务管理制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的相关信息，并做好信息披露前的保密工作和内幕信息知情人的登记报备工作，确保公司信息披露的公开、公平、公正。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司在实际经营运作过程中，持续保持规范运作，确保与控股股东及实际控制人在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开。公司与控股股东在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 26 日	详见公司 2023-020 号公告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

杭州解百 2022 年年度股东大会于 2023 年 5 月 25 日在杭州市武林广场 1 号杭州大厦 A 座 8 楼会议室召开。出席本次股东大会的股东和代理人 13 人，代表股份数 496,163,254 股，占公司股份总数的 67.4196%，公司董事、监事、高级管理人员以及公司聘请的见证律师列席了会议。会议由董事长毕铃主持，采用现场会议、现场投票与网络投票相结合的方式召开，审议通过

《2022 年度董事会报告》、《2022 年度监事会报告》等股东大会通知中列明的所有议案。本次股东大会的召开以及表决方式符合《中华人民共和国公司法》《上市公司股东大会规则》《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定，会议合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
毕铃	董事、董事长	女	49	2020-05-26	2026-05-25	1,500,000	1,500,000	0	不适用	367.11	否
俞勇	副董事长、总经理	男	59	2020-05-26	2026-05-25	1,500,000	1,500,000	0	不适用	383.56	否
陈建文	董事	男	51	2023-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	0	是
方兴光	董事	男	48	2023-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	0	是
高英博	董事	男	42	2023-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	0.35	否
姚兰	职工董事	女	43	2022-09-15	2023-05-25	189,700	189,700	0	不适用	56.98	否
潘松挺	独立董事	男	41	2023-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	4.65	否
茅铭晨	独立董事	男	65	2020-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	8	否
郭军	独立董事	女	55	2020-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	8	否
徐海明	监事会主席	男	35	2021-10-28	2026-05-25	0	0	0	不适用	0	是
李伶	监事	女	49	2020-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	0.6	否
樊帅	监事	女	37	2021-11-16	2026-05-25	0	0	0	不适用	0	是
严宏军	职工监事	男	57	2020-05-26	2026-05-25	0	0	0	不适用	73.72	否
叶虹	职工监事	女	47	2020-10-23	2026-05-25	1,500	1,500	0	不适用	58.07	否
倪伟忠	副总经理	男	56	2023-05-26	2026-05-25	555,000	555,000	0	不适用	78.35	否
沈霞芬	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	女	40	2023-07-25 2023-11-28	2026-05-25	0	0	0	不适用	59.57	否
陈海英	董事(离任)	女	49	2020-05-26	2023-05-25	0	0	0	不适用	0	是
徐青华	董事(离任)	女	47	2022-05-25	2023-05-25	0	0	0	不适用	0	是
章羽阳	董事(离任)	男	61	2020-05-26	2023-05-25	0	0	0	不适用	0.25	否
王曙光	独立董事(离任)	男	70	2020-05-26	2023-05-25	0	0	0	不适用	3.35	否

朱雷	总会计师兼财务负责人（离任）	男	51	2020-05-26	2023-07-11	780,000	780,000	0	不适用	155.39	否
金明	董事会秘书（离任）	男	52	2020-05-26	2023-11-28	600,000	600,000	0	不适用	204.33	否
合计	/	/	/	/	/	5,126,200	5,126,200	0	/	1,462.28	/

姓名	主要工作经历
毕铃	曾就职于浙江省国际信托投资公司国际金融部，发展策划部；曾任浙江国信控股集团办公室主任助理、办公室副主任，杭州市地铁集团有限责任公司经营管理部副部长，杭州大厦有限公司副总经理，杭州解百集团股份有限公司董事会秘书、副总经理、党委副书记、总经理。现任杭州大厦有限公司党委书记、总经理、董事，杭州解百集团股份有限公司党委书记、董事长。
俞勇	曾任杭州工联大厦部门经理，杭州大厦有限公司部门经理，近江大厦总经理，工业房产公司副总经理、部门经理、招商二部副总经理、总经理，杭州大厦有限公司总经理助理兼招商总部副总经理、党委委员、副总经理、董事、总经理，杭州解百集团股份有限公司常务副总经理。现任杭州大厦有限公司董事长，杭州解百集团股份有限公司副董事长、总经理。
陈建文	曾任杭州市商贸旅游集团有限公司投资开发二部部长、商超事业部部长、战略研究部、信息管理部部长。现任杭州市商贸旅游集团有限公司（杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司）战略规划部部长、杭州采芝斋食品有限公司董事长。2023 年 5 月至今任杭州解百集团股份有限公司董事。
方兴光	曾任现代联合控股集团有限公司财务负责人，杭州旅游投资发展有限公司财务部副总监，杭州西溪投资发展有限公司财务副总监，杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司资产运营部副部长（主持工作）、财务管理部副部长（主持工作）、财务管理部部长。现任杭州市商贸旅游集团有限公司（杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司）财务管理部部长。2023 年 5 月至今任杭州解百集团股份有限公司董事。
高英博	曾任西湖电子集团有限公司计算机中心助理、副主任，数源科技股份有限公司产品经理、技术开发部部长助理、多媒体事业部总经理、技术产业党支部书记、党委委员、纪委书记。现任西湖电子集团有限公司纪委委员、党群工作部副部长，杭州中心房地产开发有限公司监事，杭州信江科技发展有限公司监事会主席。2023 年 5 月至今任杭州解百集团股份有限公司董事。
姚兰	曾任浙江三花智能控制股份有限公司董事会办公室，坤和房产集团股份有限公司董事会办公室，杭州建友咨询有限公司，杭州大厦有限公司，杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司。现任杭州解百集团股份有限公司资产管理部经理。2022 年 9 月至今任杭州解百集团股份有限公司职工董事。
潘松挺	曾任浙江理工大学副教授，中共浙江省委党校副教授。现任北京和君咨询有限公司 CEO。2023 年 5 月至今任杭州解百集团股份有限公司独立董事。
茅铭晨	曾于浙江大学、浙江财经学院（现浙江财经大学）任教。现为浙江财经大学法学院教授，博士生导师；兼任浙江省哲学社会科学规划学科组专家，浙江省地方立法专家库成员，浙江省法学会首席法律咨询专家，浙江省法学会专业研究会顾问，中共杭州市委、市人民政府专家咨询委员等。2020 年 10 月至今担任浙江和泽医药科技股份有限公司独立董事。2021 年 2 月至今任杭州市路桥集团股份有限公司独立董事。2019 年 6 月至今任杭州解百集团股份有限公司独立董事。

郭军	曾任传化集团有限公司财务部部长。现任传化集团有限公司监事、财务管理部总经理，传化集团财务有限公司董事，浙江新安化工集团股份有限公司监事，浙江传化江南大地发展有限公司监事会主席等。2020年5月起至今任杭州解百集团股份有限公司独立董事。
徐海明	曾任杭州解百集团股份有限公司财务部职员，杭州市商贸旅游集团有限公司财务管理部职员、资本营运部职员、资本营运部副部长，杭州解百集团股份有限公司监事。现任杭州市商贸旅游集团有限公司(杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司)财务部副部长。2021年10月至今任杭州解百集团股份有限公司监事会主席。
李伶	曾任杭州股权管理中心职员。现任杭州股权管理中心业务科科长，2014年5月至今任杭州解百集团股份有限公司监事。
樊帅	曾任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所高级审计员，普华永道商务咨询(上海)有限公司北京分公司高级顾问，中国纸业投资有限公司财务管理中心项目经理，北京博禹信达科技有限责任公司财务副经理。现任杭州市商贸旅游集团有限公司(杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司)财务管理部会计核算岗。2021年10月至今任杭州解百集团股份有限公司监事。
严宏军	曾任杭州大厦广电部总机室机务员，杭州大厦宾馆前厅部总机室主管、经理助理、副经理、管理部经理、常务副总兼管理部经理，杭州解百集团股份有限公司党群工作部经理兼纪检监察室主任。现任杭州大厦有限公司纪委副书记兼纪检监察室主任。2020年5月至今任杭州解百集团股份有限公司职工监事。
叶虹	曾任杭州解百集团股份有限公司业务部副部长、解百新元华商场/家居针纺部/化妆首饰部/营业三部/营业一部副经理、经理，团委副书记、书记，支部书记。现任杭州解百集团股份有限公司商业分公司党政综合办主任。2020年10月至今任杭州解百集团股份有限公司职工监事。
倪伟忠	曾任杭州解百集团股份有限公司副总经理，杭州百大置业有限公司董事长、总经理，杭州全程商业零售有限公司董事长、总经理，杭州解百集团股份有限公司商业分公司总经理。现任杭州解百集团股份有限公司副总经理。
沈霞芬	曾任天健会计师事务所经理、杭州市商贸旅游集团有限公司财务管理部副部长、杭州市商贸旅游集团有限公司(杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司)财务管理部副部长。现任杭州解百集团股份有限公司总会计师兼财务负责人、董事会秘书。
陈海英	曾任杭州市公共交通总公司第一汽车公司计划财务科主管，杭州市公共交通集团有限公司计划财务部副经理、计划财务部经理，杭州市城市建设投资集团有限公司计划财务部经理助理，杭州商旅金融投资有限公司财务(风控)部总经理、党支部副书记，杭州市商贸旅游集团有限公司财务管理部副部长、部长。2019年12月至2023年5月任杭州解百集团股份有限公司董事。
徐青华	曾任鹰潭市旅游局旅游质量监督管理所机关支部副书记，杭州旅游集团有限公司团工委书记，杭州市商贸旅游集团有限公司组织人事部副部长、党群工作部部长、团工委书记，人力资源部部长。2022年5月至2023年5月任杭州解百集团股份有限公司董事。
章羽阳	曾任西湖电子进出口有限公司总经理、董事，数源移动通信设备有限公司副总经理，杭州西湖新能源科技有限公司执行董事，杭州西湖新能源投资有限公司执行董事、总经理，西湖电子集团有限公司副总经理。2020年5月至2023年5月任杭州解百集团股份有限公司董事。
王曙光	曾任浙江省青年研究会会长，杭州滨江房产集团股份有限公司独立董事。2017年5月至2023年5月任杭州解百集团股份有限公司独立董事。
朱雷	曾任杭州大厦有限公司财务总部经理、财务副总监，杭州解百集团股份有限公司职工监事、副总会计师，杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司董事长。现任杭州大厦有限公司董事。2019年6月至2023年7月任杭州解百集团股份有限公司总会计师、财务负责人。
金明	曾任杭州大厦有限公司购物城零售事业部财务总监、战略投资部经理、零售事业部副总经理、购物城总经理、总经理助理，杭州解百集团

股份有限公司战略投资部经理。现任杭州大厦有限公司董事。2018 年 8 月至 2023 年 11 月任杭州解百集团股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

2023 年 5 月，公司完成了董事会、监事会的换届选举及高管的聘任工作。公司召开 2022 年年度股东大会、第十一届董事会第一次会议、第十一届监事会第一次会议，选举毕铃为董事长，俞勇为副董事长，陈建文、方兴光、高英博为公司董事，郭军、茅铭晨、潘松挺为公司独立董事，徐海明为监事会主席，樊帅、李伶为监事；聘任俞勇为公司总经理、倪伟忠为公司副总经理、朱雷为公司总会计师兼财务负责人、金明为公司董事会秘书。第十八届职工代表大会第七次会议选举姚兰为公司第十一届董事会职工代表董事，严宏军、叶虹为公司第十一届监事会职工代表监事。相关公告详见刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上编号为 2023-020、21、22 号公告。

2023 年 7 月 11 日，公司总会计师兼财务负责人朱雷因工作调整申请辞去公司总会计师兼财务负责人职务，详见《杭州解百集团股份有限公司关于总会计师兼财务负责人辞职的公告》（公告编号：2023-025）。

2023 年 7 月 25 日，公司召开第十一届董事会第二次会议，聘任沈霞芬为公司总会计师兼财务负责人，详见《杭州解百集团股份有限公司第十一届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-026）。

2023 年 11 月 28 日，董事会秘书金明因工作调整申请辞去公司董事会秘书职务。公司于 2023 年 11 月 29 日召开第十一届董事会第五次会议，聘任沈霞芬为公司董事会秘书。详见《杭州解百集团股份有限公司关于董事会秘书辞职暨聘任董事会秘书的公告》（公告编号：2023-045）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈建文	杭州市商贸旅游集团有限公司	战略规划部部长	2023年2月	/
方兴光	杭州市商贸旅游集团有限公司	财务管理部部长	2023年2月	/
陈海英	杭州市商贸旅游集团有限公司	财务管理部部长	2021年5月	2023年5月
徐青华	杭州市商贸旅游集团有限公司	人力资源部部长	2021年5月	2023年5月
徐海明	杭州市商贸旅游集团有限公司	财务部副部长	2021年6月	/
樊帅	杭州市商贸旅游集团有限公司	财务管理部会计核算岗	2021年7月	/
章羽阳	西湖电子集团有限公司	副总经理	2015年4月	2023年5月
高英博	西湖电子集团有限公司	党群工作部副部长	2022年11月	/
李伶俐	杭州股权管理中心	业务科科长	2009年9月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
毕铃	杭州大厦有限公司	董事	2016年5月	/
毕铃	杭州大厦有限公司	总经理	2020年3月	/
俞勇	杭州大厦有限公司	董事长	2020年3月	/
陈建文	杭州采芝斋食品有限公司	董事长	2022年7月	/
姚兰	上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	董事	2023年3月	/
姚兰	杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	监事	2020年10月	/
姚兰	杭州全程健康医疗门诊部有限公司	监事	2020年11月	/
潘松挺	北京和君咨询有限公司	董事、经理	2020年9月	/
茅铭晨	浙江和泽医药科技股份有限公司	董事	2020年10月	/
茅铭晨	杭州市路桥集团股份有限公司	独立董事	2021年2月	2025年8月
郭军	浙江传化江南大地发展有限公司	监事会主席	2021年7月	/
郭军	浙江新安化工集团股份有限公司	监事长	2020年6月	2023年6月
郭军	传化集团有限公司	监事	2021年8月	/
郭军	传化集团财务有限公司	董事	2019年12月	/
郭军	浙江智联生命科学产业发展有限公司	监事	2019年5月	/
郭军	天津海源商业保理有限公司	执行董事	2021年7月	2023年12月
郭军	浙江传化基础设施建设有限公司	监事	2018年1月	/
郭军	浙江海源添富资产管理有限公司	监事	2017年3月	/
郭军	杭州海源国际商贸有限公司	监事	2014年3月	/
郭军	浙江传化工贸有限公司	监事	2012年4月	/
郭军	杭州传化生物技术有限公司	监事	2020年3月	/
郭军	杭州传化来春农场有限责任公司	监事	2017年1月	/
倪伟忠	杭州百大置业有限公司	董事	2019年3月	2023年11月

倪伟忠	杭州全程商业零售有限公司	董事	2019年10月	2023年11月
沈霞芬	杭州商旅私募基金管理有限公司	执行董事	2023年10月	/
陈海英	杭州商旅金融投资有限公司	董事	2022年3月	2023年8月
章羽阳	数源移动通信设备有限公司	董事	2019年9月	2023年4月
章羽阳	杭州城市大脑技术与服务有限公司	董事	2021年2月	2023年6月
徐海明	杭州宏逸投资集团有限公司	监事会主席	2022年2月	2023年8月
徐海明	杭州商旅进出口贸易有限公司	董事	2024年2月	/
朱雷	杭州大厦有限公司	董事	2019年3月	/
朱雷	杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	董事长	2020年9月	/
朱雷	杭州全程健康医疗门诊部有限公司	执行董事	2020年11月	/
金明	杭州大厦有限公司	董事	2022年10月	/
金明	杭州悦胜体育经纪有限公司	董事长	2016年3月	/
金明	杭州百大置业有限公司	董事长	2023年11月	/
金明	杭州全程商业零售有限公司	董事长	2023年11月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬由公司股东大会审议批准，高级管理人员的报酬由公司董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会关于董事、监事、高级管理人员报酬事项出具了同意的审核意见，并同意提交公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本报告期，具体按照第十一届董事会第六次会议审议通过的《杭州解百2023年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核办法》及公司相关制度规定执行，由董事会薪酬与考核委员会进行绩效考核，提出具体分配的报酬数额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”一节。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期，公司全体董事、监事和高级管理人员（含当年离任及退休）从公司获得的税前报酬总额为1,462.28万元，其中：考核年薪为1,344.66万元，福利、公积金、年金等其他形式报酬及调整事项共计117.62万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
毕铃	董事长	选举	董事会换届选举产生
俞勇	副董事长	选举	董事会换届选举产生
陈建文	董事	选举	董事会换届选举产生
方兴光	董事	选举	董事会换届选举产生

高英博	董事	选举	董事会换届选举产生
姚兰	职工代表董事	选举	职工代表大会选举产生
茅铭晨	独立董事	选举	董事会换届选举产生
郭军	独立董事	选举	董事会换届选举产生
潘松挺	独立董事	选举	董事会换届选举产生
徐海明	监事会主席	选举	监事会换届选举产生
樊帅	监事	选举	监事会换届选举产生
李伶	监事	选举	监事会换届选举产生
严宏军	职工代表监事	选举	职工代表大会选举产生
叶虹	职工代表监事	选举	职工代表大会选举产生
俞勇	总经理	聘任	第十一届董事会聘任
倪伟忠	副总经理	聘任	第十一届董事会聘任
金明	董事会秘书	聘任	第十一届董事会聘任
朱雷	总会计师兼财务负责人	聘任	第十一届董事会聘任
金明	董事会秘书	离任	工作调整
朱雷	总会计师兼财务负责人	离任	工作调整
沈霞芬	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	聘任	第十一届董事会聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第二十七次会议	2023年1月13日	审议通过关于修订《公司章程》和修订部分管理制度的两项议案，详见公司2023-001号公告。
第十届董事会第二十八次会议	2023年3月28日	审议通过2022年总经理工作报告、2022年度董事会报告等十六项议案，详见公司2023-003号公告。
第十届董事会第二十九次会议	2023年4月28日	审议通过2023年第一季度报告、2023年第一季度经营数据简报等七项议案，详见公司2023-012号公告。
第十一届董事会第一次会议	2023年5月26日	审议通过关于选举董事长、副董事长，选举第十一届董事会专门委员会成员等九项议案，详见公司2023-021号公告。
第十一届董事会第二次会议	2023年7月25日	审议通过关于聘任总会计师兼财务负责人的议案，详见公司2023-026号公告。
第十一届董事会第三次会议	2023年8月29日	审议通过2023年半年度总经理工作报告、2023年半年度报告等五项议案，详见公司2023-027号公告。
第十一届董事会第四次会议	2023年10月25日	审议通过2023年第三季度报告、2023年第三季度经营数据简报等六项议案，详见公司2023-035号公告。
第十一届董事会第五次会议	2023年11月29日	审议通过关于修订《公司章程》、关于2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就等四项议案，详见公司2023-041号公告。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
毕铃	否	8	8	1	0	0	否	1
俞勇	否	8	8	1	0	0	否	1
陈建文	否	5	5	0	0	0	否	0
方兴光	否	5	5	0	0	0	否	0
高英博	否	5	5	0	0	0	否	0
姚兰	否	8	8	1	0	0	否	1
潘松挺	是	5	5	0	0	0	否	0
茅铭晨	是	8	8	1	0	0	否	1
郭军	是	8	8	1	0	0	否	0
陈海英	否	3	3	1	0	0	否	0
徐青华	否	3	3	1	0	0	否	0
章羽阳	否	3	1	1	0	2	是	0
王曙光	是	3	3	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

章羽阳因个人原因缺席两次董事会会议。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	郭军、潘松挺、方兴光
提名委员会	潘松挺、茅铭晨、毕铃
薪酬与考核委员会	郭军、茅铭晨、高英博
战略委员会	毕铃、潘松挺、茅铭晨、俞勇、陈建文

(二) 报告期内审计委员会召开七次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 1 月 5 日	审阅公司 2022 年度财务会计报表	对公司 2022 年度财务会计报表，并同意提交天健会计师事务所进行审计	无
2023 年 3 月 13 日	2022 年年报工作会议	对 2022 年审计结果及主要事项进行初步沟通	无
2023 年 3 月 23 日	再次审阅公司 2022 年度财务会计报表	一致同意	无
2023 年 3 月 27 日	2022 年度内部控制评价报告、关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案、关于续聘会计师事务所的议案	同意 2022 年度内部控制评价报告、关联交易事项及续聘会计师事务所的事项	无
2023 年 4 月 28 日	2023 年第一季度报告	同意公司 2023 年第一季度报告	无
2023 年 8 月 29 日	2023 年半年度报告、关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票及调整回购价格的事项	同意公司 2023 年半年度报告及股份回购注销的事项	无
2023 年 10 月 25 日	2023 年第三季度报告、对外投资暨关联交易事项	同意公司 2023 年第一季度报告及对外投资暨关联交易事项	无

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 3 月 27 日	2022 年度董事、监事及高级管理人员年薪考核的议案	同意 2022 年度董事、监事及高级管理人员年薪考核的议案	无

(四) 报告期内提名委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 4 月 28 日	董事会换届选举暨提名董事候选人的事项	对公司第十一届董事会董事候选人的任职资格进行审核，发表同意提交董事会审议的意见	无
2023 年 5 月 26 日	聘任高管的事项	对公司总经理、总会计师兼财务负责人、董事会秘书、副总经理的聘任进行审核，发表同意提交董事会审议的意见	无
2023 年 7 月 25 日	聘任总会计师兼财务负责人的事项	对公司总会计师兼财务负责人的聘任进行审核，发表同意提交董事会审议的意见	无
2023 年 11 月 29 日	聘任董事会秘书的事项	对公司董事会秘书的聘任进行审核，发表同意提交董事会审议的意见	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	264
主要子公司在职员工的数量	774
在职员工的数量合计	1,038
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,666
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	420
技术人员	143
财务人员	46
行政人员	129
后勤及其他人员	300
合计	1,038
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	453
大专	367
中专（高中）	187
初中及以下	31
合计	1,038

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、薪酬原则：激励性、合法性、统一管理和适度放权相结合、内部公平性和外部竞争性相结合原则。

2、薪酬模式：年薪制、宽幅绩效工资制等相结合。

3、薪酬组成：包含货币化薪酬与福利。

货币化薪酬：包含基本工资、岗位工资、年终奖和其他。其中基本工资和岗位工资根据岗位等级、工作资历和能力等确定。年终奖金据个人绩效考核结果核定发放。

福利：包含社会保险、住房公积金、企业年金和其他福利。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2024 年度培训计划：

一、培养目标

重塑培训管理体系，通过制度修订、流程规范，搭建一个标准化的管理体系，确保培训工作的规范性和高效性。同时，在巩固管理体系的基础上，通过多样的培训方式、各类专业培训课程地开展，让员工快速补齐知识短板，并从中招募、培养内训师，打造一支稳定、专业的内训师队伍。

二、培训原则

紧贴公司目标，把握业务节奏落地，通过赋能业务的方式助力公司业务目标的实现。聚焦业务实施和落地过程中的关键流程环节，围绕“业务缺什么补什么”，把握业务的短期诉求，关联公司的目标和中长期诉求。

三、培训内容

1. 专业类培训

-为关键岗位员工提供专业能力提升类课程，夯实业务能力，鼓励成为内训师进行知识转化分享。

-为所有员工提供行业案例分享及基本概念类课程，增强业务敏感度。

2. 通用素质类培训

-做好高潜人员储备，为年轻骨干提供通用素质能力类课程，全面提升个人能力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	73,174.50 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,137.08 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

公司的现金分红政策及执行均符合中国证监会及上海证券交易所的相关规定，公司 2022 年年度利润分配方案已于 2023 年 6 月实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.43
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	105,148,375.90
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	260,240,089.53
占合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	40.40%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	105,148,375.90
合计分红金额占合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	40.40%

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年3月28日,公司召开第十届董事会第二十八次会议及第十届监事会第十五次会议,审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于2023年3月30日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的2023-010号公告。
2023年6月1日,公司完成2021年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票回购注销工作。	具体内容详见公司于2023年5月30日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的2023-023号公告。
2023年8月29日,公司召开第十一届董事会第三次会议及第十一届监事会第二次会议,审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》。	具体内容详见公司于2023年8月31日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的2023-030号公告。
2023年11月6日,公司完成2021年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票回购注销工作。	具体内容详见公司于2023年11月2日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的2023-040号公告。
2023年11月29日,公司召开第十一届董事会第五次会议及第十一届监事会第四次会议,审议通过《关于2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	具体内容详见公司于2023年11月30日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的2023-044号公告。
公司2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期的股票于2023年12月12日上市流通。	具体内容详见公司于2023年12月6日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的2023-046号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
毕铃	董事长	150	0	3.16	60	90	90	6,264,000
俞勇	副董事长	150	0	3.16	60	90	90	6,264,000

	、总经理							
倪伟忠	副总经理	55.5	0	3.16	22.2	33.3	33.3	2,317,680
姚兰	职工代表 董事	18.97	0	3.16	7.588	11.382	11.382	792,187
金明	董事会秘 书（离任 ）	60	0	3.16	24	36	36	2,505,600
朱雷	总会计师 兼财务负 责人（离 任）	78	0	3.16	31.2	46.8	46.8	3,257,280
合计	/	512.47	0	/	204.988	307.482	307.482	/

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

本报告期，根据第十一届董事会第六次会议审议通过的《杭州解百 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核办法》，对高管人员进行绩效考核。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

详见公司于 2024 年 3 月 28 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州解百集团股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

本报告期内，公司对控股子公司实施组织机构与人员管理、确立经营目标、重大经营决策、财务报告等方面的重要控制节点进行了全面管理和控制。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

本报告期，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行内控审计，并出具天健审（2024）515 号内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。本报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的相关法律法规，无违反环保法律法规的行为或污染事故，亦未发生因环境违法受到环保管理部门行政处罚的情形。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	38.00	公司向杭州市送温暖工程基金会春风行动捐款 20 万元，子公司杭州大厦向杭州关爱孤儿基金会捐款 3 万元，联乡结村支出 15 万元。
其中：资金（万元）	38.00	
物资折款（万元）	0.00	
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	0.7984	无
其中：资金（万元）	0.64	无
物资折款（万元）	0.1584	无
惠及人数（人）	8	无
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	结对共建	无

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组	解决关联交易	杭州市商贸旅游集团有限公司	<p>1、本次重组完成后，杭州商旅将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及杭州解百《公司章程》等的相关规定，在杭州解百股东大会、董事会对涉及杭州商旅的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次重组完成后，杭州商旅及下属企业将尽可能减少与杭州解百的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及杭州解百《公司章程》等的相关规定，履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害杭州解百及其他股东的合法权益。如违反上述承诺与杭州解百进行交易而给杭州解百造成损失，杭州商旅将承担赔偿责任。</p>	2014年	是	长期	是	不适用	不适用
重组相关的承诺	解决同业竞争	杭州市商贸旅游集团有限公司	<p>1、本次重组完成后，杭州商旅及杭州商旅所控制的其他子公司、分公司（以下简称“相关企业”）除酒店住宿业务与重组后上市公司存在一定的同业竞争外，未从事其它任何对杭州解百及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对杭州解百及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、杭州商旅将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来杭州商旅及相关企业的产品或业务与杭州解百及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，杭州商旅承诺将采取以下措施解决：</p> <p>（1）杭州解百认为必要时，杭州商旅及相关企业将进行减持直至全部转让杭州商旅及相关企业持有的有关资产和业务；</p> <p>（2）杭州解百在认为必要时，可以通过适当方式优先收购杭州商旅及</p>	2014年	是	长期	是	不适用	不适用

		<p>相关企业持有的有关资产和业务；</p> <p>(3) 如杭州商旅及相关企业与杭州解百及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑杭州解百及其子公司的利益；</p> <p>(4) 有利于避免同业竞争的其他措施。杭州商旅承诺，自本承诺函出具日起，赔偿杭州解百因杭州商旅及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在杭州解百合法有效存续且杭州商旅作为杭州解百的控股股东期间持续有效。</p>							
其他	杭州市商贸旅游集团有限公司	<p>在本次重组完成后，杭州商旅将保证杭州解百在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证杭州解百保持健全有效的法人治理结构，保证杭州解百的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及杭州解百《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受杭州商旅的干预。</p>	2014年	是	长期	是	不适用	不适用	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、违规担保情况

适用 不适用

三、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105
境内会计师事务所审计年限	31
境内会计师事务所注册会计师姓名	张颖、章璐卿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

六、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司、控股股东及实际控制人诚信良好。

十一、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 公司于 2016 年 9 月 8 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于控股孙公司租赁经营场所物业的关联交易议案》，控股子公司杭州大厦向杭州武林广场地下商城建设有限公司承租位于杭州市武林广场 11 号总建筑面积为 86,979 平方米商业房产，租期自 2017 年 10 月 1 日至 2028 年 3 月 16 日。2023 年度确认的租金费用：

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2023 年度实际发生金额
向关联人承租场地	杭州武林广场地下商城建设有限公司	68,571,428.57

(2) 公司于 2021 年 9 月 16 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司租赁土地使用权暨关联交易的议案》，控股子公司杭州大厦向杭州市商贸旅游集团有限公司承租位于杭州市武林广场 20 号和 21 号的总土地面积为 15,879 平方米的土地使用权，租期自 2021 年 1 月 1 日至 2040 年 12 月 31 日。2023 年度确认的租金费用：

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2023 年度实际发生金额
向关联人承租场地	杭州市商贸旅游集团有限公司	43,759,349.99

(3) 经 2022 年年度股东大会审议批准，2023 年度公司日常关联预计和实际发生情况具体如下：

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2023 年度预计金额	2023 年实际发生金额
向关联人销售商品、货物	杭州联华华商集团有限公司	25,000,000.00	17,588,709.31
向关联人采购商品	杭州联华华商集团有限公司	210,000.00	96,709.20
向关联人提供劳务	杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	2,200,000.00	1,422,669.10

接受关联人提供的劳务	杭州全程健康医疗门诊部有限公司	1,700,000.00	1,532,145.59
	杭州商旅数字经济发展有限公司	780,000.00	539,523.58
向关联人出租场地	杭州商务策划中心有限公司	100,000.00	95,238.10
	杭州饮食服务集团有限公司	1,000,000.00	1,046,346.78
	杭州天元大厦有限公司	1,000,000.00	0.00
合计		31,990,000.00	22,321,341.66

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州三江两岸旅游发展有限公司	股东的子公司	接受劳务	劳务	按市场价格		103,682.29	0.03	货币		不适用
杭州市国际会展博览集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	劳务	按市场价格		28,301.89	0.01	货币		不适用
杭州全程商业零售有限公司	其他关联人	提供劳务	劳务	按市场价格		2,779,261.66	0.85	货币		不适用
杭州饮食服务集团有限公司	股东的子公司	销售商品	货物	按市场价格		320,250.94	0.02	货币		不适用
杭州商务策划中心有限公司	股东的子公司	购买商品	货物	按市场价格		2,530.00	0.0006	货币		不适用
杭州运河集团资产管理有限公司	股东的子公司	租入租出	场地	按市场价格		1,762,857.60	0.51	货币		不适用
合计				/	/	4,996,884.38	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					不适用					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司与杭州商旅金融投资有限公司共同发起设立杭州商旅私募基金管理有限公司。公司投资 750 万元，股权占比 75%；杭州商旅金融投资有限公司投资 250 万元，股权占比 25%。	《杭州解百集团股份有限公司第十一届董事会第四次会议决议公告》（公告号：2023-035）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
32069 部队原 61195 后勤转隶)	杭州大厦	杭州市环城北路 205 号, 建筑面积约 14,657 m ²	27,307.94	2018-10-28	2028-10-27		合同约定	详见本报告第十节、十六、2、(1)、(二)之说明	否	
坤和管理公司	杭州大厦	杭州市环城北路 220 号“坤和中心”主楼 6 层及以上及地下空间	8,560.63	2017-09-25	2027-09-24		合同约定	详见本报告第十节、十六、2、(1)、(三)之说明	否	
信富祥公司	杭州大厦	杭州市环城北路 220 号“坤和中心”主楼 1-5 层	10,272.75	2017-09-25	2027-09-24		合同约定		否	
全福欣	杭州大厦	杭州市环城北路 220 号“坤和中心”裙楼	49,651.65	2017-09-25	2027-09-24		合同约定		否	
华浙开发公司	杭州大厦	位于杭州市华浙广场 3 号楼的第一层至第四层、华浙	79,300	2013-01-01	2028-12-31		合同约定	详见本报告第十节、十六、2、(1)、(四)	否	

		广场 2 号楼第五层，建筑面积约 33,723.65 m ²						之说明		
武商公司	杭州大厦	位于杭州市武林广场 11 号，建筑面积 86,979 m ²	69,000	2017-10-01	2028-03-16		合同约定	详见本报告第十节、十六、2、(1)、(五)之说明	是	股东的子公司
杭州商旅	杭州大厦	杭州市武林广场 20 号和 21 号之下的二宗土地	109,208.41	2021-01-01	2040-12-31		合同约定	详见本报告第十节、十六、2、(1)、(一)之说明	是	控股股东

租赁情况说明

本报告期，公司将部分房产和场地出租给功能商户，取得租赁收入 21,670.11 万元。同时，因经营需要租赁营业场地，产生租赁相关费用 34,451.49 万元。本报告期按新租赁准则确认租赁费用，主要租赁项目见上表，租赁的具体情况见本报告第十节、十六、或有事项相关内容。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
杭州大厦有限公司	控股子公司	杭州百大置业有限公司	4	2018-05-25	2018-05-25	2023-04-19	连带责任担保	无	是	否	0	存在反担保	是	联营公司
杭州解百集团股份有限公司	公司本部	杭州全程健康医疗门诊部有限公司	0.045	2022-03-02	/	/	连带责任担保	无	是	否	0	存在反担保	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										0				
担保总额占公司净资产的比例（%）										0				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				

上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	<p>1、杭州百大置业有限公司</p> <p>经2018年5月25日召开的公司2017年年度股东大会审议通过，杭州大厦以持股比例为限，向杭州百大置业有限公司总额10亿元的经营性物业抵押贷款与该公司的其他两方股东按股权比例同步提供连带责任担保，杭州大厦提供担保的金额不超过人民币4亿元，担保的期限为自协议签署之日起，最长不超过十二年。2018年5月23日，杭州百大置业有限公司与中国银行浙江省分行签订《固定资产借款合同》。2018年5月25日，杭州大厦与中国银行浙江省分行签订保证合同，保证的期间为主债权的清偿期届满之日起两年。2018年5月25日，杭州大厦与杭州百大置业同时就上述担保事项签订《反担保合同》。</p> <p>公司于2023年5月12日收到杭州百大置业出具的《告知函》，杭州百大置业与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的《固定资产借款合同》（编号：18CRJ033）及其补充协议（编号：18CRJ033补2）项下的借款本息已全部结清，公司对前述借款的连带担保责任随之解除。</p> <p>截至2023年12月31日，杭州百大置业有限公司上述由各方股东按持股比例提供担保的借款余额为0元。</p> <p>2、杭州全程健康医疗门诊部有限公司</p> <p>经2020年2月11日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，公司以持股比例为限为杭州全程健康医疗门诊部有限公司总额人民币2,000万元的银行贷款授信与全程医疗的其他两方股东按股权比例共同提供担保，杭州解百担保的金额为不超过人民币900万元，期限自担保合同签订之日起不超过三年。2020年3月26日，全程门诊部与中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行签订《流动资金借款合同》，本次向农行杭州西湖支行借款金额为人民币1,000万元，借款期限为2020年3月26日至2021年3月25日。公司与农行杭州西湖支行签订《保证合同》，公司为农行杭州西湖支行与全程门诊部签订的主合同提供人民币450万元的担保，担保方式为连带责任保证。保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。2020年3月26日，公司就上述事项与全程医疗签订《反担保合同》。以上借款已于2021年3月3日提前还清，故相应的担保合同未生效。</p> <p>2021年2月4日，全程门诊部与中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行签订了《流动资金借款合同》，本次向农行杭州西湖支行借款金额为人民币1,000万元，借款期限为2021年3月3日至2022年3月2日。2021年3月3日，公司与农行杭州西湖支行签订</p>

	<p>《保证合同》，公司为农行杭州西湖支行与全程门诊部签订的主合同提供人民币450万元的担保，担保方式为连带责任保证。保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。同日，公司就上述事项与全程医疗签订《反担保合同》。以上借款已于2022年3月2日提前还清，故相应的担保合同未生效。</p> <p>2022年3月2日，全程门诊部与中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行签订了《流动资金借款合同》，本次向农行杭州西湖支行借款金额为人民币1,000万元，借款期限为2022年3月2日至2023年3月1日。2022年3月2日，公司与农行杭州西湖支行签订《保证合同》，公司为农行杭州西湖支行与全程门诊部签订的主合同提供人民币450万元的担保，担保方式为连带责任保证。保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。同日，公司就上述事项与全程医疗签订《反担保合同》。以上借款已于2023年3月1日前还清，故相应的担保合同未生效。</p> <p>截至2023年12月31日，杭州全程健康医疗门诊部有限公司上述由各方股东按持股比例提供担保的借款余额为0元。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	0.00	0.00	0.00
信托理财产品	自有资金	0.00	0.00	4,618.49

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
国通信托	信托理财产品	5,000.00	2021.9.2	2023.9.2	自有资金	信托	否	按合同约定	7.20%		291.00	-	4,618.49	是	否	2,632.38

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

经 2021 年 8 月 30 日公司第十届董事会第十六次会议审议通过，公司使用 5,000 万元购买“国通信托·东兴 870 号国茂南京特定资产收益权集合资金信托计划”信托产品，2021 年 8 月 31 日相关信托合同已签订。2022 年 9 月 5 日公司收到国通信托《告知函》，公司被告知本信托计划存在延期兑付风险。2022 年 9 月 22 日，公司收悉国通信托《关于国通信托·东兴 870 号国茂南京特定资产收益权集合资金信托计划临时信息披露公告》。该公告显示，受房地产市场环境影响，该信托计划融资人南京世荣置业有限公司未能按约履行债务，对此，该信托计划项下各笔融资期限整体延期一年，即信托计划到期日调整至 2023 年 9 月 2 日。2023 年 9 月，公司收悉国通信托《关于国通信托·东兴 870 号国茂南京特定资产收益权集合资金信托计划 2023 年第二季度管理报告》及《情况说明》。该报告及说明显示，受房地产市场下行的影响，本信托计划融资人南京世荣置业有限公司存在未按照合同约定履行相关义务的情形，国通信托已按司法程序推进强制执行事宜，完成对抵押人马鞍山明树实业有限公司名下三处抵押物的查封工作，查封期限三年，后续国通信托将积极推进抵押物的司法处置工作，本信托计划到期日将延期至全部信托财产变现之日，详见《杭州解百集团股份有限公司关于购买信托产品进展情况暨延期兑付公告》（公告编号：2023-033）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已收回本金 3,815,099.50 元。期末公司按该信托计划处置抵押物的预计进度折现后确认该信托计划公允价值为 19,861,086.04 元，本期将公允价值与账面价值之差计入公允价值变动损益-15,446,047.37 元。

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十三、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	20,906,300	2.84	0	0	0	-9,061,850	-9,061,850	11,844,450	1.61
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,906,300	2.84	0	0	0	-9,061,850	-9,061,850	11,844,450	1.61
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	20,906,300	2.84	0	0	0	-9,061,850	-9,061,850	11,844,450	1.61
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	715,026,758	97.16	0	0	0	8,432,120	8,432,120	723,458,878	98.39
1、人民币普通股	715,026,758	97.16	0	0	0	8,432,120	8,432,120	723,458,878	98.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	735,933,058	100.00	0	0	0	-629,730	-629,730	735,303,328	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023 年 6 月 1 日，因部分激励对象不再符合激励条件，公司回购注销有限售条件流通股 203,820 股。公司股本减少 203,820 股，股本总额减至 735,729,238 股。

2023 年 11 月 6 日，因部分激励对象不再符合激励条件，公司回购注销有限售条件流通股 425,910 股。公司股本减少 425,910 股，股本总额减至 735,303,328 股。

2023 年 12 月 12 日，公司 2021 年限制性股票激励计划可解除限售的限制性股票数量 8,432,120 股上市流通。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励计划授予的 89 名激励对象	20,906,300	-8,432,120	-629,730	11,844,450	限制性股票激励计划的限售条件	根据股权激励计划分批解除限售
合计	20,906,300	-8,432,120	-629,730	11,844,450	/	/

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,611
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,812
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杭州市商贸旅游集团有限公司	0	488,086,416	66.38	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	2,331,471	2,846,467	0.39	0	无	0	其他
俞勇	0	1,500,000	0.20	900,000	无	0	境内自然人
毕铃	0	1,500,000	0.20	900,000	无	0	境内自然人
刘曙峰	480,000	1,368,800	0.19	0	无	0	境内自然人
西湖电子集团有限公司	0	1,139,638	0.15	0	无	0	国有法人
陈国梅	1,070,000	1,070,000	0.15	0	无	0	境内自然人
芦建平	271,350	1,068,214	0.15	0	无	0	境内自然人
刘又红	1,062,300	1,062,300	0.14	0	无	0	境内自然人
盛芬娥	40,000	957,700	0.13	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
杭州市商贸旅游集团有限公司	488,086,416		人民币普通股	488,086,416			
香港中央结算有限公司	2,846,467		人民币普通股	2,846,467			
刘曙峰	1,368,800		人民币普通股	1,368,800			
西湖电子集团有限公司	1,139,638		人民币普通股	1,139,638			
陈国梅	1,070,000		人民币普通股	1,070,000			
芦建平	1,068,214		人民币普通股	1,068,214			
刘又红	1,062,300		人民币普通股	1,062,300			
盛芬娥	957,700		人民币普通股	957,700			
陆海鹰	949,000		人民币普通股	949,000			
柯兴凌	889,700		人民币普通股	889,700			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杭州市商贸旅游集团有限公司是本公司的控股股东；毕铃担任本公司董事长；俞勇担任本公司副董事长、总经理。 2、公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	俞勇	900,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
2	毕铃	900,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
3	朱雷	468,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
4	陈晓红	468,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
5	包琦琦	403,020	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
6	陆妮娜	360,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
7	金明	360,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
8	倪伟忠	333,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
9	封莹莹	333,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
10	周波	198,000	2024年12月10日至 2026年12月9日	0	限制性股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上表中的公司有限售条件股东为公司2021年限制性股票激励计划激励对象，除此之外，上述股东不存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	杭州市商贸旅游集团有限公司
单位负责人或法定代表人	丁永刚
成立日期	2012年8月1日
主要经营业务	市政府授权国有资产经营、管理，实业投资；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支结构经营范围。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

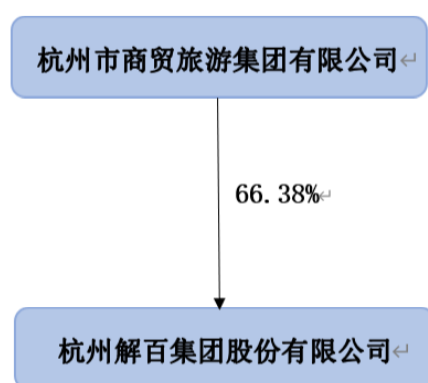
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	杭州市人民政府（杭州市人民政府国有资产监督管理委员会）
单位负责人或法定代表人	顾春晓
成立日期	2005年3月
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

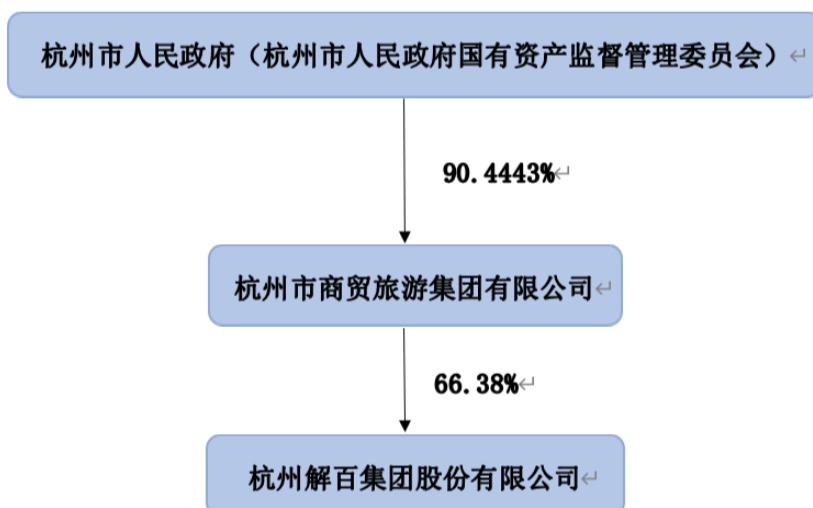
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2024〕514号

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州解百集团股份有限公司（以下简称杭州解百公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州解百公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭州解百公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见本节、五、34 及本节、七、61。

杭州解百公司的营业收入主要来源于商场经营收入。2023 年度，杭州解百公司营业收入为人民币 202,731.78 万元，其中商品销售收入 165,729.14 万元。

由于营业收入是杭州解百公司关键业绩指标之一，可能存在杭州解百公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查收入确认的会计政策、具体方法和时点，以及对出售商品作为主要责任人还是代理人的分析，是否符合企业会计准则的规定；

（3）选取样本检查商场各柜台的销售日报表，并核对销售原始单据、信用卡等收款情况、各类消费卡收款情况、现金收款情况、收银日报表等原始销售记录，确认收入的真实性和准确性；

（4）对销售系统及财务系统的数据进行核对比较分析，确认收入的完整性；

（5）对资产负债表日前后记录的销售收入实施截止测试程序，评价杭州解百公司销售收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）检查联营模式下，杭州解百公司收入确认的合理性和准确性。

（二）使用权资产与租赁负债的确认和计量

1. 事项描述

相关信息披露详见本节、五、38，本节、七、25 及本节、七、43、47。

2023 年 12 月 31 日杭州解百公司使用权资产账面原值 235,573.11 万元，累计折旧 64,597.68 万元，减值准备 1,916.84 万元，账面价值 169,058.59 万元，租赁负债（含一年内到期的非流动负债）166,713.01 万元。

由于租赁的识别、初始确认、后续计量、列报与披露等方面涉及杭州解百公司管理层重大判断，且杭州解百公司使用权资产和租赁负债金额较大，对财务报表具有重大影响。因此，我们将使用权资产和租赁负债的确认和计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对使用权资产和租赁负债，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与租赁交易的会计处理相关的关键内部控制（包括管理层对租赁分类的认定、租金费用支付、使用权资产折旧以及未确认融资费用摊销等），评价这些控制的设计，确定其是否得到有效执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查与出租方订立的租赁协议，评价管理层对短期租赁、低价值租赁的分类是否符合企业会计准则的规定；

（3）就杭州解百公司本年度租赁交易涉及的年租金，向出租方函证；

（4）获取并复核使用权资产折旧计提、未确认融资费用的分摊过程，评价计入当期损益的准确性和完整性；

（5）确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

（6）检查使用权资产、租赁负债在资产负债表中是否作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估杭州解百公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

杭州解百公司治理层（以下简称治理层）负责监督杭州解百公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对杭州解百公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杭州解百公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就杭州解百公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：张颖
（项目合伙人）

中国注册会计师：章璐卿

二〇二四年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	5,093,340,238.34	4,545,959,689.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	47,708,906.04	74,470,311.23

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	63,568,318.03	88,886,989.63
应收款项融资			
预付款项	7	11,106,109.35	11,083,098.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	8,449,933.57	7,497,886.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		74,569,607.38	68,182,862.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	30,529.08	2,712,828.14
流动资产合计		5,298,773,641.79	4,798,793,665.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	16	93,001,430.95	81,836,230.35
长期股权投资	17	708,333,741.39	694,239,750.48
其他权益工具投资	18	204,809,085.87	205,812,101.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	34,698,242.15	36,380,625.11
固定资产	21	610,632,688.00	650,796,213.85
在建工程	22	18,547,959.06	4,519,515.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	1,690,585,930.44	1,948,758,705.30
无形资产	26	14,509,514.55	15,765,485.82
开发支出			
商誉	27	469,236.49	469,236.49
长期待摊费用	28	84,763,988.38	103,853,141.18
递延所得税资产	29	48,189,627.58	41,073,844.68
其他非流动资产	30		424,245.27
非流动资产合计		3,508,541,444.86	3,783,929,096.01
资产总计		8,807,315,086.65	8,582,722,761.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36	952,634,683.42	798,537,355.07

预收款项	37	9,116,290.30	6,748,092.72
合同负债	38	63,312,192.72	60,344,238.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39	75,713,305.74	103,487,260.39
应交税费	40	90,632,465.44	64,364,051.20
其他应付款	41	1,295,997,301.77	1,287,909,443.94
其中：应付利息			
应付股利		549,127.74	549,127.74
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	184,756,587.24	201,597,980.17
其他流动负债	44	8,037,806.18	7,408,849.36
流动负债合计		2,680,200,632.81	2,530,397,271.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	1,482,373,550.53	1,659,456,243.71
长期应付款	48	4,221,892.84	4,103,160.53
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51	107,547.68	236,604.80
递延所得税负债	29	58,302,853.06	50,927,738.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,545,005,844.11	1,714,723,747.82
负债合计		4,225,206,476.92	4,245,121,018.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	735,303,328.00	735,933,058.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	89,667,436.01	77,072,443.08
减：库存股	56	17,463,244.12	35,279,504.85
其他综合收益	57	101,625,000.00	101,625,000.00
专项储备			
盈余公积	59	250,032,885.88	230,485,383.02
一般风险准备			
未分配利润	60	2,317,157,545.10	2,172,779,790.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,476,322,950.87	3,282,616,169.31
少数股东权益		1,105,785,658.86	1,054,985,573.33
所有者权益（或股东权益）合计		4,582,108,609.73	4,337,601,742.64

负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,807,315,086.65	8,582,722,761.46
-------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,194,193,096.06	1,021,300,946.90
交易性金融资产		47,708,906.04	74,470,311.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	3,053,616.68	4,014,984.76
应收款项融资			
预付款项		50,911.44	285,246.70
其他应收款	2	547,186.92	2,175,712.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货		933,062.15	872,131.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,607,797.86
流动资产合计		1,246,486,779.29	1,104,727,131.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	775,992,090.03	755,305,316.07
其他权益工具投资		204,809,085.87	205,812,101.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		34,698,242.15	36,380,625.11
固定资产		469,294,982.70	499,085,382.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,111,666.17	45,665,593.25
无形资产		14,371,058.38	15,404,511.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,300,146.53	35,285,633.15
递延所得税资产			
其他非流动资产			424,245.27
非流动资产合计		1,533,577,271.83	1,593,363,409.08
资产总计		2,780,064,051.12	2,698,090,540.46

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,238,520.27	27,915,945.91
预收款项		7,399,322.23	5,129,853.66
合同负债		4,356,396.75	5,024,278.44
应付职工薪酬		19,531,045.86	16,990,199.93
应交税费		8,004,541.25	2,150,623.06
其他应付款		85,204,971.30	113,996,476.16
其中：应付利息			
应付股利		549,127.74	549,127.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,116,109.03	31,967,543.04
其他流动负债		625,170.79	653,156.20
流动负债合计		160,476,077.48	203,828,076.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,549,471.84	7,713,970.44
长期应付款		4,221,892.84	4,103,160.53
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		107,547.68	236,604.80
递延所得税负债		40,551,955.00	42,687,140.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,430,867.36	54,740,875.77
负债合计		210,906,944.84	258,568,952.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		735,303,328.00	735,933,058.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		506,502,998.23	493,908,005.30
减：库存股		17,463,244.12	35,279,504.85
其他综合收益		101,625,000.00	101,625,000.00
专项储备			
盈余公积		250,032,885.88	230,485,383.02
未分配利润		993,156,138.29	912,849,646.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,569,157,106.28	2,439,521,588.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,780,064,051.12	2,698,090,540.46

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	61	2,027,317,845.32	1,988,375,112.09
其中:营业收入	61	2,027,317,845.32	1,988,375,112.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,332,835,398.28	1,318,346,051.94
其中:营业成本	61	427,256,768.12	420,786,572.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	153,086,062.34	130,931,139.31
销售费用	63	404,910,625.42	395,292,473.60
管理费用	64	382,265,242.28	395,188,487.59
研发费用			
财务费用	66	-34,683,299.88	-23,852,621.38
其中:利息费用	66	86,109,177.21	93,746,699.00
利息收入	66	147,846,645.42	144,900,980.12
加:其他收益	67	1,717,999.68	9,039,095.34
投资收益(损失以“-”号填列)	68	15,352,105.60	15,925,068.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	68	14,093,990.91	4,610,121.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	70	-23,986,787.37	-10,154,447.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)	71	-194,556.93	-8,312,023.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)	72		-19,409,536.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)	73	12,862,843.15	9,925,780.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		700,234,051.17	667,042,997.37
加:营业外收入	74	1,003,894.47	2,231,676.41
减:营业外支出	75	6,803,198.35	5,718,911.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		694,434,747.29	663,555,762.51
减:所得税费用	76	198,885,420.02	198,594,850.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		495,549,327.27	464,960,911.88
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		495,549,327.27	464,960,911.88
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		260,240,089.53	237,567,276.31
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		235,309,237.74	227,393,635.57
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		495,549,327.27	464,960,911.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		260,240,089.53	237,567,276.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		235,309,237.74	227,393,635.57
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.33

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4	121,337,634.56	129,683,633.34
减：营业成本	4	34,474,730.22	34,884,922.32
税金及附加		14,872,764.61	9,786,857.05
销售费用		56,897,176.01	62,848,889.68
管理费用		117,133,926.54	134,454,018.47
研发费用			
财务费用		-25,874,515.12	-14,488,045.73
其中：利息费用		1,431,188.89	2,491,920.13
利息收入		28,240,872.31	18,204,480.21
加：其他收益		584,216.92	915,433.08

投资收益（损失以“-”号填列）	5	295,147,572.83	438,172,307.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	5,486,656.77	4,107,940.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-23,986,787.37	-10,154,447.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		55,454.82	-4,396,921.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-241,136.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,198,498.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		198,832,508.20	326,492,227.58
加：营业外收入		450,417.66	1,184,282.94
减：营业外支出		5,249,284.90	232,093.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,033,640.96	327,444,416.87
减：所得税费用		-2,135,185.00	180,830.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,168,825.96	327,263,586.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		196,168,825.96	327,263,586.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		196,168,825.96	327,263,586.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,357,243,705.89	10,904,759,253.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			14,588,758.43
收到其他与经营活动有关的现金	78	625,686,006.44	136,379,716.69
经营活动现金流入小计		11,982,929,712.33	11,055,727,728.80
购买商品、接受劳务支付的现金		9,333,354,006.75	9,111,752,747.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		352,908,047.47	301,024,720.30
支付的各项税费		510,149,367.06	678,568,687.85
支付其他与经营活动有关的现金	78	508,563,069.83	422,733,324.58
经营活动现金流出小计		10,704,974,491.11	10,514,079,480.66
经营活动产生的现金流量净额		1,277,955,221.22	541,648,248.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		309,218.24	136,463.60
取得投资收益收到的现金		1,467,269.94	973,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,882,582.00	30,650.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	78	409,192,152.06	304,098,544.30
投资活动现金流入小计		414,851,222.24	305,239,358.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,754,093.72	31,482,760.86
投资支付的现金			3,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	78	1,960,000,000.00	1,700,000.00
投资活动现金流出小计		1,999,754,093.72	36,482,760.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,584,902,871.48	268,756,597.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,500,000.00	

取得借款收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	78	9,064,136.00	4,519,400.00
筹资活动现金流入小计		211,564,136.00	4,519,400.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		288,248,342.80	427,282,093.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		192,129,097.42	286,615,033.03
支付其他与筹资活动有关的现金	78	298,985,561.38	293,374,669.56
筹资活动现金流出小计		787,233,904.18	720,656,762.99
筹资活动产生的现金流量净额		-575,669,768.18	-716,137,362.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-882,617,418.44	94,267,482.79
加：期初现金及现金等价物余额		3,964,178,716.89	3,869,911,234.10
六、期末现金及现金等价物余额		3,081,561,298.45	3,964,178,716.89

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,792,038.79	364,748,743.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,030,528.30	71,791,480.48
经营活动现金流入小计		434,822,567.09	436,540,224.24
购买商品、接受劳务支付的现金		298,576,004.15	319,894,001.42
支付给职工及为职工支付的现金		66,096,212.90	76,469,082.67
支付的各项税费		16,533,272.73	23,457,210.26
支付其他与经营活动有关的现金		39,884,966.36	45,823,654.19
经营活动现金流出小计		421,090,456.14	465,643,948.54
经营活动产生的现金流量净额		13,732,110.95	-29,103,724.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		309,218.24	136,463.60
取得投资收益收到的现金		289,660,916.06	430,896,249.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,840,802.00	12,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,774,617.82	94,208,599.09
投资活动现金流入小计		296,585,554.12	525,253,612.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,431.35	5,278,244.98
投资支付的现金		7,500,000.00	3,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,308,431.35	8,578,244.98
投资活动产生的现金流量净额		288,277,122.77	516,675,367.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,119,245.38	140,667,060.40
支付其他与筹资活动有关的现金		32,997,839.18	44,484,535.73
筹资活动现金流出小计		329,117,084.56	185,151,596.13
筹资活动产生的现金流量净额		-129,117,084.56	-185,151,596.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		172,892,149.16	302,420,046.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,021,300,946.90	718,880,900.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,194,193,096.06	1,021,300,946.90

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	735,933,058.00				77,072,443.08	35,279,504.85	101,625,000.00		230,485,383.02		2,172,779,790.06	3,282,616,169.31	1,054,985,573.33	4,337,601,742.64	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	735,933,058.00				77,072,443.08	35,279,504.85	101,625,000.00		230,485,383.02		2,172,779,790.06	3,282,616,169.31	1,054,985,573.33	4,337,601,742.64	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-629,730.00				12,594,992.93	-17,816,260.73		19,547,502.86		144,377,755.04	193,706,781.56	50,800,085.53	244,506,867.09		
(一)						-17,816,260.73				260,240,089.53		278,056,350.26	235,309,237.74	513,365,588.00	

综合收益总额																		
(二) 所有者投入和减少资本	-629,730.00				12,594,992.93							11,965,262.93	7,619,945.21	19,585,208.14				
1. 所有者投入的普通股	-629,730.00				-1,360,216.80							-1,989,946.80	2,500,000.00	510,053.20				
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,955,209.73							13,955,209.73	5,119,945.21	19,075,154.94				
4. 其他																		
(三) 利润分配										19,616,882.60	-115,237,916.78	-95,621,034.18	-192,129,097.42	-287,750,131.60				
1. 提取盈余公积										19,616,882.60	-19,616,882.60							
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股											-95,621,034.18	-95,621,034.18	-192,129,097.42	-287,750,131.60				

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储															

2023 年年度报告

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他								-69,379.74	-624,417.71		-693,797.45			-693,797.45	
四、本期末余额	735,303,328.00				89,667,436.01	17,463,244.12	101,625,000.00		250,032,885.88		2,317,157,545.10		3,476,322,950.87	1,105,785,658.86	4,582,108,609.73

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	736,476,758.00				62,599,832.71	67,782,000.00	101,625,000.00		197,745,377.97		2,108,200,463.85		3,138,865,432.53	1,109,112,984.07	4,247,978,416.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	736,476,758.00				62,599,832.71	67,782,000.00	101,625,000.00		197,745,377.97		2,108,200,463.85		3,138,865,432.53	1,109,112,984.07	4,247,978,416.60
三、本	-543,700.00				14,472,610.37	-32,502,495.15			32,740,005.05		64,579,326.21		143,750,736.78	-54,127,410.74	89,623,326.04

2023 年年度报告

期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）														
（一） 综合收 益总额					-32,502,495.15				237,567,276.31		270,069,771.46	227,393,635.57	497,463,407.03	
（二） 所有者 投入和 减少资 本	-543,700.00			14,472,610.37							13,928,910.37	5,093,986.72	19,022,897.09	
1. 所 有者投 入的普 通股	-543,700.00			-1,174,392.00							-1,718,092.00		-1,718,092.00	
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额				15,647,002.37							15,647,002.37	5,093,986.72	20,740,989.09	
4. 其 他														
（三） 利润分 配								32,726,358.69	-173,110,767.34		-140,384,408.65	-286,615,033.03	-426,999,441.68	
1. 提 取盈余								32,726,358.69	-32,726,358.69					

2023 年年度报告

公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-140,384,408.65	-140,384,408.65	-286,615,033.03	-426,999,441.68	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其															

2023 年年度报告

他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他							13,646.36	122,817.24	136,463.60				136,463.60	
四、本期期末余额	735,933,058.00				77,072,443.08	35,279,504.85	101,625,000.00	230,485,383.02	2,172,779,790.06	3,282,616,169.31	1,054,985,573.33		4,337,601,742.64	

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	735,933,058.00				493,908,005.30	35,279,504.85	101,625,000.00		230,485,383.02	912,849,646.82	2,439,521,588.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	735,933,058.00				493,908,005.30	35,279,504.85	101,625,000.00		230,485,383.02	912,849,646.82	2,439,521,588.29
三、本期增减变动金额（减少以	-629,730.00				12,594,992.93	-17,816,260.73			19,547,502.86	80,306,491.47	129,635,517.99

2023 年年度报告

“—”号填列)										
(一) 综合收益总额					-17,816,260.73				196,168,825.96	213,985,086.69
(二) 所有者投入和减少资本	-629,730.00			12,594,992.93						11,965,262.93
1. 所有者投入的普通股	-629,730.00			-1,360,216.80						-1,989,946.80
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,955,209.73						13,955,209.73
4. 其他										
(三) 利润分配								19,616,882.60	-115,237,916.78	-95,621,034.18
1. 提取盈余公积								19,616,882.60	-19,616,882.60	
2. 对所有者(或股东)的分配									-95,621,034.18	-95,621,034.18
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他								-69,379.74	-624,417.71	-693,797.45
四、本期末余额	735,303,328.00			506,502,998.23	17,463,244.12	101,625,000.00		250,032,885.88	993,156,138.29	2,569,157,106.28

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	736,476,758.00				479,435,394.93	67,782,000.00	101,625,000.00		197,745,377.97	758,574,010.05	2,206,074,540.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	736,476,758.00				479,435,394.93	67,782,000.00	101,625,000.00		197,745,377.97	758,574,010.05	2,206,074,540.95

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-543,700.00			14,472,610.37	-32,502,495.15			32,740,005.05	154,275,636.77	233,447,047.34
（一）综合收益总额					-32,502,495.15				327,263,586.87	359,766,082.02
（二）所有者投入和减少资本	-543,700.00			14,472,610.37						13,928,910.37
1. 所有者投入的普通股	-543,700.00			-1,174,392.00						-1,718,092.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				15,647,002.37						15,647,002.37
4. 其他										
（三）利润分配								32,726,358.69	-173,110,767.34	-140,384,408.65
1. 提取盈余公积								32,726,358.69	-32,726,358.69	
2. 对所有者（或股东）的分配									-140,384,408.65	-140,384,408.65
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他								13,646.36	122,817.24	136,463.60
四、本期期末余额	735,933,058.00			493,908,005.30	35,279,504.85	101,625,000.00		230,485,383.02	912,849,646.82	2,439,521,588.29

公司负责人：毕铃 主管会计工作负责人：沈霞芬 会计机构负责人：毛晴初

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

杭州解百集团股份有限公司（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1992年8月1日浙股[92]30号文件批准成立的股份有限公司，于1992年10月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000143045249Q的营业执照，注册资本735,303,328.00元，股份总数735,303,328股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份(A股)11,844,450股，无限售条件的流通股份(A股)723,458,878股。公司股票于1994年1月14日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属商品零售行业，主要从事百货商场的经营。

本财务报表业经公司2024年3月26日第十一届董事会第六次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额0.1%的其他应收款认定为重要
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额5%的投资

	活动认定为重要
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额的 15%的子公司认定为重要
重要的联营企业	公司将资产总额的 15%的联营企业认定为重要
重要的承诺事项	公司将重要的经营场地租赁事项认定为重要
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)

不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方款项组合	交易对象关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用卡等组合	款项性质	
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款项组合		
其他应收款——合并范围内关联方款项组合	交易对象关系	
长期应收款——融资租赁款	款项性质	
长期应收款——保证金组合		
长期应收款——其他		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/长期应收款的账龄按先进先出法计算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准:

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数分次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销

售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	3-5	12.13-2.11
通用设备	年限平均法	5-15	3-5	19.40-6.33
专用设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	3-5	19.00-9.50

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50 年，预期使用年限	直线法
软件	5 年，预期使用年限	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

公司以商业零售为主，销售收入主要系商场经营收入。

商场经营收入：将商品交付给客户，并收讫货款或取得收款权利时确认收入。若本公司向顾客转让商品之前控制该商品，则本公司为主要责任人，按照已收应收顾客对价总额确认收入。若本公司的履约义务为安排另一方提供商品，则本公司为代理人，公司按预期有权收取的佣金或手续费（即净额法）确认收入。

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按

照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用
公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用

其他说明

无。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销	13%、9%、6%、

	项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、3%、1%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
解百商盛公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]根据国家税务总局公告 2023 年第 6 号规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	601,323.28	1,709.88
银行存款	5,092,738,393.91	4,545,957,465.44
其他货币资金	521.15	513.79
存放财务公司存款		
合计	5,093,340,238.34	4,545,959,689.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物、不属于现金和现金等价物的货币资金情况详见本节、七、79 之说明。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,708,906.04	74,470,311.23	/
其中：			

股票	27,847,820.00	36,388,560.00	/
信托投资[注]	19,861,086.04	38,081,751.23	/
合计	47,708,906.04	74,470,311.23	/

其他说明：

适用 不适用

[注]详见本节、十三、4之说明

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	62,041,522.77	96,308,460.69
1 年以内小计	62,041,522.77	96,308,460.69
1 至 2 年	9,265,665.55	1,334,225.32
2 至 3 年	1,165,779.64	451,493.75
3 至 5 年	3,523,323.16	3,521,399.19
5 年以上	1,306,967.75	977,039.21
合计	77,303,258.87	102,592,618.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,882,670.17	16.67	12,882,670.17	100.00		12,830,731.92	12.51	12,830,731.92	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	12,882,670.17	16.67	12,882,670.17	100.00		12,830,731.92	12.51	12,830,731.92	100.00	
按组合计提坏账准备	64,420,588.70	83.33	852,270.67	1.32	63,568,318.03	89,761,886.24	87.49	874,896.61	0.97	88,886,989.63
其中：										
采用组合计提坏账准备的应收账款	64,420,588.70	83.33	852,270.67	1.32	63,568,318.03	89,761,886.24	87.49	874,896.61	0.97	88,886,989.63
合计	77,303,258.87	/	13,734,940.84	/	63,568,318.03	102,592,618.16	/	13,705,628.53	/	88,886,989.63

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

无重要的单项计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	13,519,109.09	852,270.67	6.30
信用卡等组合	50,901,479.61		
合计	64,420,588.70	852,270.67	1.32

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

信用风险特征组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,168,290.24	558,414.51	5.00
1-2年	1,184,500.00	118,450.00	10.00
2-3年	1,165,779.64	174,866.95	15.00
5年以上	539.21	539.21	100.00
小计	13,519,109.09	852,270.67	6.30

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	12,830,731.92	170,079.49	118,141.24			12,882,670.17
按组合计提坏账准备	874,896.61	22,120.90		44,746.84		852,270.67
合计	13,705,628.53	192,200.39	118,141.24	44,746.84		13,734,940.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期无重要的坏账准备收回或转回情况

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	44,746.84

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期核销杭州金泓餐饮管理有限公司应收租金 44,746.84 元。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	19,337,007.79		19,337,007.79	25.01	
财付通支付科技有限公司	12,618,842.33		12,618,842.33	16.32	
上海薰草企业管理有限公司	3,883,445.07		3,883,445.07	5.02	3,883,445.07
爱马仕(上海)商贸有限公司	3,348,720.67		3,348,720.67	4.33	167,436.03
浙江思觉文化艺术有限公司	2,989,610.34		2,989,610.34	3.87	2,989,610.34
合计	42,177,626.20		42,177,626.20	54.55	7,040,491.44

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,832,954.43	88.54	9,316,506.99	84.06
1至2年	1,033.71	0.01	515,408.59	4.65
2至3年	49,032.74	0.44	13,561.37	0.12
3年以上	1,223,088.47	11.01	1,237,621.86	11.17
合计	11,106,109.35	100.00	11,083,098.81	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州武林广场地下商城建设有限公司[注]	3,428,571.06	30.87
浙江天皇药业有限公司	2,154,020.54	19.39
杭州崇德物业管理有限公司	889,515.12	8.01
杭州新飞天酒类销售有限公司	546,045.29	4.92
杭州老西来贸易有限公司	107,526.98	0.97
合计	7,125,678.99	64.16

其他说明

[注]系预付租金待结转进项税

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,449,933.57	7,497,886.06
合计	8,449,933.57	7,497,886.06

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,396,811.36	6,432,971.19
1 年以内小计	6,396,811.36	6,432,971.19
1 至 2 年	1,360,257.22	732,397.90
2 至 3 年	637,539.80	412,676.27

3 至 5 年	281,019.27	7,845,863.66
5 年以上	36,990,083.77	29,169,257.11
合计	45,665,711.42	44,593,166.13

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,841,558.52	3,407,040.58
应收暂付款	42,824,152.90	41,186,125.55
合计	45,665,711.42	44,593,166.13

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	205,459.28	10,554.79	36,879,266.00	37,095,280.07
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,305.19	1,305.19		
--转入第三阶段		-1,298.98	1,298.98	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	86,546.78	-7,950.61	41,901.61	120,497.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	290,700.87	2,610.39	36,922,466.59	37,215,777.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按5%计提减值；账龄1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按10%计提减值；账龄2年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整；2-3年代表较少的已发生信用减值、按15%计提减值，3-5年代表进一步发生信用减值、按50%计提减值，5年以上代表已全部减值，按100%计提减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
担保款	21,788,635.66	47.71	应收暂付款	5年以上	21,788,635.66
杭州解百兰溪购物中心有限公司	14,856,506.43	32.53	应收暂付款 组合	注1	14,856,506.43
杭州坤和中心经营管理有限公司	1,325,200.00	2.90	应收押金保 证金组合	1-2年	
杭州运河集团资产管理有限公司	1,066,000.00	2.33	应收押金保 证金组合	注2	
杭州市上城区人民防空办公室	147,030.00	0.32	应收暂付款	5年以上	147,030.00
合计	39,183,372.09	85.79	/	/	36,792,172.09

注1：账龄3-5年的73,806.77元，5年以上的14,782,699.66元

注2：其中账龄1年以内的566,000.00元，2-3年的500,000.00元

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	36,645,142.09	80.25	36,645,142.09	100.00	

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,020,569.33	19.75	570,635.76	6.33	8,449,933.57
合 计	45,665,711.42	100.00	37,215,777.85	81.50	8,449,933.57

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	36,645,142.09	82.18	36,645,142.09	100.00	
按组合计提坏账准备	7,948,024.04	17.82	450,137.98	5.66	7,497,886.06
合 计	44,593,166.13	100.00	37,095,280.07	83.19	7,497,886.06

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
担保款	21,788,635.66	21,788,635.66	21,788,635.66	21,788,635.66	100.00	可回收风险较大
杭州解百兰溪购物中心有限公司	14,856,506.43	14,856,506.43	14,856,506.43	14,856,506.43	100.00	已进入破产清算，未纳入合并报表范围，预计无法收回
小 计	36,645,142.09	36,645,142.09	36,645,142.09	36,645,142.09	100.00	

[注 1]担保款系因杭州大厦公司对外提供担保而承担连带责任的款项账龄已达 5 年以上，详见本财节十八、8 之说明

[注 2]以下简称解百兰溪公司

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	2,841,558.52		
账龄组合	6,179,010.81	570,635.76	9.24
其中：1 年以内	5,814,017.36	290,700.87	5.00
1-2 年	26,103.87	2,610.39	10.00
2-3 年	12,989.80	1,948.47	15.00
3-5 年	101,047.50	50,523.75	50.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	224,852.28	224,852.28	100.00
小 计	9,020,569.33	570,635.76	6.33

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	74,199,158.97	503,140.70	73,696,018.27	67,316,570.92	506,967.35	66,809,603.57
原材料	870,907.69		870,907.69	1,373,258.90		1,373,258.90
低值易耗品	2,681.42		2,681.42			
合计	75,072,748.08	503,140.70	74,569,607.38	68,689,829.82	506,967.35	68,182,862.47

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	506,967.35			3,826.65		503,140.70
合计	506,967.35			3,826.65		503,140.70

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期可变现净值的具体依据详见本节、五、16 所述方法。报告期减少的存货跌价准备系随销售或领用转销。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

√适用 □不适用

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	30,529.08	2,712,828.14
合计	30,529.08	2,712,828.14

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	50,445,982.95		50,445,982.95	39,280,782.35		39,280,782.35	
其中：未实现融资收益	-4,390,404.97		-4,390,404.97	-4,624,419.69		-4,624,419.69	
租赁保证金	42,555,448.00		42,555,448.00	42,555,448.00		42,555,448.00	
合计	93,001,430.95		93,001,430.95	81,836,230.35		81,836,230.35	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州百大置业有限公司	679,628,591.57			8,607,334.14						688,235,925.71
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	14,611,158.91			5,486,656.77						20,097,815.68
小计	694,239,750.48			14,093,990.91						708,333,741.39
合计	694,239,750.48			14,093,990.91						708,333,741.39

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
上海百秋尚美科技服务集团股份有限公司	195,500,000.00					195,500,000.00				
杭州商旅聚信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,542,101.56		303,015.69			8,239,085.87				
杭州宏逸聚信股权投资基金有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	354,469.94			
杭州商旅在线技术有限公司	700,000.00		6,202.55							
太原五一百货大楼	70,000.00					70,000.00				
上海日健环保包装材料有限公司										
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司										
合计	205,812,101.56		309,218.24			204,809,085.87	354,469.94			/

[注 1]上海日健环保包装材料有限公司已被吊销营业执照

[注 2]上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司截至 2023 年 12 月 31 日的净资产为红字

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
杭州商旅在线技术有限公司	6,202.55	693,797.45	清算注销
合计	6,202.55	693,797.45	/

其他说明：

适用 不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有该等权益工具的目的为非交易性，故划分并指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	65,441,472.14			65,441,472.14
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	65,441,472.14			65,441,472.14
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,060,847.03			29,060,847.03
2. 本期增加金额	1,682,382.96			1,682,382.96
(1) 计提或摊销	1,682,382.96			1,682,382.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,743,229.99			30,743,229.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	34,698,242.15			34,698,242.15
2. 期初账面价值	36,380,625.11			36,380,625.11

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	610,632,688.00	650,796,213.85
固定资产清理		
合计	610,632,688.00	650,796,213.85

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,228,134,165.31	52,526,866.15	142,234,888.12	4,698,653.16	16,709,011.13	1,444,303,583.87
2. 本期增加金额		88,594.76	1,397,468.55		2,920,708.80	4,406,772.11
(1) 购置		88,594.76	1,397,468.55		2,920,708.80	4,406,772.11
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,121,655.35	5,448,582.58	6,361,256.54	833,495.00	213,573.98	14,978,563.45
(1) 处置或报废	2,121,655.35	5,448,582.58	6,361,256.54	833,495.00	213,573.98	14,978,563.45
4. 期末余额	1,226,012,509.96	47,166,878.33	137,271,100.13	3,865,158.16	19,416,145.95	1,433,731,792.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	613,497,087.26	40,689,917.42	127,360,362.00	3,721,306.37	8,238,696.97	793,507,370.02
2. 本期增加金额	34,103,696.40	3,191,179.31	2,426,614.37	171,771.60	3,520,518.11	43,413,779.79
(1) 计提	34,103,696.40	3,191,179.31	2,426,614.37	171,771.60	3,520,518.11	43,413,779.79
3. 本期减少金额	1,612,103.46	5,172,032.53	6,043,193.55	791,820.25	202,895.49	13,822,045.28
(1) 处置或报废	1,612,103.46	5,172,032.53	6,043,193.55	791,820.25	202,895.49	13,822,045.28
4. 期末余额	645,988,680.20	38,709,064.20	123,743,782.82	3,101,257.72	11,556,319.59	823,099,104.53
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	580,023,829.76	8,457,814.13	13,527,317.31	763,900.44	7,859,826.36	610,632,688.00
2. 期初账面价值	614,637,078.05	11,836,948.73	14,874,526.12	977,346.79	8,470,314.16	650,796,213.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,547,959.06	4,519,515.92
工程物资		
合计	18,547,959.06	4,519,515.92

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧物业管理平台建设项目	8,137,437.30		8,137,437.30	188,286.79		188,286.79
AB座外环境提升改造项目	2,683,590.71		2,683,590.71			
零星工程	7,726,931.05		7,726,931.05	4,331,229.13		4,331,229.13
合计	18,547,959.06		18,547,959.06	4,519,515.92		4,519,515.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智慧物业管理平台建设项目	2,334万元	188,286.79	7,949,150.51			8,137,437.30	34.86	35.00				自有资金
AB座外环境提升改造项目	6,184万元		2,683,590.71			2,683,590.71	4.34	4.00				自有资金
零星工程		4,331,229.13	13,030,858.33		9,635,156.41	7,726,931.05						自有资金
合计		4,519,515.92	23,663,599.55		9,635,156.41	18,547,959.06	/	/			/	/

[注]其他减少系转至长期待摊费用9,635,156.41元

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,540,159,758.36	937,820,694.40	2,477,980,452.76
2. 本期增加金额	13,856,810.26		13,856,810.26
1) 租入	13,856,810.26		13,856,810.26
3. 本期减少金额	136,106,172.13		136,106,172.13
1) 处置[注]	136,106,172.13		136,106,172.13
4. 期末余额	1,417,910,396.49	937,820,694.40	2,355,731,090.89
二、累计折旧			
1. 期初余额	457,094,061.14	52,959,286.32	510,053,347.46
2. 本期增加金额	230,578,085.51	26,479,642.44	257,057,727.95
(1) 计提	230,578,085.51	26,479,642.44	257,057,727.95
3. 本期减少金额	121,134,314.96		121,134,314.96
(1) 处置	121,134,314.96		121,134,314.96
4. 期末余额	566,537,831.69	79,438,928.76	645,976,760.45
三、减值准备			
1. 期初余额	19,168,400.00		19,168,400.00
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	19,168,400.00		19,168,400.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	832,204,164.80	858,381,765.64	1,690,585,930.44
2. 期初账面价值	1,063,897,297.22	884,861,408.08	1,948,758,705.30

[注]本期对符合融资性租赁条件的转租赁对应的使用权资产终止确认原值 20,393,173.10 元，累计折旧 6,124,976.70 元；使用权资产摊销完毕转销原值 112,606,988.54 元，转销折旧 112,606,988.54 元；提前退租转销原值 3,106,010.49 元，转销折旧 2,402,349.72 元

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	30,548,741.20	10,496,680.82	41,045,422.02
2. 本期增加金额		1,300,078.83	1,300,078.83
(1) 购置		1,300,078.83	1,300,078.83
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		370,895.35	370,895.35
(1) 处置		370,895.35	370,895.35
4. 期末余额	30,548,741.20	11,425,864.30	41,974,605.50
二、累计摊销			
1. 期初余额	17,323,282.09	7,956,654.11	25,279,936.20
2. 本期增加金额	696,236.40	1,603,841.10	2,300,077.50
(1) 计提	696,236.40	1,603,841.10	2,300,077.50
3. 本期减少金额		114,922.75	114,922.75
(1) 处置		114,922.75	114,922.75
4. 期末余额	18,019,518.49	9,445,572.46	27,465,090.95
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,529,222.71	1,980,291.84	14,509,514.55
2. 期初账面价值	13,225,459.11	2,540,026.71	15,765,485.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
悦胜体育公司	469,236.49			469,236.49
合计	469,236.49			469,236.49

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	81,738,308.18	9,635,156.41	19,944,506.90	4,961,069.31	66,467,888.38
三立大厦补偿金	22,114,833.00		3,818,733.00		18,296,100.00
合计	103,853,141.18	9,635,156.41	23,763,239.90	4,961,069.31	84,763,988.38

其他说明：

[注]其他减少系解百新元华租赁到期，室内装修报废

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,453,129.32	6,863,282.33	27,354,698.57	6,838,674.64
租赁负债产生的税会差异	1,687,368,695.24	421,842,173.81	1,839,117,714.36	459,779,428.59
股权激励费用			14,248,669.50	3,562,167.38
合计	1,714,821,824.56	428,705,456.14	1,880,721,082.43	470,180,270.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	26,707,820.00	6,676,955.00	35,248,560.00	8,812,140.00
其他权益工具投资公允价值变动	135,500,000.00	33,875,000.00	135,500,000.00	33,875,000.00
计提的定期存款利息收入	51,778,939.89	12,944,734.97	21,780,972.22	5,445,243.06
可在以后期间实现的转租赁收入	19,224,652.38	4,806,163.09	11,181,422.87	2,795,355.72
使用权资产产生的税会差异	1,522,063,314.24	380,515,828.56	1,716,425,703.72	429,106,425.93
合计	1,755,274,726.51	438,818,681.62	1,920,136,658.81	480,034,164.71

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	380,515,828.56	48,189,627.58	429,106,425.93	41,073,844.68
递延所得税负债	380,515,828.56	58,302,853.06	429,106,425.93	50,927,738.78

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	123,053,235.85	102,528,095.67

可抵扣亏损	322,939,860.12	290,331,680.96
合计	445,993,095.97	392,859,776.63

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		52,594,587.83	
2024 年	46,758,005.72	46,758,005.72	
2025 年	63,309,891.97	63,320,519.78	
2026 年	38,454,111.79	38,454,111.79	
2027 年	89,196,914.06	89,204,455.84	
2028 年	85,220,936.58		
合计	322,939,860.12	290,331,680.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	350,000,000.00	350,000,000.00	冻结	单用途商业预付款预收资金监管	310,000,000.00	310,000,000.00	冻结	单用途商业预付款预收资金监管
合计	350,000,000.00	350,000,000.00	/	/	310,000,000.00	310,000,000.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	936,786,596.15	777,784,239.49
工程、设备款	15,848,087.27	20,753,115.58
合计	952,634,683.42	798,537,355.07

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无账龄1年以上重要的应付账款

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金等款项	9,116,290.30	6,748,092.72
合计	9,116,290.30	6,748,092.72

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	60,332,096.99	56,324,422.70
提供服务相关的合同负债	2,980,095.73	4,019,815.45
合计	63,312,192.72	60,344,238.15

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	91,087,646.17	296,061,162.10	316,567,207.46	70,581,600.81
二、离职后福利-设定提存计划	12,399,614.22	29,123,319.44	37,052,615.40	4,470,318.26
三、辞退福利		1,618,595.67	957,209.00	661,386.67
四、一年内到期的其他福利				
合计	103,487,260.39	326,803,077.21	354,577,031.86	75,713,305.74

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	84,364,657.48	226,206,250.22	246,567,694.94	64,003,212.76
二、职工福利费		12,738,647.17	12,738,647.17	
三、社会保险费	2,449,679.27	16,952,446.28	16,941,139.72	2,460,985.83
其中：医疗保险费	1,508,367.76	16,716,881.14	15,890,270.82	2,334,978.08
工伤保险费	941,311.51	235,565.14	1,050,868.90	126,007.75
四、住房公积金		21,611,674.40	21,611,674.40	
五、工会经费和职工教育经费	3,890,098.01	4,261,778.53	4,323,306.23	3,828,570.31
六、其他	383,211.41	14,290,365.50	14,384,745.00	288,831.91
合计	91,087,646.17	296,061,162.10	316,567,207.46	70,581,600.81

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,951,686.08	26,188,566.42	33,822,013.54	4,318,238.96

2、失业保险费	447,928.14	937,243.43	1,233,092.27	152,079.30
3、企业年金缴费		1,997,509.59	1,997,509.59	
合计	12,399,614.22	29,123,319.44	37,052,615.40	4,470,318.26

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,466,640.96	
消费税	8,790,323.39	6,363,267.63
企业所得税	29,982,695.72	50,788,488.57
代扣代缴个人所得税	2,195,934.63	526,950.24
城市维护建设税	3,098,495.77	594,889.92
房产税	10,336,609.75	5,324,946.12
教育费附加	1,336,791.06	264,955.06
地方教育附加	891,194.21	176,636.84
印花税	134,357.25	142,242.82
土地使用税	399,422.70	181,674.00
合计	90,632,465.44	64,364,051.20

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	549,127.74	549,127.74
其他应付款	1,295,448,174.03	1,287,360,316.20
合计	1,295,997,301.77	1,287,909,443.94

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	549,127.74	549,127.74
合计	549,127.74	549,127.74

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
其他社会公众股	549,127.74	尚未领取
小计	549,127.74	

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	17,198,098.52	34,734,267.60
预售卡	1,163,009,246.27	1,131,728,507.73
押金保证金	78,462,326.08	76,929,676.94
应付暂收款	30,782,842.62	41,606,745.78
其他	5,995,660.54	2,361,118.15
合计	1,295,448,174.03	1,287,360,316.20

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	184,756,587.24	201,597,980.17
合计	184,756,587.24	201,597,980.17

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	8,037,806.18	7,408,849.36
合计	8,037,806.18	7,408,849.36

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,482,373,550.53	1,659,456,243.71
合计	1,482,373,550.53	1,659,456,243.71

其他说明:

无

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,221,892.84	4,103,160.53
专项应付款		
合计	4,221,892.84	4,103,160.53

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
住房维修基金等	2,763,210.21	2,644,477.90
转制前住房出售资金等	1,458,682.63	1,458,682.63

其他说明：

无

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	236,604.80		129,057.12	107,547.68	
合计	236,604.80		129,057.12	107,547.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	735,933,058				-629,730	-629,730	735,303,328

其他说明：

根据公司 2023 年第十届二十八次董事会审议通过的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票的议案》、十一届董事第三次会议审议通过的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》，公司 2023 年回购叶芙蕾、郑津、王淇平、王宏庆、谢霞南、雷丹持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 629,730 股。每股面值 1 元，其中：4 名因退休与公司终止劳动关系的激励对象已获授但尚未达到解除限售条件的限制性股票共 449,730 股，1 名按照 2.969 元/股（股权激励授予价格 3.16 元/股，扣减 2021 年度派发现金红利 0.191 元/股），3 名按照 2.839 元/股（股权激励授予价格 3.16 元/股，扣减 2021 年度派发现金红利 0.191 元/股，扣减 2022 年度派发现金红利 0.13 元/股），加应兑现收益之和回购注销；2 名因主动辞职与公司终止劳动关系的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共 180,000 股，分别按照 2.969 元/股和 2.839 元/股回购注销。公司已支付叶芙蕾等 6 位激励对象出资额 1,814,300.07 元，应兑现收益 42,105.76 元，共计 1,856,405.83 元。其中，减少实收股本 629,730.00 元，减少资本公积-股本溢价 1,360,216.80 元，增加管理费用 42,105.76 元，增加未分配利润 34,380.00 元，增加其他应付款（限制性股票回购义务）141,266.73 元。上述股本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2023〕663 号）。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,157,608.00	22,766,724.00	1,360,216.80	66,564,115.20
其他资本公积	31,914,835.08	13,955,209.73	22,766,724.00	23,103,320.81
合计	77,072,443.08	36,721,933.73	24,126,940.80	89,667,436.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价减少 1,360,216.80 元，详见本节、七、53 之说明。

2) 其他资本公积增加 13,955,209.73 元系确认的以权益结算的股份支付费用，详见本节十五、股份支付之说明。

3) 公司本期因限制性股票行权，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）22,766,724.00 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	35,279,504.85		17,816,260.73	17,463,244.12
合计	35,279,504.85		17,816,260.73	17,463,244.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少 17,816,260.73 元，其中：

- 1) 因限制性股票达到第二阶段行权条件解锁减少库存股 13,255,854.02 元。
- 2) 因支付预计未来可解锁的限制性股票现金股利减少库存股 2,570,459.91 元。
- 3) 因回购限制性股票减少库存股 1,989,946.80 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	101,625,000.00						101,625,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	101,625,000.00						101,625,000.00
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	101,625,000.00						101,625,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	219,752,239.70	19,616,882.60	69,379.74	239,299,742.56
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合计	230,485,383.02	19,616,882.60	69,379.74	250,032,885.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期法定盈余公积增加19,616,882.60元系根据2024年3月26日公司第十一届董事会第六次会议通过的2023年度利润分配预案，按母公司2023年度实现净利润提取10%的法定盈余公积。
- 2) 本期法定盈余公积减少69,379.74元系处置杭州商旅在线技术有限公司其他权益工具投资转销。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,172,779,790.06	2,108,200,463.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,172,779,790.06	2,108,200,463.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,240,089.53	237,567,276.31
其他	-624,417.71	122,817.24
减：提取法定盈余公积	19,616,882.60	32,726,358.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	95,621,034.18	140,384,408.65
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,317,157,545.10	2,172,779,790.06

[注 1]其他系处置杭州商旅在线技术有限公司其他权益工具投资产生

[注 2] 本期应付普通股股利系根据 2022 年度股东大会，决定以公司未来实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.3 元，实际分配现金股利 95,644,800.94 元，扣除预计股权激励预计不可解锁部分对应的现金股利 58,146.76 元，收回本期回购 2 位主动辞职与贵公司终止劳动关系的激励对象的限制性人民币普通股（A 股）180,000 股对应的现金股利 34,380.00 元，详见本节、七、53 之说明。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,701,278,550.32	424,873,720.37	1,677,130,856.27	418,618,035.76
其他业务	326,039,295.00	2,383,047.75	311,244,255.82	2,168,537.06
合计	2,027,317,845.32	427,256,768.12	1,988,375,112.09	420,786,572.82
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,810,660,738.85	423,577,864.43	1,773,577,457.59	418,618,035.76

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按商品或服务类型分类		
商品销售	1,657,291,351.32	414,988,358.17
提供服务	153,325,367.44	9,885,362.20
租赁	216,701,126.56	2,383,047.75
合计	2,027,317,845.32	427,256,768.12
按经营地区分类		
国内地区	2,027,317,845.32	427,256,768.12
合计	2,027,317,845.32	427,256,768.12
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时点确认收入）	1,657,291,351.32	
服务（在某一时段内确认收入）	153,325,367.44	
小计	1,810,616,718.76	
租赁收入	216,701,126.56	
合计	2,027,317,845.32	

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	92,703,754.07	81,026,517.26
城市维护建设税	19,235,171.16	16,519,523.59

教育费附加	8,243,564.40	7,079,795.05
地方教育附加	5,495,709.66	4,719,863.39
房产税	26,087,096.83	20,663,363.90
印花税	906,229.66	912,296.68
土地使用税	399,422.70	
车船税	9,509.44	9,779.44
文化事业费	5,604.42	
合计	153,086,062.34	130,931,139.31

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,735,254.79	98,618,921.89
资产折旧及摊销	250,505,607.83	248,560,120.91
租赁费	2,276,698.63	156,823.97
广告、促销费	20,784,826.01	19,728,573.56
保洁费	18,941,756.78	19,101,239.32
其他	10,666,481.38	9,126,793.95
合计	404,910,625.42	395,292,473.60

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	222,969,158.75	213,222,300.83
资产折旧及摊销	75,328,415.89	79,978,289.86
水电费	37,309,760.57	38,320,366.99
修理费	8,262,706.88	16,733,855.97
股权激励费用	19,075,154.94	20,740,989.09
其他	19,320,045.25	26,192,684.85
合计	382,265,242.28	395,188,487.59

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	474,444.44	

减：利息收入	147,846,645.42	144,900,980.12
手续费	27,054,168.33	27,301,659.74
未确认融资费用摊销	85,634,732.77	93,746,699.00
合计	-34,683,299.88	-23,852,621.38

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	129,057.12	129,057.12
与收益相关的政府补助	1,330,094.93	8,447,056.71
代扣个人所得税手续费返还	251,320.54	462,981.51
增值税加计抵减	7,527.09	
合计	1,717,999.68	9,039,095.34

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,093,990.91	4,610,121.08
金融工具持有期间的投资收益	1,467,269.94	973,700.00
信托及理财产品收益		10,458,062.62
租金减免冲减其他业务收入后差额部分	-209,155.25	-116,815.51
合计	15,352,105.60	15,925,068.19

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	-23,986,787.37	-10,154,447.09
合计	-23,986,787.37	-10,154,447.09

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-194,556.93	-8,312,023.41
合计	-194,556.93	-8,312,023.41

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,198,498.70	
使用权资产处置收益	9,664,344.45	9,925,780.77
合计	12,862,843.15	9,925,780.77

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		12,300.00	
政府补助		69,591.90	
无需支付款项	232,133.54	375,000.00	232,133.54
地铁施工补偿款		659,313.00	
其他	771,760.93	1,115,471.51	771,760.93
合计	1,003,894.47	2,231,676.41	1,003,894.47

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,826,372.38	5,382,242.62	5,826,372.38
对外捐赠	380,000.00	230,000.00	380,000.00
滞纳金、罚款	421,602.19	85,979.00	421,602.19

其他	175,223.78	20,689.65	175,223.78
合计	6,803,198.35	5,718,911.27	6,803,198.35

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	198,626,088.64	212,976,850.76
递延所得税费用	259,331.38	-14,382,000.13
合计	198,885,420.02	198,594,850.63

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	694,434,747.29
按母公司适用税率计算的所得税费用	173,608,686.83
子公司适用不同税率的影响	186,572.56
调整以前期间所得税的影响	-1,372,876.87
非应税收入的影响	-3,523,497.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	375,696.75
残疾人工资加计扣除的影响	-203,138.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-908.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,814,885.62
所得税费用	198,885,420.02

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回经营性定期存款	510,000,000.00	
经营性利息收入	111,431,143.51	123,120,007.90
收回暂付款	2,417,967.83	2,503,455.53
政府补助	1,581,415.47	8,979,630.12
其他	255,479.63	1,776,623.14
合计	625,686,006.44	136,379,716.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存入经营性定期存款	350,000,000.00	250,000,000.00
经营性期间费用	142,450,320.06	156,112,876.86
支付暂付款	15,184,220.82	11,383,326.07
其他	928,528.95	5,237,121.65
合计	508,563,069.83	422,733,324.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资性定期存款本金及利息	406,417,534.24	
理财产品赎回及收益等	2,774,617.82	304,098,544.30
合计	409,192,152.06	304,098,544.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存入投资性定期存款	1,960,000,000.00	
购买理财产品等		1,700,000.00
合计	1,960,000,000.00	1,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
符合融资性租赁条件的转租赁收到的租金	9,064,136.00	4,519,400.00

合计	9,064,136.00	4,519,400.00
----	--------------	--------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
确认使用权资产的租赁项目本期支付的租金	297,228,833.23	291,400,300.66
股权回购现金支出	1,756,728.15	1,974,368.90
合计	298,985,561.38	293,374,669.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	495,549,327.27	464,960,911.88
加：资产减值准备	194,556.93	27,721,559.99
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,096,162.75	48,757,186.42
使用权资产摊销	257,057,727.95	259,078,035.66
无形资产摊销	2,300,077.50	1,969,607.14
长期待摊费用摊销	23,763,239.90	30,304,636.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-12,862,843.15	-9,925,780.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,826,372.38	5,369,942.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,986,787.37	10,154,447.09
财务费用（收益以“-”号填列）	86,109,177.21	93,746,699.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,352,105.60	-15,925,068.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,115,782.90	-22,803,428.91
递延所得税负债增加（减少以	7,375,114.28	8,421,428.78

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,386,744.91	-7,836,102.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	150,334,515.68	-304,580,748.92
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	204,781,835.67	-67,483,788.67
其他	17,297,802.89	19,718,711.10
经营活动产生的现金流量净额	1,277,955,221.22	541,648,248.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,081,561,298.45	3,964,178,716.89
减: 现金的期初余额	3,964,178,716.89	3,869,911,234.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-882,617,418.44	94,267,482.79

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,081,561,298.45	3,964,178,716.89
其中: 库存现金	601,323.28	1,709.88
可随时用于支付的银行存款	3,080,959,454.02	3,964,176,493.22
可随时用于支付的其他货币资金	521.15	513.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,081,561,298.45	3,964,178,716.89
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
不属于现金及现金等价物的定期存款及应收未收利息	1,661,778,939.89	271,780,972.22	以获取利息收入为主要目的
单用途商业预付卡预收资金监管	350,000,000.00	310,000,000.00	不可用于随时支取
合计	2,011,778,939.89	581,780,972.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

3,857,860.87 元

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 301,086,694.10(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

□适用 √不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
商旅基金公司	设立	2023-10-27	7,500,000.00 元	75%

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州大厦公司	杭州市	US\$2,998	杭州市	商品流通业	60.00		同一控制下企业合并
义乌购物中心	义乌市	1,000	义乌市	商品流通业	70.00		投资设立
解百商盛公司	杭州市	50	杭州市	商品流通业	100.00		投资设立
悦胜体育公司	杭州市	1,000	杭州市	体育服务业	69.50		非同一控制下企业合并
商旅基金公司	杭州市	1,000	杭州市	私募股权投资基金管理	75.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州大厦公司	40%	236,462,563.58	192,129,097.42	1,105,163,446.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州大厦公司	4,040,974,390.87	2,730,334,235.86	6,771,308,626.73	2,513,825,032.68	1,494,574,976.75	4,008,400,009.43	3,690,976,814.10	2,928,700,849.91	6,619,677,664.01	2,320,799,362.66	1,659,538,361.85	3,980,337,724.51

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州大厦公司	1,901,916,835.60	591,156,408.96	591,156,408.96	1,264,922,663.29	1,852,336,042.10	571,812,789.94	571,812,789.94	572,788,233.64

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州百大置业有限公司	杭州	杭州	房屋租赁		40.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	杭州百大置业有限公司	杭州百大置业有限公司
流动资产	136,539,819.85	191,540,348.92
非流动资产	1,986,441,340.95	2,058,695,397.85
资产合计	2,122,981,160.80	2,250,235,746.77
流动负债	118,733,407.76	135,797,829.08
非流动负债	368,948,444.44	500,656,944.44
负债合计	487,681,852.20	636,454,773.52
少数股东权益	1,635,299,308.60	1,613,780,973.25
归属于母公司股东权益	654,119,723.44	645,512,389.30

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项	34,116,202.27	34,116,202.27
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他[注]	34,116,202.27	34,116,202.27
对联营企业权益投资的账面价值	688,235,925.71	679,628,591.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	216,402,736.51	182,909,414.63
净利润	21,518,335.35	1,256,271.55
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	21,518,335.35	1,256,271.55
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

[注]系股权投资差额

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	20,097,815.68	14,611,158.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	5,486,656.77	4,107,940.80
—其他综合收益		
—综合收益总额	5,486,656.77	4,107,940.80

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	236,604.80			129,057.12		107,547.68	与资产相关
合计	236,604.80			129,057.12		107,547.68	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,330,094.93	8,447,056.71
与资产相关	129,057.12	129,057.12
合计	1,459,152.05	8,576,113.83

其他说明：

计入当期损益的政府补助金额

项目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	1,459,152.05	8,576,113.83
计入营业外收入的政府补助金额		69,591.90
合计	1,459,152.05	8,645,705.73

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节、七、5、9之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的54.56%（2022年12月31日：52.32%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	952,634,683.42	952,634,683.42	952,634,683.42		
其他应付款	1,295,997,301.77	1,295,997,301.77	1,295,997,301.77		

长期应付款	4,221,892.84	4,221,892.84	4,221,892.84		
一年内到期的非流动负债[注]	184,756,587.24	184,756,587.24	184,756,587.24		
租赁负债	1,482,373,550.53	2,509,663,154.58		535,498,784.89	1,974,164,369.69
小计	3,919,984,015.80	4,947,273,619.85	2,437,610,465.27	535,498,784.89	1,974,164,369.69

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	798,537,355.07	798,537,355.07	798,537,355.07		
其他应付款	1,287,909,443.94	1,287,909,443.94	1,287,909,443.94		
长期应付款	4,103,160.53	4,103,160.53	4,103,160.53		
一年内到期的非流动负债	201,597,980.17	287,747,485.38	287,747,485.38		
租赁负债	1,659,456,243.71	2,762,173,883.00		525,090,180.45	2,237,083,702.55
小计	3,951,604,183.42	5,140,471,327.92	2,378,297,444.92	525,090,180.45	2,237,083,702.55

[注]一年内到期的租赁负债已转列至一年内到期的非流动负债

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2022年12月31日：人民币0.00元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	27,847,820.00		19,861,086.04	47,708,906.04
(1) 债务工具投资			19,861,086.04	19,861,086.04
(2) 权益工具投资	27,847,820.00			27,847,820.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		204,739,085.87	70,000.00	204,809,085.87
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	27,847,820.00	204,739,085.87	19,931,086.04	252,517,991.91
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于持有的权益工具投资，系上市公司股票，具有公开市场报价，采用第一层次公允价值计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于本期所持有的其他权益工具投资，系参考近期入股价或近期股权交易价的价值确认，采用第二层次公允价值计量。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

1. 对于持有的信托产品“国通信托·东兴 870 号国贸南京特定资产收益权集合资金信托计划”，该信托原计划于 2022 年 9 月 2 日到期。2022 年 9 月 5 日公司收到国通信托《告知函》，公司被告知本信托计划存在延期兑付风险。2022 年 9 月 22 日，公司收悉国通信托《关于国通信托·东兴 870 号国茂南京特定资产收益权集合资金信托计划临时信息披露公告》。该公告显示，受房地产市场环境影响，该信托计划融资人南京世荣置业有限公司未能按约履行债务，对此，该信托计划项下各笔融资期限整体延期一年，即信托计划到期日调整至 2023 年 9 月 2 日。2023 年 9 月，公司收悉国通信托《关于国通信托·东兴 870 号国茂南京特定资产收益权集合资金信托计划 2023 年第二季度管理报告》及《情况说明》。该报告及说明显示，受房地产市场下行的影响，本信托计划融资人南京世荣置业有限公司存在未按照合同约定履行相关义务的情形，国通信托已按司法程序推进强制执行事宜，完成对抵押人马鞍山明树实业有限公司名下三处抵押物的查封工作，查封期限三年，后续国通信托将积极推进抵押物的司法处置工作。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已收回本金 3,815,099.50 元。期末公司按该信托计划处置抵押物的预计进度折现后确认该信托计划公允价值为 19,861,086.04 元，本期将公允价值与账面价值之差计入公允价值变动损益-15,446,047.37 元。

2. 因被投资企业上海日健环保包装材料有限公司、上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，且上海日健环保包装材料有限公司被吊销营业执照，故公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

3. 因被投资企业太原五一百货大楼的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州市商贸旅游集团有限公司	杭州市	市政府授权国有资产经营、管理，实业投资	665,378.16 万元	66.38	66.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杭州市人民政府（杭州市人民政府国有资产监督管理委员会）

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州百大置业有限公司	联营企业
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	联营企业
杭州全程健康医疗门诊部有限公司	联营企业之全资子公司
杭州全程商业零售有限公司	联营企业之全资子公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州联华华商集团有限公司	股东的子公司
杭州联华华商随园餐饮有限公司	股东的子公司
杭州武林广场地下商城建设有限公司	股东的子公司
杭州天元大厦有限公司	股东的子公司
杭州运河集团资产管理有限公司	股东的子公司
杭州三江两岸旅游发展有限公司	股东的子公司
杭州商务策划中心有限公司	股东的子公司
杭州黄龙饭店有限公司	股东的子公司
杭州饮食服务集团有限公司	股东的子公司
杭州商旅数字经济发展有限公司	股东的子公司
杭州市国际会展博览集团有限公司	股东的子公司
杭州商旅金融投资有限公司	股东的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州全程健康医疗门诊部有限公司	劳务	1,532,145.59	1,700,000.00	否	1,617,325.34
杭州商旅数字经济发展有限公司	劳务	539,523.58	780,000.00	否	722,181.11
杭州三江两岸旅游发展有限公司	劳务	103,682.29	0.00	不适用	0.00
杭州联华华商集团有限公司	货物	96,709.20	100,000.00	否	60,380.50
杭州商务策划中心有限公司	货物	2,530.00	0.00	不适用	2,090.00
杭州市国际会展博览集团有限公司	劳务	28,301.89	0.00	不适用	0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州联华华商集团有限公司	货物	17,588,709.31	21,849,381.67
杭州全程商业零售有限公司	劳务	2,779,261.66	4,215,236.36
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	劳务	1,422,669.10	1,835,896.66

杭州饮食服务集团有限公司	货物	320,250.94	
--------------	----	------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州饮食服务集团有限公司	场地	1,046,346.78	1,037,256.79
杭州商务策划中心有限公司	场地	95,238.10	95,238.10

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
商旅集团公司	土地使用权					43,759,349.99	42,901,323.52	44,157,823.27	44,099,132.46		
杭州武林广场地下商城建设有限公司	租赁场地					68,571,428.57	69,523,809.53	11,744,320.50	14,320,334.28		
杭州运河集团资产管理有限公司	租赁场地					1,762,857.60		267,631.33			

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,462.28	1,532.95

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2023年10月25日，公司与杭州商旅金融投资有限公司共同发起设立杭州商旅私募基金管理有限公司，注册资本1000万元，其中公司投资750万元，股权占比75%；杭州商旅金融投资有限公司投资250万元，股权占比25%，已于2023年10月27日在杭州市上城区市场监督管理局完成登记注册。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州联华华商集团有限公司	366,247.26	18,312.36	1,637,828.33	81,891.42
应收账款	杭州全程商业零售有限公司	816,189.01	40,809.45	717,305.75	35,865.29
应收账款	杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	755,339.16	46,821.96	872,472.36	43,623.62
应收账款	杭州天元大厦有限公司	2,000,000.00	250,000.00	2,000,000.00	150,000.00
小计		3,937,775.43	355,943.77	5,227,606.44	311,380.33
预付款项	杭州武林广场	3,428,571.06		3,333,333.05	

	地下商城建设 有限公司				
小计		3,428,571.06		3,333,333.05	
其他应收款	杭州运河集团 资产管理有限公司	1,066,000.00			
其他应收款	杭州三江两岸 旅游发展有限 公司	10,000.00			
小计		1,076,000.00			
长期应收款	杭州武林广场 地下商城建设 有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	
长期应收款	商旅集团公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
小计		11,000,000.00		11,000,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州联华华商集团有限公司	203,175.74	194,965.25
应付账款	杭州市国际会展博览集团有限公司	30,000.00	
应付账款	杭州黄龙饭店有限公司	2,653.89	92,729.89
应付账款	杭州饮食服务集团有限公司		236,343.20
小计		235,829.63	524,038.34
预收款项	杭州饮食服务集团有限公司	89,163.38	182,236.25
小计		89,163.38	182,236.25
其他应付款	杭州饮食服务集团有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	杭州市国际会展博览集团有限公司	499,064.00	
其他应付款	杭州百大置业有限公司		1,700.00
小计		899,064.00	401,700.00
租赁负债	商旅集团公司	901,578,540.03	901,180,074.76
租赁负债	杭州武林广场地下商城建设有限公司	199,689,470.54	256,572,054.62
租赁负债	杭州运河集团资产管理有限公司	13,292,113.60	
小计		1,114,560,124.17	1,157,752,129.38

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			8,432,120	26,645,499.20	8,432,120	26,645,499.20	629,730	1,989,946.80
合计			8,432,120	26,645,499.20	8,432,120	26,645,499.20	629,730	1,989,946.80

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日收盘价确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予价格与授予日股票收盘价之差额
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,585,097.41

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	19,075,154.94	
合计	19,075,154.94	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(一) 有关杭州大厦公司 A、B 座土地租赁事项

杭州大厦公司 A、B 座之下（杭州市武林广场 20 号和 21 号）的二宗土地原系划拨性质商服用地，使用权已于 2016 年 6 月 10 日到期，土地面积合计为 15,879.00 平方米，建筑面积合计为 95,617.64 平方米。公司控股股东商旅集团公司于 2021 年 5 月与杭州市规划和自然资源局签订了《杭州市国有建设用地使用权出让合同》取得杭州市武林广场 20 号和 21 号的两宗国有建设用地使用权，出让年期为 40 年（2016 年 6 月 11 日至 2056 年 6 月 10 日）。

为保证杭州大厦公司的持续经营，杭州大厦公司 and 公司控股股东商旅集团公司签订《武林广场 20 号、21 号国有建设用地使用权租赁合同用地使用权租赁合同》，租赁其所有的杭州市武林广场 20 号和 21 号的两宗国有建设用地使用权。共分为 2 期租赁，租赁总期限不超过租赁土地的使用年限。第一期租赁期限为 2021 年 1 月 1 日至 2040 年 12 月 31 日，基年租金为 4,494.66 万元，年租金增长率 2%。第二期租赁期限为 2041 年 1 月 1 日至 2056 年 6 月 10 日，第二期基年租金为 6,678.83 万元，年租金增长率 2%。2023 年度的租金为人民币 4,676.24 万元（含税，2022 年已预付）。

截至 2023 年 12 月 31 日，杭州大厦公司已向出租方支付租赁保证金 500 万元。杭州大厦公司已预付 2024 年租金 4,769.77 万元（含税）。

(二) 有关杭州大厦公司租赁环城北路 205 号房产事项

2019 年 11 月，融通地产（上海）有限责任公司（以下简称融通地产）与杭州大厦公司签订《房地产租赁合同》，融通地产将位于浙江省杭州市下城区环城北路 205 号出租给杭州大厦公司使用，房屋建筑面积 23,809.54 平方米，租赁期限为 10 年（2019 年 9 月 1 日至 2028 年 10 月 27 日），租金总额为 25,157.44 万元，其中，固定租金人民币 17,391.06 万元（均已预付完成），浮动租金人民币 7,766.39 万元。2023 年度支付浮动租金 821.70 万元。

(三) 杭州大厦 C 座租赁事项

2017 年 6 月，杭州大厦公司与坤和管理公司、信富祥公司和全福欣公司（以下简称乙方）签订有关坤和中心经营场地的租赁合同，租赁场地包括杭州市环城北路 220 号“坤和中心”裙楼地上第 1 层至第 9 层、地下第 1 层，主楼第 1 层商业门厅、主楼第 2 层部分及第 3 层至第 5 层，裙楼之间第 3 层至第 5 层连廊，裙楼地下第 2 层、第 3 层仓库部分和屋面及底层周边地面场地。租期自 2017 年 9 月 25 日起 10 年，租赁保证金 1,025 万元。甲乙双方协定租赁合同项下的租金、设备设施运行管理费采用保底和销售额提成方式计算，年保底租金 4,500 万元、设备设施运行管理费 2,348.50 万元，两项合计 6,848.50 万元，销售额提成根据杭州大厦公司每个会计年度实现的租赁面积上全部含税销售额超过 9.2 亿元以上的 4% 确认。

杭州大厦公司 2023 年支付租金 6,848.50 万元（含税）。

(四) 杭州大厦 D 座租赁事项

根据杭州大厦公司与浙江省华浙实业开发有限责任公司有关华浙广场经营场地的租赁签订的《华浙广场商业用房租赁合同》以及《华浙广场商业用房租赁补充合同》，杭州大厦公司租赁其位于杭州市华浙广场 3 号楼的第一层至第四层、华浙广场 2 号楼第五层商业物业，建筑面积约 33,723.65 平方米，租期自 2013 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，租赁保证金为 2,000 万元。

杭州大厦公司 2023 年支付租金 5,500.00 万元（含税），并按照合同约定计提提成租金 467.72 万元（不含税）。

(五) 武林地下商城租赁事项

根据 2017 年 3 月杭州大厦公司与杭州武林广场地下商城建设有限公司（以下简称杭州武商公司）签订的《关于杭州武林广场地下商城项目之整体租赁经营合作协议》及其《补充协议》，承租杭州武商公司位于杭州市下城区武林广场 11 号的商业房产，租期自 2017 年 10 月 1 日至 2028 年 3 月 16 日，建筑面积约为 86,979 平方米。双方约定租金采用保底和抽成租金（若有）构成，保底租金总额为 6.9 亿元，每年度具体保底租金以租赁期限内保底租金及支付时间表为准。杭州大厦公司 2023 年支付租金 7,200.00 万元（含税）。

(六) 解百兰溪公司破产有关事项

解百兰溪公司自 2012 年开业以来，业务发展缓慢，经营业绩不佳，尤其自 2016 年 5 月以来，承租的经营物业受出租方兰溪山田公司破产重整带来的负面影响，导致经营专柜撤离、招商困难、销售严重下滑，本公司于 2018 年 8 月 8 日召开第九届董事会第九次会议，审议通过《关于清算注销杭州解百兰溪购物中心有限公司的议案》，同意清算注销解百兰溪公司。解百兰溪公司于 2018 年 8 月 10 日发布闭店通知，并于 2018 年 8 月 20 日成立清算组。

2020 年 8 月 31 日，解百兰溪公司清算组以解百兰溪公司无法清偿到期债务且已经资不抵债，向浙江省兰溪市人民法院申请破产清算。浙江省兰溪市人民法院于 2020 年 10 月 23 日出具民事裁定书（(2020)浙 0781 破申 51 号），受理了解百兰溪公司的破产清算申请。

解百兰溪公司于 2020 年 11 月 20 日将其相关资产与负债等移交给解百兰溪公司破产管理人，公司自 2020 年 11 月 20 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

截至本财务报表报出日，解百兰溪公司尚未完成破产清算。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	105,148,375.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

根据公司五届董事会十一次会议决议，公司自 2007 年起设立企业年金。按《企业年金试行办法》《企业年金基金管理实行办法》及其他相关法律、法规，本公司制定了《杭州解百集团股份有限公司企业年金方案》并报经杭州市劳动和社会保障局备案(杭劳社险[2007]246 号)。

2023 年度公司实际缴纳企业年金 195.59 万元。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。因各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间区分，故分部资产、负债未按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	自营业务	联营业务	其他业务	合计
营业收入	512,666,838.71	1,188,611,711.61	326,039,295.00	2,027,317,845.32
营业成本	424,873,720.37		2,383,047.75	427,256,768.12

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

因对外担保而承担连带责任的事项

截至 2023 年 12 月 31 日，杭州大厦公司由于对外提供担保承担连带责任而形成的应收款项共计 21,788,635.66 元，具体事项如下：

(1) 杭州大厦公司为深圳天源实业股份有限公司提供担保而承担连带责任，根据杭州市中级人民法院《民事判决书》（(1995)杭经初字第 365 号），共需支付浙江省财务开发公司 15,053,877.26 元。

(2) 杭州大厦公司为深圳天源实业股份有限公司提供担保而承担连带责任，根据杭州市中级人民法院《民事判决书》（(1995)杭经初字第 440 号）和原被告双方达成的和解协议，公司共需分 3 期支付原杭州凯地丝绸股份有限公司 4,149,800.00 元。

(3) 杭州大厦公司 1992 年为中国明华有限公司通过杭州健力机械集团公司向余杭财务开发公司借款提供担保承担连带责任，涉及诉讼金额 8,520,265.00 元。

根据杭州大厦集团公司杭厦集团（2000）35 号和杭厦集团（2000）37 号文以及杭州大厦集团公司与上述债权人达成的协议，1999-2001 年期间，杭州大厦公司已实际直接或通过杭州大厦集团公司向浙江省财务开发公司、杭州凯地丝绸股份有限公司、余杭财务开发公司支付了上述因对外担保承担责任的款项 21,788,635.66 元。

因杭州大厦公司对上述对外担保承担责任的款项长时间催讨未果，可收回风险较大，经 2010 年 4 月杭州大厦公司六届十四次董事会决议同意，对上述款项 21,788,635.66 元全额计提坏账准备。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,837,916.23	8,427,268.81
1 年以内小计	2,837,916.23	8,427,268.81
1 至 2 年	4,591,230.29	123,268.42
2 至 3 年	90,652.40	
合计	7,519,798.92	8,550,537.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,378,483.21	58.23	4,378,483.21	100.00						

其中:										
单项计提坏账准备	4,378,483.21	58.23	4,378,483.21	100.00		4,378,483.21	51.21	4,378,483.21	100.00	
按组合计提坏账准备	3,141,315.71	41.77	87,699.03	2.79	3,053,616.68	4,172,054.02	48.79	157,069.26	3.76	4,014,984.76
其中:										
采用组合计提坏账准备的应收账款	3,141,315.71	41.77	87,699.03	2.79	3,053,616.68	4,172,054.02	48.79	157,069.26	3.76	4,014,984.76
合计	7,519,798.92	/	4,466,182.24	/	3,053,616.68	8,550,537.23	/	4,535,552.47	/	4,014,984.76

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	1,388,175.88	87,699.03	6.32
信用卡等组合	1,753,139.83		
合计	3,141,315.71	87,699.03	2.79

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

信用风险特征组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,113,023.48	55,651.17	5.00
1-2年	184,500.00	18,450.00	10.00
2-3年	90,652.40	13,597.86	15.00
小计	1,388,175.88	87,699.03	6.32

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,378,483.21					4,378,483.21
按组合计提坏账准备	157,069.26		69,370.23			87,699.03
合计	4,535,552.47		69,370.23			4,466,182.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海薰草企业管理有限公司	3,883,445.07		3,883,445.07	51.64	3,883,445.07
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	652,082.85		652,082.85	8.67	41,659.14
玛黑西餐厅	495,038.14		495,038.14	6.58	24,751.91
杭州联华华商集团有限公司	366,247.26		366,247.26	4.87	18,312.36
浙江至臻康妍健康管理有限公司	63,211.56		63,211.56	0.84	3,160.58
合计	5,460,024.88		5,460,024.88	72.60	3,971,329.06

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	547,186.92	2,175,712.29
合计	547,186.92	2,175,712.29

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	304,090.40	1,936,564.13
1 年以内小计	304,090.40	1,936,564.13
1 至 2 年	29,215.87	6,358.10
2 至 3 年	1,600.00	157,926.27
3 至 5 年	176,019.27	7,813,392.66
5 年以上	15,057,039.11	7,268,333.45
合计	15,567,964.65	17,182,574.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	335,886.01	1,498,525.82
应收暂付款	15,232,078.64	15,684,048.79
合计	15,567,964.65	17,182,574.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	30,819.67	635.81	14,975,406.84	15,006,862.32
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,305.19	1,305.19		
--转入第三阶段		-160.00	160.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-22,360.60	829.39	35,446.62	13,915.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	7,153.88	2,610.39	15,011,013.46	15,020,777.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,856,506.43	95.43	14,856,506.43	100.00	
按组合计提坏账准备	711,458.22	4.57	164,271.30	23.09	547,186.92
合 计	15,567,964.65	100.00	15,020,777.73	96.49	547,186.92

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,856,506.43	86.46	14,856,506.43	100.00	
按组合计提坏账准备	2,326,068.18	13.54	150,355.89	6.46	2,175,712.29
合 计	17,182,574.61	100.00	15,006,862.32	87.34	2,175,712.29

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
解百兰溪公司	14,856,506.43	14,856,506.43	14,856,506.43	14,856,506.43	100.00	已进入破产清算，未纳入合并报表范围，预计无法收回
小 计	14,856,506.43	14,856,506.43	14,856,506.43	14,856,506.43	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	178,655.17		
合并范围内关联方款项组合	157,230.84		

应收暂付款项组合	375,572.21	164,271.30	43.74
其中：1 年以内	143,077.56	7,153.88	5.00
1-2 年	26,103.87	2,610.39	10.00
2-3 年	1,600.00	240.00	15.00
3-5 年	101,047.50	50,523.75	50.00
5 年以上	103,743.28	103,743.28	100.00
小 计	711,458.22	164,271.30	23.09

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
解百兰溪公司	14,856,506.43	95.43	往来款	注	14,856,506.43
杭州市上城区人民 防空办公室	147,030.00	0.94	押金保 证金	5 年以上	
解百商盛公司	118,218.84	0.76	往来款	1 年以内	
悦胜体育公司	36,000.00	0.23	往来款	1 年以内	
康佳集团股份有限 公司杭州分公司	32,800.88	0.21	应收暂 付款	5 年以上	32,800.88
合计	15,190,556.15	97.57	/	/	14,889,307.31

注：账龄 3-5 年的 73,806.77 元，5 年以上的 14,782,699.66 元

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	812,894,274.35	57,000,000.00	755,894,274.35	797,694,157.16	57,000,000.00	740,694,157.16

对联营、合营企业投资	20,097,815.68		20,097,815.68	14,611,158.91		14,611,158.91
合计	832,992,090.03	57,000,000.00	775,992,090.03	812,305,316.07	57,000,000.00	755,305,316.07

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
义乌购物中心	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
解百商盛公司	500,000.00			500,000.00		
解百兰溪公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
悦胜体育公司	9,363,366.36	59,109.76		9,422,476.12		
杭州大厦公司	730,830,790.80	7,641,007.43		738,471,798.23		
商旅基金公司		7,500,000.00		7,500,000.00		
合计	797,694,157.16	15,200,117.19		812,894,274.35		57,000,000.00

[注 1] 义乌购物中心已停止营业，目前资不抵债，预计难以收回

[注 2] 解百兰溪公司已进入破产清算，预计无法收回

[注 3] 本期变动系公司按持股比例对下属子公司承担的股权激励费用确认长期股权投资

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州全程国际健康医疗管理有限公司	14,611,158.91			5,486,656.77						20,097,815.68
小计	14,611,158.91			5,486,656.77						20,097,815.68

合计	14,611,158.91		5,486,656.77					20,097,815.68
----	---------------	--	--------------	--	--	--	--	---------------

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,293,797.59	30,653,051.08	55,347,078.87	31,285,283.00
其他业务	66,043,836.97	3,821,679.14	74,336,554.47	3,599,639.32
合计	121,337,634.56	34,474,730.22	129,683,633.34	34,884,922.32

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品（在某一时刻确认收入）	55,294,257.76	
服务（在某一时段内确认收入）	28,922,395.79	
小计	84,216,653.55	
租赁收入	37,120,981.01	
合计	121,337,634.56	

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	288,193,646.12	429,922,549.54
权益法核算的长期股权投资收益	5,486,656.77	4,107,940.80
金融工具持有期间的投资收益	1,467,269.94	973,700.00

信托及理财产品收益		3,168,117.41
合计	295,147,572.83	438,172,307.75

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,036,470.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,459,152.05	详见本报告第十节、十一之政府补助说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-23,986,787.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	118,141.24	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,068.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,309,707.81	
少数股东权益影响额（税后）	2,860,339.05	
合计	-20,516,001.67	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.32	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	260,240,089.53
非经常性损益	B	-20,516,001.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	280,756,091.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,282,616,169.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	95,621,034.18
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7

项 目	序号	本期数	
其他	摊销股权激励成本影响净资产	I1	13,955,209.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	其他权益工具投资终止确认影响净资产	I2	-693,797.45
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	7
	股权回购影响净资产	I3	-644,071.20
	股权回购次月起至报告期期末的累计月数	J3	7
	股权回购影响净资产	I4	-1,345,875.60
	股权回购次月起至报告期期末的累计月数	J4	1
	限制性股票解锁影响净资产	I5	17,816,260.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	9
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	3,376,404,498.20	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.71%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	8.32%	

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	260,240,089.53
非经常性损益	B	-20,516,001.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	280,756,091.20
期初股份总数	D	715,026,758
预计未来可解锁的限制性股票持有者股利	E	2,625,045.80
发行新股或债转股等增加股份数	F	8,432,120
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12

项 目	序号	本期数
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	715,729,434.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.39

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	260,240,089.53
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	260,240,089.53
非经常性损益	D	-20,516,001.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	280,756,091.20
发行在外的普通股加权平均数	F	715,729,434.67
股权激励限制性股份总数	G	11,760,540
股权激励限制性股票行权价	H	3.77
普通股平均价格	I	8.13
股份期权增加的普通股加权平均数	$J=G-G \times H/I$	6,304,065.73
假设发行次月起至报告期期末的累计月数	K	12
报告期月份数	L	12
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$M=F+J \times K/L$	722,033,500.40
稀释每股收益	$N=C/M$	0.36
扣除非经常损益稀释每股收益	$O=E/M$	0.39

董事长：毕铃

董事会批准报送日期：2024年3月26日

修订信息

适用 不适用