

## 杭州解百集团股份有限公司

### 关于 2020 年一季报、半年报及三季报的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。前期对零售企业联营模式使用总额法或是净额法确认收入存在一定争议。2020 年 11 月 13 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出台的《监管规则适用指引——会计类第 1 号》中“1-15 按总额或净额确认收入”明确了零售百货业联营模式应按净额法确认收入。据此，公司对会计政策相关内容进行相应调整和变更，并对公司《2020 年第一季度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年第三季度报告》进行更正。

公司于 2020 年 12 月 29 日召开了第十届董事会第十次会议，会议表决结果以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于 2020 年一季报、半年报及三季报更正的议案》。公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，对上述定期报告进行更正。具体内容如下：

#### 一、2020 年第一季度报告相关信息更正情况

（一）2020 年第一季度报告中“二、公司基本情况”的“2.1 主要财务数据”内容：

调整前内容：

	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减（%）
营业收入	1,079,333,527.19	1,613,917,561.22	-33.12

调整后内容：

	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减（%）
--	---------	------------	------------

营业收入	269,105,533.25	1,613,917,561.22	-83.33
------	----------------	------------------	--------

(二) 2020 年第一季度报告中“三、重要事项”的“3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因”内容：

调整前内容：

利润表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	1,079,333,527.19	1,613,917,561.22	-33.12	系受疫情影响销售减少、租金减免所致
营业成本	876,479,714.69	1,270,187,455.10	-31.00	系受疫情影响销售减少所致

调整后内容：

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度%	变动原因说明
预收款项	0.00	1,085,817,517.15	-100	系执行新收入准则，将预收销售款转入其他应付款、合同负债及其他流动负债所致。
其他应付款	1,107,285,859.90	105,087,530.57	953.68	系执行新收入准则转列所致。
合同负债	97,237,308.88	0.00	100	系执行新收入准则转列所致。
其他流动负债	12,640,850.15	0.00	100	系执行新收入准则转列所致。
利润表项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	269,105,533.25	1,613,917,561.22	-83.33	系执行新收入准则以及受疫情影响销售减少、租金减免所致
营业成本	66,251,720.75	1,270,187,455.10	-94.78	系执行新收入准则以及受疫情影响销售减少所致

(三) 2020 年第一季度报告中“四、附录”的“4.1 财务报表”资产负债表、利润表调整内容为：

1、合并资产负债表

项目	2020年3月31日调整前	2020年3月31日调整后	影响数
预收款项	1,098,781,590.29	0.00	-1,098,781,590.29

其他应付款	118,382,428.64	1,107,285,859.90	988,903,431.26
合同负债	0.00	97,237,308.88	97,237,308.88
其他流动负债	0.00	12,640,850.15	12,640,850.15

## 2、母公司资产负债表

项目	2020年3月31日调整前	2020年3月31日调整后	影响数
预收款项	72,861,680.29	0.00	-72,861,680.29
其他应付款	33,715,392.59	99,290,904.85	65,575,512.26
合同负债	0.00	6,447,936.31	6,447,936.31
其他流动负债	0.00	838,231.72	838,231.72

## 3、合并利润表

项目	2020年3月31日调整前	2020年3月31日调整后	影响数
一、营业总收入	1,079,333,527.19	269,105,533.25	-810,227,993.94
其中：营业收入	1,079,333,527.19	269,105,533.25	-810,227,993.94
二、营业总成本	1,035,800,390.26	225,572,396.32	-810,227,993.94
其中：营业成本	876,479,714.69	66,251,720.75	-810,227,993.94

## 4、母公司利润表

项目	2020年3月31日调整前	2020年3月31日调整后	影响数
一、营业收入	74,278,025.03	24,467,470.86	-49,810,554.17
减：营业成本	56,136,663.47	6,326,109.30	-49,810,554.17

(四) 2020年第一季度报告中“四、附录”的“4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”调整前为不适用，调整后的内容为：

## 1、合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	1,085,817,517.15	0.00	-1,085,817,517.15
其他应付款	105,087,530.57	1,082,323,296.01	977,235,765.44
合同负债	0.00	96,090,045.77	96,090,045.77
其他流动负债	0.00	12,491,705.94	12,491,705.94

## 2、母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	71,475,783.88	0.00	-71,475,783.88
其他应付款	37,046,141.17	101,374,346.66	64,328,205.49
合同负债	0.00	6,325,290.61	6,325,290.61
其他流动负债	0.00	822,287.78	822,287.78

各项目调整情况的说明：将预收销货款由原先“预收款项”列示调整至“其他应付款”、“合同负债”和“其他流动负债”列示。

## 二、2020年半年度报告相关信息更正情况

(一) 2020年半年度报告中“第二节 公司简介和主要财务指标”的“七、公司主要会计数据和财务指标”“(一) 主要会计数据”

调整前内容：

	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	2,884,186,977.20	3,049,432,938.76	-5.42

调整后内容：

	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	<b>688,034,198.33</b>	3,049,432,938.76	<b>-77.44</b>

公司主要会计数据和财务指标的说明：营业收入较上年同期大幅下降主要系执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）及受新冠疫情影响所致。剔除执行新收入准则影响，报告期内，营业收入同比下降5.42%。

(二) 2020年半年度报告中“第三节 公司业务概要”的“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”“(一) 报告期内公司所从事的主要业务及经营模式”内容：

调整前内容：

项目	2020年1-6月	
	金额	占比%
营业收入	2,884,186,977.20	100.00%
其中：零售业务	2,762,813,243.10	95.79%
一联营收入	2,603,829,201.85	90.28%

一自营收入	158,984,041.25	5.51%
-------	----------------	-------

调整后内容：

项目	2020年1-6月	
	金额	占比%
营业收入	688,034,198.33	100.00%
其中：零售业务	566,660,464.23	82.36%
一联营收入	407,676,422.98	59.25%
一自营收入	158,984,041.25	23.11%

（三）2020年半年度报告中“第四节 经营情况的讨论与分析”的“二、报告期内主要经营情况”“（一）主营业务分析”“1、财务报表相关科目变动分析表”内容：

调整前内容：

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,884,186,977.20	3,049,432,938.76	-5.42
营业成本	2,336,261,661.56	2,403,002,252.34	-2.78

营业收入变动原因说明：系受疫情影响销售减少、租金减免所致。

营业成本变动原因说明：系受疫情影响销售减少所致。

调整后内容：

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	<b>688,034,198.33</b>	3,049,432,938.76	<b>-77.44</b>
营业成本	<b>140,108,882.69</b>	2,403,002,252.34	<b>-94.17</b>

营业收入变动原因说明：系执行新收入准则以及受疫情影响销售减少、租金减免所致。

营业成本变动原因说明：系执行新收入准则以及受疫情影响销售减少所致。

（四）2020年半年度报告中“第四节 经营情况的讨论与分析”的“二、报告期内主要经营情况”“（一）主营业务分析”“2、其他”“（2）其他”内容：

1、主营业务分行业、分产品、分地区情况

调整前内容：

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	2,771,343,429.43	2,334,714,432.89	15.76	-4.77	-2.77	减少 1.73 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	2,762,813,243.10	2,333,700,910.43	15.53	-4.40	-2.72	减少 1.46 个百分点
客房	7,697,581.92	664,464.34	91.37	-53.78	-47.94	减少 0.97 个百分点
餐饮	77,972.27	75,308.65	3.42	-69.06	-62.58	减少 16.74 个百分点
其他服务	174,735.18	15,113.69	91.35	-93.25	471.70	减少 8.55 个百分点
广告业务	364,831.24	210,716.80	42.24	-8.34	-33.87	增加 22.30 个百分点
其他	215,065.72	47,918.98	77.72	19.82	-88.49	增加 209.66 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 (%)
国内地区	2,771,343,429.43	2,334,714,432.89	15.76	-4.77	-2.77	减少 1.73 个百分点

调整后内容:

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	<b>575,190,650.56</b>	<b>138,561,654.02</b>	<b>75.91</b>	<b>-80.23</b>	<b>-94.23</b>	<b>增加 58.42 个百分点</b>
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	<b>566,660,464.23</b>	<b>137,548,131.56</b>	<b>75.73</b>	<b>-80.39</b>	<b>-94.27</b>	<b>增加 58.74 个百分点</b>
客房	7,697,581.92	664,464.34	91.37	-53.78	-47.94	减少 0.97 个百分点
餐饮	77,972.27	75,308.65	3.42	-69.06	-62.58	减少 16.74 个百分点
其他服务	174,735.18	15,113.69	91.35	-93.25	471.70	减少 8.55 个百分点
广告业务	364,831.24	210,716.80	42.24	-8.34	-33.87	增加 22.30 个百分点

其他	215,065.72	47,918.98	77.72	19.82	-88.49	增加 209.66 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 (%)
国内地区	<b>575,190,650.56</b>	<b>138,561,654.02</b>	<b>75.91</b>	<b>-80.23</b>	<b>-94.23</b>	<b>增加 58.42 个百分点</b>

## 2、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

调整前内容：

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
其他应付款	213,838,367.05	105,087,530.57	103.49	系公司决议分配利润所致

调整后内容：

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
预收款项	0.00	1,085,817,517.15	-100	系执行新收入准则，将预收销售款转入其他应付款、合同负债及其他流动负债所致。
其他应付款	1,184,770,646.47	105,087,530.57	1027.41	系执行新收入准则转列及公司决议分配利润所致。
合同负债	95,470,233.96	0.00	100	系执行新收入准则转列所致。
其他流动负债	12,411,130.42	0.00	100	系执行新收入准则转列所致。
利润表项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	688,034,198.33	3,049,432,938.76	-77.44	系执行新收入准则以及受疫情影响销售减少、租金减免所致
营业成本	140,108,882.69	2,403,002,252.34	-94.17	系执行新收入准则以及受疫情影响销售减少所致

(五) 2020 年半年度报告中“第五节 重要事项”的“十五、其他重大事项的说明”“(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响”内容：

调整前内容：

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)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表没有影响。

调整后内容:

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)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1、本次会计政策变更后,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,利润表中营业收入和营业成本将同时下调,但不会对当期和本次变更前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生实质性影响,亦不涉及以前年度的追溯调整。

2、公司对原计入预收账款核算的已收客户对价而应向客户转让商品的义务,调整至其他应付款、合同负债和其他流动负债核算。

(六) 2020 年半年度报告中“第十节 财务报告”的“二、财务报表”中资产负债表和利润表调整内容为:

#### 1、合并资产负债表

项目	2020年6月30日调整前	2020年6月30日调整后	影响数
预收款项	1,078,813,643.80	0.00	-1,078,813,643.80
其他应付款	213,838,367.05	1,184,770,646.47	970,932,279.42
合同负债	0.00	95,470,233.96	95,470,233.96
其他流动负债	0.00	12,411,130.42	12,411,130.42

#### 2、母公司资产负债表

项目	2020年6月30日调整前	2020年6月30日调整后	影响数
预收款项	70,252,291.26	0.00	-70,252,291.26
其他应付款	101,343,561.96	164,570,624.09	63,227,062.13
合同负债	0.00	6,217,016.93	6,217,016.93



其他流动负债	0.00	808,212.20	808,212.20
--------	------	------------	------------

## 3、合并利润表

项目	2020年6月30日调整前	2020年6月30日调整后	影响数
一、营业总收入	2,884,186,977.20	688,034,198.33	-2,196,152,778.87
其中：营业收入	2,884,186,977.20	688,034,198.33	-2,196,152,778.87
二、营业总成本	2,637,360,043.66	441,207,264.79	-2,196,152,778.87
其中：营业成本	2,336,261,661.56	140,108,882.69	-2,196,152,778.87

## 4、母公司利润表

项目	2020年6月30日调整前	2020年6月30日调整后	影响数
一、营业收入	173,789,531.92	59,622,664.23	-114,166,867.69
减：营业成本	128,612,452.93	14,445,585.24	-114,166,867.69

(七) 2020年半年度报告中“第十节 财务报告”的“五、重要会计政策及会计估计”“44、重要会计政策重要会计政策变更”内容：

调整前内容：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
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)。	企业会计准则变化引起的会计政策变更,执行新准则	根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表没有影响。

调整后内容：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
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)。	经公司第十届董事会第十次会议审议通过	见其他说明

其他说明：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)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1. 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元；人民币

项 目	合并资产负债表		
	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	1,085,817,517.15	0.00	-1,085,817,517.15
其他应付款	105,087,530.57	1,082,323,296.01	977,235,765.44
合同负债	0.00	96,090,045.77	96,090,045.77
其他流动负债	0.00	12,491,705.94	12,491,705.94
项 目	母公司资产负债表		
	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	71,475,783.88	0.00	-71,475,783.88
其他应付款	37,046,141.17	101,374,346.66	64,328,205.49
合同负债	0.00	6,325,290.61	6,325,290.61
其他流动负债	0.00	822,287.78	822,287.78

2. 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月-6 月财务报表的主要影响如下：

单位：元；人民币

合并利润表			
项目	原 2020 年 1-6 月	新 2020 年 1-6 月	新收入准则调整影响数
营业收入	2,884,186,977.20	688,034,198.33	-2,196,152,778.87
营业成本	2,336,261,661.56	140,108,882.69	-2,196,152,778.87
母公司利润表			
项目	原 2020 年 1-6 月	新 2020 年 1-6 月	新收入准则调整影响数
营业收入	173,789,531.92	59,622,664.23	-114,166,867.69
营业成本	128,612,452.93	14,445,585.24	-114,166,867.69

(八) 2020 年半年度报告中“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”

“37、预收款项”内容：

调整前内容：

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	1,078,813,643.80	1,085,817,517.15

合计	1,078,813,643.80	1,085,817,517.15
----	------------------	------------------

调整后内容：

不适用。

(九) 2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”  
“38、合同负债”内容：

调整前内容：

不适用。

调整后内容：

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	95,470,233.96	96,090,045.77
合计	95,470,233.96	96,090,045.77

(十) 2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”  
“41、其他应付款”内容：

调整前内容：

项目列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	117,051,803.54	549,127.74
其他应付款	96,786,563.51	104,538,402.83
合计	213,838,367.05	105,087,530.57

(1) 款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	79,693,425.34	80,207,465.29
应付暂收款	1,790,225.05	12,901,084.73
装修款	345,396.80	1,068,196.80
租赁款	8,610,589.70	9,826,638.25
其他	6,346,926.62	535,017.76
合计	96,786,563.51	104,538,402.83

调整后内容：

项目列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	117,051,803.54	549,127.74
其他应付款	1,067,718,842.93	1,081,774,168.27

合计	1,184,770,646.47	1,082,323,296.01
----	------------------	------------------

## (1) 款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	79,693,425.34	80,207,465.29
应付暂收款	1,790,225.05	12,901,084.73
装修款	345,396.80	1,068,196.80
租赁款	8,610,589.70	9,826,638.25
其他	6,346,926.62	535,017.76
预收销货款	<b>970,932,279.42</b>	<b>977,235,765.44</b>
合计	<b>1,067,718,842.93</b>	<b>1,081,774,168.27</b>

(十一) 2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“44、其他流动负债”内容：

调整前内容：

不适用。

调整后内容：

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	12,411,130.42	12,491,705.94
合计	12,411,130.42	12,491,705.94

(十二) 2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“61、营业收入和营业成本”内容：

调整前内容：

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	2,771,343,429.43	2,334,714,432.89
其他业务	112,843,547.77	1,547,228.67
合计	2,884,186,977.20	2,336,261,661.56

调整后内容：

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	<b>575,190,650.56</b>	<b>138,561,654.02</b>
其他业务	112,843,547.77	1,547,228.67
合计	<b>688,034,198.33</b>	<b>140,108,882.69</b>

(十三) 2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“九、在其他主体中的权益”

“1、在子公司中的权益”“(3) 重要非全资子公司的主要财务信息”内容：

子公司名称	本期数		
	营业收入 调整前	营业收入 调整后	影响数
杭州大厦公司（合并）	2,710,156,324.53	<b>628,170,413.35</b>	-2,081,985,911.18

（十四）2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“十六、其他重要事项”“6、分部信息”“（2）报告分部的财务信息”内容：

调整前内容：

项目	商品销售业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	2,771,343,429.43	112,843,547.77		2,884,186,977.20
营业成本	2,334,714,432.89	1,547,228.67		2,336,261,661.56

调整后内容：

项目	商品销售业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	<b>575,190,650.56</b>	112,843,547.77		<b>688,034,198.33</b>
营业成本	<b>138,561,654.02</b>	1,547,228.67		<b>140,108,882.69</b>

（十五）2020年半年度报告中“第十节 财务报告”“十七、母公司财务报表主要项目注释”“4、营业收入和营业成本”内容：

调整前内容：

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	142,537,812.48	126,571,470.28
其他业务	31,251,719.44	2,040,982.65
合计	173,789,531.92	128,612,452.93

调整后内容：

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	<b>28,370,944.79</b>	<b>12,404,602.59</b>
其他业务	31,251,719.44	2,040,982.65
合计	<b>59,622,664.23</b>	<b>14,445,585.24</b>

### 三、2020年第三季度报告相关信息更正情况

（一）2020年第三季度中“二、公司基本情况”的“2.1 主要财务数据”内容：

调整前内容：

	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	5,168,126,014.84	4,516,767,515.51	14.42

调整后内容：

	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,168,484,640.15	4,516,767,515.51	-74.13

(二) 2020年第三季度中“三、重要事项”的“3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因”调整后增加的内容:

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度%	变动原因说明
预收款项	0.00	1,085,817,517.15	-100	系执行新收入准则,将预收销售款转入其他应付款、合同负债及其他流动负债所致。
其他应付款	1,094,445,508.83	105,087,530.57	941.46	系执行新收入准则转列所致。
合同负债	98,335,482.32	0.00	100	系执行新收入准则转列所致。
其他流动负债	12,783,612.71	0.00	100	系执行新收入准则转列所致。
利润表项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	1,168,484,640.15	4,516,767,515.51	-74.13	系执行新收入准则所致
营业成本	226,334,025.42	3,569,821,112.34	-93.66	系执行新收入准则所致

(三) 2020年第三季度中“四、附录”的“4.1 财务报表”资产负债表、利润表调整内容为:

#### 1、合并资产负债表

项目	2020年9月30日调整前	2020年9月30日调整后	影响数
预收款项	1,111,190,950.27	0.00	-1,111,190,950.27
其他应付款	94,373,653.59	1,094,445,508.83	1,000,071,855.24
合同负债	0.00	98,335,482.32	98,335,482.32
其他流动负债	0.00	12,783,612.71	12,783,612.71

#### 2、母公司资产负债表

项目	2020年9月30日调整前	2020年9月30日调整后	影响数
预收款项	69,920,458.06	0.00	-69,920,458.06

其他应付款	30,030,282.87	<b>92,958,695.12</b>	62,928,412.25
合同负债	0.00	<b>6,187,651.16</b>	6,187,651.16
其他流动负债	0.00	<b>804,394.65</b>	804,394.65

### 3、合并利润表

调整前内容：

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	2,283,939,037.64	1,467,334,576.75	5,168,126,014.84	4,516,767,515.51
其中：营业收入	2,283,939,037.64	1,467,334,576.75	5,168,126,014.84	4,516,767,515.51
二、营业总成本	2,089,466,068.94	1,365,477,385.66	4,726,826,112.60	4,121,097,833.74
其中：营业成本	1,889,713,738.55	1,166,818,860.00	4,225,975,400.11	3,569,821,112.34

调整后内容：

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	<b>480,450,441.82</b>	1,467,334,576.75	<b>1,168,484,640.15</b>	4,516,767,515.51
其中：营业收入	<b>480,450,441.82</b>	1,467,334,576.75	<b>1,168,484,640.15</b>	4,516,767,515.51
二、营业总成本	<b>285,977,473.12</b>	1,365,477,385.66	<b>727,184,737.91</b>	4,121,097,833.74
其中：营业成本	<b>86,225,142.73</b>	1,166,818,860.00	<b>226,334,025.42</b>	3,569,821,112.34

### 4、母公司利润表

调整前内容：

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	102,391,983.51	118,346,968.99	276,181,515.43	413,642,030.16
减：营业成本	75,072,063.10	88,334,889.14	203,684,516.03	310,701,708.46

调整后内容：

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	<b>33,145,399.65</b>	118,346,968.99	<b>92,768,063.88</b>	413,642,030.16
减：营业成本	<b>5,825,479.24</b>	88,334,889.14	<b>20,271,064.48</b>	310,701,708.46

(四) 2020年第三季度报告中“四、附录”的“4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”调整前为不适用，调

整的内容为：

### 1、合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	1,085,817,517.15	0.00	-1,085,817,517.15
其他应付款	105,087,530.57	1,082,323,296.01	977,235,765.44
合同负债	0.00	96,090,045.77	96,090,045.77
其他流动负债	0.00	12,491,705.94	12,491,705.94

### 2、母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	71,475,783.88	0.00	-71,475,783.88
其他应付款	37,046,141.17	101,374,346.66	64,328,205.49
合同负债	0.00	6,325,290.61	6,325,290.61
其他流动负债	0.00	822,287.78	822,287.78

各项目调整情况的说明：将预收销货款由原先“预收款项”列示调整至“其他应付款”、“合同负债”和“其他流动负债”列示。

除上述调整内容之外，报告其他内容不变，上述更正不会对公司的财务状况和经营成果造成影响。本次更正后的2020年第三季度报告全文及正文将于同日在上海证券交易所网站披露，敬请投资者查阅。对上述更正给投资者带来的不便，公司董事会深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

杭州解百集团股份有限公司董事会

二〇二〇年十二月二十九日