

杭州解百集团股份有限公司

600814

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	15
十、重要事项	16
十一、财务会计报告	18
十二、备查文件目录	34

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人董事长周自力先生、总经理王季文先生，主管会计工作负责人副总经理兼总会计师谢雅芳女士，会计机构负责人戚莲花女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：杭州解百集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：杭州解百

公司英文名称：HANGZHOU JIEBAI GROUP CO.,LIMITED.

公司英文名称缩写：HJBG

2、 公司法定代表人：周自力

3、 公司董事会秘书：诸雪强

电话：0571-87016888-5015

传真：0571-87012373

E-mail：zxq600814@vip.sina.com

联系地址：杭州市上城区解放路 251 号

公司证券事务代表：沈瑾

电话：0571-87016888-5116

传真：0571-87080499

E-mail：jshen600814@sina.com

联系地址：杭州市上城区解放路 251 号

4、 公司注册地址：杭州市上城区解放路 251 号

公司办公地址：杭州市上城区解放路 251 号

邮政编码：310001

公司国际互联网网址：<http://www.jiebai.cn>

公司电子信箱：zqb@jiebai.com

5、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会秘书处

6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：杭州解百

公司 A 股代码：600814

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 10 月 28 日

公司首次注册登记地点：杭州市上城区解放路 211 号

公司法人营业执照注册号：3300001007853

公司税务登记号码：330193143045249

公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6-10F

三、主要财务数据和指标

(一)本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	62,302,571.16
净利润	46,539,047.45
扣除非经常性损益后的净利润	44,085,654.55
主营业务利润	181,902,106.59
其他业务利润	40,997,360.24
营业利润	58,925,193.52
投资收益	4,231,288.97
补贴收入	
营业外收支净额	-853,911.33
经营活动产生的现金流量净额	165,548,600.23
现金及现金等价物净增加额	109,872,603.39

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,259,072.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	81,600.00
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	2,041,501.27
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	40,118.03
所得税影响数	1,115,700.57
少数股东损益影响数	-146,801.72
合计	2,453,392.90

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,186,396,246.06	1,213,876,961.10	-2.26	1,052,912,348.52
利润总额	62,302,571.16	24,809,979.28	151.12	13,504,447.72
净利润	46,539,047.45	13,070,584.54	256.06	9,024,113.45
扣除非经常性损益的净利润	44,085,654.55	12,670,473.06	247.94	6,898,486.11
每股收益	0.150	0.055	172.73	0.038
最新每股收益				
净资产收益率(%)	10.24	3.19	增加 7.05 个百分点	2.25
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	9.70	3.09	增加 6.61 个百分点	1.72
扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	10.18	3.13	增加 7.05 个百分点	1.74
经营活动产生的现金流量净额	165,548,600.23	113,323,706.92	46.08	139,852,159.89
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.53	0.48	10.42	0.59
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	825,048,131.58	754,980,821.77	9.28	758,918,463.28
股东权益(不含少数股东权益)	454,623,582.35	409,918,141.85	10.91	400,712,248.44
每股净资产	1.46	1.73	-15.61	1.69
调整后的每股净资产	1.46	1.71	-14.62	1.67

(四)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	237,370,419.00	110,146,554.74	46,828,003.08	2,519,793.50	15,573,165.03	409,918,141.85
本期增加	73,012,602.00		7,227,395.78		46,539,047.45	126,779,045.23
本期减少		74,846,208.95	2,519,793.50	2,519,793.50	4,707,602.28	82,073,604.73
期末数	310,383,021.00	35,300,345.79	51,535,605.36		57,404,610.20	454,623,582.35

变动原因:

1、本报告期股本增加,股本溢价减少 73,012,602.00 元,系根据公司第二十六次(临时)股东大会审议通过并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资产[2006]85 号文批准的股改方案,以资本公积向流通股股东转增股本。

2、其他资本公积本期减少 1,833,606.95 元,系根据财政部财会便[2006]10 号《关于上市公司股改费用会计处理的复函》的规定,经公司五届九次董事会审议同意,将 2006 年股权分置改革费用冲减资本公积 1,833,606.95 元。

3、法定盈余公积本期增加 7,227,395.78 元,其中:(1) 本期计提法定盈余公积 4,707,602.28 元。(2) 根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号文)规定,从 2006 年 1 月 1 日起,按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配,不再提取公益金,企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余,转作盈余公积金管理使用。公司据此将 2005 年 12 月 31 日前提取的公益金余额 2,519,793.50 元转入法定盈余公积。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(十,-)					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									
1、国家持股	83,085,074	35.00						83,085,074	26.77
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,887,753	22.28			6		6	52,887,759	17.04
其中:									
境内法人持股	52,887,753	22.28			6		6	52,887,759	17.04
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	135,972,827	57.28			6		6	135,972,833	43.81
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	101,397,592	42.72			73,012,596		73,012,596	174,410,188	56.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	101,397,592	42.72			73,012,596		73,012,596	174,410,188	56.19
三、股份总数	237,370,419	100.00			73,012,602		73,012,602	310,383,021	100.00

有限售条件股份可上市交易时间:

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009 年 6 月 12 日	83,206,353	0	83,206,353	股改实施之日(2006 年 6 月 12 日)起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
2007 年 6 月 12 日	52,766,480	0	52,766,480	股改实施之日(2006 年 6 月 12 日)起,在十二个月内不上市交易或者转让。

股份变动的批准情况:

2006 年 5 月 29 日,公司第二十六次股东大会审议通过,并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资产[2006]85 号文批准,公司实施了股改方案,以资本公积向流通股股东定向转增股本。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

(1) 杭州商业资产经营（有限）公司持有本公司的股份总数为 83,206,353 股，其中：83,085,074 股在股改之前性质为国家股，121,279 股在股改之前性质为法人股，在股改之后均变为有限售条件的流通股。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记存管部（以下简称登记公司）2004 年 5 月 10 日出具的“关于股本数量不一致的说明”，由于历史上上海证券交易所计算送、配股尾数的方式与本公司计算方式不同，造成本公司账面股份数量与登记公司登记的股份数量存在着 3,686 股差异，其中流通股 3,680 股，未流通股 6 股。根据本公司 2006 年 5 月 9 日第二十六次（临时）股东大会审议通过股权分置改革方案，以资本公积按每 10 股获得转增股份 7.2 股，转增 73,008,916 股。同时，本公司对上述股本差额 3,686 股按股本类别用资本公积予以转增。共计转增 73,012,602 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		52,918				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持 股 比 例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州商业资产经营（有限）公司	国家股	26.81	83,206,353		83,206,353	未知
杭州股权管理中心	其他	3.783	11,742,981		11,742,981	未知
杭州企业产权交易所	其他	2.985	9,265,512		9,265,512	未知
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	其他	2.403	7,459,264	7,459,264		未知
上海中都投资有限公司	其他	1.444	4,483,050		4,483,050	未知
华夏银行股份有限公司-益民红利成长混合型证券投资基金	其他	1.132	3,514,318	3,514,318		未知
西湖电子集团有限公司	其他	0.367	1,139,638		1,139,638	未知
上海国际信托投资有限公司-(邦联)持续增值主题投资资金信托(E-5002)	其他	0.320	994,046	994,046		未知
浙江省粮油储运贸易有限公司	其他	0.319	990,990		990,990	未知
浙江省经协集团有限公司	其他	0.304	943,800		943,800	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	7,459,264	人民币普通股
华夏银行股份有限公司-益民红利成长混合型证券投资基金	3,514,318	人民币普通股
上海国际信托投资有限公司-(邦联)持续增值主题投资资金信托(E-5002)	994,046	人民币普通股
王超	597,624	人民币普通股
王飞飞	587,900	人民币普通股
何雪萍	550,000	人民币普通股
莫永锋	517,944	人民币普通股
北京舜辰投资咨询有限公司	500,000	人民币普通股
石磊	475,710	人民币普通股
叶楚亭	460,072	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司总股本前十名股东中第一大股东与其余股东之间不存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;公司亦未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	杭州商业资产经营(有限)公司	83,206,353	2009年6月12日	83,206,353	实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
2	杭州股权管理中心	11,742,981	2007年6月12日	11,742,981	实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
3	杭州企业产权交易所	9,265,512		9,265,512	
4	上海中都投资有限公司	4,483,050		4,483,050	
5	西湖电子集团有限公司	1,139,638		1,139,638	
6	浙江省粮油储运贸易有限公司	990,990		990,990	
7	浙江省经协集团有限公司	943,800		943,800	
8	杭州市房屋建设开发总公司	931,247		931,247	
9	杭州市价格认证中心	858,150		858,150	
10	杭州市卫生防疫站	809,781		809,781	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 杭州商业资产经营(有限)公司

法人代表: 戴国强

注册资本: 人民币 600,000,000.00 元

成立日期: 1999 年 12 月 28 日

主要经营业务或管理活动：市政府授权的国有资产经营

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：杭州商业资产经营（有限）公司

法人代表：戴国强

注册资本：人民币 600,000,000.00 元

成立日期：1999 年 12 月 28 日

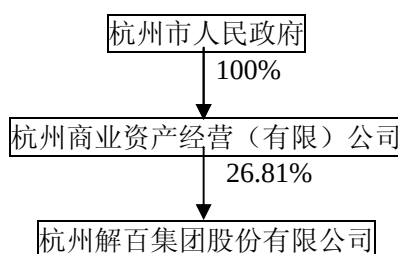
主要经营业务或管理活动：市政府授权的国有资产经营

公司的控股股东和实际控制人均为杭州商业资产经营（有限）公司，该公司是杭州市人民政府授权的从事国有资产经营管理的国有独资公司。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
周自力	董事长、党委书记	男	40	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	50.12
王季文	副董事长、总经理、党委副书记	男	54	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	51,014	87,742	36,728	实施股权分置改革	50.12
朱一民	董事	男	43	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	0
谢雅芳	董事、副总经理、总会计师	女	43	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	35.08
王隆	董事	男	45	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	25.06

陈建强	董事	男	45	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	0
胡祖光	独立董事	男	53	2005 年 5 月 26 日	2006 年 1 月 23 日	0	0	0	-	0
童本立	独立董事	男	56	2005 年 5 月 26 日	2006 年 1 月 23 日	0	0	0	-	0
裴长洪	独立董事	男	51	2006 年 1 月 23 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	3.00
张建平	独立董事	男	54	2006 年 1 月 23 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	3.00
吴海燕	独立董事	女	48	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	3.00
杨曼丽	监事会主席、 党委副书记、 工会主席	女	52	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	1,118	1,919	801	实施股权 分置改革	35.08
张慧玲	监事	女	43	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	12.00
戚莲花	监事	女	39	2005 年 5 月 26 日	2007 年 4 月 18 日	4,900	8,428	3,528	实施股权 分置改革	14.54
黄超豪	监事	男	48	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	0
赵胜	监事	男	46	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	0
郑学根	副总经理	男	46	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	3,630	6,244	2,614	实施股权 分置改革	35.08
陈琳	副总经理	男	46	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	40,431	69,541	29,110	实施股权 分置改革	35.08
刘佩君				2005 年 5 月 26 日	2006 年 6 月 30 日	29,306	50,405	21,099	实施股权 分置改革	20.50
诸雪强	董事会秘书	男	50	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0	0	-	25.06
合计	/	/	/	/	/				/	346.72

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)周自力，1999.11-2002.4 任杭州商业资产经营（有限）公司团工委书记、工会副主席，2002.4-至今任杭州解百集团股份有限公司党委书记，2002.5-至今任杭州解百集团股份有限公司董事长。

(2)王季文，1998.5-2002.5 任杭州解百集团股份有限公司副董事长、总经理，2002.5-2003.6 任杭州解百集团股份有限公司董事、总经理，2003.6-至今任公司副董事长、总经理、党委副书记。

(3)朱一民，历任杭州市商业局商业经济研究室副主任、主任，杭州市商业局企管处处长、杭州商业资产经营（有限）公司综合管理部部长，现任杭州商业资产经营（有限）公司投资开发部部长，1992.10-至今任公司董事。

(4)谢雅芳，1999.4-2002.5 任公司董事、副总经理、财务负责人，2002.5-2005.5 任公司董事、常务副总经理、总会计师，2005.5-至今任公司董事、副总经理、总会计师。

(5)王隆，2000.2-2000.6 任杭州解放路百货商店、新世纪商厦卖场副经理；2000.6-2002.2 任杭州解放路百货商店、新世纪商厦副总经理；2002.2 任杭州解放路百货商店总经理助理兼营销部部长；2004.12-至今任杭州解百集团股份有限公司总经理助理，兼业务部部长、营销部部长。

(6)陈建强，1997.7-2004.2 任杭州股权管理中心电脑部主管；2004.3-至今任杭州股权管理中心副经理（主持工作）。

(7)胡祖光，1996 年升任杭州商学院院长；2004-至今任浙江工商大学校长；2001.5-至 2006.1 任公司独立董事，2006.1 至今任本公司董事会高级顾问。

(8)童本立, 1991-至今, 历任浙江财经学院副院长、院长、党委书记; 2001.5-2006.1 任公司独立董事, 2006.1 至今任本公司董事会高级顾问。

(9)裴长洪, 1973. 9-1976. 7 厦门大学经济系学习; 1978. 10-1981. 7 中国社会科学院(以下简称: 社科院)研究生院经济系学习, 获经济学硕士; 1994. 10-1997. 12 对外经济贸易大学国际经贸学院学习, 获经济学博士; 1983. 5-1984. 12 中共中央书记处农村政策研究室工作人员; 1987. 5-1994. 7 北京市农村经济研究所所长、北京市农村经济研究中心副主任、党组成员, 高级经济师; 1994. 7-1997. 1 社科院财贸经济研究所副研究员、研究员、对外贸易研究室主任、所长助理; 1997. 11-2003. 1 社科院外事局局长、研究生院博士生导师; 2003. 2-2004. 9 挂职杭州市人民政府副市长; 2004-至今社科院财政与贸易经济研究所所长、党委书记; 2006.1 至今任公司独立董事。

(10)张建平, 1981. 5-1984. 6 杭州商学院财会科副科长、科长; 1984. 6-1996. 6 杭州商学院财务处副处长、处长(1993. 11-1995. 1 挂职到浙江省黄岩市任市长助理); 1996. 6-至今杭州商学院副院长、院党委委员, 浙江工商大学副校长、校党委委员; 2006.1 至今任公司独立董事。

(11)吴海燕, 1984 年毕业于中国美术学院(原浙江美术学院)工艺系, 并留校任教至今, 现任中国美术学院学术委员会委员、设计学部副主任、染织服装系主任、教授、博士生导师, 2003.7-至今任公司独立董事。

(12)杨曼丽, 1999.4-至今任公司监事会主席、党委副书记, 2005.6 至今任公司工会主席。

(13)张慧玲, 1999.8-至今任杭州解百集团股份有限公司财务部副部长; 2002.5-至今任杭州解百集团股份有限公司监事。

(14)戚莲花, 1998.8-2002.8, 任杭州新世纪大酒店总会计师; 2002.8-2003.8, 任杭州解百集团股份有限公司审计监督室主任; 2003.8-2006.12 任杭州解百集团股份有限公司纪委委员、审计监督室主任, 2005.5 至今任本公司监事。

(15)黄超豪, 1991.5-2003.5 任杭州市信托投资公司计财部经理, 其中 1997-2001 兼任杭州市水产冷冻食品有限公司副总经理; 2003.5-至今杭州商业资产经营(有限)公司干部, 其中 2006.6 至今兼任杭州印象西湖文化发展有限公司副总经理。2005.5 至今任本公司监事。

(16)赵胜, 2001-至今任杭州市产权交易中心副主任, 杭州企业产权交易所所长。2005.5 至今任本公司监事。

(17)郑学根, 1996.6-至今任公司副总经理。

(18)陈琳, 1997.12-2002.5 任公司董事、副总经理, 2002.5-至今任公司副总经理。

(19)刘佩君, 1999.4-2005.5 任公司工会主席、监事, 2005.5-2006.6 任公司工会主席, 2006 年 7 月 1 日起正式退休。

(20)诸雪强, 2000.1-至今历任公司证券部经理、董事会秘书、董事会秘书兼投资部部长。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
朱一民	杭州商业资产经营（有限）公司	投资开发部部长	1992 年 12 月 1 日		是
陈建强	杭州市股权管理中心	副经理（主持工作）	2004 年 3 月 1 日		是
黄超豪	杭州商业资产经营（有限）公司	财务审计部干部	2003 年 5 月 1 日		是
赵胜	杭州市产权交易中心、杭州企业产权交易所	副主任、所长	1993-		是

在其他单位任职情况：

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄超豪	杭州印象西湖文化发展有限公司	副总经理	2006-06-01		否

本报告期，除独立董事外及上述人员外，公司无董事、监事、高级管理人员在其他单位任职。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据第五届董事会第五次会议审议通过的《高级管理人员年薪制实施意见》的有关规定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据第五届董事会第五次会议审议通过的《高级管理人员年薪制 2006 年度考核细则》。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
朱一民	是
陈建强	是
黄超豪	是
赵胜	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
胡祖光	独立董事	辞职[注]
童本立	独立董事	辞职[注]
刘佩君	监事	退休

注：

(1) 根据教育部党组及浙江省教育工委的有关规定，高等学校主要领导未经批准不得担任经营性公司的独立董事。据此，公司独立董事胡祖光先生、童本立先生向董事会提出不再担任本公司独立董事职务。2006 年 1 月 23 日，经公司第二十四次股东大会审议通过，同意独立董事胡祖光先生、童本立先生辞职，并选举裴长洪先生、张建平先生为公司第五届董事会独立董事。

(2) 本报告期，公司工会主席刘佩君女士于 2006 年 7 月 1 日退休，公司选举杨曼丽女士为工会

主席。

(五)公司员工情况

本报告期末，公司在职员工为 940 人，比上年减少 41 人，需承担费用的离退人职工为 49 人，2006 年公司实际承担的离退休人员费用总额为 86.88 万元，其中主要是离退休人员社会化管理移交缴纳启动资金 54.03 万元、节日慰问费 30.20 万元，等等。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
营销人员	419
专业技术人员	109
财务人员	26
行政人员	50

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	50
大专	177
中专	47
高中	334
初中及以下	332

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

本报告期，公司严格按照新《公司法》、《上市公司治理准则》等规定，结合公司运作实际，规范完善公司治理的各项基本制度，修改了《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，公司的运作进一步规范、高效。目前，公司的实际状况与国家有关规定要求基本相符。

1、关于股东与股东大会。公司能够确保所有股东的合法权益，特别是中小股东充分行使权利；切实落实股东、股东大会和独立董事对公司控股股东和管理层的监督制约，保障了公司经营决策的合理合规，从根本上维护了公司的整体利益。本报告期，公司股东大会的召集、召开和议事程序等符合规范意见等的规定。

2、关于控股股东与上市公司。公司大股东行为规范，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与大股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了“五分开”；报告期内，公司未发生控股股东及其关联方的资金占用以及要求公司担保等情况。

3、关于董事和董事会。本报告期，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的规定，全体董事能够勤勉尽责地履行职责。公司董事会的运作严格按照国家法律法规进行，做到了决策

高效、科学。

4、关于监事与监事会。本报告期，公司监事会的人数和人员构成合规，每位监事均认真履行职责，对公司财务、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制。本报告期，公司董事会继续对高管人员实施业绩考评，同时审议公司高管的薪酬方案。

6、关于利益相关者。报告期内，公司一如既往地尊重和维护消费者、供应商、其他债权人和职工等利益相关者的合法权益，公司保持了高效、和谐地发展。

7、关于信息披露与投资者关系管理。公司严格按照法律法规和公司《章程》等的规定，真实、准确、完整、及时披露公司各项信息，确保所有股东平等获取公司信息。公司还积极配合监管部门的工作，及时填写上报各类调查问卷，接待监管部门的要求配合的调研任务。

报告期内，公司严格执行法律法规及公司投资者关系管理的相关制度，加强并改进投资者关系管理工作。公司设有专门的热线咨询电话和联系邮箱，指定专人负责与投资者的联络工作，回复投资者的来信，平等对待每一位投资者，增进广大投资者对公司的了解和信任。

(二)独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
裴长洪	6	6	0	0	
张建平	6	6	0	0	
吴海燕	6	6	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司的经营完全独立于控股股东，进、销等经营活动均由公司自主决策，公司无需依赖控股股东进行经营活动，拥有独立的营销系统，业务机构完整。

2、人员方面：公司劳动人事、工资管理独立运作，公司董事长、总经理、副总经理、总会计师等高管人员均在本公司工作领取报酬，未在控股股东单位任职或领取薪酬。

3、资产方面：公司产权明晰，资产独立、完整。

4、机构方面：公司有健全完整的组织机构，办公场所独立。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴税。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

本报告期，公司高级管理人员继续实行年薪制，具体按照公司第五届董事会第五次会议通过的《高级管理人员年薪制实施办法》、《高级管理人员年薪制 2006 年度考核细则》执行，高级管理人员的年薪

与公司净资产、利润总额及当年的重点工作目标任务挂钩，并根据董事会的考核结果发放。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 5 月 12 日召开第二十五次股东大会（2005 年年会）年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 1 月 23 日召开第二十四次（临时）股东大会年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 1 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 5 月 29 日召开第二十六次（临时）股东大会暨相关股东会议年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2006 年是国家“十一五”规划的开局之年，也是公司实现经济效益和社会效益全面提升的起步之年，解百呈现了强劲的发展势头，经济效益得到大幅度提升，全年实现主营业务收入 11.86 亿元，利润总额 6230.26 万元，利润同比增长 151.12%，在杭城四大商场中增幅最大。在经济效益大幅提升的同时，公司的社会效益也同步提升：被商务部授予首批“中华老字号”企业、并以 2.86 亿元的品牌价值入选“全国中华老字号品牌价值百强榜”，荣获“全国商业服务名牌”、“全国信息化 500 强”、“浙江省消费者信得过单位”、“杭州市商贸服务特色品牌企业”、“杭州市和谐劳动关系先进企业”等荣誉称号，成为展示杭州“生活品质之城”的重要窗口。

（1）着力提升现代百货新形象。本报告期，公司进一步挖掘悠久的历史文化内涵，在 A 楼打造全新的 1918 街区，3000 余平方米的区域引入了二十多家知名休闲品牌专卖店、旗舰店，以全国首创“店中街”的经营特色引起社会各界的广泛关注，成为彰显公司现代百货新形象的又一亮点；品牌引进取得新突破，成功引进了 Lancome、Elizabeth Arden、Clinique、Biotherm、Laneige、~H₂O 等国际知名化妆品品牌，以及 TUDOR、BUCHNER 等知名手表品牌，品牌经营的优势逐步显现。此外，公司积极实施富含企业文化和品位的“文化营销”，推出“1918 街区开街仪式”、“第二届休闲男女魅力行”、“2006WHY 流行趋势发布会”、“36 小时不打烊”、“88 周年庆”等精彩纷呈的大型营销活动，给消费者带来全新的体验和享受。

（2）内部管理不断提升，做到服务提升与硬件升级相配套。一是重视 VIP 客户管理，针对目标

客户的需求,推出个性服务、情感沟通等一系列举措,锁定 VIP 客户,使 VIP 消费成为促进销售的有力支撑点。2006 年, VIP 客户消费额占商场总销售的 22%。二是着力提高员工素养,以企业文化为中心,以 CAP 服务理念为引导,促使员工转变观念,提高服务质量,特别是改善了车库管理和收银员的服务质量,提高了消费者的满意度。三是完善和深化费用预算管理办法,将费用预算计划细化到每个承担的部门,合理控制费用水平。四是信息化管理再创佳绩,顺利通过了百货协同项目验收,跨入了全国信息化建设先进行列。

(3) 分子公司的经济效益逐步提升。本报告期,“义乌解百”实现主营业务收入 1.29 亿元,同比上升 6.22%,利润 286.93 万元,同比上升 239.36%;杭州新世纪大酒店在部分楼层装修的情况下,实现收入 2,196.28 万元,基本与去年持平;杭州解百广告有限公司实现收入 1,111.22 万元,同比略有上升。

(4) 圆满完成股改任务。股改工作的顺利完成,不仅对公司完善治理结构、提高运作效率具有重要的推动作用,而且为企业后续的发展打下良好的基础。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
商品销售业务	1,160,589,333.37	988,499,009.35	14.26	-2.47	-5.56	增加 2.67 个百分点
旅游饮服业务	21,962,785.06	350,932.86	92.82	-3.91	-3.51	减少 0.04 个百分点
广告业务	11,112,205.06	9,270,502.38	15.06	2.12	-3.47	增加 4.45 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
杭州地区	1,065,056,689.84	-3.41
金华地区	128,607,633.65	6.22
抵销	7,268,077.43	-25.89
合计	1,186,396,246.06	-2.26

(3) 主要供应商客户情况

前五名供应商采购金额合计	50,920,181.39 元	占采购总额比重(%)	5.02
前五名销售客户销售金额合计	54,977,535.99 元	占销售总额比重(%)	4.63

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
杭州解百义乌商贸有限责任公司	零售	百货、针织等批发零售	10,000,000.00	5,171.85	197.88

杭州久牛贸易有限公司	批发	日用百货、针织纺品、服装、皮具等经销	500,000.00	74.24	0.80
杭州解百广告有限公司	广告	设计、制作、代理策划广告	500,000.00	335.29	76.58
杭州解百商盛贸易有限公司	零售、物业管理	百货等批发、零售；卷烟等零售；家电维修；物业管理；室内装潢。	500,000.00	37.53	-18.55

3、报告期内公司财务状况经营成果

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	825,048,131.58	754,980,821.77	70,067,309.81	9.28
股东权益	454,623,582.35	409,918,141.85	44,705,440.50	10.91
项目名称	2006 年度	2005 年度	增减额	增减幅度(%)
主营业务利润	181,902,106.59	160,295,432.88	21,606,673.71	13.48
净利润	46,539,047.45	13,070,584.54	33,468,462.91	256.06
现金及现金等价物净增加额	109,872,603.39	18,879,246.45	90,993,356.94	481.98

(1) 股东权益增加主要是本年度公司盈利。

(2) 主营业务利润增加主要是商品品牌、结构更趋合理，毛利率有一定幅度提高，

(3) 净利润大幅提高主要是随着公司商品品牌档次逐步提升、营销方式推陈出新，商场得到越来越多的消费者认同；同时，企业资源充分合理使用，费用支出控制合理，效益大幅提高。

(4) 现金及现金等价物净增加额增加主要是本期与经营业务有关的现金流入增加，以及借款等减少。

4、报告期财务数据发生重大变动的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
应收账款	20,273,036.67	11,182,888.85	9,090,147.82	81.29
其他应收款	8,107,583.78	67,779,573.50	-59,671,989.72	-88.04
预付账款	9,121,017.81	6,664,722.29	2,456,295.52	36.86
应收补贴款	3,367,910.97	22,654,666.18	-19,286,755.21	-85.13
应付账款	162,990,447.67	123,647,872.14	39,342,575.53	31.82
预收账款	92,013,955.57	69,446,241.01	22,567,714.56	32.50
短期借款	0.00	57,500,000.00	-57,500,000.00	-100.00
应付票据	25,000,000.00	18,200,000.00	6,800,000.00	37.36
投资收益	4,231,288.97	546,025.47	3,685,263.50	674.93
营业外收支净额	-853,911.33	-1,320,613.52	466,702.19	-35.34

(1) 应收账款增加主要是年末促销活动信用卡刷卡量较上年大幅增加，导致未达账款增加，以及进出口销售同比增加。

(2) 其他应收款减少主要是收回萧山商厦应收款。

(3) 预付账款增加主要是商品部商品采购款增加。

(4) 应收补贴款减少主要是进出口退税款收回。

(5) 应付账款增加主要是本期应付的各项货款增加。

(6) 预收账款增加主要是预收的货款增加。

(7) 短期借款减少主要是本期归还向银行的借款。

(8) 应付票据增加主要是公司利用票据支付款项增加。

(9) 投资收益增加主要是计提的减值准备冲回及短期的投资收益增加。

(10) 营业外收支净支出减少主要是水利建设基金减免。

5、报告期现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
经营活动现金净流量净额	165,548,600.23	113,323,706.92	52,224,893.31	46.08
投资活动现金净流量净额	5,166,366.29	-5,969,812.56	11,136,178.85	186.54
筹资活动现金净流量净额	-60,950,486.77	-88,630,103.82	27,679,617.05	-31.23

(1) 经营活动现金流量净额增加主要是销售商品毛利率提高,以及本期收到前期出口退税。

(2) 投资活动现金流量净额增加主要是本期短期的投资及收益收回。

(3) 筹资活动现金流量净额减少主要是归还银行借款。

(二) 公司未来发展的展望

2007 年,面对我国经济继续保持平稳增长的局面,公司将着力全面提升现代百货品质,与时俱进,以创新求发展,具体做好以下工作:着手 A 楼改建的报批工作;优化经营布局,发挥新世纪商厦作为现代百货主力商场的作用;实施品牌提升战略,把品牌提升作为业绩提升的有力支撑;推动营销创新,锁定和扩大目标消费群;深化现代管理,以信息化带动管理创新;以企业文化为引领,创建和谐企业。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 50 万元,比上年增加 50 万元(2005 年公司无新增对外投资)。

2006 年公司使用自有资金 50 万元出资设立了杭州解百商盛贸易有限公司。

被投资的公司情况:

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
杭州解百商盛贸易有限公司	百货等批发、零售;卷烟等零售;家电维修;物业管理;室内装潢。	100	

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司使用自有资金 50 万元出资设立了杭州解百商盛贸易有限公司。

(四) 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况:

(1) 长期股权投资

根据企业会计准则第 2 号的规定,公司将现行会计政策下对子公司的长期股权投资由权益法核算改为成本法核算,此项政策变更将影响母公司当期损益,但不影响合并报表利润。

（2）投资性房地产

根据企业会计准则第 3 号的规定，公司将原在固定资产中核算的出租建筑物等转入投资性房地产核算，本公司对投资性房地产采用成本模式计量。该项政策变更不影响公司的利润及股东权益。

（3）所得税

根据企业会计准则第 18 号的规定，本公司将所得税政策由现行的应付税款法变更为资产负债表债务法，由此可能影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的净利润和股东权益。

（4）可供出售金融资产

根据企业会计准则第 22 号的规定，本公司将对被投资单位在重大影响以下，且在活跃市场中有报价，公允价值能够可靠计量的权益性投资分类为可供出售金融资产，并按照公允价值计量，其公允价值变动会对股东权益产生影响。

（5）根据企业会计准则第 33 号的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表股东权益项目下设“少数股东权益项目”列示，此项会计政策的变化将会影响公司的股东权益。

（6）根据企业会计准则第 1 号的规定，公司对在采购商品过程中发生的运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用等进货费用，直接计入存货采购成本。对于已售商品的进货费用，计入当期损益；对于未售商品的进货费用，计入期末存货成本。此项会计政策的变化将会影响公司的当期净利润和股东权益。

上述影响事项可能因财政部最新会计准则的进一步讲解而调整。

（五）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响：

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）公司于 2006 年 2 月 20 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过公司《2005 年度总经理工作报告》、《关于要求计提资产减值准备的报告》、《2005 年度工资总额使用情况及 2006 年度工资计划的报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配预案》、《2005 年度董事会报告》、《2005 年年度报告》及《2005 年年报摘要》、选举产生第五届董事会四个专门委员会成员、《2005 年度高级管理人员年薪制考核意见》、《高级管理人员年薪制实施办法》、《高级管理人员年薪制 2006 年度考核细则》、《关于要求调整固定资产残值比例的报告》、《关于续聘会计师事务所的提案》。决议公告刊登在 2006 年 2 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（2）公司于 2006 年 4 月 23 日召开第五届董事会第六次会议，审议通过《关于利用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》、《关于公司董事会征集第二十六次（临时）股东大会暨相关股东会议投票委托的议案》、《关于召开公司第二十六次（临时）股东大会暨相关股东会议的议案》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日

报》。

(3) 公司于 2006 年 4 月 25 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过公司《2006 年第一季度报告》，刊登在 2006 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2006 年 5 月 9 日召开第五届董事会第八次会议董事会会议，审议通过公司《关于调整股权分置改革方案的议案》。决议公告刊登在 2006 年 5 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2006 年 8 月 24 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过公司《2006 年中期总经理工作报告》、《2006 中期报告全文》和《2006 中期报告摘要》、《关于要求核销部分坏账准备的报告》、《关于 2006 年商场改造工程预算报告》、《股权分置改革实施情况汇报》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2006 年 10 月 18 日召开第五届董事会第十次会议，审议通过公司《2006 年第三季度报告》全文和正文，刊登在 2006 年 10 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 第二十四次股东大会通过的关于“萧山商厦”债权转资产的决议已实施，本公司于 2006 年 2 月 22 日通过杭州产权交易所以 5800 万元的价格拍得“萧山商厦”房产及附属设施，相关的产权过户手续于 2006 年 8 月 4 日全部办妥。

(2) 第二十六次股东大会审议通过的关于利用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的决议已实施。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2006 年度公司实现净利润 46,539,047.45 元，其中：母公司实现净利润 46,641,678.78 元，根据《公司章程》的规定，母公司按净利润的 10% 计提法定盈余公积金 4,664,167.88 元；加以前年度未分配利润 15,573,165.03 元，本年度实际可供投资者分配的利润 57,404,610.20 元。董事会决定 2006 年度利润分配方案为每 10 股派 0.80 元（含税），合计派发现金红利 24,830,641.68 元。本预案须提交公司股东大会审议通过。

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于杭州解百集团股份有限公司

2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明

浙天会 [2007] 第 82 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对杭州解百集团股份有限公司（以下简称杭州解百公司）2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是杭州解百公司的责任，我们的责任是对杭州解百公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合杭州解百公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求,现将我们在审计过程中注意到的杭州解百公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表: 杭州解百集团股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师 严善明

报告日期: 2007 年 4 月 18 日

单位:人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2006 年年初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额(不含利息)	2006 年度占用资金的利息(如有)	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	杭州商业资产经营(有限)公司	控股股东	其他应收款	14.20	2.60		16.80		代垫改制前已退休职工医药费等	非经营性占用
小 计	-	-	-	14.20	2.60		16.80			-
前大股东及其附属企业										-
小 计	-	-	-							-
总 计	-	-	-	14.20	2.60		16.80			-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2006 年年初往来资金余额	2006 年度往来累计发生金额(不含利息)	2006 年度往来资金的利息(如有)	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	杭州解百萧山商厦有限公司	控股子公司	其他应收款	6,767.00	243.66		5,800.00	1,210.66	代垫费用及资金周转	非经营性往来
	杭州解百义乌商贸有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2.86	457.46	9.80	470.12		代垫费用及资金周转	非经营性往来
	杭州久牛贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	9.57	7.81		17.38		代垫费用	非经营性往来
	杭州解百广告有限公司	控股子公司	其他应收款	3.19	25.38		28.57		代垫费用	非经营性往来
	杭州解百商盛贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		3.14			3.14	代垫费用	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										-
										-

其他关联人及其附属企业										-
总 计	-	-	-	6,782.62	737.45	9.80	6,316.07	1,213.80		-

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司第五届监事会第五次会议于 2006 年 2 月 20 日召开，全体监事共 5 名出席会议，审议通过公司《2005 年度监事会报告》、《2005 年年度报告》及《2005 年年报摘要》。

2、公司第五届监事会第六次会议于 2006 年 8 月 24 日召开，全体监事共 5 名出席会议，审议通过公司《2006 中期报告全文》及《2006 中期报告摘要》。

3、公司第五届监事会第七次会议于 2006 年 10 月 18 日召开，全体监事共 5 名出席会议，审议通过公司《2006 年第三季度报告》全文和正文。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 年度，公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的内部控制制度进行了检查监督，认为：董事会按照国家法律、法规和《公司章程》的规定规范运作，决策程序合法，认真执行了股东大会各项决议；公司董事、经理和其他高级管理人员在履行职责时恪尽职守，未发现违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为；本报告期公司根据新《公司法》修改了《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，公司的运作更趋规范。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理严格、流程严密，未发现违反国家财经法规和制度的情况。浙江天健会计师事务所为本公司出具了 2006 年度标准无保留意见审计报告，监事会认为其客观、真实、公允地反映了期内公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金是在 1995 年，配股资金已使用完毕，故本报告期无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

2006 年度，公司资产收购出售交易价格合理，程序合法，较好地解决了历史遗留问题，未损害股东权益及造成资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期，公司的关联交易公平合理，决策程序规范，未损害公司利益。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

根据公司第二十四次（临时）大会决议及授权，2006 年 2 月 10 日，本公司以人民币 5,800 万元价格竞拍获得杭州解百萧山商厦的房产及附属设施，并于 2006 年 3 月 8 日前支付全部拍卖款，2006 年 8 月 4 日，本公司已办妥上述房屋建筑物、土地使用权的过户手续。

2、出售资产情况

2006 年 9 月 28 日，本公司向杭州乐园旅游有限公司转让上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司 15% 的股权。年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 0 万元，实际出售金额为 187.5 万元，产生损益-562.50 万元。本次出售价格的确定依据是双方平等协商。已收到协议约定的转让款。

本公司于 1998 年 10 月出资 750 万元投资上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司，占 15% 股权。该公司设立以后，由于经营不善历年亏损，2003 年末本公司按所享有该公司的权益低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备 290.7 万元，2005 年末本公司根据其遭遇重大灾害，严重毁损的情况，全额计提了长期投资减值准备金。2006 年 9 月，经与另一股东杭州乐园旅游有限公司多次协商达成转让协议。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预付) 应付(预付款)余额的比重 (%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
解百萧山商厦公司	12,106,551.19	67,670,000.00	53.89	68.57
杭州商业资产经营(有限)公司		141,953.05		0.14
小 计	12,106,551.19	67,811,953.05	53.89	68.71
(2) 其他应付款				
上海交大顶峰公司	375,000.00	375,000.00	1.58	2.04
小 计	375,000.00	375,000.00	1.58	2.04

形成原因说明:

(1) 经公司董事会四届第六次会议决议批准，公司可根据子公司实际运作需要，提供资金给子公司使用，并将房屋等产权抵押给公司。公司据此以该公司拥有的房产为抵押拆借资金给杭州解百萧山商厦有限公司。2005 年末该公司累计未归还的借款 67,670,000 元，本期累计向该公司拆借资金 1,250,000

元，代垫费用 94,798.19 元及发生其他往来 1,091,753 元，本期累计收回拆借资金 58,000,000 元，余额 12,106,551.19 元。鉴于该公司截至 2006 年 12 月 31 日已严重资不抵债，对该欠款中无法收回的款项 12,029,372.10 元全额计提坏账准备。

(2) 本公司期初应收杭州商业资产经营（有限）公司 141,953.05 元，系代垫改制前离退休职工医药费，截止本报告期末，已全额收回。

2006 年资金被占用情况及清欠进展情况：

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（元）		报告期清欠总额（元）	清欠方式	清欠金额（元）	清欠时间(月份)
期初	期末				
141,953.05	0	141,953.05	现金清偿	141,953.05	
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		本公司期初应收杭州商业资产经营（有限）公司 141,953.05 元，系代垫改制前离退休职工医药费，截止本报告期末，已全额收回。			

(四)托管情况

本年度公司无托管事项。

(五)承包情况

本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

本报告期公司获得租金收入 2,412.58 万元，主要系公司为充分合理利用资源，盘活存量资产，将解百 A 楼一层店面、“解百·新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”、杭州河坊街 100-102 号等部分房产出租所致。

(七)担保情况

本年度公司无担保事项。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

股权分置改革

2006 年 6 月，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于杭州解百集团股份有限公司股权分置改革涉及国有股权管理事宜的批复》（浙国资产[2006]85 号文）及本公司第二十六次（临时）股东大会暨相关股东会议审议通过的《关于利用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，以资本公积金向股改方案实施登记日在册的全体流通股股东转增资本，流通股股东每持有 10 股获得转增股份 7.2 股，共计转增 73,012,602 股。该股权分置改革方案已于 2006 年 6 月实施完

毕，本次股权分置改革完成后公司总股本数为 310,383,021 股。上述新增注册资本实收情况业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并由该所出具了浙天会验[2006]第 52 号《验资报告》。公司已于 2006 年 8 月 9 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
杭州商业资产经营（有限）公司	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。	完全按照承诺的条件履行。	可上市流通时间为 2009 年 6 月 12 日。
其他原非流通股股东	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。	完全按照承诺的条件履行。	可上市流通时间为 2007 年 6 月 12 日。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期，公司未改聘会计师事务所，公司继续聘任浙江天健会计师事务所有限公司担任公司 2006 年度的审计工作。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

1、子公司清算事项

解百萧山商厦公司由本公司和浙江登峰交通集团有限公司共同出资组建，于 1996 年 9 月 11 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301811710114 号的《企业法人营业执照》，注册资本 1,000 万元，其中本公司出资 700 万元，占该公司注册资本的 70%。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司净资产为-33,177,139.69 元，已严重资不抵债，不具备持续经营能力。根据该公司 2006 年 9 月 15 日第六次股东会决议，决定对该公司进行清算。截至 2007 年 1 月 31 日清算结束，该公司资产总计为零，负债合计为 12,029,372.10 元（其中对本公司负债为 12,029,372.10 元），净资产为-12,029,372.10 元，期末本公司已对该款项全额计提了坏账准备。该公司已于 2007 年 3 月 21 日办妥了工商注销登记手续。

2、重大资产核销情况

为进一步夯实和提高公司资产质量，本期公司对部分年限较长、无法收回的应收款项 17,460,159.81 元（其中：应收账款 48,900.00 元、其他应收款 17,411,259.81 元）进行核销。上述核销事项根据审批权限分别报经公司第五届第九次董事会会议审议和公司总经理会议批准。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

本报告期，公司对内部各项内控和管理制度进行了修改并汇编成册，公司的内部控制体系更趋完善。目前，公司的各项内控制度能适应公司发展的要求，能保证公司各项业务的顺利开展。

十一、财务会计报告

一、审计报告

审 计 报 告

浙天会审[2007]第 868 号

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是杭州解百公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，杭州解百公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了杭州解百公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师 傅芳芳

中国注册会计师 严善明

报告日期：2007 年 4 月 18 日

二、财务报表

资产负债表

2006 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金	1		207,374,375.22	98,701,771.83	192,203,240.18	86,496,348.03
短期投资	2			8,905,000.00		8,905,000.00
应收票据	3			100,000.00		
应收股利	4			108,000.00		108,000.00
应收利息						
应收账款	5		20,273,036.67	11,182,888.85	19,698,706.13	10,682,241.24
其他应收款	6		8,107,583.78	67,779,573.50	6,877,136.62	66,815,245.13
预付账款	7		9,121,017.81	6,664,722.29	8,744,889.05	6,657,613.06
应收补贴款	8		3,367,910.97	22,654,666.18	3,367,910.97	22,654,666.18
存货	9		29,839,671.20	30,001,275.72	26,716,293.70	25,486,310.00
待摊费用	10		459,113.64	373,471.84	256,532.30	212,508.56
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			278,542,709.29	246,471,370.21	257,864,708.95	228,017,932.20
长期投资:						
长期股权投资	11		17,146,810.10	17,446,391.90	29,559,627.56	27,823,238.86
长期债权投资						
长期投资合计			17,146,810.10	17,446,391.90	29,559,627.56	27,823,238.86
其中: 合并价差(贷差以“-”号表示, 合并报表填列)						
其中: 股权投资差额(贷差以“-”号表示, 合并报表填列)	11		20,428,430.85	20,454,839.85	20,428,430.85	20,454,839.85
固定资产:						
固定资产原价	12		672,262,457.57	627,161,641.26	620,990,281.17	575,544,658.99
减: 累计折旧	13		173,283,052.34	160,669,590.93	152,668,730.58	142,115,631.33
固定资产净值	14		498,979,405.23	466,492,050.33	468,321,550.59	433,429,027.66
减: 固定资产减值准备	15		292,270.58	7,634,359.53	292,270.58	7,634,359.53
固定资产净额			498,687,134.65	458,857,690.80	468,029,280.01	425,794,668.13
工程物资						
在建工程	16		1,683,900.00	833,312.00	1,683,900.00	833,312.00
固定资产清理						
固定资产合计			500,371,034.65	459,691,002.80	469,713,180.01	426,627,980.13
无形资产及其他资产:						
无形资产	17		28,987,577.54	29,797,477.94	24,365,241.54	25,061,477.94
长期待摊费用	18			1,574,578.92		1,574,578.92
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			28,987,577.54	31,372,056.86	24,365,241.54	26,636,056.86

递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			825,048,131.58	754,980,821.77	781,502,758.06	709,105,208.05
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	19			57,500,000.00		50,000,000.00
应付票据	20		25,000,000.00	18,200,000.00	25,000,000.00	18,200,000.00
应付账款	21		162,990,447.67	123,647,872.14	144,697,226.24	107,045,370.10
预收账款	22		92,013,955.57	69,446,241.01	82,567,181.74	59,632,764.68
应付工资	23		22,579,015.03	13,584,378.60	21,069,015.03	12,904,378.60
应付福利费			6,190,679.58	4,488,799.82	4,975,716.55	3,662,963.84
应付股利	24		712,669.61	850,550.79	712,669.61	850,550.79
应交税金	25		21,582,258.72	24,219,571.27	19,019,685.31	21,727,348.53
其他应交款	26		1,565,922.70	1,598,647.15	1,474,914.56	1,455,339.78
其他应付款	27		23,785,150.73	18,380,477.89	21,964,240.91	18,465,946.14
预提费用	28			96,909.82		80,185.00
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			356,420,099.61	332,013,448.49	321,480,649.95	294,024,847.46
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款	29		3,723,398.05	3,689,722.36	3,581,318.05	3,547,642.36
专项应付款	30		1,820,000.00	1,720,000.00	1,820,000.00	1,720,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			5,543,398.05	5,409,722.36	5,401,318.05	5,267,642.36
递延税项：						
递延税款贷项	31		817,162.98	837,257.15		
负债合计			362,780,660.64	338,260,428.00	326,881,968.00	299,292,489.82
少数股东权益(合并报表填列)			7,643,888.59	6,802,251.92		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	32		310,383,021.00	237,370,419.00	310,383,021.00	237,370,419.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			310,383,021.00	237,370,419.00	310,383,021.00	237,370,419.00
资本公积	33		35,300,345.79	110,146,554.74	35,300,345.79	110,146,554.74
盈余公积	34		51,535,605.36	46,828,003.08	50,899,744.04	46,235,576.16
其中：法定公益金	34			2,519,793.50		2,223,580.04
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	35		57,404,610.20	15,573,165.03	58,037,679.23	16,060,168.33
拟分配现金股利			24,830,641.68		24,830,641.68	
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			454,623,582.35	409,918,141.85	454,620,790.06	409,812,718.23
负债和股东权益总计			825,048,131.58	754,980,821.77	781,502,758.06	709,105,208.05

公司法定代表人:周自力 主管会计工作负责人:谢雅芳 会计机构负责人:戚莲花

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

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		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1		1,186,396,246.06	1,213,876,961.10	1,051,981,177.49	1,089,790,950.17
减: 主营业务成本	1		996,538,626.94	1,046,818,822.99	880,281,206.07	943,251,790.40
主营业务税金及附加	2		7,955,512.53	6,762,705.23	6,264,903.88	5,565,684.81
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			181,902,106.59	160,295,432.88	165,435,067.54	140,973,474.96
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	3		40,997,360.24	31,139,216.65	38,969,973.46	28,869,562.35
减: 营业费用			22,428,979.47	30,782,724.23	23,262,530.08	25,242,238.89
管理费用			135,860,985.15	125,123,618.76	121,391,902.93	107,411,490.89
财务费用	4		5,684,308.69	9,943,739.21	5,236,813.68	9,279,432.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			58,925,193.52	25,584,567.33	54,513,794.31	27,909,875.16
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5		4,231,288.97	546,025.47	5,871,502.00	1,152,304.61
补贴收入						
营业外收入	6		341,126.19	110,008.31	299,878.29	89,303.96
减: 营业外支出	7		1,195,037.52	1,430,621.83	551,328.67	1,143,569.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			62,302,571.16	24,809,979.28	60,133,845.93	28,007,913.76
减: 所得税			14,836,597.69	11,546,924.93	13,492,167.15	10,798,056.14
减: 少数股东损益 (合并报表填列)			926,926.02	192,469.81		
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			46,539,047.45	13,070,584.54	46,641,678.78	17,209,857.62
加: 年初未分配利润			15,573,165.03	12,205,287.47	16,060,168.33	8,553,017.69
其他转入						
六、可供分配的利润			62,112,212.48	25,275,872.01	62,701,847.11	25,762,875.31
减: 提取法定盈余公积			4,707,602.28	1,720,985.76	4,664,167.88	1,720,985.76

提取法定公益金				860,492.88		860,492.88
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			57,404,610.20	22,694,393.37	58,037,679.23	23,181,396.67
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				7,121,228.34		7,121,228.34
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			57,404,610.20	15,573,165.03	58,037,679.23	16,060,168.33
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			1,875,000.00	-1,250,000.00	1,875,000.00	-1,250,000.00
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				111,614.36		105,303.64
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：周自力

主管会计工作负责人：谢雅芳

会计机构负责人：戚莲花

现金流量表

2006 年 1-12 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			1,384,824,359.89	1,235,836,527.79
收到的税费返还			25,112,993.12	25,112,993.12
收到的其他与经营活动有关的现金	1		60,840,326.17	57,075,048.28
经营活动现金流入小计			1, 470, 777, 679. 18	1,318,024,569.19
购买商品、接受劳务支付的现金			1,096,441,419.77	972,006,307.05
支付给职工以及为职工支付的现金			55,893,372.30	49,766,194.06
支付的各项税费			81,739,080.41	74,213,810.68
支付的其他与经营活动有关的现金	2		71,155,206.47	67,800,479.92
经营活动现金流出小计			1,305,229,078.95	1,163,786,791.71
经营活动产生的现金流量净额			165,548,600.23	154,237,777.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			12,821,501.27	18,821,501.27
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			722,369.50	826,612.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			44,840.00	7,190.00
收到的其他与投资活动有关的现金	3		59,294,151.68	53,342,544.90
投资活动现金流入小计			72,882,862.45	72,997,848.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			66,466,496.16	65,507,564.25
投资所支付的现金				500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	4		1,250,000.00	1,250,000.00
投资活动现金流出小计			67,716,496.16	67,257,564.25
投资活动产生的现金流量净额			5,166,366.29	5,740,283.95
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			45,000,000.00	45,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			45,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务所支付的现金			102,500,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			1,616,879.82	1,345,685.97
其中：支付少数股东的股利			85,289.35	
支付的其他与筹资活动有关的现金	5		1,833,606.95	1,833,606.95
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			105,950,486.77	98,179,292.92
筹资活动产生的现金流量净额			-60,950,486.77	-53,179,292.92
四、汇率变动对现金的影响			108,123.64	108,123.64
五、现金及现金等价物净增加额			109,872,603.39	106,906,892.15
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			46,539,047.45	46,641,678.78
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			926,926.02	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			961,935.70	1,472,763.12
固定资产折旧			25,159,372.45	22,258,436.00
无形资产摊销			809,900.40	696,236.40
长期待摊费用摊销			1,574,578.92	1,574,578.92
待摊费用减少(减：增加)			-85,641.80	-44,023.74
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			615,927.55	190,414.06
固定资产报废损失				
财务费用			194,524.15	-23,048.75
投资损失(减：收益)			-4,331,288.97	-5,971,502.00
递延税款贷项(减：借项)			-20,094.17	
存货的减少(减：增加)			1,980,912.84	-193,622.70
经营性应收项目的减少(减：增加)			10,275,406.11	10,921,083.24
经营性应付项目的增加(减：减少)			80,947,093.58	76,714,784.15
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			165,548,600.23	154,237,777.48
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额	7		205,224,375.22	190,053,240.18
减：现金的期初余额	8		95,351,771.83	83,146,348.03
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			109,872,603.39	106,906,892.15

公司法定代表人：周自力

主管会计工作负责人：谢雅芳

会计机构负责人：戚莲花

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	31,499,605.93	1,386,895.48			17,460,159.81	15,426,341.60
其中：应收账款	2	598,043.80	517,865.44			48,900.00	1,067,009.24
其他应收款	3	30,901,562.13	869,030.04			17,411,259.81	14,359,332.36
二、短期投资跌价准备合计	4	786,884.50				786,884.50	0
其中：股票投资	5	786,884.50				786,884.50	0
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	6,873,362.87				827,182.24	6,046,180.63
其中：库存商品	8	6,873,362.87				827,182.24	6,046,180.63
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	7,500,000.00	100,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	100,000.00
其中：长期股权投资	11	7,500,000.00	100,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	100,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	7,634,359.53				7,342,088.95	292,270.58
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	7,634,359.53				7,342,088.95	292,270.58
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：周自力

主管会计工作负责人：谢雅芳

会计机构负责人：戚莲花

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	31,419,284.04	1,350,039.60			17,460,159.81	15,309,163.83
其中：应收账款	2	568,854.98	516,826.34			48,900.00	1,036,781.32
其他应收款	3	30,850,429.06	833,213.26			17,411,259.81	14,272,382.51
二、短期投资跌价准备合计	4	786,884.50				786,884.50	0
其中：股票投资	5	786,884.50				786,884.50	0
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	6,325,679.57				279,498.94	6,046,180.63
其中：库存商品	8	6,325,679.57				279,498.94	6,046,180.63
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	7,500,000.00	100,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	100,000.00
其中：长期股权投资	11	7,500,000.00	100,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	100,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	7,634,359.53			7,342,088.95	7,342,088.95	292,270.58
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：周自力

主管会计工作负责人：谢雅芳

会计机构负责人：戚莲花

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40.01	41.99	0.586	0.586
营业利润	12.96	13.60	0.190	0.190
净利润	10.24	10.74	0.150	0.150
扣除非经常性损益后的净利润	9.70	10.18	0.142	0.142

三、财务报表附注（金额单位：人民币元）

（一）公司基本情况

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 日在杭州市工商行政管理局登记注册，2001 年 5 月 29 日根据公司登记条例的有关规定，在浙江省工商行政管理局重新登记注册，取得注册号为 3300001007853 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 310,383,021.00 元，折 310,383,021 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 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。公司经营范围：百货、针纺织品、日用杂货、家具、工艺美术品、建筑装饰材料、食品、五金交电、化工原料及产品（不含危险品）、普通机械、电器机械及器材、金属材料、通信（含无线）设备、汽车配件、电子计算机及配件、副食品、花卉的销售；金银饰品、烟、消防器材、书刊、特种劳保用品、字画的零售；音乐茶座、游泳池，自行车出租、彩照扩印，礼仪服务、公共关系策划、培训，日用品修理，经营进出口业务（范围按经贸部 1995 外经贸正审出字第 405 号文件规定执行）；含下属分支机构的经营范围。

（二）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对

各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 短期投资核算方法

（1）短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按个别计价法计算确定。

（2）期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

8、 坏账核算方法

（1）采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20%计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 30%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

（2）坏账的确认标准为：

- 1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- 2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、 存货核算方法

（1）存货包括在正常经营过程中持有以备出售或耗用而储备的库存商品、原材料和低值易耗品等。

（2）存货按实际成本计价。

购入并验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；购入并验收入库的商品按实际成本入账，发出商品采用先进先出法核算。领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

（3）存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

（4）由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

(2) 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、 委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、 固定资产及折旧核算方法

(1) 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；2) 使用年限超过一年；3) 单位价值较高。

(2) 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%、5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-45	12.13-2.11

通用设备	5-15	19.40-6.33
专用设备	5	19.40-19.00
运输工具	10	9.70-9.50
其他设备	10	9.70-9.50
固定资产装修	5-8	20.00-12.50

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

13、 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本核算。

(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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

14、 借款费用核算方法

(1) 借款费用确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

15、 无形资产核算方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3) 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

16、 长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

17、 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

18、 收入确认原则

(1) 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

19、 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

20、 合并财务报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并财务报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

（三）税（费）项

1、 增值税

按 17%、13%、0%的税率计缴。

2、 消费税

按 5%的税率计缴。

3、 营业税

按 5%的税率计缴。

4、 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

5、 教育费附加

2006 年 1—4 月按应缴流转税税额的 4%计缴；自 2006 年 5 月 1 日起按应缴流转税税额的 3%计缴。

6、 地方教育附加

自 2006 年 5 月 1 日起按应缴流转税税额的 2%计缴。

7、 企业所得税

按 33%的税率计缴。

（四）控股子公司

1、 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)
杭州解百萧山商厦有限公司[注 1]	商品流通业	10,000,000.00	百货针织等	7,000,000.00	70%
杭州解百义乌商贸有限责任公司[注 1]	商品流通业	10,000,000.00	百货针织等	5,500,000.00	55%
杭州解百广告有限公司[注 1]	广告业	500,000.00	设计制作等	500,000.00	100%[注 2]
杭州久牛贸易有限公司[注 1]	商品流通业	500,000.00	百货针织等	375,000.00	75%
杭州解百商盛贸易有限公司[注 1]	商品流通业	500,000.00	百货针织等	500,000.00	100%

[注 1]：以下分别简称解百萧山商厦公司、解百义乌公司、解百广告公司、久牛贸易公司和解百商盛公司。

[注 2]：解百广告公司系由本公司与解百义乌公司共同投资，其中本公司持有该公司 90%股权，解百义乌公司持有该公司 10%股权。按此比例计算，本公司实际拥有其 95.5%的权益。

2、 其他说明

(1) 控股子公司解百萧山商厦公司由本公司和浙江登峰交通集团有限公司出资组建，于 1996 年

9月11日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3301811710114号的《企业法人营业执照》,注册资本1,000万元,其中本公司出资700万元,占70%。该公司2005年12月31日净资产为-33,177,139.69元,已严重资不抵债,不具备持续经营能力。2006年9月该公司第六次股东会决议决定对其进行清算,故本期不将其纳入合并财务报表范围。详见本财务报表附注十二(四)之说明。

(2) 本期新增纳入合并财务报表范围的子公司为解百商盛公司。根据2006年9月公司总经理办公会议决定,在杭州市萧山区投资设立全资子公司解百商盛公司,该公司注册资本50万元,已于2006年9月27日在杭州市工商行政管理局萧山分局登记注册,故本期将该公司纳入合并财务报表范围。

(五) 利润分配

根据2007年4月18日公司董事会五届十一次会议通过的2006年度利润分配预案,按2006年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积,每10股派发现金股利0.80元(含税)。

(六) 合并财务报表项目注释

[一] 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 207,374,375.22

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	394,926.56	9,222.61
银行存款	204,829,448.66[注 1]	95,243,881.07
其他货币资金	2,150,000.00[注 2]	3,448,668.15
合 计	<u>207,374,375.22</u>	<u>98,701,771.83</u>

[注 1]: 银行存款期末余额包括通知存款 3,200 万元。

[注 2]: 其他货币资金期末余额系用于开具银行承兑汇票的保证金存款 2,150,000.00 元。

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	57.78	10.2665	593.20	57.74	9.5797	553.13
美元	26.50	7.8087	206.93	1.40	8.0702	11.30
小 计			800.13			564.43
2. 短期投资						期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资				9,691,884.50	786,884.50	8,905,000.00
合 计				<u>9,691,884.50</u>	<u>786,884.50</u>	<u>8,905,000.00</u>

(2) 短期投资跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
基金投资	786,884.50			786,884.50[注]	
小 计	786,884.50			786,884.50	

[注]: 本期减少系出售而相应转出原已计提的跌价准备。

3. 应收票据 期末数 0.00

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		100,000.00
合 计		100,000.00

4. 应收股利 期末数 0.00

被投资单位名称	期末数	期初数
舟山海洋科技有限公司		108,000.00
合 计		108,000.00

5. 应收账款 期末数 20,273,036.67

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	21,339,999.54	100.00	1,066,999.97	20,272,999.57	11,717,549.35	99.46	585,877.47	11,131,671.88
1-2 年					5,103.30	0.04	510.33	4,592.97
2-3 年	46.37		9.27	37.10	58,280.00	0.50	11,656.00	46,624.00
合 计	<u>21,340,045.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,067,009.24</u>	<u>20,273,036.67</u>	<u>11,780,932.65</u>	<u>100.00</u>	<u>598,043.80</u>	<u>11,182,888.85</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 6,177,566.77 元, 占应收账款账面余额的 28.95%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 本期公司将无法收回的款项 48,900.00 元, 按审批权限报经批准后予以核销。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	778,623.10	7.8087	6,080,034.20	144,007.50	8.0702	1,162,169.33
小 计			6,080,034.20			1,162,169.33

6. 其他应收款 期末数 8,107,583.78

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,559,442.95	29.20	1,619,375.64	4,940,067.31	7,452,706.49	7.55	372,635.33	7,080,071.16
1-2 年	1,299,267.15	5.78	129,926.72	1,169,340.43	56,749,665.26	57.51	5,674,966.53	51,074,698.73
2-3 年	3,268,601.36	14.55	3,229,720.27	38,881.09	13,250,903.28	13.43	5,638,180.66	7,612,722.62
3 年以上	11,339,604.68	50.47	9,380,309.73	1,959,294.95	21,227,860.60	21.51	19,215,779.61	2,012,080.99
合 计	<u>22,466,916.14</u>	<u>100.00</u>	<u>14,359,332.36</u>	<u>8,107,583.78</u>	<u>98,681,135.63</u>	<u>100.00</u>	<u>30,901,562.13</u>	<u>67,779,573.50</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
解百萧山商厦公司	12,106,551.19	暂借款[注]
杭州鑫晨服饰有限公司	2,100,000.00	货品押金
深圳市铂得珠宝有限公司	1,000,000.00	预付货款
临安供销合作社	900,000.00	暂借款
杭州爱步贸易有限公司	600,000.00	货品押金
广州市荔湾区蝶莱皮件贸易部	600,000.00	货品押金
小 计	17,306,551.19	

[注]: 公司期末应收该公司款项共计 12,106,551.19 元, 其中: 账龄 1 年以内为 1,436,551.19

元、账龄 2-3 年为 3,220,000.00 元、账龄 3 年以上为 7,450,000.00 元。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 16,706,551.19 元，占其他应收款账面余额的 74.36%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州商业资产经营（有限）公司		141,953.05
小 计		141,953.05

(5) 其他说明

1) 全额计提坏账准备说明

a. 因解百萧山商厦公司清算，根据该公司清算情况，本公司对其中无法收回的其他应收款为 12,029,372.10 元（其中：1 年以内为 1,359,372.10 元，2-3 年为 3,220,000.00 元，3 年以上为 7,450,000.00 元），采用个别认定法全额计提坏账准备。详见本财务报表附注（十二）[四]之说明。

b. 期末对 1999 年预付深圳市铂得珠宝有限公司的货款余额 1,000,000.00 元，估计已无法收回，采用个别认定法全额计提坏账准备。

c. 期末对账龄 3 年以上预付上海伊欧电器有限公司货款余额 90,611.89 元，估计已无法收回，采用个别认定法全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的其他应收款及理由的说明

本期本公司将部分账龄较长，经多次催讨仍无法收回的其他应收款 17,411,259.81 元，按审批权限报经批准后予以核销。详见本财务报表附注（十二）[五]之说明。

7. 预付账款 期末数 9,121,017.81

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	9,114,574.23	99.93	6,524,241.89	97.89
1-2 年	4,276.00	0.05	140,480.40	2.11
2-3 年	2,167.58	0.02		
合 计	9,121,017.81	100.00	6,664,722.29	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上的预付账款系未结清的货款尾款。

8. 应收补贴款 期末数 3,367,910.97

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	3,367,910.97	22,654,666.18
合 计	3,367,910.97	22,654,666.18

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系根据有关文件规定，按出口货物的增值税进项税计算的应退税额。

9. 存货

期末数 29,839,671.20

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	11,736,869.30		11,736,869.30	9,205,085.59		9,205,085.59
原材料	831,200.32		831,200.32	795,492.18		795,492.18
低值易耗品	1,460,200.85		1,460,200.85	1,497,587.83		1,497,587.83
库存商品	21,857,581.36	6,046,180.63	15,811,400.73	25,376,472.99	6,873,362.87	18,503,110.12
合 计	<u>35,885,851.83</u>	<u>6,046,180.63</u>	<u>29,839,671.20</u>	<u>36,874,638.59</u>	<u>6,873,362.87</u>	<u>30,001,275.72</u>

(2) 本期存货均以外购方式取得。

(3) 期末存货无用于债务担保。

(4) 本公司期末受托代销商品 1,183,947.74 元，与代销商品款金额一致。

(5) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	6,873,362.87			827,182.24	6,046,180.63
小 计	6,873,362.87			827,182.24[注]	6,046,180.63

[注]：系本期出售库存商品相应转销原已计提的存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值按单个存货项目在公平的市场交易中交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

10. 待摊费用

期末数 459,113.64

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
财产保险费	140,414.60	163,966.97	剩余受益期为 2007.01-09
租赁费	116,431.27	94,166.66	剩余受益期为 2007.01-11
广告制作费	56,269.96		剩余受益期为 2007.01-04
报刊费	6,612.56	6,323.16	剩余受益期为 2007.01-12
其他	139,385.25	109,015.05	剩余受益期为 2007.01-12
合 计	459,113.64	373,471.84	

11. 长期股权投资

期末数 17,146,810.10

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	10,387,263.63		10,387,263.63	10,586,845.43		10,586,845.43
其他股权投资	6,859,546.47	100,000.00	6,759,546.47	14,359,546.47	7,500,000.00	6,859,546.47
合 计	<u>17,246,810.10</u>	<u>100,000.00</u>	<u>17,146,810.10</u>	<u>24,946,391.90</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>17,446,391.90</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
解百萧山商厦公司	70.00%	50 年	17,556,508.00	-2,235,907.40		19,792,415.40	
上海日健环保包装材料有限公司[注]	40.00%	30 年	2,800,000.00	37,691.54			2,837,691.54
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司[注]	23.44%	30 年	8,807,731.32	-2,013,333.80	119,159.12	636,015.45	7,549,572.09
小 计			<u>-5,948,776.68</u>	<u>-4,211,549.66</u>	<u>119,159.12</u>	<u>20,428,430.85</u>	<u>10,387,263.63</u>

[注]：以下分别简称：上海日健环保公司和上海交大顶峰公司。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
上海日健环保公司	2,839,017.14		-1,325.60				2,837,691.54
上海交大顶峰公司	7,747,828.29		-171,847.20			-26,409.00	7,549,572.09
小 计	10,586,845.43		-173,172.80			-26,409.00	10,387,263.63

c. 其他说明

①上海日健环保公司执行《小企业会计制度》，该公司 2006 年度财务报表业经上海锦瑞会计师事务所有限公司审计，并由其出具了沪锦会审字[2007]第 86 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润-3,314.00 元及持股比例 40%计算应享有投资收益-1,325.60 元。

②上海交大顶峰公司执行《小企业会计制度》，该公司 2006 年度财务报表业经上海锦瑞会计师事务所有限公司审计，并由其出具了沪锦会审字[2007]第 87 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润-733,136.51 元及持股比例 23.44%计算应享有投资收益-171,847.20 元。

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
解百萧山商厦公司	22,406,508.00	19,792,415.40				19,792,415.40	10 年
上海交大顶峰公司	792,268.68	662,424.45		26,409.00		636,015.45	30 年
小 计	<u>23,198,776.68</u>	<u>20,454,839.85</u>		<u>26,409.00</u>		<u>20,428,430.85</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

① 本公司 2001 年出资 9,600,000.00 元投资上海交大顶峰公司，投资成本为 8,807,731.32 元，股权比例为 23.44%，与占该公司净资产份额的差额形成股权投资借方差额 792,268.68 元。在公司剩余经营年限（30 年）内平均摊销，本期摊销 26,409.00 元。

② 本公司 2002 年出资 4,850,000.00 元受让解百萧山商厦公司 70%股权，投资成本为 -17,556,508.00 元，与占该公司净资产份额形成股权投资借方差额 22,406,508.00 元。按 10 年平均摊销。因 2003 年末对该公司长期股权投资已减计至零，故自 2004 年起暂停摊销。2006 年 9 月解百萧山商厦公司第六次股东会决议进行清算，该公司已于 2007 年 3 月 21 日办妥注销手续，该项投资无法恢复，故本期不予摊销。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司[注 1]	15.00%	20 年	7,500,000.00		7,500,000.00[注 3]	
杭州市商业银行	0.38%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00
上海百联集团股份有限公司	0.04%	长期	928,000.00			928,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00%	30 年	491,546.47			491,546.47
银泰控股股份有限公司	0.04%	长期	150,000.00			150,000.00
杭州金桥企业发展公司	24.00%	15 年	120,000.00			120,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司[注 2]	0.17%	长期	100,000.00			100,000.00
太原五一百货大楼	0.21%	长期	70,000.00			70,000.00
小 计			14,359,546.47		7,500,000.00	6,859,546.47

[注 1]:以下均简称上海奥丽安娜公司。

[注 2]:原“常州自行车厂”现已更名为“江苏炎黄在线物流股份有限公司”，以下均简称为江苏炎黄公司。

[注 3]:系本期股权转让转出，详见本财务报表附注（十二）[二]之说明。

2) 投资额占被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上,但采用成本法核算的情况说明

本公司持有杭州金桥企业发展公司 24%股权，公司没有在该公司董事会中派有代表，也没有参与该公司经营决策，对该公司没有重大影响，故按成本法核算。

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出	
上海奥丽安娜公司	7,500,000.00		7,500,000.00[注]	
江苏炎黄公司		100,000.00		100,000.00
小 计	7,500,000.00	100,000.00	7,500,000.00	100,000.00

[注]:系本期转让该公司股权相应转销原计提的减值准备 7,500,000.00 元。详见本财务报表附注

(十二) [二]之说明。

2) 计提原因说明

鉴于江苏炎黄公司已连续三年亏损，该公司已被暂停上市，估计本公司长期股权投资未来可收回金额低于账面价值，本公司根据所享有该公司的权益低于长期股权投资账面价值的差额提取长期股权投资减值准备 100,000.00 元。

12. 固定资产原价

期末数 672,262,457.57

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	473,353,043.23	61,425,436.58	765,988.09	534,012,491.72
通用设备	129,546,472.66	1,946,731.05	15,057,458.13	116,435,745.58
专用设备	11,066,053.63	1,591,073.61	4,398,001.82	8,259,125.42
运输工具	6,159,937.49	559,807.61	269,000.00	6,450,745.10
其他设备	1,304,330.01	126,535.00	58,319.50	1,372,545.51

固定资产装修	5,731,804.24			5,731,804.24
合 计	627,161,641.26	65,649,583.85	20,548,767.54	672,262,457.57

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 3,406,809.43 元。

(3) 本期减少数中包括报废固定资产 20,279,767.54 元，出售固定资产 269,000.00 元。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	119,845,489.97	11,822,708.14		108,022,781.83
小 计	119,845,489.97	11,822,708.14		108,022,781.83

(6) 无暂时闲置固定资产。

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	11,184,409.43	10,848,769.50		335,639.93
专用设备	4,864,392.01	4,718,452.36		145,939.65
运输工具	2,261,976.00	2,194,116.72		67,859.28
其他设备	769,941.43	746,841.46		23,099.97
小 计	19,080,718.87	18,508,180.04		572,538.83

(8) 已报废并准备处置固定资产情况

类 别	期初数	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	713,000.00	420,729.42	292,270.58	
小 计	713,000.00	420,729.42	292,270.58	

(9) 期末固定资产中已有原值 10,431.79 万元房屋建筑物用于债务担保，详见本财务报表附注(九)

[一]之说明。

(10) 截至 2006 年 12 月 31 日，解百商业城房产期末原值为 32,943.00 万元（净值为 28,275.99 万元）因尚未竣工决算，尚未办理房产证；河坊街 100-102 号已出租房产期末原值为 871.26 万元（净值为 786.18 万元）尚未办妥房产证。其他房产均已办妥权证。

13. 累计折旧	期末数 173,283,052.34			
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	72,938,188.39	12,308,236.59	743,008.45	84,503,416.53
通用设备	72,869,765.26	10,500,537.22	7,625,659.75	75,744,642.73
专用设备	8,607,457.82	871,178.61	3,859,904.36	5,618,732.07
运输工具	3,740,284.18	433,933.91	260,930.00	3,913,288.09
其他设备	1,090,552.20	65,200.47	56,408.48	1,099,344.19
固定资产装修	1,423,343.08	980,285.65		2,403,628.73
合 计	160,669,590.93	25,159,372.45	12,545,911.04	173,283,052.34
14. 固定资产净值	期末数 498,979,405.23			
类 别	期末数	期初数		
房屋及建筑物	449,509,075.19	400,414,854.84		
通用设备	40,691,102.85	56,676,707.40		
专用设备	2,640,393.35	2,458,595.81		

运输工具	2,537,457.01	2,419,653.31
其他设备	273,201.32	213,777.81
固定资产装修	3,328,175.51	4,308,461.16
合 计	498,979,405.23	466,492,050.33
15. 固定资产减值准备		期末数 292,270.58

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
通用设备	7,634,359.53			7,342,088.95	292,270.58
合 计	7,634,359.53			7,342,088.95	292,270.58

(2) 本期减少系本期因固定资产报废而相应转出原已计提的固定资产减值准备。

16. 在建工程	期末数 1,683,900.00
----------	------------------

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
新世纪商厦整改工程	1,519,000.00		1,519,000.00	
闭路电视监控系统工程	54,429.00		748,978.00	
零星工程	110,471.00		84,334.00	
合 计	1,683,900.00		833,312.00	

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源
商业城工程		2,302,423.33	2,302,423.33[注]			其他来源
新世纪商厦整改工程		1,519,000.00			1,519,000.00	其他来源
闭路电视监控系统工程	748,978.00	346,957.10	1,041,506.10	54,429.00		其他来源
零星工程	84,334.00	89,017.00	62,880.00		110,471.00	其他来源
合 计	833,312.00	4,257,397.43	3,406,809.43		1,683,900.00	

[注]：系商业城工程的后续支出，公司详尽分析了该等支出的性质和作用，根据《企业会计准则

—固定资产》的规定将其记入固定资产。

(3) 无借款费用资本化。

17. 无形资产	期末数 28,987,577.54
----------	-------------------

(1) 明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
解百老商场土地使用权	7,812,289.51		8,092,970.59	
解百商业城土地使用权	16,552,952.03		16,968,507.35	
义乌商厦土地使用权	4,622,336.00		4,736,000.00	
合 计	28,987,577.54		29,797,477.94	

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得 方式	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余 摊销期限
解百老商场土地使用权	出让	11,086,902.00	8,092,970.59			280,681.08	7,812,289.51	3,274,612.49	334 月
解百商业城土地使用权	出让	19,461,839.20	16,968,507.35			415,555.32	16,552,952.03	2,908,887.17	478 月
义乌商厦土地使用权	出让	5,683,200.00	4,736,000.00			113,664.00	4,622,336.00	1,060,864.00	488 月
合 计		36,231,941.20	29,797,477.94			809,900.40	28,987,577.54	7,244,363.66	

(3) 上述土地使用权证均已办妥。

(4) 期末土地使用权中有原始金额为 1,677.01 万元用于债务担保, 详见本财务报表附注(九)[一]之说明。

18. 长期待摊费用 期末数 0.00

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额
商业城供电贴费	2,926,264.06	1,170,505.68		1,170,505.68		2,926,264.06
商业城供水贴费	1,010,182.80	404,073.24		404,073.24		1,010,182.80
合 计	3,936,446.86	1,574,578.92		1,574,578.92[注]		3,936,446.86

[注]: 因政府部门已对基建项目取消征收供电贴费与供水贴费, 故本期将余额一次性摊销。

19. 短期借款 期末数 0.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		57,500,000.00
合 计		57,500,000.00

20. 应付票据 期末数 25,000,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,000,000.00	18,200,000.00
合 计	<u>25,000,000.00</u>	<u>18,200,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

21. 应付账款 期末数 162,990,447.67

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 期末账龄 3 年以上的应付账款金额为 6,527,307.62 元, 系未结清的货款尾款。

22. 预收账款 期末数 92,013,955.57

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	3,614.20	7.8087	28,222.20	571,868.64	8.0702	4,615,094.30
小 计			28,222.20			4,615,094.30

(3) 期末账龄 1 年以上的预收账款金额为 1,313,001.15 元, 系正常的预收销货款尚未结算。

23. 应付工资 期末数 22,579,015.03

本期公司实行工效挂钩政策, 期末无拖欠性质的工资。

24. 应付股利 期末数 712,669.61

类 别	期末数	期初数
法人股股利	712,669.61	850,550.79
合 计	712,669.61	850,550.79

25. 应交税金 期末数 21,582,258.72

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	14,419,030.12	13,293,802.00	17%、13%、0%
消费税	168,766.54	74,975.44	5%
营业税	659,452.49	622,882.70	5%
城市维护建设税	1,069,391.71	1,008,236.78	应缴流转税税额的 7%
企业所得税	4,592,200.86	8,215,832.00	33%
房产税	651,865.79	983,620.27	房租收入的 12%、计税房产原值 70%的 1.2%
代扣代缴个人所得税	21,551.21	20,222.08	按税法规定
合 计	21,582,258.72	24,219,571.27	

26. 其他应交款 期末数 1,565,922.70

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	458,310.75	546,350.47	[注]
地方教育附加	305,540.47		[注]
水利建设基金	802,071.48	1,052,296.68	按收入的 0.1%
合 计	1,565,922.70	1,598,647.15	

[注]:详见本财务报表附注(三)[五]、[六]之说明。

27. 其他应付款 期末数 23,785,150.73

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

(2) 期末账龄 3 年以上的应付款项金额为 7,512,491.86 元,主要系商业城建设项目的工程质保金。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
富厦建筑装饰公司	1,910,000.00	工程质保金
广东耀华建筑装饰公司	1,500,000.00	工程质保金
杭州市第二建筑工程公司第三分公司	1,240,000.00	工程质保金
杭州萧山市第二建筑工程有限公司	680,000.00	工程质保金
中山盛兴幕墙有限公司杭州分公司	500,000.00	工程质保金
小 计	5,830,000.00	

28. 预提费用 期末数 0.00

项 目	期末数	期初数
借款利息		96,909.82
合 计		96,909.82

29. 长期应付款 期末数 3,723,398.05

种 类	期限	初始金额	应计利息	期末数
应付土地出让金	1998-2007 年	5,683,200.00		142,080.00
住房维修基金等	长期			2,077,917.69
转制前住房出售资金等	长期			1,503,400.36
合 计		5,683,200.00		3,723,398.05

30. 专项应付款 期末数 1,820,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	1,820,000.00	1,720,000.00

合 计	1, 820, 000. 00	1, 720, 000. 00
-----	-----------------	-----------------

(2) 专项应付款项具体情况说明

1) 根据杭财企二[2004]783 号文件, 公司 2004 年度收到由杭州市财政局拨入的一期商场改造、供应链管理系统项目财政资助资金 600, 000. 00 元。

2) 根据杭财企二[2005]613 号文件, 公司 2005 年度收到由杭州市财政局拨入的河坊街网点改造项目即杭州市 2005 年第一批商贸服务业发展财政资助项目之一的财政资助资金 450, 000. 00 元。

3) 根据杭财企二[2005]1115 号文件, 公司 2005 年度收到由杭州市财政局拨入的电子商务管理与服务系统即杭州市 2005 年第二批商贸服务业发展财政资助项目之一的财政资助资金 120, 000. 00 元。

4) 根据杭财企二[2005]1115 号文件, 公司 2005 年度收到由杭州市财政局拨入的新世纪商厦及 B 楼改造项目即杭州 2005 年第二批商贸服务业发展财政资助项目之一的财政资助资金 550, 000. 00 元。

5) 根据杭财企二[2006]1189 号文件, 公司本期收到由杭州市财政局拨入的百货业协同商务管理服务系统项目财政资助 100, 000. 00 元。

31. 递延税款贷项	期末数 817, 162. 98
------------	------------------

项 目	期末数	期初数
免交土地出让金未来应交所得税	817, 162. 98	837, 257. 15
合 计	817, 162. 98	837, 257. 15
32. 股本	期末数 310, 383, 021. 00	

(1) 明细情况

项 目		期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数	
		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	1. 国家持股	83, 085, 074	35. 00%						83, 085, 074	26. 77%
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	52, 887, 753	22. 28%			6		6	52, 887, 759	17. 04%
	其中:									
	境内法人持股	52, 887, 753	22. 28%			6		6	52, 887, 759	17. 04%
	境内自然人持股									
	4. 外资持股									
	其中:									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
	有限售条件股份合计	135, 972, 827	57. 28%			6		6	135, 972, 833	43. 81%

(二) 无限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	101,397,592	42.72%			73,012,596		73,012,596	174,410,188	56.19%
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	101,397,592	42.72%			73,012,596		73,012,596	174,410,188	56.19%
(三) 股份总数		237,370,419	100.00%			73,012,602		73,012,602 [注]	310,383,021	100.00%

[注]：根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记存管部（以下简称登记公司）2004 年 5 月 10 日出具的“关于股本数量不一致的说明”，由于历史上上海证券交易所计算送、配股尾数的方式与本公司计算方式不同，造成本公司账面股份数量与登记公司登记的股份数量存在着 3,686 股差异，其中流通股 3,680 股，未流通股 6 股。根据本公司 2006 年 5 月 9 日第二十六次（临时）股东大会审议通过股权分置改革方案，以资本公积按每 10 股获得转增股份 7.2 股，转增 73,008,916 股。同时，本公司对上述股本差额 3,686 股按股本类别用资本公积予以转增。共计转增 73,012,602 股。

(2) 股本变动情况详见本财务报表附注（十二）[一]之说明。

33. 资本公积

期末数 35,300,345.79

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	94,028,000.39		73,012,602.00	21,015,398.39
股权投资准备	1,174,834.91			1,174,834.91
关联交易差价	1,001,382.37			1,001,382.37
其他资本公积	13,942,337.07		1,833,606.95	12,108,730.12
合 计	110,146,554.74		74,846,208.95	35,300,345.79

(2) 股本溢价本期减少 73,012,602.00 元，系根据公司第二十六次（临时）股东大会审议通过并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资产[2006]85 号文批准的股改方案，以资本公积向流通股股东转增 73,012,602 股，每股面值 1 元，减少资本公积 73,012,602.00 元。

(3) 其他资本公积本期减少 1,833,606.95 元，系根据财政部财会便[2006]10 号《关于上市公司股改费用会计处理的复函》的规定，经公司五届九次董事会审议同意，将 2006 年股权分置改革费用冲减资本公积 1,833,606.95 元。

34. 盈余公积

期末数 51,535,605.36

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,575,066.26	7,227,395.78		40,802,462.04
法定公益金	2,519,793.50		2,519,793.50	
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合 计	46,828,003.08	7,227,395.78	2,519,793.50	51,535,605.36

(2) 法定盈余公积本期增加 7,227,395.78 元, 其中:

1) 本期计提法定盈余公积 4,707,602.28 元, 详见本财务报表附注(六)[一]35(2)2)之说明。

2) 根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号文)规定, 从 2006 年 1 月 1 日起, 按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配, 不再提取公益金, 企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余, 转作盈余公积金管理使用。公司据此将 2005 年 12 月 31 日前提取的公益金余额 2,519,793.50 元转入法定盈余公积。

35. 未分配利润

期末数 57,404,610.20

(1) 明细情况

期初数	15,573,165.03
本期增加	46,539,047.45
本期减少	4,707,602.28
期末数	57,404,610.20

(2) 其他说明

1) 本期增加数系公司 2006 年度实现的净利润转入。

2) 根据 2007 年 4 月 18 日公司董事会五届十一次会议通过的 2006 年度利润分配预案, 按 2006 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 4,664,167.88 元, 根据子公司利润分配按本公司拥有的权益比例计提法定盈余公积 43,434.40 元。

3) 期末数中包含拟分配现金股利 24,830,641.68 元。根据 2007 年 4 月 18 日本公司董事会五届十一次会议通过的 2006 年度利润分配预案, 决定按 2006 年度实现的净利润分配现金股利 24,830,641.68 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

[二] 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,186,396,246.06/996,538,626.94

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
商品销售业务	1,160,589,333.37	1,189,946,522.14
旅游饮服业务	21,962,785.06	22,856,065.93
广告业务	11,112,205.06	10,882,046.13
小 计	1,193,664,323.49	1,223,684,634.20
抵 销	7,268,077.43	9,807,673.10
合 计	1,186,396,246.06	1,213,876,961.10
主营业务成本		
商品销售业务	988,499,009.35	1,046,659,165.63
旅游饮服业务	350,932.86	363,695.60
广告业务	9,270,502.38	9,603,634.86
小 计	998,120,444.59	1,056,626,496.09
抵 销	1,581,817.65	9,807,673.10
合 计	996,538,626.94	1,046,818,822.99

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
杭州地区	1,065,056,689.84	1,102,612,548.01
金华地区	128,607,633.65	121,072,086.19
小 计	1,193,664,323.49	1,223,684,634.20
抵 销	7,268,077.43	9,807,673.10
合 计	1,186,396,246.06	1,213,876,961.10
主营业务成本		
杭州地区	891,188,122.02	954,445,548.82
金华地区	106,932,322.57	102,180,947.27
小 计	998,120,444.59	1,056,626,496.09
抵 销	1,581,817.65	9,807,673.10
合 计	996,538,626.94	1,046,818,822.99

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 54,977,535.99 元，占公司全部主营业务收入的 4.63%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 7,955,512.53

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,248,868.36	1,254,764.10	按应税收入的 5%
消费税	1,486,210.10	906,994.44	按应税收入的 5%
城市维护建设税	3,053,312.49	2,891,826.96	按应缴流转税税额的 7%
教育费附加	1,461,725.52	1,709,119.73	详见本财务报表附注三(五)之说明
地方教育附加	705,396.06		详见本财务报表附注三(六)之说明
合 计	7,955,512.53	6,762,705.23	

3. 其他业务利润

本期数 40,997,360.24

(1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租赁业务	24,125,786.81	3,882,616.05	20,243,170.76	19,408,930.28	3,193,431.30	16,215,498.98
劳务收入	17,440,498.59	974,351.33	16,466,147.26	11,650,514.12	646,603.49	11,003,910.63
停车及娱乐服务	4,048,686.07	432,095.17	3,616,590.90	3,754,271.64	409,161.36	3,345,110.28
特许权使用费	450,000.00	25,200.00	424,800.00	380,000.00	21,090.00	358,910.00
废料销售	136,832.20	66,999.19	69,833.01	91,013.73	72,333.84	18,679.89
短期出借款利息	81,600.00	4,569.60	77,030.40	101,546.66	5,635.83	95,910.83
修理费	42,956.02	82,033.39	-39,077.37	68,736.66	2,636.86	66,099.80
其他	147,705.37	8,840.09	138,865.28	35,765.04	668.80	35,096.24
合 计	<u>46,474,065.06</u>	<u>5,476,704.82</u>	<u>40,997,360.24</u>	<u>35,490,778.13</u>	<u>4,351,561.48</u>	<u>31,139,216.65</u>

(2) 占报告期利润总额 10%以上（含 10%）的项目的情况说明

1) 本期租金收入较大，主要系公司为充分合理利用资源，盘活存量资产，将解百 A 楼一层店面、“解百·新世纪商厦”、“杭州新世纪大酒店”、杭州河坊街 100-102 号等部分房产出租所致。

2) 本期劳务收入较大，主要系本公司向供货方收取的管理费等，根据国家税务总局文件国税发[2004]136 号《国家税务总局关于商业企业向货物供应方收取的部分费用征收流转税问题的通知》的规定，本公司计入劳务收入并计缴营业税。

4. 财务费用		本期数 5,684,308.69
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,296,799.47	6,480,380.29
减：利息收入	994,151.68	687,592.55
减：汇兑收益	108,123.64	155,455.91
信用卡手续费	4,875,134.22	4,056,927.30
其他	614,650.32	249,480.08
合 计	5,684,308.69	9,943,739.21
5. 投资收益		本期数 4,231,288.97

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	2,041,501.27	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	614,369.50	616,450.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-173,172.80	-452,015.53
股权投资转让收益	1,875,000.00	-1,250,000.00
股权投资差额摊销	-26,409.00	-26,409.00
计提的短期、长期投资减值准备	-100,000.00	1,658,000.00
合 计	4,231,288.97	546,025.47

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入		本期数 341,126.19
项 目	本期数	上年同期数
罚款净收入	188,338.90	54,638.11
场租物品转让收益	100,150.00	
处置固定资产净收益	27,494.94	26,566.32
其他	25,142.35	28,803.88
合 计	341,126.19	110,008.31
7. 营业外支出		本期数 1,195,037.52

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	643,422.49	331,753.18
捐赠支出	126,942.00	95,675.00
水利建设基金	278,101.81	997,707.85
罚款支出	23,277.07	187.80
其他	123,294.15	5,298.00
合 计	1,195,037.52	1,430,621.83

[三] 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
其他业务收入	46,337,232.86
商业汇票保证金	7,295,000.00
小 计	53,632,232.86

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
期间费用	64,482,159.50
支付商业汇票保证金	6,095,000.00
小 计	70,577,159.50

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回出借款	58,300,000.00
银行存款利息收入	994,151.68
小 计	59,294,151.68

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付出借款	1,250,000.00
小 计	1,250,000.00

5. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
股权分置改革费用	1,833,606.95
小 计	1,833,606.95

6. 现金期末余额的构成

资产负债表中“货币资金”期末余额	207,374,375.22
减：不能提前支取的各类保证金	2,150,000.00
合 计	205,224,375.22

7. 现金期初余额的构成

资产负债表中“货币资金”期末余额	98,701,771.83
减：不能提前支取的各类保证金	3,350,000.00
合 计	95,351,771.83

(七) 母公司财务报表项目注释

[一] 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 19,698,706.13

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	20,735,441.08	100.00	1,036,772.05	19,698,669.03	11,208,892.92	99.62	560,444.65	10,648,448.27
1-2 年					303.30	0.01	30.33	272.97
2-3 年	46.37		9.27	37.10	41,900.00	0.37	8,380.00	33,520.00
合 计	20,735,487.45	100.00	1,036,781.32	19,698,706.13	11,251,096.22	100.00	568,854.98	10,682,241.24

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 6,177,566.77 元，占应收账款账面余额的

29.79%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 本期公司将无法收回的款项 48,900.00 元，按审批权限报经批准后予以核销。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	778,623.10	7.8087	6,080,034.20	144,007.50	8.0702	1,162,169.33
小 计			6,080,034.20			1,162,169.33

2. 其他应收款

期末数 6,877,136.62

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,649,245.94	26.71	1,573,865.79	4,075,380.15	6,444,445.05	6.60	322,222.26	6,122,222.79
1-2 年	899,267.15	4.25	89,926.72	809,340.43	56,742,465.26	58.10	5,674,246.53	51,068,218.73
2-3 年	3,261,401.36	15.42	3,228,280.27	33,121.09	13,250,903.28	13.57	5,638,180.66	7,612,722.62
3 年以上	11,339,604.68	53.62	9,380,309.73	1,959,294.95	21,227,860.60	21.73	19,215,779.61	2,012,080.99
合 计	<u>21,149,519.13</u>	<u>100.00</u>	<u>14,272,382.51</u>	<u>6,877,136.62</u>	<u>97,665,674.19</u>	<u>100.00</u>	<u>30,850,429.06</u>	<u>66,815,245.13</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
解百萧山商厦公司	12,106,551.19	暂借款[注]
杭州鑫晨服饰有限公司	2,100,000.00	货品押金
深圳市铂得珠宝有限公司	1,000,000.00	预付货款
临安供销合作社	900,000.00	暂借款
杭州爱步贸易有限公司	300,000.00	货品押金
广州市荔湾区蝶莱皮件贸易部	300,000.00	货品押金
小 计	16,706,551.19	

[注]：公司期末应收该公司款项共计 12,106,551.19 元，其中：账龄 1 年以内为 1,436,551.19 元、账龄 2-3 年为 3,220,000.00 元、账龄 3 年以上为 7,450,000.00 元。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 16,406,551.19 元，占其他应收款账面余额的 77.57%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州商业资产经营（有限）公司		141,953.05
小 计		141,953.05

(5) 其他说明

1) 全额计提坏账准备说明

期末对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项 13,119,983.99 元，采用个别认定法全额计提坏账准备。详见本财务报表附注（六）[一]6(5)1)之说明。

2) 本期本公司将部分账龄较长，经多次催讨仍无法收回的其他应收款 17,411,259.81 元，按审批权限报经批准后予以核销。详见本财务报表附注（十二）[五]之说明。

3. 长期股权投资

期末数 29,559,627.56

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,412,817.46		12,412,817.46	10,376,846.96		10,376,846.96
对联营企业投资	10,387,263.63		10,387,263.63	10,586,845.43		10,586,845.43
其他股权投资	6,859,546.47	100,000.00	6,759,546.47	14,359,546.47	7,500,000.00	6,859,546.47
合 计	<u>29,659,627.56</u>	<u>100,000.00</u>	<u>29,559,627.56</u>	<u>35,323,238.86</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>27,823,238.86</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
解百萧山商厦公司	70.00%	50 年	-17,556,508.00	-2,235,907.40		19,792,415.40	
解百义乌公司	55.00%	50 年	5,500,000.00	2,480,072.18	1,055,675.79		9,035,747.97
解百广告公司	90.00%	10 年	450,000.00	2,165,694.42			2,615,694.42
久牛贸易公司	75.00%	10 年	375,000.00	71,866.35			446,866.35
解百商盛公司	100.00%	20 年	500,000.00	-185,491.28			314,508.72
上海日健环保公司	40.00%	30 年	2,800,000.00	37,691.54			2,837,691.54
上海交大顶峰公司	23.44%	30 年	8,807,731.32	-2,013,333.80	119,159.12	636,015.45	7,549,572.09
小 计			<u>876,223.32</u>	<u>320,592.01</u>	<u>1,174,834.91</u>	<u>20,428,430.85</u>	<u>22,800,081.09</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
解百义乌公司	8,051,654.50		1,088,336.00	104,242.53			9,035,747.97
解百广告公司	1,884,350.29		731,344.13				2,615,694.42
久牛贸易公司	440,842.17		6,024.18				446,866.35
解百商盛公司		500,000.00	-185,491.28				314,508.72
上海日健环保公司	2,839,017.14		-1,325.60				2,837,691.54
上海交大顶峰公司	7,747,828.29		-171,847.20			-26,409.00	7,549,572.09
小 计	<u>20,963,692.39</u>	<u>500,000.00</u>	<u>1,467,040.23</u>	<u>104,242.53</u>		<u>-26,409.00</u>	<u>22,800,081.09</u>

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
解百萧山商厦公司	22,406,508.00	19,792,415.40				19,792,415.40	10 年
上海交大顶峰公司	792,268.68	662,424.45		26,409.00		636,015.45	30 年
小 计	23,198,776.68	20,454,839.85		26,409.00		20,428,430.85	

b. 股权投资差额形成原因详见本财务报表附注（六）[一]11(2)2)b 之说明。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海奥丽安娜公司	15.00%	20 年	7,500,000.00		7,500,000.00[注]	
杭州市商业银行	0.38%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00
上海百联集团股份有限公司	0.04%	长期	928,000.00			928,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00%	30 年	491,546.47			491,546.47

银泰控股股份有限公司	0.04%	长期	150,000.00		150,000.00
杭州金桥企业发展公司	24.00%	15 年	120,000.00		120,000.00
江苏炎黄公司	0.17%	长期	100,000.00		100,000.00
太原五一百货大楼	0.21%	长期	70,000.00		70,000.00
小 计			<u>14,359,546.47</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>6,859,546.47</u>

[注]：系本期股权转让转出，详见本财务报表附注（十二）[二]之说明。

2) 投资额占被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上,但采用成本法核算的情况说明

本公司持有杭州金桥企业发展公司 24%股权，公司没有在该公司董事会中派有代表，也没有参与该公司经营决策，对该公司没有重大影响，故按成本法核算。

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
上海奥丽安娜公司	7,500,000.00			7,500,000.00[注]	
江苏炎黄公司		100,000.00			100,000.00
小 计	<u>7,500,000.00</u>	<u>100,000.00</u>		<u>7,500,000.00</u>	<u>100,000.00</u>

[注]：系本期股权转让而相应转销原计提的减值准备。详细说明见本财务报表附注（十二）[二]

之说明。

2) 本期增加原因详见本财务报表附注（六）[一]11(4)2)之说明。

[二] 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,051,981,177.49

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	1,030,018,392.43	1,066,934,884.24
旅游饮服业务	21,962,785.06	22,856,065.93
合 计	1,051,981,177.49	1,089,790,950.17

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 54,977,535.99 元，占公司全部主营业务收入的

5.23%。

2. 主营业务成本 本期数 880,281,206.07

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	879,930,273.21	942,888,094.80
旅游饮服业务	350,932.86	363,695.60
合 计	880,281,206.07	943,251,790.40

3. 投资收益 本期数 5,871,502.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	2,041,501.27	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	614,369.50	616,450.00

权益法核算的调整被投

资单位损益净增减的金额	1,467,040.23	154,263.61
股权投资转让收益	1,875,000.00	-1,250,000.00
股权投资差额摊销	-26,409.00	-26,409.00
计提的短期、长期投资减值准备	-100,000.00	1,658,000.00
合 计	5,871,502.00	1,152,304.61

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(八) 关联方关系及其交易

[一] 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
杭州商业资产经营(有限)公司	杭州市解放路 211 号	杭州市政府授权范围内的国有有关部门委托经营的资产	控股股东	有限责任公司	戴国强
解百萧山商厦公司	萧山城厢镇市心中路 1 号	百货、针纺织品、日用杂货等	子公司	有限责任公司	周自力
解百义乌公司	义乌市城中路 111 号	百货、针织等批发零售	子公司	有限责任公司	周自力
解百广告公司	杭州市上城区解放路 251 号	设计、制作、代理策划广告	子公司	有限责任公司	尤芸璞
久牛贸易公司	杭州市上城区建国南路 168 号 1103 室	日用百货, 针纺织品, 服装, 皮具等经销	子公司	有限责任公司	熊毅均
解百商盛公司	萧山区城厢街道市中心路 1 号	百货、针纺织品、日用杂货等	子公司	有限责任公司	王润华

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州商业资产经营(有限)公司	600,000,000.00			600,000,000.00
解百萧山商厦公司	10,000,000.00			10,000,000.00
解百义乌公司	10,000,000.00			10,000,000.00
解百广告公司	500,000.00			500,000.00
久牛贸易公司	500,000.00			500,000.00
解百商盛公司		500,000.00		500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
杭州商业资产经营(有限)公司	83,206,353.00	35.05					83,206,353.00	26.81
解百萧山商厦公司	7,000,000.00	70.00					7,000,000.00	70.00
解百义乌公司	5,500,000.00	55.00					5,500,000.00	55.00

解百广告公司	500,000.00	100.00					500,000.00	100.00
久牛贸易公司	375,000.00	75.00					375,000.00	75.00
解百商盛公司			500,000.00	100.00			500,000.00	100.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
上海交大顶峰公司	本公司参股公司

〔二〕关联方交易情况

1. 无向关联方采购货物情况。
2. 无向关联方销售货物情况。
3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
解百萧山商厦公司	12,106,551.19	67,670,000.00	53.89	68.57
杭州商业资产经营(有限)公司		141,953.05		0.14
小 计	12,106,551.19	67,811,953.05	53.89	68.71
(2) 其他应付款				
上海交大顶峰公司	375,000.00	375,000.00	1.58	2.04
小 计	375,000.00	375,000.00	1.58	2.04

4. 其他关联方交易

(1) 公司与子公司解百萧山商厦公司的关联交易说明

1) 经公司董事会四届六次会议决议批准,公司可根据子公司实际运作需要,提供资金给子公司使用,并将房屋等产权抵押给公司。公司据此以解百萧山商厦公司拥有的房产为抵押拆借资金给解百萧山商厦公司。2005 年末该公司累计未归还的借款 67,670,000.00 元,本期累计向该公司拆借资金 1,250,000.00 元,代垫费用 94,798.19 元及发生其他往来 1,091,753.00 元,本期累计收回拆借资金 58,000,000.00 元,余额 12,106,551.19 元。期末本公司对该欠款中无法收回的部分 12,029,372.10 元已全额计提坏账准备。详见本财务报表附注(十二)[四]之说明。

2) 经公司董事会五届二次会议决议批准,同意解百萧山商厦公司出售其现有经营用房屋建筑物(面积 9,852.49 平方米,含地下室)和出让土地使用权(分摊面积 2,433.88 平方米)。2006 年 2 月,解百萧山商厦公司委托杭州产权拍卖有限公司和杭州企业产权交易所对上述房地产进行公开拍卖,本次拍卖起拍价为人民币 5,800.00 万元,本公司根据第二十四次(临时)股东大会决议及授权,参与该资产拍卖事宜。本公司以人民币 5,800 万元价格竞得该项资产,并于 2006 年 3 月付清全部拍卖款。截至 2006 年 12 月 31 日,本公司已办妥上述房屋建筑物、土地使用权的过户手续。

(2) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 20 人，其中，在本公司领取报酬 14 人，全年报酬总额 346.72 万元。2005 年度公司共有关联方人士 18 人，其中，在本公司领取报酬 14 人，全年报酬总额 320.17 万元。经 2007 年 4 月 18 日公司董事会五届十一次会议审议通过的 2006 年度关联方人士报酬方案如下：

单位：万元

关联方人士姓名	职务	2006 年度	2005 年度
周自力	董事长	50.12	44.90
王季文	总经理	50.12	44.90
谢雅芳	副总经理兼总会计师	35.08	31.43
郑学根	副总经理	35.08	31.43
陈琳	副总经理	35.08	31.43
刘佩君	工会主席	20.50	31.43
王隆	董事	25.06	22.45
诸雪强	董事会秘书	25.06	22.45
杨曼丽	监事会主席	35.08	31.43
戚莲花	监事	14.54	10.44
张慧玲	监事	12.00	8.88
吴海燕	独立董事	3.00	3.00
童本立	独立董事		3.00
胡祖光	独立董事		3.00
裴长洪	独立董事	3.00	
张建平	独立董事	3.00	
合 计		346.72	320.17

(九) 或有事项

[一] 截至 2006 年 12 月 31 日，公司与控股子公司财产抵押情况

单位：万元

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保债务余额	债务到期日	备注
			面积 (m ²)	抵押作价			
本公司	房屋建筑物	工行杭州羊坝头支行	11,317.72	17,000.00	350.00	2007.06.08	应付票据
	土地使用权		3,933.00				
	房屋建筑物	农行杭州中山支行	8,846.04	16,000.00	1,638.00	2007.04.28	应付票据
	土地使用权		1,170.00				
	房屋建筑物	交通银行杭州青春路支行 民生银行杭州分行[注]	14,058.32	26,400.00	297.00	2007.03.22	应付票据
	土地使用权		1,520.00				
解百 义乌 公司	房屋建筑物	建行义乌支行	7,595.17	4,629.00			
	土地使用权		2,296.54				

[注]：公司将位于杭州解放路 251 号“解放路百货商店 3 号营业楼”建筑物 14,058.32 平方米及土地使用权面积 1,520.00 平方米按余值抵押法分别抵押给交通银行杭州分行庆春路支行和民生银行杭州分行(抵押作价分别为 13,200 万元)。截至 2006 年 12 月 31 日，以此抵押对交通银行杭州分行青

春路支行尚未到期的担保债务余额为 297 万元；公司与民生银行杭州分行的抵押借款事项尚未办理。

截至 2006 年 12 月 31 日，上述抵押房屋建筑物原值 10,431.79 万元、净值 7,600.98 万元，抵押土地使用权原值 1,677.01 万元、账面价值 1,243.46 万元。

[二]无其他重大或有事项。

(十) 承诺事项

无。

(十一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

(十二) 其他重要事项

[一] 股权分置改革相关事项

1. 股权分置改革

2006 年 6 月，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于杭州解百集团股份有限公司股权分置改革涉及国有股权管理事宜的批复》（浙国资法产[2006]85 号）及本公司第二十六次（临时）股东大会审议通过的《关于利用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，以资本公积金向股改方案实施登记日在册的全体流通股股东转增资本，流通股股东每持有 10 股获得转增股份 7.2 股，共计转增 73,012,602 股。该股权分置改革方案已于 2006 年 6 月实施完毕，本次股权分置改革完成后公司总股本数为 310,383,021 股（每股面值 1 元）。上述新增注册资本实收情况业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并由该所出具了浙天会验[2006]第 52 号《验资报告》。公司已于 2006 年 8 月 9 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

2. 非流通股股东承诺说明

(1) 公司控股股东杭州商业资产经营（有限）公司承诺事项

1) 该公司持有的本公司的非流通股股份自本公司股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后二十四月内不通过证券交易所挂牌交易出售。

2) 在本公司完成股权分置改革后，杭州商业资产经营（有限）公司将在本公司审议 2006、2007、2008 年利润分配方案的股东大会上提议现金分红的比例不低于本公司当年实现的可供投资者分配的利润的 50%，且在对该议案表决时投赞成票。

(2) 其他非流通股股东承诺：其持有的本公司的非流通股股份自本公司股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。

[二] 出售股权情况

2006 年 9 月，公司与杭州乐园旅游有限公司签订《股权转让协议》，约定公司将持有上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司的 15%股权作价 1,875,000.00 元转让给杭州乐园旅游有限公司，公司已于 2006 年 10 月收讫上述股权转让款。截至 2006 年 12 月 31 日，上海奥丽安娜公司工商变更登记手续尚在办理中。

[三]对外投资事宜

2006 年 9 月, 根据本公司总经理办公会议决定, 公司在杭州市萧山区投资设立解百商盛公司, 该公司注册资本为 50 万元, 本公司出资 50 万元, 占注册资本的 100%。该公司于 2006 年 9 月在杭州市工商行政管理局萧山分局登记注册。取得注册号为 3301811040625 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本实收情况业经杭州萧然会计师事务所有限公司审验, 并由其出具了杭萧会内设验(2006)第 1154 号《验资报告》。

[四]子公司清算事项

解百萧山商厦公司由本公司和浙江登峰交通集团有限公司共同投资, 于 1996 年 9 月 11 日在杭州市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 3301811710114 号的《企业法人营业执照》, 注册资本 1,000 万元, 其中本公司出资 700 万元, 占该公司注册资本的 70%。截至 2005 年 12 月 31 日, 该公司净资产为-33,177,139.69 元, 已严重资不抵债, 不具备持续经营能力。根据该公司 2006 年 9 月 15 日第六次股东会决议, 决定对该公司进行清算。截至 2007 年 1 月 31 日清算结束, 该公司资产总计为零, 负债总额为 12,029,372.10 元(其中对本公司负债为 12,029,372.10 元), 净资产为-12,029,372.10 元, 期末本公司已对该款项全额计提了坏账准备。该公司已于 2007 年 3 月 21 日办妥了工商注销登记手续。根据公司董事会五届十一次会议决议, 本公司在 2007 年 3 月核销了上述应收款。

[五]重大资产核销情况

为进一步夯实和提高公司资产质量, 本期公司对部分年限较长、无法收回的应收款项 17,460,159.81 元(其中: 应收账款 48,900.00 元、其他应收款 17,411,259.81 元)进行核销。上述核销事项分别报经公司五届九次、五届十一次董事会会议审议批准。

[六] 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》(2004 年修订)的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	2006 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,259,072.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	81,600.00
短期投资损益, (除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	2,041,501.27
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	40,118.03
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	3,422,291.75
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,115,700.57
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-146,801.72
非经常性损益净额	2,453,392.90

四、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具的《关于杭州解百集团股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告》。

**关于杭州解百集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告**

浙天会审[2007]第 869 号

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的杭州解百集团股份有限公司（以下简称杭州解百公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是杭州解百公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师 傅芳芳

中国注册会计师 严善明

报告日期：2007 年 4 月 18 日

重要提示：

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称新会计准则），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称差异调节表）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

杭州解百集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	454,623,582.35
1	2	长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	3	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	4	所得税	3,187,826.04
13		其他	
14	5	按照新会计准则调整的少数股东权益	7,659,212.85
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	465,470,621.24

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法定代表人：周自力 主管会计工作负责人：谢雅芳 会计机构负责人：戚莲花

杭州解百集团股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

一、编制目的

杭州解百集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号,以下简称《通知》),要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2. 编制合并财务报表时,公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称现行会计准则)编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计,并于 2007 年 4 月 18 日出具了浙天会审[2007]第 868 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2. 所得税

项 目	金 额
各项资产计提的减值损失	2,813,442.00
长期待摊费用	389,708.30
递延所得税资产小计	3,203,150.30
减:少数股东应享有的递延所得税资产	15,324.26
实际享有的递延所得税资产合计	3,187,826.04

按照现行会计准则的规定,公司企业所得税采用应付税款法核算。

按照新会计准则的规定,改按照资产负债表债务法核算。公司上述各项目账面基础与计税基础之间的差异形成递延所得税资产 3,203,150.30 元,扣除少数股东应享有的递延所得税资产 15,324.26 元,公司实际享有的递延所得税资产为 3,187,826.04 元。

3. 按照新会计准则调整的少数股东权益

项 目	金 额
2006 年 12 月 31 日少数股东权益（现行会计准则）	7,643,888.59
按新会计准则追溯的少数股东权益调整数	15,324.26
合 计	7,659,212.85

如本附注(三)、2 之所述，少数股东应享有的递延所得税资产 15,324.26 元计入按照新会计准则调整的少数股东权益；此外，按照新企业会计准则的规定，公司按现行会计准则列入少数股东权益项目核算的少数股东权益 7,643,888.59 元应计入股东权益。上述两项合计导致按照新会计准则调整后的股东权益增加 7,659,212.85 元。

十二、备查文件目录

- 一、载有法定代表人周自力、总会计师谢雅芳、会计主管人员戚莲花签名并盖章的会计报表。
- 二、载有浙江天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师傅芳芳、严善明签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周自力

杭州解百集团股份有限公司

二〇〇七年四月十八日