

杭州解百集团股份有限公司

600814

2007 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	4
五、董事、监事和高级管理人员	17
六、公司治理结构	21
七、股东大会情况简介	24
八、董事会报告	24
九、监事会报告	29
十、重要事项	30
十二、备查文件目录	37

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
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
公司组织结构代码：14304524-9
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
营业利润	92,298,166.99
利润总额	94,008,082.57
归属于上市公司股东的净利润	61,633,355.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	56,387,103.78
经营活动产生的现金流量净额	197,598,308.90

(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
非流动资产处置损益	2,730,461.04
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	4,695,400.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	295,845.80
减:所得税影响数	2,551,529.31
减:少数股东所占份额	-76,074.08
合计	5,246,251.61

(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	2007 年	2006 年		本年比上年 增减(%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,530,853,482.66	1,232,870,311.12	1,186,396,246.06	24.17	1,249,367,739.23	1,213,876,961.10
利润总额	94,008,082.57	62,302,571.16	62,302,571.16	50.89	24,809,979.28	24,809,979.28
归属于上市公司股东的净利润	61,633,355.39	41,742,096.49	46,539,047.45	47.65	13,691,443.94	13,070,584.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,387,103.78	39,288,703.59	44,085,654.55	43.52	13,291,332.46	12,670,473.06
基本每股收益	0.20	0.13	0.15	53.85	0.058	0.055
稀释每股收益	0.20	0.13	0.15	53.85	0.058	0.055
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.18	0.13	0.142	38.46	0.056	0.053
全面摊薄净资产收益率(%)	12.07	9.07	10.24	增加 3.00 个百分点	3.28	3.19
加权平均净资产收益率(%)	12.70	9.53	10.74	增加 3.17 个百分点	3.29	3.23
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	11.04	8.54	9.70	增加 2.50 个百分点	3.18	3.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.62	8.97	10.18	增加 2.65 个百分点	3.23	3.13
经营活动产生的现金流量净额	197,598,308.90	165,548,600.23	165,548,600.23	19.36	113,323,706.92	113,323,706.92
每股经营活动产生的现金流量净额	0.64	0.53	0.53	20.75	0.48	0.48
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,008,713,266.40	831,817,112.66	825,048,131.58	21.27	763,059,334.03	754,980,821.77
所有者权益(或股东权益)	510,678,307.26	460,200,515.01	454,623,582.35	10.97	417,902,918.85	409,918,141.85
归属于上市公司股东的每股净资产	1.65	1.48	1.46	11.49	1.76	1.73

(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	未分配利润	股东权益合计
期初数	310,383,021.00	37,689,452.41	51,005,667.66	61,122,373.94	460,200,515.01
本期增加		13,675,075.55	6,047,957.00	61,633,355.39	81,356,387.94
本期减少				30,878,595.69	30,878,595.69
期末数	310,383,021.00	51,364,527.96	57,053,624.66	91,877,133.64	510,678,307.26

变动原因：

1、本报告期资本公积增加 13,675,075.55 元，系公司可供出售金融资产公允价值变动扣除税法规定的计税基础应纳税暂时性差异后余额增加所致。

2、盈余公积增加 6,047,957.00 元，系本期计提的法定盈余公积。

3、未分配利润本期增加 61,633,355.39 元系实现的净利润，未分配利润本期减少 30,878,595.69 元系根据 2007 年 6 月 28 日公司第二十七次股东大会决议通过 2006 年度利润分配方案，向全体股东分派现金股利 24,830,638.69 元(含税)，以及本期计提法定盈余公积 6,047,957.00 元。

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（+，-）					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	26.77						83,085,074	26.77
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,887,759	17.04				-52,766,480	-52,766,480	121,279	0.04
其中：									
境内法人持股	52,887,759	17.04				-52,766,480	-52,766,480	121,279	0.04
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	135,972,833	43.81				-52,766,480	-52,766,480	83,206,353	26.81
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	174,410,188	56.19				52,766,480	52,766,480	227,176,668	73.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	174,410,188	56.19				52,766,480	52,766,480	227,176,668	73.19
三、股份总数	310,383,021	100.00				0	0	310,383,021	100.00

有限售条件股份可上市交易时间：

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交易出售。
--	--	--	--	---

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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、限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州股权管理中心	11,742,981	11,742,981	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州企业产权交易所	9,265,512	9,265,512	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
上海中都投资有限公司	4,483,050	4,483,050	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
西湖电子集团有限公司	1,139,638	1,139,638	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省粮油储运贸易有限公司	990,990	990,990	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省经协集团有限公司	943,800	943,800	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州市房屋建设开发总公司	931,247	931,247	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州市价格认证中心	858,150	858,150	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江银鹰劳动服务公司	809,781	809,781	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州市卫生防疫站	809,781	809,781	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省茶叶进出口有限公司	738,524	738,524	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
乐清市盛金汽车服务有限公司	607,335	607,335	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
中国人民武装警察部队浙江省总队 杭州市消防支队军人	607,335	607,335	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省长城建设集团股份有限公司	607,335	607,335	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州联华华商集团有限公司	566,750	566,750	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州国梁经济信息咨询有限公司	535,821	535,821	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省新闻服务公司	506,113	506,113	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江物产燃料集团有限公司	506,113	506,113	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州银海电子科技贸易公司	404,890	404,890	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州大自然光电科技股份有限公司	404,890	404,890	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州市规划设计院工会委员会	404,890	404,890	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
迪佛电信集团有限公司	404,890	404,890	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州中银工贸公司	401,802	401,802	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
方正证券有限责任公司	395,947	395,947	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
上海百联集团股份有限公司	377,520	377,520	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省工商行政管理局机关后勤服务中心	364,307	364,307	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州市征地拆迁办公室	349,218	349,218	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省价格事务所	303,668	303,668	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省商业会计学会	303,667	303,667	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
中国财贸工会浙江省委员会	294,682	294,682	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省农业机械有限公司	289,370	289,370	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
德清县嘉润骨胶有限公司	259,545	259,545	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省建筑设计研究院	242,793	242,793	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省长湖建筑材料总厂	235,950	235,950	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江省税务学会咨询服务部	235,950	235,950	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州明珠音乐喷泉有限公司	235,950	235,950	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州华利汽车配件厂	232,812	232,812	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
浙江金鑫贸易公司	225,000	225,000	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州社会经济咨询服务公司	222,501	222,501	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
石狮市开发企业服装有限公司	202,445	202,445	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
杭州天水工业公司	202,445	202,445	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
中国人民财产保险股份有限公司杭州 州市分公司第五营业部	202,445	202,445	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007 年 6 月 12 日

杭州市人大常委会机关工会委员会	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江法制报社	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省新泰贸易公司	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江大学工商经济发展公司	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
永康市浙联机械物资有限公司	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州东南化工有限公司	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江工商大学	202,444	202,444	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省产权交易中心	202,377	202,377	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省食品有限公司	198,198	198,198	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州上城区横河商业公司	172,008	172,008	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州中适电器有限公司	161,862	161,862	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市总工会财贸旅游工会工作委员会	151,716	151,716	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州日报报业集团工会委员会	121,278	121,278	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
诸暨市万事发贸易公司	121,278	121,278	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州新闻发展总公司	121,278	121,278	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省糖业烟酒有限公司	117,975	117,975	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州西湖龙井茶叶公司	116,408	116,408	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市良渚泡沫塑料厂	116,408	116,408	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江新气象影视制作有限公司	116,408	116,408	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市上城区人民政府城市管理办公室	116,407	116,407	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州新业广告公司	115,380	115,380	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江建业房地产开发有限公司	113,938	113,938	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州高新技术产业开发总公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州天城服装厂	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
武义县国有资产经营有限责任公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州老介福丝绸有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江康恩贝制药股份有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州广播影视周报社	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
福建省南安县石井纱巾厂	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州纺织装饰锦用品厂	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州富安游船旅游有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省应氏计点制围棋运动协会	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省兰溪市大通日化洗涤有限责任公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江海洋实业公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市旅游总公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
银泰控股股份有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州安琪儿置业股份有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州钢铁厂	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省义乌市欣马副食品有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江欧诗漫集团有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
龙游沪工锻三工具总厂	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州翰伦服饰有限公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
中国工商银行杭州计算机技术研究所	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江星韵律师事务所	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州涌金劳动服务公司	101,223	101,223	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
兰溪市意达机械铸造厂	100,000	100,000	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州天翔企业管理咨询有限公司	100,000	100,000	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
上海荣福室内装潢有限公司	100,000	100,000	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省人民政府侨务办公室工会委员会	93,056	93,056	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省百货有限公司	80,931	80,931	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州工艺美术玩具厂	80,931	80,931	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市电影发行放映公司	80,931	80,931	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江东阳市美德利服饰有限公司	80,931	80,931	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州纺服贸易有限公司	75,917	75,917	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州西泠集团有限公司	72,672	72,672	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
广州东山区艾琳化妆品厂杭州经营部	70,856	70,856	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
黄岩市东星塑料厂	70,785	70,785	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市城建设计研究院有限公司	69,735	69,735	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日

杭州亚太医学技术开发公司	68,661	68,661	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
中国青春宝集团杭州圣业投资管理有限公司	67,869	67,869	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
广东省石油气用具发展有限公司	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
宁波空调器总厂	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
桐乡市永达电缆厂	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江华日实业投资有限公司	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
肖山市瓜沥时新针织服装厂	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州天和电子有限公司	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省企业形象研究会	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市江干区物资局清泰门物资供应站	60,639	60,639	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省义乌市东华油墨有限公司	57,335	57,335	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江亚信证券投资咨询服务有限责任公司	53,835	53,835	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
兰溪市隆盛化工有限公司	50,000	50,000	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
德清县城关城市信用社	47,190	47,190	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州华联文具塑料印刷厂	46,401	46,401	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市上城区级机关工会委员会	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市上城区人民法院工会委员会	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市物资回收有限公司	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
绍兴县第六纺织厂	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
昆山市好孩子童车厂	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江建工印刷有限公司	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江家园实业有限公司	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
绍兴县柯桥区针纺织地方国营绍兴县针织总厂	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州临平禾丰绸厂	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
绍兴县第一丝织厂	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江城市广播电视报社	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
海盐诚诚实业有限责任公司	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
绍兴第一纺织厂	40,347	40,347	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州沙发家具总厂	33,354	33,354	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州电子仪表综合服务公司	33,033	33,033	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
加兴市凤鸣植绒工艺厂	30,201	30,201	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州经济技术开发区佳华贸易有限公司	26,898	26,898	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
纺织工业部纺织服装技术开发中心经营部	25,307	25,307	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市水产贸易有限公司	23,064	23,064	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州宏鑫纺织制衣有限公司	20,057	20,057	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州东南汽车修配厂	20,057	20,057	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
安吉县振业化工厂	20,057	20,057	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州袁浦东江嘴沙场	20,057	20,057	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州天香楼酒家	20,057	20,057	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
海盐县武原新星玩具厂	20,057	20,057	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州港务管理处货运业务所	20,056	20,056	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省科技咨询中心	20,056	20,056	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
萧山市富强纺织实业公司	20,056	20,056	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州老刀制鞋厂	20,056	20,056	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江省利通工贸总公司	18,018	18,018	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州电达科技开发部	14,171	14,171	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州春光旅游公司	13,994	13,994	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
浙江昆仑建设集团股份有限公司	8,022	8,022	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市一家春酒家	3,668	3,668	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
杭州市农行信达综合经营部	92	92	0	0	股改形成的有限售条件的流通股	2007年6月12日
合计	52,766,480	52,766,480	0	0	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截至本报告期末的前三年,公司无增发新股、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

本报告期，公司股份总数未发生变动，2007 年 6 月 12 日公司有限售条件的流通股 52766480 股上市流通，变为无限售条件的流通股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期内，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		47,767				
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	报告期内增 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	0	83,206,353	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	3.459	10,737,594	7,223,276	0	未知
杭州股权管理中心	境内非国有法人	3.350	10,398,617	-1,344,364	0	未知
杭州西子孚信科技有限公司	境内非国有法人	1.801	5,590,000	5,590,000	0	未知
上海中都投资有限公司	境内非国有法人	1.444	4,483,050	0	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分 红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	1.383	4,293,648	4,293,648	0	未知
中国农业银行－华夏平稳增长混 合型证券投资基金	其他	0.741	2,300,869	2,300,869	0	未知
西湖电子集团有限公司	国有法人	0.367	1,139,638	0	0	未知
江苏阳光东升进出口有限公司	未知	0.354	1,100,000	1,100,000	0	未知
中国人寿保险(集团)公司－传统 一普通保险产品	其他	0.336	1,043,869	1,043,869	0	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	
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			10,737,594		人民币普通股	
杭州股权管理中心			10,398,617		人民币普通股	
杭州西子孚信科技有限公司			5,590,000		人民币普通股	
上海中都投资有限公司			4,483,050		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪			4,293,648		人民币普通股	
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金			2,300,869		人民币普通股	
西湖电子集团有限公司			1,139,638		人民币普通股	
江苏阳光东升进出口有限公司			1,100,000		人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司－传统一普通保险产品			1,043,869		人民币普通股	
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金			1,000,885		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			中国人寿保险(集团)公司为中国人寿保险股份有限公司的控股股东，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。			

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、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 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 元

成立日期：1999 年 12 月 28 日

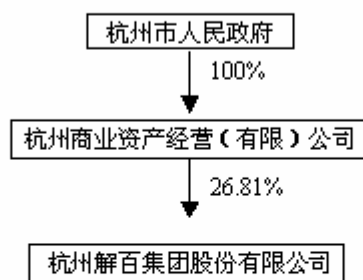
主要经营业务或管理活动：市政府授权的国有资产经营

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

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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	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)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
周自力	董事长、党委书记	男	41	2005年5月26日	2008年5月25日	0	0			0		71.83					否
王季文	副董事长、总经理、党委副书记	男	55	2005年5月26日	2008年5月25日	87,742	87,742			0		71.83					否
朱一民	董事	男	44	2005年5月26日	2008年5月25日	0	0			0		0					是
谢雅芳	董事、副总经理、总会计师	女	44	2005年5月26日	2008年5月25日	0	0			0		50.28					否
王隆	董事	男	46	2005年5月26日	2008年5月25日	0	0			0		35.92					否
陈建强	董事	男	46	2005年5月26日	2008年5月25日	0	0			0		0					是
裴长洪	独立董事	男	52	2006年1月23日	2008年5月25日	0	0			0		3.00					否
张建平	独立董事	男	55	2006年1月23日	2008年5月25日	0	0			0		3.00					否
吴海燕	独立董事	女	49	2005年5月26日	2008年5月25日	0	0			0		3.00					否
杨	监事	女	53	2005	2008	1,919	1,919			0		50.28					否

曼丽	会主席、党 委副书记、 工会主席			年 5 月 26 日	年 5 月 25 日											
张慧玲	监事	女	44	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0			0		15.03				否
戚莲花	监事	女	40	2005 年 5 月 26 日	2007 年 4 月 18 日	8428	8428			0		17.65				否
叶芙蓉	监事	女	35	2007 年 4 月 18 日	2008 年 5 月 25 日	0	0			0		15.87				否
黄超豪	监事	男	49	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0			0		0				是
赵胜	监事	男	47	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0			0		0				是
郑学根	副总经理	男	47	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	6,244	6,244			0		50.28				否
陈琳	副总经理	男	47	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	69,541	69,541			0		50.28				否
诸雪强	董事会秘 书	男	51	2005 年 5 月 26 日	2008 年 5 月 25 日	0	0			0		35.92				否
合计	/	/	/	/	/			/		/		474.17			/	/

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，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，2002.5-2003.6 任杭州解百集团股份有限公司董事、总经理，2003.6-至今任杭州解百集团股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。

(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-至今任杭州解百集团股份有限公司董事。

(4) 谢雅芳，2002.5-2005.5 任杭州解百集团股份有限公司董事、常务副总经理、总会计师，2005.5-至今任杭州解百集团股份有限公司董事、副总经理、总会计师。

(5) 王隆，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，业务部部长兼营销部部长。2005.5-至今任杭州解百集团股份有限公司董事。

(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)。2005. 5 -至今任杭州解百集团股份有限公司董事。

(7)裴长洪, 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-至今任中国社科院财政与贸易经济研究所所长、党委书记; 2006. 1 至今任杭州解百集团股份有限公司独立董事。

(8)张建平, 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-至今任杭州解百集团股份有限公司独立董事。

(9)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、设计艺术学院副院长、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。

(10)杨曼丽, 1999. 4-至今任公司监事会主席、党委副书记, 2006. 5-至今任公司工会主席。

(11)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。

(12)戚莲花, 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. 5-2007. 4 任杭州解百集团股份有限公司监事; 2007. 1-至今任杭州解百集团股份有限公司财务部部长。

(13)叶芙蓉, 2000. 2-2006. 12 任杭州解百集团股份有限公司财务部副部长、部长; 2007. 1-至今任杭州解百集团股份有限公司审计监督室主任; 2007. 4-至今任杭州解百集团股份有限公司监事。

(14)黄超豪, 2003. 5-至今杭州商业资产经营(有限)公司干部, 其中 2006. 6-2008. 2 兼任杭州印象西湖文化发展有限公司副总经理; 2005. 5-至今任杭州解百集团股份有限公司监事。

(15)赵胜, 2001-至今任杭州市产权交易中心副主任。2005. 5-至今任杭州解百集团股份有限公司监事。

(16)郑学根, 1996. 6-至今任杭州解百集团股份有限公司副总经理。

(17)陈琳, 2002. 5-至今任杭州解百集团股份有限公司副总经理。

(18)诸雪强, 2002. 5-2005. 12 历任杭州解百集团股份有限公司董事会秘书、董事会秘书兼投资部长, 2006. 1-至今任杭州解百集团股份有限公司董事会秘书、总经理助理。

(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 年 1 月 1 日		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 年 6 月 1 日	2008 年 2 月 25 日	否

(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十一次会议审议通过的《高级管理人员年薪制 2007 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

本报告期内，公司职工监事戚莲花女士因工作调动，不再担任监事，于 2007 年 4 月 18 日离任。同时，经公司第十五届三次工会委员会联席会议表决通过，选举叶芙蕾女士为本公司第五届监事会职工监事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 877 人，比上年减少 63 人，需承担费用的离退休职工为 65 人，本期公司承担的离退休人员费用总额为 116.17 万元，其中主要是退休人员社会化管理缴纳服务经费 28.07 万元，医保费用 42.45 万元，节日慰问费 40.33 万元等。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
营销人员	369
专业技术人员	107
财务人员	20
行政人员	74

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	58
大专	173
中专、高中	364
初中及以下	282

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，积极落实中国证监会、上海证券交易所关于开展上市公司治理专项活动的各项规定和要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平，保障了企业持续稳健地发展。公司制定了《信息披露事务管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》和《企业年金管理办法》等制度，进一步完善了内部控制体系，公司的实际状况与国家有关规定要求基本相符。2007 年公司治理情况主要体现在以下几个方面：

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，公司聘请有律师对股东大会作现场见证，并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司。公司具有独立的业务及自主经营能力，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，没有占用公司资金或要求为其进行担保或替他人担保；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”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，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。报告期内，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，切实履行法律法规和公司章程赋予的责任，并积极参加相关培训，进一步明确作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责地履行董事的职责。

4、关于监事与监事会。公司监事会由 5 名监事组成，公司监事会组成人员构成符合法律、法规的要求。本报告期，公司监事会按有关法律法规和公司章程的规定开展工作，对公司财务、公司董事、经理和其他高级管理人员履职情况进行监督。

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，由董事会薪酬与考核委员会提出公司高级管理人员的年度薪酬方案意见，董事会对方案进行表决。

6、关于利益相关者。报告期内，公司能够尊重和维护消费者、供应商、其他债权人和职工等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与投资者关系管理。报告期内，公司严格按照《上海证券交易所上市规则》、公司章程等的规定运作，召开股东大会一次，董事会会议六次，监事会会议三次，并将上述会议的各项决议内容和表决结果进行了及时、真实、准确、完整的披露，公司切实履行了各项法定的信息披露义务，确保所有股东平等地获取公司相关信息。公司还积极做好投资者关系管理工作，以及配合监管部门的工作，及时按要求填报各类调查问卷、自查材料等。公司董事会秘书处有专门工作人员负责对外接待与信息披露的具体工作，认真做好投资者来电、来访或电话问讯的记录，积极与投资人沟通，平等对待每一位股东。

8、2007 年公司治理专项活动情况

根据中国证监会[2007]28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和浙江证监局上市字[2007]31 号文《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》要求，公司于 2007 年 4 月启动治理专项活动，认真组织公司治理自查，公司自查报告及整改计划刊登在 2007 年 6 月 26 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站。2007 年 8 月 30 日，公司收到浙江证监局出具的《关于对杭州解百公司治理情况综合评价和整改意见的通知》（浙证监上市字[2007]125 号），公司积极开展公司治理专项活动：

（1）制度建设方面，经第五届董事会第十二次会议审议通过，制定了公司《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》；经第五届董事会第十三次会议审议通过，全面修订了《信息披露事务管理制度》，公司的管理制度得到进一步的健全和完善。另外，公司修改制订了适应新会计准则要求的会计政策，增加了对金融资产、金融负债、投资性房地产、职工薪酬、政府补助的核算方法，修改了长期股权投资、企业所得税的核算方法。

（2）董事、监事培训与学习方面，积极组织公司董、监事参加监管部门组织的学习与培训，通过培训，公司董事、监事在全面掌握有关法律、法规的基础上，进一步强化法律意识、提高了履职能力。

（3）高度重视投资者关系管理工作，随着投资者对公司在资本市场的表现及经营关注度的日趋提高，面对新的发展变化，公司积极采取各种有效措施，做好投资者关系的管理工作。

在浙江证监局和上海证券交易所的指导下，通过本次公司治理专项活动，公司发现了以往工作中存在的不足，并通过整改，进一步提升了公司的治理水平，使公司的内控体系更趋科学、规范、严谨和完整，有利于公司持续、健康地发展。今后，公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，对公司治理工作长抓不懈，以更规范高效的运作、更优异的业绩回报广大股东。

（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	4	0	2	因公出差
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：本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，建立有独立的人力资源体系。

3、资产方面：本公司资产经营、辅助系统和配套设施完整，并建立了独立的进、销、存系统。

4、机构方面：本公司有完全独立于控股股东的组织机构，体系完整，机构健全。

5、财务方面：本公司有独立的财务核算部门，建立了完善独立的会计核算体系和财务管理制度，与控股股东在财务方面做到了完全独立。

(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》、《2007 年度高级管理人员年薪制考核细则》执行，高级管理人员的薪酬与公司净资产、利润总额等业绩指标及 2007 年度重点目标完成情况紧密挂钩，由董事会薪酬与考核委员会考核并提出意见，由董事会批准后实施。

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

1、公司治理结构

公司按照《公司法》等的规定，建立了现代企业制度形成了较为完善的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会机构健全，运行规范。公司经营层在董事会领导下，依法负责公司日常经营管理活动，组织实施股东大会和董事会的决议事项。公司内部已经建立起以科学管理为基础的管理体系，公司治理日趋完善。

2、公司内部控制

(1) 业务控制

公司在日常经营业务的开展中制定了相应的控制标准和措施，岗位权限与职责分明、内部控制措施有效。公司的业务经营符合监管部门的要求，不存在因违反工商、税务、环保或劳动保障部门的相关规定而受处罚的情况，且未发生因风险控制不当而造成的重大损失。

(2) 财务风险控制

公司财务制度健全，会计人员具备专业岗位要求，建立了持续的人员岗位培训制度，会计人员和岗位的设置遵循了“责任分离，相互制约”的原则，发生的经济业务有明确流程控制。

(3) 信息控制

公司的内部信息系统完整、有效和及时。公司已建立了涵盖全部重要经营业务活动的信息管理系统和内部办公系统，可以及时、有效地对公司内、外部相关信息进行收集和整理，并迅速传递给使用部门。

3、公司会计核算与管理

(1) 制度建设方面

公司的财务会计制度执行《企业会计准则》及有关财务管理规定，财务管理制度健全，能对经营、管理、采购、销售等各个环节进行有效控制。

(2) 会计机构的岗位设置合理

公司会计机构独立，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责，财务人员分工明确，能起到相互牵制的作用。

(3) 资产管理控制

公司对货币资金、固定资产、存货、应收预付款项等资产实行归口责任管理，采取严格的资产风险防范管理措施，形成了职责明确、控制严密的资产管理体系。

(4) 内部报告控制

公司有专门人员运用各种方法对本部及各分子公司的资金使用、资产结构、资产周转、费用预算等情况进行定期分析、不定期评价，发现薄弱环节及时指出，要求各有关部门持续改进，有效优化了财务管理，并为经营层决策提供重要依据。

4、公司的控制程序

公司建立了包括资产使用控制、业务授权控制、责任分工控制、内部稽核控制、对外担保、关联交易控制、信息披露控制等流程，有效确保经营业务的顺利开展。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 6 月 28 日召开第二十七次股东大会（2006 年年会）年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 29 日的《上海证券报》。

杭州解百集团股份有限公司第二十七次股东大会（2006 年年会）会议通知于 2007 年 5 月 30 日公告，会议于 2007 年 6 月 28 日召开。出席会议的股东及股东代理人共 19 人，代表股份 109,463,029 股，占总股本的 35.27%。本次会议由董事长周自力先生主持，公司董事、监事和其他高级管理人员列席了会议，国浩律师集团（杭州）事务所胡小明律师到会见证，会议符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。

会议以现场记名投票表决的方式，审议通过公司《2006 年度董事会报告》、《2006 年度监事会报告》、《2006 年度财务决算报告》、《2006 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的提案》、《2006 年度报告》、《关于利用自有资金进行金融资产投资的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

本次股东大会上，公司独立董事向股东大会提交了《2006 年度独立董事述职报告》。

本次股东大会由国浩律师集团（杭州）事务所胡小明律师现场见证并出具了法律意见书。法律意见书认为：本次股东大会的召集和召开程序，出席本次股东大会人员资格、召集人资格及会议表决程序和表决结果等事宜，均符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定，本次股东大会通过的决议合法、有效。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司经营情况的回顾

1、报告期内公司经营情况回顾

公司主要从事百货零售、批发，以及酒店、进出口业务等。

2007 年是公司经济效益继续大幅提升的一年，公司各项经济业务呈现了强劲的增长势头，公司的综合竞争力得到全面提升。全年实现营业收入 15.31 亿元，同比增长 24.17%，利润总额 9400.81 万元，同比增长 50.89%。同时，公司的社会效益也持续提升，获得了“中华老字号百强企业”、“全国商业服务业先进企业”、“全国信息化 500 强企业”、“全国节能突出贡献示范单位”、“省级治安安全示范单位”、“浙江省先进劳动关系和谐企业”等荣誉称号。

本报告期，公司继续围绕“锁定目标消费群，提升现代百货品质”这一工作目标，在环境改造、品牌提升、营销创新、精细管理、创建和谐企业方面开展了一系工作：

(1) 全面提升现代百货品质。本报告期，公司以“精致”为目标，局部调整硬件环境，为实施精品战略创造条件，分别对新世纪商厦的前厅、-1 层、1 层、4-5 层，以及 B 楼 4-6 层等区域进行调整，做好商品品类的重新布局，使整个商场的时尚性、整体感、协调性更强，得到了消费者的广泛认同；营销创新，亮点纷呈，全年以“名人、名品、名店”为主线，举行了“尚·彩”WHY 春夏流行趋势发布、39 小时激情盛宴、服饰文化节及岁末盛宴等大型促销活动，传递时尚理念，提升企业影响力。

(2) 全面推行“高品质、精细化”的内部管理。一是重视VIP客户管理,建立BI智能商务系统,对VIP客户进行持续深入的跟踪分析,掌握消费群体的动态和偏好,为公司开展有针对性的营销活动提供依据。二是通过ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系认证,成为杭州首家获得双认证的商业企业,并以此为契机,通过有针对性的持续改进,不断提升公司的竞争力。

(3) 分子公司取得良好经济效益。本报告期,义乌解百实现营业收入1.42亿元,同比上升8.95%;杭州新世纪大酒店实现收入2295.89万元,同比上升3.68%;杭州解百商盛公司实现营业收入383.18万元,较上年增长26.47倍;久牛贸易公司实现营业收入205.70万元,同比增长7.69%。

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	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
商品销售业务	1,449,848,354.30	1,227,194,624.90	15.36	25.09	23.63	增加1个百分点
旅游饮服业务	22,815,823.46	551,668.18	97.58	3.88	57.20	减少0.82个百分点
广告业务	4,181,401.39	2,614,079.23	37.48	-22.94	-27.07	增加3.54个百分点
合计	1,476,845,579.15	1,230,360,372.31	16.69	24.48	23.46	增加0.69个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
杭州地区	1,336,605,018.64	26.36
金华地区	140,240,560.51	9.05
合计	1,476,845,579.15	24.48

(3) 占营业收入或营业利润总额10%以上的业务

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)
商品销售业务	1,449,848,354.30	1,227,194,624.90	15.36

(4) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	85,488,391.42	占采购总额比重(%)	8.37
前五名客户销售金额合计	94,507,804.14	占销售总额比重(%)	6.17

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	1,000.00	5,557.67	152.66
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	50.00	81.15	3.41
杭州解百广告有限公司	广告	设计、制作、代理策划广告	50.00	389.92	49.92
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。	50.00	98.37	33.71

4、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	1,008,713,266.40	831,817,112.66	176,896,153.74	21.27
股东权益	510,678,307.26	460,200,515.01	50,477,792.25	10.97
项目名称	2007 年度	2006 年度	增减额	增减幅度(%)
营业利润	92,298,166.99	63,156,482.49	29,141,684.50	46.14
净利润	61,633,355.39	41,742,096.49	19,891,258.90	47.65
现金及现金等价物净增加额	161,266,474.74	109,872,603.39	51,393,871.35	46.78

(1) 股东权益增加主要是本年度公司实现盈利。

(2) 营业利润增加主要是商品销售收入增加。

(3) 净利润大幅提高主要是随着公司商场环境更加靓丽、商品布局更趋合理，以及商品品牌不断优化，公司的美誉度大幅提高，带来销售收入和营业利润较大增长。同时，公司继续实行费用预算管理，以“必需、合理、节约”为原则，合理控制各项费用支出。

(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。

5、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(%)
可供出售金融资产	32,567,279.56	4,643,830.78	27,923,448.78	601.30
预收款项	136,459,211.47	92,013,955.57	44,445,255.90	48.30
资本公积	51,364,527.96	37,689,452.41	13,675,075.55	36.28
未分配利润	91,877,133.64	61,122,373.94	30,754,759.70	50.32
销售费用	39,651,646.75	22,428,979.47	17,222,667.28	76.79
资产减值损失	433,981.15	1,486,895.48	-1,052,914.33	-70.81
营业外收入	5,209,125.54	341,126.19	4,867,999.35	1,427.04
营业外支出	3,499,209.96	1,195,037.52	2,304,172.44	192.81
利润总额	94,008,082.57	62,302,571.16	31,705,511.41	50.89
所得税费用	31,656,793.49	19,711,959.65	11,944,833.84	60.60
归属于母公司股东的净利润	61,633,355.39	41,742,096.49	19,891,258.90	47.65

(1) 可供出售金融资产增加，系本报告期公司在保证正常经营业务开展的前提下，利用资金使用空隙进行新股申购。

(2) 预收账款增加主要是预收的货款增加。

(3) 资本公积增加，主要系公司持有的新股期末按公允价值计量所致。

(4) 未分配利润增加，主要是公司本期实现盈利。

(5) 销售费用增加，主要系公司为扩大销售而投入的引进品牌专柜、提高商品档次和加大促销力度等，相应发生销售费用支出增长所致。

(6) 资产减值损失下降，主要系本期账龄 2 年以上其他应收款减少，相应按公司会计政策计提的坏账准备减少所致。

(7) 营业外收入增加，主要是本期收到与收益相关的政府补助。

(8) 营业外支出增加，主要是本期固定资产处置损失及支付水利建设基金较多所致。

(9) 利润总额增加，主要是本期销售增加。

(10) 所得税费用增加，主要是利润总额增加影响所得税费用相应增加。

(11) 综上各主要因素影响，致使本期公司净利润较去年同期增幅较大。

6、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 (%)
投资活动现金流量净额	-10,248,634.19	5,166,366.29	-15,415,000.48	-298.37
筹资活动现金流量净额	-25,311,156.20	-60,950,486.77	35,639,330.57	-58.47

(1) 投资活动现金净流出，主要是本期申购新股，以及购建固定资产支出。

(2) 筹资活动现金净流出，主要是本期分派现金股利。

(二) 公司未来发展的展望

2008 年，是公司步入新一轮发展，核心竞争力充分显现的一年。经过近几年的整合与巩固，公司的经济效益得到大幅提升，企业的美誉度和竞争力不断增强，公司将以发展为主旋律，努力扩大规模经营，提高效益，增强核心竞争力，促进企业又好又快发展。具体做好以下工作：高起点，高效能、高质量做好 A、B 楼的改建报批和设计工作；以创新营销为手段，贯彻“名品、名人、名店”的总体营销思路，适时推出对消费者、媒体均具有强大吸引力的营销活动，推广企业形象，同时，充分利用 VIP“休闲风尚俱乐部”平台，努力做好高端客户的维护工作，以进一步扩大市场份额；以客户需求为中心，加快品牌引进和推广，深化实施品牌经营战略；以环境和服务的提升为关键，着力塑造优异的企业品牌个性；以 ISO 管理体系的有效运行为契机，持续改进，提升管理水平；凝炼企业文化，创建和谐企业。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 0 万元，比上年减少 50.00 万元，本报告期，公司无新增对外项目投资。

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，公司无非募集资金投资项目。

(四) 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

1. 重要会计政策变更说明

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年的比较财务报表进行了重新表述。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 8,078,512.26 元。由于上述会计政策变更，调增 2006 年期初盈余公积 134,671.55 元，调增 2006 年期初未分配利润 7,850,105.45 元，合计调增归属于母公司股东权益 7,984,777.00 元；调增 2006 年期初少数股东权益 93,735.26 元，并将原制度下的 2006 年期初少数股东权益 6,802,251.92 元转列至股东权益，详见公司财务报表附注十五（五）之说明。上述会计政策变更对 2006 年度损益的影响为减少归属于母公司股东的净利润 4,796,950.96 元，减少少数股东损益 78,411.00 元。

(五) 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 2007 年 4 月 6 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过公司《2006 年度总经理工作报告》、《关于计提及核销部分资产减值准备的议案》、《关于杭州解百萧山商厦有限公司清算有关事项的报告》、《2006 年度财务决算报告》、《关于设立企业年金的议案》、《2006 年度利润分配预案》、《2006 年度高级管理人员年薪制考核意见》、《2006 年度董事会报告》、《2006 年年度报告》全文及摘要、《关于执行新企业会计准则有关有关事项的议案》、《关于利用自有资金进行金融资产投资的议案》、《关于 2007 年度高级管理人员年薪制考核的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2007 年商场改造工程预算的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《2007 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 20 日的《上海证券报》。

(2) 公司于 2007 年 6 月 14 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过公司《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日的《上海证券报》。

(3) 公司于 2007 年 6 月 25 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过公司《信息披露事务管理制度》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日的《上海证券报》。

(4) 公司于 2007 年 7 月 18 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过公司《2007 年半年度总经理工作报告》、《2007 年半年度报告（全文和摘要）》。决议公告刊登在 2007 年 7 月 20 日的《上海证券报》。

(5) 公司于 2007 年 10 月 10 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《公司治理专项活动整改报告》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 11 日的《上海证券报》。

(6) 公司于 2007 年 10 月 15 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过公司《2007 年第三季度报告（全文和正文）》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 26 日的《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，董事会全面、认真执行了公司第二十七次股东大会决议，其中的 2006 年度利润分配方案于 2007 年 8 月 22 日实施。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

(1) 年度审计工作情况总结

根据规定，公司审计委员会相关董事对本次年度审计工作和年报编制过程进行了督导，对相关内容进行了认真审核。审计委员会与年审注册会计师就年度审计工作安排等相关事项、年审工作的完成情况等进行了沟通与交流，按照相关规则形成书面意见，有效保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

(2) 对公司财务报表的审阅意见

我们认真审阅了公司年审注册会计师出具的初审意见，并再一次审阅了公司的财务会计报表，我们同意提交公司董事会审议。

(3) 对聘任会计师事务所的意见

建议公司续聘浙江天健会计师事务所有限公司担任公司 2008 年度的审计工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据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》、第十一次会议通过的《关于 2007 年度高级管理人员年薪制考核意见》，以及浙江天健会计师事务所有限公司的审计报告，董事会薪酬与考核委员会讨论并做出决议，提出了 2007 年度公司高级管理人员年薪考核方案并提交董事会审议。

(六) 利润分配或资本公积转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2007 年度公司实现归属于母公司股东的净利润 61,633,355.39 元，其中：母公司实现净利润 60,479,569.99 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 6,047,957.00 元；加以前年度未分配利润 61,122,373.94 元，减 2007 年已支付的 2006 年度现金红利 24,830,638.69 元，本年度实际可供投资者分配的利润 91,877,133.64 元。董事会决定 2007 年度利润分配方案为每 10 股派 0.90 元（含税），合计派发现金红利 27,934,471.89 元，剩余未分配利润结转下年度。2007 年度不进行资本公积转增股本。

本预案须提交公司股东大会审议通过。

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八次会议于 2007 年 4 月 18 日召开，全体监事共 5 名出席会议，会议由杨曼丽女士主持，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议通过公司《关于计提及核销部分资产减值准备的议案》、《关于杭州解百萧山商厦有限公司清算有关事项的报告》、《2006 年度财务决算报告》、《2006 年年度报告》（全文及摘要）、《2007 年第一季度报告》（全文及正文）、《2006 年度监事会报告》。

2、公司第五届监事会第九次会议于 2007 年 7 月 18 日召开，全体监事共 5 名出席会议，会议由杨曼丽女士主持，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议通过公司《2007 年半年度报告全文》及《2007 年半年度报告摘要》。

3、公司第五届监事会第十次会议于 2007 年 10 月 25 日召开，全体监事共 5 名出席会议，会议由杨曼丽女士主持，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议通过公司《2007 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

2007 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；公司管理层在过去的一年中履职是认真负责的，公司的各项经营决策基于了公司股东利益最大化和公司的长期稳健发展，同时又兼顾了员工等各方利益，保证了企业又好又快发展；公司董事、经理和其他高管人员未发现违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为；本报告期公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》精神要求，开展了全面的自查工作，并形成整改报告，制定了公司《对外担保制度》和《募集资金管理制度》；根据上海证券交易所《上市公司信息披露事务管理制度指引》的要求，重新修订了公司《信息披露事务管理制度》，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。监事会认真审阅了浙江天健会计师事务所有限公司出具的公司 2007 年度标准无保留意见审计报告，认为其能够客观、真实、公允地反映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

本报告期，公司无重大收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期，公司无重大关联交易，其他日常经营中的关联交易公平、合理。

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

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

本年度公司将河坊街等房产出租，取得租赁收入 2710.54 万元。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

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

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
股改承诺及履行情况：

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东杭州商业资产经营（有限）公司承诺其持有的股份在股改实施之日（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。	完全按照承诺内容履行。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(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) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601919	中国远洋	500,320.00	0.000578	500,320.00	0	2,016,620.00	可供出售金融资产	新股申购
601088	中国神华	2,330,370.00	0.000317	2,330,370.00	0	1,803,060.00	可供出售金融资产	新股申购
601939	建设银行	2,470,350.00	0.000164	2,470,350.00	0	1,302,200.00	可供出售金融资产	新股申购
601328	交通银行	869,000.00	0.000225	869,000.00	0	849,200.00	可供出售金融资产	新股申购
601168	西部矿业	377,440.00	0.001175	377,440.00	0	790,440.00	可供出售金融资产	新股申购
002142	宁波银行	469,200.00	0.002040	469,200.00	0	649,230.00	可供出售金融资产	新股申购
601601	中国太保	930,000.00	0.000403	930,000.00	0	602,950.00	可供出售金融资产	新股申购
002155	辰州矿业	200,000.00	0.004092	200,000.00	0	603,200.00	可供出售金融资产	新股申购
601169	北京银行	775,000.00	0.000996	775,000.00	0	487,320.00	可供出售金融资产	新股申购
601808	中海油服	269,600.00	0.000445	269,600.00	0	417,200.00	可供出售金融资产	新股申购
601866	中海集运	483,260.00	0.000625	483,260.00	0	403,690.00	可供出售金融资产	新股申购
002162	斯米克	116,840.00	0.006053	116,840.00	0	160,310.00	可供出售金融资产	新股申购
002145	中核钛白	58,590.00	0.005526	58,590.00	0	164,640.00	可供出售金融资产	新股申购
601998	中信银行	220,400.00	0.000097	220,400.00	0	165,300.00	可供出售金融资产	新股申购
600631	百联股份	928,000.00	0.0416	928,000.00	0	9,603,143.56	可供出售金融资产	股权投资
600683	银泰股份	150,000.00	0.0359	150,000.00	0	1,400,406.00	可供出售金融资产	股权投资
000805	S*ST 炎黄	100,000.00	0.1748	0	0	0	长期股权投资	股权投资
合计		11,248,370.00	-	11,148,370.00	0	21,418,909.56	-	-

公司将持有的至本报告期末已获上市流通的股票列入可供出售金融资产，将尚未进行股改的股票仍列入长期股票投资核算。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
杭州市商业银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000	0.378	5,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	股权投资
小计	5,000,000.00	5,000,000	—	5,000,000.00	0.00	0.00	—	—

3、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 4,518,171.65 元。

4、其他重大事项的说明

(1) 子公司清算及相关资产核销事项 (本项内容已在公司 2006 年度报告中详细披露)

原子公司杭州解百萧山商厦有限公司因严重资不抵债，不具备持续经营能力，2006 年 9 月该公司第六次股东会决定进行清算注销。该公司于 2007 年 3 月 21 日办妥了工商注销登记手续

续。根据该公司清算结果经本公司董事会五届十一次会议审议同意，本公司本期核销对原杭州解百萧山商厦有限公司无法收回的应收款项 12,029,372.10 元。

(2) 企业年金事项

根据公司第五届董事会第十一次会议决议，公司自 2007 年起设立企业年金。按《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理实行办法》及其他相关法律、法规，本公司制定了《杭州解百集团股份有限公司企业年金方案》并报经杭州市劳动和社会保障局备案(杭劳社险[2007]246 号)。

(1) 参加企业年金职工范围：1) 依法参加基本养老保险、并为企业工作满 1 年后的与公司签订劳动合同的职工；2) 经企业研究同意引进的特殊人才。

(2) 资金的筹集方法和缴费办法

1) 资金的筹集方法：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同承担。

2) 缴费方法

企业缴费原则上企业每年按上年度职工工资总额的 5%的比例缴费，该部分缴费按有关规定列入成本。个人缴费按企业分配额的 20%确定，由企业从职工本人工资中代扣。如遇特殊情况，企业年金管理委员会可根据企业经营效益和承受能力及国家规定决定本企业缴费的比例。

2007 年度公司实际缴纳年金 239.46 万元。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2006 年度报告、2007 第 1 季度报告、第 5 届董事会第 11 次会议决议公告、第五届监事会第 8 次会议决议公告、关于更换监事的公告	上海证券报 D30-31	2007 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
公司召开第 27 次股东大会（2006 年年会）的公告	上海证券报 D5	2007 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司股价异常波动公告	上海证券报 D30	2007 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司关于有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 D31	2007 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
公司董事会决议公告、关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划（附件网上披露）、信息披露事务管理制度（网上披露）	上海证券报 D26	2007 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公司第 27 次股东大会（2006 年年会）决议公告、关于 2007 年中期业绩预增公告	上海证券报 D20	2007 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 半年度报告	上海证券报 D58、D60	2007 年 7 月 20 日	http://www.sse.com.cn
公司 2006 年度利润分配方案实施公告	上海证券报 D68	2007 年 8 月 10 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度 1-9 月业绩预增公告、第 5 届董事会第 15 次会议决议公告、关于公司治理专项活动整改报告	上海证券报 D15	2007 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年第 3 季度报告	上海证券报 D53	2007 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司注册会计师傅芳芳、严善明审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审 计 报 告

浙天会审（2008）1188 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 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表，2007 年度的现金流量表和合并现金流量表，2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，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的规定编制，在所有重大方面公允反映了杭州解百公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 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：2008 年 4 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表 2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	369,192,955.06	207,374,375.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	1,410,590.00	
应收账款	3	24,492,254.81	20,273,036.67
预付款项	4	3,987,568.67	9,580,131.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	13,242,737.38	11,475,494.75
买入返售金融资产			
存货	6	36,610,598.33	29,839,671.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		448,936,704.25	278,542,709.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	32,567,279.56	4,643,830.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	16,084,542.03	16,068,810.10
投资性房地产	9	73,231,275.41	75,427,815.65
固定资产	10	407,437,841.03	423,259,319.00
在建工程	11	696,937.35	1,683,900.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	28,177,677.14	28,987,577.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	1,581,009.63	3,203,150.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		559,776,562.15	553,274,403.37
资产总计		1,008,713,266.40	831,817,112.66

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	14	39,250,000.00	25,000,000.00
应付账款	15	202,803,169.32	162,990,447.67
预收款项	16	136,459,211.47	92,013,955.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	34,369,520.12	33,167,462.01
应交税费	18	42,295,504.77	23,148,181.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款	19	24,529,440.94	19,387,383.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	20	659,571.33	712,669.61
流动负债合计		480,366,417.95	356,420,099.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	21	3,760,246.48	3,723,398.05
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	22	5,958,567.40	1,993,887.14
其他非流动负债	23		1,820,000.00
非流动负债合计		9,718,813.88	7,537,285.19
负债合计		490,085,231.83	363,957,384.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	310,383,021.00	310,383,021.00
资本公积	25	51,364,527.96	37,689,452.41
减：库存股			
盈余公积	26	57,053,624.66	51,005,667.66
一般风险准备			
未分配利润	27	91,877,133.64	61,122,373.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		510,678,307.26	460,200,515.01
少数股东权益		7,949,727.31	7,659,212.85
所有者权益合计		518,628,034.57	467,859,727.86
负债和所有者权益总计		1,008,713,266.40	831,817,112.66

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

母公司资产负债表

2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		351,302,355.71	192,203,240.18
交易性金融资产			
应收票据		1,410,590.00	
应收账款	1	22,905,754.91	19,698,706.13
预付款项		3,070,849.30	9,001,421.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	12,050,754.45	10,245,047.59
存货		32,920,189.85	26,716,293.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		423,660,494.22	257,864,708.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		32,567,279.56	4,643,830.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	22,909,542.03	22,893,810.10
投资性房地产		73,231,275.41	75,427,815.65
固定资产		376,059,742.54	392,601,464.36
在建工程		696,937.35	1,683,900.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,669,005.14	24,365,241.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,522,924.33	3,167,716.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		530,656,706.36	524,783,778.72
资产总计		954,317,200.58	782,648,487.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		39,250,000.00	25,000,000.00
应付账款		183,066,245.53	144,697,226.24
预收款项		126,559,562.96	82,567,181.74

应付职工薪酬		32,108,468.50	31,458,176.51
应交税费		39,252,956.77	20,494,599.87
应付利息			
应付股利		659,571.33	712,669.61
其他应付款		20,533,699.26	16,550,795.98
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		441,430,504.35	321,480,649.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,618,166.48	3,581,318.05
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,354,727.39	1,176,724.16
其他非流动负债			1,820,000.00
非流动负债合计		8,972,893.87	6,578,042.21
负债合计		450,403,398.22	328,058,692.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		310,383,021.00	310,383,021.00
资本公积		50,308,852.17	36,633,776.62
减：库存股			
盈余公积		57,053,624.66	51,005,667.66
未分配利润		86,168,304.53	56,567,330.23
所有者权益（或股东权益）合计		503,913,802.36	454,589,795.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		954,317,200.58	782,648,487.67

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

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	1,530,853,482.66	1,232,870,311.12
其中：营业收入	1	1,530,853,482.66	1,232,870,311.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	1,443,173,508.79	1,174,045,117.60
其中：营业成本	1	1,237,107,491.57	1,001,277,746.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	13,498,279.59	10,487,385.38
销售费用	3	39,651,646.75	22,428,979.47
管理费用	4	146,745,908.84	132,679,802.06
财务费用		5,736,200.89	5,684,308.69
资产减值损失	5	433,981.15	1,486,895.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	6	4,618,193.12	4,331,288.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6	15,731.93	-173,172.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,298,166.99	63,156,482.49
加：营业外收入	7	5,209,125.54	341,126.19
减：营业外支出	8	3,499,209.96	1,195,037.52
其中：非流动资产处置损失	8	1,893,557.05	643,422.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,008,082.57	62,302,571.16
减：所得税费用	9	31,656,793.49	19,711,959.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,351,289.08	42,590,611.51
归属于母公司所有者的净利润		61,633,355.39	41,742,096.49
少数股东损益		717,933.69	848,515.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.13
（二）稀释每股收益		0.20	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

母公司利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	1,380,325,096.36	1,096,310,262.06
减：营业成本	1	1,115,620,202.82	885,020,325.65
营业税金及附加		11,207,977.00	8,679,183.02
销售费用		35,176,637.41	23,262,530.08
管理费用		128,969,568.16	118,247,575.72
财务费用		5,456,758.43	5,236,813.68
资产减值损失		318,817.71	1,450,039.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	2	5,140,594.40	4,435,531.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	15,731.93	-173,172.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,715,729.23	58,849,325.81
加：营业外收入		5,155,715.04	299,878.29
减：营业外支出		3,203,062.54	551,328.67
其中：非流动资产处置净损失		1,645,546.37	192,516.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		90,668,381.73	58,597,875.43
减：所得税费用		30,188,811.74	18,167,945.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,479,569.99	40,429,930.25

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

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,756,811,594.81	1,384,824,359.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,766,802.97	25,112,993.12
收到其他与经营活动有关的现金	1	70,183,719.21	60,840,326.17

经营活动现金流入小计		1,836,762,116.99	1,470,777,679.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,381,056,832.10	1,096,441,419.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		80,722,417.41	55,893,372.30
支付的各项税费		83,010,712.76	81,739,080.41
支付其他与经营活动有关的现金	2	94,373,845.82	71,155,206.47
经营活动现金流出小计		1,639,163,808.09	1,305,229,078.95
经营活动产生的现金流量净额		197,598,308.90	165,548,600.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,685,421.19	12,821,501.27
取得投资收益收到的现金			722,369.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		546,448.56	44,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	2,364,303.17	59,294,151.68
投资活动现金流入小计		10,596,172.92	72,882,862.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,691,477.11	66,466,496.16
投资支付的现金		13,153,330.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4		1,250,000.00
投资活动现金流出小计		20,844,807.11	67,716,496.16
投资活动产生的现金流量净额		-10,248,634.19	5,166,366.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到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
偿还债务支付的现金			102,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,311,156.20	1,616,879.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		427,419.23	85,289.35
支付其他与筹资活动有关的现金	5		1,833,606.95
筹资活动现金流出小计		25,311,156.20	105,950,486.77
筹资活动产生的现金流量净额		-25,311,156.20	-60,950,486.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-772,043.77	108,123.64
五、现金及现金等价物净增加额		161,266,474.74	109,872,603.39
加：期初现金及现金等价物余额		205,224,375.22	95,351,771.83
六、期末现金及现金等价物余额		366,490,849.96	205,224,375.22

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

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 杭州解百集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,585,962,037.56	1,235,836,527.79
收到的税费返还		9,766,802.97	25,112,993.12
收到其他与经营活动有关的现金		63,928,853.70	57,075,048.28
经营活动现金流入小计		1,659,657,694.23	1,318,024,569.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,239,431,512.90	972,006,307.05
支付给职工以及为职工支付的现金		72,125,723.43	49,766,194.06
支付的各项税费		74,654,778.97	74,213,810.68
支付其他与经营活动有关的现金		83,026,950.42	67,800,479.92
经营活动现金流出小计		1,469,238,965.72	1,163,786,791.71
经营活动产生的现金流量净额		190,418,728.51	154,237,777.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		7,685,421.19	18,821,501.27
取得投资收益收到的现金		522,401.28	826,612.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		424,448.56	7,190.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,285,886.88	53,342,544.90
投资活动现金流入小计		10,918,157.91	72,997,848.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,980,765.25	65,507,564.25
投资支付的现金		13,153,330.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,250,000.00
投资活动现金流出小计		17,134,095.25	67,257,564.25
投资活动产生的现金流量净额		-6,215,937.34	5,740,283.95
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			45,000,000.00
偿还债务支付的现金			95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,883,736.97	1,345,685.97
支付其他与筹资活动有关的现金			1,833,606.95
筹资活动现金流出小计		24,883,736.97	98,179,292.92
筹资活动产生的现金流量净额		-24,883,736.97	-53,179,292.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-772,043.77	108,123.64

五、现金及现金等价物净增加额		158,547,010.43	106,906,892.15
加：期初现金及现金等价物余额		190,053,240.18	83,146,348.03
六、期末现金及现金等价物余额		348,600,250.61	190,053,240.18

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

合并所有者权益变动表

2007 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	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	310,383,021.00	37,689,452.41		51,005,667.66		61,122,373.94		7,659,212.85	467,859,727.86	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年年初余额	310,383,021.00	37,689,452.41		51,005,667.66		61,122,373.94		7,659,212.85	467,859,727.86	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		13,675,075.55		6,047,957.00		30,754,759.70		290,514.46	50,768,306.71	
（一）净利润						61,633,355.39		717,933.69	62,351,289.08	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		13,675,075.55							13,675,075.55	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		13,675,075.55							13,675,075.55	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）		13,675,075.55				61,633,355.39		717,933.69	76,026,364.63	

小计									
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				6,047,957.00	-30,878,595.69		-427,419.23	-25,258,057.92	
1. 提取盈余公积				6,047,957.00	-6,047,957.00				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-24,830,638.69		-427,419.23	-25,258,057.92	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	310,383,021.00	51,364,527.96		57,053,624.66		91,877,133.64	7,949,727.31	518,628,034.57	

单位:元 币种:人民币

项目		上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,370,419.00	110,146,554.74		46,828,003.08		15,573,165.03		6,802,251.92	416,720,393.77
加：会计政策变更				134,671.55		7,850,105.45		93,735.26	8,078,512.26
前期差错更正									
二、本年年年初余额	237,370,419.00	110,146,554.74		46,962,674.63		23,423,270.48		6,895,987.18	424,798,906.03
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,012,602.00	-72,457,102.33		4,042,993.03		37,699,103.46		763,225.67	43,060,821.83
（一）净利润						41,742,096.49		848,515.02	42,590,611.51
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		555,499.67							555,499.67
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		2,389,106.62							2,389,106.62
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-1,833,606.95							-1,833,606.95
上述（一）和（二）小计		555,499.67				41,742,096.49		848,515.02	43,146,111.18
（三）所有者投入									

和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,042,993.03		-4,042,993.03		-85,289.35	-85,289.35
1. 提取盈余公积				4,042,993.03		-4,042,993.03			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-85,289.35	-85,289.35
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	73,012,602.00	-73,012,602.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	73,012,602.00	-73,012,602.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	310,383,021.00	37,689,452.41		51,005,667.66		61,122,373.94		7,659,212.85	467,859,727.86

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

母公司所有者权益变动表

2007 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	310,383,021.00	36,633,776.62		51,005,667.66	56,567,330.23	454,589,795.51
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	310,383,021.00	36,633,776.62		51,005,667.66	56,567,330.23	454,589,795.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		13,675,075.55		6,047,957.00	29,600,974.30	49,324,006.85
(一) 净利润					60,479,569.99	60,479,569.99
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		13,675,075.55				13,675,075.55
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		13,675,075.55				13,675,075.55
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		13,675,075.55			60,479,569.99	74,154,645.54
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				6,047,957.00	-30,878,595.69	-24,830,638.69
1. 提取盈余公积				6,047,957.00	-6,047,957.00	
2. 对所有者(或股东)的分配					-24,830,638.69	-24,830,638.69
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	310,383,021.00	50,308,852.17		57,053,624.66	86,168,304.53	503,913,802.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,370,419.00	110,146,554.74		46,235,576.16	16,060,168.33	409,812,718.23
加:会计政策变更		-1,055,675.79		727,098.47	4,120,224.68	3,791,647.36
前期差错更正						
二、本年初余额	237,370,419.00	109,090,878.95		46,962,674.63	20,180,393.01	413,604,365.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,012,602.00	-72,457,102.33		4,042,993.03	36,386,937.22	40,985,429.92
(一)净利润					40,429,930.25	40,429,930.25
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		555,499.67				555,499.67
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		2,389,106.62				2,389,106.62
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-1,833,606.95				-1,833,606.95
上述(一)和(二)小计		555,499.67			40,429,930.25	40,985,429.92
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				4,042,993.03	-4,042,993.03	
1.提取盈余公积				4,042,993.03	-4,042,993.03	
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转	73,012,602.00	-73,012,602.00				
1.资本公积转增资本(或股本)	73,012,602.00	-73,012,602.00				
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	310,383,021.00	36,633,776.62		51,005,667.66	56,567,330.23	454,589,795.51

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

三、财务报表附注

杭州解百集团股份有限公司

财务报表附注

2007 年度

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）。其中有限售条件的流通股份 A 股 83,206,353 股，无限售条件的流通股份 A 股 227,176,668 股。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、财务报表的编制基准与方法

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，即本报告所载 2007 年度之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字〔2007〕10 号），本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发〔2006〕136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础，根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》，按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（六）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。

（七）外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算。

(八) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来

现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，采用个别认定法计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。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 3-5 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

（十）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出商品采用先进先出法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 领用的低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

（十一）长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

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

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三（十六）3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（十二）投资性房地产的确认和计量

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	3% - 5%	12.13 - 2.11
通用设备	5-15	3% - 5%	19.40 - 6.33
专用设备	5	3% - 5%	19.40 - 19.00
运输工具	10	3% - 5%	9.70 - 9.50
其他设备	10	3% - 5%	9.70 - 9.50

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续三个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程的确认和计量

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 可证明其有用性; (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备, 已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作, 具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产(除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产)是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的, 按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认其相应的减值损失, 减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值; 以上资产账面价值的抵减, 作为各单项资产(包括商誉)的减值损失, 计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。

(十八) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）企业所得税的确认和计量

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

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

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

（二十）企业年金计划的主要内容

根据《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理实行办法》及其他相关法律、法规，本公司制定了《杭州解百集团股份有限公司企业年金方案》并报经杭州市劳动和社会保障局备案（杭劳社险[2007]246号）。

1. 参加企业年金职工范围：（1）依法参加基本养老保险、并为企业工作满1年后的与公司签订劳动合同的职工；（2）经企业研究同意引进的特殊人才。

2. 资金的筹集方法和缴费办法

（1）资金的筹集方法：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同承担。

（2）缴费方法

1) 企业缴费原则上企业每年按上年度职工工资总额的5%的比例缴费，该部分缴费按有关规定列入成本。

2) 个人缴费按企业分配额的20%确定，由企业从职工本人工资中代扣。

如遇特殊情况，企业年金管理委员会可根据企业经营效益和承受能力及国家规定决定本企业缴费的比例。

（二十一）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（二十二）重要会计政策变更说明

如本财务报表附注二所述，本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，并对2006年的比较财务报表进行了重新表述。2006年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为8,078,512.26元。由于上述会计政策变更，调增2006年期初盈余公积134,671.55元，调增2006年期初未分配利润7,850,105.45元，合计调增归属于母公司股东权益7,984,777.00元；调增2006年期初少数股东权益93,735.26元，并将原制度下的2006年期初少数股东权益6,802,251.92元转列至股东权益，详见本财务报表附注十五（五）之说明。上述会计政策变更对2006年度损益的影响为减少归属于母公司股东的净利润4,796,950.96元，减少少数股东损益78,411.00元。

四、税（费）项

（一）法定税率

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. 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。

6. 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

7. 地方教育附加

按应缴流转税税额的 2%计缴。

8. 企业所得税

按 33%的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

（一）控制的重要子公司

子公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
杭州解百义乌商贸有限责任公司[注]	义乌市	14764681-8	商品流通业	1000 万	百货、针纺织品、日用杂品、工艺美术品、装饰材料、副食品、定型包装食品、保健食品等的批发、零售等。
杭州解百广告有限公司[注]	杭州市	75171752-0	广告业	50 万	设计、制作国内广告。
杭州久牛贸易有限公司[注]	杭州市	74294393-X	商品流通业	50 万	批发、零售：日用百货，针、纺织品，服装，皮具。
杭州解百商盛贸易有限公司[注]	杭州市	79365520-9	商品流通业	50 万	批发、零售：百货，针纺织品，日用杂货，工艺美术品，装饰材料等。

[注]：以下分别简称：解百义乌公司、解百广告公司、解百久牛公司和解百商盛公司，均系通过其他方式取得的子公司。

续上表：

子公司名称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	实际控制人
解百义乌公司	5,500,000.00	5,500,000.00	55.00	55.00	本公司
解百广告公司[注]	500,000.00	500,000.00	95.50	95.50	本公司
解百久牛公司	375,000.00	375,000.00	75.00	75.00	本公司
解百商盛公司	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00	本公司

[注]：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。

(二) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
解百义乌公司	7,667,502.85		
解百广告公司	124,563.56		
解百久牛公司	157,660.90		
解百商盛公司			
合 计	7,949,727.31		

六、利润分配

(一) 根据公司 2006 年度股东大会通过的利润分配方案, 以公司 2006 年末股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元 (含税), 共计分配现金股利 24,830,638.69 元 (含税)。

(二) 根据 2008 年 4 月 24 日公司董事会五届十八次会议通过的 2007 年度利润分配预案, 按 2007 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 0.90 元 (含税)。

七、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 369,192,955.06

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	390,314.96	394,926.56
银行存款	249,100,535.00	204,829,448.66
其他货币资金	119,702,105.10[注]	2,150,000.00
合 计	<u>369,192,955.06</u>	<u>207,374,375.22</u>

[注]: 期末余额包括通知存款 87,000,000.00 元、三个月以内定期存款 30,000,000.00 元、消费卡保证金 2,122,105.10 元、用于开具银行承兑汇票的保证金存款为 580,000.00 元。

(2) 期末无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外或有潜在回收风险款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD26.82	7.3046	195.91	USD26.50	7.8087	206.93
银行存款	EUR57.82	10.6669	616.76	EUR57.78	10.2665	593.20
小 计			<u>812.67</u>			<u>800.13</u>

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数增长 78.03%, 主要系公司以商品零售业务为主, 2007 年度实现销售收入较上年同期增长 24.17% 相应回笼货币资金增加所致。

2. 应收票据 期末数 1,410,590.00

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,410,590.00		1,410,590.00			
合 计	<u>1,410,590.00</u>		<u>1,410,590.00</u>			

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据和应收关联方票据。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数增长 100%，主要系公司部分货款采用票据结算方式，期末未到期票据增加所致。

3. 应收账款

期末数 24,492,254.81

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	3,586,754.44	13.91	179,337.72	3,407,416.72	6,080,034.20	28.49	304,001.71	5,776,032.49
其他不重大	22,194,578.62	86.09	1,109,740.53	21,084,838.09	15,260,011.71	71.51	763,007.53	14,497,004.18
合 计	<u>25,781,333.06</u>	<u>100.00</u>	<u>1,289,078.25</u>	<u>24,492,254.81</u>	<u>21,340,045.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,067,009.24</u>	<u>20,273,036.67</u>

(2) 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	25,781,286.69	100.00	1,289,064.34	24,492,222.35	21,339,999.54	100.00	1,066,999.97	20,272,999.57
2-3 年					46.37		9.27	37.10
3-5 年	46.37		13.91	32.46				
合 计	<u>25,781,333.06</u>	<u>100.00</u>	<u>1,289,078.25</u>	<u>24,492,254.81</u>	<u>21,340,045.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,067,009.24</u>	<u>20,273,036.67</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,100,663.44 元，占应收账款账面余额的 15.91%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年之内	4,100,663.44
小 计	<u>4,100,663.44</u>

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(5) 期末无应收关联方账款余额。

(6) 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	491,026.81	7.3046	3,586,754.44	778,623.10	7.8087	6,080,034.20
小 计			<u>3,586,754.44</u>			<u>6,080,034.20</u>

4. 预付款项

期末数 3,987,568.67

(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	3,337,054.85	83.69		3,337,054.85	9,573,687.87	99.93		9,573,687.87[注]
1-2 年	650,513.82	16.31		650,513.82	4,276.00	0.05		4,276.00
2-3 年					2,167.58	0.02		2,167.58
合 计	<u>3,987,568.67</u>	<u>100.00</u>		<u>3,987,568.67</u>	<u>9,580,131.45</u>	<u>100.00</u>		<u>9,580,131.45</u>

[注]：1 年以内期初数含待摊费用 459,113.64 元，原财务报表列示“待摊费用”项目，根据新企业会计准则规定列报“预付款项”项目。

(2) 账龄 1 年以上的预付款项主要系尚未结算的尾款，公司正在清理中。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 期末无预付关联方款项。

(5) 未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明
 期末数较期初数下降 58.38%，主要系采购结算货款所致。

5. 其他应收款

期末数 13,242,737.38

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	3,448,370.79	21.62	172,418.54	3,275,952.25	15,474,462.16	59.90	12,033,231.05	3,441,231.11
其他不重大	12,494,579.93	78.38	2,527,794.80	9,966,785.13	10,360,364.95	40.10	2,326,101.31	8,034,263.64
合 计	<u>15,942,950.72</u>	<u>100.00</u>	<u>2,700,213.34</u>	<u>13,242,737.38</u>	<u>25,834,827.11</u>	<u>100.00</u>	<u>14,359,332.36</u>	<u>11,475,494.75</u>

(2) 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	10,847,468.50	68.04	542,373.42	10,305,095.08	9,927,353.92	38.43	1,619,375.64	8,307,978.28[注]
1-2 年	451,500.00	2.83	45,150.00	406,350.00	1,299,267.15	5.03	129,926.72	1,169,340.43
2-3 年	439,330.70	2.76	87,866.14	351,464.56	3,268,601.36	12.65	3,229,720.27	38,881.09
3-5 年	4,204,651.52	26.37	2,024,823.78	2,179,827.74	11,339,604.68	43.89	9,380,309.73	1,959,294.95
合 计	<u>15,942,950.72</u>	<u>100.00</u>	<u>2,700,213.34</u>	<u>13,242,737.38</u>	<u>25,834,827.11</u>	<u>100.00</u>	<u>14,359,332.36</u>	<u>11,475,494.75</u>

[注]：1 年以内期初数含应收补贴款—应收出口退税 3,367,910.97 元，原财务报表列示

“应收补贴款”项目，根据新企业会计准则规定列报“其他应收款”项目，期初数未对该款项计提坏账准备。

(3) 金额较大的其他应收款

项 目	期末数
应收出口退税	3,448,370.79
小 计	<u>3,448,370.79</u>

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 7,527,302.29 元，占其他应收款账面余额的 47.21%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年之内	6,527,302.29
3-5 年	1,000,000.00
小 计	<u>7,527,302.29</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项及应收关联方款项。

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他应收款账面余额期末数较期初数下降 38.29%，主要系本期核销应收原杭州解百萧山商厦有限公司款项 12,029,372.10 元所致。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

单项金额重大的其他应收款系应收出口退税，账龄为 1 年以内，经单独测试后未见减值，故按本财务报表附注三(九)之所述坏账准备计提方法，确定其计提比例为 5%。

2) 报告期实际核销的其他应收款说明

根据公司董事会五届十一次会议决议，本期核销无法收回的原杭州解百萧山商厦有限公司款项 12,029,372.10 元，详见本财务报表附注十四(一)之说明。

3) 全额计提坏账准备说明

a. 期末对账龄 3 年以上预付深圳市铂得珠宝有限公司货款余额 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。

b. 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。

6. 存货

期末数 36,610,598.33

(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	14,429,928.29		14,429,928.29	11,736,869.30		11,736,869.30
原材料	921,906.00		921,906.00	831,200.32		831,200.32
低值易耗品	1,544,336.86		1,544,336.86	1,460,200.85		1,460,200.85

库存商品	22,252,496.46	2,538,069.28	19,714,427.18	21,857,581.36	6,046,180.63	15,811,400.73
合 计	<u>39,148,667.61</u>	<u>2,538,069.28</u>	<u>36,610,598.33</u>	<u>35,885,851.83</u>	<u>6,046,180.63</u>	<u>29,839,671.20</u>

(2) 期末存货无用于担保。

(3) 期末存货余额中无资本化金额。

(4) 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
			转回	转销	
库存商品	6,046,180.63		158,340.94	3,349,770.41	2,538,069.28
小 计	<u>6,046,180.63</u>		<u>158,340.94</u>	<u>3,349,770.41</u> [注]	<u>2,538,069.28</u>

[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) 计提存货跌价准备的依据

存货跌价准备按单个存货成本高于可变现净值的差额计提相应的存货跌价准备。

7. 可供出售金融资产

期末数 32,567,279.56

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售权益工具	32,567,279.56	32,567,279.56	4,643,830.78	4,643,830.78
合 计	<u>32,567,279.56</u>	<u>32,567,279.56</u>	<u>4,643,830.78</u>	<u>4,643,830.78</u>

(2) 期末，未发现可供出售金融资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

期末数较期初数增长 6.01 倍，主要系公司中签的新股及原持有的百联股份等股票按公允价值计量，公允价值变动引起所致。

8. 长期股权投资

期末数 16,084,542.03

(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	10,402,995.56		10,402,995.56	10,387,263.63		10,387,263.63
其他股权投资	5,781,546.47	100,000.00	5,681,546.47	5,781,546.47	100,000.00	5,681,546.47
合 计	<u>16,184,542.03</u>	<u>100,000.00</u>	<u>16,084,542.03</u>	<u>16,168,810.10</u>	<u>100,000.00</u>	<u>16,068,810.10</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

① 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	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
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	9,562,905.89	-1,997,601.87		7,565,304.02
小 计			<u>12,362,905.89</u>	<u>-1,959,910.33</u>		<u>10,402,995.56</u>

[注]：以下分别简称：上海日健公司和上海顶峰公司。

② 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
上海日健公司	2,800,000.00	2,837,691.54					2,837,691.54
上海顶峰公司	9,600,000.00	7,549,572.09		15,731.93			7,565,304.02
小 计	<u>12,400,000.00</u>	<u>10,387,263.63</u>		<u>15,731.93</u>			<u>10,402,995.56</u>

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州市商业银行	0.38%	长期	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00%	30 年	491,546.47	491,546.47			491,546.47

杭州金桥企业发展公司	24.00%	15 年	120,000.00	120,000.00	120,000.00
江苏炎黄公司[注]	0.17%	长期	100,000.00	100,000.00	100,000.00
太原五一百货大楼	0.21%	长期	70,000.00	70,000.00	70,000.00
小 计			<u>5,781,546.47</u>	<u>5,781,546.47</u>	<u>5,781,546.47</u>

[注]：即江苏炎黄在线物流股份有限公司，以下简称江苏炎黄公司。

(4) 长期股权投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏炎黄公司	100,000.00			100,000.00
小 计	<u>100,000.00</u>			<u>100,000.00</u>

2) 计提原因和依据的说明

鉴于江苏炎黄公司已连续亏损超过三年，并被暂停上市，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。

9. 投资性房地产

期末数 73,231,275.41

(1) 明细情况

原价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	79,548,258.42			79,548,258.42
小 计	<u>79,548,258.42</u>			<u>79,548,258.42</u>

累计折旧和累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	4,120,442.77	2,196,540.24		6,316,983.01
小 计	<u>4,120,442.77</u>	<u>2,196,540.24</u>		<u>6,316,983.01</u>

账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	75,427,815.65		2,196,540.24	73,231,275.41
合 计	<u>75,427,815.65</u>		<u>2,196,540.24</u>	<u>73,231,275.41</u>

(2) 期末投资性房地产未用于债务担保。

(3) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 固定资产

期末数 407,437,841.03

(1) 明细情况

原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	460,196,037.54	2,544,290.44		462,740,327.98
通用设备	116,435,745.58	5,049,075.00	17,276,991.55	104,207,829.03
专用设备	8,259,125.42	702,940.40	514,458.01	8,447,607.81
运输工具	6,450,745.10	399,210.82	1,308,936.00	5,541,019.92
其他设备	1,372,545.51	5,395.00	7,760.00	1,370,180.51
小 计	<u>592,714,199.15</u>	<u>8,700,911.66</u>	<u>19,108,145.56</u>	<u>582,306,965.25</u>

累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	82,786,602.49	11,226,526.63		94,013,129.12
通用设备	75,744,642.73	9,768,237.01	14,890,474.36	70,622,405.38
专用设备	5,618,732.07	648,063.29	279,117.57	5,987,677.79
运输工具	3,913,288.09	417,490.45	1,220,306.44	3,110,472.10
其他设备	1,099,344.19	43,623.54	7,527.90	1,135,439.83

小 计	169,162,609.57	22,103,940.92	16,397,426.27	174,869,124.22
减值准备				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	292,270.58		292,270.58	
小 计	292,270.58		292,270.58	
账面价值				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	377,409,435.05	2,544,290.44	11,226,526.63	368,727,198.86
通用设备	40,398,832.27	5,049,075.00	11,862,483.62	33,585,423.65
专用设备	2,640,393.35	702,940.40	883,403.73	2,459,930.02
运输工具	2,537,457.01	399,210.82	506,120.01	2,430,547.82
其他设备	273,201.32	5,395.00	43,855.64	234,740.68
合 计	423,259,319.00	8,700,911.66	24,522,389.63	407,437,841.03

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 5,641,284.49 元。

(3) 期末固定资产未用于债务担保。

(4) 无暂时闲置的固定资产情况。

(5) 期末固定资产不存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(6) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

截至 2007 年 12 月 31 日，解百商业城房产期末原价为 33,043.93 万元（净值为 27,650.34 万元）尚未办理房产证；河坊街 100-102 号已出租房产期末原价为 871.26 万元（净值为 759.17 万元）房产证已于 2008 年 3 月 20 日办妥。其他房产均已办妥权证。

11. 在建工程 期末数 696,937.35

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商场改造工程				1,519,000.00		1,519,000.00
设备改造工程	696,937.35		696,937.35	164,900.00		164,900.00
合 计	696,937.35		696,937.35	1,683,900.00		1,683,900.00

(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
商场改造工程	1,519,000.00	3,788,754.49	5,307,754.49			其他来源
设备改造工程	164,900.00	865,567.35	333,530.00	696,937.35		其他来源
合 计	1,683,900.00	4,654,321.84	5,641,284.49	696,937.35		

(3) 无借款费用资本化。

(4) 期末在建工程不存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

期末数较期初数下降 58.61%，主要系公司在建工程本期完工转入固定资产所致。

12. 无形资产 期末数 28,177,677.14

(1) 明细情况

原价

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	36,231,941.20			36,231,941.20
小 计	36,231,941.20			36,231,941.20

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	7,244,363.66	809,900.40		8,054,264.06
小 计	7,244,363.66	809,900.40		8,054,264.06

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	28,987,577.54		809,900.40	28,177,677.14
合 计	<u>28,987,577.54</u>		<u>809,900.40</u>	<u>28,177,677.14</u>

(2) 期末无形资产未用于债务担保。

(3) 期末无形资产均已办妥权证。

(4) 期末,未发现无形资产存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

13. 递延所得税资产

期末数 1,581,009.63

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
坏账准备	724,669.93	688,753.10
存货跌价准备	634,517.32	1,995,239.61
长期股权投资减值准备	25,000.00	33,000.00
固定资产减值准备		96,449.29
长期待摊费用	196,822.38	389,708.30
合 计	<u>1,581,009.63</u>	<u>3,203,150.30</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	2,898,679.70
存货跌价准备	2,538,069.28
长期股权投资减值准备	100,000.00
长期待摊费用	787,289.54
小 计	<u>6,324,038.52</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数下降 50.64%, 主要系本期转销存货跌价准备相应减少可抵扣暂时性差异所致。

14. 应付票据

期末数 39,250,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,250,000.00	25,000,000.00
合 计	<u>39,250,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数增长 57%, 主要系采用商业汇票结算的货款期末未到期应付票据增加所致。

15. 应付账款

期末数 202,803,169.32

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16. 预收款项

期末数 136,459,211.47

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(2) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(3) 预收款项——外币预收款项

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	76,476.97	7.3046	558,633.68	3,614.20	7.8087	28,222.20
小 计			558,633.68			28,222.20

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数增长 48.30%，主要系预收团购电子消费卡款项增加所致。

17. 应付职工薪酬

期末数 34,369,520.12

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,579,015.03	55,157,558.82	48,938,647.17	28,797,926.68
职工福利	6,190,679.58	7,639,183.17	13,829,862.75	
社会保险费	1,157,595.65	12,220,679.02	11,763,326.92	1,614,947.75
住房公积金	347,451.09	4,512,588.20	4,805,754.23	54,285.06
工会经费	487,912.09	1,100,844.51	1,018,705.46	570,051.14
职工教育经费	2,404,808.57	1,293,621.80	366,120.88	3,332,309.49
合 计	33,167,462.01	81,924,475.52	80,722,417.41	34,369,520.12

(2) 工效挂钩职工薪酬的说明

本公司本期根据杭州市财政局、杭州市劳动和社会保障局杭财企二[2007]1037 号《关于确认企业“工效挂钩”方案的通知》文件实行工效挂钩效益工资制度，控股子公司实行计税工资。期末无拖欠性质的工资。

18. 应交税费

期末数 42,295,504.77

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	21,854,358.88	14,419,030.12
消费税	245,909.25	168,766.54
营业税	623,468.32	659,452.49
城市维护建设税	1,591,188.50	1,069,391.71
企业所得税	11,779,446.84	4,592,200.86
房产税	3,242,907.78	651,865.79
代扣代缴个人所得税	30,996.55	21,551.21
教育费附加	681,937.91	458,310.75
地方教育附加	454,625.28	305,540.47
水利建设基金	1,786,750.76	802,071.48
文化事业费	3,914.70	
合 计	42,295,504.77	23,148,181.42

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数增长 82.72%，主要系本期销售增长及实现利润较上年增长幅度较大相应应交增值税及企业所得税等增加所致。

19. 其他应付款

期末数 24,529,440.94

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,519,714.33	5,830,000.00
应付暂收款	15,251,170.03	12,709,617.74
其他	3,758,556.58	847,765.59

合 计	<u>24,529,440.94</u>	<u>19,387,383.33</u>
(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。		
(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明		
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
小 计	<u>5,330,000.00</u>	
(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款 5,330,000.00 元系工程质保金,待质保期满后退还。		
(5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明		
期末数较期初数增长 26.52%, 主要系应付暂收款增加所致。		

20. 其他流动负债	期末数 659,571.33
类 别	期末数 期初数
法人股股利	659,571.33 712,669.61
合 计	<u>659,571.33</u> <u>712,669.61</u>

21. 长期应付款	期末数 3,760,246.48
项 目	期末数 期初数
应付土地出让金	142,080.00 142,080.00
住房维修基金等	2,114,766.12 2,077,917.69
转制前住房出售资金等	1,503,400.36 1,503,400.36
合 计	<u>3,760,246.48</u> <u>3,723,398.05</u>

22. 递延所得税负债	期末数 5,958,567.40
(1) 明细情况	
项 目	期末数 期初数
公允价值变动	5,354,727.39 1,176,724.16
免缴土地出让金	603,840.01 817,162.98
合 计	<u>5,958,567.40</u> <u>1,993,887.14</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
公允价值变动暂时性差异	21,418,909.56
免缴土地出让金暂时性差异	2,415,360.04
小 计	<u>23,834,269.60</u>

23. 其他非流动负债	期末数 0.00
(1) 明细情况	
项 目	期末数 期初数
政府补助	1,820,000.00
合 计	<u>1,820,000.00</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数下降 100%, 主要系本期政府补助结转入营业外收入所致。

24. 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	26.77%						83,085,074	26.77%
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	52,887,759	17.04%				-52,766,480	-52,766,480	121,279	0.04%
	其中:									
	境内法人持股	52,887,759	17.04%				-52,766,480	-52,766,480	121,279	0.04%
	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	135,972,833	43.81%				-52,766,480	-52,766,480	83,206,353	26.81%
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	174,410,188	56.19%				52,766,480	52,766,480	227,176,668	73.19%
	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	174,410,188	56.19%				52,766,480	52,766,480	227,176,668	73.19%
(三) 股份总数		310,383,021	100.00%						310,383,021	100.00%

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日, 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

股东名称	持有股份数量	可上市流通时间	承诺的限售条件
杭州商业资产经营(有限)公司	83,206,353	2009 年 6 月 12 日	[注]

[注]: 杭州商业资产经营(有限)公司承诺, 其持有的非流通股股份自 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月内不通过证券交易所挂牌交易出售。

25. 资本公积

期末数 51,364,527.96

(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	21,015,398.39			21,015,398.39
其他资本公积	16,674,054.02	13,675,075.55		30,349,129.57
合 计	<u>37,689,452.41</u>	<u>13,675,075.55</u>		<u>51,364,527.96</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明。

其他资本公积本期增加均系公司可供出售金融资产公允价值变动扣除税法规定的计税基础应纳税暂时性差异后余额增加所致。

26. 盈余公积	期末数 57,053,624.66			
(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	40,272,524.34	6,047,957.00		46,320,481.34
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合 计	<u>51,005,667.66</u>	<u>6,047,957.00</u>		<u>57,053,624.66</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据 2008 年 4 月 24 日公司董事会五届十八次会议审议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积 6,047,957.00 元。

27. 未分配利润	期末数 91,877,133.64
-----------	-------------------

(1) 明细情况

项 目	
期初数	61,122,373.94
本期增加	61,633,355.39
本期减少	30,878,595.69
期末数	<u>91,877,133.64</u>

(2) 其他说明

1) 未分配利润本期增加均系本期实现的归属于母公司股东的净利润转入。

2) 未分配利润本期减少 30,878,595.69 元，其中：

a. 根据公司董事会五届十八次会议审议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 6,047,957.00 元。

b. 根据 2007 年 6 月 28 日本公司第二十七次股东大会决议通过的 2006 年度利润分配方案，向全体股东分配现金股利 24,830,638.69 元（含税）。

3) 年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

年初未分配利润与 2006 年度财务报表期末数 57,404,610.20 元差异 3,717,763.74 元，其中：因 2007 年执行新会计准则追溯调整累计影响增加归属于母公司股东留存收益 3,187,826.04 元（其中调增 2007 年年初未分配利润 3,081,902.42 元、调增 2007 年母公司期初盈余公积 105,923.62 元）；因 2007 年执行新会计准则转回原对子公司解百义乌公司双重计提的盈余公积增加 2007 年年初未分配利润 635,861.32 元。详见本财务报表附注三(二十二)之说明。

4) 期末数中包含拟分配现金股利 27,934,471.89 元。根据 2008 年 4 月 24 日本公司董事会五届十八次会议通过的 2007 年度利润分配预案，决定按 2007 年度实现的净利润分配现金股利 27,934,471.89 元(含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本	本期数 1,530,853,482.66/1,237,107,491.57
--------------	---------------------------------------

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,476,845,579.15	1,186,396,246.06
其他业务收入	54,007,903.51	46,474,065.06
合 计	<u>1,530,853,482.66</u>	<u>1,232,870,311.12</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,230,360,372.31	996,538,626.94
其他业务成本	6,747,119.26	4,739,119.58
合 计	<u>1,237,107,491.57</u>	<u>1,001,277,746.52</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
商品销售业务	1,449,848,354.30	1,227,194,624.90	222,653,729.40	1,159,007,515.72	992,603,451.48	166,404,064.24
旅游餐饮服务	22,815,823.46	551,668.18	22,264,155.28	21,962,785.06	350,932.86	21,611,852.20
广告业务	4,181,401.39	2,614,079.23	1,567,322.16	5,425,945.28	3,584,242.60	1,841,702.68
合 计	<u>1,476,845,579.15</u>	<u>1,230,360,372.31</u>	<u>246,485,206.84</u>	<u>1,186,396,246.06</u>	<u>996,538,626.94</u>	<u>189,857,619.12</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	94,507,804.14	54,977,535.99
占当年营业收入比例 (%)	6.17	4.46

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

本期实现销售毛利较上年同期增加 5,662.76 万元占利润总额的 60.24%，主要系本期实现销售收入较上年同期增长 24.17%所致。

2. 营业税金及附加

本期数 13,498,279.59

项 目	本期数	上年同期数
营业税	3,977,053.16	3,510,413.15
消费税	2,293,188.60	1,486,210.10
城市维护建设税	4,216,355.44	3,214,442.71
教育费附加	1,810,586.12	1,527,338.05
地方教育附加	1,201,096.27	748,981.37
合 计	<u>13,498,279.59</u>	<u>10,487,385.38</u>

3. 销售费用

本期数 39,651,646.75

变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

销售费用本期较上年同期增长 76.79%，主要系公司为扩大销售而投入的引进品牌专柜、提高商品档次和加大商场促销力度等，相应发生销售费用支出增长所致。

4. 管理费用

本期数 146,745,908.84

变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

管理费用本期较上年同期增加 1,406.61 万元，占本期利润总额的 14.96%，主要系本期支付的职工薪酬及社会统筹费增加所致。

5. 资产减值损失

本期数 433,981.15

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	592,322.09	1,386,895.48
存货跌价损失	-158,340.94	
长期股权投资减值损失		100,000.00
合 计	<u>433,981.15</u>	<u>1,486,895.48</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

资产减值损失本期较上年同期下降 70.81%，主要系本期账龄在 2 年以上其他应收款减少较多，相应按公司会计政策计提的坏账准备减少所致。

6. 投资收益 本期数 4,618,193.12

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产收益	4,602,461.19	2,155,870.77
成本法核算的被投资单位分配来的利润		500,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	15,731.93	-173,172.80
股权投资处置收益		1,875,000.00
其他		-26,409.00
合 计	<u>4,618,193.12</u>	<u>4,331,288.97</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

7. 营业外收入 本期数 5,209,125.54

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	21,556.90	27,494.94
政府补助	4,695,400.00	
罚没收入	160,747.70	188,338.90
其他	331,420.94	125,292.35
合 计	<u>5,209,125.54</u>	<u>341,126.19</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业外收入本期较上年同期增长 14.27 倍，主要系本期收到与收益相关的政府补助较多所致。

8. 营业外支出 本期数 3,499,209.96

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	1,893,557.05	643,422.49
水利建设基金	1,409,330.07	278,101.81
捐赠支出	145,000.00	126,942.00
罚款支出	10,200.19	23,277.07
其他	41,122.65	123,294.15
合 计	<u>3,499,209.96</u>	<u>1,195,037.52</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业外支出本期较上年同期增长 1.93 倍，主要系本期固定资产处置损失及支付水利建设基金较多所致。

9. 所得税费用 本期数 31,656,793.49

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	30,247,975.79	14,856,691.86
递延所得税费用	1,408,817.70	4,855,267.79
合 计	<u>31,656,793.49</u>	<u>19,711,959.65</u>

(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	上年同期数
其他业务收入	53,930,331.38	46,337,232.86
收回到期商业汇票保证金存款	2,150,000.00	7,295,000.00
国家拨款及补助	2,875,400.00	
小 计	<u>58,955,731.38</u>	<u>53,632,232.86</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项经营性期间费用	86,620,362.90	64,482,159.50
支付商业汇票保证金存款	580,000.00	6,095,000.00
支付消费卡保证金存款	2,122,105.10	
小 计	<u>89,322,468.00</u>	<u>70,577,159.50</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回出借款		58,300,000.00
存款利息收入	2,364,303.17	994,151.68
小 计	<u>2,364,303.17</u>	<u>59,294,151.68</u>

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	上年同期数
支付出借款		1,250,000.00
小 计		<u>1,250,000.00</u>

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	上年同期数
股权分置改革费用		1,833,606.95
小 计		<u>1,833,606.95</u>

6. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十四（三）之说明。

八、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 22,905,754.91

（1）明细情况

项 目	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
单项金额重大	3,586,754.44	14.88	179,337.72	3,407,416.72	6,080,034.20	29.32	304,001.71	5,776,032.49
其他不重大	20,524,578.72	85.12	1,026,240.53	19,498,338.19	14,655,453.25	70.68	732,779.61	13,922,673.64
合 计	<u>24,111,333.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,205,578.25</u>	<u>22,905,754.91</u>	<u>20,735,487.45</u>	<u>100.00</u>	<u>1,036,781.32</u>	<u>19,698,706.13</u>

（2）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	24,111,286.79	100.00	1,205,564.34	22,905,722.45	20,735,441.08	100.00	1,036,772.05	19,698,669.03
2-3 年					46.37		9.27	37.10
3-5 年	46.37		13.91	32.46				
合 计	<u>24,111,333.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,205,578.25</u>	<u>22,905,754.91</u>	<u>20,735,487.45</u>	<u>100.00</u>	<u>1,036,781.32</u>	<u>19,698,706.13</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,100,663.44 元, 占应收账款账面余额的 17.01%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年之内	4,100,663.44
小 计	<u>4,100,663.44</u>

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(5) 期末无应收关联方账款余额。

(6) 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	491,026.81	7.3046	3,586,754.44	778,623.10	7.8087	6,080,034.20
小 计			<u>3,586,754.44</u>			<u>6,080,034.20</u>

2. 其他应收款

期末数 12,050,754.45

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	3,448,370.79	23.62	172,418.54	3,275,952.25	15,474,462.16	63.12	12,033,231.05	3,441,231.11
其他不重大	11,153,755.79	76.38	2,378,953.59	8,774,802.20	9,042,967.94	36.88	2,239,151.46	6,803,816.48
合 计	<u>14,602,126.58</u>	<u>100.00</u>	<u>2,551,372.13</u>	<u>12,050,754.45</u>	<u>24,517,430.10</u>	<u>100.00</u>	<u>14,272,382.51</u>	<u>10,245,047.59</u>

(2) 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	10,313,844.36	70.63	515,692.21	9,798,152.15	9,017,156.91	36.78	1,573,865.79	7,443,291.12[注]
1-2 年	51,500.00	0.35	5,150.00	46,350.00	899,267.15	3.67	89,926.72	809,340.43
2-3 年	39,330.70	0.27	7,866.14	31,464.56	3,261,401.36	13.30	3,228,280.27	33,121.09
3-5 年	4,197,451.52	28.75	2,022,663.78	2,174,787.74	11,339,604.68	46.25	9,380,309.73	1,959,294.95
合 计	<u>14,602,126.58</u>	<u>100.00</u>	<u>2,551,372.13</u>	<u>12,050,754.45</u>	<u>24,517,430.10</u>	<u>100.00</u>	<u>14,272,382.51</u>	<u>10,245,047.59</u>

[注]: 1 年以内期初数含应收补贴款—应收出口退税 3,367,910.97 元, 原财务报表列示

“应收补贴款”项目, 根据新企业会计准则规定列报“其他应收款”项目, 期初数未对该款项计提坏账准备。

(3) 金额较大的其他应收款

项 目	期末数
应收出口退税	3,448,370.79
小 计	<u>3,448,370.79</u>

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 7,527,302.29 元, 占其他应收款账面余额的 51.55%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年之内	6,527,302.29
3-5 年	1,000,000.00
小 计	<u>7,527,302.29</u>

(5) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项及应收关联方款项。

(6) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末数较期初数下降 40.44%, 主要系本期核销应收原杭州解百萧山商厦有限公司款项 12,029,372.10 元所致。

(7) 其他说明详见本财务报表附注七(一)5(7)之说明。

3. 长期股权投资

期末数 22,909,542.03

(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	6,825,000.00		6,825,000.00	6,825,000.00		6,825,000.00
对联营企业投资	10,402,995.56		10,402,995.56	10,387,263.63		10,387,263.63
其他股权投资	5,781,546.47	100,000.00	5,681,546.47	5,781,546.47	100,000.00	5,681,546.47
合 计	<u>23,009,542.03</u>	<u>100,000.00</u>	<u>22,909,542.03</u>	<u>22,993,810.10</u>	<u>100,000.00</u>	<u>22,893,810.10</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
解百义乌公司	55.00%	50 年	5,500,000.00	5,500,000.00			5,500,000.00
解百广告公司	90.00%	10 年	450,000.00	450,000.00			450,000.00
解百久牛公司	75.00%	10 年	375,000.00	375,000.00			375,000.00
解百商盛公司	100.00%	20 年	500,000.00	500,000.00			500,000.00
小 计			<u>6,825,000.00</u>	<u>6,825,000.00</u>			<u>6,825,000.00</u>

(3) 对联营企业投资

1) 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	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
上海日健公司	40.00%	30 年	2,800,000.00	37,691.54		2,837,691.54
上海顶峰公司	23.44%	30 年	9,562,905.89	-1,997,601.87		7,565,304.02
小 计			<u>12,362,905.89</u>	<u>-1,959,910.33</u>		<u>10,402,995.56</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
上海日健公司	2,800,000.00	2,837,691.54					2,837,691.54
上海顶峰公司	9,600,000.00	7,549,572.09	15,731.93				7,565,304.02
小 计	<u>12,400,000.00</u>	<u>10,387,263.63</u>	<u>15,731.93</u>				<u>10,402,995.56</u>

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州市商业银行	0.38%	长期	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00%	30 年	491,546.47	491,546.47			491,546.47
杭州金桥企业发展公司	24.00%	15 年	120,000.00	120,000.00			120,000.00
江苏炎黄公司	0.17%	长期	100,000.00	100,000.00			100,000.00
太原五一百货大楼	0.21%	长期	70,000.00	70,000.00			70,000.00
小 计			<u>5,781,546.47</u>	<u>5,781,546.47</u>			<u>5,781,546.47</u>

(5) 长期股权投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏炎黄公司	100,000.00			100,000.00
小 计	<u>100,000.00</u>			<u>100,000.00</u>

2) 计提原因和依据的说明详见本财务报表附注七(一)8(4)2)之说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

本期数 1,380,325,096.36/1,115,620,202.82

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,330,096,016.01	1,051,981,177.49
其他业务收入	50,229,080.35	44,329,084.57
合 计	<u>1,380,325,096.36</u>	<u>1,096,310,262.06</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,108,873,340.92	880,281,206.07
其他业务成本	6,746,861.90	4,739,119.58
合 计	<u>1,115,620,202.82</u>	<u>885,020,325.65</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
商品销售业务	1,307,280,192.55	1,108,321,672.74	198,958,519.81	1,030,018,392.43	879,930,273.21	150,088,119.22
旅游餐饮服务	22,815,823.46	551,668.18	22,264,155.28	21,962,785.06	350,932.86	21,611,852.20
合 计	<u>1,330,096,016.01</u>	<u>1,108,873,340.92</u>	<u>221,222,675.09</u>	<u>1,051,981,177.49</u>	<u>880,281,206.07</u>	<u>171,699,971.42</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	94,507,804.14	54,977,535.99
占当年营业收入比例	6.85%	5.01%

2. 投资收益

本期数 5,140,594.40

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产收益	4,602,461.19	2,155,870.77
成本法核算的被投资单位分配来的利润	522,401.28	604,242.53
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	15,731.93	-173,172.80
股权投资处置收益		1,875,000.00
其他		-26,409.00
合 计	<u>5,140,594.40</u>	<u>4,435,531.50</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

九、资产减值准备

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	15,426,341.60	592,322.09		12,029,372.10	3,989,291.59
存货跌价准备	6,046,180.63		158,340.94	3,349,770.41	2,538,069.28
长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
固定资产减值准备	292,270.58			292,270.58	
合 计	21,864,792.81	592,322.09	158,340.94	15,671,413.09	6,627,360.87

(二) 计提原因和依据的说明

1. 坏账准备计提依据详见本财务报表附注三（九）之说明，坏账准备计提均根据应收账款、其他应收款的账龄在进行分析后确定适当比例后提取。
2. 存货跌价准备计提依据详见本财务报表附注三（十）之说明。
3. 长期股权投资减值准备、固定资产减值准备计提依据详见本财务报表附注三（十六）之说明。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
杭州商业资产经营（有限）公司	浙江省杭州市	72004961-1	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	60,000 万元	26.81	26.81

2. 子公司信息详见本财务报表附注五（一）之说明。

3. 联营企业

1) 基本情况

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	合计持股比例 (%)	合计表决权比例 (%)
上海日健公司	上海市	63208128-3	生产、销售	700 万元	40.00%	40.00%
上海顶峰公司	上海市	63159111-8	实业投资	3,200 万元	23.44%	23.44%

2) 财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海日健公司	18,676,800.20	11,582,571.32	7,094,228.88		
上海顶峰公司	72,317,575.04	42,755,763.72	29,561,811.32		37,979.76

(三) 关联方交易情况

1. 母公司报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
解百久牛公司	1,150,204.82	0.46%	市场价	680,761.23	0.37%	市场价
小 计	1,150,204.82			680,761.23		

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
解百久牛公司	297,948.72	0.02%	市场价	411,078.24	0.04%	市场价
解百义乌公司				96,467.47	0.01%	市场价

小 计	297,948.72			507,545.71		
-----	------------	--	--	------------	--	--

(3) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 其他应收款				
解百萧山商厦			12,106,551.19	12,033,231.05
解百商盛公司			31,395.19	1,569.76
小 计			12,137,946.38	12,034,800.81
2) 其他应付款				
上海顶峰公司	375,000.00		375,000.00	
小 计	375,000.00		375,000.00	

(4) 其他关联交易

- 1) 本期支付子公司解百广告公司广告代理费 2,397,570.50 元;
- 2) 本期公司向子公司解百义乌公司收取组货费 1,402,405.60 元。

(5) 关键管理人员薪酬

本期本公司有关键管理人员 17 人,其中,在本公司领取报酬 13 人,全年报酬总额 474.17 万元。上年同期本公司有关键管理人员 20 人,其中,在本公司领取报酬 14 人,全年报酬总额 346.72 万元。每位关键管理人员报酬方案如下:

关键管理人员姓名	职 务	2007 年度	2006 年度
周自力	董事长	71.83	50.12
王季文	总经理	71.83	50.12
谢雅芳	副总经理兼总会计师	50.28	35.08
郑学根	副总经理	50.28	35.08
陈 琳	副总经理	50.28	35.08
刘佩君[注 1]	工会主席		20.50
王 隆	董事	35.92	25.06
诸雪强	董事会秘书	35.92	25.06
杨曼丽	监事会主席	50.28	35.08
叶芙蓉[注 2]	监事	15.87	
戚莲花[注 3]	监事	17.65	14.54
张慧玲	监事	15.03	12.00
吴海燕	独立董事	3.00	3.00
裴长洪	独立董事	3.00	3.00
张建平	独立董事	3.00	3.00
合 计		474.17	346.72

[注 1]: 本期不再担任工会主席;

[注 2]: 2007 年 4 月起担任监事;

[注 3]: 2007 年 4 月起不再担任监事。

2. 合并报表的关联方交易情况

- (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) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 其他应收款				
解百萧山商厦			12,106,551.19	12,033,231.05
小 计			12,106,551.19	12,033,231.05
2) 其他应付款				
上海顶峰公司	375,000.00		375,000.00	
小 计	375,000.00		375,000.00	

(4) 关键管理人员薪酬详见本财务报表附注十(三)1(5)之说明。

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

无。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

十四、其他重要事项**(一) 重大资产核销事项**

原子公司杭州解百萧山商厦有限公司因严重资不抵债，不具备持续经营能力，2006年9月该公司第六次股东会决定进行清算注销。该公司于2007年3月21日办妥了工商注销登记手续。根据该公司清算结果经本公司董事会五届十一次会议审议同意，本公司本期核销对原杭州解百萧山商厦有限公司无法收回的应收款项12,029,372.10元。

(二) 企业年金事项

根据公司五届十一次董事会决议，公司自2007年起设立企业年金。按《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理实行办法》及其他相关法律、法规，本公司制定了《杭州解百集团股份有限公司企业年金方案》并报经杭州市劳动和社会保障局备案(杭劳社险[2007]246号)。

1. 参加企业年金职工范围：(1) 依法参加基本养老保险、并为企业工作满1年后的与公司签订劳动合同的职工；(2) 经企业研究同意引进的特殊人才。

2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同承担。

(2) 缴费方法

1) 企业缴费原则上企业每年按上年度职工工资总额的5%的比例缴费，该部分缴费按有关规定列入成本。

2) 个人缴费按企业分配额的20%确定，由企业从职工本人工资中代扣。

如遇特殊情况，企业年金管理委员会可根据企业经营效益和承受能力及国家规定决定本企业缴费的比例。

2007年度公司实际缴纳年金239.46万元。

(三) 与现金流量表相关的信息

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,351,289.08	42,590,611.51
加: 资产减值准备	433,981.15	1,486,895.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,300,481.16	25,159,372.45
无形资产摊销	809,900.40	809,900.40
长期待摊费用摊销		1,574,578.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	1,872,000.15	615,927.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-1,592,259.40	194,524.15
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,618,193.12	-4,331,288.97
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,622,140.67	4,875,361.96
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-213,322.97	-20,094.17
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,516,213.38	1,455,953.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-7,989,372.86	10,189,764.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	127,137,878.02	80,947,093.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,598,308.90	165,548,600.23
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	366,490,849.96	205,224,375.22
减: 现金的期初余额	205,224,375.22	95,351,771.83
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	161,266,474.74	109,872,603.39

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	366,490,849.96	205,224,375.22
其中: 库存现金	390,314.96	394,926.56
可随时用于支付的银行存款	249,100,535.00	204,829,448.66

可随时用于支付的其他货币资金	117,000,000.00	
(2) 现金等价物:		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	366,490,849.96	205,224,375.22

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的定期存款		
不符合现金及现金等价物的保证金存款	2,702,105.10	2,150,000.00
小 计	2,702,105.10	2,150,000.00

(四) 政府补助

内 容	款项来源	依据或批准文件	金额
商场改造、供应链管理系统财政补助资金	杭州市财政局	杭财企二[2004]783 号	600,000.00
河坊街网点改造项目补助	杭州市财政局	杭财企二[2005]613 号	450,000.00
电子商务管理与服务系统补助	杭州市财政局	杭财企二[2005]1115 号	120,000.00
新世纪商厦及 B 楼改造项目补助	杭州市财政局	杭财企二[2005]1115 号	550,000.00
百货业协同商务管理服务系统项目补助	杭州市财政局	杭财企二[2006]1189 号	100,000.00
品牌大省建设专项资金	杭州市财政局	杭财企一[2007]271 号	100,000.00
女装品牌专柜奖励资金	杭州市财政局	杭贸运[2007]194 号 杭财企二[2007]918 号	485,000.00
杭州市工业循环经济建设财政资助资金	杭州市财政局	杭财企一[2007]1141 号	270,000.00
浙江省重点流通企业和社区商贸服务业示范企业奖励	杭州市财政局	杭财企二[2007]1170 号	200,000.00
商贸流通设施改造等项目财政资助资金	杭州市财政局	杭财企二[2007]1171 号	1,805,400.00
公共商务信息服务体系建设专项资金	杭州市财政局	杭财企二[2007]468 号	15,000.00
合 计			4,695,400.00

十五、其他补充资料

(一) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》(2007 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	本期数
非流动资产处置损益	2,730,461.04
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受除外)	4,695,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外)	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素,如自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
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	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
其他营业外收支净额	295,845.80
其他非经常性损益项目	
小 计	7,721,706.84

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,551,529.31
少数股东所占份额	-76,074.08
非经常性损益净额	5,246,251.61

（二）根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 修订）的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率（%）				每股收益（元/股）			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	12.07	9.07	12.70	9.53	0.20	0.13	0.20	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.04	8.54	11.62	8.97	0.18	0.13	0.18	0.13

2. 每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

本期每股收益 = $61,633,355.39 \div 310,383,021 = 0.20$

本期扣除非经常性损益后每股收益 = $56,387,103.78 \div 310,383,021 = 0.18$

（三）根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计〔2007〕10 号）的规定，本公司 2006 年度净利润差异调节表如下：

项 目	金 额
2006 年度净利润（原会计准则）	46,539,047.45
追溯调整项目影响合计数	-4,875,361.96
其中：所得税费用追溯调整影响	-4,875,361.96
其中：归属于母公司股东之净利润影响	-4,796,950.96
加：少数股东损益	926,926.02
2006 年度净利润（新会计准则）	42,590,611.51
其中：归属于母公司股东之净利润	41,742,096.49
少数股东损益	848,515.02
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	6,190,679.58
其中：应付福利费冲回至管理费用影响	6,190,679.58
其中：归属于母公司股东之净利润影响	5,647,820.40
加：少数股东损益	542,859.18

2006 年度模拟净利润	48,781,291.09
其中：归属于母公司股东之净利润	47,389,916.89
少数股东损益	1,391,374.20

(四) 根据中国证监会《关于切实做好上市公司 2007 年报执行新会计准则监管工作的通知》(证监办发〔2008〕7 号) 规定, 本公司 2007 年 1 月 1 日股东权益调节过程及作出修正的项目、影响金额及其原因如下:

项目	项目名称	2007 年年报披露数	2006 年年报披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	454,623,582.35	454,623,582.35		
1	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	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	2,389,106.62		2,389,106.62	[注]
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	所得税	3,187,826.04	3,187,826.04		
13	其他				
14	按照新会计准则调整的少数股东权益	7,659,212.85	7,659,212.85		
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	467,859,727.86	465,470,621.24	2,389,106.62	

[注]: 系根据《企业会计准则解释第 1 号》对原在长期股权投资中按成本法核算的百联股份、银泰股份限售股票改为按公允价值计量的可供出售金融资产核算所致。

(五) 本财务报表附注三 (二十二) 所述之会计政策变更事项对本公司 2006 年 1 月 1 日股东权益影响如下:

项目	金额
2006 年 1 月 1 日股东权益（原会计准则）	409,918,141.85
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	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
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	
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	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	7,984,777.00
其他	
按照新会计准则调整的少数股东权益	6,895,987.18
2006 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	424,798,906.03

杭州解百集团股份有限公司

2008 年 4 月 24 日

十二、备查文件目录

- 1、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财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周自力

杭州解百集团股份有限公司

二〇〇八年四月二十四日