

杭州解百集团股份有限公司

600814

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	12
八、 备查文件目录	77

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张恩	董事	因公出差	周自力
章国经	董事	因公出差	王季文

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	周自力
主管会计工作负责人姓名	谢雅芳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	戚莲花

公司负责人周自力、主管会计工作负责人谢雅芳及会计机构负责人（会计主管人员）戚莲花声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	杭州解百集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	杭州解百
公司的法定英文名称	HANGZHOU JIEBAI GROUP CO.,LIMITED.
公司的法定英文名称缩写	HJBG
公司法定代表人	周自力

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	诸雪强	沈瑾
联系地址	杭州市上城区解放路 251 号	杭州市上城区解放路 251 号
电话	0571-87016888-5015	0571-87016888-5116
传真	0571-87080499	0571-87080499
电子信箱	zxq600814@vip.sina.com	jshen600814@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省杭州市上城区解放路 251 号
注册地址的邮政编码	310001
办公地址	浙江省杭州市上城区解放路 251 号
办公地址的邮政编码	310001
公司国际互联网网址	http://www.jiebai.com
电子信箱	zqb@jiebai.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书处

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,237,567,986.93	1,375,374,294.65	-10.02
所有者权益(或股东权益)	756,629,194.46	720,007,061.31	5.09
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.44	2.32	5.17
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	79,202,924.94	80,307,255.28	-1.38
利润总额	77,775,163.51	78,910,656.33	-1.44
归属于上市公司股东的净利润	58,246,218.72	58,747,393.30	-0.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,477,270.04	57,383,364.80	-1.58
基本每股收益(元)	0.188	0.189	-0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.182	0.185	-1.62
稀释每股收益(元)	0.188	0.189	-0.53
加权平均净资产收益率(%)	7.81	8.68	减少 0.87 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-121,327,213.15	-66,703,404.18	-81.89
每股经营活动产生的现金	-0.391	-0.215	-81.86

流量净额（元）			
---------	--	--	--

2、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	102,359.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,000.00
对外委托贷款取得的损益	1,636,266.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,596.71
所得税影响额	-588,518.47
少数股东权益影响额（税后）	3,244.06
合计	1,768,948.68

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		37,281 户				
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	29.24	90,760,425	0	0	无
杭州股权管理中心	境内非国有法人	2.330	7,230,777	-32,708	0	未知
金海莲	境内自然人	0.989	3,070,000	0	0	未知
陈瑶清	境内自然人	0.645	2,002,793	813,893	0	未知
平安信托有限责任公司－睿富二号	其他	0.548	1,700,000	1,700,000	0	未知
中国工商银行股	其他	0.470	1,460,000	-3,428,800	0	未知

份有限公司一诺安灵活配置混合型证券投资基金						
曾蔚玲	境内自然人	0.416	1,292,200	0	0	未知
渤海证券股份有限公司	其他	0.387	1,200,000	1,200,000	0	未知
中国建设银行股份有限公司一诺安主题精选股票型证券投资基金	其他	0.383	1,190,000	0	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
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的数量		股份种类及数量			
杭州商业资产经营(有限)公司	90,760,425		人民币普通股			
杭州股权管理中心	7,230,777		人民币普通股			
金海莲	3,070,000		人民币普通股			
陈瑶清	2,002,793		人民币普通股			
平安信托有限责任公司一睿富二号	1,700,000		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司一诺安灵活配置混合型证券投资基金	1,460,000		人民币普通股			
曾蔚玲	1,292,200		人民币普通股			
渤海证券股份有限公司	1,200,000		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司一诺安主题精选股票型证券投资基金	1,190,000		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			
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州商业资产经营(有限)公司与其他股东之间不存在关联关系;公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、本报告期，公司第七届董事会独立董事裴长洪、张建平任期满，于2012年1月22日离任。

2、2012年3月30日，经公司第三十三次股东大会（2012年第一次临时股东大会）审议通过，选举王国卫、黄建新为公司第七届董事会独立董事，任期自2012年3月30日至2014年5月25日。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期总体经营情况

本报告期，面对经济增速下滑、欧债危机等国内外宏观经济形势的负面影响，以及持续的消费疲软、激烈的市场竞争，公司全体员工紧紧围绕公司十二五发展规划和2012年度的经营目标，坚定信心，抓管理促效益。报告期，公司实现主营业务收入1,014,629,969.49元，较同期减少4.64%；实现归属于母公司股东的净利润58,246,218.72元，较同期减少0.85%。

2、报告期公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明（单位：元 币种：人民币）

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	15,010,679.32	34,681,256.38	-56.72%	系期初信用卡收入回笼所致
预付款项	31,366,033.54	8,637,356.71	263.14%	系子公司预付租金及资产使用费所致
其他流动资产	0.00	50,000,000.00	-100.00%	系收回委托贷款所致
在建工程	7,173,985.00	818,000.00	777.02%	系商场改建所致
应付票据	0.00	1,350,000.00	-100.00%	系到期结算票据所致
应付账款	149,445,321.09	282,840,398.43	-47.16%	系货款结算所致
应付职工薪酬	10,170,284.46	26,275,686.27	-61.29%	系发放年终奖所致
应交税费	11,490,567.03	40,000,977.85	-71.27%	系交纳税金所致
少数股东权益	770,353.93	1,342,206.73	-42.61%	系子公司亏损所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资收益	2,740,039.17	2,026,097.07	35.24%	系取得成本法核算的投资收益所致
营业外收入	885,806.67	661,296.11	33.95%	系资产处置收入增加所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的其他与经营活动有关的现金	33,138,710.42	19,471,702.45	70.19%	系本期收到的暂付款等增加所致
收回投资收到的现金	50,000,000.00	125,840.00	39632.99%	系本期收回发放委托贷款所致
取得投资收益收到的现金	2,837,105.83	2,072,319.29	36.90%	系本期因成本法核算的投资项目收益增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	373,587.16	62,444.00	498.28%	系本期处置资产增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	1,729,904.81	993,059.25	74.20%	系利息收入增加所致
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,666,748.73	4,322,327.52	169.92%	系商场改建所致
投资支付的现金	0.00	50,284,880.00	-100.00%	系去年发放委托贷款所致

(二) 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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
商品零售行业	968,735,472.83	807,571,357.31	16.64	-4.98	-5.07	增加 0.08 个百分点
分产品						
商品销售业务	966,918,830.15	806,466,635.81	16.59	-4.99	-5.13	增加 0.11 个百分点
广告业务	1,816,642.68	1,104,721.50	39.19	1.35	69.37	减少 24.42 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

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 (%)
国内销售	922,645,568.91	-4.38
国外销售	46,089,903.92	-15.60
小 计	968,735,472.83	-4.98

3、 公司在经营中出现的问题与困难

本报告期公司面对国内外经济形势的不利影响，迎难而上取得了一定的成绩，但仍存在以下困难：

(1) 杭州市延安路整治工程于 2011 年 10 月启动，持续时间预计将超过 12 个月，施工对公司的经营环境、客流等均产生较大影响。

(2) 公司于 2012 年 5 月初启动 A、B 楼装修改造，该工程影响公司停业面积达两万余平方米，整个工程预期至 2013 年 3 月完工，对公司 2012 年至 2013 年的经营将产生较大影响。

(三) 公司投资情况

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
杭州解百兰溪购物中心有限公司	5,000	该公司于 2012 年 3 月 28 日设立，至本报告期末处于招商及装修规划设计过程中。	

A、B 楼改造装修工程	7,135	施工过程中。	
新世纪 5F 装修	200	已完成。	

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》之规定：公司在兼顾发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时，实施积极、连续、稳定的利润分配政策，给予投资者合理的回报。（一）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。（二）最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。（三）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善法人治理结构，健全内部控制体系，推进公司治理水平不断提高。公司目前治理结构如下：

1、关于股东和股东大会。公司公平对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。本报告期，公司召开了两次股东大会，分别是第 33 次股东大会（2012 年第一次临时股东大会）、第 34 次股东大会（2011 年年会）。

2、关于控股股东与上市公司。报告期内公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会。公司董事会设董事九名，其中三名为独立董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，各委员会中独立董事占三分之二并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，公司两名独立董事裴长洪、张建平任期届满，经公司第 33 次股东大会（2012 年第一次临时股东大会）选举，增补王国卫、黄建新为第七届董事会独立董事。本报告期内，公司全体董事认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并以认真负责的态度出席董事会、股东大会会议。

4、关于监事和监事会。公司监事会设监事五名，其中二名为职工代表，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者。公司重视社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，并促进企业的发展。

6、关于信息披露。公司董事会配备专人，依法履行信息披露义务、接待投资者来访、回答咨询等。公司能够按照法律法规、《公司章程》等的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能平等地获得信息。报告期内，公司真正做到披露信息真实、准确、完整、及时。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2012年5月16日召开第34次股东大会(2011年年会),会议审议通过了公司《2011年度利润分配方案》,决定按现有总股本310,383,021为基数每10股派现金0.70元(含税),合计派发现金红利21,726,811.47元。该分配方案于2012年7月3日公告实施,于2012年7月13日完成。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	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
601186	中国铁建	1,888,640.00	0.001686	925,600.00		102,960.00	可供出售金融资产	新股申购
601919	中国远洋	500,320.00	0.000578	273,760.00		-1,770.00	可供出售金融资产	新股申购
002155	辰州矿业	200,000.00	0.004092	607,129.60	3,360.00	118,171.20	可供出售金融资产	新股申购
601808	中海油服	269,600.00	0.000445	330,200.00	3,600.00	30,300.00	可供出售金融资产	新股申购
002142	宁波银行	469,200.00	0.001768	508,980.00	10,200.00	31,365.00	可供出售金融资产	新股申购
601998	中信银行	245,708.00	0.000097	182,400.00		-1,368.00	可供出售金融资产	新股申购
601168	西部矿业	377,440.00	0.001175	239,680.00	2,800.00	-17,010.00	可供出售金融资产	新股申购
601169	北京银行	775,000.00	0.000845	605,740.00		22,785.00	可供出售金融资产	新股申购
601328	交通银行	943,250.00	0.000225	631,741.00	13,915.00	6,261.75	可供出售金融资产	新股申购
601866	中海集运	483,260.00	0.000625	184,690.00		5,475.00	可供出售金融资产	新股申购
601601	中国太保	930,000.00	0.000360	687,580.00	10,850.00	69,052.50	可供出售金融资产	新股申购
601939	建设银行	2,571,423.70	0.000164	1,721,202.00		-104,501.55	可供出售金融资产	新股申购
601088	中国神华	2,330,370.00	0.000317	1,416,240.00	56,700.00	-134,662.50	可供出售金融资产	新股申购

600827	友谊股份	928,000.00	0.022867	4,454,884.59		-17,725.00	可供出售金融资产	股权投资
600683	京投银泰	150,000.00	0.020532	711,828.00		-1,140.75	可供出售金融资产	股权投资
002541	鸿路钢构	20,500.00	0.000373	11,980.00	185.00	-2,268.75	可供出售金融资产	新股申购
002538	司尔特	13,000.00	0.000338	12,340.00	100.00	705.00	可供出售金融资产	新股申购
002539	新都化工	33,880.00	0.000604	22,900.00	500.00	1,425.00	可供出售金融资产	新股申购
002540	亚太科技	20,000.00	0.000313	8,385.00	162.50	-468.00	可供出售金融资产	新股申购
601558	华锐风电	180,000.00	0.000199	56,080.00	1,400.00	-4,860.00	可供出售金融资产	新股申购
000805	*ST 炎黄	100,000.00	0.157112	0.00		0.00	长期股权投资	股权投资
合计		13,429,591.70	/	13,593,340.19	103,772.50	102,725.90	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(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
杭州银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000	0.30	5,000,000.00	1,000,000.00		长期股权投资	股权投资
合计	5,000,000.00	5,000,000	/	5,000,000.00	1,000,000.00		/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海顶峰公司	参股子公司				375,000.00
杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司	集团兄弟公司			1,730,341.99	11,269,931.19
关联债权债务形成原因		2011年8月，本公司向杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司承租灵			

	隐路 38 号面积为 5,674.87 平方米经营场地，租期为 5 年，自 2011 年 8 月 23 日至 2016 年 8 月 22 日止，本期本公司已计租金 3,146,550.41 元，同时承担应计装修费支出 8,123,380.78 元。
--	--

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期，公司将河坊街等房屋用于出租，取得租金收入 1,896.54 万元。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	50,000,000.00	一年	16.00%	否	否	否	否	否		1,636,266.67	盈利

经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，本公司于 2011 年 3 月分别与中国农业银行股份有限公司杭州城西支行及杭州莱茵达枫潭置业有限公司(以下简称莱茵达枫潭公司)签订了编号为 33010620110000130 的《委托贷款协议》，本公司委托农业银行杭州城西支行向莱茵达枫潭公司发放委托贷款 5,000 万元，年利率为 16%，期限自 2011 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 30 日止，由莱茵达置业股份有限公司为本次委托贷款提供担保，莱茵达枫潭公司的股东——杭州拉多娜实业有限公司以其所持有的莱茵达枫潭公司 30%的股权为本次委托贷款提供质押保证。本期公司因上述委托贷款取得收益 1,636,266.67 元。该委托贷款已于 2012 年 3 月到期收回。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	20

(十一) 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
 本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
公司第7届董事会第5次会议决议公告、公司关于召开第33次股东大会(2012年第1次临时股东大会)的公告	上海证券报 48	2012年3月10日	http://www.sse.com.cn
公司第33次股东大会(2012年第1次临时股东大会)决议公告、公司第7届董事会第6次会议决议公告	上海证券报 13	2012年3月31日	http://www.sse.com.cn
公司第7届董事会第7次会议决议公告、公司第7届监事会第4次会议决议公告、公司2011年年报及摘要、公司2012年第一季度报告全文及正文、公司关于召开第34次股东大会(2011年年会)的公告	上海证券报 B29	2012年4月20日	http://www.sse.com.cn
公司第34次股东大会(2011年年会)决议公告	上海证券报 B12	2012年5月17日	http://www.sse.com.cn
公司2011年度利润分配实施公告	上海证券报封五	2012年7月3日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012年6月30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	259,663,480.64	339,191,764.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	15,010,679.32	34,681,256.38
预付款项	3	31,366,033.54	8,637,356.71
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	4	12,831,206.40	12,153,550.91
买入返售金融资产			
存货	5	17,393,550.34	18,344,756.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6		50,000,000.00
流动资产合计		336,264,950.24	463,008,684.60
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	13,593,340.19	13,456,372.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	5,561,546.47	5,561,546.47
投资性房地产	10	63,346,844.33	64,445,114.45
固定资产	11	775,067,109.58	789,512,924.20
在建工程	12	7,173,985.00	818,000.00
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	13	24,185,007.14	24,938,075.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	12,086,859.05	13,110,772.19
递延所得税资产	15	288,344.93	522,804.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		901,303,036.69	912,365,610.05
资产总计		1,237,567,986.93	1,375,374,294.65
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	17		1,350,000.00
应付账款	18	149,445,321.09	282,840,398.43
预收款项	19	198,834,764.07	227,614,366.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	10,170,284.46	26,275,686.27
应交税费	21	11,490,567.03	40,000,977.85
应付利息	22	46,180.55	50,798.61
应付股利	23	22,529,187.58	802,376.11
其他应付款	24	58,161,185.44	45,633,143.89
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	25	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		475,677,490.22	649,567,747.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款	26	3,882,062.63	3,882,635.70
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	15	608,885.69	574,643.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,490,948.32	4,457,279.43
负债合计		480,168,438.54	654,025,026.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	27	310,383,021.00	310,383,021.00
资本公积	28	35,498,157.16	35,395,431.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	29	87,433,415.51	87,433,415.51
一般风险准备			
未分配利润	30	323,314,600.79	286,795,193.54
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		756,629,194.46	720,007,061.31
少数股东权益		770,353.93	1,342,206.73
所有者权益合计		757,399,548.39	721,349,268.04
负债和所有者权益 总计		1,237,567,986.93	1,375,374,294.65

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

2012年6月30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		202,279,520.10	303,973,287.08
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	14,336,965.47	32,867,376.37
预付款项		19,281,326.83	16,763,830.72
应收利息			

应收股利		928,577.34	928,577.34
其他应收款	2	12,420,599.14	12,148,490.40
存货		15,187,448.40	15,751,888.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			50,000,000.00
流动资产合计		264,434,437.28	432,433,450.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		13,593,340.19	13,456,372.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	79,386,546.47	29,386,546.47
投资性房地产		63,346,844.33	64,445,114.45
固定资产		734,363,666.55	745,494,347.18
在建工程		5,611,367.00	818,000.00
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		20,187,823.14	20,884,059.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,636,173.97	5,881,225.01
递延所得税资产		279,521.11	523,342.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		922,405,282.76	880,889,007.29
资产总计		1,186,839,720.04	1,313,322,457.70
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			1,350,000.00
应付账款		136,982,231.35	261,681,444.15
预收款项		192,609,763.21	221,068,106.56
应付职工薪酬		9,294,643.03	24,962,332.41
应交税费		11,589,029.95	37,533,326.66
应付利息			

应付股利		22,275,939.21	549,127.74
其他应付款		46,263,940.61	35,843,692.45
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		419,015,547.36	582,988,029.97
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,739,982.63	3,740,555.70
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		65,937.12	31,695.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,805,919.75	3,772,250.86
负债合计		422,821,467.11	586,760,280.83
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		34,442,481.37	34,339,755.47
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		87,433,415.51	87,433,415.51
一般风险准备			
未分配利润		331,759,335.05	294,405,984.89
所有者权益(或股东权益)合计		764,018,252.93	726,562,176.87
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,186,839,720.04	1,313,322,457.70

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
2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,014,629,969.49	1,063,979,306.94
其中: 营业收入	1	1,014,629,969.49	1,063,979,306.94

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		938,167,083.72	985,698,148.73
其中：营业成本	1	808,748,387.43	851,877,489.59
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	8,116,011.03	7,868,879.44
销售费用	3	40,173,677.29	43,859,397.19
管理费用	4	79,139,814.71	78,845,620.43
财务费用	5	3,713,314.83	5,119,237.35
资产减值损失	6	-1,724,121.57	-1,872,475.27
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）	7	2,740,039.17	2,026,097.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		79,202,924.94	80,307,255.28
加：营业外收入	8	885,806.67	661,296.11
减：营业外支出	9	2,313,568.10	2,057,895.06
其中：非流动资产处置损失	9	26,342.59	34,226.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,775,163.51	78,910,656.33
减：所得税费用	10	20,100,797.59	20,779,518.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,674,365.92	58,131,138.12
归属于母公司所有者的净利润		58,246,218.72	58,747,393.30
少数股东损益		-571,852.80	-616,255.18
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益	11	0.188	0.189
(二) 稀释每股收益	11	0.188	0.189
七、其他综合收益	12	102,725.90	-265,298.89
八、综合收益总额		57,777,091.82	57,865,839.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,348,944.62	58,482,094.41
归属于少数股东的综合收益总额		-571,852.80	-616,255.18

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	920,605,305.98	985,527,720.40
减：营业成本	1	734,153,781.71	788,728,017.51
营业税金及附加		5,772,819.37	6,351,628.67
销售费用		36,870,586.54	41,008,723.06
管理费用		65,254,408.31	67,148,348.91
财务费用		2,535,398.05	4,017,915.34
资产减值损失		-1,659,535.12	-1,818,805.85
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	2,740,039.17	2,026,097.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		80,417,886.29	82,117,989.83
加：营业外收入		864,128.20	543,909.97
减：营业外支出		2,183,370.71	1,969,216.00
其中：非流动资产处置损失		26,215.77	28,088.72
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		79,098,643.78	80,692,683.80
减：所得税费用		20,018,482.15	20,627,221.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		59,080,161.63	60,065,462.59
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.190	0.194
(二) 稀释每股收益		0.190	0.194
六、其他综合收益		102,725.90	-265,298.89

七、综合收益总额		59,182,887.53	59,800,163.70
----------	--	---------------	---------------

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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		1,124,011,880.98	1,215,856,709.54
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		8,553,560.25	10,832,247.17
收到其他与经营活动有关的现金	1	33,138,710.42	19,471,702.45
经营活动现金流入小计		1,165,704,151.65	1,246,160,659.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,057,796,631.92	1,107,421,553.82

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		43,398,953.71	36,879,300.94
支付的各项税费		74,770,438.18	81,552,104.75
支付其他与经营活动有关的现金	2	111,065,340.99	87,011,103.83
经营活动现金流出小计		1,287,031,364.80	1,312,864,063.34
经营活动产生的现金流量净额		-121,327,213.15	-66,703,404.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	125,840.00
取得投资收益收到的现金		2,837,105.83	2,072,319.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		373,587.16	62,444.00
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	1,729,904.81	993,059.25
投资活动现金流入小计		54,940,597.80	3,253,662.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,666,748.73	4,322,327.52
投资支付的现金			50,284,880.00

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			
投资活动现金流出小计		11,666,748.73	54,607,207.52
投资活动产生的现金流量净额		43,273,849.07	-51,353,544.98
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		845,104.17	739,722.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		845,104.17	739,722.22
筹资活动产生的现金流量净额		-845,104.17	-739,722.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		245,319.02	266,364.11
五、现金及现金等价物净增加额		-78,653,149.23	-118,530,307.27
加：期初现金及现金等价物余额		334,693,800.56	248,967,347.09

六、期末现金及现金等价物余额		256,040,651.33	130,437,039.82
----------------	--	----------------	----------------

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

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		1,020,565,844.88	1,126,153,051.90
收到的税费返还		8,553,560.25	10,832,247.17
收到其他与经营活动有关的现金		26,818,791.32	15,780,434.44
经营活动现金流入小计		1,055,938,196.45	1,152,765,733.51
购买商品、接受劳务支付的现金		961,560,778.69	1,027,296,993.50
支付给职工以及为职工支付的现金		39,284,019.58	32,786,617.58
支付的各项税费		68,573,268.43	75,462,933.26
支付其他与经营活动有关的现金		82,605,963.37	81,307,056.12
经营活动现金流出小计		1,152,024,030.07	1,216,853,600.46
经营活动产生的现金流量净额		-96,085,833.62	-64,087,866.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	125,840.00
取得投资收益收到的现金		2,837,105.83	2,072,319.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		370,590.00	13,029.00
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		1,515,143.55	938,831.04
投资活动现金流入小计		54,722,839.38	3,150,019.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,700,957.15	3,983,588.98
投资支付的现金		50,000,000.00	50,284,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,700,957.15	54,268,468.98
投资活动产生的现金流量净额		-4,978,117.77	-51,118,449.65
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		245,319.02	266,364.11

五、现金及现金等价物净增加额		-100,818,632.37	-114,939,952.49
加：期初现金及现金等价物余额		299,475,323.16	233,037,751.18
六、期末现金及现金等价物余额		198,656,690.79	118,097,798.69

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	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	专项储备	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	35,395,431.26			87,433,415.51		286,795,193.54		1,342,206.73	721,349,268.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	310,383,021.00	35,395,431.26			87,433,415.51		286,795,193.54		1,342,206.73	721,349,268.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		102,725.90					36,519,407.25		-571,852.80	36,050,280.35
（一）净利润							58,246,218.72		-571,852.80	57,674,365.92
（二）其他综合收益		102,725.90								102,725.90
上述（一）和（二）小计		102,725.90					58,246,218.72		-571,852.80	57,777,091.82
（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								-21,726,811.47	-21,726,811.47	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-21,726,811.47	-21,726,811.47	
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	310,383,021.00	35,498,157.16			87,433,415.51			323,314,600.79	770,353.93	757,399,548.39

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	专项储备	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	39,474,070.06			79,617,402.18		217,827,439.74		2,592,494.88	649,894,427.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	310,383,021.00	39,474,070.06			79,617,402.18		217,827,439.74		2,592,494.88	649,894,427.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-265,298.89					58,747,393.30		-616,255.18	57,865,839.23
(一) 净利润							58,747,393.30		-616,255.18	58,131,138.12

(二) 其他综合收益		-265,298.89							-265,298.89
上述(一)和(二)小计		-265,298.89				58,747,393.30		-616,255.18	57,865,839.23
(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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	310,383,021.00	39,208,771.17			79,617,402.18	276,574,833.04		1,976,239.70	707,760,267.09

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	310,383,021.00	34,339,755.47			87,433,415.51		294,405,984.89	726,562,176.87
加：会计政策变更								

前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	310,383,021.00	34,339,755.47			87,433,415.51		294,405,984.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		102,725.90					37,353,350.16
(一)净利润							59,080,161.63
(二)其他综合收益		102,725.90					
上述(一)和(二)小计		102,725.90					59,080,161.63
(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							-21,726,811.47
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配							-21,726,811.47
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							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	310,383,021.00	34,442,481.37			87,433,415.51		331,759,335.05

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	310,383,021.00	38,418,394.27			79,617,402.18		224,061,864.90
							652,480,682.35

加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	310,383,021.00	38,418,394.27			79,617,402.18	224,061,864.90	652,480,682.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-265,298.89				60,065,462.59	59,800,163.70
（一）净利润						60,065,462.59	60,065,462.59
（二）其他综合收益		-265,298.89					-265,298.89
上述（一）和（二）小计		-265,298.89				60,065,462.59	59,800,163.70
（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							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
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							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	310,383,021.00	38,153,095.38			79,617,402.18	284,127,327.49	712,280,846.05

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

（二）财务报表附注

杭州解百集团股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度

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 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000040914《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）。其中无限售条件的流通股份 A 股 310,383,021 股。公司股票于 1994 年 1 月 14 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属商品零售行业。公司许可经营项目：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴儿配方乳粉）、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（详见《食品流通许可证》，有效期至 2014 年 6 月 19 日）。公司一般经营项目：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；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）；物业管理服务；含下属分支机构的经营围。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）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。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）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及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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

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、计量方法和终止确认条件

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

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；初始取得或源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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或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再进行减值测试。

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,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上(含 200 万元)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账

面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照分次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 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. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够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. 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。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

4. 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,能证明其有用性;(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:

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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 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公司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。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计

入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税[注]	应纳税所得额	20%、25%

[注]:本公司控股子公司杭州久牛贸易有限公司2012年度适用小型微利企业税收优惠政策,根据企业所得税法相关规定减按20%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称[注 1]	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州解百义乌商贸有限责任公司	控股子公司	义乌市	商品流通业	10,000,000.00元	百货、针纺织品、日用杂品、工艺美术品、装饰材料、五金交电、化工原料及产品(不含危险品、易制毒化学品及监控化学品)、普通机械、电器机械及器材、金属材料、通信设备等的批发、零售等。	14764681-8
义乌解百购物中心有限公司	控股子公司	义乌市	商品流通业	10,000,000.00元	百货、服装、针纺织品、劳保用品、家具用品、工艺美术品、字画(不含文物)、建筑装饰材料、五金交电、金属材料等的批发、零售等。	67477870-8
杭州解百广告有限公司	控股子公司	杭州市	广告业	500,000.00元	设计、制作国内广告。	75171752-0
杭州久牛贸易有限公司	控股子公司	杭州市	商品流通业	500,000.00元	批发、零售:日用百货,针、纺织品,服装,皮具。	74294393-X
杭州解百商盛贸易有限公司	全资子公司	杭州市	商品流通业	500,000.00元	批发、零售:百货,针纺织品,日用杂货,工艺美术品,装饰材料等。	79365520-9
杭州解百灵隐购物中心有限	全资子公司	杭州市	商品流通业	10,000,000.00元	批发、零售:预包装食品兼散装食品,乳制品(含婴幼儿配方乳粉);零售:卷烟,	58653114-X

公司					雪茄烟；日用百货，针纺织品，丝绸制品，工艺美术品，初级农产品(除食品、药品)，字画(除古字画)等	
杭州解百兰溪购物中心有限公司	全资子公司	兰溪市	商品流通业	50,000,000.00元	一般经营项目：批发、零售：日用百货、针纺织品、服装、皮具、钟表、金银饰品、工艺美术品(除文物)、通信设备(除卫星地面接收设施)、电子产品及配件、字画(除古字画)，餐饮管理服务，企业管理服务，受业主委托的物业管理(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)	59288586-8

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州解百义乌商贸有限责任公司	5,500,000.00		55.00	55.00	是
义乌解百购物中心有限公司	7,000,000.00		70.00	70.00	是
杭州解百广告有限公司	450,000.00		90.00	90.00	是
杭州久牛贸易有限公司	375,000.00		75.00	75.00	是
杭州解百商盛贸易有限公司	500,000.00		100.00	100.00	是
杭州解百灵隐购物中心有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州解百兰溪购物中心有限公司	50,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司名称	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该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州解百义乌商贸有限责任公司	2,832,934.45		
义乌解百购物中心有限公司	-2,669,878.94		

杭州解百广告有限公司[注 2]	301,429.09		
杭州久牛贸易有限公司	305,869.33		

[注 1]: 以下分别简称: 解百义乌公司、义乌购物中心、解百广告公司、解百久牛公司、解百商盛公司、解百灵隐公司和解百兰溪公司。

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

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并财务报表范围的子公司为解百兰溪公司。

根据公司第七届董事会第四次会议决议, 本期本公司出资设立解百兰溪公司, 该公司于 2012 年 3 月 28 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 330781000055249 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000 万元, 其中本公司出资 5,000 万元、占其注册资本的 100%, 对其拥有实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
解百兰溪公司	49,846,621.33	-153,378.67

五、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

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			404,044.20			388,584.54
小 计			404,044.20			388,584.54
银行存款:						
人民币			255,063,486.76			333,966,582.59
美元	152.31	6.3505	967.24	47.19	6.3009	297.34
欧元	16,834.26	8.0219	135,042.74	712.99	8.1625	5,819.78
小 计			255,199,496.74			333,972,699.71

其他货币资金：

人民币			4,059,939.70			4,830,480.23
小计			4,059,939.70			4,830,480.23
合计			259,663,480.64			339,191,764.48

[注]：期末其他货币资金余额中包括消费卡保证金存款 3,622,829.31 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	15,800,715.07	100.00	790,035.75	5.00	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28	5.00
小计	15,800,715.07	100.00	790,035.75	5.00	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	15,800,715.07	100.00	790,035.75	5.00	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28	5.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	15,800,715.07	100.00	790,035.75	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28
1-2年						
小计	15,800,715.07	100.00	790,035.75	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杭州联华华商集团有限公司	非关联方	6,863,202.95	1年以内	43.44

THE FIRST PARIS	非关联方	1,240,687.85	1年以内	7.85
大连桑扶兰实业有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	0.63
青岛海信电器股份有限公司杭州经营分公司	非关联方	20,122.86	1年以内	0.13
杭州手足贸易有限公司	非关联方	16,334.03	1年以内	0.10
小 计		8,240,347.69		52.15

3. 预付款项

(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	30,216,357.22	96.33		30,216,357.22	7,366,710.13	85.29		7,366,710.13
1-2 年	1,149,676.32	3.67		1,149,676.32	1,270,646.58	14.71		1,270,646.58
合 计	31,366,033.54	100.00		31,366,033.54	8,637,356.71	100.00		8,637,356.71

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
兰溪市山田房地产开发有限公司	非关联方	20,860,424.15	1年以内	预付租金及设备使用费
博西家用电器(中国)有限公司	非关联方	1,147,538.05	1年以内	预付商品款
杭州雄城实业有限公司	非关联方	853,613.65	1年以内	预付商品款
浙江百诚物流有限公司	非关联方	623,739.68	1年以内	预付商品款
重庆海尔家电销售有限公司杭州分公司	非关联方	470,825.24	1年以内	预付商品款
小 计		23,956,140.77		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	15,280,796.06	100.00	2,449,589.66	16.03	15,291,968.61	100.00	3,138,417.70	20.52
小计	15,280,796.06	100.00	2,449,589.66	16.03	15,291,968.61	100.00	3,138,417.70	20.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	15,280,796.06	100.00	2,449,589.66	16.03	15,291,968.61	100.00	3,138,417.70	20.52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	11,825,454.42	77.39	591,272.72	9,009,781.51	58.92	450,489.08
1-2年	19,050.00	0.12	1,905.00	202,602.24	1.32	20,260.22
2-3年	146,136.22	0.96	29,227.24	144,907.17	0.95	28,981.43
3-5年	2,089,958.17	13.68	626,987.45	4,708,558.17	30.79	1,412,567.45
5年以上	1,200,197.25	7.85	1,200,197.25	1,226,119.52	8.02	1,226,119.52
小计	15,280,796.06	100.00	2,449,589.66	15,291,968.61	100.00	3,138,417.70

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
杭州市国税局进出口分局	非关联方	3,157,332.32	1年以内	20.66	应收出口退税
杭州新一品牌管理有限公司	非关联方	2,600,000.00	1年以内	17.01	应收货品保证金
深圳市铂得珠宝有限公司	非关联方	1,000,000.00	5年以上	6.54	应收欠款
杭州蹴蹴服饰有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	3.93	应收货品保证金
杭州市上城区人民防空办公室	非关联方	147,030.00	3-5年	0.96	应收保证金
小计		7,504,362.32		49.10	

5. 存货

(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						
原材料	466,100.33		466,100.33	540,910.35		540,910.35
库存商品	15,960,456.89	143,507.31	15,816,949.58	16,847,912.50	143,507.31	16,704,405.19
低值易耗品	1,110,500.43		1,110,500.43	1,099,440.58		1,099,440.58
合 计	17,537,057.65	143,507.31	17,393,550.34	18,488,263.43	143,507.31	18,344,756.12

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	143,507.31				143,507.31
小 计	143,507.31				143,507.31

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
委托贷款	0.00	50,000,000.00
合 计	0.00	50,000,000.00
		0

7. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	13,593,340.19	13,456,372.33
合 计	13,593,340.19	13,456,372.33

8. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
联营企业							
上海日健公司[注1]	40.00	40.00	331.09万	1,023.00万	-691.91万		
上海顶峰公司[注2]	23.44	23.44	4,086.27万	4,411.17万	-324.90万		-37.44万

[注1]：即上海日健环保包装材料有限公司。

[注 2]：即上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海日健公司	权益法	2,800,000.00			
上海顶峰公司	权益法	9,600,000.00			
杭州银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
舟山海洋科技有限公司	成本法	491,546.47	491,546.47		491,546.47
杭州金桥企业发展公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
太原五一百货大楼	成本法	70,000.00	70,000.00		70,000.00
合计		18,181,546.47	5,781,546.47		5,781,546.47

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海日健公司	40.00	40.00				
上海顶峰公司	23.44	23.44				
杭州银行股份有限公司	0.30	0.30				1,000,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00	15.00				
杭州金桥企业发展公司	24.00	24.00		120,000.00		
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.16	0.16		100,000.00		
太原五一百货大楼	0.21	0.21				
合计				220,000.00		1,000,000.00

10. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	79,548,258.42			79,548,258.42
房屋及建筑物	79,548,258.42			79,548,258.42

2) 累计折旧和累计摊销小计	15,103,143.97	1,098,270.12		16,201,414.09
房屋及建筑物	15,103,143.97	1,098,270.12		16,201,414.09
3) 账面净值小计	64,445,114.45		1,098,270.12	63,346,844.33
房屋及建筑物	64,445,114.45		1,098,270.12	63,346,844.33
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	64,445,114.45		1,098,270.12	63,346,844.33
房屋及建筑物	64,445,114.45		1,098,270.12	63,346,844.33

本期折旧和摊销额 1,098,270.12 元。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,077,080,153.16	3,245,117.46		3,534,908.57	1,076,790,362.05
房屋及建筑物	940,713,138.31	2,029,307.48		0.00	942,742,445.79
通用设备	107,948,232.74	669,815.59		2,850,549.57	105,767,498.76
专用设备	21,499,885.23	14,272.00		15,070.00	21,499,087.23
运输工具	5,532,033.28	529,742.39		604,444.00	5,457,331.67
其他设备	1,386,863.60	1,980.00		64,845.00	1,323,998.60
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	287,567,228.96	17,556,508.21		3,400,484.70	301,723,252.47
房屋及建筑物	180,408,807.41	14,630,523.62		0.00	195,039,331.03
通用设备	91,150,716.96	1,385,949.16		2,765,981.49	89,770,684.63
专用设备	11,959,180.25	1,281,122.19		14,617.90	13,225,684.54
运输工具	2,867,000.35	240,579.14		586,310.68	2,521,268.81
其他设备	1,181,523.99	18,334.10		33,574.63	1,166,283.46
3) 账面净值小计	789,512,924.20	—		—	775,067,109.58
房屋及建筑物	760,304,330.90	—		—	747,703,114.76
通用设备	16,797,515.78	—		—	15,996,814.13

专用设备	9,540,704.98	—	—	8,273,402.69
运输工具	2,665,032.93	—	—	2,936,062.86
其他设备	205,339.61	—	—	157,715.14
4) 减值准备小计		—	—	
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备		—	—	
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	789,512,924.20	—	—	775,067,109.58
房屋及建筑物	760,304,330.90	—	—	747,703,114.76
通用设备	16,797,515.78	—	—	15,996,814.13
专用设备	9,540,704.98	—	—	8,273,402.69
运输工具	2,665,032.93	—	—	2,936,062.86
其他设备	205,339.61	—	—	157,715.14

本期折旧额为 17,556,508.21 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 728,237.48 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
解百商业城（原值 33,461.56 万元）	尚在办理中	2012 年

(3) 期末，已有账面价值 1,660.76 万元的固定资产用于借款担保。

12. 在建工程

(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
零星工程	7,173,985.00		7,173,985.00	818,000.00		818,000.00
合 计	7,173,985.00		7,173,985.00	818,000.00		818,000.00

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
零星工程		818,000.00	7,084,222.48	728,237.48		

合 计		818,000.00	7,084,222.48	728,237.48		
-----	--	------------	--------------	------------	--	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化年 率(%)	资金来源	期末数
零星工程					自有资金	7,173,985.00
合 计						7,173,985.00

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	36,231,941.20			36,231,941.20
土地使用权	36,231,941.20			36,231,941.20
2) 累计摊销小计	11,293,865.66	753,068.40		12,046,934.06
土地使用权	11,293,865.66	753,068.40		12,046,934.06
3) 账面净值小计	24,938,075.54		753,068.40	24,185,007.14
土地使用权	24,938,075.54		753,068.40	24,185,007.14
4) 减值准备小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	24,938,075.54		753,068.40	24,185,007.14
土地使用权	24,938,075.54		753,068.40	24,185,007.14

本期摊销额 753,068.40 元。

(2) 期末，已有账面价值 381.76 万元的无形资产用于借款担保。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少 的原因
租入固定资产改良支出	13,110,772.19		1,023,913.14		12,086,859.05	
合 计	13,110,772.19		1,023,913.14		12,086,859.05	

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	288,344.93	522,804.87
合 计	288,344.93	522,804.87
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	65,937.12	31,695.16
免缴土地出让金暂时性差异	542,948.57	542,948.57
合 计	608,885.69	574,643.73

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
各项计提的资产减值准备	1,153,379.72
小 计	1,153,379.72
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	263,748.49
免缴土地出让金暂时性差异	2,171,794.29
小 计	2,435,542.78

16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,963,746.98	-1,724,121.57			3,239,625.41
存货跌价准备	143,507.31				143,507.31
长期股权投资减值准备	220,000.00				220,000.00
合 计	5,327,254.29	-1,724,121.57			3,603,132.72

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数

银行承兑汇票	0.00	1,350,000.00
合 计	0.00	1,350,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	148,231,393.94	282,531,678.23
工程款	1,213,927.15	308,720.20
合 计	149,445,321.09	282,840,398.43

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销货款	198,834,764.07	227,614,366.02
合 计	198,834,764.07	227,614,366.02

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20. 应付职工薪酬

(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	23,044,082.55	18,859,287.39	35,683,369.94	6,220,000.00
职工福利费		2,302,076.29	1,328,348.86	973,727.43
社会保险费	2,547,772.60	7,499,357.60	7,519,372.48	2,527,757.72
其中：医疗保险费	1,016,124.48	1,922,747.95	2,718,090.36	220,782.07
基本养老保险费	1,240,049.96	2,341,396.65	3,304,492.12	276,954.49
补充养老保险费		2,676,610.30	714,899.02	1,961,711.28

失业保险费	176,746.57	337,208.68	467,449.73	46,505.52
工伤保险费	44,186.65	85,480.15	119,876.41	9,790.39
生育保险费	70,664.94	135,913.87	194,564.84	12,013.97
住房公积金		2,492,396.00	2,492,396.00	0.00
其他	683,831.12	765,889.85	1,000,921.66	448,799.31
合计	26,275,686.27	31,919,007.13	48,024,408.94	10,170,284.46

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 448,799.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-2,426,553.74	26,352,165.89
消费税	278,462.74	429,203.25
营业税	325,045.20	659,076.09
企业所得税	8,069,020.65	5,299,511.59
个人所得税	148,256.96	110,452.78
城市维护建设税	44,700.98	1,922,342.02
房产税	498,840.50	1,101,774.51
土地使用税		41,112.80
教育费附加	19,157.56	825,660.83
地方教育附加	12,771.63	547,440.55
水利建设专项资金	4,518,080.17	2,684,978.70
印花税	2,784.38	27,258.84
合计	11,490,567.03	40,000,977.85

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
一年内到期的非流动负债应付利息	46,180.55	50,798.61

合 计	46,180.55	50,798.61
-----	-----------	-----------

23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
子公司少数股东	253,248.37	253,248.37	尚未领取
其他社会公众股	22,275,939.21	549,127.74	尚未领取[注]
合 计	22,529,187.58	802,376.11	

注：2012年5月16日公司第三十四次股东大会2011年年会审议通过以2011年12月31日总股本31,038.3021万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），共计2,172.681147万元，于7月13日实施。

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	21,448,602.49	19,900,488.47
应付暂收款	10,186,973.08	12,098,071.68
装修款	7,894,118.38	7,788,620.78
租赁款	3,146,550.41	1,316,926.85
其他	15,484,941.08	4,529,036.11
合 计	58,161,185.44	45,633,143.89

(2) 应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	上海顶峰公司	375,000.00	375,000.00
其他应付款	杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司	11,269,931.19	9,539,589.20
小 计		11,644,931.19	9,914,589.20

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

一年内到期的长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合 计	25,000,000.00	25,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合 计	25,000,000.00	25,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
华夏银行义乌支行	2009-12-30	2012-12-30	RMB	5.4	25,000,000.00	25,000,000.00

26. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末数	借款条件
应付土地出让金		142,080.00			142,080.00	
住房维修基金等		2,198,707.28			2,210,556.61	
转制前住房出售资金等		1,500,532.34			1,529,426.02	
合 计		3,841,319.62			3,882,062.63	

27. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	310,383,021			310,383,021

28. 资本公积

(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	14,380,032.87	102,725.90		14,482,758.77
合 计	35,395,431.26	102,725.90		35,498,157.16

(2) 本期其他资本公积增加系公司持有的可供出售金融资产公允价值净值变动转入。

29. 盈余公积

(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	76,700,272.19			76,700,272.19
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合 计	87,433,415.51			87,433,415.51

30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	286,795,193.54	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	286,795,193.54	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,246,218.72	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	21,726,811.47	注
期末未分配利润	323,314,600.79	—

注：2012年5月16日公司第三十四次股东大会2011年年会审议通过以2011年12月31日总股本31,038.3021万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），共计2,172.681147万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	968,735,472.83	1,019,515,365.32
其他业务收入	45,894,496.66	44,463,941.62
营业成本	808,748,387.43	851,877,489.59

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品零售行业	968,735,472.83	807,571,357.31	1,019,515,365.32	850,685,011.47
小 计	968,735,472.83	807,571,357.31	1,019,515,365.32	850,685,011.47

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售业务	966,918,830.15	806,466,635.81	1,017,722,977.15	850,032,772.60
广告业务	1,816,642.68	1,104,721.50	1,792,388.17	652,238.87
小 计	968,735,472.83	807,571,357.31	1,019,515,365.32	850,685,011.47

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	922,645,568.91	762,176,712.62	964,908,595.59	796,626,289.87
国外销售	46,089,903.92	45,394,644.69	54,606,769.73	54,058,721.60
小 计	968,735,472.83	807,571,357.31	1,019,515,365.32	850,685,011.47

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	46,089,903.92	4.54
客户 2	248,000.00	0.02
客户 3	166,000.00	0.02
客户 4	144,000.00	0.01
客户 5	93,000.00	0.01
小 计	46,740,903.92	4.60

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
房产税	1,811,402.93	1,626,135.65	详见本财务报表附注三税项之说明
营业税	2,322,228.55	2,285,681.82	详见本财务报表附注三税项之说明

消费税	2,472,293.65	1,926,417.44	详见本财务报表附注三税项之说明
其他税费	1,510,085.90	2,030,644.53	详见本财务报表附注三税项之说明
合 计	8,116,011.03	7,868,879.44	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人力成本	6,259,854.44	6,999,123.63
租赁费	22,758,021.67	19,989,701.58
销售费	9,603,896.64	15,766,876.22
运杂费	363,659.64	472,532.28
保管费	179,358.00	155,688.00
其他	1,008,886.90	475,475.48
合 计	40,173,677.29	43,859,397.19

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人力成本	24,777,090.53	27,737,091.42
折旧费	17,542,055.99	17,184,801.25
水电费	11,932,635.71	11,462,102.72
修理费	10,065,139.80	9,368,704.44
税金	2,609,138.74	2,792,166.09
资产摊销费	1,776,981.54	1,069,834.93
其他	10,436,772.40	9,230,919.58
合 计	79,139,814.71	78,845,620.43

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,729,944.87	1,003,116.67
利息支出	840,486.11	743,694.44

手续费	4,848,092.61	5,645,023.69
汇兑损益	-245,319.02	-266,364.11
合 计	3,713,314.83	5,119,237.35

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,724,121.57	-1,872,475.27
合 计	-1,724,121.57	-1,872,475.27

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	103,772.50	111,902.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		26,195.07
委托贷款收益	1,636,266.67	1,888,000.00
合 计	2,740,039.17	2,026,097.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增 减变动的 原因
杭州银行股份有限公司	1,000,000.00		本期红利增加
小 计	1,000,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
-----	-----	-------	-------------------

非流动资产处置利得合计	128,702.30	9,105.14	128,702.30
其中：固定资产处置利得	128,702.30	9,105.14	128,702.30
政府补助	30,000.00	2,000.00	30,000.00
其他	727,104.37	650,190.97	727,104.37
合 计	885,806.67	661,296.11	885,806.67

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,342.59	34,226.22	26,342.59
其中：固定资产处置损失	26,342.59	34,226.22	26,342.59
水利建设专项资金	2,145,717.85	1,923,585.30	
对外捐赠	141,000.00	100,000.00	141,000.00
其他	507.66	83.54	507.66
合 计	2,313,568.10	2,057,895.06	167,850.25

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,866,337.65	20,327,970.65
递延所得税调整	234,459.94	451,547.56
合 计	20,100,797.59	20,779,518.21

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,246,218.72
非经常性损益	B	1,768,948.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	56,477,270.04

期初股份总数	D	310,383,021.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	310,383,021.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.188
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.182

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	136,967.86	-353,731.86
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	34,241.96	-88,432.97
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	102,725.90	-265,298.89

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回押金、保证金	14,992,420.66
收回暂付款	14,811,233.30
其他	3,335,056.46

合 计	33,138,710.42
-----	---------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付押金、保证金	13,995,154.05
经营性期间费用	94,365,965.19
其他	2,704,221.75
合 计	111,065,340.99

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	1,729,904.81
合 计	1,729,904.81

4. 现金流量表补充资料

(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	57,674,365.92	58,131,138.12
加: 资产减值准备	-1,724,121.57	-1,872,475.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,640,326.11	16,704,011.83
无形资产摊销	753,068.40	753,068.40
长期待摊费用摊销	1,023,913.14	1,800,327.84
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)	-102,359.71	28,078.72
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)	-889,399.46	-259,422.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,740,039.17	-2,026,097.07

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	234,459.94	451,547.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	951,205.78	-1,821,727.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,641,374.23	32,980,271.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-192,507,258.30	-171,572,126.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-121,327,213.15	-66,703,404.18
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	256,040,651.33	130,437,039.82
减: 现金的期初余额	334,693,800.56	248,967,347.09
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	-78,653,149.23	-118,530,307.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	256,040,651.33	334,693,800.56
其中: 库存现金	404,044.20	388,584.54
可随时用于支付的银行存款	255,199,496.74	333,972,699.71
可随时用于支付的其他货币资金	437,110.39	332,516.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	256,040,651.33	334,693,800.56

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的保证金存款	3,622,829.31	4,497,963.92
小 计	3,622,829.31	4,497,963.92

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州商业资产经营(有限)公司	控股股东	有限公司	浙江省 杭州市	应雪林	市政府授权的国有资产经营

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州商业资产经营(有限)公司	60,000 万元	29.24	29.24	杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	72004961-1

2. 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司	同受控股股东控制

3. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

4. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
上海日健公司	有限公司	上海市	姜六平	生产、销售	700 万	40.00	40.00	联营企业	63208128-3
上海顶峰公司	有限公司	上海市	杨 宏	实业投资	3,200 万	23.44	23.44	联营企业	63159111-8

(二) 关联方交易情况

1. 无向关联方采购货物情况。
2. 无向关联方销售货物情况。

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	上海顶峰公司	375,000.00	375,000.00
其他应付款	杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司	11,269,931.19	9,539,589.20
小计		11,644,931.19	9,914,589.20

4. 2011年8月, 本公司向杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司承租灵隐路38号面积为5,674.87平方米经营场地, 租期为5年, 自2011年8月23日至2016年8月22日止, 本公司已计租金3,146,550.41元, 同时承担应计装修费支出8,123,380.78元。

七、或有事项

无重大或有事项。

八、承诺事项

无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012年5月16日公司第三十四次股东大会2011年年会审议通过以2011年12月31日总股本31,038.3021万股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利0.70元(含税), 共计2,172.681147万元, 于7月13日实施。

十、其他重要事项

(一) 发放委托贷款事项

经公司第六届董事会第十二次会议审议同意, 本公司于2011年3月分别与中国农业银行股份有限公司杭州城西支行及杭州莱茵达枫潭置业有限公司(以下简称莱茵达枫潭公司)签订了编号为33010620110000130的《委托贷款协议》, 本公司委托农业银行杭州城西支行向莱茵达枫潭公司发放委托贷款5,000万元, 年利率为16%, 期限自2011年3月31日至2012年3月30日止, 由莱茵达置业股份有限公司为本次委托贷款提供担保, 莱茵达枫潭公司的股东—杭州拉多娜实业有限公司以其所持有的莱茵达枫潭公司30%的股权为本次委托贷款提供质押保证。本期公司因上述委托贷款取得收益1,636,266.67元。该委托贷款公司已于

2012年3月到期收回。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
可供出售金融资产	13,456,372.33		136,967.86		13,593,340.19

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 贷款和应收款	5,338,536.89				1,240,687.85
金融资产小计	5,338,536.89				1,240,687.85
金融负债	965.80				270,882.03

(四) 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一定比例缴费，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适当比例确定，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。

2012年上半年公司实际缴纳年金61.37元。

十一、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

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	15,091,542.60	100.00	754,577.13	5.00	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91	5.00
小 计	15,091,542.60	100.00	754,577.13	5.00	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	15,091,542.60	100.00	754,577.13	5.00	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91	5.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	15,091,542.60	100.00	754,577.13	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91
1-2 年						
小 计	15,091,542.60	100.00	754,577.13	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
杭州联华华商集团有限公司	非关联方	6,863,202.95	1 年以内	45.48
THE FIRST PARIS	非关联方	1,240,687.85	1 年以内	8.22
青岛海信电器股份有限公司杭州经营分公司	非关联方	20,122.86	1 年以内	0.13
松下电器 (中国) 有限公司杭州分公司	非关联方	9,648.94	1 年以内	0.06
博西家用电器 (中国) 有限公司	非关联方	2,829.26	1 年以内	0.02

小 计		8,136,491.86		53.91
-----	--	--------------	--	-------

(4) 无应收其他关联方账款。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	14,846,377.89	100.00	2,425,778.75	16.34	15,258,519.49	100.00	3,110,029.09	20.38
小 计	14,846,377.89	100.00	2,425,778.75	16.34	15,258,519.49	100.00	3,110,029.09	20.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	14,846,377.89	100.00	2,425,778.75	16.34	15,258,519.49	100.00	3,110,029.09	20.38

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,393,236.25	76.74	569,661.81	9,004,454.62	59.01	450,222.73
1-2 年	19,050.00	0.13	1,905.00	202,602.24	1.33	20,260.22
2-3 年	146,136.22	0.98	29,227.24	144,907.21	0.95	28,981.44
3-5 年	2,089,958.17	14.08	626,987.45	4,708,558.17	30.86	1,412,567.45
5 年以上	1,197,997.25	8.07	1,197,997.25	1,197,997.25	7.85	1,197,997.25
小 计	14,846,377.89	100.00	2,425,778.75	15,258,519.49	100.00	3,110,029.09

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
杭州市国税局进出口分局	非关联方	3,157,332.32	1 年以内	21.27	应收出口退税
杭州新一品牌管理有限公司	非关联方	2,600,000.00	1 年以内	17.51	应收货品保证金

深圳市铂得珠宝有限公司	非关联方	1,000,000.00	5年以上	6.74	应收欠款
杭州蹴蹴服饰有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	4.04	应收货品保证金
杭州市上城区人民防空办公室	非关联方	147,030.00	3-5年	0.99	应收保证金
小计		7,504,362.32		50.55	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
解百义乌公司	控股子公司	17,025.64	0.11
小计		17,025.64	0.11

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
解百义乌公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
解百广告公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
解百久牛公司	成本法	375,000.00	375,000.00		375,000.00
义乌购物中心	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
解百商盛公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
解百灵隐公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
解百兰溪公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
上海日健公司	权益法	2,800,000.00			
上海顶峰公司	权益法	9,600,000.00			
杭州银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
舟山海洋科技有限公司	成本法	491,546.47	491,546.47		491,546.47
杭州金桥企业发展公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
太原五一百货大楼	成本法	70,000.00	70,000.00		70,000.00
合计		92,006,546.47	29,606,546.47	50,000,000.00	79,606,546.47

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	---------	----------	------------------	------	----------	--------

解百义乌公司	55.00	55.00				
解百广告公司	90.00	90.00				
解百久牛公司	75.00	75.00				
义乌购物中心	70.00	70.00				
解百商盛公司	100.00	100.00				
解百灵隐公司	100.00	100.00				
解百兰溪公司	100.00	100.00				
上海日健公司	40.00	40.00				
上海顶峰公司	23.44	23.44				
杭州银行股份有限公司	0.30	0.30				1,000,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00	15.00				
杭州金桥企业发展公司	24.00	24.00		120,000.00		
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.16	0.16		100,000.00		
太原五一百货大楼	0.21	0.21				
合 计				220,000.00		1,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	880,387,072.40	944,466,670.86
其他业务收入	40,218,233.58	41,061,049.54
营业成本	734,153,781.71	788,728,017.51

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品零售行业	880,387,072.40	732,009,251.59	944,466,670.86	786,897,689.39
小 计	880,387,072.40	732,009,251.59	944,466,670.86	786,897,689.39

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
商品销售业务	880,387,072.40	732,009,251.59	944,466,670.86	786,897,689.39
小 计	880,387,072.40	732,009,251.59	944,466,670.86	786,897,689.39

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	834,297,168.48	686,614,606.90	889,859,901.13	732,838,967.79
国外销售	46,089,903.92	45,394,644.69	54,606,769.73	54,058,721.60
小 计	880,387,072.40	732,009,251.59	944,466,670.86	786,897,689.39

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	46,089,903.92	5.01
客户 2	248,000.00	0.02
客户 3	166,000.00	0.02
客户 4	144,000.00	0.01
客户 5	93,000.00	0.01
小 计	46,740,903.92	5.07

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	103,772.50	111,902.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		26,195.07
对外委托贷款取得的收益	1,636,266.67	1,888,000.00
合 计	2,740,039.17	2,026,097.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
-------	-----	-------	--------------

杭州银行股份有限公司	1,000,000.00		本期红利增加
小 计	1,000,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无

(三) 母公司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	59,080,161.63	60,065,462.59
加：资产减值准备	-1,659,535.12	-1,818,805.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,875,914.46	14,525,271.40
无形资产摊销	696,236.40	696,236.40
长期待摊费用摊销	245,051.04	207,294.90
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)	-101,688.69	28,078.72
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)	-1,513,093.04	-946,222.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,740,039.17	-2,026,097.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	243,821.20	454,050.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	564,440.10	-1,884,205.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	16,615,940.66	30,476,050.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-182,393,043.09	-163,864,980.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-96,085,833.62	-64,087,866.95
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	198,656,690.79	118,097,798.69
减：现金的期初余额	299,475,323.16	233,037,751.18
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	-100,818,632.37	-114,939,952.49

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	102,359.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,636,266.67	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,596.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,354,223.09	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	588,518.47	
少数股东权益影响额(税后)	-3,244.06	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,768,948.68	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.81	0.188	0.188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.58	0.182	0.182

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,246,218.72
非经常性损益	B	1,768,948.68
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	56,477,270.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	720,007,061.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	21,726,811.47
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	102,725.90

发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	745,560,398.38
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.81
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.58

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	15,010,679.32	34,681,256.38	-56.72%	系期初信用卡收入回笼所致
预付款项	31,366,033.54	8,637,356.71	263.14%	系子公司预付租金及资产使用费所致
其他流动资产	0.00	50,000,000.00	-100.00%	系收回委托贷款所致
在建工程	7,173,985.00	818,000.00	777.02%	系商场改建所致
应付票据	0.00	1,350,000.00	-100.00%	系到期结算票据所致
应付账款	149,445,321.09	282,840,398.43	-47.16%	系货款结算所致
应付职工薪酬	10,170,284.46	26,275,686.27	-61.29%	系发放年终奖所致
应交税费	11,490,567.03	40,000,977.85	-71.27%	系交纳税金所致
少数股东权益	770,353.93	1,342,206.73	-42.61%	系子公司亏损所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资收益	2,740,039.17	2,026,097.07	35.24%	系取得成本法核算的投资收益所致
营业外收入	885,806.67	661,296.11	33.95%	系资产处置收入增加所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的其他与经营活动有关的现金	33,138,710.42	19,471,702.45	70.19%	系本期收到的暂付款等增加所致
收回投资收到的现金	50,000,000.00	125,840.00	39632.99%	系本期收回发放委托贷款所致
取得投资收益收到的现金	2,837,105.83	2,072,319.29	36.90%	系本期因成本法核算的投资项目收益增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	373,587.16	62,444.00	498.28%	系本期处置资产增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	1,729,904.81	993,059.25	74.20%	系利息收入增加所致
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,666,748.73	4,322,327.52	169.92%	系商场改建所致
投资支付的现金	0.00	50,284,880.00	-100.00%	系去年发放委托贷款所致

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人周自力签名的公司半年度报告。
- 2、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告。
- 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

2012年7月26日