

杭州解百集团股份有限公司

600814

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	7
七、财务会计报告（未经审计）	12
八、备查文件目录.....	49

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长周自力先生、总经理王季文先生，主管会计工作负责人副总经理兼总会计师谢雅芳女士及会计机构负责人财务部长叶芙蓉女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)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
公司法定英文名称：HANGZHOU JIEBAI GROUP CO., LIMITED.
公司法定英文名称缩写：HJBG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 解百
公司 A 股代码：600814
- 3、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
- 4、公司法定代表人：周自力
- 5、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

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

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

公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

7、公司其他基本情况：

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：国税浙字 330193143045249；地税浙字 330165143045249

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：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 楼

(二)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(%)
流动资产	155,385,006.17	246,471,370.21	-36.96
流动负债	266,625,038.09	332,013,448.49	-19.69
总资产	712,801,101.65	754,980,821.77	-5.59
股东权益(不含少数股东权益)	432,673,575.94	409,918,141.85	5.55
每股净资产(元)	1.39	1.73	-19.65
调整后的每股净资产(元)	1.38	1.71	-19.30
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	22,755,434.09	7,344,735.14	209.82
扣除非经常性损益的净利润	23,096,188.07	8,811,888.11	162.10
每股收益(元)	0.073	0.031	135.48
净资产收益率(%)	5.259	1.840	增加 3.42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	9,455,162.13	-27,010,370.95	135.01

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-6,525.45
短期投资收益，(不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的	30,616.86

金融机构获得的短期投资收益)	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-532,679.44
所得税影响数	-167,834.05
合计	-340,753.98

三、股本变动及股东情况

(一) 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	35.00						83,085,074	26.77
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,887,753	22.28			6		6	52,887,759	17.04
其中：境内法人持股	52,887,753	22.28			6		6	52,887,759	17.04
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	135,972,827	57.28			6		6	135,972,833	43.81
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	101,397,592	42.72			73,012,596		73,012,596	174,410,188	56.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	101,397,592	42.72			73,012,596		73,012,596	174,410,188	56.19
三、股份总数	237,370,419	100.00			73,012,596		73,012,596	310,383,021	100.00

股份变动的批准情况

公司股改方案为以资本公积金向股改方案实施股权登记日登记在册的流通股股东转增股本,流通股股东每 10 股获得 7.2 股的转增股份。此方案经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资产[2006]85 号文批准,并经 2006 年 5 月 29 日公司第二十六次股东大会审议通过,于 2006 年 6 月 9 日正式实施,实施前公司的总股本为 237,370,419 股,股改转增股本 73,008,916 股,调整股本差异 3,686 股,实施后公司的总股本变为 310,383,021 股。根据公司登记条例的有关规定,公司于 2006

年 8 月 9 日在浙江省工商行政管理局办妥注册资本变更登记手续, 并取得了注册号为 3300001007853 的企业法人营业执照。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司股权分置改革方案实施后, 按新股本总数摊薄计算的 2005 年每股收益为 0.042 元, 每股净资产为 1.32 元; 按新股本总数摊薄计算的 2006 年第一季度每股收益为 0.043 元, 每股净资产为 1.36 元。

(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	50,692					
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	国有股东	26.81	83,206,353		83,206,353	0
杭州股权管理中心	其他	3.783	11,742,981		11,742,981	未知
杭州企业产权交易所	其他	2.985	9,265,512		9,265,512	未知
上海国际信托投资有限公司-邦联持续增值投资资金信托计划(E-5001)	其他	1.783	5,533,216		0	未知
上海中都投资有限公司	其他	1.444	4,483,050		4,483,050	未知
银丰证券投资基金	其他	1.288	3,996,447	3,996,447	0	未知
景博证券投资基金	其他	0.790	2,452,218	2,452,218	0	未知
西湖电子集团有限公司	其他	0.367	1,139,638		1,139,638	未知
浙江省粮油储运贸易有限公司	其他	0.319	990,990		990,990	未知
浙江省经协集团有限公司	其他	0.304	943,800		943,800	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
上海国际信托投资有限公司-邦联持续增值投资资金信托计划(E-5001)	5,533,216		人民币普通股			
银丰证券投资基金	3,996,447		人民币普通股			
景博证券投资基金	2,452,218		人民币普通股			
宁波海曙真汉子信息咨询有限公司	920,000		人民币普通股			
上海邦联资产管理有限公司	852,834		人民币普通股			
钟木金	756,419		人民币普通股			
何雪萍	699,800		人民币普通股			
王飞飞	575,432		人民币普通股			
杭州西子投资担保有限公司	565,176		人民币普通股			

谢林生	550,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司总股本前十名股东中第一大股东与其余股东之间不存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;公司亦未知前十名无限售条件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	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
2	杭州股权管理中心	11,742,981	2007年6月12日	11,742,981	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
3	杭州企业产权交易所	9,265,512	2007年6月12日	9,265,512	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
4	上海中都投资有限公司	4,483,050	2007年6月12日	4,483,050	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
5	西湖电子集团有限公司	1,139,638	2007年6月12日	1,139,638	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
6	浙江省粮油储运贸易有限公司	990,990	2007年6月12日	990,990	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
7	浙江省经协集团有限公司	943,800	2007年6月12日	943,800	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
8	杭州市房屋建设开发总公司	931,247	2007年6月12日	931,247	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
9	杭州市价格认证中心	858,150	2007年6月12日	858,150	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。
10	浙江银鹰劳动服务公司	809,781	2007年6月12日	809,781	所持有的非流通股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。

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

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增 减数	变动原因
王季文	副董事长、总经理、党委副书记	51,014	87,742	36,728	资本公积金转增
杨曼丽	监事会主席、党委副书记	1,118	1,919	801	资本公积金转增
戚莲花	监事	4,900	8,428	3,528	资本公积金转增
郑学根	副总经理	3,630	6,244	2,614	资本公积金转增
陈琳	副总经理	40,431	69,541	29,110	资本公积金转增
刘佩君	工会主席	29,306	50,405	21,099	资本公积金转增

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

本报告期，公司紧紧围绕新一轮发展规划，着力提升企业品质，力求在企业发展上有质的飞跃。经过全体员工的共同努力，本报告期实现主营业务收入 543,275,227.11 元，同比下降 4.11%，实现净利润 22,755,434.09 元，同比增加 209.82%。公司主营业务目前总体发展态势良好。

1、继续努力提升现代百货形象。本报告期，公司进一步挖掘悠久的历史文化内涵，在 A 楼打造全新的 1918 街区，引入了二十多家知名休闲品牌专卖店、旗舰店，成为彰显公司现代百货新形象的又一亮点；品牌引进取得新突破，本期成功引进了“Biotherm”、“兰芝”、“~H₂O”等国际知名化妆品品牌。此外，公司积极实施富含企业文化和品位的“文化营销”，推出“1918 街区开街仪式”、“第二届休闲男女魅力行”和“2006WHY 流行趋势发布会”等精彩纷呈的大型营销活动。

2、内部管理有效提升。本报告期，公司完善和深化费用预算管理办法，将费用预算计划细化到每个承担的部门，合理控制费用水平；信息化管理再创佳绩，公司顺利通过了百货协同项目验收，荣获全国信息化建设 500 强企业；公司进一步量化以亲切、专业、周到为内涵的 CAP 服务标准，为后续实施检查和考核奠定基础。

3、分子公司的经营能力不断加强。本报告期，杭州解百义乌商贸有限责任公司加快向现代百货转型，实现销售收入 6197.70 万元，同比上升 7.81%，净利润同比上升 4.1 倍；杭州新世纪大酒店在部分楼层装修的前提下，实现销售 1051.52 万元，基本与去年同期持平；杭州解百广告有限公司本期实现收入 332.83 万元，同比上升 27.51%。

(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	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
商品销售业务	530,018,304.21	448,905,920.13	14.99	-4.24	-8.23	增加 3.61 个百分点
旅游饮服业务	10,515,180.55	114,368.65	93.36	-4.53	19.50	减少 0.22 个百分点
广告业务	3,328,314.44	2,639,945.23	18.59	27.51	13.78	增加 8.62 个百分点
分产品						

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元人民币。

本报告期商品销售业务收入同比略有下降,主要系公司调整销售结构所致,其中:进出口业务销售收入同比下降 83.24%,剔除此因素,公司国内商品销售业务收入同比上升 12.14%。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
杭州地区	481,884,776.81	-5.44
金华地区	61,977,022.39	7.81

(三) 公司投资情况

- 1、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、报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计至第 3 季度末,公司累计净利润与上年同期相比增长 200%以上。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司治理结构完善,符合《公司法》、《证券法》及中国证监会的有关规范要求。本报告期,公司根据新《公司法》、《证券法》的要求,对《公司章程》及其附件“股东大会议事规则”、“董事会议事规则”、“监事会议事规则”等进行了全面修订,并经第 25 次股东大会审议通过。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 资产交易事项

- 1、收购资产情况

公司于 2006 年 2 月 22 日以 5,800 万元的价格拍得杭州解百萧山商厦有限公司（简称：萧山商厦）拥有的房屋建筑物和土地使用权，具体情况如下：

经公司董事会五届第二次会议决议批准，同意“萧山商厦”出售其现有经营用房地产。该公司以 2005 年 3 月 31 日为评估基准日，对其拥有的房屋建筑物（面积 9,852.49 平方米，含地下室）和出让土地使用权（分摊面积 2,433.88 平方米）予以评估，评估确认价为 6,063.13 万元。2005 年 12 月 12 日，“萧山商厦”委托杭州产权拍卖有限公司/杭州企业产权交易所对上述房地产进行公开拍卖，拍卖起拍价为人民币 6,000 万元，因无单位参与此次竞拍，该次拍卖会流标。2006 年 2 月 10 日，“萧山商厦”又委托杭州产权拍卖有限公司/杭州企业产权交易所对上述房地产继续进行公开拍卖，本次拍卖起拍价为人民币 5,800.00 万元，拍卖会于 2006 年 2 月 22 日在杭州市产权交易中心举行。

为解决本公司与“萧山商厦”间的关联方占用资金问题，经公司第二十四次（临时）股东大会决议通过，授权公司参加“萧山商厦”出售房地产的拍卖，授权价格为不超过人民币 6,000 万元，该事项已于 2006 年 1 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。公司于 2006 年 2 月 22 日以 5,800 万元的价格拍得上述房地产，至本报告期末已办妥契证和房产证，至本报告批准日，已办妥土地使用权证。

（四）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

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
杭州解百萧山商厦有限公司	控股子公司		15,670,000.00		
合计	/		15,670,000.00		

经公司董事会四届第六次会议决议批准，公司可根据子公司实际运作需要，提供资金给子公司使用，并将房屋等产权抵押给公司。公司据此以该公司拥有的房产为抵押拆借资金给杭州解百萧山商厦有限公司。2005 年末该公司累计未归还的借款 67,670,000.00 元，本期收回 52,000,000.00 元，期末借款余额为 15,670,000.00 元。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
期初数	期末数				
141,953.05	0	141,953.05	现金清偿	141,953.05	2006 年 1 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明					

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司充分利用各项资源，盘活存量资产，将本部及临安部分房产出租，取得租金收入 8,009,495.76 元。

(八) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

1、2004 年 10 月 25 日，经本公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于对杭州解百义乌商贸有限责任公司增资扩股的提案》，公司拟以现金出资 550 万元，用于杭州解百义乌商贸有限责任公司增资扩股。至本报告期内，该项提案尚未正式实施。2006 年 2 月 28 日，杭州解百义乌商贸有限责任公司第二十二次股东会审议通过《关于撤消〈追加注册资本预案〉的提案》。据此，该项增资扩股的提案将不再实施。

2、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

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

(十一) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

1、截至 2006 年 6 月 30 日，公司财产抵押情况：

经公司第二十三次股东大会（2004 年年会）决议批准，公司将位于解放路 249 号的“解百新世纪商厦、新世纪大酒店”、位于解放路 251 号的“解放路百货商店 1-3 号营业楼”等公司拥有的房地

产向中国工商银行、中国农业银行、中国交通银行、深圳发展银行和民生银行等五家银行申请抵押贷款。抵押物的总建筑面积为 63,219 平方米（抵押作价约为 54,748 万元），拟向上述各家银行申请获得最高额共计不超过 38,266.00 万元的贷款，抵押期限为 2005 年 6 月 30 日至 2007 年 6 月 30 日止。

根据上述决议，截至 2006 年 6 月 30 日，公司已实施的资产抵押情况如下：

1) 公司于 2005 年 7 月 28 日与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了《最高额抵押合同》，以位于杭州解放路 251 号“解放路百货商店 1 号营业楼”建筑面积 11,317.72 平方米及土地使用权面积 3,933 平方米为抵押(抵押作价 17,000 万元)，可在借款总余额不超过 11,883 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限为 2005 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。截至 2006 年 6 月 30 日，以此抵押尚未归还的借款共计 15,000,000.00 元人民币，其中借款 5,000,000.00 元人民币的期限为 2006 年 2 月 20 日至 2006 年 8 月 17 日；借款 10,000,000.00 元人民币期限为 2006 年 2 月 20 日至 2006 年 7 月 14 日。截至报告批准日，已归还全部借款。

2) 公司于 2005 年 8 月 29 日与中国农业银行杭州市中山支行签订了《最高额抵押合同》，以位于解放路 251 号“解放路百货商店 2 号营业楼”建筑物 8,846.04 平方米及土地使用权面积 1,170 平方米为抵押(抵押作价 16,000 万元)，可在借款总余额不超过 6,000 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2005 年 9 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。截至 2006 年 6 月 30 日，以此抵押尚未归还的借款为 10,000,000.00 元，借款期限为 2006 年 2 月 28 日至 2006 年 8 月 28 日；以此抵押尚未承兑的应付票据为 8,900,000.00 元，票据期限为 2006 年 5 月 16 日至 2006 年 12 月 15 日。截至报告批准日，以此抵押尚未承兑的应付票据为 11,600,000.00 元，票据期限为 2006 年 5 月 16 日至 2007 年 2 月 8 日。

3) 公司将位于杭州解放路 251 号“解放路百货商店 3 号营业楼”建筑物 14,058.32 平方米及土地使用权面积 1,520 平方米按余值抵押法分别抵押给交通银行杭州分行庆春路支行和民生银行杭州分行(抵押作价分别为 13,200 万元)。公司于 2005 年 11 月 28 日与交通银行杭州分行庆春路支行签订了《最高额抵押合同》及相关借款合同，可在借款总余额不超过 7,000 万元人民币的可周转限额内借款，抵押期限为 2005 年 11 月 28 日至 2006 年 11 月 28 日。截至 2006 年 6 月 30 日，以此抵押尚未归还的借款为 10,000,000.00 元，借款期限为 2006 年 2 月 21 日至 2006 年 8 月 21 日；以此抵押尚未承兑的应付票据为 26,750,000.00 元，票据期限为 2006 年 1 月 24 日至 2006 年 10 月 28 日。截至报告批准日，已归还借款；以此抵押尚未承兑的应付票据为 14,350,000.00 元，票据期限为 2006 年 3 月 20 日至 2006 年 10 月 28 日。公司于 2006 年 3 月 9 日已办妥中国民生银行杭州分行钱塘支行的房屋他项权证抵押，约定可在借款总余额不超过 7,000 万元人民币的可周转限额内借款。截至 2006 年 6 月 30 日，公司与民生银行杭州分行的借款事项尚未发生。

截至 2006 年 6 月 30 日，上述抵押房屋建筑物原值 73,845,798.46 元、净值 55,590,390.71 元。抵押土地使用权原值 11,086,902.00 元、账面价值 7,812,289.51 元。

2、截至 2006 年 6 月 30 日，公司控股子公司杭州解百义乌商贸有限公司财产抵押情况：

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		借款金额	期限	备注
			账面原值	账面净值			
杭州解百义乌商贸有限公司	房产及土地使用权	中国建设银行 义乌支行	36,155,228.51	26,353,790.83	3,500,000.00	2005.3.7—2006.12.1	[注]
小计			36,155,228.51	26,353,790.83	3,500,000.00		

[注]：根据杭州解百义乌商贸有限公司与中国建设银行义乌支行签订的《最高额房地产抵押合同》，杭州解百义乌商贸有限公司以房产 7,595.17 平方米和土地使用权 2,296.54 平方米作抵押，可在借款总额不超过 4,629 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2003 年 12 月 18 日至 2007 年 10 月 10 日。截至 2006 年 6 月 30 日，上述抵押房产原值 30,472,028.51 元、净值 21,674,622.83 元，土地使用权原值 5,683,200.00 元、账面价值 4,679,168.00 元，以此抵押尚未归还的借款为 350 万元。

3、本期重大资产核销情况

为进一步夯实和提高公司资产质量，本期公司对部分年限较长、无法收回的应收款项进行核销处理，经公司第五届董事会第九次决议批准，本期公司共核销以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款共计 17,353,459.18 元。

(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
第 24 次（临时）股东大会决议公告	《中国证券报》C10、《上海证券报》C12	2006 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
第 5 届董事会第 5 次会议决议公告、第五届监事会第四次会议决议公告、2005 年报摘要	《中国证券报》C07、《上海证券报》C9	2006 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
关于召开第 25 次股东大会（2005 年年会）的公告	《中国证券报》C07、《上海证券报》C28	2006 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
股权分置改革说明书（摘要）、第五届董事会第六次会议决议公告、董事会关于股权分置改革的投票委托征集函、关于召开第二十六次（临时）股东大会暨相关股东会议的通知	《中国证券报》B26、《上海证券报》C13、《证券时报》C24、《证券日报》C1	2006 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
2006 年 1 季度报告、2006 年上半年业绩预增公告、第 25 次股东大会（2005 年会）补充通知、关于举行股权分置改革网上交流会公告	《中国证券报》C55、《上海证券报》B47	2006 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
第 5 届董事会第 8 次会议决议公告暨调整股权分置改革方案的公告	《中国证券报》A24、《上海证券报》B12	2006 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
关于召开第 26 次（临时）股东大会暨相关股东会议的第一次提示性公告	《中国证券报》A16、《上海证券报》B31	2006 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
第 25 次股东大会（2005 年会）决议公告	《中国证券报》C07、《上海证券报》B15	2006 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
关于召开第 26 次（临时）股东大会暨相关股东会议第二次提示性公告	《中国证券报》C10、《上海证券报》B19	2006 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
关于股权分置改革方案获得浙江省国次委批准的公告	《中国证券报》B19、《上海证券报》B28	2006 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
第 26 次（临时）股东大会暨相关股东会议决议公告	《中国证券报》C27、《上海证券报》B29	2006 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索
股权分置改革方案实施公告	《中国证券报》B13、《上海证券报》	2006 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索

七、财务报告

一、财务报表

资产负债表

2006 年 06 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			81,795,447.15	98,701,771.83	75,109,187.83	86,496,348.03
短期投资			6,177,099.97	8,905,000.00	6,177,099.97	8,905,000.00
应收票据				100,000.00		
应收股利				108,000.00		108,000.00
应收利息						
应收账款			3,127,363.68	11,182,888.85	1,654,005.03	10,682,241.24
其他应收款			15,059,321.19	67,779,573.50	17,957,179.44	66,815,245.13
预付账款			5,436,494.64	6,664,722.29	5,313,022.68	6,657,613.06
应收补贴款			4,120,018.73	22,654,666.18	4,120,018.73	22,654,666.18
存货			38,945,041.03	30,001,275.72	34,059,044.62	25,486,310.00
待摊费用			724,219.78	373,471.84	442,319.45	212,508.56
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			155,385,006.17	246,471,370.21	144,831,877.75	228,017,932.20
长期投资：						
长期股权投资			17,229,408.42	17,446,391.90	28,331,679.97	27,823,238.86
长期债权投资						
长期投资合计			17,229,408.42	17,446,391.90	28,331,679.97	27,823,238.86
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			20,441,635.35	20,454,839.85	20,441,635.35	20,454,839.85
固定资产：						
固定资产原价			688,182,975.59	627,161,641.26	636,442,285.60	575,544,658.99
减：累计折旧			172,304,593.73	160,669,590.93	152,641,029.07	142,115,631.33
固定资产净值			515,878,381.86	466,492,050.33	483,801,256.53	433,429,027.66
减：固定资产减值准备			7,634,359.53	7,634,359.53	7,634,359.53	7,634,359.53
固定资产净额			508,244,022.33	458,857,690.80	476,166,897.00	425,794,668.13
工程物资						
在建工程			1,558,390.63	833,312.00	1,558,390.63	833,312.00
固定资产清理			158,930.28			
固定资产合计			509,961,343.24	459,691,002.80	477,725,287.63	426,627,980.13
无形资产及其他资产：						
无形资产			29,044,409.54	29,797,477.94	24,365,241.54	25,061,477.94
长期待摊费用			1,180,934.28	1,574,578.92	1,180,934.28	1,574,578.92
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			30,225,343.82	31,372,056.86	25,546,175.82	26,636,056.86
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			712,801,101.65	754,980,821.77	676,435,021.17	709,105,208.05

流动负债:						
短期借款		38,500,000.00	57,500,000.00	35,000,000.00	50,000,000.00	
应付票据		35,650,000.00	18,200,000.00	35,650,000.00	18,200,000.00	
应付账款		75,918,131.66	123,647,872.14	66,105,269.50	107,045,370.10	
预收账款		57,303,953.20	69,446,241.01	47,519,778.53	59,632,764.68	
应付工资		7,065,661.95	13,584,378.60	6,465,661.95	12,904,378.60	
应付福利费		5,055,284.60	4,488,799.82	4,128,104.07	3,662,963.84	
应付股利		736,747.73	850,550.79	736,747.73	850,550.79	
应交税金		4,890,213.15	24,219,571.27	4,548,399.67	21,727,348.53	
其他应交款		1,224,562.09	1,598,647.15	982,908.80	1,455,339.78	
其他应付款		38,911,442.73	18,380,477.89	36,188,861.98	18,465,946.14	
预提费用		1,369,040.98	96,909.82	1,361,600.66	80,185.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计		266,625,038.09	332,013,448.49	238,687,332.89	294,024,847.46	
长期负债:						
长期借款						
应付债券						
长期应付款		3,706,128.43	3,689,722.36	3,564,048.43	3,547,642.36	
专项应付款		1,720,000.00	1,720,000.00	1,720,000.00	1,720,000.00	
其他长期负债						
长期负债合计		5,426,128.43	5,409,722.36	5,284,048.43	5,267,642.36	
递延税项:						
递延税款贷项		837,257.15	837,257.15			
负债合计		272,888,423.67	338,260,428.00	243,971,381.32	299,292,489.82	
少数股东权益		7,239,102.04	6,802,251.92			
所有者权益（或股东权益）:						
实收资本（或股本）		310,383,021.00	237,370,419.00	310,383,021.00	237,370,419.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		310,383,021.00	237,370,419.00	310,383,021.00	237,370,419.00	
资本公积		37,133,952.74	110,146,554.74	37,133,952.74	110,146,554.74	
盈余公积		46,871,437.48	46,828,003.08	46,235,576.16	46,235,576.16	
其中：法定公益金		2,541,510.70	2,519,793.50	2,223,580.04	2,223,580.04	
未分配利润		38,285,164.72	15,573,165.03	38,711,089.95	16,060,168.33	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		432,673,575.94	409,918,141.85	432,463,639.85	409,812,718.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计		712,801,101.65	754,980,821.77	676,435,021.17	709,105,208.05	

公司法定代表人:周自力

主管会计工作负责人:谢雅芳

会计机构负责人:叶芙蓉

利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			543,275,227.11	566,585,031.60	477,810,376.32	501,836,829.67
减：主营业务成本			451,073,661.92	491,084,641.09	396,869,261.88	436,411,199.88
主营业务税金及附加			2,311,627.67	1,922,330.61	1,633,961.96	1,576,841.17
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			89,889,937.52	73,578,059.90	79,307,152.48	63,848,788.62
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			14,245,351.12	12,121,342.06	13,498,719.73	9,853,970.07
减：营业费用			11,301,574.46	12,932,912.22	8,745,078.44	9,472,107.25
管理费用			55,435,766.02	54,829,763.73	48,815,023.31	48,865,076.24
财务费用			2,929,379.20	6,707,361.92	2,705,665.53	4,899,141.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			34,468,568.96	11,229,364.09	32,540,104.93	10,466,433.29
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-616,121.06	-1,884,232.14	213,546.06	-1,747,542.95
补贴收入						
营业外收入			40,224.49	63,125.46	11,644.49	37,511.26
减：营业外支出			579,429.38	2,252,906.01	453,828.97	1,039,056.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			33,313,243.01	7,155,351.40	32,311,466.51	7,717,345.40
减：所得税			10,064,099.23	2,190,841.97	9,660,544.89	2,223,622.74
减：少数股东损益			493,709.69	-649,807.80		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				1,730,417.91		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			22,755,434.09	7,344,735.14	22,650,921.62	5,493,722.66
加：年初未分配利润			15,573,165.03	12,205,287.47	16,060,168.33	8,553,017.69
其他转入						
六、可供分配的利润			38,328,599.12	19,550,022.61	38,711,089.95	14,046,740.35
减：提取法定盈余公积			21,717.20			
提取法定公益金			21,717.20			
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			38,285,164.72	19,550,022.61	38,711,089.95	14,046,740.35
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				7,121,112.57		7,121,112.57
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			38,285,164.72	12,428,910.04	38,711,089.95	6,925,627.78
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：周自力

主管会计工作负责人：谢雅芳

会计机构负责人：叶芙蓉

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			624,813,217.26	549,642,513.50
收到的税费返还			20,537,903.64	20,537,903.64
收到的其他与经营活动有关的现金			41,207,741.89	37,538,041.30
现金流入小计			686,558,862.79	607,718,458.44
购买商品、接受劳务支付的现金			571,030,447.28	499,274,730.69
支付给职工以及为职工支付的现金			32,276,307.61	29,787,414.31
支付的各项税费			42,364,465.27	38,397,982.75
支付的其他与经营活动有关的现金			31,432,480.50	30,237,670.64
现金流出小计			677,103,700.66	597,697,798.39
经营活动产生的现金流量净额			9,455,162.13	10,020,660.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			9,038,244.76	9,038,244.76
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			147,750.00	251,992.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			12,370.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			52,416,999.58	52,393,660.04
现金流入小计			61,615,364.34	61,683,897.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			62,577,759.33	61,908,814.33
投资所支付的现金			6,749,232.31	6,749,232.31
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			69,326,991.64	68,658,046.64
投资活动产生的现金流量净额			-7,711,627.30	-6,974,149.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金			59,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			-70,839.03	-287,027.60
其中：支付少数股东的股利			56,859.57	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			58,929,160.97	54,712,972.40
筹资活动产生的现金流量净额			-18,929,160.97	-14,712,972.40
四、汇率变动对现金的影响			64,301.46	64,301.46
五、现金及现金等价物净增加额			-17,121,324.68	-11,602,160.20
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			22,755,434.09	22,650,921.62
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			493,709.69	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-1,722,268.18	-1,291,022.57
固定资产折旧			12,304,929.51	10,821,387.45
无形资产摊销			753,068.40	696,236.40
长期待摊费用摊销			393,644.64	393,644.64
待摊费用减少(减：增加)			-350,747.94	-229,810.89
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			6,525.45	6,525.45
财务费用			549,328.46	422,623.50
投资损失(减：收益)			1,116,251.12	286,584.00
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-8,615,263.82	-8,468,359.38
经营性应收项目的减少(减：增加)			29,130,671.75	26,124,557.03
经营性应付项目的增加(减：减少)			-47,360,121.04	-41,392,627.20
其他				
经营活动产生的现金流量净额			9,455,162.13	10,020,660.05
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			78,230,447.15	71,544,187.83
减：现金的期初余额			95,351,771.83	83,146,348.03
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-17,121,324.68	-11,602,160.20

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：叶芙蓉

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	31,499,605.93				18,060,478.35	13,439,127.58
其中：应收账款	598,043.80		425,951.85		425,951.85	172,091.95
其他应收款	30,901,562.13		281,067.32	17,353,459.18	17,634,526.50	13,267,035.63
短期投资跌价准备合计	786,884.50	429,754.44		929,884.50	929,884.50	286,754.44
其中：股票投资	786,884.50	429,754.44		929,884.50	929,884.50	286,754.44
债券投资						
存货跌价准备合计	6,873,362.87			515,118.95	515,118.95	6,358,243.92
其中：库存商品	6,873,362.87			515,118.95	515,118.95	6,358,243.92
原材料						
长期投资减值准备合计	7,500,000.00					7,500,000.00
其中：长期股权投资	7,500,000.00					7,500,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	7,634,359.53					7,634,359.53
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

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：叶芙蓉

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	31,419,283.74				17,927,476.18	13,491,807.56
其中：应收账款	568,854.98		475,170.33		475,170.33	93,684.65
其他应收款	30,850,429.06		98,846.97	17,353,459.18	17,452,306.15	13,398,122.91
短期投资跌价准备合计	786,884.50	429,754.44		929,884.50	929,884.50	286,754.44
其中：股票投资	786,884.50	429,754.44		929,884.50	929,884.50	286,754.44
债券投资						
存货跌价准备合计	6,325,679.57			216,875.21	216,875.21	6,108,804.36
其中：库存商品	6,325,679.57			216,875.21	216,875.21	6,108,804.36
原材料						
长期投资减值准备合计	7,500,000.00					7,500,000.00
其中：长期股权投资	7,500,000.00					7,500,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	7,634,359.53					7,634,359.53
其中：房屋、建筑物						
机器设备	7,634,359.53					7,634,359.53
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

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：叶芙蓉

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.775	21.337	0.290	0.290
营业利润	7.966	8.182	0.111	0.111
净利润	5.259	5.401	0.073	0.073
扣除非经常性损益后的净利润	5.338	5.482	0.074	0.074

二、会计报表附注（金额单位：人民币元）

（一）公司基本情况

杭州解百集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组 1992 年 8 月 1 日浙股[92]30 号文件批准成立的股份有限公司，于 1992 年 10 月 28 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登记注册，2006 年 8 月 9 日根据公司变更登记条例的有关规定，在浙江省工商行政管理局重新登记，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），其中无限售条件的流通股份：174,410,188 股，有限售条件的流通股份：135,972,833 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）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

（1）资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项

目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

(2) 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

7、 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。

8、 短期投资核算方法

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

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

9、 坏账核算方法

(1) 采用备抵法核算坏账。

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

(2) 坏账的确认标准为：

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

10、 存货核算方法

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

(2) 存货按实际成本计价。

零售商品和批发商品均按进价进行核算，进货时按购入商品实际成本入账，每日按先进先出法核算已销商品的销售成本。领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

11、长期投资核算方法

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

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

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

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

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

12、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

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

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

13、固定资产及折旧核算方法

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

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

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

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-45	12.13-2.11
通用设备	5-15	19.40-6.33
专用设备	5	19.40 或 19.00
运输工具	10	9.70 或 9.50
其他设备	10	9.70 或 9.50
固定资产装修	5-8	20.00-12.50

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

14、 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本核算。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；
- 2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

15、 借款费用核算方法

(1) 借款费用确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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

16、 无形资产核算方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

17、 长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

18、 应付债券核算方法

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

19、 收入确认原则

(1) 商品销售

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

20、 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

21、 合并会计报表的编制方法

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

(三) 税（费）项

1、 增值税

按 17%、13%、0%的税率计缴。

2、 消费税

按 5%的税率计缴。

3、 营业税

按 5%的税率计缴。

4、 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

5、 教育费附加

按应缴流转税税额的 4%计缴，据浙政发[2006]31 号文件的内容，自 2006 年 5 月 1 日起改为按流转税税额的 3%计缴；另行按流转税税额的 2%征收地方教育附加。

6、 企业所得税

按 33%的税率计缴。

(四) 控股子公司

[一] 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)
杭州解百萧山商厦有限公司	商品流通业	10,000,000.00	百货针织等	7,000,000.00	70%
杭州解百义乌商贸有限责任公司	商品流通业	10,000,000.00	百货针织等	5,500,000.00	55%
杭州解百广告有限公司	广告业	500,000.00	设计、制作 代理策划广告	450,000.00	90%
杭州久牛贸易有限公司	商品流通业	500,000.00	百货针织等	375,000.00	75%

[二] 其他说明

1. 未纳入合并会计报表范围子公司，未纳入的原因及对财务状况、经营成果的影响说明

本期控股子公司杭州解百萧山商厦有限公司未纳入合并会计报表范围，系根据《合并会计报表暂行规定》，非持续经营的所有者权益为负数的子公司可以不包括在合并会计报表的合并范围之内，详见本会计报表附注（九）[二]4 之说明。

2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并范围的子公司。

3. 无按照比例合并方法进行合并的子公司。

(五) 利润分配

无

(六) 合并会计报表项目注释

[一] 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 81,795,447.15

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	5,934.26	9,222.61
银行存款	69,754,731.02	95,243,881.07
其他货币资金	12,034,781.87	3,448,668.15
合 计	81,795,447.15	98,701,771.83

(2) 其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 3,565,000.00 元、存出投资款 3,469,781.87 元、通知存款 5,000,000.00 元。

(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
欧元	57.76	10.1155	584.28	57.74	9.5797	553.13
美元	1.75	7.9763	13.96	1.40	8.0702	11.30
小 计			<u>598.24</u>			<u>564.43</u>

2. 短期投资 期末数 6,177,099.97

明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资	0.00	0.00	0.00	9,691,884.50	786,884.50	8,905,000.00
股票投资	6,463,854.41	286,754.44	6,177,099.97	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>6,463,854.41</u>	<u>286,754.44</u>	<u>6,177,099.97</u>	<u>9,691,884.50</u>	<u>786,884.50</u>	<u>8,905,000.00</u>

3. 应收票据 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	100,000.00
合 计	0.00	100,000.00

(2) 无应收关联方票据。

4. 应收股利 期末数 0.00

(1) 明细情况

被投资单位名称	期末数	期初数
舟山海洋科技有限公司	0.00	108,000.00
合 计	0.00	108,000.00

(2) 2005 年 1 月 28 日, 舟山海洋科技有限公司第二届五次董事会决议通过《关于实施未分配利润分配的议案》, 将截至 2004 年 12 月 31 日未分配利润中的 720,000.00 元按各股东出资比例进行分配。本公司持有舟山海洋科技有限公司 15% 的股权, 应得股利 108,000.00 元。上述股利已收到。

5. 应收账款 期末数 3,127,363.68

(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	3,240,872.33	98.22	162,043.62	3,078,828.71	11,717,549.35	99.46	585,877.47	11,131,671.88
1-2 年	16,683.30	0.51	1668.33	15,014.97	5,103.30	0.04	510.33	4,592.97
2-3 年	41,900.00	1.27	8,380.00	33,520.00	58,280.00	0.50	11,656.00	46,624.00
合 计	<u>3,299,455.63</u>	<u>100.00</u>	<u>172,091.95</u>	<u>3,127,363.68</u>	<u>11,780,932.65</u>	<u>100.00</u>	<u>598,043.80</u>	<u>11,182,888.85</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 137,074.53 元, 占应收账款账面余额的 4.15%。

(3) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(4) 无核销应收账款事项。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	11,894.14	7.9763	94,871.23	144,007.50	8.0702	1,162,169.33
小 计			94,871.23			1,162,169.33

6. 其他应收款 期末数 15,059,321.19

(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	8,211,165.60	28.99	410,408.29	7,800,757.31	7,452,706.49	7.55	372,635.33	7,080,071.16
1-2 年	574,348.58	2.03	57,434.86	516,913.72	56,749,665.26	57.51	5,674,966.53	51,074,698.73
2-3 年	16,290,603.16	57.51	11,124,120.63	5,166,482.53	13,250,903.28	13.43	5,638,180.66	7,612,722.62
3 年以上	3,250,239.48	11.47	1,675,071.85	1,575,167.63	21,227,860.60	21.51	19,215,779.61	2,012,080.99
合 计	<u>28,326,356.82</u>	<u>100.00</u>	<u>13,267,035.63</u>	<u>15,059,321.19</u>	<u>98,681,135.63</u>	<u>100.00</u>	<u>30,901,562.13</u>	<u>67,779,573.50</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州解百萧山商厦有限公司	15,670,000.00	借款[注 1]
杭州鑫晨服饰有限公司	3,200,000.00	货品押金

临安供销合作社	1,200,000.00	借款
深圳市铂得珠宝有限公司	1,000,000.00	预付货款[注 2]
华裕科技贸易有限公司	600,000.00	货品押金
小 计	21,670,000.00	

[注 1] 公司期末应收该公司款项共计 15,670,000.00 元，账龄 2-3 年为 15,670,000.00 元，截至 2006 年 6 月 30 日共对该款项计提坏账准备 11,000,000.00 元。详见本会计报表附注（九）[二]4 之说明。

[注 2] 公司已对该等应收款项全额计提坏账准备，详见本会计报表附注（六）[一]6（5）之说明。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 21,670,000.00 元，占其他应收款账面余额的 76.50%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州商业资产经营（有限）公司	0.00	141,953.05
小 计	0.00	141,953.05

(5) 其他说明

1) 全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的（一般为 40%或以上，下同），计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及其他应收款的收回可能性等情况，本公司对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，采用个别认定法全额计提坏账准备。期末其他应收款中全额计提坏账准备的金额为 1,000,000.00 元，列示如下：

本公司 1999 年预付深圳市铂得珠宝有限公司的货款 1,000,000.00 元，经公司董事会四届第十七次会议决议，已于 2004 年对该款全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的其他应收款及理由的说明

本期实际核销其他应收款 17,353,459.18 元，系核销 2002 年已全额计提坏账准备的其他应收款 4,500,000.00 元，2003 年已全额计提坏账准备的其他应收款 4,500,000.00 元，2004 年已全额计提坏账准备的其他应收款 8,353,459.18 元。详见本会计报表附注（十三）[一]2 之说明。

7. 预付账款 期末数 5,436,494.64

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	5,434,327.06	99.96	6,524,241.89	97.89
1-2 年	2,167.58	0.04	140,480.40	2.11
合 计	5,436,494.64	100.00	6,664,722.29	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上的预付账款系未结算的货款。

8. 应收补贴款 期末数 4,120,018.73

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	4,120,018.73	22,654,666.18
合 计	4,120,018.73	22,654,666.18

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系根据有关文件规定，按出口货物的增值税进项税计算的应退税额。

9. 存货 期末数 38,945,041.03

(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	15,281,186.10		15,281,186.10	9,205,085.59		9,205,085.59
原材料	901,511.72		901,511.72	795,492.18		795,492.18
低值易耗品	1,539,981.43		1,539,981.43	1,497,587.83		1,497,587.83
库存商品	27,580,605.70	6,358,243.92	21,222,361.78	25,376,472.99	6,873,362.87	18,503,110.12
合 计	<u>45,303,284.95</u>	<u>6,358,243.92</u>	<u>38,945,041.03</u>	<u>36,874,638.59</u>	<u>6,873,362.87</u>	<u>30,001,275.72</u>

(2) 本期存货均以外购方式取得。

(3) 期末存货未用于债务担保。

(4) 本公司期末受托代销商品 2,362,691.28 元，与代销商品款金额一致。

(5) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	6,873,362.87			515,118.95	6,358,243.92
小 计	6,873,362.87			515,118.95	6,358,243.92

[注] 本期其他减少额系本期库存商品出售而相应转销原已计提的存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

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

10. 待摊费用 期末数 724,219.78

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
财产保险费	349,014.92	163,966.97	剩余受益期为 2006.7-2007.4
报刊费	3,161.58	6,323.16	剩余受益期为 2006.7-2006.12
租赁费	100,641.64	94,166.66	剩余受益期为 2006.7-2006.10
其他	271,401.64	109,015.05	剩余受益期为 2006.7-2006.12
合 计	<u>724,219.78</u>	<u>373,471.84</u>	

11. 长期股权投资 期末数 17,229,408.42

(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						
对联营企业投资	10,369,861.95		10,369,861.95	10,586,845.43		10,586,845.43
其他股权投资	14,359,546.47	7,500,000.00	6,859,546.47	14,359,546.47	7,500,000.00	6,859,546.47
合 计	<u>24,729,408.42</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>17,229,408.42</u>	<u>24,946,391.90</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>17,446,391.90</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州解百萧山商厦有限公司	70.00%	50年	-17,556,508.00	-2,235,907.40		19,792,415.40	
上海日健环保包装材料有限公司	40.00%	30年	2,800,000.00	-37,782.86			2,762,217.14
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	23.44%	30年	8,807,731.32	-1,968,465.58	119,159.12	649,219.95	7,607,644.81
小 计			<u>-5,948,776.68</u>	<u>-4,242,155.84</u>	<u>119,159.12</u>	<u>20,441,635.35</u>	<u>10,369,861.95</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
上海日健环保包装材料有限公司			-76,800.00				2,762,217.14
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	7,747,828.29		-126,978.98			-13,204.50	7,607,644.81
小 计	10,586,845.43		-203,778.98			-13,204.50	10,369,861.95

c. 其他说明

①上海日健环保包装材料有限公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，该公司 2006 年 1-6 月净利润-192,000.00 元及持股比例 40%计算应享有投资收益-76,800.00 元。

②上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司执行《企业会计准则》和《小企业会计制度》，该公司 2006 年 1-6 月净利润-541,719.20 元及持股比例 23.44%计算应享有投资收益-126,978.98 元。

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	792,268.68	662,424.45		13,204.50	649,219.95	30年	
杭州解百萧山商厦有限公司	22,406,508.00	19,792,415.40			19,792,415.40	10年	
小 计	<u>23,198,776.68</u>	<u>20,454,839.85</u>		<u>13,204.50</u>	<u>20,441,635.35</u>		

b. 股权投资差额形成原因说明

① 本公司 2001 年出资 9,600,000.00 元投资上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司，投资成本为 8,807,731.32 元，股权比例为 23.44%，与占该公司净资产份额的差额形成股权投资借方差额 792,268.68 元。在公司剩余经营年限（30 年）内平均摊销，本期摊销 13,204.50 元。

② 本公司 2002 年出资 4,850,000.00 元受让杭州解百萧山商厦有限公司 70% 股权，投资成本为 17,556,508.00 元，与占该公司净资产份额形成股权投资借方差额 22,406,508.00 元。按 10 年平均摊销。因 2003 年末对该公司长期股权投资已减计至零，故自 2004 年起暂停摊销。2006 年 6 月末该项投资仍未恢复，故股权投资差额不予摊销。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	15.00%	20 年	7,500,000.00			7,500,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00%	30 年	491,546.47			491,546.47
杭州市商业银行	1.66%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00
上海百联集团股份有限公司[注 1]	0.04%	长期	928,000.00			928,000.00
银泰控股股份有限公司[注 2]	0.10%	长期	150,000.00			150,000.00
杭州金桥企业发展公司	24.00%	15 年	120,000.00			120,000.00
常州自行车厂	0.30%	长期	100,000.00			100,000.00
太原五一百货大楼	0.21%	长期	70,000.00			70,000.00
小计			14,359,546.47			14,359,546.47

[注 1] 原“上海华联商厦”已被“上海百联集团股份有限公司”吸收合并。

[注 2] 原“宁波华联集团”已更名为“银泰控股股份有限公司”。

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

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

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	7,500,000.00				7,500,000.00
小计	7,500,000.00				7,500,000.00

2) 计提原因说明

鉴于上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司自成立以来持续亏损，估计本公司长期股权投资未来可收回金额低于账面价值，经公司董事会四届第十二次会议决议，2003 年末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 2,907,000.00 元。经公司董事会四届第十七次会议决议，2004 年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补提长期股权投资减值准备 4,593,000.00 元。合计计提减值准备 7,500,000.00 元。

12. 固定资产原价

期末数 688,182,975.59

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	473,353,043.23	59,763,200.00		533,116,243.23
通用设备	129,546,472.66	230,997.00	244,661.86	129,532,807.80

专用设备	11,066,053.63	1,218,482.00	248,120.42	12,036,415.21
运输工具	6,159,937.49	543,807.61	269,000.00	6,434,745.10
其他设备	1,304,330.01	27,600.00	970.00	1,330,960.01
固定资产装修	5,731,804.24			5,731,804.24
合计	627,161,641.26	61,784,086.61	762,752.28	688,182,975.59

[注]：本期房屋建筑物增加系购入萧山商厦房产。

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 921,062.00 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 269,000.00 元，报废固定资产 493,752.28 元。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	89,043,622.85	8,422,246.29		80,621,376.56
小计	89,043,622.85	8,422,246.29		80,621,376.56

(6) 无暂时闲置固定资产。

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	765,988.09	743,008.45		22,979.64
通用设备	9,615,486.65	9,327,022.04		288,464.61
专用设备	6,570,100.11	6,372,997.09		197,103.02
运输工具	2,061,976.00	2,000,116.72		61,859.28
其他设备	62,685.50	60,804.93		1,880.57
小计	19,076,236.35	18,503,949.23		572,287.12

(8) 已报废并准备处置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	13,715,379.88	5,926,520.35	7,634,359.53	154,500.00
小计	13,715,379.88	5,926,520.35	7,634,359.53	154,500.00

(9) 期末固定资产中已有原值 104,317,826.97 元，净值 77,265,013.54 元用于债务担保，详见本

会计报表附注（十）[一]1、2 之说明。

(10) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

截至 2006 年 6 月 30 日，解百商业城因尚未竣工决算，尚未办理房产证，期末原值为 327,127,549.50 元，累计折旧为 42,818,160.43 元，净值为 284,309,389.07 元；河坊街 100-102 号已出租房产尚未办妥房产证，期末原值为 8,712,579.20 元，累计折旧为 738,178.18 元，净值为 7,974,401.02 元。

本期新增房产位于萧山城厢街道市心中路 1 号，已办妥房产证和土地证，期末原值为 59,763,200.00 元，累计折旧为 386,214.96 元，净值为 59,376,985.04 元。

其他房产均已办妥权证。

13. 累计折旧	期末数 172,304,593.73			
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	72,938,188.39	5,289,205.01		78,227,393.40
通用设备	72,869,765.26	5,179,379.26	232,698.52	77,816,446.00
专用设备	8,607,457.82	1,007,808.42	90,357.13	9,524,909.11
运输工具	3,740,284.18	210,763.88	260,930.00	3,690,118.06
其他设备	1,090,552.20	32,646.19	940.90	1,122,257.49
固定资产装修	1,423,343.08	500,126.59		1,923,469.67
合计	160,669,590.93	12,219,929.35	584,926.55	172,304,593.73

14. 固定资产净值	期末数 515,878,381.86			
类别	期末数	期初数		
房屋及建筑物	454,888,849.83	400,414,854.84		
通用设备	51,716,361.80	56,676,707.40		
专用设备	2,511,506.10	2,458,595.81		
运输工具	2,744,627.04	2,419,653.31		
其他设备	208,702.52	213,777.81		
固定资产装修	3,808,334.57	4,308,461.16		
合计	515,878,381.86	466,492,050.33		

15. 固定资产减值准备 期末数 7,634,359.53

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出[注]	
房屋及建筑物				
通用设备	7,634,359.53			7,634,359.53
专用设备				
运输工具				
合计	7,634,359.53			7,634,359.53

16. 在建工程 期末数 1,558,390.63

(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
设备改造	625,693.80		625,693.80	833,312.00		833,312.00
商场改造	932,696.83		932,696.83			
合计	1,558,390.63		1,558,390.63	833,312.00		833,312.00

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源
设备改造	833,312.00	713,443.80	921,062.00		625,693.80	其他来源
商场改造		932,696.83			932,696.83	其他来源
合计	833,312.00	1,646,140.63	921,062.00		1,558,390.63	

(3) 无借款费用资本化。

(4) 在建工程减值准备情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出[注]	
无				

17. 无形资产 期末数 29,044,409.54

(1) 明细情况

种 类	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
商场土地使用权	29,044,409.54		29,044,409.54	29,797,477.94		29,797,477.94
合 计	<u>29,044,409.54</u>		<u>29,044,409.54</u>	<u>29,797,477.94</u>		<u>29,797,477.94</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
商场土地使用权	出让	36,231,941.20	29,797,477.94			753,068.40	29,044,409.54		435 月
合 计		<u>36,231,941.20</u>	<u>29,797,477.94</u>			<u>753,068.40</u>	<u>29,044,409.54</u>		

(3) 上述土地使用权证均已办妥。

(4) 期末土地使用权中有原始金额为 16,770,102.00 元、账面价值为 12,491,457.51 元用于债务担保, 详见本会计报表附注(十)[一]1、2 之说明。

18. 长期待摊费用 期末数 1,180,934.28

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
供电、供水贴费	3,936,446.86	1,574,578.92		393,644.64		1,180,934.28		36 个月
合 计	<u>3,936,446.86</u>	<u>1,574,578.92</u>		<u>393,644.64</u>		<u>1,180,934.28</u>		

19. 短期借款 期末数 38,500,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	38,500,000.00	57,500,000.00
合 计	38,500,000.00	57,500,000.00

(2) 无逾期借款。

20. 应付票据 期末数 35,650,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,650,000.00	18,200,000.00
合 计	35,650,000.00	18,200,000.00

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

21. 应付账款 期末数 75,918,131.66

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 3 年以上的应付账款未结转原因的说明

账龄 3 年以上的应付账款金额为 2,403,029.28 元, 系未结清的货款。

22. 预收账款 期末数 57,303,953.20

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	668,391.64	7.9763	5,331,292.25	571,868.64	8.0702	4,615,094.30
小计			<u>5,331,292.25</u>			<u>4,615,094.30</u>
23. 应付工资				期末数	7,065,661.95	

期末无拖欠性质的工资。

 24. 应付股利 期末数 736,747.73

类别	期末数	期初数
法人股股利	736,747.73	850,550.79
合计	<u>736,747.73</u>	<u>850,550.79</u>

 25. 应交税金 期末数 4,890,213.15

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-2,925,831.80	13,293,802.00	17%、13%、0%
消费税	90,554.16	74,975.44	5%
营业税	206,880.90	622,882.70	5%
城市维护建设税	18,665.07	1,008,236.78	应缴流转税税额的 7%
企业所得税	4,093,036.97	8,215,832.00	33%
其他	3,406,907.85	1,003,842.35	按税法规定
合计	4,890,213.15	24,219,571.27	

 26. 其他应交款 期末数 1,224,562.09

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	30,679.26	546,350.47	按应缴流转税税额的 4%，自 06 年 5 月 1 日起降为 3%；另行按 2% 征收地方教育附加
水利建设基金	1,193,882.83	1,052,296.68	按上月收入的 0.1%
合计	1,224,562.09	1,598,647.15	

 27. 其他应付款 期末数 38,911,442.73

(1) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项

(2) 截至 2006 年 6 月 30 日，账龄 3 年以上的其他应付款共计 5,882,224.50 元，主要系商业城建设项目的工程质保金。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

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

 28. 预提费用 期末数 1,369,040.98

项目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	191,590.32	96,909.82	应计未付利息
能源费	1,167,450.66	0.00	
电信费	10,000.00	0.00	
合计	1,369,040.98	96,909.82	

29. 长期应付款			期末数 3,706,128.43
种 类	期限	初始金额	应计利息 期末数
应付土地出让金	1998 年-2007 年	5,683,200.00	142,080.00
住房维修基金等	长期		2,060,060.45
转制前住房出售资金等	长期		1,503,987.98
合 计		5,683,200.00	3,706,128.43
30. 专项应付款			期末数 1,720,000.00
明 细 情 况			
项 目		期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款		1,720,000.00	1,720,000.00
合 计		1,720,000.00	1,720,000.00
31. 递延税款贷项			期末数 837,257.15
项 目		期末数	期初数
免交土地出让金未来应交所得税		837,257.15	837,257.15
合 计		837,257.15	837,257.15
32. 股本			期末数 310,383,021.00

(1) 明细情况

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

33. 资本公积 期末数 37,133,952.74

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	94,028,000.39		73,012,602.00	21,015,398.39
股权投资准备	1,174,834.91			1,174,834.91
关联交易差价	1,001,382.37			1,001,382.37
其他资本公积	13,942,337.07			13,942,337.07
合 计	110,146,554.74		73,012,602.00	37,133,952.74

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

根据公司第二十六次（临时）股东大会审议通过的《关于利用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于杭州解百集团股份有限公司股权分置改革涉及国有股权管理事项的批复》（浙国资产[2006]85号）同意，公司申请以资本公积金转增注册资本，以股权分置改革方案实施的股权登记日登记在册的流通股股东持股数 101,401,272 股为基数，用资本公积按每 10 股转增 7.2 股的比例，共计转增股份 73,008,916 股。同时对上述股本差额 3,686.00 元按股份类别用资本公积（股本溢价）予以调整转增。共计增加股本 73,012,602.00 元。

34. 盈余公积 期末数 46,871,437.48

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,575,066.26	21,717.20		33,596,783.46
法定公益金	2,519,793.50	21,717.20		2,541,510.70
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合 计	46,828,003.08	43,434.40		46,871,437.48

(2) 本期增加原因详见本会计报表附注（六）[一]35（2）2）之说明。

35. 未分配利润 期末数 38,285,164.72

(1) 明细情况

期初数	15,573,165.03
本期增加	22,755,434.09
本期减少	43,434.40
期末数	38,285,164.72

(2) 其他说明

1) 本期增加数系公司 2006 年 1-6 月实现的净利润转入。

2) 本期减少数说明

合并会计报表按控股子公司本期计提的公积金中母公司所拥有的数额，相应计入法定盈余公积 21,717.20 元、法定公益金 21,717.20 元，共计减少未分配利润 43,434.40 元。

[二] 合并利润及利润分配表项目注释

 1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 543,275,227.11/451,073,661.92

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
商品销售业务	530,018,304.21	553,482,632.61
旅游饮服业务	10,515,180.55	11,014,436.19
广告业务	3,328,314.44	2,610,330.30
小 计	543,861,799.20	567,107,399.10
抵 销	586,572.09	522,367.50
合 计	543,275,227.11	566,585,031.60
主营业务成本		
商品销售业务	448,905,920.13	489,191,059.96
旅游饮服业务	114,368.65	95,702.34
广告业务	2,639,945.23	2,320,246.29
小 计	451,660,234.01	491,607,008.59
抵 销	586,572.09	522,367.50
合 计	451,073,661.92	491,084,641.09

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
杭州地区	481,884,776.81	509,620,738.51
金华地区	61,977,022.39	57,486,660.59
小 计	543,861,799.20	567,107,399.10
抵 销	586,572.09	522,367.50
合 计	543,275,227.11	566,585,031.60
主营业务成本		
杭州地区	400,111,163.15	442,939,072.80
金华地区	51,549,070.86	48,667,935.79
小 计	451,660,234.01	491,607,008.59
抵 销	586,572.09	522,367.50
合 计	451,073,661.92	491,084,641.09

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 16,414,676.37 元, 占公司全部主营业务收入的

3.02%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 2,311,627.67

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	579,074.28	582,388.37	按应税收入的 5%
消费税	652,141.18	314,382.20	按应税收入的 5%
城市维护建设税	629,089.26	613,340.09	按应缴流转税税额的 7%
教育费附加	451,322.95	412,219.95	按应缴流转税税额的 4%, 自 06 年 5 月 1 日起降为 3%; 另行按 2% 征收地方教育附加
合 计	2,311,627.67	1,922,330.61	

3. 其他业务利润 本期数 14,245,351.12

(1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租赁业务	8,009,495.76	1,348,187.50	6,661,308.26	9,568,860.19	1,511,658.44	8,057,201.75
停车及服务	1,158,954.63	117,430.72	1,041,523.91	669,764.50	94,069.20	575,695.30
其他	6,967,523.41	425,004.46	6,542,518.95	3,730,741.72	242,296.71	3,488,445.01
合 计	<u>16,135,973.80</u>	<u>1,890,622.68</u>	<u>14,245,351.12</u>	<u>13,969,366.41</u>	<u>1,848,024.35</u>	<u>12,121,342.06</u>

(2) 占报告期利润总额 10%以上（含 10%）的项目的情况说明

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

 4. 财务费用 本期数 2,929,379.20

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,030,629.50	5,440,965.61
减：利息收入	421,161.96	733,260.09
汇兑损失	7,946.93	169,224.22
减：汇兑收益	72,248.39	151,335.07
其他	2,384,213.12	1,981,767.25
合 计	<u>2,929,379.20</u>	<u>6,707,361.92</u>

 5. 投资收益 本期数-616,121.06

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	0.00	0.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-203,778.98	-207,027.64
股权投资转让收益	0.00	0.00
股权投资差额摊销	-13,204.50	-13,204.50
计提的短期、长期投资减值准备	-429,754.44	-1,664,000.00
证券投资收入	30,616.86	0.00
合 计	<u>-616,121.06</u>	<u>-1,884,232.14</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明
无

 6. 营业外收入 本期数 40,224.49

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		3,650.00
其他	40,224.49	59,475.46
合 计	40,224.49	63,125.46

8. 营业外支出 本期数 579,429.38

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	6,525.45	279,954.93
捐赠支出	100,000.00	3,000.00
水利建设基金	441,453.90	961,508.57
其他	31,450.03	1,008,442.51
合 计	579,429.38	2,252,906.01

[三] 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
其他业务收入	16,135,973.80
营业外收入	40,224.49
商业汇票保证金本期增加	3,765,000.00
经营性暂付款的减少和暂收款的增加	21,266,543.60
小 计	41,207,741.89

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
期间费用	25,412,428.44
其他业务支出	1,890,622.68
营业外支出	579,429.38
商业汇票保证金本期减少	3,550,000.00
小 计	31,432,480.50

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	416,999.58
子公司拆借款	52,000,000.00
小 计	52,416,999.58

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

7. 现金期末余额的构成

资产负债表中“货币资金”期末余额	81,795,447.15
减：不能提前支取的各类保证金	3,565,000.00
合 计	78,230,447.15

8. 现金期初余额的构成

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

(七) 母公司会计报表项目注释

[一] 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 1,654,005.03

(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	1,705,486.38	97.59	85,274.32	1,620,212.06	11,208,892.92	99.62	560,444.65	10,648,448.27
1-2 年	303.30	0.02	30.33	272.97	303.30	0.01	30.33	272.97
2-3 年	41,900.00	2.39	8,380.00	33,520.00	41,900.00	0.37	8,380.00	33,520.00
3 年以上								
合计	<u>1,747,689.68</u>	<u>100.00</u>	<u>93,684.65</u>	<u>1,654,005.03</u>	<u>11,251,096.22</u>	<u>100.00</u>	<u>568,854.98</u>	<u>10,682,241.24</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计 137,074.53 为元, 占应收账款账面余额的 7.84%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 无核销应收账款事项。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	11,894.14	7.9763	94,871.23	144,007.50	8.0702	1,162,169.33
小计			<u>94,871.23</u>			<u>1,162,169.33</u>

2. 其他应收款 期末数 17,957,179.44

(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	11,647,311.13	37.15	582,215.57	11,065,095.56	6,444,445.05	6.60	322,222.26	6,122,222.79
1-2 年	167,148.58	0.53	16,714.86	150,433.72	56,742,465.26	58.10	5,674,246.53	51,068,218.73
2-3 年	16,290,603.16	51.95	11,124,120.63	5,166,482.53	13,250,903.28	13.57	5,638,180.66	7,612,722.62
3 年以上	3,250,239.48	10.37	1,675,071.85	1,575,167.63	21,227,860.60	21.73	19,215,779.61	2,012,080.99
合计	<u>31,355,302.35</u>	<u>100.00</u>	<u>13,398,122.91</u>	<u>17,957,179.44</u>	<u>97,665,674.19</u>	<u>100.00</u>	<u>30,850,429.06</u>	<u>66,815,245.13</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州解百萧山商厦有限公司	15,670,000.00	借款[注 1]
杭州鑫晨服饰有限公司	3,200,000.00	货品押金
临安供销合作社	1,200,000.00	借款
深圳市铂得珠宝有限公司	1,000,000.00	预付货款[注 2]
杭州解百义乌商贸有限责任公司	4,000,000.00	借款
小计	25,070,000.00	

[注 1] 公司期末应收该公司款项共计 15,670,000.00 元, 账龄 2-3 年为 15,670,000.00 元, 截至 2006 年 6 月 30 日共对该款项计提坏账准备 11,000,000.00 元。详见本会计报表附注(九)[二]4 之说明。

[注 2] 公司已对该等应收款项全额计提坏账准备, 详见本会计报表附注(七)[一]2(5)之说明。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 25,070,000.00 元, 占其他应收款账面余额的 79.95%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州商业资产经营（有限）公司	0.00	141,953.05
小 计	0.00	141,953.05

(5) 其他说明

1) 全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的（一般为 40%或以上，下同），计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及其他应收款的收回可能性等情况，本公司对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，采用个别认定法全额计提坏账准备。期末其他应收款中全额计提坏账准备的金额为 1,000,000.00 元，列示如下：

本公司 1999 年预付深圳市铂得珠宝有限公司的货款 1,000,000.00 元，经公司董事会四届第十七次会议决议，已于 2004 年对该款全额计提坏账准备。

2) 本期实际核销的其他应收款及理由的说明

本期实际核销其他应收款 17,353,459.18 元，系核销 2002 年已全额计提坏账准备的其他应收款 4,500,000.00 元，2003 年已全额计提坏账准备的其他应收款 4,500,000.00 元，2004 年已全额计提坏账准备的其他应收款 8,353,459.18 元。详见本会计报表附注（十三）[一]2 之说明。

3. 长期股权投资

期末数 28,331,679.97

(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	11,102,271.55		11,102,271.55	10,376,846.96		10,376,846.96
对联营企业投资	10,369,861.95		10,369,861.95	10,586,845.43		10,586,845.43
其他股权投资	14,359,546.47	7,500,000.00	6,859,546.47	14,359,546.47	7,500,000.00	6,859,546.47
合 计	<u>35,831,679.97</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>28,331,679.97</u>	<u>35,323,238.86</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>27,823,238.86</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州解百广告有限公司	90.00%	10 年	450,000.00	1,665,537.48			2,115,537.48
杭州解百萧山商厦有限公司	70.00%	43 年	-17,556,508.00	-2,235,907.40		19,792,415.40	
杭州久牛贸易有限公司	75.00%	10 年	375,000.00	79,968.98			454,968.98
杭州解百义乌商贸有限公司	55.00%	50 年	5,500,000.00	1,976,089.30	1,055,675.79		8,531,765.09
上海日健环保包装材料有限公司	40.00%	30 年	2,800,000.00	-37,782.86			2,762,217.14
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	23.44%	30 年	8,807,731.32	-1,968,465.58	119,159.12	649,219.95	7,607,644.81
小 计			<u>376,223.32</u>	<u>-520,560.08</u>	<u>1,174,834.91</u>	<u>20,441,635.35</u>	<u>21,472,133.50</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州解百义乌商贸有限责任公司	8,051,654.50		584,353.12	104,242.53			8,531,765.09
杭州久牛贸易有限公司	440,842.17		14,126.81				454,968.98
杭州解百广告有限公司	1,884,350.29		231,187.19				2,115,537.48
上海日健环保包装材料有限公司	2,839,017.14		-76,800.00				2,762,217.14
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	7,747,828.29		-126,978.98		-13,204.50		7,607,644.81
小计	<u>20,963,692.39</u>		<u>625,888.14</u>	<u>104,242.53</u>	<u>-13,204.50</u>		<u>21,472,133.50</u>

c. 其他说明

①上海日健环保包装材料有限公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，该公司 2006 年 1-6 月净利润-192,000.00 元及持股比例 40%计算应享有投资收益-76,800.00 元。

②上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司执行《企业会计准则》和《小企业会计制度》，该公司 2006 年 1-6 月净利润-541,719.20 元及持股比例 23.44%计算应享有投资收益-126,978.98 元。

③ 本公司持有杭州解百萧山商厦有限公司 70%股份，2003 年公司对该公司的长期投资账面价值在摊销股权投资差额 2,240,650.80 元和计提投资收益-1,705,001.67 元后已减记为零。2004 年该公司实现净利润-2,666,638.85 元，2005 年该公司实现净利润-250,191.37 元，根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》以及财政部财会函字[1999]10 号文的规定，公司本期长期股权投资差额未作摊销，投资收益未作确认。

④ 本公司持有控股子公司杭州解百广告有限公司 90%股权，通过控股子公司杭州解百义乌商贸有限责任公司（公司持有其 55%股权）间接持有其 5.5%股权，因此公司直接和间接持有杭州解百广告有限公司 95.5%股权。本期公司按该公司审计后净利润 242,080.83 元及综合持股比例 95.50%应享有投资收益 231,187.19 元。

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	792,268.68	662,424.45		13,204.50		649,219.95	30 年
杭州解百萧山商厦有限公司	22,406,508.00	19,792,415.40				19,792,415.40	10 年
小计	<u>23,198,776.68</u>	<u>20,454,839.85</u>		<u>13,204.50</u>		<u>20,441,635.35</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

① 本公司 2001 年出资 9,600,000.00 元投资上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司，投资成本为 8,807,731.32 元，股权比例为 23.44%，与占该公司净资产份额的差额形成股权投资借方差额 792,268.68 元。在公司剩余经营年限（30 年）内平均摊销，本期摊销 13,204.50 元。

② 本公司 2002 年出资 4,850,000.00 元受让杭州解百萧山商厦有限公司 70% 股权，投资成本为 17,556,508.00 元，与占该公司净资产份额形成股权投资借方差额 22,406,508.00 元。按 10 年平均摊销。因 2003 年末对该公司长期股权投资已减计至零，故自 2004 年起暂停摊销。2006 年 6 月末该项投资仍未恢复，故本期仍未摊销股权投资差额。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	15.00%	20 年	7,500,000.00			7,500,000.00
舟山海洋科技有限公司	15.00%	30 年	491,546.47			491,546.47
杭州市商业银行	1.66%	长期	5,000,000.00			5,000,000.00
上海百联集团股份有限公司[注 1]	0.04%	长期	928,000.00			928,000.00
银泰控股股份有限公司[注 2]	0.10%	长期	150,000.00			150,000.00
杭州金桥企业发展公司	24.00%	15 年	120,000.00			120,000.00
常州自行车厂	0.30%	长期	100,000.00			100,000.00
太原五一百货大楼	0.21%	长期	70,000.00			70,000.00
小 计			14,359,546.47			14,359,546.47

[注 1] 原“上海华联商厦”已被“上海百联集团股份有限公司”吸收合并。

[注 2] 原“宁波华联集团”已更名为“银泰控股股份有限公司”。

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

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

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司	7,500,000.00				7,500,000.00
小 计	7,500,000.00				7,500,000.00

2) 计提原因说明

鉴于上海奥丽安娜号观光娱乐有限公司自成立以来持续亏损，估计本公司长期股权投资未来可收回金额低于账面价值，经公司董事会四届第十二次会议决议，2003 年末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 2,907,000.00 元。经公司董事会四届第十七次会议决议，2004 年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补提长期股权投资减值准备 4,593,000.00 元。合计计提减值准备 7,500,000.00 元。

[二] 母公司利润及利润分配表项目注释

 1. 主营业务收入 本期数 477,810,376.32

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	467,295,195.77	490,822,393.48
旅游饮服业务	10,515,180.55	11,014,436.19
合 计	477,810,376.32	501,836,829.67

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 16,414,676.37 元, 占公司全部主营业务收入的

3.44%。

 2. 主营业务成本 本期数 396,869,261.88

项 目	本期数	上年同期数
商品销售业务	396,754,893.23	436,315,497.54
旅游饮服业务	114,368.65	95,702.34
合 计	396,869,261.88	436,411,199.88

 3. 投资收益 本期数 213,546.06

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润		
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	625,888.14	-70,338.45
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销	-13,204.50	-13,204.50
计提的短期、长期投资减值准备	-429,754.44	-1,664,000.00
证券投资收入	30,616.86	0.00
合 计	213,546.06	-1,747,542.95

 (2) 占本期利润总额 10%以上 (含 10%) 的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明
 无

(八) 无子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响。
(九) 关联方关系及其交易
[一] 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公 司关系	经济性质 或类型	法定代 表人
杭州商业资产经营(有限)公司	杭州市解放路 211 号	杭州市政府授权范围内的国有有关部门委托经营的资产	控股股东	有限责任公司	戴国强

杭州解百义乌商贸有限责任公司	义乌市城中路 111 号	百货、针织等批发零售	子公司	有限责任公司	周自力
杭州解百萧山商厦有限公司	萧山城厢镇市心中路 1 号	百货、针纺织品、日用杂货等	子公司	有限责任公司	周自力
杭州久牛贸易有限公司	杭州市上城区建国南路 168 号 1103 室	日用百货, 针纺织品, 服装, 皮具等经销	子公司	有限责任公司	熊毅均
杭州解百广告有限公司	杭州市上城区解放路 251 号	设计、制作、代理策划广告	子公司	有限责任公司	尤芸璞

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州商业资产经营(有限)公司	600,000,000.00			600,000,000.00
杭州解百义乌商贸有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州解百萧山商厦有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州久牛贸易有限公司	500,000.00			500,000.00
杭州解百广告有限公司	500,000.00			500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州商业资产经营(有限)公司	83,206,353.00	35.05					83,206,353.00	26.77
杭州解百义乌商贸有限责任公司	5,500,000.00	55.00					5,500,000.00	55.00
杭州解百萧山商厦有限公司	7,000,000.00	70.00					7,000,000.00	70.00
杭州久牛贸易有限公司	375,000.00	75.00					375,000.00	75.00
杭州解百广告有限公司	450,000.00	90.00					450,000.00	90.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	本公司参股公司

[二] 关联方交易情况

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

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
杭州解百萧山商厦有限公司	15,670,000.00	67,670,000.00	55.32	68.57
杭州商业资产经营(有限)公司		141,953.05	0.00	0.14
小 计	15,670,000.00	67,811,953.05	55.32	68.71
(2) 其他应付款				
上海交大顶峰科技创业经营管理有限公司	375,000.00	375,000.00	0.96	2.04
小 计	375,000.00	375,000.00	0.96	2.04

4. 其他关联方交易

公司与子公司杭州解百萧山商厦有限公司的关联交易说明

1) 经公司董事会四届第六次会议决议批准, 公司可根据子公司实际运作需要, 提供资金给子公司使用, 并将房屋等产权抵押给公司。公司据此以该公司拥有的房产为抵押拆借资金给杭州解百萧山商厦有限公司。2004 年末该公司累计未归还的借款 67,670,000 元, 本期收回 52,000,000 元, 期末借款余额为 15,670,000 元。

2) 经公司董事会五届第二次会议决议批准, 同意杭州解百萧山商厦有限公司出售其现有经营用房地产。该公司以 2005 年 3 月 31 日为评估基准日, 对其拥有的房屋建筑物(面积 9,852.49 平方米, 含地下室)和出让土地使用权(分摊面积 2,433.88 平方米)予以评估, 评估确认价为 6,063.13 万元。2005 年 12 月 12 日, 公司委托杭州产权拍卖有限公司对上述房地产进行公开拍卖, 拍卖起拍价为人民币 6,000 万元, 因无单位参与此次竞拍, 因此该次拍卖会流标。2006 年 2 月 10 日, 杭州解百萧山商厦有限公司又委托杭州产权拍卖有限公司和杭州企业产权交易所对上述房地产继续进行公开拍卖, 本次拍卖起拍价为人民币 5,800.00 万元。凡境内独立法人单位或具有完全行为能力及经济能力的自然人, 有意者均可参加拍卖。拍卖会定于 2006 年 2 月 22 日上午 9 时在杭州市产权交易中心举行。

为解决本公司与杭州解百萧山商厦有限公司间的关联方占用资金问题, 经公司第二十四次(临时)股东大会通过的《关于“萧山商厦”债权转资产的提案》的决议, 授权公司参加杭州解百萧山商厦有限公司出售房屋建筑物及其附属设施的拍卖, 授权价格为不超过人民币 6,000 万元。公司已于 2006 年 2 月 17 日向杭州企业产权交易所缴纳拍卖保证金 200 万元, 以参与上述拍卖事宜。

最后由杭州解百集团股份有限公司以 5,800.00 万元的价格购回。

3) 经公司董事会五届第五次会议决议, 根据杭州解百萧山商厦有限公司拍卖房地产后预计可收回该公司债权情况, 对应收该公司款项余额采用个别认定法计提坏账准备 11,000,000.00 元。

4) 公司于 2002 年收购了杭州解百萧山商厦有限公司, 并持有其 70% 股权。该公司持续亏损, 2003 年根据《企业会计制度》和《企业会计准则》以及财政部财会函字[1999]10 文的规定, 对该公司的长期投资已减记为零。考虑该公司持续经营, 因此 2003-2004 年度公司仍将其纳入合并会计报表范围, 并账列为确认的投资损失 3,256,448.43 元。

2005 年度, 该公司继续亏损, 实现净利润-250,191.37 元。截止 2005 年 12 月 31 日, 该公司净资产为-33,177,139.69 元, 拟将其主要经营设施予以拍卖, 该公司已不具备持续经营能力。根据《合并会计报表暂行规定》, 非持续经营的所有者权益为负数的子公司可以不纳入合并会计报范围。因此公司自本期起对该公司不纳入合并会计报表范围。

至 2006 年 6 月末, 该公司房产已由公司以 5,800.00 万元的价格购入, 房产证已办妥, 土地证在办理中。

（十）或有事项

〔一〕公司提供的各种债务担保

1. 截至 2006 年 6 月 30 日，公司财产抵押情况：

经公司第二十三次股东大会（2004 年年会）决议批准，公司将位于解放路 249 号的“解百新世纪商厦、新世纪大酒店”、位于解放路 251 号的“解放路百货商店 1-3 号营业楼”等公司拥有的房地产向中国工商银行、中国农业银行、中国交通银行、深圳发展银行和民生银行等五家银行申请抵押贷款。抵押物的总建筑面积为 63,219 平方米（抵押作价约为 54,748 万元），拟向上述各家银行申请获得最高额共计不超过 38,266.00 万元的贷款，抵押期限为 2005 年 6 月 30 日至 2007 年 6 月 30 日止。

1) 公司于 2005 年 7 月 28 日与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了《最高额抵押合同》，以位于杭州解放路 251 号“解放路百货商店 1 号营业楼”建筑面积 11,317.72 平方米及土地使用权面积 3,933 平方米为抵押（抵押作价 17,000 万元），可在借款总余额不超过 11,883 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限为 2005 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。截至 2006 年 6 月 30 日，以此抵押尚未归还的借款共计 15,000,000.00 元人民币，其中借款 5,000,000.00 元人民币的期限为 2006 年 2 月 20 日至 2006 年 8 月 17 日；借款 10,000,000.00 元人民币期限为 2006 年 2 月 20 日至 2006 年 7 月 14 日。截至报告批准日，已归还全部借款。

2) 公司于 2005 年 8 月 29 日与中国农业银行杭州市中山支行签订了《最高额抵押合同》，以位于解放路 251 号“解放路百货商店 2 号营业楼”建筑物 8,846.04 平方米及土地使用权面积 1,170 平方米为抵押（抵押作价 16,000 万元），可在借款总余额不超过 6,000 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2005 年 9 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。截至 2006 年 6 月 30 日，以此抵押尚未归还的借款为 10,000,000.00 元，借款期限为 2006 年 2 月 28 日至 2006 年 8 月 28 日；以此抵押尚未承兑的应付票据为 8,900,000.00 元，票据期限为 2006 年 5 月 16 日至 2006 年 12 月 15 日。截至报告批准日，以此抵押尚未承兑的应付票据为 11,600,000.00 元，票据期限为 2006 年 5 月 16 日至 2007 年 2 月 8 日。

3) 公司将位于杭州解放路 251 号“解放路百货商店 3 号营业楼”建筑物 14,058.32 平方米及土地使用权面积 1,520 平方米按余值抵押法分别抵押给交通银行杭州分行庆春路支行和民生银行杭州分行（抵押作价分别为 13,200 万元）。公司于 2005 年 11 月 28 日与交通银行杭州分行庆春路支行签订了《最高额抵押合同》及相关借款合同，可在借款总余额不超过 7,000 万元人民币的可周转限额内借款，抵押期限为 2005 年 11 月 28 日至 2006 年 11 月 28 日。截至 2006 年 6 月 30 日，以此抵押尚未归还的借款为 10,000,000.00 元，借款期限为 2006 年 2 月 21 日至 2006 年 8 月 21 日；以此抵押尚未承兑的应付票据为 26,750,000.00 元，票据期限为 2006 年 1 月 24 日至 2006 年 10 月 28 日。截至报告批准日，已归还借款；以此抵押尚未承兑的应付票据为 14,350,000.00 元，票据期限为 2006 年 3 月 20 日至 2006 年 10 月 28 日。公司于 2006 年 3 月 9 日已办妥中国民生银行杭州分行钱塘支行的房屋

他项权证抵押，约定可在借款总余额不超过 7,000 万元人民币的可周转限额内借款。截至 2006 年 6 月 30 日，公司与民生银行杭州分行的借款事项尚未发生。

截至 2006 年 6 月 30 日，上述抵押房屋建筑物原值 73,845,798.46 元、净值 55,590,390.71 元。抵押土地使用权原值 11,086,902.00 元、账面价值 7,812,289.51 元。

2. 截至 2006 年 6 月 30 日，公司控股子公司杭州解百义乌商贸有限公司财产抵押情况：

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		借款金额	期限	备注
			账面原值	账面净值			
杭州解百义乌商贸有限公司	房产及土地使用权	中国建设银行 义乌支行	36,155,228.51	26,363,790.83	3,500,000.00	2005.3.7—2006.12.1	[注]
小计			<u>36,155,228.51</u>	<u>26,363,790.83</u>	<u>3,500,000.00</u>		

[注]：根据杭州解百义乌商贸有限公司与中国建设银行义乌支行签订的《最高额房地产抵押合同》，杭州解百义乌商贸有限公司以房产 7,595.17 平方米和土地使用权 2,296.54 平方米作抵押，可在借款总额不超过 4,629 万元人民币的可周转限额内借款。抵押期限自 2003 年 12 月 18 日至 2007 年 10 月 10 日。截至 2006 年 6 月 30 日，上述抵押房产原值 30,472,028.51 元、净值 21,674,622.83 元，土地使用权原值 5,683,200.00 元、账面价值 4,679,168.00 元，以此抵押尚未归还的借款为 350 万元。

[二]无其他重大或有事项。

(十一) 承诺事项

2004 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于对杭州解百义乌商贸有限责任公司增资扩股的提案》，公司拟以现金出资 550 万元，用于杭州解百义乌商贸有限责任公司增资扩股。截至报告批准日，该项议案尚未正式实施。2006 年 2 月 28 日，杭州解百义乌商贸有限责任公司第二届董事会第六次会议和第二十二次股东会通过《关于撤消〈追加注册资本预案〉的提案》。

(十二) 资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

(十三) 其他重要事项

[一]重大资产处置事项

1、本期投资收回情况

2、本期重大资产核销情况

为进一步夯实和提高公司资产质量，本期公司对部分年限较长、无法收回的应收款项进行核销处理，根据公司第五届第九次董事会会议决议批准，本期公司共核销以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款共计 17,353,459.18 元。

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

项 目	2006 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-6,525.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益，（除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外）	30,616.86
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-532,679.44
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	-508,588.03
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-167,834.05
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	
非经常性损益净额	-340,753.98

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人周自力、总会计师谢雅芳、会计主管人员叶芙蓉签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在《中国证券报》、《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

2006 年 8 月 24 日

杭州解百集团股份有限公司 监事会对公司 2006 年中期报告的审核意见

本公司 2006 年中期报告已编制完成并将于 2006 年 8 月 28 日披露，监事会认为 2006 年中期报告的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》等的各项规定，2006 年中期报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的有关规定，报告所包含的信息能真实地反映公司 2006 年中期的经营管理和财务状况。

本公司 2006 年中期报告未经审计。

杭州解百集团股份有限公司监事会

二〇〇六年八月二十四日

监事签名： 杨曼丽 张慧玲 戚莲花
 赵胜 黄超豪