

杭州解百集团股份有限公司

600814

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度公司实现归属于母公司股东的净利润 77,379,067.87 元，提取法定盈余公积金 7,991,662.40 元；加期初未分配利润 286,795,193.54 元，减支付 2011 年度普通股股利 21,726,811.47 元，期末可供投资者分配的利润 334,455,787.54 元，董事会决定 2012 年度按现有总股本 310,383,021 股为基数每 10 股派现金 0.75 元(含税)，合计派发现金红利 23,278,726.58 元。本预案须提交公司股东大会审议通过。

六、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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	22
第八节 公司治理	27
第九节 内部控制	29
第十节 财务会计报告	30
第十一节 备查文件目录.....	91

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、杭州解百	指	杭州解百集团股份有限公司

二、 重大风险提示：

1、存在公司重大资产重组被暂停、终止或取消的风险以及审批风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州解百集团股份有限公司
公司的中文名称简称	杭州解百
公司的外文名称	HANGZHOU JIEBAI GROUP CO.,LIMITED.
公司的外文名称缩写	HJBG
公司的法定代表人	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

公司注册地址	浙江省杭州市上城区解放路 251 号
公司注册地址的邮政编码	310001
公司办公地址	浙江省杭州市上城区解放路 251 号
公司办公地址的邮政编码	310001
公司网址	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	杭州解百	600814

六、 公司报告期内注册变更情况

(一)基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

时间	控股股东
1994 年 1 月 14 日上市	杭州市国有资产管理局
1998 年 2 月	杭州市投资控股有限公司
2001 年 6 月	杭州商业资产经营（有限）公司

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
	办公地址	杭州市西溪路 128 号 4-10 楼	
	签字会计师姓名	严善明	
		张颖	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,146,480,249.89	2,210,316,167.51	-2.89	1,983,421,994.73
归属于上市公司股东的净利润	77,379,067.87	76,783,767.13	0.78	70,256,611.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,946,800.94	69,880,714.94	5.82	71,050,182.42
经营活动产生的现金流量净额	34,111,689.58	136,019,371.04	-74.92	157,271,746.14
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	775,604,579.40	720,007,061.31	7.72	647,301,932.98
总资产	1,406,614,559.67	1,375,374,294.65	2.27	1,298,566,874.97

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.25	0.25	0.00	0.23
稀释每股收益（元 / 股）	0.25	0.25	0.00	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.24	0.23	4.35	0.23
加权平均净资产收益率（%）	10.37	11.23	减少 0.86 个百分点	11.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.91	10.22	减少 0.31 个百分点	11.58

二、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	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	87,401.30		-277,298.92	-233,914.53
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	957,690.80	详见本财务报表附注五之政府补助说明	3,020,000.00	4,272,564.00

定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,503,093.58	系子公司解百兰溪公司收取的出租方资金利息。		
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			54,144.26	14,569.43
对外委托贷款取得的损益	1,636,266.67		5,726,933.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,978.03		743,509.54	-5,092,743.35
少数股东权益影响额	-20,122.53		-59,970.15	9,049.91
所得税影响额	-640,084.86		-2,304,265.88	236,903.39
合计	3,432,266.93		6,903,052.19	-793,571.15

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	13,456,372.33	13,383,387.92	-72,984.41	338,976.82
合计	13,456,372.33	13,383,387.92	-72,984.41	338,976.82

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，宏观经济形势依然严峻，经济增速逐季回落，消费市场增长放缓，消费者信心呈现进一步下滑态势。面对不利的经济环境以及激烈的市场竞争，公司积极应对，克服了本部近 2 万平方米场地停业改造和周边延安路整治工程封道施工带来的极大困难，确保了经营业绩的基本稳定。本报告期，公司实现营业收入 2,146,480,249.89 元，同比下降 2.89%，利润总额 103,716,696.31 元，同比下降 1.44%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,146,480,249.89	2,210,316,167.51	-2.89
营业成本	1,752,622,403.88	1,800,049,515.48	-2.63
销售费用	110,698,122.23	115,116,247.58	-3.84
管理费用	161,536,161.89	161,737,393.05	-0.12
财务费用	5,243,850.25	10,168,958.33	-48.43
经营活动产生的现金流量净额	34,111,689.58	136,019,371.04	-74.92
投资活动产生的现金流量净额	-19,762,080.10	-48,575,084.02	59.32
筹资活动产生的现金流量净额	-23,309,492.03	-1,568,854.17	-1,385.77

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，公司营业收入略有下降，主要是外贸出口业务较上期下降 34%，基于经营策略的调整，公司于 2012 年 8 月起全面停止接收新的外贸订单，至年末所有出口合同均已履行完毕。其次，由于市政及公司商场自身施工也给消费者购物造成很大不便，导致销售收入有所下降。

(2) 主要销售客户的情况

详见第十节五、（二）。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
商品零售行业	进货成本	1,745,025,393.32	99.57	1,792,787,630.42	99.60	-2.66
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）

						例(%)
商品销售业务	进货成本	1,743,195,106.31	99.46	1,791,623,607.62	99.53	-2.70
广告业务	广告策划制作	1,830,287.01	0.10	1,164,022.80	0.06	57.24

(2) 主要供应商情况

前 5 名供应商采购金额合计	53,021,309.86	占采购总额比例	3.02%
----------------	---------------	---------	-------

4、 费用

本报告期，费用总额约 2.77 亿元，未超过年初费用计划，其中：财务费用本期较上年减少 48.43%，主要系金融机构手续费率下调及利息收入增加所致。

5、 现金流

经营活动产生的现金流量净额较上年减少，主要系本期支付货款。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系本期收回发放委托贷款所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要系本期分配 2011 年度红利所致。

现金流量变化具体如下（单位：元）

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
销售商品、提供劳务收到的现金	2,512,629,025.15	2,519,693,609.38	-0.28%	系本期营业收入下降所致
购买商品、接受劳务支付的现金	2,196,378,444.92	2,095,442,463.73	4.82%	系本期支付货款
收到其他与投资活动有关的现金	53,139,360.25	7,897,847.29	572.83%	系本期因收回委托贷款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,675,234.01	7,749,319.25	592.64%	主要系本期 AB 楼改造支出较多所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商品零售行业	2,056,017,371.98	1,745,025,393.32	15.13	-2.94	-2.66	减少 0.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商品销售业务	2,053,378,325.31	1,743,195,106.31	15.11	-2.93	-2.70	减少 0.20 个百分点
广告业务	2,639,046.67	1,830,287.01	30.65	-8.64	57.24	减少 29.05

						个百分点
--	--	--	--	--	--	------

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	1,971,978,672.94	-0.95
国外销售	84,038,699.04	-34.05

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	329,520,039.05	23.43	339,191,764.48	24.66	-2.85
应收账款	28,016,076.78	1.99	34,681,256.38	2.52	-19.22
预付款项	56,928,449.80	4.05	8,637,356.71	0.63	559.10
其他应收款	9,908,136.09	0.70	12,153,550.91	0.88	-18.48
存货	24,904,906.78	1.77	18,344,756.12	1.33	35.76
可供出售金融资产	13,383,387.92	0.95	13,456,372.33	0.98	-0.54
长期应收款	20,860,424.15	1.48	0	0.00	100.00
长期股权投资	5,561,546.47	0.40	5,561,546.47	0.40	0.00
投资性房地产	62,248,574.21	4.43	64,445,114.45	4.69	-3.41
固定资产	760,740,690.87	54.08	789,512,924.20	57.40	-3.64
在建工程	43,999,447.40	3.13	818,000.00	0.06	5,278.91
长期待摊费用	26,001,087.76	1.85	13,110,772.19	0.95	98.32
短期借款	25,000,000.00	1.78	0.00	0.00	100.00
应付票据	0.00	0.00	1,350,000.00	0.10	-100.00
应交税费	26,735,834.96	1.90	40,000,977.85	2.91	-33.16
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	25,000,000.00	1.82	-100.00

预付款项:系预付货款增加所致。

存货:系库存商品期末采购增加所致。

长期应收款:系预付解百兰溪租金所致。

在建工程:系 AB 楼改造支出增加所致。

长期待摊费用:系租入固定资产改良支出增加所致。

短期借款:系因融资需求增加借款所致。

应付票据:系到期结算票据所致。

应交税费:系应交增值税变动所致。

一年内到期的非流动负债：系归还到期借款所致。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期，公司出资 5000 万元设立杭州解百兰溪购物中心有限公司，该公司于 2012 年年末正式对外开业，有助于扩大市场份额、进一步提升竞争力，为公司的后续发展打下基础。

(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	1,220,960.00	20,800.00	324,480.00	可供出售金融资产	新股申购
601919	中国远洋	500,320.00	0.000578	260,190.00	0.00	-11,947.50	可供出售金融资产	新股申购
002155	辰州矿业	200,000.00	0.004092	629,708.80	3,360.00	135,105.60	可供出售金融资产	新股申购
601808	中海油服	269,600.00	0.000445	328,000.00	3,600.00	28,650.00	可供出售金融资产	新股申购
002142	宁波银行	469,200.00	0.001768	543,660.00	10,200.00	57,375.00	可供出售金融资产	新股申购
601998	中信银行	245,708.00	0.000097	195,624.00	6,612.00	8,550.00	可供出售金融资产	新股申购
601168	西部矿业	377,440.00	0.001175	219,520.00	2,800.00	-32,130.00	可供出售金融资产	新股申购
601169	北京银行	775,000.00	0.000845	691,920.00	12,400.00	87,420.00	可供出售金融资产	新股申购
601328	交通银行	943,250.00	0.000187	687,401.00	13,915.00	48,006.75	可供出售金融资产	新股申购
601866	中海集运	483,260.00	0.000625	178,120.00	0.00	547.50	可供出售金融资产	新股申购
601601	中国太保	930,000.00	0.000342	697,500.00	10,850.00	76,492.50	可供出售金融资产	新股申购
601939	建设	2,571,423.70	0.000164	1,885,126.00	96,920.07	18,441.45	可供出	新股

	银行						售金融 资产	申购
601088	中国 神华	2,330,370.00	0.000317	1,597,050.00	56,700.00	945.00	可供出 售金融 资产	新股 申购
600827	友 谊 股份	928,000.00	0.022867	3,379,567.62	98,472.25	-824,212.73	可供出 售金融 资产	股权 投资
600683	京 投 银泰	150,000.00	0.020532	775,710.00	0.00	46,770.75	可供出 售金融 资产	股权 投资
002541	鸿 路 钢构	20,500.00	0.000373	13,210.00	185.00	-1,346.25	可供出 售金融 资产	新股 申购
002538	司 尔 特	13,000.00	0.000338	11,620.00	100.00	165.00	可供出 售金融 资产	新股 申购
002539	新 都 化工	33,880.00	0.000604	18,380.00	500.00	-1,965.00	可供出 售金融 资产	新股 申购
002540	亚 太 科技	20,000.00	0.000313	8,040.50	162.50	-726.38	可供出 售金融 资产	新股 申购
601558	华 锐 风电	180,000.00	0.000199	42,080.00	1,400.00	-15,360.00	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	0.00	长期股 权投资	股权 投资
合 计		13,429,591.70	/	13,383,387.92	338,976.82	-54,738.31	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持 对象 名称	最初投资金 额（元）	持有数量 （股）	占该公 司股权 比例 （%）	期末账面价 值（元）	报告期损益 （元）	报告期 所有者 权益变 动（元）	会计核 算科目	股份来 源
杭 州 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		/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	5,000	1 年	16	用于房地产项目	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。	否	否	否	否	否	163.63	163.63

根据公司第六届董事会第十二次会议决议,本公司于 2011 年 3 月分别与农业银行杭州城西支行及杭州莱茵达枫潭置业有限公司签订了编号为 33010620110000130 的《委托贷款协议》,本公司委托农业银行杭州城西支行向杭州莱茵达枫潭置业有限公司发放委托贷款 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。公司已于 2012 年 3 月 8 日收回此项委托贷款本金及利息,本期公司因上述委托贷款取得收益 1,636,266.67 元。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
杭州解百义乌商贸有限责任公司	商品流通业	百货批发、零售等。	1,000	6,591.72	709.77	-32.02
义乌解百购物中心有限公司	商品流通业	百货批发、零售等。	1,000	1,237.76	-929.47	-74.19
杭州解百广告有限公司	广告业	设计、制作国内广告。	50	795.92	739.45	36.68

杭州久牛贸易有限公司	商品流通业	百货批发、零售等。	50	192.70	120.18	9.68
杭州解百商盛贸易有限公司	商品流通业	百货批发、零售等。	50	119.58	85.65	21.92
杭州解百灵隐购物中心有限公司	商品流通业	百货批发、零售等。	1,000	1,397.03	907.21	-26.23
杭州解百兰溪购物中心有限公司	商品流通业	百货批发、零售；物业管理等	5,000	5,773.93	4,798.75	-201.25

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

"十二五"时期国内贸易发展面临重大机遇，国家着力扩大内需、加快工业化进程、积极推进城镇化，以及深化收入分配制度改革，健全社会保障体系等等，为国内贸易发展提供了新的动力和更大空间。同时，市场竞争也将更加激烈。在这一重要机遇期，借鉴先进国家零售业的发展经验，加快创新，加快发展，不断提高企业自身核心竞争能力，乘势而上，是百货业发展的重要任务。

(二) 公司发展战略

十二五时期，公司的发展战略是：创新百货连锁，实现规模扩张；发挥上市公司优势，实现再发展；探索电子商务，实现网络与实体的对接；创新机制，实施人才战略。公司的目标是："再造一个解百"，实现四个翻番，即：商业经营面积翻一番；销售总额翻一番；利润总额翻一番；资本市场市值翻一番。

(三) 经营计划

2013 年，公司的经营目标是：力争实现营业收入同比增长 5%，利润总额同比持平。（注：该经营计划未考虑重大资产重组因素。）

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前的资金状况基本能满足现阶段的业务需要，未来将根据业务发展的需要提出资金需求计划，若有融资需求将会严格按照国家有关法律法规履行相关审批手续。

(五) 可能面对的风险

- 1、公司在经营档次、营销、效益等方面尚未形成竞争优势，核心竞争力亟待提升。
- 2、缺少规模优势，企业对外扩张的速度还不够快，缺少实质性的项目推动。
- 3、内部管理与现代企业要求还存在一定差距，需进一步提高管理水平和运行质量。
- 4、员工年龄结构不合理，存在人力成本持续增加的风险。
- 5、存在重大资产重组被暂停、终止或取消的风险及审批风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件精神，结合公司实际情况，经公司 2013 年 1 月 29 日召开的第七届董事会第十次会议决议，拟对《公司章程》相关条款进行修改，并将递交股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.75	0	23,278,726.58	77,379,067.87	30.08
2011 年	0	0.70	0	21,726,811.47	76,783,767.13	28.30
2010 年	0	0	0	0	70,256,611.27	0

五、 其他披露事项

2012 年 8 月 8 日，本公司启动了重大资产重组，本次重大资产重组的类型为发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易，具体内容详见 2013 年 1 月 30 日《上海证券报》及上海证券交易所网站。由于本次重大资产重组涉及层面较广、程序较复杂，目前，相关各方正积极推进本次重大资产重组的各项工作。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

本报告期，公司将部分房屋出租，取得租赁收入 3,473.21 万元。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	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)	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		50
境内会计师事务所审计年限		20 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	15

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

详见第四节董事会报告五、其他披露事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股份	310,383,021	100.00						310,383,021	100.00
1、人民币普通股	310,383,021	100.00						310,383,021	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	310,383,021	100.00						310,383,021	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			36,953	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		36580
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	2.329	7,230,270	-33,215	0	未知
陈瑶清	境内 自然 人	1.218	3,780,000	3,780,000	0	未知
金海莲	境内 自然 人	0.989	3,070,000	0	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 份有限公司－诺 安灵活配置混合 型证券投资基金	其他	0.470	1,460,000	-3,428,800	0	未知
广发证券股份有 限公司客户信用 交易担保证券账 户	其他	0.422	1,308,705	1,308,705	0	未知
曾蔚玲	境内 自然 人	0.416	1,292,200	0	0	未知
中国建设银行股 份有限公司－诺 安主题精选股票 型证券投资基金	其他	0.383	1,190,000	0	0	托管
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	7,230,270	人民币普通股
陈瑶清	3,780,000	人民币普通股
金海莲	3,070,000	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
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,308,705	人民币普通股
曾蔚玲	1,292,200	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。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	杭州商业资产经营(有限)公司
单位负责人或法定代表人	应雪林
成立日期	1999 年 12 月 28 日
组织机构代码	72004961-1
注册资本	600,000,000
主要经营业务	市政府授权的国有资产经营

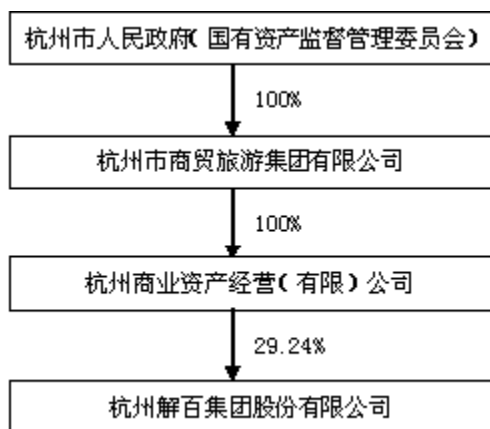
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	杭州市人民政府（国有资产监督管理委员会）
----	----------------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2012 年 7 月 16 日，杭州市政府下发杭政函[2012]100 号《杭州市人民政府关于组建杭州市商贸旅游集团有限公司的批复》。根据该文件，杭州市政府将持有的杭州商业资产经营（有限）公司（简称：杭商资产）和杭州旅游集团有限公司 100% 股权无偿划转给杭州市商贸旅游集团有限公司（简称：杭州商旅），杭州商旅由杭州市国资委履行出资人职责。2012 年 8 月 1 日，杭州商旅完成了此次股权划转的工商登记。本次股权划转仅涉及杭商资产直接出资人的变化，不涉及杭州解百的股权变化。划转完成后，杭州解百的控股股东、实际控制人均未发生变化。（详见 2012 年 8 月 28 日《上海证券报》以及上海证券交易所网站。）

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
周自力	董事长、党委书记	男	46	2011年5月26日	2014年5月25日	0	0	0	无	85.9040	0
王季文	副董事长、总经理、党委副书记	男	60	2011年5月26日	2014年5月25日	87,742	87,742	0	无	85.9040	0
张恩	董事	男	58	2011年5月26日	2014年5月25日	0	0	0	无	0.00	0
谢雅芳	董事、副总经理、总会计师	女	49	2011年5月26日	2014年5月25日	0	0	0	无	60.1328	0
倪伟忠	董事	男	45	2011年5月26日	2014年5月25日	0	0	0	无	42.9520	0
章国经	董事	男	49	2011年5月26日	2014年5月25日	0	0	0	无	0.00	0
袁岳	独立董事	男	47	2011年5月26日	2014年5月25日	0	0	0	无	5.00	0
王国卫	独立董事	男	44	2012年3月30日	2014年5月25日	0	0	0	无	3.7350	0
黄建新	独立董事	男	49	2012年3月30日	2014年5月25日	0	0	0	无	3.7350	0
裴长洪	独立董事	男	57	2011年5月26日	2012年1月22日	0	0	0	无	1.2450	0
张建平	独立董事	男	60	2011年5月26日	2012年1月22日	0	0	0	无	1.2450	0
王隆	监事会主席、	男	50	2011年5月26日	2014年5月	0	0	0	无	60.1328	0

	党委副 书记、 工会主 席			日	25 日						
关小庆	监事	女	53	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	0	0	0	无	0.00	0
陈建强	监事	男	50	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	0	0	0	无	0.00	10.50
叶芙蕾	监事	女	40	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	0	0	0	无	24.0352	0
戚莲花	监事	女	45	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	0	0	0	无	22.7698	0
郑学根	副总理	男	52	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	6,244	6,244	0	无	60.1328	0
陈琳	副总理	男	52	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	69,541	69,541	0	无	60.1328	0
诸雪强	董事会 秘书	男	56	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日	0	0	0	无	42.9520	0
合计	/	/	/	/	/	163,527	163,527	0	/	560.0082	10.50

周自力：担任杭州解百集团股份有限公司党委书记、董事长。

王季文：担任杭州解百集团股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。

张恩：历任杭州商业资产经营（有限）公司财务审计部部长；现任杭州市商贸旅游集团有限公司董事会秘书、财务部部长、杭州解百集团股份有限公司董事。

谢雅芳：担任杭州解百集团股份有限公司董事、副总经理、总会计师。

倪伟忠：历任杭州解百集团股份有限公司钟照首饰商场副经理、经理、招商总监兼业务部和招商部部长；现任杭州解百集团股份有限公司招商总监兼招商部部长、董事。

章国经：担任西湖电子集团有限公司董事长、数源科技股份有限公司董事长、总经理、杭州解百集团股份有限公司董事。

袁岳：历任国家司法部办公厅文秘；现任零点研究咨询集团董事长、杭州解百集团股份有限公司独立董事。

王国卫：历任华安基金管理有限公司投资总监；现任上海鑫富越资产管理有限公司董事长、杭州解百集团股份有限公司独立董事。

黄建新：历任杭州商学院、浙江工商大学财务处处长，校党委委员、校长助理；现任浙江财经学院副校长、党委委员、杭州解百集团股份有限公司独立董事。

裴长洪：历任中国社科院财政与贸易经济研究所所长、党委书记；现任中国社科院经济研究所所长、党委书记；担任杭州解百集团股份有限公司独立董事至 2012 年 1 月 22 日止。

张建平：历任杭州商学院副院长、院党委委员，浙江工商大学副校长、校党委委员、副校级巡视员；担任杭州解百集团股份有限公司独立董事至 2012 年 1 月 22 日止。

王隆：历任杭州解百集团股份有限公司营销总监兼营销部和业务部部长、营销总监兼营销部部长、董事；现任杭州解百集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。

关小庆：历任杭州商业资产经营（有限）公司监察室副主任；现任杭州市商贸旅游集团有限公司监察室副主任、杭州解百集团股份有限公司监事。

陈建强：历任杭州股权管理中心副经理（主持工作）、杭州解百集团股份有限公司董事；现任杭

州股权管理中心法定代表人、杭州解百集团股份有限公司监事。

叶芙蓉：担任杭州解百集团股份有限公司审计监督室主任、办公室主任（兼）、监事。

戚莲花：担任杭州解百集团股份有限公司财务部部长、监事。

郑学根：担任杭州解百集团股份有限公司副总经理。

陈琳：担任杭州解百集团股份有限公司副总经理。

诸雪强：担任杭州解百集团股份有限公司董事会秘书、总经理助理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张恩	杭州商业资产经营（有限）公司	财务审计部部长	1999 年 11 月 1 日	
章国经	西湖电子集团有限公司	董事长	2003 年 8 月 1 日	
关小庆	杭州商业资产经营（有限）公司	监察室副主任	2004 年 3 月 1 日	
陈建强	杭州市股权管理中心	法定代表人	2010 年 5 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张恩	杭州市商贸旅游集团有限公司	董事会秘书、财务部部长	2012 年 9 月 11 日	
章国经	数源科技股份有限公司	董事长、总经理	2001 年 3 月 28 日	
裴长洪	中国社会科学院经济研究所	所长、党委书记	2010 年 1 月 1 日	
裴长洪	杭州士兰微电子股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 16 日	2015 年 12 月 9 日
裴长洪	华夏银行股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 30 日	2013 年 10 月 30 日
张建平	浙江东日股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月 26 日	2013 年 4 月 15 日
袁岳	零点研究咨询集团	董事长	1992 年 1 月 1 日	
王国卫	上海鑫富越资产管理有限公司	董事长	2011 年 10 月 1 日	
黄建新	浙江财经学院	副校长、党委委员	2011 年 11 月 1 日	
关小庆	杭州市商贸旅游集团有限公司	监察室副主任	2012 年 9 月 11 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	具体按照第七届董事会第七次会议审议通过的《杭州解百集团股份有限公司高级管理人员年薪制考核办法（试行）》，由董事会薪酬与考核委员会进行绩效考核，提出具体分配的报酬数额。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬按照考核办法兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	560.0082 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王国卫	独立董事	聘任	股东大会选举
黄建新	独立董事	聘任	股东大会选举
裴长洪	独立董事	离任	任期届满
张建平	独立董事	离任	任期届满

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	674
主要子公司在职员工的数量	203
在职员工的数量合计	877
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	76
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	329
技术人员	73
财务人员	32
行政人员	115
后勤及其他人员	328
合计	877
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	97
大专	234
中专（含高中及职高）	324
初中及以下	222
合计	877

(二) 薪酬政策

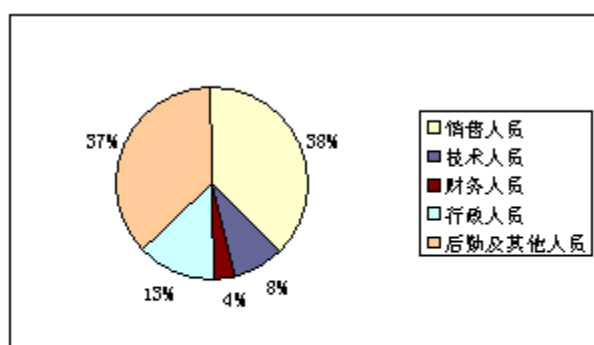
公司的薪酬政策遵循：以岗定薪、按劳分配、业绩优先原则；知识与能力优先原则；劳动

力价格与市场接轨原则；内部公平性原则；市场竞争性与成本控制相结合原则；岗位测评确定基本薪酬，员工的劳动业绩和企业的经济效益确定绩效工资。通过合理的薪酬结构和薪酬水平，使员工与企业利益共享，提高用人的市场化水平和竞争力，以利于吸引人才、留住人才、激励人才。

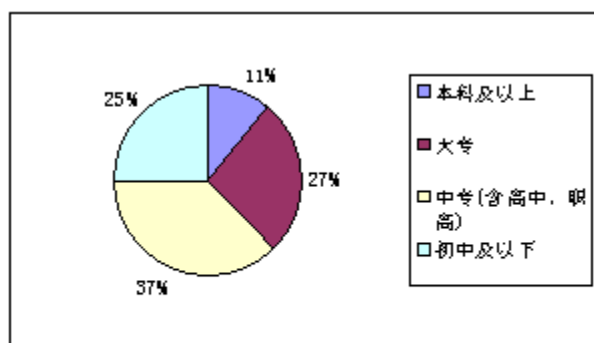
(三) 培训计划

公司建立有分层分类的培训体系，制定覆盖全员的培训计划，采用内部培训和外部培训相结合的方式开展员工培训。一是新员工入职培训，使其在进岗前熟悉企业文化，掌握岗位技能，明确服务规范；二是完善基层培训网络，强化在岗员工日常的业务知识和操作技能培训；三是各层级管理人员的培训，提高其领导力、控制力和执行力；四是专业技术人员培训，进一步提升专业技能。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	105,800 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,809,200 元

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

根据中国证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司对原内幕信息知情人登记制度进行了修订，并经公司第七届董事会第七次会议审议通过。本年度，公司严格按照该制度的相关规定执行，对相关内幕信息知情人进行了登记备案。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第三十三次股东大会（2012 年第一次临时股东大会）	2012 年 3 月 30 日	关于增补独立董事的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 31 日
第三十四次股东大会（2011 年年会）	2012 年 5 月 16 日	2011 年度董事会报告、2011 年度监事会报告、2011 年度财务决算报告、2011 年度利润分配方案、2011 年度董事、监事报酬事项、2011 年年度报告全文及摘要、关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)的议案、关于修改<公司章程>的议案、	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 17 日

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周自力	否	5	5	0	0	0	否	2
王季文	否	5	5	0	0	0	否	2
张恩	否	5	4	0	1	0	否	2
谢雅芳	否	5	5	0	0	0	否	2
倪伟忠	否	5	5	0	0	0	否	2
章国经	否	5	4	0	1	0	否	0
袁岳	是	5	4	0	1	0	否	0

王国卫	是	4	4	0	0	0	否	0
黄建新	是	4	4	0	0	0	否	1
裴长洪	是	1	1	0	0	0	否	0
张建平	是	1	1	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期，独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

本报告期，董事会下设专门委员会在履行职责时未提出重要意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

	情况说明
业务方面独立完整情况	公司业务方面完全独立于控股股东,具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，建立有独立的人力资源体系。
资产方面独立完整情况	公司资产经营、辅助系统和配套设施完整，并建立了独立的进、销、存系统。
机构方面独立完整情况	公司有完全独立于控股股东的组织机构，体系完整，机构健全。
财务方面独立完整情况	公司有独立的财务核算部门，建立了完善独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，与控股股东在财务方面做到了完全独立。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本报告期，公司依据《高级管理人员年薪制考核办法（试行）》（具体内容于 2012 年 4 月 20 日刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn）对管理层进行绩效考核。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司已根据《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范领导小组，负责内控建设工作的指导、监督、组织和落实；明确了实施工作具体责任人，负责内控建设工作的具体实施。鉴于公司目前已进入重大资产重组程序中，因此，公司将待重大资产重组完成后重新对公司及其子公司现有的内部控制制度、业务流程进行梳理和评估。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年，公司第六届董事会第九次会议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格按照该制度的相关规定执行。

报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健审〔2013〕198 号

杭州解百集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州解百集团股份有限公司（以下简称杭州解百公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，杭州解百公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州解百公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：严善明

中国·杭州

中国注册会计师：张颖

二〇一三年二月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表
 2012 年 12 月 31 日

编制单位:杭州解百集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	329,520,039.05	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	28,016,076.78	34,681,256.38
预付款项	3	56,928,449.80	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	9,908,136.09	12,153,550.91
买入返售金融资产			
存货	5	24,904,906.78	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		449,277,608.50	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	13,383,387.92	13,456,372.33
持有至到期投资			
长期应收款	8	20,860,424.15	
长期股权投资	10	5,561,546.47	5,561,546.47
投资性房地产	11	62,248,574.21	64,445,114.45
固定资产	12	760,740,690.87	789,512,924.20
在建工程	13	43,999,447.40	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	14	24,128,175.14	24,938,075.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	26,001,087.76	13,110,772.19
递延所得税资产	16	413,617.25	522,804.87

其他非流动资产			
非流动资产合计		957,336,951.17	912,365,610.05
资产总计		1,406,614,559.67	1,375,374,294.65
流动负债：			
短期借款	18	25,000,000.00	
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	19		1,350,000.00
应付账款	20	221,462,092.47	282,840,398.43
预收款项	21	278,548,096.78	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	22	29,489,866.49	26,275,686.27
应交税费	23	26,735,834.96	40,000,977.85
应付利息	24	47,145.77	50,798.61
应付股利	25	802,376.11	802,376.11
其他应付款	26	43,440,387.97	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	27		25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		625,525,800.55	649,567,747.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	28	3,926,756.63	3,882,635.70
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	16	541,174.77	574,643.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,467,931.40	4,457,279.43
负债合计		629,993,731.95	654,025,026.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	29	310,383,021.00	310,383,021.00
资本公积	30	35,340,692.95	35,395,431.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	95,425,077.91	87,433,415.51
一般风险准备			

未分配利润	32	334,455,787.54	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		775,604,579.40	720,007,061.31
少数股东权益		1,016,248.32	1,342,206.73
所有者权益合计		776,620,827.72	721,349,268.04
负债和所有者权益 总计		1,406,614,559.67	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 12 月 31 日

编制单位：杭州解百集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		287,570,438.20	303,973,287.08
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	27,692,117.83	32,867,376.37
预付款项		53,201,316.20	16,763,830.72
应收利息			
应收股利		928,577.34	928,577.34
其他应收款	2	9,212,911.27	12,148,490.40
存货		20,340,334.13	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		398,945,694.97	432,433,450.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		13,383,387.92	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		62,248,574.21	64,445,114.45
固定资产		720,776,438.35	745,494,347.18
在建工程		43,999,447.40	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		5,391,122.93	5,881,225.01
递延所得税资产		424,170.49	523,342.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		945,797,510.91	880,889,007.29
资产总计		1,344,743,205.88	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		193,976,248.50	261,681,444.15
预收款项		272,250,445.55	221,068,106.56
应付职工薪酬		28,109,077.35	24,962,332.41
应交税费		23,680,951.19	37,533,326.66
应付利息			
应付股利		549,127.74	549,127.74
其他应付款		37,681,978.75	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		556,247,829.08	582,988,029.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,784,676.63	3,740,555.70
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,449.06	31,695.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,798,125.69	3,772,250.86
负债合计		560,045,954.77	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		34,285,017.16	34,339,755.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,425,077.91	87,433,415.51
一般风险准备			
未分配利润		344,604,135.04	294,405,984.89
所有者权益（或股东权益） 合计		784,697,251.11	726,562,176.87
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,344,743,205.88	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—12 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		2,146,480,249.89	2,210,316,167.51
其中：营业收入	1	2,146,480,249.89	2,210,316,167.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,045,756,478.32	2,104,343,984.31
其中：营业成本	1	1,752,622,403.88	1,800,049,515.48
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	16,370,298.58	17,745,028.41
销售费用	3	110,698,122.23	115,116,247.58
管理费用	4	161,536,161.89	161,737,393.05
财务费用	5	5,243,850.25	10,168,958.33
资产减值损失	6	-714,358.51	-473,158.54
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	2,975,437.03	-3,479,136.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7		-10,474,515.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,699,208.60	102,493,047.05
加：营业外收入	8	2,327,565.05	3,966,131.78
减：营业外支出	9	2,310,077.34	1,229,160.73
其中：非流动资产处置损失	9	67,879.30	287,192.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		103,716,696.31	105,230,018.10
减：所得税费用	10	26,663,586.85	29,696,539.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,053,109.46	75,533,478.98
归属于母公司所有者的净利润		77,379,067.87	76,783,767.13
少数股东损益		-325,958.41	-1,250,288.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	11	0.25	0.25
七、其他综合收益	12	-54,738.31	-4,078,638.80

八、综合收益总额		76,998,371.15	71,454,840.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,324,329.56	72,705,128.33
归属于少数股东的综合收益总额		-325,958.41	-1,250,288.15

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—12 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	1,949,528,951.73	2,046,064,939.71
减：营业成本	1	1,592,037,790.54	1,666,074,116.90
营业税金及附加		11,566,212.62	14,016,635.19
销售费用		102,708,851.44	110,567,206.68
管理费用		136,222,083.88	139,759,957.67
财务费用		4,465,242.30	7,942,204.58
资产减值损失		-718,387.68	-492,678.57
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	2,975,437.03	-3,479,136.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2		-10,474,515.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		106,222,595.66	104,718,361.11
加：营业外收入		2,248,063.07	3,817,027.27
减：营业外支出		2,064,839.41	1,042,975.94
其中：非流动资产处置损失		64,186.82	279,722.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		106,405,819.32	107,492,412.44
减：所得税费用		26,489,195.30	29,332,279.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,916,624.02	78,160,133.32
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-54,738.31	-4,078,638.80
七、综合收益总额		79,861,885.71	74,081,494.52

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—12 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		2,512,629,025.15	2,519,693,609.38
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		17,832,714.33	21,430,685.60
收到其他与经营活动有关的现金	1	72,211,060.47	56,654,959.52
经营活动现金流入小计		2,602,672,799.95	2,597,779,254.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,196,378,444.92	2,095,442,463.73
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		85,663,670.60	86,058,816.72
支付的各项税费		112,111,149.39	126,665,872.37
支付其他与经营活动有关的现金	2	174,407,845.46	153,592,730.64
经营活动现金流出小计		2,568,561,110.37	2,461,759,883.46
经营活动产生的		34,111,689.58	136,019,371.04

现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		193.54	184,430.00
取得投资收益收到的现金		1,338,976.82	1,268,445.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		295,047.45	133,700.00
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	53,139,360.25	7,897,847.29
投资活动现金流入小计		54,773,578.06	9,484,423.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,675,234.01	7,749,319.25
投资支付的现金			310,188.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	20,860,424.15	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		74,535,658.16	58,059,507.25
投资活动产生的现金流量净额		-19,762,080.10	-48,575,084.02
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		25,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,309,492.03	1,568,854.17
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		48,309,492.03	1,568,854.17
筹资活动产生的现金流量净额		-23,309,492.03	-1,568,854.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		157,036.42	-148,979.38
五、现金及现金等价物净增加额		-8,802,846.13	85,726,453.47
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		325,890,954.43	334,693,800.56

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—12 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		2,288,876,907.11	2,339,581,604.25
收到的税费返还		17,832,714.33	21,430,685.60
收到其他与经营活动有关的现金		60,569,934.54	47,195,586.82
经营活动现金流入小计		2,367,279,555.98	2,408,207,876.67
购买商品、接受劳务支付的现金		2,002,613,219.07	1,944,038,916.52
支付给职工以及为职工支付的现金		75,983,273.37	78,327,460.89
支付的各项税费		102,341,640.11	118,683,299.09
支付其他与经营活动有关的现金		155,172,707.65	142,089,248.03
经营活动现金流出小计		2,336,110,840.20	2,283,138,924.53
经营活动产生的现金流量净额		31,168,715.78	125,068,952.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		193.54	184,430.00
取得投资收益收到的现金		1,338,976.82	1,268,445.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		286,201.00	72,710.00

的现金净额			
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		51,636,266.67	7,649,072.90
投资活动现金流入小计		53,261,638.03	9,174,658.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,394,548.34	7,346,871.62
投资支付的现金		50,000,000.00	10,310,188.00
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			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		78,394,548.34	67,657,059.62
投资活动产生的现金流量净额		-25,132,910.31	-58,482,400.78
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		21,726,811.47	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,726,811.47	
筹资活动产生的现金流量净额		-21,726,811.47	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		157,036.42	-148,979.38
五、现金及现金等价物净增加额		-15,533,969.58	66,437,571.98
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		283,941,353.58	299,475,323.16

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—12 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								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		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		721,349,268.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-54,738.31			7,991,662.40		47,660,594.00	-325,958.41	55,271,559.68
（一）净利润							77,379,067.87	-325,958.41	77,053,109.46
（二）其他综合收益		-54,738.31							-54,738.31
上述（一）和（二）小计		-54,738.31					77,379,067.87	-325,958.41	76,998,371.15
（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					7,991,662.40		-29,718,473.87		-21,726,811.47
1．提取盈余公积					7,991,662.40		-7,991,662.40		
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	35,340,692.95			95,425,077.91		334,455,787.54	1,016,248.32	776,620,827.72

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		
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)		-4,078,638.80			7,816,013.33		68,967,753.80	-1,250,288.15	71,454,840.18
(一)净利润							76,783,767.13	-1,250,288.15	75,533,478.98
(二)其他综合收益		-4,078,638.80							-4,078,638.80
上述(一)和(二)小计		-4,078,638.80					76,783,767.13	-1,250,288.15	71,454,840.18
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					7,816,013.33		-7,816,013.33		
1. 提取盈余公积					7,816,013.33		-7,816,013.33		
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	35,395,431.26			87,433,415.51		286,795,193.54	1,342,206.73	721,349,268.04

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—12 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	726,562,176.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-54,738.31			7,991,662.40		50,198,150.15	58,135,074.24
（一）净利润							79,916,624.02	79,916,624.02
（二）其他综合收益		-54,738.31						-54,738.31
上述（一）和（二）小计		-54,738.31					79,916,624.02	79,861,885.71
（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					7,991,662.40		-29,718,473.87	-21,726,811.47
1. 提取盈余公积					7,991,662.40		-7,991,662.40	
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	34,285,017.16			95,425,077.91	344,604,135.04	784,697,251.11

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	所有者权益合计
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）		-4,078,638.80			7,816,013.33		70,344,119.99	74,081,494.52
（一）净利润							78,160,133.32	78,160,133.32
（二）其他综合收益		-4,078,638.80						-4,078,638.80
上述（一）和（二）小计		-4,078,638.80					78,160,133.32	74,081,494.52
（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					7,816,013.33		-7,816,013.33	
1. 提取盈余公积					7,816,013.33		-7,816,013.33	
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	34,339,755.47			87,433,415.51		294,405,984.89	726,562,176.87
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

法定代表人：周自力 主管会计工作负责人：谢雅芳 会计机构负责人：戚莲花

三、财务报表附注

杭州解百集团股份有限公司 财务报表附注 2012 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范围。

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，根据其账面价值高于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，高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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	5-10	3-5	19.40-9.50
运输工具	5-10	3-5	19.00-9.50
其他设备	5-10	3-5	19.00-9.50

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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于

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。

（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和杭州解百商盛贸易有限公司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 全称[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	1,000 万元	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	1,000 万元	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	50 万元	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	50 万元	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	50 万元	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 中心有限公司	全资子公司	杭州市	商品流通业	1,000 万元	批发、零售：预包装 食品兼散装食品，乳 制品（含婴幼儿配方 奶粉）；零售：卷烟， 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	58653114-X
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	5,000 万元	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 的物业管理等	59288586-8

(续上表)

子公司 全称	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)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在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	3,193,954.57		
义乌解百购物中心有限公司	-2,788,406.06		
杭州解百广告有限公司[注 2]	310,250.75		
杭州久牛贸易有限公司	300,449.06		

[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	47,987,452.90	-2,012,547.10
--------	---------------	---------------

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			583,359.41			388,584.54
小 计			583,359.41			388,584.54
银行存款：						
人民币			324,632,702.93			333,966,582.59
美元	159.52	6.2855	1,002.66	47.19	6.3009	297.34
欧元	48.13	8.3176	400.33	712.99	8.1625	5,819.78
小 计			324,634,105.92			333,972,699.71
其他货币资金：						
人民币			4,302,573.72			4,830,480.23
小 计			4,302,573.72			4,830,480.23
合 计			329,520,039.05			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 3,629,084.62 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	29,490,607.14	100.00	1,474,530.36	5.00	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28	5.00
小 计	29,490,607.14	100.00	1,474,530.36	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	29,490,607.14	100.00	1,474,530.36	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	29,490,607.14	100.00	1,474,530.36	36,506,585.66	100.00	1,825,329.28
小 计	29,490,607.14	100.00	1,474,530.36	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	4,355,018.92	1 年以内	14.77
杭州景雨图设计制作有限公司	非关联方	111,000.00	1 年以内	0.38
杭州高运图文制作有限公司	非关联方	54,000.00	1 年以内	0.18
浙江圣地印制中心	非关联方	27,080.00	1 年以内	0.09
杭州天堂雨衣有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.07
小 计		4,567,098.92		15.49

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	56,918,359.06	99.98		56,918,359.06	7,366,710.13	85.29		7,366,710.13
1-2 年	10,090.74	0.02		10,090.74	1,270,646.58	14.71		1,270,646.58
合 计	56,928,449.80	100.00		56,928,449.80	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
浙江数源贸易有限公司	非关联方	21,680,762.04	1 年以内	预付商品款
博西家用电器(中国)有限公司	非关联方	1,555,156.90	1 年以内	预付商品款
上海佳可实业有限公司	非关联方	539,961.30	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	469,027.57	1 年以内	预付商品款
宁波保税区逸之达经贸有限公司	非关联方	357,879.26	1 年以内	预付商品款
小 计		24,602,787.07		

(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	12,611,798.72	100.00	2,703,662.63	21.44	15,291,968.61	100.00	3,138,417.70	20.52
小 计	12,611,798.72	100.00	2,703,662.63	21.44	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	12,611,798.72	100.00	2,703,662.63	21.44	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	9,490,573.12	75.25	474,528.64	9,009,781.51	58.92	450,489.08
1-2 年	101,324.47	0.80	10,132.45	202,602.24	1.32	20,260.22
2-3 年	3,500.00	0.03	700.00	144,907.17	0.95	28,981.43
3-5 年	1,140,142.27	9.04	342,042.68	4,708,558.17	30.79	1,412,567.45
5 年以上	1,876,258.86	14.88	1,876,258.86	1,226,119.52	8.02	1,226,119.52
小 计	12,611,798.72	100.00	2,703,662.63	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
杭州新一实业有限公司	非关联方	2,600,000.00	1 年以内	20.62	应收货品押金
深圳市铂得珠宝有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	7.93	应收欠款
杭州国谦餐饮管理有限公司	非关联方	502,100.60	1 年以内	3.98	应收租金
FM89 杭州新闻广播	非关联方	440,477.64	1 年以内	3.49	应收租金
杭州伊亮贸易有限公司	非关联方	428,341.00	1 年以内	3.40	应收租金
小 计		4,970,919.24		39.42	

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
原材料	694,946.47		694,946.47	540,910.35		540,910.35
库存商品	23,282,777.94	210,397.53	23,072,380.41	16,847,912.50	143,507.31	16,704,405.19
低值易耗品	1,137,579.90		1,137,579.90	1,099,440.58		1,099,440.58
合 计	25,115,304.31	210,397.53	24,904,906.78	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	71,195.48		4,305.26	210,397.53
小 计	143,507.31	71,195.48		4,305.26	210,397.53

6. 其他流动资产

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

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	13,383,387.92	13,456,372.33
合 计	13,383,387.92	13,456,372.33

8. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
预付租金	20,860,424.15	
合 计	20,860,424.15	

9. 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	4,446.95 万	5,150.09 万	-703.14 万	18.75 万	8.90 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。

10. 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	
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		18,061,546.47	5,781,546.47	-120,000.00	5,661,546.47

(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				
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				100,000.00		1,000,000.00

11. 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	2,196,540.24		17,299,684.21
房屋及建筑物	15,103,143.97	2,196,540.24		17,299,684.21
3) 账面净值小计	64,445,114.45		2,196,540.24	62,248,574.21
房屋及建筑物	64,445,114.45		2,196,540.24	62,248,574.21
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		2,196,540.24	62,248,574.21
房屋及建筑物	64,445,114.45		2,196,540.24	62,248,574.21

本期折旧和摊销额 2,196,540.24 元。

12. 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	10,929,145.81		14,096,424.39	1,073,912,874.58
房屋及建筑物	940,713,138.31	746,401.00		6,094,117.06	935,365,422.25
通用设备	107,948,232.74	3,638,781.36		4,024,313.54	107,562,700.56
专用设备	21,499,885.23	6,012,241.06		3,290,049.79	24,222,076.50
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		83,500.00	1,305,343.60
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	287,567,228.96		34,699,387.35	9,094,432.60	313,172,183.71
房屋及建筑物	180,408,807.41		29,399,650.04	3,768,694.50	206,039,762.95
通用设备	91,150,716.96		2,305,106.12	1,494,904.81	91,960,918.27
专用设备	11,959,180.25		2,486,264.29	3,189,517.81	11,255,926.73
运输工具	2,867,000.35		490,015.16	586,310.68	2,770,704.83
其他设备	1,181,523.99		18,351.74	55,004.80	1,144,870.93
3) 账面净值小计	789,512,924.20	——		——	760,740,690.87
房屋及建筑物	760,304,330.90	——		——	729,325,659.30
通用设备	16,797,515.78	——		——	15,601,782.29
专用设备	9,540,704.98	——		——	12,966,149.77
运输工具	2,665,032.93	——		——	2,686,626.84
其他设备	205,339.61	——		——	160,472.67
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	—	—	760,740,690.87
房屋及建筑物	760,304,330.90	—	—	729,325,659.30
通用设备	16,797,515.78	—	—	15,601,782.29
专用设备	9,540,704.98	—	—	12,966,149.77
运输工具	2,665,032.93	—	—	2,686,626.84
其他设备	205,339.61	—	—	160,472.67

本期折旧额为 34,699,387.35 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 3,819,602.32 元；本期减少 14,096,424.39 元，其中因改建转入在建工程的固定资产原值为 9,139,614.86 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 33,460.40 万元）	尚在办理中	2013 年

(3) 期末，已有账面价值 1,618.53 万元的固定资产用于借款担保。

13. 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
AB 楼改造工程	40,427,755.44		40,427,755.44	818,000.00		818,000.00
零星工程	3,571,691.96		3,571,691.96			
合 计	43,999,447.40		43,999,447.40	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(%)
AB 楼改造工程	7,135 万	818,000.00	43,051,746.74	3,441,991.30		61.49
零星工程			3,949,302.98	377,611.02		
合 计		818,000.00	47,001,049.72	3,819,602.32		

(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
AB 楼改造工程	60				自有资金	40,427,755.44
零星工程					自有资金	3,571,691.96

合 计						43,999,447.40
-----	--	--	--	--	--	---------------

14. 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	809,900.40		12,103,766.06
土地使用权	11,293,865.66	809,900.40		12,103,766.06
3) 账面净值小计	24,938,075.54		809,900.40	24,128,175.14
土地使用权	24,938,075.54		809,900.40	24,128,175.14
4) 减值准备小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	24,938,075.54		809,900.40	24,128,175.14
土地使用权	24,938,075.54		809,900.40	24,128,175.14

本期摊销额 809,900.40 元。

(2) 期末，已有账面价值 376.32 万元的无形资产用于借款担保。

15. 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	15,017,400.35	2,127,084.78		26,001,087.76	
合 计	13,110,772.19	15,017,400.35	2,127,084.78		26,001,087.76	

16. 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	413,617.25	522,804.87
合 计	413,617.25	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	13,449.06	31,695.16

免缴土地出让金暂时性差异	527,725.71	542,948.57
合 计	541,174.77	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	1,669,055.98
小 计	1,669,055.98
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	53,796.22
免缴土地出让金暂时性差异	2,110,902.86
小 计	2,164,699.08

17. 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	-785,553.99			4,178,192.99
存货跌价准备	143,507.31	71,195.48		4,305.26	210,397.53
长期股权投资减值准备	220,000.00			120,000.00	100,000.00
合 计	5,327,254.29	-714,358.51		124,305.26	4,488,590.52

18. 短期借款

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

19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,350,000.00
合 计		1,350,000.00

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	202,243,684.43	282,531,678.23
工程款	17,747,516.74	308,720.20
其他	1,470,891.30	
合 计	221,462,092.47	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。

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销货款	278,548,096.78	227,614,366.02
合 计	278,548,096.78	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。

22. 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	61,078,929.71	58,208,879.26	25,914,133.00
职工福利费		7,863,060.45	7,863,060.45	
社会保险费	2,547,772.60	13,659,273.58	13,313,105.24	2,893,940.94
其中：医疗保险费	1,016,124.48	4,431,102.38	4,291,320.09	1,155,906.77
基本养老保险费	1,240,049.96	5,074,727.64	4,907,662.65	1,407,114.95
补充养老保险费		2,862,516.22	2,862,516.22	
失业保险费	176,746.57	781,369.86	757,463.45	200,652.98
工伤保险费	44,186.65	196,527.06	190,550.49	50,163.22
生育保险费	70,664.94	313,030.42	303,592.34	80,103.02
住房公积金		5,299,043.96	5,299,043.96	
其他	683,831.12	2,705,830.90	2,707,869.47	681,792.55
合 计	26,275,686.27	90,606,138.60	87,391,958.38	29,489,866.49

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

681,792.55 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。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	于 2013 年上半年发放完毕
社会保险费	于 2013 年 1 季度上缴
住房公积金	于 2013 年 1 季度上缴
其他	于 2013 年度上缴或支用

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	14,695,794.09	26,352,165.89
消费税	620,202.28	429,203.25
营业税	607,691.47	659,076.09
企业所得税	3,124,746.94	5,299,511.59
个人所得税	1,838,740.56	110,452.78
城市维护建设税	1,102,885.64	1,922,342.02
房产税	693,455.34	1,101,774.51
土地使用税	21,641.76	41,112.80
教育费附加	472,665.24	825,660.83
地方教育附加	315,110.12	547,440.55
水利建设专项资金	3,167,636.39	2,684,978.70
印花税	75,265.13	27,258.84
合 计	26,735,834.96	40,000,977.85

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	47,145.77	
一年内到期的非流动负债应付利息		50,798.61
合 计	47,145.77	50,798.61

25. 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	549,127.74	549,127.74	尚未领取
合 计	802,376.11	802,376.11	

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	19,782,629.54	19,900,488.47
应付暂收款	11,271,674.64	12,098,071.68
装修款	3,178,024.31	7,788,620.78
租赁款	1,464,628.97	1,316,926.85
其他	7,743,430.51	4,529,036.11
合 计	43,440,387.97	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

单位名称	期末数	期初数
上海顶峰公司	375,000.00	375,000.00
杭州灵隐休闲旅游购物中心有限公司	4,459,673.82	9,539,589.20
小 计	4,834,673.82	9,914,589.20

27. 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
合 计		25,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

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

28. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数
应付土地出让金		142,080.00			142,080.00
住房维修基金等		2,210,556.61			2,255,250.61
转制前住房出售资金等		1,529,999.09			1,529,426.02
合 计		3,882,635.70			3,926,756.63

29. 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

30. 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		54,738.31	14,325,294.56
合 计	35,395,431.26		54,738.31	35,340,692.95

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

31. 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	7,991,662.40		84,691,934.59
任意盈余公积	10,733,143.32			10,733,143.32
合 计	87,433,415.51	7,991,662.40		95,425,077.91

(2) 本期法定盈余公积增加系根据 2013 年 2 月 26 日公司第七届董事会第十一次会议通过的 2012 年度利润分配预案，按母公司 2012 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 7,991,662.40 元。

32. 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	77,379,067.87	——
减：提取法定盈余公积	7,991,662.40	按实现净利润的10%计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	21,726,811.47	
期末未分配利润	334,455,787.54	——

(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	2,056,017,371.98	2,118,279,948.67
其他业务收入	90,462,877.91	92,036,218.84
营业成本	1,752,622,403.88	1,800,049,515.48

(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	2,056,017,371.98	1,745,025,393.32	2,118,279,948.67	1,792,787,630.42
小 计	2,056,017,371.98	1,745,025,393.32	2,118,279,948.67	1,792,787,630.42

(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	2,053,378,325.31	1,743,195,106.31	2,115,391,320.04	1,791,623,607.62
广告业务	2,639,046.67	1,830,287.01	2,888,628.63	1,164,022.80
小 计	2,056,017,371.98	1,745,025,393.32	2,118,279,948.67	1,792,787,630.42

(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	1,971,978,672.94	1,662,398,874.60	1,990,844,456.74	1,666,250,662.39
国外销售	84,038,699.04	82,626,518.72	127,435,491.93	126,536,968.03

小 计	2,056,017,371.98	1,745,025,393.32	2,118,279,948.67	1,792,787,630.42
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	84,038,699.04	3.92
客户 2	78,582,827.74	3.66
客户 3	1,000,000.00	0.05
客户 4	163,060.00	0.01
客户 5	160,000.00	0.01
小 计	163,944,586.78	7.65

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,105,409.83	5,007,002.83	详见本财务报表附注三税项之说明
消费税	4,883,103.71	4,316,661.16	详见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	3,722,707.96	4,912,462.54	详见本财务报表附注三税项之说明
教育费附加	1,595,446.20	2,105,341.13	详见本财务报表附注三税项之说明
地方教育附加	1,063,630.88	1,403,560.75	详见本财务报表附注三税项之说明
合 计	16,370,298.58	17,745,028.41	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	35,775,740.38	36,522,435.20
租赁费	47,106,278.61	41,406,595.90
广告、促销费	23,905,197.27	33,209,591.97
运杂费	752,609.16	1,460,514.76
保管费	704,162.00	642,858.00
其他	2,454,134.81	1,874,251.75
合 计	110,698,122.23	115,116,247.58

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	54,830,398.22	54,671,357.85
折旧费	34,699,387.35	34,499,138.39
水电费	23,049,012.87	25,233,763.63
修理费	18,493,729.25	16,854,827.64
税费	7,097,218.68	7,153,633.91
资产摊销费	2,936,985.18	2,741,175.56
业务招待费	3,899,990.90	3,475,798.27
办公费用	3,033,412.81	2,286,822.51
保险费	627,788.95	608,022.01
其他	12,868,237.68	14,212,853.28
合 计	161,536,161.89	161,737,393.05

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	5,299,788.78	2,170,913.95
利息支出	1,579,027.72	1,578,402.78
手续费	9,121,647.73	10,612,490.12
汇兑损益	-157,036.42	148,979.38
合 计	5,243,850.25	10,168,958.33

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-785,553.99	-593,158.54
存货跌价损失	71,195.48	
长期股权投资减值损失		120,000.00
合 计	-714,358.51	-473,158.54

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	1,000,000.00
对外委托贷款取得的收益	1,636,266.67	5,726,933.34
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	338,976.82	214,301.68
处置长期股权投资产生的投资收益	193.54	
权益法核算的长期股权投资收益		-10,474,515.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		54,144.26
合 计	2,975,437.03	-3,479,136.15

(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	1,000,000.00	
小 计	1,000,000.00	1,000,000.00	

(3) 按权益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
上海顶峰公司		-7,636,823.89	受上期被投资单位坏账损失影响
上海日健公司		-2,837,691.54	受上期被投资单位坏账损失影响
小 计		-10,474,515.43	

(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	155,087.06	9,893.51	155,087.06
其中：固定资产处置利得	155,087.06	9,893.51	155,087.06
政府补助	957,690.80	3,020,000.00	957,690.80
其他	1,214,787.19	936,238.27	1,214,787.19
合 计	2,327,565.05	3,966,131.78	2,327,565.05

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说 明
-----	-----	-------	-----

财政补助		2,400,000.00	根据上财[2011]53号文件
其他补助	957,690.80	620,000.00	根据浙财教[2012]105、杭财企[2009]1447号等文件
小计	957,690.80	3,020,000.00	

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	67,879.30	287,192.43	67,879.30
其中：固定资产处置损失	67,879.30	287,192.43	67,879.30
水利建设专项资金	935,432.82	749,239.57	
对外捐赠	221,000.00	130,000.00	221,000.00
其他	1,085,765.22	62,728.73	1,085,765.22
合 计	2,310,077.34	1,229,160.73	1,374,644.52

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	26,554,399.23	29,033,630.90
递延所得税调整	109,187.62	662,908.22
合 计	26,663,586.85	29,696,539.12

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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	77,379,067.87
非经常性损益	B	3,432,266.93
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	73,946,800.94
期初股份总数	D	310,383,021
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	12
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
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.24

(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	-72,984.41	-5,438,185.07
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-18,246.10	-1,359,546.27
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-54,738.31	-4,078,638.80

(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
租赁及服务收入	39,813,101.59
收回电子消费卡保证金	26,661,697.00
收回暂付款	518,690.01
经营性利息收入	3,796,695.20
其他	1,420,876.67
合 计	72,211,060.47

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付电子消费卡保证金	25,792,817.70
经营性期间费用	139,715,178.98
其他	8,899,848.78
合 计	174,407,845.46

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回委托贷款	50,000,000.00
委托贷款收益	1,636,266.67
利息收入	1,503,093.58
合 计	53,139,360.25

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
预付租金	20,860,424.15
合 计	20,860,424.15

5. 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	77,053,109.46	75,533,478.98
加: 资产减值准备	-714,358.51	-473,158.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,895,927.59	36,759,732.44
无形资产摊销	809,900.40	809,900.40
长期待摊费用摊销	2,127,084.78	1,124,687.96
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)	-87,207.76	277,298.92

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)	-81,102.28	-443,531.79
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,975,437.03	3,479,136.15
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	109,187.62	662,908.22
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-15,222.86	-15,222.86
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,631,346.14	874,791.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-37,765,654.94	9,143,650.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-34,613,190.75	8,285,699.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,111,689.58	136,019,371.04
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	325,890,954.43	334,693,800.56
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	-8,802,846.13	85,726,453.47
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	325,890,954.43	334,693,800.56
其中: 库存现金	583,359.41	388,584.54
可随时用于支付的银行存款	324,634,105.92	333,972,699.71
可随时用于支付的其他货币资金	673,489.10	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	325,890,954.43	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	3,629,084.62	4,497,963.92
小 计	3,629,084.62	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
杭州市商贸旅游集团有限公司	控制股东之实质控制人	有限公司	浙江省 杭州市	应雪林	市政府授权国有资产经营、管理,实业投资

(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
杭州市商贸旅游集团有限公司	90,000 万元	29.24	29.24	杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	59957031-6

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	4,459,673.82	9,539,589.20
小 计		4,834,673.82	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, 本期本公司已计租金 3,679,352.88 元。

(三) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 560.01 万元和 562.51 万元。

七、或有事项

无重大或有事项。

八、承诺事项

根据解百兰溪公司与兰溪市山田房地产开发有限公司签订的《房屋租赁合同》及补充协议, 解百兰溪公司承租兰溪山田公司位于兰溪市人民北路 133 号(捷盛·中央广场)地面一层至五层总计建筑面积为 30,601.76 平方米的房产及设备, 约定租赁期限: 2012 年 3 月 1 日—2027 年 8 月 31 日, 合计租金及设备设施使用费为 13,091 万元。根据合同约定, 截止 2012 年 12 月 31 日解百兰溪公司向出租方预付租金及设备使用费为 2,086.04 万元。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	以 2012 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 0.75 元(含税), 共计 2,327.87 万元。
-----------	--

(二) 有关发行股份购买资产并募集配套资金事项

根据公司第七届董事会第十次会议决议, 公司拟发行股份购买杭州市商贸旅游集团有限公司(以下简称杭州商旅)持有的标的公司 100% 股权, 标的公司为杭州大厦集团公司或杭州商旅安排的其他一家全资子公司, 其全部资产为少量现金和杭州大厦有限公司 60% 股权, 本次向杭州商旅发行股份的价格为人民币 5.86 元/股。为提高本次重组整合绩效, 公司拟向不超过 10 名

特定投资者发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过 8.5 亿元，且不超过本次交易总金额的 25%。本次配套融资的定价基准日为审议本次交易事项的杭州解百第七届董事会第十次会议决议公告日，股份发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（5.86 元）的 90%，即不低于 5.28 元。在本次发行股份的定价基准日至发行日期间，本公司如有派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照上交所的相关规则对本次发行底价作相应调整。最终发行价格将在本次交易获得中国证监会核准后，由公司董事会根据股东大会的授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，依据市场询价结果确定。本次配套融资的发行对象为不超过 10 名特定投资者，配套融资发行对象认购的本公司自发行结束之日起 12 个月内不得转让，之后按中国证监会及上交所有关规定执行。本次配套融资拟用于收购商业资产、开设新门店、扩建装修原有门店等资本性支出项目，以及用于补充流动资金。公司在本次交易完成前的滚存未分配利润将由本次发行后的新老股东以其持股比例共享。

本议案尚需经中国证监会核准及取得本次交易可能涉及的其他必要批准后方可实施，并最终经中国证监会核准的方案为准。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（三）受让子公司久牛贸易公司少数股权事项并增资事项

2013 年 2 月 1 日，根据子公司久牛贸易公司股东会决议及公司与子公司久牛贸易公司自然人股东熊毅均签订的《股权转让协议》，本公司以 28.87 万元的价格受让其持有的久牛贸易公司 25% 的股权，计 12.5 万元，公司于 2013 年 2 月 8 日支付了本次股权转让款，本次股权转让后，久牛贸易公司成为本公司的全资子公司。

2013 年 2 月 17 日，公司对久牛贸易公司增资 150 万元，久牛贸易公司本次增资完成后，其实收资本变更为 200 万元，上述注册资本实收情况业经浙江正大会计师事务所有限公司审验，并由其出具了浙正大验字（2013）第 21 号《验资报告》。截止本报告出具日，久牛贸易公司工商变更登记手续尚在办理中。

十、其他重要事项

（一）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		-72,984.41		13,383,387.92

（二）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				
金融资产小计	5,338,536.89				
金融负债	965.80				

(三) 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施办法》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 年度公司实际缴纳年金 286.25 万元。

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	29,149,597.72	100.00	1,457,479.89	5.00	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91	5.00
小 计	29,149,597.72	100.00	1,457,479.89	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	29,149,597.72	100.00	1,457,479.89	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	29,149,597.72	100.00	1,457,479.89	34,597,238.28	100.00	1,729,861.91
小 计	29,149,597.72	100.00	1,457,479.89	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	4,355,018.92	1 年以内	14.94
杭州景雨图文设计制作有限公司	非关联方	111,000.00	1 年以内	0.38
杭州高运图文制作有限公司	非关联方	54,000.00	1 年以内	0.19
浙江圣地印制中心	非关联方	27,080.00	1 年以内	0.09
杭州天堂雨衣有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.07
小 计		4,567,098.92		15.67

(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	11,876,934.70	100.00	2,664,023.43	22.43	15,258,519.49	100.00	3,110,029.09	20.38
小 计	11,876,934.70	100.00	2,664,023.43	22.43	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	11,876,934.70	100.00	2,664,023.43	22.43	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	8,774,029.24	73.87	438,701.46	9,004,454.62	59.01	450,222.73
1-2 年	85,204.33	0.72	8,520.43	202,602.24	1.33	20,260.22
2-3 年	3,500.00	0.03	700.00	144,907.21	0.95	28,981.44
3-5 年	1,140,142.27	9.60	342,042.68	4,708,558.17	30.86	1,412,567.45
5 年以上	1,874,058.86	15.78	1,874,058.86	1,197,997.25	7.85	1,197,997.25
小 计	11,876,934.70	100.00	2,664,023.43	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
杭州新一实业有限公司	非关联方	2,600,000.00	1 年以内	21.89	应收货品押金
深圳市铂得珠宝有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	8.42	应收欠款
久牛贸易公司	控股子公司	600,000.00	1 年以内	5.05	应收往来款
杭州国谦餐饮管理有限公司	非关联方	502,100.60	1 年以内	4.23	应收租金
FM89 杭州新闻广播	非关联方	440,477.64	1 年以内	3.71	应收租金
小 计		5,142,578.24		43.30	

(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 (%)
久牛贸易公司	控股子公司	600,000.00	5.05
小 计		600,000.00	5.05

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	
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		91,886,546.47	29,606,546.47	49,880,000.00	79,486,546.47

(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				
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				100,000.00		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	1,870,533,095.90	1,961,526,131.81
其他业务收入	78,995,855.83	84,538,807.90

营业成本	1, 592, 037, 790. 54	1, 666, 074, 116. 90
------	----------------------	----------------------

(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	1, 870, 533, 095. 90	1, 584, 475, 020. 04	1, 961, 526, 131. 81	1, 658, 812, 231. 84
小 计	1, 870, 533, 095. 90	1, 584, 475, 020. 04	1, 961, 526, 131. 81	1, 658, 812, 231. 84

(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	1, 870, 533, 095. 90	1, 584, 475, 020. 04	1, 961, 526, 131. 81	1, 658, 812, 231. 84
小 计	1, 870, 533, 095. 90	1, 584, 475, 020. 04	1, 961, 526, 131. 81	1, 658, 812, 231. 84

(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	1, 786, 494, 396. 86	1, 501, 848, 501. 32	1, 834, 090, 639. 88	1, 532, 275, 263. 81
国外销售	84, 038, 699. 04	82, 626, 518. 72	127, 435, 491. 93	126, 536, 968. 03
小 计	1, 870, 533, 095. 90	1, 584, 475, 020. 04	1, 961, 526, 131. 81	1, 658, 812, 231. 84

(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	84, 038, 699. 04	4. 31
客户 2	78, 582, 827. 74	4. 03
客户 3	1, 000, 000. 00	0. 05
客户 4	163, 060. 00	0. 01
客户 5	160, 000. 00	0. 01
小 计	163, 944, 586. 78	8. 41

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	1, 000, 000. 00

对外委托贷款取得的收益	1,636,266.67	5,726,933.34
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	338,976.82	214,301.68
处置长期股权投资产生的投资收益	193.54	
权益法核算的长期股权投资收益		-10,474,515.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		54,144.26
合 计	2,975,437.03	-3,479,136.15

(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	1,000,000.00	
小 计	1,000,000.00	1,000,000.00	

(3) 按权益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
上海顶峰公司		-7,636,823.89	受被上期投资单位坏账损失影响
上海日健公司		-2,837,691.54	受上期被投资单位坏账损失影响
小 计		-10,474,515.43	

(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	79,916,624.02	78,160,133.32
加: 资产减值准备	-718,387.68	-492,678.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,370,756.50	29,251,667.58
无形资产摊销	696,236.40	696,236.40
长期待摊费用摊销	490,102.08	565,614.36
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)	-90,610.95	279,522.01
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)	-157,036.42	-1,773,160.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,975,437.03	3,479,136.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	99,171.82	662,103.10

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)	-4,588,445.63	1,790,507.07
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-26,739,380.83	19,090,502.83
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-44,134,876.50	-6,640,631.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,168,715.78	125,068,952.14
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	283,941,353.58	299,475,323.16
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	-15,533,969.58	66,437,571.98

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	87,401.30	
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）	957,690.80	详见本财务报表附注五之政府补助说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,503,093.58	[注]
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	-91,978.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,092,474.32	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	640,084.86	
少数股东权益影响额(税后)	20,122.53	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,432,266.93	

[注]：系子公司解百兰溪公司收取的出租方资金利息。

（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	10.37	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.91	0.24	0.24

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	77,379,067.87

非经常性损益	B	3,432,266.93
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	73,946,800.94
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	7
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	-54,738.31
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	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	745,995,252.73
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	10.37%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.91%

(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
预付款项	56,928,449.80	8,637,356.71	559.10%	系预付货款增加所致
存货	24,904,906.78	18,344,756.12	35.76%	系库存商品期末采购增加所致
其他流动资产		50,000,000.00	-100.00%	系收回委托贷款所致
长期应收款	20,860,424.15		100.00%	系预付解百兰溪租金所致
在建工程	43,999,447.40	818,000.00	5,278.91%	系 AB 楼改造支出增加所致
长期待摊费用	26,001,087.76	13,110,772.19	98.32%	系租入固定资产改良支出增加所致
短期借款	25,000,000.00		100.00%	系因融资需求增加借款所致
应付票据		1,350,000.00	-100.00%	系到期结算票据所致
应交税费	26,735,834.96	40,000,977.85	-33.16%	系应交增值税变动所致
一年内到期的非流动		25,000,000.00	-100.00%	系归还到期借款所致

负债				
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	5,243,850.25	10,168,958.33	-48.43%	系本期金融机构手续费率下调及利息收入增加所致
投资收益	2,975,437.03	-3,479,136.15	185.52%	系上期权益法核算的被投资单位发生损失所致
营业外收入	2,327,565.05	3,966,131.78	-41.31%	系上期收到的政府补助较多所致
营业外支出	2,310,077.34	1,229,160.73	87.94%	系本期其他支出较多所致
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
收到其他与投资活动有关的现金	53,139,360.25	7,897,847.29	572.83%	系本期因收回委托贷款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,675,234.01	7,749,319.25	592.64%	主要系本期 AB 楼改造支出所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人周自力、总会计师谢雅芳、会计主管人员戚莲花签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师严善明、张颖签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。


董事长：周自力
杭州解百集团股份有限公司
二〇一三年二月二十六日