

浙江东日股份有限公司

600113

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员情况	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	14
八、备查文件目录	42

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	郑念鸿
主管会计工作负责人姓名	陈琦
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈琦

公司负责人郑念鸿、主管会计工作负责人陈琦及会计机构负责人（会计主管人员）陈琦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江东日股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	浙江东日
公司的法定英文名称	ZHE JIANG DONG RI LIMITED COMPANY
公司的法定英文名称缩写	ZJDR
公司法定代表人	郑念鸿

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈琦	郑羲亮
联系地址	浙江省温州市矮凳桥 92 号	浙江省温州市矮凳桥 92 号
电话	0577-88812155	0577-88812155
传真	0577-88822336	0577-88842287
电子信箱	ZJDONGRI@WZ. ZJ. CN	ZJDONGRI@WZ. ZJ. CN

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省温州市矮凳桥 92 号
注册地址的邮政编码	325003
办公地址	浙江省温州市矮凳桥 92 号
办公地址的邮政编码	325003
公司国际互联网网址	WWW. DONGRI. COM
电子信箱	ZJDONGRI@WZ. ZJ. CN

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW. SSE. COM. CN
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浙江东日	600113	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	962,342,295.83	848,012,549.76	13.48
所有者权益(或股东权益)	431,945,063.38	420,954,895.61	2.61
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	1.83	2.85	-35.79
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	23,766,143.59	19,465,748.22	22.09
利润总额	23,633,349.60	19,396,184.16	21.85
归属于上市公司股东的净利润	18,365,167.77	13,751,565.85	33.55
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	17,991,976.36	11,769,782.46	52.87
基本每股收益(元)	0.078	0.093	-16.13
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.076	0.080	-5.00
稀释每股收益(元)	0.078	0.093	-16.13
加权平均净资产收益率(%)	4.282	3.384	增加0.898个百分点
经营活动产生的现金流量净额	63,960,823.23	-23,742,396.20	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.271	-0.161	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业 业务密切相关,按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外)	45,000.00	根据《关于加大汽车下乡政策 实施力度的通知》(财建 (2009)247号)收到车辆以 旧换新补贴。
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	460,373.27	交易性金融资产公允价值变 动收益
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	-20,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益 项目	32,112.23	委托理财收益
所得税影响额	-125,690.36	
少数股东权益影响额(税后)	-18,603.73	
合计	373,191.41	

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									
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	147,500,000.00	100.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00	100.00
1、人民币普通股	147,500,000.00	100.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00	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	147,500,000.00	100.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00	100.00

股份变动的批准情况

浙江东日股份有限公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案已获 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会审议批准，股东大会决议公告刊登于 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

股份变动的过户情况

根据浙江东日股份有限公司 2009 年度股东大会决议，以公司总股本 147,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共计送股 44,250,000.00 股，同时，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 44,250,000.00 股。分配方案完成后公司总股本为 236,000,000.00 股。报告期内，公司实施了利润分配及资本公积转增股本，股权登记日为 2010 年 4 月 30 日，除权（除息）日为 2010 年 5 月 4 日，新增可流通股份上市流通日为 2010 年 5 月 5 日。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				15,927 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江东方集团公司	国有法人	53.20	125,560,000	47,085,000		无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.95	2,239,923	-1,260,029		未知
王雅君	其他	0.55	1,308,626	0		未知
吴子剑	其他	0.55	1,307,025	0		未知
周华建	其他	0.36	857,633	0		未知
陈宁江	其他	0.36	839,784	0		未知
严承标	其他	0.32	743,439	513,539		未知
叶建仁	其他	0.31	725,111	175,055		未知
任梅娟	其他	0.30	700,000	0		未知
胡祥豪	其他	0.28	660,000	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			
浙江东方集团公司	125,560,000		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,239,923		人民币普通股			
王雅君	1,308,626		人民币普通股			
吴子剑	1,307,025		人民币普通股			
周华建	857,633		人民币普通股			
陈宁江	839,784		人民币普通股			
严承标	743,439		人民币普通股			
叶建仁	725,111		人民币普通股			
任梅娟	700,000		人民币普通股			
胡祥豪	660,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前十名股东之间及前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，经公司 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会审议，大会采用累积投票制，换届选举郑念鸿先生、周前先生、陈琦女士为公司第五届董事会董事，郑念鸿先生为董事长；选举钟晓敏先生、张建平先生为公司第五届董事会独立董事。大会以记名投票表决方式选举季日华先生、严致先生、周易红女士为公司第五届监事会监事，季日华先生为监事会召集人。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年 1-6 月份，公司根据年初总体工作部署，突出主线、抓好重点，加快转型发展步伐。实现营业收入 12,561.24 万元，同比上升 63.21%，实现利润总额 2,363.33 万元，同比增长 21.85%，归属于上市公司股东的净利润 1,836.52 万元，同比增长 33.55%。

报告期内，因进出口业务持续增长，导致上半年营业收入大幅增长；市场租赁收入和教育服务收入稳健增长；长期股权投资回报稳定；公司盈利水平明显增长。

报告期内，公司经营情况稳中求升。房地产业通过兼并收购、股权投资、合作开发的模式保证滚动发展，既平滑风险，又保证远期收益；外贸经营加强内部控制，提升管理水平，营业收入大幅提升；气体生产完善“联合销售”机制，扩大市场份额，提高产品附加值和利润率，保证平稳增长；资本经营能力进一步加强，温州银行 2009 年度利润分配到位；灯具市场营收能力进一步增加；教育产业投资持续稳定。

2010 年下半年，公司发展的总体思路仍是：突出主线、抓好重点，加快转型发展步伐，真正把长期发展目标和短期增长目标有机结合，把平稳较快发展和加快转型步伐结合起来，在发展中促转型，在转型中谋发展。首先要抓住现代服务业的发展方向，结合灯具市场改造的契机，培育核心竞争力。其次要抓好重点，谋求新增长点。发展资本经营，抓住并购重组的机遇，培育新的盈利增长点；巩固房地产滚动开发，促使房地产业稳健持续发展；提高多元化经营的盈利水平，公司其他经营业务实现稳步增长，进一步提高经济效益。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
市场租赁	14,806,110.00	2,475,279.18	83.28	22.09	0.00	增加 3.69 个百分点
教育设施租赁及教育后勤服务	8,025,146.03	826,697.58	89.70	60.36	0.00	增加 6.22 个百分点
商品销售	100,204,309.64	94,209,703.81	5.98	72.75	74.53	减少 0.96 个百分点

2、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
温州银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；从事同业拆借；买卖、代理买卖外汇；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱业务；办理国务院银行业监管机构批准的其他业务。	444,655,000.00	6,000,000.00	32.67

2009 年度，公司持有温州银行股份有限公司 60,000,000.00 股，该行 2009 年度实现净利润 444,655,000.00 元，摊薄每股收益 0.43 元，经该行 2009 年度股东大会审议通过，其 2009 年度利润分配预案为每 10 股分配税后现金红利 1 元，已于 2010 年 6 月 30 日对公司分红 6,000,000.00 元。

3、报告期公司主要财务数据发生重大变动的的原因说明

①资产构成情况与上年相比发生重大变动的的原因说明

单位：元 币种：人民币

币

项目	期末	年初	期末比年初增减(%)	占总资产的比重(%)	变动原因
货币资金	205,459,577.00	156,902,149.87	30.95	21.35	系温岭房开预售房款收入
交易性金融资产	1,495,854.00	3,138,062.00	-52.33	0.16	系股票市值下降
预付账款	10,039,578.85	5,832,144.09	72.14	1.04	系进出口业务增长所致
其他应收款	33,996,873.42	5,125,281.19	563.32	3.53	系理财产品未到期
存货	339,356,124.98	301,166,593.61	12.68	35.26	系房开增加开发成本
其他流动资产		40,000,000.00	-100.00	0.00	系理财产品到期收回所致
长期股权投资	156,966,800.00	117,900,000.00	33.14	16.31	系对子公司股权投资
在建工程	686,900.00	216,000.00	218.01	0.07	系市场扩容所致
短期借款		12,000,000.00	-100.00	0.00	系偿还借款所致
应付账款	4,502,568.19	6,836,631.95	-34.14	0.47	系偿还付款所致
预收款项	496,967,623.60	367,474,167.57	35.24	51.64	系房地产子公司预售房款增加所致
应交税费	-19,902,770.97	-13,223,133.22	-50.51	2.07	系房地产子公司预售房款导致上交税费增加
应付利息		33,333.33	-100.00%	0.00	系偿还短期借款所致

②利润构成情况与上年相比发生重大变动的的原因说明

单位：元 币种：人民

币

项目	本期	上期	本期比上期增减 (%)	变动原因
营业总收入	125,612,436.64	76,961,710.68	63.21	主要系公司商品销售收入增加所致
营业总成本	108,338,778.55	66,059,013.63	64.00	主要系商品销售收入规模的扩大导致相应的成本增加所致
销售费用	3,572,103.37	2,085,928.57	71.25	营业收入增加导致销售费用增加
财务费用	-1,170,930.36	-260,251.04	-349.92	系银行存款利息增加所致
资产减值损失	2,968.48	31,179.59	-90.48	系坏账收回所致
公允价值变动净收益	-477,237.00	4,958,634.13	-109.62	出售股票及持有股票市值市价变动所致
投资收益	6,969,722.50	3,604,417.04	93.37	主要系公司股票投资收益增加所致
营业收支出	177,793.99	84,564.06	110.25	系进出口业务增长提取水利资金所致

③现金流量构成情况与上年同期相比发生重大变动的的原因

单位：元 币种：人民

币

产生现金流量名称	本期	上期	本期比上期增减 (%)	变动原因
经营活动产生的净现金流量净额	63,960,823.23	-23,742,396.20	369.39	房地产开发预售收入增加
投资活动产生的现金流量净额	8,501,305.29	5,643,808.87	50.63	系收回投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,904,701.39	-7,490,481.28	-219.13	归还各类借款所致

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法规的要求，结合公司实际情况，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。董事会、监事会、股东大会运作均符合国家法律、法规及证监会、交易所的监管要求，共召开董事会4次、监事会4次、年度股东大会1次、临时股东大会1次，顺利实施了董事会、监事会的换届工作。报告期内，公司根据实际情况对内控制度进行了完善，根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》，制订了《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司的治理和运作进行进一步的规范和完善。

公司特别注意规范关联方资金往来和担保事项，不存在控股股东及其他关联方违规资金占用及违规担保的情况。在业务、财务、资产、机构、人员等各方面均独立于控股股东。

报告期内，公司的信息披露及投资者关系管理相关工作符合监管要求及公司制度，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年4月16日，浙江东日股份有限公司（以下简称“公司”）召开2009年年度股东大会，会议审议通过了《关于审议2009年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。公司以2009年12月31日总股本147,500,000股为基数，拟定以下利润分配方案：每10股送红股3股并派发现金股利0.5元（含税），计51,625,000.00元，剩余未分配利润留存以后年度分配。同时，公司以2009年12月31日总股本147,500,000股为基数，拟定以下资本公积金转增股本方案：向全体股东每10股转增3股，计44,250,000股，每股面值1元，计44,250,000.00元。

报告期内，公司实施了利润分配及资本公积转增股本，股权登记日为2010年4月30日，除权（除息）日为2010年5月4日，新增可流通股份上市流通日为2010年5月5日，现金红利发放日为2010年5月7日。（详见2010年4月28日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《2009年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》）。报告期内上述方案已按照公告时间实施完毕。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

浙江东日股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年4月16日召开的2009年度股东大会上审议通过了《关于审议2009年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。公司以2009年12月31日总股本147,500,000股为基数，拟定以下利润分配方案：每10股送红股3股并派发现金股利0.5元（含税），计51,625,000.00元，剩余未分配利润留存以后年度分配。

公司已于2010年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站发布《2009年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，并于2010年5月7日完成现金红利的发放。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600397	安源股份	417,086.44	25,000.00	286,500.00	19.15	-130,586.44
2	股票	600303	曙光股份	243,722.55	17,500.00	226,800.00	15.16	-16,922.55
3	股票	2416	爱施德	247,500.00	5,500.00	216,865.00	14.50	-30,635.00
4	股票	600664	陆家嘴	330,700.00	10,000.00	168,000.00	11.23	-162,700.00
5	股票	300080	新大新材	195,300.00	4,500.00	162,000.00	10.83	-33,300.00
6	股票	600686	金龙汽车	380,698.97	18,150.00	119,064.00	7.96	-261,634.97
7	股票	600386	北巴传媒	230,561.16	10,000.00	92,000.00	6.15	-138,561.16
8	股票	600644	乐山电力	135,895.91	10,000.00	74,100.00	4.95	-61,795.91
9	股票	300082	奥克股份	85,000.00	1,000.00	67,550.00	4.51	-17,450.00
10	股票	300083	劲胜股份	72,000.00	2,000.00	56,900.00	3.80	-15,100.00
期末持有的其他证券投资				29,000.00	/	26,075.00	1.76	-2,925.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	937,610.27
合计				2,367,465.03	/	1,495,854.00	100	65,999.24

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
温州银行股份有限公司	63,900,000.00	78,000,000.00	5.865	117,900,000.00			长期股权投资	受让股权及增资方式取得
合计	63,900,000.00	78,000,000.00	/	117,900,000.00			/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
金可达集团有限公司	金华金狮房地产开发有限公司60%股权	2010年6月24日	38,680,000.00			否	资产评估后公开竞价	否	否		

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则
浙江东方职业技术学院	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	浙江东日股份有限公司持股89.41%的控股子公司浙江东日科技教育与教育有关的土地及房产出售给浙江东方职业技术学院,交易金额为107,705,092.00元,受让方将全部采用现金支付方式。	本次交易的金额,是经交易双方协商确认,按照独立第三方浙江勤信资产评估有限公司以2010年3月31日为评估基准日,对该资产的评估结果确定。

(续前表)

转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
69,670,732.99	107,705,092.00	107,705,092.00		现金方式	

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

a. 2009年12月,东日科教与东方学院签订《土地租赁协议书》。根据协议书约定,东方学院租赁东日科教拥有的教育及配套设施用地104.83亩(即69,887平方米),年租金为6,237,400.00元,租赁期限为2010年1月1日至2010年12月31日。

b. 2007年7月,东日科教与东方学院签订《后勤服务协议》。根据协议书约定,东日科教向东方学院的师生提供住宿等后勤服务,相关费用由东日科教按照国家有关规定直接向学院师生收取。该协议自2007年7月12日生效,有效期为5年。

c. 2009年12月30日,公司于与温州市粉丝厂签订《租赁合同书》。根据该合同书的约定,公司将租赁温州市粉丝厂建筑面积为2,477.59平方米的厂房,租赁期自2010年1月1日起至2024年12月31日止,租赁费以150万元为基数,从2010年起每三年递增8%。2010年1月4日公司支付相关租赁保证金100万元。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计(B)	15,000,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	15,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.47

3、委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中国建设银行温州分行	10,000,000.00	2010年2月10日	2010年4月1日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	10,000,000.00	24,164.36	是		否	
中国农业银行温州中山支行	10,000,000.00	2010年4月20日	2010年7月20日	预期年收益=理财资金*理财资金投资实际收益率*理财实际天数/365			是		否	
中国农业银行温州中山支行	20,000,000.00	2010年6月3日	2010年6月30日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365			是		否	
合计	40,000,000.00	/	/	/	10,000,000.00	24,164.36	/		/	/

2010年6月30日到期的委托理财,已于2010年7月1日到账。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

经浙江东日股份有限公司董事会四届二十一次会议审议，同意公司控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司注册资本由 100,000,000.00 元人民币减少至 50,000,000.00 元人民币。浙江东日科技教育发展有限公司减资的工商变更手续已于 2010 年 1 月 29 日办理完成。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会四届二十一次会议决议公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》D016 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司完成减资手续的公告	《上海证券报》13 版、《中国证券报》C014 版	2010 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度报告摘要	《上海证券报》B63、B64 版、《中国证券报》D054 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届二十二次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《上海证券报》B63 版、《中国证券报》D054 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届十五次监事会决议公告	《上海证券报》B63 版、《中国证券报》D054 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》84 版、《中国证券报》A14 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
五届一次董事会决议公告	《上海证券报》84 版、《中国证券报》A14 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
五届一次监事会决议公告	《上海证券报》84 版、《中国证券报》A14 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年一季度报告全文	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》D006 版	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于 2009 年度报告的更正披露公告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》D006 版	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度利润分配及资本公积金转赠股本实施公告	《上海证券报》B111 版、《中国证券报》D106 版	2010 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司与教育相关的土地及房产出售暨关联交易公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议的公告	《上海证券报》20 版、《中国证券报》B003 版	2010 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司竞拍收购股权的公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B011 版	2010 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表（见附表）

（二）公司概况

浙江东日股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]55号文批准，由浙江东方集团公司（以下简称集团公司）独家发起，采用社会募集方式设立。公司社会公众股（A股）发行前，股本总额为7,800万元。1997年9月10日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]449号、450号文批复，同意浙江东日股份有限公司采用“上网定价”方式，向社会公开发行人民币普通股4,000万股。1997年9月22日，公司股票发行成功，于1997年10月21日在上海证券交易所正式挂牌交易。

1997年10月6日，公司在浙江省工商行政管理局变更登记，注册资本为11,800万元。后经2008年3月22日召开的2007年度股东大会通过，公司以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增2.5股，计2,950万股，每股面值一元，计2,950万元，公司总股本增加到14,750万元。又经2010年4月16日召开的2009年度股东大会通过，公司向全体股东每10股送红股3股，计4,425万股，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，计4,425万股，公司总股本增加到23,600万股。公司持有注册号为330000000028854的《企业法人营业执照》。

公司经营范围：实业投资，市场租赁经营，计算机网络开发，各类灯具及配件的生产、销售，物业管理。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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

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。

6、合并财务报表的编制方法：

（1）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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

9、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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入股东权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、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、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额 50 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大的应收款项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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合	
	根据信用风险特征组合确定的计提方法	
账龄分析法	账龄分析法	
	账龄	其他应收款计提比例说明
	应收账款计提比例说明	
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括(1)在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本；(2)在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或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

加权平均法

(1) 发出除开发产品外的存货、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(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；需要经过加工或为开发产品而持有的存货，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

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(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股东权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 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

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、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、已出租的建筑物。

2. 投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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

14、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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-50	5%	3.80-1.90
运输设备	8-10	5%	11.88-9.50
通用设备	5-18	5	19.00-5.28
专用设备	8-20	5	11.88-4.75

(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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

15、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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

16、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。

17、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	30-50

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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

18、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。

19、收入：

1. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2. 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。

3. 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

4. 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。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

5. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

20、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。

21、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）直接在股东权益中确认的交易或者事项。

22、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

(2) 未来适用法
无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		按 17% 的税率计缴，出口货物按规定退税率计算申报退税，退税率为 5%—17%
营业税	详见本财务报表附注税项之说明	5%
城市维护建设税	详见本财务报表附注税项之说明	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	温州东日房地产开发有限公司按当地税务机关规定，暂按预售收入额的 0.5% 预缴，温岭市东日房地产开发有限公司按当地税务机关规定，暂按预售收入额的 1.5% 预缴	0.5%、1.5%
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%
教育费附加	按应缴流转税税额	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税[2009]155 号文《关于经营高校学生公寓和食堂有关税收政策的通知》，控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司（以下简称东日科教）经营高校学生公寓和高校后勤服务取得的收入免征营业税、房产税和印花税，该通知执行时间自 2009 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	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
浙江东日科技教育发展有限公司	控股子公司	浙江温州	教育产业	50,000,000.00	教育产业投资等	44,705,000.00	44,705,000.00	89.41	89.41	是	6,756,502.52		
温岭市东日房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江温岭	房地产业	10,000,000.00	房地产业开发等	4,500,000.00	4,500,000.00	45.00	45.00	是	3,728,972.67		
金华金狮房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江金华	房地产业	20,000,000.00	房地产业开发等	39,066,800.00	39,066,800.00	60.00	60.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	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
温州东日房地产开发有限公司	全资子公司	浙江温州	房地产业	39,000,000.00	房地产开发等	31,191,606.80		100.00	100.00	是			
温州东日进出口有限公司	控股子公司	浙江温州	商品流通业	1,000,000.00	进出口贸易等	600,000.00		60.00	60.00	是	1,220,441.31		
温州东日气体有限公司	控股子公司	浙江温州	工业制造业	3,000,000.00	气体制造及销售	900,000.00		30.00	30.00	是	2,740,093.77		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	151,440.81	/	/	461,779.92
人民币	/	/	151,440.81	/	/	461,779.92
银行存款：	/	/	204,812,533.42	/	/	156,413,289.75
人民币	/	/	204,511,142.03	/	/	156,030,115.43
美元	38,778.28	6.87617	266,646.17	23,949.92	6.8282	163,534.84
英镑	3,029.27	11.4698	34,745.22	20,007.24	10.9780	219,639.48
其他货币资金：	/	/	495,602.77	/	/	27,080.20
人民币	/	/	495,602.77	/	/	27,080.20
合计	/	/	205,459,577.00	/	/	156,902,149.87

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	1,495,854.00	3,138,062.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	1,495,854.00	3,138,062.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	469,088.59	99.04	14,072.66	96.17				
其他不重大应收账款	4,558.00	0.96	559.90	3.83	501,183.36	100.00	16,661.49	100.00
合计	473,646.59	/	14,632.56	/	501,183.36	/	16,661.49	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	34,095,079.16	99.82	127,544.04	79.31	4,398,323.74	83.28	16,192.30	10.39
其他不重大的其他应收款	62,617.66	0.18	33,279.36	20.69	882,783.44	16.72	139,633.69	89.61
合计	34,157,696.82	/	160,823.40	/	5,281,107.18	/	155,825.99	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,938,578.85	98.99	5,818,144.09	99.76
1 至 2 年	101,000.00	1.01	14,000.00	0.24
合计	10,039,578.85	100.00	5,832,144.09	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
温州电力建设有限公司	非关联方	1,311,844.00	1 年内	合同
温岭市管道燃气公司	非关联方	705,600.00	1 年内	
温岭市发展新型墙体办公室	非关联方	689,880.00	1 年内	
温州市宏利轻工机械有限公司	非关联方	598,927.66	1 年内	
温州市同怀鞋业有限公司	非关联方	550,000.00	1 年内	
合计	/	3,856,251.66	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	215,409.08		215,409.08	150,015.03		150,015.03
库存商品	8,880,379.30		8,880,379.30	17,129,698.37		17,129,698.37
开发成本	328,376,939.62		328,376,939.62	282,847,594.24		282,847,594.24
发出商品	1,071,624.07		1,071,624.07	292,141.13		292,141.13
包装物	811,772.91		811,772.91	747,144.84		747,144.84
合计	339,356,124.98		339,356,124.98	301,166,593.61		301,166,593.61

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货币型基金(嘉实货币)		10,000,000.00
理财产品(0701CDQB)		30,000,000.00
合计		40,000,000.00

货币型基金赎回时间为2010年1月8日，理财产品赎回时间为2010年1月6日。

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
温州银行股份有限公司	117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00		5.865	5.865
金华金狮房地产开发有限公司			39,066,800.00	39,066,800.00		60.00	60.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	225,831,465.20			225,831,465.20
1. 房屋、建筑物	127,810,147.00			127,810,147.00
2. 土地使用权	98,021,318.20			98,021,318.20
二、累计折旧和累计摊销合计	48,718,892.53	2,919,880.08		51,638,772.61
1. 房屋、建筑物	37,177,494.53	1,476,957.96		38,654,452.49
2. 土地使用权	11,541,398.00	1,442,922.12		12,984,320.12
三、投资性房地产账面净值合计	177,112,572.67	-2,919,880.08		174,192,692.59
1. 房屋、建筑物	90,632,652.47	-1,476,957.96		89,155,694.51
2. 土地使用权	86,479,920.20	-1,442,922.12		85,036,998.08
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	177,112,572.67	-2,919,880.08		174,192,692.59
1. 房屋、建筑物	90,632,652.47	-1,476,957.96		89,155,694.51
2. 土地使用权	86,479,920.20	-1,442,922.12		85,036,998.08

本期折旧和摊销额：2,919,880.08 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	44,350,492.73	63,575.98		44,414,068.71
其中：房屋及建筑物	29,348,561.38			29,348,561.38
机器设备				
运输工具	4,599,160.48			4,599,160.48
通用设备	7,389,802.43	48,618.72		7,438,421.15
专用设备	3,012,968.44	14,957.26		3,027,925.70
二、累计折旧合计：	16,747,748.99	954,838.11		17,702,587.10
其中：房屋及建筑物	8,586,943.53	447,237.42		9,034,180.95
机器设备				
运输工具	1,432,967.98	263,104.07		1,696,072.05
通用设备	6,181,996.09	120,065.56		6,302,061.65
专用设备	545,841.39	124,431.06		670,272.45
三、固定资产账面净值合计	27,602,743.74	-891,262.13		26,711,481.61
其中：房屋及建筑	20,761,617.85	-447,237.42		20,314,380.43

物				
机器设备				
运输工具	3,166,192.50	-263,104.07		2,903,088.43
通用设备	1,207,806.34	-71,446.84		1,136,359.50
专用设备	2,467,127.05	-109,473.80		2,357,653.25
四、减值准备合计	495,158.75			495,158.75
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	162,650.00			162,650.00
通用设备	3,800.00			3,800.00
专用设备	328,708.75			328,708.75
五、固定资产账面价值合计	27,107,584.99	-891,262.13		26,216,322.86
其中：房屋及建筑物	20,761,617.85	-447,237.42		20,314,380.43
机器设备				
运输工具	3,003,542.50	-263,104.07		2,740,438.43
通用设备	1,204,006.34	-71,446.84		1,132,559.50
专用设备	2,138,418.30	-109,473.80		2,028,944.50

本期折旧额：954,838.11 元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	686,900.00		686,900.00	216,000.00		216,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	期末数
市场改造工程	216,000.00		216,000.00
市场扩建扩容工程		470,900.00	470,900.00
合计	216,000.00	470,900.00	686,900.00

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,222,798.40			11,222,798.40
土地使用权	11,222,798.40			11,222,798.40
二、累计摊销合计	1,386,110.47	111,671.77		1,497,782.24
土地使用权	1,386,110.47	111,671.77		1,497,782.24
三、无形资产账面净值合计	9,836,687.93		111,671.77	9,725,016.16
土地使用权	9,836,687.93		111,671.77	9,725,016.16
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	9,836,687.93		111,671.77	9,725,016.16
土地使用权	9,836,687.93		111,671.77	9,725,016.16

本期摊销额：111,671.77 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	167,653.69	166,911.57
公允价值变动损益	217,902.76	98,593.51
可弥补亏损	968,765.87	968,765.87
以后年度可抵扣广告费	353,044.48	353,044.48
合并抵消内部未实现利润	2,004,175.14	1,603,636.11
小计	3,711,541.94	3,190,951.54

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
计提的资产减值损失	670,614.76
公允价值变动损益	871,611.04
可弥补亏损	3,875,063.47
以后年度可抵扣广告费	1,412,177.90
合并抵消内部未实现利润	8,016,700.56
小计	14,846,167.73

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	172,487.48	2,968.48			175,455.96
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	495,158.75				495,158.75
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	667,646.23	2,968.48			670,614.71

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,486,518.62	
合计	1,486,518.62	

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	2,825,160.70	5,460,707.46
工程款	1,677,407.49	1,375,924.49
合计	4,502,568.19	6,836,631.95

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
湖南省第五建筑工程公司	427,109.33	工程尾款
浙江环宇建设集团有限公司	329,336.16	工程尾款
小 计	756,445.49	

(4) 期末金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
温岭市常信贸易商行	597,569.90	货款
呼图壁县华洋绒毛制品有限公司	521,141.45	货款
湖南省第五建筑工程公司	427,109.33	工程款
凌源市东原实业发展有限公司	379,575.00	货款
浙江环宇建设集团有限公司	329,336.16	工程款
小 计	2,254,731.84	

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购房款	462,033,962.04	323,181,827.04
销货款	27,941,047.93	27,178,068.87
住宿费	620,133.32	2,480,533.33
租金	6,372,480.31	14,633,738.33
合计	496,967,623.60	367,474,167.57

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 预收其他关联方款项情况

单位名称(自然人名称)	期末数	期初数
浙江东方职业技术学院	1,025,983.33	4,103,933.33
小 计	1,025,983.33	4,103,933.33

(4) 期末账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

期末余额包括 6,871,760.00 元的温州东方花苑东区预售房款，账龄为 3 年以上，温州东方花苑东区因温州市市政规划调整，导致该地块延期开发，相应的预收账款一直未结转。

(5) 主要预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例(%)
温州东来锦园	250,791,219.04	225,288,882.04	2010.12	98.05%
温岭时代花园	211,242,743.00	91,021,185.00	2011.2	86.22%
小 计	462,033,962.04	316,310,067.04		

[注] 预售比例系已销售面积占预售证上可售面积的比例。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,887,414.02	3,625,706.55	3,557,660.08	1,955,460.49
二、职工福利费		102,164.90	102,164.90	
三、社会保险费	97,523.90	162,755.59	215,541.24	44,738.25
其中：医疗保险费	1,464.00	25,995.50	25,957.10	1,502.40
基本养老保险费	88,780.25	103,496.48	156,387.85	35,888.88
失业保险费	2,279.65	8,100.56	8,033.24	2,346.97
工伤保险费	5,000.00	24,068.24	24,068.24	5,000.00
生育保险费		1,094.81	1,094.81	
四、住房公积金	-5,030.35	82,882.00	85,948.00	-8,096.35
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	295,641.11	55,443.53	1,016.00	350,068.64
职工教育经费	264,869.05	-4,813.25	1,730.00	258,325.80
合计	2,540,417.73	4,024,139.32	3,964,060.22	2,600,496.83

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,507,290.41	-2,828,498.46
营业税	-18,328,917.74	-13,435,636.59
企业所得税	1,895,333.42	3,723,725.30
个人所得税	2,703,676.01	386,500.00
城市维护建设税	-1,109,932.38	-822,226.63
土地增值税	-3,354,369.70	-2,189,440.72
房产税	36,487.42	736,609.80
土地使用税	38,000.01	945,007.16
教育费附加	-537,812.60	-388,136.05
地方教育附加	-358,541.72	-244,130.19
印花税	-196,731.09	-80,475.88
契税	1,102,805.46	1,102,805.46
水利建设资金	-285,477.65	-129,236.42
合计	-19,902,770.97	-13,223,133.22

21、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		33,333.33
合计		33,333.33

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
集团公司	904,774.94	772,724.94	
合计	904,774.94	772,724.94	/

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	15,033,627.33	16,177,018.28
拆借款		4,079,380.00
应付暂收款		1,932,782.75
其他	14,358,383.64	13,779,904.87
合计	29,392,010.97	35,969,085.90

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
东方灯具大市场相关承租户	14,028,479.65	租赁保证金
温州市房产管理局	4,144,580.00	尚未最终结算
小 计	18,173,059.65	

(4) 期末金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
东方灯具大市场相关承租户	14,028,478.65	保证金
温州市房产管理局	4,144,580.00	物业维修基金
小 计	18,173,059.65	

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,500,000.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00

本次增资事项，已经天健会计师事务所有限公司出具验资报告（天健验【2010】130号）。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	179,218,536.75		44,250,000.00	134,968,536.75
合计	179,218,536.75		44,250,000.00	134,968,536.75

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,050,053.61			29,050,053.61
合计	29,050,053.61			29,050,053.61

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	65,186,305.25	/
调整后 年初未分配利润	65,186,305.25	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,365,167.77	/
应付普通股股利	7,375,000.00	
转作股本的普通股股利	44,250,000.00	
期末未分配利润	31,926,473.02	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,035,565.67	75,135,826.64
其他业务收入	2,576,870.97	1,825,884.04
营业成本	97,596,612.57	57,108,469.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场租赁	14,806,110.00	2,475,279.18	12,126,738.75	2,475,279.18
教育设施租赁及教育后勤服务	8,025,146.03	826,697.58	5,004,324.98	826,697.58
商品销售	100,204,309.64	94,209,703.81	58,004,762.91	53,977,737.57
合计	123,035,565.67		75,135,826.64	57,279,714.33

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,061,331.36	1,165,622.14	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	85,108.14	123,017.26	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	60,791.60	87,861.52	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	1,719,819.12	1,455,208.65	详见本财务报表附注税项之说明
合计	2,927,050.22	2,831,709.57	/

30、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-477,237.00	4,958,634.13
合计	-477,237.00	4,958,634.13

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	6,000,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	937,610.27	-2,411,230.90
其他	32,112.23	15,647.94
合计	6,969,722.50	3,604,417.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
温州银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	/

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,968.48	31,179.59
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,968.48	31,179.59

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,000.00	15,000.00
合计	45,000.00	15,000.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
		15,000.00	温州市对外贸易经济合作局、温州市财政局温外经贸计财[2008]200号
	45,000.00		
合计	45,000.00	15,000.00	/

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水利资金	157,793.99	81,310.98
其他	20,000.00	3,253.08
合计	177,793.99	84,564.06

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,092,412.97	3,449,120.46
递延所得税调整	-520,590.40	1,219,765.90
合计	4,571,822.57	4,668,886.36

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P÷S

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

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

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1－所得税率）]/（S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(3) 净资产收益率的计算过程

全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

加权平均净资产收益率=P/（E₀ + NP÷2 + E_i×M_i÷M₀ - E_j×M_j÷M₀±E_k×M_k÷M₀）

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

37、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回建行理财产品	10,000,000.00
收回土地竞拍保证金	8,000,000.00
收到市场水电费	1,129,552.00
其他	1,979,133.46
合计	21,108,685.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付农行理财产品	30,000,000.00
支付建行理财产品	10,000,000.00
支付土地竞拍保证金	8,000,000.00
支付粉丝厂及 47、49 号保证金	1,167,000.00
收到市场水电费	954,555.75
其他	719,550.24
合计	50,841,105.99

38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,061,527.03	14,727,297.80
加：资产减值准备	2,968.48	31,179.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,874,718.19	3,827,427.11
无形资产摊销	111,671.77	108,786.14
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	477,237.00	-4,958,634.13
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,969,722.50	-3,604,417.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-560,340.40	1,232,906.91
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）	-38,189,531.37	-26,281,259.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,556,487.63	-7,255,320.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	119,708,782.66	-1,570,363.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,960,823.23	-23,742,396.20
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	205,459,577.00	66,815,747.83
减：现金的期初余额	156,902,149.87	92,404,816.44
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	48,557,427.13	-25,589,068.61

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	205,459,577.00	156,902,149.87
其中：库存现金	151,440.81	461,779.92
可随时用于支付的银行存款	204,812,533.42	156,413,289.75
可随时用于支付的其他货币资金	495,602.77	27,080.20
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	205,459,577.00	156,902,149.87

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江东方集团公司	国有独资公司	浙江温州	郑念鸿	卫生洁具、造船、化工气体、建筑机械、电镀、装潢装修、房地产等	121,242,000.00	53.20	53.20	温州市人民政府国有资产监督管理委员会	14503741-0

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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(%)	组织机构代码
温州东日房地产开发有限公司	有限责任公司	浙江温州	郑念鸿	房地产业	39,000,000	100.00	100.00	14505305-8
温州东日进出口有限公司	有限责任公司	浙江温州	郑念鸿	商品流通业	1,000,000	60.00	60.00	14503469-0
温州东日气体有限公司	有限责任公司	浙江温州	夏雪峰	工业制造业	3,000,000	30.00	30.00	78180780-x
浙江东日科技教育发展有限公司	有限责任公司	浙江温州	郑念鸿	教育产业	50,000,000	89.41	89.41	74345199-6
温岭市东日房地产开发有限公司	有限责任公司	浙江温岭	郑念鸿	房地产业	10,000,000	45.00	45.00	67477934-8
金华金狮房地产开发有限公司	有限责任公司	浙江金华	杨澄宇	房地产业	20,000,000	60.00	60.00	79209077-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江东方职业技术学院	母公司的全资子公司	47287400-5

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

2009年12月,东日科教与东方学院签订《土地租赁协议书》。根据协议书约定,东方学院租赁东日科教拥有的教育及配套设施用地104.83亩(即69,887平方米),年租金为6,237,400.00元,租赁期限为2010年1月1日至2010年12月31日。

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：
无

(十) 承诺事项：
无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	21,177,000.00	99.99	34,847.60	98.46				
其他不重大的其他应收款	2,720.00	0.01	544.00	1.54	2,720.00	100.00	544.00	100.00
合计	21,179,720.00	/	35,391.60	/	2,720.00	/	544.00	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
东日科教	89,410,000.00	44,705,000.00		44,705,000.00			89.41	89.41
温州房开	24,973,970.64	24,973,970.64		24,973,970.64			94.87	94.87
温州东日进出口有限公司	599,156.99	599,156.99		599,156.99			60.00	60.00
东日气体	900,000.00	900,000.00		900,000.00			30.00	30.00
温州银行股份有限公司	63,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00			5.865	5.865

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,806,110.00	12,126,738.75
其他业务收入	2,348,456.00	1,604,452.42
营业成本	2,503,344.18	2,496,669.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场租赁	14,806,110.00	2,475,279.18	12,126,738.75	2,475,279.18
合计	14,806,110.00	2,475,279.18	12,126,738.75	2,475,279.18

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,638,897.75	18,539,239.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	937,610.27	-2,411,230.90
其他	2,481,353.61	14,794.52
合计	17,057,861.63	16,142,802.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江东日科教教育发展有限公司	7,638,897.75	7,264,907.41	分红款
四川自贡浙江东方集团实业开发有限公司		5,274,331.62	注销
温州银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	分红款
合计	13,638,897.75	18,539,239.03	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,334,803.02	26,795,647.64
加：资产减值准备	34,847.60	521,028.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,656,564.80	2,677,916.46
无形资产摊销	45,270.00	45,270.00
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	477,237.00	-4,958,634.13
财务费用（收益以“-”号填列）		-1,602,156.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,057,861.63	-16,142,802.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-128,021.15	1,109,401.39
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,177,000.00	-24,264,426.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,032,705.25	-3,499,286.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,846,865.61	-19,318,041.91
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	80,423,202.25	44,866,295.69
减：现金的期初余额	67,575,904.37	68,544,589.35
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	12,847,297.88	-23,678,293.66

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	45,000.00	根据《关于加大汽车下乡政策实施力度的通知》（财建〔2009〕247号）收到车辆以旧换新补贴。
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	460,373.27	交易性金融资产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,112.23	委托理财收益
所得税影响额	-125,690.36	
少数股东权益影响额（税后）	-18,603.73	
合计	373,191.41	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
购买银行理财产品收益	32,112.23	与公司经营业务无直接关系

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	4.282	0.078	0.078
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.197	0.076	0.076

八、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人签名的中期报告文本
- 2、2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：郑念鸿

浙江东日股份有限公司

2010年8月23日

附表:

合并资产负债表
2010年6月30日

编制单位:浙江东日股份有限公司

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		205,459,577.00	156,902,149.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,495,854.00	3,138,062.00
应收票据			
应收账款		459,014.03	484,521.87
预付款项		10,039,578.85	5,832,144.09
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		33,996,873.42	5,125,281.19
买入返售金融资产			
存货		339,356,124.98	301,166,593.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			40,000,000.00
流动资产合计		590,807,022.28	512,648,752.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		156,966,800.00	117,900,000.00
投资性房地产		174,192,692.59	177,112,572.67
固定资产		26,216,322.86	27,107,584.99
在建工程		686,900.00	216,000.00
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		9,725,016.16	9,836,687.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,000.00	
递延所得税资产		3,711,541.94	3,190,951.54
其他非流动资产			

非流动资产合计		371,535,273.55	335,363,797.13
资产总计		962,342,295.83	848,012,549.76
流动负债：			
短期借款			12,000,000.00
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		1,486,518.62	
应付账款		4,502,568.19	6,836,631.95
预收款项		496,967,623.60	367,474,167.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,600,496.83	2,540,417.73
应交税费		-19,902,770.97	-13,223,133.22
应付利息			33,333.33
应付股利		904,774.94	772,724.94
其他应付款		29,392,010.97	35,969,085.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		515,951,222.18	412,403,228.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		515,951,222.18	412,403,228.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		236,000,000.00	147,500,000.00
资本公积		134,968,536.75	179,218,536.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,050,053.61	29,050,053.61
一般风险准备			

未分配利润		31,926,473.02	65,186,305.25
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		431,945,063.38	420,954,895.61
少数股东权益		14,446,010.27	14,654,425.95
所有者权益合计		446,391,073.65	435,609,321.56
负债和所有者权益总计		962,342,295.83	848,012,549.76

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司资产负债表
2010年6月30日

编制单位:浙江东日股份有限公司

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		80,423,202.25	67,575,904.37
交易性金融资产		1,495,854.00	3,138,062.00
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			156,128.61
应收股利		2,638,897.75	
其他应收款		21,144,328.40	2,176.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,700,000.00	71,500,000.00
流动资产合计		157,402,282.40	142,372,270.98
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		189,078,127.63	189,078,127.63
投资性房地产		103,546,006.83	105,618,453.15
固定资产		20,016,320.67	20,600,439.15
在建工程		686,900.00	216,000.00
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		3,028,652.78	3,073,922.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		226,750.66	98,729.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		316,582,758.57	318,685,672.22
资产总计		473,985,040.97	461,057,943.20

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,284.00	20,284.00
预收款项		5,384,495.00	7,543,007.00
应付职工薪酬		2,294,471.43	2,385,865.15
应交税费		7,691,676.35	5,505,694.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,317,361.91	25,286,143.60
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,708,288.69	40,740,993.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,708,288.69	40,740,993.94
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		236,000,000.00	147,500,000.00
资本公积		135,510,718.26	179,760,718.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,050,053.61	29,050,053.61
一般风险准备			
未分配利润		35,715,980.41	64,006,177.39
所有者权益（或股东权益） 合计		436,276,752.28	420,316,949.26
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		473,985,040.97	461,057,943.20

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

合并利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		125,612,436.64	76,961,710.68
其中:营业收入		125,612,436.64	76,961,710.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,338,778.55	66,059,013.63
其中:营业成本		97,596,612.57	57,108,469.14
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		2,927,050.22	2,831,709.57
销售费用		3,572,103.37	2,085,928.57
管理费用		5,410,974.27	4,261,977.80
财务费用		-1,170,930.36	-260,251.04
资产减值损失		2,968.48	31,179.59
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-477,237.00	4,958,634.13
投资收益(损失以“-”号填列)		6,969,722.50	3,604,417.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		23,766,143.59	19,465,748.22
加:营业外收入		45,000.00	15,000.00
减:营业外支出		177,793.99	84,564.06
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23,633,349.60	19,396,184.16
减:所得税费用		4,571,822.57	4,668,886.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		19,061,527.03	14,727,297.80
归属于母公司所有者的净利润		18,365,167.77	13,751,565.85
少数股东损益		696,359.26	975,731.95
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.078	0.093
(二)稀释每股收益		0.078	0.093
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 郑念鸿

主管会计工作负责人: 陈琦

会计机构负责人: 陈琦

母公司利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		17,154,566.00	13,731,191.17
减: 营业成本		2,503,344.18	2,496,669.18
营业税金及附加		2,796,904.04	2,319,084.43
销售费用			
管理费用		2,446,333.29	2,268,786.17
财务费用		-396,125.06	-1,991,547.07
资产减值损失		34,847.60	521,028.57
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-477,237.00	4,958,634.13
投资收益(损失以“—”号填列)		17,057,861.63	16,142,802.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		26,349,886.58	29,218,606.67
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		20,215.93	15,428.73
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		26,329,670.65	29,203,177.94
减: 所得税费用		2,994,867.63	2,407,530.30
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		23,334,803.02	26,795,647.64
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			
七、综合收益总额			

法定代表人: 郑念鸿

主管会计工作负责人: 陈琦

会计机构负责人: 陈琦

合并现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,677,811.23	89,901,781.12
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		15,737,097.67	6,555,221.31
收到其他与经营活动有关的现金		21,108,685.46	29,399,573.48
经营活动现金流入小计		289,523,594.36	125,856,575.91
购买商品、接受劳务支付的现金		151,392,357.84	89,015,756.36
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		3,801,357.22	2,994,625.43
支付的各项税费		19,527,950.08	15,257,362.76
支付其他与经营活动有关的现金		50,841,105.99	42,331,227.56
经营活动现金流出小计		225,562,771.13	149,598,972.11
经营活动产生的现金流量净额		63,960,823.23	-23,742,396.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		45,343,391.00	7,791,211.13
取得投资收益收到的现金		6,937,610.27	3,604,417.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		52,281,001.27	11,395,628.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		534,475.98	751,819.30
投资支付的现金		43,245,220.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,779,695.98	5,751,819.30
投资活动产生的现金流量净额		8,501,305.29	5,643,808.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,904,701.39	5,490,481.28
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			2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		23,904,701.39	7,490,481.28
筹资活动产生的现金流量净额		-23,904,701.39	-7,490,481.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		48,557,427.13	-25,589,068.61
加：期初现金及现金等价物余额		156,902,149.87	92,404,816.44
六、期末现金及现金等价物余额		205,459,577.00	66,815,747.83

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司现金流量表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,430,736.00	16,349,992.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,228,731.25	20,008,591.63
经营活动现金流入小计		97,659,467.25	36,358,583.97
购买商品、接受劳务支付的现金		28,065.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,535,624.84	1,463,545.67
支付的各项税费		6,381,628.92	4,725,505.92
支付其他与经营活动有关的现金		104,561,014.10	49,487,574.29
经营活动现金流出小计		112,506,332.86	55,676,625.88
经营活动产生的现金流量净额		-14,846,865.61	-19,318,041.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		31,343,391.00	7,791,211.13
取得投资收益收到的现金		14,575,092.49	5,299,805.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		45,918,483.49	13,091,016.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		470,900.00	
投资支付的现金		10,378,420.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,849,320.00	5,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		35,069,163.49	8,091,016.62
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			
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		7,375,000.00	3,451,268.37
支付其他与筹资活动有关的现金			9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,375,000.00	12,451,268.37
筹资活动产生的现金流量净额		-7,375,000.00	-12,451,268.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,847,297.88	-23,678,293.66
加:期初现金及现金等价物余额		67,575,904.37	68,544,589.35
六、期末现金及现金等价物余额		80,423,202.25	44,866,295.69

法定代表人:郑念鸿

主管会计工作负责人:陈琦

会计机构负责人:陈琦

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,500,000.00	179,218,536.75			29,050,053.61		65,186,305.25		14,654,425.95	435,609,321.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,500,000.00	179,218,536.75			29,050,053.61		65,186,305.25		14,654,425.95	435,609,321.56
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	88,500,000.00	-44,250,000.00					-33,259,832.23		-208,415.68	10,781,752.09
(一)净利润							18,365,167.77		696,359.26	19,061,527.03
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,365,167.77		696,359.26	19,061,527.03
(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							-51,625,000.00		-904,774.94	-52,529,774.94
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-51,625,000.00		-904,774.94	-52,529,774.94
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	88,500,000.00	-44,250,000.00								44,250,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	44,250,000.00	-44,250,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他	44,250,000.00									44,250,000.00

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	236,000,000.00	134,968,536.75			29,050,053.61		31,926,473.02		14,446,010.27 446,391,073.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,500,000.00	179,218,536.75			25,060,444.03		48,274,528.27		23,086,072.25	423,139,581.30
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,500,000.00	179,218,536.75			25,060,444.03		48,274,528.27		23,086,072.25	423,139,581.30
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)							6,376,565.85		-3,735,518.22	2,641,047.63
(一) 净利润							13,751,565.85		975,731.95	14,727,297.80
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,751,565.85		975,731.95	14,727,297.80
(三) 所有者投入和减少资本									-2,146,600.00	-2,146,600.00
1. 所有者投入资本									-2,146,600.00	-2,146,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-7,375,000.00		-2,564,650.17	-9,939,650.17
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,375,000.00		-2,564,650.17	-9,939,650.17
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										
四、本期期末余额	147,500,000.00	179,218,536.75			25,060,444.03		54,651,094.12		19,350,554.03	425,780,628.93

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司所有者权益变动表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	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	147,500,000.00	179,760,718.26			29,050,053.61		64,006,177.39	420,316,949.26
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,500,000.00	179,760,718.26			29,050,053.61		64,006,177.39	420,316,949.26
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	88,500,000.00	-44,250,000.00					-28,290,196.98	15,959,803.02
(一)净利润							23,334,803.02	23,334,803.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23,334,803.02	23,334,803.02
(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							-51,625,000.00	-51,625,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-51,625,000.00	-51,625,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	88,500,000.00	-44,250,000.00						44,250,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	44,250,000.00	-44,250,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	44,250,000.00						44,250,000.00
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	236,000,000.00	135,510,718.26			29,050,053.61		35,715,980.41
							436,276,752.28

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	147,500,000.00	179,760,718.26			25,060,444.03		35,474,691.14	387,795,853.43
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	147,500,000.00	179,760,718.26			25,060,444.03		35,474,691.14	387,795,853.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							19,420,647.64	19,420,647.64
(一) 净利润							26,795,647.64	26,795,647.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,795,647.64	26,795,647.64
(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							-7,375,000.00	-7,375,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,375,000.00	-7,375,000.00

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								
四、本期期末余额	147,500,000.00	179,760,718.26			25,060,444.03		54,895,338.78	407,216,501.07

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦