
浙江东日股份有限公司

600113

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	60

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张建平	独立董事	工作原因	张雷宝

(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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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	ZHEJIANG DONGRI 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	746,384,120.95	1,052,462,379.92	-29.08
所有者权益(或股东权益)	526,606,041.75	467,904,782.49	12.55
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.653	1.983	-16.64
	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	89,509,982.02	23,766,143.59	276.63
利润总额	94,880,714.45	23,633,349.60	301.47
归属于上市公司股东的净利润	70,501,259.26	18,365,167.77	283.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,759,473.94	17,991,976.36	265.49
基本每股收益(元)	0.22	0.078	182.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.21	0.076	176.32
稀释每股收益(元)	0.22	0.078	182.05
加权平均净资产收益率(%)	14.18	4.28	增加 9.90 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-100,783,781.57	63,960,823.23	-257.57
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.316	0.271	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
非流动资产处置损益	-60,403.06	
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	-53,471.50	持有股票市值变动。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,025,077.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	395,098.65	银行理财收益等。
所得税影响额	-1,589,943.17	
少数股东权益影响额(税后)	25,427.29	
合计	4,741,785.32	

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、无限售条件流通股份	236,000,000.00	100.00		59,000,000.00	23,600,000.00		82,600,000.00	318,600,000.00	100.00
1、人民币普通股	236,000,000.00	100.00		59,000,000.00	23,600,000.00		82,600,000.00	318,600,000.00	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	236,000,000.00	100.00		59,000,000.00	23,600,000.00		82,600,000.00	318,600,000.00	100.00

股份变动的批准情况

浙江东日股份有限公司 2010 年度《利润分配及资本公积金转增股本方案》已获 2011 年 3 月 8 日召开的公司 2010 年度股东大会审议批准，股东大会决议公告刊登于 2011 年 3 月 9 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 2010 年度股东大会决议，以公司总股本 236,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.5 股，共计送股 59,000,000.00 股，同时，以资本公积每 10 股转增 1 股，共计转增 23,600,000.00 股。分配方案完成后公司总股本为 318,600,000.00 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 2011 年 3 月 23 日，除权（除息）日为 2011 年 3 月 24 日，新增可流通股份上市流通日为 2011 年 3 月 25 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				17,250 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	48.97	156,006,000	40,446,000	0	无
中融国际信托有限公司—融裕 15 号	未知	0.58	1,851,375			未知
吴子剑	未知	0.55	1,767,049			未知
临海市永强投资有限公司	未知	0.46	1,461,076			未知
干敏	未知	0.46	1,456,785			未知
张金莲	未知	0.45	1,438,888			未知
国联证券股份有限公司	未知	0.44	1,417,500			未知
金湄	未知	0.43	1,360,650			未知
天津道可明资产管理有限公司	未知	0.32	1,019,523			未知
邱祝坤	未知	0.32	1,018,413			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	156,006,000		人民币普通股			
中融国际信托有限公司—融裕 15 号	1,851,375		人民币普通股			
吴子剑	1,767,049		人民币普通股			
临海市永强投资有限公司	1,461,076		人民币普通股			
干敏	1,456,785		人民币普通股			
张金莲	1,438,888		人民币普通股			
国联证券股份有限公司	1,417,500		人民币普通股			
金湄	1,360,650		人民币普通股			
天津道可明资产管理有限公司	1,019,523		人民币普通股			
邱祝坤	1,018,413		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一致行动人的情况。					

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，公司独立董事钟晓敏先生因工作原因，辞去公司独立董事职务。2011 年 4 月 20 日，公司五届九次董事会审议通过了《关于补选张雷宝先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》，并经 2011 年 5 月 10 日召开的 2011 年第一次临时股东大会采用累积投票方式选举张雷宝先生为公司独立董事（详见《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>）

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕实业经营与资本经营并举的方针，加快转型发展步伐，取得显著经济效益。1-6 月份实现营业收入 56,094.98 万元，同比上升 346.57%，实现利润总额 9,488.07 万元，同比增长 301.47%，归属于上市公司股东的净利润 7,050.12 万元，同比增长 283.89%。

报告期内，公司各项经营同步发展，为实现"十二五"目标打下良好基础。一是房地产业呈现滚动开发态势。温州"东来锦园"、温岭"时代花园"项目实现财务结算收入，大幅提升营业收入和利润水平。6 月份，公司又成功竞得杭州西湖区高端住宅开发项目，促进房地产业持续滚动开发；二是资本经营效益明显。对温州银行股权投资回报比上年增长 56.31%；三是灯具市场持续增长。通过智能化、信息化的手段，提升管理服务水平，租赁经营收入明显增长。

2011 年下半年，公司将以发展现代服务业为方向，"三叉戟"为经营战略，加大现代服务业投资力度，全力推进主业打造，培育核心竞争力。进一步创新发展模式，夯实未来发展基础，加强实业经营和资本运作，以"创先争优"为抓手，推动公司又好又快发展。

(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	9,419,384.00	2,822,454.70	70.04	-36.38	14.03	减少 13.24 个百分点
房地产经营	473,307,230.00	363,473,541.70	23.21			
商品销售	76,644,297.67	74,951,848.38	2.26	-23.51	-20.44	减少 3.72 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	482,726,614.00	1,547.19
国外	76,644,297.67	-18.23

3、 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。	494,729,000.00	9,378,360.00	13.30

2010 年度，公司持有温州银行股份有限公司 78,000,000.00 股，该行 2010 年度实现净利润 494,729,000.00 元，摊薄每股收益 0.41 元，经该行 2010 年度股东大会审议通过，其 2010 年度利润分配预案为每 10 股分配税后现金红利 1.2 元，已于 2011 年 6 月 30 日对公司分红 9,378,360.00 元（含 2009 年配股金额利息）。

4、 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

项目	期末数	期初数	期末比年初增减(%)	占总资产的比重	变动原因
货币资金	170,715,993.95	261,335,095.63	-34.68	22.87	主要系缴纳土地出让金所致
预付账款	94,852,741.60	8,392,562.29	1,030.20	12.71	主要系预付土地出让金所致
其他应收款	4,123,985.95	12,359,912.53	-66.63	0.55	系子公司进出口收到出口退税所致
存货	210,563,177.53	487,607,933.38	-56.82	28.21	系子公司房开交付成本转出所致
其他流动资产		137,086.98	-100.00	0.00	系理财产品到期收回所致
在建工程	615,608.42		100.00	0.08	系市场改建所致
无形资产	3,429,982.79	9,992,345.53	-65.67	0.46	系合并范围发生变化所致
递延所得税资产	2,153,691.95	5,848,329.17	-63.17	0.29	主要上期合并抵消未实现毛利，本期已实现所致
应付票据	300,000.00	1,170,871.45	-74.38	0.04	系银行承兑汇票减少所致
长期借款	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33	5.36	系金华房开借款增加所致
应付账款	41,884,488.68	8,269,936.91	406.47	5.61	系房开工程结算所致
预收款项	73,242,861.59	505,828,017.34	-85.52	9.81	系房开交付转销售收入所致
应交税费	6,638,193.98	-17,685,809.85	137.53	0.89	系房开预收款转销售收入所致
应付职工薪酬	333,979.62	1,649,807.77	-79.76	0.04	主要系期末应付未付的工资减少所致

②利润构成情况与上年度相比重大变化的原因分析

项目	本期	上期	本期比上期增减(%)	变动原因
营业总收入	560,949,775.67	125,612,436.64	346.57	主要系房开交付确认收入所致
营业总成本	481,090,075.96	108,338,778.55	344.06	主要系房开交付确认成本所致
营业税金及附加	33,565,743.79	2,927,050.22	1046.74	主要系房产收入增加引起相关税金增加所致
管理费用	6,111,897.40	5,410,974.27	12.95	主要系销售收入增加导致管理费用增加所致
销售费用	2,089,329.50	3,572,103.37	-41.51	系合并范围发生变化所致
财务费用	-1,934,312.13	-1,170,930.36	-65.19	主要系利息收入减少所致
资产减值损失	-52,307.26	2,968.48	-1,862.09	主要系坏账准备变动所致
公允价值变动净收益	-53,471.50	-477,237.00	88.80	主要系公司所持有股票期末市价变动所致
投资收益	9,703,753.81	6,969,722.50	39.23	主要系温州银行分红增加所致
营业外收入	6,026,315.96	45,000.00	13,291.81	主要系无须偿还的款项所致
营业外支出	655,583.53	177,793.99	268.73	主要系水利资金所致

③现金流量构成情况与上年同期相比发生重大变动的原因

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	-100,783,781.57	63,960,823.23	-257.57	主要系预付房开土地出让金所致
投资活动产生的现金流量净额	14,181,035.41	8,501,305.29	66.81	主要系委托贷款收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,480,158.02	-23,904,701.39	85.44	主要系取得借款所致

(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》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内控制度。公司董事会、监事会、专业委员会及董事、监事、高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。

公司在报告期内共召开 2 次董事会议，2 次监事会议和 2 次股东大会，顺利完成了部分独立董事的改选和为子公司提供担保等重要事项的审议与披露。公司决策层和信息披露相关人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责，认真做好信息披露工作，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。

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、上海证券交易所《关于发布〈上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法〉（修订）的通知》等相关文件要求，修订了《董事会秘书工作细则》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，制订了《独立董事工作制度》，进一步深化了公司的科学治理和运作。

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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 3 月 8 日，浙江东日股份有限公司（以下简称“公司”）召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于审议 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 236,000,000 股为基数，拟定以下利润分配方案：每 10 股送红股 2.5 股并派发现金股利 0.5 元（含税），计 70,800,000.00 元。同时，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 236,000,000 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 1 股，计 23,600,000 股，每股面值 1 元，计 23,600,000.00 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 2011 年 3 月 23 日，除权（除息）日为 2011 年 3 月 24 日，新增可流通股份上市流通日为 2011 年 3 月 25 日，现金红利发放日为 2011 年 3 月 29 日。（详见 2011 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《2010 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

2011 年 3 月 8 日，浙江东日股份有限公司（以下简称“公司”）召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于审议 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 236,000,000 股为基数，拟定以下利润分配方案：每 10 股送红股 2.5 股并派发现金股利 0.5 元（含税），计 70,800,000.00 元。

公司已于 2011 年 3 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站发布《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，并与 2011 年 3 月 29 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	600664	陆家嘴	330,700.00	10,000.00	139,800.00	36.61	-190,900.00
2	股票	600686	金龙汽车	380,698.97	18,150.00	153,912.00	40.30	-226,486.97
3	股票	600386	北巴传媒	230,561.16	10,000.00	88,200.00	23.09	-142,361.16
合计				941,960.13	/	381,912.00	100	-559,748.13

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	5.17	117,900,000.00	9,378,360.00		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	9,378,360.00		/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(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

2009 年 12 月 30 日,公司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	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,405,827.18
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	8,594,172.82
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)	8,594,172.82
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.63

公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于继续为浙江东日进出口有限公司提供担保的议案》,同意继续为该公司向中国银行股份有限公司温州市分行申请融资 (包括但不限于票据承兑、开立信用证、信用证项下打包贷款、出口商业发票贴现等) 1500 万元 (期限为 2 年)。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 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
中国农业银行温州广场路支行	25,000,000.00	2011年3月17日	2011年3月31日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	25,000,000.00	21,483.76	是		否	
中国农业银行温州广场路支行	25,000,000.00	2011年4月6日	2011年5月5日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	25,000,000.00	54,623.29	是		否	
中国农业银行温州广场路支行	25,000,000.00	2011年5月12日	2011年6月30日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	25,000,000.00	124,178.08	是		否	
合计	75,000,000.00	/	/	/	75,000,000.00	200,285.13	/		/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	在 2005 年至 2007 年浙江东日的年度股东大会上, 将提议并赞同公司以现金分红方式或现金分红加送股的方式进行分配。若公司以现金分红方式进行利润分配, 则现金分红比例将不低于当年实现的可供投资者分配利润 (不含年初未分配利润) 的 50%; 若公司以现金分红加送股的方式进行利润分配, 则现金分红比例不低于当年实现的可供投资者分配利润 (不含年初未分配利润) 的 30%。	已按承诺履行。

(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
	原聘任
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

本报告期公司无其他重大事项。

(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
浙江东日 2010 年年度业绩预增的公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B006 版	2011 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日年报摘要	《上海证券报》B20、B21 版、《中国证券报》B009 版	2011 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日关于继续为浙江东日进出口有限公司提供担保的议案	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B010 版	2011 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日五届七次监事会决议公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B010 版	2011 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日五届八次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B010 版	2011 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日 2010 年度股东大会决议的公告	《上海证券报》B1 版、《中国证券报》B024 版	2011 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》B116 版、《中国证券报》A039 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日 2011 年第一季度业绩预增公告	《上海证券报》87 版、《中国证券报》B003 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日五届九次董事会会议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B175 版、《中国证券报》B146 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日关于独立董事辞职的公告	《上海证券报》B175 版、《中国证券报》B146 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日五届八次监事会决议公告	《上海证券报》B175 版、《中国证券报》B146 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日第一季度报告	《上海证券报》B175 版、《中国证券报》B146 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B41 版、《中国证券报》B012 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日关于子公司竞得土地使用权的公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》B013 版	2011 年 6 月 16 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。1997 年 10 月 6 日，公司在浙江省工商行政管理局变更登记，现持有注册号为 330000000028854 的《企业法人营业执照》。公司股票于 1997 年 10 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。现有注册资本人民币 31,860 万元，股份总数 31,860 万股（每股面值 1 元），均系无限售条件流通股。

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、股东权益变动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。

2. 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。

3. 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。

4. 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，并将原直接计入所有者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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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。

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

其他

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) 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

资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

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和已出租的建筑物。

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

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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

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

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	销售货物或提供应税劳务	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 3%—17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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。房产交付后，按四级超率累进税率计提，在达到规定相关的清算条件后，公司可向当地税务机关申请土地增值税清算	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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(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
温岭市东日房地产开发有限公司	控股子公司	浙江温岭	房地产业	10,000,000.00	房地产开发等	4,500,000.00		45.00	45.00	是	10,270,891.77		

(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	27,903,170.64		100.00	100.00	是			
浙江东日进出口有限公司	全资子公司	浙江温州	商业	5,000,000.00	进出口贸易等	10,029,406.99		100.00	100.00	是			

(3) 非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
金华金狮房地产开发有限公司	控股子公司	浙江金华	房地产业	20,000,000.00	房地产开发等	39,066,800.00		60	60	是	25,479,807.69	566,182.89	

2、合并范围发生变更的说明

根据温州东日气体有限公司 2010 年度股东大会决议，因该公司属于高危化工行业的企业，又因本公司在该公司董事会占少数席位，故自 2011 年 1 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

(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：	/	/	245,990.81	/	/	203,648.00
人民币	/	/	245,990.81	/	/	203,648.00
银行存款：	/	/	169,762,342.83	/	/	259,863,764.18
人民币	/	/	169,585,627.80	/	/	259,571,751.68
美元	21,877.59	6.6033	144,464.97	39,226.23	6.6227	259,783.55
英镑	3,156.07	10.2184	32,250.06	3,154.07	10.2182	32,228.92
港元				0.04	0.8509	0.03
其他货币资金：	/	/	707,660.31	/	/	1,267,683.45
人民币	/	/	707,660.31	/	/	1,267,683.45
合计	/	/	170,715,993.95	/	/	261,335,095.63

2011年6月30日，其他货币资金余额中含有银行承兑保证金156,037.31元，银行保函保证金543,423.00元，信用证保证金8,200.00元不属于现金及现金等价物。

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	381,912.00	435,383.50
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	381,912.00	435,383.50

(2) 交易性金融资产的说明

期末股票市价来源于证券交易所2011年6月30日收盘价。

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合					796,262.53	100.00	24,683.58	3.10
组合小计					796,262.53	100.00	24,683.58	3.10
合计		/		/	796,262.53	/	24,683.58	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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 年以内小计				786,382.53	98.76	23,591.48
1 至 2 年				8,839.00	1.11	883.90
2 至 3 年				1,041.00	0.13	208.20
合计				796,262.53	100.00	24,683.58

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,454,920.80	33.23			8,796,913.42	69.44		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	2,922,936.29	66.77	253,871.14	8.69	3,872,267.76	30.56	309,268.65	7.99
组合小计	2,922,936.29	66.77	253,871.14	8.69	3,872,267.76	30.56	309,268.65	7.99
合计	4,377,857.09	/	253,871.14	/	12,669,181.18	/	309,268.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内	1,689,230.43	57.79	50,094.14	3,063,913.23	79.12	91,917.40
1 年以内小计	1,689,230.43	57.79	50,094.14	3,063,913.23	79.12	91,917.40
1 至 2 年	1,019,001.86	34.86	101,425.00	491,290.03	12.69	49,129.00
2 至 3 年				11,500.00	0.30	2,300.00
3 年以上	214,704.00	7.35	102,352.00	279,284.50	7.21	139,642.25
5 年以上				26,280.00	0.68	26,280.00
合计	2,922,936.29	100.00	253,871.14	3,872,267.76	100.00	309,268.65

(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) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

期末数和期初数分别包括应收出口退税 1,454,920.80 元和 8,796,913.42 元，该款项不存在收回风险，故未计提坏账准备。

(4) 其他应收款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	年限	占其他应收款总额的比例(%)
温州市鹿城区国税局	非关联方	1,454,920.80	1 年以内	33.23
温州粉丝厂	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	22.84
温州市财政局(农业税保证金专户)	非关联方	952,200.00	1 年以内	21.75
温州土地储备中心	非关联方	358,000.00	1 年以内	8.18
嘉善汉佳木业	非关联方	294,916.98	1 年以内	6.74
合计	/	4,060,037.78	/	92.74

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	94,825,929.00	99.97	8,235,357.69	98.13
1 至 2 年	26,812.60	0.03	143,204.60	1.71
2 至 3 年			14,000.00	0.16
合计	94,852,741.60	100.00	8,392,562.29	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
杭州市国土资源局	非关联方	60,000,000.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
温州帝博鞋业有限公司	非关联方	2,580,000.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
安徽正远包装科技有限公司	非关联方	2,421,073.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
温州市利宏轻工机械有限公司	非关联方	1,712,727.54	1 年以内	合同尚未履行完毕
金华市伊媚尔内衣厂	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
合计	/	67,813,800.54	/	/

(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				184,975.92		184,975.92
库存商品	25,955,045.4		25,955,045.4	18,469,677.39		18,469,677.39
发出商品				1,148,582.34		1,148,582.34
开发成本	174,668,189.82		174,668,189.82	340,395,793.19		340,395,793.19
开发产品	9,939,942.31		9,939,942.31	126,794,065.78		126,794,065.78
包装物				614,838.76		614,838.76
合计	210,563,177.53		210,563,177.53	487,607,933.38		487,607,933.38

1) 开发成本期末余额中包含资本化利息 6,374,548.87 元。

2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
温州东方花苑东区[注]	未定	未定	未定	26,807,906.37	26,807,906.37
温岭时代花园	2008.12	2011.2	20,000 万元	177,962,830.56	
金狮项目				135,625,056.26	147,860,283.45
小 计				340,395,793.19	174,668,189.82

[注]:由于温州市市政规划变动的的原因,温州东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定,期末余额主要系支付的土地出让金和少量前期费用。

3) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
温州东来锦园	2010.12	126,794,065.78	8,042,073.67	126,640,162.46	8,195,976.99
温岭时代花园	2011.02		238,577,344.56	236,833,379.24	1,743,965.32
小 计		126,794,065.78	246,619,418.23	363,473,541.70	9,939,942.31

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊财产保险费		137,086.98
合计		137,086.98

8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
浙江熊猫乳品有限公司	42.00	42.00					

9、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	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		5.17	5.17

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	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
浙江熊猫乳品有限公司	17,428,051.00	17,442,972.56		17,442,972.56		42.00	42.00
温州东日气体有限公司	900,000.00		932,032.49	932,032.49		30.00	30.00

期末, 未发现长期股权投资存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

10、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	147,229,410.56	377,964.81		147,607,375.37
1.房屋、建筑物	78,879,266.46	377,964.81		79,257,231.27
2.土地使用权	68,350,144.10			68,350,144.10
二、累计折旧和累计摊销合计	43,429,736.52	2,191,541.70		45,621,278.22
1.房屋、建筑物	32,500,074.28	1,098,377.58		33,598,451.86
2.土地使用权	10,929,662.24	1,093,164.12		12,022,826.36
三、投资性房地产账面净值合计	103,799,674.04		1,813,576.89	101,986,097.15
1.房屋、建筑物	46,379,192.18		720,412.77	45,658,779.41
2.土地使用权	57,420,481.86		1,093,164.12	56,327,317.74
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	103,799,674.04		1,813,576.89	101,986,097.15
1.房屋、建筑物	46,379,192.18		720,412.77	45,658,779.41
2.土地使用权	57,420,481.86		1,093,164.12	56,327,317.74

本期折旧和摊销额：2,191,541.70 元。

- 1) 期末投资性房地产未用于提供担保。
- 2) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 3) 期末尚有原值为 1,837,854.81 元的房屋及建筑物未取得权证。

11、 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：	45,435,334.26	283,476.00		6,913,889.75	38,804,920.51
其中：房屋及建筑物	29,348,561.38			3,079,813.78	26,268,747.60
机器设备					
运输工具	5,364,246.18	280,176.00		624,318.72	5,020,103.46
通用设备	7,709,558.26	3,300.00		196,788.81	7,516,069.45
专用设备	3,012,968.44			3,012,968.44	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	18,500,670.15		734,952.36	1,716,626.56	17,518,995.95
其中：房屋及建筑物	9,526,418.37		390,501.06	534,407.10	9,382,512.33
机器设备					
运输工具	1,862,376.65		220,124.08	328,476.91	1,754,023.82
通用设备	6,339,503.32		124,327.22	81,370.74	6,382,459.80
专用设备	772,371.81			772,371.81	
三、固定资产账面净值合计	26,934,664.11	/		/	21,285,924.56
其中：房屋及建筑物	19,822,143.01	/		/	16,886,235.27
机器设备		/		/	
运输工具	3,501,869.53	/		/	3,266,079.64
通用设备	1,370,054.94	/		/	1,133,609.65
专用设备	2,240,596.63	/		/	
四、减值准备合计	495,158.75	/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	162,650.00	/		/	
通用设备	3,800.00	/		/	
专用设备	328,708.75	/		/	
五、固定资产账面价值合计	26,439,505.36	/		/	21,285,924.56
其中：房屋及建筑物	19,822,143.01	/		/	16,886,235.27
机器设备		/		/	
运输工具	3,339,219.53	/		/	3,266,079.64
通用设备	1,366,254.94	/		/	1,133,609.65
专用设备	1,911,887.88	/		/	

本期折旧额：734,952.36 元。

本期减少数中包括东日气体公司 1 月份开始不纳入合并财务报表范围减少的账面原值 6,802,649.75 元和累计折旧 1,674,489.62 元及固定资产减值准备 495,158.75 元。

12、 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	615,608.42		615,608.42			

(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	本期增加	资金来源	期末数
市场改建工程(84 号)	615,608.42	自有	615,608.42
合计	615,608.42	/	615,608.42

13、 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	11,603,598.40	113,320.01	7,225,718.40	4,491,200.01
土地使用权	11,222,798.40		7,225,718.40	3,997,080.00
熊猫商标使用权	335,800.00			335,800.00
外贸管理软件	45,000.00	6,000.00		51,000.00
正版软件授权费		107,320.01		107,320.01
二、累计摊销合计	1,611,252.87	45,270.00	595,305.65	1,061,217.22
土地使用权	1,609,002.87	45,270.00	595,305.65	1,058,967.22
熊猫商标使用权				
外贸管理软件	2,250.00			2,250.00
正版软件授权费				
三、无形资产账面净值合计	9,992,345.53	68,050.01	6,630,412.75	3,429,982.79
土地使用权	9,613,795.53	-45,270.00	6,630,412.75	2,938,112.78
熊猫商标使用权	335,800.00			335,800.00
外贸管理软件	42,750.00	6,000.00		48,750.00
正版软件授权费		107,320.01		107,320.01
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	9,992,345.53	68,050.01	6,630,412.75	3,429,982.79
土地使用权	9,613,795.53	-45,270.00	6,630,412.75	2,938,112.78
熊猫商标使用权	335,800.00			335,800.00
外贸管理软件	42,750.00	6,000.00		48,750.00
正版软件授权费		107,320.01		107,320.01

本期摊销额：45,270.00 元。

本期减少数为东日气体公司 1 月份开始不纳入合并财务报表范围减少的账面原值为 7,225,718.40 元和累计摊销 595,305.65 元。

14、 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	70,120.18	207,277.75
可抵扣亏损	939,795.44	1,712,584.42
计提的土地增值税		610,560.59
以后年度可抵扣广告宣传费		254,784.23
公允价值变动损益	13,367.89	126,644.16
合并抵销内部未实现利润	1,130,408.44	2,936,478.02
小计	2,153,691.95	5,848,329.17

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	280,480.73
可抵扣亏损	3,759,181.76
公允价值变动损益	53,471.56
合并抵销内部未实现利润	4,521,633.76
小计	8,614,767.81

15、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	333,952.23		53,471.50		280,480.73
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	829,110.98		53,471.50	495,158.75	280,480.73

本期减少数为温州东日气体有限公司本年度开始不再纳入合并财务报表范围减少的固定资产减值准备,为 495,158.75 元。

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	300,000.00	1,170,871.45
合计	300,000.00	1,170,871.45

下一会计期间(下半年)将到期的金额 300,000.00 元。

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		5,082,675.92
工程款	41,884,488.68	3,187,260.99
合计	41,884,488.68	8,269,936.91

(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。

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	8,093,696.00	458,465,694.04
销货款	55,955,998.59	44,242,606.30
租金	9,193,167.00	3,119,717.00
合计	73,242,861.59	505,828,017.34

(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) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

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 5 年以上，温州东方花苑东区因温州市市政规划变动，导致该地块延期开发，相应的预收账款一直未结转。

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	1,240,750.30	2,656,331.22	3,897,081.52	
二、职工福利费		60,523.00	60,523.00	
三、社会保险费	116,571.22	550,248.94	637,628.34	29,191.82
医疗保险费	2,114.60	115,242.70	115,121.70	2,235.60
基本养老保险费	107,482.89	364,862.30	452,400.91	19,944.28
失业保险费	1,973.73	28,623.17	28,584.96	2,011.94
工伤保险费	5,000.00	35,811.51	35,811.51	5,000.00
生育保险费		5,709.26	5,709.26	
四、住房公积金	-7,110.35	152,800.00	161,846.00	-16,156.35
五、辞退福利				
六、其他	299,596.60	67,798.20	46,450.65	320,944.15
合计	1,649,807.77	3,487,701.36	4,803,529.51	333,979.62

工会经费和职工教育经费金额 320,944.15 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,298,181.13	-2,869,115.13
营业税	326,336.12	-21,814,731.81
企业所得税	8,615,917.69	11,789,205.42
个人所得税	-543,256.02	663,151.53
城市维护建设税	23,685.11	-1,256,770.56
土地增值税	2,519,689.92	-2,502,282.07
房产税	206,439.48	-300,665.68
土地使用税	-45.45	205,430.50
教育费附加	9,777.75	-651,364.29
地方教育附加	6,518.45	-427,310.76
印花税	-27,068.25	-281,839.97
水利建设专项资金	84,580.31	-239,517.03
契税	-286,200.00	
合计	6,638,193.98	-17,685,809.85

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期借款应付利息		83,333.33
合计		83,333.33

22、 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	16,741,279.65	16,504,503.35
应付暂收款	825,790.00	772,326.86
其他	4,060,786.21	6,345,102.30
合计	21,627,855.86	23,621,932.51

(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) 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	15,772,979.65	租赁保证金
小计	15,772,979.65	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	未结算原因
东方灯具大市场相关承租户	15,772,979.65	租赁保证金
小计	15,772,979.65	

23、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	40,000,000.00	30,000,000.00
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1	2010年9月6日	2013年9月2日	人民币	10.00	5,000,000.00	5,000,000.00
2	2010年9月20日	2013年9月20日	人民币	10.00	15,000,000.00	15,000,000.00
3	2010年9月20日	2013年9月20日	人民币	10.00	10,000,000.00	10,000,000.00
4	2011年3月4日	2013年9月2日	人民币	10.00	10,000,000.00	
合计	/	/	/	/	40,000,000.00	30,000,000.00

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	236,000,000.00		59,000,000.00	23,600,000.00		82,600,000.00	318,600,000.00

本期增加系根据公司 2010 年年度股东大会决议，以未分配利润 59,000,000.00 元和资本公积 23,600,000.00 元转增股本，该增资业经天健会计师事务所审验，并由其出具天健验〔2011〕116 号验资报告。

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）	130,954,415.82		23,600,000.00	107,354,415.82
合计	130,954,415.82		23,600,000.00	107,354,415.82

本期减少：根据公司 2010 年年度股东大会决议，以资本公积 23,600,000.00 元转增股本；

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	35,862,726.92			35,862,726.92
合计	35,862,726.92			35,862,726.92

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	65,087,639.75	/
调整后 年初未分配利润	65,087,639.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,501,259.26	/
减：应付普通股股利	11,800,000.00	
转作股本的普通股股利	59,000,000.00	0.05
期末未分配利润	64,788,899.01	/

本期增加均系上半年净利润转入；本期减少系派发 2009 年度现金股利 11,800,000.00 元以及转增股本 59,000,000.00 元。

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	559,370,911.67	123,035,565.67
其他业务收入	1,578,864.00	2,576,870.97
营业成本	441,309,724.66	97,596,612.57

(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
房地产经营收入	473,307,230.00	363,473,541.70		
市场租赁	9,419,384.00	2,822,454.70	14,806,110.00	2,475,279.18
商品销售	76,644,297.67	74,951,848.38	100,204,309.64	94,209,703.81
教育设施租赁及教育后勤服务			8,025,146.03	826,697.58
合计	559,370,911.67	441,247,844.78	123,035,565.67	97,511,680.57

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	482,726,614.00	366,295,996.40	29,306,066.94	7,390,930.77
国外	76,644,297.67	74,951,848.38	93,729,498.73	90,120,749.80
合计	559,370,911.67	441,247,844.78	123,035,565.67	97,511,680.57

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
D.JACOBSON AND SONS LTD.	7,369,957.32	1.32
JUMBO FOOTWEAR CC	6,120,038.76	1.09
史国淳	2,846,540.00	0.51
张玉双	2,613,506.00	0.47
沈红宇	2,469,555.00	0.44
合计	21,419,597.08	3.83

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	24,215,251.65	1,061,331.36	应纳税营业额
城市维护建设税	1,421,793.64	85,108.14	应缴流转税税额
教育费附加	1,215,156.09	60,791.60	
房产税	1,124,790.84	1,719,819.12	
土地增值税	5,588,751.57		
合计	33,565,743.79	2,927,050.22	/

30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,080,361.70	1,440,508.37
广告费及摊位费	121,705.13	267,986.00
工资	224,770.26	367,509.12
办公及差旅费	79,374.90	134,323.74
交通费	107,249.54	232,187.26
修理费		50,177.85
其他	475,867.97	1,079,411.03
合计	2,089,329.50	3,572,103.37

31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,147,026.05	2,345,368.62
办公费及差旅费	387,311.58	443,260.22
税金	1,194,035.36	272,731.66
折旧费	330,924.48	453,113.26
业务招待费	277,397.20	143,925.93
中介费	352,303.00	352,300.00
装修及修理费	82,303.50	309,210.71
财产保险费	142,558.44	137,086.98
交通费	93,474.09	56,032.71
其他	1,104,563.70	897,944.18
合计	6,111,897.40	5,410,974.27

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,570.86	11,308.69
利息收入	-1,032,412.70	-1,009,270.83
汇兑损益	-1,140,525.04	-205,262.50
其他	201,054.75	32,294.28
合计	-1,934,312.13	-1,170,930.36

33、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	-53,471.50	-477,237.00
合计	-53,471.50	-477,237.00

34、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	9,378,360.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-69,704.84	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		937,610.27
其他	395,098.65	32,112.23
合计	9,703,753.81	6,969,722.50

(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	9,378,360.00	6,000,000.00	主要系增资扩股增加分红权益比例所致。
合计	9,378,360.00	6,000,000.00	/

35、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	-52,307.26	2,968.48
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	-52,307.26	2,968.48

(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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		45,000.00	
无需支付的款项	5,641,057.96		5,641,057.96
其他	385,258.00		385,258.00
合计	6,026,315.96	45,000.00	6,026,315.96

36、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	60,403.06		60,403.06
其中：固定资产处置损失	60,403.06		60,403.06
罚款支出	1,238.85		1,238.85
水利资金	593,941.62	157,793.99	
其他		20,000.00	
合计	655,583.53	177,793.99	61,641.91

37、 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	14,346,972.51	5,092,412.97
递延所得税调整	3,563,904.08	-520,590.40
合计	17,910,876.59	4,571,822.57

38、 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	本报告期
归属于公司普通股股东的净利润	A	70,501,259.26
非经常性损益	B	4,741,785.32
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	65,759,473.94
期初股份总数	D	236,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	82,600,000.00
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	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	318,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

(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

39、 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
收到的代收款	2,235,102.00
收到的保证金	1,843,000.00
收到水电费	1,129,354.00
收到利息收入	1,032,412.70
其他	2,215,061.49
合计	8,454,930.19

(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
暂付款	20,000,000.00
支付代付款	2,016,348.42
支付保证金	1,405,200.00
支付办公费及差旅费	466,686.48
其他	934,833.86
合计	24,823,068.76

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回委托贷款	5,500,000.00
合计	5,500,000.00

40、 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	76,969,837.86	19,061,527.03
加：资产减值准备	-52,307.26	2,968.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,926,494.06	3,874,718.19
无形资产摊销	45,270.00	111,671.77
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）	60,403.06	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	53,471.50	477,237.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-23,825.64	
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,703,753.81	-6,969,722.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,694,637.22	-560,340.40
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）	276,791,943.30	-38,189,531.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,569,691.74	-33,556,487.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-325,976,260.12	119,708,782.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,783,781.57	63,960,823.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	170,008,333.64	205,459,577.00
减：现金的期初余额	260,067,412.18	156,902,149.87
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	-90,059,078.54	48,557,427.13

(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	170,008,333.64	260,067,412.18
其中：库存现金	245,990.81	203,648.00
可随时用于支付的银行存款	169,762,342.83	259,863,764.18
可随时用于支付的其他货币资金		
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	170,008,333.64	260,067,412.18

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

2011 年 6 月 30 日，其他货币资金余额中含有银行承兑保证金 156,037.31 元，银行保函保证金 543,423.00 元，信用证保证金 8,200.00 元不属于现金及现金等价物。

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 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	制造业	18,437.50	48.97	48.97	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:万元 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	3,900.00	100.00	100.00	14505305-8
浙江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	500.00	100.00	100.00	14503469-0
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	1,000.00	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	2,000.00	60.00	60.00	79209077-9

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
浙江熊猫乳品有限公司	有限责任	温州苍南	李作恭	制造业	1,000.00	42.00	42.00	25467564-9

4、 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
温州东日气体有限公司	参股股东	78180780-X

5、 关联交易情况

(1) 其他关联交易

公司本期通过集团公司结算的水电费为 1,022,176.90 元

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	435,383.50	-53,471.50			381,912.00
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	435,383.50	-53,471.50			381,912.00

2、其他

(1)、公司子公司温州房开于 1999 年 11 月取得温州市鹿城区灰桥路口地块 4,158.31 平方米土地使用权，原计划开发东方花苑东区商品房项目，并于 1999 年 10 月开始陆续收取售房款，共计 6,871,760.00 元。由于温州市市政规划变动的的原因，截至 2011 年 6 月 30 日，东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定。

(2)、委托贷款

① 2010 年 9 月 20 日，公司子公司金狮房开、中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行和温州金可达建设发展有限公司签订《委托贷款合同》，温州金可达建设发展有限公司通过中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行向金狮房开发放委托贷款 1,000.00 万元，约定年利率为 10%，借款期限自 2010 年 9 月 20 日至 2013 年 9 月 20 日止。

② 2010 年 9 月 20 日，公司子公司金狮房开、中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行和温州金鹿房地产开发联合公司签订《委托贷款合同》，温州金鹿房地产开发联合公司通过中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行向金狮房开发放委托贷款 1,500.00 万元，约定年利率为 10%，借款期限自 2010 年 9 月 20 日至 2013 年 9 月 20 日止。

③ 2010 年 9 月 6 日，公司子公司金狮房开、中国工商银行股份有限公司温州分行和金可达集团有限公司签订《委托贷款合同》，金可达集团有限公司通过中国工商银行股份有限公司温州分行向金狮房开发放委托贷款 500.00 万元，约定年利率为 10%，借款期限自 2010 年 9 月 6 日至 2013 年 9 月 2 日止。

④ 2011 年 3 月 4 日，公司子公司金狮房开、中国工商银行股份有限公司温州分行和温州市国资投资集团有限公司签订《委托贷款合同》，温州市国资投资集团有限公司通过中国工商银行股份有限公司温州分行向金狮房开发放委托贷款 1,000.00 万元，约定年利率为 10%，借款期限自 2011 年 3 月 4 日至 2013 年 9 月 2 日止。

(十二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	29,379,383.00	100.00	951,381.49	3.24	21,179,720.00	100.00	35,391.60	0.17
组合小计	29,379,383.00	100.00	951,381.49	3.24	21,179,720.00	100.00	35,391.60	0.17
合计	29,379,383.00	/	951,381.49	/	21,179,720.00	/	35,391.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款： 单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内	28,379,383.00	96.60	851,381.49	21,177,000.00	99.99	34,847.60
1 年以内小计	28,379,383.00	96.60	851,381.49	21,177,000.00	99.99	34,847.60
1 至 2 年	1,000,000.00	3.40	100,000.00			
2 至 3 年				2,720.00	0.01	544.00
合计	29,379,383.00	100.00	951,381.49	21,179,720.00	100	35,391.60

(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	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(%)
温州东日房地产开发有限公司	27,903,170.64	27,903,170.64		27,903,170.64			100.00	100.00
浙江东日进出口有限公司	10,029,406.99	10,029,406.99		10,029,406.99			100.00	100.00
温州银行股份有限公司	117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00			5.17	5.17

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
温州东日气体有限公司	900,000.00	900,000.00	-69,704.84	830,295.16				30.00	30.00
浙江熊猫乳品有限公司	17,442,972.56	17,442,972.56		17,442,972.56				42.00	42.00

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	9,419,384.00	14,806,110.00
其他业务收入	1,335,344.00	2,348,456.00
营业成本	2,861,219.70	2,503,344.18

(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	9,419,384.00	2,822,454.70	14,806,110.00	2,475,279.18
合计	9,419,384.00	2,822,454.70	14,806,110.00	2,475,279.18

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
帝尚灯具商行	722,880.00	6.72
大明灯具厂	598,770.00	5.57
徐立	435,000.00	4.04
温州忠诚大酒店有限公司	400,080.00	3.72
三虹灯饰商行	320,022.00	2.98
合计	2,476,752.00	23.03

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	9,378,360.00	13,638,897.75
权益法核算的长期股权投资收益	-69,704.84	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		937,610.27
其他	2,975,254.15	2,481,353.61
合计	12,283,909.31	17,057,861.63

(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	9,378,360.00	6,000,000.00	分红款
浙江东日科技教育发展有限公司		7,638,897.75	公司注销所致
合计	9,378,360.00	13,638,897.75	/

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	13,426,415.25	23,334,803.02
加：资产减值准备	892,801.84	34,847.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,762,561.30	2,656,564.80
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）	53,471.50	477,237.00
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,283,909.31	-17,057,861.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-236,568.35	-128,021.15
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）	-27,389,641.02	-21,177,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,782,045.00	-3,032,705.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,947,553.79	-14,846,865.61
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	127,099,717.12	80,423,202.25
减：现金的期初余额	154,586,772.69	67,575,904.37
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	-27,487,055.57	12,847,297.88

(十三) 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
非流动资产处置损益	-60,403.06	
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	-53,471.50	持有股票市变动。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,025,077.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	395,098.65	银行理财收益等。
所得税影响额	-1,589,943.17	
少数股东权益影响额（税后）	25,427.29	
合计	4,741,785.32	

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	200,285.13	与公司经营业务无直接关系
购买质押式回购债券	55,278.52	与公司经营业务无直接关系

2、 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	70,501,259.26	18,365,167.77	526,606,041.75	467,904,782.49

3、 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	14.18	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.23	0.21	0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

①资产构成情况与上年相比发生重大变动的的原因说明

项目	期末数	期初数	期末比年初增减(%)	占总资产的比重	变动原因
货币资金	170,715,993.95	261,335,095.63	-34.68	22.87	主要系缴纳土地出让金所致
预付账款	94,852,741.60	8,392,562.29	1,030.20	12.71	主要系预付土地出让金所致
其他应收款	4,123,985.95	12,359,912.53	-66.63	0.55	系子公司进出口收到出口退税所致
存货	210,563,177.53	487,607,933.38	-56.82	28.21	系子公司房开交付成本转出所致
其他流动资产		137,086.98	-100.00	0.00	系理财产品到期收回所致
在建工程	615,608.42		100.00	0.08	系市场改建所致
无形资产	3,429,982.79	9,992,345.53	-65.67	0.46	系合并范围发生变化所致
递延所得税资产	2,153,691.95	5,848,329.17	-63.17	0.29	主要上期合并抵消未实现毛利,本期已实现所致
应付票据	300,000.00	1,170,871.45	-74.38	0.04	系银行承兑汇票减少所致
长期借款	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33	5.36	系金华房开借款增加所致
应付账款	41,884,488.68	8,269,936.91	406.47	5.61	系房开工程结算所致
预收款项	73,242,861.59	505,828,017.34	-85.52	9.81	系房开交付转销售收入所致
应交税费	6,638,193.98	-17,685,809.85	137.53	0.89	系房开预收款转销售收入所致
应付职工薪酬	333,979.62	1,649,807.77	-79.76	0.04	主要系期末应付未付的工资减少所致

②利润构成情况与上年度相比重大变化的原因分析

项目	本期	上期	本期比上期增减(%)	变动原因
营业总收入	560,949,775.67	125,612,436.64	346.57	主要系房开交付确认收入所致
营业总成本	481,090,075.96	108,338,778.55	344.06	主要系房开交付确认成本所致
营业税金及附加	33,565,743.79	2,927,050.22	1046.74	主要系房产收入增加引起相关税金增加所致
管理费用	6,111,897.40	5,410,974.27	12.95	主要系销售收入增加导致管理费用增加所致
销售费用	2,089,329.50	3,572,103.37	-41.51	系合并范围发生变化所致
财务费用	-1,934,312.13	-1,170,930.36	-65.19	主要系利息收入减少所致
资产减值损失	-52,307.26	2,968.48	-1,862.09	主要系坏账准备变动所致
公允价值变动净收益	-53,471.50	-477,237.00	88.80	主要系公司所持有股票期末市价变动所致
投资收益	9,703,753.81	6,969,722.50	39.23	主要系温州银行分红增加所致
营业外收入	6,026,315.96	45,000.00	13,291.81	主要系无须偿还的款项所致
营业外支出	655,583.53	177,793.99	268.73	主要系水利资金所致

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

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	-100,783,781.57	63,960,823.23	-257.57	主要系预付房开土地出让金所致
投资活动产生的现金流量净额	14,181,035.41	8,501,305.29	66.81	主要系委托贷款收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,480,158.02	-23,904,701.39	85.44	主要系取得借款所致

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的中期报告文本
- 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、 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
2011年7月30日

附表： 合并资产负债表
2011 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	七（六）1	170,715,993.95	261,335,095.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（六）2	381,912.00	435,383.50
应收票据			
应收账款	七（六）3		771,578.95
预付款项	七（六）5	94,852,741.60	8,392,562.29
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	七（六）4	4,123,985.95	12,359,912.53
买入返售金融资产			
存货	七（六）6	210,563,177.53	487,607,933.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（六）7		137,086.98
流动资产合计		480,637,811.03	771,039,553.26
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	七（六）9	136,275,005.05	135,342,972.56
投资性房地产	七（六）10	101,986,097.15	103,799,674.04
固定资产	七（六）11	21,285,924.56	26,439,505.36
在建工程	七（六）12	615,608.42	
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	七（六）13	3,429,982.79	9,992,345.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（六）14	2,153,691.95	5,848,329.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		265,746,309.92	281,422,826.66
资产总计		746,384,120.95	1,052,462,379.92

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七（六）16	300,000.00	1,170,871.45
应付账款	七（六）17	41,884,488.68	8,269,936.91
预收款项	七（六）18	73,242,861.59	505,828,017.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（六）19	333,979.62	1,649,807.77
应交税费	七（六）20	6,638,193.98	-17,685,809.85
应付利息	七（六）21		83,333.33
应付股利			
其他应付款	七（六）22	21,627,855.86	23,621,932.51
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		144,027,379.73	522,938,089.46
非流动负债：			
长期借款	七（六）23	40,000,000.00	30,000,000.00
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		40,000,000.00	30,000,000.00
负债合计		184,027,379.73	552,938,089.46

所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(六) 24	318,600,000.00	236,000,000.00
资本公积	七(六) 25	107,354,415.82	130,954,415.82
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七(六) 26	35,862,726.92	35,862,726.92
一般风险准备			
未分配利润	七(六) 27	64,788,899.01	65,087,639.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		526,606,041.75	467,904,782.49
少数股东权益		35,750,699.47	31,619,507.97
所有者权益合计		562,356,741.22	499,524,290.46
负债和所有者权益总计		746,384,120.95	1,052,462,379.92

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

2011 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		127,099,717.12	154,586,772.69
交易性金融资产		381,912.00	435,383.50
应收票据			
应收账款	七(十二)1		
预付款项		100,000.00	
应收利息			133,112.50
应收股利			
其他应收款	七(十二)2	28,428,001.51	1,894,075.35
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			5,637,086.98
流动资产合计		156,009,630.63	162,686,431.02
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	七(十二)3	174,105,845.35	174,175,550.19
投资性房地产		100,266,249.89	102,434,676.71
固定资产		19,026,888.60	19,617,723.08
在建工程		615,608.42	
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		3,381,232.79	3,319,182.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		377,857.42	141,289.07
其他非流动资产		60,000,000.00	45,000,000.00
非流动资产合计		357,773,682.47	344,688,421.83

资产总计		513,783,313.10	507,374,852.85
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		9,193,167.00	3,084,467.00
应付职工薪酬		262,645.73	458,806.36
应交税费		2,431,988.22	5,454,760.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,180,130.59	17,287,852.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,088,215.54	26,306,170.54
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		31,088,215.54	26,306,170.54
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		318,600,000.00	236,000,000.00
资本公积		111,910,718.26	135,510,718.26
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		35,862,726.92	35,862,726.92
一般风险准备			
未分配利润		16,321,652.38	73,695,237.13
所有者权益(或股东权益)合计		482,695,097.56	481,068,682.31
负债和所有者权益(或股东权益)总计		513,783,313.10	507,374,852.85

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
2011 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		560,949,775.67	125,612,436.64
其中：营业收入	七（六）28	560,949,775.67	125,612,436.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		481,090,075.96	108,338,778.55
其中：营业成本	七（六）28	441,309,724.66	97,596,612.57
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	七（六）29	33,565,743.79	2,927,050.22
销售费用	七（六）30	2,089,329.50	3,572,103.37
管理费用	七（六）31	6,111,897.40	5,410,974.27
财务费用	七（六）32	-1,934,312.13	-1,170,930.36
资产减值损失	七（六）35	-52,307.26	2,968.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七（六）33	-53,471.50	-477,237.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七（六）34	9,703,753.81	6,969,722.50
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）		89,509,982.02	23,766,143.59
加：营业外收入	七（六）35	6,026,315.96	45,000.00
减：营业外支出	七（六）36	655,583.53	177,793.99
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		94,880,714.45	23,633,349.60
减：所得税费用	七（六）37	17,910,876.59	4,571,822.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,969,837.86	19,061,527.03

归属于母公司所有者的净利润		70,501,259.26	18,365,167.77
少数股东损益		6,468,578.60	696,359.26
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七（六）38	0.22	0.078
（二）稀释每股收益	七（六）38	0.22	0.078
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
2011 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	七(十二)4	10,754,728.00	17,154,566.00
减: 营业成本	七(十二)4	2,861,219.70	2,503,344.18
营业税金及附加		1,727,055.60	2,796,904.04
销售费用			
管理费用		3,099,645.94	2,446,333.29
财务费用		-408,097.48	-396,125.06
资产减值损失		892,801.84	34,847.60
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-53,471.50	-477,237.00
投资收益(损失以“—”号填列)	七(十二)5	12,283,909.31	17,057,861.63
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)		14,812,540.21	26,349,886.58
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		10,754.72	20,215.93
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		14,801,785.49	26,329,670.65
减: 所得税费用		1,375,370.24	2,994,867.63
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		13,426,415.25	23,334,803.02
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
2011 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		127,030,982.12	252,677,811.23
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		17,904,428.71	15,737,097.67
收到其他与经营活动有关的现金	七(六)39	8,454,930.19	21,108,685.46
经营活动现金流入小计		153,390,341.02	289,523,594.36
购买商品、接受劳务支付的现金		201,179,103.64	151,392,357.84
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		4,080,090.04	3,801,357.22
支付的各项税费		24,091,860.15	19,527,950.08
支付其他与经营活动有关的现金	七(六)39	24,823,068.76	50,841,105.99
经营活动现金流出小计		254,174,122.59	225,562,771.13
经营活动产生的现金流量净额		-100,783,781.57	63,960,823.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		441,006,850.00	45,343,391.00
取得投资收益收到的现金		9,708,558.65	6,937,610.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,700.00	

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		5,500,000.00	
投资活动现金流入小计		456,224,108.65	52,281,001.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,036,223.24	534,475.98
投资支付的现金		441,006,850.00	43,245,220.00
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		442,043,073.24	43,779,695.98
投资活动产生的现金流量净额		14,181,035.41	8,501,305.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		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		15,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,480,158.02	7,904,701.39
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		28,480,158.02	23,904,701.39
筹资活动产生的现金流量净额		-3,480,158.02	-23,904,701.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,825.64	
五、现金及现金等价物净增加额		-90,059,078.54	48,557,427.13
加：期初现金及现金等价物余额		260,067,412.18	156,902,149.87
六、期末现金及现金等价物余额		170,008,333.64	205,459,577.00

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

2011 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		16,863,428.00	11,430,736.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,382,845.12	86,228,731.25
经营活动现金流入小计		51,246,273.12	97,659,467.25
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		1,913,120.46	1,535,624.84
支付的各项税费		6,928,676.87	6,381,628.92
支付其他与经营活动有关的现金		60,352,029.58	104,561,014.10
经营活动现金流出小计		69,193,826.91	112,506,332.86
经营活动产生的现金流量净额		-17,947,553.79	-14,846,865.61
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		426,006,850.00	31,343,391.00
取得投资收益收到的现金		12,486,726.65	14,575,092.49
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		5,500,000.00	
投资活动现金流入小计		443,993,576.65	45,918,483.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		726,228.43	470,900.00

投资支付的现金		426,006,850.00	10,378,420.00
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		15,000,000.00	
投资活动现金流出小计		441,733,078.43	10,849,320.00
投资活动产生的现金流量净额		2,260,498.22	35,069,163.49
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		11,800,000.00	7,375,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,800,000.00	7,375,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,800,000.00	-7,375,000.00
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		-27,487,055.57	12,847,297.88
加：期初现金及现金等价物余额		154,586,772.69	67,575,904.37
六、期末现金及现金等价物余额		127,099,717.12	80,423,202.25

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
2011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	236,000,000.00	130,954,415.82			35,862,726.92		65,087,639.75		31,619,507.97	499,524,290.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	236,000,000.00	130,954,415.82			35,862,726.92		65,087,639.75		31,619,507.97	499,524,290.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	82,600,000.00	-23,600,000.00					-298,740.74		4,131,191.50	62,832,450.76
(一) 净利润							70,501,259.26		6,468,578.60	76,969,837.86
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							70,501,259.26		6,468,578.60	76,969,837.86
(三) 所有者投入和减少资本									-2,337,387.10	-2,337,387.10
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									-2,337,387.10	-2,337,387.10

(四) 利润分配							-70,800,000.00			-70,800,000.00
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							-70,800,000.00			-70,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	82,600,000.00	-23,600,000.00								59,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,600,000.00	-23,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	59,000,000.00									59,000,000.00
(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	318,600,000.00	107,354,415.82			35,862,726.92		64,788,899.01		35,750,699.47	562,356,741.22

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			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										
(七) 其他										
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

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

2011 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	236,000,000.00	135,510,718.26			35,862,726.92		73,695,237.13	481,068,682.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	236,000,000.00	135,510,718.26			35,862,726.92		73,695,237.13	481,068,682.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,600,000.00	-23,600,000.00					-57,373,584.75	1,626,415.25
（一）净利润							13,426,415.25	13,426,415.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,426,415.25	13,426,415.25
（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							-70,800,000.00	-70,800,000.00
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							-70,800,000.00	-70,800,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	82,600,000.00	-23,600,000.00						59,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,600,000.00	-23,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	59,000,000.00							59,000,000.00
(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	318,600,000.00	111,910,718.26			35,862,726.92		16,321,652.38	482,695,097.56

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			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								
(七) 其他								
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

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