

**浙江东日股份有限公司**

**600113**

**2011 年年度报告**

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、 重要提示 .....         | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....       | 3  |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 .....  | 5  |
| 四、 股本变动及股东情况 .....    | 7  |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 ..... | 11 |
| 六、 公司治理结构 .....       | 13 |
| 七、 股东大会情况简介 .....     | 17 |
| 八、 董事会报告 .....        | 18 |
| 十、 监事会报告 .....        | 28 |
| 十一、 重要事项 .....        | 29 |
| 十二、 财务会计报告 .....      | 32 |
| 十三、 备查文件目录 .....      | 52 |

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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    | 因公务出差    | 张雷宝    |

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

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 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             |
| 姓名   | 郑羲亮               |
| 联系地址 | 浙江省温州市矮凳桥 92 号    |
| 电话   | 0577-88812155     |
| 传真   | 0577-88842287     |
| 电子信箱 | 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》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | WWW.SSE.COM.CN  |
| 公司年度报告备置地点          | 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) 其他有关资料

|                 |             |  |
|-----------------|-------------|--|
| 公司首次注册登记日期      |             | 1997 年 10 月 6 日  |
| 公司首次注册登记地点      |             | 浙江工商行政管理局  |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期  | 2001 年 4 月 28 日  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 浙江工商行政管理局  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 3300001001272  |
|                 | 税务登记号码      | 33030071095874X  |
|                 | 组织机构代码      | 71095874-X   |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期  | 2011 年 4 月 19 日  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 浙江工商行政管理局  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 330000000028854  |
|                 | 税务登记号码      | 33030071095874X  |
|                 | 组织机构代码      | 71095874-X   |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 |             | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 7 楼   |
| 公司其他基本情况        |             | <p>1、2002 年 1 月 24 日，公司经营范围发生变更；</p> <p>2、2004 年 2 月 24 日，公司法人代表变更为郑念鸿先生；</p> <p>3、2008 年 8 月 5 日，公司的注册资本由 11,800 万元变更为 14,750 万元；</p> <p>4、2010 年 5 月 26 日，公司注册资本由 14,750 万元变更为 23,600 万元。</p> <p>5、2011 年 4 月 19 日，公司注册资本由 23,600 万元变更为 31,860 万元。</p> |

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额              |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润                    | 96,959,014.03   |
| 利润总额                    | 96,156,987.17   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 72,128,511.07   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 71,376,414.27   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -154,599,248.26 |

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 2011 年金额    | 附注（如适用）           | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|---|-------------|-------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -318,914.83 | 处置交通工具            | 24,129,918.52 | -16,512.28    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 289,200.00  | 子公司东日进出口收到的一般贸易补贴 | 430,700.00    | 185,000.00    |
| 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 | -66,536.48  | 持有股票市值降低          | 1,006,360.56  | 5,110,572.03  |
| 对外委托贷款取得的损益   | 295,335.00  |                   |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -51,895.32  |                   | 4,408,120.42  | 3,967,893.92  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 633,912.46  | 购买银行理财产品收益        | 269,153.32    | 168,794.52    |
| 少数股东权益影响额   | -230,997.81 |                   | -7,606,204.01 | -1,481,319.72 |
| 所得税影响额  | 201,993.78  |                   | -1,862,854.02 | -589,823.1    |
| 合计  | 752,096.80  |                   | 20,775,194.79 | 7,344,605.37  |

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 2011 年          | 2010 年           | 本年比上年增<br>减 (%)   | 2009 年         |
|----------------------------|-----------------|------------------|-------------------|----------------|
| 营业总收入                      | 720,647,512.68  | 314,706,311.81   | 128.99            | 227,482,613.88 |
| 营业利润                       | 96,959,014.03   | 49,506,541.86    | 95.85             | 35,571,471.47  |
| 利润总额                       | 96,156,987.17   | 78,240,403.91    | 22.90             | 39,523,578.91  |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 72,128,511.07   | 58,339,007.81    | 23.64             | 28,276,386.56  |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 71,376,414.27   | 37,563,813.02    | 90.01             | 20,931,781.19  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -154,599,248.26 | 84,683,305.80    | 不适用               | 180,666,895.32 |
|                            | 2011 年末         | 2010 年末          | 本年末比上年<br>末增减 (%) | 2009 年末        |
| 资产总额                       | 751,065,605.77  | 1,052,462,379.92 | -28.64            | 848,012,549.76 |
| 负债总额                       | 188,717,450.14  | 552,938,089.46   | -65.87            | 412,403,228.20 |
| 归属于上市公司股东的所有者<br>权益        | 528,233,293.56  | 467,904,782.49   | 12.89             | 420,954,895.61 |
| 总股本                        | 318,600,000.00  | 236,000,000.00   | 35.00             | 147,500,000.00 |

| 主要财务指标                       | 2011 年  | 2010 年  | 本年比上年增减 (%)   | 2009 年      |
|------------------------------|---------|---------|---------------|-------------|
| 基本每股收益 (元 / 股)               | 0.23    | 0.25    | -8.00         | 0.19        |
| 稀释每股收益 (元 / 股)               | 0.23    | 0.25    | -8.00         | 0.19        |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股)           | 0.23    | 0.18    | 27.78         | 0.09        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益 (元 / 股) | 0.22    | 0.16    | 37.50         | 0.14        |
| 加权平均净资产收益率 (%)               | 14.57   | 13.12   | 增加 1.45 个百分点  | 6.91        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率 (%) | 14.42   | 8.45    | 增加 5.97 个百分点  | 5.11        |
| 每股经营活动产生的现金流量净额<br>(元 / 股)   | -0.49   | 1.45    | 不适用           | 1.22        |
|                              | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年<br>末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产<br>(元 / 股)   | 1.66    | 1.99    | -16.58        | 2.85        |
| 资产负债率 (%)                    | 25.12   | 52.54   | 减少 27.42 个百分点 | 48.63       |

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

|               | 本次变动前          |        | 本次变动增减（+，-） |               |               |    |               | 本次变动后          |        |
|---------------|----------------|--------|-------------|---------------|---------------|----|---------------|----------------|--------|
|               | 数量             | 比例(%)  | 发行新股        | 送股            | 公积金转股         | 其他 | 小计            | 数量             | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份     |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 1、国家持股        |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 2、国有法人持股      |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 3、其他内资持股      |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 其中： 境内非国有法人持股 |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 境内自然人持股       |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 4、外资持股        |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 其中： 境外法人持股    |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 境外自然人持股       |                |        |             |               |               |    |               |                |        |
| 二、无限售条件流通股份   | 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预案》已获 2011 年 3 月 8 日召开的 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](http://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 236,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.5 股并派发现金股利 0.5 元（含税），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。

#### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

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 236,000,000.00 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。

##### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数          |   | 21,816 户    | 本年度报告公布日前一个月末<br>股东总数 |            | 20,671 户        |                |
|----------------------|---|-------------|-----------------------|------------|-----------------|----------------|
| 前十名股东持股情况            |   |             |                       |            |                 |                |
| 股东名称                 | 股东性质                                      | 持股比例<br>(%) | 持股总数                  | 报告期内增<br>减 | 持有有限售条件<br>股份数量 | 质押或冻结<br>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 |                 | 无              |
| 吴子剑                  | 未知  | 0.55        | 1,767,049             |            |                 | 未知             |
| 金湄                   | 未知  | 0.43        | 1,359,300             |            |                 | 未知             |
| 干敏                   | 未知  | 0.40        | 1,279,985             |            |                 | 未知             |
| 天津道可明资产管理<br>有限公司    | 未知  | 0.32        | 1,019,523             |            |                 | 未知             |
| 沈上贤                  | 未知  | 0.28        | 887,350               |            |                 | 未知             |
| 王金奎                  | 未知  | 0.26        | 823,991               |            |                 | 未知             |
| 谢贞贞                  | 未知  | 0.24        | 774,800               | -336,058   |                 | 未知             |
| 钱永康                  | 未知  | 0.23        | 734,900               |            |                 | 未知             |
| 谢虎刚                  | 未知  | 0.23        | 734,312               |            |                 | 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                |            |                 |                |
| 吴子剑                  | 1,767,049                                 |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 金湄                   | 1,359,300                                 |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 干敏                   | 1,279,985                                 |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 天津道可明资产管理<br>有限公司    | 1,019,523                                 |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 沈上贤                  | 887,350                                   |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 王金奎                  | 823,991                                   |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 谢贞贞                  | 774,800                                   |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 钱永康                  | 734,900                                   |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 谢虎刚                  | 734,312                                   |             | 人民币普通股                |            |                 |                |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>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情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东浙江东方集团公司（以下简称“东方集团”）是温州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）出资并按照《公司法》成立的国有独资公司，主要经营卫生洁具、造船、化工气体、建筑机械、电镀、装潢装修、房地产等。截止 2011 年 12 月 31 日，浙江东方集团公司注册资本 1.21 亿元。

2010 年 12 月 18 日，本公司接到东方集团通知：东方集团收到温州市国资委《关于温州市商业资产管理有限公司等企业国有产权无偿划转的通知》（温国资委[2010]274 号），主要内容为“按照温州市委办《关于印发温州市市级国有企业整合重组实施方案的通知》（温委办【2010】120 号），将温州市商业资产管理有限公司、浙江东方集团公司等 23 户企业的国有产权无偿划转至温州市现代服务业投资集团有限公司”。（详见 2010 年 12 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《浙江东日股份有限公司关于公司控股股东浙江东方集团公司国有产权无偿划转的提示性公告》）。截止本报告披露日，东方集团国有产权无偿划转手续尚未办妥，其产权仍直接归属于温州国资委。为此，本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

|             |                                |
|-------------|--------------------------------|
| 名称          | 浙江东方集团公司                       |
| 单位负责人或法定代表人 | 郑念鸿                            |
| 成立日期        | 1989 年 5 月 15 日                |
| 注册资本        | 121,242,000                    |
| 主要经营业务或管理活动 | 卫生洁具、造船、化工气体、建筑机械、电镀、装潢装修、房地产等 |

(3) 实际控制人情况

○ 法人

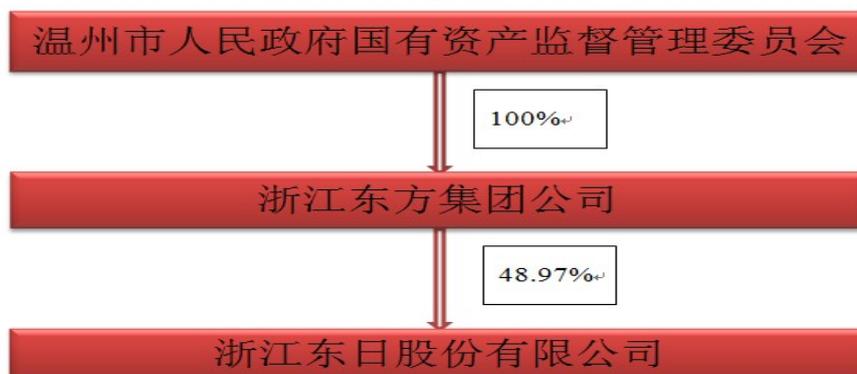
单位：元 币种：人民币

|    |                    |
|----|--------------------|
| 名称 | 温州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

截止本报告披露日，控股股东浙江东方集团公司国有产权无偿划转手续尚未办妥，其产权仍直接归属于温州市人民政府国有资产监督管理委员会。为此，本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

截止本报告披露日，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



如果东方集团国有产权无偿划转手续办妥后，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|--------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 郑念鸿 | 董事长          | 男  | 60 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 41                     | 否                     |
| 周前  | 副董事长         | 男  | 51 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 31                     | 否                     |
| 杨澄宇 | 总经理          | 男  | 44 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 30                     | 否                     |
| 陈琦  | 董事、副总经理、财务总监 | 女  | 50 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 31                     | 否                     |
| 管加东 | 副总经理         | 男  | 54 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 23                     | 否                     |
| 张建平 | 独立董事         | 男  | 60 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 5                      | 否                     |
| 张雷宝 | 独立董事         | 男  | 38 | 2011年5月10日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 5                      | 否                     |
| 余新建 | 监事会召集人       | 男  | 47 | 2011年8月20日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 13                     | 否                     |
| 严致  | 监事           | 男  | 31 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    |                        | 是                     |
| 周易红 | 监事           | 女  | 41 | 2010年4月16日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    |                        | 是                     |
| 郑羲亮 | 董事会秘书        | 男  | 29 | 2011年7月30日 | 2013年4月15日 | 0     | 0     | 无    | 11                     | 否                     |
| 合计  | /            | /  | /  | /          | /          | 0     | 0     | /    | 190                    | /                     |

郑念鸿：2004 年至今，任公司董事长；2004 年至 2011 年 8 月，兼任浙江东方集团公司党委书记、总经理。

周前：2004 年 3 月 2012 年 1 月，任公司经理；2012 年 1 月至今，任公司副董事长；2011 年 8 月至今，兼任浙江东方集团公司常务副总经理、党委委员、书记。

杨澄宇：2001 年 2 月任中富证券温州管理总部副总经理；2007 年 4 月任上海证券温州营业部总经理；2008 年 12 月至 2011 年 12 月，担任公司副总经理；2011 年 12 月至今，担任公司总经理。

陈琦：2004 年 3 月至今，任公司副总经理兼财务总监；2004 年 3 月至 2011 年 7 月，任公司董事会秘书。

管加东：2001 年至 2008 年，任温州开太百货有限公司（合资企业）副董事长、总经理；2008 年 12 月至今，担任公司副总经理。

张建平：2004 年 11 月至今，一直担任浙江工商大学副校长。2006 年 1 月至今，兼任杭州解百集团股份有限公司独立董事。2008 年 3 月至今，担任公司独立董事。

张雷宝：1998 年 1 月至今，历任浙江财经学院系副主任、院长助理、副院长；2007 年 1 月至 2009 年 1 月，从事复旦大学公共管理流动站博士后研究和工作。2008 年至 2010 年担任国海良期投资有限公司独立董事；2011 年 5 月至今，担任公司独立董事。

余新建：2004 年 2 月起至今，历任温州东方灯具大市场副总经理、公司办公室主任。2011 年 8 月至今，担任公司监事、监事会召集人。

严致：2006 年至今，一直担任浙江东日进出口有限公司总经理。

周易红：2006 年至今，历任浙江东方职业技术学院主办会计、浙江东方集团公司主办会计。

郑羲亮：2006 年 7 月至 2008 年 1 月，温州东日房地产公司工作；2008 年 2 月至今担任投资发展部经理职务。2008 年 2 月至 2011 年 7 月担任公司证券事务代表，2011 年 7 月至今担任公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称   | 担任的职务              | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------|--------------------|--------|--------|----------|
| 周前  | 浙江东方集团公司 | 常务副总经理、<br>党委委员、书记 |        |        | 否        |
| 陈琦  | 浙江东方集团公司 | 党委委员               |        |        | 否        |
| 周易红 | 浙江东方集团公司 | 主办会计               |        |        | 是        |

## 在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------|-------|--------|--------|----------|
| 张建平 | 浙江工商大学 | 副校长   |        |        | 是        |
| 张雷宝 | 浙江财经学院 | 副院长   |        |        | 是        |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 根据《公司章程》规定，本公司董事、独立董事、监事、高级管理人员的薪酬考核办法由董事会决定。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司制定了《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，对高管人员严格执行目标管理和年度考核制度，将其薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会确定董事及高级管理人员的报酬数额和方式。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内公司董事、监事、高级管理人员报酬总计 190 万元。   |

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 | 变动原因      |
|-----|--------|------|-----------|
| 周前  | 原总经理   | 离任   | 因工作变动原因辞职 |
| 杨澄宇 | 总经理    | 聘任   |           |
| 陈琦  | 原董事会秘书 | 离任   | 因个人原因辞职   |
| 郑羲亮 | 董事会秘书  | 聘任   |           |
| 季日华 | 监事会召集人 | 离任   | 退休        |
| 余新建 | 监事会召集人 | 聘任   |           |

## (五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 169    |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 生产管理人员          | 34     |
| 销售人员            | 61     |
| 技术人员            | 25     |
| 财务人员            | 12     |
| 行政人员            | 37     |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量(人)  |
| 本科及以上           | 32     |
| 大专              | 69     |
| 中专及以下           | 68     |

## 六、 公司治理结构

### (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、上海证券交易所所有法律法规的要求，开展公司治理工作，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

公司董事会认为按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合有关要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。本年度根据修订了《股东大会议事规则》，完善了制度建设和股东大会召集召开的有关程序。报告期内共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易决策程序》和《内部控制制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由五名董事组成，其中两名为独立董事。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够认真出席董事会会议。报告期内，公司制定、修订并发布了《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》，使董事会运作更加规范，每位独立董事均严格遵守制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计与风险管理委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理合法，并相应制定了工作条例。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。公司为董事会办公室制定了《董事会秘书工作细则》，报告期根据有关法律法规做了修订，进一步规范了董事会秘书的工作。报告期内共召开董事会 6 次。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，报告期内修订了《监事会议事规则》，使监事会运作更加规范。监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。年内共召开监事会 5 次。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司严格按照法律法规和《公司董事、高级管理人员薪酬考核制度》，从制度上建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、完整地通过《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、关于投资者关系及相关利益者：2011 年度，公司继续加强投资者关系管理工作，规范公司与投资者关系的处理方式，保障了投资者与公司双方的合法权益。认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。公司还在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系管理。公司还注重维护加深与证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。

8、关于风险控制：公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 郑念鸿  | 否      | 6          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 周前   | 否      | 6          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 陈琦   | 否      | 6          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 张建平  | 是      | 6          | 2      | 3         | 1      | 0    | 否             |
| 张雷宝  | 是      | 5          | 2      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 钟晓敏  | 是      | 1          | 0      | 0         | 1      | 0    | 否             |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 3 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会会议案及其他非董事会会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司制定和发布了《独立董事工作制度》，从独立董事的任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的职权、工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定，并顺利完成了独立董事的更选。

全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司的投资情况、生产经营状况、管理和内部控制等重要事项，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况：2011 年，独立董事对公司定期报告、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

|            | 是否独立完整 | 情况说明  | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系，不存在从事相同或相近业务的情况。        |          |      |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 本公司在劳动、人事和工资管理方面完全独立。                                 |          |      |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋使用权、土地使用权等有形和无形资产。            |          |      |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，控股股东及其职能部门之间没有上下级关系，各自内部机构独立运作。 |          |      |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立会计核算系统和财务管理制度，设有独立的银行帐户，依法独立纳税。 |          |      |

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                        |  |
|------------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案            | 公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了健全的法人治理结构，涉及生产管理、对外投资、财务、审计、人事、营销及安全保密等各方面，涵盖了公司生产、经营、管理的各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，结合企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，使公司的内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目的是：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。  |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况  | 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及下设四个专业委员会的工作条例等基础性制度。<br>2011 年，根据相关政策法规及公司实际经营情况，又重新制定或修订了 7 项制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《子公司管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人登记管理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，同时，高度重视全面风险管理工作，把全面风险管理和内控建设纳入年度重要任务，坚持常抓不懈。  |
| 内部控制检查监督部门的设置情况        | 公司董事会下设立审计与风险管理委员会，负责公司内、外审计沟通、监督和核查工作，定期对内部控制制度的健全性、有效性进行评估并提出意见，有效防范了经营决策和管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。<br>公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，确保财务会计制度的有效遵守和执行。  |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | 公司内审部对公司及下属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行定期或不定期的检查和评价。年内，公司开展内部控制理论培训、查找内部控制缺陷、落实内控缺陷整改方案、编制内部控制手册，并逐步进行实施评价。   |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | 公司董事会授权审计与风险管理委员会、内审部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价，抽调有关单位或部门组建内控评价小组负责具体评价工作。   |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 公司依据《会计法》、《企业会计准则》等国家有关法律法规，结合公司实际情况，建立较为完善的财务会计制度和内部控制体系，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。<br>公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和有关财务会计补充规定，建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度有《财务管理及内部控制制度》、《财务人员管理规定》、《会计核算制度》、《分公司财务管理制度》等，并统一了子公司的会计核算方法，采用统一的会计政策和会计估计，健全了会计核算体系。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | 报告期内，公司对内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的合规目标。<br>但要进一步认识到，随着公司业务和规模在不断调整扩大，内部控制各方面还需要不断完善和提高。公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查、促进公司健康、可持续发展。  |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会根据公司《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行全面考核。董事会薪酬与考核委员会认真履行职责，监督公司高级管理人员的薪酬确定、考核及发放。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已于 2010 年 3 月 20 日公司第四届二十二次董事会通过并颁布了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，切实提高了公司的规范化运作水平，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，完善了年报信息披露的质量和透明度。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期           | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期    |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|
| 2010 年度股东大会 | 2011 年 3 月 8 日 | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2011 年 3 月 9 日 |

### (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期      |
|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 5 月 10 日  | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2011 年 5 月 11 日  |
| 2011 年第二次临时股东大会 | 2011 年 8 月 20 日  | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2011 年 8 月 23 日  |
| 2011 年第三次临时股东大会 | 2011 年 12 月 26 日 | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2011 年 12 月 27 日 |

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011 年, 公司紧紧围绕年初提出的“加快转型发展步伐, 实现‘十二五’良好开局”的总体要求, 克难攻坚, 团结奋斗, 实现了“十二五”时期的良好开局。全年实现主营业务收入 72,064.75 万元, 比上年同期增长 128.99%, 利润总额 9,615.70 万元, 比上年同期增长 22.90%, 实现归属于上市公司股东的净利润 7,212.85 万元, 比上年同期增长 23.64%。

报告期内, 公司面临复杂多变的经济形势、不断升级的房地产调控、逐渐下滑的国际贸易等挑战, 能够坚持稳健经营与开拓创新并举的经营思路, 把握实业经营与资本经营并举的发展方针, 取得了良好的经营业绩。一是租赁经营稳定。灯具市场通过智能化、信息化手段, 提高服务管理水平, 改善经营环境, 确保了收益; 二是房地产业实现滚动发展。全面完成了温州“东来锦园”、温岭“时代花园”项目的财务结算和交付使用, 实现资金全部回笼, 为公司赢得可观盈利。同时, 基本完成了金华在建项目“瀚悦府”的前期工作, 并成功竞得杭州市西湖区住宅地块, 实现一线城市的储备开发项目, 奠定了滚动开发的良好态势; 三是外贸经营平稳增长。积极应对持续低迷的外贸市场, 对外大力拓展业务, 对内强化内控体系, 加强信息化管理建设, 实现外贸经营持续增长; 四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%。五是管控能力有所提高。今年以来, 以提升公司整体管控能力为重点, 在加强内控流程、完善规章制度方面有所创新, 进一步明确了风险控制点和管理重点, 为全面提升内控水平奠定了良好基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

### 1、 公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况     |                |                |          |              |              |               |
|---------------|----------------|----------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业           | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
| 商品销售          | 213,990,213.20 | 209,536,230.17 | 2.08     | 2.58         | 5.49         | 减少 2.70 个百分点  |
| 房地产销售         | 475,102,728.00 | 365,512,322.82 | 23.07    | 702.87       | 831.77       | 减少 10.63 个百分点 |
| 租赁收入          | 28,840,574.00  | 5,394,909.40   | 81.29    | -7.92        | -23.69       | 增加 3.86 个百分点  |
| 教育设施租赁及教育后勤服务 |                |                |          | -100.00      | -100.00      |               |

#### (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 | 504,593,537.71 | 327.66       |
| 国外 | 213,339,977.49 | 10.43        |

## (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

| 项目      | 年末             | 年初             | 年末比年初增减 (%) | 占总资产的比重 (%) | 变动原因                      |
|---------|----------------|----------------|-------------|-------------|---------------------------|
| 货币资金    | 96,516,634.88  | 261,335,095.63 | -63.07      | 12.85       | 主要系子公司温州房开本期新购买了土地所致      |
| 交易性金融资产 | 313,568.50     | 435,383.50     | -27.98      | 0.04        | 主要系所持股票市值下降所致             |
| 应收账款    | 0.00           | 771,578.95     | -100.00     | 0.00        | 主要系合并范围变化所致               |
| 预付款项    | 112,799,769.99 | 8,392,562.29   | 1244.04     | 15.02       | 主要系子公司温州房开本期支付预付土地款所致     |
| 其他应收款   | 26,047,917.82  | 12,359,912.53  | 110.75      | 3.47        | 主要系子公司温岭房开暂付款增加所致         |
| 存货      | 219,317,312.54 | 487,607,933.38 | -55.02      | 29.20       | 主要系温州房开和温岭房开项目确认收入、结转成本所致 |
| 其他流动资产  | 30,137,086.98  | 137,086.98     | 21883.92    | 4.01        | 主要系公司理财产品和委托贷款增加所致        |
| 无形资产    | 3,344,803.46   | 9,992,345.53   | -66.53      | 0.45        | 主要系合并范围变化所致               |
| 递延所得税资产 | 4,017,402.99   | 5,848,329.17   | -31.31      | 0.53        | 主要系子公司温岭房开实现毛利确认递延所得税下降   |
| 短期借款    | 7,057,305.84   | 0.00           | 100.00      | 0.94        | 主要系子公司东日进出口贸易融资和保理借款结余所致  |
| 应付票据    | 2,582,272.00   | 1,170,871.45   | 120.54      | 0.34        | 主要系东日进出口银行承兑增加所致          |
| 应付账款    | 40,832,531.78  | 8,269,936.91   | 393.75      | 5.44        | 主要是温岭房开预结算暂估的工程款增加所致      |
| 预收款项    | 53,080,226.30  | 505,828,017.34 | -89.51      | 7.07        | 主要系温州房开和温岭房开项目确认收入、结转成本所致 |
| 应付职工薪酬  | 2,375,484.66   | 1,649,807.77   | 43.99       | 0.32        | 主要系期末应付未付的工资增加所致          |
| 应交税费    | 9,104,656.32   | -17,685,809.85 | 151.48      | 1.21        | 主要系上期预收房款导致预缴相关税金较大所致     |
| 应付利息    | 111,133.33     | 83,333.33      | 33.36       | 0.01        | 主要系金狮房开长期借款增加导致利息增加计提     |
| 长期借款    | 46,000,000.00  | 30,000,000.00  | 53.33       | 6.12        | 系子公司金狮房开借入委托贷款增加所致        |

## ②主要财务数据与上年相比发生重大变动的的原因说明

| 项目              | 本年度            | 上年度            | 本年比上年<br>增减 (%) | 变动原因                       |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------------------|
| 营业收入            | 720,647,512.68 | 314,706,311.81 | 128.99          | 主要系温州房开和温岭房开项目交付确认收入增加所致   |
| 营业成本            | 580,593,791.55 | 246,488,498.55 | 135.55          | 主要系温州房开和温岭房开项目交付结转成本增加所致   |
| 营业税金及附加         | 36,015,796.23  | 11,399,891.29  | 215.93          | 主要系房产收入增加引起相关税金增加所致        |
| 管理费用            | 16,512,220.51  | 11,626,445.58  | 42.02           | 主要系子公司费用和税费增加所致            |
| 财务费用            | -4,849,820.27  | -3,693,535.14  | 31.31           | 主要系汇兑净损益增加所致               |
| 资产减值损失          | 526,677.69     | 161,464.75     | 226.19          | 主要系坏账准备变动影响                |
| 投资收益            | 10,475,225.30  | 7,402,638.05   | 41.51           | 主要系收到投资温州银行股利增加所致          |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | 112,339.32     | 14,921.56      | 652.87          | 主要系熊猫乳品和东日气体投资收益形成利润所致     |
| 营业外收入           | 309,683.16     | 29,342,207.46  | -98.94          | 主要系上期子公司东日科教出售资产收益所致       |
| 营业外支出           | 1,111,710.02   | 608,345.41     | 82.74           | 主要系收入增加导致的水利建设专项资金增加所致     |
| 非流动资产处置损失       | 318,914.83     | 9,546.91       | 3240.50         | 处置交通工具损失增加所致               |
| 归属于母公司所有者的净利润   | 72,128,511.07  | 58,339,007.81  | 23.64           | 主要系温州房开和温岭房开项目确认收入增加形成利润所致 |
| 少数股东损益          | 4,832,741.21   | 2,198,580.94   | 119.81          | 主要系温州房开和温岭房开项目确认收入增加形成利润所致 |

## 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      | 本年              | 上年             | 本年比上年<br>增减 (%) | 变动原因             |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -154,599,248.26 | 84,683,305.80  | -282.56         | 主要系支付房开土地款所致     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,980,564.57  | 97,009,142.27  | -118.53         | 主要系从事质押式债券回购操作所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,334,579.56    | -78,645,198.08 | 109.33          | 主要系金华房开借款增加所致    |

## 2、 对公司未来发展的展望

2012 年，是“十二五”承上启下的关键一年，公司将以“把握稳中求进总基调，保持稳健发展好势头”的总思路，进一步夯实发展基础，开拓进取、扎实工作，突破创新。2012 年的工作重点有：

1、突出一个“稳”字，抓好房地产开发。面对调控政策在继续、房地产市场“蛋糕”在缩小的挑战和考验，公司将突出一个“稳”字，抓好金华、杭州两个项目的开发建设，确定了现金为王、择机推进，精细管理的“过冬”策略。即加强现金流管理，努力缩短资金支出与收入之间的时间跨度，在资金运行总体平衡的前提下，准确把握房地产市场行情，选择最佳时机，谨慎、稳妥地确定工程开发进度和开盘销售时点，同时，努力练好内功，强化内部管理，在合同、进度、成本和营销等四个环节上，实行一体化信息管理系统。

2、做实“两个提升”，促进灯具市场稳定增长。通过提升服务水平，提升市场形象，在服务方式和措施上有所创新，进一步提高市场的美誉度和信任度，优化购物环境，加强诚信

经营，继续保持商家稳定，经营稳定，收益稳定，实现灯具市场稳定增长；

3、完善“三大系统”，提高管控能力。一是完善全面信息化系统。完善灯具市场资产出租、收费及经营情况全方位的信息管理；房地产项目合同、进度、成本、营销等一体化信息管理，以及 OA 系统、外贸管理软件等信息化系统，为精细化管理提供全面化信息管理平台；二是完善母子公司管理系统。以实施公司《子公司管理制度》为主线，以远程联网为手段，既提升母子公司管控能力，又增强子公司的发展活力；三是完善内部控制系统。进一步加强内控制度，明确内控的业务流程、工作责任和关键控制点，着重完善财务内控体系、全面风险管控体系和绩效考核体系，真正做到内控工作横向到边，纵向到底。

4、推进“四个优化”，增强发展活力。一是优化发展方式。充分利用上市公司的功能，寻求并购重组的机会，联合战略合作伙伴，加大投资能力，扩大经营规模，培育新的盈利增长点；二是优化内部资源。在加强成本控制，确保资金良性运行的基础上，挖掘内部潜力，扩大现金流入，支持公司投资发展；三是优化外贸业务。适应国内消费增长的势头，优化经营结构，扩大进口业务；四是优化人才队伍。坚持以人为本，提高员工素质，切实发挥人才的支撑作用。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

### 1、 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 | 资金来源是否为募集资金 | 关联关系 |
|------------|---------------|------------|------------|---|---------------|------------|----------|----------|--------|-------------|------|
| 中国农业银行广场支行 | 25,000,000.00 | 2011年3月17日 | 2011年3月31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 | 25,000,000.00 | 21,483.76  | 是        |          | 否      | 否           |      |
| 中国农业银行广场支行 | 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      | 否           |      |
| 中          | 25,000,000.00 | 2011       | 2011       | 预期年收                                      | 25,000,000.00 | 124,178.08 | 是        |          | 否      | 否           |      |

|            |               |                           |                           |   |               |            |   |  |   |   |
|------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---|---------------|------------|---|--|---|---|
| 中国农业银行广场支行 |               | 年 5<br>月 12<br>日          | 年 6<br>月 30<br>日          | 益 = 理 财<br>资 金 * 理<br>财 资 金 投<br>资 实 际 收<br>益 率 * 理<br>财 实 际 天<br>数 / 365         |               |            |   |  |   |   |
| 中国农业银行广场支行 | 25,000,000.00 | 2011<br>年 7<br>月 21<br>日  | 2011<br>年 8<br>月 22<br>日  | 预期年收<br>益 = 理 财<br>资 金 * 理<br>财 资 金 投<br>资 实 际 收<br>益 率 * 理<br>财 实 际 天<br>数 / 365 | 25,000,000.00 | 109,589.04 | 是 |  | 否 | 否 |
| 中国农业银行广场支行 | 25,000,000.00 | 2011<br>年 8<br>月 25<br>日  | 2011<br>年 10<br>月 10<br>日 | 预期年收<br>益 = 理 财<br>资 金 * 理<br>财 资 金 投<br>资 实 际 收<br>益 率 * 理<br>财 实 际 天<br>数 / 365 | 25,000,000.00 | 151,232.88 | 是 |  | 否 | 否 |
| 中国农业银行广场支行 | 25,000,000.00 | 2011<br>年 10<br>月 17<br>日 | 2011<br>年 11<br>月 30<br>日 | 预期年收<br>益 = 理 财<br>资 金 * 理<br>财 资 金 投<br>资 实 际 收<br>益 率 * 理<br>财 实 际 天<br>数 / 365 | 25,000,000.00 | 162,739.73 | 是 |  | 否 | 否 |
| 中国农业银行广场支行 | 20,000,000.00 | 2011<br>年 12<br>月 9<br>日  | 2012<br>年 1<br>月 13<br>日  | 预期年收<br>益 = 理 财<br>资 金 * 理<br>财 资 金 投<br>资 实 际 收<br>益 率 * 理<br>财 实 际 天<br>数 / 365 | 20,000,000.00 | 89,178.08  | 是 |  | 否 | 否 |
| 中          | 5,000,000.00  | 2011                      | 2012                      | 预期年收  | 5,000,000.00  | 24,410.96  | 是 |  | 否 | 否 |

|   |                |                  |                 |   |                |            |   |   |   |   |   |
|---|----------------|------------------|-----------------|---|----------------|------------|---|---|---|---|---|
| 国<br>农<br>业<br>银<br>行<br>广<br>场<br>支<br>行 |                | 年 12<br>月 7<br>日 | 年 1<br>月 9<br>日 | 益 = 理 财<br>资 金 * 理<br>财 资 金 投<br>资 实 际 收<br>益 率 * 理<br>财 实 际 天<br>数 / 365 |                |            |   |   |   |   |   |
| 合 计                                       | 175,000,000.00 | /                | /               | /   | 175,000,000.00 | 737,435.82 | / | / | / | / | / |

## (2) 委托贷款情况

| 借 款 方 名 称                       | 委 托 贷 款 金 额  | 贷 款 期 限 | 贷 款 利 率 | 是 否 逾 期 | 是 否 关 联 交 易 | 是 否 展 期 | 是 否 涉 诉 | 资 金 来 源 是 否 为 募 集 资 金 | 关 联 关 系   | 预 期 收 益    | 投 资 盈 亏    |
|---------------------------------|--------------|---------|---------|---------|-------------|---------|---------|-----------------------|-----------|------------|------------|
| 温 州<br>东 日<br>气 体<br>有 限<br>公 司 | 5,500,000.00 | 6 个 月   | 5.31    | 否       | 是           | 否       | 否       | 否                     | 参 股 子 公 司 | 139,535.00 | 139,535.00 |
| 温 州<br>东 日<br>气 体<br>有 限<br>公 司 | 5,000,000.00 | 1 年     | 6.56    | 否       | 是           | 否       | 否       | 否                     | 参 股 子 公 司 | 328,000.00 | 155,800.00 |

2010 年 12 月 31 日，本公司通过中信银行股份有限公司温州分行向东日气体发放委托贷款余额为 5,500,000.00 元，约定年利率为 5.31%。2011 年 7 月 11 日，本公司和东日气体、中信银行股份有限公司温州分行签订《委托贷款合同》，本公司通过中信银行股份有限公司温州分行向东日气体发放委托贷款 5,000,000.00 元，约定年利率为 6.56%，借款期限自 2011 年 7 月 11 日至 2012 年 7 月 11 日止。本期公司向东日气体收取委托贷款利息收入金额为 295,335.00 元。

## 2、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。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (二) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (三) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

| 会议届次     | 召开日期             | 决议内容   | 决议刊登的信息披露报纸         | 决议刊登的信息披露日期      |
|----------|------------------|--|---------------------|------------------|
| 五届八次董事会  | 2011 年 2 月 12 日  | 《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度报告全文及摘要》、《关于继续为浙江东日进出口有限公司提供担保的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于<公司内部控制的自我评估报告>的议案》、《关于公司<2010 年度社会责任报告>的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》 | 《上海证券报》，<br>《中国证券报》 | 2011 年 2 月 15 日  |
| 五届九次董事会  | 2011 年 4 月 20 日  | 《2011 年第一季度报告全文及正文》、《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》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》、《公司独立董事工作制度的议案》、《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》                              | 《上海证券报》，<br>《中国证券报》 | 2011 年 4 月 22 日  |
| 五届十次董事会  | 2011 年 7 月 01 日  | 《关于授权公司对外投资额度的议案》  | 《上海证券报》，<br>《中国证券报》 | 2011 年 7 月 5 日   |
| 五届十一次董事会 | 2011 年 7 月 30 日  | 《浙江东日股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》   | 《上海证券报》，<br>《中国证券报》 | 2011 年 8 月 2 日   |
| 五届十二次董事会 | 2011 年 10 月 15 日 | 《浙江东日股份有限公司 2011 年第三季度报告》、《浙江东日股份有限公司子公司管理制度》  | 《上海证券报》，<br>《中国证券报》 | 2011 年 10 月 18 日 |
| 五届十三次董事会 | 2011 年 12 月 08 日 | 《公司总经理任免的议案》、《修订<公司章程>的议案》、《修订公司<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》、《召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》  | 《上海证券报》，<br>《中国证券报》 | 2011 年 12 月 10 日 |

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开四次股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

## 3、 董事会下设的审计与风险管理委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计与风险管理委员会（以下简称“审计委”）根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。审计委共由 3 名成员组成，并由独立董事担任主任委员。审计委独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，提出内控机制存在的缺陷和改进建议，向管理层及董事会报告内控机制建设与内控制度执行情况。管理层根据内部控制的检查情况和评价结果，研究和提出相应的整改意见和纠正措施，并责成专人组织落实。

报告期内，审计委召开会议 2 次，表决审议事项 4 项。对定期财务报告、审计事务所聘任、内部控制制度建设等事项进行审议。

审计委本着勤勉尽责的原则，在公司 2011 年年报审计中履行了如下工作职责：

①认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所（特殊普通合伙）的注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

③在年审注册会计师进场后，审计委与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；

④在审计期间，对年审注册会计师发出了《关于按时提交审计报告的督促函》，督促其加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务。

⑤公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

⑥在会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，审计委召开会议，对天健会计师事务所有限公司从事的本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的 2011 年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

⑦审计委就公司董事会聘请 2012 年度会计师事务所的事宜进行了讨论、表决并形成决议。

通过审计委的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会（以下简称“薪酬委”）是董事会设立的专门工作机构，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事会薪酬委成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会薪酬委依据公司《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的规定，结合主要财务指标和专项工作任务的完成情况，对公司高管人员分管工作范围、主要职责等进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策，对公司高管人员的报酬进行了认真审核并发表审核意见如下：2011 年度董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度。

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，公司结合实际情况，先后制定并实施了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等制度，加强了信息披露和外部信息使用人管理工作。

公司明确了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理,明确规定公司的董事、监事、高级管理人员及其他关联人员应按照信息披露内控制度的要求,负有保密义务。公司对外报送信息应由经办人员填写对外信息报送审批表,经部门负责人、主管领导审批,并由董事会秘书批准后方可对外报送。公司相关部门对外报送信息后,应将外部单位相关人员作为内幕知情人向投资发展部登记备案。还规定了违反制度后相应的责任追究及处罚条例。

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间,没有发生泄密事件。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施公司内部控制制度是公司董事会的责任。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求,通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度,保证公司各项生产经营管理活动合法合规地进行,对经营风险起到有效控制作用,并保证财务报告的真实性、可靠性。

#### 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司自查,内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司在 2011 年 12 月 8 日第五届董事会第十三次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》,旨在加强内幕信息管理,维护信息披露的公平原则,防范内幕信息知情人滥用知情权,泄露内幕信息,进行内幕交易。

报告期内,公司证券部负责内幕信息知情人的登记备案管理工作,是公司信息披露的具体工作机构,负责公司信息的登记、汇总工作。公司任何部门和个人不得向外界泄露、报道、传送有关涉及公司内幕信息及信息披露的内容。该制度还规定了违反本制度后相应的责任追究及处罚条例。

#### 8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (四) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第九十三条规定:“股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的,公司将在股东大会结束后 2 个月内实施具体方案。”《公司章程》第一百五十三条规定:“公司以现金或者股票方式分配股利。”

报告期内,公司按照上述规定完成 2010 年度的利润分配工作。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2011 年度母公司实现净利润 22,945,669.64 元,按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 2,294,566.96 元,加上年初未分配利润 73,695,237.13 元,减去 2010 年度利润分配 70,800,000.00 元,本年度实际可供股东分配的利润为 23,546,339.81 元。

鉴于公司各项经营和房地产开发项目对资金的需求,公司需集中资金,保证公司经营业务稳健发展,更好地回报股东。公司拟 2011 年度不进行现金利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因                               | 未用于分红的资金留存公司的用途        |
|--|------------------------|
| 鉴于公司各项经营和房地产开发项目对资金的需求,公司需集中资金,保证公司经营业务稳健发展,更好地回报股东。 | 补充流动资金,用于各项经营和房地产开发项目。 |

## (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送<br>红股数(股) | 每 10 股派<br>息数(元)<br>(含税) | 每 10 股转<br>增数(股) | 现金分红的<br>数额(含税) | 分红年度合<br>并报表中归<br>属于上市公<br>司股东的净<br>利润 | 占合并报表<br>中归属于上<br>市公司股东<br>的净利润的<br>比率(%) |
|------|-------------------|--------------------------|------------------|-----------------|--|---|
| 2010 | 2.5               | 0.5                      | 1                | 11,800,000.00   | 58,339,007.81                          | 20.23                                     |
| 2009 | 3                 | 0.5                      | 3                | 7,375,000.00    | 28,276,386.56                          | 26.08                                     |
| 2008 | 0                 | 0.5                      | 0                | 7,375,000.00    | 19,174,906.43                          | 38.46                                     |

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

| 召开会议的次数                   | 5                                       |
|---------------------------|---|
| 监事会会议情况                   | 监事会会议议题                                 |
| 2011年2月12日召开第五届监事会第七次会议   | 《2010年度报告全文及摘要》、《2010年度监事会工作报告》         |
| 2011年4月20日召开第五届监事会第八次会议   | 《2011年第一季度报告全文及正文》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》 |
| 2011年7月30日召开第五届监事会第九次会议   | 《浙江东日股份有限公司 2011年半年度报告》、《关于部分监事变动的议案》   |
| 2011年8月20日召开第五届监事会第十次会议   | 《关于选举第五届监事会召集人的议案》                      |
| 2011年10月25日召开第五届监事会第十一次会议 | 《2011年第三季度报告全文及正文》                      |

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司逐步完善公司的内控制度体系,监事会认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作,公司董事会和管理层 2011 年度的工作规范,内部管理逐步完善,决策程序符合法律法规的要求。没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司和控股子公司的财务制度和财务情况。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督,监事会认为:公司财务制度完备、管理规范。利润分配方案符合公司实际。天健会计师事务所出具的审计报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营业绩。

### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内公司各收购出售资产事项均进行了有效的监督检查,认为公司涉及的收购出售资产事项公平合理,没有内幕交易,没有损害公司及股东的利益。

### (五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内,公司内部控制的组织健全、制度完善,各项经济业务均严格按照相关制度流程执行。公司现有的内部控制体系及制度在各个关键环节发挥了较好的控制与防范作用,能够得到有效的执行。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 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)  | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益(元)    |
|----|------|--------|------|------------|---------|------------|---------------|-------------|
| 1  | 股票   | 600663 | 陆家嘴  | 330,700.00 | 10,000  | 113,300.00 | 36.13         | -217,400.00 |
| 2  | 股票   | 600686 | 金龙汽车 | 380,698.97 | 18,150  | 126,868.50 | 40.46         | -253,830.49 |
| 3  | 股票   | 600386 | 北巴传媒 | 230,561.16 | 10,000  | 73,400.00  | 23.41         | -157,161.15 |
| 合计 |      |        |      | 941,960.13 | /       | 313,568.50 | 100%          | -628,391.64 |

报告期内进行质押式债券回购操作产生投资收益总额为 55,278.52 元。

#### 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 | 5.17        | 117,900,000.00 | 9,378,360.00 |               | 长期股权投资 | 受让及增资方获得 |
| 合计         | 63,900,000.00 | 78,000,000 | /           | 117,900,000.00 | 9,378,360.00 |               | /      | /        |

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### (六) 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

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

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          |               |
|------------------------|---------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计        | 12,929,056.15 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)     | 2,070,943.85  |
| 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)             | 2,070,943.85  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)       | 0.39          |

2011 年 3 月 8 日,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、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否                 |
|              | 现聘任               |
| 境内会计师事务所名称   | 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬   | 40                |
| 境内会计师事务所审计年限 | 15                |

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

| 事项  | 刊载的报刊名称及版面                         | 刊载日期             | 刊载的互联网站及检索路径   |
|---|------------------------------------|------------------|--|
| 2010 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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年度报告摘要, 五届八次董事会决议公告, 五届七次监事会决议公告, 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、B21 版, 中国证券报 B009、B010 版 | 2011 年 2 月 15 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司 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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司 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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司关于独立董事辞职的公告, 浙江东日股份有限公司五届九次董事会决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知, 浙江东日股份有限公司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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议的公告   | 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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司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<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司五届十次董事会决议公告, 关于 2011 年半年度业绩预增的公告  | 上海证券报 B30 版, 中国证券报 A025 版          | 2011 年 7 月 5 日   | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司五届十一次董事会决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知, 浙江东日股份有限公司五届九次监事会决议公告                       | 上海证券报 B36、B37 版, 中国证券报 B046 版      | 2011 年 8 月 2 日   | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告, 浙江东日股份有限公司五届十次监事会决议公告                                     | 上海证券报 B120 版, 中国证券报 B006 版         | 2011 年 8 月 23 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司关于 2011 年三季度业绩预增的公告   | 上海证券报 B29 版, 中国证券报 B003 版          | 2011 年 9 月 30 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司五届十二次董事会决议公告  | 上海证券报 B31 版, 中国证券报 B011 版          | 2011 年 10 月 18 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 全资子公司对外投资的公告  | 上海证券报 B25 版, 中国证券报 B006 版          | 2011 年 11 月 4 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司五届十三次董事会决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知  | 上海证券报 12 版, 中国证券报 B007 版           | 2011 年 12 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 浙江东日股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告  | 上海证券报 B16 版, 中国证券报 B017 版          | 2011 年 12 月 27 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师向晓三、王建甫审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

# 审 计 报 告

天健审（2012）1178 号

浙江东日股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江东日股份有限公司（以下简称浙江东日公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

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

### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，浙江东日公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江东日公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：向晓三

中国注册会计师：王建甫

二〇一二年三月十七日

## (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2011 年 12 月 31 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           |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |        |                |                |
| 货币资金          | 五(一)1  | 96,516,634.88  | 261,335,095.63 |
| 结算备付金         |        |                |                |
| 拆出资金          |        |                |                |
| 交易性金融资产       | 五(一)2  | 313,568.50     | 435,383.50     |
| 应收票据          |        |                |                |
| 应收账款          | 五(一)3  |                | 771,578.95     |
| 预付款项          | 五(一)4  | 112,799,769.99 | 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          | 五(一)5  | 8,200.00       |                |
| 应收股利          |        |                |                |
| 其他应收款         | 五(一)6  | 26,047,917.82  | 12,359,912.53  |
| 买入返售金融资产      |        |                |                |
| 存货            | 五(一)7  | 219,317,312.54 | 487,607,933.38 |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                |                |
| 其他流动资产        | 五(一)8  | 30,137,086.98  | 137,086.98     |
| 流动资产合计        |        | 485,140,490.71 | 771,039,553.26 |
| <b>非流动资产:</b> |        |                |                |
| 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        | 五(一)10 | 136,457,049.21 | 135,342,972.56 |
| 投资性房地产        | 五(一)11 | 99,403,313.05  | 103,799,674.04 |
| 固定资产          | 五(一)12 | 22,702,546.35  | 26,439,505.36  |
| 在建工程          |        |                |                |
| 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          | 五(一)13 | 3,344,803.46   | 9,992,345.53   |

|                 |        |                |                  |
|-----------------|--------|----------------|------------------|
| 开发支出            |        |                |                  |
| 商誉              |        |                |                  |
| 长期待摊费用          |        |                |                  |
| 递延所得税资产         | 五（一）14 | 4,017,402.99   | 5,848,329.17     |
| 其他非流动资产         |        |                |                  |
| 非流动资产合计         |        | 265,925,115.06 | 281,422,826.66   |
| 资产总计            |        | 751,065,605.77 | 1,052,462,379.92 |
| <b>流动负债：</b>    |        |                |                  |
| 短期借款            | 五（一）16 | 7,057,305.84   |                  |
| 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            | 五（一）17 | 2,582,272.00   | 1,170,871.45     |
| 应付账款            | 五（一）18 | 40,832,531.78  | 8,269,936.91     |
| 预收款项            | 五（一）19 | 53,080,226.30  | 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          | 五（一）20 | 2,375,484.66   | 1,649,807.77     |
| 应交税费            | 五（一）21 | 9,104,656.32   | -17,685,809.85   |
| 应付利息            | 五（一）22 | 111,133.33     | 83,333.33        |
| 应付股利            |        |                |                  |
| 其他应付款           | 五（一）23 | 27,573,839.91  | 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<br>负债 |        |                |                  |
| 其他流动负债          |        |                |                  |
| 流动负债合计          |        | 142,717,450.14 | 522,938,089.46   |
| <b>非流动负债：</b>   |        |                |                  |
| 长期借款            | 五（一）24 | 46,000,000.00  | 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         |        | 46,000,000.00  | 30,000,000.00    |
| 负债合计            |        | 188,717,450.14 | 552,938,089.46   |

|                      |        |                |                  |
|----------------------|--------|----------------|------------------|
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                |                  |
| 实收资本（或股本）            | 五（一）25 | 318,600,000.00 | 236,000,000.00   |
| 资本公积                 | 五（一）26 | 107,354,415.82 | 130,954,415.82   |
| 减：库存股                |        |                |                  |
| 专项储备                 |        |                |                  |
| 盈余公积                 | 五（一）27 | 38,157,293.88  | 35,862,726.92    |
| 一般风险准备               |        |                |                  |
| 未分配利润                | 五（一）28 | 64,121,583.86  | 65,087,639.75    |
| 外币报表折算差额             |        |                |                  |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |        | 528,233,293.56 | 467,904,782.49   |
| 少数股东权益               |        | 34,114,862.07  | 31,619,507.97    |
| 所有者权益合计              |        | 562,348,155.63 | 499,524,290.46   |
| 负债和所有者权益<br>总计       |        | 751,065,605.77 | 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 12 月 31 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           |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |        |                |                |
| 货币资金          |        | 51,797,569.11  | 154,586,772.69 |
| 交易性金融资产       |        | 313,568.50     | 435,383.50     |
| 应收票据          |        |                |                |
| 应收账款          |        |                |                |
| 预付款项          |        | 367,150.00     |                |
| 应收利息          |        | 174,866.67     | 133,112.50     |
| 应收股利          |        |                |                |
| 其他应收款         | 十一(一)1 | 75,968,654.00  | 1,894,075.35   |
| 存货            |        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                |                |
| 其他流动资产        |        | 30,137,086.98  | 5,637,086.98   |
| 流动资产合计        |        | 158,758,895.26 | 162,686,431.02 |
| <b>非流动资产:</b> |        |                |                |
| 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        | 十一(一)2 | 174,389,626.84 | 174,175,550.19 |
| 投资性房地产        |        | 98,097,823.07  | 102,434,676.71 |
| 固定资产          |        | 20,367,586.17  | 19,617,723.08  |
| 在建工程          |        |                |                |
| 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          |        | 3,311,053.46   | 3,319,182.78   |
| 开发支出          |        |                |                |
| 商誉            |        |                |                |
| 长期待摊费用        |        |                |                |
| 递延所得税资产       |        | 1,151,994.44   | 141,289.07     |
| 其他非流动资产       |        | 69,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 非流动资产合计       |        | 366,318,083.98 | 344,688,421.83 |
| 资产总计          |        | 525,076,979.24 | 507,374,852.85 |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>          |  |                |                |
| 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                  |  | 4,008,044.00   | 3,084,467.00   |
| 应付职工薪酬                |  | 1,459,425.88   | 458,806.36     |
| 应交税费                  |  | 5,505,409.41   | 5,454,760.21   |
| 应付利息                  |  |                |                |
| 应付股利                  |  |                |                |
| 其他应付款                 |  | 21,767,726.67  | 17,287,852.97  |
| 一年内到期的非流动<br>负债       |  |                |                |
| 其他流动负债                |  |                |                |
| 流动负债合计                |  | 32,760,889.96  | 26,306,170.54  |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                |                |
| 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                  |  | 32,760,889.96  | 26,306,170.54  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                |                |
| 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                  |  | 38,157,293.88  | 35,862,726.92  |
| 一般风险准备                |  |                |                |
| 未分配利润                 |  | 23,648,077.14  | 73,695,237.13  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    |  | 492,316,089.28 | 481,068,682.31 |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计 |  | 525,076,979.24 | 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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注     | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                |        | 720,647,512.68 | 314,706,311.81 |
| 其中: 营业收入               | 五(二)1  | 720,647,512.68 | 314,706,311.81 |
| 利息收入                   |        |                |                |
| 已赚保费                   |        |                |                |
| 手续费及佣金收入               |        |                |                |
| 二、营业总成本                |        | 634,041,908.95 | 272,490,205.39 |
| 其中: 营业成本               | 五(二)1  | 580,593,791.55 | 246,488,498.55 |
| 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                | 五(二)2  | 36,015,796.23  | 11,399,891.29  |
| 销售费用                   | 五(二)3  | 5,243,243.24   | 6,507,440.36   |
| 管理费用                   | 五(二)4  | 16,512,220.51  | 11,626,445.58  |
| 财务费用                   | 五(二)5  | -4,849,820.27  | -3,693,535.14  |
| 资产减值损失                 | 五(二)6  | 526,677.69     | 161,464.75     |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | 五(二)7  | -121,815.00    | -112,202.61    |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        | 五(二)8  | 10,475,225.30  | 7,402,638.05   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |        | 112,339.32     | 14,921.56      |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |        |                |                |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)      |        | 96,959,014.03  | 49,506,541.86  |
| 加: 营业外收入               | 五(二)9  | 309,683.16     | 29,342,207.46  |
| 减: 营业外支出               | 五(二)10 | 1,111,710.02   | 608,345.41     |
| 其中: 非流动资产处置损失          |        | 318,914.83     | 9,546.91       |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |        | 96,156,987.17  | 78,240,403.91  |
| 减: 所得税费用               | 五(二)11 | 19,195,734.89  | 17,702,815.16  |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)      |        | 76,961,252.28  | 60,537,588.75  |
| 归属于母公司所有者的净利润          |        | 72,128,511.07  | 58,339,007.81  |
| 少数股东损益                 |        | 4,832,741.21   | 2,198,580.94   |
| 六、每股收益:                |        |                |                |
| (一) 基本每股收益             | 五(二)12 | 0.23           | 0.25           |
| (二) 稀释每股收益             | 五(二)12 | 0.23           | 0.25           |

|                  |        |               |               |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 七、其他综合收益         | 五(二)13 |               | -4,014,120.93 |
| 八、综合收益总额         |        | 76,961,252.28 | 56,523,467.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |        | 72,128,511.07 | 54,324,886.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |        | 4,832,741.21  | 2,198,580.94  |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 十一(二)1 | 31,060,771.00 | 34,193,016.23 |
| 减：营业成本                | 十一(二)1 | 5,493,024.40  | 7,135,263.41  |
| 营业税金及附加               |        | 5,133,853.97  | 5,235,039.67  |
| 销售费用                  |        |               |               |
| 管理费用                  |        | 8,950,202.20  | 4,699,976.34  |
| 财务费用                  |        | -1,612,061.09 | -981,994.47   |
| 资产减值损失                |        | 2,388,966.35  | 58,035.65     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |        | -121,815.00   | -112,202.61   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 十一(二)2 | 16,265,296.79 | 51,493,965.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |        | 112,339.32    | 14,921.56     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |        | 26,850,266.96 | 69,428,458.29 |
| 加：营业外收入               |        |               | 4,718,042.03  |
| 减：营业外支出               |        | 36,727.90     | 40,446.46     |
| 其中：非流动资产处置损失          |        | 5,667.15      |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |        | 26,813,539.06 | 74,106,053.86 |
| 减：所得税费用               |        | 3,867,869.42  | 5,979,320.81  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |        | 22,945,669.64 | 68,126,733.05 |
| 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              |        | 22,945,669.64 | 68,126,733.05 |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注    | 本期金额            | 上期金额           |
|-----------------------|-------|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |       |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |       | 270,723,887.50  | 445,755,233.14 |
| 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               |       | 34,698,725.67   | 22,284,080.57  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五(三)1 | 10,355,169.39   | 6,029,420.35   |
| 经营活动现金流入小计            |       | 315,777,782.56  | 474,068,734.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |       | 402,993,159.83  | 310,455,663.38 |
| 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       |       | 7,921,889.02    | 9,596,549.10   |
| 支付的各项税费               |       | 29,165,333.47   | 52,230,715.41  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五(三)2 | 30,296,648.50   | 17,102,500.37  |
| 经营活动现金流出小计            |       | 470,377,030.82  | 389,385,428.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |       | -154,599,248.26 | 84,683,305.80  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b> |       |                 |                |
| 收回投资收到的现金             |       | 530,386,850.00  | 168,156,612.38 |

|                           |       |                 |                |
|---------------------------|-------|-----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金               |       | 10,362,798.48   | 6,000,000.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 151,444.41      | 107,705,092.00 |
| 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            | 五（三）3 | 7,293.19        |                |
| 投资活动现金流入小计                |       | 540,908,386.08  | 281,861,704.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 3,362,693.78    | 2,429,293.98   |
| 投资支付的现金                   |       | 554,886,850.00  | 147,036,721.00 |
| 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       |       |                 | 35,386,547.13  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五（三）4 | 639,406.87      |                |
| 投资活动现金流出小计                |       | 558,888,950.65  | 184,852,562.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -17,980,564.57  | 97,009,142.27  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                 |                |
| 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                 |       | 38,057,305.84   | 30,000,000.00  |
| 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                |       | 38,057,305.84   | 30,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 15,000,000.00   | 32,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 15,722,726.28   | 14,515,789.47  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                 | 4,566,903.18   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       |                 | 62,129,408.61  |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 30,722,726.28   | 108,645,198.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 7,334,579.56    | -78,645,198.08 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | 88,855.37       | 118,012.32     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | -165,156,377.90 | 103,165,262.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 260,067,412.18  | 156,902,149.87 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 94,911,034.28   | 260,067,412.18 |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 31,872,424.00  | 25,208,869.00  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 85,278,792.08  | 106,114,276.96 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 117,151,216.08 | 131,323,145.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 348,115.00     |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 3,773,247.41   | 4,278,603.64   |
| 支付的各项税费                   |    | 10,899,546.80  | 12,097,994.82  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 158,253,645.97 | 109,036,342.89 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 173,274,555.18 | 125,412,941.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -56,123,339.10 | 5,910,204.61   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 506,506,850.00 | 184,921,746.73 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 16,111,203.30  | 50,254,208.98  |
| 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                |    | 522,618,053.30 | 235,175,955.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,477,067.78   | 1,534,371.00   |
| 投资支付的现金                   |    | 555,006,850.00 | 145,165,921.00 |
| 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                |    | 557,483,917.78 | 146,700,292.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -34,865,864.48 | 88,475,663.71  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 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  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -102,789,203.58 | 87,010,868.32  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 154,586,772.69  | 67,575,904.37  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 51,797,569.11   | 154,586,772.69 |

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  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |               |    | 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 |       |      | 2,294,566.96  |        | -966,055.89   |    | 2,495,354.10  | 62,823,865.17  |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 72,128,511.07 |    | 4,832,741.21  | 76,961,252.28  |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 72,128,511.07 |    | 4,832,741.21  | 76,961,252.28  |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |               |    | -2,337,387.11 | -2,337,387.11  |
| 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                  |                |                |       |      |               |        |               |    | -2,337,387.11 | -2,337,387.11  |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| (四) 利润分配         |                |                |  |  | 2,294,566.96  |  | -14,094,566.96 |  |               | -11,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 2,294,566.96  |  | -2,294,566.96  |  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               |  | -11,800,000.00 |  |               | -11,800,000.00 |
| 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 |  |  | 38,157,293.88 |  | 64,121,583.86  |  | 34,114,862.07 | 562,348,155.63 |

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  | -48,264,120.93 |       |      | 6,812,673.31  |        | -98,665.50    |    | 16,965,082.02 | 63,914,968.90  |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 58,339,007.81 |    | 2,198,580.94  | 60,537,588.75  |
| (二)其他综合收益             |                | -4,014,120.93  |       |      |               |        |               |    |               | -4,014,120.93  |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -4,014,120.93  |       |      |               |        | 58,339,007.81 |    | 2,198,580.94  | 56,523,467.82  |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |               |    | 24,628,404.26 | 24,628,404.26  |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |               |        |               |    | -1,416,129.07 | -1,416,129.07  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 3.其他                  |                |                |       |      |               |        |               |    | 26,044,533.33 | 26,044,533.33  |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| (四) 利润分配         |                |                |  |  | 6,812,673.31  |  | -14,187,673.31 |  | -9,861,903.18 | -17,236,903.18 |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 6,812,673.31  |  | -6,812,673.31  |  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               |  | -7,375,000.00  |  | -9,861,903.18 | -17,236,903.18 |
| 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 | 130,954,415.82 |  |  | 35,862,726.92 |  | 65,087,639.75  |  | 31,619,507.97 | 499,524,290.46 |

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—12 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<br>(减少以“-”号填列) | 82,600,000.00  | -23,600,000.00 |       |      | 2,294,566.96  |        | -50,047,159.99 | 11,247,406.97  |
| (一)净利润                    |                |                |       |      |               |        | 22,945,669.64  | 22,945,669.64  |
| (二)其他综合收益                 |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                |       |      |               |        | 22,945,669.64  | 22,945,669.64  |
| (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                   |                |                |       |      | 2,294,566.96  |        | -14,094,566.96 | -11,800,000.00 |
| 1.提取盈余公积                  |                |                |       |      | 2,294,566.96  |        | -2,294,566.96  |                |
| 2.提取一般风险准备                |                |                |       |      |               |        |                |                |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |               |  | -11,800,000.00 | -11,800,000.00 |
| 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            |                |                |  |  |               |  | 101,737.33     | 101,737.33     |
| 四、本期期末余额         | 318,600,000.00 | 111,910,718.26 |  |  | 38,157,293.88 |  | 23,648,077.14  | 492,316,089.28 |

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 |       |      | 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<br>(减少以“-”号填列) | 88,500,000.00  | -44,250,000.00 |       |      | 6,812,673.31  |        | 9,689,059.74   | 60,751,733.05  |
| (一)净利润                    |                |                |       |      |               |        | 68,126,733.05  | 68,126,733.05  |
| (二)其他综合收益                 |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                |       |      |               |        | 68,126,733.05  | 68,126,733.05  |
| (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                   |                |                |       |      | 6,812,673.31  |        | -14,187,673.31 | -7,375,000.00  |
| 1.提取盈余公积                  |                |                |       |      | 6,812,673.31  |        | -6,812,673.31  |                |
| 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     | 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 |  |  | 35,862,726.92 |  | 73,695,237.13  | 481,068,682.31 |

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

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长亲笔签名的年度报告文件
- 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公司会计报表
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 4、 载有公司董事、高级管理人员亲笔签名的年度报告书面确认意见原件
- 5、 载有公司监事亲笔签名的年度报告书面审核意见文件
- 6、 载有公司独立董事亲笔签名的公司对外担保情况专项说明和独立意见原件
- 7、 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：郑念鸿  
浙江东日股份有限公司  
2012年3月17日

## 浙江东日股份有限公司 财务报表附注 2011 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

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。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (八) 外币业务折算

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

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生

的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列

两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大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的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|         |                     |
|---------|---------------------|
| 确定组合的依据 |                     |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

## 按组合计提坏账准备的计提方法

| 账龄分析法组合            | 账龄分析法        |               |
|--------------------|--------------|---------------|
| (2) 账龄分析法          |              |               |
| 账 龄                | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 3            | 3             |
| 1-2 年              | 10           | 10            |
| 2-3 年              | 20           | 20            |
| 3-5 年              | 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款项

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

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

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括(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

(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) 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

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，

按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### （十三）投资性房地产

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

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

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### （十五）在建工程

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

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

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

### （十六）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化金额

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

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 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。

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### (二十) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

#### (二十一) 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。

### (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计 税 依 据  | 税 率 (预 缴 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%   |
| 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 2% 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 2% 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 | 2%   |
| 房产税     | 从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴  | 1.2%、12%                                   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%   |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%  |

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司<br>全称      | 子公司<br>类型 | 注册地  | 业务<br>性质 | 注册资本<br>人民币(万元) | 经营<br>范围 | 组织机构代码     |
|----------------|-----------|------|----------|-----------------|----------|------------|
| 浙江东日房地产开发有限公司  | 控股子公司     | 浙江杭州 | 房地产业     | 2,000           | 房地产开发等   | 58323047-2 |
| 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     | 1,000           | 房地产开发等   | 67477934-8 |

(续上表)

| 子公司<br>全称      | 期末实际<br>出资额   | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 持股比<br>例 (%) | 表决权<br>比例 (%) | 是否合并报<br>表 |
|----------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|------------|
| 浙江东日房地产开发有限公司  | 20,000,000.00 |                         | 100.00       | 100.00        | 是          |
| 温岭市东日房地产开发有限公司 | 4,500,000.00  |                         | 45.00        | 45.00         | 是          |

(续上表)

| 子公司<br>全称      | 少数股东<br>权益   | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 | 从母公司股东权益中冲减子公司少数股东分<br>担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初<br>股东权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------------|--------------------------|--|
| 浙江东日房地产开发有限公司  |              |                          |  |
| 温岭市东日房地产开发有限公司 | 9,017,672.28 |                          |  |

注: 温岭市东日房地产开发有限公司由公司子公司温州东日房地产开发有限公司持股 45%, 浙江东日房地产开发有限公司由公司子公司温州东日房地产开发有限公司持股 100%。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司<br>全称     | 子公司类型 | 注册地  | 业务<br>性质 | 注册资本人<br>民币(万元) | 经营<br>范围 | 组织机构代<br>码 |
|---------------|-------|------|----------|-----------------|----------|------------|
| 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     | 3,900           | 房地产开发等   | 14505305-8 |
| 浙江东日进出口有限公司   | 全资子公司 | 浙江温州 | 商业       | 500             | 进出口贸易等   | 14503469-0 |

(续上表)

| 子公司<br>全称     | 期末实际<br>出资额   | 实质上构成对子公司净投<br>资的其他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并报<br>表 |
|---------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|
| 温州东日房地产开发有限公司 | 27,903,170.64 |                         | 100.00      | 100.00       | 是          |
| 浙江东日进出口有限公司   | 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

| 子公司<br>全称     | 子公司<br>类型 | 注册地  | 业务<br>性质 | 注册<br>资本(万元) | 经营<br>范围 | 组织机构代<br>码 |
|---------------|-----------|------|----------|--------------|----------|------------|
| 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     | 2,000        | 房地产开发等   | 79209077-9 |

(续上表)

| 子公司<br>全称     | 期末实际<br>出资额   | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并<br>报表 |
|---------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|
| 金华金狮房地产开发有限公司 | 39,066,800.00 |                         | 60.00       | 60.00        | 是          |

(续上表)

| 子公司全称         | 少数股东<br>权益    | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股<br>东分担的本期亏损超过少数股东在该子公<br>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 | 25,097,189.79 | 948,800.79               |  |

注：金华金狮房地产开发有限公司由公司子公司温州东日房地产开发有限公司持股60%。

## 4. 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

本公司子公司温州东日房地产开发有限公司（以下简称温州房开）持有温岭市东日房地产开发有限公司（以下简称温岭房开）45%的股权，由于温州房开是温岭房开的第一大股东，且在该公司董事会中占有多数席位，故将其纳入合并财务报表范围。

## (二) 合并范围发生变更的说明

## 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司子公司温州房开出资设立浙江东日房地产开发有限公司（以下简称浙江房开），于2011年10月31日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330196000025269的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000万元，温州房开出资2,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

(1) 本公司持有温州东日气体有限公司（以下简称东日气体）30%的股权，本期东日气体重新组建董事会，由于本公司在董事会中只占有少数席位，且不能对该公司的财务和经营政策实施控制，故不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 如本期财务报表附注六（二）之说明，浙江东日科教教育发展有限公司于 2011 年 1 月 17 日完成了工商注销，本期不在合并财务报表范围之内。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名 称  | 期末净资产         | 本期净利润       |
|------|---------------|-------------|
| 浙江房开 | 19,794,058.93 | -205,941.07 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名 称            | 期末净资产        | 本期净利润      |
|----------------|--------------|------------|
| 东日气体           | 3,478,877.98 | 139,753.54 |
| 浙江东日科教教育发展有限公司 |              |            |

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数      |        |               | 期初数       |         |                |
|--------|----------|--------|---------------|-----------|---------|----------------|
|        | 外币金额     | 汇率     | 人民币金额         | 外币金额      | 汇率      | 人民币金额          |
| 库存现金   |          |        |               |           |         |                |
| 人民币    |          |        | 205,959.04    |           |         | 203,648.00     |
| 小 计    |          |        | 205,959.04    |           |         | 203,648.00     |
| 银行存款   |          |        |               |           |         |                |
| 人民币    |          |        | 94,645,519.4  |           |         | 259,571,751.68 |
| 美元     | 3,794.90 | 6.3009 | 23,911.29     | 39,226.23 | 6.6227  | 259,783.55     |
| 英镑     | 3,158.08 | 9.7116 | 30,670.00     | 3,154.07  | 10.2182 | 32,228.92      |
| 港元     | 0.04     | 0.8107 | 0.03          | 0.04      | 0.8509  | 0.03           |
| 小 计    |          |        | 94,700,100.72 |           |         | 259,863,764.18 |
| 其他货币资金 |          |        |               |           |         |                |
| 人民币    |          |        | 1,610,575.12  |           |         | 1,267,683.45   |
| 小 计    |          |        | 1,610,575.12  |           |         | 1,267,683.45   |
| 合 计    |          |        | 96,516,634.88 |           |         | 261,335,095.63 |

(2) 其他说明

2011 年 12 月 31 日，其他货币资金余额中含有银行承兑保证金 775,177.60 元，银行保函保证金 543,423.00 元，信用证保证金 287,000.00 元。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 明细情况

| 项 目                       | 期末数        | 期初数        |
|---------------------------|------------|------------|
| 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 | 313,568.50 | 435,383.50 |
| 合 计                       | 313,568.50 | 435,383.50 |

### (2) 其他说明

期末公允价值来源于证券交易所 2011 年 12 月 30 日收盘价。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类     | 期末数  |        |      |        | 期初数        |        |           |        |
|---------|------|--------|------|--------|------------|--------|-----------|--------|
|         | 账面余额 |        | 坏账准备 |        | 账面余额       |        | 坏账准备      |        |
|         | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 账龄分析法组合 |      |        |      |        | 796,262.53 | 100.00 | 24,683.58 | 3.10   |
| 合 计     |      |        |      |        | 796,262.53 | 100.00 | 24,683.58 | 3.10   |

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数  |        |      |            | 期初数    |           |  |
|-------|------|--------|------|------------|--------|-----------|--|
|       | 账面余额 |        | 坏账准备 | 账面余额       |        | 坏账准备      |  |
|       | 金额   | 比例 (%) |      | 金额         | 比例 (%) |           |  |
| 1 年以内 |      |        |      | 786,382.53 | 98.76  | 23,591.48 |  |
| 1-2 年 |      |        |      | 8,839.00   | 1.11   | 883.90    |  |
| 2-3 年 |      |        |      | 1,041.00   | 0.13   | 208.20    |  |
| 合 计   |      |        |      | 796,262.53 | 100.00 | 24,683.58 |  |

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 4. 预付款项

### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数            |        |      |                | 期初数          |        |      |              |
|-------|----------------|--------|------|----------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额           | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 112,598,956.15 | 99.82  |      | 112,598,956.15 | 8,235,357.69 | 98.13  |      | 8,235,357.69 |
| 1-2 年 | 200,813.84     | 0.18   |      | 200,813.84     | 143,204.60   | 1.71   |      | 143,204.60   |

|       |                |        |  |                |              |        |  |              |
|-------|----------------|--------|--|----------------|--------------|--------|--|--------------|
| 2-3 年 |                |        |  |                | 14,000.00    | 0.16   |  | 14,000.00    |
| 合 计   | 112,799,769.99 | 100.00 |  | 112,799,769.99 | 8,392,562.29 | 100.00 |  | 8,392,562.29 |

## (2) 期末预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末数            | 账龄    | 未结算原因    |
|---------------|--------|----------------|-------|----------|
| 杭州市国土资源局      | 非关联方   | 101,080,000.00 | 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   | 2,261,364.38   | 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   | 1,226,642.48   | 1 年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 温州泰山印业有限公司    | 非关联方   | 600,000.00     | 1 年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 连州市海裕塑料制品有限公司 | 非关联方   | 492,600.00     | 1 年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 小 计           |        | 105,660,606.86 |       |          |

## (3) 期末无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 5. 应收利息

| 项 目    | 期初数 | 本期增加     | 本期减少 | 期末数      |
|--------|-----|----------|------|----------|
| 委托贷款利息 |     | 8,200.00 |      | 8,200.00 |
| 合 计    |     | 8,200.00 |      | 8,200.00 |

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数           |        |            |        | 期初数           |        |            |        |
|-----------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备       |        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 4,322,556.09  | 16.08  |            |        | 8,796,913.42  | 69.44  |            |        |
| 账龄分析法组合         | 22,558,217.82 | 83.92  | 832,856.09 | 3.69   | 3,872,267.76  | 30.56  | 309,268.65 | 7.99   |
| 合 计             | 26,880,773.91 | 100.00 | 832,856.09 | 3.10   | 12,669,181.18 | 100.00 | 309,268.65 | 2.44   |

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |        |            | 期初数          |        |           |
|-------|---------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备      |
|       | 金额            | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |           |
| 1 年以内 | 20,938,664.25 | 92.82  | 628,159.94 | 3,063,913.23 | 79.12  | 91,917.40 |
| 1-2 年 | 1,514,676.57  | 6.71   | 151,467.65 | 491,290.03   | 12.69  | 49,129.00 |

|       |               |        |            |              |        |            |
|-------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 2-3 年 | 5,700.00      | 0.03   | 1,140.00   | 11,500.00    | 0.30   | 2,300.00   |
| 3-5 年 | 94,177.00     | 0.42   | 47,088.50  | 279,284.50   | 7.21   | 139,642.25 |
| 5 年以上 | 5,000.00      | 0.02   | 5,000.00   | 26,280.00    | 0.68   | 26,280.00  |
| 小 计   | 22,558,217.82 | 100.00 | 832,856.09 | 3,872,267.76 | 100.00 | 309,268.65 |

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|-------|-----------------|---------|
| 温州市江南房地产开发有限公司 | 非关联方   | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 74.40           | 暂借款     |
| 温州市鹿城区国税局      | 非关联方   | 4,322,556.09  | 1 年以内 | 16.08           | 应收出口退税  |
| 温州粉丝厂          | 非关联方   | 1,000,000.00  | 1-2 年 | 3.72            | 保证金     |
| 温岭市发展新型墙体材料办公室 | 非关联方   | 501,813.00    | 1-3 年 | 1.87            | 暂付款     |
| 温州市土地储备中心      | 非关联方   | 358,000.00    | 1-2 年 | 1.33            | 保证金     |
| 小 计            |        | 26,182,369.09 |       | 97.40           |         |

(4) 其他说明

期末数和期初数分别包括应收出口退税 4,322,556.09 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。

## 7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  |                |      |                | 184,975.92     |      | 184,975.92     |
| 开发成本 | 184,022,266.43 |      | 184,022,266.43 | 340,395,793.19 |      | 340,395,793.19 |
| 开发产品 | 10,147,384.70  |      | 10,147,384.70  | 126,794,065.78 |      | 126,794,065.78 |
| 库存商品 | 25,147,661.41  |      | 25,147,661.41  | 18,469,677.39  |      | 18,469,677.39  |
| 发出商品 |                |      |                | 1,148,582.34   |      | 1,148,582.34   |
| 包装物  |                |      |                | 614,838.76     |      | 614,838.76     |
| 合 计  | 219,317,312.54 |      | 219,317,312.54 | 487,607,933.38 |      | 487,607,933.38 |

(2) 其他说明

1) 开发成本期末余额中包含资本化利息 8,531,671.20 元, 开发产品期末余额中包含资本化利息 798,351.71 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 | 157,214,360.06 |
| 小 计    |         |        |           | 340,395,793.19 | 184,022,266.43 |

[注]:由于温州市市政规划变动的原因为,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。详见本财务报表附注十(三)之说明。

### 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 | 11,025,633.38  | 127,672,314.46 | 10,147,384.70 |
| 温岭时代花园 | 2011.2  |                | 237,840,008.36 | 237,840,008.36 |               |
| 小 计    |         | 126,794,065.78 | 248,865,641.74 | 365,512,322.82 | 10,147,384.70 |

### 8. 其他流动资产

| 项 目     | 期末数           | 期初数        |
|---------|---------------|------------|
| 待摊财产保险费 | 137,086.98    | 137,086.98 |
| 委托贷款    | 5,000,000.00  |            |
| 理财产品    | 25,000,000.00 |            |
| 合 计     | 30,137,086.98 | 137,086.98 |

### 9. 对合营企业和联营企业投资

单位: 万元

| 被投资单位      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 期末资产总额    | 期末负债总额    | 期末净资产总额  | 本期营业收入总额  | 本期净利润 |
|------------|---------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-------|
| 联营企业       |         |          |           |           |          |           |       |
| 东日气体       | 30      | 30       | 1,451.37  | 1,103.49  | 347.89   | 1,670.73  | 13.98 |
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 42      | 42       | 15,391.73 | 12,871.53 | 2,520.20 | 36,276.86 | 16.77 |

### 10. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 被投资单位      | 核算方法 | 投资成本           | 期初数            | 增减变动         | 期末数            |
|------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 温州银行股份有限公司 | 成本法  | 117,900,000.00 | 117,900,000.00 |              | 117,900,000.00 |
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 权益法  | 17,428,051.00  | 17,442,972.56  | 70,413.26    | 17,513,385.82  |
| 东日气体       | 权益法  | 900,000.00     |                | 1,043,663.39 | 1,043,663.39   |
| 合 计        |      | 136,228,051.00 | 135,342,972.56 | 1,114,076.65 | 136,457,049.21 |

(续上表)

| 被投资单位      | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利       |
|------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------------|
| 温州银行股份有限公司 | 5.17     | 5.17      |                  |      |          | 9,378,360.00 |
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 42.00    | 42.00     |                  |      |          |              |
| 东日气体       | 30.00    | 30.00     |                  |      |          |              |
| 合计         |          |           |                  |      |          | 9,378,360.00 |

## (2) 东日气体本期增减变动说明

如本财务报表附注表四(二)之说明,由于公司本期对东日气体不再拥有控制权,本期公司对东日气体的核算方法由原先的成本法转换为权益法,转换时的投资成本小于应享有东日气体可辨认净资产份额的金额为 101,737.33 元,公司调整了长期股权投资的账面价值,同时调整了留存收益。东日气体本期实现的净损益中公司所享有的份额为 41,926.06 元,公司调整了长期股权投资的账面价值并计入本期投资收益。

## 11. 投资性房地产

## (1) 明细情况

| 项目             | 期初数            | 本期增加         | 本期减少         | 期末数            |
|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1) 账面原值小计      | 147,229,410.56 |              | 7,293.19     | 147,222,117.37 |
| 房屋及建筑物         | 78,879,266.46  |              | 7,293.19     | 78,871,973.27  |
| 土地使用权          | 68,350,144.10  |              |              | 68,350,144.10  |
| 2) 累计折旧和累计摊销小计 | 43,429,736.52  | 4,389,067.80 |              | 47,818,804.32  |
| 房屋及建筑物         | 32,500,074.28  | 2,202,739.56 |              | 34,702,813.84  |
| 土地使用权          | 10,929,662.24  | 2,186,328.24 |              | 13,115,990.48  |
| 3) 账面净值小计      | 103,799,674.04 |              | 4,396,360.99 | 99,403,313.05  |
| 房屋及建筑物         | 46,379,192.18  |              | 2,210,032.75 | 44,169,159.43  |
| 土地使用权          | 57,420,481.86  |              | 2,186,328.24 | 55,234,153.62  |
| 4) 减值准备累计金额小计  |                |              |              |                |
| 房屋及建筑物         |                |              |              |                |
| 土地使用权          |                |              |              |                |
| 5) 账面价值合计      | 103,799,674.04 |              | 4,396,360.99 | 99,403,313.05  |
| 房屋及建筑物         | 46,379,192.18  |              | 2,210,032.75 | 44,169,159.43  |
| 土地使用权          | 57,420,481.86  |              | 2,186,328.24 | 55,234,153.62  |

本期折旧和摊销金额为 4,389,067.80 元。

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

| 类 别       | 期初数           | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 45,435,334.26 | 2,831,563.77 | 7,605,357.75 | 40,661,540.28 |
| 房屋及建筑物    | 29,348,561.38 | 1,498,326.62 | 3,079,813.78 | 27,767,074.22 |
| 通用设备      | 7,709,558.26  | 476,161.15   | 316,431.81   | 7,869,287.60  |
| 专用设备      | 3,012,968.44  |              | 3,012,968.44 |               |
| 运输工具      | 5,364,246.18  | 857,076.00   | 1,196,143.72 | 5,025,178.46  |
| 2) 累计折旧小计 | 18,500,670.15 | 1,465,162.16 | 2,006,838.38 | 17,958,993.93 |
| 房屋及建筑物    | 9,526,418.37  | 810,732.36   | 534,407.10   | 9,802,743.63  |
| 通用设备      | 6,339,503.32  | 214,768.38   | 195,031.59   | 6,359,240.11  |
| 专用设备      | 772,371.81    |              | 772,371.81   |               |
| 运输工具      | 1,862,376.65  | 439,661.42   | 505,027.88   | 1,797,010.19  |
| 3) 账面净值小计 | 26,934,664.11 |              |              | 22,702,546.35 |
| 房屋及建筑物    | 19,822,143.01 |              |              | 17,964,330.59 |
| 通用设备      | 1,370,054.94  |              |              | 1,510,047.49  |
| 专用设备      | 2,240,596.63  |              |              |               |
| 运输工具      | 3,501,869.53  |              |              | 3,228,168.27  |
| 4) 减值准备小计 | 495,158.75    |              | 495,158.75   |               |
| 房屋及建筑物    |               |              |              |               |
| 通用设备      | 3,800.00      |              | 3,800.00     |               |
| 专用设备      | 328,708.75    |              | 328,708.75   |               |
| 运输工具      | 162,650.00    |              | 162,650.00   |               |
| 5) 账面价值合计 | 26,439,505.36 |              |              | 22,702,546.35 |
| 房屋及建筑物    | 19,822,143.01 |              |              | 17,964,330.59 |
| 通用设备      | 1,366,254.94  |              |              | 1,510,047.49  |
| 专用设备      | 1,911,887.88  |              |              |               |
| 运输工具      | 3,339,219.53  |              |              | 3,228,168.27  |

本期折旧额为 1,465,162.16 元。

## (2) 其他说明

本期减少数中包括因东日气体不再纳入合并财务报表范围而减少的账面原值 6,802,649.75 元、累计折旧 1,674,489.62 元和减值准备 495,158.75 元。

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加       | 本期减少         | 期末数          |
|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|
| 1) 账面原值小计 | 11,603,598.40 | 163,980.01 | 7,225,718.40 | 4,541,860.01 |
| 土地使用权     | 11,222,798.40 |            | 7,225,718.40 | 3,997,080.00 |
| 熊猫商标      | 335,800.00    |            |              | 335,800.00   |
| 外贸管理软件    | 45,000.00     |            |              | 45,000.00    |
| 财务软件      |               | 163,980.01 |              | 163,980.01   |
| 2) 累计摊销小计 | 1,611,252.87  | 181,109.33 | 595,305.65   | 1,197,056.55 |
| 土地使用权     | 1,609,002.87  | 90,540.00  | 595,305.65   | 1,104,237.22 |
| 熊猫商标      |               | 67,160.00  |              | 67,160.00    |
| 外贸管理软件    | 2,250.00      | 9,000.00   |              | 11,250.00    |
| 财务软件      |               | 14,409.33  |              | 14,409.33    |
| 3) 账面净值小计 | 9,992,345.53  | 163,980.01 | 6,811,522.08 | 3,344,803.46 |
| 土地使用权     | 9,613,795.53  |            | 6,720,952.75 | 2,892,842.78 |
| 熊猫商标      | 335,800.00    |            | 67,160.00    | 268,640.00   |
| 外贸管理软件    | 42,750.00     |            | 9,000.00     | 33,750.00    |
| 财务软件      |               | 163,980.01 | 14,409.33    | 149,570.68   |
| 4) 减值准备小计 |               |            |              |              |
| 土地使用权     |               |            |              |              |
| 熊猫商标      |               |            |              |              |
| 外贸管理软件    |               |            |              |              |
| 财务软件      |               |            |              |              |
| 5) 账面价值合计 | 9,992,345.53  | 163,980.01 | 6,811,522.08 | 3,344,803.46 |
| 土地使用权     | 9,613,795.53  |            | 6,720,952.75 | 2,892,842.78 |
| 熊猫商标      | 335,800.00    |            | 67,160.00    | 268,640.00   |
| 外贸管理软件    | 42,750.00     |            | 9,000.00     | 33,750.00    |
| 财务软件      |               | 163,980.01 | 14,409.33    | 149,570.68   |

本期摊销额 181,109.33 元。

## (2) 其他说明

- 1) 除熊猫商标外，期末无形资产均已办妥相关权证。
- 2) 本期账面原值和累计摊销减少数系东日气体不再纳入合并财务报表范围引起。

## 14. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目         | 期末数          | 期初数          |
|-------------|--------------|--------------|
| 公允价值变动损益    | 157,097.91   | 126,644.16   |
| 可抵扣亏损       | 1,454,497.73 | 1,712,584.42 |
| 计提的土地增值税    |              | 610,560.59   |
| 以后年度可抵扣的费用  | 383,010.00   | 254,784.23   |
| 计提的资产减值损失   | 208,214.02   | 207,277.75   |
| 合并抵销内部未实现利润 | 1,814,583.33 | 2,936,478.02 |
| 合 计         | 4,017,402.99 | 5,848,329.17 |

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目         | 金 额           |
|-------------|---------------|
| 可抵扣差异项目     |               |
| 公允价值变动损益    | 628,391.64    |
| 可抵扣亏损       | 5,817,990.79  |
| 以后年度可抵扣的费用  | 1,532,040.00  |
| 计提的资产减值损失   | 832,856.09    |
| 合并抵销内部未实现利润 | 7,258,333.33  |
| 小 计         | 16,069,611.85 |

## 15. 资产减值准备明细

## (1) 明细情况

| 项 目      | 期初数        | 本期计提       | 本期减少 |    |            | 期末数        |
|----------|------------|------------|------|----|------------|------------|
|          |            |            | 转回   | 转销 | 其他减少       |            |
| 坏账准备     | 333,952.23 | 526,677.69 |      |    | 27,773.83  | 832,856.09 |
| 固定资产减值准备 | 495,158.75 |            |      |    | 495,158.75 |            |
| 合 计      | 829,110.98 | 526,677.69 |      |    | 522,932.58 | 832,856.09 |

## (2) 其他说明

1) 坏账准备的计提依据详见本财务报表附注二应收款项之说明；固定资产减值准备的计提依据详见本财务报表附注二固定资产之说明。

2) 本期其他减少系东日气体不再纳入合并财务报表范围而引起。

## 16. 短期借款

## (1) 明细情况

| 种 类  | 期末数          | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 质押借款 | 7,057,305.84 |     |
| 合 计  | 7,057,305.84 |     |

## 17. 应付票据

| 种 类    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,582,272.00 | 1,170,871.45 |
| 合 计    | 2,582,272.00 | 1,170,871.45 |

下一会计期间将到期的金额为 2,582,272.00 元。

## 18. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           | 期初数          |
|-----|---------------|--------------|
| 货款  | 2,126,230.59  | 5,082,675.92 |
| 工程款 | 38,706,301.19 | 3,187,260.99 |
| 合 计 | 40,832,531.78 | 8,269,936.91 |

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 19. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           | 期初数            |
|-----|---------------|----------------|
| 购房款 | 7,004,644.00  | 458,465,694.04 |
| 销货款 | 42,067,538.30 | 44,242,606.30  |
| 租金  | 4,008,044.00  | 3,119,717.00   |
| 合 计 | 53,080,226.30 | 505,828,017.34 |

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (3) 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 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。详见本财务报表附注十(三)之说明。

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,240,750.30 | 7,184,721.06 | 6,424,600.88 | 2,000,870.48 |
| 职工福利费       |              | 123,745.00   | 123,745.00   |              |
| 社会保险费       | 116,571.22   | 953,511.12   | 1,027,360.41 | 42,721.93    |
| 其中：医疗保险费    | 2,114.60     | 246,222.38   | 244,690.75   | 3,646.23     |
| 基本养老保险费     | 107,482.89   | 576,753.44   | 648,419.89   | 35,816.44    |
| 失业保险费       | 1,973.73     | 76,338.14    | 75,052.61    | 3,259.26     |
| 工伤保险费       | 5,000.00     | 42,916.16    | 47,916.16    |              |
| 生育保险费       |              | 11,281.00    | 11,281.00    |              |
| 住房公积金       | -7,110.35    | 382,604.00   | 383,406.00   | -7,912.35    |
| 其他          | 299,596.60   | 179,351.11   | 139,143.11   | 339,804.60   |
| 合 计         | 1,649,807.77 | 8,823,932.29 | 8,098,255.40 | 2,375,484.66 |

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质工资，工会经费和职工教育经费金额为 339,804.60 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间为 2012 年 1 月至 2 月。

(3) 本期减少数中包含因东日气体不再纳入合并财务报表范围而减少的金额为 105,123.37 元。

## 21. 应交税费

| 项 目       | 期末数           | 期初数            |
|-----------|---------------|----------------|
| 增值税       | -4,281,924.37 | -2,869,115.13  |
| 营业税       | 353,064.91    | -21,814,731.81 |
| 土地增值税     | 1,398,360.65  | -2,502,282.07  |
| 城市维护建设税   | 24,856.64     | -1,256,770.56  |
| 企业所得税     | 10,503,105.94 | 11,789,205.42  |
| 代扣代缴个人所得税 | 702,225.04    | 663,151.53     |
| 房产税       | 55,959.12     | -300,665.68    |
| 土地使用税     | 106,069.80    | 205,430.50     |
| 教育费附加     | 10,731.84     | -651,364.29    |
| 地方教育附加    | 7,022.77      | -427,310.76    |
| 印花税       | 3,941.79      | -281,839.97    |
| 水利建设专项资金  | 221,242.19    | -239,517.03    |
| 合 计       | 9,104,656.32  | -17,685,809.85 |

## 22. 应付利息

| 项 目      | 期末数        | 期初数       |
|----------|------------|-----------|
| 长期借款应付利息 | 111,133.33 | 83,333.33 |
| 合 计      | 111,133.33 | 83,333.33 |

## 23. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 18,930,013.47 | 16,504,503.35 |
| 应付暂收款 | 791,298.56    | 772,326.86    |
| 其他    | 7,852,527.88  | 6,345,102.30  |
| 合 计   | 27,573,839.91 | 23,621,932.51 |

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

(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 | 13,206,979.65 | 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          | 17,351,559.65 |        |

(4) 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 | 15,940,479.65 | 租赁保证金   |
| 温州市房产管理局     | 4,144,580.00  | 物业维修基金  |
| 小 计          | 20,085,059.65 |         |

## 24. 长期借款

## (1) 长期借款情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 46,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计  | 46,000,000.00 | 30,000,000.00 |

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日      | 借款到期日      | 币种  | 年利率 (%) | 期末数  |               | 期初数 |        |
|------|------------|------------|-----|---------|------|---------------|-----|--------|
|      |            |            |     |         | 原币金额 | 折人民币金额        | 原币金 | 折人民币金额 |
| 1    | 2011-03-04 | 2013-09-02 | RMB | 10.00   |      | 25,000,000.00 |     |        |

|    |            |            |     |       |  |               |  |               |
|----|------------|------------|-----|-------|--|---------------|--|---------------|
| 2  | 2010-09-20 | 2013-09-20 | RMB | 10.00 |  | 15,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |
| 3  | 2011-12-31 | 2014-12-29 | RMB | 10.00 |  | 6,000,000.00  |  |               |
| 4  | 2010-09-20 | 2013-09-20 | RMB | 10.00 |  |               |  | 10,000,000.00 |
| 5  | 2010-09-06 | 2013-09-02 | RMB | 10.00 |  |               |  | 5,000,000.00  |
| 小计 |            |            |     |       |  | 46,000,000.00 |  | 30,000,000.00 |

## (3) 其他说明

期末长期借款均系委托贷款，详见本财务报表附注十(六)之说明。

## 25. 股本

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 股份总数 | 236,000,000.00 | 82,600,000.00 |      | 318,600,000.00 |

## (2) 股本变动情况说明

本期增加数系根据公司 2010 年年度股东大会决议，以期初股本为基数实施每 10 股转增 1 股并送 2.5 股，增加股本 82,600,000.00 元。上述股本变动业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验(2011)116 号《验资报告》。

## 26. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数            | 本期增加 | 本期减少          | 期末数            |
|------|----------------|------|---------------|----------------|
| 股本溢价 | 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 |

## (2) 其他说明

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

## 27. 盈余公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,862,726.92 | 2,294,566.96 |      | 38,157,293.88 |
| 合 计    | 35,862,726.92 | 2,294,566.96 |      | 38,157,293.88 |

## (2) 其他说明

本期增加系按母公司 2011 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

## 28. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项 目                   | 金 额           | 提取或分配比例      |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 65,087,639.75 | —            |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |               | —            |
| 调整后期初未分配利润            | 65,087,639.75 | —            |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 72,128,511.07 | —            |
| 减:提取法定盈余公积            | 2,294,566.96  | 母公司净利润 10%   |
| 应付普通股股利               | 11,800,000.00 | 10 派 0.5(含税) |
| 转作股本的普通股股利            | 59,000,000.00 | 10 送 2.5 股   |
| 期末未分配利润               | 64,121,583.86 | —            |

## (2) 其他说明

本期增加均系本年净利润转入;本期减少系按母公司 2011 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 2,294,566.96 元、派发 2010 年度现金股利 11,800,000.00 元以及股票股利 59,000,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 717,933,515.20 | 311,183,267.58 |
| 其他业务收入 | 2,713,997.48   | 3,523,044.23   |
| 营业成本   | 580,593,791.55 | 246,488,498.55 |

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

| 行业名称          | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 商品销售          | 213,990,213.20 | 209,536,230.17 | 208,601,742.20 | 198,625,654.46 |
| 房地产销售         | 475,102,728.00 | 365,512,322.82 | 59,175,848.00  | 39,227,912.66  |
| 租赁收入          | 28,840,574.00  | 5,394,909.40   | 31,320,500.23  | 7,070,088.41   |
| 教育设施租赁及教育后勤服务 |                |                | 12,085,177.15  | 1,240,839.27   |
| 小 计           | 717,933,515.20 | 580,443,462.39 | 311,183,267.58 | 246,164,494.80 |

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 国内   | 504,593,537.71 | 371,517,084.19 | 117,990,554.28 | 58,695,402.12  |
| 国外   | 213,339,977.49 | 208,926,378.20 | 193,192,713.30 | 187,469,092.68 |
| 小 计  | 717,933,515.20 | 580,443,462.39 | 311,183,267.58 | 246,164,494.80 |

## (4) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称                                   | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--|---------------|------------------|
| D. JACOBSON & SONS LTD                 | 14,674,747.80 | 2.04             |
| JUMBO FOOTWEAR CC                      | 9,854,245.00  | 1.37             |
| HURAN IMPORT-EXPORT, S. L.             | 8,568,346.80  | 1.19             |
| EL EKHLAS IMP&EXP CO.                  | 8,502,501.06  | 1.18             |
| S. C. CONSTRUCTII COMERT "S&Z" S. R. L | 5,654,020.72  | 0.78             |
| 小 计                                    | 47,253,861.38 | 6.56             |

## 2. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         | 计缴标准           |
|---------|---------------|---------------|----------------|
| 营业税     | 25,332,864.98 | 5,002,909.23  | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 土地增值税   | 4,518,168.02  | 2,738,121.61  | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 1,498,840.51  | 391,429.79    | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 教育费附加   | 765,274.62    | 167,755.69    | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 地方教育附加  | 506,197.30    | 111,837.10    | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 房产税     | 3,394,450.80  | 2,987,837.87  | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 合 计     | 36,015,796.23 | 11,399,891.29 |                |

## 3. 销售费用

| 项 目       | 本期数          | 上年同期数        |
|-----------|--------------|--------------|
| 运费        | 2,243,118.20 | 2,727,827.74 |
| 广告、摊位及会展费 | 755,497.38   | 1,182,400.48 |
| 工资        | 607,008.12   | 848,787.94   |
| 交通费、信息服务费 | 222,360.00   | 459,779.91   |
| 办公及差旅费    | 417,220.53   | 115,028.17   |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 其他  | 998,039.01   | 1,173,616.12 |
| 合 计 | 5,243,243.24 | 6,507,440.36 |

## 4. 管理费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 8,703,111.32  | 5,784,310.92  |
| 办公费及差旅费  | 1,251,046.43  | 1,093,543.41  |
| 税金       | 3,009,541.84  | 844,252.22    |
| 折旧费      | 657,106.40    | 643,974.14    |
| 业务招待费    | 514,004.40    | 496,508.93    |
| 中介及信息披露费 | 457,183.00    | 479,965.18    |
| 装修及修理费   | 134,714.00    | 439,172.00    |
| 财产保险费    | 151,206.29    | 204,963.94    |
| 交通费      | 3,876.00      | 157,589.06    |
| 其他       | 1,630,430.83  | 1,482,165.78  |
| 合 计      | 16,512,220.51 | 11,626,445.58 |

## 5. 财务费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出  | 83,837.37     | 32,484.55     |
| 利息收入  | -2,646,077.37 | -2,734,615.99 |
| 汇兑净损益 | -2,773,192.82 | -1,076,787.87 |
| 其他    | 485,612.55    | 85,384.17     |
| 合 计   | -4,849,820.27 | -3,693,535.14 |

## 6. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 526,677.69 | 161,464.75 |
| 合 计  | 526,677.69 | 161,464.75 |

## 7. 公允价值变动收益

| 项 目     | 本期数         | 上年同期数       |
|---------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产 | -121,815.00 | -112,202.61 |

|     |             |             |
|-----|-------------|-------------|
| 合 计 | -121,815.00 | -112,202.61 |
|-----|-------------|-------------|

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目                | 本期数           | 上年同期数        |
|--------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 3,315.00      | 4,857.50     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | 55,278.52     | 1,113,705.67 |
| 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     | 112,339.32    | 14,921.56    |
| 其他                 | 925,932.46    | 269,153.32   |
| 合 计                | 10,475,225.30 | 7,402,638.05 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位      | 本期数          | 上年同期数        | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 温州银行股份有限公司 | 9,378,360.00 | 6,000,000.00 |              |
| 小 计        | 9,378,360.00 | 6,000,000.00 |              |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位      | 本期数        | 上年同期数     | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|------------|-----------|--------------|
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 70,413.26  | 14,921.56 |              |
| 东日气体       | 41,926.06  |           |              |
| 小 计        | 112,339.32 | 14,921.56 |              |

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            | 24,139,465.43 |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            | 24,139,465.43 |               |
| 政府补助        | 289,200.00 | 430,700.00    | 289,200.00    |
| 无需支付的款项     |            | 4,718,042.03  |               |
| 其他          | 20,483.16  | 54,000.00     | 20,483.16     |

|     |            |               |            |
|-----|------------|---------------|------------|
| 合 计 | 309,683.16 | 29,342,207.46 | 309,683.16 |
|-----|------------|---------------|------------|

## (2) 政府补助说明

本期政府补助系公司子公司浙江东日进出口有限公司收到的一般贸易补贴 289,200.00 元。

## 10. 营业外支出

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 318,914.83   | 9,546.91   | 318,914.83    |
| 其中：固定资产处置损失 | 318,914.83   | 9,546.91   | 318,914.83    |
| 罚款与赔款支出     | 5,492.80     | 318,572.45 | 5,492.80      |
| 水利建设专项资金    | 623,624.77   | 234,876.89 |               |
| 捐赠支出        |              | 20,000.00  |               |
| 税收滞纳金       | 1,321.10     | 7,524.15   | 1,321.10      |
| 其他          | 162,356.52   | 17,825.01  | 162,356.52    |
| 合 计         | 1,111,710.02 | 608,345.41 | 488,085.25    |

## 11. 所得税费用

| 项 目              | 本期数           | 上年同期数         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 17,495,541.86 | 19,607,894.16 |
| 递延所得税调整          | 1,700,193.03  | -1,905,079.00 |
| 合 计              | 19,195,734.89 | 17,702,815.16 |

## 12. 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    | 2011 年度        |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 72,128,511.07  |
| 非经常性损益                   | B     | 752,096.80     |
| 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 | 71,376,414.27  |
| 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                                   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数         | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 318,600,000.00 |
| 基本每股收益                | $M=A/L$                             | 0.23           |
| 扣除非经常损益基本每股收益         | $N=C/L$                             | 0.22           |

(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

### 13. 其他综合收益

| 项 目                   | 本期数 | 上年同期数         |
|-----------------------|-----|---------------|
| 其他                    |     | -4,014,120.93 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |     |               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |     |               |
| 合 计                   |     | -4,014,120.93 |

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期数           |
|------------|---------------|
| 收到代收及代垫款净额 | 1,206,871.70  |
| 收到的保证金     | 3,246,830.50  |
| 收到利息收入     | 2,736,276.63  |
| 收到政府补助     | 289,200.00    |
| 其他         | 2,875,990.56  |
| 合 计        | 10,355,169.39 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目               | 本期数           |
|-------------------|---------------|
| 温岭市江南房地产开发有限公司暂借款 | 20,000,000.00 |
| 支付运费              | 2,243,118.20  |
| 支付办公费、差旅费         | 1,727,952.44  |
| 支付及归还保证金          | 1,206,000.00  |
| 支付广告、摊位及会展费       | 755,497.38    |
| 支付招待费、交通费         | 659,951.19    |
| 支付中介费、信息披露及手续费    | 555,676.62    |
| 支付信息服务、交通及维修费     | 360,950.00    |
| 其他                | 2,787,502.67  |
| 合 计               | 30,296,648.50 |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目          | 本期数      |
|--------------|----------|
| 收回以前年度多支付的房款 | 7,293.19 |
| 合 计          | 7,293.19 |

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目              | 本期数        |
|------------------|------------|
| 东日气体年初现金及现金等价物余额 | 639,406.87 |
| 合 计              | 639,406.87 |

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数           | 上年同期数          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |               |                |
| 净利润                              | 76,961,252.28 | 60,537,588.75  |
| 加: 资产减值准备                        | 526,677.69    | 161,464.75     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,854,229.96  | 7,337,949.28   |
| 无形资产摊销                           | 181,109.33    | 225,142.40     |
| 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) | 318,914.83    | -24,129,918.52 |
| 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)              | 121,815.00    | 112,202.61     |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 财务费用(收益以“-”号填列)       | -5,018.00       | -118,012.32    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)       | -10,475,225.30  | -7,402,638.05  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | 1,700,193.03    | -1,905,079.00  |
| 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)      | 270,157,359.82  | -51,255,364.76 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -541,897,848.08 | -6,148,341.80  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 41,957,291.18   | 107,268,312.46 |
| 其他                    |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -154,599,248.26 | 84,683,305.80  |
| 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               | 94,911,034.28   | 260,067,412.18 |
| 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          | -165,156,377.90 | 103,165,262.31 |

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                       | 本期数 | 上年同期数          |
|---------------------------|-----|----------------|
| 1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:     |     |                |
| ① 取得子公司及其他营业单位的价格         |     | 39,066,800.00  |
| ② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |     | 39,066,800.00  |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物  |     | -3,680,252.87  |
| ③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |     | 35,386,547.13  |
| ④ 取得子公司的净资产               |     | 65,111,333.33  |
| 流动资产                      |     | 136,743,063.93 |
| 非流动资产                     |     | 923,850.97     |
| 流动负债                      |     | 72,555,581.57  |
| 非流动负债                     |     |                |
| 2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:     |     |                |
| ① 处置子公司及其他营业单位的价格         |     |                |
| ② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |     |                |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物  |     |                |
| ③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |     |                |
| ④ 处置子公司的净资产               |     |                |
| 流动资产                      |     |                |

|       |  |  |
|-------|--|--|
| 非流动资产 |  |  |
| 流动负债  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |

## (3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 期末数           | 期初数            |
|-----------------|---------------|----------------|
| 1) 现金           | 94,911,034.28 | 260,067,412.18 |
| 其中：库存现金         | 205,959.04    | 203,648.00     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 94,705,075.24 | 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          |               |                |
| 2) 现金等价物        |               |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |               |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 94,911,034.28 | 260,067,412.18 |

## (4) 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：

2010年12月31日，其他货币资金余额中含有银行承兑保证金716,060.45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。

2011年12月31日，其他货币资金余额中含有银行承兑保证金775,177.60元，银行保函保证金543,423.00元，信用证保证金287,000.00元不属于现金及现金等价物。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 |
|-------|------|------|------|------|------|
| 集团公司  | 母公司  | 国有企业 | 浙江温州 | 郑念鸿  | 制造业  |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本(人民币)  | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方           | 组织机构代码     |
|-------|------------|-----------------|------------------|--------------------|------------|
| 集团公司  | 18,437.50万 | 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. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司期末联营企业

| 被投资单位  | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|--------|------|------|------|------|--------|---------|----------|------|------------|
| 联营企业   |      |      |      |      |        |         |          |      |            |
| 浙江熊猫乳品 | 有限责任 | 温州苍南 | 李作恭  | 制造业  | 1,000万 | 42.00   | 42.00    | 联营   | 25467564-9 |

|      |      |    |     |     |       |       |       |      |            |
|------|------|----|-----|-----|-------|-------|-------|------|------------|
| 有限公司 |      |    |     |     |       |       |       | 企业   |            |
| 东日气体 | 有限责任 | 温州 | 夏雪峰 | 制造业 | 300 万 | 30.00 | 30.00 | 联营企业 | 78180780-X |

## 4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|---------|--------------|------------|
| 东方学院    | 同一控股股东       | 47287400-5 |

## (二) 关联交易情况

## 1. 租赁

2009 年 12 月, 浙江东日科教教育发展有限公司(以下简称东日科教, 已于 2011 年 1 月 17 日完成工商注销手续, 注销之前系本公司控股子公司)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 69,886 平方米), 租赁期限为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 年租金为 6,237,400.00 元。2010 年东日科教确认土地租赁收入 5,717,616.66 元。

## 2. 资产转让

2010 年 5 月, 东日科教与东方学院签订《转让协议书》, 将账面价值为 68,846,414.18 元的东日科教土地及与教育相关的建筑物等资产以 107,705,092.00 元转让东方学院, 相关的产权转让手续已于 2010 年 11 月份办妥。该资产转让完成后, 东日科教于 2011 年 1 月 17 日完成了工商注销。

## 3. 股权转让

2010 年 10 月, 本公司与集团公司签订了《国有股权转让协议》, 将集团公司持有的浙江东日进出口有限公司(以下简称东日进出口)40%的股权以 5,350,000.00 元转让给本公司, 转让款已与 2010 年 10 月支付, 并于 2010 年 10 月 19 日办妥工商变更登记。

## 4. 委托贷款

2010 年 12 月 31 日, 本公司通过中信银行股份有限公司温州分行向东日气体发放委托贷款余额为 5,500,000.00 元, 约定年利率为 5.31%。2011 年 7 月 11 日, 本公司和东日气体、中信银行股份有限公司温州分行签订《委托贷款合同》, 本公司通过中信银行股份有限公司温州分行向东日气体发放委托贷款 5,000,000.00 元, 约定年利率为 6.56%, 借款期限自 2011 年 7 月 11 日至 2012 年 7 月 11 日止。本期公司向东日气体收取委托贷款利息收入金额为 295,335.00 元。

## 5. 其他

(1) 2007 年 7 月, 东日科教与东方学院签订《后勤服务协议书》。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。2010 年度, 东日科教收到东方学院代收的 2010 年 9 月至 2010 年 11 月学院师生住宿费 778,629.16 元, 2010 年度确认收入为 3,259,162.49 元(包含 2008 年收到本期确认收入额 2,480,533.33 元)。

(2) 2010 年公司使用集团公司及东方学院的证券账户从事新股申购业务，通过上述账户 2010 年度产生的投资收益为 227,810.40 元。

(3) 2011 年度和 2010 年度，公司通过集团公司结算的水电费分别为 920,015.89 元和 1,986,723.86 元。

### (三) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方  | 期末数      | 期初数 |
|------|------|----------|-----|
| 应收利息 | 东日气体 | 8,200.00 |     |
| 小 计  |      | 8,200.00 |     |

### (四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 190 万元和 166 万元。

## 七、或有事项

(一) 按照房地产企业经营惯例，公司从事房地产业务的子公司温州房开为相关购房者按揭贷款提供保证。截至 2011 年 12 月 31 日，温州房开为购买相关房产的业主提供保证所涉及的借款余额为 2,908 万元。

(二) 截至资产负债表日，除上述事项外本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

(一) 2011 年 6 月 21 日，公司子公司温州房开和杭州市国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，温州房开受让坐落于杭州市西湖区（浮山单元 C-3 地块）的宗地，该宗地编号为杭政储出【2011】13 号，宗地面积为 22,128.00 平方米，其中出让宗地面积为 18,923.00 平方米，幼儿园 3,205.00 平方米以划拨方式供应。根据合同约定，该宗地出让总价款为 20,216.00 万元，分三期支付：2011 年 7 月 21 日之前支付总价款的 50%，2012 年 1 月 4 日前支付总价款的 20%，剩余款项于 2012 年 6 月 20 日之前付清。截止 2011 年 12 月 31 日温州房开已经按照上述约定支付了 50% 土地出让款计 10,108.00 万元，剩余土地出让款尚未支付。

### (二) 出口商业发票贴现和信用证质押融资

截止 2011 年 12 月 31 日，浙江东日进出口有限公司（以下简称东日进出口）在中国银行股份有限公司温州市分行以票面价值 1,098,526.24 美元的出口商业发票申请贴现取得融资 878,780.99 美元，以信用证 268,757.65 美元质押取得出口押汇融资 241,266.28 美元。

### (三) 资产质押事项

#### 1. 开具银行承兑汇票资产质押

截止 2011 年 12 月 31 日，东日进出口在中国银行股份有限公司温州市分行申请开具银行承兑汇票余额为 2,582,272.00 元，东日进出口支付相应的保证金金额为 775,177.60 元

#### 2. 申请保函和开立信用证资产质押

截止 2011 年 12 月 31 日，东日进出口在中国银行温州分行营业部申请开立信用证余额为美元 431,805.00 元，东日进出口支付相应保证金为人民币 287,000.00 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，东日进出口在中国农业银行温州市中山支行申请保函余额 543,423.00 元，东日进出口支付相应保证金为人民币 543,423.00 元

(四) 截至 2011 年 12 月 31 日，除存在上述承诺事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 对外投资

2010 年 7 月，公司与浙江省粮油食品进出口股份有限公司签订了《所有权交易合同》，以 17,211,700.00 元的价格受让了浙江省粮油食品进出口股份有限公司持有浙江熊猫乳品有限公司 42% 的股权及“熊猫”乳品类系列商标的所有权，本公司已于 2010 年 11 月支付了转让款，并于 2010 年 12 月 13 日办妥工商变更手续，目前商标的过户手续尚在办理中。

### (二) 以公允价值计量的资产

| 项 目                              | 期初数        | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末数        |
|----------------------------------|------------|-------------|---------------|---------|------------|
| 金融资产                             |            |             |               |         |            |
| 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 | -121,815.00 |               |         | 313,568.50 |
| 金融资产小计                           | 435,383.50 | -121,815.00 |               |         | 313,568.50 |

(三) 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 12 月 31 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。

(四) 根据温州市国资委温国资委[2010]274 号《关于温州市商业资产管理有限公司等企业国有产权无偿划转的通知》及温州市委办温委办[2010]120 号《关于印发温州市市级国有企业整合重组实施方案的通知》，将集团公司等 23 户企业的国有产权无偿划转至温州市现代服务业投资集团有限公司，目前产权的划转手续尚在办理当中。

### (五) 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。

2. 2011 年 3 月 3 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《委托贷款借款合同》，约定由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委托贷款 4,000.00 万元，年利率为 10%，借款期限自 2011 年 3 月 4 日至 2013 年 9 月 2 日止。截止 2011 年 12 月 31 日，金狮房开实际取得上述委托贷款金额为 2,500.00 万元。

3. 2011 年 12 月 31 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国投建设有限公司签订《委托贷款借款合同》，约定由温州国投建设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委托贷款 2,000.00 万元，年利率为 10%，借款期限自 2011 年 12 月 31 日至 2013 年 12 月 29 日止。截止 2011 年 12 月 31 日，金狮房开实际取得上述委托贷款金额为 600.00 万元。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类     | 期末数           |        |              |        | 期初数          |        |           |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|-----------|--------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额         |        | 坏账准备      |        |
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 账龄分析法组合 | 78,416,200.00 | 100.00 | 2,447,546.00 | 3.12   | 1,952,655.00 | 100.00 | 58,579.65 | 3.00   |
| 合 计     | 78,416,200.00 | 100.00 | 2,447,546.00 | 3.12   | 1,952,655.00 | 100.00 | 58,579.65 | 3.00   |

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |        |              | 期初数          |        |           |
|-------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|-----------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备      |
|       | 金额            | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |           |
| 1 年以内 | 77,058,200.00 | 98.27  | 2,311,746.00 | 1,952,655.00 | 100.00 | 58,579.65 |
| 1-2 年 | 1,358,000.00  | 1.73   | 135,800.00   |              |        |           |
| 小 计   | 78,416,200.00 | 100.00 | 2,447,546.00 | 1,952,655.00 | 100.00 | 58,579.65 |

##### (2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

##### (3) 期末金额较大的其他应收款性质或内容的说明

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|------|----|-----------------|---------|
|------|--------|------|----|-----------------|---------|

|           |      |               |       |       |     |
|-----------|------|---------------|-------|-------|-----|
| 温州房开      | 子公司  | 77,050,000.00 | 1 年以内 | 98.25 | 暂借款 |
| 温州粉丝厂     | 非关联方 | 1,000,000.00  | 1-2 年 | 1.28  | 保证金 |
| 温州市土地储备中心 | 非关联方 | 358,000.00    | 1-2 年 | 0.46  | 保证金 |
| 小 计       |      | 78,408,000.00 |       | 99.99 |     |

## 2. 长期股权投资

| 被投资单位      | 核算方法 | 投资成本           | 期初数            | 增减变动       | 期末数            |
|------------|------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 温州房开       | 成本法  | 27,903,170.64  | 27,903,170.64  |            | 27,903,170.64  |
| 东日进出口      | 成本法  | 10,029,406.99  | 10,029,406.99  |            | 10,029,406.99  |
| 东日气体       | 权益法  | 900,000.00     | 900,000.00     | 143,663.39 | 1,043,663.39   |
| 温州银行股份有限公司 | 成本法  | 117,900,000.00 | 117,900,000.00 |            | 117,900,000.00 |
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 权益法  | 17,428,051.00  | 17,442,972.56  | 70,413.26  | 17,513,385.82  |
| 合 计        |      | 174,160,628.63 | 174,175,550.19 | 214,076.65 | 174,389,626.84 |

(续上表)

| 被投资单位      | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利       |
|------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------------|
| 温州房开       | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |              |
| 东日进出口      | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |              |
| 东日气体       | 30.00    | 30.00     |                  |      |          |              |
| 温州银行股份有限公司 | 5.865    | 5.865     |                  |      |          | 9,378,360.00 |
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 42.00    | 42.00     |                  |      |          |              |
| 合 计        |          |           |                  |      |          | 9,378,360.00 |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 28,840,574.00 | 31,320,500.23 |
| 其他业务收入 | 2,220,197.00  | 2,872,516.00  |
| 营业成本   | 5,493,024.40  | 7,135,263.41  |

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

| 行业名称 | 本期数           |              | 上年同期数         |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 租赁收入 | 28,840,574.00 | 5,394,909.40 | 31,320,500.23 | 7,135,263.41 |

|     |               |              |               |              |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 小 计 | 28,840,574.00 | 5,394,909.40 | 31,320,500.23 | 7,135,263.41 |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数           |              | 上年同期数         |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 温州地区 | 28,840,574.00 | 5,394,909.40 | 31,320,500.23 | 7,135,263.41 |
| 小 计  | 28,840,574.00 | 5,394,909.40 | 31,320,500.23 | 7,135,263.41 |

## (4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称       | 营业收入         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------|--------------|------------------|
| 帝尚灯具商行     | 1,445,760.00 | 4.65             |
| 大明灯具厂      | 1,197,540.00 | 3.86             |
| 温州忠诚大酒店    | 800,160.00   | 2.58             |
| 温州雷速照明有限公司 | 652,500.00   | 2.10             |
| 三虹灯饰商行     | 640,044.00   | 2.06             |
| 小 计        | 4,736,004.00 | 15.25            |

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目                | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 3,315.00      | 4,857.50      |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | 55,278.52     | 1,113,705.67  |
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 9,378,360.00  | 44,557,772.73 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 112,339.32    | 14,921.56     |
| 其他                 | 6,716,003.95  | 5,802,707.81  |
| 合 计                | 16,265,296.79 | 51,493,965.27 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位      | 本期数          | 上年同期数         | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|--------------|---------------|--------------|
| 东日科教       |              | 38,557,772.73 | 分红款          |
| 温州银行股份有限公司 | 9,378,360.00 | 6,000,000.00  |              |
| 小 计        | 9,378,360.00 | 44,557,772.73 |              |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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

|            |            |           | 的原因 |
|------------|------------|-----------|-----|
| 浙江熊猫乳品有限公司 | 70,413.26  | 14,921.56 |     |
| 东日气体       | 41,926.06  |           |     |
| 小 计        | 112,339.32 | 14,921.56 |     |

## (三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数             | 上年同期数          |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                 |                |
| 净利润                              | 22,945,669.64   | 68,126,733.05  |
| 加: 资产减值准备                        | 2,388,966.35    | 58,035.65      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,527,261.17    | 5,365,063.51   |
| 无形资产摊销                           | 172,109.33      | 90,540.00      |
| 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) | 5,667.15        |                |
| 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)              | 121,815.00      | 112,202.61     |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  |                 |                |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -16,265,296.79  | -51,493,965.27 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | -1,010,705.37   | -42,559.56     |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)             |                 |                |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 |                 |                |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | -76,463,545.00  | -2,087,021.98  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | 6,454,719.42    | -14,218,823.40 |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -56,123,339.10  | 5,910,204.61   |
| 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                          | 51,797,569.11   | 154,586,772.69 |
| 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                     | -102,789,203.58 | 87,010,868.32  |

**十二、其他补充资料****(一) 非经常性损益****1. 当期非经常性损益明细表**

| 项 目   | 金 额         | 说 明 |
|---|-------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -318,914.83 |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |             |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 289,200.00  |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |             |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |             |     |
| 非货币性资产交换损益  |             |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |             |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |             |     |
| 债务重组损益  |             |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |             |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |             |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |             |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |             |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -66,536.48  |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |             |     |
| 对外委托贷款取得的损益   | 295,335.00  |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |             |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |             |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |             |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -51,895.32  |     |

|                         |             |  |
|-------------------------|-------------|--|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目       | 633,912.46  |  |
| 小 计                     | 781,100.83  |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 230,997.81  |  |
| 少数股东权益影响额(税后)           | -201,993.78 |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 752,096.80  |  |

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

| 项 目        | 涉及金额       | 原因           |
|------------|------------|--------------|
| 购买银行理财产品收益 | 630,597.46 | 与公司经营业务无直接关系 |
| 购买股票分红收益   | 3,315.00   | 与公司经营业务无直接关系 |
| 小计         | 633,912.46 |              |

## (二) 加权平均净资产收益率的计算过程

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.57%        | 0.23      | 0.23   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.42%        | 0.22      | 0.22   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号    | 本期数            |
|-----------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 72,128,511.07  |
| 非经常性损益                      | B     | 752,096.80     |
| 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 | 71,376,414.27  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 467,904,782.49 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |                |

|                            |                     |  |                |
|----------------------------|---------------------|--|----------------|
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        |                     | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | G  | 11,800,000.00  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数        |                     | H  | 9              |
| 其他                         | 收购少数股权冲减资本公积        | I <sub>1</sub>   |                |
|                            | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J <sub>1</sub>   |                |
|                            | 收购少数股权增加资本公积        | I <sub>2</sub>   |                |
|                            | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J <sub>2</sub>   |                |
| 报告期月份数                     |                     | K  | 12             |
| 加权平均净资产                    |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 495,119,038.03 |
| 加权平均净资产收益率                 |                     | M=A/L  | 14.57%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          |                     | N=C/L  | 14.42%         |

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数            | 期初数            | 变动幅度      | 变动原因说明                        |
|---------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|
| 货币资金    | 96,516,634.88  | 261,335,095.63 | -63.07%   | 主要系子公司温州房开本期新支付土地款、温岭房开对外拆借所致 |
| 预付款项    | 112,799,769.99 | 8,392,562.29   | 1244.04%  | 主要系子公司温州房开本期支付土地款所致           |
| 其他应收款   | 26,047,917.82  | 12,359,912.53  | 110.75%   | 主要系子公司温岭房开对外拆借增加所致            |
| 存货      | 219,317,312.54 | 487,607,933.38 | -55.02%   | 主要系温州房开和温岭房开项目确认收入、结转成本所致     |
| 其他流动资产  | 30,137,086.98  | 137,086.98     | 21883.92% | 主要系公司理财产品和委托贷款增加所致            |
| 无形资产    | 3,344,803.46   | 9,992,345.53   | -66.53%   | 东日气体不再纳入合并范围所致                |
| 短期借款    | 7,057,305.84   |                |           | 主要系子公司东日进出口贸易融资和保理借款结余所致      |
| 应付账款    | 40,832,531.78  | 8,269,936.91   | 393.75%   | 主要是温岭房开预结算暂估的工程款增加所致          |
| 预收款项    | 53,080,226.30  | 505,828,017.34 | -89.51%   | 主要系温州房开和温岭房开项目确认收入、结转成本所致     |
| 应付职工薪酬  | 2,375,484.66   | 1,649,807.77   | 43.99%    | 主要系期末应付未付的工资增加所致              |
| 应交税费    | 9,104,656.32   | -17,685,809.85 | 151.48%   | 主要系上期预收房款导致预缴相关税金较大所致         |
| 长期借款    | 46,000,000.00  | 30,000,000.00  | 53.33%    | 系子公司金狮房开借入委托贷款增加所致            |
| 利润表项目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度      |                               |
| 营业收入    | 720,647,512.68 | 314,706,311.81 | 128.99%   | 主要系温州房开和温岭房开项目交付确认收入增加所致      |

|         |                |                |         |                             |
|---------|----------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 营业成本    | 580,593,791.55 | 246,488,498.55 | 135.55% | 主要系温州房开和温岭房开项目交付结转成本增加所致    |
| 营业税金及附加 | 36,015,796.23  | 11,399,891.29  | 215.93% | 主要系房产收入增加引起相关税金增加所致         |
| 管理费用    | 16,512,220.51  | 11,626,445.58  | 42.02%  | 主要系职工薪酬和税费增加所致              |
| 财务费用    | -4,849,820.27  | -3,693,535.14  | 31.31%  | 主要系汇兑净损益增加所致                |
| 投资收益    | 10,475,225.30  | 7,402,638.05   | 41.51%  | 主要系收到投资温州银行股份有限公司分配股利增加所致   |
| 营业外收入   | 309,683.16     | 29,342,207.46  | -98.94% | 主要系上期子公司东日科教出售的长期资产产生较大收益所致 |
| 营业外支出   | 1,111,710.02   | 608,345.41     | 82.74%  | 主要系收入增加导致的水利建设专项资金增加所致      |

浙江东日股份有限公司  
二〇一二年三月十七日