

# 浙江东日股份有限公司

ZHEJIANG DONGRI LIMITED COMPANY



## 2016 年半年度报告

(全文)

董事长签署

A handwritten signature in black ink is written over a red circular stamp. The stamp contains the text '浙江东日股份有限公司' (Zhejiang Dongri Limited Company) around the perimeter and '董事长' (Chairman) in the center. Below the signature is a horizontal line.

浙江东日股份有限公司董事会

2016年7月29日

公司代码：600113

公司简称：浙江东日

# 浙江东日股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨作军、主管会计工作负责人谢小磊及会计机构负责人（会计主管人员）谢小磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

#### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	122

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委、温州国资委	指	温州市人民政府国有资产监督管理委员会
浙江东日、公司、本公司	指	浙江东日股份有限公司
东方集团、母公司、控股股东	指	浙江东方集团公司
现代集团	指	温州市现代服务业投资集团有限公司
温州房开	指	温州东日房地产开发有限公司
温州益优	指	温州市益优农产品市场管理有限公司
灯具市场、东方灯具市场	指	温州东方灯具大市场
菜篮子集团	指	温州菜篮子集团有限公司
娄桥市场、菜篮子农副产品批发交易市场	指	温州市菜篮子农副产品批发交易市场
水产批发市场	指	温州市水产批发交易市场
肉品批发市场	指	温州市生猪肉品批发交易市场
菜篮子配送	指	温州菜篮子经营配送有限公司
肉类运输	指	温州菜篮子肉类运输有限公司
东日气体	指	温州东日气体有限公司
现代冷链	指	温州市现代冷链物流有限公司
农副产品配送	指	温州菜篮子农副产品配送有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江东日股份有限公司
公司的中文简称	浙江东日
公司的外文名称	ZHE JIANG DONG RI LIMITED COMPANY
公司的外文名称缩写	ZJDR
公司的法定代表人	杨作军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢小磊

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	xxl@dongri.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省温州市矮凳桥92号
公司注册地址的邮政编码	325003
公司办公地址	浙江省温州市矮凳桥92号
公司办公地址的邮政编码	325003
公司网址	www.dongri.com
电子信箱	600113@dongri.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	浙江东日	600113

### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月19日
注册登记地点	浙江省温州市矮凳桥92号
企业法人营业执照注册号	9133000071095874X3
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内完成公司相关证照“五证合一”的办理

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	164,014,826.52	246,063,809.72	116,443,113.38	-33.34
归属于上市公司股东的净利润	51,524,688.44	37,992,440.96	11,416,611.08	35.62

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,540,688.95	11,025,513.43	11,025,513.43	367.47
经营活动产生的现金流量净额	74,758,940.63	86,737,133.03	54,051,390.00	-13.81
		上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
	本报告期末	调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	525,669,276.54	474,144,588.10	598,783,069.84	10.87
总资产	912,097,810.68	881,811,816.91	1,229,101,619.65	3.43

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.16	0.12	0.04	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.12	0.04	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.03	0.03	433.33
加权平均净资产收益率(%)	10.31	5.40	1.92	增加4.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.31	1.86	1.86	增加8.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

数据变动原因说明:主要系重组后合并结构发生变化所致,上年同期数含已置出的房开及外贸业务数据。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-123.32	
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,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	8,356.00	稳岗补贴

的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-27,318.58	
其他符合非经常性损益定义的		

损益项目		
少数股东权益影响额	-1,686.08	
所得税影响额	4,771.47	
合计	-16,000.51	

#### 四、其他

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年,公司围绕“抓住机遇,兼并收购,在改革创新中使东日发展再上新台阶”的总体思路和工作方向,一方面全力推进现有各项业务的平稳有序发展,另一方面启动公司新一轮重大资产重组工作,并取得阶段性成果。

报告期内,公司实现总资产 91,209.78 万元,比上年末增加 3.43%,归属于上市公司股东的净利润 5,152.47 万元,比上年同期增加 35.62%。报告期内主要经营情况如下:

(一) 灯具市场稳中求变。2016年上半年,在区域经济形势没有显著改善的大环境下,灯具市场以保市场、稳市场为主要目标,以引入新建材业态来优化市场布局,以招优质商户来增强市场活力,以灵活策略来稳定市场大户等措施,实现市场的平稳发展。

(二) 农批业务强干壮枝。公司所属蔬菜、水果、水产品、生猪肉品各批发市场始终坚持“以规范管理为根本,以服务质量为抓手,节支增收创效益”的经营方针,内重管理,外强服务,上半年实现综合营收增长 11.3%,同时,受益于融资成本的下降及经营费用的节约,利润增长显著。另外,配送业务营收增长近 20%,扭亏为盈。

(三) 气体经营提质量、保安全。气体公司结合自身“适应新常态,采取新举措,促进转型升级,提质增效”的思路和目标,紧紧围绕安全、质量、效益为中心开展各项工作。报告期内,气体公司严控生产单耗和产品质量,经营情况符合预期。

(四) 新一轮重大资产重组工作有序推进。自 4 月 1 日进入重大资产重组程序以来,公司积极有序地推进重大资产重组工作,继 6 月 30 日首次披露《浙江东日股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及相关文件后,公司根据上交所问询函的要求对方案进行修订,修订稿已于 7 月 23 日披露,公司股票于 7 月 25 日正式复牌。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	164,014,826.52	246,063,809.72	-33.34
营业成本	72,009,821.27	160,265,588.48	-55.07
销售费用	4,760,583.09	11,511,627.11	-58.65
管理费用	11,174,282.29	17,843,027.31	-37.37
财务费用	8,621,963.11	10,875,034.25	-20.72



经营活动产生的现金流量净额	74,758,940.63	86,737,133.03	-13.81
投资活动产生的现金流量净额	-1,823,234.74	1,747,065.52	-204.36
筹资活动产生的现金流量净额	-39,720,172.77	-57,316,020.30	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要系重组后合并结构发生变化所致,上年同期数含置出的房开及外贸业务数据;

营业成本变动原因说明:主要系重组后合并结构发生变化所致,上年同期数含置出的房开及外贸业务数据;

销售费用变动原因说明:主要系重组后合并结构发生变化所致,上年同期数含置出的房开及外贸业务数据;

管理费用变动原因说明:主要系重组后合并结构发生变化所致,上年同期数含置出的房开及外贸业务数据;

财务费用变动原因说明:主要系本期以自有资金及银行贷款偿还关联借款,减少财务费用;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系重组后收入结构发生变化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购进固定资产支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系归还现代集团借款所致

研发支出变动原因说明:\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司因间接控股股东温州市现代服务业投资集团有限公司筹划与公司相关重大事项,于2016年3月25日发布了《重大事项停牌公告》,公司于2016年4月1日进入重大资产重组程序。2016年6月30日、2016年7月23日,公司先后披露了《浙江东日股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案》及其修订稿的相关内容,公司拟向菜篮子集团、现代冷链发行股份及支付现金,购买菜篮子集团持有的现代农贸城一期项目中的批发市场部分(以下简称“现代农贸城一期”)及现代冷链持有的冷链物流中心项目。同时,拟向不超过10名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金,募集配套资金总额不超过8亿元。

截止本报告披露之日,本次交易尚需履行以下决策程序或报批程序:

- 1、浙江省国资委关于本次交易的正式方案进行批准;
- 2、上市公司股东大会的批准;
- 3、本次交易尚需取得中国证监会对本次交易的核准;

本次交易能否获得上述批准或核准,以及最终获得相关批准或核准的时间,均存在不确定性,公司在取得批准前不得实施本次重组方案,提请广大投资者注意投资风险。

### (3) 经营计划进展说明

下半年,公司在全力以赴推进重大资产重组工作的同时,将进一步推进公司主要业务发展,力争完成各项工作目标,2016年,公司计划实现主营业务收入超3.5亿元。(该经营目标并不代表公司对2016年的盈利预测,能否实现取决于国家宏观政策、市场状况的变化等多重因素,存在不确定性,敬请投资者特别注意)。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品销售	33,753,447.36	25,581,984.20	24.21	-74.54	-78.65	增加 14.62 个百分点
租赁收入	12,567,004.25	3,050,415.33	75.73	-8.68	-9.91	增加 0.33 个百分点
批发交易市场收入	112,561,776.57	41,924,379.24	62.75	18.61	16.58	增加 0.65 个百分点
运输收入	2,646,347.17	1,029,481.22	61.10	6.26	5.89	增加 0.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

商品销售上年同期含已置出的房地产开发及外贸业务，故本期商品销售的营业收入、营业成本同比出现大幅减少。

**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	161,528,575.35	6.02

## 主营业务分地区情况的说明

**3、 资产、负债情况分析**

项目名称	本期期末数	本期期末占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	64,376,821.70	7.06	31,161,288.58	3.53	106.59	系公司营业收入

						产生现金增加所致
预付账款	207,853.91	0.02	1,141,633.52	0.13	-81.79	系气体公司、配送公司预付货款所致
其他流动资产	1,208,743.77	0.13	2,014,687.12	0.23	-40.00	系东日本部预缴税款所致
预收款项	15,738,831.21	1.73	11,936,729.08	1.35	31.85	系预收租金所致
应付职工薪酬	4,713,588.97	0.52	7,994,819.60	0.91	-41.04	系支付工资所致
应交税费	32,569,193.36	3.57	20,658,314.44	2.34	57.66	系益优公司预提税款所致
应付利息	3,058,755.90	0.34	/	/	100.00	系益优公司借款利息所致
应付股利	/	/	3,120,120.00	0.35	-100.00	系支付控股股东股利所致
其他应付款	29,458,119.90	3.23	358,661,988.97	40.67	-91.79	系支付现代集团拆借款所致
长期借款	295,700,000.00	32.42	/	/	100.00	系益优公司银行借款所致

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司独资新设温州菜篮子农副产品配送有限公司，注册资本 1000 万元，主要用于扩大经营配送业务规模。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象	最初投资金额 (元)	期初持 股比例	期末持 股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者	会计 核算	股份 来源

名称		(%)	(%)			权益变动(元)	科目	
温州银行股份有限公司	63,900,000.00	3.11	3.11	117,900,000.00	7,020,000.00		可供出售金融资产	受让股权及增资方式获得
合计	63,900,000.00	/	/	117,900,000.00	7,020,000.00		/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 公司主要控股公司经营情况及业绩

序号	公司名称	所处行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
1	温州东日房地产开发有限公司	房地产业	35,900.00	26,398.85	25,057.01	13.67	0.16
2	温州东日气体有限公司	制造业	300.00	1,594.71	688.23	748.77	122.21
3	温州市益优农产品市场管理有限公司	农贸市场管理	1,000.00	62,462.28	27,953.81	11,307.54	3,984.77
4	温州市菜篮子经营配送有限公司	农产品批发配送	50.00	1,385.26	69.67	2,799.04	19.19
5	温州市菜篮子肉类运输有限公司	肉类运输	50.00	463.09	431.23	264.63	81.37
6	温州菜篮子农副产品配送有限公司	农产品批发配送	1,000.00	999.85	999.81	/	-0.19

#### (2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

公司名称	经营范围	2015 年度净利润 (万元)	参股公司贡献的 投资收益(万元)	占上市公司净利润 的比重(%)
温州银行股份有限公司	经中国人民银行和中国银行业监督管理委员会批准的下列业务：吸收公众存款；发放短期、中期、长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保险箱服务；自营外汇买卖、代客外汇买卖、个人外汇买卖业务；对外保函业务；办理经国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。	81,258.00	702.00	13.62

注：数据来源于温州银行公布的 2015 年度报告

**5、非募集资金项目情况**

适用 不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

根据公司 2015 年年度股东大会决议，以公司 2015 年末的总股本 318,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 3,186,000.00 元，2016 年 7 月 1 日，公司发布《2015 年度利润分配实施公告》，具体实施股权登记日为 2016 年 7 月 6 日，现金红利发放日为 2016 年 7 月 7 日。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项****第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2016年6月28日,公司以现场会议方式召开了第七届董事会第三次会议,会议审议并通过了《关于&lt;浙江东日股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案&gt;的议案》等议案。</p> <p>2016年7月22日,公司以通讯会议方式召开了第七届董事会第四次会议,会议审议并通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等议案,公司本次重组方案调整如下:</p> <p>(一) 发行股份及支付现金购买资产</p> <p>浙江东日拟向菜篮子集团、现代冷链发行股份及支付现金,购买菜篮子集团持有的现代农贸城一期项目中的批发市场部分(以下简称“现代农贸城一期”)及现代冷链持有的冷链物流中心项目。</p> <p>(二) 非公开发行股份募集配套资金</p> <p>为提高重组效率,增强重组后上市公司持续经营能力,公司计划在本次重大资产重组的同时,拟向不超过10名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金,公司控股股东及其一致行动人不参与发行股份募集配套资金的认购。募集配套资金总额不超过8亿元,不超过本次拟发行股份方式购买资产交易价格的100%。</p> <p>菜篮子集团及现代冷链为同受现代集团控制的企业,本次交易完成后,公司实际控制人不会发生变化。</p> <p>本次发行股份及支付现金购买资产与募集配套资金的实施互为前提,共同构成本次交易不可分割的组成部分。本次交易尚需履行以下决策程序或报批程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、浙江省国资委关于本次交易的正式方案进行批准;</li> <li>2、上市公司股东大会的批准;</li> <li>3、本次交易尚需取得中国证监会对本次交易的核准;</li> </ol> <p>本次交易的关联交易方为温州菜篮子集团有限公司以及温州市现代冷链物流有限公司,两者均为本公司间接控股股东温州市现代服务业投资集团有限公司下属全资子公司;本次交易的内容为菜篮子集团持有的现代农贸城一期项目中的批发市场部分及现代冷链持有的冷链物流中心项目;定价原则为以评估价作为本次交易的转让价格;根天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审(2016)6594号、天健审(2016)6596号审计报告:温州菜篮子集团有限公司现代农贸城一期批发市场项目,在建工程已竣工验收备案,暂估计入固定资产,固定资产账面价值255,855,422.01元,无形资产——国有土地使用权账面价值94,602,116.82元,合计账面价值350,457,538.83元;温州市现代冷链物流有限公司冷链物流在建工程项目,在建工程账面价值579,571,528.89元,无形资产——国有土地使用权账面价值220,128,260.78元,合计账面价值799,699,789.67元。以上账面价值总计1,150,157,328.50元。</p>	<p>详见在上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上披露的以下公告:</p> <p><a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-30/600113_20160630_5.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-30/600113_20160630_5.pdf</a></p> <p><a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-07-23/600113_20160723_4.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-07-23/600113_20160723_4.pdf</a></p>



<p>根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字【2016】第 3033 号评估报告：温州菜篮子集团有限公司现代农贸城一期批发市场项目，固定资产账面价值 255,855,422.01 元，评估价值 257,603,305.00 元，无形资产——国有土地使用权账面价值 94,602,116.82 元，评估价值 101,961,399.00 元，合计评估价值 359,564,704.00 元；温州市现代冷链物流有限公司冷链物流在建工程项目，在建工程账面价值 579,571,528.89 元，评估价值 585,565,101.00 元，无形资产——国有土地使用权账面价值 220,128,260.78 元，评估价值 246,413,775.00 元，合计评估价值 831,978,876.00 元。以上评估价值总计 1,191,543,580.00 元。结算方式为发行股份及支付现金。</p>	

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

适用 不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

适用 不适用

**五、重大关联交易**

适用 不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

\_\_\_\_\_

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

\_\_\_\_\_

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

益优公司因支付土地出让金所需，于 2015 年 3 月 1 日向现代集团借入人民币 4 亿元，本报告期初，未偿还余额为 32,358.96 万元。报告期内，益优公司以自有资金及银行借款陆续偿还，截止 2016 年 6 月 30 日，已全部清偿完毕，有效降低了公司财务费用。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他****六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	47,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	47,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	47,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.12
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了关于《为间接全资子公司提供担保的议案》（详见公告2016-019），根据其经营业务发展需要，公司同意为温州益优向宁波银行申请的贷款提供担保，担保金额为人民币4700万元。该笔担保不存在反担保的情况。

### 3 其他重大合同或交易

2016年3月31日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司间接全资子公司以房产及土地抵押贷款的议案》（详见公告2016-015），同意温州益优拟以其所持有的位于浙江省温州市瓯海区娄桥街道古岸头村、环西村的房产和土地向银行申请抵押贷款，贷款总额不超过4.5亿元，贷款利率不超过银行同期贷款的基准利率，用于置换股东关联借款及日常经营所需。（合同条款的具体内容详见合并财务报表项目注释45）

2016年4月22日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了关于《为间接全资子公司提供担保的议案》（详见公告2016-019），根据其经营业务发展需要，公司同意为温州益优向宁波银行申请的贷款提供担保，担保金额为人民币4700万元。该笔担保不存在反担保的情况。（合同条款的具体内容详见合并财务报表项目注释45）

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### （一）上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履	如未能及时履行

							行的 具体 原因	应 说明 下 一步 计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	现代集团	<p>现代集团作为浙江东日股份有限公司（以下简称“浙江东日”）的间接控股股东，现就避免本次重大资产重组完成后与浙江东日及其子公司的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：</p> <p>1、本次重大资产重组将本公司下属全资子公司温州菜篮子集团有限公司（以下简称“菜篮子集团”）与温州市现代冷链物流有限公司（以下简称“冷链物流”）所有现代农贸城一期项目（批发市场部分）及冷链物流中心项目两项资产置入浙江东日，从而实现原本公司下属农贸板块整体上市。</p> <p>在本次重大资产重组完成后，现代集团及下属子公司不再从事与标的资产相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；现代集团及下属子公司也未投资其他与置入资产相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织从事标的资产相同、类似的经营经营活动；也未派遣他人在与标的资产经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；</p> <p>2、本次重大资产重组完成后，现代集团将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与浙江东日及其下属子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；</p> <p>3、本次重大资产重组完成后，现代集团承诺不利用目前已经取得的未纳入置入上市公司资产范围的零售农贸市场的市场登记证（包括翠微、黎明以及锦绣等农贸市场）进行农产品批发业务及其配套业务；现代集团同时承诺督促菜篮子</p>					

		<p>集团、冷链物流及其下属子公司在本次重组完成后三十日内完成公司经营范围的变更，以避免上述公司的经营范围在农产品批发、农贸批发市场运营与配套冷链仓储、物流配送领域与上市公司及其下属子公司构成同业竞争。</p> <p>4、现代集团在浙江东日指派的董事在处理双方关系时，将恪守浙江东日《公司章程》中关于董事、股东的权利义务的有关规定；</p> <p>5、现代集团不利用对浙江东日的了解、从浙江东日获得知识和资料等与浙江东日进行任何形式的、可能损害浙江东日利益的竞争；</p> <p>6、当现代集团及控制的企业与浙江东日及其下属子公司之间存在竞争性同类业务时，现代集团及控制的企业自愿放弃同浙江东日及其下属子公司的业务竞争；</p> <p>7、现代集团及控制的企业不向其他在业务上与浙江东日及其下属子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；</p> <p>8、对于浙江东日的正常经营活动，现代集团保证不利用控股股东的地位损害浙江东日及浙江东日其他股东的权益；</p> <p>9、现代集团保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经现代集团签署，即对现代集团构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。</p>					
解决同业竞争	菜篮子集团	<p>菜篮子集团作为浙江东日股份有限公司（以下简称“浙江东日”）本次重大资产重组的交易对手，现就避免本次重组完成后与浙江东日及其下属子公司的主营业务构成同业竞争，做出如下承诺：</p> <p>1、菜篮子集团及下属子公司未从事与标的资产相同、类似或在任何方面构成同业竞争的业务；未投资从事与标的资产相同、类似或在任何方面构成竞争经营活动的公司、企业或其他机构、组织；也未派遣他人任在与标的资产经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；</p>					

		<p>2、菜篮子集团承诺在本次重组完成后三十日内完成菜篮子集团及下属子公司经营范围的变更，以避免上述公司经营范围在农产品批发、农贸批发市场运营与配套冷链仓储、物流配送领域与上市公司及其下属子公司构成同业竞争；</p> <p>3、菜篮子集团承诺不利用目前已经取得的未纳入置入资产范围的零售农贸市场的市场登记证（包括翠微、黎明以及锦绣等农贸市场）进行农产品批发、农贸批发市场运营及其配套业务；</p> <p>4、本次重组完成后，菜篮子集团及下属子公司将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与浙江东日及其下属子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人任在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；</p> <p>5、菜篮子集团不利用对浙江东日的了解、从浙江东日获得知识和资料等与浙江东日进行任何形式的、可能损害浙江东日利益的竞争；</p> <p>6、当菜篮子集团及控制的企业与浙江东日及其下属子公司之间存在竞争性同类业务时，菜篮子集团及控制的企业自愿放弃同浙江东日及其子公司的业务竞争；</p> <p>7、菜篮子集团及控制的企业不向其他在业务上与浙江东日及其下属子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；</p> <p>8、菜篮子集团保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经菜篮子集团签署，即对菜篮子集团构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。</p>					
解决同业竞争	现代冷链	<p>现代冷链作为浙江东日股份有限公司（以下简称“浙江东日”）本次重大资产重组的交易对手，现就避免本次重组完成后与浙江东日及其下属子公司的主营业务构成同业竞争，做出如下承诺：</p> <p>1、现代冷链及下属子公司未从事与标的资产相同、类似或在任何</p>					

		<p>方面构成同业竞争的业务；未投资从事与标的资产相同、类似或在任何方面构成竞争经营活动的公司、企业或其他机构、组织；也未派遣他人在与标的资产经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；</p> <p>2、现代冷链承诺在本次重组完成后三十日内完成现代冷链及下属子公司经营范围的变更，以避免上述公司经营范围在冷链仓储、冷链物流领域与上市公司及其下属子公司构成同业竞争；</p> <p>3、本次重组完成后，现代冷链及下属子公司将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与浙江东日及其下属子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；</p> <p>4、现代冷链不利用对浙江东日的了解、从浙江东日获得知识和资料等与浙江东日进行任何形式的、可能损害浙江东日利益的竞争；</p> <p>5、当现代冷链及控制的企业与浙江东日及其下属子公司之间存在竞争性同类业务时，现代冷链及控制的企业自愿放弃同浙江东日及其子公司的业务竞争；</p> <p>6、现代冷链及控制的企业不向其他在业务上与浙江东日及其下属子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；</p> <p>7、现代冷链保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经现代冷链签署，即对现代冷链构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。</p>						
	解决关联交易	现代集团	<p>本次重组完成后就规范与浙江东日的关联交易事宜，现代集团（以下简称“本集团”）特此承诺如下：</p> <p>一、本集团不会利用对上市公司的控制地位，谋求浙江东日及其下属全资或控股企业在业务经营等方面给予本集团及其关联方（浙江东日及其下属全资或控股企业除外，下同）优于独立第三方的条件</p>					

		<p>或利益。</p> <p>二、对于与浙江东日经营活动相关的无法避免的关联交易，本集团及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，不会利用该等关联交易损害浙江东日及其他中小股东的利益。</p> <p>三、杜绝本集团及本集团所投资的其他企业非法占用浙江东日及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求浙江东日及其下属子公司违规向本集团及本集团其所投资的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>四、本集团将严格按照浙江东日《公司章程》及关联交易决策制度的规定，在其董事会、股东大会审议表决关联交易时，履行回避表决义务。</p> <p>五、就本集团及其下属子公司与浙江东日及其下属全资或控股企业之间将来可能发生的关联交易，将督促浙江东日履行合法决策程序，按中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定及浙江东日《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。</p> <p>六、在本集团及其关联方的业务、资产整合过程中，采取切实措施规范并减少与浙江东日及其下属全资或控股企业之间的关联交易，确保浙江东日及其他中小股东的利益不受损害。</p> <p>七、本集团保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署，即对本集团构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。若本集团因违反上述承诺对浙江东日及其下属子公司造成损失的，由本集团对其损失承担赔偿责任。</p>					
	解决关联交易	菜篮子集团、现代冷链	<p>本次重组完成后就规范与浙江东日的关联交易事宜，菜篮子集团与现代冷链特此承诺如下：</p> <p>一、菜篮子集团与现代冷链承诺对于与浙江东日经营活动相关的无法避免的关联交易，菜篮子集团</p>				



		<p>与现代冷链及其关联方（除浙江东日及其下属子公司外）将遵循公允、合理的市场定价原则，不会利用该等关联交易损害浙江东日及其他中小股东的利益。</p> <p>二、杜绝菜篮子集团与现代冷链及菜篮子集团与现代冷链所投资的其他企业非法占用浙江东日及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求浙江东日及其下属子公司违规向菜篮子集团与现代冷链及菜篮子集团与现代冷链其所投资的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>三、菜篮子集团与现代冷链承诺采取切实措施规范并减少与浙江东日及其下属全资或控股企业之间的关联交易，确保浙江东日及其他中小股东的利益不受损害。</p> <p>四、菜篮子集团与现代冷链保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经菜篮子集团与现代冷链签署，即对菜篮子集团与现代冷链构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。若菜篮子集团与现代冷链因违反上述承诺对浙江东日及其下属子公司造成损失的，由菜篮子集团与现代冷链对其损失承担赔偿责任。</p>						
	股份限售	菜篮子集团	<p>菜篮子集团因本次认购取得的浙江东日股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次交易完成后 6 个月内如浙江东日股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本次认购取得的浙江东日股份的锁定期自动延长至少 6 个月。如前述关于本次交易取得的浙江东日股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，菜篮子集团将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。</p> <p>本次交易完成后，上述锁定期内，由于浙江东日送红股、转增股本等原因增持的浙江东日股份，亦应遵守上述锁定期约定。</p> <p>如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查</p>					

			的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司持有上市公司的股份。					
股份限售	现代冷链		<p>现代冷链因本次认购取得的浙江东日股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次交易完成后 6 个月内如浙江东日股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本次认购取得的浙江东日股份的锁定期自动延长至少 6 个月。如前述关于本次交易取得的浙江东日股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，现代冷链将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。</p> <p>本次交易完成后，上述锁定期内，由于浙江东日送红股、转增股本等原因增持的浙江东日股份，亦应遵守上述锁定期约定。</p> <p>如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司持有上市公司的股份。</p>					
其他	浙江东日		<p>本公司已向为本次重大资产购买提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重大资产购买相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；保证为本次重大资产购买所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p>					
其他	现代集团		<p>本公司已向浙江东日及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重大资产置换相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该</p>					

			等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；保证为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。					
	其他	菜篮子集团	本公司已向浙江东日及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重大资产置换相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；保证为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。					
	其他	现代冷链	本公司已向浙江东日及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重大资产置换相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；保证为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。					
	保障上市公司独立性	现代集团	<p>（一）关于保证上市公司业务独立</p> <p>1、保证浙江东日拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本公司除行使股东权利之外，不对浙江东日的业务</p>					

		<p>活动进行干预。3、保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与浙江东日的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。</p> <p>（二）关于保证上市公司资产独立</p> <p>1、保证浙江东日具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用浙江东日的资金、资产。3、保证不以浙江东日的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）关于保证上市公司财务独立</p> <p>1、保证浙江东日建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务核算制度。2、保证浙江东日独立在银行开户，不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。3、保证浙江东日的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职。4、保证浙江东日依法独立纳税。5、保障浙江东日能够独立作出财务决策，本公司不干预浙江东日的资金使用。</p> <p>（四）关于保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证浙江东日的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。2、保证浙江东日的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定产生，保证浙江东日的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在浙江东日专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。</p> <p>（五）关于保证上市公司机构独立</p> <p>1、保证浙江东日依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。2、保证浙江东日的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。					
	标的资产	菜篮子集团	<p>温州菜篮子集团有限公司（以下简称“本公司”）系浙江东日股份有限公司（以下称“浙江东日”）本次重大资产重组（以下称“本次重组”）的交易对手之一。就本次重组涉及的标的资产现代农贸城一期项目（批发市场部分），根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，本公司特此承诺如下：</p> <p>1、本公司为标的资产的合法持有人，合法拥有标的资产的所有权并已取得标的资产相关全部权属证书，标的资产之上未设置抵押、质押、留置等任何担保权益，也不存在可能导致标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。</p> <p>本公司保证没有任何其他人对标的资产主张任何权利。如果对于标的资产存在其他权利主张，本公司保证有能力将该等他项权利的主张及时予以消除，以维护上市公司对于标的资产的合法权益。</p> <p>如果标的资产存在上述情形而导致上市公司涉入资产权属纠纷、诉讼及造成任何损失的，由菜篮子集团承担相应的赔偿责任。</p> <p>本公司承诺已向上市公司真实、完整地披露了标的资产的基本情况。</p> <p>2、本公司保证标的资产已履行立项、环保、用地、规划、建设施工等实际交割前应完成的报批事项并取得相应批复，且该等批复合法、真实、有效，标的资产的行政报批手续不会成为本次重组的障碍；并承诺如因该等手续问题而可能引致的法律责任，将全部由本公司承担。</p> <p>3、对于标的资产的移转过户事宜，本公司承诺在本次重组实际交割实施前标的资产所涉及的国有土地使用权与房屋所有权已具备温州市国土资源局、温州市住房和城乡建设委员会就国有土地使用权、房</p>					

		<p>屋所有权办理移转过户的全部要件，包括但不限于本公司的营业执照、章程、基本情况、变更情况、公章、本公司全部股东身份证件/营业执照、股东决议、买卖合同、标的资产相关权属证书，标的资产移转过户不存在障碍。</p> <p>如本公司未能在本次重组实际交割前达成上述要件，本公司将承担由此给浙江东日及其下属子公司造成的全部损失。</p>					
标的资产	现代冷链	<p>温州市现代冷链物流有限公司（以下简称“本公司”）系浙江东日股份有限公司（以下称“浙江东日”）本次重大资产重组（以下称“本次重组”）的交易对手之一。就本次重组涉及的标的资产冷链物流中心项目，根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，本公司特此承诺如下：</p> <p>1、本公司为标的资产的合法持有人，合法拥有标的资产的所有权，标的资产之上除已披露的抵押外不存在其他抵押、质押、留置等任何担保权益，也不存在可能导致标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。</p> <p>本公司保证除已披露的抵押外没有任何其他人对标的资产主张任何权利。如果对于标的资产存在任何他项权利主张，本公司保证有能力将该等他项权利的主张及时予以消除，以维护上市公司对于标的资产的合法权益。</p> <p>如果标的资产存在上述情形而导致上市公司涉入资产权属纠纷、诉讼及造成任何损失的，由菜篮子集团承担相应的赔偿责任。</p> <p>本公司承诺已向上市公司真实、完整地披露了标的资产的基本情况。</p> <p>2、本公司保证标的资产已履行立项、环保、消防、用地、规划、建设施工等实际交割前应完成的报批事项并取得相应批复，且该等批复合法、真实、有效，标的资产的行政报批手续不会成为本次重组的障碍；并承诺如因该等手续问题而</p>					

		<p>可能引致的法律责任，将全部由本公司承担。</p> <p>3、本公司承诺在本次重组实际交割实施前标的资产所涉及的国有土地使用权已具备温州市国土资源局就国有土地使用权办理移转过户的全部要件，包括但不限于本公司的营业执照、章程、基本情况、变更情况、公章、本公司全部股东身份证件/营业执照、股东决议、买卖合同、标的资产相关权属证书，标的资产涉及国有土地使用权的移转过户不存在障碍。</p> <p>如本公司未能在本次重组实际交割前达成上述要件，本公司将承担由此给浙江东日及其下属子公司造成的全部损失。</p> <p>4、对于标的资产涉及的立项主体变更，本公司承诺在本次重组实际交割前及时根据温州市经济技术开发区管理委员会于 2016 年 6 月 24 日出具的《函》至温州市经济技术开发区管理委员会经发部门办理项目立项主体备案登记变更手续，并取得相应变更凭证。</p> <p>本公司承诺在上述约定时间内完成立项主体变更手续的办理工作，因未及时完成而导致浙江东日及其下属子公司损失的由本公司承担全部赔偿责任。</p> <p>5、对于标的资产截至实际交割日尚未履行完毕的债权债务，即中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的“中铭评报字[2016]第 3033 号”《浙江东日股份有限公司拟购买资产涉及的温州菜篮子集团有限公司现代农贸城一期批发市场项目及温州市现代冷链物流有限公司冷链物流在建工程项目价值评估项目资产评估报告》中以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日所载的 21 项标的资产相关合同，本公司承诺在标的资产实际交割前积极协调相关合同相对人，就上述尚未履行完毕的全部合同权利义务移转于合同相对人、本公司及浙江东日或其指定的资产运营方签署三方协议并完成合同权利义务的交割手续。</p> <p>本公司承诺在上述约定时间内完成相关合同变更，因未及时签署</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			全部三方协议并完成合同权利义务交割手续致使浙江东日及其下属子公司损失的，由本公司承担全部赔偿责任。					
标的资产过户	浙江东日		浙江东日股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟于 2016 年实施重大资产重组（以下简称“本次重组”），本次重组涉及标的资产为温州菜篮子集团有限公司所有现代农贸城一期项目（批发市场）与温州市现代冷链物流有限公司所有冷链物流中心项目（以下统称“标的资产”），现就本次重组标的资产移转过户相关事宜作如下承诺：本公司承诺在本次重组标的资产实际交割之日前，本公司已具备温州市国土资源局、温州市住房和城乡建设委员会就国有土地使用权、房屋所有权办理移转过户的全部要件，包括但不限于本公司的营业执照、章程、基本情况、变更情况、公章、本公司控股股东营业执照、法定代表人签字，配合办理标的资产涉及国有土地使用权、房屋所有权移转过户不存在障碍。					
关于冷链物流项目竣工延期	现代集团		温州市现代服务业投资集团有限公司（以下简称“本公司”）作为上市公司浙江东日股份有限公司（以下简称“上市公司”或“浙江东日”）本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）交易对手温州市现代冷链物流有限公司（以下简称“冷链物流”）的全资股东，就办理冷链物流中心项目南北区竣工延期相关事宜作如下承诺： 1、本公司承诺并承诺督促冷链物流在浙江东日就本次重组正式召开股东大会之日前取得温州经济技术开发区管理委员会出具的准予本次重组标的资产冷链物流中心项目南北区在建工程延期竣工的批复文件，且该批复文件中应分别载明南区、北区在建工程的延长期间及延期后的具体竣工日期。 2、若因本公司未履行上述承诺致浙江东日损失的，本公司愿承担赔偿责任。					



解除抵押	现代集团	<p>鉴于，招商银行股份有限公司温州分行（以下简称“招行温州分行”）与冷链物流于 2014 年 9 月 15 日签署“2014 年抵字第 7001140720-1”、“2014 年抵字第 7001140720-2 号”《抵押合同》，约定抵押人将其名下位于温州经济技术开发区滨海园区 C608 地块（北区）（国有土地使用证号为“国用（2013）第 5-327045 号”）、温州经济技术开发区滨海园区 C608 地块（南区）（国有土地使用证号为“国用（2013）第 5-327044 号”）两宗土地之国有土地使用权（以下简称“抵押标的物”）为抵押权人设定抵押，分别用于担保抵押人与抵押权人于 2014 年 9 月 15 日签署的“2014 年贷字第 7001140720 号”《固定资产借款合同》项下 18,500 万元、7,500 万元借款；上述抵押标的物系本次重组标的资产。</p> <p>现代集团承诺在本次重组实际交割前就冷链物流上述抵押贷款合计 26,000 万元全部清偿完毕，并督促招行温州分行及时解除上述抵押合同、注销标的资产抵押担保登记。若未在规定期间内完成清偿，现代集团应继续履行清偿义务并就因此对浙江东日及其下属子公司造成的全部损失承担赔偿责任。</p>					
其他	现代集团、东方集团	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益。</li> <li>2. 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。</li> </ol>					
标的资产过户	现代集团	<p>温州市现代服务业投资集团有限公司（以下简称“本公司”）作为上市公司浙江东日股份有限公司（以下简称“上市公司”或“浙江东日”）本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）交易对手温州菜篮子集团有限公司（以下简称“菜篮子集团”）、温州市现代冷链物流有限公司（以下简称“冷链物流”）的全资股东，为保证本次重组涉及标的资产移转过户的顺利实</p>					

		<p>施，特作如下承诺：</p> <p>1、鉴于本次重组标的资产现代农贸城一期项目（批发市场部分）所在“温国用（2016）第3-04596号”国有土地使用权根据“3303012013A22012”《国有建设用地使用权出让合同》第二十一条第（三）项之约定存在“土地使用权首次转让须报经市政府批准后方可进入市公共资源交易中心公开挂牌整体转让”的限制转让情形，标的资产冷链物流中心项目所在“温国用（2013）第5-327044号”与“温国用（2013）第5-327045号”两宗国有土地使用权根据“3303052013A21010”与“3303052013A21018”《国有建设用地使用权出让合同》第二十一条第（一）项之约定存在“完成开发投资总额的百分之一百方得进行首次转让”的限制转让情形，且温州市人民政府已于2016年6月27日就原则同意上述三宗土地使用权转让出具《温州市人民政府专题会议纪要》，本公司承诺按照温州市人民政府专题会议纪要的要求将上述三宗国有土地使用权经评估后转让浙江东日的相关事项详细载入本次重组方案；本公司承诺在浙江东日就本次重组正式召开股东大会之日前将本次重组方案报温州市国资主管部门与温州市人民政府审核并取得温州市人民政府的同意批复，同时取得主管国土资源部门的相关文件，确保上述三宗土地使用权的移转不存在法律障碍。</p> <p>2、本公司承诺除上述首次转让限制性条款外，本次重组涉及标的资产移转过户不存在其他实质障碍，并承诺督促菜篮子集团、冷链物流在本次重组交割之日前就标的资产所涉及的国有土地使用权与房屋所有权具备温州市国土资源局、温州市住房和城乡建设委员会办理移转过户所需的全部要件，包括但不限于菜篮子集团、冷链物流的营业执照、章程、基本情况、变更情况、公章、全部股东身份证件/营业执照、股东决议、买卖合同、标的资产相关权属证书。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>3、若因本公司未履行上述承诺致使本次重组未能取得中国证监会的正式核准或未能实施完毕的，本公司愿承担因此对浙江东日造成一切损失的赔偿责任。</p>					
职工安置	菜篮子集团、现代冷链		<p>浙江东日股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟于2016年实施重大资产重组（以下简称本次重大资产重组涉及重组标的资产现代农贸城一期项目（批发市场部分）与冷链物流中心项目相关职工应自温州菜篮子集团有限公司（以下简称“菜篮子集团”）、温州市现代冷链物流有限公司（以下简称“冷链物流”）置入上市公司或其指定的标的资产运营方“本次重大资产重组”。本公司作为上市公司本次重大资产重组的交易对手，经与上市公司友好协商后郑重承诺：</p> <p>对于本次重大资产重组涉及的随标的资产进入上市公司或其指定的标的资产运营方的有关职工，若于评估基准日（2016年3月31日）后，其与用人单位之间的劳动合同终止或解除，根据《劳动合同法》或届时有效的劳动法律法规规定，用人单位需向其支付经济补偿金的，上市公司、菜篮子集团以及冷链物流以评估基准日为分割，根据该职工在上市公司和菜篮子集团、冷链物流处各自工作的年限，按比例分担该部分经济补偿金。</p>					
关于冷链物流中心行业准入	现代集团、现代冷链		<p>温州市现代冷链物流有限公司（以下简称“本公司”）系浙江东日股份有限公司（以下称“浙江东日”）本次重大资产重组（以下称“本次重组”）的交易对手之一。就本次重组涉及标的资产冷链物流中心项目的相关行业准入办理事宜，本公司特此承诺如下：</p> <p>一、鉴于目前冷链物流中心项目整体尚处于在建状态，并未实际开展冷链仓储、冷链物流、冻品交易市场等经营业务，截至本承诺函出具之日本公司已就冷链仓储配套液氨制冷项目取得温州经济技术开发区经济发展局出具的《关于温州经济技术开发区温州市现代冷链物流中心项目初步设计的批复》、温州市安全生产技术服务中心出具的</p>					

		<p>《配套液氨制冷项目安全条件论证报告》及《配套液氨制冷项目安全预评价报告》，已就冻品交易市场取得温州市工商行政管理局出具的市场名称登记预先核准书。开展前述业务尚需获得具有相应资质的安全评价机构对冷链仓储配套液氨制冷项目安全设施出具的建设项目安全验收评价报告、前述安全设施的竣工验收书面报告、农产品市场登记证、道路运输经营许可证、特种设备使用登记证。</p> <p>二、在本次重组标的资产实际交割实施时，若冷链物流中心项目已全部或部分开展冷链仓储、冷链物流等经营业务，则本公司承诺在标的资产交割实施前办理完成实际从事业务所要求的全部行业准入手续并取得相应的资质证书、许可，包括但不限于具有相应资质的安全评价机构对冷链仓储配套液氨制冷项目安全设施出具的建设项目安全验收评价报告、安全设施的竣工验收书面报告、农产品市场登记证、道路运输经营许可证、特种设备使用登记证等，并在资产实际交割时协助浙江东日申请办理或转移该等相关资质证书、许可。</p> <p>本公司承诺在上述约定的情形下及时完成行业准入手续的办理工作，如因未及时办理并取得相应行业资质证书、许可证等致使浙江东日及其下属子公司/分公司损失的，由本公司承担全部赔偿责任。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所有关公司治理的要求，不断完善公司治理结构，严格执行各项法律法规和公司章程等的规定，公司股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

1、报告期内，公司共召开股东大会三次，股东大会的召集、召开和表决程序规范，公司按规定对相关议案的表决提供网络投票，确保了所有股东尤其是中小股东充分行使表决权。其中，2016年5月13日召开的公司2015年度股东大会完成了公司董事会及监事会的换届选举工作。公司召开股东大会由律师见证并出具法律意见书，保证了股东大会合法有效。

2、本报告期，控股股东、间接控股股东严格按法律法规行使出资人权利并履行义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”。

3、报告期内，公司董事会、监事会和内部经营管理机构独立运作，确保了公司重大决策由公司独立作出和实施。报告期内第六届董事会召开了6次会议，第六届监事会召开2次会议；第七届董事会召开了3次会议，第七届监事会召开2次会议。全体董事、监事均依法、认真、勤勉履行职责。

4、公司日常通过电话、媒体与广大投资者保持积极沟通。并在2015年度报告披露后及时召开投资者接待日活动暨2015年度现场业绩说明会，充分尊重和维护利益相关者的合法权益。

5、公司认真做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确和完整，以及信息披露的公开、公平、公正。同时，做好内幕信息知情人登记工作。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

\_\_\_\_\_

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

\_\_\_\_\_

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

\_\_\_\_\_

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	35,819
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
浙江东方集团公司	0	156,006,000	48.97		无		国有法人
倪哲思		2,238,250	0.70		未知		境内自然 人
中国农业银行股份有限 公司—交银施罗德成长 混合型证券投资基金		2,031,210	0.64		未知		境内非国 有法人
聂富全		1,728,000	0.54		未知		境内自然 人
刘晓军		1,476,000	0.46		未知		境内自然 人
黄飞丹		1,020,000	0.32		未知		境内自然 人
华润元大基金—民生银 行—华润元大基金民享 7号资产管理计划		970,199	0.30		未知		境内非国 有法人
张玉荣		950,885	0.30		未知		境内自然 人
许泽民		900,000	0.28		未知		境内自然 人
幸三生		862,136	0.27		未知		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江东方集团公司	156,006,000	人民币普 通股	156,006,000				
倪哲思	2,238,250	人民币普 通股	2,238,250				

中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	2,031,210	人民币普通股	2,031,210
聂富全	1,728,000	人民币普通股	1,728,000
刘晓军	1,476,000	人民币普通股	1,476,000
黄飞丹	1,020,000	人民币普通股	1,020,000
华润元大基金—民生银行—华润元大基金民享7号资产管理计划	970,199	人民币普通股	970,199
张玉荣	950,885	人民币普通股	950,885
许泽民	900,000	人民币普通股	900,000
幸三生	862,136	人民币普通股	862,136
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前十大股东之间及前十名无限售条件股东之间存在关联关系或者一致行动人的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨作军	董事长	选举	换届
南品仁	副董事长	选举	换届
杨澄宇	董事兼总经理	选举	换届
叶郁郁	董事兼常务副总经理	选举	换届
杨瑜	董事	选举	换届
黄育蓓	董事	选举	换届
车磊	独立董事	选举	换届
李根美	独立董事	选举	换届
鲁爱民	独立董事	选举	换届
周前	监事会召集人	选举	换届
潘煜之	监事	选举	换届
温兴群	监事	选举	换届
谢小磊	副总经理兼董事会秘书、财务总监	聘任	
庄克进	副总经理	聘任	
戴元仁	副总经理	聘任	
周前	副董事长	离任	换届
陈琦	董事兼副总经理	离任	换届
张雷宝	独立董事	离任	工作原因
郑羲亮	董事会秘书	离任	个人原因
余新建	监事	离任	个人原因

### 三、其他说明

\_\_\_\_\_



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江东日股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	64,376,821.70	31,161,288.58
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	6,644,069.84	6,641,990.29
预付款项	七（6）	207,853.91	1,141,633.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七（8）	7,020,000.00	
其他应收款	七（9）	2,715,954.37	2,246,277.15
买入返售金融资产			
存货	七（10）	43,024,405.55	38,519,798.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	1,208,743.77	2,014,687.12
流动资产合计		125,197,849.14	81,725,675.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（14）	117,900,000.00	117,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七（18）	79,284,734.85	81,274,687.47
固定资产	七（19）	183,824,096.02	190,582,680.66
在建工程	七（20）	4,933,985.98	4,638,822.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七(25)	397,227,009.57	402,429,366.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(28)	3,394,222.97	2,943,295.72
递延所得税资产	七(29)	335,912.15	317,289.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		786,899,961.54	800,086,141.90
资产总计		912,097,810.68	881,811,816.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(35)	4,111,979.07	3,805,609.84
预收款项	七(36)	15,738,831.21	11,936,729.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(37)	4,713,588.97	7,994,819.60
应交税费	七(38)	32,569,193.36	20,658,314.44
应付利息	七(39)	3,058,755.90	
应付股利			3,120,120.00
其他应付款	七(41)	29,458,119.90	358,661,988.97
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		89,650,468.41	406,177,581.93
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(45)	295,700,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		295,700,000.00	
负债合计		385,350,468.41	406,177,581.93

<b>所有者权益</b>			
股本	七(53)	318,600,000.00	318,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(59)	3,355,644.76	3,355,644.76
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	203,713,631.78	152,188,943.34
归属于母公司所有者权益合计		525,669,276.54	474,144,588.10
少数股东权益		1,078,065.73	1,489,646.88
所有者权益合计		526,747,342.27	475,634,234.98
负债和所有者权益总计		912,097,810.68	881,811,816.91

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江东日股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		27,944,918.01	412,471.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			569,742.85
应收利息			
应收股利		7,020,000.00	
其他应收款		6,360,318.59	6,305,269.21
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		954,395.79	2,014,687.12
流动资产合计		42,279,632.39	9,302,170.43
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		117,900,000.00	117,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		375,777,570.41	365,777,570.41
投资性房地产		79,284,734.85	81,274,687.47
固定资产		15,887,342.11	16,276,487.25

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		3,134,247.82	3,127,738.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,469,519.47	
递延所得税资产		299,212.77	299,352.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		593,752,627.43	584,655,836.19
资产总计		636,032,259.82	593,958,006.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		4,786,509.25	2,470,292.25
应付职工薪酬		308,006.71	1,980,799.98
应交税费		5,804.79	350,126.40
应付利息			
应付股利			3,120,120.00
其他应付款		52,158,142.13	18,252,531.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		57,258,462.88	26,173,870.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		57,258,462.88	26,173,870.43
<b>所有者权益：</b>			
股本		318,600,000.00	318,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		109,142,933.57	109,142,933.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,618,077.04	46,618,077.04
未分配利润		104,412,786.33	93,423,125.58
所有者权益合计		578,773,796.94	567,784,136.19
负债和所有者权益总计		636,032,259.82	593,958,006.62

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七（61）	164,014,826.52	246,063,809.72
其中：营业收入	七（61）	164,014,826.52	246,063,809.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七（61）	103,984,988.80	208,326,403.30
其中：营业成本	七（61）	72,009,821.27	160,265,588.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七（62）	7,380,465.56	7,695,419.58
销售费用	七（63）	4,760,583.09	11,511,627.11
管理费用	七（64）	11,174,282.29	17,843,027.31
财务费用	七（65）	8,621,963.11	10,875,034.25
资产减值损失	七（66）	37,873.48	135,706.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			290,012.13
投资收益（损失以“－”号填列）	七（68）	7,020,000.00	9,534,471.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	七（69）	67,049,837.72	47,561,889.64
加：营业外收入		58,268.38	168,429.37
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七（70）	188,626.62	300,605.32
其中：非流动资产处置损失		123.32	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,919,479.48	47,429,713.69
减：所得税费用	七（71）	15,191,372.19	11,004,679.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,728,107.29	36,425,034.09
归属于母公司所有者的净利润		51,524,688.44	37,992,440.96
少数股东损益		203,418.85	-1,567,406.87
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,728,107.29	36,425,034.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,524,688.44	37,992,440.96
归属于少数股东的综合收益总额		203,418.85	-1,567,406.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		13,535,213.04	14,820,250.00
减：营业成本		3,050,415.33	3,385,796.40
营业税金及附加		2,137,078.56	2,132,622.76
销售费用			
管理费用		3,113,921.68	2,816,148.77
财务费用		-62,422.07	-90,393.04

资产减值损失		-559.30	-9,250,424.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			290,012.13
投资收益（损失以“-”号填列）		7,020,000.00	9,534,471.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,316,778.84	25,650,982.38
加：营业外收入		8,590.67	509.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		12,488.50	59,820.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,312,881.01	25,591,671.13
减：所得税费用		1,323,220.26	4,056,809.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,989,660.75	21,534,861.22
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		10,989,660.75	21,534,861.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		166,031,028.68	455,966,381.75
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			22,085,843.35
收到其他与经营活动有关的现金	七(73)	2,562,626.60	4,791,434.18
经营活动现金流入小计		168,593,655.28	482,843,659.28
购买商品、接受劳务支付的现金		35,115,176.11	300,894,085.25
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		32,947,090.56	35,193,480.79
支付的各项税费		14,104,337.05	25,837,159.74
支付其他与经营活动有关的现金		11,668,110.93	34,181,800.47
经营活动现金流出小计		93,834,714.65	396,106,526.25
经营活动产生的现金流量净额		74,758,940.63	86,737,133.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			611,260.13
取得投资收益收到的现金			9,534,471.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	6,958.89
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		150.00	10,152,690.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,823,384.74	8,405,624.59
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,823,384.74	8,405,624.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,823,234.74	1,747,065.52
<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		297,000,000.00	1,871,649.39
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		297,000,000.00	1,871,649.39
偿还债务支付的现金		1,300,000.00	50,955,548.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,864,566.06	8,232,120.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		615,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		331,555,606.71	
筹资活动现金流出小计		336,720,172.77	59,187,669.69
筹资活动产生的现金流量净额		-39,720,172.77	-57,316,020.30
<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>		33,215,533.12	31,168,178.25
加：期初现金及现金等价物余额		31,161,288.58	118,587,970.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		64,376,821.70	149,756,148.60

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		16,671,132.00	13,575,935.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,346,714.97	8,838,603.04
经营活动现金流入小计		18,017,846.97	22,414,538.04
购买商品、接受劳务支付的现金		919,560.00	874,800.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,458,159.03	2,034,146.95
支付的各项税费		3,044,563.72	4,233,269.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,788,126.29	18,176,623.08
经营活动现金流出小计		9,210,409.04	25,318,839.62
经营活动产生的现金流量净额		8,807,437.93	-2,904,301.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			611,260.13
取得投资收益收到的现金			9,534,471.09
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			10,145,731.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,104,871.17	10,979.00
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		450,000.00	

投资活动现金流出小计		11,554,871.17	10,979.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,554,871.17	10,134,752.22
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金		63,522,760.20	
筹资活动现金流入小计		63,522,760.20	
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		3,120,120.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		30,122,760.20	
筹资活动现金流出小计		33,242,880.20	
筹资活动产生的现金流量净额		30,279,880.00	
<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>		27,532,446.76	7,230,450.64
加：期初现金及现金等价物余额		412,471.25	3,057,846.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,944,918.01	10,288,297.37

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	318,600,000.00							3,355,644.76		152,188,943.34	1,489,646.88	475,634,234.98
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并 其他												
二、本年期初余额	318,600,000.00							3,355,644.76		152,188,943.34	1,489,646.88	475,634,234.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										51,524,688.44	-411,581.15	51,113,107.29
(一) 综合收益总额										51,524,688.44	203,418.85	51,728,107.29
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-615,000.00	-615,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-615,000.00	-615,000.00

分配												00	00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	318,600,000.00								3,355,644.76		203,713,631.78	1,078,065.73	526,747,342.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	318,600,000.00				107,310,315.92				44,699,932.28		116,756,210.56	67,390,184.72	654,756,643.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					101,591,880.81				1,437,500.00		-6,295,263.21	1,738,277.59	98,472,395.19
其他													
二、本年期初余额	318,600,000.00				208,902,196.73				46,137,432.28		110,460,947.35	69,128,462.31	753,229,038.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					77,729,368.17						35,802,440.96	-2,297,406.87	111,234,402.26
(一)综合收益总额											37,992,	-1,567,40	36,425,03

										440.96	6.87	4.09
(二) 所有者投入和减少资本				77,729,368.17								77,729,368.17
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				77,729,368.17								77,729,368.17
(三) 利润分配										-2,190,000.00	-730,000.00	-2,920,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-730,000.00	-730,000.00
4. 其他										-2,190,000.00		-2,190,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	318,600,000.00			286,631,564.90				46,137,432.28		146,263,388.31	66,831,055.44	864,463,440.93

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,600,000.00				109,142,933.57				46,618,077.04	93,423,125.58	567,784,136.19
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,600,000.00				109,142,933.57				46,618,077.04	93,423,125.58	567,784,136.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										10,989,660.75	10,989,660.75
(一)综合收益总额										10,989,660.75	10,989,660.75
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	318,600,000.00				109,142,933.57				46,618,077.04	104,412,786.33	578,773,796.94

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,600,000.00				111,910,718.26				42,835,467.75	65,751,641.94	539,097,827.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,600,000.00				111,910,718.26				42,835,467.75	65,751,641.94	539,097,827.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										21,534,861.22	21,534,861.22
（一）综合收益总额										21,534,861.22	21,534,861.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											



(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	318,600,000.00				111,910,718.26				42,835,467.75	87,286,503.16	560,632,689.17

法定代表人：杨作军 主管会计工作负责人：谢小磊 会计机构负责人：谢小磊

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

浙江东日股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经浙江省人民政府证券委员会（浙证委（1997）55号文）批准，由浙江东方集团公司（以下简称集团公司）独家发起，采用社会募集方式设立。公司社会公众股（A股）发行前，股本总额为7,800万元。1997年9月10日，经中国证券监督管理委员会（证监发字（1997）449号、450号文）批复，同意本公司采用“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9133000071095874X3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。

本公司属批发行业。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。主要产品或提供的劳务：专业市场经营。

#### 2. 合并财务报表范围

本财务报表业经公司2016年7月29日第七届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将温州东日气体有限公司（以下简称东日气体公司）、温州市益优农产品市场管理有限公司（以下简称温州益优公司）、温州菜篮子经营配送有限公司（以下简称菜篮子配送公司）、温州菜篮子肉类运输有限公司（以下简称肉类运输公司）及2016年4月28日成立的温州菜篮子农副产品配送有限公司（以下简称农副产品配送公司）以上5家子公司纳入本期合并财务报表范围。情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

## 6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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即期汇率的近似汇率折算，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其他综合收益。

## 10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

- (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	3	3
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50
3-4 年		

4—5 年		
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独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。

## 12. 存货

### 1. 存货的分类

存货包括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. 发出存货的计价方法

- (1) 发出除开发产品外的存货采用月末一次加权平均法。
- (2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- (3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。
- (4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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。

## 13. 划分为持有待售资产

## 14. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5	19.00-1.90
通用设备	年限平均法	5-18	5	19.00-5.28
专用设备	年限平均法	8-20	5	11.88-4.75
运输工具	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 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。

## 18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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
软件	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

---

## 26. 股份支付

---

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

---

## 28. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事销售房地产以及出租不动产业务。房地产收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将房产交付给客户，且房产销售收入金额已确定，已经收回房款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，房产相关的成本能够可靠地计量；不动产出租收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将房地产出租给承租人，且按租赁合同、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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 30. 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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、不动产租赁	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%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	温州房开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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

根据财政部国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税〔2011〕137号)和财政部国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税〔2012〕75号)，本公司子公司经营配送公司的蔬菜和鲜活肉蛋产品流通环节免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于农产品批发市场、农贸市场房产税、城镇土地使用税政策的通知》(财税〔2012〕68号)，本公司子公司温州益优公司农产品批发市场免征房产税和城镇土地使用税。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	320,431.68	283,040.17
银行存款	64,056,361.69	30,878,220.14
其他货币资金	28.33	28.27
合计	64,376,821.70	31,161,288.58
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额为母公司证券账户的余额。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,862,251.54	100	218,181.69	3.18	6,644,069.85	6,863,667.92	100.00	221,677.63	3.23	6,641,990.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,862,251.54	/	218,181.69	/	6,644,069.85	6,863,667.92	/	221,677.63	/	6,641,990.29

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,829,088.04	204,872.64	3.00
1 年以内小计	6,829,088.04	204,872.64	3.00
1 至 2 年	22,060.50	2,206.05	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,103.00	11,103.00	100.00

合计	6,862,251.54	218,181.69	3.18
----	--------------	------------	------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-3,495.94 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
温州市第七人民医院	1,038,517.84	15.13	31,155.54
温州市希望办	639,674.60	9.32	19,190.24
葛其水	346,262.00	5.05	10,387.86
温州市鹿城区公安分局	251,105.00	3.66	7,533.15
浙江青山钢铁有限公司	219,990.00	3.21	6,599.70
小计	2,495,549.44	36.37	74,866.49

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	193,853.91	93.26	1,127,633.52	98.77
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	14,000.00	6.74	14,000.00	1.23
合计	207,853.91	100.00	1,141,633.52	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

\_\_\_\_\_

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
温州市菜篮子集团代理专户	112,786.00	54.26
中国石化销售有限公司浙江温州石油分公司	81,067.91	39.00
合计	193,853.91	93.26

其他说明

\_\_\_\_\_

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
温州银行股份有限公司	7,020,000.00	
合计	7,020,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,045,238.33	100.00	1,329,283.96	32.86	2,715,954.37	3,534,191.70	100.00	1,287,914.55	36.44	2,246,277.15

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,045,238.33	/	1,329,283.96	/	2,715,954.37	3,534,191.70	/	1,287,914.55	/	2,246,277.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,170,892.75	65,126.78	3.00%
1 年以内小计	2,170,892.75	65,126.78	3.00%
1 至 2 年	595,540.24	59,554.02	10.00%
2 至 3 年	7,465.86	1,493.17	20.00%
3 年以上	136,458.98	68,229.49	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,134,880.50	1,134,880.50	100.00%
合计	4,045,238.33	1,329,283.96	32.86

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 41,369.41 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,351,183.00	2,603,900.00
应收暂付款	760,061.04	419,307.97
其他	933,994.29	510,983.73
合计	4,045,238.33	3,534,191.70

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
温州菜篮子集团有限公司 (以下简称菜篮子集团)	保证金及其他	1,306,599.93	[注]	32.30	116,022.00
温州粉丝厂	押金保证金	1,000,000.00	5年以上	24.72	1,000,000.00
胡鹏程	押金保证金	300,000.00	1年以内	7.42	9,000.00
温州市地税局	其他	245,322.00	1年以内	6.06	7,359.66
水产市场收款部	其他	90,000.00	5年以上	2.22	90,000.00
合计	/	2,941,921.93	/	72.72	1,222,381.66

注：对菜篮子集团的其他应收款中，账龄 1 年以内的金额为 1,227,399.93 元，账龄 3-5 年的金额为 79,200.00 元。

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	376,126.97		376,126.97	394,275.39		394,275.39
在产品						
库存商品	334,604.54		334,604.54	414,745.60		414,745.60
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	27,178,071.19		27,178,071.19	27,086,871.19		27,086,871.19
开发产品	9,492,007.15		9,492,007.15	9,492,007.15		9,492,007.15
发出商品	5,205,787.89		5,205,787.89	489,200.94		489,200.94
包装物	437,807.81		437,807.81	642,698.08		642,698.08
合计	43,024,405.55		43,024,405.55	38,519,798.35		38,519,798.35

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

- 1) 开发产品期末余额中包含资本化利息 769,200.74 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	27,086,871.19	27,178,071.19
小计				27,086,871.19	27,178,071.19

[注]:由于温州市市政规划变动的的原因,温州东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定,期末余额主要系支付的土地出让金和少量前期费用。详见本财务报表附注其他重要事项(一)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	9,492,007.15			9,492,007.15
小计		9,492,007.15			9,492,007.15

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

### 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

\_\_\_\_\_

### 13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴相关税金	1,208,743.77	1,877,600.14
待摊财产保险金		137,086.98
合计	1,208,743.77	2,014,687.12

其他说明

\_\_\_\_\_

### 14、可供出售金融资产

适用 不适用

#### (1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	117,900,000.00		117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	117,900,000.00		117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00
合计	117,900,000.00		117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
温州银行股份有限公司	117,900,000.00			117,900,000.00					3.11	7,020,000.00
合计	117,900,000.00			117,900,000.00					/	7,020,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	77,419,376.46	68,350,144.10		145,769,520.56
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	77,419,376.46	68,350,144.10		145,769,520.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	42,633,529.65	21,861,303.44		64,494,833.09
2. 本期增加金额	896,788.50	1,093,164.12		1,989,952.62
(1) 计提或摊销	896,788.50	1,093,164.12		1,989,952.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,530,318.15	22,954,467.56		66,484,785.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,889,058.31	45,395,676.54		79,284,734.85
2. 期初账面价值	34,785,846.81	46,488,840.66		81,274,687.47

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	245,385,971.99	8,690,201.85	13,869,873.40	11,273,529.20	279,219,576.44
2. 本期增加 金额		414,892.30	6,560.00	138,524.69	559,976.99
(1) 购置		414,892.30	6,560.00	138,524.69	559,976.99
(2) 在建 工程转入					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额		11,746.44	30,000.00	36,000.00	77,746.44
(1) 处置 或报废		11,746.44	30,000.00	36,000.00	77,746.44
4. 期末余额	245,385,971.99	9,093,347.71	13,846,433.40	11,376,053.89	279,701,806.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	65,902,627.72	7,133,904.82	8,714,335.36	6,886,027.88	88,636,895.78
2. 本期增加 金额	5,434,758.31	379,974.85	510,366.07	993,309.08	7,318,408.31
(1) 计提	5,434,758.31	379,974.85	510,366.07	993,309.08	7,318,408.31
3. 本期减少 金额		11,593.12	30,000.00	36,000.00	77,593.12
(1) 处置 或报废		11,593.12	30,000.00	36,000.00	77,593.12
4. 期末余额	71,337,386.03	7,502,286.55	9,194,701.43	7,843,336.96	95,877,710.97
三、减值准备					



1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	174,048,585.96	1,591,061.16	4,651,731.97	3,532,716.93	183,824,096.02
2. 期初账面 价值	179,483,344.27	1,556,297.03	5,155,538.04	4,387,501.32	190,582,680.66

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
农副产品批发交易市场建筑安装工程	4,933,985.98		4,933,985.98	4,638,822.60		4,638,822.60
合计	4,933,985.98		4,933,985.98	4,638,822.60		4,638,822.60

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
农副产品批发交易市场建筑安装工程		4,638,822.60	381,503.88		86,340.50	4,933,985.98						自有资金
合计		4,638,822.60	381,503.88		86,340.50	4,933,985.98	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	422,009,688.07		979,170.01	422,988,858.08
2. 本期增加金额			80,377.36	80,377.36
(1) 购置			80,377.36	80,377.36
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	422,009,688.07		1,059,547.37	423,069,235.44
二、累计摊销				
1. 期初余额	20,245,449.72		314,042.23	20,559,491.95
2. 本期增加金额	5,240,688.90		42,045.02	5,282,733.92
(1) 计提	5,240,688.90		42,045.02	5,282,733.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,486,138.62		356,087.25	25,842,225.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	396,523,549.45		703,460.12	397,227,009.57
2. 期初账面价值	401,764,238.35		665,127.78	402,429,366.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
娄桥农副产品交易批发市场零星工程	2,692,667.41		969,517.72		1,723,149.69
东日大楼装修工		1,469,519.47			1,469,519.47
其他	250,628.31	3,409.00	52,483.50		201,553.81
合计	2,943,295.72	1,472,928.47	1,022,001.22		3,394,222.97

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,547,465.65	335,912.15	1,269,157.25	317,289.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,547,465.65	335,912.15	1,269,157.25	317,289.32

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,758,358.04	3,758,358.04
资产减值准备	203,908.61	240,434.93
合计	3,962,266.65	3,998,792.97

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	935,024.76	935,024.76	
2020年	2,823,333.28	2,823,333.28	
合计	3,758,358.04	3,758,358.04	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 31、短期借款

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购货款	4,111,979.07	3,805,609.84
合计	4,111,979.07	3,805,609.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购房款	6,834,000.00	6,834,000.00
销货款	3,691,694.96	2,436,322.13
租金	5,213,136.25	2,446,703.25
其他		219,703.70
合计	15,738,831.21	11,936,729.08

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购房款	6,834,000.00	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。
合计	6,834,000.00	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
东方花苑东区[注]	6,834,000.00	6,834,000.00	未定	/
小 计	6,834,000.00	6,834,000.00	/	/

[注] 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 月开始陆续收取定金,共计 6,834,000.00 元。由于温州市市政规划变动的原因为,截至 2016 年 6 月 30 日,东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定。

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,506,921.51	32,474,832.40	35,644,669.50	4,337,084.41
二、离职后福利-设定提存计划	487,898.09	2,625,421.17	2,736,814.70	376,504.56
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,994,819.60	35,100,253.57	38,381,484.20	4,713,588.97

#### (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,986,407.94	26,708,435.34	29,888,409.44	3,806,433.84
二、职工福利费	-	1,520,704.58	1,520,704.58	-
三、社会保险费	255,634.55	2,076,275.44	2,062,563.44	269,346.55
其中:医疗保险费	228,192.03	1,823,988.77	1,810,550.13	241,630.67
工伤保险费	12,133.54	132,511.88	135,276.22	9,369.20
生育保险费	15,308.98	119,774.79	116,737.09	18,346.68
四、住房公积金	8,495.17	2,132,434.00	2,131,779.00	9,150.17
五、工会经费和职工教育经费	256,383.85	36,983.04	41,213.04	252,153.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,506,921.51	32,474,832.40	35,644,669.50	4,337,084.41

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	457,331.27	2,415,138.95	2,519,112.01	353,358.21
2、失业保险费	30,566.82	210,282.22	217,702.69	23,146.35
3、企业年金缴费				
合计	487,898.09	2,625,421.17	2,736,814.70	376,504.56

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	918,517.64	233,226.43
消费税		
营业税		1,156,997.92
企业所得税	31,395,067.71	18,602,378.93
个人所得税	68,968.13	243,222.62
城市维护建设税	63,889.90	97,315.71
房产税	10,926.00	220,774.08
土地使用税	37,350.00	3,942.00
水利建设专项资金	15,707.31	30,737.50
教育费附加	27,381.37	41,706.72
地方教育附加	18,254.30	27,804.53
残疾人保障金	13,131.00	208.00
合计	32,569,193.36	20,658,314.44

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,058,755.90	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,058,755.90	



重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,120,120.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		3,120,120.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期初应付东方集团2013年度现金红利于2016年4月7日支付完成。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款		327,094,572.57
押金保证金	24,848,011.38	27,109,071.85
其他	4,610,108.52	4,458,344.55
合计	29,458,119.90	358,661,988.97

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东方灯具大市场相关承租户	15,646,807.65	租赁保证金
温州益优市场相关承租户	7,411,900.20	租赁保证金
合计	23,058,707.85	/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	250,000,000.00	
保证借款	45,700,000.00	
信用借款		
合计	295,700,000.00	

长期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	借款金额	本期偿还金额	期末借款额
中国工商银行温州分行营业部	2016-4-29	2021-4-29	RMB	4.465%	250,000,000.00		250,000,000.00
宁波银行温州分行	2016-5-30	2019-5-30	RMB	4.5125%	47,000,000.00	1,300,000.00	45,700,000.00
小计			RMB		297,000,000.00	1,300,000.00	295,700,000.00

**46、应付债券**

□适用 √不适用

## 47、长期应付款

适用 不适用

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  

---

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	318,600,000.00						318,600,000.00

其他说明：  

---

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,355,644.76			3,355,644.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,355,644.76			3,355,644.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	152,188,943.34	116,756,210.56
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-6,295,263.21
调整后期初未分配利润	152,188,943.34	110,460,947.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,524,688.44	37,992,440.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
其他		2,190,000.00
期末未分配利润	203,713,631.78	146,263,388.31

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,528,575.35	71,586,259.99	243,705,714.47	160,162,077.88
其他业务	2,486,251.17	423,561.28	2,358,095.25	103,510.60
合计	164,014,826.52	72,009,821.27	246,063,809.72	160,265,588.48

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,723,030.72	5,552,892.76
城市维护建设税	518,506.81	460,359.83
教育费附加	222,217.23	225,726.27
资源税		
房产税	1,768,565.99	1,353,338.49
地方教育费	148,144.81	103,102.23
合计	7,380,465.56	7,695,419.58

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,712,303.31	3,789,308.09
广告、摊位及会展费等	0	3,461,023.79
运费	238,095.89	2,849,856.5
交通费、信息服务费等	216,629.82	154,146.86
办公及差旅费等	4,648.4	21,483.5
其他	588,905.67	1,235,808.37
合计	4,760,583.09	11,511,627.11

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,458,066.31	8,072,199.96
中介机构费	544,095.91	15,000.00
税金	148,367.11	997,439.96
办公及差旅费等	738,337.90	749,515.22
折旧及摊销	1,184,318.53	1,389,180.75
租赁费	653,750.00	3,679,172.64
业务招待、广告宣传费	66,908.00	97,512.00
其他	1,380,438.53	2,843,006.78
合计	11,174,282.29	17,843,027.31

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,968,201.94	12,140,819.75
利息收入	-362,212.54	-356,849.85
汇兑净损益	0	-991,553.74
其他	15,973.71	82,618.09
合计	8,621,963.11	10,875,034.25

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	37,873.48	135,706.57
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	37,873.48	135,706.57

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		290,012.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		290,012.13

其他说明：

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		174,471.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,020,000.00	9,360,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	7,020,000.00	9,534,471.09

其他说明：

2016年6月22日温州银行股份有限公司股东大会通过《关于2015年度利润分配预案的报告》公司根据所持股比例对相应分红进行确认。

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,356.00	83,546.70	8,356
其他	49,912.38	84,882.67	16,706.06
合计	58,268.38	168,429.37	25,062.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
化工自动化安全控制系统推广应用专项资金		75,000.00	与收益有关
稳岗补贴	8,356.00	8,546.70	与收益有关
合计	8,356.00	83,546.70	/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	123.32		123.32
其中：固定资产处置损失	123.32		123.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			



非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,000.00	78,050.00	9,000.00
水利建设专项资金	144,478.66	115,757.80	
罚款及赔偿支出		94,540.39	
其他	35,024.64	12,257.13	35,024.64
合计	188,626.62	300,605.32	44,147.96

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,209,995.02	11,059,604.76
递延所得税费用	-18,622.83	-54,925.16
合计	15,191,372.19	11,004,679.6

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	66,919,479.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,729,869.87
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,755,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,502.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	15,191,372.19

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金保证金	1,291,420.52	1,121,005.50
收回代垫水电费	616,729.00	1,030,031.50
收到利息收入	362,212.54	733,601.44
收到政府补助	8,356.00	83,356.00
其他	283,908.54	1,823,439.74
合计	2,562,626.60	4,791,434.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金保证金	2,300,638.37	8,897,186.18
支付银行承兑汇票保证金	0.00	4,681,844.69
支付广告、摊位及会展费	0.00	4,986,023.79
支付的代垫款、中介费	2,138,543.75	2,175,806.50
支付的交通、信息费等	244,403.35	1,506,767.11
支付运费	401,412.66	3,665,334.65
支付的往来款	4,185,015.27	3,921,069.82
支付办公费、差旅费等	738,874.02	1,170,121.10
其他	1,659,223.51	3,177,646.63
合计	11,668,110.93	34,181,800.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计		
----	--	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付现代集团拆借款	331,555,606.71	
合计	331,555,606.71	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,728,107.29	36,425,034.09
加：资产减值准备	37,873.48	135,706.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,308,360.93	9,553,451.89
无形资产摊销	5,282,733.92	5,284,003.22
长期待摊费用摊销	1,022,001.22	653,384.98
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）	123.32	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-290,012.13
财务费用（收益以“-”号填列）	8,968,201.94	12,018,448.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,020,000.00	-9,534,471.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,622.83	52,607.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,504,607.20	-114,433,634.73

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,704,764.75	-18,806,985.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,659,533.31	165,679,599.44
其他	0.00	-
经营活动产生的现金流量净额	74,758,940.63	86,737,133.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	64,376,821.70	149,756,148.60
减：现金的期初余额	31,161,288.58	118,587,970.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,215,533.12	31,168,178.25

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,376,821.70	31,161,288.58
其中：库存现金	320,431.68	283,040.17
可随时用于支付的银行存款	64,056,361.69	30,878,220.14
可随时用于支付的其他货币资金	28.33	28.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	64,376,821.70	31,161,288.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**77、外币货币性项目**

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

为扩大经营配送范围，提升企业经营规模，于 2016 年 4 月 28 日经温州市工商行政管理局注册成立温州菜篮子农副产品配送有限公司（以下简称农副产品配送公司）并入合并范围。

#### 6、 其他

---

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
温州房开公司	浙江温州	浙江温州	房地产业	100.00		同一控制下企业合并
东日气体公司	浙江温州	浙江温州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
温州益优公司	浙江温州	浙江温州	农贸市场管理	5.00	95.00	同一控制下企业合并
菜篮子配送公司	浙江温州	浙江温州	农产品批发配送		100.00	同一控制下企业合并
肉类运输公司	浙江温州	浙江温州	农产品批发配送		75.00	同一控制下企业合并
农副产品配送公司	浙江温州	浙江温州	农产品批发配送	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
肉类运输公司	25.00	203,418.85		1,078,065.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
肉类运输公司	3,446,690.62	1,184,222.51	4,630,913.13	318,650.20		318,650.20	4,854,011.72	1,452,741.38	6,306,753.10	348,165.57		348,165.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
肉类运输公司	2,646,347.17	813,675.40	813,675.40	1,077,724.74	3,065,800.35	1,165,284.89	1,165,284.89	1,128,661.95

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

\_\_\_\_\_

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用



**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：  
\_\_\_\_\_**6、其他**  
\_\_\_\_\_**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 36.37% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。本公司期末的应收款项中不存在未逾期且未减值，以及虽已逾期但未减值的款项；本公司期初的应收款项中不存在未逾期且未减值，以及虽已逾期但未减值的款项。

**(二) 流动风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	295,700,000.00	295,700,000.00			295,700,000.00
应付账款	4,111,979.07	4,111,979.07	4,111,979.07		
应付利息	3,058,755.90	3,058,755.90	3,058,755.90		

其他应付款	29,432,207.57	29,432,207.57	29,432,207.57		
小 计	332,302,942.54	332,302,942.54	36,602,942.54		295,700,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	3,805,609.84	3,805,609.84	3,805,609.84		
其他应付款	358,661,988.97	358,661,988.97	358,661,988.97		
小 计	362,467,598.81	362,467,598.81	362,467,598.81		

**(三) 市场风险**

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

**(四) 资本风险管理市场风险**

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括非合并内关联方的拆借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

**十一、 公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
东方集团	浙江温州	制造业	12,124.20	48.97	48.97

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是温州市人民政府国有资产监督管理委员会  
其他说明:

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温州市现代服务业投资集团有限公司（以下简称现代集团）	间接控股股东
菜篮子集团有限公司	股东的子公司
温州菜篮子发展有限公司	股东的子公司
温州国际会议展览中心有限公司	股东的子公司
温州市市场开发管理有限公司	股东的子公司
温州拍卖行有限公司	股东的子公司
温州现代商贸城有限公司	股东的子公司
温州菜篮子肉类联合屠宰有限公司	股东的子公司
温州一百有限公司	股东的子公司
温州中亚企业有限公司	股东的子公司
温州雪山饭店	股东的子公司
温州华侨饭店有限公司	股东的子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
温州菜篮子发展有限公司	采购货物	318,450.20	276,746.10
小计		318,450.20	276,746.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江东日股份有限公司	销售商品	6,048.00	
温州市益优农产品市场管理有限公司	配菜业务	832,399.68	143,830.86
温州市菜篮子肉类运输有限公司	销售商品、配菜业务	18,515.00	17,860.00
温州市现代服务业投资集团有限公司	配菜业务	164,302.00	149,072.00
温州市市场开发管理有限公司	配菜业务	169,025.85	124,815.00
温州菜篮子集团有限公司	配菜业务	1,317,658.34	4,497,601.48
温州菜篮子肉类联合屠宰有限公司	配菜业务	267,851.00	281,011.00

温州一百有限公司	配菜业务	117,784.00	83,610.50
温州中亚企业有限公司	配菜业务	31,563.00	29,174.00
温州拍卖行有限公司	配菜业务	38,645.00	45,997.00
温州国际会议展览中心有限公司	配菜业务	122,390.00	59,901.00
温州雪山饭店	配菜业务		67,547.00
温州华侨饭店有限公司	配菜业务		78,343.00
小计		3,086,181.87	5,578,762.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

购销商品、提供和接受劳务的关联交易主要系经营配送公司的配菜业务和货物采购。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
温州菜篮子集团	房屋及建筑物	2,355,550.00	2,355,550.00
温州菜篮子集团	房屋及建筑物	506,800.00	509,800.00
温州菜篮子集团	房屋及建筑物	146,950.00	146,950.00
小计		3,009,300.00	3,012,300.00

关联租赁情况说明

根据温州益优公司、菜篮子配送公司与菜篮子集团签订的租赁合同，温州益优公司、菜篮子配送公司自2015年3月1日起需要支付菜篮子集团办公厂房及交易场地等租赁费，租赁期限为3年，租赁费金额分别为每年4,711,100.00元和1,013,600.00元。

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
现代集团	400,000,000.00	2015年3月1日	2016年2月29日	

拆出				

根据温州益优公司与现代集团签订的借款协议,自 2015 年 3 月 1 日起需支付现代集团资金占用费,本金为 4 亿元,年利率为 6%。截止 2016 年 6 月 30 日该笔拆借款已全部归还本金及利息

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	97.61	59.23

#### (8). 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	现代集团			68,206.54	2,046.20
应收账款	温州市市场开发管理有限公司	31,716.00	951.48	53,916.62	1,617.50
应收账款	温州拍卖行有限公司	20,211.00	606.33	2,346.56	70.40
应收账款	温州现代商贸城有限公司			5,744.50	172.34
应收账款	温州菜篮子集团有限公司	192,609.37	5,778.28	2,888.68	86.66
应收账款	温州菜篮子肉类联合屠宰有限公司			4,305.70	129.17
应收账款	温州一百有限公司			4,761.39	142.84
应收账款	温州中亚企业有限公司			1,997.31	59.92
小计		244,536.37	7,336.09	144,167.30	4,325.03
其他应收款	温州菜篮子集团有限公司	1,563,558.82	52,450.76	1,216,976.78	73,733.30

#### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------


## 7、 关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

#### 5、 其他

\_\_\_\_\_

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

\_\_\_\_\_

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配；以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	商品销售	房地产销售	租赁收入	批发交易市场入	运输收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	34,610,410.04	/	12,567,004.25	112,561,776.57	2,646,347.17	856,962.68	161,528,575.35
主营业务成本	26,438,946.88	/	3,050,415.33	41,924,379.24	1,029,481.22	856,962.68	71,586,259.99
资产	39,798,190.75	263,988,540.99	636,032,259.82	624,622,848.30	4,630,913.13	656,974,942.31	912,097,810.68

总额							
负债总额	22,221,091.72	13,418,409.68	57,258,462.88	345,084,764.61	318,650.20	52,950,910.68	385,350,468.41

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

(一)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 月开始陆续收取定金，共计 6,834,000.00 元。由于温州市市政规划变动的的原因，截至 2016 年 6 月 30 日，东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

\_\_\_\_\_

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,557,169.68	100.00	1,196,851.09	15.84	6,360,318.59	7,502,679.60	100.00	1,197,410.39	15.96	6,305,269.21

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,557,169.68	/	1,196,851.09	/	6,360,318.59	7,502,679.60	/	1,197,410.39	/	6,305,269.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
温州房开公司	6,547,859.68	196,435.79	3.00%	拆借款
温州粉丝厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	保证金
合计	7,547,859.68	1,196,435.79	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,556,369.68	196,691.09	3.00%
1 年以内小计	6,556,369.68	196,691.09	3.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	800.00	160.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
合计	7,557,169.68	1,196,851.09	15.84

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-559.30 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	6,547,859.68	6,097,859.68
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	9,310.00	404,819.92
合计	7,557,169.68	7,502,679.60

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

\_\_\_\_\_

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	375,777,570.41		375,777,570.41	365,777,570.41		365,777,570.41
对联营、合营企业投资						
合计	375,777,570.41		375,777,570.41	365,777,570.41		365,777,570.41

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东日气体公司	5,920,601.77			5,920,601.77		
温州房开公司	347,903,170.64			347,903,170.64		
温州益优公司	11,953,798.00			11,953,798.00		
温州菜篮子农副产品公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	365,777,570.41	10,000,000.00		375,777,570.41		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
合计										

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,567,004.25	3,050,415.33	13,762,049.00	3,385,796.40
其他业务	968,208.79		1,058,201.00	
合计	13,535,213.04	3,050,415.33	14,820,250.00	3,385,796.40

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		174,471.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,020,000.00	9,360,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	7,020,000.00	9,534,471.09

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-123.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	8,356.00	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-27,318.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,771.47	
少数股东权益影响额	-1,686.08	
合计	-16,000.51	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.31	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.31	0.16	0.16

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	51,524,688.44
非经常性损益	B	-16,000.51
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	51,540,688.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	474,144,588.10
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
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	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	499,906,932.32
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.31%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	51,524,688.44
非经常性损益	B	-16,000.51
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	51,540,688.95
期初股份总数	D	318,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	



报告期月份数	K	6
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	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

---

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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。
	载有期内在《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

董事长：杨作军

董事会批准报送日期：2016 年 7 月 30 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容