

东方集团股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、董事会报告	5
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	13
八、备查文件目录	59

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人张宏伟、总裁关卓华、财务总监李亚良及会计机构负责人党荣毅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：东方集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：东方集团

公司英文名称：ORIENT GROUP INCORPORATION

公司英文名称缩写：OGI

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：东方集团

公司 A 股代码：600811

3、 公司注册地址：哈尔滨市南岗区红旗大街 240 号

公司办公地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号

邮政编码：150001

公司国际互联网网址：<http://www.china-orient.com>

公司电子信箱：orientgroup811@yahoo.com.cn

4、 公司法定代表人：张宏伟

5、 公司董事会秘书：金波

电话：0451-53666028

传真：0451-53666028

E-mail：orientgroup811@yahoo.com.cn

联系地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号

公司证券事务代表：殷勇

电话：0451-53666028

传真：0451-53666028

E-mail：orientgroup811@yahoo.com.cn

联系地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号

6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：本公司证券部

(二)主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,333,428,012.78	8,276,008,238.39	0.69
所有者权益(或股东权益)	4,391,325,722.44	4,320,474,758.84	1.64
每股净资产(元)	4.11	4.04	1.73
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	81,456,058.82	71,677,030.07	13.64
利润总额	83,837,178.10	71,696,356.02	16.93
净利润	111,123,550.45	84,990,122.76	30.75
扣除非经常性损益后的净利润	109,337,711.00	85,059,269.71	28.54
基本每股收益(元)	0.104	0.0795	30.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.102	0.0796	28.14
稀释每股收益(元)	0.104	0.0795	30.82
净资产收益率(%)	2.53	2.07	增加0.46个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-209,735,616.27	-178,300,905.85	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.20	-0.17	不适用

2、非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-36,285.92
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,822,125.37
合计	1,785,839.45

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						207,515 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东方集团实业股份有限公司	境内非国有法人	27.98	298,939,892	7,357,142	272,907,128	质押 267,840,000
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	境内自然人	0.98	10,507,084	6,248,440		无
张宏伟	境内自然人	0.52	5,571,522			无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内自然人	0.51	5,477,054	836,628		无
无锡阿尔梅新材料有限公司	境内自然人	0.32	3,434,094			无
宗世浩	境内自然人	0.29	3,051,297	373,001		无
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	境内自然人	0.27	2,887,911			无
北京远望创业投资有限公司	境内自然人	0.23	2,464,248			无
周耀增	境内自然人	0.22	2,375,600			无
关国亮	境内自然人	0.21	2,279,271			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
东方集团实业股份有限公司	26,032,764		人民币普通股			
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	10,507,084		人民币普通股			
张宏伟	5,571,522		人民币普通股			
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	5,477,054		人民币普通股			
无锡阿尔梅新材料有限公司	3,434,094		人民币普通股			
宗世浩	3,051,297		人民币普通股			
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	2,887,911		人民币普通股			
北京远望创业投资有限公司	2,464,248		人民币普通股			
周耀增	2,375,600		人民币普通股			
关国亮	2,279,271		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>1、东方集团实业股份有限公司是本公司的母公司，张宏伟系公司董事长，关国亮系公司第五届董事会董事。</p> <p>2、未知其他流通股股东之间，是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>3、本报告期末，东方集团实业股份有限公司将其持有的本公司 26,784 万股限售流通股进行了质押。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东方集团实业股份有限公司	272,907,128	2008年8月14日	53,423,249	东方集团实业股份有限公司持有的东方集团股份有限公司非流通股份自获得上市流通权之日起，在24个月内不通过上海证券交易所上市交易或者转让。上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌出售的原东方集团非流通股股份数量占东方集团股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。
2	东方集团实业股份有限公司	219,483,879	2009年8月14日	53,423,249	
3	东方集团实业股份有限公司	166,060,630	2010年8月14日	166,060,630	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、本报告期，公司第五届董事会人员任期届满，进行了换届选举，经公司五届二十六次董事会提名，并经2008年6月30日召开的2007年度股东大会审议通过：张宏伟、关卓华、李凤江、张国华、胡家瑞、胡凤滨、李葛卫当选为公司第六届董事会董事，任期三年，其中：张国华、胡家瑞、胡凤滨、李葛卫为独立董事。经公司六届一次董事会选举，张宏伟为公司第六届董事会董事长、关卓华为副董事长，任期三年。

2、本报告期，公司第五届监事会人员任期届满，进行了换届选举，经公司五届十次监事会提名，并经2008年6月30日召开的2007年度股东大会审议通过，吕廷福、刘艳梅、白美洁当选为公司第六届监事会监事，任期三年，其中：白美洁为职工监事。经公司六届一次监事会选举，吕廷福为公司第六届监事会主席。

3、经公司六届一次董事会批准，聘任关卓华担任公司总裁；聘任李亚良担任公司副总裁兼财务总监；聘任党荣毅担任公司总裁助理；聘任金波担任公司董事会秘书。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、整体经营情况的分析

主营业务范围：商业银行；建材连锁超市；港口交通等。

2008年上半年，公司经营业绩稳步增长，报告期内实现营业收入75,558万元，实现净利润11,112万元，同比增长30.75%。主要行业经营情况如下：

金融业：

2008年，公司参股的民生银行股份有限公司经历了一系列变革式发展，形成了集产品开发、管理、营销、风险控制为一体的“一条龙”经营模式，产品研发顺应市场需求，研发重点由侧重于投资资本市场产品转向侧重于投资信用市场产品，并且加大了对国内、国际市场的研究力度，在合理控制风险的前提下，研发了一系列风险较低的稳健型产品，上半年公司推出了票据理财产品、“保得”系列等创新理财产品；同时公司上半年还新引进基金公司25家，引进代销基金234只，其中包括36只新发基金。在资产托管业务方面，为了应对我国证券市场深度调整的不利形势，本公司解放思想、开拓创新，大力实施多元化发展战略，改善了资产托管业务的结构，促进了资产托管业务的稳定发展。报告

期内,该公司业务快速稳定增长,实现营业收入 176.70 亿元,比上年同期增加 63.81 亿元,增幅 56.52%;实现净利润 60.46 亿元,比上年增加 32.24 亿元,增幅 114.29%。

建材流通业:

报告期内,公司建材流通业完成了业务整合,零售业务及物业管理业务分别由东方家园控股的两个子公司—东方家园家居建材商业有限公司及东方家园实业有限公司负责运营。并确定了未来发展的商业模式:继续以家居建材零售为核心业务,在做大、做强家居建材超市的同时,拓展家居体验馆业务,作为家居建材超市产品链和服务链的延伸,更好地满足顾客需求。东方家园家居建材商业有限公司将打造为全新的建材五金超市及装潢中心,即对原来的经营格局和产品组合进行优化,在更为细致的产品结构和产品档次分类的基础上,进一步细分市场,以更为专业化的标准整合商品,专注于最适合超市展示和销售的品牌和价格带的商品;东方家园实业有限公司将与欧华尚美国际家居广场合作,共同打造家居体验馆。同时,公司建材流通业成功引入战略投资者,可增加东方家园建材零售业务的资本实力,有利于改善东方家园资金状况,降低财务成本,提升公司整体经营能力。

港口交通业:

公司参股的锦州港股份有限公司 2008 年上半年生产形势良好,增长态势平稳,上半年吞吐量与收入均创历史新纪录。报告期内实现营业收入 40,297.65 万元,同比增长 58.29%;实现营业利润 12,140.76 万元,同比增长 100.65%;实现净利润 8,664.19 万元,同比增长 127.25%;2008 年起,锦州港再次担当起国家电煤运输任务,煤炭吞吐量名列辽宁省首位,跻身全国前十名,煤炭吞吐量同比增长 400%。报告期内,公司生产营运达到了增量增收、量增价涨的良好效果;项目合作取得突破性进展。公司与华润电力投资有限公司、内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司均签订了合作框架协议,这些重大项目的开工建设巩固了锦州港能源大港的地位,为公司未来跨越式发展奠定了基础。根据了辽宁省委、省政府关于省内港口资源整合的总体战略部署,公司 2008 年第一次临时股东大会已经审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》,与大连港进行资本层面合作后,将进一步实现资源共享、优势互补,综合实力和区域竞争力将大幅提高。

2、报告期内,公司资产构成情况说明

(1) 应收账款 108,280,947.08 元,比上年末减少 41.38%,主要为公司合并范围变化,公司孙公司丰源制靴大连有限公司于 2008 年 4 月对外转让,本期没有纳入合并报表范围,导致应收账款相应减少;

(2) 存货 192,925,584.32 元,比上年末减少 36.19%,主要为公司合并范围变化,公司孙公司丰源制靴大连有限公司于 2008 年 4 月对外转让,本期没有纳入合并报表范围,导致存货相应减少;

(3) 应付票据 397,823,299.63 元,比上年末减少 40.69%,主要为公司子公司东方家园应付票据承兑所致;

(4) 少数股东权益 209,544,585.53 元,比上年末减少 23.42%,主要为公司合并范围变化,公司孙公司丰源制靴大连有限公司于 2008 年 4 月对外转让,本期没有纳入合并报表范围,导致少数股东权益相应减少。

3、报告期内,公司主要财务数据及现金流量构成变化的说明

(1) 营业收入 755,581,803.91 元,同比减少 33.75%,营业成本 592,064,302.04 元,同比减少 36.68%,主要为公司合并范围变化,公司孙公司丰源制靴大连有限公司于 2008 年 4 月对外转让,本期合并报表范围减少该公司;以及报告期发生的自然灾害和国家宏观调控房地产市场的影响导致公司建材行业收入下降;

(2) 财务费用 105,001,882.39 元,同比增加 57.40%,主要为公司贷款增加及银行基准利率上调所致;

(3) 投资净收益 250,453,311.43 元,同比增加 86.84%,主要为公司参股的联营企业中国民生银行股份有限公司、锦州港股份有限公司净利润同比大幅增长所致;

(4) 所得税费用 1,766,143.59 元,同比减少 72.08%,主要为本年度所得税率降低以及建材行业销售利润降低所致;

(5) 销售商品、提供劳务收到的现金 820,887,145.06 元,同比减少 30.57%,支付给职工以及为职工支付的现金 46,934,054.83 元,同比减少 53.97%,主要为公司合并范围变化,公司孙公司丰源制靴大连有限公司于 2008 年 4 月对外转让,本期没有纳入合并报表范围所致;

(6) 支付的各项税费 54,949,113.10 元,同比增加 33.93%,东方家园本期支付的应付税费增加所

致：

(7) 取得借款所收到的现金 1,987,300,000.00 元，同比增加 70.38%，本期借款增加所致；

(8) 偿还债务所支付的现金 1,568,446,700.37 元，同比增加 77.63%，本期还款增加所致；

(9) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 91,306,356.92 元，同比增加 31.17%，本期贷款增加及利率上调所致。

4、未来展望

(1) 公司参股的子公司东方家园有限公司成功引入战略投资者后，将增加东方家园建材零售业务的资本实力，有利于改善东方家园资金状况，降低财务成本，提升公司整体经营能力。

(2) 公司参股的锦州港股份有限公司与大连港集团有限公司进行资本层面合作后，可以充分发挥各自的优势，实现两港的共同发展，在资源合作和专业化分工协作的基础上，提升两港各自的核心竞争力。

(3) 公司参股的中国民生银行股份有限公司下半年将认真落实监管意见，继续在《中国民生银行五年发展纲要》的指引下，继续深化事业部改革，推进事业部与分行协同发展；加大经济金融形势分析，防范系统性风险；强化资源管理，保持业务协调，提高综合盈利；稳步推进机构建设，优化网点布局，加强人力资源战略定位，发挥专业化人才在推进改革发展上的核心作用；创新商业模式，稳步推进多元化、国际化发展。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
商品流通业	610,107,274.36	541,423,143.93	11.26	-16.04	-14.28	减少 1.82 个百分点
加工制造业	33,042,239.00	22,633,933.72	31.50	-89.34	-92.38	增加 27.31 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	440,103,028.50	-21.37
东北地区	169,040,918.61	-59.95
其他	34,005,566.25	-37.96

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
中国民生银行股份有限公司	吸收公共存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据贴现；发放金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；买卖、代理买卖外汇；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国人民银行批准的其他金融	6,040,617,000.00	238,000,309.80	214.18

	业务。			
锦州港股份有限公司	主要从事港口装卸、仓储及船货代理服务，港口主要装卸的货种有原油、成品油、煤炭、粮食、集装箱、矿石、钢材、建材、化肥、化工产品等。	86,641,850.40	16,606,534.90	14.94

4、公司在经营中出现的问题与困难

存在的困难：

(1) 建材流通业：报告期，国家加大了对房地产市场宏观调控力度，房屋竣工面积减少，持观望态度的消费者增加，商品房入户率降低，导致建材消费需求降低；同时，发生的自然灾害对建材销售市场产生一定影响。

(2) 金融业：人民银行在 2008 年上半年多次上调存款准备金率，对本公司资金流动性造成一定影响；持续从紧的宏观经济政策和货币政策使银行业的市场风险、行业风险和信用风险呈上升趋势，对本公司资产质量有所影响；上半年人民币继续保持升值态势，市场结汇意愿较强，外汇资金来源相对不足；银行业多元化、综合化金融创新步伐加快，市场竞争日益激烈。

针对上述经营中出现的困难，主要采取了以下措施：

(1) 建材流通业：公司将以东方家园业务整合及资本整合为契机，通过与战略投资者的合作，拓展国际化经营的视野，通过创新经营，进一步提升经营效率和销售业绩。

(2) 金融业：进一步完善公司治理机制，规范董事会决策流程，提高决策效率；深化各项改革措施，稳步推进流程银行建设；有效控制贷款投放，积极推动存款增长，把存款推动机制由费用推动转变为在资金池统一管理下的内部引导，存款稳定性增强；大力发展票据业务，加快资金周转，节约信贷资源，降低资本消耗和信用风险；加强产品创新，提升中间业务收入水平，改善盈利结构；按照全面风险管理目标要求，初步建立了经营机构风险评价制度，对重点调控行业授信额度、中长期贷款比例实施动态限额管理；加大不良资产清收力度，调整优化资产结构；稳步推进多元化和国际化发展

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司控股子公司东方家园有限公司累计出资 7.3 亿元，注册成立了东方家园实业有限公司，持有该公司 100% 股权。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、为进一步完善公司治理结构，维护公司全体股东及利益相关者的合法权益，促进公司的规范运作，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律、法规的相关规定，报告期内，公司董事会换届产生的新一届董事会设立了专业委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了相应的董事会专业委员会实施细则，进一步规范了公司治理结构。

2、根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和黑龙江证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》的精神，对《公司治理专项活动整改报告》中的整改事项逐项进行整改，形成了《治理专项活动整改完成情况说明》，并经 2008 年 7 月 17 日六届二次董事会审议通过，2008 年 7 月 19 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》予以披露。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2007年度利润分配及资本公积转增股本方案已经2008年6月30日召开的公司2007年度股东大会审议通过，具体方案如下：

(1) 以公司2007年12月31日总股本1,068,464,983股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.1元（含税），本年度共分配股利10,684,649.83元；

(2) 以公司2007年12月31日总股本1,068,464,983股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，共计转增213,692,997股。

2、利润分配及资本公积转增股本方案实施情况

2007年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2008年8月8日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

出售资产情况

(1) 2008年4月17日，本公司向GOLDEN RESULT HOLDINGS LIMITED（金成控股有限公司）转让丰源制靴大连有限公司51%股权，该资产的帐面价值为3,547万元，实际出售金额为3,547万元，本次出售价格的确定依据是2007年末经审计账面净资产值。该事项已于2008年4月18日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。由于汇率的变动该公司亏损严重，出售该资产将对公司产生积极影响。截止本报告日，交易已完成。

(2) 2008年6月18日，本公司向上海正大景成企业发展有限公司转让东方家园实业有限公司47.76%股权，该资产的帐面价值为35,051万元，评估价值为50,643万元，实际出售金额为50,708万元，本次出售价格的确定依据是综合考虑相关公司的资产、负债、利润等经营情况，以2008年6月10日经评估的会计报表中的净资产数为基础，双方协商确定。该事项已于2008年6月20日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。此次出售资产行为能够有效改善东方家园资金状况，降低财务成本，提高开店速度，强化电子商务服务，提升公司整体经营能力。截止本报告日，此次交易尚未交割。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

非经营性关联债权债务往来

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
东方集团实业股份有限公司	母公司			-0.17	200.55
合计				-0.17	200.55

关联债权债务形成原因：

暂收款。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

截止2008年6月30日，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

1、公司将自有的房屋委托东方集团物业管理有限公司对外出租，本期收取的租金收入为50万元；

2、公司之子公司东方家园有限公司以其自有及租入的经营场地对外出租，本期收取的租金收入为1,270.84万元。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
哈尔滨东方城市建设综合开发有限责任公司	2007年5月19日	5,300	连带责任担保	2007年5月19日~2009年5月19日	否	否
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）						5,300
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）						50,066.4
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）						55,366.4
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.61
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
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）						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						

注：公司对外担保具体情况为：2007年5月19日，公司为哈尔滨东方城市建设综合开发有限责任公司提供担保，截止2008年6月30日，担保余额为5,300万元，担保期限为2007年5月19日至2009年5月19日。哈尔滨东方城市建设综合开发有限责任公司原为我公司子公司，2007年9月，我公司出售了持有该公司的全部股权，上述担保为其作为子公司期间形成的担保，延续在本报告期末。截止本报告日，该笔贷款已全部偿还，公司担保责任已解除。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项股改承诺情况：

(1)东方集团实业股份有限公司持有的东方集团股份有限公司非流通股份自获得上市流通权之日起，在24个月内不通过上海证券交易所上市交易或者转让。上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌出售的原东方集团非流通股股份数量占东方集团股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%；

(2)东方集团实业股份有限公司在股权分置改革实施后的24个月内，将在适当时机增持股份；

(3)在股权分置改革实施后，若公司经营业绩无法达到以下设定目标或条件，非流通股股东承诺将放弃2006年至2007年两年的收益分配权；1)根据公司经营审计的2005年度的净利润为基准，若公司2006年至2007年度净利润年复合增长率低于20%；2)公司2006年至2007年度中任一年度财务报告被出具非标准审计意见；

(4)东方集团实业股份有限公司在股权分置改革实施后的12个月内，进行资产重组，注入金融或能源、矿业类优质资产，以有效提升公司长期盈利能力。上述重组事宜须得到监管部门的批准。

股改承诺履行情况：

(1) 原非流通股东持有股份现处于限售期，无违反承诺事项发生；

(2) 东方实业自 2008 年 3 月 26 日至 2008 年 7 月 24 日通过二级市场集中竞价的交易方式共计增持公司无限售流通股 7,357,142 股，扣除东方实业 2007 年 4 月份减持的 3,000,000 股（考虑公司实施 2006 年度利润分配及资本公积转增股本方案影响数为 3,600,000 股），净增持 3,757,142 股，占公司总股本 0.35%；

(3) 公司经审计 2006 年实现净利润 14,261 万元、2007 年实现净利润 15,474 万元，以 2005 年经审计的净利润 9,611 万元为基数，达到了复合增长 20% 的承诺；

(4) 公司聘请的会计师事务所为公司 2006 年度、2007 年度审计报告均出具了标准无保留意见的审计报告；

(5) 东方实业股份有限公司向本公司转让赤峰银海金业有限责任公司 51% 股权已于 2007 年 10 月 15 日办理完工商变更登记手续，2007 年 10 月 15 日，公司披露了《关于股权过户完成的公告》。

公司股权分置改革保荐机构—东方证券股份有限公司及聘请的律师事务所—北京市中高盛律师事务所针对公司股改承诺事项履行情况分别出具了专项意见，认为公司已履行了承诺事项。

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

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

(十三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）
中国民族证券有限责任公司	209,500,000.00		15.03	151,500,416.07
合计	209,500,000.00		—	151,500,416.07

2、公司持股 5% 以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

公司大股东东方集团实业股份有限公司因对公司长期、稳定、健康的发展充满信心，本着与公司其他股东共同发展的态度，东方集团实业股份有限公司就其持有的通过股权分置改革即将首批获得流通权的股份自愿延期解禁承诺如下：

东方集团实业股份有限公司自愿将股权分置改革后，于 2008 年 8 月 14 日即将解除限售条件可上市流通的 64,107,899 股股份（占公司总股本的 5%）（考虑公司 2007 年度利润分配及资本公积转增股本后的影响），延期一年后解除限售，即：东方集团实业股份有限公司持有的我公司限售流通股中，64,107,899 股股份将于 2008 年 8 月 14 日解除限售，东方集团实业股份有限公司自愿将 64,107,899 股股份解除限售上市流通的日期延长至 2009 年 8 月 14 日。

3、其他重大事项的说明

持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	单位：万元	
							会计核算科目	股份来源
600190	锦州港	25,435	24.33	40,710	1,661	1,661	长期股权投资	购买
600016	民生银行	18,620	3.94	225,956	23,800	20,313	长期股权投资	购买
合计		44,055		266,666	25,461	21,974		

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东方集团股份有限公司重要事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年1月5日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年1月8日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届二十二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年2月20日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届二十三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年3月20日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届二十四次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年4月19日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届二十五次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年4月30日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届九次监事会决议	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年4月30日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司重要事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年5月17日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司重要事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年6月3日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届二十六次董事会决议公告暨召开2007年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年6月7日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届十次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年6月7日	http://www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司五届二十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008年6月20日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位：东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币
报告截止日：2008年6月30日

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,082,543,344.06	924,122,639.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	108,280,947.08	184,724,440.73
预付款项	4	693,648,008.46	572,897,845.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3	532,021,127.62	584,069,787.66
买入返售金融资产			
存货	5	192,925,584.32	302,334,531.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,609,419,011.54	2,568,149,244.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	6	277,000,000.00	277,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	7/8	2,823,163,135.07	2,631,921,314.17
投资性房地产			
固定资产	9	1,566,903,902.14	1,729,324,574.15
在建工程	10	659,273,635.86	649,205,531.28
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	11	212,830,157.73	223,916,051.87
开发支出			
商誉			11,195,990.98
长期待摊费用			659,086.28
递延所得税资产	12	69,085,107.89	68,883,382.36
其他非流动资产	13	115,753,062.55	115,753,062.55
非流动资产合计		5,724,009,001.24	5,707,858,993.64
资产总计		8,333,428,012.78	8,276,008,238.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

编制单位: 东方集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币
报告截止日: 2008年6月30日

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	15	1,832,100,000.00	2,067,934,637.86
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	16	397,823,299.63	670,700,000.00
应付账款	17	399,446,033.78	481,568,821.42
预收款项		122,133,993.66	163,028,165.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	26,315,667.72	24,377,448.82
应交税费	19	-5,391,118.00	15,557,610.68
应付利息			924,502.63
应付股利			
其他应付款	20	135,674,033.08	167,351,049.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	21		66,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,908,101,909.87	3,657,442,236.11
非流动负债:			
长期借款	22	800,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	23	23,600,000.00	23,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		855,794.94	855,794.94
非流动负债合计		824,455,794.94	24,455,794.94
负债合计		3,732,557,704.81	3,681,898,031.05
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	24	1,068,464,983.00	1,068,464,983.00
资本公积	25	1,888,202,477.62	1,923,074,866.02
减: 库存股			
盈余公积	26	670,693,164.37	670,693,164.37
一般风险准备			
未分配利润	27	770,955,806.88	659,832,256.43
外币报表折算差额		-6,990,709.43	-1,590,510.98
归属于母公司所有者权益合计		4,391,325,722.44	4,320,474,758.84
少数股东权益		209,544,585.53	273,635,448.50
所有者权益合计		4,600,870,307.97	4,594,110,207.34
负债和所有者总计		8,333,428,012.78	8,276,008,238.39

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位: 东方集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币
报告截止日: 2008 年 6 月 30 日

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		190,512,778.28	184,682,381.72
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六-2	1,842,936,481.64	1,181,311,868.74
存货		73,194.86	73,194.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,033,522,454.78	1,366,067,445.32
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六-3	3,642,225,788.44	3,522,983,967.54
投资性房地产			
固定资产	六-4	91,995,153.59	93,284,912.60
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		17,200.00	18,400.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		65,033,824.43	65,033,824.43
其他非流动资产		115,753,062.55	115,753,062.55
非流动资产合计		3,915,025,029.01	3,797,074,167.12
资产总计		5,948,547,483.79	5,163,141,612.44

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表（续）

编制单位：东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币
报告截止日：2008年6月30日

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		894,800,000.00	916,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,000,000.00	100,000,000.00
应付账款			
预收款项		10,000,000.00	10,000,000.00
应付职工薪酬		2,542,983.56	2,152,883.10
应交税费		-3,899,187.87	-3,924,000.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,392,159.50	29,974,352.18
一年内到期的非流动负债			66,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		969,835,955.19	1,121,003,234.82
非流动负债：			
长期借款		800,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		12,000,000.00	12,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		812,000,000.00	12,000,000.00
负债合计		1,781,835,955.19	1,133,003,234.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,068,464,983.00	1,068,464,983.00
资本公积		1,885,213,541.13	1,920,085,929.53
减：库存股			
盈余公积		670,693,164.37	670,693,164.37
未分配利润	六-6	542,339,840.10	370,894,300.72
所有者权益（或股东权益）合计		4,166,711,528.60	4,030,138,377.62
负债和所有者（或股东权益）合计		5,948,547,483.79	5,163,141,612.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		755,581,803.91	1,140,096,495.72
其中：营业收入	28	755,581,803.91	1,140,096,495.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		924,579,056.52	1,202,468,931.66
其中：营业成本		592,064,302.04	935,035,382.36
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	29	9,989,925.27	4,579,531.08
销售费用		156,769,620.22	137,500,684.76
管理费用		61,560,228.72	59,095,195.48
财务费用		105,001,882.39	66,708,901.53
资产减值损失	31	-806,902.12	-450,763.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	30	250,453,311.43	134,049,466.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		239,376,844.70	128,754,218.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,456,058.82	71,677,030.07
加：营业外收入	32	3,065,746.95	1,025,788.25
减：营业外支出	33	684,627.67	1,006,462.30
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,837,178.10	71,696,356.02
减：所得税费用	34	1,766,143.59	6,324,826.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,071,034.51	65,371,529.82
归属于母公司所有者的净利润		111,123,550.45	84,990,122.76
少数股东损益		-29,052,515.94	-19,618,592.94
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.104	0.0795
（二）稀释每股收益（元/股）		0.104	0.0795

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位: 东方集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,795,428.81	140,011,651.93
减: 营业成本		8,181,424.64	136,949,977.25
营业税金及附加		7,505.11	47,864.73
销售费用			
管理费用		4,569,433.64	3,235,536.56
财务费用		63,968,370.74	42,760,468.97
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	六-7	239,376,844.70	128,754,218.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		239,376,844.70	128,754,218.79
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		171,445,539.38	85,772,023.21
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		171,445,539.38	85,772,023.21
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		171,445,539.38	85,772,023.21

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

编制单位: 东方集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		820,887,145.06	1,182,314,708.12
收到的税费返还		75,101.56	220,941.51
收到其他与经营活动有关的现金	35	92,684,690.88	62,872,242.71
经营活动现金流入小计		913,646,937.50	1,245,407,892.34
购买商品、接受劳务支付的现金		830,789,123.18	1,036,492,969.05
支付给职工以及为职工支付的现金		46,934,054.83	101,955,783.04
支付的各项税费		54,949,113.10	41,028,617.59
支付其他与经营活动有关的现金	36	190,710,262.66	244,231,428.51
经营活动现金流出小计		1,123,382,553.77	1,423,708,798.19
经营活动产生的现金流量净额		-209,735,616.27	-178,300,905.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		28,492,635.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	65,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,470,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,966,635.40	65,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,609,060.58	16,499,864.70
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		21,609,060.58	16,499,864.70
投资活动产生的现金流量净额		42,357,574.82	-16,434,364.70
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,987,300,000.00	1,166,401,580.57
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		1,987,300,000.00	1,166,401,580.57
偿还债务支付的现金		1,568,446,700.37	882,967,365.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,306,356.92	69,608,072.24
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,659,753,057.29	952,575,437.71
筹资活动产生的现金流量净额		327,546,942.71	213,826,142.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,748,196.45	-808,960.68
五、现金及现金等价物净增加额		158,420,704.81	18,281,911.63
加: 期初现金及现金等价物余额		924,122,639.25	1,068,697,480.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,082,543,344.06	1,086,979,392.57

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

编制单位: 东方集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,005,651.71	164,028,632.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,689,082.17	1,510,958.79
经营活动现金流入小计		11,694,733.88	165,539,591.55
购买商品、接受劳务支付的现金		9,539,799.33	160,199,005.88
支付给职工以及为职工支付的现金		1,061,987.19	1,079,711.99
支付的各项税费		87,025.13	599,775.66
支付其他与经营活动有关的现金		634,779,005.07	211,019,612.01
经营活动现金流出小计		645,467,816.72	372,898,105.54
经营活动产生的现金流量净额		-633,773,082.84	-207,358,513.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		28,492,635.40	
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		28,492,635.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		28,492,635.40	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,502,000,000.00	479,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,502,000,000.00	479,000,000.00
偿还债务支付的现金		830,000,000.00	279,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,889,156.00	44,215,692.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		890,889,156.00	323,215,692.58
筹资活动产生的现金流量净额		611,110,844.00	155,784,307.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		5,830,396.56	-51,574,206.57
加: 期初现金及现金等价物余额		184,682,381.72	170,204,180.68
六、期末现金及现金等价物余额			
		190,512,778.28	118,629,974.11

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

编制单位: 东方集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,068,464,983.00	1,923,074,866.02		670,693,164.37		659,832,256.43	-1,590,510.98	273,635,448.50	4,594,110,207.34
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,068,464,983.00	1,923,074,866.02		670,693,164.37		659,832,256.43	-1,590,510.98	273,635,448.50	4,594,110,207.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-34,872,388.40				111,123,550.45	-5,400,198.45	-64,090,862.97	6,760,100.63
(一) 净利润						111,123,550.45		-29,052,515.94	82,071,034.51
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-34,872,388.40					-5,400,198.45	-35,038,347.03	-75,310,933.88
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-34,872,388.40							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-5,400,198.45	-35,038,347.03	-40,438,545.48
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		-34,872,388.40				111,123,550.45	-5,400,198.45	-64,090,862.97	6,760,100.63
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	1,068,464,983.00	1,888,202,477.62		670,693,164.37		770,955,806.88	-6,990,709.43	209,544,585.53	4,600,870,307.97

续上表

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	890,387,486.00	1,244,330,900.64		700,042,057.49		425,788,258.05	-5,007.64	234,806,669.07	3,495,350,363.61	
加:会计政策变更				-94,418,766.05		213,824,463.37	-306,775.30	-21,806,360.02	97,292,562.00	
前期差错更正										
二、本年初余额	890,387,486.00	1,244,330,900.64		605,623,291.44		639,612,721.42	-311,782.94	213,000,309.05	3,592,642,925.61	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		670,214,288.67				84,990,122.76		-19,618,592.94	735,585,818.49	
(一)净利润						84,990,122.76		-19,618,592.94	65,371,529.82	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		670,214,288.67								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额										
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		670,214,288.67								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4.其他										
上述(一)和(二)小计		670,214,288.67				84,990,122.76		-19,618,592.94	735,585,818.49	
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本期期末余额	890,387,486.00	1,914,545,189.31		605,623,291.44		724,602,844.18	-311,782.94	193,381,716.11	4,328,228,744.10	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表

编制单位:东方集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,068,464,983.00	1,920,085,929.53		670,693,164.37	370,894,300.72	4,030,138,377.62
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,068,464,983.00	1,920,085,929.53		670,693,164.37	370,894,300.72	4,030,138,377.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-34,872,388.40			171,445,539.38	136,573,150.98
(一)净利润					171,445,539.38	171,445,539.38
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-34,872,388.40				-34,872,388.40
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-34,872,388.40				-34,872,388.40
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计		-34,872,388.40			171,445,539.38	136,573,150.98
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	1,068,464,983.00	1,885,213,541.13		670,693,164.37	542,339,840.10	4,166,711,528.60

续上表

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	890,387,486.00	1,244,330,900.64		700,042,057.49	484,367,864.27	3,319,128,308.40
加: 会计政策变更		-2,988,936.49		-94,418,766.05	-141,628,149.06	-239,035,851.60
前期差错更正						
二、本年初余额	890,387,486.00	1,241,341,964.15		605,623,291.44	342,739,715.21	3,080,092,456.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		670,214,288.67			85,772,023.21	755,986,311.88
(一) 净利润					85,772,023.21	85,772,023.21
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		670,214,288.67				670,214,288.67
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		670,214,288.67				670,214,288.67
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		670,214,288.67			85,772,023.21	755,986,311.88
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	890,387,486.00	1,911,556,252.82		605,623,291.44	428,511,738.42	3,836,078,768.68

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

公司概况

东方集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1989 年 8 月 16 日，1992 年 12 月经黑龙江省体改委黑体改发[1992]第 417 号文批准对原东方集团进行改组组成了股份有限公司，1993 年经中国证券监督管理委员会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 1994 年 1 月在上海证券交易所上市交易。

公司行业属综合类。经营范围：经代理对原苏联开展工程承包，经济技术合作，易货贸易，销售易贸商品，房地产综合开发，建筑设计、施工、装饰，水暖电气安装。经销建筑材料，五金交电，化工产品（不含危险品及监控化学品）。

本公司的母公司及最终控制人均均为东方集团实业股份有限公司。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

会计准则和会计制度

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3 号）及其后续规定。

财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

全资子公司“天龙国际投资控股有限公司”记账本位币为港币。

记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

外币交易及外币财务报表折算

1、外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目

下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

金融资产

1、金融资产的分类、确认和计量

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司类似信用风险组的划分依据为应收款项的账龄。

根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定计提比例如下（一般情况下对东方集团实业股份有限公司和合并财务报表范围内的各公司应收款项不计提坏账准备）：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0.5%	1%	20%	40%	80%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类

为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品（含产成品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

长期股权投资

1、长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(1) 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(2) 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

2、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值（预计净残值率为 3%/5%）。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	年折旧率
房屋及建筑物	15—50	6.467—1.94
机械设备	6—15	16.167—6.467
运输设备	5—15	19.4—6.467
办公及电子设备	5—10	19.4—9.7

资产类别	预计使用寿命（年）	年折旧率
固定资产装修费用	5—10	20—10
租入固定资产改良支出	租期	—

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术和、管理软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	摊销期限	摊销方法	备注
土地使用权	—	出让年限	直线法	
专利技术	—	法律规定的保护期	直线法	
存窿矿石利用权	—	10 年	直线法	
采矿权	—	法律规定的期限	直线法	
管理软件	—	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

其他资产的减值

金融资产、存货、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产的减值已在本附注四相应项目的会计政策中披露，其他资产减值的核算方法如下。

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。可能发生资产减值的迹象包括：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。有迹象表明一项资产发生了减值的，以单项资产为基础估计可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确认资产组的可收回金额。

可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

借款费用

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

金融负债

1、金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 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直接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。本公司交易性金融负债包括：（1）为了近期内回购而承担的金融负债；（2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；（3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之政府补助。

收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工百分比。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值，将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

企业合并

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司及其子公司内可区分的、能够在一定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

- 1、无会计政策变更。
- 2、无会计估计变更。
- 3、无会计差错更正。

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务；小规模纳税企业销售货物	17%、6%
营业税	劳务收入	5%、3%
城建税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%、1%
资源税	按照矿产品开采量	1.30 元/吨

2、其他说明

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”), 新所得税法将自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司适用 33% 企业所得税率的企业自 2008 年 1 月 1 日起从 33% 调整为 25%。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
哈尔滨东大电工有限责任公司	控股子公司	哈尔滨市	生产加工	60,000,000	生产销售无银触头
赤峰银海金业有限责任公司	控股子公司	赤峰市	矿产开采	39,900,000	选矿、采矿、矿山配件、银盐产品、
东方家园有限公司	控股子公司	北京市	零售业	500,000,000	销售建筑装饰材料
东方家园(上海)有限公司	控股子公司	上海市	零售业	100,000,000	销售建筑装饰材料
天龙国际投资控股有限公司	控股子公司	香港	服务业	HKD1880 万	咨询、投资
东方家园建筑装饰工程有限公司	控股子公司	北京市	服务业	50,000,000	专业承包、材料销售
哈尔滨东大高新材料股份有限公司	控股子公司	哈尔滨市	生产加工	100,000,000	生产销售电工触头材料

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额(资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
哈尔滨东大电工有限责任公司	35,562,653.37		58	58	是
赤峰银海金业有限责任公司	126,000,000.00		51	51	是

东方家园有限公司	475,000,000.00		95	95	是
东方家园(上海)有限公司	80,000,000.00		80	80	是
天龙国际投资控股有限公司	HKD1880 万		100	100	是
东方家园建筑装饰工程有限公司	50,000,000.00		100	100	是
哈尔滨东大新材料股份有限公司	60,000,000.00		60	60	是

2、合并报表范围发生变更的内容和原因:

(1) 合并报表范围增加: 公司控股子公司东家园有限公司出资注册成立东方家园实业有限公司, 持有该公司 100% 股权, 本期合并报表范围增加该公司。

(2) 合并报表范围减少: 公司于 2008 年 4 月对外转让了孙公司丰源制靴大连有限公司的全部股权, 本期合并报表范围减少该公司。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—	351,897.89	—	—	688,413.41
人民币			338,211.79			688,413.41
美元	1,995.32	6.8591	13,686.10			
银行存款	—	—	1,069,567,856.45	—	—	888,619,627.80
人民币			1,007,459,826.72			858,087,525.60
美元				293,633.59	7.3046	2,144,875.92
港元	70,641,526.09	0.8792	62,108,029.73	30,298,032.00	0.9369	28,386,226.18
其他货币资金			12,623,589.72			34,814,598.04
合计	—	—	1,082,543,344.06	—	—	924,122,639.25

(1) 截止 2008 年 6 月 30 日, 本公司不存在有潜在收回风险的款项。

(2) 公司向银行申请开立承兑汇票, 需要缴纳一定数额的银行存款保证金, 截止 2008 年 6 月 30 日, 该部分保证金余额为 28,514 万元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金	75,891,900.60	69.15	468,356.34	31.76	110,110,884.38	58.70	550,554.42	19.25

额重大的应收账款								
其他不重大应收账款	33,863,699.19	30.85	1,006,296.37	68.24	77,474,040.83	41.30	2,309,930.06	80.75
合计	109,755,599.79	—	1,474,652.71	—	187,584,925.21	—	2,860,484.48	—

应收账款帐龄分析:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	105,904,336.14	96.49	529,521.68	180,424,445.28	96.18	902,122.52
一至二年	1,093,361.63	1.00	10,933.62	3,923,091.29	2.09	39,230.89
二至三年	1,008,461.11	0.92	201,692.22	1,039,084.59	0.55	207,816.92
三至四年	1,674,643.91	1.52	669,857.56	844,672.45	0.45	337,868.99
四至五年	60,746.87	0.06	48,597.50	109,746.87	0.06	87,797.50
五年以上	14,050.13	0.01	14,050.13	1,243,884.73	0.67	1,285,647.66
合计	109,755,599.79		1,474,652.71	187,584,925.21		2,860,484.48

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

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
西安东方家园北沙坡装饰建材公司	加盟店	43,000,000.00	1 年以内	39.18
北京国盛家园装饰建材有限公司	无	25,335,633.75	1 年以内	23.08
浙江德力西电器股份有限公司	无	7,556,266.85	1 年以内	6.88
浙江正泰电器股份有限公司	无	4,772,088.70	1 年以内	4.35
东方家园福州建材家居有限公司	加盟店	3,000,000.00	1 年以内	2.73
合计	/	83,663,989.3	/	76.22

3、其他应收款:

(1) 其他应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	289,019,338.18	52.41	6,215,096.69	32.02	478,399,250.40	78.18	10,141,852.46	36.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	262,411,342.48	47.59	13,194,456.35	67.98	133,494,684.84	21.82	17,682,295.12	63.55
合计	551,430,680.66	—	19,409,553.04	—	611,893,935.24	—	27,824,147.58	—

其他应收账款帐龄分析:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	398,351,308.91	72.24	1,991,756.54	481,550,125.84	78.70	2,407,750.63
一至二年	99,684,446.72	18.08	996,844.47	75,278,011.01	12.30	752,780.11
二至三年	26,664,394.42	4.83	5,332,878.88	17,124,717.33	2.80	3,424,943.47
三至四年	26,000,046.73	4.72	10,400,018.69	25,350,406.87	4.14	10,140,162.75
四至五年	212,147.10	0.04	169,717.68	8,599,305.36	1.41	6,879,444.29
五年以上	518,336.78	0.09	518,336.78	3,991,368.83	0.65	4,219,066.33
合计	551,430,680.66	100.00	19,409,553.04	611,893,935.24	100.00	27,824,147.58

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

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

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
东方家园厦门建材家居有限公司	加盟店	87,059,368.29	1 年以内	15.78
北京青龙湖置业有限公司	无	86,008,786.89	1 年以内	15.60
东方家园沈阳明湖建材家居有限公司	加盟店	85,417,240.84	1 年以内	15.49
东方家园长春前进建材家居有限公司	加盟店	24,533,942.16	1 年以内	4.45
哈尔滨公大电工触头有限公司	无	6,000,000.00	3-4 年	1.08
合计	/	289,019,338.18	/	52.41

4、预付账款：

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	267,812,279.47	38.61	121,558,912.36	21.22
一至二年	32,460,410.29	4.68	35,298,459.09	6.16
二至三年	56,875,218.65	8.20	126,195,112.73	22.03
三年以上	336,500,100.05	48.51	289,845,361.18	50.59
合计	693,648,008.46	100.00	572,897,845.36	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	362,417,691.47	52.25	381,834,243.21	66.65

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
预付履约金	172,995,246.06	2004 年	保证金
哈尔滨建大机电设备安装工程有限公司	76,091,692.56	2004 年	未结算工程款
预付供应商货款	60,429,250.82	2008 年	货款
中建一局华中建设有限公司	48,526,217.43	2004 年	未结算工程款
济南房地局	4,375,284.60	2004 年	工程未完工
合计	362,417,691.47	/	/

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

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

5、存货：

存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,454,870.78	955,260.99	2,499,609.79	36,351,983.31	955,260.99	35,396,722.32
库存商品	168,074,687.65	2,273,501.76	165,801,185.89	186,782,652.87	2,273,501.76	184,509,151.11
在产品	3,810,298.17		3,810,298.17	52,460,328.43		52,460,328.43
产成品	7,512,399.51		7,512,399.51	6,227,130.56		6,227,130.56
包装物	59,517.40	34,558.54	24,958.86	87,594.08	34,558.54	53,035.54
低值易耗品	13,825,248.27	548,116.17	13,277,132.10	24,236,279.96	548,116.17	23,688,163.79
合计	196,737,021.78	3,811,437.46	192,925,584.32	306,145,969.21	3,811,437.46	302,334,531.75

6、持有至到期投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	年初账面余额
北京青龙湖郊野休闲度假区*	277,000,000.00	277,000,000.00

合计	277,000,000.00	277,000,000.00
----	----------------	----------------

*公司之子公司东方家园有限公司与北京新鸿基盛城置业有限公司(以下简称“盛城置业”)签订了《联建协议》，联合开发青龙湖郊野休闲度假区项目。该项目共分十期，合作期限暂定为八年，双方约定以联建项目(十期)全部完工之日后的一个月内返还全部投资款，并以每期联建项目完工之日为基准日的下一年度起每年取得固定收益。截至 2008 年 6 月 30 日止，公司已累计投入资金 27,700 万元。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
中国民生银行股份有限公司	北京	银行业	3.94	3.94	5,461,779.50	1,767,039.10	604,061.70
锦州港股份有限公司	锦州	港口	24.33	24.33	147,942.64	40,297.65	8,664.19

8、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
中国民族证券有限责任公司	209,500,000.00	209,500,000.00		209,500,000.00	57,999,583.93
东方集团物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	

(2) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
锦州港股份有限公司	254,351,725.04	390,495,356.41	16,606,534.90	407,101,891.31		7,704,450.00
中国民生银行股份有限公司	186,199,875.37	2,084,925,541.69	174,635,286.00	2,259,560,827.69		145,357,483.50

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计:	2,318,872,192.38	11,620,974.52	288,832,173.74	2,041,660,993.16
其中:房屋及建筑物	989,598,435.14			989,598,435.14

机器设备	331,138,903.83	370,730.38	236,093,595.56	95,416,038.65
运输工具	29,502,240.61	132,000.00	4,907,760.60	24,726,480.01
固定资产装修费	40,084,842.15		11,666,694.09	28,418,148.06
租入固定资产改良支出	766,907,349.64		22,741,870.22	744,165,479.42
办公及电子设备	161,640,421.01	11,118,244.14	13,422,253.27	159,336,411.88
二、累计折旧合计:	589,547,618.23	47,347,681.98	162,138,209.19	474,757,091.02
其中:房屋及建筑物	115,745,143.29	11,527,063.30		127,272,206.59
机器设备	167,907,845.79	3,688,171.66	130,975,119.57	40,620,897.88
运输工具	15,900,239.95	1,991,441.18	3,390,646.89	14,501,034.24
固定资产装修费	28,941,858.76	2,808,985.95	6,527,704.46	25,223,140.25
租入固定资产改良支出	159,651,502.31	18,175,184.83	11,067,718.47	166,758,968.67
办公及电子设备	101,401,028.13	9,156,835.06	10,177,019.80	100,380,843.39
三、固定资产净值合计	1,729,324,574.15			1,566,903,902.14
其中:房屋及建筑物	873,853,291.85			862,326,228.55
机器设备	163,231,058.04			54,795,140.77
运输工具	13,602,000.66			10,225,445.77
固定资产装修费	11,142,983.39			3,195,007.81
租入固定资产改良支出	607,255,847.33			577,406,510.75
办公及电子设备	60,239,392.88			58,955,568.49
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	1,729,324,574.15			1,566,903,902.14
其中:房屋及建筑物	873,853,291.85			862,326,228.55
机器设备	163,231,058.04			54,795,140.77
运输工具	13,602,000.66			10,225,445.77
固定资产装修费	11,142,983.39			3,195,007.81
租入固定资产改良支出	607,255,847.33			577,406,510.75
办公及电子设备	60,239,392.88			58,955,568.49

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	92,054,734.16

出租的房屋系公司将自有房产东方大厦委托东方集团物业管理有限公司对外出租。

10、在建工程:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	659,273,635.86		659,273,635.86	649,205,531.28		649,205,531.28

(1) 在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	工程投入 占预算比 例	资金来 源	期末数
3000 吨硼 酸镁 晶须 增强 铝基 复合 材料	73,080,000.00	10,585,208.73	1,323,929.76		16.30	自筹、财 政拨款	11,909,138.49
电涌 项目	73,100,000.00	4,466,307.23	1,983,392.53		8.82	自筹、财 政拨款	6,449,699.76
东方 家园 连锁 店工 程		633,191,313.02	4,142,713.42			自筹	637,334,026.44
选矿 厂改 造	8,000,000.00	814,796.00	2,440,695.27	3,630.00	40.69	自筹	3,251,861.27
采区 井巷 工程	5,262,970.00	104,061.00	224,848.90		6.25	自筹	328,909.90
其他		43,845.30		43,845.30			0
合计	159,442,970.00	649,205,531.28			/	/	659,273,635.86

公司在建工程无利息资本化情况。

本公司在建工程可收回金额高于其账面价值，不需计提减值准备。

11、无形资产：

无形资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
1、土地使用权	43,600,156.80		608,255.93	42,991,900.87	
2、采矿权	615,541.67		111,916.68	503,624.99	
3、存窿矿石利用权	159,292,414.12		8,168,841.76	151,123,572.36	
4、专利技术	16,265,674.74		1,084,461.06	26,665,910.12	11,484,696.44
5、管理软件及其他	4,142,264.54	731,868.19	1,844,286.90	3,029,845.83	
合计	223,916,051.87	731,868.19	11,817,762.33	224,314,854.17	11,484,696.44

12、递延所得税资产的说明：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,199,694.28	18,552,242.63	82,392,792.16	18,350,517.10
可抵扣亏损	202,131,461.02	50,532,865.26	202,131,461.02	50,532,865.26
合计	285,331,155.30	69,085,107.89	284,524,253.18	68,883,382.36

13、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
新华人寿保险股份有限公司	115,753,062.55	115,753,062.55
合计	115,753,062.55	115,753,062.55

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	30,868,356.97		806,902.12	9,177,249.10	9,984,151.22	20,884,205.75
二、存货跌价准备	3,811,437.46					3,811,437.46
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	57,999,583.93					57,999,583.93
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	11,484,696.44					11,484,696.44
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	104,164,074.80		806,902.12	9,177,249.10	9,984,151.22	94,179,923.58

15、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	744,800,000.00	776,070,000.00
抵押借款	599,000,000.00	680,212,801.02

担保借款	392,000,000.00	372,000,000.00
信用借款	96,300,000.00	239,651,836.84
合计	1,832,100,000.00	2,067,934,637.86

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	100,000,000.00	
银行承兑汇票	297,823,299.63	670,700,000.00
合计	397,823,299.63	670,700,000.00

17、应付账款

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

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
斯麦兰涂料公司	3,292,510.31	2004 年	货款	滞后付款
圣威廉有限公司	2,890,517.88	2004 年	货款	滞后付款
北京喜高装饰有限公司	2,247,365.26	2004 年	工程款	工程未结算
合计	8,430,393.45			

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

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	708,671.95	48,259,047.99	48,342,760.17	624,959.77
二、职工福利费				
三、社会保险费	6,340,521.88	7,969,388.24	7,418,088.35	6,891,821.77
四、住房公积金	1,395,912.58	1,801,357.65	1,529,146.60	1,668,123.63
五、其他	15,932,342.41	1,935,558.63	737,138.49	17,130,762.55
合计	24,377,448.82	59,965,352.51	58,027,133.61	26,315,667.72

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-8,896,713.24	-20,248,734.07	销售货物和提供加工、修理修配劳务；小规模纳税企业销售货物
营业税	1,612,641.35	9,123,352.24	劳务收入
所得税	-347,733.90	23,600,603.98	应纳税所得额
个人所得税	630,674.70	798,676.57	-
城建税	989,318.15	828,642.10	应交流转税额
资源税	94,709.15	60,288.09	1.3 元/吨
教育费附加	357,915.18	991,821.15	3%、1%
土地使用税	62,737.19	198,145.00	-
其他税种	105,333.42	204,815.62	-

合计	-5,391,118.00	15,557,610.68	/
----	---------------	---------------	---

20、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
东方集团实业股份有限公司	2,005,458.50	2,007,158.50
合计	2,005,458.50	2,007,158.50

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
建材零售商驻店押金	7,230,743.20	2004-2006 年	押金	未到期
合计	7,230,743.20			

21、一年到期的长期负债:

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
中信实业银行沈阳分行	2007 年 1 月 26 日	2008 年 1 月 8 日	人民币	--	人民币	66,000,000.00
合计	/	/	/	--	/	66,000,000.00

22、长期借款:

(1) 长期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	800,000,000.00	
合计	800,000,000.00	

(2) 长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数
			币种	本币金额	本币金额
中信实业银行沈阳分行	2008 年 1 月 4 日	2010 年 12 月 28 日	人民币	800,000,000.00	--
合计	/	/	/	800,000,000.00	/

23、专项应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
项目研究与开发资金	11,600,000.00		11,600,000.00	*1
高技术产业发展项目配套资金拨款	12,000,000.00		12,000,000.00	*2
合计	23,600,000.00		23,600,000.00	/

*1 根据黑龙江省发展和改革委员会及黑龙江财政厅(黑发改高技[2004]946号)、(黑财指(建)

[2004]240 号)“关于下达 2004 年第二批国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金指标计划的通知”，本公司之子公司哈尔滨东大高新材料股份有限公司于 2004 年、2005 年累计收到用于“年产 3000 吨硼酸镁晶须增强铝基复合材料高技术产业化示范工程”项目的研究与开发资金 1,160 万元，其中国家安排资金 800 万元，地方配套资金 360 万元。

*2 根据哈尔滨市发展和改革委员会文件，哈发改投资[2006]763 号文件《关于下达 2006 年高技术产业发展项目市级配套资金投资计划的通知》，本公司收到用于“新型环保 AG50 电涌保护器”项目的研究与开发资金 1,200 万元，其中国家拨款 800 万元，市级配套拨款 400 万元。

24、股本：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	1,068,464,983	100						1,068,464,983	100

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	770,425,521.30			770,425,521.30
其他资本公积	1,152,649,344.72		34,872,388.40	1,117,776,956.32
合计	1,923,074,866.02		34,872,388.40	1,888,202,477.62

本公司参股公司中国民生银行股份有限公司对可供出售金融资产按公允价值计价，其公允价值变动金额计入所有者权益“可供出售金融资产公允价值变动储备”项目，对前述变动本公司按照持股比例相应减少资本公积 34,872,388.40 元。

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	281,058,548.54			281,058,548.54
任意盈余公积	389,634,615.83			389,634,615.83
合计	670,693,164.37			670,693,164.37

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	659,832,256.43	—
调整后 年初未分配利润	659,832,256.43	—
加：本期净利润	111,123,550.45	—
期末未分配利润	770,955,806.88	—

28、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	643,149,513.36	1,036,609,244.10
其他业务收入	112,432,290.55	103,487,251.62
合计	755,581,803.91	1,140,096,495.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通业	610,107,274.36	541,423,143.93	726,659,872.63	631,631,687.05
加工制造业	33,042,239.00	22,633,933.72	309,949,371.47	296,975,469.44
合计	643,149,513.36	564,057,077.65	1,036,609,244.10	928,607,156.49

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	440,103,028.50	391,532,165.09	559,740,897.90	519,466,755.41
东北地区	169,040,918.61	142,701,240.25	422,059,186.60	360,041,689.93
其他	34,005,566.25	29,823,672.31	54,809,159.60	49,098,711.15
合计	643,149,513.36	564,057,077.65	1,036,609,244.10	928,607,156.49

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,157,774.05	3,065,893.47	劳务收入
城建税	1,125,291.38	1,032,654.30	应交流转税额
教育费附加	519,539.07	454,110.49	3%、1%
其他	5,187,320.77	26,872.82	
合计	9,989,925.27	4,579,531.08	/

30、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
锦州港股份有限公司	9,276,004.00	16,606,534.90	利润增加
中国民生银行股份有限公司	111,158,353.20	238,000,309.80	利润增加
哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司	13,615,108.81		已转让
丰源制靴大连有限公司		-4,153,533.27	投资差额摊销
合计	134,049,466.01	250,453,311.43	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
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	254,606,844.70	134,049,466.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,153,533.27	
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	250,453,311.43	134,049,466.01

31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-806,902.12	-450,763.55
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	-806,902.12	-450,763.55

32、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
非流动资产处置利得合计		
其中： 固定资产处置利得		
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
罚款收入	1,468,502.89	478,597.73
其他	1,597,244.06	547,190.52
合计	3,065,746.95	1,025,788.25

33、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
----	-------	-------

非流动资产处置损失合计	48,381.23	869,109.55
其中： 固定资产处置损失	48,381.23	869,109.55
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
罚款支出	625,246.05	80,282.77
其他	11,000.39	57,069.98
合计	684,627.67	1,006,462.30

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,967,869.12	6,955,790.80
递延所得税	-201,725.53	-630,964.60
合计	1,766,143.59	6,324,826.20

35、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	8,253,617.44
收到的往来款	83,733,741.61
其他	697,331.83
合计	92,684,690.88

36、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用支出	18,610,585.54
营业费用支出	46,258,037.50
票据贴现利息支出	13,601,541.58
支付的往来款	108,286,968.86
银行手续费	3,897,012.35
其他	56,116.83
合计	190,710,262.66

37、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,071,034.51	65,371,529.82
加：资产减值准备	-806,902.12	-450,763.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,616,981.46	51,940,341.74
无形资产摊销	10,627,037.38	5,967,287.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	48,381.23	787,876.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		81,232.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	91,306,356.92	69,608,072.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-250,453,311.43	-134,049,466.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-201,725.53	-630,964.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,312,801.41	-9,579,320.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,542,416.90	-185,275,372.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-224,798,687.00	-42,071,359.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-209,735,616.27	-178,300,905.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,082,543,344.06	1,086,979,392.57
减：现金的期初余额	924,122,639.25	1,068,697,480.94
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	158,420,704.81	18,281,911.63

(六) 母公司会计报表附注

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

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	1,841,166,957.43	99.9			1,178,846,150.72	99.79		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	1,773,776.95	0.1	4,252.74	100	2,469,970.76	0.21	4,252.74	100
合计	1,842,940,734.38	—	4,252.74	—	1,181,316,121.48	—	4,252.74	—

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

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
东方家园有限公司	子公司	1,755,746,576.62	1 年以上	95.27
香港天龙国际投资控股有限公司	子公司	59,162,778.45	3 年以上	3.21
东方家园（上海）有限公司	子公司	17,827,085.07	3 年以上	0.97
哈尔滨东大电工有限责任公司	子公司	8,430,517.29	1 年以内	0.46
合计	/	1,841,166,957.43	/	99.90

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

3、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
东方集团物业管理公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
东方家园有限公司	475,000,000.00	475,000,000.00		475,000,000.00	
东方家园（上海）有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	
东方家园建筑装饰工程有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	
哈尔滨东大电工有限责任公司	35,562,653.37	35,562,653.37		35,562,653.37	
天龙国际投资控股有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
中国民族证券有限责任公司	209,500,000.00	209,500,000.00		209,500,000.00	57,999,583.93

东方家园沈阳德佳装饰建材有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-12,000,000.00	0	
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-40,000,000.00	0	
沈阳明华建材家居有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	0	
哈尔滨东大高新材料股份有限公司	47,500,000.00	47,500,000.00		47,500,000.00	
赤峰银海金业有限责任公司	126,000,000.00	126,000,000.00		126,000,000.00	

(2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
锦州港股份有限公司	254,351,725.04	390,495,356.41	16,606,534.90	407,101,891.31		7,704,450.00
中国民生银行股份有限公司	186,199,875.37	2,084,925,541.69	174,635,286.00	2,259,560,827.69		145,357,483.50

公司对天龙国际投资控股有限公司的投资为 1,880 万港币。

4、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	121,222,881.58			121,222,881.58
其中：房屋及建筑物	118,215,161.64			118,215,161.64
机器设备				0
运输工具	2,410,500.00			2,410,500.00
办公及电子设备	597,219.94			597,219.94
二、累计折旧合计：	27,937,968.98	1,289,759.01		29,227,727.99
其中：房屋及建筑物	25,120,415.61	1,196,921.13		26,317,336.74
机器设备				0
运输工具	2,324,292.89	66,675.21		2,390,968.10
办公及电子设备	493,260.48	26,162.67		519,423.15
三、固定资产净值合计	93,284,912.60			91,995,153.59
其中：房屋及建筑物	93,094,746.03			91,897,824.90
机器设备	0			0
运输工具	86,207.11			19,531.90
办公及电子设备	103,959.46			77,796.79
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

机器设备			
运输工具			
办公及电子设备			
五、固定资产净额合计	93,284,912.60		91,995,153.59
其中：房屋及建筑物	93,094,746.03		91,897,824.90
机器设备			0
运输工具	86,207.11		19,531.90
办公及电子设备	103,959.46		77,796.79

5、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	4,252.74					4,252.74
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	57,999,583.93					57,999,583.93
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	58,003,836.67					58,003,836.67

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

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

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

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

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

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

6、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	370,894,300.72	—
调整后 年初未分配利润	370,894,300.72	—
期末未分配利润	542,339,840.10	—

7、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
锦州港股份有限公司	9,276,004.00	16,606,534.90	利润增加
中国民生银行股份有限公司	111,158,353.20	238,000,309.80	利润增加
东方家园沈阳德佳装饰建材有限公司		-5,130,000.00	已转让
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司		-6,310,000.00	已转让
沈阳明华建材家居有限公司		-3,790,000.00	已转让
哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司	8,319,861.59		已转让
合计	128,754,218.79	239,376,844.70	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
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	254,606,844.70	128,754,218.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,230,000.00	
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	239,376,844.70	128,754,218.79

8、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	171,445,539.38	85,772,023.21
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,289,759.01	1,289,759.01
无形资产摊销	1,200.00	1,200.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,889,156.00	44,215,692.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-239,376,844.70	-128,754,218.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-604,854,612.90	-156,935,408.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,167,279.63	-52,947,561.23

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-633,773,082.84	-207,358,513.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	190,512,778.28	118,629,974.11
减: 现金的期初余额	184,682,381.72	170,204,180.68
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	5,830,396.56	-51,574,206.57

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
东方集团实业股份有限公司	哈尔滨	综合	40,342	27.98	27.98	张宏伟	12696398-8

2、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
哈尔滨东大电工有限责任公司	哈尔滨市	生产加工	60,000,000	58	58	71845362-3
赤峰银海金业有限责任公司	赤峰市	矿产开采	39,900,000	51	51	70126431-6
东方家园有限公司	北京市	零售业	500,000,000	95	95	10305961-1
东方家园(上海)有限公司	上海市	零售业	100,000,000	80	80	63156464-6
天龙国际投资控股有限公司	香港	服务业	HKD1880 万	100	100	
东方家园建筑装饰工程有限公司	北京市	服务业	50,000,000	100	100	72636387-1
哈尔滨东大高新材料股份有限公司	哈尔滨市	生产加工	100,000,000	60	60	74951984-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
---------	-----	------	------	---------	----------------	--------

				(%)	(%)	
联营企业						
中国民生银行股份有限公司	北京	银行业	1,882,300.2	3.94	3.94	
锦州港股份有限公司	锦州	港口	105,548.95	24.33	24.33	

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业				
中国民生银行股份有限公司	106,221,099	100,698,810	1,767,039.10	604,061.7
锦州港股份有限公司	409,895	260,803	40,297.65	8,664.19

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
东方集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司	12802266-3
东方集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	70284944-7

5、关联交易情况

(1) 委托出租

企业名称	交易内容	定价原则	本期数	上年同期数
东方集团物业管理有限公司	委托出租写字楼	协议价	50 万	50 万

(2) 存款

企业名称	款项内容	利率	年末数		年初数	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
东方集团财务有限责任公司	存款	*	88,445,828.40	8.17	58,294,503.48	6.56

*注：东方集团财务有限责任公司为非银行金融机构，存款利息按中国人民银行公布的利率结算。

(3) 担保

单位名称	担保事项	本年金额	上年金额
东方集团实业股份有限公司	短期借款	142,000,000.00	192,000,000.00
东方集团实业股份有限公司	银行承兑汇票		50,000,000.00
东方集团财务有限责任公司	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	—	242,000,000.00	342,000,000.00

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	东方集团实业股份有限公司	2,005,458.50	2,007,158.50

(八) 股份支付

无股份支付情况。

(九) 或有事项：

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(1) 公司之子公司东方家园有限公司(以下简称“东方家园”)与辽宁时代资产经营有限公司(以下简称“辽宁时代”)于 2003 年 8 月签订房屋租赁合同,因东方家园没有依约开店,辽宁时代于 2007 年 5 月,向鞍山市中级人民法院提起诉讼。鞍山市高级人民法院已对东方家园与辽宁时代房屋租赁纠纷案作出判决,东方家园已经委托北京中高盛律师事务所(以下简称“律师事务所”)向最高人民法院提出申诉。律师事务所认为鞍山市高级人民法院的判决在事实认定及法律适用方面都存在明显错误,该案件申诉成功的可能性较大,截止报告日,该案件正在审理中。

(2) 公司之子公司东方家园有限公司(以下简称“东方家园”)在与烟台宏达房地产公司房屋租赁纠纷案件中,因承租房屋存在未办理竣工验收、消防许可等严重问题,影响东方家园正常经营,律师事务所已经代表委托人提起反诉,要求烟台宏达退还租金 3,286,307.85 元;返还东方家园投资 1,000,000 元;违约金 4,083,333 元,三项合计 8,369,640.85 元。律师事务所认为反诉胜诉的可能性大。截止报告日,该案件正在审理中。

(3) 东方家园与重庆建川房地产公司(以下简称重庆建川)签订了房屋租赁合同,东方家园作为承租人,对租赁房产享有优先购买权。后重庆建川将租赁房产转让给重庆源逸,东方家园向重庆建川及重庆源逸主张优先购买权,因此拒绝向重庆源逸付房屋租金。2007 年 2 月,重庆源逸向重庆第一中级人民法院提起诉讼,要求东方家园支付租金及违约金。律师事务所认为,重庆建川及重庆源逸违约在先,按照租赁合同规定东方家园有权拒付租金并要求赔偿损失,该案件目前正在审理中,东方家园胜诉的可能性大。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(1) 担保总额

截止 2008 年 6 月 30 日,公司提供担保的总金额为 55,366.4 万元,其中:对子公司及其附属企业提供的担保金额为 50,066.4 万元;对子公司哈尔滨东方城市建设综合开发有限责任公司延续在本报告期的贷款 5,300 万元提供担保。

(2) 对外担保情况

截止 2008 年 6 月 30 日,公司延续对子公司哈尔滨东方城市建设综合开发有限责任公司借款余额为 5,300 万元提供担保。截止本报告日,该笔贷款已全部偿还,公司担保责任已解除。

(3) 对控股子公司担保情况

截止 2008 年 6 月 30 日,公司对子公司东方家园有限公司及其附属企业总额为 40,000 万元的短期借款提供担保,其中东方家园利泽装饰建材有限公司的 9,200 万元借款由本公司之子公司东方家园有限公司与本公司之母公司东方集团实业股份有限公司提供双重担保;东方家园有限公司的 12,000 万元借款附加以东方家园济南有限公司的土地及房屋作为抵押;东方家园沈阳保工装饰建材有限公司 2,000 万元借款附加以自有的房产作为抵押;详见本附注承诺事项。

截止 2008 年 6 月 30 日,公司为子公司东方家园有限公司及其附属企业开立银行承兑汇票提供 9,166.4 万元的保证担保。

截止 2008 年 6 月 30 日,公司对子公司哈尔滨东大新材料股份有限公司总额为 900 万元的短期借款提供担保,该笔贷款同时附加以其自有的房产作为抵押。

3. 其他或有负债及其财务影响:

以自有资产为本公司贷款作抵押的事项, 详见本附注承诺事项。公司不存在以自有资产为其他公司贷款作抵押事项。

(十) 承诺事项:

1、报告期内, 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 37,037.04 万股为质押物, 向中信实业银行沈阳分行申请人民币借款 80,000 万元, 借款期限为 2008 年 1 月 4 日至 2010 年 12 月 28 日。截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 80,000 万元。

2、报告期内, 公司以持有的东方家园有限公司 47,500 万股作为质押物, 向中国工商银行哈尔滨开发区支行申请人民币最高额综合授信 23,750 万元, 截至 2008 年 6 月 30 日止, 借款余额为 9,280 万元; 公司以所持有的锦州港股份有限公司股份 1,283 万股作为质押物, 向中国工商银行哈尔滨开发区支行申请人民币借款 3,200 万元, 借款期限 2008 年 6 月 17 日至 2009 年 6 月 12 日。截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 3,200 万元。

3、报告期内, 公司以所持有的锦州港股份有限公司股份 13,875 万股作为质押物, 向哈尔滨市商业银行东莱支行申请人民币借款 17,000 万元, 借款期限为 2007 年 11 月 19 日至 2008 年 11 月 14 日, 截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 17,000 万元。

4、报告期内, 公司以所持有的中国民生银行股份有限公司 18,254.6 万股限售流通股作为质押物, 向招商银行哈尔滨市文化宫支行申请最高额综合授信额度 50,000 万元, 并签署了《授信质押合同》, 质押合同有效期为 2008 年 5 月 12 日至 2009 年 5 月 11 日, 报告期末借款余额为 40,000 万元。

5、报告期内, 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 1,500 万股作为质押物, 向交通银行哈尔滨分行道里支行申请人民币借款 5,000 万元, 借款期限 2008 年 5 月 29 日至 2009 年 5 月 29 日, 截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 5,000 万元。

6、公司之子公司哈尔滨东大新材料股份有限公司以自有的评估价值为 1,911 万元的房屋及土地作为抵押, 并由本公司提供担保, 向兴业银行哈尔滨分行申请 1,200 万元的银行授信额度, 抵押期限为 2008 年 4 月 29 日至债务偿清为止。截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 900 万元, 抵押资产的账面原值为 1,988 万元, 净值为 1,829 万元。

7、本公司之子公司东方家园有限公司以东方家园(长沙)装饰建材有限公司评估价值为 42,703 万元房产、东方家园津通(北京)装饰建材有限公司评估价值为 40,643.34 万元的土地及房产作为抵押, 向中国建设银行股份有限公司北京延庆支行取得 45,000 万元银行借款, 抵押期限分别为自 2007 年 8 月 17 日至 2008 年 8 月 16 日和 2008 年 2 月 27 日至 2009 年 1 月 26 日。截止 2008 年 6 月 30 日, 上述抵押资产的账面原值为 39,730.11 万元, 净值为 36,435.14 万元。

8、本公司之子公司东方家园有限公司以东方家园济南有限公司评估价值为 16,853 万元的土地及房屋作为抵押, 并由本公司提供担保, 向华夏银行股份有限公司北京安定门支行申请 16,812 万元的融资授信额度, 抵押期限为 2006 年 7 月 20 日至 2009 年 7 月 19 日。截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 12,000 万元, 抵押资产的账面原值为 7,383.57 万元, 净值为 6,383.29 万元。

9、本公司之孙公司东方家园沈阳保工装饰建材有限公司以自有的评估价值为 14,225.30 万元的房产作为抵押, 并由本公司提供担保, 向华夏银行股份有限公司沈阳五爱支行申请 5,200 万元的融资授信额度, 期限为 2007 年 9 月 11 日至 2008 年 9 月 11 日。截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 2,000 万元, 抵押资产的账面原值为 6,051 万元, 净值为 5,122 万元。

10、本公司之子公司东方家园有限公司至 2008 年 6 月 30 日止已签约并在财务报表上确认的预付租赁建材超市店面款项合计为 17,299 万元。

除存在上述或有事项外，截止 2008 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项:

1、根据 2008 年 4 月 28 日五届二十五次董事会通过的 2007 年度利润分配预案，以公司 2007 年 12 月 31 日总股本 1,068,464,983 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.10 元（含税），以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本。该利润分配方案已于 2007 年度股东大会审议通过，并于 2008 年 8 月 8 日实施完毕。

2、2008 年 8 月 12 日，ARCH Household Limited 与公司子公司东方家园有限公司及中国家居建材投资集团有限公司就合资经营东方家园家居建材商业有限公司签署了《东方家园家居建材商业有限公司合资经营合同》，ARCH Household Limited 将向东方家园家居建材商业有限公司增资。该合同在投资各方签字后，须经有关商务部门批准，自批准之日起生效。

3、公司为控股子公司的控股子公司东方家园（成都）武侯建材家居有限公司在浙商银行成都分行的综合授信提供 2,200 万元的最高额保证担保。

4、哈尔滨东方城市建设综合开发有限责任公司原为我公司子公司，我公司本期延续对该公司提供最高额 24,000 万元银行贷款担保，截止 2008 年 6 月 30 日，借款余额为 5,300 万元。2007 年 9 月，我公司出售了持有该公司的全部股权，上述担保为其作为子公司期间形成的担保，延续在本报告期末，截止本报告日，该笔贷款已全部偿还，公司担保责任已解除。

除存在上述资产负债表日后事项外，自 2008 年 6 月 30 日至报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

(十二)其他重要事项:

1、经 2007 年 6 月 28 日召开的 2006 年度股东大会决议批准的授权，公司董事会具体实施了转让所持有的新华人寿保险股份有限公司全部股份，截至本报告日止，转让价款 57,676.5 万元中，公司只收到股权转让款 1,000 万元，因新华人寿保险股份有限公司违法违规问题已进入司法程序，有关资金往来需要进一步核实，其余款项待调查结束后处理，公司暂未收到其余款项。

2、租赁

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

公司将自有的房屋委托东方集团物业管理有限公司对外出租，本期收取的租金收入为 50 万元；

公司之子公司东方家园有限公司以其自有及租入的经营场地对外出租，本期收取的租金收入为 1,270.84 万元。

(十三)补充资料

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	2.53	2.54	0.104	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49	2.5	0.102	0.102

八、备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、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；
2. 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

东方集团股份有限公司

2008 年 8 月 28 日