

**东方集团股份有限公司**

**600811**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告 .....	15
八、 备查文件目录 .....	76

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘马克	董事	因工作原因未能亲自出席第七届董事会第十二次会议	张宏伟

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张宏伟
主管会计工作负责人姓名	李亚良
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	党荣毅

公司负责人张宏伟、主管会计工作负责人李亚良及会计机构负责人（会计主管人员）党荣毅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	东方集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东方集团
公司的法定英文名称	ORIENT GROUP INCORPORATION
公司的法定英文名称缩写	OGI
公司法定代表人	张宏伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙明涛	殷勇
联系地址	哈尔滨市南岗区花园街 235 号	哈尔滨市南岗区花园街 235 号
电话	0451-53666028	0451-53666028

传真	0451-53666028	0451-53666028
电子信箱	orientgroup811@yahoo.com.cn	orientgroup811@yahoo.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区红旗大街 240 号
注册地址的邮政编码	150001
办公地址	哈尔滨市南岗区花园街 235 号
办公地址的邮政编码	150001
公司国际互联网网址	http://www.china-orient.com
电子信箱	orientgroup811@yahoo.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东方集团	600811	东方集团

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	13,532,937,660.50	13,004,441,848.39	4.06
所有者权益(或股东权益)	7,070,353,324.50	6,404,447,112.95	10.4
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.2419	3.840	10.47
	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	336,272,890.18	191,907,777.57	75.23
利润总额	335,720,384.59	195,335,315.44	71.87
归属于上市公司股东的净利润	416,291,085.22	265,868,208.30	56.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	416,639,836.81	263,163,531.42	58.32
基本每股收益(元)	0.2498	0.1595	56.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2500	0.1579	58.33

稀释每股收益(元)	0.2498	0.1595	56.61
加权平均净资产收益率 (%)	6.18	4.60	增加 1.58 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,231,212.98	-513,572,298.65	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.0013	-0.3081	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,403,799.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,432,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,405.88
所得税影响额	138,126.40
少数股东权益影响额（税后）	65,627.60
合计	-348,751.59

## 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) 股东和实际控制人情况

#### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	157,530 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	466,346,232			质押 460,090,000
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	未知	0.90	15,000,000	-9,230,000		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.86	14,376,179	5,532,192		未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.80	13,337,529			未知

肖洪林	未知	0.72	12,000,774			未知
张宏伟	境内自然人	0.52	8,691,576			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.46	7,725,498			未知
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.44	7,353,981	1,254,423		未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.42	7,007,467	-288,999		未知
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.39	6,493,042			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
东方集团实业股份有限公司	466,346,232		人民币普通股		466,346,232	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	15,000,000		人民币普通股		15,000,000	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	14,376,179		人民币普通股		14,376,179	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	13,337,529		人民币普通股		13,337,529	
肖洪林	12,000,774		人民币普通股		12,000,774	
张宏伟	8,691,576		人民币普通股		8,691,576	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,725,498		人民币普通股		7,725,498	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,353,981		人民币普通股		7,353,981	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	7,007,467		人民币普通股		7,007,467	
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	6,493,042		人民币普通股		6,493,042	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、东方集团实业股份有限公司是本公司的母公司，张宏伟系董事长。 2、未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。					

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司原独立董事张国华先生因个人原因辞去公司独立董事职务，公司于 2012 年 6 月 29 日召开 2011 年度股东大会，选举徐彩堂先生作为公司第七届董事会独立董事。

## 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

2012 年上半年，公司实现营业收入 238,364.79 万元，同比增长 48.37%；实现营业利润 33,627.29 万元，同比增长 75.23%；实现净利润 41,629.11 万元，同比增长 56.58%。

主要行业的经营情况如下：

报告期内收入增长的主要原因是公司较同期粮油产业的经营收入大幅增长。营业利润和净利润增长的原因是公司投资的民生银行的净利润增幅较高，公司投资收益大幅增长所致。

#### **粮油食品业**

2012 年上半年，公司粮油产业继续围绕董事会制定建设有东方特色的现代农业战略要求，发展粮油产业。公司已基本完成五常园区、方正园区的一期建设工作，目前正在加紧肇源园区一期建设工作，在北京、杭州、深圳、黑龙江建设的分装中心和配送中心已基本完成，目前正加快成都、西安分装中心和配送中心的建设。团队建设已进入良好的工作状态，管理者与员工工作效率大幅提高，公司被列为哈尔滨市农业产业化龙头企业，目前正积极申报黑龙江省农业产业化龙头企业。东方 433、东方 556 两个水稻种子正在进行省区试报审工作；公司在成品米、原粮贸易的经营上取得了长足的进步，2012 年上半年公司实现营业收入 218,384.54 万元，营业利润 1,372.94 万元，归属于母公司净利润 977.48 万元。

#### **加工业**

2012 年上半年公司的生产基本正常、运行平稳，选厂一直保持着双系列生产，四大生产指标采矿、出矿、掘进、选矿处理量完成较好，安全生产形势总体上平稳良好。上半年实际生产精粉量 1028t。

#### **建材流通业**

2012 年上半年东方家园有限公司仍没有摆脱利润减少的局面。2012 年上半年东方家园营业收入 19,044.92 万元，营业利润-12,492.12 万元，归属于母公司净利润-4,726.24 万元。根据目前房地产状况以及东方家园的经营前景，公司正在进行建材零售行业战略调整。

#### **金融业**

2012 年上半年，公司参股的中国民生银行股份有限公司实现营业收入 514.56 亿元，同比增加 126.00 亿元，增幅 32.43%，实现归属于母公司净利润 190.53 亿元，同比增加 51.35 亿元，增幅 36.89%。

报告期内，民生银行积极应对宏观经济环境和监管政策的调整 and 变化，在董事会正确领导下，紧密围绕着“民营企业银行、小微企业银行、高端客户银行”战略定位，持续打造“特色银行”和“效益银行”经营目标，按照年初制定的“深化特色、突破难点、夯实基础、提升管理”的总体思想，不断推进战略业务发展，有效控制资产质量，持续提升盈利能力，实现了良好经营业绩。

#### **港口交通业**

2012 年上半年，公司参股的锦州港股份有限公司实现营业收入 62,665.90 万元，同比增长 10.22%；实现营业利润 11,562.68 万元，同比下降 48.11%；实现归属于母公司净利润 8,424.85 万元，同比下降 49.01%。报告期内，受到国际国内宏观经济增长乏力的影响，港口面临着严峻的市场货源形势，煤炭、集装箱等主要货种吞吐量下滑，且营业成本、财务费用等各项支出有增无减。

## 2、报告期内，公司资产构成情况说明

(1) 应收账款 253,988,445.35 元，比上年末增加 84.76%，主要公司子公司东方粮油应收销售款所致；

(2) 应收股利 224,954,791.69 元，比上年末增加 17485.15%，主要为民生银行分红款因质押未解除所致；

(3) 其他流动资产 14,337,000.00 元，比上年减少 25.86%，主要为公司赎回部分理财产品所致；

(4) 应付利息 35,067,850.62 元，比上年末增加 60.60%，主要为公司 2012 年发行的短融较 2011 年发行的短融付息方式不同所致；

(5) 其他流动负债 994,975,162.33 元，比上年末减少 33.53%，主要为公司偿还短期融资券所致。

## 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 2,383,647,878.43 元，同比增加 48.37%，主要为公司粮油项目经营量增加所致；

(2) 营业成本 2,230,477,575.14 元，同比增加 65.97%，主要为公司粮油项目经营量增加所致；

(3) 销售费用 143,520,017.72 元，同比减少 47.35%，主要原因为：主要为本期较上年同期合并报表范围发生变化即转让东方家园实业及东方家园建筑装饰公司所致。

(4) 投资收益 611,759,370.74 元，同比增加 23.43%，主要为民生银行净利润增加所致；

(5) 销售商品、提供劳务收到的现金 2,578,777,583.12 元，同比增加 48.53%，主要为子公司粮油本期实现收入增加所致；

(6) 收到的其他与经营活动有关的现金 118,141,529.51 元，同比减少 33.46%，主要为本期往来款减少所致；

(7) 购买商品、接受劳务支付的现金 2,343,744,138.89 元，同比增加 25.54%，主要为粮油项目本期支付的原粮采购款增加所致；

(8) 支付给职工以及为职工支付的现金 71,824,778.92 元，同比减少 38.06%，主要为本期较上年同期合并报表范围发生变化即转让东方家园实业及东方家园建筑装饰公司所致。

(9) 支付的其他与经营活动有关的现金 237,455,147.97 元，同比减少 41.05%，主要为本期往来款减少所致；

(10) 取得投资收益收到的现金 43,224,686.31 元，同比减少 46.90%，主要为质押股权中的红利尚未申请解除所致。

(11) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 30,245,112.74 元，同比减少 51.19%，主要为本期较上年同期合并报表范围发生变化即转让东方家园实业及东方家园建筑装饰公司所致。

(12) 收到的其他与筹资活动有关的现金 500,000,000.00 元，同比减少 50%，主要为本期发行一期短融上年同期发行两期短融所致；

(13) 偿还债务所支付的现金 1,942,328,113.38 元，同比增加 65.73%，主要为偿还两期短融所致。

## 4、经营中出现的问题与困难及解决方案

### 粮油食品业

2012 年上半年，渠道建设和铺市工作基本完成，但渠道盈利效应不明显，下一步需要

重点在动销、渠道开发维护及促销方面加大力度；积极寻求与有成熟渠道和市场开拓能力的大企业合作，引进行业优秀营销人员，提高东粮整体销售能力。

- (1)加强销售团队建设，充实专业化人才；
- (2)搭建东粮营销交易平台，增加销售量，推进品牌建设；
- (3)在全国大型零售系统旗舰店建设"东方粮仓"；
- (4)在一线城市建设"东方粮行"；
- (5)建设"东方粮网"网络交易平台；
- (6)制定上述交易平台搭建方案、交易模式、管理模式、盈利模式；
- (7)营销公司要发挥集团统筹营销的作用，按大农业板块的定位完善产品线；
- (8)系统性制定品牌推广、宣传，促销、市场维护、产品手册等方面的细则；
- (9)对渠道盈利能力进行分析，推进盈利渠道、团购业务、基地营销的拓展速度。

### 加工业

公司控股的赤峰银海金业有限责任公司尾矿库库容量不足。按目前选矿的处理量计算，只有 4-5 个月的生产库容量，严重影响到年底选矿生产的接续。针对以上问题，目前设计院正在做设计，督促设计院按期提交设计方案，方案经评审后，公司成立专门的工程建设领导小组，由专人负责，组织实施。在 9 月份启动尾矿库施工建设，力争年底前完成尾矿库上库的施工建设、验收并投入使用。

### 建材流通业

东方家园较去年经营情况进一步下滑，这和国家在房地产的调控有直接关系，因此 2012 年上半年东方家园亏损仍然较为严重，目前公司正在进行相应的战略调整。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
建材零售	174,424,080.51	143,619,434.21	17.66	-65.38	-60.42	减少 10.33 个百分点
加工制造业	8,853,368.16	4,345,473.21	50.92	191.41	370.49	减少 18.68 个百分点
粮油购销	2,182,827,031.68	2,082,009,097.31	4.62	107.89	112.91	减少 2.25 个百分点

### 2、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 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；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、	1,940,800.00	59,635.89	143.26

	承销政府债券；买卖政府债券、金融债券； 从事同业拆借；买卖、代理买卖外汇；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；提供保管 箱服务；经国务院银行业监督管理机构批 准的其他业务。			
--	--	--	--	--

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、 公司的利润分配政策为：(1) 公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报，利润分配政策应当保持连续性和稳定性；(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；(3) 年度公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当依据中国证监会的有关规定披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

2、 公司于 2012 年 6 月 29 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配方案》，鉴于公司 2012 年将继续对粮油食品业加大投资和经营力度，从公司近期和长远发展需要出发，为缓解公司资金压力，公司 2011 年度不分配不转增，未分配利润用于补充流动资金并转入以后年度分配。公司独立董事对此发表了独立意见。

**六、 重要事项**

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及各级监管机构的要求，规范运作，严格治理，控制风险，确保各项管理活动和生产经营活动有序进行。公司根据中国证监会、黑龙江证监局的相关要求，结合公司实际情况，制定了《东方集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。根据该方案，公司成立了以董事长为第一责任人的内控规范实施工作领导小组，并聘请辽宁国富浩华管理咨询有限公司协助公司开展内控体系建设工作。截止报告期末，公司按计划完成了内部控制现状梳理和风险识别、评估。公司内部控制规范实施工作进展情况报告已报上海证券交易所、黑龙江证监局备案并对外公告。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 6 月 29 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配方案》，公司 2011 年度不分配不转增，未分配利润用于补充流动资金并转入以后年度分配。

(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) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	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	会计核算科目	股份来源
600190	锦州港	254,351,725.04	19.73	836,499,902.13	16,622,233.80		长期股权投资	购买
600016	民生银行	186,199,875.37	3.13	5,001,428,920.09	596,358,900.00	-17,167,467.20	长期股权投资	购买
合计		440,551,600.41	/	5,837,928,822.22	612,981,133.80	-17,167,467.20	/	/

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中国民族证券有限责任公司	209,500,000		15.03	151,500,416.07			长期股权投资	增发取得
合计	209,500,000		/	151,500,416.07			/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

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
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	联营公司	-30,010,000.00	104,812,110.42		
东方集团实业股份有限公司	母公司			2,277.83	6,063,470.28
东方天菊食品有限	母公司的控股子公司			-320.00	6,882,739.25

公司	公司				
东方集团投资控股有限公司	其他			-311,392.50	2,625,117.99
东方集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司			12,647.94	67,281.28
合计		-30,010,000.00	104,812,110.42	-296,786.73	15,638,608.80
关联债权债务形成原因		暂借款和往来款			

## 2、其他重大关联交易

东方集团财务有限责任公司（该公司为公司大股东的控股企业），该公司为公司正常经营活动提供全方位的金融服务，包括：提供结算、存款、贷款、票据贴现、委托贷款、担保等金融服务。截止报告期末，公司在东方集团财务有限责任公司存款余额为 66,595.22 万元。

### (八) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	213,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	213,000
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）	213,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	30.13
其中：	
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）	58,000
上述三项担保金额合计（C+D+E）	58,000

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投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	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行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
其他承诺	盈利预测及补偿	东方集团股份有限公司	如赤峰银海金业有限公司(下称“银海金业”)2011—2013年度未能实现累计7200万元净利润,东方实业在2013年度银海金业审计值确定后30日内以现金一次性补足其差额。此外,如上市公司在2011—2013年期间对持有的银海金业51%股权进行出售,东方实业承诺:上市公司出售该股	是	是			该承诺正在履行过程中

			<p>权所获溢价部分及持有期间已经实现利润之和,经折合平均,自 2007 年 8 月到出售股权时实现平均年投资回报率不低于银行同期贷款利率,届时若平均年投资回报率未达到银行同期贷款利率,则东方实业负责在上市公司所出售股权交割后 30 日内以现金一次性补足其差额。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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关于大股东所持部分股份解除质押及质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司 2011 年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司东方集团第七届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司第七届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
东方集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一)财务报表

合并资产负债表  
2012 年 6 月 30 日

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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,931,172,029.85	2,186,562,678.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		253,988,445.35	137,469,986.44
预付款项		1,149,517,514.95	1,394,674,261.66
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		224,954,791.69	1,279,231.69
其他应收款		1,492,684,002.36	1,534,190,380.79
买入返售金融资产			
存货		838,049,056.04	711,999,345.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,337,000.00	19,337,000.00
流动资产合计		5,904,702,840.24	5,985,512,884.41
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,931,275,327.80	6,336,892,603.37
投资性房地产			
固定资产		282,224,412.96	293,368,290.53
在建工程		202,220,841.73	168,500,128.15
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		119,451,356.10	127,587,601.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,178,829.99	50,700,851.12
递延所得税资产		41,884,051.68	41,879,489.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,628,234,820.26	7,018,928,963.98
资产总计		13,532,937,660.50	13,004,441,848.39

法定代表人:张宏伟

主管会计工作负责人:李亚良

会计机构负责人:党荣毅

合并资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

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	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,443,215,714.12	3,182,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		396,041,563.73	424,862,725.94
预收款项		181,250,425.91	148,476,030.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,351,442.60	29,244,928.47
应交税费		-9,328,234.06	-11,274,666.77
应付利息		35,067,850.62	21,835,811.06
应付股利			
其他应付款		438,159,284.16	406,346,872.70
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		10,000,000.00	12,667,978.13
其他流动负债		994,975,162.33	1,496,927,117.81
流动负债合计		5,528,733,209.41	5,711,086,798.11
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		930,000,000.00	800,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,200,000.00	7,200,000.00
非流动负债合计		937,200,000.00	807,200,000.00
负债合计		6,465,933,209.41	6,518,286,798.11
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,666,805,374.00	1,666,805,374.00
资本公积		2,253,622,226.15	2,004,098,626.15
减：库存股			
专项储备		1,402,373.54	1,310,847.21
盈余公积		1,181,455,921.74	1,181,455,921.74
一般风险准备			
未分配利润		1,967,067,429.07	1,550,776,343.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		7,070,353,324.50	6,404,447,112.95
少数股东权益		-3,348,873.41	81,707,937.33
所有者权益合计		7,067,004,451.09	6,486,155,050.28
负债和所有者权益总计		13,532,937,660.50	13,004,441,848.39

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,028,405,671.13	1,820,556,338.87
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			91,836.00
应收利息			
应收股利		224,954,791.69	1,279,231.69
其他应收款		1,629,401,111.77	1,448,054,129.76
存货		156,195.89	132,153.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,882,917,770.48	3,270,113,690.06
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,723,882,580.38	7,128,403,145.65
投资性房地产			
固定资产		88,948,431.15	90,385,980.86
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		98,349.94	122,449.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,122,038.46	26,802,264.96
递延所得税资产		40,920,683.36	40,920,683.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,877,972,083.29	7,286,634,524.79
资产总计		10,760,889,853.77	10,556,748,214.85

法定代表人:张宏伟

主管会计工作负责人:李亚良

会计机构负责人:党荣毅

母公司资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

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	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,485,000,000.00	1,485,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,262,909.76	1,445,222.82
应交税费		-11,875,826.57	-11,924,300.47
应付利息		35,067,850.62	21,835,811.06
应付股利			
其他应付款		179,618,662.89	193,192,587.53
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		994,975,162.33	1,496,927,117.81
流动负债合计		2,694,048,759.03	3,196,476,438.75
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		800,000,000.00	800,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		800,000,000.00	800,000,000.00
负债合计		3,494,048,759.03	3,996,476,438.75
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,666,805,374.00	1,666,805,374.00
资本公积		2,253,622,226.15	2,004,098,626.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,181,455,921.74	1,181,455,921.74
一般风险准备			
未分配利润		2,164,957,572.85	1,707,911,854.21
所有者权益（或股东权益）合计		7,266,841,094.74	6,560,271,776.10
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		10,760,889,853.77	10,556,748,214.85

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

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		2,383,647,878.43	1,606,539,946.39
其中: 营业收入		2,383,647,878.43	1,606,539,946.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,659,134,358.99	1,910,258,646.86
其中: 营业成本		2,230,477,575.14	1,343,880,410.31
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		1,179,227.69	7,559,360.37
销售费用		143,520,017.72	272,584,979.03
管理费用		96,744,767.27	125,552,882.40
财务费用		181,990,643.84	152,797,478.73
资产减值损失		5,222,127.33	7,883,536.02
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)		611,759,370.74	495,626,478.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		611,550,191.63	495,624,067.08
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		336,272,890.18	191,907,777.57
加: 营业外收入		2,627,092.77	4,776,533.61
减: 营业外支出		3,179,598.36	1,348,995.74
其中: 非流动资产处置损失		1,607,652.66	289,089.46
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		335,720,384.59	195,335,315.44
减: 所得税费用		4,574,047.18	2,722,875.63
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		331,146,337.41	192,612,439.81
归属于母公司所有者的净利润		416,291,085.22	265,868,208.30
少数股东损益		-85,144,747.81	-73,255,768.49
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.2498	0.1595
(二) 稀释每股收益		0.2498	0.1595
七、其他综合收益		249,523,600.00	-2,863,800.00
八、综合收益总额		580,669,937.41	189,748,639.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		665,814,685.22	263,004,408.30
归属于少数股东的综合收益总额		-85,144,747.81	-73,255,768.49

法定代表人: 张宏伟

主管会计工作负责人: 李亚良

会计机构负责人: 党荣毅

母公司利润表  
2012 年 1—6 月

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		500,000.00	9,350,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加		28,000.00	523,600.00
销售费用			
管理费用		37,533,412.04	57,489,682.24
财务费用		117,893,180.90	82,751,343.89
资产减值损失		616,035.57	540,398.78
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）		612,646,901.93	496,068,603.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		612,646,901.93	496,066,193.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		457,076,273.42	364,113,579.05
加：营业外收入			1,350,000.00
减：营业外支出		30,554.78	3,620.00
其中：非流动资产处置损失		26,545.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		457,045,718.64	365,459,959.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		457,045,718.64	365,459,959.05
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		249,523,600.00	-2,863,800.00
七、综合收益总额		706,569,318.64	362,596,159.05

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

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
<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		2,578,777,583.12	1,736,233,064.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		118,141,529.51	177,557,071.79
经营活动现金流入小计		2,696,919,112.63	1,913,790,136.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,343,744,138.89	1,866,956,614.39
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		71,824,778.92	115,960,459.91
支付的各项税费		41,663,833.87	41,608,965.37
支付其他与经营活动有关的现金		237,455,147.97	402,836,395.70
经营活动现金流出小计		2,694,687,899.65	2,427,362,435.37
经营活动产生的现金流量净额		2,231,212.98	-513,572,298.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,224,686.31	81,394,963.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,945.60	20,789.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	4,002,410.96
投资活动现金流入小计		48,232,631.91	85,418,163.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,245,112.74	61,962,145.27
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			109,289,089.46
投资活动现金流出小计		30,245,112.74	171,251,234.73
投资活动产生的现金流量净额		17,987,519.17	-85,833,071.51
<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		1,330,875,849.37	1,378,840,503.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,830,875,849.37	2,378,840,503.59
偿还债务支付的现金		1,942,328,113.38	1,172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,157,116.57	134,247,793.79
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		2,106,485,229.95	1,306,247,793.79
筹资活动产生的现金流量净额		-275,609,380.58	1,072,592,709.80
<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>		-255,390,648.43	473,187,339.64
加:期初现金及现金等价物余额		2,186,562,678.28	2,023,360,644.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,931,172,029.85	2,496,547,984.51

法定代表人:张宏伟

主管会计工作负责人:李亚良

会计机构负责人:党荣毅

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

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
<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		500,000.00	500,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,403,996.74	658,141,253.26
经营活动现金流入小计		9,903,996.74	658,641,253.26
购买商品、接受劳务支付的现金		24,042.15	108,420.51
支付给职工以及为职工支付的现金		13,522,054.31	12,359,540.04
支付的各项税费		360,917.85	2,807,337.11
支付其他与经营活动有关的现金		225,462,939.37	50,598,355.12
经营活动现金流出小计		239,369,953.68	65,873,652.78
经营活动产生的现金流量净额		-229,465,956.94	592,767,600.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,015,507.20	81,394,963.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,689.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,002,410.96
投资活动现金流入小计		43,021,196.20	85,397,374.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		524,917.35	826,144.00
投资支付的现金			500,000,000.00
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			104,000,000.00
投资活动现金流出小计		524,917.35	604,826,144.00
投资活动产生的现金流量净额		42,496,278.85	-519,428,769.78
<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		355,000,000.00	609,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		855,000,000.00	1,609,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,355,000,000.00	663,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,180,989.65	66,186,634.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,460,180,989.65	729,186,634.31
筹资活动产生的现金流量净额		-605,180,989.65	879,813,365.69
<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>		-792,150,667.74	953,152,196.39
加: 期初现金及现金等价物余额		1,820,556,338.87	985,504,568.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,028,405,671.13	1,938,656,764.83

法定代表人: 张宏伟

主管会计工作负责人: 李亚良

会计机构负责人: 党荣毅

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,666,805,374.00	2,004,098,626.15		1,310,847.21	1,181,455,921.74		1,550,776,343.85		81,707,937.33	6,486,155,050.28
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,666,805,374.00	2,004,098,626.15		1,310,847.21	1,181,455,921.74		1,550,776,343.85		81,707,937.33	6,486,155,050.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		249,523,600.00		91,526.33			416,291,085.22		-85,056,810.74	580,849,400.81
(一) 净利润							416,291,085.22		-85,144,747.81	331,146,337.41
(二) 其他综合收益		249,523,600.00								249,523,600.00
上述(一)和(二)小计		249,523,600.00					416,291,085.22		-85,144,747.81	580,669,937.41
(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										
(六) 专项储备				91,526.33					87,937.07	179,463.40
1. 本期提取				244,626.11					235,032.94	479,659.05
2. 本期使用				153,099.78					147,095.87	300,195.65
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,666,805,374.00	2,253,622,226.15		1,402,373.54	1,181,455,921.74		1,967,067,429.07		-3,348,873.41	7,067,004,451.09

法定代表人: 张宏伟

主管会计工作负责人: 李亚良

会计机构负责人: 党荣毅

合并所有者权益变动表（续）

2012 年 1—6 月

编制单位:东方集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,666,805,374.00	1,996,095,731.19		1,175,350.39	1,052,778,208.90		933,246,078.27		51,199,236.56	5,701,299,979.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,666,805,374.00	1,996,095,731.19		1,175,350.39	1,052,778,208.90		933,246,078.27		51,199,236.56	5,701,299,979.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,002,894.96		135,496.82	128,677,712.84		617,530,265.58		30,508,700.77	784,855,070.97
（一）净利润							746,207,978.42		-107,102,266.66	639,105,711.76
（二）其他综合收益		8,002,894.96								8,002,894.96
上述（一）和（二）小计		8,002,894.96					746,207,978.42		-107,102,266.66	647,108,606.72
（三）所有者投入和减少资本									137,480,784.21	137,480,784.21
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									137,480,784.21	137,480,784.21
（四）利润分配					128,677,712.84		-128,677,712.84			
1. 提取盈余公积					128,677,712.84		-128,677,712.84			
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										
（六）专项储备				135,496.82					130,183.22	265,680.04
1. 本期提取				337,636.44					324,395.80	662,032.24
2. 本期使用				202,139.62					194,212.58	396,352.20
（七）其他										
四、本期期末余额	1,666,805,374.00	2,004,098,626.15		1,310,847.21	1,181,455,921.74		1,550,776,343.85		81,707,937.33	6,486,155,050.28

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,666,805,374.00	2,004,098,626.15			1,181,455,921.74		1,707,911,854.21	6,560,271,776.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,666,805,374.00	2,004,098,626.15			1,181,455,921.74		1,707,911,854.21	6,560,271,776.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		249,523,600.00					457,045,718.64	706,569,318.64
(一)净利润							457,045,718.64	457,045,718.64
(二)其他综合收益		249,523,600.00						249,523,600.00
上述(一)和(二)小计		249,523,600.00					457,045,718.64	706,569,318.64
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,666,805,374.00	2,253,622,226.15			1,181,455,921.74		2,164,957,572.85	7,266,841,094.74

法定代表人:张宏伟

主管会计工作负责人:李亚良

会计机构负责人:党荣毅

母公司所有者权益变动表（续）

2012 年 1—6 月

编制单位:东方集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,666,805,374.00	1,996,095,731.19			1,052,778,208.90		1,193,201,002.85	5,908,880,316.94
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,666,805,374.00	1,996,095,731.19			1,052,778,208.90		1,193,201,002.85	5,908,880,316.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,002,894.96			128,677,712.84		514,710,851.36	651,391,459.16
(一)净利润							643,388,564.20	643,388,564.20
(二)其他综合收益		8,002,894.96						8,002,894.96
上述(一)和(二)小计		8,002,894.96					643,388,564.20	651,391,459.16
(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					128,677,712.84		-128,677,712.84	
1.提取盈余公积					128,677,712.84		-128,677,712.84	
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,666,805,374.00	2,004,098,626.15			1,181,455,921.74		1,707,911,854.21	6,560,271,776.10

法定代表人:张宏伟

主管会计工作负责人:李亚良

会计机构负责人:党荣毅

## (二) 公司概况

东方集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 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成立的股份有限公司，领取了黑龙江省工商行政管理局核发的 230000100005255 号企业法人营业执照，注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区红旗大街 240 号，法定代表人：张宏伟。

公司于 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。主要经营业务为：粮食购销与加工；建材连锁超市；商业银行；证券公司；港口交通；矿产资源开发。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，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。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1). 同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2). 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 6、合并财务报表的编制方法:

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内,本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准:

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(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、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

#### 8、外币业务和外币报表折算:

##### (1). 外币业务

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作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。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算,不改变其记账本位币金额。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,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### (2). 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的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，采用交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1). 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2). 金融工具的确认依据和计量方法

#### a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，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。

#### b、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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。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。

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。

#### c、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### d、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、贷款和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，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”。

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。

e、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指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，具体包括：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，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。

f、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》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) .金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

b、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

1). 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

2). 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

3). 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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：

a、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

b、未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) .金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司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。

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，计入当期损益，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。

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”。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额大于 500 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
应收账款	
其他应收款	
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收账款	账龄分析法
其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	1%	1%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、库存商品、其他等。

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### (4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

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。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

#### 五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

## 2) 包装物

### 五五摊销法

包装物采用五五摊销法摊销。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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（三）-5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，以及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，均按照初始投资成本计价。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的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。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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。

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，后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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，根据单项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。

## 13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15—50	3%	6.467—1.94
机器设备	6—15	3%	16.167—6.467
电子设备	5—10	3%	19.4—9.7
运输设备	5—15	3%	19.4—6.467

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

- a、在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。
- b、本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- c、即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e、租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

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。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,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进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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、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。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。

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。

#### 14、 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。

#### 15、 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

#### 16、 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、存窿矿石利用权、采矿权、专利技术、管理软件及其他。

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。

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	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	出让年限	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。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。

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，按单项资产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。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

#### 17、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为租入固定资产改良支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租入固定资产改良支出	直线法	房屋租赁期	
土地租赁费	直线法	土地租赁期	

#### 18、 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。

## 19、 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：a、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b、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；c、收入的金额能够可靠地计量；d、相关的经济利益很可能流入企业；e、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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量（一般指已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度（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。

## 20、 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。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。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。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

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。

## 23、 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

24、套期会计：

(1).套期分类

a、公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期；

b、现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期；

c、境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。

(2).套期工具的会计处理

a、公允价值套期：套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；同时调整被套期项目的账面价值，或将公允价值变动累计额确认为一项资产或负债；

b、现金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映；套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益；

c、境外经营净投资套期：按照类似于现金流量套期会计的规定进行处理。

(3).被套期项目的会计处理

a、套期工具评价为有效套期时，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

b、套期工具评价为有效套期时，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工劳务、小规模纳税企业销售货物	17%、13%、3%
营业税	劳务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%

企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	矿产品开采量	3 元/吨
教育费附加	应交流转税额	3%、2%、1%
房产税	房产原值扣减 10%-30%、租金收入	1.2%、12%
个人所得税	代扣代缴	

2、 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113 号），子公司东方集团粮油食品有限公司（以下简称“东方粮油”）所属子公司东方集团龙坤种业科技发展有限公司批发、零售种子免征增值税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东方家园有限公司	控股子公司	北京	零售业	500,000,000	销售建筑装饰材料	475,000,000		95	95	是	15,359,807.58		
东方家园(上海)有限公司	控股子公司	上海	零售业	100,000,000	销售建筑装饰材料	80,000,000		80	80	是	21,529,685.48		
东方集团粮油食品有限公司	全资子公司	哈尔滨	粮油购销加工	1,000,000,000	粮油收购、水稻种植、粮油加工制	1,000,000,000		100	100	是	36,889,493.06		

					造、销售、物流、仓储								
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
赤峰银海金业有限责任公司	控股子公司	赤峰市	矿产开采及加工	39,900,000	选矿、采矿、矿山配件、银盐产品、	126,000,000		51	51	是	90,659,243.34		

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	584,406.31	/	/	1,976,231.99
人民币	/	/	526,508.88	/	/	1,918,554.24
美元	9,153.89	6.3249	57,897.43	9,153.89	6.3009	57,677.75
银行存款：	/	/	1,905,207,486.71	/	/	2,175,034,137.30
人民币	/	/	1,905,207,486.71	/	/	2,175,034,137.30
其他货币资金：	/	/	25,380,136.83	/	/	9,552,308.99
人民币	/	/	25,380,136.83	/	/	9,552,308.99
合计	/	/	1,931,172,029.85	/	/	2,186,562,678.28

截止 2012 年 6 月 30 日止，公司不存在冻结、存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,279,231.69	266,691,067.20	43,015,507.20	224,954,791.69	质押股权的股利	
其中：						
民生银行	1,279,231.69	266,691,067.20	43,015,507.20	224,954,791.69		否
合计	1,279,231.69	266,691,067.20	43,015,507.20	224,954,791.69	/	/

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
应收账款	255,299,609.98	99.93	1,311,164.63	0.51	138,227,508.28	99.87	757,521.84	0.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	177,469.40	0.07	177,469.40	100.00	177,469.40	0.13	177,469.40	100
合计	255,477,079.38	/	1,488,634.03	/	138,404,977.68	/	934,991.24	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	254,767,012.56	99.79	1,241,454.81	137,827,418.75	99.71	689,137.09

1 年以内小计	254,767,012.56	99.79	1,241,454.81	137,827,418.75	99.71	689,137.09
1 至 2 年	313,233.48	0.13	3,132.33	180,725.59	0.13	1,807.26
2 至 3 年	190,449.81	0.07	38,089.96	190,449.81	0.14	38,089.96
3 年以上	28,914.13	0.01	28,487.53	28,914.13	0.02	28,487.53
合计	255,299,609.98	100.00	1,311,164.63	138,227,508.28	100.00	757,521.84

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收零星款项	177,469.40	177,469.40	100	以前年度业务尾款，因业务终止等原因，预计无法收回。
合计	177,469.40	177,469.40	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
农垦金三江粮油公司	非关联方	21,280,000.00	1 年以内	8.33
大连永合丰农产品有限公司	非关联方	19,500,000.00	1 年以内	7.63
马艳民	非关联方	17,299,942.60	1 年以内	6.77
刘大伟	非关联方	17,060,000.00	1 年以内	6.68
浙江省粮食集团有限公司	非关联方	9,656,163.50	1 年以内	3.78
合计	/	84,796,106.10	/	

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	175,470,609.87	9.66	175,470,609.87	100.00	175,470,609.87	9.47	175,470,609.87	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他应收	1,640,552,063.44	90.30	147,868,061.08	9.01	1,677,409,804.98	90.49	143,219,424.19	8.54

东方集团股份有限公司 2012 年半年度报告

款								
组合小计	1,640,552,063.44	90.30	147,868,061.08	9.01	1,677,409,804.98	90.49	143,219,424.19	8.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	749,915.88	0.04	749,915.88	100.00	749,915.88	0.04	749,915.88	100.00
合计	1,816,772,589.19	/	324,088,586.83	/	1,853,630,330.73	/	319,439,949.94	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
东方家园（广州）装饰建材有限公司	126,027,995.27	126,027,995.27	100.00	债务单位已歇业，无还款能力，根据律师出具的法律意见书计提
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司	32,763,864.19	32,763,864.19	100.00	债务单位已歇业，无还款能力，根据律师出具的法律意见书计提
东方家园（重庆）建材家居有限公司	16,678,750.41	16,678,750.41	100.00	债务单位已歇业，无还款能力，根据律师出具的法律意见书计提
合计	175,470,609.87	175,470,609.87	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,080,912,701.66	65.89	5,408,900.91	1,375,003,294.15	81.98	6,863,217.09
1 至 2 年	329,614,034.72	20.09	3,296,140.35	88,791,330.88	5.29	887,913.32
2 至 3 年	110,798,359.11	6.75	22,159,671.83	96,451,695.03	5.75	19,290,339.00
3 年以上	119,226,967.95	7.27	117,003,347.99	117,163,484.92	6.98	116,177,954.78
合计	1,640,552,063.44	100.00	147,868,061.08	1,677,409,804.98	100.00	143,219,424.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收零星往来款	749,915.88	749,915.88	100.00	业务终止，但无法收回
合计	749,915.88	749,915.88	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东方家园实业有限公司	原孙公司	874,705,264.99	1 年以内	48.15
北京农森生物科技有限公司	非关联方	380,000,000.00	1 年以内	20.92
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	联营企业	104,812,110.42	2-3 年以内	5.77
东方家园（广州）装饰建材有限公司	原孙公司	126,027,995.27	5 年以上	6.94
香港天龙控股公司	非关联方	55,601,266.33	5 年以上	3.05
合计	/	1,541,146,637.01	/	84.83

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	联营企业	104,812,110.42	5.77
合计	/	104,812,110.42	5.77

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	876,084,004.43	76.21	1,130,264,054.81	81.04
1 至 2 年	72,983,086.52	6.35	64,088,032.85	4.60
2 至 3 年	200,448,570.00	17.44	200,320,320.00	14.36
3 年以上	1,854.00		1,854.00	
合计	1,149,517,514.95	100	1,394,674,261.66	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京大成饭店	非关联方	200,000,000.00	2-3 年	项目执行中
黑龙江森源米业	非关联方	192,000,000.00	1 年以内	合同执行中

有限公司				
方正县东正农业发展有限公司	非关联方	128,928,559.22	1 年以内	合同执行中
延寿县中实源粮油贸易有限公司	非关联方	120,000,000.00	1 年以内	合同执行中
北京盛邦佳阳农业高科技发展有限公司	非关联方	90,000,000.00	1 年以内	合同执行中
合计	/	730,928,559.22	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明:

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末余额	账龄	未结算原因
北京大成饭店	200,000,000.00	2-3 年	项目执行中
肇源县财政局	30,000,000.00	1-2 年	合同执行中
双河松嫩生物公司	6,000,000.00	1-2 年	合同执行中
丹阳仪一包装设备有限公司	5,525,150.00	1-2 年	合同执行中
合计	241,525,150.00		

6、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,403,558.01		93,403,558.01	131,647,101.14	132,794.07	131,514,307.07
在产品	5,655,062.39		5,655,062.39	5,655,062.39		5,655,062.39
库存商品	718,938,048.03		718,938,048.03	556,153,238.62		556,153,238.62
周转材料	18,014,574.10		18,014,574.10	16,902,957.41		16,902,957.41
其他	2,037,813.51		2,037,813.51	1,773,780.06		1,773,780.06
合计	838,049,056.04		838,049,056.04	712,132,139.62	132,794.07	711,999,345.55

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	132,794.07		132,794.07		
合计	132,794.07		132,794.07		

7、 其他流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	14,337,000.00	19,337,000.00
合计	14,337,000.00	19,337,000.00

公司本期购买“乾元-私享型 2011-29 期理财产品”和“乾元-日日鑫高资产组合型人民币理财产品”15,025,500.00 元。截止 2012 年 6 月 30 日，理财产品的公允价值为 14,337,000.00 元。

8、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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
锦州港股份有限公司	19.73	19.73	861,530.88	455,031.64	404,066.00	62,665.90	8,621.24
中国民生银行股份有限公司	3.13	3.13	259,406,600.00	243,935,400.00	15,471,200.00	5,145,600.00	1,940,800.00
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	40	40	37,962.04	14,547.87	23,414.17		0.0099
北京太阳火文化产业投资有限公司	40	40	209,938.41	10,276.00	199,662.41		-274.18
东方集团网络信息安全技术有限公司	49	49	9,890.19	1.75	9,888.44		-68.21

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
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	15.03	15.03
东方集团物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		10	10

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减	本期现金红利	在被	在被
-------	------	------	------	------	---	--------	----	----

					值 准 备		投 资 单 位 持 股 比 例	投 资 单 位 表 决 权 比 例
锦州港股份有限公司	254,351,725.04	819,877,668.33	16,622,233.80	836,499,902.13			19.73	19.73
中国民生银行股份有限公司	186,199,875.37	4,422,237,487.29	579,191,432.80	5,001,428,920.09		266,691,067.20	3.13	3.13
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	90,000,000.00	89,743,062.71	39.67	89,743,102.38			40	40
北京太阳火文化产业投资有限公司	800,000,000.00	799,746,395.01	-1,096,749.97	798,649,645.04			40	40
东方集团网络信息安全技术有限公司	49,000,000.00	48,787,573.96	-334,231.87	48,453,342.09			49	49

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	522,563,430.69	8,583,884.97		6,531,821.36	524,615,494.30
其中: 房屋及建筑物	259,816,832.31	4,120,322.97			263,937,155.28
机器设备	91,119,451.78	1,314,857.57		4,643,421.41	87,790,887.94
运输工具	32,406,413.60	1,930,973.05		837,266.64	33,500,120.01
电子设备	121,060,859.28	844,328.00		603,420.68	121,301,766.60
固定资产装修费	18,159,873.72	373,403.38		447,712.63	18,085,564.47
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	229,195,140.16		18,004,311.41	4,808,370.23	242,391,081.34
其中: 房屋及建筑物	69,110,494.05		5,537,629.71		74,648,123.76
机器设备	34,228,619.81		6,434,931.34	3,476,204.05	37,187,347.10
运输工具	20,942,034.23		1,379,692.84	554,412.74	21,767,314.33
电子设备	91,918,504.10		2,191,729.87	462,913.84	93,647,320.13
固定资产装修费	12,995,487.97		2,460,327.65	314,839.60	15,140,976.02
三、 固定资产账面净值合计	293,368,290.53	/		/	282,224,412.96

其中：房屋及建筑物	190,706,338.26	/	/	189,289,031.52
机器设备	56,890,831.97	/	/	50,603,540.84
运输工具	11,464,379.37	/	/	11,732,805.68
电子设备	29,142,355.18	/	/	27,654,446.47
固定资产装修费	5,164,385.75	/	/	2,944,588.45
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
固定资产装修费		/	/	
五、固定资产账面价值合计	293,368,290.53	/	/	282,224,412.96
其中：房屋及建筑物	190,706,338.26	/	/	189,289,031.52
机器设备	56,890,831.97	/	/	50,603,540.84
运输工具	11,464,379.37	/	/	11,732,805.68
电子设备	29,142,355.18	/	/	27,654,446.47
固定资产装修费	5,164,385.75	/	/	2,944,588.45

本期折旧额：18,004,311.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,035,621.80 元。

(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	84,027,923.80
	84,027,923.80

截止 2012 年 6 月 30 日，公司及子公司账面价值为 8,905.76 万元的房屋权属证明尚在办理之中。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

在建工程	202,220,841.73		202,220,841.73	168,500,128.15		168,500,128.15
------	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	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 (%)	工程进度	资金来源	期末数
1、东方家园店面改造工程		3,331,298.22	230,219.24	402,818.42			自筹	3,158,699.04
2、五常粳米生产车间工程项目	17,000,000.00	1,443,624.87	951,504.47		95	99%	自筹	2,395,129.34
3、五常米业晾晒场工程项目	5,000,000.00	4,023,843.57			80	88%	自筹	4,023,843.57
4、五常米业 3 万吨粮仓工程项目	16,000,000.00	14,717,727.12			92	98%	自筹	14,717,727.12
5、方正米业 30 万吨/年稻谷加工项目	251,000,000.00	125,843,801.92	27,566,259.59		60	66%	自筹及银行借款	153,410,061.51
6、龙坤种业仓库及办公楼建设工程	5,500,000.00	1,455,000.00	2,177,803.38	3,632,803.38			自筹	0.00
7、龙坤示范园区建设工程	6,000,000.00	1,252,710.00	631,020.02		31	33%	自筹	1,883,730.02
8、ERP 工程项目	2,000,000.00	572,504.28			28	31%	自筹	572,504.28
9、肇源粮食现代物流产业园区建设项目	248,330,500.00	258,434.00	60,000.00				自筹	318,434.00
10、北京冰灯厂区车间改造工程		229,663.46	9,507.12				自筹	239,170.58
11、五常米业综合楼	10,000,000.00	8,916,130.38	1,313,424.75		102	99%	自筹	10,229,555.13
12、五常米业小包装生产线	8,000,000.00	6,455,390.33	590,029.61		87	97%	自筹	7,045,419.94
13、五常农业示范园区工程项目	11,000,000.00		4,138,300.00		37	30%	自筹	4,138,300.00
14、斜井工程			88,267.20				自筹	88,267.20
合计	579,830,500.00	168,500,128.15	37,756,335.38	4,035,621.80	/	/	/	202,220,841.73

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	242,257,501.10	1,081,335.93		243,338,837.03
软件	48,098,366.11	1,062,590.60		49,160,956.71
土地使用权	30,110,800.00	18,745.33		30,129,545.33
特许权	671,500.00			671,500.00
存窿矿石利用权	163,376,834.99			163,376,834.99

二、累计摊销合计	114,669,899.91	9,217,581.02		123,887,480.93
软件	43,495,006.99	747,534.52		44,242,541.51
土地使用权	1,068,238.05	301,204.74		1,369,442.79
特许权	671,500.00			671,500.00
存窿矿石利用权	69,435,154.87	8,168,841.76		77,603,996.63
三、无形资产账面净值合计	127,587,601.19	-8,136,245.09		119,451,356.10
软件	4,603,359.12	315,056.08		4,918,415.20
土地使用权	29,042,561.95	-282,459.41		28,760,102.54
特许权				
存窿矿石利用权	93,941,680.12	-8,168,841.76		85,772,838.36
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
特许权				
存窿矿石利用权				
五、无形资产账面价值合计	127,587,601.19	-8,136,245.09		119,451,356.10
软件	4,603,359.12	315,056.08		4,918,415.20
土地使用权	29,042,561.95	-282,459.41		28,760,102.54
特许权				
存窿矿石利用权	93,941,680.12	-8,168,841.76		85,772,838.36

本期摊销额：9,217,581.02 元。

13、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产改良支出	48,355,909.12	738,997.84	4,578,670.29		44,516,236.67
土地租赁费	2,344,942.00	4,618,744.32	301,093.00		6,662,593.32
合计	50,700,851.12	5,357,742.16	4,879,763.29		51,178,829.99

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	28,984,136.11	28,839,003.52
可抵扣亏损	12,500,000.00	12,500,000.00
应付职工薪酬	227,790.57	368,361.10
其他	172,125.00	172,125.00
小计	41,884,051.68	41,879,489.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	267,640,260.35	263,151,305.10

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	115,936,544.44
可抵扣亏损	50,000,000.00
应付职工薪酬	911,162.27
其他	688,500.00
小计	167,536,206.71

由于所属子公司的亏损未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认与可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

公司本部确认递延所得税资产的可抵扣亏损以未来在抵扣期内预计能获得的应纳税所得额确定。

15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	320,374,941.18	5,239,554.80	37,275.12		325,577,220.86
二、存货跌价准备	132,794.07		132,794.07		
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	378,507,319.18	5,239,554.80	170,069.19		383,576,804.79

16、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,234,000,000.00	2,272,000,000.00
抵押借款	37,000,000.00	
保证借款	1,072,215,714.12	860,000,000.00
其他	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	3,443,215,714.12	3,182,000,000.00

子公司东方家园所属东方家园家居建材商业有限公司向华夏银行北京分行合计取得 6,000 万元银行借款，该借款以东方家园（济南）有限公司经评估的土地及房产作抵押提供保证；子公司东方家园向中国建设银行股份有限公司北京延庆支行取得 18,000 万元银行借款，以东方家园津通（北京）装饰建材有限公司经评估的土地及房产作抵押。

公司本期保证借款明细详见本附注·或有事项。

公司本期质押借款情况详见本附注·承诺事项。

年末"短期借款-其他"系子公司东方粮油与其所属东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司之间开立的商业承兑汇票贴现转入。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率（%）	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
东方家园家居建材有限责任公司	143,339,864.75	6.88	流动资金贷款		2012 年 7 月 19 日
合计	143,339,864.75	/	/	/	/

资产负债表日后已偿还金额 143,339,864.75 元。

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 10,000,000.00 元。

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	396,041,563.73	424,862,725.94
合计	396,041,563.73	424,862,725.94

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
中铁建厂局	20,409,379.97	待结算	
哈尔滨建大建筑装饰机电工程有限公司	9,906,327.72	待结算	
巴特勒上海有限公司	9,464,314.00	待结算	
中铁深圳公司	7,793,730.60	待结算	
博洛尼家居用品(北京)有限公司	7,395,423.57	待结算	

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	181,250,425.91	148,476,030.77
合计	181,250,425.91	148,476,030.77

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
建材零售预收客户定金	458,621.53	待销售实现	

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,113,556.29	55,014,625.23	55,489,788.55	1,638,392.97
二、职工福利费		1,700,086.36	1,699,936.36	150.00
三、社会保险费	1,605,085.26	7,432,681.92	7,538,686.68	1,499,080.50
其中：1、医疗保险费	91,540.48	1,805,979.40	1,875,850.22	21,669.66
2、基本养老保险费	957,660.86	4,975,136.12	5,034,093.59	898,703.39
3、失业保险费	285,335.14	323,632.00	332,405.91	276,561.23

4、工伤保险费	28,601.78	216,486.54	179,240.31	65,848.01
5、生育保险费	241,947.00	111,447.86	117,096.65	236,298.21
四、住房公积金	191,779.45	3,290,148.18	3,198,646.78	283,280.85
五、辞退福利				
六、其他	178,813.75	418,999.84	416,163.02	181,650.57
七、工会经费和职工教育经费	25,155,693.72	1,716,717.23	1,123,523.24	25,748,887.71
合计	29,244,928.47	69,573,258.76	69,466,744.63	29,351,442.60

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-21,263,945.55	-36,658,660.44
营业税	1,723,393.07	4,774,158.43
企业所得税	8,382,059.71	17,403,382.10
城市维护建设税	1,506.37	620,617.84
资源税	91,888.74	92,230.74
房产税	96,436.27	65,776.09
其他税种	1,640,427.33	2,427,828.47
合计	-9,328,234.06	-11,274,666.77

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期融资券利息	35,067,850.62	21,835,811.06
合计	35,067,850.62	21,835,811.06

23、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	438,159,284.16	406,346,872.70
合计	438,159,284.16	406,346,872.70

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

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	6,063,470.28	6,061,192.45
东方集团投资控股有限公司	2,625,117.99	2,936,510.49
合计	8,688,588.27	8,997,702.94

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注

哈尔滨东大高新材料股份有限公司	12,000,000.00	暂收款	
供应商质保金	10,925,947.37	质保期内	
东方家园希旗（北京）家居建材有限公司	10,000,000.00	按约定支付	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
上海信盟投资有限公司	98,600,000.00	暂借款	
北京典佳盛投资有限公司	84,050,000.00	暂借款	
乐邦投资有限公司	70,000,000.00	暂借款	
深圳市龙柏投资管理有限公司	15,000,000.00	暂借款	
东大高新材料股份有限公司	12,000,000.00	暂收款	

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	12,667,978.13
合计	10,000,000.00	12,667,978.13

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		2,667,978.13
合计	10,000,000.00	12,667,978.13

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
东方集团股份有限公司	2011 年 1 月 6 日	2012 年 8 月 22 日	人民币	6.65	10,000,000.00	10,000,000.00
东方家园家居建材商业有限公司	2010 年 3 月 30 日	2012 年 1 月 30 日	人民币	4.96		1,876,517.27
东方家园家居建材商业有限公司	2010 年 7 月 3 日	2012 年 5 月 4 日	人民币	5.48		791,460.86
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	12,667,978.13

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额

短期融资券	994,975,162.33	1,496,927,117.81
合计	994,975,162.33	1,496,927,117.81

本年度其他流动负债期末余额全部为公司发行的短期融资券。

2010 年 12 月 14 日，中国银行间市场交易商协会接受本公司短期融资券注册，注册金额为人民币 15 亿元，注册额度自通知书公布之日起 2 年内有效，在注册有效期内分期发行。

根据中市协注【2010】CP186 号《接受注册通知书》，在注册有效期内，公司发行了以下三次期限为一年的短期融资券：

2011 年 1 月 7 日发行了上述额度内 2011 年第一期、面值为 5 亿元、期限为 365 天的短期融资券，发行款已于 2011 年 1 月 10 日全部到账；主承销商为中国民生银行股份有限公司，本期融资券票面利率采用附息式浮动利率形式，由半年期定期存款利率加基本利差构成，该短期融资券每六个月付息一次，采用实名记账方式在中央国债登记结算有限公司登记托管。2010 年 12 月 29 日，由联合资信评估有限公司评定信用等级为 A-1，该笔短期融资券已于 2012 年 1 月 10 日全部偿还。

2011 年 3 月 24 日发行了上述额度内 2011 年第二期、面值为 5 亿元、期限为 365 天的短期融资券，发行款已于 2011 年 3 月 25 日全部到账；主承销商为中国民生银行股份有限公司，本期融资券票面利率采用附息式浮动利率形式，由半年期定期存款利率加基本利差构成，该短期融资券每六个月付息一次，采用实名记账方式在中央国债登记结算有限公司登记托管。2011 年 3 月 1 日，由联合资信评估有限公司评定信用等级为 A-1，该笔短期融资券已于 2012 年 3 月 23 日全部偿还。

2011 年 11 月 30 日发行了上述额度内 2011 年第三期、面值为 5 亿元、期限为 365 天的短期融资券，发行款已于 2011 年 12 月 2 日全部到账；主承销商为中国民生银行股份有限公司，本期融资券采用到期一次还本付息形式，票面利率为固定利率，融资券采用实名记账方式在银行间市场清算所股份有限公司登记托管。2011 年 11 月 9 日，由联合资信评估有限公司评定信用等级为 A-1。

2012 年 3 月 2 日发行了上述额度内 2012 年第一期、面值为 5 亿元、期限为 365 天的短期融资券，发行款已于 2012 年 3 月 2 日全部到账；主承销商为中国民生银行股份有限公司，本期融资券采用到期一次还本付息形式，票面利率为固定利率，融资券采用实名记账方式在银行间市场清算所股份有限公司登记托管。2012 年 1 月 17 日，由联合资信评估有限公司评定信用等级为 A-1。

公司本年度发行一期短期融资券共发生承销费和发行费共计 5,112,500.00 元，加之 2011 年末未摊销完的短期融资券承销和发行费用余额为 3,072,882.19 元，共计 8,185,382.19 元。根据企业会计准则相关规定，该发行费用应计入利息调整科目，并在债券存续期内摊销。截至 2012 年 6 月 30 日止，未摊销完的短期融资券承销和发行费余额为 5,024,837.67 元。

26、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	800,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	
合计	930,000,000.00	800,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	------	------	----	--------	-----	-----

	日	日			本币金额	本币金额
中信银行股份有限公司沈阳分行	2010 年 12 月 15 日	2013 年 12 月 15 日	人民币	6.65	600,000,000.00	600,000,000.00
中信银行股份有限公司沈阳分行	2010 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 15 日	人民币	6.65	200,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行哈尔滨开发区支行	2012 年 5 月 22 日	2017 年 5 月 9 日	人民币	7.59	120,000,000.00	
中国工商银行方正县支行	2012 年 6 月 21 日	2017 年 5 月 9 日	人民币	7.315	10,000,000.00	
合计	/	/	/	/	930,000,000.00	800,000,000.00

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,200,000.00	7,200,000.00
合计	7,200,000.00	7,200,000.00

子公司东方粮油于 2010 年度收到黑龙江省五常市政府拨付的"催芽育苗中心建设"项目资金 200 万元，该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。截至 2012 年 6 月 30 日止，该项目尚未建设完成。

子公司东方粮油所属东方粮油方正有限公司于 2011 年度收到黑龙江省方正县政府拨付的"东方集团稻米加工园区项目补贴资金"120 万元；2011 年度收到黑龙江省方正县政府拨付的"东方集团稻米加工园区米糠营养保鲜、营养糙粒米、发芽糙米"三个高科技项目建设资金 400 万元。该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。截至 2012 年 6 月 30 日止，该项目尚处于建设过程中。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,666,805,374						1,666,805,374

29、专项储备：

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	年末余额
安全生产费	1,310,847.21	244,626.11	153,099.78	1,402,373.54
合计	1,310,847.21	244,626.11	153,099.78	1,402,373.54

30、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）	300,300,928.30			300,300,928.30

其他资本公积	1,703,797,697.85	249,523,600.00		1,953,321,297.85
合计	2,004,098,626.15	249,523,600.00		2,253,622,226.15

其他资本公积本期增加 249,523,600.00 元，其中联营公司中国民生银行股份有限公司本期资本公积变动，本公司按照持股比例相应增加资本公积 249,523,600.00 元。

31、 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	481,649,860.69			481,649,860.69
任意盈余公积	699,806,061.05			699,806,061.05
合计	1,181,455,921.74			1,181,455,921.74

32、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,550,776,343.85	/
调整后 年初未分配利润	1,550,776,343.85	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	416,291,085.22	/
期末未分配利润	1,967,067,429.07	/

33、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,366,104,480.35	1,556,906,234.51
其他业务收入	17,543,398.08	49,633,711.88
营业成本	2,230,477,575.14	1,343,880,410.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材零售	174,424,080.51	143,619,434.21	503,877,838.64	362,837,918.59
加工制造业	8,853,368.16	4,345,473.21	3,038,146.72	923,614.50
粮油购销	2,182,827,031.68	2,082,009,097.31	1,049,990,249.15	977,861,232.63
合计	2,366,104,480.35	2,229,974,004.73	1,556,906,234.51	1,341,622,765.72

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 A	352,820,512.82	14.80
客户 B	180,737,717.73	7.58
客户 C	108,447,760.23	4.55

客户 D	92,046,891.20	3.86
客户 E	69,350,427.35	2.91
合计	803,403,309.33	33.70

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	311,231.74	6,025,008.74	5%、3%
城市维护建设税	336,979.33	930,195.73	7%、5%、1%
教育费附加	208,185.66	469,797.95	3%、2%、1%
其他税金	322,830.96	134,357.95	
合计	1,179,227.69	7,559,360.37	/

35、 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	26,100,463.05	53,909,154.05
办公费	325,962.77	679,536.35
广告与促销费	12,818,454.88	24,029,657.77
折旧费与摊销	5,503,584.59	32,570,319.13
租赁费	49,672,947.89	68,481,895.36
其他	49,098,604.54	92,914,416.37
合计	143,520,017.72	272,584,979.03

36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	4,607,623.70	3,745,863.99
折旧费与摊销	9,296,140.01	9,193,302.91
职工薪酬	40,985,637.66	51,377,532.43
办公费用	2,661,188.18	2,167,950.83
差旅费	3,639,829.68	11,204,223.59
业务招待费用	5,617,673.75	9,941,649.20
咨询费	2,484,110.30	3,835,836.00
其他	27,452,563.99	34,086,523.45
合计	96,744,767.27	125,552,882.40

37、 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	177,389,156.13	152,520,719.01
利息收入	-6,903,453.02	-11,506,975.50
手续费及其他	11,504,940.73	11,783,735.22
合计	181,990,643.84	152,797,478.73

38、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	611,550,191.63	495,624,067.08
处置交易性金融资产取得的投资收益	209,179.11	2,410.96
合计	611,759,370.74	495,626,478.04

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国民生银行股份有限公司	596,358,900.00	463,469,400.00	被投资单位实现利润增加
锦州港股份有限公司	16,622,233.80	32,596,793.00	被投资单位实现利润减少
合计	612,981,133.80	496,066,193.00	/

39、 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	5,354,921.40	7,883,536.02
二、存货跌价损失	-132,794.07	
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	5,222,127.33	7,883,536.02

40、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	203,852.95	20,789.00	203,852.95
其中：固定资产处置利得	203,852.95	20,789.00	203,852.95

政府补助	1,432,700.00	1,290,600.00	1,432,700.00
罚款收入	38,116.90	64,446.15	38,116.90
违约赔偿收入	633,901.30	1,715,444.63	633,901.30
其他利得	318,521.62	1,685,253.83	318,521.62
合计	2,627,092.77	4,776,533.61	2,627,092.77

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
开发区政策补贴	1,432,700.00	90,600.00	
稻米加工园区项目补贴		1,200,000.00	
合计	1,432,700.00	1,290,600.00	/

根据北京市延庆经济技术开发区管理委员会“《关于东方家园有限公司入区后可享受政策的请示》的批复”，子公司东方家园 2012 年度收到政府扶持基金 1,432,700 元。

41、 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	1,607,652.66	289,089.46	1,607,652.66
其中：固定资产处置损失	1,607,652.66	289,089.46	1,607,652.66
对外捐赠	2,000.00	2,000.00	2,000.00
罚款支出	47,842.15	235,592.96	47,842.15
赔偿金	134,242.61	512,000.00	134,242.61
其他支出	1,387,860.94	310,313.32	1,387,860.94
合计	3,179,598.36	1,348,995.74	3,179,598.36

42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,578,609.24	2,779,416.81
递延所得税调整	-4,562.06	-56,541.18
合计	4,574,047.18	2,722,875.63

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

(1). 计算结果

基本每股收益和稀释每股收益分子、分母的计算过程：

东方集团股份有限公司 2012 年半年度报告

项目	序号	本年数	上年数	备注内容
归属于本公司普通股股东的净利润	1	416,291,085.22	265,868,208.30	
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-348,751.59	2,704,676.88	
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	416,639,836.81	263,163,531.42	
年初股份总数	4	1,666,805,374.00	1,666,805,374.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5			
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6			
	6			
	6			
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7			
	7			
	7			
报告期因回购等减少的股份数	8			
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9			
报告期缩股数	10			
报告月份数	11	6	6	
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	1,666,805,374.00	1,666,805,374.00	
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13			
注：（若无需调整，直接填列上一行金额）				
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.2498	0.1595	
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.2500	0.1579	
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16			
所得税率	17			
转换费用	18			
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19			
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(13+19)	0.2498	0.1595	
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) × (100%-17)] ÷ (12+19)	0.2500	0.1579	

(a) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转

增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k+$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)，其中， $P1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(2). 公司不存在列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数没有发生变化。

44、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	249,523,600.00	-2,863,800.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	249,523,600.00	-2,863,800.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	249,523,600.00	-2,863,800.00

45、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	6,903,453.02
补贴收入	1,532,700.00
其他往来款	109,033,508.29
罚款、违约金收入	671,868.20
合计	118,141,529.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他往来款	118,995,503.29
管理费用支出	41,156,166.53
营业费用支出	65,798,537.42
手续费支出	11,504,940.73
合计	237,455,147.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
理财产品赎回	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(4) 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	金额
短期融资券	500,000,000.00
合计	500,000,000.00

46、 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	331,146,337.41	192,612,439.81
加：资产减值准备	5,222,127.33	7,883,536.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,004,311.41	26,994,221.49
无形资产摊销	9,217,581.02	10,507,048.10
长期待摊费用摊销	4,879,763.29	36,150,617.17
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）	1,403,799.71	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	268,300.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	177,389,156.13	152,520,016.01

投资损失（收益以“-”号填列）	-611,759,370.74	-495,626,478.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,562.06	-56,541.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,916,916.42	-1,103,611,193.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,937,263.80	624,009,436.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,711,722.10	34,776,297.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,231,212.98	-513,572,298.65
<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	1,931,172,029.85	2,496,547,984.51
减：现金的期初余额	2,186,562,678.28	2,023,360,644.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-255,390,648.43	473,187,339.64

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,931,172,029.85	2,186,562,678.28
其中：库存现金	584,406.31	1,976,231.99
可随时用于支付的银行存款	1,905,207,486.71	2,175,034,137.30
可随时用于支付的其他货币资金	25,380,136.83	9,552,308.99
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	1,931,172,029.85	2,186,562,678.28

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
东方集团实业股份有限公司	股份公司	哈尔滨	张宏伟	经贸、物业、金融	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

东方集团股份有限公司 2012 年半年度报告

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东方家园有限公司	有限责任公司	北京	张宏伟	零售业	500,000,000	95	95	10305961-1
东方家园(上海)有限公司	有限责任公司	上海	侯威	零售业	100,000,000	80	80	63156464-6
东方集团粮油食品有限公司	有限责任公司	哈尔滨	张宏伟	粮油购销加工	1,000,000,000	100	100	68889877-8
赤峰银海金业有限责任公司	有限责任公司	赤峰市	白翔	矿产开采及加工	39,900,000	51	51	70126431-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
锦州港股份有限公司	股份公司	锦州	张宏伟	港口作业	156,178.74	19.73	19.73	71968667-2
中国民生银行股份有限公司	股份公司	北京	董文标	银行业	2,836,600.00	3.13	3.13	10001898-8
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	有限公司	北京	宋灵娟	体育文化交流	22,500.00	40	40	68195524-X
北京太阳火文化产业投资有限公司	有限公司	北京	张宏伟	文化交流	200,000.00	40	40	58580970-1
东方集团网络信息安全技术有限公司	有限公司	北京	张宏伟	电子技术	10,000.00	49	49	58086423-4

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
锦州港股份有限公司	861,530.88	455,031.64	404,066.00	62,665.90	8,621.24
中国民生银行股份有限公司	259,406,600.00	243,935,400.00	15,471,200.00	5,145,600.00	1,940,800.00
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	37,962.04	14,547.87	23,414.17		0.0099
北京太阳火文化产业投资有限公司	209,938.41	10,276.00	199,662.41		-274.18
东方集团网络信息安全技术有限	9,890.19	1.75	9,888.44		-68.21

公司					
----	--	--	--	--	--

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
东方天菊食品有限公司	母公司的控股子公司	60717333-8
北京青龙湖盛城体育文化有限公司	参股股东	68195524-X
民生银行股份有限公司	参股股东	10001898-8
东方家园网络信息有限公司	参股股东	72261052-1
东方集团投资控股有限公司	关联人（与公司同一董事长）	75419648-4

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
东方集团实业股份有限公司	东方集团股份有限公司	40,000.00	2011年12月6日~2012年12月6日	否
东方集团实业股份有限公司	东方家园家居建材商业有限公司	14,333.99	2011年6月27日~2012年6月26日	否
东方集团实业股份有限公司	东方集团粮油食品有限公司	3,000.00	2012年5月25日~2013年5月24日	否
东方集团实业股份有限公司	东方集团粮油食品有限公司	4,000.00	2012年5月25日~2013年5月24日	否

(2) 其他关联交易

1、委托管理房产

单位：万元 币种：人民币

企业名称	交易内容	定价原则	本年数		上年数	
			金额	比例（%）	金额	比例（%）
东方集团物业管理有限公司	委托管理写字楼		50.00	100	50.00	0.78

2、存款

企业名称	交易内容	存款利息	本年数		上年数	
			金额	比例（%）	金额	比例（%）
东方集团财务有限责任公司	存款	*	66,595.22	34.48	40,388.30	19.96

\* 东方集团财务有限责任公司为非银行金融机构，支付给本公司存款利息按中国人民银行公布的利率执行。

3、向关联方借款金额

企业名称	交易内容	贷款利率	本年数		上年数	
			金额	比例（%）	金额	比例（%）
民生银行股份有限公司	银行借款	注 1	40,000.00	9.13	40,000.00	12.57

民生银行股份有限公司	借款利息	注 1	1,333.87	7.52	1,879.23	5.99
民生银行股份有限公司	融资费用		511.25	93.87	1,536.60	58.21
东方集团财务有限责任公司	贴现票据	注 2	10,000.00	100.00	5,000.00	100.00

注 1: 民生银行股份有限公司为本公司提供贷款的利率在中国人民银行公布的贷款利率区间内

注 2: 子公司东方粮油向财务公司贴现商业承兑汇票, 详见合并会计报表-短期借款

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京青龙湖盛城体育文化有限公司	104,812,110.42	8,543,379.13	134,822,110.42	14,548,929.13

上市公司应付关联方款项:

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
其他应付款	东方集团实业股份有限公司	6,063,470.28	6,061,192.45
其他应付款	东方天菊食品有限公司	6,882,739.25	6,883,059.25
其他应付款	东方集团投资控股有限公司	2,625,117.99	2,936,510.49
其他应付款	东方集团物业管理有限公司	67,281.28	54,633.34

(八) 股份支付:

无

(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:

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司存在以下未决诉讼:

2002 年 10 月, 东方家园与广州市荔湾区冲口街办事处坑口村村民委员会(以下简称"坑口村委会")签署房屋租赁协议, 双方约定由坑口村委会提供土地, 东方家园垫资并设计建设物业, 建成后由东方家园承租用于经营建材家居等, 租期 20 年。截至 2010 年 6 月, 租期剩余 13 年 2 个月, 东方家园应支付的剩余租金总额为 5,248.86 万元。

东方家园依约垫资建成物业, 并于 2003 年 8 月承租物业用于经营。坑口村委会于 2010 年 5 月向东方家园发出解约合同通知书, 东方家园随即函告不同意解除合同, 并要求坑口村委会继续履行合同。东方家园于 2010 年 8 月以坑口村委会为被告向管辖法院提起诉讼, 请求法院判令坑口村委会继续履行租赁合同。目前该案尚在审理过程中, 经办律师认为此案胜诉的可能性较小。

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:

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司对外提供担保情况如下:

(1). 担保总额

截至 2012 年 6 月 30 日止, 公司提供担保的总额度为 213,000 万元, 全部为对控股子公司及其附属企业提供的担保。

(2). 对控股子公司担保情况

截至 2012 年 6 月 30 日止, 公司对子公司东方家园有限公司及其附属企业提供的担保额度为 58,000 万元, 报告期末借款余额为 42,221.57 万元, 其中: 东方家园家居建材商业有限公司(以下简称"家居建材")的 15,000 万元借款附加由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, 2012 年 6 月 26 日已归还 666.01 万元, 2012 年 7 月 19 日全部余款已归还; 家居建材在锦州银行凌云支行借款 5,000 万元, 家居建材在北京银行东长安街借款 4,887.58 万元, 附加由东方集团股份有限公司提供金额 20,000 万元担保, 东方家园的 18,000 万元借款附加由东方家园津通(北京)装饰建材有限公司评估的土地及房产作为抵押提供双重担保, 详见本合并会计报表附注·短期借款。

公司对子公司东方集团粮油食品有限公司提供的担保额度为 155,000 万元, 包括: 保证担保 78,000 万元; 以公司持有股权作为质押提供的担保 77,000 万元。详见本附注·承诺事项, 报告期末借款余额为 138,900 万元。

3、其他或有负债及其财务影响:

**已贴现商业承兑汇票**

出票单位	收款人	金额	出票日期	到期日
东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司	东方集团粮油食品有限公司	50,000,000.00	2012-3-6	2012-9-6
东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司	东方集团粮油食品有限公司	50,000,000.00	2012-3-14	2012-9-14

东方集团粮油食品有限公司本期收到东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司开立的商业承兑汇票 10,000 万元, 该票据已向财务公司贴现。

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

(1)、公司以持有的中国民生银行股份有限公司 4,700 万股无限售流通股作为质押物, 向中信银行沈阳分行申请人民币借款 20,000 万元, 借款期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 11 月 29 日。截至 2012 年 6 月 30 日止, 借款余额为 20,000 万元。

(2)、公司以持有的锦州港股份有限公司 7,500 万股无限售流通股作为质押物, 向哈尔滨银行股份有限公司道外支行申请人民币借款 15,000 万元, 借款期限为 2011 年 9 月 23 日至 2012 年 9 月 22 日。截至 2012 年 6 月 30 日止, 借款余额为 14,500 万元。

(3)、公司以持有的中国民生银行股份有限公司 2,600 万股无限售流通股作为质押物, 向交通银行股份有限公司哈尔滨道里分行申请人民币借款 10,000 万元, 借款期限为 2012 年 3 月 6 日至 2013 年 3 月 6 日。截至 2012 年 6 月 30 日止, 借款余额为 10,000 万元。

(4)、公司以持有的中国民生银行股份有限公司 21,905.52 万股无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人民币借款 50,000 万元, 借款期限为 2011 年 1 月 6 日至 2012 年 8 月 22 日、2012 年 2 月 17 日至 2012 年 8 月 16 日、2011 年 9 月 16 日至 2012 年 8 月 22 日、2011 年 10 月 17 日至 2012 年 8 月 17 日、2011 年 10 月 28 日至 2012 年 8 月 17 日、2011 年 10 月 31 日至 2012 年 8 月 22 日。截至 2012 年 6 月 30 日止, 借款余额为 50,000 万元。

(5)、公司 2012 年在上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行（以下简称“哈尔滨浦发发行”）获得授信额度 5,000 万元，2012 年 6 月由哈尔滨浦发发行作为发起人，以本公司持有的锦州港股份有限公司 2,300 万股无限售流通股作为质押物，向广东粤财信托有限公司申请人民币借款 5,000 万元，借款期限为 2012 年 6 月 12 日至 2012 年 12 月 12 日，截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 5,000 万元。

(6)、公司以持有的中国民生银行股份有限公司 2,800 万股无限售流通股作为质押物，向中国工商银行股份有限公司哈尔滨开发区支行申请人民币流动资金贷款 10,000 万元，借款期限为 2012 年 6 月 20 日至 2013 年 6 月 13 日。截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 10,000 万元。

(7)、公司以持有的中国民族证券有限责任公司 20,950 万股作为质押物，并由东方集团实业股份有限公司提供最高额保证，向中国民生银行北京平安里支行申请人民币借款 40,000 万元，借款期限为 2011 年 12 月 6 日至 2012 年 12 月 6 日。截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 40,000 万元。

(8)、公司以持有的中国民生银行股份有限公司 23,000 万股无限售流通股作为质押物，向中信银行沈阳分行申请人民币借款 80,000 万元，借款期限为 2010 年 12 月 15 日至 2013 年 12 月 15 日，截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 80,000 万元。

(9)、子公司东方集团粮油食品有限公司以本公司持有的锦州港股份有限公司 6,300 万股无限售流通股作为质押物，向哈尔滨银行股份有限公司道外支行申请人民币借款 12,000 万元借款，其中 4,000.00 万元以东方集团实业股份有限公司提供保证担保，期限为 2012 年 5 月 25 日至 2013 年 5 月 24 日，另外由东方集团实业股份有限公司提供保证担保向该行申请人民币借款 3,000 万元，借款期限 2012 年 5 月 25 日至 2013 年 5 月 24 日，截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 15,000 万元。

(10)、子公司东方集团粮油食品有限公司以本公司持有的民生银行股份有限公司 10,670 万股无限售流通股作为质押物，向中国农业银行股份有限公司方正县支行申请人民币流动资金借款 30,000 万元，借款期限为 2011 年 12 月 20 日至 2012 年 12 月 18 日。截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 30,000 万元。

(11)、子公司东方集团粮油食品有限公司以本公司持有的民生银行股份有限公司 2,600 万股无限售流通股作为质押物，向交通银行股份有限公司哈尔滨道里支行申请人民币借款 10,000 万元，借款期限为 2012 年 3 月 6 日至 2013 年 3 月 6 日。截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 10,000 万元。

(12)、子公司东方集团粮油食品有限公司以本公司持有的民生银行股份有限公司 3,600 万股无限售流通股作为质押物，向中国工商银行股份有限公司哈尔滨开发区支行申请人民币借款 13,000 万元，借款期限为 2012 年 6 月 20 日至 2012 年 12 月 13 日。截至 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 10,000 万元。

(13)、子公司东方集团粮油食品有限公司以本公司持有的锦州港股份有限公司 4,500 万股无限售流通股作为质押物，向招商银行哈尔滨文化宫支行申请人民币借款 10,000 万元，借款期限为 2011 年 11 月 2 日至 2012 年 8 月 22 日。截止 2012 年 6 月 30 日止，借款余额为 7,900 万元。

(14)、子公司东方集团粮油食品有限公司 2012 年在上海浦东发展银行股份有限公司哈

尔滨分行获得授信额度 20,000 万元,2012 年 6 月由其作为发起人,以本公司持有锦州港股份有限公司 4,200 万股无限售流通股作为质押物,向广东粤财信托有限公司申请人民币借款 5,000 万元,借款期限为 2012 年 6 月 12 日至 2012 年 12 月 12 日。截止 2012 年 6 月 30 日止,借款余额为 5,000 万元。

(15)、子公司东方集团粮油食品有限公司以东方粮油方正有限公司园区土地、房产评估价值为 10,849.93 万元作为抵押物附加东方集团股份有限公司提供保证担保,向工商银行股份有限公司哈尔滨开发区支行,方正县支行申请项目借款 14,000 万元,借款期限为 2012 年 5 月 22 日至 2017 年 5 月 9 日,2012 年 6 月 21 日至 2017 年 5 月 9 日。截止 2012 年 6 月 30 日止,借款余额为 13,000 万元。

(16)、子公司东方集团肇源现代物流有限公司以帐面价值为 7,115.38 万元粮食作为抵押物向工商银行股份有限公司大庆分行申请流动资金借款 3,700 万元,借款期限 2012 年 3 月 26 日至 2012 年 9 月 25 日。截止 2012 年 6 月 30 日止,借款余额为 3,700 万元。

除存在上述承诺事项外,截至 2012 年 6 月 30 日,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、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 8 月 16 日,公司以持有的民生银行 189,055,200 股无限售流通股为质押物,向招商银行股份有限公司哈尔滨分行申请 8 亿元人民币综合授信额度,期限为 2012 年 8 月 13 日至 2014 年 8 月 12 日,有关质押登记手续已办理完毕。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

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

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

2、 其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,623,569,277.15	96.29			1,439,585,337.27	95.71		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其他应收款	62,548,049.05	3.71	56,716,214.43	90.68	64,568,971.35	4.29	56,100,178.86	86.88
组合小计	62,548,049.05	3.71	56,716,214.43	90.68	64,568,971.35	4.29	56,100,178.86	86.88
合计	1,686,117,326.20	/	56,716,214.43	/	1,504,154,308.62	/	56,100,178.86	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
东方家园有限公司	1,384,411,045.50			合并报表范围
东方粮油食品有限公司	221,589,537.53			合并报表范围
东方家园(上海)有限公司	17,568,694.12			合并报表范围
合计	1,623,569,277.15		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	2,806,234.93	4.49	14,031.17	5,169,839.11	8.01	25,849.19
1 年以内小计	2,806,234.93	4.49	14,031.17	5,169,839.11	8.01	25,849.19
1 至 2 年	765,498.20	1.22	7,654.98	1,701,725.40	2.64	17,017.25
2 至 3 年	1,328,909.08	2.12	265,781.82	1,957,170.20	3.03	391,434.04
3 年以上	57,647,406.84	92.17	56,428,746.46	55,740,236.64	86.32	55,665,878.38
合计	62,548,049.05	100.00	56,716,214.43	64,568,971.35	100.00	56,100,178.86

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
东方家园有限公司	子公司	1,384,411,045.50	1 年以内	82.11
香港天龙国际投资控股有限公司	非关联方	55,601,266.33	5 年以上	3.30
东方粮油食品有限公司	子公司	221,589,537.53	1 年以内	13.14
东方家园(上海)有限公司	子公司	17,568,694.12	1 年以内	1.04
合计	/	1,679,170,543.48	/	99.59

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减	期末余额	减值	本期计提减	在被投	在被投
-------	------	------	----	------	----	-------	-----	-----

东方集团股份有限公司 2012 年半年度报告

			变动		准备	值准备	资单位 持股比例 (%)	资单位 表决权 比例 (%)
东方家园有限公司	475,000,000.00	475,000,000.00		475,000,000.00			95.00	95.00
东方家园(上海)有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			80.00	80.00
赤峰银海金业有限责任公司	126,000,000.00	126,000,000.00		126,000,000.00			51.00	51.00
东方集团粮油食品有限公司	500,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			100.00	100.00
东方集团物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			10.00	10.00
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	15.03	15.03

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
锦州港股份有限公司	254,351,725.04	819,877,668.33	16,622,233.80	836,499,902.13				19.73	19.73
中国民生银行股份有限公司	186,199,875.37	4,422,237,487.29	579,191,432.80	5,001,428,920.09			266,691,067.20	3.13	3.13
东方集团网络信息安全技术有限公司	49,000,000.00	48,787,573.96	-334,231.87	48,453,342.09				49.00	49.00

4、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	612,646,901.93	496,066,193.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,410.96
合计	612,646,901.93	496,068,603.96

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国民生银行股份有限公司	596,358,900.00	463,469,400.00	被投资单位实现利润增加
锦州港股份有限公司	16,622,233.80	32,596,793.00	被投资单位实现利润减少
合计	612,981,133.80	496,066,193.00	/

5、 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	457,045,718.64	365,459,959.05
加：资产减值准备	616,035.57	540,398.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,914,125.05	1,859,065.72
无形资产摊销	24,100.02	12,400.02
长期待摊费用摊销	2,680,226.50	5,694,183.64
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）	26,545.96	
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）	118,413,029.21	84,458,856.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-612,646,901.93	-496,068,603.96
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）	-24,042.15	-36,659.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,807,030.01	601,820,727.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,707,763.80	29,027,272.71
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-229,465,956.94	592,767,600.48
<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	1,028,405,671.13	1,938,656,764.83
减：现金的期初余额	1,820,556,338.87	985,504,568.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-792,150,667.74	953,152,196.39

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,403,799.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,432,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,405.88
所得税影响额	138,126.40
少数股东权益影响额（税后）	65,627.60

合计	-348,751.59
----	-------------

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	6.18	0.2498	0.2498
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.18	0.2500	0.2500

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、载有董事长签名的 2012 年半年度报告全文
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：张宏伟  
 东方集团股份有限公司  
 2012 年 8 月 31 日