

**东方集团股份有限公司**

**600811**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、完整。**

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 释义.....             | 3  |
| 第二节 | 公司简介.....           | 4  |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 5  |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 7  |
| 第五节 | 重要事项.....           | 12 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 17 |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 19 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 20 |
| 第九节 | 财务报告（未经审计）.....     | 21 |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 85 |

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义     |   |                                 |
|------------|---|---------------------------------|
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 上交所        | 指 | 上海证券交易所                         |
| 报告期        | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |
| 公司、本公司、我公司 | 指 | 东方集团股份有限公司                      |
| 东方实业       | 指 | 东方集团实业股份有限公司                    |
| 东方粮仓       | 指 | 东方粮仓有限公司及其下属子公司                 |
| 商业公司       | 指 | 东方集团商业投资有限公司                    |
| 国开东方       | 指 | 国开东方城镇发展投资有限公司                  |
| 网络信息安全公司   | 指 | 东方集团网络信息安全技术有限公司                |
| 民生银行       | 指 | 中国民生银行股份有限公司                    |
| 锦州港        | 指 | 锦州港股份有限公司                       |
| 财务公司       | 指 | 东方集团财务有限责任公司                    |
| 民族证券       | 指 | 中国民族证券有限责任公司                    |
| 方正证券       | 指 | 方正证券股份有限公司                      |
| 银海金业       | 指 | 赤峰银海金业有限责任公司                    |
| 元、万元、亿元    | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| 公司的中文名称   | 东方集团股份有限公司                 |
| 公司的中文名称简称 | 东方集团                       |
| 公司的外文名称   | ORIENT GROUP INCORPORATION |
| 公司的外文名称缩写 | OGI                        |
| 公司的法定代表人  | 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   | 邢龙                      | 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 | dfjt@orientgroup.com.cn | dfjt@orientgroup.com.cn |

### 三、 基本情况变更简介

|             |   |
|-------------|---|
| 公司注册地址      | 哈尔滨市南岗区红旗大街 240 号   |
| 公司注册地址的邮政编码 | 150001  |
| 公司办公地址      | 哈尔滨市南岗区花园街 235 号  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 150001  |
| 公司网址        | <a href="http://www.china-orient.com/">http://www.china-orient.com/</a> |
| 电子信箱        | dfjt@orientgroup.com.cn   |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |  |
|----------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《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 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 本公司董事会办公室  |

### 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   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 东方集团 | 600811 |

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期(1-6月)        | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 3,032,483,652.38  | 4,225,622,148.86  | -28.24          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 477,534,218.33    | 526,860,278.20    | -9.36           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 465,656,527.39    | 514,811,270.77    | -9.55           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 369,306,463.94    | 110,933,688.77    | 232.91          |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 8,958,437,743.98  | 8,422,273,777.52  | 6.37            |
| 总资产                    | 17,689,851,354.99 | 16,939,247,649.05 | 4.43            |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|--------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.2865     | 0.3161 | -9.36          |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.2865     | 0.3161 | -9.36          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.2794     | 0.3089 | -9.55          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.49       | 6.88   | 减少 1.39 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.36       | 6.72   | 减少 1.36 个百分点   |

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数             | 上年年末数            | 本期期末金额较上年年末变动比例 |
|---------|-------------------|------------------|-----------------|
| 交易性金融资产 |                   | 339,185,000.00   | -100%           |
| 预付款项    | 645,634,063.11    | 1,947,425,422.81 | -66.85%         |
| 应收股利    | 80,805,520.00     | 13,551,999.99    | 496.26%         |
| 存货      | 891,155,591.79    | 1,392,577,777.21 | -36.01%         |
| 其他流动资产  | 50,748,898.27     | 87,511,064.77    | -42.01%         |
| 长期股权投资  | 10,534,449,588.17 | 7,608,326,703.71 | 38.46%          |
| 递延所得税资产 | 29,458,268.99     | 39,364,256.65    | -25.16%         |
| 其他非流动资产 | 260,276,190.73    | 190,243,090.27   | 36.81%          |
| 应付票据    | 270,000,000.00    | 170,000,000.00   | 58.82%          |

|             |                  |                  |          |
|-------------|------------------|------------------|----------|
| 应付账款        | 361,942,050.80   | 61,396,533.71    | 489.52%  |
| 预收款项        | 724,759,602.65   | 499,356,491.49   | 45.14%   |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 600,000,000.00   | -100.00% |
| 长期借款        | 2,057,000,000.00 | 1,220,000,000.00 | 68.61%   |

**变动原因分析：**

交易性金融资产：本期将民生银行可转债出售所致；

预付款项：子公司商业公司预付股权款转长期股权投资所致；

应收股利：联营企业民生银行分红款因股权质押未解除，未收到的股利所致；

存货：子公司东方粮仓采购规模减少所致；

其他流动资产：子公司东方粮仓待抵进项税减少所致；

长期股权投资：公司本期增加了对财务公司的投资及商业公司增加了对国开东方的投资所致；

递延所得税资产：主要为上期递延所得税资产冲回所致；

其他非流动资产：子公司东方粮仓增加预付工程款所致；

应付票据：子公司东方粮仓承兑汇票增加所致；

应付账款：合并范围增加所致；

预收款项：合并范围增加所致；

一年内到期的非流动负债：本期偿还银行借款所致；

长期借款：本期贷款结构调整导致长期借款增加。

**二、 非经常性损益项目和金额**

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -310,347.34   |
| 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 | 1,166,200.00  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       | 11,489,289.31 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -533,174.61   |
| 少数股东权益影响额  | 88,506.64     |
| 所得税影响额   | -22,783.06    |
| 合计   | 11,877,690.94 |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 30.32 亿元，同比减少 28.24%；实现营业利润 4.44 亿元，同比减少 15.20%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.77 亿元，同比减少 9.36%；实现基本每股收益 0.29 元/股，同比减少 9.36%。

#### 1、现代农业产业

报告期，受粮食下游市场需求和公司调整业务结构的影响，公司现代农业板块粮食贸易量有所下降。报告期，农业板块实现营业收入 30.32 亿元，同比减少 28.05%；实现净利润 107.89 万元，同比减少 95.50%；其中小包装米实现营业收入 0.98 亿元，同比增长 17.35%。

##### (1) 稻谷产业方面

报告期，东方粮仓下辖肇源园区二期项目完成项目规划、报审；方正园区米糠项目完成项目评审、设备厂家考察及招标投标工作；五常农业示范区上半年开展了智能浸种催芽、大棚育苗工作，完成了 1.2 万亩流转土地的平整改造及水稻种植工作。

##### (2) 原粮贸易及储备物流方面

报告期，受宏观经济、国家政策及下游粮食加工企业需求疲软等因素影响，东方粮仓原粮贸易板块业务收入有所下滑。针对上述情况，东方粮仓下半年将通过开展产区和港口自主购销等模式，拓宽销售渠道，扩大市场规模，提升市场份额。

##### (3) 营销工作方面

报告期，公司稳步推进小包装米的品牌推广和产品营销工作。东方粮仓商业有限公司共开发新经销商 23 家，渠道覆盖城市 27 个，完成天猫、京东等第三方平台升级 8 个。2014 年 4 月至 7 月，东方粮仓相继参加了 2014 第十届中国（北京）国际有机食品展览会、2014 第十八届中国东西部合作与投资贸易洽谈会等多个展销会，推出新一代东方香米 2.0 产品。2014 年 5 月，东方粮仓电子商务项目正式启动。

#### 2、金融业

报告期，民生银行积极应对宏观经济形势和监管政策的调整 and 变化，在民生银行董事会正确领导下，深入贯彻落实“民营企业银行、小微企业银行、高端客户银行”三大战略定位，紧密围绕“特色银行”和“效益银行”的经营目标，按照年初制定的“稳增长、调结构、抓机遇、控风险、搭平台、提效益”的工作思路，聚焦战略转型，强化风险控制，盈利能力不断提升。报告期内，民生银行实现归属于母公司股东净利润 255.70 亿元，同比增长 11.44%。

报告期，民族证券业务实现稳定增长。2014 年 8 月，方正证券与民族证券完成重组，由方正证券发行股份购买民族证券全部资产，本次重组已于 2014 年 8 月 11 日完成相关工商变更登记手续，我公司已成为方正证券股东，截至本报告公告日持有方正证券 9955.87 万股。经初步测算，我公司持有的民族证券股权转为方正证券股权预计对公司 2014 年度利润总额将产生重大积极的影响，该影响将计入公司 2014 年第三季度报告，具体的影响数额应以公司 2014 年度财务审计的数额为准（详见公司于 2014 年 8 月 27 日发布的《重要事项提示性公告》）。

#### 3、港口交通业

报告期，面对复杂的经济形势和日益激烈的港口竞争环境，锦州港围绕第八届董事会年初确定的经营计划指标，继续加大市场开发及货源承揽力度，提高管理水平和作业效率，继续创新经营方式和盈利模式，做大做强港口辅业板块，努力实现转型升级。在全港员工的一致努力下，港口生产、建设、管理等各项指标基本完成预期目标，主要经济指标同比实现大幅增长，为全年任务的完成打下坚实基础。报告期内，锦州港公司共实现营业收入 12.18 亿元，同比增长 61.49%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.31 亿元，同比增长 66.09%；实现每股基本收益 0.065 元，同比增长 27.45%。

#### 4、城镇化开发产业

国开东方城镇发展投资有限公司是我公司与国开金融（国家开发银行下设的投资机构）共同投资成立的合资企业，2013 年末，公司控股子公司东方集团商业投资有限公司收购了国开东方部分股权。国开东方积极推进与文化产业相关的综合性大型项目的拓展，报告期，重点项目东方美高美国国际大酒店和青龙湖滨湖酒店完成整体竣工并投入运营。2014 年 6 月，第 75 届世界种子大会在青龙湖国际文化会都圆满举行。

#### 5、信息产业

2011 年 8 月，公司与大股东共同出资设立东方集团网络信息安全技术有限公司。目前公司持股该公司 49% 的股权，未纳入合并报表范围。

网络信息安全公司基于国产算法（SM），开发或获取具有自主知识产权的技术、芯片和支付终端，目标是构建可持续运营的“支付安全平台”。经过近三年的发展，网络信息安全公司已成为国内领先的信息安全整体解决方案提供商，并相继获得国家密码管理局认定的生产定点单位、销售许可单位及国家和中关村高新技术企业等资质。

报告期，网络信息安全公司加大推进网络电子身份标识技术研发及业务开展力度，与公安部第三研究所签署了 eID（即电子身份证）交易保护平台合作框架协议。网络信息安全公司结合 O2O 电子商务模式自主研发了具有东方特色的 O2O 自助终端机具，并与民生银行金融社区便利店联合开展多次“服务社区百姓，倡导绿色生活”的主题社区活动，为打造 O2O 电子商务平台的线上业务运营和发展创造了良好的条件。

### （一）主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 3,032,483,652.38 | 4,225,622,148.86 | -28.24  |
| 营业成本          | 2,948,126,369.08 | 4,059,400,370.40 | -27.38  |
| 销售费用          | 17,250,680.98    | 44,345,753.94    | -61.10  |
| 管理费用          | 164,807,478.08   | 82,574,249.53    | 99.59   |
| 财务费用          | 234,997,104.91   | 211,707,063.20   | 11.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 369,306,463.94   | 110,933,688.77   | 232.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 88,177,311.04    | -761,656,011.84  |         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -539,970,733.90  | 545,577,477.19   |         |

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 28.24%，主要为粮油行业市场低迷，东方粮仓销售规模相应减少所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 27.38%，主要为粮油行业市场低迷，东方粮仓销售规模相应减少所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比减少 61.10%，主要为东方粮仓销售规模减少所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加 99.59%，主要系合并报表发生变化，即与上年同期相比本期纳入大成饭店，无形资产摊销增加所致。

#### 2、 其它

##### （1） 经营计划进展说明

公司 2014 年全年预计实现经营收入 80 亿元，实现归属于母公司净利润 9.16 亿元。

报告期，受粮食下游市场和自身调整业务结构的影响，公司实现营业收入 30.32 亿元，完成全年计划的 37.9%；金融和港口交通项目的业绩稳步增长，保证了公司的利润来源，公司实现归属于母公司净利润 4.77 亿元，完成全年计划的 52.07%。

下半年，公司在强化专业管理、风险控制的基础上，一方面力争公司的营业收入完成计划指标，另一方面将重点加强品牌米的销售推广力度，力争公司各业务板块完成 2014 年经营计划指标。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 粮油购销      | 3,031,471,678.18 | 2,948,079,583.08 | 2.75    | -27.92        | -27.06        | 减少 1.14 个百分点 |

## (三) 核心竞争力分析

公司以集团多元化为总体发展战略，目前投资的业务范围涉及现代农业、银行、证券、港口交通等多个领域，通过抢占优势资源，优化产业结构，管理模式、商业模式的创新，逐步形成稀缺的、不可模仿的核心竞争力。

### 1、资源的优势

农业产业方面，公司充分利用东北粮食大省的资源优势及全国重要商品粮基地的地理优势，通过体制创新、机制创新、商业模式创新，构建了种子培育、种植基地和高科技示范园、精深加工园区、农业科研、产品营销、仓储物流一体化的具有东方独特优势的现代农业产业体系。2012 年获得“中国十佳粮油集团”荣誉称号。2013 年，为加大公司在农业领域资源的掌控优势，公司在黑龙江水稻主产区五常地区进行了一期土地流转，目前已流转核心主产区 12000 亩农田，同时，公司计划在五常、方正、肇源等黑龙江粮食主产区进一步加大土地流转力度，掌控资源优势。

港口交通业务方面，锦州港地处环渤海，具备一定的地理优势，并拥有丰富的粮食、油品、煤炭等货源优势。在油品货源上，锦州港紧密依托腹地中石油锦州、锦西两大炼厂优势，积极利用现有罐区资源和国家石油战略储备基地建设的有力契机，打造成中国北方油品装卸大港和物流仓储基地。在粮食货源上，锦州港连续 10 余年稳居中国内贸粮中转第一大港地位，并与全国大中型粮食企业和国际粮商相继开展合作，通过与金融机构合作开展动产融资业务，并逐步整合上下游资源，锦州港已逐步构筑起涵盖港口、银行、贸易商、船公司、南方饲料企业等几乎所有中转环节的链式物流产业链。在煤炭货源上，锦州港是我国最大的褐煤中转港，借助自身优越地理位置和资源优势，将继续巩固其做为蒙东地区及蒙古国资源重要出海口战略地位。

### 2、产业结构的优势

公司通过多元化投资，目前已在现代农业、银行、证券、港口交通等行业形成了一定的规模和实力。公司将通过搭建专业投资平台，明晰公司的战略发展方向，致力于在所涉足的各行业之间实现互联、互补、互动的协同效益。互联是指各产业关系间已构建起互相联系并互相支持的完整的网络系统；互补是指各产业业务关系优势互补，在公司内自成体系；互动是指各产业间虽各有分工，但在公司整体发展战略的统一规划下，以公司每一时期重点工作为主线良性互动，积极配合形成合力，发挥各产业板块的协同效应，从而使整体综合效益倍增。

### 3、管理的优势

公司通过经营创新、管理创新、商业模式创新、发展模式创新，加快产业结构转型升级步伐，逐步完善管理的制度化、标准化、规范化、程序化，实现了集团经营业绩和投资收益的显著提升。公司经过多年的发展，积累了较为丰富的管理经验，拥有了一定规模并富有竞争力的经营管理队伍。公司重视人才培养，广招高级管理和技术人才，有效提高了各级管理人员的素质和管理水平。公司已建立了适合公司实际状况、较为完善的考评及激励机制，为提高经营效

率，提高核心竞争能力提供了有力保障。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

##### (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         | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 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 | 15.39      | 15.39      | 909,211,158.01   | 20,179,257.81  | 855,589.13    | 长期股权投资 | 购买   |
| 600016 | 民生银行 | 186,199,875.37 | 3.13       | 3.13       | 7,065,912,786.53 | 800,341,000.00 | 54,368,100.00 | 长期股权投资 | 购买   |
| 合计     |      | 440,551,600.41 | /          | /          | 7,975,123,944.54 | 820,520,257.81 | 55,223,689.13 | /      | /    |

##### (2) 持有金融企业股权情况

| 所持对象名称       | 最初投资金额 (元)     | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面价值 (元)       | 报告期损益 (元)      | 报告期所有者权益变动 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------------|----------------|----------------|--------|------|
| 民生银行         | 186,199,875.37 | 3.13       | 3.13       | 7,065,912,786.53 | 800,341,000.00 | 54,368,100.00  | 长期股权投资 | 购买   |
| 中国民族证券有限责任公司 | 209,500,000.00 | 4.67       | 4.67       | 151,500,416.07   |                |                | 长期股权投资 | 购买   |
| 东方集团财务有限责任公司 | 300,000,000.00 |            | 30.00      | 315,118,500.51   | 3,629,211.20   |                | 长期股权投资 | 增资   |
| 合计           | 695,699,875.37 | /          | /          | 7,532,531,703.11 | 803,970,211.20 | 54,368,100.00  | /      | /    |

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

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。

##### (3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 3、 主要子公司、参股公司分析

| 公司主要的参股公司    |      |              |                |               |              |               | 单位：万元 |
|--------------|------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 被投资单位名称      | 业务性质 | 注册资本         | 本期末资产总额        | 归属于母公司所有者权益   | 本期营业收入       | 归属于母公司所有者的净利润 |       |
| 锦州港股份有限公司    | 港口作业 | 200,229.15   | 1,170,433.74   | 572,016.05    | 121,837.85   | 13,111.93     |       |
| 中国民生银行股份有限公司 | 银行业  | 3,404,000.00 | 357,145,100.00 | 22,219,900.00 | 6,512,900.00 | 2,557,000.00  |       |
| 公司主要的控股子公司：  |      |              |                |               |              |               | 单位：万元 |
| 被投资单位名称      | 业务性质 | 注册资本         | 本期末资产总额        | 归属于母公司所有者权益   | 本期营业收入       | 归属于母公司所有者的净利润 |       |
| 东方粮仓有限公司     | 粮油购销 | 90,000.00    | 501,707.40     | 89,953.46     | 303,198.37   | 107.89        |       |

|              |      |            |            |            |   |           |
|--------------|------|------------|------------|------------|---|-----------|
| 东方集团商业投资有限公司 | 投资管理 | 305,000.00 | 435,138.34 | 297,333.80 | 0 | -6,860.75 |
| 西藏鸿烨投资有限公司   | 投资管理 | 20,002.00  | 20,007.31  | 19,967.31  | 0 | -34.69    |

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014年3月28日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》，具体内容如下：

经大华会计师事务所有限公司审计，公司2013年度合并报表中归属于母公司股东的净利润1,041,061,087.57元，母公司净利润为990,205,605.72元。根据《公司章程》及其它相关规定，母公司按当年实现的净利润的10%提取法定盈余公积金99,020,560.57元、按10%提取任意盈余公积金99,020,560.57元，实际可供分配利润3,219,365,736.35元(含上年滚存未分配利润2,427,201,251.77元)。

以公司2013年12月31日的总股本1,666,805,374股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.3元(含税)，共计派发现金股利50,004,161.22元。方案实施后留存未分配利润3,169,361,575.13元结转以后年度进行分配。本年度无资本公积转增及派发股票股利。

未分配利润的用途和使用计划：

2013年，公司投资成立东方粮仓有限公司并对现有农业板块进行产业整合，逐步确立了加工园区、品牌米销售、粮食贸易、储备物流、种业研发以及农业高科技示范区等六大专业化经营管理模式。为实现农业板块全产业链一体化经营和规模化发展，公司未来将继续加大对农业板块的资金投入，重点发展种植基地建设、仓储物流建设以及品牌优质大米的销售等，资金(资本性支出和流动资金)需求量较大。

2014年公司将积极推进非公开发行工作，由于该工作的完成时间与结果均存在较大不确定性。结合公司目前的现金流情况，同时保障现代农业板块的发展，公司决定在2013年度进行少量分红的基础上，留存利润将用于下一步现代农业板块发展的资金需求。

上述利润分配方案已于公司2013年度股东大会审议通过，并于2014年6月19日实施完毕。

#### 三、其他披露事项

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、 企业合并情况

| 企业合并情况  |      |           |           |
|---|------|-----------|-----------|
| (1) 本年新增纳入合并范围的直接控制子公司 1 家，二级子公司 1 家，三级子公司 1 家。 |      |           |           |
| (2) 本年减少纳入合并范围的控股子公司 1 家，四级子公司 1 家。             |      |           |           |
| 本期新纳入合并范围的子公司                                   |      |           | 金额单位：万元   |
| 名称  | 变更原因 | 期末净资产     | 本期净利润     |
| 西藏鸿烨投资有限公司                                      | 新设   | 19,967.30 | -34.69    |
| 大连闽丰贸易有限公司                                      | 购买   | 1,900.12  | -336.98   |
| 东方粮仓肇州草业有限公司                                    | 新设   | -1.66     | -1.66     |
| 本期不再纳入合并范围的子公司                                  |      |           | 金额单位：万元   |
| 名称  | 变更原因 | 处置日净资产    | 期末至处置日净利润 |
| 赤峰银海金业有限公司                                      | 处置   | 7,064.87  | -2,132.16 |
| 北京东方九龙香稻食品有限公司                                  | 处置   | 383.93    | -36.57    |

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

| 关联交易概述   | 查询索引  | 关联交易进展                                   |
|--|---|--|
| 2014 年 6 月 11 日，公司召开第七届董事会第三十五次会议，以 6 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司与东方集团财务有限责任公司签署〈金融服务框架协议〉的议案》，关联董事张宏伟先生依法回避 | 详见公司于 2014 年 6 月 12 日披露的《东方集团日常关联交易公告》（公告编号：临 2014-024）和 2014 年 7 月 1 日披露的《东方集团 2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2014-031）（上海证券交易所网站 | 公司与财务公司签署的《金融服务框架协议》已经双方履行审批手续后生效。有效期三年。 |

|                                       |   |  |
|---------------------------------------|---|--|
| 对本议案的表决。上述议案已经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。 | www.sse.com.cn 以及公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》) |  |
|---------------------------------------|---|--|

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| 2013 年 12 月 9 日公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了公司拟非公开发行 A 股股票不超过 91,000 万股,拟募集资金金额为 499,590 万元,募集资金拟用于东方集团现代农业产业化建设项目及偿还部分银行贷款。其中不超过 369,590 万元用于东方集团现代农业产业化建设项目,130,000 万元资金用于偿还部分银行贷款。因本次非公开发行对象为本公司实际控制人张宏伟先生的一致行动人,构成关联交易。 | 详见公司于 2013 年 12 月 10 日披露的《东方集团关于本次非公开发行股票涉及关联交易的公告》(公告编号:临 2013-043)(上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 以及公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》) |

注:截至本报告披露日,公司非公开发行相关材料尚未报会,公司非公开发行工作将结合监管动向和市场情况推进,如有变化,公司将严格按照监管要求进行披露。

### 2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

| 关联交易概述  | 查询索引  | 关联交易进展              |
|---|---|---------------------|
| 2014 年 4 月 29 日,公司召开第七届董事会第三十四次会议,审议通过了《关于转让公司持有赤峰银海金业有限责任公司 51% 股权的议案》,我公司将持有的赤峰银海金业 51% 股权转让给东方集团实业股份有限公司(以下简称“东方实业”),股权转让金额按照银海金业以 2013 年 12 月 31 日为评估基准日的净资产评估值 51% 计算。 | 详见公司于 2014 年 4 月 30 日披露的《东方集团关联交易公告》(公告编号:临 2014-019)(上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 以及公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》) | 此次股权转让的工商变更手续已办理完毕。 |

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| 2014 年 1 月 6 日,公司以通讯表决的方式召开第七届董事会第三十一次会议,以 6 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司控股子公司东方集团商业投资有限公司受让民生加银资产管理有限公司持有的民生电子商务有限责任公司 3% 股权的出资权的议案》,关联董事张宏伟先生回避对本议案的表决。此次出资权转让完成后,商业投资对民生电子商务有限责任公司的投资额增加至 1.8 亿元,占民生电子商务有限责任公司股本总额的 6%。 | 详见公司于 2014 年 1 月 7 日披露的《东方集团关联交易公告》(公告编号:临 2014-001)(上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 以及公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》) |

|   |  |
|---|--|
| 2014 年 3 月 10 日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司子公司东方粮仓有限公司与锦州港股份有限公司共同对东方粮仓储备物流有限公司进行增资的议案》，在上述议案进行审议表决时，关联董事张宏伟先生、孙明涛先生回避表决，其余 5 名非关联董事一致审议通过了上述议案。我公司与锦州港双方拟对东方粮仓储备物流有限公司增资至 20 亿元，采取分期缴纳。增资完成后东方粮仓占合资公司注册资本的 80%，锦州港占合资公司注册资本的 20%。上述议案已经公司 2013 年度股东大会审议通过。 | 详见公司于 2014 年 3 月 13 日披露的《东方集团关于公司子公司与关联方共同对公司孙公司增资暨关联交易公告》（公告编号：临 2014-007）和 2014 年 4 月 23 日披露的《东方集团 2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2014-017）（上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 以及公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》） |
|---|--|

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 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 |        |          |
|------------------|-----------|-----------|--------|-----------|--------------|--------|----------|
|                  |           | 期初余额      | 发生额    | 期末余额      | 期初余额         | 发生额    | 期末余额     |
| 北京青龙湖盛城体育文化有限公司  | 联营公司      | 11,093.88 | 117.77 | 11,211.65 |              |        |          |
| 东方集团实业股份有限公司     | 母公司       |           |        |           | 188.75       | -8.83  | 179.92   |
| 东方天菊食品有限公司       | 其他关联人     |           |        |           | 688.25       | -15.94 | 672.31   |
| 东方集团投资控股有限公司     | 其他        |           |        |           | 295.65       | -0.53  | 295.12   |
| 东方集团物业管理有限公司     | 母公司的控股子公司 |           |        |           | 7.53         | -7.53  |          |
| 东方家园有限公司         | 母公司的控股子公司 |           |        |           | 714.96       | 0      | 714.96   |
| 东方集团网络信息安全技术有限公司 | 联营公司      |           |        |           | 6.89         | -0.08  | 6.81     |
| 合计               |           | 11,093.88 | 117.77 | 11,211.65 | 1,902.03     | -32.91 | 1,869.12 |

## 六、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

✓ 不适用

## (二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

|                    |
|--------------------|
| <b>公司对子公司的担保情况</b> |
|--------------------|

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计             | 360,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)          | 360,000 |
| <b>公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)</b> |         |
| 担保总额 (A+B)                  | 360,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)           | 40.19   |

截止到报告期末累计担保金额均为对公司控股子公司及其下属公司的担保。

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 承诺事项履行情况

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

| 承诺背景 | 承诺类型    | 承诺方        | 承诺内容   | 承诺时间及期限                           | 是否履行期限 | 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 |
|------|---------|------------|--|-----------------------------------|--------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 盈利预测及补偿 | 东方实业股份有限公司 | 如赤峰银海金业 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: 上市公司出售该股权所获溢价部分及持有股权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。本期东方实业已严格履行有关承诺, 以现金一次性补足其 54,738,443.84 元差额, 该笔款项已汇入公司指定的账户。 | 2011 年 10 月 15 日至 2014 年 4 月 30 日 | 是      | 是        |                      |                 |

## 八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 4 月 22 日, 公司召开 2013 年度股东大会, 审议并通过了《关于续聘大华会计师事务所有限公司为公司 2014 年度财务报告审计机构的议案》和《关于续聘大华会计师事务所有限公司为公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》。会议同意继续聘请大华会计师事务所有限公司作为公司 2014 年财务报告及内部控制审计机构, 并由董事会根据股东大会授权按审计机构的具体工作量确定其报酬。

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

报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人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、 公司治理情况

报告期，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开以及审议程序均符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，并严格按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求履行信息披露义务。制度修订方面，报告期公司相继修订了《独立董事工作制度》、《公司章程》、《募集资金管理制度》以及董事会四个专门委员会的实施细则，制定了《东方集团证券投资管理制度》，进一步促进公司董事会及下属各专门委员会、公司现金分红以及投融资管理的规范运作。2014 年 6 月 27 日，2014 年第二次临时股东大会选举产生了公司第八届董事会、监事会成员，完成了公司董事会、监事会换届工作。

报告期，公司治理的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的相关要求。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

| 报告期末股东总数       |              |         |                    | 137,416    |             |                |
|----------------|--------------|---------|--------------------|------------|-------------|----------------|
| 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 455,300,000 |
| 肖洪林            | 未知           | 1.06    | 17,700,557         | -191,956   |             |                |
| 张宏伟            | 境内自然人        | 0.52    | 8,691,576          |            |             |                |
| 全国社保基金四一四组合    | 未知           | 0.48    | 7,999,981          |            |             |                |
| 陈锦亮            | 未知           | 0.45    | 7,444,601          |            |             |                |
| 陈惠娟            | 未知           | 0.34    | 5,585,292          |            |             |                |
| 苏辉南            | 未知           | 0.31    | 5,158,539          | -1,114,816 |             |                |
| 张自鸿            | 未知           | 0.30    | 5,017,899          |            |             |                |
| 鲍科帆            | 未知           | 0.30    | 4,994,324          |            |             |                |
| 叶亚君            | 未知           | 0.23    | 3,895,191          |            |             |                |
| 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 |            |             |                |
| 肖洪林            | 17,700,557   |         | 人民币普通股 17,700,557  |            |             |                |
| 张宏伟            | 8,691,576    |         | 人民币普通股 8,691,576   |            |             |                |

|                  |  |        |           |
|------------------|--|--------|-----------|
| 全国社保基金四一四组合      | 7,999,981  | 人民币普通股 | 7,999,981 |
| 陈锦亮              | 7,444,601  | 人民币普通股 | 7,444,601 |
| 陈惠娟              | 5,585,292  | 人民币普通股 | 5,585,292 |
| 苏辉南              | 5,158,539  | 人民币普通股 | 5,158,539 |
| 张自鸿              | 5,017,899  | 人民币普通股 | 5,017,899 |
| 鲍科帆              | 4,994,324  | 人民币普通股 | 4,994,324 |
| 叶亚君              | 3,895,191  | 人民币普通股 | 3,895,191 |
| 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我公司的母公司，张宏伟为该公司实际控制人。<br>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。 |        |           |

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务    | 变动情形 | 变动原因        |
|-----|----------|------|-------------|
| 张宏伟 | 董事长      | 选举   | 董事会换届选举     |
| 关焯华 | 副董事长     | 选举   | 董事会换届选举     |
| 孙明涛 | 董事       | 选举   | 董事会换届选举     |
| 李亚良 | 董事       | 选举   | 董事会换届选举     |
| 张惠泉 | 董事       | 选举   | 董事会换届选举     |
| 徐彩堂 | 独立董事     | 选举   | 董事会换届选举     |
| 胡家瑞 | 独立董事     | 选举   | 董事会换届选举     |
| 王旭辉 | 独立董事     | 选举   | 董事会换届选举     |
| 田益明 | 独立董事     | 选举   | 董事会换届选举     |
| 李葛卫 | 独立董事     | 离任   | 任期届满        |
| 陈双来 | 独立董事     | 离任   | 任期届满        |
| 胡凤滨 | 独立董事     | 离任   | 任期届满        |
| 吕廷福 | 监事会主席    | 选举   | 监事会换届选举     |
| 姜建平 | 监事       | 选举   | 监事会换届选举     |
| 宋立辉 | 监事       | 选举   | 监事会换届选举     |
| 刘艳梅 | 职工代表监事   | 选举   | 经职工代表大会选举产生 |
| 刘慧颖 | 职工代表监事   | 选举   | 经职工代表大会选举产生 |
| 孙明涛 | 总裁       | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 李亚良 | 副总裁、财务总监 | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 张惠泉 | 副总裁、首席律师 | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 田健  | 副总裁      | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 辛赵升 | 副总裁      | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 高广彬 | 副总裁      | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 邢龙  | 董事会秘书    | 聘任   | 新一届董事会聘任    |
| 党荣毅 | 财务副总监    | 聘任   | 新一届董事会聘任    |

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 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          |    | 2,096,848,578.86  | 2,091,830,084.51  |
| 结算备付金         |    |                   |                   |
| 拆出资金          |    |                   |                   |
| 交易性金融资产       |    |                   | 339,185,000.00    |
| 应收票据          |    |                   |                   |
| 应收账款          |    | 163,566,451.60    | 156,764,288.17    |
| 预付款项          |    | 645,634,063.11    | 1,947,425,422.81  |
| 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          |    | 80,805,520.00     | 13,551,999.99     |
| 其他应收款         |    | 151,875,240.55    | 130,626,516.41    |
| 买入返售金融资产      |    |                   |                   |
| 存货            |    | 891,155,591.79    | 1,392,577,777.21  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                   |
| 其他流动资产        |    | 50,748,898.27     | 87,511,064.77     |
| 流动资产合计        |    | 4,080,634,344.18  | 6,159,472,153.87  |
| <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        |    | 10,534,449,588.17 | 7,608,326,703.71  |
| 投资性房地产        |    |                   |                   |
| 固定资产          |    | 446,600,659.35    | 499,143,734.74    |
| 在建工程          |    | 429,555,067.44    | 428,118,696.64    |
| 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          |    | 1,782,915,352.59  | 1,886,722,180.01  |
| 开发支出          |    | 2,115,663.90      | 975,439.49        |
| 商誉            |    | 97,610,141.52     | 97,610,141.52     |
| 长期待摊费用        |    | 26,236,078.12     | 29,271,252.15     |
| 递延所得税资产       |    | 29,458,268.99     | 39,364,256.65     |
| 其他非流动资产       |    | 260,276,190.73    | 190,243,090.27    |
| 非流动资产合计       |    | 13,609,217,010.81 | 10,779,775,495.18 |
| 资产总计          |    | 17,689,851,354.99 | 16,939,247,649.05 |

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

**合并资产负债表（续）**

2014 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                 |    | 4,147,000,000.00  | 5,216,000,000.00  |
| 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                 |    | 270,000,000.00    | 170,000,000.00    |
| 应付账款                 |    | 361,942,050.80    | 61,396,533.71     |
| 预收款项                 |    | 724,759,602.65    | 499,356,491.49    |
| 卖出回购金融资产款            |    |                   |                   |
| 应付手续费及佣金             |    |                   |                   |
| 应付职工薪酬               |    | 2,615,296.18      | 3,712,426.85      |
| 应交税费                 |    | -6,700,494.42     | 7,821,068.28      |
| 应付利息                 |    | 10,952,054.80     |                   |
| 应付股利                 |    |                   |                   |
| 其他应付款                |    | 142,566,817.10    | 135,730,918.67    |
| 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          |    |                   | 600,000,000.00    |
| 其他流动负债               |    | 500,000,000.00    |                   |
| 流动负债合计               |    | 6,153,135,327.11  | 6,694,017,439.00  |
| <b>非流动负债:</b>        |    |                   |                   |
| 长期借款                 |    | 2,057,000,000.00  | 1,220,000,000.00  |
| 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              |    | 11,753,333.33     | 11,753,333.33     |
| 非流动负债合计              |    | 2,068,753,333.33  | 1,231,753,333.33  |
| 负债合计                 |    | 8,221,888,660.44  | 7,925,770,772.33  |
| <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                 |    | 2,139,197,950.60  | 2,030,091,406.76  |
| 减：库存股                |    |                   |                   |
| 专项储备                 |    | 855,589.13        | 1,328,223.62      |
| 盈余公积                 |    | 1,559,319,392.26  | 1,559,319,392.26  |
| 一般风险准备               |    |                   |                   |
| 未分配利润                |    | 3,592,259,437.99  | 3,164,729,380.88  |
| 外币报表折算差额             |    |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计        |    | 8,958,437,743.98  | 8,422,273,777.52  |
| 少数股东权益               |    | 509,524,950.57    | 591,203,099.20    |
| 所有者权益合计              |    | 9,467,962,694.55  | 9,013,476,876.72  |
| 负债和所有者权益总计           |    | 17,689,851,354.99 | 16,939,247,649.05 |

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

**母公司资产负债表**  
2014 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          |    | 897,209,730.47    | 720,397,304.69    |
| 交易性金融资产       |    |                   | 339,185,000.00    |
| 应收票据          |    |                   |                   |
| 应收账款          |    |                   |                   |
| 预付款项          |    | 537,390.00        | 1,916,758.33      |
| 应收利息          |    |                   |                   |
| 应收股利          |    | 80,805,520.00     | 13,551,999.99     |
| 其他应收款         |    | 833,696,404.21    | 2,933,564,602.80  |
| 存货            |    | 180,518.89        | 179,473.84        |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                   |
| 其他流动资产        |    |                   |                   |
| 流动资产合计        |    | 1,812,429,563.57  | 4,008,795,139.65  |
| <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        |    | 12,669,990,586.88 | 9,502,981,195.94  |
| 投资性房地产        |    |                   |                   |
| 固定资产          |    | 81,537,460.79     | 83,860,941.21     |
| 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          |    | 381,885.28        | 351,353.22        |
| 开发支出          |    |                   |                   |
| 商誉            |    |                   |                   |
| 长期待摊费用        |    | 13,401,132.41     | 16,081,358.93     |
| 递延所得税资产       |    | 28,927,268.57     | 31,631,018.57     |
| 其他非流动资产       |    |                   |                   |
| 非流动资产合计       |    | 12,794,238,333.93 | 9,634,905,867.87  |
| 资产总计          |    | 14,606,667,897.50 | 13,643,701,007.52 |

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）**

2014 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                 |    | 1,598,000,000.00  | 2,226,000,000.00  |
| 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               |    | 1,295,029.74      | 1,235,140.04      |
| 应交税费                 |    | -10,057,687.86    | -10,982,661.95    |
| 应付利息                 |    | 10,952,054.80     |                   |
| 应付股利                 |    |                   |                   |
| 其他应付款                |    | 1,521,687,756.01  | 1,251,866,620.06  |
| 一年内到期的非流动负债          |    |                   | 600,000,000.00    |
| 其他流动负债               |    | 500,000,000.00    |                   |
| 流动负债合计               |    | 3,621,877,152.69  | 4,068,119,098.15  |
| <b>非流动负债:</b>        |    |                   |                   |
| 长期借款                 |    | 1,949,000,000.00  | 1,100,000,000.00  |
| 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              |    | 1,949,000,000.00  | 1,100,000,000.00  |
| 负债合计                 |    | 5,570,877,152.69  | 5,168,119,098.15  |
| <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                 |    | 2,139,197,950.60  | 2,030,091,406.76  |
| 减：库存股                |    |                   |                   |
| 专项储备                 |    | 855,589.13        |                   |
| 盈余公积                 |    | 1,559,319,392.26  | 1,559,319,392.26  |
| 一般风险准备               |    |                   |                   |
| 未分配利润                |    | 3,669,612,438.82  | 3,219,365,736.35  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 9,035,790,744.81  | 8,475,581,909.37  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 14,606,667,897.50 | 13,643,701,007.52 |

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**  
2014 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                |    | 3,032,483,652.38 | 4,225,622,148.86 |
| 其中: 营业收入               |    | 3,032,483,652.38 | 4,225,622,148.86 |
| 利息收入                   |    |                  |                  |
| 已赚保费                   |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |    |                  |                  |
| 二、营业总成本                |    | 3,366,768,304.71 | 4,446,028,474.93 |
| 其中: 营业成本               |    | 2,948,126,369.08 | 4,059,400,370.40 |
| 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                |    | 602,044.60       | 724,987.34       |
| 销售费用                   |    | 17,250,680.98    | 44,345,753.94    |
| 管理费用                   |    | 164,807,478.08   | 82,574,249.53    |
| 财务费用                   |    | 234,997,104.91   | 211,707,063.20   |
| 资产减值损失                 |    | 984,627.06       | 47,276,050.52    |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |    |                  | 2,993,814.56     |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        |    | 777,810,399.46   | 740,468,118.17   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 786,011,378.45   | 729,236,509.01   |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |    |                  |                  |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)      |    | 443,525,747.13   | 523,055,606.66   |
| 加: 营业外收入               |    | 12,857,030.58    | 2,575,791.74     |
| 减: 营业外支出               |    | 1,045,063.22     | 796,901.62       |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    | 310,347.34       |                  |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |    | 455,337,714.49   | 524,834,496.78   |
| 减: 所得税费用               |    | 6,327,675.14     | 10,069,524.33    |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)      |    | 449,010,039.35   | 514,764,972.45   |
| 归属于母公司所有者的净利润          |    | 477,534,218.33   | 526,860,278.20   |
| 少数股东损益                 |    | -28,524,178.98   | -12,095,305.75   |
| 六、每股收益:                |    |                  |                  |
| (一) 基本每股收益             |    | 0.2865           | 0.3161           |
| (二) 稀释每股收益             |    | 0.2865           | 0.3161           |
| 七、其他综合收益               |    | 109,106,543.84   | 104,917,600.00   |
| 八、综合收益总额               |    | 558,116,583.19   | 619,682,572.45   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       |    | 586,640,762.17   | 631,777,878.20   |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |    | -28,524,178.98   | -12,095,305.75   |

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**  
2014 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     | 500,000.00     |
| 减: 营业成本                |    |                |                |
| 营业税金及附加                |    | 28,000.00      | 28,000.00      |
| 销售费用                   |    |                |                |
| 管理费用                   |    | 60,300,529.97  | 43,764,483.25  |
| 财务费用                   |    | 201,246,546.77 | 129,522,886.23 |
| 资产减值损失                 |    | 568,918.18     | 958.74         |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |    |                | 2,993,814.56   |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        |    | 753,216,994.22 | 742,529,010.35 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 822,877,884.93 | 733,203,624.25 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |    | 491,572,999.30 | 572,706,496.69 |
| 加: 营业外收入               |    | 11,499,695.31  | 130.00         |
| 减: 营业外支出               |    | 118,080.92     |                |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    | 118,080.92     |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |    | 502,954,613.69 | 572,706,626.69 |
| 减: 所得税费用               |    | 2,703,750.00   |                |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |    | 500,250,863.69 | 572,706,626.69 |
| 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               |    | 109,106,543.84 | 104,917,600.00 |
| 七、综合收益总额               |    | 609,357,407.53 | 677,624,226.69 |

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**  
2014 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            |    | 3,359,455,343.03 | 4,549,889,432.40 |
| 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            |    | 134,548,383.71   | 363,674,957.47   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,494,003,726.74 | 4,913,564,389.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,707,092,123.04 | 4,302,426,966.22 |
| 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           |    | 43,759,472.02    | 32,217,198.36    |
| 支付的各项税费                   |    | 24,641,553.51    | 30,973,382.77    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 349,204,114.23   | 437,013,153.75   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,124,697,262.80 | 4,802,630,701.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 369,306,463.94   | 110,933,688.77   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 327,176,446.02   | 64,067,569.97    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 30,589,810.22    | 19,518,851.09    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 686,605.80       | 130.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 75,278,937.83    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 588,139.51       | 10,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 434,319,939.38   | 93,586,551.06    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 40,794,544.20    | 35,999,442.96    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资支付的现金                   |  | 300,047,160.00   | 819,243,119.94   |
| 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            |  | 5,300,924.14     |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 346,142,628.34   | 855,242,562.90   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 88,177,311.04    | -761,656,011.84  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 2,450,000.00     |
| 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                 |  | 3,318,000,000.00 | 3,563,157,664.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 54,738,443.84    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 3,372,738,443.84 | 3,565,607,664.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 3,638,000,000.00 | 2,783,870,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 274,624,177.74   | 195,017,634.66   |
| 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            |  | 85,000.00        | 41,142,552.15    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,912,709,177.74 | 3,020,030,186.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -539,970,733.90  | 545,577,477.19   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  | 103,818.48       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -82,486,958.92   | -105,041,027.40  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,893,322,197.36 | 1,689,808,890.41 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,810,835,238.44 | 1,584,767,863.01 |

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**  
2014 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            |    | 250,000.00        | 500,000.00       |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,330,007,213.40  | 240,287,827.43   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,330,257,213.40  | 240,787,827.43   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,564,117.73     | 11,260,104.44    |
| 支付的各项税费                   |    | 1,590,041.74      | 472,647.71       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 49,316,202.53     | 182,598,353.35   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 65,470,362.00     | 194,331,105.50   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 2,264,786,851.40  | 46,456,721.93    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 327,176,446.02    | 64,067,569.97    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 29,348,182.98     | 17,612,628.03    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 290,000.00        | 130.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 68,329,157.31     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 425,143,786.31    | 81,680,328.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 631,571.00        | 826,284.00       |
| 投资支付的现金                   |    | 2,500,067,160.00  | 816,739,000.00   |
| 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            |    |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 2,500,698,731.00  | 817,565,284.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -2,075,554,944.69 | -735,884,956.00  |
| <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                 |    | 2,499,000,000.00  | 2,023,157,664.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 54,738,443.84     |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 2,553,738,443.84  | 2,023,157,664.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 2,378,000,000.00  | 1,539,820,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 188,072,924.77    | 104,846,705.56   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 85,000.00         | 41,142,552.15    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 2,566,157,924.77  | 1,685,809,257.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -12,419,480.93    | 337,348,406.29   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                   | -281.52          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 176,812,425.78    | -352,080,109.30  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 619,397,304.69    | 1,071,561,729.14 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 796,209,730.47    | 719,481,619.84   |

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

2014 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 | 2,030,091,406.76 |       | 1,328,223.62 | 1,559,319,392.26 |        | 3,164,729,380.88 |    | 591,203,099.20 | 9,013,476,876.72 |
| 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 | 2,030,091,406.76 |       | 1,328,223.62 | 1,559,319,392.26 |        | 3,164,729,380.88 |    | 591,203,099.20 | 9,013,476,876.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  | 109,106,543.84   |       | -472,634.49  |                  |        | 427,530,057.11   |    | -81,678,148.63 | 454,485,817.83   |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |              |                  |        | 477,534,218.33   |    | -28,524,178.98 | 449,010,039.35   |
| (二) 其他综合收益            |                  | 109,106,543.84   |       |              |                  |        |                  |    |                | 54,368,100.00    |
| 上述(一)和(二)小计           |                  | 109,106,543.84   |       |              |                  |        | 477,534,218.33   |    | -28,524,178.98 | 503,378,139.35   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    | -53,153,969.65 | -53,153,969.65   |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    | 12,970,739.07  | 12,970,739.07    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    |                |                  |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    | -66,124,708.72 | -66,124,708.72   |
| (四) 利润分配              |                  |                  |       |              |                  |        | -50,004,161.22   |    |                | -50,004,161.22   |
| 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       |                  |                  |       |              |                  |        | -50,004,161.22   |    |                | -50,004,161.22   |
| 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              |                  |                  |       | -472,634.49  |                  |        |                  |    |                | -472,634.49      |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       | 855,589.13   |                  |        |                  |    |                | 855,589.13       |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       | 1,328,223.62 |                  |        |                  |    |                | 1,328,223.62     |
| (七) 其他                |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    |                | 54,738,443.84    |
| 四、本期期末余额              | 1,666,805,374.00 | 2,139,197,950.60 |       | 855,589.13   | 1,559,319,392.26 |        | 3,592,259,437.99 |    | 509,524,950.57 | 9,467,962,694.55 |

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）

2014 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 | 1,994,351,782.59 |       | 1,665,056.91 | 1,361,278,271.12 |        | 2,321,709,414.45 |    | 161,119,265.31 | 7,506,929,164.38 |
| 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 | 1,994,351,782.59 |       | 1,665,056.91 | 1,361,278,271.12 |        | 2,321,709,414.45 |    | 161,119,265.31 | 7,506,929,164.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 35,739,624.17    |       | -336,833.29  | 198,041,121.14   |        | 843,019,966.43   |    | 430,083,833.89 | 1,506,547,712.34 |
| （一）净利润                |                  |                  |       |              |                  |        | 1,041,061,087.57 |    | -21,073,133.54 | 1,019,987,954.03 |
| （二）其他综合收益             |                  | 35,739,624.17    |       |              |                  |        |                  |    |                | 35,739,624.17    |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | 35,739,624.17    |       |              |                  |        | 1,041,061,087.57 |    | -21,073,133.54 | 1,055,727,578.20 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    | 451,480,591.57 | 451,480,591.57   |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    | 12,405,919.16  | 12,405,919.16    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    |                |                  |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    | 439,074,672.41 | 439,074,672.41   |
| （四）利润分配               |                  |                  |       |              | 198,041,121.14   |        | -198,041,121.14  |    |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |              | 198,041,121.14   |        | -198,041,121.14  |    |                |                  |
| 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               |                  |                  |       | -336,833.29  |                  |        |                  |    | -323,624.14    | -660,457.43      |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       | 499,728.66   |                  |        |                  |    | 480,131.45     | 979,860.11       |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       | 836,561.95   |                  |        |                  |    | 803,755.59     | 1,640,317.54     |
| （七）其他                 |                  |                  |       |              |                  |        |                  |    |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,666,805,374.00 | 2,030,091,406.76 |       | 1,328,223.62 | 1,559,319,392.26 |        | 3,164,729,380.88 |    | 591,203,099.20 | 9,013,476,876.72 |

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

2014 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 | 2,030,091,406.76 |       |            | 1,559,319,392.26 |        | 3,219,365,736.35 | 8,475,581,909.37 |
| 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 | 2,030,091,406.76 |       |            | 1,559,319,392.26 |        | 3,219,365,736.35 | 8,475,581,909.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  | 109,106,543.84   |       | 855,589.13 |                  |        | 450,246,702.47   | 560,208,835.44   |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |            |                  |        | 500,250,863.69   | 500,250,863.69   |
| (二) 其他综合收益            |                  | 109,106,543.84   |       |            |                  |        |                  | 54,368,100.00    |
| 上述(一)和(二)小计           |                  | 109,106,543.84   |       |            |                  |        | 500,250,863.69   | 554,618,963.69   |
| (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              |                  |                  |       |            |                  |        | -50,004,161.22   | -50,004,161.22   |
| 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       |                  |                  |       |            |                  |        | -50,004,161.22   | -50,004,161.22   |
| 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              |                  |                  |       | 855,589.13 |                  |        |                  | 855,589.13       |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       | 855,589.13 |                  |        |                  | 855,589.13       |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       |            |                  |        |                  |                  |
| (七) 其他                |                  |                  |       |            |                  |        |                  | 54,738,443.84    |
| 四、本期期末余额              | 1,666,805,374.00 | 2,139,197,950.60 |       | 855,589.13 | 1,559,319,392.26 |        | 3,669,612,438.82 | 9,035,790,744.81 |

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）**

2014 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 | 1,994,351,782.59 |       |      | 1,361,278,271.12 |        | 2,427,201,251.77 | 7,449,636,679.48 |
| 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 | 1,994,351,782.59 |       |      | 1,361,278,271.12 |        | 2,427,201,251.77 | 7,449,636,679.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 35,739,624.17    |       |      | 198,041,121.14   |        | 792,164,484.58   | 1,025,945,229.89 |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                  |        | 990,205,605.72   | 990,205,605.72   |
| （二）其他综合收益             |                  | 35,739,624.17    |       |      |                  |        |                  | 35,739,624.17    |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | 35,739,624.17    |       |      |                  |        | 990,205,605.72   | 1,025,945,229.89 |
| （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               |                  |                  |       |      | 198,041,121.14   |        | -198,041,121.14  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 198,041,121.14   |        | -198,041,121.14  |                  |
| 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 | 2,030,091,406.76 |       |      | 1,559,319,392.26 |        | 3,219,365,736.35 | 8,475,581,909.37 |

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、 公司基本情况

### (一) 公司历史沿革

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。

### (二) 行业性质

公司行业属综合类。

### (三) 经营范围

主要经营业务为：粮食购销与加工；商业银行；证券公司；港口交通。

### (四) 主要产品、劳务

粮食的生产和销售。

### (五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立总裁办公室、经营部、人力资源部、财务部、法务部、审计稽核部、信息部、设计中心、行政部、保卫部等职能部门。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### (一) 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，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。

### (二) 遵循企业会计准则的声明：

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

### (三) 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。

### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下的企业合并

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### 1、

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、合并股东权益变动表的影响。

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。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控

制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

(八) 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。

(九) 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

(1) 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。

(2) 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。

### (3) 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。

### (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、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。

### (5) 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。

### (6) 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：

A. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；

B. 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：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 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：

A. 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。

B. 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。

C. 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：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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，在资产负债表日判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，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”。

### (十) 应收款项：

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 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%        |

#### (十一) 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

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

###### (2) 包装物

###### 五五摊销法

#### (十二) 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之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。

### (十三) 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 |
| 运输设备    | 5—15    | 3      | 19.4—6.467   |
| 办公及电子设备 | 5—10    | 3      | 19.4—9.7     |

### 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：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

## (十七) 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 |    |

## (十八) 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。

## (十九) 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:

(1)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。

(2)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。

## (二十) 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。

本公司将收到的政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

政府补助在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

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。

#### （二十一）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。

#### （二十二）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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 套期会计:

#### 1.套期分类

(1) 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；

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期；

(3) 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

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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

(1) 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。

(2) 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。

### (二十五) 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

### (二十六) 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:

#### (一) 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%   |
| 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       | 1.2%、12%   |
| 个人所得税   | 代扣代缴                    |            |

**企业所得税**

| 公司名称           | 税率  | 备注              |
|----------------|-----|-----------------|
| 本公司            | 25% |                 |
| 东方粮油方正有限公司     | 免征  | 详见本部分（二）税收优惠及批文 |
| 东方粮仓五常稻谷产业有限公司 | 免征  | 详见本部分（二）税收优惠及批文 |
| 东方粮仓肇州草业有限公司   | 免征  | 详见本部分（二）税收优惠及批文 |
| 其他子公司          | 25% |                 |

**（二） 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)，二级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。

根据黑龙江省方正县国家税务局企业所得税备案通知书（方国税备[2013]年 001 号），二级子公司东方粮油所属子公司东方粮油方正有限公司（以下简称“方正米业”）农产品初加工业务自 2012 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减免企业所得税。

根据《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（财税[2008]149 号），二级子公司东方粮油所属子公司东方粮仓五常稻谷产业有限公司（原东方集团五常米业有限公司，以下简称“五常米业”）农产品初加工业务备案登记减免企业所得税。

根据《企业所得税》第二十七条之（一）从事农、林、牧、渔项目所得可以免征、减征企业所得税，子公司东方粮仓之子公司东方粮仓肇州草业有限公司已在当地税务部门备案登记减免企业所得税。

**五、 企业合并及合并财务报表**
**（一） 子公司情况**
**1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:万元 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 |
|--------------|-------|-----|--------|------------|--|------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 东方集团商业投资有限公司 | 控股子公司 | 北京  | 投资管理   | 305,000.00 | 投资管理、资产管理；企业管理；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动等 | 304,750.00 |                     | 99.92    | 99.92     | 是      | 237.86 |                      |   |
| 东方粮仓有限公司     | 全资子公司 | 哈尔滨 | 粮油购销加工 | 90,000.00  | 粮食收购、粮食加工（仅限分支机构经营），粮食销售，水稻种植，粮食进出口贸易    | 90,000.00  |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |        |                      |   |
| 东方集团粮油       | 控股子公司 | 哈尔滨 | 粮油购销   | 100,000.00 | 粮油收购、水稻种植、粮油加工                           | 100,000.00 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |        |                      |   |

|            |          |     |            |           |                   |           |  |        |        |   |  |  |  |
|------------|----------|-----|------------|-----------|-------------------|-----------|--|--------|--------|---|--|--|--|
| 食品有限公司     | 公司的控股子公司 |     | 加工         |           | 制造、销售、物流、仓储       |           |  |        |        |   |  |  |  |
| 东方粮贸有限公司   | 公司的控股子公司 | 哈尔滨 | 粮食购销       | 20,000.00 | 粮食收购、销售：谷物、豆及薯类   | 20,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |
| 东方粮储物流有限公司 | 公司的控股子公司 | 哈尔滨 | 粮食购销       | 20,000.00 | 粮食收购、谷物、豆类、杂粮销售   | 20,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |
| 西藏鸿焯投资有限公司 | 全资子公司    | 拉萨  | 投资管理       | 70,000.00 | 投资管理、资产管理、委托经营管理等 | 20,002.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |
| 东方粮草业有限公司  | 公司的控股子公司 | 大庆  | 牧草种植、加工、销售 | 1,000.00  | 牧草种植、加工、销售        | 0         |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |

## 2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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 |
|----------|----------|-----|------|-------------|---------------------|------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 大连闽丰有限公司 | 公司的控股子公司 | 大连  | 粮食购销 | 3,000.00    | 粮食收购、销售             | 985.00     |                     | 40.00   | 40.00    | 是      | 1,140.07  |                      |   |
| 北京大成有限公司 | 公司的控股子公司 | 北京  | 酒店置业 | 1773.00 万美元 | 出租客房、保龄球、出租会议室、写字间。 | 121,208.00 |                     | 70.00   | 70.00    | 是      | 46,248.31 |                      |   |

## (二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 本年新增纳入合并范围的直接控制子公司 1 家，二级子公司 1 家，三级子公司 1 家。
- 2、 本年减少纳入合并范围的控股子公司 1 家，四级子公司 1 家。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- 1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

| 名称           | 期末净资产     | 本期净利润   | 购买日             |
|--------------|-----------|---------|-----------------|
| 西藏鸿焯投资有限公司   | 19,967.30 | -34.69  | 2014 年 3 月 26 日 |
| 大连闽丰贸易有限公司   | 1,900.12  | -336.98 | 2014 年 4 月 30 日 |
| 东方粮仓肇州草业有限公司 | -1.66     | -1.66   | 2014 年 4 月 28 日 |

- 2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

| 名称             | 处置日净资产   | 期初至处置日净利润 |
|----------------|----------|-----------|
| 赤峰银海金业有限责任公司   | 7,064.87 | -2,132.16 |
| 北京东方九龙香稻食品有限公司 | 383.93   | -36.57    |

#### (四) 其他

本期发生的非同一控制下的企业合并

基本情况:

大连闽丰贸易有限公司(以下简称"大连闽丰")系于 2009 年 11 月 26 日成立的有限责任公司。截止 2014 年 4 月 30 日,公司注册资本:3,000 万元,注册地址:辽宁省大连市中山区五五路 32-1 单元 17 层 5 号,法定代表人:王青安。经营范围:粮食销售;国内一般贸易(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营);经济信息咨询;会议服务;展览展示服务;粮食收购。

### 六、 合并财务报表项目注释

#### (一) 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:     | /        | /      | 518,965.02       | /            | /      | 341,097.41       |
| 人民币     | /        | /      | 502,894.26       | /            | /      | 325,026.65       |
| 美元      | 2,635.89 | 6.0969 | 16,070.76        | 2,635.89     | 6.0969 | 16,070.76        |
| 银行存款:   | /        | /      | 1,803,737,138.89 | /            | /      | 1,875,157,920.91 |
| 人民币     | /        | /      | 1,803,737,120.48 | /            | /      | 1,856,867,202.50 |
| 美元      | 3.02     | 6.0969 | 18.41            | 3,000,003.02 | 6.0969 | 18,290,718.41    |
| 其他货币资金: | /        | /      | 292,592,474.95   | /            | /      | 216,331,066.19   |
| 人民币     | /        | /      | 292,592,474.95   | /            | /      | 216,331,066.19   |
| 合计      | /        | /      | 2,096,848,578.86 | /            | /      | 2,091,830,084.51 |

其中受限制的货币资金明细如下:

单位:元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 185,000,000.00 | 85,000,000.00  |
| 信用证保证金         | 101,013,340.42 | 113,507,887.15 |
| 履约保证金          |                |                |
| 用于担保的定期存款或通知存款 |                |                |
| 证券保证金          |                |                |
| 合计             | 286,013,340.42 | 198,507,887.15 |

#### (二) 交易性金融资产:

##### 1、 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------------------------|--------|--------|
| 1.交易性债券投资                   |        |        |
| 2.交易性权益工具投资                 |        |        |
| 3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |        |

|          |  |                |
|----------|--|----------------|
| 4.衍生金融资产 |  | 339,185,000.00 |
| 5.套期工具   |  |                |
| 6.其他     |  |                |
| 合计       |  | 339,185,000.00 |

## (三) 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  | 13,551,999.99 | 96,601,472.43 | 29,347,952.42 | 80,805,520.00 |         |            |
| 其中:          |               |               |               |               |         |            |
| 中国民生银行股份有限公司 | 13,551,999.99 | 88,897,022.4  | 21,643,502.39 | 80,805,520.00 | 质押股权的股利 | 否          |
| 锦州港股份有限公司    | 0             | 7,704,450.03  | 7,704,450.03  | 0             |         |            |
| 合计           | 13,551,999.99 | 96,601,472.43 | 29,347,952.42 | 80,805,520.00 | /       | /          |

## (四) 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: |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 其他账龄组合          | 165,529,784.20 | 100.00 | 1,963,332.60 | 1.19   | 158,419,795.09 | 100.00 | 1,655,506.92 | 1.05   |
| 组合小计            | 165,529,784.20 | 100.00 | 1,963,332.60 | 1.19   | 158,419,795.09 | 100.00 | 1,655,506.92 | 1.05   |
| 合计              | 165,529,784.20 | /      | 1,963,332.60 | /      | 158,419,795.09 | /      | 1,655,506.92 | /      |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末数            |        |            | 期初数            |        |            |
|---------|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备       | 账面余额           |        | 坏账准备       |
|         | 金额             | 比例 (%) |            | 金额             | 比例 (%) |            |
| 1 年以内小计 | 154,363,016.11 | 93.25  | 771,815.09 | 143,040,346.35 | 90.29  | 715,201.71 |
| 1 至 2 年 | 7,473,526.21   | 4.51   | 74,735.26  | 13,831,517.35  | 8.73   | 138,315.17 |

|      |                |        |              |                |        |              |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| 2至3年 | 3,220,574.54   | 1.95   | 644,114.91   | 884,814.24     | 0.56   | 176,962.85   |
| 4至5年 |                |        |              | 190,449.81     | 0.12   | 152,359.85   |
| 5年以上 | 472,667.34     | 0.29   | 472,667.34   | 472,667.34     | 0.30   | 472,667.34   |
| 合计   | 165,529,784.20 | 100.00 | 1,963,332.60 | 158,419,795.09 | 100.00 | 1,655,506.92 |

- 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 (%) |
|-------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 大连德顺通贸易有限公司       | 非关联方   | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 24.16          |
| 黑龙江福源米业集团鑫源米业有限公司 | 非关联方   | 29,895,390.00 | 1 年以内 | 18.06          |
| 漳州温氏饲料有限公司        | 非关联方   | 5,574,816.00  | 1 年以内 | 3.37           |
| 武汉赢谷食品有限公司        | 非关联方   | 5,040,900.00  | 1 年以内 | 3.05           |
| 成都海滨米业有限责任公司      | 非关联方   | 4,028,640.00  | 1 年以内 | 2.43           |
| 合计                | /      | 84,539,746.00 | /     | 51.07          |

(五) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 444,845,253.36 | 66.25  | 444,845,253.36 | 100.00 | 555,784,063.78 | 85.19  | 445,399,947.41 | 80.14  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |        |                |        |                |        |                |        |
| 其他账龄组合                   | 226,374,967.33 | 33.71  | 74,499,726.78  | 32.91  | 96,298,591.84  | 14.76  | 76,056,191.80  | 78.98  |
| 组合小计                     | 226,374,967.33 | 33.71  | 74,499,726.78  | 32.91  | 96,298,591.84  | 14.76  | 76,056,191.80  | 78.98  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 300,498.20     | 0.04   | 300,498.20     | 100.00 | 300,498.20     | 0.05   | 300,498.20     | 100.00 |
| 合计                       | 671,520,718.89 | /      | 519,645,478.34 | /      | 652,383,153.82 | /      | 521,756,637.41 | /      |

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  |
|-------------|----------------|----------------|----------|---|
| 上海波士强实业有限公司 | 431,116,635.75 | 431,116,635.75 | 100      | 该笔款项系公司 2013 年新收购的子公司大成饭店的应收款项，根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的（中瑞国际评字【2013】第 11001005023 号） |

|             |                |                |     |  |
|-------------|----------------|----------------|-----|--|
|             |                |                |     | 评估报告，这笔应收款预计无法收回，已全额计提坏账准备。  |
| 北京万恒通电子有限公司 | 13,728,617.61  | 13,728,617.61  | 100 | 该笔款项系公司 2013 年新收购的子公司大成饭店的应收款项，根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的（中瑞国际评字【2013】第 11001005023 号）评估报告，这笔应收款预计无法收回，已全额计提坏账准备。 |
| 合计          | 444,845,253.36 | 444,845,253.36 | /   | /  |

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 | 144,494,665.68 | 63.83  | 725,926.50    | 11,795,362.55 | 12.25  | 58,976.81     |
| 1 至 2 年 | 3,709,919.65   | 1.64   | 37,099.20     | 752,138.33    | 0.78   | 7,521.38      |
| 2 至 3 年 | 3,497,567.21   | 1.54   | 699,513.45    | 6,137,179.10  | 6.37   | 1,227,435.81  |
| 3 至 4 年 | 2,539,166.31   | 1.12   | 1,015,666.52  | 4,087,466.70  | 4.24   | 1,634,986.68  |
| 4 至 5 年 | 560,636.80     | 0.25   | 448,509.44    | 1,995,870.20  | 2.08   | 1,596,696.16  |
| 5 年以上   | 71,573,011.68  | 31.62  | 71,573,011.68 | 71,530,574.96 | 74.28  | 71,530,574.96 |
| 合计      | 226,374,967.33 | 100.00 | 74,499,726.79 | 96,298,591.84 | 100.00 | 76,056,191.80 |

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 | 300,498.20 | 300,498.20 | 100     | 业务终止，但无法收回。 |
| 合计      | 300,498.20 | 300,498.20 | /       | /           |

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(%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 上海波士强实业有限公司     | 非关联方   | 431,116,635.75 | 5 年以上 | 64.20          |
| 北京青龙湖盛城体育文化有限公司 | 关联方    | 112,116,500.00 | 1 年以内 | 16.70          |
| 香港天龙控股公司        | 非关联方   | 55,601,266.33  | 5 年以上 | 8.28           |
| 北京万恒通电子有限公司     | 非关联方   | 13,728,617.61  | 5 年以上 | 2.04           |
| 郑州交行国外业务部       | 非关联方   | 4,350,000.00   | 5 年以上 | 0.65           |
| 合计              | /      | 616,913,019.69 | /     | 91.87          |

(六) 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   | 598,739,282.73 | 92.74  | 1,938,855,401.46 | 99.56  |
| 1 至 2 年 | 46,111,019.62  | 7.14   | 8,036,837.06     | 0.41   |
| 2 至 3 年 | 415,635.12     | 0.06   | 364,533.89       | 0.02   |
| 3 年以上   | 368,125.64     | 0.06   | 168,650.40       | 0.01   |
| 合计      | 645,634,063.11 | 100.00 | 1,947,425,422.81 | 100.00 |

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下： 单位：元

| 单位名称          | 年末余额         | 账龄    | 未结算原因 |
|---------------|--------------|-------|-------|
| 黑龙江森源米业有限公司   | 1,000,000.00 | 1-2 年 | 合同执行中 |
| 五常市粮库         | 577,116.42   | 1-2 年 | 合同执行中 |
| 北大荒鑫亚经贸有限责任公司 | 547,649.00   | 1-2 年 | 合同执行中 |
| 合计            | 2,124,765.42 |       |       |

## 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 |
|--------------|--------|----------------|-------|-------|
| 福州平安贸易有限公司   | 非关联方   | 209,572,749.44 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 陈永榕          | 非关联方   | 170,683,062.64 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 中国华粮物流集团公司   | 非关联方   | 102,360,000.00 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 潘景文          | 非关联方   | 43,091,265.67  | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 兰西正亿粮油贸易有限公司 | 非关联方   | 25,750,000.00  | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 合计           | /      | 551,457,077.75 | /     | /     |

## 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。

## (七) 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  | 141,940,730.12 | 1,046,991.00 | 140,893,739.12 | 174,183,915.86   | 1,046,991.00 | 173,136,924.86   |
| 在产品  |                |              |                | 5,695,384.39     |              | 5,695,384.39     |
| 库存商品 | 740,170,176.82 | 1,796,756.29 | 738,373,420.53 | 1,211,751,448.86 | 6,870,990.64 | 1,204,880,458.22 |
| 周转材料 | 8,630,989.15   | 431,534.00   | 8,199,455.15   | 9,218,738.06     | 431,534.00   | 8,787,204.06     |
| 其他   | 3,688,976.99   |              | 3,688,976.99   | 77,805.68        |              | 77,805.68        |
| 合计   | 894,430,873.08 | 3,275,281.29 | 891,155,591.79 | 1,400,927,292.85 | 8,349,515.64 | 1,392,577,777.21 |

## 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  | 1,046,991.00 |       |      |              | 1,046,991.00 |
| 库存商品 | 6,870,990.64 |       |      | 5,074,234.35 | 1,796,756.29 |
| 周转材料 | 431,534.00   |       |      |              | 431,534.00   |
| 合计   | 8,349,515.64 |       |      | 5,074,234.35 | 3,275,281.29 |

## (八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税  | 50,748,898.27 | 87,190,807.21 |
| 预交企业所得税 |               | 320,257.56    |
| 合计      | 50,748,898.27 | 87,511,064.77 |

## (九) 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        | 15.39      | 15.39             | 1,170,433.74   | 593,644.98     | 572,016.05    | 121,837.85   | 13,111.93    |
| 中国民生银行股份有限公司     | 3.13       | 3.13              | 357,445,100.00 | 334,215,200.00 | 22,219,900.00 | 6,512,900.00 | 2,557,000.00 |
| 北京青龙湖盛城体育文化有限公司  | 40.00      | 40.00             | 37,696.67      | 14,651.39      | 22,125.86     |              | -85.51       |
| 东方集团网络信息安全技术有限公司 | 49.00      | 49.00             | 9,337.30       | 5.23           | 9,332.07      |              | -259.51      |
| 东方集团财务有限责任公司     | 30.00      | 30.00             | 237,640.03     | 133,155.75     | 104,484.28    | 5,032.16     | 1,209.74     |
| 国开东方城镇发展有限公司     | 39.10      | 39.10             | 881,632.65     | 307,501.45     | 574,121.20    | 988.05       | -9,341.29    |
| 金联汇通信息技术有限公司     | 40.00      | 40.00             |                |                |               |              |              |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## (十) 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(%) |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|------|---------------|----------------|
| 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 | 4.67 | 4.67 |
| 民生蓝天控股股份有限公司 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |  | 30,000,000.00  |               | 5.26 | 5.26 |
| 民生电子商务有限责任公司 | 90,000,000.00  | 90,000,000.00  |  | 90,000,000.00  |               | 3.00 | 3.00 |

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(%) |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 东方集团网络信息安全技术有限公司 | 49,000,000.00    | 46,999,309.84    | -1,271,584.08    | 45,727,725.76    |      |               | 49.00         | 49.00          |
| 锦州港股份有限公司        | 254,351,725.04   | 895,880,761.10   | 13,330,396.91    | 909,211,158.01   |      | 7,704,450.03  | 15.39         | 15.39          |
| 中国民生银行股份有限公司     | 186,199,875.37   | 6,300,100,708.93 | 765,812,077.60   | 7,065,912,786.53 |      | 88,897,022.40 | 3.13          | 3.13           |
| 北京青龙湖盛城体育文化有限公司  | 90,000,000.00    | 88,845,507.77    | -342,071.07      | 88,503,436.70    |      |               | 40.00         | 40.00          |
| 东方集团财务有限责任公司     | 300,000,000.00   |                  | 315,118,500.51   | 315,118,500.51   |      |               | 30.00         | 30.00          |
| 国开东方城镇发展有限公司     | 1,870,000,000.00 |                  | 1,833,475,564.59 | 1,833,475,564.59 |      |               | 39.1          | 39.1           |
| 金联汇通信息技术有限公司     | 0                |                  |                  | 0                |      |               | 40.00         | 40.00          |

(十一) 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： | 642,470,000.88 | 22,024,016.50 | 111,175,487.06 | 553,318,530.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 480,567,312.21 | 9,158,078.59  | 85,588,997.08  | 404,136,393.72 |
| 机器设备      | 132,158,718.10 | 10,222,287.44 | 19,757,158.25  | 122,623,847.29 |
| 运输工具      | 12,483,470.35  | 639,815.17    | 2,953,996.26   | 10,169,289.26  |
| 办公设备及电子设备 | 15,981,931.42  | 1,067,998.30  | 1,536,115.69   | 15,513,814.03  |

|              |                |            |               |               |                |
|--------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 其他设备         | 1,278,568.80   | 935,837.00 |               | 1,339,219.78  | 875,186.02     |
|              |                | 本期新增       | 本期计提          |               |                |
| 二、累计折旧合计:    | 143,319,315.97 | 1,592.58   | 14,105,391.49 | 50,715,379.24 | 106,710,920.80 |
| 其中:房屋及建筑物    | 95,759,775.11  |            | 5,878,744.01  | 39,423,319.14 | 62,215,199.98  |
| 机器设备         | 32,091,937.51  |            | 5,478,263.22  | 9,445,254.66  | 28,124,946.07  |
| 运输工具         | 6,459,213.06   |            | 499,235.51    | 1,136,165.53  | 5,822,283.04   |
| 办公设备及电子设备    | 8,665,179.33   | 1,592.58   | 2,225,935.83  | 403,790.99    | 10,488,916.75  |
| 其他设备         | 343,210.96     |            | 23,212.92     | 306,848.92    | 59,574.96      |
| 三、固定资产账面净值合计 | 499,150,684.91 | /          |               | /             | 446,607,609.52 |
| 其中:房屋及建筑物    | 384,807,537.10 | /          |               | /             | 341,921,193.74 |
| 机器设备         | 100,066,780.59 | /          |               | /             | 94,498,901.22  |
| 运输工具         | 6,024,257.29   | /          |               | /             | 4,347,006.22   |
| 办公设备及电子设备    | 7,316,752.09   | /          |               | /             | 5,024,897.28   |
| 其他设备         | 935,357.84     | /          |               | /             | 815,611.06     |
| 四、减值准备合计     | 6,950.17       | /          |               | /             | 6,950.17       |
| 其中:房屋及建筑物    |                | /          |               | /             |                |
| 机器设备         |                | /          |               | /             |                |
| 运输工具         | 6,950.17       | /          |               | /             | 6,950.17       |
| 办公设备及电子设备    |                | /          |               | /             |                |
| 其他设备         |                | /          |               | /             |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 499,143,734.74 | /          |               | /             | 446,600,659.35 |
| 其中:房屋及建筑物    | 384,807,537.10 | /          |               | /             | 341,921,193.74 |
| 机器设备         | 100,066,780.59 | /          |               | /             | 94,498,901.22  |
| 运输工具         | 6,017,307.12   | /          |               | /             | 4,340,056.05   |
| 办公设备及电子设备    | 7,316,752.09   | /          |               | /             | 5,024,897.28   |
| 其他设备         | 935,357.84     | /          |               | /             | 815,611.06     |

本期折旧额: 14,105,391.49 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 5,382,631.27 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 | 78,294,488.40 |

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 正在办理      | 预计下期办理     |

委托经营的房屋系公司将自有房产东方大厦部分楼层委托东方集团物业管理有限公司（以下简称“东方物业”）对外出租。

## (十二) 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 | 468,732,347.19 | 39,177,279.75 | 429,555,067.44 | 471,623,059.32 | 43,504,362.68 | 428,118,696.64 |

## 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 | 其他减少         | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 资金来源 | 期末数           |
|--------------------|----------------|---------------|------------|--------|--------------|---------------|--------|------|---------------|
| 1、粮油本部 ERP 工程项目    | 2,000,000.00   | 2,334,960.55  | 58,113.21  |        |              | 119.65        | 99.00% | 自筹   | 2,393,073.76  |
| 2、全脂稳定米糠加工项目       | 140,000,000.00 | 17,678,246.77 |            |        |              | 12.63         | 15.00% | 自筹   | 17,678,246.77 |
| 3、肇源粮食现代物流产业园区建设项目 | 248,330,500.00 | 233,330.00    | 382,631.29 |        |              | 0.25          | 0.20%  | 自筹   | 615,961.29    |
| 4、赤峰银海华勘地质勘探费      | 11,351,500.00  | 6,041,560.00  |            |        | 6,041,560.00 |               |        | 自筹   |               |
| 5、龙坤示范园区建设工程       | 6,000,000.00   | 1,883,730.02  |            |        |              | 31.40         | 31.40% | 自筹   | 1,883,730.02  |

|                  |                |                |              |              |              |       |        |    |                |
|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------|----|----------------|
| 6、五常农科示范基地工程     | 37,090,000.00  | 23,846,959.76  | 4,538,923.59 | 3,109,286.99 |              | 68.15 | 98.00% | 自筹 | 25,276,596.36  |
| 7、肇源米业办公楼及车间附属项目 | 44,000,000.00  | 27,978,226.37  |              |              |              | 63.59 | 95.00% | 自筹 | 27,978,226.37  |
| 8、肇源米业大米加工成套设备系统 | 3,861,875.00   | 1,757,127.41   | 1,831,933.98 | 1,337,507.28 |              | 58.30 | 98.00% | 自筹 | 2,251,554.11   |
| 9、大成饭店           |                | 389,868,918.44 | 1,721,877.07 | 935,837.00   |              |       |        | 自筹 | 390,654,958.51 |
| 合计               | 492,633,875.00 | 471,623,059.32 | 8,533,479.14 | 5,382,631.27 | 6,041,560.00 | /     | /      | /  | 468,732,347.19 |

## 3、 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初数           | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           | 计提原因              |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|
| 赤峰银海华勘地质勘探费 | 6,041,560.00  |              | 6,041,560.00 | 0             | 赤峰银海金业有限责任公司本期已转让 |
| 大成饭店        | 37,462,802.68 | 1,714,477.07 |              | 39,177,279.75 |                   |
| 合计          | 43,504,362.68 | 1,714,477.07 | 6,041,560.00 | 39,177,279.75 | /                 |

## (十三) 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 | 2,008,902,589.91 | 75,120.00      | 164,065,463.20 | 1,844,912,246.71 |
| 土地使用权    | 1,844,038,159.79 |                |                | 1,844,038,159.79 |
| 采矿权      | 683,500.00       |                | 683,500.00     |                  |
| 存窿矿石利用权  | 163,376,834.99   |                | 163,376,834.99 |                  |
| 管理软件及其他  | 804,095.13       | 75,120.00      | 5,128.21       | 874,086.92       |
| 二、累计摊销合计 | 122,180,409.90   | 42,600,540.27  | 102,784,056.05 | 61,996,894.12    |
| 土地使用权    | 19,044,360.61    | 42,534,840.37  |                | 61,579,200.98    |
| 采矿权      | 672,166.66       |                | 672,166.66     |                  |
| 存窿矿石利用权  | 102,110,521.87   |                | 102,110,521.87 |                  |
| 管理软件及其他  | 353,360.76       | 65,699.90      | 1,367.52       | 417,693.14       |
| 三、无形资产账面 | 1,886,722,180.01 | -42,525,420.27 | 61,281,407.15  | 1,782,915,352.59 |

|              |                  |                |               |                  |
|--------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 净值合计         |                  |                |               |                  |
| 土地使用权        | 1,824,993,799.18 | -42,534,840.37 |               | 1,782,458,958.81 |
| 采矿权          | 11,333.34        |                | 11,333.34     |                  |
| 存窿矿石利用权      | 61,266,313.12    |                | 61,266,313.12 |                  |
| 管理软件及其他      | 450,734.37       | 9,420.10       | 3,760.69      | 456,393.78       |
| 四、减值准备合计     |                  |                |               |                  |
| 五、无形资产账面价值合计 | 1,886,722,180.01 | -42,525,420.27 | 61,281,407.15 | 1,782,915,352.59 |
| 土地使用权        | 1,824,993,799.18 | -42,534,840.37 |               | 1,782,458,958.81 |
| 采矿权          | 11,333.34        |                | 11,333.34     |                  |
| 存窿矿石利用权      | 61,266,313.12    |                | 61,266,313.12 |                  |
| 管理软件及其他      | 450,734.37       | 9,420.10       | 3,760.69      | 456,393.78       |

本期摊销额：42,600,540.27 元。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 北京大成饭店有限公司      | 97,610,141.52 |      |      | 97,610,141.52 |        |
| 合计              | 97,610,141.52 |      |      | 97,610,141.52 |        |

商誉形成来源为本公司投资大成饭店产生商誉。

(十五) 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 | 22,230,618.20 | 616,886.79 | 3,199,018.05 |       | 19,648,486.94 |
| 土地租赁费    | 7,040,633.95  |            | 453,042.77   |       | 6,587,591.18  |
| 合计       | 29,271,252.15 | 616,886.79 | 3,652,060.82 |       | 26,236,078.12 |

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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           | 29,397,027.98 | 32,629,796.69 |
| 可抵扣亏损            |               | 3,843,432.71  |
| 应付职工薪酬           | 61,241.01     | 187,277.25    |
| 交易性金融资产的公允价值变动损失 |               | 2,703,750.00  |
| 小计               | 29,458,268.99 | 39,364,256.65 |

(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 | 504,479,794.16 | 502,753,369.99 |
| 合计       | 504,479,794.16 | 502,753,369.99 |

## (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   | 117,588,111.92 |
| 应付职工薪酬   | 244,964.03     |
| 小计       | 117,833,075.95 |

## (十七) 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           | 523,412,144.33 | 1,328,115.40 | 2,119,569.53 | 1,011,879.26  | 521,608,810.94 |
| 二、存货跌价准备         | 8,349,515.64   |              |              | 5,074,234.35  | 3,275,281.29   |
| 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       | 6,950.17       |              |              |               | 6,950.17       |
| 八、工程物资减值准备       |                |              |              |               |                |
| 九、在建工程减值准备       | 43,504,362.68  | 1,714,477.07 |              | 6,041,560.00  | 39,177,279.75  |
| 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               | 633,272,556.75 | 3,042,592.47 | 2,119,569.53 | 12,127,673.61 | 622,067,906.08 |

## (十八) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 预付流转土地款  | 168,850,000.00 | 158,500,000.00 |
| 预付土地使用权款 | 26,993,048.73  | 25,697,248.27  |
| 预付工程款    | 64,433,142.00  | 6,045,842.00   |
| 合计       | 260,276,190.73 | 190,243,090.27 |

## (十九) 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 | 1,937,000,000.00 | 2,896,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,810,000,000.00 | 1,820,000,000.00 |
| 其他   | 400,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 合计   | 4,147,000,000.00 | 5,216,000,000.00 |

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。

本期"短期借款-其他"期末余额 40,000 万元, 其中 20,000 万元系二级子公司东方粮油期末部分商业承兑汇票贴现未到期转入; 另 20,000 万元为公司本部在财务公司借款。

## (二十) 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 | 270,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 合计     | 270,000,000.00 | 170,000,000.00 |

下一会计期间(下半年)将到期的金额 270,000,000.00 元。

公司期末应付票据余额 27,000 万元, 其中 17,000 万元为二级子公司东方粮油在浦发银行开立的银行承兑汇票, 另 10,000 万元为二级子公司东方粮油在兴业银行开立的银行承兑汇票。

## (二十一) 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           |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 355,587,207.83 | 50,197,890.44 |
| 1-2 年 | 2,508,185.28   | 7,005,665.27  |
| 2-3 年 | 2,524,503.72   | 3,011,073.40  |
| 3 年以上 | 1,322,153.97   | 1,181,904.60  |
| 合计    | 361,942,050.80 | 61,396,533.71 |

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: 元

| 供应商           | 金额           | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|---------------|--------------|-------|--------|
| 建三江农垦程远商贸有限公司 | 2,430,000.00 |       | 待结算    |

|               |              |  |     |
|---------------|--------------|--|-----|
| 佳木斯金牛豆业有限公司   | 1,584,665.88 |  | 待结算 |
| 沈阳铁道物流有限公司    | 1,016,285.45 |  | 待结算 |
| 五常市福兴精制米业有限公司 | 645,700.00   |  | 待结算 |
| 黑龙江省安装工程有限公司  | 624,903.08   |  | 待结算 |
| 合计            | 6,301,554.41 |  |     |

(二十二) 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            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 717,168,155.07 | 495,198,865.78 |
| 1-2 年 | 6,600,251.38   | 3,005,950.28   |
| 2-3 年 | 990,520.00     | 990,818.40     |
| 3 年以上 | 676.20         | 160,857.03     |
| 合计    | 724,759,602.65 | 499,356,491.49 |

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。

(二十三) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,199,861.47 | 31,432,500.03 | 32,108,830.58 | 523,530.92   |
| 二、职工福利费       | 190,365.57   | 1,905,454.07  | 1,921,624.57  | 174,195.07   |
| 三、社会保险费       | 143,170.54   | 4,005,944.16  | 4,000,184.82  | 148,929.88   |
| 其中: 医疗保险费     | 36,623.73    | 952,293.15    | 977,978.21    | 10,938.67    |
| 基本养老保险费       | 85,308.44    | 2,765,255.73  | 2,729,541.43  | 121,022.74   |
| 失业保险费         | 10,000.57    | 149,271.63    | 147,647.53    | 11,624.67    |
| 工伤保险费         | 6,456.35     | 70,021.30     | 73,502.30     | 2,975.35     |
| 生育保险费         | 4,781.45     | 69,102.35     | 71,515.35     | 2,368.45     |
| 四、住房公积金       | 69,792.60    | 1,564,243.98  | 1,522,529.58  | 111,507.00   |
| 五、辞退福利        |              | 616,192.15    | 616,192.15    |              |
| 六、其他          |              | 8,214.24      | 10,342.24     | -2,128.00    |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 2,109,236.67 | 501,890.79    | 951,866.15    | 1,659,261.31 |
| 八、非货币性福利      |              | 6,390.00      | 6,390.00      |              |
| 合计            | 3,712,426.85 | 40,040,829.42 | 41,137,960.09 | 2,615,296.18 |

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数        |
|---------|----------------|------------|
| 增值税     | 517,858.43     | 665,749.78 |
| 营业税     | 36,750.00      | 867,755.00 |
| 企业所得税   | -11,335,273.99 | -27,415.68 |
| 个人所得税   | 2,273,982.50   | 367,086.79 |
| 城市维护建设税 | 35,040.10      | 78,750.32  |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 资源税   |               | 89,869.74    |
| 房产税   | 710,564.34    | 1,186,234.20 |
| 教育费附加 | 34,674.98     | 60,970.90    |
| 其他税种  | 1,025,909.22  | 4,532,067.23 |
| 合计    | -6,700,494.42 | 7,821,068.28 |

## (二十五) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末数           | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 企业债券利息 | 10,952,054.80 |     |
| 合计     | 10,952,054.80 |     |

## (二十六) 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            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 20,422,231.98  | 15,268,770.11  |
| 1-2 年 | 19,412,252.87  | 18,332,910.29  |
| 2-3 年 | 2,142,470.37   | 2,064,037.63   |
| 3 年以上 | 100,589,861.88 | 100,065,200.64 |
| 合计    | 142,566,817.10 | 135,730,918.67 |

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

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

## 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位: 元

| 单位名称           | 金额            | 未偿还的原因 |
|----------------|---------------|--------|
| 北京华新融投资有限公司    | 69,274,235.34 | 于下期偿还  |
| 北京清尚建筑装饰工程有限公司 | 7,605,346.74  | 于下期偿还  |
| 东方天菊食品有限公司     | 6,723,114.25  | 于下期偿还  |
| 东方集团投资控股有限公司   | 2,602,508.50  | 于下期偿还  |
| 江苏仅一包装设备有限公司   | 550,275.00    | 于下期偿还  |
| 合计             | 86,755,479.83 |        |

## 4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元

| 项目             | 年末余额          | 性质或内容 | 备注 |
|----------------|---------------|-------|----|
| 北京华新融投资有限公司    | 69,274,235.34 | 往来款   |    |
| 北京清尚建筑装饰工程有限公司 | 7,605,346.74  | 工程款   |    |
| 东方家园有限公司       | 7,149,550.30  | 往来款   |    |
| 东方天菊食品有限公司     | 6,723,114.25  | 往来款   |    |
| 肇源县财政局         | 4,710,000.00  | 往来款   |    |
| 合计             | 95,462,246.63 |       |    |

## (二十七) 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 |     | 600,000,000.00 |
| 合计          |     | 600,000,000.00 |

## 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 |     | 600,000,000.00 |
| 合计   |     | 600,000,000.00 |

## (二十八) 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 | 500,000,000.00 |        |
| 合计    | 500,000,000.00 |        |

本报告期内其他流动负债期末余额全部为公司发行的短期融资券。

2013 年 12 月 30 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[2013]CP501 号《接受注册通知书》，在本报告期内，公司发行了一次期限为一年的短期融资券：

2014 年 2 月 27 日发行了上述额度内 2014 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 2014 年 2 月 28 日全部到账；联席主承销商为中国民生银行股份有限公司和中信银行股份有限公司，到期一次还本付息，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。

## (二十九) 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 | 1,949,000,000.00 | 1,100,000,000.00 |
| 抵押借款 | 108,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 合计   | 2,057,000,000.00 | 1,220,000,000.00 |

## (三十) 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 | 11,753,333.33 | 11,753,333.33 |
| 合计   | 11,753,333.33 | 11,753,333.33 |

### 1、与政府补助相关的递延收益

单位：元

| 负债项目               | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 催芽育苗中心及现代化农业示范园区建设 | 2,000,000.00 |          |             |      | 2,000,000.00 | 与资产相关       |
| 稻米加工园区米糠营养保鲜、营     | 4,000,000.00 |          |             |      | 4,000,000.00 | 与资产相关       |

|                      |               |  |  |  |               |       |
|----------------------|---------------|--|--|--|---------------|-------|
| 养糙粒米、发芽糙米项目          |               |  |  |  |               |       |
| 稻米加工园区项目             | 1,153,333.33  |  |  |  | 1,153,333.33  | 与资产相关 |
| 年产 3 万吨食品级全脂稳定米糠项目资金 | 4,600,000.00  |  |  |  | 4,600,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                   | 11,753,333.33 |  |  |  | 11,753,333.33 |       |

注 1: 二级子公司东方粮油于 2010 年度收到黑龙江省五常市政府拨付的“催芽育苗中心及现代化农业示范园区建设”项目资金 200.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。截至 2014 年 6 月 30 日止, 该项目尚未建设完成。

注 2: 二级子公司东方粮油所属子公司方正米业于 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 400.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。截至 2014 年 6 月 30 日止, 该项目尚处于建设过程中。

注 3: 二级子公司东方粮油所属子公司方正米业于 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”120.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。该项目已于 2012 年 10 月竣工转固, 补贴资金将在相关资产折旧期内(30 年)分期结转至营业外收入。期末余额为 115.33 万元。

注 4: 二级子公司东方粮油所属子公司方正米业于 2013 年度收到国家发展与改革委员会中央预算内投资的“方正米业年产 3 万吨食品级全脂稳定米糠项目资金”460.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。截至 2014 年 6 月 30 日止, 该项目尚处于建设过程中。

### (三十一) 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 | 1,666,805,374.00 |             |    |       |    |    | 1,666,805,374.00 |

### (三十二) 专项储备:

单位: 元

| 项目    | 年初余额         | 本期增加数      | 本期减少数        | 期末余额       |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | 1,328,223.62 | 855,589.13 | 1,328,223.62 | 855,589.13 |
| 合计    | 1,328,223.62 | 855,589.13 | 1,328,223.62 | 855,589.13 |

### (三十三) 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     | 1,729,790,478.46 | 109,106,543.84 |      | 1,838,897,022.30 |
| 合计         | 2,030,091,406.76 | 109,106,543.84 |      | 2,139,197,950.60 |

### (三十四) 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 | 670,581,595.95 |      |      | 670,581,595.95 |
| 任意盈余公积 | 888,737,796.31 |      |      | 888,737,796.31 |

|    |                  |  |                  |
|----|------------------|--|------------------|
| 合计 | 1,559,319,392.26 |  | 1,559,319,392.26 |
|----|------------------|--|------------------|

## (三十五) 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       | 3,164,729,380.88 | /           |
| 调整后 年初未分配利润        | 3,164,729,380.88 | /           |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 477,534,218.33   | /           |
| 应付普通股股利            | 50,004,161.22    |             |
| 期末未分配利润            | 3,592,259,437.99 | /           |

## (三十六) 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 | 3,031,471,678.18 | 4,217,917,212.14 |
| 其他业务收入 | 1,011,974.20     | 7,704,936.72     |
| 营业成本   | 2,948,126,369.08 | 4,059,400,370.40 |

## 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             |
| 工矿企业 |                  |                  | 12,203,891.24    | 16,558,315.13    |
| 粮油购销 | 3,031,471,678.18 | 2,948,079,583.08 | 4,205,713,320.90 | 4,041,945,102.66 |
| 合计   | 3,031,471,678.18 | 2,948,079,583.08 | 4,217,917,212.14 | 4,058,503,417.79 |

## 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 | 657,464,803.05   | 21.68            |
| 客户 B | 486,875,798.06   | 16.06            |
| 客户 C | 205,050,546.44   | 6.76             |
| 客户 D | 77,510,283.15    | 2.56             |
| 客户 E | 70,796,460.11    | 2.33             |
| 合计   | 1,497,697,890.81 | 49.39            |

## (三十七) 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     | 35,833.34  | 325,385.75 | 劳务收入   |
| 城市维护建设税 | 195,591.92 | 135,584.51 | 应交流转税额 |
| 教育费附加   | 115,815.92 | 107,685.89 |        |
| 其他      | 254,803.42 | 156,331.19 |        |
| 合计      | 602,044.60 | 724,987.34 | /      |

## (三十八) 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   | 6,121,166.72  | 3,756,007.46  |
| 办公费    | 274,612.82    | 95,381.09     |
| 广告与促销费 | 2,217,956.19  | 65,079.76     |
| 折旧费与摊销 | 242,655.54    | 315,041.06    |
| 租赁费    | 458,861.74    | 5,905,274.60  |
| 其他     | 7,935,427.97  | 34,208,969.97 |
| 合计     | 17,250,680.98 | 44,345,753.94 |

## (三十九) 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    | 5,456,984.43   | 4,044,704.28  |
| 折旧费与摊销 | 52,639,845.06  | 12,702,066.75 |
| 职工薪酬   | 31,483,225.19  | 23,709,209.35 |
| 办公费用   | 4,369,719.71   | 1,719,114.64  |
| 差旅费    | 3,530,108.05   | 3,030,038.60  |
| 业务招待费用 | 6,720,175.98   | 5,975,354.74  |
| 咨询费    | 15,468,472.95  | 5,101,864.00  |
| 其他     | 45,138,946.71  | 26,291,897.17 |
| 合计     | 164,807,478.08 | 82,574,249.53 |

## (四十) 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   | 241,590,930.83 | 220,801,915.25 |
| 利息收入   | -13,492,989.52 | -10,617,548.27 |
| 汇兑损益   |                | -103,818.48    |
| 手续费及其他 | 6,899,163.60   | 1,626,514.70   |
| 合计     | 234,997,104.91 | 211,707,063.20 |

## (四十一) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------------|-------|--------------|
| 交易性金融资产       |       | 2,993,814.56 |
| 合计            |       | 2,993,814.56 |

## (四十二) 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   | 786,011,378.45 | 729,236,509.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 2,593,321.85   |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -10,794,300.84 | 10,733,083.13  |
| 其他               |                | 498,526.03     |
| 合计               | 777,810,399.46 | 740,468,118.17 |

## 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 | 800,341,000.00 | 718,178,500.00 |              |
| 锦州港股份有限公司    | 20,179,257.81  | 15,576,240.11  |              |
| 合计           | 820,520,257.81 | 733,754,740.11 | /            |

## (四十三) 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         | -729,850.01  | 47,574,528.88 |
| 二、存货跌价损失       |              | -298,478.36   |
| 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     | 1,714,477.07 |               |
| 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             | 984,627.06   | 47,276,050.52 |

## (四十四) 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 |               | 130.00       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |               | 130.00       |               |
| 政府补助        | 1,166,200.00  | 2,360,900.00 | 1,166,200.00  |
| 罚款收入        |               | 780.00       |               |
| 违约赔偿收入      | 90,000.00     | 206,865.33   | 90,000.00     |
| 其他利得        | 11,600,830.58 | 7,116.41     | 11,600,830.58 |
| 合计          | 12,857,030.58 | 2,575,791.74 |               |

## 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    | 7,500.00     | 2,360,900.00 |    |
| 粮油加工项目补贴 | 1,158,700.00 |              |    |
| 合计       | 1,166,200.00 | 2,360,900.00 | /  |

## (四十五) 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  | 310,347.34   |            | 310,347.34    |
| 其中: 固定资产处置损失 | 310,347.34   |            | 310,347.34    |
| 对外捐赠         |              | 7,000.00   |               |
| 违约金          | 100,000.00   |            | 100,000.00    |
| 非常损失         | 97,350.98    |            | 97,350.98     |
| 罚款支出         | 5,031.68     | 20,017.18  | 5,031.68      |
| 资产报废、毁损损失    | 532,333.22   |            | 532,333.22    |
| 其他支出         |              | 769,884.44 |               |
| 合计           | 1,045,063.22 | 796,901.62 |               |

## (四十六) 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 | 2,203,407.91 | 10,414,890.82 |
| 递延所得税调整          | 4,124,267.23 | -345,366.49   |
| 合计               | 6,327,675.14 | 10,069,524.33 |

## (四十七) 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**

单位: 元

| 项目                        | 本期金额   |        | 上期金额   |        |
|---------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                           | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于本公司普通股股东的净利润           | 0.2865 | 0.2865 | 0.3161 | 0.3161 |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 0.2794 | 0.2794 | 0.3089 | 0.3089 |

**2. 每股收益的计算过程**

| 项目                            | 序号    | 本期数              | 上年同期数            | 备注内容 |
|-------------------------------|-------|------------------|------------------|------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润               | 1.00  | 477,534,218.33   | 526,860,278.20   |      |
| 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 | 2.00  | 11,877,690.94    | 12,049,007.43    |      |
| 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 | 465,656,527.39   | 514,811,270.77   |      |
| 年初股份总数                        | 4.00  | 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     | 5.00  |                  |                  |      |

|                                 |   |                  |                  |  |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|--|
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数             | 6.00  |                  |                  |  |
|                                 | 6.00  |                  |                  |  |
|                                 | 6.00  |                  |                  |  |
| 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    | 7.00  |                  |                  |  |
|                                 | 7.00  |                  |                  |  |
|                                 | 7.00  |                  |                  |  |
| 报告期因回购等减少的股份数                   | 8.00  |                  |                  |  |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数             | 9.00  |                  |                  |  |
| 报告期缩股数                          | 10.00   |                  |                  |  |
| 报告期月份数                          | 11.00   | 6                | 6                |  |
| 发行在外的普通股加权平均数 (II)              | $\frac{12=4+5+6 \times 7}{\div 11-8 \times 9 \div 11-10}$ | 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) | 13.00   | 1,666,805,374.00 | 1,666,805,374.00 |  |
| 注：(若无需调整，直接填列上一行金额)             |   |                  |                  |  |
| 基本每股收益 (I)                      | $14=1 \div 13$  | 0.2865           | 0.3161           |  |
| 基本每股收益 (II)                     | $15=3 \div 12$  | 0.2794           | 0.3089           |  |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息               | 16.00   |                  |                  |  |
| 所得税率                            | 17.00   |                  |                  |  |
| 转换费用                            | 18.00   |                  |                  |  |
| 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  | 19.00   |                  |                  |  |
| 稀释每股收益 (I)                      | $\frac{20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)}$    | 0.2865           | 0.3161           |  |
| 稀释每股收益 (II)                     | $\frac{21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)}$    | 0.2794           | 0.3089           |  |

(1) 基本每股收益

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增})$

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。

### 3. 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

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业发行在外普通股或潜在普通股股数没有发生重大变化的情况。

#### (四十八) 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        | 109,106,543.84 | 104,917,600.00 |
| 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                                    | 109,106,543.84 | 104,917,600.00 |
| 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                                    | 109,106,543.84 | 104,917,600.00 |

#### (四十九) 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     | 13,492,989.52  |
| 补贴收入     | 1,166,200.00   |
| 收回的投标保证金 | 516,000.00     |
| 其他往来款    | 112,830,968.02 |
| 罚款、违约金收入 | 90,000.00      |

|    |                |
|----|----------------|
| 其他 | 6,452,226.17   |
| 合计 | 134,548,383.71 |

## 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        | 247,605,132.56 |
| 管理费用支出       | 74,060,383.10  |
| 营业费用支出       | 15,910,252.80  |
| 手续费支出        | 5,645,697.19   |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 97,381.68      |
| 支付的备用金       | 5,466,695.97   |
| 其他           | 418,570.93     |
| 合计           | 349,204,114.23 |

## 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         |
|---------------------|------------|
| 非同一控制下企业合并产生的货币资金差额 | 588,139.51 |
| 合计                  | 588,139.51 |

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 金额           |
|------------------------|--------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到现金净额(负数) | 5,300,924.14 |
| 合计                     | 5,300,924.14 |

## 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 金额            |
|----------------|---------------|
| 东方实业对赤峰利润承诺补偿款 | 54,738,443.84 |
| 合计             | 54,738,443.84 |

## 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金额        |
|-----------|-----------|
| 短期融资券相关费用 | 85,000.00 |
| 合计        | 85,000.00 |

## (五十) 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                        | 449,010,039.35 | 514,764,972.45 |
| 加：资产减值准备                   | 675,603.55     | 51,152,618.71  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产      | 21,281,779.25  | 14,303,157.91  |

|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 折旧                                   |                  |                  |
| 无形资产摊销                               | 42,527,141.85    | 8,522,205.51     |
| 长期待摊费用摊销                             | 3,652,060.82     | 6,211,493.59     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 310,347.34       |                  |
| 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)                      | 235,820,440.04   | 220,801,915.25   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -777,810,399.46  | -740,468,118.17  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 4,220,723.83     | -345,366.49      |
| 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)                     | 469,686,034.65   | 336,609,745.97   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -827,130,386.59  | -306,144,368.10  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 758,552,368.62   | 5,525,432.14     |
| 其他                                   | -11,489,289.31   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 369,306,463.94   | 110,933,688.77   |
| <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                              | 1,810,835,238.44 | 1,584,767,863.01 |
| 减: 现金的期初余额                           | 1,893,322,197.36 | 1,689,808,890.41 |
| 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                         | -82,486,958.92   | -105,041,027.40  |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                          | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|-------|
| <b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b> |                |       |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格          | 8,647,159.38   |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物  | 8,647,159.38   |       |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 9,235,298.89   |       |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额      | -588,139.51    |       |
| 4. 取得子公司的净资产                | 21,617,898.45  |       |
| 流动资产                        | 985,807,913.14 |       |
| 非流动资产                       | 46,357.5       |       |
| 流动负债                        | 964,236,372.19 |       |
| 非流动负债                       |                |       |
| <b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b> |                |       |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格          | 70,833,277.25  |       |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物  | 70,833,277.25  |       |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 1,563,630.66   |       |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      | 69,269,646.59  |       |

|              |               |  |
|--------------|---------------|--|
| 4. 处置子公司的净资产 | 74,488,118.79 |  |
| 流动资产         | 94,953,980.43 |  |
| 非流动资产        | 40,188,569.88 |  |
| 流动负债         | 60,654,431.52 |  |
| 非流动负债        |               |  |

### 3、 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           | 1,810,835,238.44 | 1,893,322,197.36 |
| 其中：库存现金        | 518,965.02       | 341,097.41       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,803,737,138.89 | 1,875,157,920.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,579,134.53     | 17,823,179.04    |
| 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 | 1,810,835,238.44 | 1,893,322,197.36 |

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 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 | 吕廷福  | 经贸、物业、房地产、金融 | 40,342 | 27.98           | 27.98            | 张宏伟      | 12696398-8 |

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称        | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本       | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|--------------|--------|-----|------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 东方集团商业投资有限公司 | 有限责任公司 | 北京  | 高广彬  | 投资管理   | 305,000.00 | 99.92   | 99.92    | 05927290-8 |
| 东方粮仓有限公司     | 有限责任公司 | 哈尔滨 | 池清林  | 粮油购销加工 | 90,000.00  | 100.00  | 100.00   | 07332602-8 |
| 东方集团粮油       | 有限责任公司 | 哈尔滨 | 池清林  | 粮油购销加工 | 100,000.00 | 100.00  | 100.00   | 68889877-8 |

|              |        |     |     |          |           |        |        |            |
|--------------|--------|-----|-----|----------|-----------|--------|--------|------------|
| 食品有限公司       |        |     |     |          |           |        |        |            |
| 东方粮仓贸易有限公司   | 有限责任公司 | 哈尔滨 | 池清林 | 粮食购销     | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 08323004-6 |
| 东方粮仓储备物流有限公司 | 有限责任公司 | 哈尔滨 | 赵洪国 | 粮食购销     | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 08320612-6 |
| 西藏鸿烨投资有限公司   | 有限责任公司 | 拉萨  | 李亚良 | 投资管理     | 70,000.00 | 100.00 | 100.00 | 09577004-X |
| 东方粮仓肇州草业有限公司 | 有限责任公司 | 大庆  | 孙维德 | 牧草种植加工销售 | 1,000.00  | 100.00 | 100.00 | 09776609-5 |

## (三) 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     |
|-----------------|------|-----|------|--------|--------------|------------|-------------------|------------|
| <b>二、联营企业</b>   |      |     |      |        |              |            |                   |            |
| 锦州港股份有限公司       | 股份公司 | 锦州  | 张宏伟  | 港口作业   | 200,229.15   | 15.39      | 15.39             | 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    | 3,404,000.00 | 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    | 40.00      | 40.00             | 68195524-X |
| 东方集团网络安全技术有限公司  | 有限公司 | 北京  | 张宏伟  | 电子技术   | 10,000.00    | 49.00      | 49.00             | 58086423-4 |
| 东方集团财务有限公司      | 有限公司 | 哈尔滨 | 吕廷福  | 银行业    | 100,000.00   | 30.00      | 30.00             | 70284944-7 |

|              |      |    |     |         |            |       |       |            |
|--------------|------|----|-----|---------|------------|-------|-------|------------|
| 任公司          |      |    |     |         |            |       |       |            |
| 国开东方城镇发展有限公司 | 有限公司 | 北京 | 左坤  | 房地产开发   | 400,000.00 | 39.10 | 39.10 | 05921047-5 |
| 金联汇通信息技术有限公司 | 有限公司 | 北京 | 刘云中 | 计算机软件开发 | 5,000.00   | 40.00 | 40.00 | 09902219-6 |

## (四) 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 |
| 东方天菊食品有限公司   | 母公司的控股子公司     | 60717333-8 |
| 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 |
| 东方家园有限公司     | 母公司的控股子公司     | 10305961-1 |

## (五) 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 |
|-------------------------|--------------|-----------|-------------------------|--------|
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 27,000.00 | 2013年8月22日~2014年8月21日   | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 36,000.00 | 2013年9月25日~2014年9月10日   | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 5,000.00  | 2013年9月18日~2014年9月17日   | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 10,000.00 | 2013年10月18日~2014年10月17日 | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 15,000.00 | 2013年10月16日~2014年10月15日 | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 10,000.00 | 2014年2月19日~2015年2月18日   | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 20,000.00 | 2014年1月16日~2014年7月15日   | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 9,000     | 2014年3月3日~2014年8月22日    | 否      |
| 东方集团股份有限公司              | 东方集团粮油食品有限公司 | 20,000.00 | 2013年7月16日~2014年7月15日   | 否      |
| 东方集团股份有限公司\东方集团财务有限责任公司 | 东方集团粮油食品有限公司 | 5,000.00  | 2013年10月31日~2014年10月30日 | 否      |
| 东方集团股份有限公司\东方集团财务有限责任公司 | 东方集团粮油食品有限公司 | 10,000.00 | 2013年11月7日~2014年11月6日   | 否      |

|                |                         |            |                            |   |
|----------------|-------------------------|------------|----------------------------|---|
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方集团粮油食<br>品有限公司        | 100,000.00 | 2013年10月10日~<br>2016年10月9日 | 否 |
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方集团粮油食<br>品有限公司        | 16,500.00  | 2013年6月5日~<br>2014年12月31日  | 否 |
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方集团粮油食<br>品有限公司        | 12,500.00  | 2013年9月26日~<br>2015年9月25日  | 否 |
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方集团哈尔滨<br>粮油贸易有限公<br>司 | 20,000.00  | 2013年9月18日~<br>2016年8月9日   | 否 |
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方集团五常米<br>业有限公司        | 20,000.00  | 2013年9月24日~<br>2016年8月9日   | 否 |
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方粮油方正米<br>业有限公司        | 10,000.00  | 2014年6月12日~<br>2015年6月11日  | 否 |
| 东方集团股份<br>有限公司 | 东方粮油方正米<br>业有限公司        | 14,000.00  | 2012年5月22日~<br>2017年5月9日   | 否 |
| 合计             |                         | 360,000.00 |                            |   |

(2) 关联方为本单位提供担保

单位：万元 币种：人民币

| 担保方              | 被担保方           | 担保金额      | 担保起始<br>日  | 担保到期日      | 担保是否已经履行<br>完毕 |
|------------------|----------------|-----------|------------|------------|----------------|
| 东方集团实业股份有限<br>公司 | 东方集团股份有限<br>公司 | 60,000.00 | 2013/11/22 | 2015/11/29 | 未履行完毕          |
| 合计               |                | 60,000.00 |            |            |                |

## 2、 其他关联交易

(1) 委托管理房产：

单位：万元

| 关联方              | 关联交易内<br>容  | 关联交易定价方<br>式及决策程序 | 本期金额  |                       | 上期金额  |                    |
|------------------|-------------|-------------------|-------|-----------------------|-------|--------------------|
|                  |             |                   | 金额    | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) | 金额    | 占同类交易金<br>额的比例 (%) |
| 东方集团物业管<br>理有限公司 | 委托管理写<br>字楼 | 协议价               | 50.00 | 100.00%               | 50.00 | 100.00%            |

(2) 关联方存款及取款

单位：万元

| 关联方              | 关联交易内<br>容 | 存款利率 | 本期金额      |                       | 上期金额      |                    |
|------------------|------------|------|-----------|-----------------------|-----------|--------------------|
|                  |            |      | 金额        | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) | 金额        | 占同类交易金<br>额的比例 (%) |
| 东方集团财务有<br>限责任公司 | 银行存款       |      | 53,484.97 | 29.65%                | 48,173.74 | 25.69%             |

(3) 向关联方借款金额单位：

万元

| 关联方            | 关联交易内<br>容 | 贷款利率 | 本期发生额 |                 | 上期发生额     |                 |
|----------------|------------|------|-------|-----------------|-----------|-----------------|
|                |            |      | 金额    | 占同类交易<br>比例 (%) | 金额        | 占同类交易<br>比例 (%) |
| 民生银行股份有<br>限公司 | 银行借款       |      |       |                 | 50,000.00 | 8.60%           |

|              |      |     |           |        |           |        |
|--------------|------|-----|-----------|--------|-----------|--------|
| 民生银行股份有限公司   | 借款利息 |     | 2,358.33  | 9.76%  | 2,480.00  | 6.22%  |
| 民生银行股份有限公司   | 融资费用 |     |           |        | 750.00    | 18.33% |
| 东方集团财务有限责任公司 | 银行借款 | 注 1 | 20,000.00 | 4.82%  |           |        |
| 东方集团财务有限责任公司 | 借款利息 | 注 1 | 17.42     | 0.08%  |           |        |
| 东方集团财务有限责任公司 | 贴现票据 | 注 2 | 20,000.00 | 100.00 | 50,000.00 | 100.00 |

注 1: 东方集团财务有限责任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: 公司子公司东方粮油向财务公司贴现商业承兑汇票, 详见附注“短期借款”

(六) 关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项:

单位:万元 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 | 11,211.65 | 56.05 | 11,093.88 | 55.47 |

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 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     | 179.92 | 188.75 |
| 其他应付款 | 东方天菊食品有限公司       | 672.31 | 688.25 |
| 其他应付款 | 东方集团投资控股有限公司     | 295.12 | 295.65 |
| 其他应付款 | 东方集团物业管理有限公司     |        | 7.53   |
| 其他应付款 | 东方家园有限公司         | 714.96 | 714.96 |
| 其他应付款 | 东方集团网络信息安全技术有限公司 | 6.81   | 6.89   |

八、 股份支付:  
无

九、 或有事项:

(一) 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 2014 年 6 月 30 日止, 本公司提供担保情况如下:

1、担保总额:

公司提供担保的总额度为 360,000 万元, 其中为控股子公司及其附属企业提供担保 360,000 万元, 截止报告期末借款余额为 262,700 万元。

2、为控股子公司提供担保:

公司对子公司东方粮油提供的担保额度为 296,000 万元, 包括: 信用担保 218,500 万元, 其中: 15,000 万元借款还附加由东方集团财务有限责任公司提供双重担保; 以公司持有的股权作为质押提供的担保 77,500 万元, 详见本附注承诺事项; 报告期末借款余额为 199,900 万元, 应付票据余额为 17,000 万元, 信用证余额 5,000 万元。

公司对子公司东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司提供信用担保额度为 20,000 万元，报告期末借款余额为 10,000 万元。

公司对子公司东方集团五常米业有限公司提供信用担保额度为 20,000 万元，报告期末借款余额为 10,000 万元。

公司对子公司东方粮油方正有限公司提供信用担保额度为 24,000 万元，包括：信用担保 24,000 万元，其中 14,000 万元的担保额度还附加以东方粮油方正有限公司自有的部分评估价值为 4,726 万元的房屋建筑物及土地作抵押提供双重担保，详见本附注承诺事项。报告期末借款余额为 20,800 万元。

(二) 其他或有负债及其财务影响：

已贴现商业承兑汇票

单位：万元

| 出票单位         | 收款人             | 担保金额      | 担保起始日     | 担保到期日      |
|--------------|-----------------|-----------|-----------|------------|
| 东方集团粮油食品有限公司 | 东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司 | 10,000.00 | 2014/5/26 | 2014/11/26 |
| 东方集团粮油食品有限公司 | 东方集团哈尔滨粮油贸易有限公司 | 10,000.00 | 2014/6/18 | 2014/12/18 |
| 合计           |                 | 20,000.00 |           |            |

除存在上述或有事项外，截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1、 抵押、质押资产情况

(1) 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 10,000 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 50,000 万元，借款期限为 2013 年 12 月 12 日至 2016 年 12 月 10 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 50,000 万元。

(2) 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 18,905.52 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最高额综合授信额度人民币 100,000 万元，其中 15,000 万元借款期限为 2014 年 4 月 30 日至 2016 年 4 月 7 日；22,900 万元借款期限为 2014 年 5 月 5 日至 2016 年 4 月 7 日；47,000 万元借款期限为 2014 年 5 月 7 日至 2016 年 4 月 7 日。银行信用证：20,200 万元借款期限是 2014 年 6 月 19 至 2014 年 12 月 22 日(其中 10,100 万为招商银行哈尔滨文化宫支行最高额授信额度内，10,100 万为信用证保证金担保)。截止 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 84,900 万元，银行信用证借款余额 20,200 万元。

(3) 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 6,000 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 30,000 万元，期限为 2013 年 12 月 12 日至 2014 年 12 月 10 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 30,000 万元。

(4) 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 5,000 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 30,000 万元，期限为 2014 年 2 月 19 日至 2015 年 2 月 18 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 26,100 万元。

(5) 公司以持有的中国民生银行股份有限公司 4,000 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申请人民币借款 20,000 万元，借款期限为 2013 年 11 月 4 日至 2014 年 9 月 22 日，截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额 20,000 万元。

(6) 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申请人民币借款 15,000 万元，借款期限为 2013 年 10 月 11 日至 2014 年 9 月 22 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 15,000 万元。

(7) 公司以持有的民生银行股份有限公司 1,570 万股无限售流通股作为质押物，向厦门国际银行

股份有限公司厦门思明支行申请人民币借款 8,500 万元，期限为 2014 年 1 月 22 日至 2015 年 1 月 20 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 8,500 万元。

(8) 公司以持有民生银行股份有限公司 1,900 万和锦州港股份有限公司 6,517 万股无限售流通股作为质押物向龙江银行股份有限公司哈尔滨龙源支行申请人民币借款 20,000 万元，借款期限为 2014 年 2 月 17 日至 2015 年 2 月 10 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 20,000 万元。

(9) 2013 年 11 月 22 日，公司以持有的中国民生银行股份有限公司 10,760 万股的股权收益权方式向北京天地方中资产管理有限公司进行融资，融资金额 60,000 万元，期限为 2 年，公司负有回购义务，并且以上述股权进行质押，该项融资交易同时由东方实业提供保证担保，截至 2014 年 6 月 30 日止，融资余额为 60,000 万元。

(10) 公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额担保合同，为子公司东方粮油在 2013 年 6 月 5 日至 2014 年 12 月 31 日之间向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请的最高额不超过 16,500 万的债务提供担保，截至 2014 年 6 月 30 日，东方粮油向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请保证金比率为 50% 的银行承兑汇票 17,000 万元，票据出票日 2014 年 4 月 25 日，到期日 2014 年 10 月 25 日。

(11) 子公司东方粮油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最高额综合授信额度人民币 36,000 万元，期限为 2013 年 9 月 25 日至 2014 年 9 月 10 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额 30,000 万元。

(12) 子公司东方粮油以本公司持有的民生银行股份有限公司 1,700 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最高额综合授信额度人民币 10,000 万元，期限为 2013 年 2 月 19 日至 2014 年 2 月 19 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额 8,900 万元。

(13) 子公司东方粮油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申请最高额综合授信额度人民币 15,000 万元，期限为 2013 年 10 月 16 日至 2014 年 10 月 15 日。截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额为 15,000 万元。

(14) 子公司方正米业以其自有的部分评估价值 4,726 万元的土地使用权及房屋建筑物作抵押，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 14,000 万元，期限为 2012 年 5 月 10 日至 2017 年 5 月 9 日。并由公司提供最高额保证担保，担保借款期内最高余额为 14,000 万元的借款，截至 2014 年 6 月 30 日止，借款余额 10,800 万元。

## 十一、 资产负债表日后事项:

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2014 年 7 月 15 日，公司发行了 2014 年度第二期短期融资券，发行规模人民币 10 亿元，发行利率为 6.50%，期限 365 天。2014 年度第二期短期融资券资金已于 2014 年 7 月 16 日全部到账。

2、2014 年 8 月，方正证券与民族证券完成重组，由方正证券发行股份购买民族证券全部资产，本次重组已于 2014 年 8 月 11 日完成相关工商变更登记手续，我公司已成为方正证券股东，截至本报告公告日持有方正证券 9955.87 万股。经初步测算，我公司持有的民族证券股权转为方正证券股权预计对公司 2014 年度利润总额将产生重大积极的影响，该影响将计入公司 2014 年第三季度报告，具体的影响数额应以公司 2014 年度财务审计的数额为准（详见公司于 2014 年 8 月 27 日发布的《重要事项提示性公告》）。

## 十二、 其他重要事项:

### (一) 其他

#### 1、非公开发行股票

公司拟非公开发行 A 股股票，募集资金总额不超过 499,590.00 万元，本次非公开发行的发行对象为汇富东方 1 号资产管理计划等 8 个集合资产管理业务专业投资机构，均以现金认购本次发行的股份，发行价格为 5.49 元每股。发行对象拟由 A 级、B 级、C 级投资者共同出资设立。其中，A 级、B 级投资者享受固定收益，A 级投资者享有优先权，C 级投资者为公司实际控制人张宏伟先生控制的东方集团投资控股有限公司，享受剩余收益。

#### 2、大股东关于子公司赤峰银海金业有限公司实现利润事项的承诺

大股东东方实业做出承诺：公司控股子公司银海金业 2011 年至 2013 年度若未能累计实现 7,200 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，若公司在 2011 至 2013 年期间对持有的银海金业 51% 的股权进行转让，东方实业承诺：上市公司出售该股权所获溢价部分及持有股权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日后 30 日内以现金一次性补足其差额。

2011—2013 年度银海金业（经审计）累计实现 17,261,556.16 元净利润，累计实现的净利润未达到 7,200 万元。东方实业已严格履行有关承诺，以现金一次性补足其 54,738,443.84 元差额，该笔款项已汇入公司指定的账户。

2011—2013 年期间我公司未将持有的银海金业 51% 股权进行出售，故东方实业无需履行“上市公司出售该股权所获溢价部分及持有股权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”的承诺。

公司大股东东方实业关于银海金业的承诺事项已履行完毕。具体内容详见公司于 2014 年 4 月 22 日发布的《关于大股东承诺履行完毕的公告》。

### 3、我公司与东方集团投资控股有限公司共同投资成立金联汇通信息技术有限公司

2014 年 5 月 4 日，我公司与东方集团投资控股有限公司（以下简称“东方投控”）共同出资设立金联汇通信息技术有限公司。该公司注册资本 5000 万元，我公司持有其 40% 股权，东方投控持有其 60% 股权。该公司经营范围为：计算机软件技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口；销售电子产品。注册资本认缴期限至 2015 年 11 月 4 日。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 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。

### （二） 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   | 830,981,647.73 | 93.13  |               |        | 2,931,796,468.93 | 98.00  |               |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |        |               |        |                  |        |               |        |
| 其他账龄组合                   | 60,920,365.01  | 6.83   | 58,278,408.53 | 95.66  | 59,477,624.22    | 1.99   | 57,709,490.35 | 97.03  |
| 组合小计                     | 60,920,365.01  | 6.83   | 58,278,408.53 | 95.66  | 59,477,624.22    | 1.99   | 57,709,490.35 | 97.03  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 373,298.20     | 0.04   | 300,498.20    | 100.00 | 300,498.20       | 0.01   | 300,498.20    | 100.00 |
| 合计                       | 892,275,310.94 | /      | 58,578,906.73 | /      | 2,991,574,591.35 | /      | 58,009,988.55 | /      |

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     |
|--------------|----------------|------|---------|--------|
| 东方集团商业投资有限公司 | 830,981,647.73 |      |         | 合并报表范围 |
| 合计           | 830,981,647.73 |      | /       | /      |

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 年以内小计 | 1,852,420.45  | 3.04   | 9,262.10      | 606,225.14    | 1.02   | 3,031.13      |
| 1 至 2 年 | 497,043.68    | 0.81   | 4,970.44      | 34,415.93     | 0.06   | 344.16        |
| 2 至 3 年 | 34,415.93     | 0.06   | 6,883.19      | 278,441.31    | 0.47   | 55,688.26     |
| 3 至 4 年 | 278,441.31    | 0.46   | 111,376.52    | 861,135.00    | 1.45   | 344,454.00    |
| 4 至 5 年 | 560,636.80    | 0.92   | 448,509.44    | 1,957,170.20  | 3.29   | 1,565,736.16  |
| 5 年以上   | 57,697,406.84 | 94.71  | 57,697,406.84 | 55,740,236.64 | 93.71  | 55,740,236.64 |
| 合计      | 60,920,365.01 | 100.00 | 58,278,408.53 | 59,477,624.22 | 100.00 | 57,709,490.35 |

期末单项金额虽不重大但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       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-------------|------------|------------|---------|--------|
| 杭州东方道食品有限公司 | 72,800.00  |            |         | 合并报表范围 |
| 赵雪松         | 300,498.20 | 300,498.20 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计          | 373,298.20 | 300,498.20 | /       | /      |

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(%) |
|-------------------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 东方集团商业投资有限公司      | 子公司    | 830,981,647.73 | 2-3 年 | 93.50           |
| 香港天龙控股公司          | 非关联方   | 55,601,266.33  | 5 年以上 | 6.26            |
| 北京第五广场置业有限公司      | 非关联方   | 1,709,338.80   | 1-2 年 | 0.19            |
| 赵雪松               |        | 300,498.20     | 5 年以上 | 0.03            |
| 北京世邦魏理仕物业管理服务有限公司 | 非关联方   | 199,731.40     | 4-5 年 | 0.02            |
| 合计                | /      | 888,792,482.46 | /     | 100.00          |

## 4、 其他应收关联方款项情况

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(%) |
|--------------|--------|----------------|-----------------|
| 东方集团商业投资有限公司 | 子公司    | 830,981,647.73 | 93.13           |
| 杭州东方道食品有限公司  | 三级子公司  | 72,800.00      | 0.01            |
| 合计           | /      | 831,054,447.73 | 93.14           |

## (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 投资成本           | 期初余额             | 增减变动             | 期末余额             | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| 东方粮仓有限公司     | 900,000,000.00 | 900,000,000.00   |                  | 900,000,000.00   |               |          | 100.00        | 100.00         |
| 东方集团商业投资有限公司 | 47,500,000.00  | 1,047,500,000.00 | 2,000,000,000.00 | 3,047,500,000.00 |               |          | 99.92         | 99.92          |
| 赤峰银海金业有限责任公司 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00   | -126,000,000.00  |                  |               |          |               |                |
| 西藏鸿烨投资有限公司   | 200,020,000.00 |                  | 200,020,000.00   | 200,020,000.00   |               |          | 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 |          | 4.67          | 4.67           |
| 民生蓝天控股股份有限公司 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00    |                  | 30,000,000.00    |               |          | 5.26          | 5.26           |

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(%) |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------|--------------|---------------|----------------|
| 东方集团网络信息安全技术有限公司 | 49,000,000.00  | 46,999,309.84  | -1,271,584.09 | 45,727,725.76  |      |          |              | 49.00         | 49.00          |
| 锦州港股份有限公司        | 267,270,485.69 | 895,880,761.10 | 13,330,396.91 | 909,211,158.01 |      |          | 7,704,450.03 | 15.39         | 15.39          |

|              |                |                  |                |                  |  |  |               |       |       |
|--------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|-------|-------|
| 中国民生银行股份有限公司 | 270,975,729.46 | 6,300,100,708.93 | 765,812,077.60 | 7,065,912,786.53 |  |  | 88,897,022.40 | 3.13  | 3.13  |
| 东方集团财务有限责任公司 | 300,000,000.00 |                  | 315,118,500.51 | 315,118,500.51   |  |  |               | 30.00 | 30.00 |
| 金联汇通信息技术有限公司 |                |                  |                |                  |  |  |               | 40.00 | 40.00 |

## (四) 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      |
|--------|------------|------------|
| 其他业务收入 | 500,000.00 | 500,000.00 |

## 2、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

| 客户名称         | 营业收入总额     | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|------------|------------------|
| 东方集团物业管理有限公司 | 500,000.00 | 100.00           |
| 合计           | 500,000.00 | 100.00           |

## (五) 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   | 822,877,884.93 | 733,203,624.25 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | -57,670,842.69 |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -11,990,048.02 | 9,325,386.10   |
| 合计               | 753,216,994.22 | 742,529,010.35 |

## 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 | 800,341,000.00 | 718,178,500.00 | 金融机构行业性利润增长  |
| 锦州港股份有限公司    | 20,179,257.81  | 9,325,386.10   |              |
| 合计           | 820,520,257.81 | 727,503,886.10 | /            |

## (六) 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                        | 500,250,863.69 | 572,706,626.69 |
| 加: 资产减值准备                  | 259,894.67     | 1,871.39       |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,886,275.54     | 1,999,499.52     |
| 无形资产摊销                           | 35,182.94        | 22,876.68        |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,680,226.52     | 5,360,452.99     |
| 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） | 118,080.92       | 0.00             |
| 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）                  | 152,543,261.20   | 131,753,246.88   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -753,216,994.22  | -742,529,010.35  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,703,750.00     |                  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -1,045.05        | -1,122.95        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,896,918,943.23 | -148,907,123.87  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 472,097,701.27   | 226,049,404.95   |
| 其他                               | -11,489,289.31   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,264,786,851.40 | 46,456,721.93    |
| <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                          | 796,209,730.47   | 719,481,619.84   |
| 减：现金的期初余额                        | 619,397,304.69   | 1,071,561,729.14 |
| 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                     | 176,812,425.78   | -352,080,109.30  |

#### 十四、 补充资料

##### （一） 当期非经常性损益明细表

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  | -310,347.34   |
| 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 | 1,166,200.00  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       | 11,489,289.31 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -533,174.61   |
| 少数股东权益影响额  | 88,506.64     |
| 所得税影响额   | -22,783.06    |
| 合计   | 11,877,690.94 |

##### （二） 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          | 5.49 | 0.2865 | 0.2865 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.36 | 0.2794 | 0.2794 |

## 第十节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本。
- (三) 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  
2014 年 8 月 30 日