

东方集团股份有限公司
二〇〇五年半年度报告

二〇〇五年八月二十九日

重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长张宏伟，总经理关卓华，财务总监李亚良声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

东方集团股份有限公司董事会

董事长：张宏伟

二〇〇五年八月二十九日

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：东方集团股份有限公司
公司英文名称：ORIENT GROUP INCORPORATION
公司英文名称缩写：OGI
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：东方集团
公司 A 股代码：600811
- 3、公司注册地址：哈尔滨市南岗区红旗大街 240 号
公司办公地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号
邮政编码：150001
公司国际互联网网址：<http://www.china-orient.com>
公司电子信箱：df1fh@mail.hl.cn
- 4、公司法定代表人：张宏伟
- 5、公司董事会秘书：刘繁宏
电话：0451-53666028
传真：0451-53666028
E-mail：dfgzh@mail.hl.cn
联系地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号 15 层
公司证券事务代表：金波
电话：0451-53666028
传真：0451-53666028
E-mail：dfgzh@mail.hl.cn
联系地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号 15 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：本公司证券部
- 7、公司其他基本情况：
公司聘请的会计师事务所名称：北京中洲光华会计师事务所有限公司

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减 (%)
流动资产	2,520,853,238.46	2,603,275,612.55	-3.2
流动负债	3,066,144,513.75	3,154,819,127.56	-2.8
总资产	6,901,235,387.83	6,968,196,003.01	-1
股东权益(不含少数股东权益)	3,080,405,351.97	3,044,517,830.59	1.2
每股净资产	4.065	4.02	1.1
调整后的每股净资产	3.979	3.92	1.5
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
净利润	47,552,777.05	57,868,846.12	-17.8
扣除非经常性损益后的净利润	45,797,293.10	55,358,413.54	-17.27
每股收益	0.063	0.092	-31.52
净资产收益率(%)	1.54	1.93	减少 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,609,436.54	-312,061,465.18	不适用

2、扣除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
各种形式的政府补贴	2,214,451.31
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	422,623.16
以前年度已经计提各项减值准备的转回	155,808.96
所得税影响数	-941,628.60
少数股东损益	-95,770.88
合计	1,755,483.95

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.85	5.87	0.238	0.238
营业利润	-1.32	-1.33	-0.054	-0.054
净利润	1.54	1.55	0.063	0.063
扣除非经常性损益后的净利润	1.49	1.50	0.06	0.06

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 131,034 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
东方集团实业股份有限公司	0	227,422,607	30.01	未流通	质押 223,560,000	法人股东
东方集团实业股份有限公司	0	14,850,414	1.96	已流通	质押 14,850,414	社会公众股东
全国社保基金一零七组合	未知	4,982,914	0.66	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一零三组合	未知	4,935,069	0.65	已流通	未知	社会公众股东
中国人寿保险股份有限公司--分红	未知	4,134,735	0.55	已流通	未知	社会公众股东
张宏伟	0	3,714,346	0.49	已流通	未知	社会公众股东
华夏大盘精选证券投资基金	未知	3,470,007	0.46	已流通	未知	社会公众股东
光大保德信量化核心证券投资公 司	未知	2,984,789	0.39	已流通	未知	社会公众股东
博时裕富证券投资基金	未知	2,907,013	0.38	已流通	未知	社会公众股东
刘庆余	0	2,404,654	0.32	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

注 1、东方集团实业股份有限公司是本公司的母公司，张宏伟系公司的董事长。

注 2、未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
东方集团实业股份有限公司	14,850,414	A股
全国社保基金一零七组合	4,982,914	A股
全国社保基金一零三组合	4,935,069	A股
中国人寿保险股份有限公司--分红	4,134,735	A股
张宏伟	3,714,346	A股
华夏大盘精选证券投资基金	3,470,007	A股
光大保德信量化核心证券投资公 司	2,984,789	A股
博时裕富证券投资基金	2,907,013	A股
刘庆余	2,404,654	A股
安英	2,254,292	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

注 1、东方集团实业股份有限公司是本公司的母公司。

注 2、张宏伟系公司董事长，安英系东方集团实业股份有限公司董事。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事的聘任情况

本报告期内，公司第四届董事会任期届满，进行了换届选举，经公司四届十六次董事会提名，并经 2005 年 6 月 29 日召开的公司二〇〇四年度股东大会审议批准，张宏伟先生、关国亮先生、关卓华先生、夏维朝先生、胡家瑞女士当选为公司第五届董事会董事，任期三年，其中夏维朝先生、胡家瑞女士为独立董事。经公司五届一次董事会决议，选举张宏伟先生为公司第五届董事会董事长。

2、监事的聘任情况

本报告期内，公司第四届监事会任期届满，进行了换届选举，经公司四届八次监事会提名，并经 2005 年 6 月 29 日召开的公司二〇〇四年度股东大会审议批准，池清林先生、刘艳梅女士当选为公司第五届监事会监事，经公司 2005 年第一次职工代表大会选举白美洁女士当选公司职工监事，任期三年。经公司五届一次监事会决议，选举池清林先生为公司第五届监事会主席。

3、其他高级管理人员的聘任情况

本报告期内，公司原聘任的高级管理人员任期届满，经公司五届一次董事会决议，新聘以下人员为公司高级管理人员：

- （1）聘任关卓华先生担任公司总经理。
- （2）聘任李亚良先生、刘繁宏先生为公司副总经理。
- （3）聘任刘繁宏先生为公司董事会秘书。
- （4）聘任李亚良先生为公司财务总监。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对日趋激烈的竞争形势，坚持以市场为导向，强化内部管理，创新经营策略，进一步提升企业的竞争力。2005 年 1-6 月实现主营业务收入 150,125 万元，比去年同期增长 20.6%；实现主营业务利润 18,016 万元，比去年同期增长 1.4%。

（二）报告期公司经营情况

公司主营业务的范围及其经营情况

1、公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：商业银行、人寿保险业务；建材连锁超市；港口交通；加工制造业和房地产开发等。

具体经营状况为：

金融保险业：

报告期内，中国民生银行股份有限公司认真落实股东大会、董事会的各项决策和下达的经营指标，围绕调整、提升主线，狠抓业务，严控风险，各项业务稳定发展。截止报告期末，本公司主要

业务稳定增长,资产总额为 5,123 亿元,比 2004 年末增加 669 亿元,增长 15.03%;存款总额为 4,401 亿元,比 2004 年末增加 601 亿元,增长 15.80%;贷款总额(含贴现)为 3,178 亿元,比 2004 年末增加 294 亿元,增长 10.19%;净利润 12.68 亿元,较 2004 年同期增加 1.75 亿元,增长 16.03%。

2005 年是新华人寿保险股份有限公司推进战略目标和调整转型的关键之年,上半年,公司业务发展继续保持了平稳、持续增长。1—6 月,实现保费收入 92.89 亿元,同比增长 4%,高出行业 1.93 个百分点。其中,个人业务同比增长 28.1%,高出行业 18 个百分点;团体业务同比增长 18%,高出行业 14 个百分点。

建材流通业:

报告期内,东方家园有限公司继续强化管理,对营运管理系统进行全面升级;调整商品结构,降低采购成本;不断进行经营模式的创新,加快了经营规模的扩大步伐,进一步提升了公司的竞争力。

港口交通业:

锦州港股份有限公司坚持以市场为导向,准确把握市场脉搏,及时调整货源结构,强化经营管理,使公司主营业务继续保持增长态势,上半年共完成货物吞吐量 1449.4 万吨,同比增长 20.7%,实现主营业务收入 282,69 万元,同比增长 21.84%,实现主营业务利润 17,427 万元,同比增长 20.75%,实现净利润 8,053 万元,同比增长 19.3%。

加工制造业:

报告期内,公司努力改善生产工艺,高频覆银工艺、断路器触点滚花工艺、CJT1 接触器触点镀银工艺已投入使用,大大提高产品的质量;新产品银氧化锡触点、ZNO 亚敏电阻芯片、特种合金电触头丝材已研制成功,开始进行批量生产;公司积极拓宽销售渠道,与国内大型低压电器企业合作。

2、占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
建材流通业	1,235,113,540.78	1,079,287,092.48	12.62	35.88	40.33	-2.76
加工制造业	266,138,930.32	237,660,837.20	10.7	16.32	15.89	0.33

3、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北地区	765,170,500.12	39.8
东北地区	541,597,559.62	1.9
其他	194,484,411.36	17.19

单位:万元 币种:人民币

4、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
中国民生银行股份有限公司	银行业	主要经营业务为：吸收公共存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据贴现；发放金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；买卖、代理买卖外汇；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国人民银行批准的其他金融业务。	126,801	6,972	146
锦州港股份有限公司	港口交通业	港口装卸、仓储及船货代理、集装箱及配套服务	8,053	2,185	46

(1) 报告期，中国民生银行股份有限公司业务规模持续稳定增长，实现营业收入 1,124,085 万元，比 2004 年同期增长 36.39%。利息收入 835,730 万元，比 2004 年同期增长 40.73%；金融企业往来收入 1413,95 万元，比 2004 年同期增长 45.52%；投资收益 126,137 万元，比 2004 年同期增长 18.45%。

(2) 报告期，锦州港股份有限公司共完成货物吞吐量 1449.4 万吨，同比增长 20.7%；实现主营业务收入 28,269 万元，同比增长 21.84%；实现主营业务利润 17,427 万元，同比增长 20.75%；实现净利润 8,053 万元，同比增长 19.3%。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定规范运作，并结合中国证监会下发的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》精神，对《公司章程》的部分条款进行了修改，增加了控股股东诚信义务、社会公众股东分类表决、网络投票、征集投票、投资者关系管理条款，确保公司治理结构更加规范。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度,公司未进行利润分配,也未进行资本公积转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年 1-6 月实现净利润 47,552,777.05 元，实际可供分配利润 397,384,296.05 元(含上年

滚存未分配利润 349,831,519.00 元) ; 资本公积为 1,353,494,766.13 元。2005 年中期不进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						45,400
报告期末对控股子公司担保余额合计						62,010
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						62,010
担保总额占公司净资产的比例						20.13%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
违规担保总额						

公司独立董事认为：公司及控股子公司未对本公司控股股东及其子公司提供担保，公司为持股 50% 以上的子公司提供的 62,010 万元担保 均是为扶持子公司运作重点项目筹集资金所发生的行为，符合相关规定；未发现违反“证监发（2003）56 号”文件规定的行为。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东无承诺事项。

（九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重要事项公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-03-03	http://www.sse.com .上市公司公告
四届十五次董事会决议公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-04-30	http://www.sse.com .上市公司公告
四届七次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-04-30	http://www.sse.com .上市公司公告
四届十六次董事会决议公告暨召开 2004 年度股东大会的公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-05-28	http://www.sse.com .上市公司公告
四届八次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-05-28	http://www.sse.com .上市公司公告
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-06-30	http://www.sse.com .上市公司公告
五届一次董事会决议公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-06-30	http://www.sse.com .上市公司公告
五届一次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-06-30	http://www.sse.com .上市公司公告
重要事项公告	上海证券报、中国证券报、 证券时报	2005-07-27	http://www.sse.com .上市公司公告

七、财务会计报告（未经审计）**（一）、审计报告**

公司半年度财务报告未经审计。

（二）财务报表

资产负债表

编制单位：东方集团股份有限公司

2005年6月30日

金额单位:人民币元

资产	注释	合并		母公司	
		2005年6月30日 (未经审计)	2004年12月31日	2005年6月30日 (未经审计)	2004年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	1,193,209,765.32	1,161,041,014.78	270,342,000.16	303,015,189.64
短期投资	2	203,710.03	238,680.00		
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	3	98,953,668.43	86,652,471.22		
其他应收款	4/1	347,976,709.16	351,832,850.11	1,340,999,993.01	1,346,088,071.48
预付帐款	5	561,250,662.26	700,879,362.56	81,968,000.00	81,968,000.00
应收补贴款					
存货	6	272,516,806.94	232,386,693.18	73,194.86	73,194.86
待摊费用	7	46,741,916.32	70,244,540.70		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,520,853,238.46	2,603,275,612.55	1,693,383,188.03	1,731,144,455.98
长期投资：					
长期股权投资	8/2	1,978,998,738.92	1,932,576,456.69	2,677,168,293.14	2,612,936,259.73
长期债权投资					
长期投资合计		1,978,998,738.92	1,932,576,456.69	2,677,168,293.14	2,612,936,259.73
其中：合并价差		76,721,327.91	84,397,792.16		
其中：股权投资差额		76,721,327.91	84,397,792.16	68,777,271.01	75,817,694.47
固定资产：					
固定资产原价	9	2,144,992,495.91	2,125,110,102.61	121,139,655.58	121,139,655.58
减：累计折旧	9	313,299,800.05	262,684,221.99	21,541,490.28	20,259,179.60
固定资产净值	9	1,831,692,695.86	1,862,425,880.62	99,598,165.30	100,880,475.98
减：固定资产减值准备					
固定资产净额	9	1,831,692,695.86	1,862,425,880.62	99,598,165.30	100,880,475.98
工程物资					
在建工程	10	473,603,029.90	466,943,857.83		
固定资产清理					
固定资产合计		2,305,295,725.76	2,329,369,738.45	99,598,165.30	100,880,475.98
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	95,741,638.90	101,884,593.16		
长期待摊费用	12	346,045.79	1,089,602.16		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		96,087,684.69	102,974,195.32		
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		6,901,235,387.83	6,968,196,003.01	4,470,149,646.47	4,444,961,191.69

法定代表人：张宏伟

主管会计工作的负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

资产负债表 (续)

编制单位: 东方集团股份有限公司

2005年6月30日

金额单位:人民币元

负债和股东权益	注释	合并		母公司	
		2005年6月30日 (未经审计)	2004年12月31日	2005年6月30日 (未经审计)	2004年12月31日
流动负债:					
短期借款	13	1,553,329,776.58	1,359,022,438.10	824,000,000.00	843,000,000.00
应付票据	14	716,000,000.00	883,508,571.00		
应付账款	15	583,990,816.74	686,213,871.91		
预收账款	16	94,044,661.44	83,745,155.08		
应付工资	17	998,648.73	1,145,450.58		
应付福利费		27,517,338.84	23,329,063.45	1,297,913.18	1,139,873.90
应付股利	18	1,914,221.00	1,914,221.00		
应交税金	19	-10,929,269.61	19,685,659.61	-3,834,649.00	-3,766,175.84
其他应交款	20	644,199.55	759,321.66	3,056.47	5,004.86
其他应付款	21	96,840,839.26	95,106,546.21	49,240,312.76	50,375,454.71
预提费用	22	1,793,281.22	388,828.96		
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		3,066,144,513.75	3,154,819,127.56	870,706,633.41	890,754,157.63
长期负债:					
长期借款	23	506,000,000.00	506,000,000.00	496,000,000.00	496,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	24	16,500,000.00	12,900,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		522,500,000.00	518,900,000.00	496,000,000.00	496,000,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		3,588,644,513.75	3,673,719,127.56	1,366,706,633.41	1,386,754,157.63
少数股东权益		232,185,522.11	249,959,044.86		
股东权益					
股本	25	757,794,510.00	757,794,510.00	757,794,510.00	757,794,510.00
减: 已归还投资					
股本净额		757,794,510.00	757,794,510.00	757,794,510.00	757,794,510.00
资本公积	26	1,353,494,766.13	1,352,933,156.01	1,353,494,766.13	1,352,933,156.01
盈余公积	27	595,782,225.12	595,782,225.12	595,782,225.12	595,782,225.12
其中: 法定公益金		130,641,127.18	130,641,127.18	130,641,127.18	130,641,127.18
未分配利润	28	397,384,296.05	349,831,519.00	396,371,511.81	351,697,142.93
外币报表折算差额	29	-128,999.20	22,755.48		
未确认的投资损失	30	23,921,446.13	11,846,335.02		
股东权益合计		3,080,405,351.97	3,044,517,830.59	3,103,443,013.06	3,058,207,034.06
负债及股东权益合计		6,901,235,387.83	6,968,196,003.01	4,470,149,646.47	4,444,961,191.69

法定代表人: 张宏伟

主管会计工作的负责人: 李亚良

会计机构负责人: 党荣毅

利润及利润分配表

编制单位：东方集团股份有限公司

2005年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	注释	合 并		母 公 司	
		2005 年 1-6 月 (未经审计)	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月 (未经审计)	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	31/3	1,501,252,471.10	1,244,689,860.20	126,631,223.91	192,556,338.33
减：主营业务成本	31/3	1,316,947,929.68	1,057,410,592.98	123,867,658.42	188,466,031.05
主营业务税金及附加	32	4,146,884.55	9,654,334.55	51,678.68	75,148.39
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		180,157,656.87	177,624,932.67	2,711,886.81	4,015,158.89
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	33	57,956,213.66	39,883,791.79	708,375.00	708,375.00
减：营业费用		147,616,728.11	97,613,880.63		
管理费用		73,653,252.99	82,052,901.25	3,744,647.49	3,953,296.85
财务费用	34	57,543,388.42	65,086,079.96	38,624,494.63	34,896,259.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,699,498.99	-27,244,137.38	-38,948,880.31	-34,126,022.49
加：投资收益（损失以“-”号填列）	35/4	65,797,237.01	68,458,477.59	83,623,249.19	92,161,736.89
补贴收入	36	2,214,451.31	3,470,249.34		
营业外收入	37	711,365.13	654,457.42		
减：营业外支出	38	288,741.97	303,415.51		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		27,734,812.49	45,035,631.46	44,674,368.88	58,035,714.40
减：所得税	39	10,074,383.39	9,681,514.99		
减：少数股东损益		-17,817,236.86	-18,109,158.08		
减：未确认投资损失		12,075,111.09	4,405,571.57		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,552,777.05	57,868,846.12	44,674,368.88	58,035,714.40
加：年初未分配利润		349,831,519.00	292,513,689.97	351,697,142.93	295,551,322.86
其他转入					
六、可供分配的利润		397,384,296.05	350,382,536.09	396,371,511.81	353,587,037.26
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
七、可供投资者分配的利润		397,384,296.05	350,382,536.09	396,371,511.81	353,587,037.26
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本（股本）的普通股股利					
八、未分配利润		397,384,296.05	350,382,536.09	396,371,511.81	353,587,037.26

法定代表人：张宏伟

主管会计工作的负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

现金流量表

编制单位：东方集团股份有限公司

2005年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	注释	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,710,122,974.95	148,158,529.07
收到的税费返还		2,540,924.58	
收到的其他与经营活动有关的现金	40	317,849,161.98	184,697,965.91
现金流入小计		2,030,513,061.51	332,856,494.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,713,603,222.13	144,930,399.58
支付给职工以及为职工支付的现金		100,675,648.74	1,326,578.19
支付的各项税费		48,838,686.58	841,014.79
支付的其他与经营活动有关的现金	41	108,786,067.52	180,417,260.30
现金流出小计		1,971,903,624.97	327,515,252.86
经营活动产生的现金流量净额		58,609,436.54	5,341,242.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		19,952,825.90	19,952,825.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		19,952,825.90	19,952,825.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		194,561,088.97	
投资的所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		194,561,088.97	
投资活动产生的现金流量净额		-174,608,263.07	19,952,825.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		799,680,062.42	209,000,000.00
借款所收到的现金		3,600,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	42		
现金流入小计		803,280,062.42	209,000,000.00
偿还债务所支付的现金		605,372,984.23	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49,681,331.34	38,967,257.50
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		655,054,315.57	266,967,257.50
筹资活动产生现金流量净额		148,225,746.85	-57,967,257.50
四、汇率变动对现金的影响额		-58,169.78	
五、现金及现金等价物净增加额		32,168,750.54	-32,673,189.48

法定代表人：张宏伟

主管会计工作的负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

现金流量表 (续)

编制单位：东方集团股份有限公司

2005年1-6月

金额单位:人民币元

补充资料	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,552,777.05	44,674,368.88
加：少数股东损益	-17,817,236.86	
未确认投资损失	12,075,111.09	
计提的资产减值准备	16,603,336.30	18,660,151.09
固定资产折旧	53,502,231.43	1,282,310.68
无形资产摊销	6,374,031.14	
长期待摊费用摊销	5,459,641.13	
待摊费用减少（减：增加）	23,502,624.38	
预提费用增加（减：减少）	1,404,452.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	77,047.08	
固定资产报废损失		
财务费用	49,681,331.34	38,967,257.50
投资损失（减：收益）	-65,797,237.01	-83,623,249.19
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-40,130,113.76	
经营性应收项目的减少（减：增加）	131,257,947.03	6,427,927.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	-140,986,483.89	-21,047,524.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,609,436.54	5,341,242.12
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3、现金及现金等价物净增加情况：	1,193,209,765.32	270,342,000.16
现金的期末余额	1,161,041,014.78	303,015,189.64
减：现金的期初余额		
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	32,168,750.54	-32,673,189.48

法定代表人：张宏伟

主管会计工作的负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

资产负债表附表

资产减值准备明细表

编制单位：东方集团股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	22,298,377.71			2,034,087.05	2,034,087.05	20,264,290.66
其中：应收账款	15,277,855.61			44,209.01	44,209.01	15,233,646.60
其他应收款	7,020,522.10			1,989,878.04	1,989,878.04	5,030,644.06
二、短期投资跌价准备合计	50,827.05	34,969.97				85,797.02
其中：股票投资	50,827.05	34,969.97				85,797.02
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
低值易耗品						
四、长期投资跌价准备合计	41,958,040.53	18,655,035.79	52,382.40		52,382.40	60,560,693.92
其中：长期股权投资	41,958,040.53	18,655,035.79	52,382.40		52,382.40	60,560,693.92
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋建筑物						
机械设备						
运输设备						
办公设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
场地使用权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
资产减值合计	64,307,245.29	18,690,005.76	52,382.40	2,034,087.05	2,086,469.45	80,910,781.60

法定代表人：张宏伟

主管会计工作的负责人：李亚良

会计机构负责人：党荣毅

（三）会计报表附注

1、公司概况

东方集团股份有限公司（以下简称公司）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组成的股份有限公司，1993 年经中国证券监督管理委员会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 1994 年 1 月在上海证券交易所上市交易。

公司行业属综合类。

公司主要经营业务：商业银行、人寿保险业务；建材连锁超市；港口交通；加工制造业和房地产开发等。

2、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

（1）会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及补充规定，在编制合并会计报表时，子公司会计报表均按《企业会计制度》进行调整。

（2）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（3）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（4）编制基础记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础；以实际成本为计价原则。

（5）外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用当天中国人民银行公布的各主要外币中间价。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记账本位币金额，按期末市场汇价折合的记账本位币金额与原账面记账本位币余额之间的差额作为汇兑损益，按以下原则处理：

属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，直接计入当期损益；与购建固定资产有关的专用外币借款产生的汇兑损益，在该项固定资产达到预定可使用状态前予以资本化并计入相关固定资产成本；属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（6）外币会计报表的折算方法

境外子公司外币会计报表按照《合并会计报表暂行规定》的有关规定按现行汇率法折算为人民币记账本位币，编制合并会计报表。资产及负债类项目按期末汇率折算，所有者权益项目（未分配利润除外）按业务发生时的市场汇率折算，利润及利润分配表项目按报告期间平均汇率折算，年初未分配利润项目按上年折算后数额列示，未分配利润项目按折算后的利润分配表各项目数额计算列示。期末汇率采用报告期末市场汇率，平均汇率采用年初及年末市场汇率的算术平均值。

（7）现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，包括现金、可随时用于支付的银行活期存款、存期不超过 90 天的定期存款及 90 天内到期的短期债券投资等货币性资产。

（8）短期投资核算方法

a 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。在处理时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

b 短期投资期末按成本与市价孰低法计量：

短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本；

短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按投资项目总体市价低于其账面成本的差额提取短期投资跌价准备。

(9)、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，坏账核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额采用账龄分析法并结合个别认定法计提。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

(10)、存货核算方法

a 存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品（含开发成本）、产成品（含开发产品、库存商品）等；

b 存货计价方法：取得时以实际成本计价，领用或发出时采用加权平均法核算。低值易耗品于领用时采用五五摊销法摊销；

c 存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

d 存货期末按成本与可变现净值孰低计量：

存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

(11)、长期投资核算方法

长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息；

长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销；

长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款或投资各方确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；处置长期股权投资时，应将长期股权投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益；

股权投资差额的摊销期限：借方差额的摊销，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，一般按不超过 10 年的期限摊销；贷方差额直接计入资本公积；

长期投资期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取。

(12)、委托贷款核算方法

a 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息；

b 委托贷款期末按委托贷款本金与可回收金额孰低计量：

委托贷款减值准备确认标准：由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于委托贷款本金，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

委托贷款减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款的可收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

(13)、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产标准为：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；

固定资产分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备和其他设备；

固定资产计价：按其取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；与固定资产有关的后续支出，如果其可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额，除此以外的后续支出，确认为当期费用；

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值扣除残值（预计净残值率为 3%）后在估计经济使用年限内平均计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧：

确定分类折旧率如下

类别	年限	年折旧率%
房屋及建筑物	15—50	6.467—1.94
机械设备	6—15	16.167—6.467
运输设备	5—15	19.4—6.467
其他设备	5—10	19.4—9.7
固定资产装修费用	5—10	10—20
租入固定资产改良支出	租期	—

固定资产期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值；

固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该固定资产全额计提减值准备，已计提减值准备部分不再计提折旧。

(14)、在建工程核算方法

a 在建工程核算方法：按实际成本核算，在建造完成后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整；

b 在建工程期末按预计损失计提减值准备：

在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程或所建项目无论在性能上、还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性；

在建工程减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

(15)、无形资产计价及摊销方法

a 无形资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产；

b 无形资产计价及摊销：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取得时的实际支付的价款入账；在受益期内按直线法分期摊销；

c 无形资产期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

无形资产减值准备确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值：

已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产预期不能再给公司带来经济利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(16)、开办费长期待摊费用摊销方法

a 长期待摊费用确认标准：本公司已经支付，摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用；

b 长期待摊费用计价及摊销：按实际发生额入账，在受益期内按直线法分期摊销；属于筹建期间发生的各项开办费用于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(17)、借款费用的会计处理方法

借款费用的确认：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，在符合借款费用资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项固定资产的成本。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

借款费用资本化条件：

a 开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；

b 暂停资本化：购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），中断期间发生的借款费用暂停资本化，将其确认为当期财务费用，直至资产的购建活动重新开始；但如果中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必要的程序，则中断期间所发生的借款费用资本化继续进行；

c 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

借款费用资本化金额的确定：

a 当期利息资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积确定；

b 当期汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(18)、收入确认原则

a 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

b 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

c 让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

(19)、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

(20)、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司根据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额50%以上,或虽不足50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围;合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

(21)、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

a 会计政策变更

无

b 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税：按应税收入的17%、13%适用税率计算缴纳。

2、所得税：根据哈证发法字[1995]6号文件,本公司之子公司哈尔滨东大电工有限责任公司按15%所得税税率缴纳;经北京市科学技术委员会以京科高字0211006A0329号批准证书认定,本公司之孙公司东方家园网络信息有限公司为高新技术企业,自注册之日起三年内免征,第四至六年减按7.5%征收,期满后减按15%征收;本公司之子公司哈尔滨东大新材料股份有限公司为高新技术企业,自投产年度起两年内免征,第三至五年减按7.5%征收,期满后减按15%征收;其他公司按33%税率计算缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
东方家园有限公司	北京市	张宏伟	50,000	销售建筑装饰材料	47,500	95		是
东方家园建筑装饰工程有限公司	北京市	关卓华	5,000	专业承包、材料销售	5,000	70	30	是
东方家园(上海)有限公司	上海市	张宏伟	10,000	销售建筑装饰材料	10,000	80	20	是
哈尔滨东大电工有限责任公司	哈尔滨市	关卓华	6,000	生产销售无银触头	3,480	58		是
哈尔滨东大新材料股份有限公司	哈尔滨市	关卓华	10,000	生产销售电工触头材料	6,000	47.5	12.5	是
沈阳万众企业集团股份有限公司	沈阳市	关国亮	7,000	批发销售	3,885	55.5		是
天龙国际投资控股有限公司	英属维尔京群岛	关卓华	HKD1,880	咨询、投资	HKD1,880	100		是

哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司	哈尔滨市	安英	50,000	房地产开发	25,500	31	20	否
东方家园网络信息有限公司	北京市	刘云中	5,000	电子商务、技术开发转让	5,000		100	是
东方家园利泽装饰建材有限公司	北京市	钱明发	4,445	销售建筑装饰材料	2,445		55	是
东方家园津通(北京)装饰建材有限公司	北京市	巴根那	5,544.6	销售建筑装饰材料	5,000		90.18	是
东方家园来葆营(北京)装饰建材有限公司	北京市	张宏伟	5,000	销售建筑装饰材料	5,000		100	是
东方家园十八里店(北京)装饰建材有限公司	北京市	张宏伟	5,000	销售建筑装饰材料	5,000		100	是
北京东方家园亚辰装饰材料有限公司	北京市	张宏伟	2,000	销售建筑装饰材料	1,200		60	是
东方家园八角(北京)装饰建材有限公司	北京市	吕廷福	5,000	销售建筑装饰材料	5,000		100	是
东方家园济南有限公司	济南市	张宏伟	1,072	销售建筑装饰材料	547		51	是
东方家园青岛四方装饰建材有限公司	青岛市	张宏伟	1,836	销售建筑装饰材料	936		51	是
东方家园世纪城(北京)建材超市有限公司	北京市	张宏伟	1,028	销售建筑装饰材料	525		51.07	是
东方家园沈阳德佳装饰建材有限公司	沈阳市	关卓华	3,000	销售建筑装饰材料	3,000	40	60	是
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	沈阳市	关卓华	10,000	销售建筑装饰材料	10,000	40	60	是
东方家园沈阳建筑装饰工程有限公司	哈尔滨市	关卓华	500	专业承包,材料销售	500		100	是
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司	哈尔滨市	关卓华	5,000	销售建筑装饰材料	2,550		51	是
东方家园长沙装饰建材有限公司	长沙市	张宏伟	2,041	销售建筑装饰材料	1,041		51	是
东方家园(北京)建材家居商贸有限公司	北京市	刘恩祥	2,980	销售建筑装饰材料	2,980		100	是
东方家园(无锡)装饰建材有限公司	无锡市	巴根那	2,000	销售建筑装饰材料	2,000		100	是
东方家园沈阳明华建材家居有限公司	沈阳市	关卓华	5,000	销售建筑装饰材料	5,000	40	60	是
东方家园大连金三角建材家居有限公司	大连市	关卓华	2,000	销售建筑装饰材料	1,020		51	是
东方家园(广州)装饰建材有限公司	广州市	巴根那	5,000	销售建筑装饰材料	5,000		100	是
东方家园(重庆)建材家居	重庆	巴根那	2,000	销售建筑	2,000		100	是

有限公司	市			装饰材料				
东方家园（成都）武侯建材家居有限公司	成都市	巴根那	6,250	销售建筑装饰材料	6,250		100	是
东方家园（成都）裕金诚建材家居有限公司	成都市	巴根那	2,000	销售建筑装饰材料	2,000		100	是
东方家园（沈阳保工）建材家居有限公司	沈阳市	姜学虎	1,500	销售建筑装饰材料	1,500		100	是
东方家园（烟台）连城建材家居连锁超市有限公司	烟台市	马世龙	5,000	销售建筑装饰材料	5,000		100	是
东方家园（太原）绿缘建材家居连锁超市有限公司	太原市	吕文玮	1,000	销售建筑装饰材料	510		51	是
南昌东方家园建材家居有限公司	南昌市	丛亮	1,000	销售建筑装饰材料	510		51	是
上海东方家园七宝装饰建材有限公司	上海市	张宏伟	4,000	销售建筑装饰材料	3,200		80	是
上海东方家园桃浦装饰建材有限公司	上海市	张宏伟	1,000	销售建筑装饰材料	800		80	是
丰源制靴大连有限公司	大连市	关国亮	USD1,410	鞋业加工、销售	USD719		51	是

对持股比例达到 50% 以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

根据哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司章程的规定，本公司委派的董事未超过半数，公司已不具有控制权。

（六）合并会计报表附注：

1、货币资金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	736,916.81	234,214.91
银行存款	1,159,301,192.94	1,134,168,539.26
其他货币资金	33,171,655.57	26,638,260.61
合计	1,193,209,765.32	1,161,041,014.78

其中：货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	558,668.79	8.2765	4,623,822.24	1,639,570.74	8.2765	13,569,907.31
港币	13,476,420.00	1.0649	14,351,039.66	13,476,420.00	1.0637	14,334,867.95
合计	/	/	18,974,861.90	/	/	27,904,775.26

2、短期投资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	289,507.05	50,827.05	238,680.00	289,507.05	85,797.02	203,710.03	203,710.03

其中：股票投资	289,507.05	50,827.05	238,680.00	289,507.05	85,797.02	203,710.03	203,710.03
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	289,507.05	50,827.05	238,680.00	289,507.05	85,797.02	203,710.03	203,710.03

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	89,059,429.33	77.99	445,297.15	0.5	88,614,132.18	76,352,552.30	74.91	381,762.76	0.5	75,970,789.54
一至二年	8,380,469.14	7.34	83,804.69	1	8,296,664.45	8,665,293.23	8.5	86,652.93	1	8,578,640.30
二至三年	541,959.85	0.47	108,391.97	20	433,567.88	547,613.54	0.54	109,522.71	20	438,090.83
三年以上	16,205,456.71	14.2	14,596,152.79	40~100	1,609,303.92	16,364,867.76	16.05	14,699,917.21	40~100	1,664,950.55
合计	114,187,315.03	100	15,233,646.60		98,953,668.43	101,930,326.83	100	15,277,855.61		86,652,471.22

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	15,277,855.61		44,209.01		44,209.01	15,233,646.60

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	38,344,045.83	38.58	62,912,415.71	61.72

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

应收账款年末余额较年初增加的主要原因为：本报告期销售规模扩大，相应赊销金额增加。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	313,317,315.21	88.76	1,566,586.58	0.5	311,750,728.63	316,305,241.16	88.14	1,581,526.21	0.5	314,723,714.95
一至二年	30,313,995.94	8.59	303,139.96	1	30,010,855.98	28,646,962.34	7.98	286,469.62	1	28,360,492.72
二至三年	7,248,282.51	2.05	1,449,656.50	20	5,798,626.01	9,136,769.44	2.55	1,827,353.89	20	7,309,415.55
三年以上	2,127,759.56	0.6	1,711,261.02	40~100	416,498.54	4,764,399.27	1.33	3,325,172.38	40~100	1,439,226.89
合计	353,007,353.22	100.00	5,030,644.06		347,976,709.16	358,853,372.21	100	7,020,522.10		351,832,850.11

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	209,484,206.97	59.34	213,632,404.55	59.53

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京京丰物流有限公司	130,000,000.00	2004 年	股权转让款
北京青龙湖置业公司	31,302,706.97	2005 年	暂借款
成都新华资产管理公司	19,981,500.00	2004 年	暂借款
福建省商业汽车运输公司	14,200,000.00	2005 年	暂借款
成都沙河整治金牛办公室	14,000,000.00	2003 年	暂借款
合计	209,484,206.97	/	/

本公司其他应收款坏账准备计提不足 5%系相应债权账龄较短所致。

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	445,994,687.42	79.46	584,692,717.26	83.42
一至二年	113,754,660.87	20.27	114,453,358.80	16.33
二至三年	556,425.84	0.1	748,398.37	0.11
三年以上	944,888.13	0.17	984,888.13	0.14
合计	561,250,662.26	100	700,879,362.56	100

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,302,660.34		30,302,660.34	28,364,816.35		28,364,816.35
库存商品	174,881,889.77		174,881,889.77	156,638,999.66		156,638,999.66
在产品	37,069,986.48		37,069,986.48	24,635,680.36		24,635,680.36
低值易耗品	24,150,494.31		24,150,494.31	20,808,439.84		20,808,439.84
包装物	55,118.30		55,118.30	48,268.27		48,268.27
产成品	6,056,657.74		6,056,657.74	1,890,488.70		1,890,488.70
合计	272,516,806.94		272,516,806.94	232,386,693.18		232,386,693.18

1、存货期末余额较年初增加的主要原因系公司经营规模扩大,相应的存货增加所致。

2、本年度存货可变现净值系根据资产负债表日单项存货市场估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的费用后的价值确定。

3、截至 2005 年 6 月 30 日,公司以存货作抵押向金融机构取得借款情况见本附注(十)

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
代(经)销商品进项税	63,011,258.12	103,001,003.93	125,318,037.48	40,694,224.57
保险费	99,943.74	351,485.01	200,823.93	250,604.82
房屋租金	6,768,282.82	15,571,275.23	16,966,867.56	5,372,690.49
其他	365,056.02	592,698.40	533,357.98	424,396.44
合计	70,244,540.70	119,516,462.57	143,019,086.95	46,741,916.32

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	279,912,052.67	582,735.43		280,494,788.1
对合营公司投资				
对联营公司投资	1,338,224,652.39	92,071,490.34	19,952,825.9	1,410,343,316.83
其他股权投资	272,000,000.00			272,000,000.00
股权投资差额	84,397,792.16		7,676,464.25	76,721,327.91
合并价差				
合计	1,974,534,497.22	92,654,225.77	27,629,290.15	2,039,559,432.84
减：长期股权投资减值准备	41,958,040.53	18,655,035.79	52,382.4	60,560,693.92
长期股权投资净值合计	1,932,576,456.69	/	/	1,978,998,738.92

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额

锦州港股份有限公司	法人股	256,815,000	27.13	254,351,725.04	325,745,769.03	325,745,769.03
中国民生银行股份有限公司	法人股	342,048,400	5.498	186,199,875.37	759,732,718.06	759,732,718.06
新华人寿保险股份有限公司	法人股	96,288,000	8.024	112,727,341.87	88,109,199.62	88,109,199.62
合计	/		/	553,278,942.28	1,173,587,686.71	1,173,587,686.71

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
东方集团物业管理公司	对联营企业投资	10	5,000,000	5,000,000			5,000,000	成本法
哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司	对子公司投资	51%	255,000,000	279,912,052.67	582,735.43	25,494,788.10	280,494,788.10	权益法
东方集团卫星网络技术有限公司	对联营企业投资	30	18,000,000	11,222,381.39		-6,777,618.61	11,222,381.39	权益法
中国民族证券有限责任公司	对联营企业投资	19.98	209,500,000	209,500,000			209,500,000	成本法
北京华联饭店联合发展有限公司	对联营企业投资	15.79	600,000	600,000			600,000	成本法
长春欧亚集团股份有限公司	对联营企业投资	1.34	3,750,000	3,750,000			3,750,000	成本法
海南机场股份有限公司	对联营企业投资	0.06	787,500	787,500			787,500	成本法
深圳天极光电技术有限公司	对联营企业投资		900,000	900,000			900,000	成本法
莱茵置业股份有限公司	对联营企业投资	0.52	1,880,500	1,880,500			1,880,500	成本法
沈阳万方实业股份有限公司	对联营企业投资	2.29	688,070	688,070			688,070	成本法
沈阳万众三威企业股份有限公司	对联营企业投资	22.73	8,617,410.23	1,254,250.39	-52,382.4	-7,415,542.24	1,201,867.99	权益法
鞍山第一工程	对联营企业	1.02	1,225,310.74	1,225,310.74			1,225,310.74	成本法

机械股份有限公司	投资							法
沈阳光彩大东方商业物流中心	其他投资		272,000,000	272,000,000			272,000,000	
合计	/	/	777,948,790.97	788,720,065.19	530,353.03	11,301,627.25	789,250,418.22	/

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国民族证券有限责任公司	36,632,909.79	18,655,035.79		55,287,945.58
北京华联饭店联合发展有限公司	600,000.00			600,000.00
海南机场股份有限公司	787,500.00			787,500.00
深圳天极光电技术有限公司	900,000.00			900,000.00
莱茵置业股份有限公司	1,124,250.00		52,382.4	1,071,867.60
沈阳万方实业股份有限公司	688,070.00			688,070.00
鞍山第一工程机械股份有限公司	1,225,310.74			1,225,310.74
合计	41,958,040.53	18,655,035.79	52,382.4	60,560,693.92

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
锦州港股份有限公司	41,752,002.12	89,468,575.96	4,473,428.8	37,278,573.32	取得股权时的成本与在该公司所有者权益中所占份额的差额	10
东方家园有限公司	-737,336.84	-1,474,673.68	-73,733.68	-663,603.16	取得股权时的成本与在该公司所有者权益中所占份额的差额	10
新华人寿保险股份有限公司	37,032,078.24	55,998,922.93	2,799,946.14	34,232,132.10	取得股权时的成本与在该公司所有者权益中所占份额的差额	10
沈阳万众企业集团股份有限公司	-2,229,049.05	-3,184,355.78	-159,217.8	-2,069,831.25	取得股权时的成本与在该公司所有者权益中所占份额的差额	10
丰源制靴大连有限公司	8,580,097.69	12,683,651.24	636,040.79	7,944,056.90	取得股权时的成本与在该公司所有者权益中所占份额的差额	10

合计	84,397,792.16	153,492,120.67	7,676,464.25	76,721,327.91	/	/
----	---------------	----------------	--------------	---------------	---	---

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	2,125,110,102.61	24,656,095.24	4,773,701.94	2,144,992,495.91
其中：房屋及建筑物	919,067,918.04	607,490.26	72,000.00	919,603,408.30
机器设备	297,936,252.38	10,098,318.48	899,182.12	307,135,388.74
固定资产装修	34,159,353.58		991,643.73	33,167,709.85
经营租入固定资产改良	756,490,259.11	617,695.77	259,150.00	756,848,804.88
运输设备	35,293,770.40	291,123.07	97,924.00	35,486,969.47
其他设备	82,162,549.10	13,041,467.66	2,453,802.09	92,750,214.67
二、累计折旧合计：	262,684,221.99	53,691,599.93	3,076,021.87	313,299,800.05
其中：房屋及建筑物	52,552,617.56	10,334,509.50		62,887,127.06
机器设备	108,916,022.85	11,905,028.49	1,698,800.40	119,122,250.94
固定资产装修	14,057,623.37	1,936,211.49		15,993,834.86
经营租入固定资产改良	44,640,348.72	19,204,364.58	22,675.62	63,822,037.68
运输设备	9,631,701.33	1,755,665.64	23,736.72	11,363,630.25
其他设备	32,885,908.16	8,555,820.23	1,330,809.13	40,110,919.26
三、固定资产净值合计	1,862,425,880.62			1,831,692,695.86
四、减值准备合计				
五、固定资产净额合计	1,862,425,880.62			1,831,692,695.86

截至 2005 年 6 月 30 日，公司以固定资产作抵押向金融机构取得借款情况见本附注（十），
本年由在建工程转入固定资产 794,867.34 元。

10、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	473,603,029.90		473,603,029.90	466,943,857.83		466,943,857.83

在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
东方家园连锁店工程	466,148,990.49	7,454,039.41			自筹	473,603,029.90
铜基合金无银无镉合金材料产业化工程	794,867.34			794,867.34	自筹	
合计	466,943,857.83	7,454,039.41		794,867.34	/	473,603,029.90

本公司在建工程无利息资本化金额。

11、无形资产：

无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
低压电器用铜合金触头材料	股东投入	11,500,000.00	10,252,287.54			415,904.16	1,663,616.62	9,836,383.38	138-146 个月
小容器接触器触头灭弧装置	外购	2,500,000.00	1,923,076.95			192,307.68	769,230.73	1,730,769.27	54 个月
铜基无银无镉低压电工触头合金材料	外购	5,000,000.00	4,508,196.77			163,934.40	655,737.63	4,344,262.37	159 个月
低压电器用特种合金触头材料	外购	1,000,000.00	896,551.68			34,482.78	137,931.10	862,068.90	150 个月
专利权(铜基低压)	外购	19,280,000.00	12,204,509.24			659,703.20	7,735,193.96	11,544,806.04	105 个月
专利权(直流接触器技术)	外购	8,000,000.00	7,600,000.00			400,000.00	800,000.00	7,200,000.00	108 个月
土地使用权	外购	1,052,386.40	759,980.44			29,232.96	321,638.92	730,747.48	146 个月
土地使用权	股东投入	10,000,000.00	9,375,000.00			125,000.00	750,000.00	9,250,000.00	444 个月
土地使用权	股东投入	20,000,000.00	17,866,666.73			200,000.00	2,333,333.27	17,666,666.73	530 个月
土地使用权	股东投入	5,250,000.00	4,753,376.86			60,169.33	556,792.47	4,693,207.53	468 个月
土地使用权	股东投入	9,000,000.00	8,325,000.00			112,500.00	787,500.00	8,212,500.00	438 个月
管理软件	外购	45,531,536.88	23,408,653.67	231,076.88		3,979,069.95	25,870,876.28	19,660,660.60	2-111 个月
域名费	外购	15,960.00	11,293.28			1,726.68	6,393.40	9,566.60	38 个月
合计	/	138,129,883.28	101,884,593.16	231,076.88		6,374,031.14	42,388,244.38	95,741,638.90	/

本公司无形资产无需计提减值准备。

12、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	1,089,602.16	4,716,084.76	5,459,641.13	346,045.79
合计	1,089,602.16	4,716,084.76	5,459,641.13	346,045.79

开办费余额系东方家园有限公司连锁店新店正式营业前在本项目归集的开办费用。

13、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	548,000,000.00	465,000,000.00
抵押借款	285,008,422.53	46,896,872.62
担保借款	688,276,500.00	813,000,000.00
信用借款	32,044,854.05	34,125,565.48
合计	1,553,329,776.58	1,359,022,438.10

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无逾期银行借款。 见本附注（八）/3/（1），（十）

14、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	616,000,000.00	833,508,571.00
商业承兑汇票	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	716,000,000.00	883,508,571.00

15、应付帐款：

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	548,132,216.05	93.86	653,352,524.56	95.21
一至二年	27,106,545.80	4.64	24,161,630.02	3.52
二至三年	7,079,032.62	1.21	7,085,431.13	1.03
三年以上	1,673,022.27	0.29	1,614,286.20	0.24
合计	583,990,816.74	100	686,213,871.91	100

无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

16、预收帐款：

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	93,383,372.28	99.3	82,815,742.12	98.89
一至二年	555,694.73	0.59	823,818.53	0.98
二至三年	13,420.00	0.01	13,420.00	0.02
三年以上	92,174.43	0.1	92,174.43	0.01
合计	94,044,661.44	100	83,745,155.08	100

无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

17、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	998,648.73	1,145,450.58	下期支付
合计	998,648.73	1,145,450.58	/

截止 2005 年 6 月 30 日余额 998,648.73 元，为本公司之子公司应付的 2005 年员工工资。

18、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
东方集团实业股份有限公司	45,800	45,800	控股子公司沈阳万众企业集团股份有限公司历年股利未付（下同）
沈阳银宝实业有限公司	426,000	426,000	
沈阳市烟草公司	328,000	328,000	

沈阳市信托投资公司	246,000	246,000	
沈阳化工股份有限公司	230,000	230,000	
深圳市英特泰投资有限公司	83,700	83,700	
东北金城实业总公司	72,400	72,400	
东北轻工集团股份有限公司	66,000	66,000	
沈阳万众公司个人股股利	416,321	416,321	
合计	1,914,221	1,914,221	/

19、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-18,356,555.61	3,564,568.85	17%、13%
营业税	4,500,566.67	5,549,579.67	5%
所得税	1,258,646.34	8,851,358.89	15%、33%
个人所得税	937,741.55	884,407.14	
城建税	232,260.42	451,306.95	7%
其他	498,071.02	384,438.11	
合计	-10,929,269.61	19,685,659.61	/

应交税金将于下期支付。

20、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	602,691.65	678,073.44	3%
其他	41,507.90	81,248.22	
合计	644,199.55	759,321.66	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	70,576,697.28	72.88	77,416,248.25	81.4
一至二年	19,986,753.83	20.64	11,325,897.87	11.91
二至三年	568,765.7	0.59	1,046,084.83	1.10
三年以上	5,708,622.45	5.89	5,318,315.26	5.59
合计	96,840,839.26	100	95,106,546.21	100

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因

东方家园门店驻店押金		11,679,985.46	2005 年	暂收款
甘井子大连湾镇苏家村村委会		5,669,769.07	2005 年	房租
成都长城实业集团有限公司		3,052,564.67	2005 年	房租
东方集团上海房地产公司	同一母公司	2,103,268.62	2001 年	往来款
东方国际经济技术合作公司	同一母公司	1,731,000.00	2001 年	往来款
合计		24,236,587.82	/	

22、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提利息	281,863.77	181,735.22	下期支付
预提租金	1,504,256.89	137,093.74	下期支付
其他	7,160.56	70,000.00	下期支付
合计	1,793,281.22	388,828.96	/

23、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	496,000,000.00	496,000,000.00
抵押借款		
担保借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
合计	506,000,000.00	506,000,000.00

24、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
补助投资项目配套资金	8,500,000	8,500,000	*1
项目研究与开发资金	7,600,000	4,000,000	*2
供应链管理系统建设款	400,000	400,000	*3
合计	16,500,000	12,900,000	/

*1 根据黑龙江省计划委员会(黑计稽查[2002]83号)“关于哈尔滨东大电工有限责任公司年产700吨铜基无银无镉合金材料项目初步设计的批复”及哈计投资[2002]76号“关于下达2001年国家专项补助投资省级配套基本建设投资计划的通知”，本公司之子公司哈尔滨东大电工有限责任公司2002年—2003年共计收到的用于“哈尔滨铜基无银无镉合金材料”年产700吨项目的专项补助投资项目配套资金共计3800万元，其中国家及省级财政拨付的2550万元分别转为国投高科技创业公司及黑龙江国有资产经营管理有限公司对哈尔滨东大新材料股份有限公司的投资，期末余额8,500,000.00元为市级财政拨付的款项。

*2 根据黑龙江省发展和改革委员会及黑龙江财政厅(黑发改高技[2004]946号)(黑财指(建)[2004]240号)“关于下达2004年第二批国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金指标计划的通知”，本公司之子公司哈尔滨东大新材料股份有限公司2004年收到用于“年产3000吨硼酸镁晶须增强铝基复合材料高技术产业化示范工程”项目的研究与开发资金400万元，2005年收到360万元。

*3 东方家园网络信息有限公司 2003 年取得丰台区财政局拨付的“供应链管理系统建设款”40 万元。

25、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	227,422,607							227,422,607
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	227,422,607							227,422,607
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	227,422,607							227,422,607
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	530,371,903							530,371,903
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	530,371,903							530,371,903
三、股份总数	757,794,510							757,794,510

26、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
股本溢价	1,022,381,665.78			1,022,381,665.78
股权投资准备	279,285,256.69	561,610.12		279,846,866.81
其他资本公积	51,266,233.54			51,266,233.54
合计	1,352,933,156.01	561,610.12		1,353,494,766.13

资本公积本年变动明细为：

1、本公司之参股公司锦州港股份有限公司报告期将对锦州新时代集装箱码头有限公司增资所形成的股权投资贷方差额 1,408,887.81 元确认为资本公积，本公司按照投资比例相应增加资本公积 382,231.26 元；

2、本公司参股公司民生银行股份有限公司本年以可转换债券转为股份形成股本溢价，本公司按照投资比例相应增加资本公积 179,378.86 元。

27、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	124,573,978.38		124,573,978.38
法定公益金	130,641,127.18		130,641,127.18
任意盈余公积	340,567,119.56		340,567,119.56
合计	595,782,225.12		595,782,225.12

28、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	47,552,777.05	113,463,649.12
加：年初未分配利润	349,831,519.00	292,513,689.97
其他转入		
减：提取法定盈余公积		11,229,164.02
提取法定公益金		11,229,164.02
提取任意盈余公积		33,687,492.05
未分配利润	397,384,296.05	349,831,519.00

29、外币报表折算差额：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
外币报表折算差额	-128,999.20	22,755.48

30、未确认的投资损失：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	23,921,446.13	11,846,335.02

未确认投资损失系对净资产为负值的孙公司进行合并时所形成的。

31、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品流通业	1,235,113,540.78	1,079,287,092.48	155,826,448.3	908,948,117.68	769,131,200.58	139,816,917.1
加工制造业	266,138,930.32	237,660,837.2	28,478,093.12	228,806,150.19	205,074,241.69	23,731,908.5
其他行业				106,935,592.33	83,205,150.71	23,730,441.62
合计	1,501,252,471.10	1,316,947,929.68	184,304,541.42	1,244,689,860.20	1,057,410,592.98	187,279,267.22

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
东北	541,597,559.62	493,395,376.81	48,202,182.81	531,442,355.80	460,452,544.20	70,989,811.60
华北	765,170,500.12	657,281,459.60	107,889,040.52	547,285,414.00	460,039,324.20	87,246,089.80
其他	194,484,411.36	166,271,093.27	28,213,318.09	165,962,090.40	136,918,724.58	29,043,365.82
合计	1,501,252,471.10	1,316,947,929.68	184,304,541.42	1,244,689,860.20	1,057,410,592.98	187,279,267.22

- 1) 前五名销售商销售总额 41,525 万元,占销售收入比例为 27.66%。
- 2) 本期收入、成本比上年同期增加的主要原因是子公司东方家园有限公司销售收入增加。

32、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	3,360,660.25	5,545,916.52	5%
城建税	523,006.36	2,605,888.67	7%
教育费附加	260,817.88	1,493,224.34	3%
其他	2,400.06	9,305.02	
合计	4,146,884.55	9,654,334.55	/

33、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租金收入	3,416,312.57	187,897.19	3,228,415.38	1,702,032.63	551,226.48	1,150,806.15
供应商促销款	37,336,794.21	2,053,523.68	35,283,270.53	27,123,108.66	99,356.90	27,023,751.76
材料销售	41,492.40	40,594.58	897.82	1,538.46	1,132.00	406.46
小商品收入	282,853.76	190,795.53	92,058.23	1,036,299.95	677,188.62	359,111.33
场地管理费	12,408,308.71	732,456.98	11,675,851.73	9,400,027.95	826,810.22	8,573,217.73
咨询、服务费收入	2,038,077.23	112,094.25	1,925,982.98	1,978,505.03	5,520.69	1,972,984.34
加盟费	4,500,000.00	247,500.00	4,252,500.00			
其他	2,051,417.90	554,180.91	1,497,236.99	1,303,711.49	500,197.47	803,514.02
合计	62,075,256.78	4,119,043.12	57,956,213.66	42,545,224.17	2,661,432.38	39,883,791.79

34、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	59,685,147.79	67,290,045.01
减：利息收入	4,579,628.37	5,323,166.48
汇兑损失	401,982.29	115,625.15
减：汇兑收益	4,200.61	
其他	2,040,087.32	3,003,576.28
合计	57,543,388.42	65,086,079.96

35、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
股票投资收益		120,815.97
长期投资收益	65,797,237.01	68,337,661.62
其中：按权益法确认收益	92,076,354.65	88,612,345.02

长期股权投资差额摊销	-7,676,464.25	-7,957,630.31
长期投资收益减值准备	-18,602,653.39	-12,317,053.09
合计	65,797,237.01	68,458,477.59

36、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
税收返还	2,214,451.31	3,470,249.34	*
合计	2,214,451.31	3,470,249.34	/

*根据北京市延庆经济技术开发区管理委员会“对‘关于东方家园有限公司入区后可享受政策的请示’的批复”，本报告期共收到税收返还 2,214,451.31 元。

37、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
罚款收入	398,964.37	194,595.31
索赔款收入	180,122.55	214,387.02
其他	132,278.21	245,475.09
合计	711,365.13	654,457.42

38、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
罚款	102,213.12	102,141.04
赔款	23,577.30	15,776.87
捐赠	55,000.00	10,000.00
滞纳金		7,329.32
其他	107,951.55	168,168.28
合计	288,741.97	303,415.51

39、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
企业所得税	10,074,383.39	9,681,514.99
合计	10,074,383.39	9,681,514.99

40、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
补贴收入	2,214,451.31
利息收入	4,579,628.37
收到的往来款	310,963,015.80
其他	92,066.50

合计	317,849,161.98
----	----------------

41、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
管理费用支出	24,673,839.75
营业费用支出	59,113,325.39
票据贴现利息支出	10,003,816.45
支付的往来款	10,688,681.61
银行手续费	2,040,087.32
备用金支出	156,020.00
其他	2,110,297.00
合计	108,786,067.52

42、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
项目研究与开发资金	3,600,000.00
合计	3,600,000.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1,341,656,245.51	100	656,252.50		1,340,999,993.01	1,346,736,763.14	100	650,158.98		1,346,086,604.16
三年以上						2,445.54		978.22		1,467.32
合计	1,341,656,245.51	100	656,252.50		1,340,999,993.01	1,346,739,208.68	100	651,137.20		1,346,088,071.48

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	651,137.20	5,115.3				656,252.50

本公司坏账比例计提较低,系一年以内应收款项中 1,210,405,745.51 元为应收合并会计报表范围内关联单位款项未计提坏账准备所致。

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

2、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	1,246,612,453.79	17,756,445.82		1,264,368,899.61
对合营公司投资				
对联营公司投资	1,327,139,021.26	72,171,046.84		1,399,310,068.10
其他股权投资				
股权投资差额	75,817,694.47		7,040,423.46	68,777,271.01
合并价差				
合计	2,649,569,169.52	89,927,492.66	7,040,423.46	2,732,456,238.72
减:长期股权投资减值准备	36,632,909.79	18,655,035.79		55,287,945.58
长期股权投资净值合计	2,612,936,259.73	/	/	2,677,168,293.14

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额
锦州港股份有限公司	法人股	256,815,000	27.13	254,351,725.04	325,745,769.03	325,745,769.03
中国民生银行股份有限公司	法人股	342,048,400	5.498	186,199,875.37	759,732,718.06	759,732,718.06
新华人寿保险股份有限公司	法人股	96,288,000	8.024	112,727,341.87	88,109,199.62	88,109,199.62
沈阳万众企业集团股份有限公司	法人股	38,850,000	55.5	41,913,600	37,601,907.79	37,601,907.79
合计	/		/	595,192,542.28	1,211,189,594.50	1,211,189,594.50

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	期末余额	核算方法
东方集团物业管理公司	对联营企业投资	10	5,000,000.00	5,000,000	成本法
哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司	对子公司投资	31	170,070,940.55	170,423,612.84	权益法
东方家园有限公司	对子公司投资	95	710,969,793.57	729,438,967.60	权益法
东方集团卫星网络技术有限公司	对联营企业投资	30	11,222,381.39	11,222,381.39	权益法
东方家园(上海)有限公司	对子公司投资	80	88,186,571.34	88,153,485.39	权益法
东方家园建筑装饰工程有限公司	对子公司投资	70	30,639,699.42	28,362,662.82	权益法
哈尔滨东大电工有限责任公司	对子公司投资	58	37,549,813.72	36,369,930.22	权益法
天龙国际投资控股有限公司	对子公司投资	100	58,717,110.61	63,258,363.6	权益法
中国民族证券有限责任公司	对联营企业投资	19.98	209,500,000.00	209,500,000	成本法
东方家园沈阳德增装饰建材有限公司	对子公司投资	40	8,925,340.41	8,463,330.97	权益法
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	对子公司投资	40	37,723,077.86	36,903,058.64	权益法

沈阳明华建材家居有限公司	对子公司投资	40	18,411,360.72	17,940,737.60	权益法
哈尔滨东大新材料股份有限公司	对子公司投资	47.5	47,531,504.43	47,452,842.14	权益法
合计	/	/	1,434,447,594.02	1,452,489,373.21	

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
中国民族证券有限责任公司	36,632,909.79	18,655,035.79	55,287,945.58
合计			

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
锦州港股份有限公司	89,468,575.96	41,752,002.12		4,473,428.80	52,190,002.64	37,278,573.32	*注 1	10
北京东方家园有限公司	-1,474,673.68	-737,336.84		-73,733.68	-811,070.52	-663,603.16	*注 1	10
新华人寿保险股份有限公司	55,998,922.93	37,032,078.24		2,799,946.14	21,766,790.83	34,232,132.10	*注 1	10
沈阳万众企业集团股份有限公司	-3,184,355.78	-2,229,049.05		-159,217.80	-1,114,524.53	-2,069,831.25	*注 1	10
合计	140,808,469.43	75,817,694.47		7,040,423.46	72,031,198.42	68,777,271.01	/	/

*注 1：股权投资差额系取得股权时的成本与在该公司所有者权益中所占份额的差额形成。

3、主营业务收入及主营业务成本：

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品流通业	126,631,223.91	123,867,658.42	2,763,565.49	192,556,338.33	188,466,031.05	4,090,307.28
合计	126,631,223.91	123,867,658.42	2,763,565.49	192,556,338.33	188,466,031.05	4,090,307.28

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
其中：按权益法确认收益	109,318,708.44	111,780,119.69
长期股权投资差额摊销	-7,040,423.46	-7,322,306.52
长期投资收益减值准备	-18,655,035.79	-12,296,076.28
合计	83,623,249.19	92,161,736.89

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
东方集团实业股份有限公司	哈尔滨市	经贸、物业、房地产、金融	母公司	股份公司	张宏伟
哈尔滨东大电工有限责任公司	哈尔滨市	生产销售无银触头	控股子公司	有限责任公司	关卓华
哈尔滨东大新材料股份有限公司	哈尔滨市	生产销售电工触头材料	控股子公司	股份公司	关卓华

东方家园有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园网络信息有限公司	北京市	电子商务、技术开发服务	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	刘云中
东方家园利泽装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	钱明发
东方家园津通(北京)装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	巴根那
东方家园来葆营(北京)装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园十八里店(北京)装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
北京东方家园亚辰装饰材料有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园八角(北京)装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	吕廷福
东方家园济南有限公司	济南市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园青岛四方装饰建材有限公司	青岛市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园世纪城(北京)建材超市有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园沈阳德佳装饰建材有限公司	沈阳市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	关卓华
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	沈阳市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	关卓华
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司	哈尔滨市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	关卓华
东方家园长沙装饰建材有限公司	长沙市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
东方家园(北京)建材家居商贸有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	刘恩祥
东方家园(无锡)装饰建材有限公司	无锡市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	巴根那
东方家园沈阳建筑装饰工程有限公司	沈阳市	专业承包、材料销售	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	关卓华
东方家园沈阳明华建材家居有限公司	沈阳市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	关卓华
东方家园大连金三角建材家居有限公司	大连市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	关卓华
东方家园(广州)装饰建材有限公司	广州市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	巴根那
东方家园(重庆)建材家居有限公司	重庆市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	巴根那
东方家园(成都)武侯建材家居有限公司	成都市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	巴根那
东方家园(成都)裕金诚建材家居有限公司	成都市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	巴根那
东方家园(沈阳保工)建材家居有限公司	沈阳市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	姜学虎
东方家园(烟台)连城建材家居连锁超市有限公司	烟台市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	马世龙
东方家园(太原)绿缘建材家居连锁超市有限公司	太原市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	吕文玮
南昌东方家园建材家居有限公司	南昌市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	丛亮
东方家园(上海)有限公司	上海市	销售建筑装饰材料	控股子公司	有限责任公司	张宏伟
上海东方家园七宝装饰建材有限公司	上海市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟
上海东方家园桃浦装饰建材有限公司	上海市	销售建筑装饰材料	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	张宏伟

沈阳万众企业集团股份有限公司	沈阳市	批发销售	控股子公司	股份公司	关国亮
东方家园建筑装饰工程有限公司	北京市	专业承包、材料销售	控股子公司	有限责任公司	关卓华
天龙国际投资控股有限公司	英属维尔京群岛	咨询、投资	全资子公司	有限责任公司	关卓华
丰源制靴大连有限公司	大连市	鞋业加工、销售	控股子公司的控股子公司	外商投资	关国亮

2、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
锦州港股份有限公司	参股子公司
哈尔滨市东方房地产开发公司	母公司的控股子公司
东方集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司
东方国际经济技术合作公司	母公司的控股子公司
东方集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
上海鑫品建筑装饰材料有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江东方集团上海房地产公司	母公司的控股子公司

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

截止 2005 年 6 月 30 日，公司母公司东方集团实业股份有限公司为公司及子公司担保总额为 35,500 万元。

(2) 其他关联交易

公司及控股子公司在东方集团财务有限责任公司存款额为 185,649,072.50 元。

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	东方集团物业管理有限公司	1,000,000.00	1,250,000.00
其他应收款	上海鑫品建筑装饰有限公司	5,829,472.80	5,829,472.80
其他应付款	东方国际经济技术合作公司	1,731,000.00	1,731,000.00
其他应付款	东方集团实业股份有限公司	3,718,920.60	3,718,920.60
其他应付款	东方集团上海房地产公司	2,103,268.62	2,103,268.62

(九) 或有事项

报告期内，无或有事项

(十) 承诺事项

1、本公司以持有的东方家园有限公司 47,500 万的股权作为质押物，向中国工商银行哈尔滨开发区支行申请最高额综合授信，额度为 30,000 万元，并签署《质押合同》，合同有效期为 2004 年 8 月 9 日至 2006 年 8 月 31 日，截至 2005 年 6 月 30 日，股权质押借款余额为 24,400 万元。

2、公司以持有的民生银行 33,768 万股法人股作质押，获得中信实业银行沈阳分行人民币借款 49,600 万元，借款期限为 2004 年 1 月 2 日至 2008 年 1 月 8 日，截至 2005 年 6 月 30 日，借款余额 49,600 万元。

3、公司以所持有的锦州港股份有限公司法人股 22,675 万股股份作为质押物，向哈尔滨市商业银行申请人民币流动资金贷款，授信额 29,500 万元。

4、本公司之孙公司丰源制靴大连有限公司以价值 7,297.33 万元机械设备及原材料作抵押，向银行取得总计 2,100.84 万元的贸易融资额度，截至 2005 年 6 月 30 日，借款余额 2,100.84 万元。

5、本公司之孙公司丰源制靴大连有限公司以价值 740.45 万元机械设备作抵押，取得银行借款人民币 400 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，借款余额 400 万元。

6、截至 2005 年 6 月 30 日，公司无其他需要说明的重大对外承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

报告期内，无资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日，公司无需要说明的其他重大事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告正本；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东方集团股份有限公司
董事长：张宏伟
二〇〇五年八月二十九日