

**东方集团股份有限公司**

**二 三年半年度报告**

**二 00 三年八月二十八日**

## 重 要 提 示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长张宏伟先生、总经理关卓华先生、财务负责人吕廷福先生声明：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

东方集团股份有限公司董事会

董事长：张宏伟

二〇〇三年八月二十八日

# 目 录

<a href="#">第一章 公司基本情况</a> .....	3
<a href="#">第二章 股本变动和主要股东持股情况</a> .....	4
<a href="#">第三章 董事、监事、高级管理人员情况</a> .....	5
<a href="#">第四章 管理层讨论与分析</a> .....	5
<a href="#">第五章 重要事项</a> .....	8
<a href="#">第六章 财务报告（未经审计）</a> .....	11
<a href="#">第七章 备查文件</a> .....	31

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司简介

#### 1、公司法定名称

中文名称：东方集团股份有限公司

英文名称：ORIENT GROUP INCORPORATION

缩写：OGI

#### 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：东方集团

股票代码：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>

电子信箱：[dflfh@mail.hl.cn](mailto:dflfh@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

证券事务代表：金波

联系地址：哈尔滨市南岗区花园街 235 号

电 话：0451-53666028

传 真：0451-53666028

电子信箱：[dflfh@mail.hl.cn](mailto:dflfh@mail.hl.cn)

#### 6、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》

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

公司半年度报告备置地址：本公司证券部

#### 7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 2 月 16 日

变更注册登记日期：2003 年 4 月 7 日

公司注册登记地点：哈尔滨市南岗区红旗大街 240 号

企业法人营业执照注册号：2300001101285

税务登记号码：230109126965908

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

地点：北京西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F105 室

### 二、公司主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	
		调整前	调整后
总资产	6,119,561,147.60	4,820,385,048.61	4,821,379,715.80
股东权益	2,683,413,693.28	2,627,465,654.61	2,628,460,321.80
流动资产	3,278,369,211.68	2,358,376,524.77	2,358,376,524.77
流动负债	2,276,027,352.77	1,649,352,499.32	1,649,352,499.32
每股净资产	4.25	4.16	4.16
调整后的每股净资产	4.05	3.939	3.942

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
		调整前	调整后
净利润	54,963,193.28	77,687,507.25	77,687,507.25
扣除非经常性损益后的净利润	38,343,855.54	57,169,759.96	57,169,759.96
每股收益	摊薄	0.087	0.135
	加权(按报告日股本计算)	0.087	0.123
净资产收益率(%)	摊薄	2.05	2.93
	加权	2.08	2.97
经营活动产生的现金流量净额	29,896,452.44	148,025,767.90	109,511,664.90

说明：非经常性损益项目及金额（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业外收支净额	507,594.45
股权转让净收益	24,782,679.15
投资差额摊销	-8,670,935.86
合 计	16,619,337.74

## 第二章 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内公司股本结构未发生变化。
- 二、报告期末股东总数 160,570 户。
- 三、前十名股东持股情况

名次	股东名称	本年内股份 增减变动	期末持 股数（股）	占股本 比例
	东方集团实业股份有限公司		201,894,184	31.97%
	其中：未上市流通股		189,518,839	
	已上市流通股		12,375,345	
	张宏伟		3,095,288	0.49%
	裕阳证券投资基金	530,369	3,051,061	0.48%
	南京证券有限责任公司		2,338,754	0.37%
	刘庆余		2,003,878	0.32%
	安 英		1,878,577	0.30%
	关国亮		1,688,348	0.27%
	李树仁		1,687,983	0.27%
	同智证券投资基金	1,525,334	1,525,334	0.24%
	同益证券投资基金	- 2,324,292	1,212,366	0.19%

注 1：东方集团实业股份有限公司是本公司的母公司。张宏伟系公司董事长，关国亮、安英系公司董事。

注 2：持有本公司 5% 以上股份股东在本年度有以下质押：

本报告期末,东方集团实业股份有限公司以其持有的本公司 18,630 万股法人股及 1,237 万股流通股进行了质押,原质押的 322 万股法人股已解除质押,但公司未办理解冻手续。

四、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	期初持股数量	期末持股数量	增减变动原因	股东单位任职及期间
张宏伟	男	49	董事长	2002-2005年	3,095,288	3,095,288	--	董事局主席 2002-2005年
关国亮	男	43	董事	2002-2005年	1,688,348	1,688,348	--	董事 2002-2005年
安英	男	44	董事	2002-2005年	1,878,577	1,878,577	--	董事 2002-2005年
关卓华	男	48	董事兼 总经理	2002-2005年	0	0		
刘繁宏	男	36	副总经理 兼董事会秘书	2002-2005年	0	0		
马国良	男	67	独立董事	2002-2005年	0	0		
曲振涛	男	46	独立董事	2002-2005年	0	0		
池清林	男	56	监事会 主席	2002-2005年	1,099,367	1,099,367	--	
葛伟光	男	39	监事	2002-2005年	0	0		
胡凤滨	男	47	监事	2002-2005年	7,700	7,700	--	
刘艳梅	女	35	监事	2002-2005年	0	0		
白美洁	女	30	监事	2002-2005年	0	0		
吕维敏	男	47	副总经理	2002-2005年	0	0		
巴根那	男	38	副总经理	2002-2005年	0	0		
吕廷福	男	42	财务总监	2003-2005年	0	0		

#### 二、董事、监事、高级管理人员的聘任情况

1、本报告期内，公司董事赵竑先生因工作变动及公务繁忙的原因向董事会提出辞呈，董事会于2003年6月6日正式接受赵竑先生辞职。

2、本报告期内，监事吕廷福先生因工作变动辞去职工监事职务。另外，经公司职工代表大会选举，刘艳梅女士当选公司职工监事。

3、本报告期内，经公司董事会研究决定，聘任刘繁宏先生为公司副总经理兼董事会秘书，聘任吕廷福先生为公司财务总监。

### 第四章 管理层讨论与分析

#### 一、公司财务状况的讨论和分析

报告期末，公司资产总额达到61.2亿元，比年初增长26.97%；实现主营业务收入81,214万元，同比增长28.29%，主要原因是业务规模扩大；实现主营业务利润11,565万元，同比降低11.97%，主要原因是受“非典”疫情的影响，公司将产品毛利率调低所致；经营活动产生的现金流量净额为2,990万元，同比减少7,961万元，主要是公司加大了对重点项目——“欧洲新城”开发项目二、三期工程投入所致。

#### 二、公司经营情况

1、公司主营业务范围及其经营状况

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

公司经营状况回顾：

2003 年上半年，公司继续完善投资控股管理体制，加大产业的专业化经营力度，强化了公司的核心竞争力，并克服“非典”疫情的影响，各项业务取得了稳步发展。公司二三年上半年主营业务收入比二二年同期（调整后）增长 28.29%。

公司具体经营情况如下：

金融保险业：

中国民生银行股份有限公司上半年通过加大市场营销力度、完善信贷评审体制、调整客户结构、启动与跨国公司的业务合作及“5500 金牌经理工程”等措施，各项业务取得了良好的业绩，保持了较高的成长性和盈利能力，上半年实现收入 49.1 亿元、同比增长 61.97%；新华人寿保险股份有限公司坚持具有新华特色的企业文化和管理理念，并下大力气加强客户服务建设，树立了良好的新华品牌，各项业务取得了超常发展，上半年实现保费收入 80.7 亿元，同比增长 209%。

商品流通业：

“东方家园建材家居连锁超市”项目发挥集团优势力量，整合政策、资金、人才、物流配送、经营管理等各方面资源，在商业模式创新、采购模式创新、管理创新、经营创新等方面均取得了长足进步；同时在扩大完善全国性网络的战略布局、加快战略区域的拓展和建店速度方面也取得了很大进展，项目规模迅速扩大。公司全力将其打造成为核心产业，并努力成为该领域民族产业的第一品牌。

港口交通业：

锦州港股份有限公司坚持以发展统揽全局，及时调整经营思路，提出了“以港为本、建设先行”的经营思想，财务状况明显好转，上半年实现了扭亏为盈，净利润同比增长 37.55%；公司净资产已恢复到注册资本以上；经营活动产生的现金流量正常、稳定。上半年共完成货物吞吐量 852.1 万吨，同比增长 23%。经营业绩的增长得益于货源结构的进一步优化，油品和粮食分别完成 367.3 万吨和 254.9 万吨，分别同比增长 41.9%和 51.2%，保证了公司主营业务收入及主营业务利润大幅度提高。

加工制造业：

公司加工制造业重点抓好提质降耗、市场开发、新材料开发工作，努力拓展市场，并组织申报“国家金属材料工程研究中心项目”立项工作，同时，为在日益激烈的品牌运动鞋加工竞争市场上争得自己的领先地位，公司又建立了两条具有国际先进水平的生产线。公司上半年接到 ADIDAS 品牌运动鞋定单 230 余万双，加工的产品受到 ADIDAS 的好评。

房地产业：

公司完善了大型开发项目——“欧洲新城”一期工程的小区配套工程建设，在总结一期工程经验的基础上，调整完善了二、三期工程的实施方案，并抓紧时机全力组织实施。该项目超前的规划设计浓缩了欧洲精华，全新的销售策略和服务理念，深受社会各界的好评，获得了 2003 年度“十大百姓喜爱家园”荣誉称号，并荣膺“2002-2004 年度质量优、服务优”特别推荐商品。

2、占公司主营业务收入 10%以上的行业

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
商品流通业	451,211,024.86	376,853,743.49	16.48%
加工制造业	238,235,547.38	215,701,914.16	9.46%
房地产业	122,658,096.00	95,342,859.67	22.27%

3、主要参控股公司情况

中国民生银行：

股本金为 33.6 亿元，本公司持有其 7.51% 的股份。该公司属金融业，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。报告期内实现净利润 63,805 万元。

#### 新华人寿保险股份有限公司：

注册资本 12 亿元人民币，本公司持有其 8.024% 的股份。该公司属保险业，主要经营业务为：人民币、外币的人身保险（包括各类人寿保险、健康保险、意外伤害保险）；为境内外的保险机构代理保险、检验、理赔；保险咨询；依照有关法规从事资金运用。报告期内实现净利润 2,082.1 万元。

#### 4、经营中存在的问题与对策

报告期内，公司在经营中存在以下问题：

(1) 国家金融监管部门下发了《关于进一步加强房地产信贷业务管理的通知》，相关政策的调整对公司金融业、房地产业产生一定的负面影响。

(2) 商业领域过度开放，外资在零售业享受的超国民待遇，使公司商品流通业重点发展的建材家居连锁超市项目在选址和寻找合作伙伴时受到不同程度的影响。

(3) 公司的港口交通业受港口基础设施和配套设施不足的影响，难以支持强劲增长的货源需求和港口长远发展的需要。

对策：

(1) 公司的金融业将严格执行调整后的房地产信贷政策，规范金融业务收费，努力增加中间业务收入。

(2) 2002 年末“威海会议”及 2003 年 8 月初商务部深圳会议后，外经贸部、国家经贸委和商务部已相继表态，中国将严格遵守 WTO 对保护期的承诺，决不提前开放。公司将抓住时机，扩大规模，增强实力。

(3) 坚持“以港为本、建设先行”，按照辽宁省政府批准的《锦州港总体规划（修编）》，积极加大港口建设力度，努力扩大港口规模。本报告期内，一个 3.5 万吨级杂货码头、进港航道大规模拓宽浚深等项目相继开工建设，这些项目建成投产后，将会逐渐缓解公司港口交通业基础设施建设滞后与港口吞吐量大幅增长之间的矛盾。

(4) 人民银行《关于进一步加强房地产信贷业务管理的通知》下发后，对土地使用权出让、项目开发和按揭贷款等方面金融政策进行调控，将有助于预防国内房地产市场泡沫现象的出现，将有利于规模较大的房地产企业的规范运作及健康发展，并促进地产企业的集约化程度，增强大企业的实力。公司相信，随着各地银行相应的实施细则的出台，将进一步提高公司房地产业的竞争力，公司将关注未来的变化，做好准备，并抓住时机，促进公司房地产业的发展。

### 三、公司投资情况

#### 1、长期投资增减变化如下（单位：人民币元）：

期初	本年增加	本年减少	期末
1,212,702,960.49	51,036,776.75	38,814,786.40	1,224,924,950.84

截止 2003 年 6 月 30 日，公司长期投资余额为 1,224,924,950.84 元，较上年净增加了 12,221,990.35 元。本报告期长期投资增加 51,036,776.75 元，是由于本报告期公司增加了民生银行股份有限公司、新华人寿保险股份有限公司、锦州港股份有限公司等的投资收益所致。长期投资减少 38,814,786.40 元，是由于本报告期公司转让了部分子公司股权及摊销股权投资差额所致。

#### 2、募集资金使用情况

公司实施的 2000 年度配股方案，共募集资金 53,296 万元，至上一报告期共使用募集资金 48,335.13 万元，本报告期使用募集资金 4,960.87 万元，至本报告期末，募集资金已全

部使用完毕。在本报告期延续使用情况如下：

单位：万元

募集资金承诺投资项目与实际投资项目异同、实际投资情况、项目进度

承诺投资项目	计划投资 总额	实际投资 总额	实际投资 项目	本期投资	累计投资	项目投资 进度
无银无镉合金材料项目	14,037	10,855.13	与计划投资项目一致	5,600	10,855.13	100%

本期投资与报告期使用募集资金的差额 639.13 万元为公司自募资金。

按照国家产业化政策的要求,公司调整了该项目的实施进度,使得该项目的实际进度较计划进度晚。

### 3、报告期内非募集资金使用情况

报告期内公司运用非募集资金投资 5,500 万元，即公司与控股子公司东方家园有限公司共同投资 5,000 万元组建东方家园沈阳明华装饰建材有限公司，占其总股份的 100%；公司控股公司东方家园沈阳保工装饰建材有限公司与东方建筑装饰工程有限公司共同投资 500 万元组建东方家园（沈阳）建筑装饰工程有限公司，占其总股份的 100%。

## 第五章 重要事项

### 一、 公司治理情况

公司按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的治理要求及相关法律法规的规定，规范运作，已建立了较为完善的治理结构和良好的运行机制以保证公司的健康发展。

公司董事会成员中独立董事所占比重为三分之一，并包括一名会计专业人士，公司已在规定的时间内建立起独立董事制度。

### 二、 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司中期利润不分配，资本公积金不转增。

### 三、 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

本公司之子公司沈阳万众企业集团股份有限公司就大连新虹贸易发展有限公司未履行偿还 486 万元股权转让款项一案，向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼，经（2001）大经初字第 218 号民事判决书判决该公司偿还欠款；沈阳万众企业集团股份有限公司已提起上诉，要求大连北大科技（集团）股份有限公司承担连带偿还责任，经（2002）辽民二终字第 166 号民事裁定书裁定因有关适用法律问题待向最高人民法院请示答复，该案于 2002 年中止诉讼。本报告期内，该案经（2002）辽民二终字第 166 号民事判决书判决维持原判。

### 四、 重大资产收购、出售情况

1、经公司董事会批准，报告期内，公司将所持有的新华人寿保险股份有限公司 1.976% 的股权转让给隆鑫集团有限公司，转让总价为 7,587.84 万元，以现金方式结算，此次转让收益 2,459 万元，对公司报告期的经营业绩产生了较大的影响。本次转让后，公司持有新华人寿保险股份有限公司的股权比例变为 8.024%。

2、经公司四届七次董事会批准，报告期内，公司将所持有的中国民生银行股份有限公司 1.22% 的股权转让给世行国际金融公司，转让总价约为 2,350 万美元，约定以现金方式结算，此次转让预计可获得收益 5,500 万元，对公司 2003 年度的经营业绩将产生很大的影响。本次交易将使中国民生银行股份有限公司的股东发生变化，按照相关规定，该事项正在上报国家有权部门的批准，目前尚待有关部门批复。

### 五、 重大关联交易事项

#### 1、 活期存款

企业名称	交易内容	单位：人民币元			
		年初数		期末数	
		金额	比例	金额	比例
东方集团财务有限责任公司	活期存款	343,716,911.91	21.27	332,895,789.86	31.38

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

## 2、担保

本年度东方集团实业股份有限公司为本公司及子公司金额总计人民币40,150万元银行借款提供了担保。

## 3、关联往来

关联方名称	款项内容	单位：人民币元
		2003年6月30日
其他应收款		
东方物业管理有限公司	委托出租写字楼租金	1,500,000.00
哈尔滨市东方房地产开发公司	暂借款	7,314,160.58
上海鑫品建筑装饰材料有限公司	暂借款	5,829,472.80
黑龙江东方集团上海房地产公司	往来款	3,050,000.00
其他应付款		
锦州港股份有限公司	暂收款	1,305,655.48
东方国际经济技术合作公司	暂收款	1,731,000.00
东方集团实业股份有限公司	暂收款	3,251,192.21

## 4、关联贷款

关联方名称	关联关系	单位：人民币元
		2003年6月30日
中国民生银行股份有限公司	关联法人	150,000,000.00

## 5、报告期内公司无其他重大关联交易。

## 六、承诺事项

1、本公司之孙公司丰源制靴大连有限公司以价值 13,952.45 万元机械设备及原材料作为抵押物向贷款银行取得总计 5,191.3306 万元贸易融资额度。

2、本公司将持有的锦州港股份有限公司 13,200 万股法人股作为质押，取得银行借款人民币 18,500 万元。

3、本公司将持有的中国民生银行股份有限公司 20,844.5 万股法人股作为质押，取得银行借款人民币 33,000 万元。

4、本公司之孙公司丰源制靴大连有限公司以 500 万元定期存单作为质押物，取得银行借款 500 万元。

5、本公司之孙公司丰源制靴大连有限公司以价值 783.14 万元机械设备作为抵押物，取得银行借款 450 万元。

6、截至 2003 年 6 月 30 日止，公司无其他需要说明的重大对外承诺事项。

## 七、或有事项

1、报告期内，公司参股的锦州港股份有限公司收到沈阳市中级人民法院受理的该公司投资者因其以前年度虚假会计信息造成损失而要求索赔的诉状共 11 宗，诉讼标的额合计人民币 207.4 万元，其中 B 股股东索赔诉状 6 宗，标的额 167.1 万元。A 股股东索赔诉状 5 宗，标的额 40.3 万元，沈阳市中级人民法院已通知该公司应诉，目前尚未开庭审理。

2、报告期内，中国建设银行沈阳铁道支行诉本公司之子公司沈阳万众企业集团股份有限公司承担连带赔偿责任一案，按照裁定书查封其拥有的面积为 1303M<sup>2</sup> 的房产仍处于查封

期间。该被查封资产账面原值 835 万元，净值 649 万元。

#### 八、公司上年度财务报告审计意见涉及事项解决情况的说明

2002 年度，由于为公司参股企业--锦州港股份有限公司执行审计业务的注册会计师以审计范围受限为由，出具了无法表示意见的审计报告，使得为公司执行审计业务的注册会计师因该事项出具了保留意见的审计报告。至本报告披露之日，锦州港股份有限公司审计意见所涉及事项的解决情况如下：

关于第一条审计意见：锦州港股份有限公司财务清查整改特别工作组经过深入清查，对已查清的未记录交易，即为吉通项目投资而开立的银行帐户进行了清查并予以撤消；关于科威特贷款余额还贷责任问题，于 2003 年 4 月 18 日已经收到锦州市财政部门人民币 2,832.7 万元，用以冲抵公司垫付的 2001 年、2002 年和 2003 年上半年科威特贷款还贷部分，并收到锦州市财政部门文件，确认锦州市财政部门承担自 2003 年下半年至 2006 年还贷完毕的全部还贷责任。截止目前尚未发现新的未记录交易。

关于第二条审计意见：锦州港股份有限公司财务清查整改特别工作组经清查整改，先后三次对已发现的财务差错，全部进行了纠正及追溯调整。并于 2002 年 10 月 28 日、2003 年 2 月 12 日、2003 年 4 月 22 日将追溯调整的结果在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》予以公告。

关于第三条审计意见：已经得到解决。锦州港股份有限公司已经收到全部应收锦州港务局欠款，共计人民币 2723.3 万元。

关于第四条审计意见：锦州港股份有限公司与东方集团实业股份有限公司及其所属公司就吉通项目及历年资金往来经确认无误后，现已全部清结为零。应收彩虹集团公司人民币 4,000 万元，经与中国网通、彩虹集团、国投电子协商，四家于 2003 年 7 月 27 日就吉通公司股权清退问题召开了专门会议，并签署了会议纪要，明确应收彩虹集团人民币 4,000 万元股权清退款，由彩虹集团授权国投电子公司将锦州港股权清退款 4,000 万元直接支付给锦州港。目前公司已收到国投电子公司人民币 400 万元，根据会议纪要，余款将在 2003 年底全部还清。关于应收吉通通信有限责任公司人民币 4,030.24 万元，截止本报告披露日，该公司已经收到人民币 350 万元，余额人民币 3,680.24 万元，按照同吉通公司签署的协议及还款计划，吉通公司将在 2003 年 12 月 31 日前陆续还清。

关于第五条审计意见：锦州港股份有限公司认为所列的差异可以合理解释，主要是由于结算的时间性差异造成。该公司已经全面强化对往来账款的管理，未出现会计师函证差异所引起的任何纠纷。

关于第六条审计意见：相关税务部门已于 2003 年 5 月 12 日对该公司 2002 年预缴 1,000 万元所得税的性质及所属年份作出确认，其中 633.37 万元作为 2001 年度补交企业所得税，另 366.63 万元用于抵扣以后年度应纳企业所得税，该公司已按上述意见进行了会计调整。

#### 九、其他重大事项

1、由于公司参股的锦州港股份有限公司 2002 年度报告被会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告，年未经审计的净资产低于该公司注册资本，2003 年 4 月 23 日，上海证券交易所对锦州港股份有限公司股票实行了特别处理。

2、由于公司参股的锦州港股份有限公司 2000 年及以前年度报告未能真实、准确、完整地反映公司的经营情况和财务状况。为此，2003 年 4 月 28 日，上海证券交易所对锦州港股份有限公司给予公开谴责。

#### 十、公司半年度财务报告未经审计。

## 第六章 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表（见附表）

### 二、会计报表附注

#### （一）公司基本情况

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：经代理对原苏联开展工程承包，经济技术合作，劳务输出，易货贸易，销售易货商品，房地产综合开发，建筑设计、施工、装饰，水暖电气安装。经销建筑材料，五金交电，化工产品（不含危险品）。

#### （二）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度

公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》，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

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 4、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，折合汇率采用外币业务发生时的市场汇价。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，一般情况下作为汇兑损益列入当期财务费用。

##### 6、外币财务报表的折算方法

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、现金等价物确定标准

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。

##### 8、短期投资及其收益核算方法：

（1）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。短期投资期末按成本与市价孰低法计价；

(2) 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本的部分；

(3) 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、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

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；

(2) 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，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提比例如下：

1 年以内	0.5%
1—2 年	1%
2—3 年	20%
3—4 年	40%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

#### 10、存货核算方法

(1) 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；

(2) 存货计价方法：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；

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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、长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付价款中包含的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；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 股权投资差额的摊销期限：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，借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额一般按不低于 10 年的期限摊销；

(5) 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；

(6) 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、固定资产计价和折旧方法

(1) 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；

(2) 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；

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，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；

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）制定其分类折旧率如下：

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	16.166—6.467
运输设备	5—15	19.4—6.467
其他设备	5—10	19.4—9.7

(5) 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；

(6) 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，全额计提减值准备后不再计提折旧。

### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：按实际成本核算，在交付使用后转入固定资产。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；

(2) 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；

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

### 14、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产核算方法：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出记账；投资者投入的，按股东各方确定的价值记账；在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 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。

(3) 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。

### 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际成本计价，按实际受益期限摊销。

### 16、借款费用的会计处理方法

用于购建固定资产而发生的借款费用，在购建固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本，在购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入财务费用。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），其中断期间发生的借款费用，不计入所购建固定资产的成本，将其计入当期财务费用，直到购建重新开始；但如果中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序，则中断期间所发生的借款费用，计入所购建固定资产的成本；

用于购建固定资产之外的借款费用，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，在

开始生产经营的当月，一次计入费用；属于生产经营期间发生的，直接计入当期财务费用。

**17、收入确认方法**

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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。

**18、所得税的会计处理方法**

公司采用应付税款法核算。

**19、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。

**20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正**

本公司会计政策、会计估计未发生变化。

**(三) 主要税项**

1、增值税：按应税收入的 17%、13%适用税率计算缴纳。

2、所得税：本公司在经国务院批准的哈尔滨高新技术产业开发区注册，并被开发区管理委员会认定为高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字[1994]1号文件《关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，公司按 15% 税率缴纳所得税；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% 税率缴纳所得税；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% 税率征收所得税，期满后减按 15% 税率征收所得税；其他公司按 33% 税率计算缴纳所得税。

**(四) 控股子公司及合营企业**

**1、控股公司(含间接控股)情况**

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	主营业务	投资金额	拥有权益 (%)
哈尔滨市东方城市建设综合开发公司	50000	房地产开发	50000	100
东方家园有限公司	50000	销售建筑装饰材料	47500	95
东方家园网络信息有限公司	5000	电子商务、技术开发转让	5000	100
东方家园丽泽装饰建材有限公司	4450	销售建筑装饰材料	2450	55
东方家园管庄(北京)装饰建材有限公司	1000	销售建筑装饰材料	1000	100
东方家园来广营(北京)装饰建材有限公司	1000	销售建筑装饰材料	1000	100
东方家园十八里店(北京)装饰建材有限公司	1000	销售建筑装饰材料	1000	100
北京东方家园亚辰装饰材料有限公司	2000	销售建筑装饰材料	1200	60
东方家园八角(北京)装饰建材有限公司	1000	销售建筑装饰材料	1000	100

东方家园济南有限公司	1072	销售建筑装饰材料	547	51
东方家园青岛四方装饰建材有限公司	1836	销售建筑装饰材料	936	51
东方家园世纪城（北京）建材超市有限公司	1028	销售建筑装饰材料	525	51
东方家园沈阳德增装饰建材有限公司	3000	销售建筑装饰材料	3000	100
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	10000	销售建筑装饰材料	10000	100
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司	5000	销售建筑装饰材料	5000	100
东方家园长沙装饰建材有限公司	2041	销售建筑装饰材料	1041	51
东方家园（北京）建材家居商贸有限公司	1000	销售建筑装饰材料	1000	100
东方家园无锡装饰建材有限公司	2000	销售建筑装饰材料	1000	100
东方家园沈阳明华装饰建材有限公司	5000	销售建筑装饰材料	5000	100
东方家园（上海）有限公司	10000	销售建筑装饰材料	10000	100
上海东方家园七宝装饰建材有限公司	4000	销售建筑装饰材料	3200	80
上海东方家园桃浦装饰建材有限公司	1000	销售建筑装饰材料	800	80
哈尔滨东大电工有限责任公司	6000	生产销售无银触头	3480	58
哈尔滨东大晶鑫电工合金有限责任公司	580	铜基合金材料	417.6	72
哈尔滨东大高新材料股份有限公司	10000	生产销售电接触材料	6000	60
沈阳万众企业集团股份有限公司	7000	批发销售	3885	55.5
东方建筑装饰工程有限公司	5000	专业承包、材料销售	5000	100
东方家园（沈阳）建筑装饰工程有限公司	500	装饰装修工程	500	100
天龙国际投资控股有限公司	HKD1,879.8	咨询、投资	HKD1,879.8	100
丰源制靴大连有限公司	USD1,410	鞋业加工、销售	USD719	51

## 2、合并会计报表范围的变更

本报告期东方家园有限公司与本公司共同出资设立东方家园沈阳明华装饰建材有限公司，合计持有该公司 100% 股权；哈尔滨东大电工有限责任公司与本公司参股设立哈尔滨东大高新材料股份有限公司，合计持有该公司 60 % 股权；东方家园有限公司与东方建筑装饰工程有限公司共同出资设立东方家园（沈阳）建筑装饰工程有限公司，合计持有该公司 100% 股权。

合并会计报表范围增加东方家园沈阳明华装饰建材有限公司、哈尔滨东大高新材料股份有限公司、东方家园（沈阳）建筑装饰工程有限公司。

### （五）会计报表主要项目注释（截至 2003 年 6 月 30 日止，金额单位：人民币元）

#### 1、合并会计报表主要项目注释

##### 注释1、 货币资金

项 目	2002年12月31日			2003 年 6 月 30 日		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金			1,157,066.26			2,580,678.47
小计			1,157,066.26			2,580,678.47
银行存款			802,158,259.84			1,027,993,677.17
USD	233,213.18	8.2772	1,930,354.81	1,442,835.32	8.2774	11,942,925.08

HK	7,656.75	1.0611	8,124.58	7,656.75	1.0612	8,125.34
小计			804,096,739.23			1,039,944,727.59
其他货币资金			2,549,110.69			18,344,067.79
USD	21,269.71	8.2772	176,055.77			
小计			2,725,166.46			18,344,067.79
合计			807,978,971.95			1,060,869,473.85

注释2、 短期投资

项 目	2002年12月31日	2003 年 6 月 30 日	市价
股权投资	1,761,991.82	170,932.12	142,816.50
其中：股票投资	1,761,991.82	170,932.12	142,816.50
债券投资			
其中：国债投资			
其他投资			
合计	1,761,991.82	170,932.12	142,816.50

年末股票投资市价资料来源于《中国证券报》。

短期投资跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票投资	123,868.56		95,752.94	28,115.62
债券投资				
其他投资				
合计	123,868.56		95,752.94	28,115.62

注释3、 应收账款

账 龄	2002年12月31日			2003 年 6 月 30 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	27,495,591.44	40.31	137,477.96	70,201,612.64	65.20	351,008.06
1—2 年	14,089,563.58	20.65	140,895.64	11,136,457.81	10.34	111,364.58
2—3 年	8,693,299.77	12.74	1,738,659.95	8,065,689.57	7.49	1,613,137.91
3 年以上	17,940,435.08	26.30	17,935,785.28	18,270,595.08	16.97	18,063,849.84
合计	68,218,889.87	100.00	19,952,818.83	107,674,355.10	100.00	20,139,360.39

无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

本公司应收账款报告期末较期初增加较多，系公司业务规模扩大，销售额增加所致。

项 目	金额	比例%
应收账款前五名金额合计	27,510,835.06	25.55

注释4、 其他应收款

账 龄	2002年12月31日			2003 年 6 月 30 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	197,224,595.33	73.33	986,122.98	286,533,657.30	63.76	1,432,668.29
1—2 年	67,762,488.42	25.20	677,624.88	158,338,485.45	35.24	1,583,384.85
2—3 年	1,901,069.16	0.71	380,213.83	2,346,712.52	0.52	469,342.50
3 年以上	2,049,490.92	0.76	1,818,504.11	2,146,854.11	0.48	1,975,604.55
合计	268,937,643.83	100.00	3,862,465.80	449,365,709.38	100.00	5,461,000.19

本公司其他应收款坏账准备计提不足5%系账龄较短所致。

无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

项 目	金 额	比 例%		
其他应收款项目前五名金额合计	132,721,018.09	29.54		
金额较大的其他应收款项:				
单 位 名 称	所欠金额	欠款时间	性质\内容	比例%
东方建筑工程有限责任公司工程处	56,335,599.37	2002-2003 年	往来款	12.54
CHINA ARMSTRONG	39,635,820.00	2002 年	往来款	8.82
成都锦江区国有资产管理局	20,000,000.00	2002 年	借款	4.45
沈阳万客来	9,435,438.14	2002-2003 年	往来款	2.10
哈尔滨市东方房地产开发公司	7,314,160.58	2002-2003 年	往来款	1.63

本公司其他应收款增加较多，系本公司之子公司东方家园有限公司、哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司新增工程项目合作款增加所致。

注释5、 预付账款

账 龄	2002年12月31日		2003 年 6 月 30 日	
	金 额	比 例 ( % )	金 额	比 例 ( % )
1 年以内	77,898,862.27	81.34	159,055,165.53	93.68
1—2 年	12,510,040.26	13.06	5,152,253.37	3.03
2—3 年	4,393,162.79	4.59	4,602,569.52	2.71
3 年以上	963,401.81	1.01	979,019.88	0.58
合计	95,765,467.13	100.00	169,789,008.30	100.00

一年以上大额预付账款主要为本公司之子公司东方家园有限公司预付供应商货款以及哈尔滨东方城市建设开发公司预付开发项目工程款及设备款未决算所致。

注释6、 应收补贴款

内 容	2002年12月31日	2003 年 6 月 30 日	提取依据
应收进料加工增值税出口退税	2,310,566.28	2,045,639.38	税法相关规定
合计	2,310,566.28	2,045,639.38	—

注释7、 存货

项 目	2002年12月31日	2003 年 6 月 30 日
原材料	32,949,631.87	29,067,424.83
在产品(含开发成本)	433,848,590.42	506,388,418.49
产成品(含开发产品)	397,128,701.29	322,589,273.83
库存商品	73,481,555.26	83,795,909.91
包装物	51,719.83	50,426.06
低值易耗品	13,996,532.94	15,343,319.76
委托加工材料	14,628.88	
受托代销商品	123,646,023.56	443,060,289.80
合计	1,075,117,384.05	1,400,295,062.68

存货跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产成品(含开发产品)	209,332.18			209,332.18
合计	209,332.18			209,332.18

本报告期存货增减原因为本公司之子公司东方家园有限公司受托代销商品增加所致。

注释8、 待摊费用

类别	2002年12月31日	2003年6月30日	结存原因
代(经)销商品进项税	41,939,529.72	105,887,385.03	备抵
保险费	491,694.40	215,866.61	按照保险期限摊销
房屋租金	8,125,808.00	7,751,810.00	按照租赁期限摊销
其他	216,063.09	141,777.61	按照实际受益期限摊销
合计	50,773,095.21	113,996,839.25	—

注释9、 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资						
对合营企业投资						
对联营企业投资	1,091,994,783.11	6,243,310.74	62,164,247.40	30,143,850.54	1,124,014,179.97	6,243,310.74
股权投资差额	126,952,188.12		-11,127,470.65	8,670,935.86	107,153,781.61	
合计	1,218,945,971.23	6,243,310.74	51,036,776.75	38,814,786.40	1,231,167,961.58	6,243,310.74

注：长期投资期初数较 2002 年度审计报告增加 994,667.19 元，是因为公司参股的锦州港股份有限公司依据锦州市国税局经开分局锦国税开函字（2003）002 号文件批准，对 2002 年度预交所得税中的 3,666,300 元用于抵扣以后年度应纳所得税税款，调整了期初未分配利润。本公司按拥有的权益相应调增了对该公司的长期股权投资。

(1) 长期股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资额	报告期余额	减值准备	年末市价
锦州港股份有限公司	法人股	25681.5万	27.13%	254,351,725.04	259,558,042.67	--	--
中国民生银行股份有限公司	法人股	25265.5万	751%	222,810,000.00	499,020,725.00	--	--
新华人寿保险股份有限公司	法人股	9628.8万	8024%	126,613,000.00	115,563,853.88	--	--
小计				603,774,725.04	874,142,621.55	--	--

其中：采用权益法核算的股票投资：

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	本期增减额		年末余额
			被投资单位权益增减额	分得的现金红利	
锦州港股份有限公司	254,351,725.04		12,575,417.33	5,206,317.63	259,558,042.67
中国民生银行股份有限公司	222,810,000.00		47,917,555.00	276,210,725.00	499,020,725.00
新华人寿保险股份有限公司	126,613,000.00		-26,376,049.92	-11,049,146.12	115,563,853.88
小计	603,774,725.04		34,116,922.41	270,367,896.51	874,142,621.55

本公司上述被投资单位投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资额	期末金额		
				投资余额	减值准备	计提原因
中国民族证券有限责任公司	未定	19.98%	209,500,000.00	209,500,000.00		
东方集团物业管理有限公司	20年	10%	5,000,000.00	5,000,000.00		
鞍山万山房地产开发公司	—	35.00%	10,440,495.00	10,775,269.39		
北京华联饭店发展有限公司	30年	15.79%	600,000.00	600,000.00		
长春欧亚集团股份有限公司	—	1.34%	3,750,000.00	3,750,000.00	2,050,000.00	预计损失

海南机场股份有限公司	—	0.06%	787,500.00	787,500.00	787,500.00	预计损失
深圳天极光电技术有限公司	—	—	900,000.00	900,000.00	900,000.00	预计损失
沈阳房天企业股份有限公司	—	0.52%	1,880,500.00	1,880,500.00	1,280,500.00	预计损失
沈阳万方实业股份有限公司	—	2.29%	688,070.00	688,070.00		
沈阳万众三威企业股份有限公司	—	22.73%	8,617,410.23	3,190,110.94		
鞍山第一工程机械股份有限公司	—	1.02%	1,225,310.74	1,225,310.74	1,225,310.74	预计损失
东方集团卫星网络技术有限公司	—	30%	42,000,000.00	11,574,797.35		
合计	—	—	285,389,285.97	249,871,558.42	6,243,310.74	

其中采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	本期增减额		期末余额
			被投资单位权益增减额	分得的现金红利	
鞍山万山房地产开发公司	10,440,495.00		-297,413.24	334,774.39	10,775,269.39
沈阳万众三威企业股份有限公司	8,617,410.23		-661,302.52	-5,427,299.29	3,190,110.94
东方集团卫星网络技术有限公司	42,000,000.00		-1,137,809.79	-30,425,202.65	11,574,797.35
小计	61,057,905.23		-2,096,525.55	-35,517,727.55	25,540,177.68

(3)股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额	形成原因
锦州港股份有限公司	89,468,575.96	10 年		4,473,428.80	34,296,287.44	55,172,288.52	*注
东方家园有限公司	-1,474,673.68	10 年		-73,733.68	-516,135.80	-958,537.88	*注
新华人寿保险股份有限公司	69,789,285.80	10 年	-11,127,470.65	3,796,389.48	24,603,645.89	45,185,639.91	*注
丰源韩化大连有限公司	12,683,651.24	10 年		634,069.04	2,222,557.76	10,461,093.48	*注
沈阳万众企业集团股份有限公司	-3,184,355.78	10 年		-159,217.78	-477,653.36	-2,706,702.42	*注
小计	167,282,483.54		-11,127,470.65	8,670,935.86	60,128,701.93	107,153,781.61	

\*\*注：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。

### 注释10、 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋建筑物	633,738,067.48	84,805,046.98		718,543,114.46
机械设备	218,724,322.84	23,719,120.57		242,443,443.41
运输设备	25,356,561.22	1,177,537.00		26,534,098.22
其他设备	43,386,343.77	8,799,622.27		52,185,966.04
合计	921,205,295.31	118,501,326.82		1,039,706,622.13
累计折旧				
房屋建筑物	34,810,735.76	9,684,076.29		44,494,812.05
机械设备	66,373,027.01	11,034,019.70		77,407,046.71
运输设备	7,162,616.70	1,243,736.11		8,406,352.81
其他设备	14,044,358.82	3,347,247.29		17,391,606.11
合计	122,390,738.29	25,309,079.39		147,699,817.68
净值	798,814,557.02			892,006,804.45

固定资产增减变动的的原因：本报告期由在建工程转入的固定资产及购买新设备所致。

固定资产减值准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	48,896.86			48,896.86
合计	48,896.86			48,896.86

注释11、 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	期末余额	资金来源
东方家园连锁店工程	302,993,862.21	302,668,537.81	50,664,840.96		554,997,559.06	募集/自筹
铜基无银无镍合金材料 产业化工程	39,985,869.69	5,614,162.83			45,600,032.52	自筹
其他工程	542,036.99				542,036.99	自筹
合计	343,521,768.89	308,282,700.64	50,664,840.96		601,139,628.57	

本报告期在建工程增加原因为支付东方家园在建连锁店工程项目的工程款所致。

本公司在建工程无减值准备。

注释12、 无形资产

类 别	原值	期初数	本期 增加	本期 转出 额	本期 摊销	累计 摊销	期末数	剩余 年限	取得 方式
土地使用权	20,000,000.00	18,666,666.73			200,000.00	1,533,333.27	18,466,666.73	54个月	外购
土地使用权	1,052,386.40	870,436.36			25,995.01	207,945.05	844,441.35	18个月	外购
土地使用权	9,000,000.00	8,775,000.00			112,500.00	337,500.00	8,662,500.00	42个月	外购
土地使用权	5,250,000.00	5,045,020.85			102,489.58	307,468.73	4,942,531.27	22个月	外购
土地使用权	10,000,000.00	9,875,000.00			125,000.00	250,000.00	9,750,000.00	48个月	外购
铜基低压专利	19,280,000.00	14,842,224.48			659,154.42	5,096,929.94	14,183,070.06	12个月	外购
无银触头专利	2,520,000.00	1,764,000.00			126,000.00	882,000.00	1,638,000.00	78个月	外购
铜基无银无镍低 压电工触头合金 材料	5,000,000.00		5,000,000.00		27,174.00	27,174.00	4,972,826.00	183个月	外购
低压电器用各种 合金触头材料	1,000,000.00		1,000,000.00		5,747.00	5,747.00	994,253.00	173个月	外购
低压电器用铜合 金触头材料	5,750,000.00		5,750,000.00		35,494.00	35,494.00	5,714,506.00	161个月	外购
低压电器用铜合 金触头材料	5,750,000.00		5,750,000.00		33,626.00	33,626.00	5,716,374.00	170个月	外购
小容量熔断器触头灭 弧装置实用新型专利	2,500,000.00		2,500,000.00		31,645.00	31,645.00	2,468,355.00	78个月	外购
管理软件	42,297,386.03	36,001,000.57	1,619,607.87	82,435.85	4,094,733.26	8,771,510.85	33,443,439.33	14-60个月	外购
合计	129,399,772.43	95,839,348.99	21,619,607.87	82,435.85	5,579,558.27	17,520,373.84	111,796,962.74		

本公司无形资产无减值准备。

注释13、 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销年限
配电工程	1,844,695.65		115,233.96	1,729,461.69	10年
网络建设费	1,057,071.28		109,352.16	947,719.12	5年
工作台	3,005,280.45		187,733.06	2,817,547.39	10年
开办费	2,564,598.48	5,276,330.33	4,862,801.81	2,978,127.00	*
其他	2,885,293.44	191,420.00	180,237.74	2,896,475.70	2-10年
合 计	11,356,939.30	5,467,750.33	5,455,358.73	11,369,330.90	

\*开办费余额系东方家园有限公司连锁店新店及哈尔滨东大高新材料股份有限公司正式经营前在本项目归集的开办费用。

**注释14、 短期借款**

借款类别	年初数	期末数	备注
抵押借款	41,336,185.51	56,413,305.87	*
保证借款	701,500,000.00	655,500,000.00	**
信用借款	5,962,897.22	19,505,218.72	
质押借款	190,000,000.00	190,000,000.00	***
合计	938,799,082.73	921,418,524.59	

截止 2003 年 6 月 30 日止，本公司无逾期银行借款。

\*见本附注（七）/1、5；

\*\*见本附注（六）/2/（3）；

\*\*\*见本附注（七）/2、4。

**注释15、 应付票据**

种 类	2002年12月31日	2003 年 6 月 30 日	其中：本年内到期
银行承兑汇票	53,651,188.65	25,553,973.00	25,553,973.00
商业承兑汇票		50,000,000.00	50,000,000.00
合计	53,651,188.65	75,553,973.00	75,553,973.00

**注释16、 应付账款**

项 目	2002年12月31日	2003 年 6 月 30 日	备注
	282,009,769.68	398,925,028.40	
其中：3 年以上	1,197,031.81	896,594.03	

无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

本公司应付账款增加系东方家园有限公司应付商品款增加所致。

**注释17、 预收账款**

项 目	2002年12月31日	2003 年 6 月 30 日	备注
	85,435,604.00	98,234,157.11	
其中：1 年以上	22,349,586.97	21,951,337.04	

无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

1 年以上大额预收账款列示如下：

项 目	预收金额	预收时间	预收原因	比例
预收商品房款	16,300,526.85	2002 年	尚未办理入住手续	16.59%

**注释18、 应付股利**

名 称	期末数	原因
东方集团实业股份有限公司	45,800.00	控股子公司沈阳万众企业集团股份有限公司未付股利
沈阳银宝实业公司	426,000.00	同上
沈阳市烟草公司	328,000.00	同上
沈阳信托投资公司	246,000.00	同上
沈阳化工股份有限公司	230,000.00	同上
深圳市英特泰投资有限公司	83,700.00	同上
东北金城股份有限公司	72,400.00	同上
东北轻工股份有限公司	66,000.00	同上
沈阳万众公司个人股股利	416,321.00	同上
合计	1,914,221.00	

**注释19、 应交税金**

项 目	法定税率	期末数	欠缴原因
营业税	5%	4,974,481.48	于下期支付
城建税	7%	1,050,448.13	于下期支付

增值税	17%、13%	-9,436,873.86	预缴
企业所得税	15%、33%	3,574,337.93	于下期支付
个人所得税		628,761.77	于下期支付
其他		198,633.87	于下期支付
合计		989,789.32	

注释20、 其他应交款

项目	计缴标准	2002年12月31日	2003年6月30日	欠缴原因
教育费附加	3%、4%	1,003,281.70	1,094,493.21	于下期支付
防洪费		59,581.65	38,082.83	于下期支付
合计		1,062,863.35	1,132,576.04	

注释21、 其他应付款

项目	2002年12月31日	2003年6月30日	备注
	70,084,025.23	105,992,827.89	
其中：3年以上	583,159.63	1,374,142.90	

欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项披露于本附注(六)/3。

金额较大的应付款项：

单位名称	所欠金额	欠款时间	性质或内容
黑龙江林业公安局哈木器	17,000,000.00	2003年	往来款
CHINA FOOD INVESTMENT	10,871,064.39	2002年	往来款
甘井子大连湾镇苏家村村委会	6,166,541.03	2002-2003年	往来款
东方集团实业股份有限公司	3,251,192.21	2003年	往来款
凯润实业	2,000,000.00	2002年	往来款

注释22、 预提费用

费用项目	2002年12月31日	2003年6月30日	结存原因
预提利息	2,167,732.01	1,708,261.51	已提下季支付
预提租金	199,799.00	3,350,333.77	已提下季支付
其他	—	498,256.56	预提水电费
合计	2,367,531.01	5,556,851.84	—

注释23、 一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行哈尔滨房信支行	40,000,000.00	2001.11.21-2004.6.20	6.3136%	担保
工商银行哈尔滨房信支行	40,000,000.00	2001.11.21-2004.4.20	6.3136%	担保
工商银行哈尔滨房信支行	50,000,000.00	2001.11.21-2004.2.20	6.3136%	担保
工商银行哈尔滨房信支行	10,000,000.00	2001.12.25-2004.5.24	6.3136%	担保
合计	140,000,000.00			

注释24、 其他流动负债

项目	2002年12月31日	2003年6月30日	结存原因
代销商品款	143,666,764.84	520,278,710.19	未结算

注释25、 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中信实业银行沈阳分行	330,000,000.00	2003.05.12-2008.01.08	6.696%	质押
工商银行哈尔滨房信支行	50,000,000.00	2001.11.21-2004.08.20	6.3136%	担保
工商银行哈尔滨房信支行	34,000,000.00	2001.12.30-2004.10.29	6.3136%	担保
工商银行哈尔滨房信支行	36,000,000.00	2002.01.15-2004.11.11	6.3136%	担保
农业银行哈尔滨道外支行	250,000,000.00	2003.05.30-2006.05.25	6.039%	担保
农业银行哈尔滨道外支行	100,000,000.00	2003.05.30-2006.05.25	6.039%	担保

建设银行哈尔滨住房支行	50,000,000.00	2002.09.16-2004.09.15	5.49%	担保
中信实业银行沈阳分行	70,000,000.00	2003.05.12-2008.01.08	6.696%	担保
合计	920,000,000.00			

注释26、 专项应付款

期末余额 5,500,000.00 元，较期初减少 2,550 万元，为原国家拨款转投资所致。

注释27、 股本

项目	年初数	本年变动增减				年末数
		配股	送股	公积金转股	小计	
一、尚未流通股份	—	—	—	—	—	—
发起人股份	189,518,839	—	—	—	—	189,518,839
其中：						
境内法人持有股份	189,518,839	—	—	—	—	189,518,839
内部职工股	—	—	—	—	—	—
尚未流通股份合计	189,518,839	—	—	—	—	189,518,839
二、已流通股份	—	—	—	—	—	—
境内上市人民币普通股	441,976,586	—	—	—	—	441,976,586
三、股份总数	631,495,425	—	—	—	—	631,495,425

注释28、 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,148,680,750.78			1,148,680,750.78
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	148,454,613.70			148,454,613.70
拨款转入				
其他资本公积				
合计	1,297,135,364.48			1,297,135,364.48

注释29、 未分配利润

项 目	分配比例	金额
期初未分配利润	*	228,119,189.65
加：本期净利润		54,963,193.28
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		283,082,382.93

\*期初未分配利润本报告期进行了调整列表说明：

项 目	金额	备注
调整前期初未分配利润	227,124,522.46	
减：会计政策变更		
锦州港股份有限公司调整期初未分配利润	994,667.19	
调整后期初未分配利润	228,119,189.65	

注：未分配利润期初数较2002年度审计报告增加994,667.19元，是因为公司参股的锦州港股份有限公司依据锦州市国税局经开分局锦国税开函字（2003）002号文件批准，对2002年度预交所得税中的3,666,300元用于抵扣以

后年度应纳税所得税税款，调整了期初未分配利润。本公司按拥有的权益相应调增了期初未分配利润。

### 注释30、 主营业务收入及主营业务成本

类别	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
房地产业	122,658,096.00	81,291,818.10	95,342,859.67	38,924,451.51	27,315,236.33	42,367,366.59
商品流通业	451,211,024.86	358,403,887.39	376,853,743.49	291,249,068.40	74,357,281.37	67,154,818.99
加工制造业	238,235,547.38	193,332,016.17	215,701,914.16	165,712,556.46	22,533,633.22	27,619,459.71
其他	35,650.20		27,147.00		8,503.20	
合计	812,140,318.44	633,027,721.66	687,925,664.32	495,886,076.37	124,214,654.12	137,141,645.29

主营业务收入及营业毛利变动情况分析：

主营业务收入同比增长 28.29%，主要是业务规模扩大所致；实现营业毛利 12,421 万元，同比降低 9.43%，主要原因是受“非典”疫情的影响，公司将产品毛利率调低所致。

前五名销售商销售情况：

销售总额	占销售收入比例
276,730,109.80	34.07%

### 注释31、 主营业务税金及附加

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	金额	计提标准	金额	计提标准
营业税	6,665,948.92	5%	4,064,590.91	5%
城建税	1,210,000.94	7%	1,160,502.38	7%
教育费附加	685,620.20	3% 4%	538,143.62	3% 4%
其他	2,249.46			
合计	8,563,819.52		5,763,236.91	

### 注释32、 其他业务利润

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
租金收入	1,763,433.95	571,902.97	2,202,521.01	122,169.20
供应商促销款	9,703,450.56	35,545.51	4,966,475.20	243,016.00
材料销售	407,438.72	71,465.39	113,320.21	108,425.99
小商品收入	540,632.53	39,776.91	1,017,993.50	979,596.65
承包管理费	2,391,161.22	210,322.41	1,500,000.00	83,250.00
咨询、服务费收入	544,562.50	54,180.59	181,046.22	67,716.75
其他	7,320,685.69	6,319,005.03	1,292,878.30	1,128,003.38
合计	22,671,365.17	7,302,198.81	11,274,234.44	2,732,177.97

### 注释33、 管理费用

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
合计	68,509,653.99	46,109,163.29

本公司管理费用增加较多的原因主要是公司经营规模扩大所致。

### 注释34、 财务费用

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	43,667,887.01	27,959,299.76
减：利息收入	4,376,112.67	2,779,504.34
汇兑损失	147,937.75	
减：汇兑损益		251.68
其他	2,635,808.51	880,040.56
合计	42,075,520.60	26,059,584.30



(1) 长期股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资额	报告期余额	减值准备	年末市价
锦州港股份有限公司	法人股	25681.5万	27.13%	342,420,000.00	259,558,042.67	--	--
中国民生银行股份有限公司	法人股	25265.5万	751%	222,810,000.00	499,020,725.00	--	--
新华人寿保险股份有限公司	法人股	9628.8万	8024%	126,613,000.00	115,563,853.88	--	--
沈阳万众企业集团股份有限公司	法人股	3885万	555%	41,913,600.00	40,961,016.95	--	--
小计				733,756,600.00	915,103,638.50	--	--

(2) 长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资额	期末金额		
				投资余额	减值准备	计提原因
东方集团物业管理有限公司	20年	10%		5,000,000.00		
哈尔滨东方城市建设综合开发有限公司		80%		603,918,587.82		
东方家园有限公司		95%		647,220,983.89		
东方集团卫星网络技术有限公司	—	30%		11,574,797.35		
东方家园(上海)有限公司		80%		82,383,440.38		
东方家园建筑装饰工程有限公司		70%		34,501,028.26		
哈尔滨东大电工有限责任公司		58%		41,412,847.75		
天龙国际投资控股有限公司		100%		31,582,287.74		
中国民族证券有限责任公司	未定	19.98%		209,500,000.00		
东方家园沈阳德增装饰建材有限公司		40%		10,316,405.04		
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司		40%		38,479,381.09		
东方家园沈阳明华装饰建材有限公司		40%		18,679,941.62		
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司		40%		15,964,602.08		
哈尔滨东大高新材料股份有限公司		47.5%		47,500,000.00		
合计	—	—		1,798,034,303.02		

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额	形成原因
锦州港股份有限公司	89,468,575.96	10年		4,473,428.80	34,296,287.44	55,172,288.52	*注1
东方家园有限公司	-1,474,673.68	10年		-73,733.68	-516,135.80	-958,537.88	*注1
新华人寿保险股份有限公司	69,789,285.80	10年	-11,127,470.65	3,796,389.48	24,603,645.89	45,185,639.91	*注1
沈阳万众企业集团股份有限公司	-3,184,355.78	10年		-159,217.78	-477,653.36	-2,706,702.42	*注1
小计	154,598,832.30		-11,127,470.65	8,036,866.82	57,906,144.17	96,692,688.13	

\*\*注：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。

注释c：投资收益

项 目	2003 年 1-6 月
债权投资收益	
股权(票)投资收益	91,598,423.44
其中：联营公司或合营公司(项目)分配的利润	—
年末按权益法调整的被投资公司损益	62,931,685.90
股权投资差额摊销	-8,036,866.82
股权转让收益	36,703,604.36
长短期投资减值准备	—
合计	91,598,423.44

## (六) 关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	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	股份制	张宏伟
哈尔滨市东方城市建设综合开发公司	哈尔滨市	房地产开发	子公司	有限责任	安英
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	子公司	有限责任	关焯华
哈尔滨东大晶鑫电工合金有限责任公司	哈尔滨市	铜基合金材料	孙公司	有限责任	关焯华
哈尔滨东大新材料股份有限公司	哈尔滨市	生产销售电接触材料	子公司	股份有限	关焯华
东方家园有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	子公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	张宏伟
东方家园丽泽装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	孙公司	有限责任	张宏伟
东方家园管庄(北京)装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	孙公司	有限责任	张宏伟
东方家园来广营(北京)装饰建材有限公司	北京市	销售建筑装饰材料	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	吕廷福
东方家园济南有限公司	济南市	销售建筑装饰材料	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	张宏伟
东方家园沈阳德增装饰建材有限公司	沈阳市	销售建筑装饰材料	孙公司	有限责任	关焯华
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	孙公司	有限责任	关焯华
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	孙公司	有限责任	关焯华
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	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	巴根那
东方家园沈阳明华装饰建材有限公司	沈阳市	销售建筑装饰材料	孙公司	有限责任	关焯华
东方家园(上海)有限公司	上海市	销售建筑装饰材料	子公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	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	孙公司	有限责任	张宏伟
沈阳万众企业集团股份有限公司	沈阳市	批发销售	子公司	股份公司	关焯华
东方建筑装饰工程有限公司	北京市	专业承包、材料销售	子公司	有限责任	安英
天龙国际投资控股有限公司	英属维尔京群岛	咨询、投资	子公司	有限责任	关焯华
东方家园(沈阳)建筑装饰工程有限公司	沈阳市	装饰装修工程	孙公司	有限责任	关焯华
丰源制靴大连有限公司	大连市	鞋业加工、销售	孙公司	外商投资	柳富烈

企业名称	(2) 存在控制关系关联方的注册资本及其变化			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数
东方集团实业股份有限公司	40,342	—	—	40,342
哈尔滨市东方城市建设综合开发公司	50,000	—	—	50,000
哈尔滨东大电工有限责任公司	6,000	—	—	6,000
哈尔滨东大晶鑫电工合金有限责任公司	580	—	—	580
哈尔滨东大高新材料股份有限公司	—	10000	—	10000
东方家园有限公司	50,000	—	—	50,000
东方家园网络信息有限公司	5,000	—	—	5,000
东方家园丽泽装饰建材有限公司	4,450	—	—	4,450
东方家园管庄(北京)装饰建材有限公司	1000	—	—	1000
东方家园来广营(北京)装饰建材有限公司	1000	—	—	1000
东方家园十八里店(北京)装饰建材有限公司	1000	—	—	1000
北京东方家园亚辰装饰材料有限公司	2000	—	—	2000
东方家园八角(北京)装饰建材有限公司	1000	—	—	1000
东方家园济南有限公司	1072	—	—	1072
东方家园青岛四方装饰建材有限公司	1836	—	—	1836
东方家园世纪城(北京)建材超市有限公司	1028	—	—	1028
东方家园沈阳德增装饰建材有限公司	3000	—	—	3000
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	10000	—	—	10000
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司	5000	—	—	5000
东方家园长沙装饰建材有限公司	2041	—	—	2041
东方家园(北京)建材家居商贸有限公司	1000	—	—	1000
东方家园无锡装饰建材有限公司	2000	—	—	2000
东方家园沈阳明华装饰建材有限公司	—	5000	—	5000
东方家园(上海)有限公司	10,000	—	—	10,000
上海东方家园七宝装饰建材有限公司	4,000	—	—	4,000
上海东方家园桃浦装饰建材有限公司	1,000	—	—	1,000
沈阳万众企业集团股份有限公司	7,000	—	—	7,000
东方建筑装饰工程有限公司	5,000	—	—	5,000
天龙国际投资控股有限公司	HKD1879.8	—	—	HKD1879.8
东方家园(沈阳)建筑装饰工程有限公司	—	500	—	500
丰源制靴大连有限公司	USD1,410	—	—	USD1,410

企业名称	(3) 存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化							
	年初数		本期增加		本年减少		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东方集团实业股份有限公司	20189	31.97	—	—	—	—	20189	31.97
哈尔滨市东方城市建设综合开发公司	50000	100	—	—	—	—	50000	100
哈尔滨东大电工有限责任公司	3480	58	—	—	—	—	3480	58
哈尔滨东大晶鑫电工合金有限责任公司	417.6	72	—	—	—	—	417.6	72
哈尔滨东大新材料股份有限公司	—	—	6000	60	—	—	6000	60
东方家园有限公司	47500	95	—	—	—	—	47500	95
东方家园网络信息有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
东方家园丽泽装饰建材有限公司	2450	55	—	—	—	—	2450	55
东方家园管庄(北京)装饰建材有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
东方家园来广营(北京)装饰建材有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
东方家园十八里店(北京)装饰建材有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
北京东方家园亚辰装饰材料有限公司	1200	60	—	—	—	—	1200	60
东方家园八角(北京)装饰建材有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
东方家园济南有限公司	547	51	—	—	—	—	547	51
东方家园青岛四方装饰建材有限公司	936	51	—	—	—	—	936	51
东方家园世纪城(北京)建材超市有限公司	525	51	—	—	—	—	525	51
东方家园沈阳德增装饰建材有限公司	3000	100	—	—	—	—	3000	100
东方家园沈阳保工装饰建材有限公司	10000	100	—	—	—	—	10000	100
东方家园哈尔滨红旗装饰建材有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
东方家园长沙装饰建材有限公司	1041	51	—	—	—	—	1041	51
东方家园(北京)建材家居商贸有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
东方家园沈阳明华装饰建材有限公司	—	—	5000	100	—	—	5000	100
东方家园无锡装饰建材有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
东方家园(上海)有限公司	10000	100	—	—	—	—	10000	100
上海东方家园七宝装饰建材有限公司	3200	80	—	—	—	—	3200	80
上海东方家园桃浦装饰建材有限公司	800	80	—	—	—	—	800	80
沈阳万众企业集团股份有限公司	3885	55.5	—	—	—	—	3885	55.5
东方建筑装饰工程有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
天龙国际投资控股有限公司	HKD1880	100	—	—	—	—	HKD1880	100
东方家园(沈阳)建筑装饰工程有限公司	—	—	500	100	—	—	500	100
丰源制靴大连有限公司	USD719	51	—	—	—	—	USD719	51

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
锦州港股份有限公司	参股单位/本公司董事任该公司董事
哈尔滨市东方房地产开发公司	同一母公司
东方物业管理有限公司	同一母公司
东方国际经济技术合作公司	同一母公司
东方集团财务有限责任公司	同一母公司
哈尔滨市东方建筑工程公司	同一母公司
新华人寿保险股份有限公司	参股单位/本公司董事任该公司董事长

2、关联交易

(1) 委托出租

单位：人民币元

企业名称	交易内容	定价原则	2003年1-6月		2002年1-6月	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
东方物业管理有限公司	委托出租写字楼	协议价	1,500,000.00	100	1,500,000.00	100

(2) 活期存款

单位：人民币元

企业名称	交易内容	年初数		期末数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
东方集团财务有限责任公司	活期存款	343,716,911.91	21.27	332,895,789.86	31.38

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

(3) 担保

本年度东方集团实业股份有限公司为本公司及子公司金额总计人民币40,150万元银行借款提供了担保。

3、关联往来

企业名称	款项内容	年初数		期末数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款					
东方物业管理有限公司	委托出租写字楼租金	2,130,420.34	0.79	1,500,000.00	0.33
哈尔滨市东方房地产开发公司	暂借款	9,745,166.12	3.62	7,314,160.58	1.63
上海鑫品建筑装饰材料有限公司	暂借款	5,829,472.80	2.16	5,829,472.80	1.30
新华人寿保险股份有限公司	暂借款	2,079,193.51	0.77	—	—
黑龙江东方集团上海房地产公司	往来款	904,996.38	0.34	3,050,000.00	0.68
锦州港股份有限公司	往来款	38,694,344.52	14.39	—	—
其他应付款					
锦州港股份有限公司	暂收款	—	—	1,305,655.48	1.23

东方国际经济技术合作公司	暂收款	1,731,000.00	2.47	1,731,000.00	1.63
东方集团实业股份有限公司	暂收款	10,827,791.72	15.45	3,251,192.21	3.07

#### 4、关联贷款

单位：人民币元

关联方名称	关联关系	2003年6月30日
中国民生银行股份有限公司	关联法人	150,000,000.00

#### (七)、承诺事项

同第五章/六/1 至 6。

#### (八)、或有事项

同第五章/七/1 至 2。

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司无其他需要说明的重大或有事项。

#### (九)、资产负债表日后非调整事项

自资产负债表日至报告日止，本公司无其他影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。

#### (十)、其他重要事项

##### 1、非货币性交易事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

##### 2、重大资产重组事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的重大资产重组事项。

##### 3、资产置换、转让及出售事项

同第五章/四/1 至 2。

公司无其他需要说明的重大资产置换、转让及出售事项。

##### 4、截至 2003 年 6 月 30 日止，公司需要说明的其他重大事项

同第五章/九/1 至 2。

## 第七章 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的《公司 2003 年半年度报告》文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管财务工作的负责人、会计工作负责人签名并盖章的会计报告；
- 三、报告期内公司在指定报刊披露过的所有公司文件的正本及公告原件；
- 四、《公司章程》文本。

东方集团股份有限公司  
二 三年八月二十八日

**资产负债表**

编制单位：东方集团股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	母公司数		合并数	
	2003 年 6 月 30 日 (未经审计)	2002 年 12 月 31 日	2003 年 6 月 30 日 (未经审计)	2002 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	368,899,336.94	475,374,889.34	1,060,869,473.85	807,978,971.95
短期投资净额			142,816.50	1,638,123.26
应收票据				
应收股利		11,661,000.00		11,661,000.00
应收利息				
应收帐款净额			87,534,994.71	48,266,071.04
其他应收款净额	423,592,474.02	222,204,858.98	443,904,709.19	265,075,178.03
预付帐款			169,789,008.30	95,765,467.13
应收补贴款			2,045,639.38	2,310,566.28
存货净额	12,326.48	12,326.48	1,400,085,730.50	1,074,908,051.87
待摊费用			113,996,839.25	50,773,095.21
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	792,504,137.44	709,253,074.80	3,278,369,211.68	2,358,376,524.77
长期投资				
长期股权投资	2,809,830,629.65	2,726,610,606.21	1,224,924,650.84	1,212,702,660.49
长期债权投资			300.00	300.00
长期投资合计	2,809,830,629.65	2,726,610,606.21	1,224,924,950.84	1,212,702,960.49
固定资产				
固定资产原价	121,149,167.64	121,070,307.64	1,039,706,622.13	921,205,295.31
减：累计折旧	16,415,598.46	15,138,227.52	147,699,817.68	122,390,738.29
固定资产净值	104,733,569.18	105,932,080.12	892,006,804.45	798,814,557.02
减：固定资产减值准备			48,896.86	48,896.86
固定资产净额	104,733,569.18	105,932,080.12	891,957,907.59	798,765,660.16
工程物资				816,513.20
在建工程净额			601,139,628.57	343,521,768.89
固定资产清理			3,155.28	
固定资产合计	104,733,569.18	105,932,080.12	1,493,100,691.44	1,143,103,942.25
无形资产及其他资产：				
无形资产净额			111,796,962.74	95,839,348.99
长期待摊费用			11,369,330.90	11,356,939.30
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计			123,166,293.64	107,196,288.29
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,707,068,336.27	3,541,795,761.13	6,119,561,147.60	4,821,379,715.80

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表 (续)

编制单位：东方集团股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	母公司数		合并数	
	2003 年 6 月 30 日 (未经审计)	2002 年 12 月 31 日	2003 年 6 月 30 日 (未经审计)	2002 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	536,500,000.00	786,500,000.00	921,418,524.59	938,799,082.73
应付票据			75,553,973.00	53,651,188.65
应付帐款			398,925,028.40	282,009,769.68
预收帐款			98,234,157.11	85,435,604.00
应付工资			373,771.04	393,099.65
应付福利费	595,755.56	404,414.97	5,656,922.35	4,935,317.24
应付股利			1,914,221.00	1,914,221.00
应交税金	-3,352,548.11	-3,831,476.45	989,789.32	16,033,031.94
其他应交款	14,000.00	14,000.00	1,132,576.04	1,062,863.35
其他应付款	89,865,728.01	130,226,615.08	105,992,827.89	70,084,025.23
预提费用			5,556,851.84	2,367,531.01
预计负债				
一年内到期的长期负债			140,000,000.00	49,000,000.00
其他流动负债			520,278,710.19	143,666,764.84
流动负债合计	623,622,935.46	913,313,553.60	2,276,027,352.77	1,649,352,499.32
长期负债：				
长期借款	400,000,000.00		920,000,000.00	310,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			5,500,000.00	31,000,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	400,000,000.00		925,500,000.00	341,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,023,622,935.46	913,313,553.60	3,201,527,352.77	1,990,352,499.32
少数股东权益			234,620,101.55	202,566,894.68
股东权益				
股本	631,495,425.00	631,495,425.00	631,495,425.00	631,495,425.00
减：已归还投资				
股本净额	631,495,425.00	631,495,425.00	631,495,425.00	631,495,425.00
资本公积	1,297,135,364.48	1,297,135,364.48	1,297,135,364.48	1,297,135,364.48
盈余公积	471,470,916.52	471,470,916.52	471,470,916.52	471,470,916.52
其中：法定公益金	105,778,865.46	105,778,865.46	105,778,865.46	105,778,865.46
未分配利润	283,343,694.81	228,380,501.53	283,082,382.93	228,119,189.65
外币报表折算差额			229,604.35	239,426.15
股东权益合计	2,683,445,400.81	2,628,482,207.53	2,683,413,693.28	2,628,460,321.80
负债和股东权益总计	3,707,068,336.27	3,541,795,761.13	6,119,561,147.60	4,821,379,715.80

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：东方集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	母公司数		合并数	
	2003年1-6月 (未经审计)	2002年1-6月	2003年1-6月 (未经审计)	2002年1-6月
一、主营业务收入			812,140,318.44	633,027,721.66
减：主营业务成本			687,925,664.32	495,886,076.37
主营业务税金及附加			8,563,819.52	5,763,236.91
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			115,650,834.60	131,378,408.38
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,416,750.00	1,416,750.00	15,369,166.36	8,542,056.47
减：营业费用			60,491,518.84	36,745,741.23
管理费用	4,463,167.68	2,509,578.80	68,509,653.59	46,109,163.29
财务费用	33,109,755.53	19,254,903.05	42,075,520.60	26,059,584.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-36,156,173.21	-20,347,731.85	-40,056,692.07	31,005,976.03
加：投资收益(损失以“-”号填列)	91,598,423.44	103,896,343.07	88,481,612.29	70,852,009.34
补贴收入			3,607,598.96	3,202,697.44
营业外收入			842,904.86	883,885.94
减：营业外支出			335,310.41	1,193,257.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	55,442,250.23	83,548,611.22	52,540,113.63	104,751,311.45
减：所得税	479,056.95	2,987,816.96	5,529,382.08	21,791,646.41
少数股东损益			-7,952,461.73	5,272,157.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	54,963,193.28	80,560,794.26	54,963,193.28	77,687,507.25
加：年初未分配利润	228,380,501.53	225,270,371.29	228,119,189.65	224,963,556.46
其他转入				
六、可供分配的利润	283,343,694.81	305,831,165.55	283,082,382.93	302,651,063.71
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				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	283,343,694.81	305,831,165.55	283,082,382.93	302,651,063.71
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	283,343,694.81	305,831,165.55	283,082,382.93	302,651,063.71

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**

编制单位：东方集团股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	母公司数（未经审计）	合并数（未经审计）
<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		830,075,901.71
收到的税费返还		3,814,806.81
收到的其他与经营活动有关的现金	915,744,504.56	558,193,180.70
<b>现金流入小计</b>	915,744,504.56	1,392,083,889.22
购买商品、接受劳务支付的现金		463,409,053.44
支付给职工以及为职工支付的现金	1,366,718.51	70,431,238.62
支付的各项税费	615,097.10	38,283,020.23
支付的其他与经营活动有关的现金	1,154,635,442.08	790,064,124.49
<b>现金流出小计</b>	1,156,617,257.69	1,362,187,436.78
经营活动产生的现金流量净额	-240,872,753.13	29,896,452.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	75,878,400.00	82,259,703.25
取得投资收益所收到的现金	11,661,000.00	11,661,598.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	87,539,400.00	93,921,301.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,500,000.00	366,765,895.78
投资所支付的现金	56,000,000.00	129,159.98
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	67,500,000.00	366,895,055.76
投资活动产生的现金流量净额	20,039,400.00	-272,973,754.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		34,000,000.00
借款所收到的现金	788,000,000.00	1,366,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	788,000,000.00	1,400,500,000.00
偿还债务所支付的现金	638,000,000.00	860,864,309.78
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	35,642,199.27	43,667,887.01
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	673,642,199.27	904,532,196.79
筹资活动产生的现金流量净额	114,357,800.73	495,967,803.21
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		0.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-106,475,552.40	252,890,501.90

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**

编制单位：东方集团股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料：		
项目	母公司数（未经审计）	合并数（未经审计）
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,963,193.28	54,963,193.28
加：少数股东损益		-7,952,461.73
计提的资产减值准备	975,754.00	1,689,323.01
固定资产折旧	1,277,370.94	25,316,862.78
无形资产摊销		5,445,872.27
长期待摊费用摊销		5,455,358.73
待摊费用减少（减：增加）		-63,223,744.04
预提费用增加（减：减少）		3,189,320.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	35,642,199.27	43,667,887.01
投资损失（减：收益）	-91,598,423.44	-88,481,612.29
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-325,177,678.63
经营性应收项目的减少（减：增加）	-222,466,292.65	-284,925,572.11
经营性应付项目的增加（减：减少）	-19,666,554.53	659,929,703.33
其他		
经营活动现金产生的流量净额	-240,872,753.13	29,896,452.44
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：		
现金的期末余额	368,899,336.94	1,060,869,473.85
减：现金的期初余额	475,374,889.34	807,978,971.95
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	-106,475,552.40	252,890,501.90

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 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

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	23,815,284.63	1,785,075.95		25,600,360.58
其中：应收帐款	19,952,818.83	186,541.56		20,139,360.39
其他应收款	3,862,465.80	1,598,534.39		5,461,000.19
二、短期投资跌价准备合计	123,868.56		95,752.94	28,115.62
其中：股票投资	123,868.56		95,752.94	28,115.62
债券投资				
三、存货跌价准备合计	209,332.18			209,332.18
其中：库存商品	209,332.18			209,332.18
原材料				
四、长期投资跌价准备合计	6,243,310.74			6,243,310.74
其中：长期股权投资	6,243,310.74			6,243,310.74
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	48,896.86			48,896.86
其中：房屋建筑物	48,896.86			48,896.86
机械设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				