大连友谊(集团)股份有限公司

二 0 0六 年 半 年 度 报 告

目　录

重要提示 2

第一节　公司基本情况 2

第二节　股本变动和主要股东持股情况 4

第三节　董事、监事、高级管理人员情况 9

第四节　管理层讨论与分析 9

第五节　重要事项 12

第六节 财务报告 17

第七节 备查文件 17

重要提示

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

本公司董事长田益群先生、总经理杜善津先生、主管会计工作的负责人副总经理孙秋荣女士、财务部部长张季女士声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1.公司法定中文名称：大连友谊（集团）股份有限公司

公司英文名称：DALIAN FRIENDSHIP (GROUP) CO., LTD.

英文名称缩写：DFGC

2.公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称：大连友谊

公司股票代码：０００６７９

3.公司注册地址：辽宁省大连市中山区七一街 1 号

公司办公地址：辽宁省大连市中山区七一街 1 号

邮政编码：１１６００１

http://www.dlyy.com.cn

E-mail:dfsc@mail.dlptt.ln.cn

4.公司法定代表人：田益群

5.公司董事会秘书：孙秋荣

联系地址：辽宁省大连市中山区七一街 1 号

电　　话：0411-82691471

传　　真：0411-82650892

E-mail:dfsc@mail.dlptt.ln.cn

公司证券事务代表：王士民

联系地址：辽宁省大连市中山区七一街 1 号

电　　话：0411-82802712

传　　真：0411-82650892

E-mail:dfsc@mail.dlptt.ln.cn

6.信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

公司半年度报告正文登载于中国证监会指定的国际互联网址：

www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地址：辽宁省大连市中山区七一街 1 号公司证券部

7.其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993 年 5 月 10 日

地点：大连市人民路 91 号

公司变更注册登记日期：2001 年 9 月 12 日

地点：大连市中山区七一街 1 号

企业法人营业执照注册号:大工商企法字 6-17892102001100019

税务登记号码:大地税一字 21020211831278X

大国税中字 21020211831278X

公司聘请的会计师事务所为：大连华连会计师事务所

地址：大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

二、主要财务数据和指标:

单位：元

项　　目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产（元）	1,470,199,321.12	1,328,207,750.50	+10.69
流动负债（元）	1,246,928,467.29	1,107,698,656.78	+12.57
总资产　（元）	2,128,347,044.00	2,004,797,844.62	+6.16
股东权益（不含少数股东权益）（元）	598,427,545.79	616,225,539.90	-2.89
每股净资产（元）	2.519	2.594	-2.89
调整后每股净资产（元）	2.44	2.51	-2.79
项　　目	2006 年 1—6 月	2005 年 1—6 月	本报告期末比上年同期增减（%）
净利润（元）	20,710,454.40	19,863,897.61	+4.26
扣除非经常性损益后的净利润（元/股）	20,639,657.59	19,033,485.43	+8.44
每股收益（元/股）　摊薄	0.087	0.084	+3.57
加权	0.087	0.084	+3.57
净资产收益率（%）　摊薄	3.46	3.27	+0.19
加权	3.305	3.19	+0.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	-170,141,523.64	-84,489,637.98	-101.38

扣除非经常性损益项目：

非经常性损益项目	金额
补贴收入	110,000.00
营业外收入	35,666.88
扣除资产减值准备后的其他营业外支出	40,000.00
所得税影响数	34,870.07
合计	70,796.81

三．按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.915	27.616	0.728	0.728
营业利润	5.304	5.066	0.134	0.134
净利润	3.461	3.305	0.087	0.087
扣除非经常性损益后的净利润	3.449	3.294	0.087	0.087

第二节　股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

1、报告期内公司股本没有发生变动

2、2006年7月18日公司股权分置改革方案正式实施后，友谊集团支付给流通股东的对价是：10股送2.7股及2元现金，送股后公司股本变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,751,200	54.61		-29,119,176			-29,119,176	100,632,024	42.35
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,751,200	54.61		-29,119,176			-29,119,176	100,632,024	42.35
其中:									
境内法人持股	129,600,000	54.55		-29,160,000			-29,160,000	100,440,000	42.27
境内自然人持股									
高管股	151,200	0.06		+40,824			+40,824	192,024	0.08
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	107,848,800	45.39		+29,119,176			+29,119,176	136,967,976	57.65
1、人民币普通股	107,848,800	45.39		+29,119,176			+29,119,176	136,967,976	57.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	237,600,000	100		0				237,600,000	100

实施本次股权分置改革方案后，公司总股本不变，公司资产、负债、所有者权益、每股收益等财务指标均保持不变。

二、本报告期末，公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况:

单位：股

股东总数		38543			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	**股东性质**	**持股比例**	**持股总数**	**持有有限售条件股份数量**	**质押或冻结的股份数量**
大连友谊集团有限公司	其他	42.27	100,440,000	100,440,000	64,800,000
东海证券有限责任公司		0.84	2,000,000		
杨百根		0.48	1,137,500		
海通证券股份有限公司		0.44	1,042,314		
张晓林		0.25	600,000		
裴莎		0.25	600,000		
刘骏		0.19	450,000		
郑莉敏		0.16	377,000		
施艳芳		0.15	350,000		
施娟芳		0.14	322,700		
2005 年 8 月，公司接获第一大股东大连友谊集团有限公司通知，大连友谊集团有限公司将其持有的大连友谊国有法人股共计 6,480 万股向上海浦东发展银行大连分行作出质押，股份质押期限为 2005 年 8 月 12 日至质押人申请解冻为止。公告刊登于 2005 年 8 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》。					

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
东海证券有限责任公司	2,000,000	人民币普通股
杨百根	1,137,500	人民币普通股
海通证券股份有限公司	1,042,314	人民币普通股
张晓林	600,000	人民币普通股
裴莎	600,000	人民币普通股
刘骏	450,000	人民币普通股
郑莉敏	377,000	人民币普通股
施艳芳	350,000	人民币普通股
施娟芳	322,700	人民币普通股
于国君	308,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司投股股东大连友谊集团有限公司与前 10 名其他股东及前 10 名无限售条件股东之间不不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东与上述前十名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	所持有限售条件的股份数量（万股）	可上市流通时间	承诺的限售条件
1	大连友谊集团有限公司	1,188	2007 年 7 月 18 日	注
		2,376	2008 年 7 月 18 日	
		10，044	2009 年 7 月 18 日	

注：1、履行法定承诺的限售期；

2、在法定承诺的限售期内，通过交易所挂牌交易方式出售所持有的大连友谊有限售条件的流通股股份的价格不低于股改方案实施后首个交易日收盘价的 150%，该限售价格及数量遇公司送股或转增股本、增发新股或配股、派息等情况使公司股份总数或股东权益发生变化的，按照有关规定调整。

四、报告期内，公司控股股东变化情况

1、公司原控股股东为国有独资大连友谊集团有限公司。2005 年 10 月，公司接国有法人股股东大连友谊集团有限公司（以下简称“友谊集团”）通知，经

大连市人民政府同意，采取吸收战略投资者的方式对友谊集团进行增资扩股，由国有独资公司转变为投资主体多元化的有限责任公司。友谊集团增资扩股的投资方是大杨集团有限责任公司（以下简称“大杨集团”）、大连一方地产有限责任公司（以下简称“一方地产”）、大连联合信用担保有限公司（以下简称“联合担保”）。2005 年 9 月 18 日，大连市人民政府国有资产监督管理委员会与大杨集团、一方地产、联合担保签署了《大连友谊集团有限公司股份制改革出资协议书》。友谊集团股份制改革后，大连市人民政府国有资产监督管理委员会持有友谊集团 30%的股权，大杨集团、一方地产和联合担保分别持有友谊集团 27%、26%、17%的股权。友谊集团于 2005 年 11 月 25 日进行工商登记变更。大连友谊集团有限公司关于改制情况的公告刊登于 2006 年 1 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》。根据国务院国有资产监督管理委员会《关于大连友谊（集团）股份有限公司国有股股权性质变更有关问题的批复》，友谊集团持有的大连友谊股权性质由发起人国家股变更为定向法人境内法人股，变更手续已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。大连友谊关于发起人国家股股权变更的公告刊登于 2006 年 3 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、2006 年 4 月份，公司接控股股东大连友谊集团有限公司（以下简称“友谊集团”）通知，经友谊集团股东会协商，同意由友谊集团第三大股东大连一方地产有限公司（以下简称“一方地产”）以现金形式受让联合担保持有的友谊集团的全部 17%股权，友谊集团第一大股东大连市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“大连国资委”）和第二大股东大杨集团有限责任公司放弃受让。双方已于 2006 年 4 月 17 日签订了股权转让协议。由于此前一方地产已经持有友谊集团 26%的股权，合并后持有友谊集团的股权比例达到 43%，超过原先的第一大股东大连国资委 30%的持股比例，成为友谊集团的第一大股东。2006 年 5 月份，大连一方地产有限公司获准公告《大连友谊（集团）股份有限公司收购报告书》。

2006 年 7 月份，公司接控股股东大连友谊集团有限公司通知，收到中国证券监督管理委员会《关于同意豁免大连一方地产有限公司要约收购大连友谊（集团）股份有限公司股份义务的批复》（证监会公司字［2006］130 号）。

以上公告分别刊登于 2006 年 4 月 19 日、5 月 31 日、7 月 12 日《中国证券

报》、《证券时报》。

3、报告期内公司实施了股权分置改革，公司非流通股股东大连友谊集团有限公司为获得流通权向A 股流通股股东执行对价安排。A 股流通股股东每持10股A 股获付2.7 股及2元人民币的执行对价，对价所付出的股份总数为29,160,000股。股权分置改革方案已于2006年7月18日实施完毕。以上公告刊登于2006年7月15日《中国证券报》、《证券时报》。

控股股东名称：大连友谊集团有限公司

法定代表人：田益群

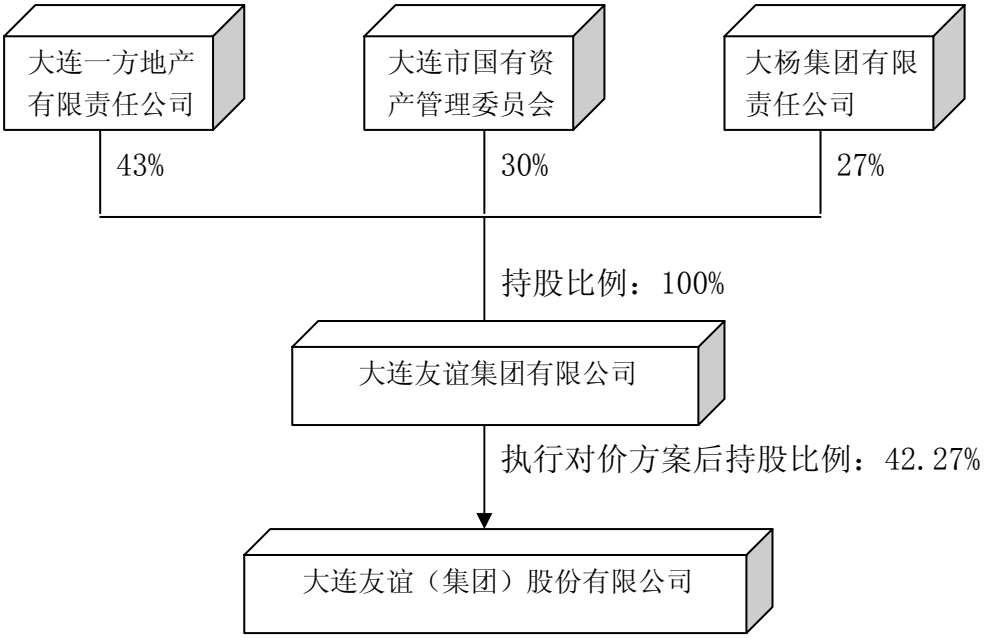
成立日期：1996 年 9 月 1 日

注册资本：17,740.71 万元

公司类别：有限责任公司

经营范围:商业贸易、酒店；免税商品、物资经销、服务业、为旅游项目开发服务、提供劳务、经济信息咨询服务；车船出租、房屋开发、仓储、保税（以上只限有许可证的下属企业经营）。

股权分置改革后，公司与其实际控制人之间的产权和控制关系：



第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	持股数量			原因
					期初数	期末数	股改后	
田益群	男	51	董事长	2005.9.08-2007.9.15	0	0		
杜善津	男	50	副董事长、总经理	2004.9.16-2007.9.15	34560	34560	43891	股改送股
丁正义	男	51	董事、副总经理	2004.9.16-2007.9.15	54000	54000	68580	股改送股
李润芳	女	53	董事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
孙秋荣	女	52	董事、副总经理、董事会秘书	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
李源山	男	67	独立董事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
万寿义	男	50	独立董事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
刘晓辉	男	37	副总经理	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
宋德礼	男	55	监事会主席	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
董瑞国	男	49	监事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
赖春丽	女	48	监事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
王永盛	男	50	监事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
孔玉卉	女	42	监事	2004.9.16-2007.9.15	8640	8640	10973	股改送股

报告期内以上董事、监事、高管人员持股情况没有变化，股权分置改革后相关董事、监事、高管人员持股情况如上表所示。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况。

2006 年 3 月 20 日，公司董事会同意张相洲先生提出的辞呈，因工作需要不再继续担任公司的独立董事。

第四节 管理层讨论与分析

一、主要经营情况

1、主营业务范围及经营状况

2006 年上半年公司，公司坚持“股东权益最大化和效益最大化”及产业投资坚持“有进有退，长短结合，做强主业，多元发展”的原则，使公司资源配置逐渐趋于优化。为化解房地产项目周期性对公司销售、利润影响大的问题，公司通过扩大零售业、酒店业等业态的销售，扩大市场占有率。零售业，在不断巩固高级百货店在大连地区的优势地位的同时，友谊商城大连开发区店于 2006 年 4

月 29 日正式开业，营业面积 1.3 万平方米；酒店业进一步加强客房的软硬件建设，提升“品牌”的美誉度。零售业、酒店业主营业务收入分别比去年同期增长 18.8%、7.02%，房地产业在重点做好“壹品星海”二期、“壹品漫谷”、“苏州项目”的开工筹备工作的同时，加大“壹品星海”车库、车位的销售，取得了较好的效果。

本报告期公司实现营业收入 726,848,079.76 元，比同期减少 28.97%，实现净利润 20,710,454.40 元，同比增长 4.26%。

（1）、营业收入减少的原因主要是由于房地产公司同期处于销售期，而本期尚处于开发筹备阶段。

（2）、净利润增长的主要原因:

1）、其他业务利润同比增幅为 373.95%，主要是由于地产公司地下车库、车位本期实现收入。

2）、期间费用同比降幅为 15.78%，其中地产公司同比费用降幅为 92.6%。

3）、主营业务税金及附加同比降幅为 67.8%，其中地产公司同比降幅为 92.36%。

主营业务分地区情况 单位:（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
大连地区	69,252.5	-30.30
沈阳地区	3,432.3	+15.92
苏州地区	0	0
合计	72，684.8	-28.97

报告期内公司主营业务收入、主营业务成本、主营业务利润率的构成情况。

单位：万元

行　业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 %	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（%）	主营业务利润率比上年同期增减（%）
商品销售	49,866.4	42,147.5	14.84	18.80	20.19	-5.66
酒店	10,268.5	1,427.4	81.42	7.02	15.11	-1.26
房地产	3,277.8	2,315.2	23.82	-92.37	-92.63	12.04
其他	9,272.1	8,473.4	8.20	18.61	17.87	6.49

变化原因说明：

房地产业主营业务收入及主营业务成本同比均出现大幅下降，主要是由于上年度公司地产业进入销售期，而今年上半年公司新的地产项目正处于前期开发筹备之中。

2、报告期内本公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况。

	本　　期	同　　期	本期比同期增减（%）
主营业务收入	72,684.8	102,324	-28.97
主营业务利润	17,303.6	24,259	-28.67
期间费用	15,794.6	18,755	-15.78
投资收益	-74	-60	-23.33
利润总额	3,156.8	5,794	-45.52

变化的主要原因：

1）主营业务收入、主营业务利润、期间费用、利润总额同比降低的主要原因是由于上年度公司地产业进入销售期，而今年上半年公司新的地产项目正处于前期开发筹备之中。其中：零售业、酒店业上半年主营收入都有不同程度的增长，分别增长了 18.8%和 7.02%；期间费用因新店开业时间同期不可比，零售业、酒店业费用分别增长了 9.47%和 3.44%。

2） 投资收益同比降低的原因是公司参股公司本期亏损额增加。

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、经营中的问题与困难

1)、零售业各业态发展不平衡，特别是新投入营运的项目大都没有进入营利期；

2)、公司房地产业受国家及大连市政府宏观政策影响较大，同时，公司房地产项目的周期性对公司的贡献率影响较大。

二、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

<table>
<tr><td rowspan="2">募集资金总额</td><td rowspan="2">32,900</td><td colspan="2">本报告期使用募集资金总额</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="2">已累计使用募集资金总额</td><td>31,920</td></tr>
<tr><td>投资项目</td><td>是否变更项目</td><td>计划投入金额</td><td>实际投入金额</td><td>项目进度</td></tr>
<tr><td>投资参股大连友谊好美家装潢建材有限公司</td><td>是</td><td>980</td><td>0</td><td>暂未投入</td></tr>
<tr><td>合　　计</td><td></td><td>980</td><td>0</td><td></td></tr>
<tr><td>备注</td><td colspan="4">该项目系公司首发募集资金改投项目，大连好美家装潢建材有限公司系经 2002 年临时股东大会审议通过，因合资公司项目开发商延迟交房原因暂未投入。</td></tr>
</table>

2、公司重大非募集资金投资项目

（1） 房地产壹品星海二期项目截止 6 月 30 日共缴地价款 29,000 万元。

（2） 房地产苏州项目截止 6 月 30 日共缴地价款 23,090 万元。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断建立、健全有关制度，努力完善公司法人治理结构，规范运作。

公司聘任的独立董事能认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项均发表了自己的独立意见，充分发挥出自己的专业才能和丰富的工作经验，保证了投资者的合法权益。

二、2005 年度利润分配方案执行情况

经大连华连会计师事务所审计，公司 2005 年度实现净利润 29,401,959.76 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，在扣除公司控股子公司大连富丽华大

酒店提取职工奖励及福利基金 1,142,486.27 元后，按 10%提取法定盈余公积 2,825,947.35 元，按 5%提取法定公益金 1,412,973.67 元，加上年度结转的未分配利润 61,904,611.61 元，减去报告期内发放的 2004 年度现金股利 23,760,000.00 元，可供股东分配的利润为 62,165,164.08 元，按年末公司股本 23,760 万股为基数，每 10 股派 1.2 元现金（含税）。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

该分配方案已经 2006 年 4 月 26 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过，该次派息股权登记日为 2006 年 6 月 28 日，除息日为 2006 年 6 月 29 日，并公告于 2006 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2006 半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、公司无在本报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、本报告期内无公司重大资产收购、出售及资产重组事项的情况。

五、报告期内公司重大关联交易事项

1. 担保：大连友谊集团有限公司为本公司短期借款 490，000，000.00 元提供担保。

2. 应收、应付款项余额

项目	余额		与本公司关系
	2006.6.30	2005.12.31	
其他应付款			
大连友谊集团有限公司	88,909,731.71	30,180,045.46	母公司

六、重大合同及其履行情况

1、根据大连经济技术开发区城市建设规划，公司开发区友谊商店房屋动迁，公司于 2005 年 6 月 28 日与原房屋联建方大连经济技术开发区五彩乐园、开发方大连亿锋房地产开发有限公司签署了开发区友谊商店拆迁补偿协议。根据协议，公司可获得拆迁补偿费 1,500 万元人民币，截止 2006 年 4 月 7 日拆迁补偿费已全部收到。

2、公司与上海庆安科技发展有限公司在2005年7月签署了《股份转让协议》。将公司持有的上海信安信息技术发展股份有限公司2,240万股（占目标公司股本总额37.33%）股份以总价款为2,979.2万元转让给上海庆安科技发展有限公司。双方同意并确定该等股份的总价款以人民币现金方式支付。协议约定上海庆安科技发展有限公司于2006年6月30日前支付50%;剩余股份转让款于两年内支付完毕。公司尚未收到股权转让价款。鉴于此，公司拟将该债权转让给大连友谊集团有限公司全资子公司大连奥林匹克物业管理有限公司。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

上市公司担保情况：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
		0				
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计 (A)			0			
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			87，240，000			
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)			87，240，000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额 （A+B）			87，240，000			
担保总额占公司净资产的比例			14.58			
其中：						

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 （C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计	0

报告期内，公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额和余额均为零。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见：

独立董事对公司关联方资金往来及对外担保的情况进行了认真的审核查验，认为：

1、截止2006年6月30日，公司累计及当期发生的担保中不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保。公司为控股子公司担保余额为8,724万元，符合中国证监会及深交所的相关规定。

2、公司对外担保遵守了法律法规和公司章程的有关规定。

十一、报告期内的其他重大事件

1、大连友谊股权变更，控股股东大连友谊集团有限公司由国有独资公司转变为投资主体多元化的有限责任公司。大连友谊关于发起人国家股股权变更的公告刊登于2006年3月17日《中国证券报》、《证券时报》。

2、2006 年4 月24 日大连友谊发布股权分置改革说明书，4月26日发布了在全景网络上举行了股权分置改革网上投资者交流会公告，5月9日发布了关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告，股权分置改革方案经6月20日公司股东会议通过，并于7 月18 日股权分置改革方案实施完毕，公司更名为G连友谊，股改前后总股本23,760万股不变。相关公告刊登于2006年7月15日《中国证券报》、《证券时报》。

3、公司控股股东大连友谊集团有限公司第三大股东大连一方地产有限公司以现金形式受让联合担保持有的友谊集团全部 17%股权，合并后持有大连友谊集团有限公司 43%的股权,成为大连友谊集团有限公司第一大股东。相关公告分别刊登于 2006 年 4 月 19 日、5 月 31 日、7 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》。

十二、原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
大连友谊集团有限公司	在法定承诺的限售期内，大连友谊集团有限公司通过深圳证券交易所挂牌交易方式出售所持有的大连友谊有限售条件的流通股股份的价格不低于股改方案实施后首个交易日收盘价的 150%，该限售价格遇公司送股或转增股本、增发新股或配股、派息等情况使公司股份总数或股东权益发生变化的，按照有关规定调整。	按预定计划进行

十三、公司重要公告索引

本报告期内，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》及《巨潮资迅网》(http://www.cninfo.com.cn)上，具体公告如下：

公告名称	发布日期
大连友谊：股票简称变更公告	2006-07-18
大连友谊：股份结构变更公告	2006-07-18
大连友谊：股权分置改革方案实施公告	2006-07-14
大连友谊：关于大连一方地产有限公司获准豁免要约收购公司股份义务的公告	2006-07-12
大连友谊：2005 年度派息公告	2006-06-23
大连友谊：股权分置改革 A 股相关股东会议表决结果公告	2006-06-20
大连友谊：股权分置改革相关股东会议的法律意见书	2006-06-20
大连友谊：董事会关于召开股权分置改革 A 股相关股东会议的第二次提示性公告	2006-06-15
大连友谊：关于召开股权分置改革 A 股相关股东会议的第一次提示性公告	2006-06-10
大连友谊：收购报告书	2006-05-31
大连友谊：关于召开 A 股市场相关股东会议的通知	2006-05-31
大连友谊：关于股权分置改革的投票委托征集函	2006-05-31
大连友谊：获准公告《大连友谊（集团）股份有限公司收购报告书》的公告	2006-05-31
大连友谊：关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告	2006-05-09
大连友谊：关于股权分置改革之补充独立董事意见	2006-05-09
大连友谊：关于股权分置改革的补充法律意见书	2006-05-09
大连友谊：股权分置改革之补充保荐意见	2006-05-09
大连友谊：股权分置改革说明书摘要（修订稿）	2006-05-09
大连友谊：股权分置改革说明书（修订稿）	2006-05-09
大连友谊：2005 年度股东大会的法律意见书	2006-04-27
大连友谊：2005 年度股东大会决议公告	2006-04-27
大连友谊：关于举行股权分置改革网上投资者交流会的公告	2006-04-26
大连友谊：股权分置改革说明书	2006-04-24

大连友谊：关于股权分置改革之独立董事意见	2006-04-24
大连友谊：股权分置改革的法律意见书	2006-04-24
大连友谊：股权分置改革之保荐意见	2006-04-24
大连友谊：股权分置改革说明书（摘要）	2006-04-24
大连友谊：关于控股股东的股权结构可能发生变动的提示性公告	2006-04-19
大连友谊：收购报告书（摘要）	2006-04-19
大连友谊 2006 年第一季度报告	2006-04-19
大连友谊：召开股东大会通知	2006-03-23
大连友谊：董事会决议公告	2006-03-23
大连友谊：监事会决议公告	2006-03-23
大连友谊：2005 年度财务报告之审计报告	2006-03-23
大连友谊 2005 年年度报告摘要	2006-03-23
大连友谊 2005 年年度报告	2006-03-23
大连友谊：关于发起人国家股股权变更进展的公告	2006-03-17
大连友谊：关于改制情况的公告	2006-01-14

第六节　财务会计报告

1、公司半年度财务会计报告未经审计。

2、会计报表（见附表）

（1）　比较式资产负债表

（2）　比较式利润及利润分配表

（3）　现金流量表

3、会计报表附注

第七节　备查文件目录

1、载有董事长签名的半年度报告文本；

2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件文本；

4、公司章程文本。

大连友谊(集团)股份有限公司

二 00 六年八月七日

大连友谊（集团）股份有限公司

2006 年半年度会计报表附注

一、公司情况简介

大连友谊（集团）股份有限公司（以下简称公司）系于 1993 年经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1993]76 号“关于设立大连友谊（集团）股份有限公司的批复” 文件批准，以定向募集方式设立的股份有限公司；1996 年 12 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）395 号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股，由定向募集公司转为社会募集公司，经过历年分配与转增，现股本总额为 23,760 万股，其中已流通的人民币普通股 13,716 万股。

公司的经营范围为商品零售、酒店、对船供应、旅游、进出口贸易、仓储、免税商品经营、美容美发；农副产品收购；客房写字间出租、企业管理服务、广告业务、房地产开发及销售、典当业务等。

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：执行财政部颁发的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2． 会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3． 记账本位币：采用人民币为记账本位币。

4． 记账基础和计价原则：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：发生外币经济业务时，以业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，期末对有关外

币账户余额，按照期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额与固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确定标准：为公司持有的期限短、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。

7. 坏帐核算方法：

坏帐确认标准：

（1）对因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍无法收回的应收款项；

（2）因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍无法收回的应收款项；有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大，报公司经理办公会及董事会批准后作为坏帐损失，冲销提取的坏帐准备。

本公司采用备抵法核算坏帐损失，坏帐准备按帐龄分析法计提。对应收款项（包括应收帐款和其他应收款等），按不同帐龄分析后计提坏帐准备，其比例如下：对帐龄在一年以内的应收款项按余额提取 5%的坏帐准备；对账龄在一年至二年的应收款项按余额提取 10%的坏帐准备；对帐龄在二年至三年的应收款项按余额提取 20%的坏帐准备；对帐龄在三年以上的应收款项按余额提取 30%的坏帐准备。控股子公司大连信谊典当有限公司根据行业特点采取如下比例计提坏帐准备：

（1） 合同期内的融资(应收帐款)暂不计提坏帐准备;

（2） 逾期一个月以内的融资(应收帐款)按 10%计提坏帐准备;

（3） 逾期一个月以上三个月以内的融资(应收帐款)按 30%计提坏帐准备;

（4） 逾期三个月以上的融资(应收帐款)按 50%计提坏帐准备;

8. 存货的核算方法

（1）存货分类：存货包括材料物资、在途商品、低值易耗品、库存商品、原材料、已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品、拟开发土地和周转房等。

（2）存货计价：零售库存商品按照实际成本计价，对船供应及酒店库存商品实行进价核算，发出商品采用全月一次加权平均法；材料物资、在途商品、低值易耗品均按实际成本计价，发出材料物资采用先进先出法；已完工开发产品发出时采用个别确认法计价；对债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

（3）开发用土地的核算方法：对于开发用土地,公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权,在尚未投入开发前，作为无形资产核算，并按其可使用年限平均摊销；土地投入开发时，将土地使用权的账面摊余价值转入开发成本。

（4）公共配套设施费用的核算方法：因建设商品房住宅小区而一并开发建设的配套设施，按实际成本计入开发成本。凡与小区住宅建设不同步进行的，将尚未发生的公共配套设施费一般采取预提的方法，首先确定预提数额，根据预算成本经批准后从开发成本科目预先提取，待以后各期支付。完工时，摊销转入住宅或可售物业的成本，如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

（5）出租开发产品及周转房的摊销方法：出租开发产品按用于出租经营的土地和房屋的实际成本，按固定资产—房屋建筑物的预计使用年限采用直线法计算出月摊销额，计入出租开发产品的经营成本费用。对改变出租产品用途，将其作为商品房对外销售，按出租房的摊余价值结转成本；周转房摊销，根据用于安置拆迁居民周转使用的房屋实际成本，按固定资产—房屋建筑物的预计使用年限进行摊销，改变周转房用

途，作为商品房对外销售，按周转房摊余价值结转经营成本。

（6）低值易耗品采用五五摊销法进行核算。

（7）存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计量；按期末单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的跌价损失计入当期损益。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

9．短期投资的核算办法

短期投资指本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资包括股票投资、债券投资等。

（1）短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额。

（2）期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分，按单项投资计提短期投资跌价准备，并进入当期损益。

（3）在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认当期的投资收益。

10.长期投资核算方法：

（1）长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的公允价值扣除已到期尚未领取的现金股利作为实际投资成本。对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%以下且不具有重大影响的，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）至 50%，或虽拥有被投资单位有表决权资本总额不超过 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽拥有被投资单位有表决权资本总额不超过 50%但具有实际控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。按权益法核算时，实际投资成本大于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额列作长期股权投资差额，并在合同或协议规定的期限内平均摊销；合同或协议没有规定期限的，按 10

年平均摊销；公司长期股权投资的实际投资成本小于其在被投资单位所有者权益中所占有份额之间的差额计入资本公积。

（2）长期债权投资：按实际支付的款项扣除支付的税金和手续费等各项附加费用以及已到期尚未领取的利息后的余额作为实际成本记账；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券款项按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的金额计入当期投资收益；处置债券投资时，已实际取得的价款与账面价值的差额确认为当期投资损益。

（3）长期投资减值准备：公司对被投资单位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的金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当期损益。

11.固定资产及其折旧：固定资产为使用期限超过一年、单位价值 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、用具、工具等。固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法。除经营租入固定资产改良及固定资产装修不留残值外，其余固定资产按原值的 5%计留残值，各类固定资产折旧年限及年折旧率列示如下：

类　别	折旧年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	35 年	2.71
机械设备	10 年	9.5
电子设备	5 年	19
运输设备	10 年	9.5
营业用房装修	5 年	20
经营租入固定资产改良	10 年	10
其他设备	5－10 年	9.5－19

经营租入固定资产改良：经营租入固定资产的改良支出按预计受益

年限以直线法计提折旧。

营业用房装修：营业用房装修费用在两次装修期间和营业用房尚可使用寿命两者中较短的期间内采用年限平均法计提折旧。下次装修时，营业用房装修科目仍有余额的，则全额计入当期损益。

期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，计提的固定资产减值准备计入当期损益。

12.在建工程核算方法：在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，工程完工交付使用且办理竣工手续时，按实际发生支出转入相关资产。虽已交付使用但尚未办理竣工决算的工程，估价转入固定资产计提折旧，待竣工决算后，再按决算数调整原价和已提折旧。工程借款的利息，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；在交付使用后发生的，计入当期损益。

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

（1） 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；

（2） 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3） 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13.借款费用的核算方法：为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期直接计入财务费用。为房地产开发项目而发生的借款费用在开发产品完工之前，计入开发成本；在开发产品完工之后而发生的利息等借款费用，计入财务费用。

14.无形资产计价和摊销方法：购入只有使用权的职工住房，从开

始使用之日起，按照十年平均摊销。

15.长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用包括大连富丽华大酒店二期红线外工程费、商场租金、商场装修费等，按预计受益期平均摊销。公司控股子公司大连富丽华大酒店二期红线外工程费用按公司剩余合资期限平均摊销。所有筹建期间发生的费用,应先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益。

16．维修基金的核算方法：按大政发[1999]123 号、大政发[1998]51 号文件规定提取维修基金计入开发成本,缴入大连市住房资金管理中心单位维修基金专户。

17.质量保证金的核算方法：按土建、安装等工程合同中约定的质量保证金 留成比例、支付期限在应支付的土建安装工程款中预留，转入“其他应付款——质量保证金”科目核算。在保修期内由于质量而发生的维修费用，在此扣除列支；待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

18.收入确认原则：

（1）商品销售收入：当该商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

（2）房地产销售收入：房地产销售在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同金额 20%或以上之订金）确认销售收入的实现。

（3）分期收款销售收入：按合同约定的收款日期分期确认收入。

（4）经营租赁的租金收入：物业出租按与承租方签订的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

（5）物业管理收入：物业管理服务已提供，与物业管理服务相关经济利益能够可靠地计量时予以确认。

19.所得税的会计处理方法：本公司所得税采用应付税款法。

20.股利分配:现金股利于宣告发放时计入当期利润分配表。资产负债表日后至会计报表批准报出日之间建议或批准的现金股利,在资产负债表所有者权益中列示。

21.合并会计报表的编制方法：按照财政部制定的《合并会计报表暂行规定》和财会二字（96）2 号“关于合并报表合并范围请示的复函”等规定，对公司拥有 50%以上（包括 50%）权益性资本的被投资企业合并会计报表。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均互相抵消。在合并过程中，母、子公司采用的会计制度不同，由此产生的差异，根据重要性原则决定是否调整。

三、税项

1. 企业所得税：税率为 33%。

2. 流转税

税种	税目	税率
增值税	出口商品销售	0
	内销商品销售	13%、17%
营业税	健身收入	3%
	餐饮、客房、房地产、物业、广告收入	5%
	娱乐收入	10%
消费税	金银销售	5%

3.土地增值税按房产销售收入的 0.5-1%预交。

4.城市建设维护税及教育费附加：分别按当期应缴纳增值税、营业税和消费税的 7%和 4%缴纳。

5.费用性税金包括车船使用税、房产税、印花税等，按照有关规定上缴并计入当期费用。

四、控股子公司及合营公司

公司的控股子公司情况及合并范围：

子公司名称	注册	注册资本	原始投资额	拥有权益	是否	经营范围

	地址			直接	间接	合并	
大连富丽华大酒店	大连市	16,333 万元	9,799.80 万元	60%		是	餐饮、客房、娱乐
大连友嘉购物有限公司	大连市	5,000 万元	4,500 万元	90%	2%	是	日用百货、家用电器、服装鞋帽、汽车配件、家具、烟、酒零售
大连信谊典当有限公司	大连市	2,000 万元	1,800 万元	90%	10%	是	质押典当业务、房地产抵押典当业务、限额内绝当物品的变卖、鉴定评估及咨询业务等
大连友谊合升房地产开发有限公司	大连市	10,000 万元	9,000 万元	90%		是	房地产开发及销售
沈阳友谊(铁西)购物中心有限公司	沈阳市	1,000 万元	990 万元	99%		是	国内一般商品贸易、家电维修、摄影彩扩、场地、柜台租赁、食品、服装、床上用品加工等
大连发兴房地产开发有限公司	大连市	1,000 万元	700 万元		70%	是	房地产开发及销售
大连富丽华物业管理有限公司	大连市	50 万元	45 万元		90%	是	物业管理
大连友谊购物广场发展有限公司	大连市	2,000 万元	1,800 万元	90%	10%	是	日用百货、针纺织品、服装、皮鞋皮具、布艺等销售；摊位柜台租赁等；物业管理
江苏友谊合升房地产开发有限公司	苏州工业园区	3,500 万元	2,800 万元		80%	是	房地产开发经营、物业管理、建筑材料销售

五、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

项　　目	期 初 数	期 末 数
现　　金	23,267.10	37,205.38
银行存款	502,549,932.87	311,226,573.36
其他货币资金	2,000,000.00	57,870,000.00
合　　计	504,573,199.97	369,133,778.74

注:(1)银行存款包括美元 682,031.65 元，按期末汇率 1:7.9808 折人民币 5,443,158.19 元;港币 150,588.50 元,按期末汇率 1:1.0276 折人民币 154,744.74 元。

(2)其它货币资金中包括:银行承兑汇票保证金 55,870,000.00 元；履约保证金 2,000,000.00 元。其中：履约保证金系公司以大连市

商业银行 2,000,000.00 元定期存单为公司与大连机车商城有限公司签定的《房屋租赁合同》提供履约担保。

(3)货币资金期末比期初减少了 26.84%，主要原因是付房地产工程款所致。

2.短期投资

项　目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	21,300.00	9,600.00	21,300.00	5,925.00
债券投资	510,000.00			
其他投资				
合　　计	531,300.00	9,600.00	21,300.00	5,925.00

股票名称	成本价格（元/股）	持股数量（股）	成本（元）	配送股后持股数量	期末市价（元/股）	跌价准备
TCL 股票	4.26	5,000	21,300.00	6,250.00	2.46	5,925.00

3.应收帐款

帐　　龄	期　初　数			期　末　数		
	金　额	比例%	坏帐准备	金　额	比例%	坏帐准备
一年以内	52,297,037.38	97.94	4,626,738.77	64,139,676.14	98.35	6,616,856.87
一年到二年	72,254.88	0.14	7,225.49	51,920.46	0.08	5,192.05
二年到三年	459,804.21	0.86	219,915.70	453,886.21	0.70	218,732.10
三年以上	568,341.33	1.06	170,502.40	568,341.33	0.87	170,502.40
合　　计	53,397,437.80	100	5,024,382.36	65,213,824.14	100	7,011,283.42

注：(1)应收帐款期末比期初上升了 22.13%，主要原因系控股子公司信谊典当有限公司典当融资应收账款增加所致。

(2)期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

前五名债务人债务	欠款金额	占应收帐款总额的比例
合　　计	26,280,000.00	40.30%

4.其他应收款

帐　龄	期　初　数			期　末　数		
	金　额	比例%	坏帐准备	金　额	比例%	坏帐准备
一年以内	10,611,760.86	45.09	530,587.17	5,361,927.55	29.37	282,359.32

一年到二年	3,213,982.55	13.66	321,398.26	3,201,111.16	17.53	320,111.12
二年到三年	229,400.00	0.97	45,880.00	214,400.00	1.17	42,880.00
三年以上	9,480,119.16	40.28	2,844,035.75	9,479,219.16	51.92	2,843,765.75
合　计	23,535,262.57	100	3,741,901.18	18,256,657.87	100	3,489,116.19

注：(1)其他应收款期末比期初降低了 22.43%，主要系本期收回往来款所致。

(2)期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

前五名债务人债务	欠款金额	占其他应收款总额的比例
合　　计	12,616,417.43	69.10%

5.预付帐款

帐　　龄	期　初　数		期　末　数	
	金　　额	比例%	金　　额	比例%
一年以内	330,857,383.15	69.18	334,964,191.56	69.01
一年到二年	147,404,124.32	30.82	150,406,626.54	30.99
二年到三年				
三年以上				
合　　计	478,261,507.47	100	485,370,818.10	100

预付帐款主要内容系预付的工程款和土地出让金。

注：预付帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

6. 应收补贴款期末数 5,831,101.96 元，系本期发生的出口商品应退的增值税进项税。

7.存货

项　　目	期　初　数		期　末　数	
	金　　额	跌价准备	金　　额	跌价准备
库存商品	69,702,391.80	99,500.00	58,413,073.94	99,500.00
在途商品				
材料物资	2,406,519.13		140,559.48	
低值易耗品	2,168,321.34		2,104,122.53	
物料用品	1,015,825.16		1,744,695.66	
开发成本	120,143,953.91		421,276,703.55	
已完工开发产品	77,058,024.83		52,946,483.76	
合　　计	272,495,036.17	99,500.00	536,625,638.92	99,500.00

其中：

（1）已完工开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
壹品星海项目一期	2004年11月-2005年5月	77,058,024.83		24,111,541.07	52,946,483.76	

	陆续竣工					

（2）开发成本

项目名称	期末在建开工时间	预计竣工时间	期末在建预计总投资	期初余额	期末余额	跌价准备
壹品星海项目一期	2003年3月	2004.11-2005.5 陆续竣工	7.8亿	120,143,953.91	117,082,343.91	

注:（1）开发成本中含壹品星海二期开发成本 304,194,359.64 元。

（2）、截至 2006 年 6 月 30 日壹品星海一期开发成本中包含 3,737,268.42 元的资本化利息,资本化率为 3.192%;壹品星海二期开发成本中包含 5,810,380.77 元的资本化利息，资本化率为 1.92%。。

8. 待摊费用

项　　目	期 初 数	期 末 数	期末余额结存原因
房　　租	154,767.22	242,049.20	尚未摊销完毕
其　　他	16,585.29	109,976.80	尚未摊销完毕
合　　计	171,352.51	352,026.00	

注：待摊费用期末比期初增加 105.44%，是由于租金和汇兑损失待摊金额比同期增加。

9. 长期投资

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	28,006,266.76		771,729.28	27,234,537.48

具体明细如下：

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	占投资单位注册资本比例	本期权益增(减)额	分得的现金红利额	累计权益增(减)额	期末余额
中国交通银行大连分行	93年始	4,350,000.00	0.25%				4,350,000.00
上海信安信息技术发展股份有限	永久	22,400,000.00	37.33%	-308,129.63		144,453.60	22,544,453.60

公司							
大连市内免税店有限公司	10年	4,000,000.00	20.00%	-463,599.65		-3,659,916.12	340,083.88
合 计		30,750,000.00		-771,729.28		-3,515,462.52	27,234,537.48

10. 固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	663,960,063.52	16,000.00		663,976,063.52
机械设备	166,197,886.04	21,320.00		166,219,206.04
运输设备	19,810,767.58	555,245.00		20,366,012.58
电子设备	16,973,522.18	2,109,728.34	413,245.00	18,670,005.52
其他设备	111,852,603.18	97,964.00	28,200.00	111,922,367.18
营业用房装修	9,379,246.82			9,379,246.82
经营租入固定资产改良	55,305,333.40	1,229,632.63	33,637.00	56,501,329.03
合 计	1,043,479,422.72	4,029,889.97	475,082.00	1,047,034,230.69

(2)累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	206,109,583.25	15,171,823.40		221,281,406.65
机械设备	100,816,348.32	5,723,093.38		106,539,441.70
运输设备	11,139,711.07	614,113.88		11,753,824.95
电子设备	8,928,895.79	1,471,439.13	11,743.76	10,388,591.16
其他设备	78,511,196.17	6,913,431.18	12,944.85	85,411,682.50
营业用房装修	2,773,788.03	937,924.70		3,711,712.73
经营租入固定资产改良	6,130,000.01	3,187,424.13		9,317,424.14
合 计	414,409,522.64	34,019,249.80	24,688.61	448,404,083.83
固定资产净值	629,069,900.08	-29,989,359.83	450,393.39	598,630,146.86
固定资产减值准备	937,748.97	56,811.74	518,899.26	475,661.45
固定资产净额	628,132,151.11	-30,046,171.57	-68,505.87	598,154,485.41

(3)固定资产减值准备：

项　　目	期初数	期末数
运输设备	721,976.95	237,294.44
电子设备	179,755.27	232,207.06
其他设备	36,016.75	6,159.95
合　计	937,748.97	475,661.45

11. 在建工程

工程名称	资金来源	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转出	期末余额	工程投入预算比例	预算数
富丽华维修改造	自筹	770,925.00			739,925.00	31,000.00		678 万
友谊商城开发区店装修	自筹	7,450,327.23	13,752,999.07			21,203,326.30	74.11%	2861 万
合　计		8,221,252.23	13,752,999.07		739,925.00	21,234,326.30		

注：上述在建工程无资本化利息支出。

12. 长期待摊费用

种　类	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
酒店用品	562,380.50	484,272.10		93,730.08	171,838.48	390,542.02	2
富丽华红线外工程	14,388,323.10	7,191,896.09		399,675.66	7,596,102.67	6,792,220.43	8.5
软件	963,702.96	790,781.47		48,185.10	221,106.59	742,596.37	7.7
商场装修费	5,000,509.49	3,458,685.79		250,025.46	1,791,849.16	3,208,660.33	6.4
友嘉商标注册费	153,200.00	108,516.55		7,660.02	52,343.47	100,856.53	6.5
开办费	328,752.39	196,272.02	114,637.47	21,411.48	39,254.38	289,498.01	5
合计	21,396,868.44	12,230,424.02	114,637.47	820,687.80	9,872,494.75	11,524,373.69	

13. 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	30,000,000.00		
担保借款	340,000,000.00	560,000,000.00	
信用借款	170,000,000.00	60,000,000.00	
合　　计	540,000,000.00	620,000,000.00	

注：担保借款中 490,000,000.00 元由公司控股股东大连友谊集团有限公司提供担保。

14. 应付票据：

票据种类	票面金额	备注
银行承兑汇票	87,510,000.00	
合　　计	87,510,000.00	

注：本期末无到期的应付票据。

15. 应付帐款期初数 243,579,787.64 元，期末数 195,983,859.27 元。

注：(1)应付帐款期末比期初下降 19.54%，主要系地产工程付款所致。

(2)无应付持有本公司 5%以上股份的股东款项。

16. 预收帐款期初数 235,884,195.50 元，期末数 194,173,804.24 元。

注：期末比期初降低 17.68%，主要原因系本期大连发兴房地产开发有限公司预收壹品星海项目房款交付使用结转收入所致。

其中：主要预售房款如下：

项目名称	期末余额	竣工时间	预售比例
壹品星海一期	177,330,300.22	2004.11-2005.5	98.69%

预售比例系指已预售的建筑面积占当期可销售的总建筑面积的比例。

注：无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

17. 应付工资期末数 171,154.83 元，为计提未发放的工资数。

18. 应付股利期末数 1,251,579.86 元，系本期发放 2005 年度股利

未付出部分。

19. 应交税金

税　　种	期 初 数	期 末 数	税率
企业所得税	5,386,273.59	-6,501,127.80	33%
营业税	-8,046,081.74	-7,561,580.17	3%,5%,10%
消费税	92,203.19	176,618.01	5%
城建税	-472,486.26	-450,005.49	7%
增值税	-4,170,308.11	-7,696,032.46	17%,13%
土地增值税	-4,098,450.90	-4,145,484.49	
房产税	36,668.57	983,466.55	
契税	-4,900,000.00	-5,070,400.00	
其　他	417,045.23	6,097,058.03	
合　　计	-15,755,135.47	-24,167,487.82	

注：应交税金期末比期初下降 53.39%，主要原因系地产公司预缴所得税所致。

20. 其他应交款

项　目	期初数	期末数	计缴标准
教育费附加及地方教育费附加	-270,298.49	-257,146.00	按应纳增值税及营业税的4%计提并交纳
其　他	533,402.65	509,485.59	
合　计	263,104.16	252,339.59	

21. 其他应付款期初数 88,196,044.06 元，期末数 165,560,337.22 元。

注：(1)其他应付款期末比期初增长 87.72%，主要是中应付大连友谊集团有限公司往来款项 88,909,731.71 元。

前五名债权人债权	其他应付金额	款项性质

合　　计	117,932,136.36	往来款

22. 长期借款：

借款类别	期初	期末
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00

注：抵押借款以大连富丽华大酒店部分楼宇及土地使用权为抵押物。

23. 专项应付款期初数为 4,194,222.69 元，期末数为 0。

注：全部用于大连友谊商城开发区店动迁清理费支出。

24. 少数股东权益

少数股东名称	期初数	期末数
合　　计	196,679,425.25	202,991,030.92

25. 股本(单位:万股)

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,751,200	54.61		-29,119,176			-29,119,176	100,632,024	42.35
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,751,200	54.61		-29,119,176			-29,119,176	100,632,024	42.35
其中:									
境内法人持股	129,600,000	54.55		-29,160,000			-29,160,000	100,440,000	42.27
境内自然人持股									
高管股	151,200	0.06		+40,824			+40,824	192,024	0.08
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	107,848,800	45.39		+29,119,176			+29,119,176	136,967,976	57.65
2、境内上市的外资股	107,848,800	45.39		+29,119,176			+29,119,176	136,967,976	57.65
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	237,600,000	100		0				237,600,000	100

26. 资本公积

项　目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	192,856,595.00			192,856,595.00
股权投资准备	54,699.98			54,699.98
合　计	192,911,294.98			192,911,294.98

27. 盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,127,616.85			53,127,616.85
法定公益金	29,175,370.82			29,175,370.82
任意盈余公积	42,000,000.00			42,000,000.00
合　　计	124,302,987.67			124,302,987.67

28. 未分配利润

项　　目	本期数	上期数
年初未分配利润	62,165,164.08	61,904,611.61
加：本期净利润	20,710,454.40	19,863,897.61
减：提取盈余公积		
提取职工奖励及福利基金（大连富丽华大酒店）	603,135.68	555,985.59
分配股利	28,512,000.00	23,760,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	53,760,482.80	57,452,523.63

实施分配方案：根据 2006 年 4 月 26 日股东大会批准的 2005 年度利润分配方案：经大连华连会计师事务所审计，公司 2005 年度实现净利润 29,401,959.76 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，在扣除公司控股子公司大连富丽华大酒店提取职工奖励及福利基金 1,142,486.27 元后，按 10%提取法定盈余公积 2,825,947.35 元，按 5%提取法定公益金 1,412,973.67 元，加上年度结转的未分配利润 61,904,611.61 元，减去报告期内发放的 2004 年度现金股利 23,760,000.00 元，可供股东分配的利润为 62,165,164.08 元，按年末公司股本 23,760 万股为基数，每 10 股派 1.2 元现金（含税）。公司本年度不进行资本公积金转增股本。该方案已于 2006 年 6 月 28 日实施完毕。

29. “未确认投资损失”期初余额为-753,906.83 元，期末余额为

-10,147,219.66 元，系公司根据财政部财会函字(1999)10 号文件规定，在编制合并会计报表时，将投资的子公司按累计亏损金额和投资比例计算出的公司应承担的数额超过公司长期股权投资账面价值的部分，列为未确认的投资损失。

30. 主营业务收入及成本

类　　别	本期数		上期数	
	收　　入	成　　本	收　　入	成　　本
零售、服务业	591,384,475.27	506,209,364.53	497,913,209.56	422,552,524.33
酒店餐饮业	102,685,220.49	14,273,829.71	95,952,666.35	12,403,934.44
房地产业	32,778,384.00	23,151,541.07	429,372,338.39	314,090,981.00
合　　计	726,848,079.76	543,634,735.31	1,023,238,214.30	749,047,439.77

注：本期主营业务收入及主营业务成本比上年同期分别降低 28.97%、27.42%，主要是由于上年度公司地产业进入销售期，而今年上半年公司新的地产项目正处于前期开发筹备之中。

31. 主营业务税金及附加

项　　目	本期数	上期数
主营业务税金及附加	10,176,973.65	31,601,404.40

注:本期主营业务税金及附加比上年同期降低 67.8%,主要受房地主业本期收入同比减少的影响。

32. 财务费用

类　　别	本期发生数	上期发生数	备注
利息支出	14,057,767.10	18,691,587.27	
减：利息收入	2,304,541.94	4,867,960.24	
汇兑损失	523,368.00	232,908.78	
减：汇兑收益			
其　　他	720,669.22	595,255.77	
合　　计	12,997,262.38	14,651,791.58	

33. 投资收益本期发生-740,174.71 元。其中：

(1) 本年转回短期投资跌价准备 3,675.00 元；

(2) 处置债券 519688 交银精选收益 27,879.57 元。

(3) 本期按权益法核算的投资收益-771,729.28 元。

其中：上海信安信息技术发展股份有限公司-308,129.63 元；

大连市内免税店有限公司-463,599.65 元。

34. 营业外收入本期为 35,666.88 元。

35. 营业外支出本期为-422,087.52 元，主要系固定资产减值准备转回。

36. 收到的其他与经营活动有关的现金 95,289,550.33 元,主要系收到的利息收入 2,290,176.02 元及收取的其他往来资金。

37. 支付的其他与经营活动有关的现金 119,132,532.36 元,主要项目如下：

项　　目	金　　额
支付的水电费	16,019,040.21
支付广告费	20,567,428.77
支付修理费	6,117,724.59
付气源费等	6,327,786.27
付银行手续费	1,872,165.48
付运杂包装费等	10,616,567.96
其　　他	57,611,819.08
合　　计	119,132,532.36

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收帐款

帐　龄	期　初　数			期　末　数		
	金　额	比例%	坏帐准备	金　额	比例%	坏帐准备
一年以内	3,965,089.38	85.47	198,254.47	5,157,035.58	88.85	257,851.78
一年到二年	72,254.88	1.56	7,225.49	51,920.46	0.89	5,192.05
二年到三年	33,288.01	0.72	6,657.60	27,370.01	0.47	5,474.00
三年以上	568,341.33	12.25	170,502.40	568,341.33	9.79	170,502.40
合　计	4,638,973.61	100	382,639.96	5,804,667.38	100	439,020.23

2. 其他应收款

帐　龄	期　初　数			期　末　数		
	金　额	比例%	坏帐准备	金　额	比例%	坏帐准备
一年以内	216,616,944.11	99.79	83,983.00	424,083,465.29	95.03	109,020.82
一年到二年	9.547.00	0.00	954.70	18,949.00	0	1,894.90
二年到三年	217,400.00	0.10	73,480.00	214,400.00	0	42,880.00
三年以上	237,885.94	0.11	71,365.78	21,937,832.10	4.97	71,095.78

合　　计	217,081,777.05	100	199,783.48	446,254,646.39	100	224,891.50

注:母公司与控股子公司之间的往来款项未计提坏帐准备。

3．长期投资

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	428,080,401.74	9,794,813.19		437,875,214.93

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	占投资单位注册资本比例	本期权益增（减）额	分得的现金红利额	累计权益增（减）额	期末余额
中国交通银行大连分行	93 年始	4,350,000.00	0.01%				4,350,000.00
大连富丽华大酒店	30年	97,998,146.49	60%	3,256,932.69		108,603,494.04	206,601,640.53
上海信安信息技术发展股份有限公司	永久	22,400,000.00	37.33%	-308,129.63		144,453.60	22,544,453.60
大连友嘉购物有限公司	10年	45,000,000.00	90%	255,955.97		-28,108,948.41	16,891,051.59
大连信谊典当有限公司	10年	18,000,000.00	90%	734,493.26		9,607,419.07	27,607,419.07
大连友谊合升房地产开发有限公司	10年	90,000,000.00	90%	6,514,458.97		69,540,566.26	159,540,566.26
沈阳友谊（铁西）购物中心有限公司	10年	9,900,000.00	99%	-195,298.42		-9,900,000.00	0.00
大连市内免税店有限公司	10年	4,000,000.00	20%	-463,599.65		-3,659,916.12	340,083.38
大连友谊购物广场发展有限公司	10年	18,000,000.00	90%	0.00		-18,000,000.00	0.00
合　计		309,648,146.49		9,794,813.19		128,227,068.44	437,875,214.93

4．主营业务收入及成本

类　　别	收　　入	成　　本
零售、服务业	388,076,701.21	320,692,933.28
酒店餐饮业	2,468,660.58	29,347.41
其他	86,371,716.70	84,389,691.61
合　　计	476,917,078.49	405,111,972.30

5．投资收益 9,798,488.19 元。

（1） 转回短期投资跌价准备 3,675.00 元。

（2）本期按权益法核算的投资收益 9,794,813.19 元。

其中：大连富丽华大酒店 3,256,932.69 元；

大连信谊典当有限公司 734,493.26 元；

沈阳友谊(铁西)购物中心有限公司-195,298.42 元；

上海信安信息技术发展股份有限公司-308,129.63 元；

大连市内免税店有限公司-463,599.65 元；

大连友嘉购物有限公司 255,955.97 元；

大连友谊合升房地产有限公司 6,514,458.97 元；

七、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1． 存在控制关系的关联方

名　　称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
大连友谊集团有限公司	大连市	商品零售、餐饮等	母公司	国有独资	田益群
大连富丽华大酒店	大连市	餐饮、客房、娱乐	子公司	合资	田益群
大连友嘉购物有限公司	大连市	商品零售	子公司	有限责任公司	杜善津
大连信谊典当有限公司	大连市	质押、抵押典当业务	子公司	有限责任公司	刘晓辉
大连友谊合升房地产开发有限公司	大连市	房地产开发	子公司	有限责任公司	杜善津
沈阳友谊（铁西）购物中心有限公司	沈阳市	商品零售	子公司	有限责任公司	杜善津
大连发兴房地产开发有限公司	大连市	房地产开发销售	子公司	有限责任公司	杜善津
大连富丽华物业管理有限公司	大连市	物业管理	子公司	有限责任公司	王　禹
大连友谊购物广场发展有限公司	大连市	商品零售	子公司	有限责任公司	孙秋荣
江苏友谊合升房地产开发有限公司	苏州工业园区	房地产开发经营	子公司	有限责任公司	杜善津

2． 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数

大连友谊集团有限公司	8,000 万元			8,000 万元
大连富丽华大酒店	16,333 万元			16,333 万元
大连友嘉购物有限公司	5,000 万元			5,000 万元
大连信谊典当有限公司	2,000 万元			2,000 万元
大连友谊合升房地产开发有限公司	10,000 万元			10,000 万元
沈阳友谊（铁西）购物中心有限公司	1,000 万元			1,000 万元
大连发兴房地产开发有限公司	1,000 万元			1,000 万元
大连富丽华物业管理有限公司	50 万元			50 万元
大连友谊购物广场发展有限公司	2,000 万元			2,000 万元
江苏友谊合升房地产开发有限公司	3,500 万元			3,500 万元

3．存在控制关系的关联方所持股份权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
大连友谊集团有限公司	12,960 万元	54.55					12,960 万元	54.55
大连富丽华大酒店	9,799.80 万元	60					9,799.80 万元	60
大连友嘉购物有限公司	4,500 万元	90					4,500 万元	90
大连信谊典当有限公司	1,800 万元	90					1,800 万元	90
大连友谊合升房地产开发有限公司	9,000 万元	90					9,000 万元	90
沈阳友谊（铁西）购物中心有限公司	990 万元	99					990 万元	99
大连发兴房地产开发有限公司	700 万元	70					700 万元	70
大连富丽华物业管理有限公司	45 万元	90					45 万元	90
大连友谊购物广场发展有限公司	1,800 万元	90					1,800 万元	90
江苏友谊合升房地产开发有限公司	2,800 万元	80					2,800 万元	80

4．不存在控制关系的关联方

企　业　名　称	与本企业关系
上海信安信息技术发展股份有限公司	合营公司
大连市内免税店有限公司	联营企业

（二）关联交易

1、担保：大连友谊集团有限公司为本公司短期借款 490,000,000.00 元提供担保。

2、应收、应付款项余额

项　　目	余　额		与本公司关系
	2006.6.30	2005.12.31	
其他应付款			
大连友谊集团有限公司	88，909，731.71	30，180，045.46	母公司

八、或有事项及承诺事项

1、公司控股子公司大连发兴房地产开发有限公司的客户采取银行按揭（抵押贷款）方式购买其开发的商品房时，根据银行发放个人购房按揭贷款的要求，发兴房地产公司分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供连带责任保证。该项担保责任自购房客户与按揭银行签定《个人购房借款合同》之日起至项目全部竣工，且借款人所购房产抵押登记手续办理完毕，按揭银行取得他项权利证书之日止，连带保证责任解除。截止 2005 年 12 月 31 日，公司为银行向购房客户发放的住房按揭贷款 4,362.70 万元提供连带责任保证。

2、2004 年 10 月 20 日，以大连市商业银行 200 万元定期存单为公司与大连机车商城有限公司签定的《房屋租赁合同》提供履约担保。

九、无资产负债表日后的非调整事项

十、非货币性交易、债务重组事项

截止 2005 年 12 月 31 日，公司无非货币性交易、债务重组事项。

十一、其他重要事项

1、大连友谊股权变更，控股股东大连友谊集团有限公司由国有独资公司转变为投资主体多元化的有限责任公司。大连友谊关于发起人国家股股权变更的公告刊登于2006年3月17日《中国证券报》、《证券时报》。

2、2006 年4 月24 日大连友谊发布股权分置改革说明书，4月26日发布了在全景网络上举行了股权分置改革网上投资者交流会公告，5月9日发布了关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告，股权分置改革方案经6月20日公司股东会议通过，并于7 月18 日股权分置改革方案实施完毕，公司更名为G连友谊，股改前后总股本23,760万股不变。相关公告刊登于2006年7月15

日《中国证券报》、《证券时报》。

3、公司控股股东大连友谊集团有限公司第三大股东大连一方地产有限公司以现金形式受让联合担保持有的友谊集团全部 17%股权，合并后持有大连友谊集团有限公司 43%的股权,成为大连友谊集团有限公司第一大股东。相关公告分别刊登于 2006 年 4 月 19 日、5 月 31 日、7 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》。

十二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
补贴收入	110,000.00
营业外收入	35,666.88
扣除资产减值准备后的其他营业外支出	40,000.00
所得税影响数	34,870.07
合计	70，796.81

十三、资产减值准备(母公司)

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、坏帐准备合计	582,423.44	81,488.29				663,911.73
其中：应收帐款	382,639.96	56,380.27				439,020.23
其他应收款	199,783.48	25,108.02				224,891.50
二、短期投资跌价准备合计	9,600.00			3,675.00	3,675.00	5,925.00
其中：股票投资	9,600.00			3,675.00	3,675.00	5,925.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	99,500.00					99,500.00
其中：库存商品	99,500.00					99,500.00
原材料						
低值易耗品						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	833,411.45	56,811.74		518,899.26	518,899.26	371,323.93
其中：房屋、建筑物						
电子设备	179,755.27	52,451.79				232,207.06
运输工具	617,639.43			484,682.51	484,682.51	132,956.92
其他设备	36,016.75	4，359.95		34,216.75	34,216.75	6,159.95
六、无形资产减值准备合计						

其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	1,524,934.89	138,300.03		522,574.26	522,574.26	1,140,660.66

大连友谊(集团)股份有限公司

董事长：田益群

二〇〇六年八月七日

资 产 负 债 表 (未经审计)

编制单位：大连友谊（集团）股份有限公司 2006年6月30日 单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	369,133,778.74	210,897,433.65	504,573,199.97	214,355,303.74
短期投资	15,375.00	15,375.00	521,700.00	11,700.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	58,202,540.72	5,365,647.15	48,373,055.44	4,256,333.65
其他应收款	14,767,541.68	446,029,754.89	19,793,361.39	216,881,993.57
预付账款	485,370,818.10	677,098.96	478,261,507.47	8,405,691.90
应收补贴款	5,831,101.96	5,831,101.96	4,118,037.55	4,118,037.55
存货	536,526,138.92	43,814,784.31	272,395,536.17	54,357,009.39
待摊费用	352,026.00	75,000.00	171,352.51	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,470,199,321.12	712,706,195.92	1,328,207,750.50	502,386,069.80
长期投资：				
长期股权投资	27,234,537.48	437,875,214.93	28,006,266.76	428,080,401.74
长期债权投资				
长期投资合计	27,234,537.48	437,875,214.93	28,006,266.76	428,080,401.74
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	1,047,034,230.69	337,769,997.14	1,043,479,422.72	336,226,745.54
减：累计折旧	448,404,083.83	109,683,340.32	414,409,522.64	102,444,008.49
固定资产净值	598,630,146.86	228,086,656.82	629,069,900.08	233,782,737.05
减：固定资产减值准备	475,661.45	371,323.93	937,748.97	833,411.45
固定资产净额	598,154,485.41	227,715,332.89	628,132,151.11	232,949,325.60
工程物资				
在建工程	21,234,326.30	21,203,326.30	8,221,252.23	7,450,327.23
固定资产清理				
固定资产合计	619,388,811.71	248,918,659.19	636,353,403.34	240,399,652.83
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	11,524,373.69	503,942.02	12,230,424.02	603,972.10
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	11,524,373.69	503,942.02	12,230,424.02	603,972.10
递延税项：				
递延税款借项				

资产总计	2,128,347,044.00	1,400,004,012.06	2,004,797,844.62	1,171,470,096.47
流动负债：				
短期借款	620,000,000.00	490,000,000.00	540,000,000.00	420,000,000.00
应付票据	87,510,000.00	50,010,000.00		
应付账款	195,983,859.27	71,079,400.88	243,579,787.64	69,468,154.90
预收账款	194,173,804.24	2,239,907.00	235,884,195.50	3,562,055.50
应付工资	171,154.83	171,154.83	10,171,154.83	171,154.83
应付福利费	6,192,880.10	1,787,888.44	5,359,506.06	1,544,619.17
应付股利	1,251,579.86	1,251,579.86		
应交税金	-24,167,487.82	2,820,176.67	-15,755,135.47	-2,346,720.90
其他应交款	252,339.59	366,873.06	263,104.16	604,405.90
其他应付款	165,560,337.22	171,702,265.87	88,196,044.06	57,292,757.65
预提费用				
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	1,246,928,467.29	791,429,246.61	1,107,698,656.78	550,296,427.05
长期负债：				
长期借款	80,000,000.00		80,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			4,194,222.69	4,194,222.69
其他长期负债				
长期负债合计	80,000,000.00		84,194,222.69	4,194,222.69
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,326,928,467.29	791,429,246.61	1,191,892,879.47	554,490,649.74
少数股东权益	202,991,030.92		196,679,425.25	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	237,600,000.00	237,600,000.00	237,600,000.00	237,600,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	237,600,000.00	237,600,000.00	237,600,000.00	237,600,000.00
资本公积	192,911,294.98	192,911,294.98	192,911,294.98	192,911,294.98
盈余公积	124,302,987.67	124,302,987.67	124,302,987.67	124,302,987.67
其中：法定公益金	29,175,370.82	29,175,370.82	29,175,370.82	29,175,370.82
未分配利润	53,760,482.80	53,760,482.80	62,165,164.08	62,165,164.08
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-10,147,219.66		-753,906.83	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	598,427,545.79	608,574,765.45	616,225,539.90	616,979,446.73
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,128,347,044.00	1,400,004,012.06	2,004,797,844.62	1,171,470,096.47

公司法定代表人：田益群　主管会计工作的负责人：孙秋荣　会计机构负责人：张季

利 润 及 利 润 分 配 表（未经审计）

编制单位：大连友谊（集团）股份有限公司　2006年1-6月　单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	726,848,079.76	476,917,078.49	1,023,238,214.30	395,201,351.63
减：主营业务成本	543,634,735.31	405,111,972.30	749,047,439.77	336,285,429.37
主营业务税金及附加	10,176,973.65	2,763,064.80	31,601,404.40	2,531,463.29
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	173,036,370.80	69,042,041.39	242,589,370.13	56,384,458.97
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	16,649,977.08	1,158,295.81	3,512,958.37	617,271.99
减：营业费用	57,769,717.71	19,999,067.11	84,581,814.58	14,207,158.51
管理费用	87,178,833.86	27,906,730.43	88,313,276.06	30,906,298.13
财务费用	12,997,262.38	7,571,658.81	14,651,791.58	4,993,562.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,740,533.93	14,722,880.85	58,555,446.28	6,894,711.45
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-740,174.71	9,798,488.19	-604,084.63	15,562,560.73
补贴收入	110,000.00			
营业外收入	35,666.88	19,506.00	126,421.47	20,513.70
减：营业外支出	-422,087.52	-462,087.52	142,215.03	-57,713.45
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	31,568,113.62	25,002,962.56	57,935,568.09	22,535,499.33
减：所得税	13,939,366.38	4,895,643.84	23,671,677.33	3,227,587.31
少数股东损益	6,311,605.67		14,399,993.15	
加：未确认的投资损失本期发生额	9,393,312.83			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20,710,454.40	20,107,318.72	19,863,897.61	19,307,912.02
加：年初未分配利润	62,165,164.08	62,165,164.08	61,904,611.61	61,904,611.61
其他转入				
六、可供分配的利润	82,875,618.48	82,272,482.80	81,768,509.22	81,212,523.63
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	603,135.68		555,985.59	
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	82,272,482.80	82,272,482.80	81,212,523.63	81,212,523.63
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	28,512,000.00	28,512,000.00	23,760,000.00	23,760,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	53,760,482.80	53,760,482.80	57,452,523.63	57,452,523.63
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：田益群　主管会计工作的负责人：孙秋荣　会计机构负责人：张季

现 金 流 量 表（未经审计）

编制单位：大连友谊（集团）股份有限公司　　2006年6月30日　　单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	841,295,293.57	587,683,540.51
收到的税费返还	3,030,611.80	2,920,611.80
收到的其他与经营活动有关的现金	95,289,550.33	47,578,597.70
现金流入小计	939,615,455.70	638,182,750.01
购买商品、接受劳务支付的现金	886,023,986.66	435,415,362.96
支付给职工以及为职工支付的现金	47,970,561.29	17,863,746.18
支付的各项税费	56,629,899.03	18,996,280.27
支付的其他与经营活动有关的现金	119,132,532.36	204,122,896.20
现金流出小计	1,109,756,979.34	676,398,285.61
经营活动产生的现金流量净额	-170,141,523.64	-38,215,535.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	510,000.00	
取得投资收益所收到的现金	27,879.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32,747.74	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	570,627.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,118,667.26	15,317,754.79
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	20,118,667.26	15,317,754.79
投资活动产生的现金流量净额	-19,548,039.95	-15,317,754.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	220,000,000.00	150,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	220,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务所支付的现金	140,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,749,857.64	19,924,579.70
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	165,749,857.64	99,924,579.70
筹资活动产生的现金流量净额	54,250,142.36	50,075,420.30
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-135,439,421.23	-3,457,870.09
现金流量表补充资料		
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,710,454.40	20,107,318.72

加：计提的资产减值准备	1,267,825.06	-384,274.23
固定资产折旧	33,648,242.13	6,970,156.11
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,320,687.80	600,030.08
待摊费用减少（减：增加）	-180,673.49	-75,000.00
预提费用增加（减：减少）		
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	14,057,767.10	8,232,489.16
投资损失（减：收益）	743,849.71	-9,794,813.19
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-264,035,107.38	10,542,225.08
经营性应收项目的减少（减：增加）	-8,601,658.25	-245,942,392.45
经营性应付项目的增加（减：减少）	34,008,796.44	171,528,725.12
未确认的投资损失	-9,393,312.83	
少数股东损益	6,311,605.67	
经营活动产生的现金流量净额	-170,141,523.64	-38,215,535.60
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		
3．现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	369,133,778.74	210,897,433.65
减：现金的期初余额	504,573,199.97	214,355,303.74
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-135,439,421.23	-3,457,870.09

公司法定代表人：田益群　主管会计工作的负责人：孙秋荣　会计机构负责人：张季

资产减值准备明细表（未经审计）

编制单位：大连友谊（集团）股份有限公司　　2006年6月末　　单位：（人民币）元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			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	8,766,283.54	2,083,582.08		349,466.01	349,466.01	10,500,399.61
其中：应收账款	5,024,382.36	1,986,901.06				7,011,283.42
其他应收款	3,741,901.18	96,681.02		349,466.01	349,466.01	3,489,116.19
二、短期投资跌价准备合计	9,600.00			3,675.00	3,675.00	5,925.00
其中：股票投资	9,600.00			3,675.00	3,675.00	5,925.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	99,500.00					99,500.00
其中：库存商品	99,500.00					99,500.00
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	937,748.97	56,811.74		518,899.26	518,899.26	475,661.45
其中：房屋、建筑物						
机器设备	937,748.97	56,811.74		518,899.26	518,899.26	475,661.45
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	9,813,132.51	2,140,393.82		872,040.27	872,040.27	11,081,486.06

公司法定代表人：田益群　　主管会计工作的负责人：孙秋荣　　会计机构负责人：张季