

大连友谊(集团)股份有限公司

二〇〇六年年度报告

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节 公司治理结构	13
第七节 股东大会情况简介	14
第八节 董事会报告	15
第九节 监事会报告	27
第十节 重要事项	28
第十一节 财务报告	34
第十二节 备查文件目录	71

第一节 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。

本公司董事均出席了本次董事会会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会会议。

公司本年度报告已经大连华连会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员对本公司 2006 年年度报告签署了书面确认意见。

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：保证本年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、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

二、公司法定代表人：田益群

三、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

四、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

五、信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

公司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

六、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

七、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

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要经济指标：

单位：元

项 目	金 额
利润总额	64,682,337.21
净利润	28,918,917.56
扣除非经常性损益后的净利润	39,208,105.36
主营业务利润	425,572,066.86
其他业务利润	11,772,551.20
营业利润	80,788,875.52
投资收益	-746,491.59
营业外收支净额	-15,360,046.72
经营活动产生的现金流量净额	-513,274,554.91
现金及现金等价物净增加额	-69,262,060.10

非经常性损益项目影响金额：

单位：元

项 目	金 额
短期投资减值准备转回	3,050.00
扣除资产减值准备后的营业外收支净额	-15,360,046.72
所得税影响数	5,067,808.92
合 计	-10,289,187.80

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

单位：元

项 目	2006 年	2005 年	2004 年
主营业务收入(元)：	1,599,313,667.04	1,802,591,797.05	1,427,166,595.48
净利润(元)：	28,918,917.56	29,401,959.76	28,038,476.74
总资产(元)：	2,383,727,930.37	2,004,797,844.62	2,457,944,618.54
股东权益(元)：(不含少数股东权益)	597,536,226.38	616,225,539.90	612,479,973.24
每股收益(元/股)(摊薄)：	0.122	0.124	0.118
每股收益(元/股)(加权)：	0.122	0.124	0.118
扣除非经常性损益后的每股收益(摊薄)	0.165	0.130	0.122
扣除非经常性损益后的每股收益(加权)	0.165	0.130	0.122
每股净资产(元/股)：	2.515	2.594	2.578
调整后的每股净资产(元/股)：	2.428	2.512	2.482
每股经营活动产生的现金流量净额(元)：	-2.16	-0.453	1.685
净资产收益率(摊薄)(%)	4.840	4.771	4.578
净资产收益率(加权)(%)	4.691	4.778	4.585
扣除非经常性损益后的净资产收益率(摊薄)	6.562	5.012	4.717
扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权)	6.361	4.917	4.724

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	2006 年				2005 年			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	71.22	69.04	1.791	1.791	78.11	78.23	2.026	2.026
营业利润	13.52	13.31	0.340	0.340	18.11	18.13	0.470	0.470
净利润	4.840	4.691	0.122	0.122	4.771	4.778	0.124	0.124
扣除非经常性损益后的净利润	6.562	6.361	0.165	0.165	5.005	5.012	0.130	0.130

四、报告期内股东权益变动情况：(万元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初数	23,760	19,291	9,513	2,917	6,217	-75	61,623
本期增加			3,197		2,611	-1,564	4,244
本期减少		254		2,917	2,942		6,113
期末数	23,760	19,037	12,710	0	5,886	-1,639	59,754

变动原因:

- 1、报告期资本公积减少系发生的股权分置改革费用；
- 2、盈余公积和法定公益金的变化，是按照《中华人民共和国》财政部财企[2006]67号《关于公司法实施后有关企业财务处理问题的通知》的规定，自2006年1月1日起公司不再提取公益金，对2005年12月31日的公益金结余，转做盈余公积管理使用；
- 3、报告期末分配利润变化，是由于报告期发放2005年度现金股利28,512,000.00元，实现的净利润扣除控股子公司富丽华酒店提取职工奖励及福利基金910,837.08元后，按10%提取法定盈余公积2,800,808.05元，余额转入未分配利润。

第四节股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1. 股份变动情况表:

报告期内公司股本没有发生变动。

2006年7月18日，公司实施了股权分置改革方案，2006年7月17日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的2.7股对价股份。股权分置改革完成后，公司总股本237,600,000股未发生变动，其中，有限售条件的流通股为100,632,024股，占总股本的42.35%，无限售条件的流通股136,967,976股，占总股本的57.65%。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。

2. 股票发行与上市情况:

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行上市情况。

3. 现存的内部职工股情况

截止报告期末，公司无内部职工股情况。

二、股东情况介绍

1. 股东数量和持股情况

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		35742			
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	100,440,000
崔淳	其他	0.434	1,030,000	0	未知
王彦芹	其他	0.321	763,234	0	未知
刘琨	其他	0.299	710,000	0	未知
刘骏	其他	0.253	600,000	0	未知
中谷期货经纪有限公司	其他	0.210	500,000	0	未知
中谷粮油集团公司	其他	0.210	500,000	0	未知
杨太红	其他	0.180	428,059	0	未知
张玉金	其他	0.135	320,564	0	未知
沈光明	其他	0.126	300,000	0	未知
<p>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》。</p> <p>2006 年 9 月 18 日，公司接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我公司法人股共计 3,564 万股向大连市商业银行办理质押贷款，质押期限为 2006 年 9 月 13 日至由债权人提出申请解除质押为止。公告刊登于 2006 年 9 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》。</p> <p>至此大连友谊集团有限公司持有的大连友谊法人股总计 10,044 万股全部被质押，占公司总股本的 42.27%。</p>					
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		
崔淳	1,030,000		人民币普通股		
王彦芹	763,234		人民币普通股		
刘琨	710,000		人民币普通股		
刘骏	600,000		人民币普通股		
中谷期货经纪有限公司	500,000		人民币普通股		

中谷粮油集团公司	500,000	人民币普通股
杨太红	428,059	人民币普通股
张玉金	320,564	人民币普通股
沈光明	300,000	人民币普通股
田隆宜	292,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控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。	

2、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。

3. 公司控股股东情况介绍

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。经大连市人民政府批准，改制为投资主体多元化的有限责任公司。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

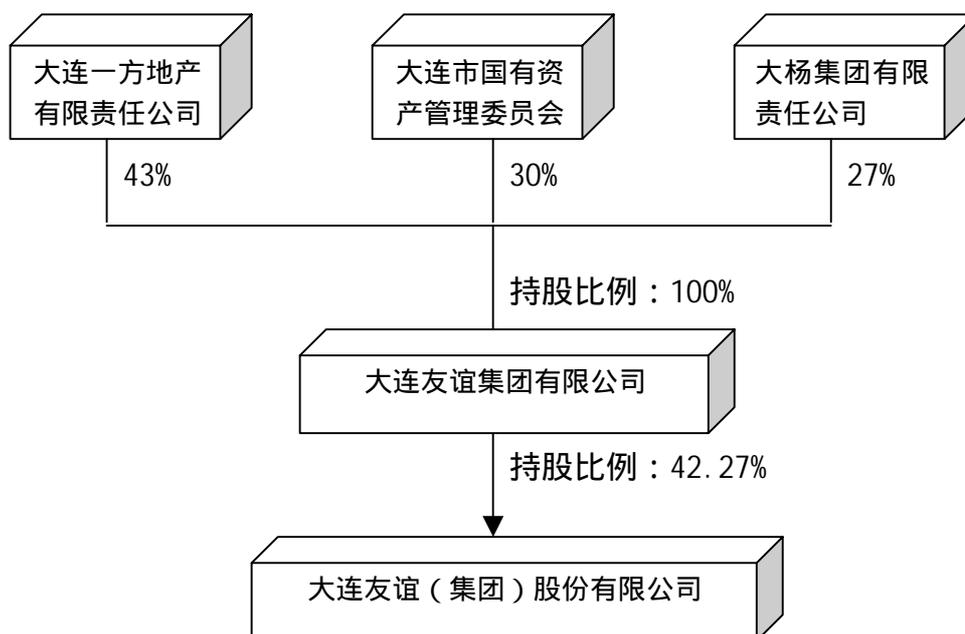
成立日期：1996 年 9 月 1 日

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，公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况：

1. 基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	持股数量			原因
					年初数	期末数	增减	
田益群	男	52	董事长	2005.9.08-2007.9.15	0	0	0	
杜善津	男	51	副董事长、总经理	2004.9.16-2007.9.15	34560	43891	9331	股改送股
丁正义	男	52	董事、副总经理	2004.9.16-2007.9.15	54000	68580	14580	股改送股
李润芳	女	54	董事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
孙秋荣	女	53	董事、副总经理、 董事会秘书	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
李源山	男	68	独立董事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
万寿义	男	51	独立董事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
刘晓辉	男	38	副总经理	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
宋德礼	男	56	监事会主席	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
董瑞国	男	50	监事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
赖春丽	女	49	监事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
王永盛	男	51	监事	2004.9.16-2007.9.15	0	0	0	
孔玉卉	女	43	监事	2004.9.16-2007.9.15	8640	10973	2333	股改送股

报告期内以上董事、监事、高管人员持股情况变化如上表所示。

董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况：

田益群先生为大连友谊集团有限公司董事长(2002.7.16 至今)。

杜善津先生为大连友谊集团有限公司副董事长(2002.7.16 至今)。

李润芳女士为大连友谊集团有限公司董事、副总经理(2000.9.1 至今)、工会主席(2002.8.22 至今)。

2. 董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事

田益群先生, 1995 年 6 月至今任大连富丽华大酒店董事长, 2002 年 6 月至今任大连友谊集团有限公司董事长, 2003 年 5 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事, 2005 年 7 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事长。

杜善津先生, 2000 年 8 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事, 2000 年 9 月至 2002 年 6 月任大连友谊(集团)股份有限公司常务副总经理, 2002 年 6 月至今任大连友谊集团有限公司副董事长、大连友谊(集团)股份有限公司副董事长、总经理。

丁正义先生, 2000 年 8 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事, 1993 年 8 月至 2002 年 7 月任大连友谊集团有限公司副总经理, 2002 年 8 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司副总经理。

李润芳女士, 2000 年 8 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事, 2000 年 10 月至今任大连友谊集团有限公司董事、副总经理。

孙秋荣女士, 2000 年 4 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事, 2000 年 9 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司副总经理, 2002 年 10 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司董事会秘书。

独立董事

李源山先生, 2001 年 8 月至今任辽宁省体改研究会常务理事, 2001 年至今任大连体改研究会会长, 2001 年至今任大连华连会计师事务所高级顾问, 2001 年至今任东北财经大学客座教授, 2003 年 1 月至今任大连上市公司协会顾问, 2002 年 1 月至今任大连金牛股份有限公司独立董事, 2002 年 4 月至今任大连友谊(集团)股份有限公司独立董事, 2002 年 4 月至今任大连国际合作股份有限公司独立董事, 2002 年 6 月至 2005 年 4 月任大连化工(集团)股份有限公司

独立董事，2005 年 1 月至今任宁夏大元化工股份有限公司独立董事，2005 年 5 月至今任大连大杨股份有限公司独立董事。

万寿义先生，1998 年至今任东北财经大学会计学院副院长，2002 年 5 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司独立董事，2002 年 10 月至 2006 年 2 月任亿城集团股份有限公司独立董事，2003 年 3 月至今任天津宏峰实业股份有限公司独立董事，2003 年 7 月至今任中信证券股份有限公司独立董事，2005 年 3 月至今任沈阳银基发展股份有限公司独立董事。

监事

宋德礼先生，1998 年 1 月至 2002 年 7 月任大连友谊集团有限公司副总经理，2000 年 9 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司监事会主席。

董瑞国先生，1998 年 4 月至 2004 年 7 月任大连友谊（集团）股份有限公司办公室主任，2004 年 8 月至 2005 年 11 月任大连友嘉购物有限公司副总经理，2005 年 12 月至今任友谊商城办公室主任，2000 年 9 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司监事。

王永盛先生，2000 年 11 月至 2005 年 6 月任大连友谊（集团）股份有限公司外轮供应公司办公室人事员，2005 年 7 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司外轮供应公司办公室副主任，2000 年 9 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司监事。

赖春丽女士，2000 年 12 月至 2002 年 6 月任大连新友谊商店财会科科长，2000 年 7 月至今任大连友谊商城财会科副科长，2000 年 9 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司监事。

孔玉卉女士，2000 年 12 月至 2002 年 6 月任大连友谊集团有限公司审计监察部部长，2002 年 7 月至今任大连友谊集团有限公司人力资源部部长，2002 年 5 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司监事。

高级管理人员

杜善津先生（见董事简历）

孙秋荣女士（见董事简历）

丁正义先生（见董事简历）

刘晓辉先生，2001 年 9 月至 2004 年 3 月任大连友谊（集团）股份有限公司总经理助理，2004 年 3 月至今任大连友谊（集团）股份有限公司副总经理。

3. 公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

(1) 董事、监事、高管人员领取薪酬的决策程序主要是：依据《公司薪酬管理办法》、《目标年薪管理制度》、《公司经营管理人员聘任、考核、奖惩管理办法》等内控管理办法，以经济责任制的要求及权责利相结合的原则，实行薪金收入与绩效考核相挂钩。

(2) 现任董事、监事、高管人员的年度报酬总额为 143.4 万元。

姓名	性别	职务	报酬额（万元）	备注
田益群	男	董事长	—	在股东单位领薪
杜善津	男	副董事长、总经理	35.5	未在其他单位领薪
丁正义	男	董事、副总经理	23.1	未在其他单位领薪
李润芳	女	董事	—	在股东单位领薪
孙秋荣	女	董事、副总经理、董事会秘书	23.1	未在其他单位领薪
李源山	男	独立董事	2.4	在公司领取津贴
万寿义	男	独立董事	2.4	在公司领取津贴
刘晓辉	男	副总经理	23.1	未在其他单位领薪
宋德礼	男	监事会主席	23.1	未在其他单位领薪
董瑞国	男	监事	4.7	未在其他单位领薪
赖春丽	女	监事	3.0	未在其他单位领薪
王永盛	男	监事	3.0	未在其他单位领薪
孔玉卉	女	监事	—	在股东单位领薪

4. 报告期内公司董事、监事及高级管理人员聘任、离任情况。

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

二、公司员工的数量、专业构成

截止 2006 年末，公司总人数（不含控股公司）为 1004 人，其中行政人员 140 人，财务人员 35 人，销售人员 570 人，技术人员 96 人，其他人员 163 人，其中大学及以上学历 105 人，大专学历 343 人，高中、中专、技校学历 556 人。退休人数 99 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构建设、规范公司运作。为贯彻落实《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则（2005年修订）》及《上市公司章程指引（2006年修订）》的规定及要求，结合自身情况，对《公司章程》进行了全面修订，进一步保障了社会公众股东权益。在年中的股权分置改革中，公司严格执行分类表决制度，维护了广大股东，特别是中小股东的利益。

二、公司独立董事履行职责情况

1、公司独立董事均能按照中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律、法规的要求，充分履行职责，关注公司经营管理、财务状况和法人治理结构。按时出席了公司的董事会和股东大会，并认真阅读公司所提供的相关资料，积极参与公司重大投资项目的考察调研，发表具有建设性意见，对董事会审议的重大事项进行认真审核并发表独立意见，为董事会的规范运作和科学决策起到了积极作用。独立董事对本年度董事会议案及其它议案均未曾提出异议。

2、报告期内，独立董事出席董事会会议情况

姓名	应参加次数	亲自出席次数	委托出席资料	缺席次数
李源山	8	8	0	0
万寿义	8	8	0	0
张相洲	1	1	0	0

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东大连友谊集团有限公司能够做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

1、业务分开情况

公司在业务方面独立于控股股东大连友谊集团有限公司，拥有完整的采购、

销售和管理体系，公司在重大经营决策和重大投资事项均按规定由董事会讨论并作出决策，对须由股东大会决定的事项报股东大会审议批准后执行。公司具有独立完整的自主经营和面向市场能力。

2、人员分开情况

公司人员独立于控股股东。公司设有人力资源部专门负责劳动、人事和工资管理，并制订了一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书均未在控股股东单位担任行政职务。公司总经理及其他高管人员均在上市公司领取报酬。

3、资产分开情况

本公司与控股股东产权关系明确，拥有完整的资产，有独立的经营场所。不存在控股股东违规占用公司资金、资产及其它资源。

4、机构分开情况

本公司机构完整，不存在与控股股东合署办公的情况，公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级行政关系；公司股东大会、董事会、监事会等法人治理机构均独立、有效运作；亦没有控股股东干预本公司经营活动的情况发生。

5、财务分开情况

公司独立核算、自负盈亏，具有独立的财务部门，依法独立纳税，建立了独立的财务核算体系、财务会计制度和财务管理制度，开设独立银行账户，没有与其股东或其他任何单位或人士共用银行账户的情况。财务负责人、财务人员均与控股股东分设，完全独立于控股股东。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员的选择，由董事会在考核的基础上予以聘用。

公司根据《高管人员考核实施细则》和每年年初公司确立的总体发展战略及年度工作目标分别确定高管人员的管理职责和考核指标，按照 2006 年 4 月 26 日股东大会审议通过的《公司高级管理人员年度薪酬管理办法》考核执行。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开三次股东大会。

1、公司于 2006 年 3 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了召开 2005 年度股东大会的通知，公布了会议召开的时间、地点及议程等事项。会议于 2006 年 4 月 26 日上午在公司会议室召开。此次股东大会决议公告刊登于 2006 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司于 2006 年 5 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登了召开《大连友谊（集团）股份有限公司关于召开 A 股市场相关股东会议的通知》，公布了会议召开的时间、地点及议程等事项。会议于 2006 年 6 月 19 日上午在公司会议室召开。此次股权分置改革相关股东大会决议公告刊登于 2006 年 6 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

3、公司于 2006 年 8 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了召开 2006 年度临时股东大会的通知，公布了会议召开的时间、地点及议程等事项。会议于 2006 年 9 月 12 日上午在公司会议室召开。此次股东大会决议公告刊登于 2006 年 9 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

1、公司报告期总体经营情况

2006 年是“十一五”规划的开局之年，也是公司实施《公司五年发展规划纲要》第一年。报告期内坚持股东权益最大化为原则，以效益最大化为发展核心。产业投资发展坚持有进有退，长短结合，做强主业，多元发展。公司现有主营业务资源进一步优化，运营状况健康、良好，同时主营业务各业态协同发展，良性互动，优势互补，资源共享，有一定的获利能力和竞争优势。

(1) 零售业。公司一方面加大了调整整合力度，对销售下滑、扭亏无望的店，采取果断措施，11 月末，公司关闭了友嘉购物有限公司甘井子店，避免了该店因亏损给公司带来的损失。另一方面加大对公司零售业中的经典百货业的资源整合和投资力度，以此巩固和提升经典百货业态在大连地区的优势。友谊商城开发区店经过改造和筹备于 4 月 29 日成功开业；友谊商城本店 B 区和 C 区改造工程完工并开业，新增经营面积 2000 多平方米，扩建区域新引进国际和国内知名品牌 53 个，提升了竞争力。友谊商城本店以突出的业绩、规范的管理、先进的服务理念和优秀的企业形象被国家商务部授予“金鼎百货精品店”的荣誉称号，成为大连唯一、也是东北唯一获此殊荣的百货精品店。

(2) 酒店业。以富丽华大酒店为龙头的酒店业稳步发展, 品牌建设持续提升。富丽华大酒店以优异的硬件设施和完美的软件服务被《福布斯》杂志评为“中国最优商务酒店”, 成为大连地区唯一的入选酒店。

(3) 房地产业。2006 年房地产开发工作取得了较大进展。壹品星海二期项目经协调问题得到了解决, 建设规划进行了调整, 已开工建设。“壹品漫谷”项目克服了动迁难度大的困难, 动迁工作全部完成, 现已进入工程建设阶段。地产公司在抓紧进行项目建设的同时注重品牌建设, 2006 年, 公司开发的“壹品星海”项目在“全国 13 个城市住宅商品房满意度”调查活动中位列前十名。

2006 年公司实现主营业务收入 1,599,313,667.04 元, 比同期降低 11.28%; 实现主营业务利润 425,572,066.86 元, 比同期降低 11.58%; 实现净利润 28,918,917.56 元, 比同期降低 1.64%。以上指标减少的主要原因是房地产公司同期处于盈利期, 而本期处于开发筹备阶段。

2、报告期内公司主营业务及其经营情况

(1)、主营业务按行业分布情况：

单位：万元

行 业	主营业收入	主营业成本	主营业利润率 (%)	主营业收入比上年增减 (%)	主营业成本比上年增减 (%)	主营业利润率比上年增减 (%)
商品销售	98,845	82,958	15.47	17.62	17.36	+1.98
酒店	23,385	3,168	81.79	9.37	5.37	+0.63
房地产	23,105	14,824	28.43	-59.13	-59.62	-3.66
其他	14,596	12,963	10.78	-20.28	-23.31	+48.69
合计	159,931	113,913	26.61	-11.28	-10.52	-0.34

变动原因说明：

1) 房地产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处于销售期, 而今年新的地产项目正处于前期开发筹建阶段;

2) 其他项中收入成本同比减少, 利润率同比增加的主要原因是本期进出口业务量减少而毛利率有所增长。

(2) 主营业务按地区分布情况：

单位：万元

行 业	主营业收入	主营业成本	主营业收入比上年同期增减 (%)
大连地区	152,419	107,575	-12.37
沈阳地区	7,512	6,338	18.61
苏州地区	0	0	0
合计	159,931	113,913	-11.28

(3)、报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 18,043 万元，占年度采购总额的 46.42%；公司对前五名销售客户的销售收入总额为 12,937 万元，占公司销售总额的 8.09%。

3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

项 目	金 额		占 资 产 比 例%		增加或减少 (百分点)
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	
货币资金	435,311,139.87	504,573,199.97	18.262	25.168	-6.906
应收帐款	54,893,485.07	48,373,055.44	2.303	2.413	-0.110
其他应收款	88,494,183.09	19,793,361.39	3.712	0.987	2.725
预付帐款	534,807,827.65	478,261,507.47	22.436	23.856	-1.420
存货	660,895,516.71	272,395,536.17	27.725	13.587	14.138
长期股权投资	4,350,000.00	28,006,266.76	0.182	1.397	-1.215
固定资产净额	587,098,625.03	628,132,151.11	24.629	31.331	-6.702
在建工程	3,437,462.80	8,221,252.23	0.144	0.41	-0.266
短期借款	690,000,000.00	540,000,000.00	28.946	26.935	2.011
预收帐款	29,262,963.56	235,884,195.50	1.228	11.766	-10.538
其他应付款	143,390,412.88	88,196,044.06	6.02	4.40	1.62
长期借款	437,484,225.00	80,000,000.00	18.353	3.99	14.363
总资产	2,383,727,930.37	2,004,797,844.62	100	100	---

原因说明：

- 1)、货币资金期末比期初降低 13.73%，减少的主要原因是本期支付地价款；
- 2)、应收帐款期末比期初增长 13.48%，增加的主要原因是典当行本期业务增加所致；
- 3)、其他应收款期末比期初增长 347.09%，主要原因是本期往来款增加；
- 4)、预付帐款期末比期初增长 11.82%，主要原因是本期预付土地出让金及房地产开发费用；
- 5)、存货期末比期初增长 142.62%，主要原因是地产项目开发成本增加；
- 6)、长期股权投资期末比期初降低 84.47%，主要原因是转让上海信安公司股权；
- 7)、固定资产净额期末比期初降低 6.53%，主要原因是富丽华大酒店清理固定资产；
- 8)、在建工程期末比期初下降 58.19%，主要原因是本期友谊商城开发区店新营业楼装修完工转入固定资产；
- 9)、短期借款期末比期初增长 27.78%，主要原因是本期增加贷款所致；
- 10)、预收帐款期末比期初降低了 87.59%，主要原因是地产售房款结转收入；
- 11)、其他应付款期末比期初增长 62.58%，主要是增加临时性借款所致；
- 12)、长期借款期末比期初增长了 446.86%，是由于本期房地产项目贷款增加；
- 13)、总资产同比增长 18.9%，主要是由于本期存货增加所致。

报告期内，公司营业费用、管理费用、财务费用同比发生重大变动的说明

单位：元

项 目	金 额		本年与上年增减 (%)
	2006 年度	2005 年度	
经营费用	123,508,227.36	154,167,279.10	-19.887
管理费用	212,034,721.06	191,104,377.09	10.952
财务费用	21,012,794.12	31,611,003.19	-33.527
所得税	33,965,881.02	48,708,847.29	-30.268

原因说明：

- 1) 经营费用本期减少的主要原因是房地产本期广告费有所减少；
- 2) 管理费用本期增加的主要原因一是修理费增加；二是老干部安置费等增加；
- 3) 财务费用本期减少的主要原因是房地产项目贷款利息资本化引起贷款利息费用减少；
- 4) 所得税本期减少的主要原因是房地产业应纳税所得额减少所致。

4、结合公司现金流量表相关数据的说明

单位：元

项 目	2006 年度	2005 年度	增 减	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-513,274,554.91	-107,668,469.50	-405,606,085.41	-376.72
投资活动产生的现金流量净额	-32,237,315.71	-32,508,755.90	271,440.19	0.83
筹资活动产生的现金流量净额	476,249,810.52	-168,100,490.58	644,350,301.10	383.31
现金及现金等价物净增加额	-69,262,060.10	-308,277,715.98	239,015,655.88	77.53

原因说明：

- 1)、经营活动产生的现金流量净额比去年同期降低的主要原因：一是受房地产收现同比降低影响；二是本期支付地产新项目开发费用；
- 2)、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长的主要原因是由于本期增加银行贷；
- 3)、现金及现金等价物净增加额比去年同期增长的主要是由于贷款增加；
- 4)、报告期公司经营产生的现金流量与报告期净利润存在差异的主要原因是地产新项目投入资金较大。

5、公司控股公司、参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

名称	持股比例 %	经营范围	注册资本	资产规模	主营业务收入	净利润
大连富丽华大酒店	60	酒店业	16,333	67,248	22,410	915
大连友谊合升房地产开发有限公司	90	房地产开发及销售	10,000	120,862	20,927	2,706
大连信谊典当有限责任公司	90	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、鉴定评估及咨询服务、国家经贸委依法批准的其它业务	2,000	5,022	1,150	354
沈阳友谊(铁西)购物中心有限公司	99	国内一般商品贸易(行业专营项目持证经营), 家电维修、摄影彩扩、场地、柜台租赁, 食品、豆制品、饮料、服装、床上用品加工, 农副产品收购、销售, 商品售后服务	1,000	1,170	7,513	-442
大连友嘉购物有限公司	90	日用百货、日用杂品、五交化商品、家用电器、针织纺织品、服装鞋帽、建筑材料、化工材料、汽车配件、家具、摄影器材、仪器仪表、通讯器材、工艺品、皮革制品、农副产品、水产品销售、烟酒零售	5,000	3,553	13,961	-1,362
交通银行	0.2458			本期分得红利: 33 万元		
大连市内免税店有限公司	20	进口免税商品经销、旅游纪念品(除金银、文物) 百货、纺织品、服装、皮具、家用电器、通讯器材(不含移动电话)销售。	2,000	2,553	1,371	-559
大连发兴房地产开发有限公司	70	房地产开发及销售	1,000	65,880	20,658	4,182
大连富丽华物业管理公司	90	物业管理	50	85	270	-2
大连友谊购物广场发展有限公司	90	日用百货、日用杂品、针纺织品、服装、皮鞋皮具、布艺、家居用品、文体用品、工艺品、健身器材、钟表眼镜、皮革制品的销售; 彩色扩印、摄影摄像; 摊位柜台租赁、场地出租、物业管理。	2,000	1,198	843	-1,142
江苏友谊合升房地产开发有限公司	80	房地产开发经营、物业管理、建筑材料销售	3,500	33,578	0	0

经营业绩变动较大的子公司：

地产公司利润降幅较大, 主要原因是上年度公司地产进入销售期, 而本期新的地产项目正处于开发期。

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处的行业发展趋势及面临的市场竞争格局

公司的主营业务包括百货零售业、酒店服务业和房地产业。2007 年的中央经济工作会议明确提出, 要扩大国内消费需求, 坚持以增加居民消费尤其是农

民消费为重点，加快调整国民收入分配格局；商务部发布点的《国内贸易发展“十一五”规划》显示，承受着城市化进程加快、居民消费升级和促进内需政策力度加大等因素，我国零售行业景气度将保持继续提升的趋势。

零售业正在迎来内需启动和结构升级双重机遇。百货店的增长速度在近年来首次超越了超市业态，消费结构升级给我们带来了巨大的市场机遇。与此同时，商业零售业也是一个充分竞争的领域，特别是从我国加入世贸后，国内流通领域的市场格局发生了重大变化，大企业主导市场的趋势日趋明显。大连商业的国际化色彩日益浓厚，多层次、宽领域的开放格局也逐步形成。2006 年，大连的批发零售新登记的外资企业同比增长 25%。马来西亚的百盛，美国的沃尔玛，法国的家乐福，德国的麦德隆，英国的百安居以及中国香港的新世界和中国台湾的胜利百货、好又多等一些国际知名企业相继在大连开店，国际上流行的百货业、购物中心、大卖场、仓储批发等各种业态相继登陆。而一些老牌商业企业由于没能根据本地商业发展及时调整经营策略，落后于大连整体商业发展节奏，被淘汰出局，充分表现出商业竞争的残酷性。所以，公司的零售业态只有顺应这种发展趋势和客观潮流，才能利用一切机会实现加速发展，在激烈竞争的市场中居于主动，取得生存与发展的空间。

酒店业。随着国内经济的持续快速发展，极大地带动了酒店旅游市场的消费需求，为酒店业的发展提供了广阔的市场空间。同时，国家在“十一五”规划中明确提出：促进服务业加快发展，积极发展文化、旅游、社区服务等需求潜力大的产业。这为酒店旅游业的发展提供了相应的政策支持。从大连地区看，虽然富丽华酒店在大连地区有一定的竞争优势，但随着新建的五星级酒店的落成和国际著名酒店管理公司的进入，客源会出现分流，竞争态势将进一步加剧。

房地产业。国家对房地产业的宏观调控从土地供应、规划、税收、信贷等方面逐步细化和完善。从 2003 年以来国家陆续出台了一系列宏观调控政策，“国六条”及“九部委意见”以及近期国税总局的“土地增值税清算”和央行加息等，这些政策一方面有利于房地产行业的长期健康、稳定的发展。另一方面也给房地产企业带来巨大的压力。2006 年，大连市内四区已批项目包括在建及待建项目总建筑面积 2055 万平方米，其中在建面积 1128.4 万平方米，待建面积 926.6 万平方米。据统计，2007 年，大连市区单价在 6000 元以上的住宅项目现实供应和潜在供应合计为 435 万平方米以上，中高档房屋供给状况将保持在一个较为充足的状态。大连地区 2007 年的房地产市场竞争将更加激烈，房地产行业已进入以

专业化、规模化、品牌化等综合实力相竞争的优胜劣汰阶段。这对于尚处于成长期的我公司的房地产业压力更大。

2、公司发展规划及新年度的经营计划

2007 年面临着艰巨的经营发展任务，我们要以 2006 年制定的《公司五年发展规划纲要》为指导，研究启动内需和竞争形势变化条件下的零售业发展策略，研究宏观调控下的土地储备规模和房地产开发节奏把握，研究全国、全球经济一体化进程下的新产业发展思路，研究主营业务的整合发展。继续以快速提升经营绩效为导向，以创新思维开展业务工作，实体经营和资本运营有机结合，加强内部经营资源的整合，积极参与市场竞争。

（1）零售业。百货店要强调营销策略，营销活动要锁定目标，根据增加销售、增加利润、增加目标客人等需要有针对性开展活动，注重效果评估。在零售领域，要突出和专注于百货，尤其是以友谊商城为代表的高级百货业的发展。高级百货店要打造顾客的荣誉感，并不断通过调整、创新，形成独特品牌吸引力，避开恶性价格战，完善会员管理，提升业绩。为了巩固公司百货业的核心竞争力，计划实施友谊商城本店二期扩店工程。其他零售业态公司将继续加大调整力度，夯实发展基础，择机发展。零售店特别是尚处于培育期、亏损期的门店，07 年要减少亏损。

（2）酒店业。以管理输出和少量投资参股改造方式为主，以低成本收购、创新融资自建为辅的原则；充分利用富丽华大酒店的品牌优势，把握市场机遇，在具有良好的经济活力和潜力的重点地区和城市进行连锁化发展。

（3）房地产业。房地产业要加强职能建设，提高效率和效果；要加强招投标工作，严格按预算控制好成本；要合理应用销控技术，增加利润；要加快工程建设，确保工期；要狠抓工程质量，打造精品。土地储备要抓住区域增值主线，密切关注政策和城市总体发展规划布局变化，立足于长远发展。

（4）对于传统业务。要用新知识、智慧取得效益，规避风险。外轮供应业务要抓住港口扩张、环渤海经济发展的契机，向航运服务业方向转型。

3、资金需求及使用计划

2007 年国家为控制部分行业投资过快增长的趋势，采用了适度紧缩的货币政策，而公司多项目运作资金需求量较大。但公司将凭借良好的信誉和有利的措施来筹措发展资金。公司将通过内部资金合理调度、与金融机构建立战略合作

关系、广泛利用各种融资渠道等措施，保障公司经营业务和战略发展的需要。

(1)、公司将本着对股东负责的态度，采取滚动开发方式，严格掌握资金的使用规模、使用进度，既要避免资金浪费和资金成本较高的情况出现，又要避免出现资金短缺影响公司经营业务发展的现象发生，使公司贷款长短结合、渠道优化、结构合理、成本低。

(2)、资金来源：、目前，公司具有一定的经营规模，具有较好经营盈利能力，能够获得一定的现金流量，以满足部分资金需求；、公司将积极与金融机构建立战略合作关系，寻求银企合作。2007 年公司向相关银行贷款授信额度 8 亿至 13 亿、期限为 1 至 3 年。

4、公司未来发展面临的问题和风险因素及应对措施

(1)、公司零售业各业态发展很不平衡。“经典百货”业态发展势头较好，但“超市”、“购物中心”业态发展没有达到预期效果，“经典百货”业态中各店发展也不平衡集约化经营和规模经济尚未形成。未来一段时间，公司将突出和专注于百货，尤其是以友谊商城为代表的高级百货业的发展。百货店要强调营销策略，打造顾客的荣誉感，不断通过调整、创新，形成独特品牌吸引力，避开恶性价格战，完善会员管理，提升业绩；超市业务要强调价格组合策略和差异化竞争策略，要紧紧把握顾客心理，以保证激烈竞争中的合理毛利；购物中心要继续狠抓招商工作，稳步提高购物中心的整体租金水平。

(2) 实施新会计制度后，对公司损益将产生较大影响。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的帐面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失的除外。分配给少数股东的当期亏损超过了少数股东在该子公司所有者权益所享有的份额，其余额应根据具体情况进行处理，如果章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额应冲减少数股东权益在该子公司所有者权益中所享有的份额，如果章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项荐余额应冲减母公司所有者权益。截止 2007 年 1 月 1 日，本公司子公司大连友谊购物广场发展有限公司、沈阳友谊（铁西）购物中心有限公司净资产已降至零以下，根据新会计准则规定，因无明确依据说明以上子公司的少数股东将承担亏损额以外相应义务，因此其亏损超额部分将由本公司承担，对母公司所有者权益和损益损益状况均将产生影响。

(3)、2007 年的房地产形势不确定性对公司的发展有较大影响。(a) 国

家宏观调控政策的影响。2006 年陆续出台的“国六条”及“九部委意见”以及大连市政府调控房价措施的推出，对公司发展产生较大影响；(b)国家税务总局于 2007 年 1 月发布了《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》（国税发[2006]187 号），该通知的实施将对本公司产生较大的不确定影响；(c) 紧缩的房地产信贷政策和贷款利率的提高对本公司项目发展速度和资金使用成本带来较大影响。(d) 自 2006 年 6 月 1 日起，凡新审批、新开工的商品住房建设，套型建筑面积 90 平方米以下住房（含经济适用住房）面积所占比重，必须达到开发建设总面积的 70%以上。对以开发中高档楼盘为主的我公司房地产业的影响重大。对此，公司将认真研究、密切关注国家宏观政策变化，不断调整产品结构和开发结构，适当增加普通住宅的开发比重，以规避宏观调控和市场变化的风险，保证房地产业的可持续发展。

三、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	32,900	本报告期使用募集资金总额		980
		已累计使用募集资金总额		31,920
投资项目	是否变更项目	计划投入金额	实际投入金额	项目进度
补充公司流动资金	是	980	980	按计划进行
合计		980	980	
备注	2002 年 7 月 13 日，经公司 2002 年临时股东大会审议通过，公司上市募集资金中 980 万元变更投向为出资设立大连友谊好美家装潢建材有限公司。但由于房地产开发商方面的原因，项目一直未能如期竣工。同时，由于近几年来大连建材超市市场情况与当时可行性研究时相比发生了重大变化，经与上海好美家装潢建材有限公司研究协商，并经 2006 年 9 月 12 日股东大会审议通过，决定放弃成立大连友谊好美家装潢建材有限公司并在大连地区发展建材超市的计划。公司将该募集资金 980 万元变更投向为补充公司流动资金。			

报告期内，公司无新募集资金使用情况发生。

2、公司非募集资金投资项目

- (1) 房地产壹品星海二期项目截止报告期末共缴地价款 29,527.2 万元。
- (2) 地产壹品曼谷截止报告期末共缴地价款 4,260 万元。
- (3) 房地产苏州项目截止报告期末共缴地价款 33,090.9 万元。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容。

本报告期内公司召开了八次董事会，情况如下：

1、公司于 2006 年 3 月 20 日在公司会议室召开了董事会会议。决议公告刊登于 2006 年 3 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司于 2006 年 4 月 17 日在公司会议室召开了董事会会议，会议讨论并通过了公司 2006 年一季度报告。该决议于 2006 年 4 月 17 日报深圳证券交易所备案。

3、公司于 2006 年 5 月 20 日在公司会议室召开了董事会会议，会议讨论并通过了公司为大连发兴房地产开发有限公司在浦发银行申请玖佰万元整人民币的银行保函提供连带责任保证担保。该决议于 2006 年 5 月 20 日报深圳证券交易所备案。

4、公司于 2006 年 6 月 30 日以通讯方式召开了董事会会议，会议审议并通过了关于同意使用银行提供的综合授信额度的议案。该决议于 2006 年 6 月 30 日报深圳证券交易所备案。

5、公司于 2006 年 8 月 7 日在公司会议室召开了董事会会议。决议公告刊登于 2006 年 8 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》。

6、公司于 2006 年 10 月 13 日在公司会议室召开了董事会会议，决议公告刊登于 2006 年 10 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》。

7、公司于 2006 年 10 月 27 日以通讯方式召开了董事会会议，会议讨论并通过了公司 2006 年第三季度报告。该决议于 2006 年 10 月 27 日报深圳证券交易所备案。

8、公司于 2006 年 12 月 29 日在公司会议室召开了董事会会议，会议审议并通过了与大连盛道有限公司等单位达成的合作投资意向，设资额度控制在董事会授权范围 5000 万元以内（含 5000 万元）。该决议于 2006 年 12 月 29 日报深圳证券交易所备案。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2006 年 4 月 26 日召开的 2005 年度股东大会决定，董事会于 2006 年 6 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了关于 2005 年度利润分配实施公告。即以 2005 年末总股本为基数，每 10 股派 1.2 元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东和投资基金实际每 10 股派 1.08 元现金）。该决议于 2006 年 6 月 29 日执行完毕。

五、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经大连华连会计师事务所审计，公司 2006 年度实现净利润 28,918,917.56 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 910,837.08 元后，按 10%提取法定盈余公积 2,800,808.05 元，加上年度结转的未分配利润 62,165,164.08 元，减去报告期内发放的 2005 年度现金股利 28,512,000.00 元，可供股东分配的利润为 58,860,436.51 元，按年末公司股本 23,760 万股为基数，每 10 股派 1 元现金（含税）。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

六、独立董事对本公司与关联方资金往来及对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，作为大连友谊（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2006 年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司与关联方关联交易情况如下：

公司控股公司大连发兴房地产开发有限公司与大连友谊集团有限公司于 2006 年 10 月 13 日签署关于壹品星海二期项目《服务合同》（公告内容详见公司 2006 年 10 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》），友谊集团有限公司履行了合同条款所规定的各项义务，壹品星海二期项目正式开工，公司控股公司大连发兴房地产开发有限公司向大连友谊集团有限公司支付了合同价款 75%的服务费用，金额为 1950 万元。

2、告期内公司与控股股东及其附属企业资金占用情况如下：

1)报告期内不存在控股股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

2) 报告期内公司与控股股东资金占用情况如下：

单位：人民币元

关联方名称	与贵公司 关系	2006年1月 1日余额	全年累计发生额		2006年12月 31日余额	资金占 用形式	资金占 用原因
			借方发生额	贷方发生额			
大连奥林匹克物 业管理有限公司	同一母公司	0	29,792,000.00	2,979,200.00	26,812,800.00	其他应 收款	经营 占用

公司于2006年8月7日与大连奥林匹克物业管理有限公司签订了《债权转让协议书》，将应收上海庆安科技发展有限公司的股权转让款2,979.2万元转让给了大连奥林匹克物业管理有限公司，按协议约定，截止2006年12月31日，已收到了全部转让款的10%即297.2万元，余2,681.28万元。

3、报告期内公司没有为控股股东及其附属企业提供担保的情况。

4、报告期内公司与控股子公司及其附属企业非经营性资金占用情况如下：

单位：人民币元

关联方名称	与贵公司 关系	2006年1月1 日余额	全年累计发生额		2006年12月 31日余额	资金占 用形式	资金占 用原因
			借方发生额	贷方发生额			
大连友谊合 升房地产开发 有限公司	公司控股 子公司	46,000,000.00	230,822,549.90	154,628,237.40	122,194,312.50	其他应 收款	非经营 占用
大连发兴房 地产开发有 限公司	公司控股 子公司	132,000,000.00	258,913,020.92	90,635,583.42	300,277,437.50	其他应 收款	非经营 占用
大连信谊典 当有限公司	公司控股 子公司	11,660,284.11	9,414,970.39	5,914,970.39	15,160,284.11	其他应 收款	非经营 占用
大连友谊购 物广场发展 有限公司	公司控股 子公司	18,777,000.00	4,247,737.04	991,206.48	22,033,530.56	其他应 收款	非经营 占用
沈阳友谊 (铁西)购	公司控股 子公司	6,500,000.00	14,869,223.25	14,869,223.25	6,500,000.00	其他应 收款	非经营 占用

物中心有限公司							
大连富丽华大酒店	公司控股子公司	54,000,000.00	7,860,000.00	53,860,000.00	100,000,000.00	其他应付款	非经营占用
大连富丽华大酒店	公司控股子公司	21,700,846.16	0	0	21,700,846.16	其他应收款	非经营占用

5、报告期内公司对控股子公司提供担保的情况如下：

1)、公司为控股子公司—大连富丽华大酒店取得的上海浦东发展银行大连分行 4,000 万元的短期借款提供保证担保。

2)、公司为控股子公司—大连发兴房地产开发有限公司取得的工商银行大连友好广场支行 19,700 万元的长期借款提供保证担保。

3)、公司为控股子公司—大连友嘉购物有限公司取得的上海浦东发展银行大连分行 3,000 万元的短期借款提供保证担保。

独立董事：李源山、万寿义

第九节 监事会报告

一、报告期内公司监事会的工作情况

1、公司于 2006 年 3 月 20 日召开监事会会议，审议通过 2005 年度监事会工作报告、2005 年年度报告和年度报告摘要、2005 年度财务决算报告、2005 年度利润分配预案、公司聘任会计师事务所预案、公司高级管理人员年度薪酬管理办法。

2、公司于 2006 年 8 月 7 日召开监事会会议，审议通过了公司 2006 年半年度报告和半年度报告摘要、修订后的《公司章程》、关于变更募集资金用途的议案、关于公司为公司控股子公司地产公司提供担保事宜的议案、公司与大连奥林匹克物业管理有限公司关于上海信安债权转让合同议案的议案。

二、监事会对公司 2006 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会根据国家有关法律、法规、公司章程的规定，对公

司的股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会的执行情况以及公司高管人员的行为规范和公司内部控制制度等进行监督。公司监事会认为公司股东大会和各次董事会决策程序合法，公司的内容控制制度基本健全，董事、高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会认为，报告期内公司财务部门能够认真贯彻国家有关会计制度及相关准则，建立健全了公司内部控制管理制度，使公司经营管理与财务管理有机地结合起来，保障了广大投资者的利益。公司2006年度财务报告真实地反映了公司财务状况与经营成果。大连华连会计师事务所出具的无保留意见的财务审计报告是真实、客观的。

3、募集资金投入情况

2002年7月13日，经公司2002年临时股东大会审议通过，公司上市募集资金中980万元变更投向为出资设立大连友谊好美家装潢建材有限公司。但由于房地产开发商方面的原因，项目一直未能如期竣工。同时，由于近几年来大连建材超市市场情况与当时可行性研究时相比发生了重大变化，经与上海好美家装潢建材有限公司研究协商，并经2006年9月12日股东大会审议通过，决定放弃成立大连友谊好美家装潢建材有限公司并在大连地区发展建材超市的计划。公司将该募集资金980万元变更投向为补充公司流动资金。2006年度董事会工作报告对公司募集资金使用情况所作的说明是真实、客观的。

4、公司收购、出售资产情况

监事会认为，未发现内幕交易情况，其行为是公开、公平、合理的，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

5、关联交易

监事会认为，公司的关联交易是公平合理的，体现了公允的市场化原则，未发现内幕交易及损害部分股东权益或公司利益的情况。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项

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。因上海庆安科技发展有限公司未按协议约定支付款项。经协商,公司于2006年8月7日签署了《债权转让协议书》,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,转让价格为2,979.2万元,截止报告期末,大连奥林匹克物业管理有限公司按合同支付给公司的10%转让价款共计297.92万元已到帐。

三、报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内公司无购销商品、提供劳务发生的关联交易

公司控股公司大连发兴房地产开发有限公司与大连友谊集团有限公司于2006年10月13日签署关于壹品星海二期项目《服务合同》(公告内容详见公司2006年10月14日《中国证券报》、《证券时报》),友谊集团有限公司履行了合同条款所规定的各项义务,壹品星海二期项目正式开工,公司控股公司大连发兴房地产开发有限公司向大连友谊集团有限公司支付了合同价款75%的服务费用,金额为1950万元。

2、报告期内公司资产、股权转让发生的关联交易发生

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。因上海庆安科技发展有限公司未按协议约定支付款项。经协商,公司于2006年8月7日签署了《债权转让协议书》,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,转让价格为2,979.2万元,截止报告期末,大连奥林匹克物业管理有限公司按合同支付给公司的10%转让价款共计297.92万元已全部到帐。(公告内容详见公司2006年8月9日《中国证券报》、《证券时报》)

3、报告期内公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

2006年10月公司控股股东大连友谊集团有限公司与上海一方山川投资有限公司签署协议,将上海一方山川投资有限公司将持有的大连发兴房地产开发有限公司的股权20%转让给大连友谊集团有限公司,工商登记手续已办理完毕。

4、公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项的

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) 租赁：根据所大连友谊（集团）股份有限公司属友谊商城与控股股东大连友谊集团有限公司于 2003 年 9 月 28 日签订《房屋租赁合同》，租用位于人民路 8 号 7、8、9 楼三层楼及其附属资产，租用建筑面积 4806.84 平方米，租赁期限 5 年，该房屋作为大连友谊商城新增商场用地。本期按合同支付给大连友谊集团有限公司房屋租赁费 2,126,350.51 元。

3) 应收、应付款项余额

项 目	余 额		与本公 司关系
	2006.12.31	2005.12.31	
其他应收款			同一母公司
大连奥林匹克物业管理有限公司	26,812,800.00	0	
其他应付款			母 公 司
大连友谊集团有限公司	51,022,264.95	30,180,045.46	

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无新发生租赁其他公司资产情况

2、报告期内公司重大担保事项

1)、公司为控股子公司—大连富丽华大酒店取得的上海浦东发展银行大连分行 4,000 万元的短期借款提供保证担保。

2)、公司为控股子公司—大连发兴房地产开发有限公司取得的工商银行大连友好广场支行 19,700 万元的长期借款提供保证担保。

3)、公司为控股子公司—大连友嘉购物有限公司取得的上海浦东发展银行大连分行 3,000 万元的短期借款提供保证担保。

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项发生

4、担保情况

单位：元

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	276,000,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)	276,000,000.00
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)	276,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例	46.19%
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)	236,000,000.00
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	236,000,000.00

5、报告期内，公司不存在大股东及其附属企业占用公司资金的情况

根据大连华连会计师事务所出具的《大连友谊（集团）股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，报告期内无大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况。

6、报告期内公司其他重大合同情况

(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。因上海庆安科技发展有限公司未按协议约定支付款项。经协商，公司于 2006 年 8 月 7 日签署了《债权转让协议书》，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，转让价格为2,979.2万元，截止报告期末，大连奥林匹克物业管理有限公司按合同支付给公司的10%转让价款共计297.92万元已全部到帐。（公告内容详见公司2006年8月9日《中国证券报》、《证券时报》）

（3）大连友谊合升房地产开发有限公司与大连广发房地产开发有限公司签署的联建“吉林江城南苑”开发协议，后为规避联建项目风险，改与吉林市开发办就建设地址签署了招商开发协议书，并预交款项 2,500 万元，因房地产宏观政策变化和吉林市城市动迁规划以及房地产市场的不确定因素，大连友谊合升房地产开发有限公司已与吉林开发办协商撤消原协议，截止 2006 年末已收回款项 2,000 万元，剩余 500 万元对方承诺将于 2007 年 9 月 30 日返还。

五、 流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

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

六、 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，以公司公开披露的信息为基准与投资者进行充分沟通，未发生有选择地、私下提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司重大信息的情况，保证了公司信息披露的公平性。

七、 公司内部控制制度建设情况

公司根据中国证监会和深圳证券交易所的要求，在内控体系建设、内控制度有效执行、风险管理等方面做了大量工作。公司完善了法人治理结构，在董事会、监事会和经营管理层之间形成了决策、监督和制衡机制。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，建立了较为健全的内部控制制度。公司制定的《公司章程》、“三会”议事规则、“四个专门委员会”实施细则、《对外投资管理制度》、《内部审计制度》等，使内控工作得以制度化、系统

化。为公司内部履行职责提供了应遵循的准则和规范性指南。公司管理层认为，公司现有的内部控制制度已形成了规范的管理体系，随着公司外部填平和管理要求的提高，内控制度还需进一步完善。

八、报告期内，公司无股权激励计划

九、公司或持股5%以上股东在报告期或持续到报告期内的承诺事项

根据中国证监会等五部委发布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》的相关规定，大连友谊集团有限公司于2006年1月14日在披露《大连友谊集团有限公司关于改制情况的公告》时承诺：在本次关于改制情况的公告披露之日起90天内联合其他非流通股股东提出对大连友谊(集团)股份有限公司进行股权分置改革的动议，并制定切实可行的股权分置改革方案，通过保荐机构向深圳证券交易所提交正式的股权分置改革方案，并委托董事会召开相关股东会议。

公司于2006年4月24日正式启动股权分置改革程序，2006年6月19日召开了股权分置改革相关股东会议，通过了《大连友谊(集团)股份有限公司股权分置改革方案》，2006年7月18日股票复牌。原非流通股股东在股权分置改革中作出的承诺及其履行情况见本节第五项内容。

十、经2006年4月26日公司股东大会决定，聘任大连华连会计师事务所为本年度公司审计单位。2006年支付给会计师事务所的财务审计费为35万元，该事务所已为公司提供审计服务的连续年限为11年。

十一、公司、公司董事会及董事在报告期内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。

十二、执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

公司将于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”)。2006年12月31日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照《企业会计准则》和《企业会计制度》编制的2006年12月31日(合并)资产负债表。该报表已经大连华联会计师事务所有限公司审计，并于2007年3月26日出具了标准无保留意见的审计报告(华联内审字(2007)

50-2 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。目前公司依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异如下：

1、所得税

根据新会计准则应将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，由此增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 4,232,211.32 元，其中归属于母公司的所有者权益 3,869,027.59 元，归属于少数股东的所有者权增加 363,183.73 元。

2、少数股东权益

2006 年 12 月 31 日，公司按照现行会计准则的合并报表中少数股东权益为 214,117,357.88 元，新会计准则下应计入股东权益；根据新会计准则的规定，考虑子公司应收款项坏帐准备、已费用化资产（开办费等）以前年度亏损待弥补等因素产生的递延所得税资产中归属于股东权益 363,183.73 元，因此新会计准则下少数股东权益为 214,480,541.61 元。

第十一节 财务报告

一、审计报告

大连华连会计师事务所对公司出具了无保留意见的审计报告。审计报告全文如下：

审 计 报 告

华连内审字[2007]50号

大连友谊（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连友谊（集团）股份有限公司（以下简称友谊股份公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是友谊股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与

财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，友谊股份公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了友谊股份公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

大连华连会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王秀玉

中国

大连

中国注册会计师：宋连作

二 六年三月二十六日

关于大连友谊（集团）股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表 审阅报告

华连内审字[2007]50-2 号

大连友谊（集团）股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的大连友谊（集团）股份有限公司（以下简称友谊股份公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是友谊股份公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调

节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

大连华连会计师事务所有限公司

注册会计师：王秀玉

中国

大连

注册会计师：宋连作

二 七年三月二十六日

附件一：差异调节表

重要提示：

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

大连友谊(集团)股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

编号	项 目 名 称	金 额
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	597,536,226.38
1	长期股权投资差额	-
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	-
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	-
	其中：同一控制下企业合并商誉的帐面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	3,869,027.59
13	少数股东权益	214,480,541.61
14	其他	
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	815,885,795.58

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业法定代表人：田益群

主管会计工作负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季

附件二：

大连友谊（集团）股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要合并项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的

2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经大连华连会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 日出具了报告号为华连内审字[2007]50 号标准无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备，根据新会计准则的规定，考虑了已费用化资产（开办费等）、以前年度亏损待弥补等影响递延所得税资产和递延所得税负债的因素，在很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额的情况下，将资产账面价值小于资产计税基础的差额和待弥补亏损计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 4,232,211.32 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 3,869,027.59 元，归属于少数股东的所有者权益增加 363,183.73 元。

3、少数股东权益

2006 年 12 月 31 日，公司按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 214,117,357.88 元，新会计准则下应计入股东权益；根据新会计准则的规定，考虑子公司应收款项坏帐准备、已费用化资产（开办费等）、以前年度亏损待弥补等因素产生的递延所得税资产中归属少数股东权益 363,183.73 元。因此，新会计准则下少数股东权益为 214,480,541.61 元。

大连友谊（集团）股份有限公司

二 七年三月二十六日

二、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
- 4、资产减值准备明细表

三、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用预提的方法,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：无形资产在取得时按实际成本计量，从取得当月起，在预计使用年限内，分期平均摊销。

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、新办企业开办费、商场装修费、软件费等，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：2006年8月1日以前，按房产销售收入的0.5%-2%预交；2006年8月1日以后，按房产销售收入的1%-2%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	注册地址	注册资本	原始投资额	拥有权益		是否合并	经营范围
				直接	间接		

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	27,602.31
银行 存款	502,549,932.87	433,283,537.56
其他货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	504,573,199.97	435,311,139.87

注:(1)银行存款包括美元 384,680.51 元,按期末汇率 1:7.8087 折人民币 3,003,854.70 元;港币 154,806.20 元,按期末汇率 1:1.0038

折人民币 155,394.46 元。

(2)其它货币资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福佳新天地《房屋租赁合同》提供履约担保。

(3)货币资金期末比期初下降了 13.73%，主要原因系由于本期支付地价款及归还贷款所致。

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	6,550.00
债券投资				
其他投资	510,000.00			
合 计	531,300.00	9,600.00	21,300.00	6,550.00

股票名称	成本价格 (元/股)	持股数量 (股)	成本(元)	期末市价 (元/股)	跌价准备
TCL 股票	4.26	5,000	21,300.00	2.95	6,550.00

注：期末市价系 TCL 股票 2006 年 12 月 29 日收盘价。

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	52,856,082.24	85.15	2,836,907.10
一年到二年	72,254.88	0.14	7,225.49	8,224,620.78	13.25	3,966,462.08
二年到三年	459,804.21	0.86	219,915.70	7,225.66	0.01	1,445.13
三年以上	568,341.33	1.06	170,502.40	986,243.86	1.59	375,873.16
合 计	53,397,437.80	100	5,024,382.36	62,074,172.54	100	7,180,687.47

注：(1)应收帐款期末比期初增长了 16.25%，主要原因系典当行业务增加所致。其中：当期内应收帐款 40,109,680.00 元，按规定不计提坏账准备。

(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	25,871,000.00	41.68%

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	88,174,119.95	86.03	10,315,612.41
一年到二年	3,213,982.55	13.66	321,398.26	1,501,376.00	1.47	150,137.60
二年到三年	229,400.00	0.97	45,880.00	3,165,717.16	3.09	633,143.43
三年以上	9,480,119.16	40.28	2,844,035.75	9,645,519.16	9.41	2,893,655.74
合 计	23,535,262.57	100	3,741,901.18	102,486,732.27	100	13,992,549.18

注：(1)其他应收款期末比期初增长了 335.46%，主要系本期增加往来款项所致。

(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	39,121,028.09	38.17%

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	494,807,827.65	92.52
一年到二年	147,404,124.32	30.82	40,000,000.00	7.48
二年到三年				
三年以上				
合 计	478,261,507.47	100	534,807,827.65	100

预付帐款主要系预付的工程款和土地出让金。

注：(1)预付帐款中无持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。

(2)预付帐款期末比期初增长了 11.82%，主要原因系本年增加了预付土地出让金及相关房地产开发费用所致。

6. 应收补贴款期初数为 4,118,037.55 元，期末数 1,086,326.88 元，系本期发生的出口商品应退的增值税进项税。

注：应收补贴款期末比期初下降了 73.62%，主要原因系本年公司出口业务减少，同时退税速度加快所致。

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	68,041,455.96	
在途商品			158,661.68	
材料物资	2,406,519.13		2,889,059.48	
低值易耗品	2,168,321.34		2,372,837.00	
物料用品	1,015,825.16		1,510,468.86	
开发成本	120,143,953.91		552,936,614.50	
已完工开发产品	77,058,024.83		32,986,419.23	
合 计	272,495,036.17	99,500.00	660,895,516.71	

注：开发成本中大连发兴房地产开发有限公司以壹品星海二期在建工程九栋楼为抵押物取得长期借款 200,105,000.00 元。

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	2004.11-2006.9 陆续竣工	77,058,024.83	104,171,668.36	148,243,273.96	32,986,419.23	

(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	2004.11-2006.9 陆续竣工	7.8亿	120,143,953.91		
壹品星海项目二期	2006年7月	2008--2009 陆续竣工	14亿		427,996,766.06	
壹品漫谷	2006年10月	2007.12-2008.12 陆续竣工	7.5亿		124,687,189.55	
壹品海尚一期	2007年6月	2008年12月 陆续竣工	7亿		252,658.89	
合计				120,143,953.91	552,936,614.50	

注：(1) 截至 2006 年 12 月 31 日壹品星海二期开发成本中包含 18,226,216.23 元的资本化利息，资本化率为 4.26%。

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日壹品漫谷开发成本中包含 3,817,989.90 元的资本化利息，资本化率为 3.06%。

8. 待摊费用

项 目	期 初 数	期 末 数	年末余额结存原因
房 租	154,767.22	154,767.22	尚未摊销完毕

其他	16,585.29	46,807.69	尚未摊销完毕
合计	171,352.51	201,574.91	

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		23,656,266.76	4,350,000.00

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	本期损益增(减)额	分得现金红利额	累计损益增(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%		334,392.00		4,350,000.00
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		-22,400,000.00	
大连市内免税店有限公司	10年	4,000,000.00	20.00%	-803,683.53		-4,000,000.00	
合计		30,750,000.00		-1,111,813.16	334,392.00	-26,400,000.00	4,350,000.00

根据公司与上海庆安科技发展有限公司 2005 年 7 月签署的《股份转让协议》，公司将持有的上海信安信息技术发展股份有限公司的 2,240 万元股份转让给上海庆安科技发展有限公司。

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	663,960,063.52	16,000.00		663,976,063.52
机械设备	166,197,886.04	3,190,973.04	58,534,174.73	110,854,684.35
运输设备	19,810,767.58	1,118,000.89		20,928,768.47
电子设备	16,973,522.18	2,080,048.98	635,642.43	18,417,928.73

其他设备	111,852,603.18	3,406,463.41	77,288,846.97	37,970,219.62
营业用房装修	9,379,246.82	41,591,114.74	29,230.00	50,941,131.56
经营租入固定资产改良	55,305,333.40	10,234.00	11,959,045.75	43,356,521.65
合 计	1,043,479,422.72	51,412,835.06	148,446,939.88	946,445,317.90

注： 本期由在建工程转入固定资产原值为 28,615,543.00 元。

本期固定资产减少主要系大连富丽华大酒店清理固定资产转出。

(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	26,314,645.06		232,424,228.31
机械设备	100,816,348.32	12,137,915.07	51,168,985.34	61,785,278.05
运输设备	11,139,711.07	2,049,698.10		13,189,409.17
电子设备	8,928,895.79	2,210,064.86	144,280.45	10,994,680.20
其他设备	78,511,196.17	11,250,063.49	67,957,653.20	21,803,606.46
营业用房装修	2,773,788.03	5,509,731.61		8,283,519.64
经营租入固定资产改良	6,130,000.01	5,280,177.21	1,480,375.15	9,929,802.07
合 计	414,409,522.64	64,752,295.40	120,751,294.14	358,410,523.90
固定资产净值	629,069,900.08			588,034,794.00
固定资产减值准备	937,748.97			936,168.97
固定资产净额	628,132,151.11			587,098,625.03

注： 截止 2006 年 12 月 31 日，固定资产对外抵押原值为 327,254,317.33 元，已计提折旧 73,555,846.61 元，净值 253,698,470.72 元。

本期累计折旧减少主要原因为大连富丽华大酒店固定资产清理所致。

(3) 固定资产减值准备

项 目	期初数	年末数
运输设备	721,976.95	721,976.95
电子设备	179,755.27	178,175.27
其他设备	36,016.75	36,016.75
合 计	937,748.97	936,168.97

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
友谊宾馆锅炉改造工程	自筹		3,406,462.80			3,406,462.80	100%	340万元
开发区友谊营业楼装修	自筹	7,450,327.23	21,165,215.77	28,615,543.00			100%	2861万元
富丽华美食城装修	自筹	770,925.00			739,925.00	31,000.00		678万元
合计		8,221,252.23	24,571,678.57	28,615,543.00	739,925.00	3,437,462.80		

注：(1)上述在建工程无资本化利息支出。

(2)在建工程期末比期初下降了 58.19%，主要原因系本期开发区友谊商店新营业楼装修完工，转入固定资产所致。

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
友嘉超市改造费	2,438,303.64		2,438,303.64	2,012,490.71	2,012,490.71	425,812.93	4.7
江苏合升开办费	904,208.76		904,208.76			904,208.76	1
富丽华红线外工程	24,033,286.80	7,191,896.09		799,351.32	17,640,742.03	6,392,544.77	9
新建企业开办费	214,114.92	196,272.02		196,272.02	214,114.92		
商标续展费	5,412,552.49	3,458,685.79		500,050.92	2,453,917.62	2,958,634.87	6
酒店用品	562,380.50	484,272.10		187,460.16	265,568.56	296,811.94	2.6
友嘉商标注册费	153,200.00	108,516.55		15,320.04	60,003.49	93,196.51	8
软件	2,773,414.96	790,781.47	1,433,362.00	158,314.89	707,586.38	2,065,828.58	2
合计	36,491,462.07	12,230,424.02	4,775,874.40	3,869,260.06	23,354,423.71	13,137,038.36	

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	70,000,000.00	
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	690,000,000.00	

注：1、抵押借款：

(1)由大连富丽华大酒店以部分楼宇及土地使用权为抵押物，取得短期借款 30,000,000.00 元。

(2)公司以大连开发区友谊商店营业用房为抵押物，取得短期借款 40,000,000.00 元。抵押物原值 55,785,543.00 元，已计提折旧 3,972,622.79 元，净值 51,812,920.21 元。

2、担保借款：

(1)由公司控股股东大连友谊集团有限公司提供贷款担保保证，取得担保借款 490,000,000.00 元；

(2)由公司为大连友嘉购物有限公司提供贷款担保保证，取得担保借款 30,000,000.00 元。

(3)由公司为大连富丽华大酒店提供贷款担保保证，取得担保借款 40,000,000.00 元。

14. 应付帐款期初数 243,579,787.64 元，期末数 208,159,173.56 元。

注：无应付持有本公司 5% 以上股份的股东款项。

15. 预收帐款期初数 235,884,195.50 元，期末数 29,262,963.56 元。期末比期初下降了 87.59%，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售房款结转收入所致。

其中：主要预售房款如下：

项目名称	期末余额	预计竣工时间	预售比例
壹品星海一期	4,125,886.00 元	2004年11月-2006年9月陆续竣工	97.50%

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。

16. 应付工资期末数 10,171,154.83 元,为计提的 2006 年度未发放的奖金数。

17. 应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数	税 率
企业所得税	5,386,273.59	6,083,937.57	33%
营业税	-8,046,080.78	1,190,987.07	3%, 5%, 10%
消费税	92,203.19	195,487.71	5%
城建税	-472,486.26	116,282.22	7%
增值税	-4,170,308.11	-3,186,967.06	17%, 13%
土地增值税	-4,098,450.90		
房产税	36,668.57	119,009.53	
契 税	-4,900,000.00		
其 他	417,045.23	297,992.15	
合 计	-15,755,135.47	4,816,729.19	

注：应交税金期末比期初增加了 130.57%，主要原因系大连友谊合升房地产开发有限公司壹品漫谷项目及大连发兴房地产开发有限公司壹品星海二期项目本年开工将预缴税金转出所致。

18. 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	67,811.96	按应纳增值税及营业税的4%计提并缴内
其 他	533,402.65	606,917.05	
合 计	263,104.16	674,729.01	

19. 其他应付款期初数 88,196,044.06 元,期末数 143,390,412.88

元,期末比期初增长了 62.58%,主要原因系本期增加临时性借款所致。

注:其他应付款中应付大连友谊集团有限公司往来款项 51,022,264.95 元。

前五名债权人债权	其他应付金额	款项性质
合 计	29,996,588.05	租金及工程保证金

20. 一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款		40,000,000.00	
担保借款			
信用借款			
合 计		40,000,000.00	

注:由大连富丽华大酒店以部分楼宇及土地使用权为抵押物,取得短期借款 30,000,000.00 元,长期借款 40,000,000.00 元,一年内到期的长期借款 40,000,000.00 元。抵押物原值 271,468,774.33 元,已计提折旧 69,583,223.82 元,净值 201,885,550.51 元。

21. 长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	80,000,000.00	240,105,000.00	
担保借款		197,379,225.00	
信用借款			
合 计	80,000,000.00	437,484,225.00	

注:抵押借款中:

(1)由大连富丽华大酒店以部分楼宇及土地使用权为抵押物,取得短期借款 30,000,000.00 元,长期借款 40,000,000.00 元,一年内到期的长期借款 40,000,000.00 元。抵押物原值 271,468,774.33 元,已计提折旧 69,583,223.82 元,净值 201,885,550.51 元。

(2)由大连发兴房地产开发有限公司以壹品星海二期在建工程九栋楼为抵押物取得长期借款 200,105,000.00 元。

(3)由公司为大连发兴房地产开发有限公司提供贷款担保保证,取得担保借款 197,379,225.00 元。

22. 专项应付款期初数 4,194,222.69 元,期末数 0 元。系根据大连经济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 12 月 31 日已收到 1,500 万元,该动迁项目已清理完毕。

23. 少数股东权益

少数股东名称	期初数	期末数
合计	196,679,425.25	214,117,357.88

24. 股本(单位:万元)

	期初数	本次变动增减(+,-)					小计	期末数
		发行新股	配股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	12,975.12			-2,911.92			-2,911.92	10,063.20
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	12,975.12			-2,911.92			-2,911.92	10,063.20
其中:								
境内法人持股	12,960.00			-2,916.00			-2,916.00	10,044.00
境内自然人持股	15.12			4.08			4.08	19.20
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	10,784.88			2,911.92			2,911.92	13,696.80
1、人民币普通股	10,784.88			2,911.92			2,911.92	13,696.80
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	23,760.00							23,760.00

2006 年 7 月 18 日,公司实施了股权分置改革方案,2006 年 7 月 17 日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股股份可获得非流通股股东支付的 2.7 股对价股份。股权分置改革方案实施后,公司总股本为 237,600,000 股,其中,有限售条件的流通股为 100,632,024 股,占公司总股本的 42.35%;无限售条件的流通股为 136,967,976 股,占公

司总股本的 57.65%。

25. 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		2,545,000.00	190,311,595.00
股权投资准备	54,699.98			54,699.98
合 计	192,911,294.98		2,545,000.00	190,366,294.98

注：本期减少的资本公积，全部为股权分置改革费用。

26. 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	31,976,178.87		85,103,795.72
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	31,976,178.87	29,175,370.82	127,103,795.72

注：根据财政部财企[2006]67号文件规定，自2006年1月1日起，公司不再提取法定公益金；同时公司对2005年12月31日的公益金结余转入法定盈余公积管理使用。

27.“未确认投资损失”期末余额为-16,394,300.83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。

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	28,918,917.56	29,401,959.76
减：提取盈余公积	2,800,808.05	4,238,921.02
提取职工奖励及福利基金 (大连富丽华大酒店)	910,837.08	1,142,486.27
分配股利	28,512,000.00	23,760,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	58,860,436.51	62,165,164.08

本期净利润为28,918,917.56元，根据公司董事会2006年度利润分配预案，扣除提取盈余公积2,800,808.05元及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910,837.08元后，加上年度结

转的未分配利润 62,165,164.08 元,减去报告期内发放的 2005 年度现金股利 28,512,000.00 元,可供股东分配的利润为 58,860,436.51 元,按年末公司股本 23,760 万股为基数,每 10 股派 0.10 元现金(含税)。公司本年度不进行资本公积金转增股本。年末未分配利润为 58,860,436.51 元。

29. 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	1,134,411,234.90	959,208,756.77	1,023,476,430.13	875,877,423.88
酒店、餐饮业	233,855,836.12	31,676,192.82	213,825,625.74	30,061,409.26
房地产业	231,046,596.02	148,243,273.96	565,289,741.18	367,098,265.73
合 计	1,599,313,667.04	1,139,128,223.55	1,802,591,797.05	1,273,037,098.87

注：本期主营业务收入比上年同期下降了 11.28%，主要原因系本期大连发兴房地产开发有限公司壹品星海项目商品房销售处于收尾阶段，新开发项目尚未实现销售所致。

30. 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	34,613,376.63	48,228,867.19

31. 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数	备注
利息支出	23,163,103.66	38,855,595.27	
减：利息收入	5,019,809.11	9,677,994.06	
汇兑损失	1,184,360.17	1,024,857.35	
减：汇兑收益		6,242.38	
其 他	1,685,139.40	1,414,787.01	
合 计	21,012,794.12	31,611,003.19	

32. 投资收益本期发生-746,491.59 元。其中：

- (1) 本年冲回短期投资跌价准备 3,050.00 元。
- (2) 本期按权益法核算的投资收益-1,111,813.16 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-803,683.53 元。

- (3) 本期收到交通银行大连分行分配股利 334,392.00 元。

- (4) 本期赎回交银施罗德精选基金,收益 27,879.57 元。

33. 营业外收入本期为 106,288.97 元, 主要系处理固定资产的净收益及罚款。

34. 营业外支出本期为 15,466,335.69 元, 主要系固定资产报废损失。

35. 收到的其他与经营活动有关的现金 133,990,645.39 元, 主要系收到的利息收入 5,019,809.11 元及收取的其他往来资金。

36. 支付的其他与经营活动有关的现金 219,693,096.82 元, 主要项目如下:

项 目	金 额
支付的水电费	44,070,521.60
支付广告费	53,583,603.08
支付修理费	26,970,051.10
支付的运杂费、包装费	8,721,557.42
支付的卫生费	4,083,391.44
支付的银行手续费	7,918,084.90
支付中介等服务费	23,016,971.09
其 他	51,328,916.19
合 计	219,693,096.82

(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	3,965,089.39	85.47	198,254.47	3,199,189.73	76.95	159,959.49
一年到二年	72,254.88	1.56	7,225.49	364,620.78	8.77	36,462.08
二年到三年	33,288.01	0.72	6,657.60	7,225.66	0.17	1,445.13
三年以上	568,341.33	12.25	170,502.40	586,243.86	14.11	175,873.15
合 计	4,638,973.61	100	382,639.96	4,157,280.03	100	373,739.85

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	567,428,450.93	99.83	9,885,008.41
一年到二年	9,547.00	0.00	954.70	500,002.00	0.09	50,000.20
二年到三年	217,400.00	0.10	43,480.00	5,947.00	0.00	1,189.40
三年以上	237,885.94	0.11	71,365.78	453,285.94	0.08	135,985.78
合 计	217,081,777.05	100	199,783.48	568,387,685.87	100	10,072,183.79

注: 母公司与控股子公司之间的往来款项未计提坏账准备。

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	18,889,835.40	22,544,453.60	424,425,783.54

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%		334,392.00	0	4,350,000.00
大连富丽华大酒店	30 年	97,998,146.49	60%	4,918,520.21		110,265,081.56	208,263,228.05
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		-22,400,000.00	
大连友嘉购物有限公司	10 年	45,000,000.00	90%	-12,260,892.48		-40,625,796.86	4,374,203.14
大连信谊典当有限公司	10 年	18,000,000.00	90%	3,184,667.03		12,057,592.84	30,057,592.84
大连友谊合升房地产开发有限公司	10 年	90,000,000.00	90%	24,354,652.22		87,380,759.51	177,380,759.51
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	
大连市内免税店有限公司	10 年	4,000,000.00	20%	-803,683.53		-4,000,000.00	
大连友谊购物广场发展有限公司	10 年	18,000,000.00	90%			-18,000,000.00	
合 计		309,648,146.49		18,889,835.40	334,392.00	114,777,637.05	424,425,783.54

4. 主营业务收入及成本

类 别	收 入	成 本
零售、服务业	897,047,220.45	759,333,625.10
酒店、餐饮业	6,414,182.18	85,613.40
合 计	903,461,402.63	759,419,238.50

5. 投资收益 19,227,277.40 元。

(1) 冲回短期投资跌价准备 3,050.00 元。

(2) 本期按权益法核算的投资收益 18,889,835.40 元。

其中：大连富丽华大酒店 4,918,520.21 元；

大连信谊典当有限公司 3,184,667.03 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-803,683.53 元;

大连友嘉购物有限公司-12,260,892.48 元;

大连友谊合升房地产有限公司 24,354,652.22 元;

(3) 本期收到交通银行大连分行分配股利 334,392.00 元

(七) 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

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	有限责任公司	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	17,740.71 万元			17,740.71 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			2,916 万元	12.28	10,044 万元	42.27
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
大连市内免税店有限公司	联营企业
大连奥林匹克物业管理有限公司	同一母公司

2、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) 租赁：根据公司与大连友谊集团有限公司签订的有关租赁协议，本期支付给大连友谊集团有限公司房屋租赁费 2,126,350.51 元。

(3) 转让债权：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。因上海庆安科技发展有限公司未按协议约定支付款项，公司于 2006 年 8 月 7 日签署了《债权转让协议书》，将该债权转让给大连友谊集团有限公司的子公司大连奥林匹克物业管理有限公司，转让价格为 2,979.2 万元。截止 2006 年 12 月 31 日，大连奥林匹克物业管理有限公司已按合同约定支付给公司 10% 的转让价款 297.92 万元，尚余 2,681.28 万元。

(4) 公司控股子公司大连发兴房地产开发有限公司与大连友谊集团有限公司于 2006 年 10 月 13 日签署了关于壹品星海二期项目《服务合同》，大连友谊集团有限公司负责就壹品星海二期项目总体规划调整、补偿事宜与部队进行协调、磋商，壹品星海二期项目在本年内顺利全面开工，大连发兴房地产开发有限公司按合同约定向大连友谊集团有限公司支付了 75% 的服务费用 1,950 万元。

(5) 应收、应付款项余额

项 目	余 额		与本公 司关系
	2006.12.31	2005.12.31	
其他应收款 大连奥林匹克物业管理有限公司	26,812,800.00		同一母公司
其他应付款 大连友谊集团有限公司	51,022,264.95	30,180,045.46	母公司

(八) 或有事项及承诺事项

1. 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。

2. 抵押:

(1) 大连富丽华大酒店以部分楼宇及土地使用权为抵押物, 取得短期借款 30,000,000.00 元, 长期借款 40,000,000.00 元, 一年内到期的长期借款 40,000,000.00 元。抵押物原值 271,468,774.33 元, 已计提折旧 69,583,223.82 元, 净值 201,885,550.51 元。

(2) 公司以大连开发区友谊商店营业用房为抵押物, 取得短期借款 40,000,000.00 元。抵押物原值 55,785,543.00 元, 已计提折旧 3,972,622.79 元, 净值 51,812,920.21 元。

(3) 大连发兴房地产开发有限公司以壹品星海二期在建工程九栋楼为抵押物取得长期借款 200,105,000.00 元。

3. 担保:

(1) 公司为控股子公司—大连富丽华大酒店取得的上海浦东发展银行大连分行 40,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

(2) 公司为控股子公司—大连友嘉购物有限公司取得的上海浦东发展银行大连分行 30,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

(3) 公司为控股子公司—大连发兴房地产开发有限公司取得的工商银行大连友好广场支行 197,379,225.00 元的长期借款提供保证担保。

(九) 资产负债表日后的非调整事项

截止 2006 年 12 月 31 日, 公司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 2006 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、公司根据大连市地方税务局的有关规定及公司所开发项目的具体情况,已预缴了部分土地增值税。国家税务总局于 2007 年 1 月发布了《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》(国税发[2006]187 号)(以下简称“通知”),该通知的实施对本公司的影响,待国家税务总局明确具体政策或大连市税务局出台实施细则后方可确定。

2、大连友谊合升房地产开发有限公司与大连广发房地产开发有限公司签署的联建“吉林江城南苑”开发协议,后为规避联建项目风险,改与吉林市开发办就建设地址签署了招商开发协议书,并预交款项 2,500 万元,因房地产宏观政策变化和吉林市城市动迁规划以及房地产市场的不确定因素,大连友谊合升房地产开发有限公司已与吉林开发办协商撤消原协议,截止 2006 年末已收回款项 2,000 万元。

(十二) 非经常性损益项目

项目	金额
短期投资减值准备转回	3,050.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-15,360,046.72
所得税影响数	5,067,808.92
合计	-10,289,187.80

(十三) 资产减值准备**1、合并资产减值准备明细表**

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	8,766,283.54	12,406,953.11				21,173,236.65
其中:应收帐款	5,024,382.36	2,156,305.11				7,180,687.47
其他应收款	3,741,901.18	10,250,648.00				13,992,549.18

二、短期投资跌价准备合计	9,600.00		3,050.00		3,050.00	6,550.00
其中:股票投资	9,600.00		3,050.00		3,050.00	6,550.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	99,500.00			99,500.00	99,500.00	
其中:库存商品	99,500.00			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	937,748.97			1,580.00	1,580.00	936,168.97
其中:房屋 建筑物						
电子设备	179,755.27			1,580.00	1,580.00	178,175.27
运输工具	721,976.95					721,976.95
其他设备	36,016.75					36,016.75
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	12,406,953.11	3,050.00	101,080.00	104,130.00	22,115,955.62

2、母公司资产减值准备明细表

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	9,872,400.31		8,900.11	8,900.11	10,445,923.64
其中：应收帐款	382,639.96			8,900.11	8,900.11	373,739.85
其他应收款	199,783.48	9,872,400.31				10,072,183.79
二、短期投资跌价准备合计	9,600.00		3,050.00		3,050.00	6,550.00
其中：股票投资	9,600.00		3,050.00		3,050.00	6,550.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	99,500.00			99,500.00	99,500.00	
其中：库存商品	99,500.00			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			1,580.00	1,580.00	831,831.45
其中：房屋、建筑物						
电子设备	179,755.27			1,580.00	1,580.00	178,175.27
运输工具	617,639.43					617,639.43
其他设备	36,016.75					36,016.75
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	9,872,400.31	3,050.00	109,980.11	113,030.11	11,284,305.09

大连友谊(集团)股份有限公司

董事长：田益群

二 七年三月二十六日

第十二节 备查文件目录

- 1、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会计报表。
- 2、载有大连华连会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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的正本及公告的原稿。

大连友谊(集团)股份有限公司

二 00 七年三月二十六日

资 产 负 债 表

编制单位:大连友谊(集团)股份有限公司 2006 年 12 月 31 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	435,311,139.87	97,617,981.73	504,573,199.97	214,355,303.74
短期投资	14,750.00	14,750.00	521,700.00	11,700.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	54,893,485.07	3,783,540.18	48,373,055.44	4,256,333.65
其他应收款	88,494,183.09	558,315,502.08	19,793,361.39	216,881,993.57
预付账款	534,807,827.65	9,914,900.61	478,261,507.47	8,405,691.90
应收补贴款	1,086,326.88	1,086,326.88	4,118,037.55	4,118,037.55
存货	660,895,516.71	53,788,167.07	272,395,536.17	54,357,009.39
待摊费用	201,574.91		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	1,775,704,804.18	724,521,168.55	1,328,207,750.50	502,386,069.80
长期投资:				
长期股权投资	4,350,000.00	424,425,783.54	28,006,266.76	428,080,401.74
长期债权投资				
长期投资合计	4,350,000.00	424,425,783.54	28,006,266.76	428,080,401.74
合并价差				
固定资产:				
固定资产原价	946,445,317.90	365,341,080.17	1,043,479,422.72	336,226,745.54
减:累计折旧	358,410,523.90	115,172,432.44	414,409,522.64	102,444,008.49
固定资产净值	588,034,794.00	250,168,647.73	629,069,900.08	233,782,737.05
减:固定资产减值准备	936,168.97	831,831.45	937,748.97	833,411.45
固定资产净额	587,098,625.03	249,336,816.28	628,132,151.11	232,949,325.60
工程物资				
在建工程	3,437,462.80	3,406,462.80	8,221,252.23	7,450,327.23
固定资产清理				
固定资产合计	590,536,087.83	252,743,279.08	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	13,137,038.36	1,825,329.25	12,230,424.02	603,972.10
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	13,137,038.36	1,825,329.25	12,230,424.02	603,972.10
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	2,383,727,930.37	1,403,515,560.42	2,004,797,844.62	1,171,470,096.47
流动负债:				
短期借款	690,000,000.00	530,000,000.00	540,000,000.00	420,000,000.00
应付票据				
应付账款	208,159,173.56	83,329,311.72	243,579,787.64	69,468,154.90

预收账款	29,262,963.56	4,108,331.46	235,884,195.50	3,562,055.50
应付工资	10,171,154.83	171,154.83	10,171,154.83	171,154.83
应付福利费	8,114,958.08	2,953,799.79	5,359,506.06	1,544,619.17
应付股利				
应交税金	4,816,729.19	408,002.59	-15,755,135.47	-2,346,720.90
其他应交款	674,729.01	633,729.32	263,104.16	604,405.90
其他应付款	143,390,412.88	167,980,703.50	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	40,000,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	1,134,590,121.11	789,585,033.21	1,107,698,656.78	550,296,427.05
长期负债：				
长期借款	437,484,225.00		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	437,484,225.00		84,194,222.69	4,194,222.69
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,572,074,346.11	789,585,033.21	1,191,892,879.47	554,490,649.74
少数股东权益	214,117,357.88		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	190,366,294.98	190,366,294.98	192,911,294.98	192,911,294.98
盈余公积	127,103,795.72	127,103,795.72	124,302,987.67	124,302,987.67
其中：法定公益金				
未分配利润	58,860,436.51	58,860,436.51	62,165,164.08	62,165,164.08
其中：现金股利			28,512,000.00	28,512,000.00
未确认的投资损失	-16,394,300.83		-753,906.83	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	597,536,226.38	613,930,527.21	616,225,539.90	616,979,446.73
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,383,727,930.37	1,403,515,560.42	2,004,797,844.62	1,171,470,096.47

公司法定代表人：田益群

主管会计工作负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季

利润及利润分配表

编制单位：大连友谊(集团)股份有限公司 2006 年 1-12 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	1,599,313,667.04	903,461,402.63	1,802,591,797.05	813,884,333.78
减：主营业务成本	1,139,128,223.55	759,419,238.50	1,273,037,098.87	694,682,548.63
主营业务税金及附加	34,613,376.63	5,511,804.74	48,228,867.19	5,392,969.09
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	425,572,066.86	138,530,359.39	481,325,830.99	113,808,816.06
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	11,772,551.20	1,678,581.15	7,136,982.97	1,676,626.73
减：营业费用	123,508,227.36	36,355,960.78	154,167,279.10	32,898,819.61
管理费用	212,034,721.06	78,230,632.27	191,104,377.09	61,177,385.81
财务费用	21,012,794.12	10,031,003.26	31,611,003.19	13,285,800.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	80,788,875.52	15,591,344.23	111,580,154.58	8,123,436.71
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-746,491.59	19,227,277.40	-918,926.11	24,165,230.59
补贴收入			48,400.00	
营业外收入	106,288.97	49,754.60	313,186.70	49,923.70
减：营业外支出	15,466,335.69	33,450.79	2,547,844.05	-6,162.47
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	64,682,337.21	34,834,925.44	108,474,971.12	32,344,753.47
减：所得税	33,965,881.02	6,826,844.96	48,708,847.29	4,085,279.98
少数股东损益	17,437,932.63		31,118,070.90	
加：未确认的投资损失本期发生额	15,640,394.00		753,906.83	
五、净利润(亏损以“-”号填列)	28,918,917.56	28,008,080.48	29,401,959.76	28,259,473.49
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	91,084,081.64	90,173,244.56	91,306,571.37	90,164,085.10
减：提取法定盈余公积	2,800,808.05	2,800,808.05	2,825,947.35	2,825,947.35
提取法定公益金			1,412,973.67	1,412,973.67
提取职工奖励及福利基金	910,837.08		1,142,486.27	
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	87,372,436.51	87,372,436.51	85,925,164.08	85,925,164.08
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	58,860,436.51	58,860,436.51	62,165,164.08	62,165,164.08
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

主管会计工作负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季

现 金 流 量 表

编制单位：大连友谊(集团)股份有限公司

2006 年 1-12 月

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	1,621,499,179.36	1,081,038,668.22
收到的税费返还	11,319,861.25	11,072,861.25
收到的其他与经营活动有关的现金	133,990,645.39	74,973,076.07
经营活动现金流入小计	1,766,809,686.00	1,167,084,605.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,858,346,305.07	898,509,145.01
支付给职工以及为职工支付的现金	111,055,312.41	34,646,402.15
支付的各项税费	90,989,526.61	34,267,118.34
支付的其他与经营活动有关的现金	219,693,096.82	364,457,518.85
经营活动现金流出小计	2,280,084,240.91	1,331,880,184.35
经营活动产生的现金流量净额	-513,274,554.91	-164,795,578.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,489,200.00	2,979,200.00
取得投资收益所收到的现金	362,271.57	334,392.00
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	50,332.74	17,385.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,901,804.31	3,330,977.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36,139,120.02	26,835,867.07
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,139,120.02	26,835,867.07
投资活动产生的现金流量净额	-32,237,315.71	-23,504,890.07
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	1,047,000,000.00	550,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,047,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务所支付的现金	500,000,000.00	440,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	70,750,189.48	38,436,853.13
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	570,750,189.48	478,436,853.13
筹资活动产生的现金流量净额	476,249,810.52	71,563,146.87
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,262,060.10	-116,737,322.01
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	28,918,917.56	28,008,080.48
加：计提的资产减值准备	12,302,823.11	9,759,370.20
固定资产折旧	63,617,027.82	15,362,345.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,869,260.06	212,004.85

待摊费用减少(减:增加)	-30,222.40	
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)	2,158.00	-1,500.00
固定资产报废损失	12,919,772.50	335.79
财务费用	24,347,463.83	10,994,253.17
投资损失(减:收益)	1,111,813.16	-18,889,835.40
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-366,356,274.41	668,342.32
经营性应收项目的减少(减:增加)	-114,330,013.95	-322,488,913.28
经营性应付项目的增加(减:减少)	-181,444,818.82	111,579,937.48
未确认的投资损失	-15,640,394.00	
其他		
少数股东损益	17,437,932.63	
经营活动产生的现金流量净额	-513,274,554.91	-164,795,578.81
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	435,311,139.87	97,617,981.73
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	-69,262,060.10	-116,737,322.01

公司法定代表人:田益群

主管会计工作负责人:孙秋荣

会计机构负责人:张季

资产减值准备明细表

编制单位：大连友谊（集团）股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 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	8,766,283.54	12,406,953.11				21,173,236.65
其中：应收账款	5,024,382.36	2,156,305.11				7,180,687.47
其他应收款	3,741,901.18	10,250,648.00				13,992,549.18
二、短期投资跌价准备合计	9,600.00		3,050.00		3,050.00	6,550.00
其中：股票投资	9,600.00		3,050.00		3,050.00	6,550.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	99,500.00			99,500.00	99,500.00	
其中：库存商品	99,500.00			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	937,748.97			1,580.00	1,580.00	936,168.97
其中：房屋、建筑物						
电子设备	179,755.27			1,580.00	1,580.00	178,175.27
运输工具	721,976.95					721,976.95
其他设备	36,016.75					36,016.75
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	12,406,953.11	3,050.00	101,080.00	104,130.00	22,115,955.62

公司法定代表人：田益群

主管会计工作负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季