

大连友谊(集团)股份有限公司

二 0 0 九 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	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 财务报告	22
第七节 备查文件	22

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。

无董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

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

中文简称：大连友谊

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

英文名称缩写：DFGC

2. 法定代表人：田益群

3. 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

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

4. 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

5. 公司选定的信息披露报刊：《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：公司证券部

6. 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：大连友谊

股票代码：000679

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：中准会计师事务所

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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
总资产	4,713,083,937.87	4,862,095,081.87	-3.065
所有者权益（股东权益）	769,548,626.88	732,733,456.98	5.024
每股净资产	3.239	3.084	5.026
项 目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业利润	74,965,297.41	71,148,211.08	5.365
利润总额	77,381,079.77	71,286,686.71	8.549
净利润	47,189,040.15	46,254,339.81	2.021
扣除非经常性损益后的净利润	45,687,297.20	45,975,588.38	-0.627
基本每股收益	0.199	0.195	2.051
稀释每股收益	0.199	0.195	2.051
净资产收益率 (%)	6.132	6.749	-0.617
经营活动产生的现金流量净额	304,887,559.73	77,492,687.06	293.440
每股经营活动产生的现金流量净额	1.283	0.326	293.558

扣除非经常性损益项目：

非经常性损益项目	金 额（元）
计入当期损益的政府补助	2,100,000.00
公允价值变动损益	7,562.50

扣除非流动资产处置后的营业外收支净额	315,782.36
扣除合并报表中的少数股东损益	-418,700.00
所得税影响	-502,901.91
合 计	1,501,742.95

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	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.132	6.185	0.199	0.199
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	5.937	5.988	0.192	0.192

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表（截止2009年6月30日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	解除限售	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,786,299	32.32	-34,805	-34,805	76,751,494	32.30
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	76,786,299	32.32	-34,805	-34,805	76,751,494	32.30
其中：						
境内法人持股	76,680,000	32.27	0	0	76,680,000	32.27
境内自然人持股						
高管股	106,299	0.05	-34,805	-34,805	71,494	0.03
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	160,813,701	67.68	34,805	34,805	160,848,506	67.70
1、人民币普通股	160,813,701	67.68	34,805	34,805	160,848,506	67.70
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			237,600,000	100

说明：1、根据国务院国资委《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》及其他相关法律法规的规定，公司于 2006 年进行了股权分置改革，股改方案已于 2006 年 7 月 18 日实施完毕。

2、报告期内，原监事孔玉卉女士因 2008 年 3 月 24 日监事会换届选举离任，其所持有的股票共计 10,973 股全部解禁为无限售流通股；根据深交所有关规定，依法对公司高管人员所持股份 95,326 股的 25%进行了解禁，解禁股数为 23,832 股，其中董

事丁正义先生在报告期内将解禁部分共计 12,859 股减持。

二、有限售条件股份可上市交易时间：

根据股权分置改革中股东所持限售条件流通股上市流通有关承诺，2009 年 7 月 18 日大连友谊集团有限公司持有的 76,680,000 股限售流通股可以上市流通，至此，大连友谊集团有限公司所持全部总计 10,044 万股限售流通股可以上市交易。2009 年 7 月 24 日，公司发布了限售股份解除限售提示性公告，本次限售股份实际可上市流通数量为 10,044 万股，占总股本比例为 42.27%，上市流通日为 2009 年 7 月 27 日。

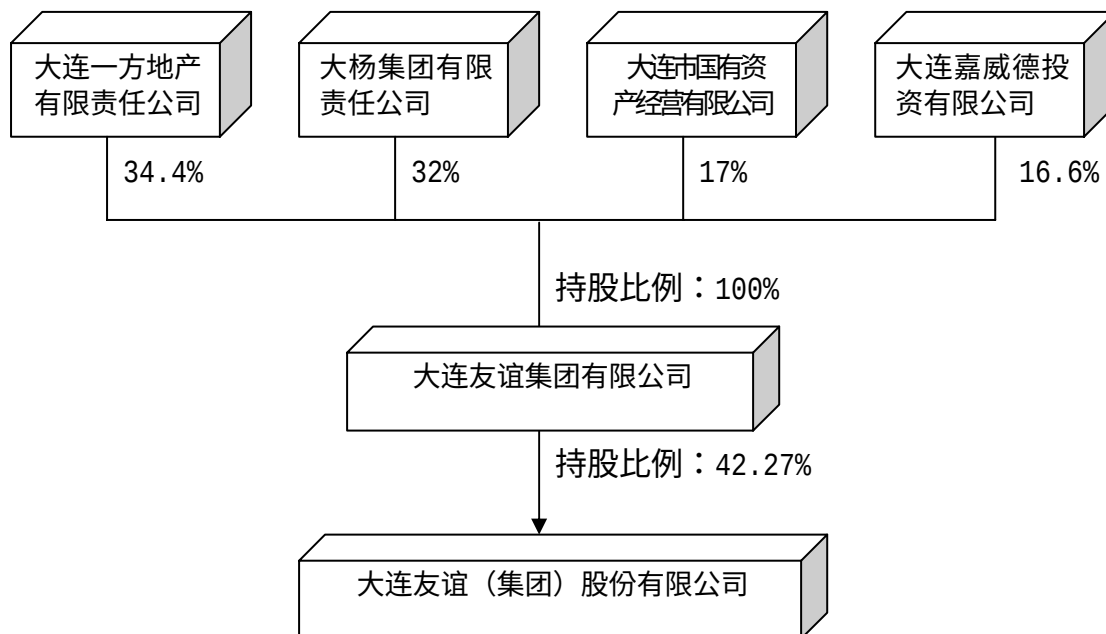
三、公司前十名股东、前十名流通股股东持股表：(截止 2009 年 6 月 30 日)

单位：股

股东总数		18,313			
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	非国有法人	42.27	100,440,000	100,440,000	59,640,000
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	其他	2.13	5,051,338	0	未知
兴业银行股份有限公司－中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.86	4,417,370	0	未知
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.78	4,218,939	0	未知
陈友元	其他	1.51	3,580,000	0	未知
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	其他	1.31	3,110,255	0	未知
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	其他	1.31	3,108,266	0	未知
王永刚	其他	0.67	1,597,400	0	未知
王可娴	其他	0.65	1,552,291	0	未知
中融国际信托有限公司－双重精选 2 号	其他	0.57	1,362,099	0	未知
2009 年 6 月 18 日，我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质押给上海浦东发展银行股份有限公司大连分行的我公司限售流通股计 2,400 万股在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股权解除质押手续。 同日，大连友谊集团有限公司将其持有的我公司限售流通股共计 2,400 万股（占公司总股本的 10.1%）向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行办理了质押贷款，质押贷款期限为 2009 年 6 月 18 日至由债权人提出申请解除质押为止。 公告刊登于 2009 年 6 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》。 2007 年 12 月 21 日，大连友谊集团有限公司将其持有的我公司限售流通股共计 3,564 万股（占公司总股本的 15%）向大连银行股份有限公司办理了质押贷款。 至此大连友谊集团有限公司持有的大连友谊流通股总计 5,964 万股被质押，占公司总股本的 25.1%。					
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
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	5,051,338	人民币普通股
兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	4,417,370	人民币普通股
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	4,218,939	人民币普通股
陈友元	3,580,000	人民币普通股
中国建设银行-上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	3,110,255	人民币普通股
中国农业银行-东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	3,108,266	人民币普通股
王永刚	1,597,400	人民币普通股
王可娴	1,552,291	人民币普通股
中融国际信托有限公司-双重精选2号	1,362,099	人民币普通股
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	1,318,372	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。	

四、大连友谊集团有限公司为公司控股股东，报告期内控股股东情况没有变化
公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



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）。

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	出生日期	职 务	任 期	持股数量			原因
					期初数	增减数	期末数	
田益群	男	1955.03.13	董事长	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
杜善津	男	1955.12.21	副董事长、总经理	2008.3.24-2011.3.23	43,891		43,891	
孙秋荣	女	1953.08.12	董事、副总经理 董事会秘书	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
李源山	男	1938.12.23	董事	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
唐 泓	男	1965.10.26	独立董事	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
赵彦志	男	1968.05.10	独立董事	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
周良君	男	1963.05.12	独立董事	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
宋德礼	男	1951.01.12	副总经理	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
丁正义	男	1954.05.29	副总经理	2008.3.24-2011.3.23	51,435	-12,859	38,576	
刘晓辉	男	1969.07.19	副总经理	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
张桂香	女	1957.05.28	监事会主席	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
于进伟	男	1970.09.06	监事	2008.3.24-2011.3.23	0		0	
毕学文	女	1976.04.15	监事	2008.3.24-2011.3.23	0		0	

报告期内上述董事、监事、高管人员持股情况如上表所示。

根据深交所有关规定，报告期内，对公司副董事长杜善津先生、董事丁正义先生所持股份的 25%进行了解禁，杜善津先生股份未发生变动，丁正义先生将解禁的 25%的股份共计 12,859 股进行了减持，公司其他董事、监事、高级管理人员均未持公司股票。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员情况没有变化。

第四节 董事会报告

一、主要经营情况

2009 年上半年, 公司一方面, 采取有效措施积极应对世界性金融危机导致的通货紧缩, 使公司经营的以高档百货业为主的零售业没有出现大幅度的下滑局面; 一方面, 主动把握国家为应对国际金融危机、保持经济平稳较快发展实施的宽松的财政政策和货币政策给公司带来的发展机遇, 加快公司地产项目规划设计、开工建设和销售, 房地产业带动传统产业并与之优势互补效应得以彰显, 为公司确定的“以公司房地产业为龙头, 带动传统产业发展”的发展战略奠定了基础。零售业: 公司所属各零售门店为抑制经营下滑的态势, 在认真分析市场形势之后主动出击, 加大市场促销力度和频率, 深化差异化错位经营的同时, 注重成本管理和费用控制特别是管理费用的控制, 取得了较好的成效。零售业营业收入较同期下降 2.79%; 利润总额较同期增长 22.71%。酒店业: 富丽华酒店装修改造按计划完工。因受经济危机和富丽华西楼停业装修改造等因素的影响, 酒店业经营业绩下滑幅度较大。营业收入和利润总额较同期分别下降 44.65%、307.05%。房地产业: 公司的房地产紧跟市场变化, 快速作出反应, 销售和回现均取得了较好的业绩。报告期内, 房地产结算面积 6.01 万平方米, 营业收入和利润总额分别比同期提高 235.49%、98.55%。公司的“38 号”地块项目、金石谷项目和友谊商城二期项目都在有序推进中。

二、公司本期经营成果

1、本报告期公司实现营业收入 1,241,302,770.89 元, 同比增长 20.48 %, 实现营业利润 74,965,297.41 元, 同比增长 5.365 %, 实现净利润 47,189,040.15 元, 同比增长 2.021%。

增长的主要原因是本期公司地产业收入、利润同比增幅较大, 壹品漫谷项目本期收入较同期增长 53.37%, 苏州海尚壹品项目六组团竣工备案结转收入。

(1) 报告期经营成果分析

单位：元

项 目	金额(元)		增减比 率(%)	变动原因
	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月		
营业收入	1,241,302,770.89	1,030,300,543.78	20.48	主要系公司房地产业营业收入同比增加所致。
营业成本	926,054,040.86	748,202,438.79	23.77	同上
营业税金及附加	42,792,544.55	20,272,892.21	111.08	同上
销售费用	73,731,319.16	64,915,538.03	13.58	
管理费用	103,260,727.14	110,378,278.17	-6.45	
财务费用	20,280,386.12	10,479,981.69	93.52	地产公司同比利息支出增加，主要系部分项目工程竣工利息停止资本化。
利润总额	77,381,079.77	71,286,686.71	8.55	
所得税费用	31,009,768.73	17,978,742.03	72.48	主要系地产公司本期利润增加所致。
净利润	47,189,040.15	46,254,339.81	2.02	

(2) 报告期财务状况分析

单位：元

项目	金额(元)		增减比率 (%)	变动原因
	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日		
其他应收款	174,835,947.69	121,646,849.19	43.72	主要系本期往来款增加所致。
可供出售的金融资产	37,660,899.00	19,812,726.00	90.08	系公司持有的交通银行股票价格上涨所致。
在建工程	194,323,660.12	109,174,092.67	77.99	系公司所属富丽华酒店西楼装修改造增加投入所致。
短期借款	560,000,000.00	410,000,000.00	36.59	系公司本期增加短期贷款所致。

(3) 报告期现金流量分析

单位：元

项目	金额(元)		增减比率(%)	变动原因
	2009 年 6 月 30 日	2008 年 6 月 30 日		
经营活动产生的现金流量净额	304,887,559.73	77,492,687.06	293.44	主要系地产公司本期工程投入支付的现金同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-85,122,437.91	-399,701.38	-21,196.51	主要系富丽华酒店西楼本期装修改造增加投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-282,105,570.58	-129,121,276.17	-118.48	主要系地产公司本期还贷增加所致。

2、报告期内公司营业收入、营业成本、毛利率的构成情况。

单位：元

行 业	营业收入	营业成本	毛利率 %	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
商品销售	689,828,339.91	565,908,936.35	17.96	-2.79	-3.46	0.57
酒店	64,008,014.97	8,951,242.46	86.02	-44.65	-45.99	0.35
房地产	443,917,206.54	308,340,408.80	30.54	235.49	311.84	-12.88
其他	43,549,209.47	42,853,453.25	1.60	-40.09	-39.26	-1.35

变化原因说明：

1) 本期公司除地产业外其他行业营业收入均有不同程度的下降，其中酒店业、进出口业降幅都在 40%以上。进出口业下降主要是受当前经济形势的影响，酒店业除经济形势的影响外，富丽华酒店西楼上半年停业装修改造对酒店收入、成本有较大影响。

2) 房地产业收入、成本同比增幅较大，一是壹品漫谷项目收入、成本结转额同比增加，二是苏州海尚壹品项目六组团本期竣工备案结转收入，致使收入、成本同比

有所增长。

3、主营业务分地区情况

单位：(人民币) 元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
大连地区	946,797,614.66	-3.52
沈阳地区	49,272,623.19	0.74
苏州地区	245,232,533.04	-
合计	1,241,302,770.89	20.48

4、报告期内公司利润构成未发生重大变化。

5、报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营活动。

6、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%) 的情况

7、报告期内经营中的问题与困难状况

1) 国民经济虽有回升但回升过程中还存在不确定、不稳定的因素。在当前经济危机的影响还没有完全见底的前提下,对危机的严重性以及波及范围的广泛性的认识和应对措施,尚有待于提高和加强。国家对房地产行业宏观调控的不确定性也增加了公司对房地产市场后期走势判断和把握的难度。

2) 公司快速发展和规模扩大在组织框架、资源配置、运营控制等方面面临着挑战。

3) 公司房地产取得的新项目资源在未来开发建设中成本控制、投资收益和风险存在较大的不确定性。

4) 公司自有资本偏少成为制约公司快速发展的瓶颈。

针对面临的困难和存在的风险,公司将努力提升管理团队对市场的预见和应变能力,积极跟进,快速反应,通过健全内控制度和加大市场开拓及品牌推广力度,在发展中解决好公司面临的挑战,确保 2009 年各项经营目标的实现和企业未来的可持续发展。

8、下半年业务发展计划

公司的零售业将继续推进友谊商城二期项目的进程,巩固公司在经典零售百货领域的竞争优势。继续加强各大零售门店的营销、促销活动、会员管理和商品调整,体现“现代时尚”定位,培养新客群。公司的酒店业在富丽华大酒店西楼恢复正常营业

后,把握市场有利时机,利用多年积累的商誉和一流的硬件设施,争取快速恢复和提升经营业绩。公司的房地产业将密切跟随市场变化,采取弹性策略,把握苏州项目、“38号地块”项目和金石谷项目的开发节奏。继续做好“壹品星海”、“壹品漫谷”的竣工验收和备案工作,并全力做好三个在售项目所剩房源的销售工作。此外,公司已于七月份启动了在资本市场上融资的计划,同时要继续保持与维护好同金融机构的良好合作,积极探索多元化融资方式以保证经营业务和项目发展的需要。

三、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内无募集资金或前期募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内公司重大非募集资金投资项目

(1)经 2008 年 3 月 24 日董事会审议通过,并经 2008 年 4 月 28 日股东大会批准通过了《关于友谊商城扩建动迁的议案》。根据友谊商城扩建的需要,公司于 2008 年 4 月与大连市公安局达成协议,动迁位于大连市中山区七一街 5 号友谊商城北侧原大连市公安局中山分局办公处所及其附属设施,该地块建筑面积 8046.8 平方米,预计动迁费用为人民币 13,600 万元。规划中的友谊商城扩建工程占地约 3,060 平方米,总建筑面积约 55,328 平方米,建筑面积约为 37,518 平方米,目前正在进行规划设计和前期准备中,截止报告期末已支付前期动迁费用 12,285.73 万元;

(2)经 2008 年 12 月 28 日董事会审议通过并经 2009 年 1 月 16 日股东大会审议批准,公司与大连合和商贸有限公司签订股权转让协议,参照辽宁众华资产评估有限公司对金石谷公司资产评估价,双方协商后确定,公司以 1.3 亿元价格收购大连合和商贸有限公司持有的金石谷公司 70%股权。转让价款支付:在协议签订后的三个工作日内,公司向大连合和商贸有限公司支付人民币 1,000 万元作为订金;金石谷公司股权在大连市工商行政管理局合法过户至我公司名下后三个工作日内,公司向大连合和商贸有限公司支付第二期股权转让款人民币 2,000 万元;2009 年一季度、二季度、三季度各支付股权转让款人民币 2,000 万元;余款 4,000 万元在 2009 年底前支付完毕。公司已按协议支付 1000 万元订金。2009 年 3 月 6 日金石谷公司 70%股权过户至大连友谊(集团)股份有限公司名下,营业执照变更完毕,公司名称变更为大连友谊金石谷俱乐部有限公司,依据合同规定支付转让款 2000 万元,截止报告期末共支付 7,000 万元;

(3)海尚壹品(苏州项目)截至报告期末,共缴地价款 81,567 万元。项目部分开

工建设和预售；

(4)公司控股公司大连友谊合升房地产开发有限公司于 2008 年 9 月 19 日向大连市国有土地使用权交易中心支付土地“大连市甘井子区西南路西侧编号为(2008)－38 号”地块出让金 59,821 万元。该项目正在筹备阶段。

3、预测本期至下一报告期期末的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

经本公司财务部门初步测算，预计2009年1-9月份归属母公司净利润与上年同期相比增长50%。上年同期净利润8,390万元，每股收益0.353元，业绩预增主要原因是公司主营业务持续增长，盈利能力增强。

第五节 重要事项

一、公司治理结构的实际状况基本符合中国证监会的相关要求

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》规定，2009年4月28日，公司按照要求对《公司章程》进行了修订。

董事会认为公司治理的实际状况与中国证监会等有关文件的要求不存在明显差异。

二、2008 年度利润分配方案执行情况

经中准会计师事务所审计，本期母公司实现净利润 119,822,477.77 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，按 10%提取法定盈余公积 11,982,247.78 元，加上年度结转的未分配利润 18,343,158.79 元，减去报告期内发放的 2007 年度现金股利 11,880,000.00 元，可供股东分配的利润为 114,303,388.78 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。

该分配方案已经 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过，该次派息股权登记日为 2009 年 6 月 17 日，除息日为 2009 年 6 月 18 日，并公告于 2009 年 6 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2009 半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内公司诉讼、仲裁事项

1、大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东与沈阳北方建设股份有限公司大连分公司签订会所、酒店和别墅的建筑合同，合同有效期：2006 年 4 月 12 日至 2006 年 12 月 10 日，总工期 252 天。合同金额 3,800 万元（暂估价，以工程决算为准），关于沈阳北方建设股份有限公司大连分公司诉金石谷乡村俱乐部欠工程款一案，2008 年 6 月 18 日经大连经济技术开发区人民法院判决，大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东需支付违约金 238.81 万元。原股东不服，上诉至大连市中级人民法院。

大连市中级人民法院受理此案并于 2009 年 5 月 21 日做出民事裁定认为：原判决认定的案涉工程的决算依据不足以及现没有达到双方签订合同中所约定的工程款支付期限和支付条件，大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东不应支付工程款。依据本案双方当事人签订的相关建设工程施工合同，原审法院判决所认定的基本事实缺乏证据证明，且属适用法律不当，大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东的申请理由充分，符合《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十九条第一款（二）、（六）项规定的情形。裁定如下：1、本案指令大连经济技术开发区人民法院再审；2、再审期间中止原判决的执行。

2、自然人陈辉于 2008 年 12 月 25 日向大连经济技术开发区人民法院提起民事诉讼，请求法院判令被告大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东偿还借款本金 1,939,722.74 元及逾期付款违约金 425,187.20 元，共计 2,364,909.94 元；同时请求法院判令被告承担本案的诉讼费用及保全费用。大连经济技术开发区人民法院已受理此案，近期将进行审理并裁决。

3、大连正信建设工程管理有限公司于 2009 年 1 月 12 日向大连经济技术开发区人民法院提起民事诉讼，请求法院判令被告大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东向原告支付尚欠的工程监理费 50,000.00 元；同时请求法院判令被告承担本案的诉讼费用。大连经济技术开发区人民法院已受理此案，近期将进行审理并裁决。

4、自然人王国涛于 2009 年 2 月 11 日向大连经济技术开发区人民法院提起民事诉讼，请求法院判令被告大连友谊金石谷俱乐部有限公司原股东支付工程款 1,510,901.70 元及逾期付款违约金；同时请求法院判令被告承担本案的诉讼费用。大连经济技术开发区人民法院已受理此案，近期将进行审理并裁决。

5、大连合氏璧投资有限公司于 2009 年 3 月 25 日向大连市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院判令二被告宏宝集团有限公司、大连友谊金石谷俱乐部有限公司支

付第二期股权转让款人民币 2,500 万元及滞纳金；支付违约金 275 万元；同时请求法院判令二被告承担原告支付的律师费用及本案的诉讼费用。大连市中级人民法院已受理此案，近期将进行审理并裁决。

我公司在收购原大连金石谷乡村俱乐部股权时，与原股东方协议商定，有关遗留债权债务由原股东负责处理，并在股权收购协议中严格制订了收购价款的支付程序，以确保投资风险可控。我公司将密切关注上述五项诉讼事项的进展情况，并及时履行告知义务。

四、本报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项的情况。

(1)根据公司的战略调整需要，集中优势资源发展主业，同时根据大连信谊典当有限责任公司目前的经营状况，公司将持有的大连信谊典当有限责任公司90%的股权转让给联合创业担保有限公司，公司控股子公司大连友谊合升房地产开发有限公司将持有大连信谊典当有限责任公司10%的股权转让给大连中爱资产管理有限公司。四方于2007 年10 月签署了《股权转让协议》。本次股权转让的交易价格为3,000 万元，其中大连友谊（集团）股份有限公司转让给联合创业担保有限公司其持有的信谊典当90%股权，转让价格为2,700 万元，大连友谊合升房地产开发有限公司转让给大连中爱资产管理有限公司其持有的信谊典当10%的股权，转让价格为300万元。截至到报告期末全部收回。

(2) 关于公司收购大连合和商贸有限公司持有的金石谷公司 70%股权成立大连友谊金石谷俱乐部有限公司事宜，详见第四节董事会报告中关于报告期内公司重大非募集资金投资项目中的第二项。

五、公司其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
1	A股	000100	TCL	21,300.00	6,250	23,937.50	100%	7,562.50
期末持有的其他证券投资				0	0	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	—
合计				21,300.00	6,250	23,937.50	100%	7,562.50

2、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601328	交通银行	4,350,000.00	0.00853	37,660,899.00	417,990.000	13,386,129.75
合计		4,350,000.00	0.00853	37,660,899.00	417,990.000	13,386,129.75

3、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

我们依据《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》（证监会[2003]56号）的要求，在公司董事会提供资料的基础上，就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司的相关人员进行了调查、核实，现发表相关说明及独立意见：

公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；未发现为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保，公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额和余额及对外担保金额均为零。

4、公司及股东承诺情况说明

1) 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。

公司股改承诺：

单位：万股

序号	有限售条件 股东名称	所持有有限售条件的 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：a、履行法定承诺的限售期；

b、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。

根据股权分置改革中股东所持限售条件流通股上市流通有关承诺，2009 年 7 月 18 日大连友谊集团有限公司持有全部总计 10,044 万股限售流通股可以上市交易。2009 年 7 月 24 日，公司发布了限售股份解除限售提示性公告，本次限售股份实际可上市流通数量为 10,044 万股，占总股本比例为 42.27%，上市流通日为 2009 年 7 月 27 日，

5、报告期公司接待调研、沟通、采访等情况

根据监管部门对上市公司信息披露的要求，公司信息披露严格按照公开、公平、公正的原则面向全体投资者。对于包括机构投资者在内的特定对象的调研及采访，我们仅限于行业的发展状况和公司已披露的信息进行交流和沟通。

2009 年接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.4.3		电话沟通	天相投资	咨询公司经营情况
2009.4.7		电话沟通	上投摩根	咨询公司经营情况
2009.4.9-10	公司会议室	面谈	安信证券	调研公司房地产业发展状况
2009.4.13	公司会议室	面谈	中欧基金	咨询公司经营情况
2009.4.20	公司会议室	面谈	国金证券	咨询公司经营情况
2009.4.20	公司会议室	面谈	长城证券	咨询公司经营情况
2009.4.20	公司会议室	面谈	第一创业	咨询公司经营情况
2009.4.22	公司会议室	面谈	东方证券	咨询公司经营情况
2009.4.22	公司会议室	面谈	诺安基金	咨询公司经营情况
2009.4.22	公司会议室	面谈	大连金柏年投资	咨询公司经营情况
2009.5.5	公司会议室	面谈	国金证券	咨询公司经营情况
2009.5.6	公司会议室	面谈	泰信基金	咨询公司经营情况
2009.5.6	公司会议室	面谈	华夏基金	咨询公司经营情况
2009.5.13	公司会议室	面谈	马丁可利投资管理 理公司	咨询公司经营情况
2009.6.4	公司会议室	面谈	景泰利丰资产管 理公司	咨询公司经营情况
2009.6.12	公司会议室	面谈	兴业证券股份有	咨询公司经营情况

			限公司	
2009.6.25	公司会议室	面谈	东方证券	咨询公司经营情况
2009.6.30	公司会议室	面谈	东吴证券	咨询公司经营情况

六、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 390,000,000.00 元提供担保。

2、应付款项余额

项 目	余 额		与本公司关系
	2009.6.30	2008.12.31	
其他应付款 大连友谊集团有限公司	10,224,045.46	9,180,045.46	母公司

3、服务合同：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，截止报告期末，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 1,950 万元，截止报告期末尚余 650 万元未支付。

4、租赁：根据公司所属友谊商城与控股股东大连友谊集团有限公司于 2008 年 9 月 28 日续签《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 4,806.84 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。本期按合同应支付给大连友谊集团有限公司房屋租赁费 2,368,570.00 元。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内公司重大合同情况

1)、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签署的关于壹品星海二期项目《服务合同》事项详见本节第六条，报告期内公司重大关联交易事项中的第 3 项；

2)、大连信谊典当有限责任公司股权转让协议详见本节第四条“报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项的情况”中的第一项；

3) 友谊商城扩建项目详见第四节董事会报告中关于报告期内公司重大非募集资金投资项目中的第一项；

4) 关于公司收购大连合和商贸有限公司持有的金石谷公司 70%股权成立大连友谊金石谷俱乐部有限公司事宜, 详见第四节董事会报告中关于报告期内公司重大非募集资金投资项目中的第二项。

2、报告期内公司重大担保事项

1) 大连发兴房地产开发有限公司以“壹品星海二期”部分在建项目向上海浦东发展银行大连分行抵押取得借款40,000万元, 目前已全部偿还。

2) 大连友谊合升房地产开发有限公司以“壹品漫谷”部分在建项目向工商银行大连友好广场支行抵押取得借款20,000万元, 目前尚余18,000万元。

3) 江苏友谊合升房地产开发有限公司以所开发的苏州工业园区规划后的 72067 号地块、72068 号地块、72069 号地块用地面积共计 77932.17 平方米以及“海尚壹品”部分在建项目做抵押物, 向中国建设银行苏州工业园区支行贷款 30,000 万元, 截止报告期末尚余 15,000 万元, 于 2009 年 7 月 3 日偿还 4,000 万元, 2009 年 7 月 23 日偿还 4,000 万元, 尚余 7,000 万元。

4) 公司以大连开发区友谊商店营业用房进行抵押, 向中信银行股份有限公司大连分行取得抵押借款6,000万元。

5) 公司为控股子公司大连富丽华大酒店取得的兴业银行股份有限公司大连分行 3,000万元短期借款提供保证担保。

6) 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, 目前尚余10,200万元。

7) 公司以大连银行200万元定期存单为公司与大连机车商城有限公司签订的福佳新天地《房屋租赁合同》提供履约担保。

八、报告期及以前期间发生延续至报告期的重大合同担保事项

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	
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)	132,000,000.00
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)	132,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例	17.15%
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)	102,000,000.00
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	102,000,000.00

九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券交易所公开谴责的情形，也没有被采取司法强制措施的情况。

十、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《巨潮资讯网》(<http://www.cninfo.com.cn>)上，具体公告如下：

公告名称	发布日期
→ 大连友谊：关于第一大股东股权解押、质押的公告	2009-06-23
→ 大连友谊：2008 年度派息公告	2009-06-11
→ 大连友谊：2008 年度股东大会决议公告	2009-04-29
→ 大连友谊：2008 年度股东大会的法律意见书	2009-04-29
→ 大连友谊：2009 年第一季度报告	2009-04-28
→ 大连友谊：2008 年年度报告	2009-03-26
→ 大连友谊：第五届董事会第八次会议决议公告	2009-03-26

→ 大连友谊：2008 年度审计报告	2009-03-26
→ 大连友谊：2008 年年度报告摘要	2009-03-26
→ 大连友谊：控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明	2009-03-26
→ 大连友谊：关于放弃实施 2008 年非公开发行股票方案的公告	2009-03-26
→ 大连友谊：2009 年一季度报告业绩预增公告	2009-03-26
→ 大连友谊：第五届监事会第四次会议决议公告	2009-03-26
→ 大连友谊：召开 2008 年度股东大会通知	2009-03-26
→ 大连友谊：内部控制自我评价报告	2009-03-26
→ 大连友谊：2009 年第二次临时股东大会决议公告	2009-02-11
→ 大连友谊：2009 年第二次临时股东大会的法律意见书	2009-02-11
→ 大连友谊：关于公司聘任中准会计师事务所为年报审计机构的独立意见	2009-01-23
→ 大连友谊：召开 2009 年第二次临时股东大会通知	2009-01-23
→ 大连友谊：第五届监事会第四次会议决议公告	2009-01-23
→ 大连友谊：第五届董事会第七次会议决议公告	2009-01-23
→ 大连友谊：2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009-01-17
→ 大连友谊：2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	2009-01-17

十一、其他重大事项

公司于2009年7月29日召开公司第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股票数量不超过6,000万股，发行价格不低于15.24元/股，本次非公开发行A股股票募集资金扣除发行费用后用于投资公司《大连“壹品·天城”》项目和《苏州“海尚·壹品”》后期项目，募集资金净额不超过80,000万元。

本次非公开发行股票尚需提交2009年8月14日公司2009年第三次临时股东大会审议，审议通过后报中国证券监督管理委员会核准。

第六节 财务会计报告（未经审计）

- 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）资产负债表
 - （2）利润表
 - （3）现金流量表
 - （4）所有者权益变动表
- 3、会计报表附注

第七节 备查文件

- 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

董事长:田益群

二 00 九年八月七日

大连友谊（集团）股份有限公司 2009 年半年度会计报表附注

一、公司基本情况

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，其中无限售流通的人民币普通股 13,709 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、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计制度：执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则》及《企业会计准则应用指南》。

3、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照下述的会计政策，进行确认和计量。

4、会计年度：采用公历制，自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

5、记账本位币：会计核算以人民币为记账本位币。

6、计量属性：除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产等以公允价值计量外，一般以历史成本进行计量。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。对于采用重置成本、可变现净值、现值等公允价值进行计量的，以所确定的会计要素的公允价值能够取得并可靠计量为基础。

7、现金等价物的确定标准：公司以持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、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，资产负债表日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；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

9、金融资产和金融负债核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类方法：公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债计量方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

③应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率法计算确认的利息或取得的现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余

成本进行后续计量。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

③初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(4) 金融资产减值准备的确认：

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试；对于单项金额不重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再对这些组合进行减值测试。持有至到期投资和应收款项发生减值时，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，并计入当期损益。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

坏账确认标准为：(1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；(2) 债务人逾期未履行偿债义务且有确凿证据表明无法收回的应收款项。

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（包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、应收利息），按不同账龄分析后计提坏账准备，其比例如下：对账龄在一年以内的应收款项按余额提取 5%的坏账准备；对账龄在一年至二年的应收款项按余额提取 10%的坏账准备；对账龄在二年至三年的应收款项按余额提取 20%的坏账准备；对账龄在三年以上的应收款项按余额提取 30%的坏账准备。

公司对有确凿证据表明按上述比例计提的坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别认定计提坏账准备。

11、存货核算方法：

存货分类：存货包括材料采购、在途物资、原材料、库存商品、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、已完工开发产品、在建开发产品、拟开发土地等。

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；材料采购、在途物资、周转材料均按实际成本计价，发出商品采用先进先出法；已完工开发产品发出时采用个别确认法计价。

存货的盘存制度：公司实行永续盘存制度。

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。

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。

包装物在领用时采用一次转销法，低值易耗品采用五五摊销法进行核算。

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。

12、长期股权投资的核算方法：

(1) 长期股权投资的初始计量：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。其中：

公司对取得同一控制下的子公司，以合并日该子公司所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额或长期股权投资的初始投资成本与发行公司股份的面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司对取得非同一控制下的子公司，公司在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司

可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照非货币性资产交换会计政策要求确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组会计政策要求确定。

(2) 长期股权投资的后续计量。

公司对下列投资，采用成本法核算：

①公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法进行核算。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

公司的长期股权投资在期末时按照账面余额与可收回金额孰低计量，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面余额的，按单项投资项目可收回金额低于账面余额的差额确认资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策，减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产的核算方法：

(1) 固定资产确认标准为：

同时具有下列特征的有形资产：

- ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ②使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输设备、营房用房装修、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法，按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产按原值的 5%预留残值，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	9.50
电子设备	5 年	19.00
运输设备	10 年	9.50
营业用房装修	5 年	20.00
其他设备	5—10 年	9.5—19

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，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做相应调整。

(7) 固定资产减值准备的确认：企业的固定资产在期末时按照账面净值与可收回金额孰低计量，对由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面净值的，按单项固定资产可收回金额低于账面净值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、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。已达到预定可使用状态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，再按决算数计提折旧，工程借款的利息，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本，当所购建的固定资产达到预计可使用状态时则停止费用资本化，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：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；

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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备计提方法：期末对在建工程进行全面检查，按照该项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间：

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化；a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产的核算方法：

(1) 无形资产的初始计量：无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

(2) 无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内平均摊销计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。无形资产的摊销一般计入当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

(3) 无形资产的复核：于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(4) 无形资产减值准备的确认：公司对有证据表明无形资产已经发生了减值，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，确认无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用的确认及摊销方法：长期待摊费用是指应由本期和以后各期负

担的，分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内平均摊销。

18、投资性房地产的确认和摊销方法：

(1) 能够单独计量和出售的、用于赚取租金和资本增值的房地产，确认为投资性房地产。

(2) 公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

(3) 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，按照固定资产—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。

投资性房地产的资产减值准备的计提按资产减值相关会计政策进行处理。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬核算方法

(1) 职工薪酬确认标准：企业为了获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 职工薪酬计量

公司将职工提供服务的会计期间应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，按以下情况处理：

①应由生产成本、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产的成本。

③除上述①、②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的社会保险费及住房公积金，在职工提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，并按照上述情况分别处理。

20、收入确认原则：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 房地产销售收入同时满足下列条件的，予以确认：

房地产销售在开发产品完工验收合格，并签订销售合同，履行了销售合同规定的主要义务，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认销售收入的实现。

(3) 劳务收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权而发生的收入（包括利息收入和使用费收入），在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

21、所得税的会计处理方法：

(1) 公司所得税采用资产负债表债务法核算。

(2) 递延所得税资产、负债的确认：

A 递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以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为限，确认相应的递延所得税资产。

B 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量：公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

22、利润分配

公司税后净利润按以下顺序及比例分配：

- ①弥补以前年度亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积；
- ③提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- ④向投资者分配利润。公司以前年度未分配利润，可以并入本年度分配。

23、合并会计报表的编制方法：

- (1) 公司合并会计报表按照《企业会计准则第 33 号-合并会计报表》进行编制。
- (2) 合并范围的确定：以控制为基础确定合并报表的合并范围。

纳入财务报表合并范围的被投资单位母公司将其所有的子公司全部纳入财务报表合并范围。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。

24、每股收益

- (1) 基本每股收益

公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

(2) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

(3) 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按照调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

三、主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

1、重要会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更。

3、重大会计差错更正

本公司本年度未发生重大会计差错更正。

四、税项

1、企业所得税：税率为 25%。

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。

五、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
大连中免友谊外供免税品有限公司	大连市	2,000 万元	1,300 万元	65%		是	大连港和大窑湾港外供免税品销售业

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币	折算率	人民币	外币	折算率	人民币
现 金			48,870.66			129,115.51
银行存款			675,279,110.68			699,548,873.28
其中:人民币			662,425,913.15			694,042,747.05
美 元	1,860,853.58	6.8319	12,713,165.57	785,179.75	6.8346	5,366,389.52
港 币	158,784.40	0.8819	140,031.96	158,451.40	0.88189	139,736.71
他货币资金			9,214,099.09			47,204,540.40
合 计			684,542,080.43			746,882,529.19

注：其他货币资金：公司以大连银行 200 万元定期存单为公司与大连机车商城有限公司签订的福佳新天地《房屋租赁合同》提供履约担保；房地产公司按揭贷款保证金 7,214,099.09 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资		
3、指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	23,937.50	16,375.00
4、衍生金融资产		
5、其他		
合 计	23,937.50	16,375.00

注：(1)期末市价系 TCL 股票 2009 年 6 月 30 日收盘价 3.83 元/股；

(2)交易性金融资产期末比期初增长 46.18%，系 TCL 股价增长所致。

3、应收账款

A 分项列示期末余额构成

项目	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	2,073,251.24	28.84	2,746,193.48	34.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	5,114,619.68	71.16	5,322,061.90	65.96
合 计	7,187,870.92	100.00	8,068,255.38	100.00

注：(1) 公司将应收账款前五名客户确定为单项金额重大的应收账款；
 (2) 对于单项金额不重大的应收账款按账龄进行风险组合；
 (3) 期末经测试，无需对单项金额重大的应收账款单独计提特别坏账准备，
 单项金额重大的应收账款已并入相应的账龄组合计提相应的坏账准备。

B 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	5,637,073.69	78.42	281,853.69	7,552,186.05	93.60	377,609.30
一年到二年	937,492.50	13.04	93,749.25	16,850.00	0.21	1,685.00
二年到三年	106,046.65	1.48	21,209.33	42,378.00	0.53	8,475.60
三年以上	507,258.08	7.06	152,177.42	456,841.33	5.66	137,052.40
合 计	7,187,870.92	100.00	548,989.69	8,068,255.38	100.00	524,822.30
净 额	6,638,881.23			7,543,433.08		

注：(1) 期末无持有本公司 5%以上股份的股东及关联方欠款。
 (2) 无以前年度已全额计提坏账准备或计提坏账准备金额较大而在本报告期
 全额或部分收回或通过债务重组等其他方式收回的应收帐款。

C 前五名客户欠款情况

单位名称	欠款金额	占总额比例%	欠款原因	欠款年限
营口尼罗河轮	602,501.91	8.38	货款	1 年内
大连蔬菜公司	456,841.33	6.36	货款	3 年以上
大连圣亚	358,846.50	4.99	房费	1 年内
富丽华国旅	346,287.30	4.82	房费	1 年内
印度帝象轮	308,774.20	4.29	货款	1 年内
合 计	2,073,251.24	28.84		

4、预付账款

A 分项列示期末余额构成

项目	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的预付账款	139,189,299.92	91.60	102,841,124.71	61.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的预付账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的预付账款	12,772,047.51	8.40	64,248,803.56	38.45

合 计	151,961,347.43	100.00	167,089,928.27	100.00
-----	----------------	--------	----------------	--------

注：(1) 公司将预付账款前五名客户确定为单项金额重大的预付账款；
 (2) 对于单项金额不重大的预付账款按账龄进行风险组合；
 (3) 期末经测试，无需对单项金额重大的预付账款单独计提特别坏账准备，
 单项金额重大的预付账款已并入相应的账龄组合计提相应的坏账准备。

B 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	102,961,347.43	67.75	5,148,067.37	83,089,928.27	49.73	4,154,496.41
一年到二年	39,000,000.00	25.67	3,900,000.00	84,000,000.00	50.27	8,400,000.00
二年到三年	10,000,000.00	6.58	2,000,000.00			
三年以上						
合 计	151,961,347.43	100.00	11,048,067.37	167,089,928.27	100.00	12,554,496.41
净 额	140,913,280.06			154,535,431.86		

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%以上股份的股东及关联方欠款；
 (2) 无以前年度已全额计提坏账准备或计提坏账准备金额较大而在本报告期
 全额或部分收回或通过债务重组等其他方式收回的应收帐款。

5、其他应收款

A 分项列示期末余额构成

项目	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	82,088,170.00	41.18	31,623,750.00	21.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	117,227,534.16	58.82	112,376,585.86	78.04
合 计	199,315,704.16	100.00	144,000,335.86	100.00

注：(1) 公司将其他应收款前五名客户确定为单项金额重大的其他应收款；
 (2) 对于单项金额不重大的其他应收款按账龄进行风险组合。

B 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	146,142,797.11	73.32	6,631,273.62	91,514,414.75	63.55	4,574,246.82
一年到二年	1,786,374.49	0.90	178,637.44	1,104,929.69	0.77	110,492.97

二年到三年	40,824,494.18	20.48	8,164,898.84	40,818,856.04	28.35	8,163,771.21
三年以上	10,562,038.38	5.30	9,504,946.57	10,562,135.38	7.33	9,504,975.67
合 计	199,315,704.16	100.00	24,479,756.47	144,000,335.86	100.00	22,353,486.67
净 额	174,835,947.69			121,646,849.19		

注：(1) 其他应收款期末比期初增长了 38.41%，主要原因系本期往来款项增加所致；

(2) 期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款；

(3) 子公司大连富丽华大酒店对三年以上的其他应收款 6,851,907.22 元采用个别认定法，全额计提了减值准备；

(4) 子公司大连友嘉购物有限公司应收大连心月房地产有限公司的款项 2,200,000.00 元，帐龄已达三年以上，采用个别认定法，全额计提了减值准备。

C 前五名客户欠款情况

单位名称	欠款金额	占总额比例%	欠款原因	欠款年限
合和商贸	70,000,000.00	35.12	股权转让款	1 年内
金石谷俱乐部	5,000,920.00	2.51	往来款	1 年内
苏州市住房置业担保公司	3,887,250.00	1.95	保证金	1 年内
心月房地产	2,200,000.00	1.10	定金	3 年以上
大连建委劳保办	1,000,000.00	0.50	保证金	1 年内
合 计	82,088,170.00	41.18		

6、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	71,604,632.83		92,238,202.06	
在途商品	26,261.45		213,674.45	
材料物资	3,030,860.36		3,027,038.84	
低值易耗品	817,625.98		759,536.73	
物料用品	2,946,294.59		2,877,715.67	
开发成本	2,641,120,145.91		2,763,121,533.68	
已完工开发产品	246,216,045.06		312,466,063.27	
合 计	2,965,761,866.18		3,174,703,764.70	

注：开发成本中江苏友谊合升房地产开发有限公司以“海尚壹品”部分在建项目抵押取得借款 5,000 万元；另以开发用地的土地使用权抵押取得借款 10,000 万元；大连友谊合升房地产开发有限公司以“壹品漫谷”部分在建项目抵押取得借款 18,000

万元。

(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	27,294,105.92		2,199,520.86	25,094,585.06	
壹品漫谷	07.12-08.12 陆续竣工	285,171,957.35		111,100,256.09	174,071,701.26	
海尚壹品一期	2008.12 陆续竣工		242,090,390.59	195,040,631.85	47,049,758.74	
合计		312,466,063.27	242,090,390.59	308,340,408.80	246,216,045.06	

(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	期末余额	期初余额	跌价准备
壹品星海二期	2006 年 7 月	2008--2009 陆续竣工	14 亿元	1,104,764,948.79	1,058,366,801.69	
海尚壹品	2007 年 6 月	2008-2013.12 陆续竣工	21 亿元	926,328,732.14	1,103,256,636.32	
(2008)-38 号地块				610,026,464.98	601,498,095.67	
合 计				2,641,120,145.91	2,763,121,533.68	

注：(1) 本期壹品星海二期开发成本中包含 3,952,800.00 元的资本化利息，资本化率为 2.11%；

(2) 本期海尚壹品开发成本中包含 8,623,500.00 元的资本化利息，资本化率为 3.83%。

7、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	37,660,899.00	19,812,726.00
合 计	37,660,899.00	19,812,726.00

注：(1) 可供出售的金融资产期末比期初增长了 90.08%，系公司持有的交通银行股票股价增长所致；

(2) 公司年初持有交通银行有限售条件流通股 4,179,900 股，上述股份于 2008 年 5 月 15 日解除限售，2009 年 6 月 30 日市价 9.01 元/股。

8、长期股权投资

(1) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额 (减本期转 让额)	被投资单位 权益增减变 动	期末余额	分得的现 金红利
大连市内免税 店有限公司	4,000,000.00	0.00		0.00	0.00	

9、固定资产

(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	618,728,419.30			618,728,419.30
机械设备	87,737,560.92	7,350.43		87,744,911.35
运输设备	19,575,882.76	113,974.00		19,689,856.76
电子设备	18,811,805.69	241,334.06	21,799.00	19,031,340.75
其他设备	22,174,643.21	37,779.00		22,212,422.21
营业用房装修	52,980,338.25			52,980,338.25
合 计	820,008,650.13	400,437.49	21,799.00	820,387,288.62

(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	259,214,011.79	6,958,528.92		266,172,540.71
机械设备	45,626,748.40	1,306,395.86		46,933,144.26
运输设备	12,700,120.02	550,659.62		13,250,779.64
电子设备	13,903,827.12	783,119.91	21,580.99	14,665,366.04
其他设备	12,215,256.59	1,070,784.14		13,286,040.73
营业用房装修	20,657,969.73	3,021,116.56		23,679,086.29
合 计	364,317,933.65	13,690,605.01	21,580.99	377,986,957.67

(3) 固定资产减值准备累计金额

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备	591,224.33			591,224.33
电子设备	175,068.69		218.01	174,850.68
其他设备	36,016.75			36,016.75

营业用房装修				
合 计	802,309.77		218.01	802,091.76

(4) 固定资产账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	359,514,407.51			352,555,878.59
机械设备	42,110,812.52			40,811,767.09
运输设备	6,284,538.41			5,847,852.79
电子设备	4,732,909.88			4,191,124.03
其他设备	9,923,369.87			8,890,364.73
营业用房装修	32,322,368.52			29,301,251.96
合 计	454,888,406.71			441,598,239.19

注：公司以大连开发区友谊商店营业用房进行抵押，取得借款 6,000 万元，抵押原值 57,899,749.69 元，已计提折旧 14,148,118.24 元，净值 43,751,631.45 元。

10、在建工程

工程名称	资金来源	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 转出	期末余额	投入占 预算比 例	预算 数
富丽华西楼 改造	自筹	109,174,092.67	85,149,567.45			194,323,660.12	100%	1.9 亿
合计		109,174,092.67	85,149,567.45			194,323,660.12	100%	1.9 亿

注：在建工程期末比期初增长了 77.99%，系公司所属富丽华酒店西楼本期装修改造所致。

11、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值	48,243,574.18			48,243,574.18
其中：土地使用权	45,247,644.22			45,247,644.22
软件支出	2,995,929.96			2,995,929.96
二、累计摊销	17,862,577.05	909,408.48		18,771,985.53
其中：土地使用权	17,057,965.00	757,406.94		17,815,371.94
软件支出	804,612.05	152,001.54		956,613.59
三、减值准备累计				
其中：土地使用权				

软件支出				
四、账面价值	30,380,997.13			29,471,588.65
其中：土地使用权	28,189,679.22			27,432,272.28
软件支出	2,191,317.91			2,039,316.37

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
富丽华红线外工程	24,033,286.80	4,793,842.13		399,675.66	19,639,120.33	4,394,166.47
租入固定资产改良	50,795,334.78	25,483,093.82		2,358,157.56	27,670,398.52	23,124,936.26
合计	74,828,621.58	30,276,935.95		2,757,833.22	47,309,518.85	27,519,102.73

13、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期 末 数	期 初 数
一、递延所得税资产		
坏账准备	8,620,785.02	8,296,121.94
开办费摊销	973,147.13	349,991.51
固定资产减值准备	200,522.94	200,577.44
可弥补经营性亏损		3,385,618.25
交易性金融资产		1,231.25
其他		
合计	9,794,455.09	12,233,540.39
二、递延所得税负债		
交易性金融资产	659.38	
可供出售金融资产	8,327,724.75	3,865,681.50
合 计	8,328,384.13	3,865,681.50

注：递延所得税负债期末比期初增长 115.44%，主要系公司持有的交通银行股票股价增长所致。

14、各项资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少额		期末余额
			其他原因转出	转销	
坏账准备	35,432,805.38	644,008.15			36,076,813.53
贷款损失准备	0.00				

长期投资减值准备	0.00				
固定资产减值准备	802,309.77			218.01	802,091.76
合 计	36,235,115.15	644,008.15		218.01	36,878,905.29

15、短期借款

借款类别	年 末 数	年 初 数	备注
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
信用借款	80,000,000.00	30,000,000.00	
担保借款	420,000,000.00	320,000,000.00	
合 计	560,000,000.00	410,000,000.00	

注：(1) 短期借款期末比期初增长 36.59%，系本期银行贷款增加所致。

(2) 抵押借款：公司以大连开发区友谊商店营业用房进行抵押，取得借款 6,000 万元，抵押原值 57,899,749.69 元，已计提折旧 14,148,118.24 元，净值 43,751,631.45 元。

(3) 担保借款：大连友谊集团有限公司为本公司提供担保取得借款 39,000 万元；公司为子公司大连富丽华大酒店提供担保取得借款 3,000 万元。

16、应付账款

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	209,643,326.86	86.35	258,006,272.61	85.84
一年到二年	23,257,089.63	9.58	32,396,347.86	10.78
二年到三年	29,733.89	0.01	176,745.94	0.06
三年以上	9,860,983.10	4.06	9,997,073.11	3.32
合 计	242,791,133.48	100.00	300,576,439.52	100.00

注：期末无持有本公司 5%以上股份股东及关联方的款项。

17、预收账款

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	1,256,049,889.66	49.22	965,986,143.43	39.50
一年到二年	1,295,652,992.96	50.78	1,479,258,589.43	60.50
二年到三年	0.00		0.00	
三年以上	0.00		0.00	

合 计	2,551,702,882.62	100.00	2,445,244,732.86	100.00
-----	------------------	--------	------------------	--------

注：期末无持有本公司 5%以上股份股东及关联方的款项。

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	151,826.00	2004.11—2006.9 陆续竣工	98%
壹品星海二期	1,837,102,359.20	2008—2009 陆续竣工	80%
壹品漫谷	80,969,030.00	2007.12-2008.12 陆续竣工	93%
海尚壹品一期(6 组团)	38,767,496.00	2008 年 12 月陆续竣工	95.50%
海尚壹品一期(2、3 组团)	344,075,996.60	2009.06.30 陆续竣工	96.52%
海尚壹品一期(1 组团)	119,956,797.00	2009.12.31 陆续竣工	93.41%
海尚壹品一期(11 组团)	36,445,123.10	2010.12.31 陆续竣工	85.98%
合 计	2,457,468,627.90		

注：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。

18、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,516,373.97	54,900,736.10	60,900,736.10	7,516,373.97
二、职工福利	11,988,993.43	2,047,760.11	2,047,760.11	11,988,993.43
三、社会保险费	142,043.48	6,914,416.54	6,960,946.76	95,513.26
其中：医疗保险	62,463.24	1,590,498.60	1,607,811.23	45,150.61
基本养老保险	68,475.61	4,371,587.70	4,396,440.76	43,622.55
失业保险	7,201.47	434,889.82	437,497.06	4,594.23
工伤保险	1,577.27	106,743.63	107,661.42	659.48
生育保险	2,325.89	98,194.53	99,034.03	1,486.39
采暖基金		312,502.26	312,502.26	0
四、住房公积金	45,501.80	2,095,157.14	2,095,469.14	45,189.80
五、工会经费和教育经费	1,789,895.56	1,188,345.72	1,393,151.27	1,585,090.01
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他		53,722.00	53,722.00	0
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	27,482,808.24	67,200,137.61	73,451,785.38	21,231,160.47

注：应报告期内无拖欠工资。

19、应交税费

税 种	期 末 数	期 初 数	税率
企业所得税	-88,832,114.13	-75,206,054.26	25%
增值税	-4,236,009.70	-5,801,610.86	17%, 13%
消费税	288,518.66	167,637.35	5%
营业税	-112,638,659.49	-115,123,421.28	3%, 5%, 10%
城建税	-7,430,305.43	-7,538,859.75	7%
教育费附加	-4,498,253.47	-4,620,180.31	4%
土地增值税	-21,645,144.22	-16,568,924.59	
房产税	2,335,047.99	91,985.64	
其 他	921,650.77	933,513.47	
合 计	-235,735,269.02	-223,665,914.59	

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
房地产公司计提的长期借款利息	910,755.00	910,755.00

21、其他应付款

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	142,952,195.62	87.41	136,145,253.28	85.27
一年到二年	7,841,486.32	4.80	8,567,365.60	5.37
二年到三年	9,000,377.67	5.50	1,490,685.10	0.93
三年以上	3,742,235.71	2.29	13,453,556.88	8.43
合 计	163,536,295.32	100.00	159,656,860.86	100.00

注：期末余额中应付大连友谊集团有限公司往来款项 10,224,045.46 元（其中应付股利 10,044,000.00 元）。

22、一年内到期的非流动负债

借款类别	期 末 数	年 初 数	备注
抵押借款	0.00	200,000,000.00	
担保借款	102,000,000.00	167,000,000.00	
信用借款	0.00	00.00	
合 计	102,000,000.00	367,000,000.00	

注：公司为子公司大连发兴房地产开发有限公司提供担保取得借款 10,200 万元，将于 2009 年 8 月 20 日到期，列为一年内到期的非流动负债。

23、长期借款

借款类别	期 末 数	年 初 数	备注
抵押借款	330,000,000.00	440,000,000.00	
担保借款	0.00	0.00	
信用借款	0.00	0.00	
合 计	330,000,000.00	440,000,000.00	

注：抵押借款：江苏友谊合升房地产开发有限公司以“海尚壹品一期”部分在建项目抵押取得借款 5000 万元；另以开发用地的土地使用权抵押取得借款 10,000 万元；大连友谊合升房地产开发有限公司以“壹品漫谷”部分在建项目抵押取得借款 18,000 万元。

24、股本（单位：股）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	解除限售	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,786,299	32.32	-34,805	-34,805	76,751,494	32.30
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	76,786,299	32.32	-34,805	-34,805	76,751,494	32.30
其中：						
境内法人持股	76,680,000	32.27	0	0	76,680,000	32.27
境内自然人持股						
高管股	106,299	0.05	-34,805	-34,805	71,494	0.03
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	160,813,701	67.68	34,805	34,805	160,848,506	67.70
1、人民币普通股	160,813,701	67.68	34,805	34,805	160,848,506	67.70
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			237,600,000	100

说明：1）根据国务院国资委《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》及其他相关法律法规的规定，公司于 2006 年进行了股权分置改革，股改方案已于 2006 年 7 月 18 日实施完毕；

2）报告期内，原监事孔玉卉女士因 2008 年 3 月 24 日监事会换届选举离任，其所持有的股票共计 10,973 股全部解禁为无限售流通股；根据深交所有关规定，依法对公司高管人员所持股份 95,326 股的 25%进行了解禁，解禁股数为 23,832 股，其中董

事丁正义先生在报告期内将解禁部分共计 12,859 股减持。

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	190,311,595.00			190,311,595.00
其他资本公积	11,651,744.48	13,386,129.75		25,037,874.23
其中：原制度资本公积转入	54,699.98			54,699.98
可供出售金融资产公允价值变动	11,597,044.50	13,386,129.75		24,983,174.25
合 计	201,963,339.48	13,386,129.75		215,349,469.23

注 本公司年初持有交通银行有限售条件流通股 4,179,900 股,上述股份已于 2008 年 5 月 15 日解除限售,公司将其认定为可供出售金融资产。2009 年 6 月 30 日市价 9.01 元/股,使可供出售金融资产本期公允价值净增加 13,386,129.75 元。

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	81,587,544.78			81,587,544.78
任意盈余公积	42,000,000.00			42,000,000.00
合 计	123,587,544.78			123,587,544.78

27、未分配利润

项 目	本期数	上年末数
上年年末未分配利润	169,582,572.72	65,706,339.25
加：会计政策变更		
本年年初未分配利润	169,582,572.72	65,706,339.25
加：本期归属于母公司的净利润	47,189,040.15	131,856,935.50
其他增加		
减：提取盈余公积		11,982,247.78
提取职工奖励及福利基金（大连富丽华大酒店）		4,118,454.25
分配股利	23,760,000.00	11,880,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	193,011,612.87	169,582,572.72

注 本期净利润为 47,189,040.15 元,加上年度结转的未分配利润 169,582,572.72 元,减去报告期内发放的 2008 年度现金股利 23,760,000.00 元,可供股东分配的利润为 193,011,612.87 元。

28、营业收入及成本

类 别	本 期 数		同 期 数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售、服务业	733,377,549.38	608,762,389.60	782,344,767.27	656,760,742.67
酒店、餐饮业	64,008,014.97	8,951,242.46	115,635,202.51	16,572,275.48
房地产业	443,917,206.54	308,340,408.80	132,320,574.00	74,869,420.64
合 计	1,241,302,770.89	926,054,040.86	1,030,300,543.78	748,202,438.79

29、营业税金及附加

项 目	本期数	同期数	备注
营业税	26,155,068.27	13,068,293.38	
城市维护建设费	1,793,104.79	2,549,536.32	
教育费附加	1,045,187.02	433,155.62	
土地增值税	9,469,150.43	1,292,443.25	
消费税	2,227,905.13	2,725,616.50	
其他	2,102,128.91	203,847.14	
合 计	42,792,544.55	20,272,892.21	

注：本期营业税金及附加比上年同期增长了 111.08%，主要原因系本期房地产业收入增加所致。

30、销售费用

类 别	本期数	同期数	备注
销售费用	73,731,319.16	64,915,538.03	

31、管理费用

类 别	本期数	同期数	备注
管理费用	103,260,727.14	110,378,278.17	

32、财务费用

类 别	本期数	同期数	备注
利息支出	21,427,707.18	14,696,843.75	
减：利息收入	2,475,295.68	5,541,299.85	
汇兑损失	368,416.89	3,294.54	
减：汇兑收益			
其 他	959,557.73	1,321,143.25	
合 计	20,280,386.12	10,479,981.69	

注：财务费用本期比同期增长 93.52%，主要系公司所属地产公司部分项目工程竣工利息停止资本化，使当期利息费用有所增加。

33、资产减值损失

项 目	本期数	同期数	备注
坏账准备	644,008.15	4,892,203.81	
合 计	644,008.15	4,892,203.81	

注：资产减值损失本期比同期降低 86.84%，主要原因系本期预付帐款较同期减少，使当期坏帐准备减少。

34、投资收益

项 目	本期数	同期数	备注
对联营、合营单位的损益			
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益及处置收益	417,990.00		
处置长期股权投资的收益			
合 计	417,990.00		

注：投资收益增加的原因系本期收到交通银行的股利，而同期未收到。

35、公允价值变动收益

类 别	本期数	同期数	备注
交易性金融资产公允价值变动	7,562.50	-11,000.00	

注：公允价值变动收益同比增长了 168.75%，系公司持有的 TCL 股票股价增长所致。

36、营业外收入

项 目	本期数	同期数	备注
1、固定资产处置利得		118,586.39	
2、罚款收入			
3、无法支付的应付款项			
4、其他	2,545,782.36	644,822.24	
合 计	2,545,782.36	763,408.63	

注：营业外收入本期比上年同期增长 233.48%，主要原因系地产公司收财政贡献奖。

37、营业外支出

项 目	本期数	同期数	备注
-----	-----	-----	----

1、处置固定资产净损失		652.01	
2、捐赠支出		199,581.00	
3、处理坏账			
4、其他	130,000.00	424,699.99	
合 计	130,000.00	624,933.00	

注：营业外支出同比降低了 79.20%，主要原因系本期非常损失减少。

38、所得税费用

项 目	本期数	同期数	备注
1、当期所得税费用	29,206,010.69	19,805,690.22	
2、递延所得税费用	1,803,758.04	-1,826,948.19	
合 计	31,009,768.73	17,978,742.03	

注：所得税费用同比增加 72.48%，主要原因系地产公司当期所得税费用增加所致。

39、其他综合收益

项 目	本期数	同期数	备注
可供出售的金融资产	17,848,173.00		
减：所得税影响数	4,462,043.25		
合 计	13,386,129.75		

40、合并现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期数	同期数
利息收入	2,475,653.53	5,572,313.84
保证金	5,588,770.23	12,333,164.94
往来款	70,133,496.52	44,846,375.76
其他	19,837,555.47	14,759,907.24
合 计	98,035,475.75	77,511,761.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期数	同期数
支付的水电费	12,171,934.13	14,672,412.54
支付广告费	2,126,327.73	3,173,920.38
支付修理费	21,731,318.23	26,604,957.98
支付的运杂费、包装费	2,300,706.17	1,688,341.60
支付的卫生费	2,620,729.14	2,543,402.51

支付的银行手续费	1,751,306.94	2,860,346.48
支付中介等服务费	1,368,584.60	808,500.00
支付的往来款	96,632,816.46	62,427,840.00
支付的租赁费	7,615,956.29	6,436,731.67
其 他	40,852,882.48	24,007,314.37
合 计	189,172,562.17	145,223,767.53

注：支付的其他与经营活动有关的现金本期比同期增长了 30.26%，主要原因是本期支付往来款增加。

(3) 现金及现金等价物净增加额：

项 目	本期数	同期数
1. 资产负债表中货币资金的期末余额	684,542,080.43	1,396,999,456.66
2. 现金等价物期末余额		
减：资产负债表中货币资金的期初余额	746,882,529.19	1,449,027,747.15
3. 现金及现金等价物增加额	-62,340,448.76	-52,028,290.49

(4) 补充资料

补充资料	本期数	同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,371,311.04	53,307,944.68
加：资产减值准备	644,008.15	4,892,203.81
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	13,593,831.59	16,228,277.42
无形资产摊销	909,408.48	885,933.44
长期待摊费用摊销	2,757,833.22	2,706,452.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		64,513.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7562.50	11,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	21,427,707.18	14,696,843.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-417,990.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,439,085.30	-1,872,058.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	659.38	-2,750.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	221,614,971.94	-285,042,465.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,306,403.00	-206,136,022.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,860,698.95	477,752,816.33

其他		
经营活动产生的现金流量净额	304,887,559.73	77,492,687.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转资本		
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变动情况：		
现金的期末余额	684,542,080.43	1,396,999,456.66
减：现金的期初余额	746,882,529.19	1,449,027,747.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-62,340,448.76	-52,028,290.49

七、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

A 分项列示期末余额构成

项目	期 末 数		年 初 数	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	1,664,926.56	47.41	1,944,329.25	54.66
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	1,846,621.01	52.59	1,612,596.04	45.34
合 计	3,511,547.57	100	3,556,925.29	100.00

注：(1) 公司将应收账款前五名客户确定为单项金额重大的应收账款；

(2) 对于单项金额不重大的应收账款按账龄进行风险组合；

(3) 期未经测试，无需对单项金额重大的应收账款单独计提特别坏账准备，单项金额重大的应收账款已并入相应的账龄组合计提相应的坏账准备。

B 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	2,019,440.34	57.51	100,972.02	3,099,545.96	87.14	154,977.30
一年到二年	921,180.50	26.23	92,118.05	538.00	0.02	53.80

二年到三年	63,668.65	1.81	12,733.73	0.00	0.00	0.00
三年以上	507,258.08	14.45	152,177.42	456,841.33	12.84	137,052.40
合 计	3,511,547.57	100.00	358,001.22	3,556,925.29	100.00	292,083.50
净 额	3,153,546.35			3,264,841.79		

注：期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

C 前五名客户欠款情况

单位名称	欠款金额	占总额比例(%)	欠款原因	欠款年限
营口尼罗河轮	602,501.91	17.16	货款	1 年内
大连蔬菜公司	456,841.33	13.01	货款	3 年以上
印度帝象轮	308,774.20	8.79	货款	1 年内
意大利四湾轮	164,739.97	4.69	货款	1 年内
印度冒险家轮	132,069.15	3.76	货款	1 年内
合 计	1,664,926.56	47.41		

2、预付账款

A 分项列示期末余额构成

项目	期 末 数		年 初 数	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的预付账款	130,400,126.47	99.99	101,533,346.28	99.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的预付账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的预付账款	3,000.00	0.01	595,568.14	0.58
合 计	130,403,126.47	100.00	102,128,914.42	100.00

注：(1) 公司将预付账款前五名客户确定为单项金额重大的预付账款；

(2) 对于单项金额不重大的预付账款按账龄进行风险组合；

(3) 期末经测试，无需对单项金额重大的预付账款单独计提特别坏账准备，单项金额重大的预付账款已并入相应的账龄组合计提相应的坏账准备。

B 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	91,403,126.47	70.09	4,570,156.32	63,128,914.42	61.81	3,156,445.72
一年到二年	39,000,000.00	29.91	3,900,000.00	39,000,000.00	38.19	3,900,000.00
二年到三年						

三年以上						
合 计	130,403,126.47	100.00	8,470,156.32	102,128,914.42	100.00	7,056,445.72
净 额	121,932,970.15			95,072,468.70		

注：期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

3、其他应收款

A 分项列示期末余额构成

项目	期 末 数		年 初 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	75,569,394.00	22.98	25,575,500.00	10.78
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	253,279,787.76	77.02	211,696,248.20	89.22
合 计	328,849,181.76	100.00	237,271,748.20	100.00

注：(1) 公司将其他应收款前五名客户确定为单项金额重大的其他应收款；

(2) 对于单项金额不重大的其他应收款按账龄进行风险组合；

(3) 期未经测试，无需对单项金额重大的其他应收款单独计提特别坏账准备，单项金额重大的其他应收款已并入相应的账龄组合计提相应的坏账准备。

B 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	328,309,454.68	99.84	3,775,117.86	236,710,054.06	99.76	1,628,691.33
一年到二年	12,032.94	0.00	1,203.29	40,348.14	0.02	4,034.81
二年到三年	20,194.14	0.01	4,038.83	14,796.00	0.01	2,959.20
三年以上	507,500.00	0.15	152,250.00	506,550.00	0.21	151,965.00
合 计	328,849,181.76	100	3,932,609.98	237,271,748.20	100.00	1,787,650.34
净 额	324,916,571.78			235,484,097.86		

注：(1)其他应收款期末比期初增加了 38.6%，主要原因系公司支付金石谷项目股权转让款所致；

(2)母公司与控股子公司之间的往来款项未计提坏账准备。

C 前五名客户欠款情况

单位名称	欠款金额	占总额比例(%)	欠款原因	欠款年限
合和商贸	70,000,000.00	21.29	股权转让款	1 年内

金石谷俱乐部	5,000,920.00	1.52	往来款	1 年内
福佳新天地广场	500,000.00	0.15	物业费	1 年内
人头马寰盛上海洋酒公司	45,000.00	0.01	货款	1 年内
国资委	23,474.00	0.01	代垫款	1 年内
合 计	75,569,394.00	22.98		

4、长期股权投资

(1) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额 (减本期转 让额)	被投资单位 权益增减变 动	期末余额	分得的现 金红利
大连市内免税 店有限公司	4,000,000.00	0.00		0.00	0.00	

(2) 采用成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额 减：转让额	分得的现金红 利	期末余额
大连富丽华大酒店	97,997,717.61	97,997,717.61			97,997,717.61
大连友嘉购物有限 公司	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00
沈阳友谊（铁西） 购物中心有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00			9,900,000.00
大连友谊购物广场 发展有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00
大连友谊合升房地 产开发有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00
大连中免友谊外供 免税品有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00			13,000,000.00
合 计	273,897,717.61	273,897,717.61			273,897,717.61

5、营业收入及成本

类 别	本期数			同期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
零售、服务业	546,967,314.99	452,134,785.00	94,832,529.99	628,647,656.01	526,380,371.48	102,267,284.53
酒店、餐饮业	3,012,254.10	114,784.90	2,897,469.20	2,641,370.00	43,644.28	2,597,725.72
合 计	549,979,569.09	452,249,569.90	97,729,999.19	631,289,026.01	526,424,015.76	104,865,010.25

八、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情况

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	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	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	商品零售	子公司	有限责任公司	杜善津
大连友谊合升房地产开发有限公司	大连	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	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	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	物业管理	子公司	有限责任公司	田明
大连友谊购物广场发展有限公司	大连	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	房地产开发经营	子公司	有限责任公司	杜善津
大连中免友谊外供免税品有限公司	大连	海关总署核准的免税进口商品和国产品	子公司	有限责任公司	宋德礼

(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	本期增加	本期减少	期末数
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
大连中免友谊外供免税品有限公司	2,000 万元			2,000 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		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
大连友谊集团有限 公司	10,044 万元	42.27					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
大连中免友谊外供免税品有限公司	1,300 万元	65					1,300 万元	65

(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

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 390,000,000.00 元提供担保。

(2) 租赁：根据公司所属友谊商城与控股股东大连友谊集团有限公司于 2008 年 9 月 28 日续签《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。本期按合同应支付给大连友谊集团有限公司房屋租赁费 2,368,570.00 元。

(3) 服务合同：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在上年已向大连友谊集团有限公司支付了 75%的服务费用 1,950 万元，尚余 650 万元未支付。

(4) 应付款项余额

项 目	余 额		与本公司关系
	2009.06.30	2008.12.31	
其他应付款—大连友谊集团有限公司	10,224,045.46	9,180,045.46	母公司

九、或有事项及承诺事项

1、担保：

(1) 公司为控股子公司—大连富丽华大酒店取得的兴业银行大连分行 30,000,000.00 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 102,000,000.00 元的借款提供保证担保。

2、房地产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，房地产公司通过银行为客户发放的住房按揭（抵押贷款）提供连带责任保证。保证期限自银行与购房者签订的《房地产买卖抵押贷款合同》生效之日起至所售房产物业交付购房者，并协助购房者办妥所售房产物业之房地产权证及抵押登记手续，有关权属证明交由甲方收妥和保管时止。截止 2009 年 6 月 30 日，房地产公司提供保证金额为 5,666 万元。

3、公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后的非调整事项

江苏友谊合升房地产开发有限公司以所开发的苏州工业园区规划后的 72067 号地块、72068 号地块、72069 号地块用地面积共计 77932.17 平方米以及“海尚壹品”部分在建项目做抵押物，向中国建设银行苏州工业园区支行贷款 30,000 万元，截止报告期末尚余 15,000 万元，于 2009 年 7 月 3 日偿还 4,000 万元，2009 年 7 月 23 日偿还 4,000 万元，尚余 7,000 万元。

十一、非货币性交易、债务重组事项

截止 2009 年 06 月 30 日，公司无非货币性交易、债务重组事项。

十二、其他重要事项

(1) 经 2008 年 3 月 24 日董事会审议通过，并经 2008 年 4 月 28 日股东大会批准通过了《关于友谊商城扩建动迁的议案》。根据友谊商城扩建的需要，公司于 2008 年 4 月与大连市公安局达成协议，动迁位于大连市中山区七一街 5 号友谊商城北侧原大连市公安局中山分局办公处所及其附属设施，该地块建筑面积 8046.8 平方米，预计动迁费用为人民币 13,600 万元。规划中的友谊商城扩建工程占地约 3,060 平方米，总建筑面积约 55,328 平方米，建筑面积约为 37,518 平方米，目前正在进行规划设计和前期准备中，截止报告期末已支付前期动迁费用 12,285.73 万元。

(2) 经 2008 年 12 月 28 日董事会审议通过并经 2009 年 1 月 16 日股东大会审议批准，公司与大连合和商贸有限公司签订股权转让协议，参照辽宁众华资产评估有限公

司对金石谷公司资产评估价，双方协商后确定，公司以 1.3 亿元价格收购大连合和商贸有限公司持有的金石谷公司 70%股权。转让价款支付：在协议签订后的三个工作日内，公司向大连合和商贸有限公司支付人民币 1,000 万元作为订金；金石谷公司股权在大连市工商行政管理局合法过户至我公司名下后三个工作日内，公司向大连合和商贸有限公司支付第二期股权转让款人民币 2,000 万元；2009 年一季度、二季度、三季度各支付股权转让款人民币 2,000 万元；余款 4,000 万元在 2009 年底前支付完毕。公司已按协议支付 1000 万元订金。2009 年 3 月 6 日金石谷公司 70%股权过户至大连友谊（集团）股份有限公司名下，营业执照变更完毕，公司名称变更为大连友谊金石谷俱乐部有限公司，依据合同规定支付转让款 2000 万元，截止报告期末共支付 7,000 万元。

(3)根据公司的战略调整需要，集中优势资源发展主业，同时根据大连信谊典当有限责任公司目前的经营状况，公司将持有的大连信谊典当有限责任公司90%的股权转让给联合创业担保有限公司，公司控股子公司大连友谊合升房地产开发有限公司将持有大连信谊典当有限责任公司10%的股权转让给大连中爱资产管理有限公司。四方于2007 年10 月签署了《股权转让协议》。本次股权转让的交易价格为3,000 万元，其中大连友谊（集团）股份有限公司转让给联合创业担保有限公司其持有的信谊典当 90%股权，转让价格为2,700 万元，大连友谊合升房地产开发有限公司转让给大连中爱资产管理有限公司其持有的信谊典当10%的股权，转让价格为300万元。截至到报告期末全部收回。

十三、补充资料

1、非经常性损益

非经常性损益项目	本期数	同期数
1.非流动资产处置损益		117,934.38
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3.记入当期损益的政府补贴	2,100,000.00	
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5.委托投资损益		
6.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
7.债务重组损益		
8.非货币性资产交换损益		
9.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
10.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		

非经常性损益项目	本期数	同期数
11.除上述各项之外的其他营业外收支	315,782.36	20,541.25
12.其他非经常性损益项目	7,562.50	
合 计	2,423,344.86	138,475.63
减：所得税影响金额	502,901.91	-53.25
非经常性损益净额	1,920,442.95	138,528.88
其中：归属于少数股东金额	418,700.00	-140,222.55
归属于母公司金额	1,501,742.95	278,751.43

2、每股收益的计算

项 目	本期数	同期数
归属于母公司所有者的净利润	47,189,040.15	46,254,339.81
当期普通股加权平均数	237,600,000.00	237,600,000.00
每股收益	0.199	0.195
扣除非经常性损益后每股收益	0.192	0.193

注：报告期公司未发行公司债、认股权等稀释性潜在普通股，故不计算稀释性每股收益。

3、净资产收益率

项 目	本期数	同期数
归属于母公司所有者的净利润	47,189,040.15	46,254,339.81
当期净资产加权平均数	763,021,041.94	674,110,129.64
净资产收益率	6.185%	6.862%
扣除非经常性损益后净资产收益率	5.988%	6.82%

大连友谊(集团)股份有限公司

二 00 九年八月七日

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

2009 年 06 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	684,542,080.43	332,837,762.13	746,882,529.19	328,883,541.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	23,937.50	23,937.50	16,375.00	16,375.00
应收票据				
应收账款	6,638,881.23	3,153,546.35	7,543,433.08	3,264,841.79
预付款项	140,913,280.06	121,932,970.15	154,535,431.86	95,072,468.70
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	174,835,947.69	324,916,571.78	121,646,849.19	235,484,097.86
买入返售金融资产				
存货	2,965,761,866.18	44,654,890.34	3,174,703,764.70	53,037,760.38
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,972,715,993.09	827,519,678.25	4,205,328,383.02	715,759,085.63
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	37,660,899.00	37,660,899.00	19,812,726.00	19,812,726.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		273,897,717.61		273,897,717.61
投资性房地产				
固定资产	441,598,239.19	209,198,947.55	454,888,406.71	215,822,926.31
在建工程	194,323,660.12		109,174,092.67	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	29,471,588.65	1,562,184.19	30,380,997.13	1,662,090.61
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	27,519,102.73	9,021,747.79	30,276,935.95	9,806,247.61
递延所得税资产	9,794,455.09	3,390,714.82	12,233,540.39	2,485,853.58
其他非流动资产				
非流动资产合计	740,367,944.78	534,732,210.96	656,766,698.85	523,487,561.72
资产总计	4,713,083,937.87	1,362,251,889.21	4,862,095,081.87	1,239,246,647.35
流动负债：				
短期借款	560,000,000.00	450,000,000.00	410,000,000.00	350,000,000.00
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	242,791,133.48	89,611,410.32	300,576,439.52	90,063,397.30
预收款项	2,551,702,882.62	3,499,027.38	2,445,244,732.86	3,764,908.45
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	21,231,160.47	1,590,345.51	27,482,808.24	1,784,890.66
应交税费	-235,735,269.02	2,333,263.73	-223,665,914.59	-378,058.19
应付利息	910,755.00		910,755.00	
应付股利	1,297,436.60	1,297,436.60		
其他应付款	163,536,295.32	124,936,267.63	159,656,860.86	112,691,554.59
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	102,000,000.00		367,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	3,407,734,394.47	673,267,751.17	3,487,205,681.89	557,926,692.81
非流动负债：				
长期借款	330,000,000.00		440,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	8,328,384.13	8,328,384.13	3,865,681.50	3,865,681.50
其他非流动负债				
非流动负债合计	338,328,384.13	8,328,384.13	443,865,681.50	3,865,681.50
负债合计	3,746,062,778.60	681,596,135.30	3,931,071,363.39	561,792,374.31
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
资本公积	215,349,469.23	215,349,469.23	201,963,339.48	201,963,339.48
减：库存股				
盈余公积	123,587,544.78	123,587,544.78	123,587,544.78	123,587,544.78
一般风险准备				
未分配利润	193,011,612.87	104,118,739.90	169,582,572.72	114,303,388.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	769,548,626.88	680,655,753.91	732,733,456.98	677,454,273.04
少数股东权益	197,472,532.39		198,290,261.50	
所有者权益合计	967,021,159.27	680,655,753.91	931,023,718.48	677,454,273.04
负债和所有者权益总计	4,713,083,937.87	1,362,251,889.21	4,862,095,081.87	1,239,246,647.35

法定代表人：田益群

主管会计机构负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季

利润表（未经审计）

编制单位：大连友谊(集团)股份有限公司

2009 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、营业总收入	1,241,302,770.89	549,979,569.09	1,030,300,543.78	631,289,026.01
其中：营业收入	1,241,302,770.89	549,979,569.09	1,030,300,543.78	631,289,026.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,166,763,025.98	531,825,136.76	959,141,332.70	609,018,688.63
其中：营业成本	926,054,040.86	452,249,569.90	748,202,438.79	526,424,015.76
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	42,792,544.55	4,928,590.50	20,272,892.21	5,167,169.51
销售费用	73,731,319.16	29,212,312.21	64,915,538.03	23,947,908.52
管理费用	103,260,727.14	34,196,312.87	110,378,278.17	40,217,924.80
财务费用	20,280,386.12	7,613,763.32	10,479,981.69	10,828,510.10
资产减值损失	644,008.15	3,624,587.96	4,892,203.81	2,433,159.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,562.50	7,562.50	-11,000.00	-11,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	417,990.00	417,990.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,965,297.41	18,579,984.83	71,148,211.08	22,259,337.38
加：营业外收入	2,545,782.36	4,045.13	763,408.63	4,700.00
减：营业外支出	130,000.00		624,933.00	652.01
其中：非流动资产处置损失			652.01	652.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,381,079.77	18,584,029.96	71,286,686.71	22,263,385.37
减：所得税费用	31,009,768.73	5,008,678.84	17,978,742.03	5,624,879.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,371,311.04	13,575,351.12	53,307,944.68	16,638,506.36
归属于母公司所有者的净利润	47,189,040.15	13,575,351.12	46,254,339.81	16,638,506.36
少数股东损益	-817,729.11		7,053,604.87	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.199		0.195	
（二）稀释每股收益	0.199		0.195	
七、其他综合收益	13,386,129.75	13,386,129.75		
八、综合收益总额	59,757,440.79	26,961,480.87	53,307,944.68	16,638,506.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,575,169.90	26,961,480.87	46,254,339.81	16,638,506.36
归属于少数股东的综合收益总额	-817,729.11		7,053,604.87	

法定代表人：田益群

主管会计机构负责人：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

2009 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,458,864,512.79	646,553,084.87	1,518,093,697.93	695,685,648.95
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,820,744.69	2,363,512.56	2,749,985.91	2,749,985.91
收到其他与经营活动有关的现金	98,035,475.75	38,259,244.57	77,511,761.78	22,162,965.09
经营活动现金流入小计	1,559,720,733.23	687,175,842.00	1,598,355,445.62	720,598,599.95
购买商品、接受劳务支付的现金	878,171,861.42	522,936,145.10	1,124,523,600.65	569,237,302.63
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	76,848,328.17	20,634,324.73	60,183,562.57	19,075,162.22
支付的各项税费	110,640,421.74	28,981,109.81	190,931,827.81	32,366,618.59
支付其他与经营活动有关的现金	189,172,562.17	280,477,335.67	145,223,767.53	93,105,404.92
经营活动现金流出小计	1,254,833,173.50	853,028,915.31	1,520,862,758.56	713,784,488.36
经营活动产生的现金流量净额	304,887,559.73	-165,853,073.31	77,492,687.06	6,814,111.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	417,990.00	90,417,990.00		61,470,000.00
处置固定资产、无形资产			142,724.36	3,924.36

和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	417,990.00	90,417,990.00	142,724.36	61,473,924.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,540,427.91	154,032.57	542,425.74	189,736.04
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	85,540,427.91	154,032.57	542,425.74	189,736.04
投资活动产生的现金流量净额	-85,122,437.91	90,263,957.43	-399,701.38	61,284,188.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	420,000,000.00	340,000,000.00	292,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	420,000,000.00	340,000,000.00	292,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金	645,000,000.00	240,000,000.00	310,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,105,570.58	20,456,663.89	111,121,276.17	22,392,659.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,000,000.00		45,192,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	702,105,570.58	260,456,663.89	421,121,276.17	262,392,659.61
筹资活动产生的现金流量净额	-282,105,570.58	79,543,336.11	-129,121,276.17	-22,392,659.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-62,340,448.76	3,954,220.23	-52,028,290.49	45,705,640.30
加：期初现金及现金等价物余额	746,882,529.19	328,883,541.90	1,449,027,747.15	283,550,475.53
六、期末现金及现金等价物余额	684,542,080.43	332,837,762.13	1,396,999,456.66	329,256,115.83

法定代表人：田益群

主管会计机构负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季

合并所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：大连友谊(集团)股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年同期								
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	237,600,000.00	201,963,339.48		123,587,544.78		169,582,572.72		198,290,261.50	931,023,718.48	237,600,000.00	236,071,323.48		111,605,297.00		65,706,339.25		177,395,700.56	828,378,660.29
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年年初余额	237,600,000.00	201,963,339.48		123,587,544.78		169,582,572.72		198,290,261.50	931,023,718.48	237,600,000.00	236,071,323.48		111,605,297.00		65,706,339.25		177,395,700.56	828,378,660.29
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		13,386,129.75				23,429,040.15		-817,729.11	35,997,440.79						34,374,339.81		7,053,604.87	41,427,944.68
（一）净利润						47,189,040.15		-817,729.11	46,371,311.04						46,254,339.81		7,053,604.87	53,307,944.68
（二）直接计入所有者 权益的利得和损失		13,386,129.75							13,386,129.75									
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净额		13,386,129.75							13,386,129.75									
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权益变 动的影响																		
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得税影 响																		
4. 其他																		

上述(一)和(二)小计		13,386,129.75				47,189,040.15		-817,729.11	59,757,440.79						46,254,339.81		7,053,604.87	53,307,944.68
(三)所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入资本																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																		
(四)利润分配						-23,760,000.00			-23,760,000.00						-11,880,000.00			-11,880,000.00
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配						-23,760,000.00			-23,760,000.00						-11,880,000.00			-11,880,000.00
4.其他																		
(五)所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本(或股本)																		
2.盈余公积转增资本(或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他																		
四、本期期末余额	237,600,000.00	215,349,469.23		123,587,544.78		193,011,612.87		197,472,532.39	967,021,159.27	237,600,000.00	236,071,323.48		111,605,297.00		100,080,679.06		184,449,305.43	869,806,604.97

法定代表人：田益群

主管会计机构负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季

母公司所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：大连友谊(集团)股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：(人民币) 元

[illegible]

3. 其他																
(四) 利润分配						-23,760,000.00		-23,760,000.00						-11,880,000.00		-11,880,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配						-23,760,000.00		-23,760,000.00						-11,880,000.00		-11,880,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
四、本期期末余额	237,600,000.00	215,349,469.23		123,587,544.78		104,118,739.90		680,655,753.91	237,600,000.00	236,071,323.48		111,605,297.00		23,101,665.15		608,378,285.63

法定代表人：田益群

主管会计机构负责人：孙秋荣

会计机构负责人：张季