南京栖霞建设股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D9 版)

(1) 根据新会计准则第 3 号投资性房地产的规定,公司将现行政策下对投资性房产的核算从存货转到投资性房产核算,公司采用成本模式对投资性房地产进行核算,本事项不影响公司的利润和股东权益。

(2) 根据新会计准则第 2 号长期股权投资的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响,但是本事项不影响公司合并报表。

(3) 根据新会计准则第 20 号企业合并的规定,在公司通过收购其他公司时,收购成本如低于并入企业净资产公允价值,将产生利润;如高于并入企业净资产公允价值,将产生商誉。

(4) 根据新会计准则第 18 号所得税的规定,公司将现行政策下应付税款法变更为资产负债表债务法,将会影响公司当期的所得税费用,从而影响公司的利润和股东权益。

(5) 根据新会计准则第 33 号合并财务报表的规定,公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示,变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以"少数股东权益"项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益。

(6) 根据新会计准则第 16 号政府补助的规定,公司现行制度下直接计入当期损益的政府补助将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助,其中与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益,与收益相关的政府补助直接计入当期损益。公司没有与资产相关的政府补助,本事项不影响公司的利润和股东权益。

除上述影响外,基于公司现状新会计准则对公司财务状况及经营成果影响不大。

6.11 有关土地增值税政策对公司经营成果的分析

本公司根据财政部和国家税务总局财法字[1995]7 号文、财税字[1999]293 号文、苏地税发(2004)58 号文的规定,本年度及以前年度均已按规定预缴了土地增值税。根据《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 号文)的要求,本公司对各开发项目的土地增值税进行了测算,预计土地增值税的汇算清缴不会增加公司土地增值税负担,故未计提土地增值税准备金。

该通知的执行对公司未来利润和现金流量没有大的影响。

6.12 董事会对会计师事务所 " 非标意见 " 的说明

□适用√不适用

6.13 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据本公司 2007 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第十八次会议决议,本公司 2006 年度实现净利润 227,510,199.57 元,提取 10%法定盈余公积金 22,751,019.96 元,加上年初未分配利润 165,541,640.56 元,扣除本期派发现金股利为 105,000,000.00 元,年末实际可供股东分配的净利润为 265,300,820.17 元。决定以 2006 年年末股份总数 40,500 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元(含税),共计应派发现金股利为 145,800,000.00 元。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期	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
南京栖霞建设集团有限公司	2006年9月5日	1,000	连带责任担保	2006年9月5日~2007年7月15日	否	是
南京栖霞建设集团有限公司	2006年8月28日	600	连带责任担保	2006年8月28日~2007年8月28日	否	是
南京栖霞建设集团有限公司	2006年11月8日	3,000	连带责任担保	2006年11月8日~2008年11月7日	否	是
南京栖霞建设集团有限公司	2006年12月26日	2,000	连带责任担保	2006年12月26日~2007年12月25日	否	是
报告期内担保发生额合计						6,600
报告期末担保余额合计						6,600
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						27,700
报告期末对控股子公司担保余额合计						27,700
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						34,300
担保总额占公司净资产的比例(%)						24.05
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						6,600
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						0
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						6,600

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

公司控股股东南京栖霞建设集团有限公司[更名前为南京栖霞建设(集团)公司]分别于 1999 年 12 月、2001 年 9 月向本公司出具《不竞争承诺函》,承诺:该公司以及该公司现有或将来成立的全资子公司、控股公司和其它受该公司控制的公司将不直接和间接从事与股份公司有竞争的业务;如该公司的参股公司或该公司附属公司的参股公司从事的业务与股份公司有竞争,则该公司或该公司的附属公司将对此事实施否决权;该公司在房地产开发和经营市场中,除承接委建项目和原有办公楼的租赁及销售业务外,将不再从事任何房地产开发和经营业务。

公司股东南京新港高科技股份有限公司于 1999 年 12 月向本公司出具《承诺函》,承诺:该公司除在南京新港经济技术开发区内进行基础设施和标准厂房开发建设,将不再从事其它商品住宅建设,与股份公司不进行直接或间接的同业竞争。

报告期内,上述股东均严格履行其承诺,未发现有违反承诺的行为。

7.6.1 原非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

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
南京栖霞建设集团有限公司	1、其所持非流通股股份在自获得上市流通权之日起三十六个月内交易或者转让的价格不低于 8 元/股。(遇除权、除息情形时做相应调整)2、2006 至 2007 年,公司年度净利润以 2005 年为基数年均复合增长率不低于 30%。如公司 2006 年和 2007 年度未实现净利润年均 30%的复合增长率,或公司 2006 年、2007 年中任意一年年度财务报告被出具标准无保留意见以外的审计意见,公司非流通股股东将在 2007 年度股东大会审议通过相应年度报告后的 10 个工作日内,向无限售条件的流通股股东追加赠送股份,追加赠送股份总额为 120 万股,按照目前流通股股本规模(6000 万股)计算,等同于每 10 股追送 0.2 股。如在追送股份的承诺期内公司实施送股、转增股本、全体股东同比例缩股等事项,则公司非流通股将对追加赠送的股份总数进行调整。如在追送股份的承诺期内公司实施再融资计划或发行权证,将不调整追送股份总额。	认真履行承诺	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

宁永会审字(2007)第 0138 号

南京栖霞建设股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的南京栖霞建设股份有限公司(以下简称栖霞建设公司)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表,2006 年度的利润表、利润分配表和现金流量表以及财务报表附注。

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栖霞建设公司管理层的责任。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。

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。

审计意见

我们认为,栖霞建设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栖霞建设公司 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。

南京永华会计师事务所有限公司　　中国注册会计师 诸旭敏
中国　南京　　中国注册会计师 束哲民
二〇〇七年三月二十六日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位: 南京栖霞建设股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	1,258,657,088.20	482,097,135.49	1,015,687,733.62	240,647,159.06
短期投资	0	0	250,000,000.00	100,000,000.00
应收票据	0	0		
应收股利	0	0		
应收利息	0	0		
应收账款	53,953.19	8,396.71	27,100.47	4,600.00
其他应收款	9,511,214.69	3,853,084.83	31,634,200.76	67,308,693.31
预付账款	500,684,829.66	283,187,189.96	227,752,053.66	194,263,988.32
应收补贴款	0	0	0	0
存货	3,023,485,324.56	3,287,688,347.91	1,072,809,916.31	1,210,319,387.86
待摊费用	807,805.07	1,472,067.23	597,212.92	933,204.87
一年内到期的长期债权投资	0	0		
其他流动资产	0	0		
流动资产合计	4,793,200,215.37	4,058,306,222.13	2,598,508,217.74	1,813,477,033.42
长期投资:				
长期股权投资	1,831,321.89	2,317,328.85	477,722,326.87	396,621,809.09
长期债权投资	0	0	0	0
长期投资合计	1,831,321.89	2,317,328.85	477,722,326.87	396,621,809.09
其中:合并价差(贷差以"–"号表示,合并报表填列)	1,831,321.89	2,317,328.85		
其中:股权投资差额(贷差以"–"号表示,合并报表填列)	1,831,321.89	2,317,328.85		
固定资产:				
固定资产原价	52,591,503.13	48,536,135.82	43,333,638.61	40,193,421.16
减:累计折旧	13,412,125.59	9,057,595.07	9,966,034.72	6,867,281.71
固定资产净值	39,179,377.54	39,478,540.75	33,367,603.89	33,326,139.45
减:固定资产减值准备	0	0	0	0
固定资产净额	39,179,377.54	39,478,540.75	33,367,603.89	33,326,139.45
工程物资	0	0	0	0
在建工程	0	0	0	0
固定资产清理	0	0	0	0
固定资产合计	39,179,377.54	39,478,540.75	33,367,603.89	33,326,139.45
无形资产及其他资产:				
无形资产	1,863,462.31	150,203.29	1,404,870.70	0
长期待摊费用	859,874.43	0	859,874.43	0
其他长期资产	0	0	0	0
无形资产及其他资产合计	2,723,336.74	150,203.29	2,264,745.13	0
递延税项:				
递延税款借项	23,345,686.57	35,607,062.41	16,524,706.46	21,695,600.66
资产总计	4,860,279,938.11	4,135,859,357.43	3,128,387,600.09	2,265,120,582.62
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	685,000,000.00	1,120,000,000.00	605,000,000.00	870,000,000.00
应付票据	0	34,870,813.96	0	34,870,813.96
应付账款	123,812,973.24	126,166,974.59	100,380,765.91	107,614,104.63
预收账款	539,416,253.02	755,457,644.75	388,101,926.55	463,882,628.93
应付工资	2,026,477.32	785,576.42	785,576.42	785,576.42
应付福利费	2,349,224.54	1,359,237.08	24,116.39	91,290.33
应付股利	0	0	0	0
应交税金	15,359,077.66	28,022,483.44	22,625,449.02	30,879,827.40
其他应交款	–643,440.71	–870,109.52	–554,224.69	–457,389.18
其他应付款	55,972,215.62	22,379,586.61	2,740,884.80	9,857,108.23
预提费用	6,100,610.68	5,053,373.19	3,383,265.00	1,502,562.50
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期负债	348,220,000.00	520,000,000.00	200,000,000.00	0
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	1,777,613,391.37	2,613,225,580.52	1,322,487,759.40	1,519,026,523.22
长期负债:				
长期借款	1,284,000,000.00	503,995,000.00	380,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	3,095,590.10	5,720,673.21	0	0
专项应付款	0	0	0	0
其他长期负债	3,462,300.00	3,462,300.00	0	0
长期负债合计	1,290,557,890.10	513,177,973.21	380,000,000.00	50,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项	0	0	0	0
负债合计	3,068,171,281.47	3,126,403,553.73	1,702,487,759.40	1,569,026,523.22
少数股东权益(合并报表填列)	366,208,815.95	313,361,744.30		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	405,000,000.00	210,000,000.00	405,000,000.00	210,000,000.00
减:已归还投资	0	0	0	0
实收资本(或股本)净额	405,000,000.00	210,000,000.00	405,000,000.00	210,000,000.00
资本公积	674,681,430.39	262,385,848.67	674,681,430.39	262,385,848.67
盈余公积	80,917,590.13	58,166,570.17	80,917,590.13	58,166,570.17
其中:法定公益金	0	14,433,468.89	0	14,433,468.89
减:未确认投资损失(合并报表填列)	0	0	0	0
未分配利润	265,300,820.17	165,541,640.56	265,300,820.17	165,541,640.56
拟分配现金股利			0	0
外币报表折算差额(合并报表填列)	0	0		
股东权益合计	1,425,899,840.69	696,094,059.40	1,425,899,840.69	696,094,059.40
负债和股东权益总计	4,860,279,938.11	4,135,859,357.43	3,128,387,600.09	2,265,120,582.62

公司法定代表人:陈兴汉女士　主管会计工作负责人:干泳星女士　会计机构负责人:袁翠玲女士

利润及利润分配表
2006 年 1–12 月

编制单位: 南京栖霞建设股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	2,306,410,283.12	1,325,123,807.01	1,315,300,471.96	1,060,591,267.86
减:主营业务成本	1,693,712,415.73	922,869,987.99	848,589,123.62	714,348,066.39
主营业务税金及附加	150,270,294.74	84,971,737.47	86,194,953.27	67,809,308.33
二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	462,427,572.65	317,282,081.55	380,516,395.07	278,433,893.14
加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)	2,506,418.62	1,453,923.57	1,610,685.74	3,419,050.01
减: 营业费用	37,402,387.28	36,381,551.46	18,701,925.81	21,689,806.94
管理费用	55,087,254.05	43,145,294.65	39,937,224.76	32,194,748.40
财务费用	11,007,334.97	8,642,068.68	4,606,471.41	8,163,174.77
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	361,437,014.97	230,567,090.33	318,881,458.83	219,805,213.04
加:投资收益(损失以"–"号填列)	6,698,001.31	354,729.16	17,235,506.47	2,246,445.16
补贴收入	3,154,270.00	2,879,222.00	0	0
营业外收入	85,500.30	230,603.35	131.42	2,175.30
减:营业外支出	1,036,174.78	1,069,608.24	932,918.85	852,703.25
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)	370,338,611.80	232,962,036.60	335,184,177.87	221,201,130.25
减:所得税	129,043,732.75	79,601,238.67	107,673,978.30	72,539,495.25
减:少数股东损益(合并报表填列)	13,784,679.48	4,699,162.93	0	0
加:未确认投资损失(合并报表填列)	0	0	0	0
五、净利润(亏损以"–"号填列)	227,510,199.57	148,661,635.00	227,510,199.57	148,661,635.00
加:年初未分配利润	165,541,640.56	101,746,169.06	165,541,640.56	101,746,169.06
其他转入	0	0	0	0
六、可供分配的利润	393,051,840.13	250,407,804.06	393,051,840.13	250,407,804.06
减:提取法定盈余公积	22,751,019.96	14,866,163.50	22,751,019.96	14,866,163.50
提取法定公益金	0	0	0	0
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	0	0	0	0
提取储备基金	0	0	0	0
提取企业发展基金	0	0	0	0
利润归还投资	0	0	0	0
七、可供股东分配的利润	370,300,820.17	235,541,640.56	370,300,820.17	235,541,640.56
减:应付优先股股利	0	0	0	0
提取任意盈余公积	0	0	0	0
应付普通股股利	105,000,000.00	70,000,000.00	105,000,000.00	70,000,000.00
转作股本的普通股股利	0	0	0	0
八、未分配利润(未弥补亏损以"–"号填列)	265,300,820.17	165,541,640.56	265,300,820.17	165,541,640.56
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0	0	0
2.自然灾害发生的损失	0	0	0	0
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	0	0	0	0
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	0	0	0	0
5.债务重组损失	0	0	0	0
6.其他	0	0	0	0

公司法定代表人:陈兴汉女士　主管会计工作负责人:干泳星女士　会计机构负责人:袁翠玲女士

现金流量表
2006 年 1–12 月

编制单位: 南京栖霞建设股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
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	2,095,355,538.22	1,242,472,155.98
收到的税费返还	0	0
收到的其他与经营活动有关的现金	287,778,925.02	303,876,072.06
经营活动现金流入小计	2,383,134,463.24	1,546,348,228.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,549,667,007.40	745,084,632.55
支付给职工以及为职工支付的现金	39,901,047.30	19,924,858.87
支付的各项税费	282,924,057.07	199,525,825.34
支付的其他与经营活动有关的现金	301,552,412.73	297,653,850.50
经营活动现金流出小计	2,174,044,524.50	1,262,189,167.26
经营活动产生的现金流量净额	209,089,938.74	284,159,060.78
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	0	100,000,000.00
其中:出售子公司收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	7,184,008.27	6,280,570.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	16,325.82	8,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	7,200,334.09	106,288,870.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,155,104.77	5,851,628.93
投资所支付的现金	0	320,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	7,155,104.77	325,851,628.93
投资活动产生的现金流量净额	45,229.32	–219,562,758.52
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	648,200,000.00	609,200,000.00
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	39,000,000.00	0
借款所收到的现金	2,319,000,000.00	1,275,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	2,967,200,000.00	1,884,200,000.00
偿还债务所支付的现金	2,145,775,000.00	1,010,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	252,001,417.68	162,834,827.70
其中:支付少数股东的股利	0	0
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,973,475.00	920,900.00
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	2,399,749,892.68	1,173,755,727.70
筹资活动产生的现金流量净额	567,450,107.32	710,444,272.30
四、汇率变动对现金的影响	–25,322.67	0
五、现金及现金等价物净增加额	776,559,952.71	775,040,574.56
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	227,510,199.57	227,510,199.57
加:少数股东损益(亏损以"–"号填列)	13,784,679.48	0
减:未确认的投资损失	0	0
加:计提的资产减值准备	–1,920.21	–153,311.84
固定资产折旧	4,397,001.70	3,098,884.43
无形资产摊销	411,307.63	360,195.95
长期待摊费用摊销	78,170.40	78,170.40
待摊费用减少(减:增加)	664,262.16	335,991.95
预提费用增加(减:减少)	–1,044,320.00	0
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	13,829.06	–131.42
固定资产报废损失	0	0
财务费用	20,287,159.70	10,048,328.41
投资损失(减:收益)	–6,698,001.31	–17,235,506.47
递延税款贷项(减:借项)	12,261,375.84	5,170,894.20
存货的减少(减:增加)	401,561,588.99	187,176,673.34
经营性应收项目的减少(减:增加)	–224,568,506.47	–39,975,798.46
经营性应付项目的增加(减:减少)	–239,566,887.80	–92,255,529.28
其他(预计负债的增加)	0	0
经营活动产生的现金流量净额	209,089,938.74	284,159,060.78
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	1,258,657,088.20	1,015,687,733.62
减:现金的期初余额	482,097,135.49	240,647,159.06
加:现金等价物的期末余额	0	0
减:现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	776,559,952.71	775,040,574.56

公司法定代表人:陈兴汉女士　主管会计工作负责人:干泳星女士　会计机构负责人:袁翠玲女士

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

报告期与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

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"),目前公司正在评价执行新会计准则对公司财务状况、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)于 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

南京永华会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见:

关于南京栖霞建设股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

宁永会核字(2007)第 0042 号

南京栖霞建设股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的南京栖霞建设股份有限公司(以下简称栖霞建设公司)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栖霞建设公司管理层的责任。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。审阅主要限于询问栖霞建设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。

南京永华会计师事务所有限公司　　注册会计师:诸旭敏
中国 南京　　注册会计师:束哲民
二〇〇七年三月二十六日

南京栖霞建设股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位:南京栖霞建设股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	注释	项目名称		金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)		1,425,899,840.69
1		长期股权投资差额		–1,831,321.89
	附注三、2	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		–1,831,321.89
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		0.00
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产		0.00
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		0.00
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿		0.00
5		股份支付		0.00
6		符合预计负债确认条件的重组义务		0.00
7		企业合并		0.00
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值		0.00
		根据新准则计提的商誉减值准备		0.00
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		0.00
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
10		金融工具分拆增加的权益		0.00
11		衍生金融工具		0.00
12	附注三、3	所得税		7,185,112.04
13		其他		0.00
		2007年1月1日归属于母公司股东权益 (新会计准则)		1,431,253,630.84
14	附注三、4	少数股东权益		369,941,523.10
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)		1,801,195,153.94

企业负责人:陈兴汉　主管会计工作的负责人:干泳星　会计机构负责人:袁翠玲

董事长:陈兴汉

南京栖霞建设股份有限公司

2007 年 3 月 26 日

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D11 版)

利润及利润分配表
2006 年 1–12 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	819,728,830.70	504,082,997.22	566,556,656.22	232,313,466.47
减:主营业务成本	466,186,696.85	267,787,513.57	298,751,753.50	78,008,468.05
主营业务税金及附加	24,854,181.68	19,069,049.11	19,622,739.67	8,115,628.84
二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	328,687,952.17	217,226,434.54	248,182,163.05	146,189,369.58
加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)				
减: 营业费用	30,783,861.90	25,390,390.38	25,010,335.59	23,217,510.41
管理费用	56,699,900.62	45,711,080.73	41,506,363.85	39,923,723.23
财务费用	10,481,265.41	2,800,078.04	22,149,397.88	2,901,247.58
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	230,722,924.24	143,324,885.39	159,516,065.73	80,146,888.36
加:投资收益(损失以"–"号填列)	7,457,930.18	1,161,867.19	47,878,045.18	29,345,797.97
补贴收入	250,000.00			
营业外收入	93,068.95	385,214.15	50,442.84	35,963.00
减:营业外支出	188,808.07	1,328,684.88	125,732.13	1,268,906.45
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)	238,335,115.30	143,543,281.85	207,318,821.62	108,259,742.88
减:所得税	60,671,557.51	30,546,156.27	37,114,614.91	15,494,881.13
减:少数股东损益(合并报表填列)	372,600.73	301,264.13		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	–88,599.11	–51,807.54		
五、净利润(亏损以"–"号填列)	177,202,357.95	112,644,053.91	170,204,206.71	92,764,861.75
加:年初未分配利润	399,798,532.85	343,072,373.62	395,988,061.41	354,488,416.13
其他转入				
六、可供分配的利润	577,000,890.80	455,716,427.53	566,192,268.12	447,253,277.88
减:提取法定盈余公积	21,758,609.56	12,378,271.65	17,020,420.67	9,276,486.18
提取法定公益金		6,189,135.83		4,638,243.09
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	555,242,281.24	437,149,020.05	549,171,847.45	433,338,548.61
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	18,387,932.16	8,619,343.20	18,387,932.16	8,619,343.20
转作股本的普通股股利	137,909,491.00	28,731,144.00	137,909,491.00	28,731,144.00
八、未分配利润(未弥补亏损以"–"号填列)	398,944,858.08	399,798,532.85	392,874,424.29	395,988,061.41
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:郑明理　主管会计工作负责人:吴琼　会计机构负责人:陈煜达

现金流量表
2006 年 1–12 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
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	1,249,532,969.35	548,514,851.32
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	38,465,528.76	17,127.00
经营活动现金流入小计	1,287,998,498.11	548,531,978.32
购买商品、接受劳务支付的现金	613,916,647.28	188,225,294.16
支付给职工以及为职工支付的现金	67,113,388.15	51,438,448.63
支付的各项税费	99,212,500.51	48,750,661.29
支付的其他与经营活动有关的现金	31,426,465.70	17,738,777.50
经营活动现金流出小计	811,669,001.64	306,153,181.58
经营活动产生的现金流量净额	476,329,496.47	242,378,796.74
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	1,320,000.00	1,320,000.00
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,797,408.49	25,746,189.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	75,941.95	33,315.84
收到的其他与投资活动有关的现金	719,272.12	1,007,911,536.31
投资活动现金流入小计	7,912,622.56	1,035,011,042.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	462,607,524.55	447,512,684.13
投资所支付的现金		1,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	47,484.02	842,561,440.30
投资活动现金流出小计	462,655,008.57	1,291,274,124.43
投资活动产生的现金流量净额	–454,742,386.01	–256,263,082.29
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	955,000,000.00	955,000,000.00
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	955,000,000.00	955,000,000.00
偿还债务所支付的现金	465,000,000.00	465,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50,460,732.69	50,373,640.29
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,036,094.30	7,036,094.30
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	522,496,826.99	522,409,734.59
筹资活动产生的现金流量净额	432,503,173.01	432,590,265.41
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	454,090,283.47	418,705,979.86
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	177,202,357.95	170,204,206.71
加:少数股东损益(亏损以"–"号填列)	372,600.73	
减:未确认的投资损失	–88,599.11	
加:计提的资产减值准备	5,883,940.96	404,312.02
固定资产折旧	124,509,748.49	108,641,444.17
无形资产摊销	1,406,317.68	527,843.64
长期待摊费用摊销	1,568,702.41	1,274,595.22
待摊费用减少(减:增加)	28,678.38	2,851.61
预提费用增加(减:减少)	5,050,846.31	5,050,846.31
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	–75,941.95	
固定资产报废损失	47,484.02	2,306.45
财务费用	10,129,971.74	21,969,611.21
投资损失(减:收益)	–7,457,930.18	–47,878,045.18
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	–284,586,642.65	1,372,750.47
经营性应收项目的减少(减:增加)	–49,413,890.70	–34,024,829.12
经营性应付项目的增加(减:减少)	491,574,654.17	14,830,903.23
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	476,329,496.47	242,378,796.74
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	515,571,119.03	460,514,368.21
减:现金的期初余额	61,480,835.56	41,808,388.35
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	454,090,283.47	418,705,979.86

公司法定代表人:郑明理　主管会计工作负责人:吴琼　会计机构负责人:陈煜达

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

本报告期合并范围增加江西铁龙集装箱物流有限公司。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

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。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的
审阅报告

中兴宇审字(2007)第 6037 号

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称"铁龙物流")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铁龙物流管理层的责任。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。

北京中兴宇会计师事务所有限责任公司　　注册会计师　李 妍
注册会计师　傅小梅
中国 北京
二〇〇七年三月二十四日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	1,200,973,201.64
1		长期股权投资差额	140,366.77
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	40,729.09
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	99,637.68
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账面价值	
		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收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	11,479,602.14
14		少数股东权益	1,156,325.74
13		其他	
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	1,213,749,496.29

公司法定代表人:郑明理　主管会计工作负责人:吴琼　会计机构负责人:陈煜达

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
董事会
二〇〇七年三月二十四日