

# Disclosure

## 南京纺织品进出口股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 86 页)  
2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自本公司按照行业企业会计准则和《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,该报表业经南京永华会计师事务所审计,并于 2007 年 3 月 29 日出具了无保留意见的审计报告(《宁永会审字(2007)第 0185 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。

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  
根据新《企业会计准则》第 22 号金融工具确认和计量的规定,本公司 2006 年 12 月 31 日持有的账面投资成本为 615,087.50 元,可流通股票,根据持有目的,公司将该归类为交易性金融资产,2006 年 12 月 31 日,公司上述金融资产的公允价值大于其账面价值 39,792.50 元,的差额,于 2007 年 1 月 1 日增加股东权益,其中归属于母公司的所有者权益增加 38,798.44 元,归属于少数股东的权益增加 964.06 元。

2.所得税  
本公司按照照行业企业会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收账款坏账准备、存货跌价准备等,根据新会计准则将资产的公允价值小于计税基础的差额算作递延所得税资产 22,940,847.87 元,以及公允价值计量的交易性金融资产和长期股权投资差额的递延所得税负债 2,688,185.04 元,上二项合计为 24,628,633.73 元。其中归属于母公司的所有者权益增加 19,897,488.64 元,归属于少数股东的所有者权益增加 356,178.09 元。

3.少数股东权益  
公司 2006 年 12 月 31 日按照准则合并报表中公司少数股东享有的权益为 249,100,447.83 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 249,100,447.83 元。由于子公司计提的坏账准备、存货跌价准备等产生的递延所得税资产 356,492.93 元,以公允价值计量的交易性金融资产和长期股权投资差额的递延所得税负债 2,688,185.04 元,由此产生的递延所得税负债减少少数股东权益 31,434.04 元,此外,根据新准则的有关规定,子公司少数股东分担的累计亏损超过了少数股东在子公司所有者权益中享有的份额,其差额则属于母公司所有者权益,相应调增少数股东权益 9,628,191.14 元,调整后少数股东权益为 259,084,771.12 元。

4.应付债券  
编制单位:南京纺织品进出口股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位:元

资产	注释	应付债券		
		合并数	母公司数	2006 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>				
货币资金	5-1	1,854,911,417.88	1,787,588,597.93	1,760,423,969.02
短期投资	5-2	627,446.50	15,861,232.58	-
应收票据	5-3	13,240,472.62	3,390,010.06	11,196,507.32
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	5-4	704,909,967.61	815,309,116.58	646,836,022.22
其他应收款	5-5	96,318,852.74	108,706,574.47	75,040,102.24
预收帐款	5-6	444,175,340.16	452,749,958.88	429,210,357.41
应收出口退税	5-7	121,975,919.55	134,929,602.00	119,438,996.42
应收补贴款	1,020,493.08	-	-	-
存货	5-8	558,199,680.01	526,484,107.45	418,361,390.39
待摊费用	5-9	6,844,684.12	9,220,041.36	6,118,966.40
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		3,802,124,245.33	3,854,299,218.23	3,473,931,812.82
<b>长期投资:</b>				
长期股权投资	5-10	186,103,779.31	170,061,425.72	579,706,267.17
长期债权投资	-	-	-	-
长期股权投资	5-11	2,783,366.10	3,436,343.20	-
长期投资合计		188,887,745.41	173,497,768.92	579,706,267.17
<b>股权投资差额</b>				
股权投资差额	5-12	10,442,286.70	-13,768,365.01	-
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		800,440,824.04	778,300,806.97	811,730,265.44
<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		4,792,126,324.98	4,841,690,935.77	4,139,388,860.01
<b>法定代表人:单晓钟 主管会计工作的公司负责人:丁杰 会计机构负责人:倪军</b>				

法定代表人:单晓钟 主管会计工作的公司负责人:丁杰 会计机构负责人:倪军

资产负债表

编制单位:南京纺织品进出口股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位:元

负债和所有者权益(或股东权益)

注释 合并数 母公司数

2006 年 12 月 31 日 2005 年 12 月 31 日 2006 年 12 月 31 日 2005 年 12 月 31 日

流动负债:

短期借款

应付票据

应付帐款

应付职工薪酬

应付福利费

应付股利

应付利息

应付股息

应交税金

其他应交款

预提费用

应付股利

应付股息

应交税金

其他应交款

应付股利

应付股息

应交税金

其他应交款