

江苏三友集团股份有限公司

2006 年年度报告



二 00 七年三月

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。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

全体董事均出席了公司第二届董事会第十三次会议。

江苏天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张璞先生、主管会计工作的负责人帅建先生、会计机构负责人陈玉霞女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	股东大会情况简介.....	22
第七节	董事会报告.....	23
第八节	监事会报告.....	40
第九节	重要事项.....	42
第十节	财务报告（已经审计）.....	49
第十一节	备查文件.....	92

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：江苏三友集团股份有限公司

英文名称：JIANGSU SANYOU GROUP CO.,LTD

中文简称：江苏三友

英文简称：JIANGSU SANYOU

二、公司法定代表人：张 璞

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

项 目	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系 管理负责人
姓 名	陈 坚	翁 薇	陈 坚
联系地址	江苏省南通市 新桥路 5 号	江苏省南通市 新桥路 5 号	江苏省南通市 新桥路 5 号
电 话	0513-85238163	0513--85238163	0513-85238163
传 真	0513-85238159	0513-85238159	0513-85238159
电子信箱	chenjian @sanyougroup.com	Wengwei @sanyougroup.com	chenjian @sanyougroup.com

四、公司注册地址：江苏省南通市新桥路 5 号

公司办公地址：江苏省南通市新桥路 5 号

邮政编码：226008

公司互联网网址：www.sanyougroup.com

公司电子信箱：jssy@sanyougroup.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：江苏省南通市新桥路 5 号

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏三友

股票代码：002044

七、其他有关资料

(一) 公司注册登记日期：1991 年 01 月 22 日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

(二) 公司企业法人营业执照注册号：企股苏总副字第 000319 号

(三) 公司税务登记证号码：320601608304061

(四) 公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	33,250,525.04
净利润	26,052,886.04
扣除非经常性损益后的净利润	26,264,961.21
主营业务利润	81,147,445.15
其它业务利润	856,885.64
营业利润	34,011,836.000
投资收益	14,378.50
补贴收入	0
营业外收支净额	-775,689.46
经营活动产生的现金流量净额	26,473,280.34
现金及现金等价物净增加额	-4,402,706.48

注：2006年非经常性损益-212,075.17元，主要项目列示如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	362,177.15
营业外支出	-1,137,866.61
其中：计提资产减值准备	0.00
色织公司财政贴息	520,000.00
股权转让损失	-580,447.39
各项资产减值准备的转回	53,924.55
小计	-782,212.30
母公司所得税税率	12.00%
少数股东损益影响金额	234,296.53
所得税影响数	335,840.60
合计影响数	-212,075.17

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006年	2005年	本年比上年增 减（%）	2004年
主营业务收入	591,716,733.00	528,669,895.29	11.93%	563,658,847.70
利润总额	33,250,525.04	28,499,038.78	16.67%	27,893,396.48
净利润	26,052,886.04	22,698,755.12	14.78%	20,520,965.34
扣除非经常性损 益的净利润	26,264,961.21	20,142,277.87	30.40%	21,203,250.97
经营活动产生的 现金流量净额	26,473,280.34	49,283,884.99	-46.28%	42,068,867.59
	2006年末	2005年末	本年末比上年 末增减（%）	2004年末
总资产	396,679,340.67	379,199,547.42	4.61%	276,536,234.46
股东权益（不含 少数股东权益）	283,130,165.68	267,235,010.02	5.95%	125,026,529.28

2、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006年	2005年	本年比上年增减 (%)	2004年
每股收益（元/股）	0.208	0.182	14.29%	0.257
每股收益（注）	0.208	-	-	-
净资产收益率	9.20%	8.49%	0.71%	16.41%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	9.28%	7.54%	1.74%	16.96%
每股经营活动产生的 现金流量净额（元/股）	0.21	0.39	-46.15%	0.53
	2006年末	2005年末	本年末比上年末 增减（%）	2004年末
每股净资产（元/股）	2.27	2.14	6.07%	1.56
调整后的每股净资产 （元/股）	2.26	2.13	6.10%	1.54

注：2005、2006年每股收益按总股本12500万股计算，2004年每股收益按总股本8000万股计算。

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》要求计算的净资产收益率

报告期利润	2006年度				2005年度			
	净资产收益率(%)		每股收益（元/股）		净资产收益率(%)		每股收益（元/股）	
	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	28.66%	29.39%	0.6492	0.6492	28.59%	32.66%	0.6112	0.6946
营业利润	12.01%	12.32%	0.2721	0.2721	11.08%	12.66%	0.2370	0.2693
净利润	9.20%	9.44%	0.2084	0.2084	8.49%	9.70%	0.1816	0.2064
扣除非经常 性损益后的 净利润	9.28%	9.51%	0.2101	0.2101	7.54%	8.61%	0.1611	0.1831

三、报告期内股东权益变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	125,000,000.00	0	0	125,000,000.00
资本公积	100,011,500.74	0	0	100,011,500.74
盈余公积	22,545,128.42	11,669,547.97	4,766,125.72	29,448,550.67
其中：法定 公益金	4,766,125.72	0	4,766,125.72	0
未分配 利 润	19,678,380.86	26,052,886.04	17,061,152.63	28,670,114.27
股东权益	267,235,010.02	37,722,434.01	21,827,278.35	283,130,165.68

变动原因：

- 1、盈余公积增加：根据财政部财企[2006]67号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”，公司将2005年12月31日的法定公益金结余，转作盈余公积金管理；其余均为本期利润分配转入。
- 2、法定公益金减少为根据财政部关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知（财企[2006]67号）的规定全额转入盈余公积。
- 3、未分配利润增加：本报告期内净利润转入。
- 4、未分配利润减少：本期减少系报告期内公司利润分配。

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

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	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,500,000	53.20%	0	0	0	66,500,000	53.20%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	35,250,000	28.20%	0	0	0	35,250,000	28.20%
其中：							
境内法人持股	35,250,000	28.20%	0	0	0	35,250,000	28.20%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	31,250,000	25.00%	0	0	0	31,250,000	25.00%
其中：							
境外法人持股	31,250,000	25.00%	0	0	0	31,250,000	25.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	58,500,000	46.80%	0	0	0	58,500,000	46.80%
1、人民币普通股	58,500,000	46.80%	0	0	0	58,500,000	46.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	125,000,000	100.00%	0	0	0	125,000,000	100.00%

二、股票发行和上市情况

1、经中国证监会（证监发行字【2005】12号文）核准，本公司发行人民币普通股4500万股，其中网下向询价对象配售900万股，网上向社会公众投资者按市值配售3600万股。网下向询价对象配售900万股已于2005年4月21日在保荐机构

(主承销商)国元证券有限责任公司主持下发行完毕;网上市值配售3600万股已于2005年4月30日成功发行,发行价格为3.55元/股。发行前,公司总股本8,000万股,其中社会法人股4,567.50万股,占总股本的57.094%;国有法人股240万股,占总股本的3%;外资法人股3,192.50万股,占总股本的39.906%。发行后公司总股本125,000,000股,其中社会法人股4,567.50万股,占总股本的36.54%;国有法人股240万股,占总股本的1.92%;外资法人股3,192.50万股,占总股本的25.54%;流通股(A股)4500万股,占总股本的36%。

2、经深圳证券交易所深证上【2005】31号文批准,公司公开发行的人民币普通股(A股)3600万股于2005年5月18日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易,股票简称:江苏三友;股票代码:002044。网下向询价对象配售900万股至本次发行中向二级市场投资者公开发行的股票上市之日即2005年5月18日起锁定三个月后于2005年8月18日起开始上市流通。

3、经平安证券有限责任公司保荐,公司于2005年9月12日正式启动公司股权分置改革。股权分置改革方案于2005年10月19日经相关股东大会审议通过,其股权分置改革方案为:公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册的流通股股东按每10股流通股支付3股股份对价,共支付1,350万股股份给全体流通股股东,获得其持有的非流通股的流通权。方案实施后,公司股份总数不变,股权结构发生变化,其中:有限售条件股份为66500000股,占股份总数的53.20%,无限售条件股份为58500000股,占股份总数的46.80%。

4、公司无内部职工股。

三、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数

截止2006年12月31日,公司股东总数为11004户。

(二) 股东数量和持股情况如下:

股东总数	11004户				
前10名股东持股情况（单位：股）					
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
南通友谊实业有限公司	其他	27.40%	34,250,000	34,250,000	0
日本三轮株式会社	外资股东	21.42%	26,778,000	26,778,000	0

株式会社飞马日本	外资股东	3.58%	4,472,000	4,472,000	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	其他	2.10%	2,629,639	0	未知
上海得鸿科贸有限公司	其他	0.8%	1,000,000	1,000,000	0
上海庄创投资管理有限公司	其他	0.48%	600,000	0	未知
徐州凯信科技发展有限公司	其他	0.46%	572,800	0	未知
江苏兴地投资发展有限公司	其他	0.29%	360,122	0	未知
许云枫	其他	0.28%	350,000	0	未知
邓勇燕	其他	0.27%	331,700	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况（单位：股）					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金		2,629,639		人民币普通股	
上海庄创投资管理有限公司		600,000		人民币普通股	
徐州凯信科技发展有限公司		572,800		人民币普通股	
江苏兴地投资发展有限公司		360,122		人民币普通股	
许云枫		350,000		人民币普通股	
邓勇燕		331,700		人民币普通股	
陈迁		326,000		人民币普通股	
陈军		287,261		人民币普通股	
丘文胜		277,300		人民币普通股	
章海林		273,646		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前10名股东中，4名有限售条件的流通股股东之间以及该4名股东与其余6名流通股股东之间均不存在关联关系，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；未知其余6名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。 未知公司前10名无限售条件股股东之间是否存在关联关系，也未知前10名无限售条件股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

（三） 控股股东及实际控制人情况

1、截止本报告期末，公司的控股股东和实际控制人未发生变化，仍分别为：南通友谊实业有限公司、南通市纺织工业联社。

2、公司控股股东情况介绍

公司名称：南通友谊实业有限公司

住 所：江苏省南通市外环北路 208 号

法定代表人：顾黎峰

成立日期：1982 年 5 月

注册资本：人民币 12800 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：房地产开发、销售（凭资质证书经营）；环保材料的生产、销售；国内贸易（国家有专项规定的按专项规定执行）。

3、实际控制人基本情况

公司名称：南通市纺织工业联社

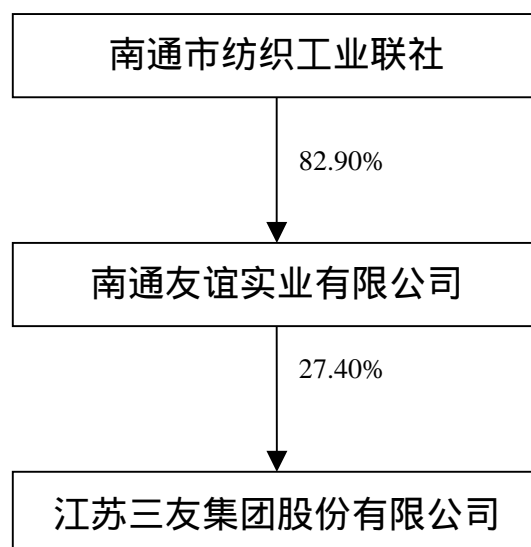
住所：江苏省南通市人民西路 3 号

法定代表人：顾黎峰

注册资本：人民币 10326.85 万元

经营范围：主营针纺织品及原辅料，服装，服饰，鞋帽；机械产品，仪器仪表，电工器材，建筑装潢材料的加工销售；国内贸易。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



（四）其它持股在 10% 以上（含 10%）的法人股本情况

日本三轮株式会社是在日本登记注册的一家有限公司，成立于 1985 年 1 月 26 日，现任住所为：日本岐阜县关市千疋 805 番地，注册资本为 1000 万日元，

法人代表为三轮英雄，主要从事男装、女装、其它各种衣料品的制造、加工、进出口和销售等业务。

(五) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2008年11月28日	66,500,000	0	125,000,000	非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不上市交易或者转让。

(六) 有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	南通友谊实业有限公司	34,250,000	2008年11月28日	34,250,000	自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易或者转让
2	日本三轮株式会社	26,778,000	2008年11月28日	26,778,000	
3	株式会社飞马日本	4,472,000	2008年11月28日	4,472,000	
4	上海得鸿科贸有限公司	1,000,000	2008年11月28日	1,000,000	

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

1、本公司董事、监事、高级管理人员的任职情况

姓名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
张 璞	董事长	男	49	2004.11——2007.11	0	0
	总经理			2006.8——2007.11		
葛 秋	董事、副总经理	男	53	2004.11——2007.11	0	0
盛东林	董事	男	41	2006.9——2007.11	0	0
	副总经理			2004.11——2007.11		
三轮英雄	副董事长	男	58	2004.11——2007.11	0	0
马荣生	董事	男	55	2004.11——2007.11	0	0
朱永平	董事	男	50	2004.11——2007.11	0	0
盛昭瀚	独立董事	男	63	2004.11——2007.11	0	0
魏 林	独立董事	男	54	2004.11——2007.11	0	0
陆德明	独立董事	男	50	2004.11——2007.11	0	0
谢金华	监事	女	52	2004.11——2007.11	0	0
徐宪华	监事	男	53	2004.11——2007.11	0	0
周静雯	职工监事	女	49	2004.11——2007.11	0	0
成建良	副总经理	男	47	2004.11——2007.11	0	0
沈永炎	副总经理	男	52	2004.11——2007.11	0	0
帅 建	总会计师、财务负责人	男	40	2004.11——2007.11	0	0
陈 坚	总经理助理、董事会秘书	男	35	2006.3——2007.11	0	0

2、本公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓 名	任职的股东单位	职 务	任职期间
张 璞	南通友谊实业有限公司	董 事	2004年7月6日——2007年7月5日
三轮英雄	日本三轮株式会社	董事长、总经理	2004年3月5日——2007年3月4日

马荣生	株式会社飞马日本	董事长、总经理	2004年5月10日——2007年5月9日
朱永平	上海得鸿科贸有限公司	总经理	2005年3月16日——2008年3月15日
谢金华	南通友谊实业有限公司	监事会主席	2004年7月6日——2007年7月5日
周静雯	南通友谊实业有限公司	监 事	2004年7月6日——2007年7月5日

（二）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

张璞 先生：中国国籍，1958 年出生，中共党员，高级经济师，经济学硕士在读，江苏省第十届人大代表，现任三友股份董事长、总经理；控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事长，南通三明时装有限公司董事长，南通三叶国际服饰有限公司董事长，江苏南大三友科技有限公司董事长，南通服装检品有限公司董事长，南通友谊进出口贸易有限公司董事长、总经理，江苏三友集团南通色织有限公司董事长。历任南通市友谊服装厂副厂长，南通友谊实业有限公司董事长、总经理，江苏三友集团有限公司董事长、总经理。

葛秋 先生：中国国籍，1954 年出生，中共党员，大专学历，助理工程师，现任三友股份董事、副总经理；控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事，南通三叶国际服饰有限公司董事、总经理，江苏南大三友科技有限公司董事，南通友谊进出口贸易有限公司监事。历任南通市友谊服装厂厂长助理，南通三友时装有限公司驻日本事务所所长，南通三和时装有限公司副总经理，江苏三友集团有限公司副总经理。

盛东林 先生：中国国籍，1966 年出生，中共党员，本科学历，高级经济师，现任三友股份董事、副总经理；控股、参股公司：江苏三友集团南通色织有限公司董事，南通三友环保科技有限公司董事。历任江苏大生集团企划人员、营销主管，南通纺织工业局局长办公室秘书，南通纺织控股公司办公室副主任，江苏三友集团股份有限公司总经理助理、董事会秘书。

三轮英雄 先生：日本国籍，1949 年出生，高中学历，现任三友股份副董事长，日本三轮株式会社董事长、总经理；参股公司：南通纽恩时装有限公司副董事长，南通服装检品有限公司副董事长。历任江苏三友集团有限公司副董事长。

马荣生 先生：中国国籍，1952 年出生，高级工程师，现三友股份董事，株式会社飞马日本董事长、总经理。历任株式会社飞马日本董事长，江苏三友集团

有限公司董事。

朱永平 先生：中国国籍，1957 年出生，大专学历，现任三友股份董事，上海得鸿科贸有限公司总经理。历任南通市川港建设工程公司副总经理，南通市川港工业总公司副总经理，江苏三友集团有限公司董事。

盛昭瀚 先生：中国国籍，1944 年出生，中共党员，教授，现任三友股份独立董事，南京大学管理科学与工程研究院院长，南京大学博士生导师，国家有突出贡献专家。历任东南大学经济管理学院院长，东南大学副校长、研究生院院长。

魏林 先生：中国国籍，1953 年出生，中共党员，博士，现任三友股份独立董事，中国纺织工业协会副会长，北京丝路经纬传播文化有限公司总经理，中国纺织杂志常务副社长、出版人。历任中国华源集团香港有限公司董事和总经理，中国国家纺织工业部政策法规司副处长，《中国服饰报》总编，《中国纺织报》副总编，中国服装协会常务理事，中国服装设计师协会执行理事。

陆德明 先生：中国国籍，1957 年出生，教授，现任三友股份独立董事，复旦大学经济学院教授，沪港中国发展联合研究中心主任。历任复旦大学中国经济研究中心主任，复旦大学经济学院副院长、院长、博士生导师，上海市政府决策咨询专家，云南省人民政府经济顾问。

谢金华 女士：中国国籍，1955 年出生，中共党员，中专学历，助理经济师，现任三友股份监事会主席，控股、参股公司：南通服装检品有限公司董事、总经理，南通友谊进出口贸易有限公司监事，江苏南大三友科技有限公司监事。历任南通市友谊服装厂政工科科长，江苏三友集团有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席。

徐宪华 先生：中国国籍，1954 年出生，中共党员，大专学历，现任三友股份监事，南通工贸有限责任公司总经理，南通热电有限公司董事长。历任南通第一棉纺织厂车间主任、厂长助理、副厂长、江苏大生集团副总经理。

周静雯 女士：中国国籍，1958 年出生，中共党员，本科学历，高级经济师，现任三友股份监事（职工推选），控股、参股公司：南通三明时装有限公司监事，江苏南大三友科技有限公司监事、历任南通市友谊服装厂财务科副科长，南通三和时装有限公司财务部经理，江苏三友集团有限公司监事。

成建良 先生：中国国籍，1960 年出生，中共党员，高中学历，现任三友股

份副总经理，控股、参股公司：南通三明时装有限公司董事、总经理；南通友谊进出口贸易有限公司董事。历任江苏三友集团有限公司生产贸易部经理、副总经理。

沈永炎 先生：中国国籍，1955 年出生，中共党员，中专学历，助理工程师，现任三友股份副总经理，控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事、总经理，江苏南大三友科技有限公司董事，南通友谊进出口贸易有限公司董事。历任南通市友谊服装厂总经理助理，江苏三友集团有限公司副总经理。

帅建 先生：中国国籍，1967 年出生，中共党员，本科学历，高级会计师，现任三友股份总会计师、财务负责人，控股、参股公司：南通友谊进出口贸易有限公司董事，江苏三友集团南通色织有限公司监事，南通三友环保科技有限公司监事，历任江苏三友集团有限公司财务部经理、总会计师。

陈坚 先生：中国国籍，1972 年出生，大专学历，现任江苏三友董事会秘书、总经理助理，历任江苏三友生产贸易部经理助理、副经理，证券投资部经理、董秘助理。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

姓 名	职 务	报酬总额 (元)	是否在股东单位或其他关 联单位领取报酬、津贴
张 璞	董事长、总经理	313900	否
葛 秋	董事、副总经理	174600	否
盛东林	董事、副总经理	174600	否
三轮英雄	副董事长	0	是
马荣生	董事	0	是
朱永平	董事	0	是
盛昭瀚	独立董事	30000	否
魏 林	独立董事	30000	否
陆德明	独立董事	30000	否
谢金华	监事	174600	否
徐宪华	监事	0	否
周静雯	监事	174600	否
成建良	副总经理	174600	否
沈永炎	副总经理	174600	否
帅 建	总会计师、财务负责人	174600	否

陈 坚	总经理助理、董事会秘书	82000	否
合 计		1708100	

（四） 报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司原董事、总经理常晓钢先生因健康原因提出辞去其所担任的公司职务，公司于 2006 年 8 月 29 日在《证券时报》、巨潮资讯网站上刊登了《关于公司高级管理人员变动的公告》，公告编号：2006-021。

报告期内，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于常晓钢先生请求辞去公司总经理的职务并补选新的公司总经理的议案》，决定聘任公司董事长张璞先生兼任总经理。

报告期内，公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过《关于补选盛东林先生为公司第二届董事会董事的议案》。

二、员工情况

截止 2006 年 12 月 31 日，公司员工人数为 2637 人，其中：生产贸易管理人员 66 人，技术管理人员 158 人，财务管理人员 22 人，行政管理人员 52 人，生产工人 2339 人。

员工受教育程度构成如下：本科及大专 128 人，中专 129 人，中专以下 2380 人。

公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，及时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照《中小企业板上市公司公平信息披露指引》等有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司与控股股东在相关方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务

公司设立有独立的财务会计部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务决策。公司独立开设银行账户,独立纳税。

三、公司内部审计制度的建立和执行情况

根据《公司章程》和《公司内部审计制度》等的规定,公司设有审计部,在董事会下设的审计委员会领导下独立开展工作。公司审计部对本公司及下属单位的经济活动实行审计监督,并向公司审计委员会报告工作,审计部独立行使职权,不受其他部门或个人的干涉。审计部现有专职人员3名。

报告期内,审计部对公司2006年12月31日的资产负债表和2006年度的利润表进行了必要的审核,并出具了内部审计报告,认为:上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了公司2006年12月31日的财务状况和2006年度经营成果。

四、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内,公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和公司章程等的规定和要求,恪尽职守、诚实守信地履行职责。

董事长全力加强董事会建设,严格贯彻董事会集体决策机制,全力执行股东大会决议,积极督促董事会决议的执行。独立董事能够严格按照《公司独立董事制度》等制度的规定,勤勉尽责、忠实履行职务,积极出席相关会议,认真审议各项议案,对公司的关联交易、对外担保等相关事项发表自己独立意见,为公司的生产经营管理出谋划策,对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。其他各位董事严格遵守有关规定,尽职尽责,切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内,公司董事出席董事会会议的情况:

报告期内董事会会议召开次数			5次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张璞	董事长	5	0	0	否
三轮英雄	副董事长	5	0	0	否
常晓钢	董事	3	0	0	否
葛秋	董事	5	0	0	否

马荣生	董 事	5	0	0	否
朱永平	董 事	5	0	0	否
盛昭瀚	独立董事	5	0	0	否
魏 林	独立董事	5	0	0	否
陆德明	独立董事	5	0	0	否
盛东林	董事	1	0	0	否

注：常晓钢先生因健康原因提出辞去其所担任的公司董事、总经理职务（详见公司第 2006-021 号公告），故报告期内总共出席了 3 次董事会。经公司 2006 年第二次临时股东大会选举通过了《关于补选盛东林先生为公司第二届董事会董事的议案》，因此报告期内盛东林先生出席了 1 次董事会。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的长期利益，公司对高管人员按市场化原则实施年度报酬。高管人员的薪酬由基本工资、年终奖金两部分组成。公司董事会提名委员会负责核查高级管理人员的履行职责情况，薪酬与考核委员会根据公司当年经济效益情况确定年终奖金总额，按个人绩效考核结果确定报酬数额和奖惩方式。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2005 年年度股东大会和 2006 年第一次、第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

1、公司 2005 年年度股东大会于 2006 年 5 月 8 日在公司三楼会议室召开。本次会议决议公告刊登在 2006 年 5 月 9 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司 2006 年第一次临时股东大会于 2006 年 8 月 11 日在公司三楼会议室召开。本次会议决议公告刊登在 2006 年 8 月 12 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司 2006 年第二次临时股东大会于 2006 年 9 月 15 日在公司三楼会议室召开。本次会议决议公告刊登在 2006 年 9 月 16 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2006 年，公司全体员工在董事会、总经理室的领导下，团结一致、奋力拼搏，在人民币升值、出口退税率降低等情况下，公司进一步加强内部管理，不断开拓国际市场，提高了企业的综合竞争力，在竞争激烈的情况下，仍然取得了良好的经营业绩。

(1) 报告期内，公司主营业务收入 59,171.67 万元，比上年同期增加 11.93%，主营业务利润 8114.74 万元，较上年同期增长 6.21%，净利润 2605.29 万元，较上年同期增长 14.78%，增长的主要原因为：公司差别化竞争优势明显，经营形势持续向好，订单同比有较大幅度增长，公司依托多年来形成的竞争优势和良好的企业形象，将一部分订单通过协作工厂委托加工完成，从而增加了公司的业务量，取得了良好的经济效益，开辟了企业发展的新途径。

(2) 公司营业费用减少 11.36%，主要原因为：由于公司严格控制了运输过程的成本支出，费用单价有了明显的降低；同时根据客户的不同要求，企业的运输方式也有所变化。

(3) 公司管理费用增加 4.54%，主要原因为：A：因业务量的扩大，公司应收帐款余额增加，在本报告期内计提的坏帐准备相应增加；B：公司支付职工养老保险及住房公积金也有所增加。

(4) 公司财务费用减少 19.34%，主要原因为：企业存款未到期结息。

(5) 经营活动产生的现金流量净额减少 46.28%，主要原因为：由于本期出口业务增长，期末应收帐款余额增加。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

公司经营范围为：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年同期增 减(%)	主营业务成本 比上年同期增 减(%)	毛利率 比上年同 期增减
服装制造业	52,837.56	45,225.45	14.41%	10.33	10.98	下降0.5 个百分点
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易的 定价原则	无					

(3) 分产品经营情况

单位：(人民币)万元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年同期增 减(%)	主营业务成本 比上年同期增 减(%)	毛利率 比上年同 期增减
上装	24,053.12	19,735.26	17.95	5.05	4.25	上升0.63 个百分点
下装	26,974.23	23,984.82	11.08	16.67	18.43	下降1.32 个百分点
套装	1,688.08	1,406.43	16.68	157.73	154.70	上升0.99 个百分点
其他	122.13	98.94	18.99	-89.99	-90.26	上升2.30 个百分点
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易定价 原则	报告期内无关联交易发生					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

(4) 分地区经营情况

单位：(人民币) 万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国际市场	46,013.89	22.82%
国内市场	6,823.67	-34.56%
合 计	52,837.56	10.33%

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(7) 报告期内，公司前 5 名客户合计的销售金额为 40424.22 万元，占公司销售总额的 68.32 %。

3、报告期公司财务数据和资产构成情况

资产构成(占总资产的比重)	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
应收帐款(%)	7.15	5.41	1.74
存货(%)	8.34	8.01	0.33
长期股权投资(%)	1.15	1.40	-0.25
固定资产(%)	29.11	27.62	1.49
在建工程(%)	0.05	0.02	0.03
短期借款(%)	3.78	2.64	1.14
长期借款(%)	0	0	0
财务数据			
销售费用率(%)	1.47	1.85	-0.38
管理费用率(%)	6.73	7.21	-0.48
财务费用率(%)	-0.09	-0.12	0.03
所得税费用(万元)	561.03	430.21	130.82

变动原因：

(1) 应收帐款较去年同期上升 1.74 个百分点，主要原因是本期出口业务增长，期末尚未结算的货款增加。

(2) 固定资产较去年同期上升 1.49 个百分点, 主要原因是募集资金项目购进的新设备。

(3) 报告期公司上缴所得税与去年同期相比, 增加 130.82 万元, 主要是母公司实现利润比去年同期增长所致。

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项 目	2006 年度	2005 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	26,473,280.34	49,283,884.99	-46.28
经营活动现金流入量	624,425,133.99	600,521,465.80	3.98
经营活动现金流出量	597,951,853.65	551,237,580.81	8.47
二、投资活动产生的现金流量净额	-23,817,508.17	-26,208,055.41	-9.12
投资活动现金流入量	2,620,071.92	3,791,098.65	-30.89
投资活动现金流出量	26,437,580.09	29,999,154.06	-11.87
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,058,478.65	112,844,770.83	-106.26
筹资活动现金流入量	17,000,000.00	169,815,823.77	-89.99
筹资活动现金流出量	24,058,478.65	56,971,052.94	-57.77
四、现金及现金等价物净增加额	-4,402,706.48	135,514,642.51	-103.25
现金流入总计	644,045,205.91	774,128,388.22	-16.80
现金流出总计	-648,447,912.39	638,613,745.71	-201.54

报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 46.28%, 主要原因是公司本期出口业务增长, 应收帐款余额相应增加。

报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 9.12%, 主要原因是处置固定资产所收回现金净额的增加。

报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 106.26%, 主要原因是上年公司公开发行股票收到募集资金所致。

5、主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：(人民币)万元

公司名称	主要产品及业务	注册资本	总资产	总负债	主营业务收入	净利润
南通三明时装有限公司	服装及面、辅料	1134.8 万元	3282.57	838.54	6432.09	318.83
南通三互时装有限公司	服装	20 万美元	608.31	310.06	2800.48	35.47
南通纽恩时装有限公司	服装	120 万美元	1993.77	801.10	1654.51	150.71
江苏南大三友科技有限公司	光电子	500 万元	335.95	36.22	196.65	-74.91
南通三友环保科技有限公司	环保材料	600 万元	474.19	67.16	371.16	-39.90
南通三叶国际服饰有限公司	服装、服饰品及辅料	20 万美元	443.08	141.26	235.34	10.98
江苏三友集团南通服装检品有限公司	整烫和整理	105 万美元	835.97	186.43	708.94	21.00
江苏三友集团南通色织有限公司	色织面料	5501.90 万元	8208.98	2881.82	5766.30	4.44
南通友谊进出口贸易有限公司	进出口贸易	1000 万元	1035.74	-0.32	967.19	14.73

注：本公司控股子公司——南通三明时装有限公司 2006 年度实现主营业务利润 1026.08 万元，净利润达到 10%以上。

参股公司的经营情况及业绩

单位：(人民币)万元

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	总负债	销售收入	净利润
南通三森时装有限公司	服装、纺织面料、辅料	180 万元	277.37	43.91	1460.25	39.62
南通世川时装有限公司	服装及服装辅料、面料、围巾、帽子	133.33 万美元	1324.50	36.84	2125.16	201.69

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 公司所处行业的发展趋势

中国是世界上最大的服装生产和出口国，连续多年的高速增长，使得我国服装出口贸易在国际服装贸易中占有极其重要的地位。同时，近两年我国也成为多个国家进行“特保”和反倾销的对象，贸易摩擦不断。虽然 2006 年欧美对我国服装纺织品继续设限，但从整体来看，服装出口继续增长，再创新高，增幅仍有大幅提升。根据我国海关总署公布的我国外贸进出口统计数据，2006 年 1 至 12 月，我国服装纺织品出口总额达 1440 亿美元，其中，服装出口 952 亿美元，比上年同期增长 28.9%。

(2) 公司面临的市场竞争格局

服装纺织行业是一个完全竞争性的消费品行业，在看到发展机遇的同时，也充分认识到挑战与竞争的存在。进入 2007 年，来自欧美等发达国家和部分发展中国家的各种非关税壁垒、反倾销和区域性贸易联盟体制等多种贸易保护手段逐步升级，这些都将成为制约我国服装纺织产业在国际市场发挥优势的重要因素，国际市场竞争将更为激烈。

公司是国内最大的 OEM 和 ODM 高档女装制造商之一，强大的生产能力和卓越的质量水平提升了公司竞争力，公司定位于高档女装的设计与制造，与生产中低档服装的出口企业相比存在明显优势，避免了低价无序竞争。

2、公司发展战略

公司将秉承“天道酬勤，商道酬信”的经营理念，以科技为先导，以管理为后盾，围绕市场——效益核心，坚持调整与发展并重的战略，加强和国际知名公司的合作，立足于国际名牌产品的制造领域，形成以服装制造为基础，以面料和环保材料的开发为两翼，全面提升公司的综合竞争能力和盈利能力。公司重点实施三大发展战略：

（1）服装市场多元化开拓战略

公司为追求主业最大化的发展，确立了服装市场多元化开拓战略。巩固和稳定日本市场，它是公司实施服装市场多元化开拓战略的基础；以代工、战略联盟等方式积极开拓欧美市场，是公司实施服装市场多元化开拓战略的一个重要突破口；利用自主品牌，与国外客户合作，利用他们的销售网络，打开国际市场，待时机成熟后再大力抢占国内市场，使公司最终实现内外销并举，国际、国内市场齐头并进的战略目标。

（2）加强研发、设计能力，实施自主品牌战略

目前，国内出口服装生产企业大多是来料、进料加工模式，公司的壮大以及销售利润也主要来源于加工。但服装加工并不是中国的专利，更多的发展中国家和地区将会加入到争夺国际订单的行列，企业生存和发展依附在别人身上不是长久之计，公司必须树立自己的品牌，才能保证在市场竞争中谋取一席之地。

2006 年，公司研发中心推出自主设计款式 200 余款，被客户选用的达 80 余款，占设计款式的 40%左右，公司制造的服装 25%实现自主设计开发，100%实现电脑辅助设计，具备了较强的服装设计开发能力。公司在海外申请注册“萨本尼特”品牌，拉开了打造公司自有国际高档女装品牌的帷幕。公司携自主设计开发的新款自主品牌服装百余款参加了美国、日本等多个国际市场的展示会，新颖、时尚的款式设计，优良的产品质量，引起了诸多国际著名商社的浓厚兴趣，纷纷表达了与公司的合作愿望。美国 LILLY PULITZER（丽莉·普利策）、日本丝鸟等多家国际知名公司专程飞赴公司，详细洽谈合作细节。目前，自主品牌已有订单进入大货采购阶段，并于 2007 年 1 月底完成了首批出口。

（3）拓宽领域，综合型经营战略

在今后的几年里，公司将充分借助上市的良好契机，在主业领域实行纵向延伸，同时横向开拓，进行多角化综合性经营。使公司由单功能的生产型企业转向

多功能的经营型企业，成为中国式的综合商社，最终达到公司综合竞争力提升和公司功能转型的战略目标。

3、公司 2007 年度的经营计划和经营目标

2007 年是“十一五规划”最为关键的一年，公司将营造“和谐三友，活力三友”的企业氛围，更加注重“三个文明”的建设，把公司创建成“和谐企业”的典范。坚持产品运营与资本运营并举、调整与发展并重的经营战略，重点做好以下几个方面工作：

（1）继续扩大 ODM 与一般贸易订单的占比，抓住自主品牌良好的发展势头，确保公司经济持续、稳定、健康发展。

（2）积极、稳妥的加快 IPO 募集资金的使用，使募投项目尽快成为公司新的经济增长点。

（3）坚持以内部管理为抓手，向管理要效益。今年公司将继续实行绩效考核管理，具备条件的子公司也将试行。通过不断强化营销管理、生产管理、现场质量管理等各项基础管理工作，提升企业抗拒市场风险的能力。

（4）进一步完善公司法人治理，同时进一步加强投资者关系管理工作，维护全体投资者利益。

4、资金需求及使用计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排、使用资金。公司重点项目所需资金除公司自有资金外，主要由募集资金解决。

5、根据重要性原则，对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险因素主要有以下几个方面：

（1）人民币的持续升值所引致的风险

自 2005 年 7 月 21 日我国进行汇改以来到 2006 年末，人民币对美元汇率累计升值 5.99%，根据权威预计，2007 年全年人民币升值幅度将突破 5%。作为一家服装出口型企业，公司将不可避免受到影响。但从人民币升值的趋势来看，它是一个渐进的过程。2006 年在人民币持续升值的背景下，公司净利润比去年同期增长了 14.78%，达到公司历史最高点。这一成绩的取得，一方面是由于公司差异化竞争优势日益明显，提高出口产品的附加值，另一方面利用公司所具有的议价能力转嫁了部分由此所增加的成本。

综上所述，公司对人民币升值预期的影响因素具有相当程度的控制能力。公司将密切关注国际金融市场的发展动态，对汇率变动进行充分的分析、研究，合理利用国际金融工具，力争将影响降低到最小程度。

（2）主要客户集中的风险

2006 年度，公司向前五名客户的销售额占总销售额的比例为 68.32%，且均来自日本市场。由于依赖单一市场，公司面临着国际政治、经济关系以及客户经营状况不稳定带来的风险。随着公司经营规模的日益扩大，防范和解决区域市场和客户过于集中的风险，成为公司实现稳健经营的重要工作。

针对主要客户集中的风险，公司进行认真分析后认为：公司为了减少小客户订单的不确定性，降低公司的销售成本，逐步将客户集中到日本大的综合性商社，公司大多数订单都通过 ERP 网络系统的制造商终端来接受订单和输入每天的完成进度，此举既紧密了公司与客户之间的合作关系，同时，这也是公司经营业绩能够稳定增长的重要保证。

2007 年，在保持日本市场的同时，公司将投入更多精力到欧美市场的开拓中去。公司预计，随着新的国际市场空间的不断打开，日本市场占公司的销售比重将会有所降低，主要客户集中可能带来的风险也将逐步降低。

（3）人力资源风险

随着公司规模的不不断扩大，业务量的大幅度增长，对于具有较高管理水平和专业技术能力的高素质人才的需求将大幅增长，如不能稳定、引进足够的管理人才、技术人才，将会直接影响到公司的长期发展。

针对人力资源风险，公司将建立多元化的人才引进渠道，建立有效的人才竞争和激励机制，稳定、引进人才，加强现有员工在素质、技术、管理等方面能力的培养和培训。同时不断加强“和谐企业”的建设工作，增强企业的凝聚力与向心力。

（4）国家出口税收政策调整的风险

目前公司享受的服装出口退税率是 13%，今后将有可能进一步降低，这将会降低公司的盈利水平。当然，从另一方面看，服装出口退税率进一步降低后，压缩了国内靠出口退税和生产低档次服装为主要利润来源的部分中小服装企业的利润空间，国内中小型服装加工企业出口产品竞相压价的现象将得到有效控制。

这有利于服装出口企业的有序竞争,对从事高档服装制造的公司来讲是长期利好。

国家出口税收政策调整是挑战也是机遇,公司努力通过以下四条途径化解出口税收政策调整带来的负面影响:一是利用公司差别化竞争的优势,继续扩大ODM与一般贸易订单的占比,抓住自主品牌良好的发展势头,提高出口产品的附加值,降低对出口退税的依赖程度。二是适当转嫁给供货方,要求供货方适当降低产品价格以减少公司的进货成本。三是不接受外贸公司的税负转移。四是公司通过内部挖潜、苦练内功,加强内部经营管理,减少经营成本。

三、执行新企业会计准则后,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

(一)关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则的新准则股东权益的变化的分析:

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发<企业会计准则第1号——存货>等38项具体准则的通知》的规定,公司应于2007年1月1日起执行新会计准则,公司目前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情况如下:

1、长期股权投资差额

公司按照新会计准则的规定,对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资截至2006年12月31日止尚未摊销完毕的股权投资差额197,881.94元,以及其他采用权益法核算的长期股权投资截至2006年12月31日止尚未摊销完毕的股权投资贷方差额42,334.06元,全额冲销,调减了2007年1月1日留存收益155,547.88元,均归属于母公司的所有者权益。

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,根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加了2007年1月1日留存收益581,918.68元,其中归属于母公司的所有者权益增加559,989.83元、归属于少数股东的权益增加21,928.85元;根据新会计准则的规定,公司对2006年度形成的应纳税暂时性差异(应分期税前抵扣的固定资产装修费用)计算相应的递延所得税资产,增加了2007年1月1日留存收益207,420.00元,均归属于母公司的所有者权益;根据新会计准则的规定,子公司对与投资相关的应纳税暂时性差

异（企业所得税税率差）计算相应的递延所得税负债，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 28,307.23 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 14,436.69 元、归属于少数股东的权益减少 13,870.54 元。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 22,018,363.72 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 22,018,363.72 元。此外，由于子公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产增加少数股东权益 21,928.85 元；由于子公司对与投资相关的应纳税暂时性差异（企业所得税税率差）计算相应的递延所得税负债，减少了少数股东权益 13,870.54 元，新会计准则下少数股东权益为 22,026,422.03 元。

（二）执行新准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

根据公司经营计划和战略目标，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响主要有：

1、根据新《企业会计准则第2号——长期股权投资》，公司将现行政策下对控股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。

2、根据新《企业会计准则第6号——无形资产》，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

3、根据新《企业会计准则第 18 号——所得税》，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，公司在取得资产、负债时，应当确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，应当确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

四、公司 2006 年投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司 A 股募集资金的使用，截止到报告期末，本次实际募集资金 14627.58 万元，承诺投资的募集资金项目累计使用募集资金 4,331.15 万元，加上银行存款利息收入 181.25 万元，扣减银行手续费 0.21 万元后，结余 10477.47 万元，剩余募集资金储存在农业银行南通人民东路支行、南通市商业银行营业部开设的募集资金专户中。报告期募集资金使用情况如下：

(1) 高档仿真面料生产线技术改造项目计划使用募集资金 16529 万元, 公司用募集资金增资江苏三友集团南通色织有限公司 3500 万元, 报告期实际使用 1,502.23 万元, 累计使用 2,526.16 万元, 占该项目募集资金 15.28%, 目前, 对该项目的技术改造正在进行中。

(2) 引进关键设备提高出口服装档次技术改造项目计划使用募集资金 2968 万元, 报告期使用 529.71 万元, 累计使用 1,804.99 万元, 占该项目募集资金 60.82%, 目前, 对该项目的部分技术改造已完成。

(3) 募集资金使用情况表

单位: (人民币) 万元

募集资金 总额	14627.58			报告期内使用募集资金总额			2,031.94			
				已累计使用募集资金总额			4,331.15			
承 诺 项 目	是否 已变 更项 目	原计划投 入总额	本年度投 入金额	累计已投 入金额	实际投 资进度 (%)	本年度内 实现的收 益（以利 润总额计 算）	项目建成时 间或预计建 成时间	是否 符合 计划 进度	是否 符合 预计 收益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
高 档 仿 真 面 料 生 产 线 技 术 改 造 项 目	否	16,529.00	1,502.23	2,526.16	15.28	76.61	—	否	否	否
引 进 服 装 关 键 设 备 提 高 出 口 服 装 档 次 技 术 改 造 项 目	否	2,968.00	529.71	1,804.99	60.82	0.00	—	否	是	否
面料、服装 研 究 开 发 中 心 技 术 改 造 项 目	否	2,710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	否	否	否
活 性 炭 纤 维 植 绒 布、 活 性 炭 喷 涂 等 功 能 性 面 料 生 产 线 技 术 改 造 项 目	否	2,954.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	否	否	否
合 计		25,161.00	2,031.94	4,331.15	17.21	76.61				

分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	<p>1、高档仿真面料生产线技术改造项目：（1）该项目由织造和染整两大部分组成，织造部分目前已完成阶段性任务，染整部分由于土地受国家宏观调控政策的影响，对新建项目用地严格控制，同时购买土地的成本费用也大幅增加，目前计划项目用地正在积极申请中。（2）2006 年中国进入后配额时代，但来自欧美等发达国家和部分发展中国家的各种非关税壁垒、反倾销和区域性贸易联盟体制等多种贸易保护手段逐步升级，这与入世前，对中国放开市场的承诺有着很大距离，给中国纺织行业带来了许多消极影响。基于上述两点，公司董事会和经营层本着审慎原则，主动调整了投资进度，致使实际投资额小于计划额。</p> <p>2、引进关键设备提高出口服装档次技术改造项目：本着效益最大化的原则，公司经营层带领技术骨干进行技术创新和技术改造，充分挖掘设备的使用价值，目前公司设备的运行基本能够适应生产的需要。随着公司自主品牌、ODM 时装的产量逐步提高，那种适应制造多品种、小批量、精细化、高档化时装的设备今后仍将是公司的需求，但与招股书预计的该项目投资计划时间将有所差距。</p> <p>3、面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目：按照重要性原则本次 IPO 投资的最大募投项目“高档仿真面料生产线技术改造项目”就需资金 16529 万元，而 IPO 募集资金总额为人民币 15975 万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币 14627.58 万元。公司董事会和经营层将视本次募集资金的使用情况来决定上述两个募投项目是否使用募集资金来实施。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金项目实施地点变更情况	无
募集资金项目实施方式调整情况	无

募集资金项目先期投入及弥补情况	公司的募集资金项目从项目规划到募集资金到位经历了较长时间,在募集资金到位前曾使用自有资金先期投入募集资金项目 1,583.25 万元,其中:高档仿真面料生产线技术改造项目先期投入 307.97 万元,引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目先期投入 1,275.28 万元。募集资金到位后,公司从募集资金专用账户中共划拨 1,583.25 万元至基本存款账户,用于补偿公司先期投入募集资金项目的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求,公司及国元证券有限责任公司、南通市商业银行营业部、农业银行南通人民东路支行签订三方协议,约定公司在上述两家银行开设募集资金专用帐户,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行有效的监督和管理,确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候,公司严格履行相应的申请和审批手续,同时及时知会保荐机构,随时接受保荐代表人的监督。

截至 2006 年 12 月 31 日止,公司在上述两家银行存款余额为:

南通市商业银行营业部:3474.33 万元

农业银行南通人民东路支行:7003.14 万元

注:以上银行存款余额含存款利息

3、会计师事务所对募集资金使用情况进行专项审核所出具的结论性意见

江苏天衡会计师事务所有限公司出具了天衡专字(2007)98 号《募集资金年度专项审核报告》。

经审核,我们认为:贵公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金年度使用情况的披露与实际使用情况相符。

4、非募集资金投资情况

(1)、南通三友环保科技有限公司成立于2000年10月,由施志泉(甲方)、江苏三友集团股份有限公司(乙方)和三轮明先生三方合资经营,注册资本600万元人民币,甲方占有注册股本的19.6%,乙方占有注册股本的51%,现经甲、乙双方协商,并经股东会批准后于2006年4月18日双方签订股权转让协议,甲方以100万元的价格转让其持有的南通三友环保科技有限公司19.6%的股权,于协议签定之日起十五日内转让给公司。

(2)、江苏三友集团南通色织有限公司成立于2003年10月31日,注册资本5501.9万元,股权结构为:江苏三友集团股份有限公司(乙方)出资5400万元,占注册资本的98.15%,王冬(甲方)出资101.9万元,占注册资本的1.85%,经股东会批准,甲乙双方协商,甲方于2006年6月27日以原始出资的101.9万元的价格转让其持有的江苏三友集团南通色织有限公司1.85%的股权给公司。

五、公司董事会日常工作情况

(一)董事会的会议情况及决议内容

报告期内,公司董事会认真履行工作职责,审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权,结合公司实际经营需要,共召开了5次会议,会议具体情况如下:

1、公司第二届董事会第八次会议于2006年3月28日在公司三楼会议室召开,本次会议决议公告刊登在2006年3月30日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

2、公司第二届董事会第九次会议于2006年4月27日在公司三楼会议室以通讯方式召开,本次会议审议并通过了《公司2006年第一季度报告》。

3、公司第二届董事会第十次会议于2006年7月26日在公司三楼会议室召开,本次会议决议公告刊登在2006年7月27日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

4、公司第二届董事会第十一次会议于2006年8月29日在公司三楼会议室以通讯方式召开,本次会议决议公告刊登在2006年8月30日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

5、公司第二届董事会第十二次会议于 2006 年 10 月 25 日在公司三楼会议室以通讯方式召开，本次会议决议公告刊登在 2006 年 10 月 26 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、董事会对股东大会授权事项的执行情况

报告期内，公司根据2005年度股东大会《关于续聘公司2006年度审计机构的议案》的决议，继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司2006年度财务审计机构。

2、利润分配方案的执行情况

根据公司于 2006 年 5 月 8 日通过并形成的 2005 年年度股东大会决议，公司 2005 年度利润分配方案为：以 2005 年 12 月 31 日的公司总股本 125,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），共派发现金股利 10,000,000.00 元，剩余未分配利润 11,738,062.95 元滚存至下一年度。

上述利润分配方案已在报告期内实施完毕，公司于2006年6月28日在《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《公司2005 年度分红派息实施公告》，股权登记日为2006年7月5日；除息日为2006年7月6日；红利发放日深市为2006年7月6日，沪市为2006年7月7日。

（三）公司2006年度利润分配预案

经江苏天衡会计师事务所有限公司审计确认，江苏三友集团股份有限公司 2006 年实现净利润 26,069,313.56 元，按公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 2,606,931.36 元，提取 15% 的任意盈余公积金 3,910,397.04 元，加上年初未分配利润 21,738,062.95 元，减去已分配 2005 年红利 10,000,000.00 元，实际可供股东分配利润为 31,290,048.11 元，现根据公司的实际情况，决定以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 125,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），共计 15,000,000.00 元。剩余未分配利润 16,290,048.11 元，滚存至下一年度。

本次利润分配预案须经公司 2006 年年度股东大会审议批准后实施。

六、其他需要披露的事项

（一）开展投资者关系管理的具体情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系

管理的日常事务。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站及公司网站，准确、及时地披露公司应披露的信息，热情接待投资者的来访和调研，详细回复投资者电话、电子邮件等，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

2006 年 4 月 7 日下午 15：00 - 17：00，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了 2005 年年度报告说明会，公司部分高管人员、独立董事及保荐机构代表人参加了这次网上业绩说明会，通过沟通使投资者对公司发展战略、财务状况，研发能力、产品市场及发展前景等问题有了更充分的了解。

（二）报告期内，公司指定信息披露的报纸和网站未发生变化，仍为《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，并列席参加了报告期内召开的 3 次股东大会和 5 次董事会，对公司的规范运作情况和董事会、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，促进公司进一步完善法人治理，维护了公司和股东的合法权益。现将报告期内监事会履行职责情况报告如下：

一、监事会会议情况

2006 年，公司监事会共召开了 3 次监事会，具体情况如下：

1、2006 年 3 月 28 日，第二届监事会第四次会议在公司三楼会议室召开，会议审议并通过了《公司 2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年度财务决算报告》、《公司 2005 年度利润分配的预案》、《公司 2005 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2006 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2006 年 3 月 30 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2006 年 7 月 26 日，第二届监事会第五次会议在公司三楼会议室召开，会议审议并通过了《公司 2006 年中期报告及摘要的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2006 年 7 月 27 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2006 年 10 月 25 日，第二届监事会第六次会议在公司三楼会议室召开，会议审议并通过了《关于公司 2006 年第三季度报告的议案》。

二、监事会对 2006 年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

经核查，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关法律法规和公司规章制度的规定；公司董事、总经理及高级管理人员在执行公司职务或履行职责时，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》等的规定或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司2006年度的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；财务报告真实、公允地反映了公司2006年度的财务状况和经营成果。公司2006年财务报告经江苏天衡会计师事务所有限公司审计后出具了标准无保留意见的审计报告。

3、监事会对募集资金的使用和管理进行了有效的监督，认为：公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致，无变更募集资金用途的情形。在募集资金的使用管理上，能严格按照《募集资金管理制度》的规定执行。

4、报告期内，公司无收购、出售资产的事项。

5、监事会对公司2006年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序合法、有效，交易价格遵循公开、公平、公正的原则，公允合理，没有损害公司利益，也不存在损害中小股东利益的情形。

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度内，公司无收购、出售资产或吸收合并事项发生。

三、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。

（一）与日常经营相关的关联交易

（1）公司第二届董事会第八次会议审议通过南通世川时装有限公司的日常关联交易议案后与南通世川签订了《委托加工协议》，双方约定由南通世川为公司提供服装加工劳务，交易价格：以具体的服装款式按市场价定价；交易结算方式：经确定数量、质量、型号无误后，根据南通世川提供的增值税发票，在 30 天之内付款；交易总量：加工成品件数不超过 100 万件。具体情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务细分	关联人	报告期交易金额	占报告期同类交易的比例
接受劳务	服装加工	南通世川	1296.90万元	25.26%

公司与关联方交易价格依据市场价格公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为，对公司未来的财务状况及经营成果有积极影响。公司的独立性没有受到影响，公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖。

上述关联交易详细内容已于 2006 年 3 月 30 刊登在《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公告编号 2006-007。

（2）子公司南通三明时装有限公司委托南通三森时装有限公司加工服装款 205.66 万元，按市场价结算，占报告期同类业务比例为 3.67%。

（3）南通三明时装有限公司向南通三森时装有限公司提供服装加工，金额为 82.64 万元，按市场价结算。

注：南通三森时装有限公司仅为本公司的参股公司，本公司关联人未在该公司任职。

除上述事项外，2006 年度，公司与其他关联方无资金往来发生，不存在将资

金直接或间接的提供给关联方使用的各种情形。

(二) 报告期内, 公司没有资产、股权转让发生的关联交易事项。

(三) 报告期内, 公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 报告期内, 公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况, 也未有债权、债务往来及对外担保事项。

1、会计师事务所对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明

2006 年 3 月 27 日, 江苏天衡会计师事务所出具了天衡专字(2007)124 号《关于江苏三友集团股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》全文如下:

江苏三友集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了江苏三友集团股份有限公司(以下简称“贵公司”) 2006 年 12 月 31 日的资产负债表, 2006 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注, 并出具了天衡审字(2007) 536 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文) 的有关要求, 贵公司编制了后附的 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。如实编制和对外披露上述汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任, 我们的责任是对上述汇总表进行审核, 并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对, 在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外, 我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2006 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审会计报表一并阅读。

经审核, 我们发现贵公司除与子公司的附属企业存在资金往来以外, 贵公司不存在与控股股东及其他关联方资金占用情况。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他用途。

附件：江苏三友集团股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏天衡会计师事务所有限公司

2007 年 3 月 27 日

附件：

江苏三友集团股份有限公司

2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006 年期初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	南通三森时装有限公司	子公司南通三森时装有限公司的联营企业	其他应收款	-	175.00	175.00	-	资金往来	非经营性占用

说明：公司控股股东、实际控制人及其附属企业；关联自然人及其控制的法人；其他关联人及其附属企业本期无占用公司资金情况。

2、独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《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》、深圳证券交易所《股票上市规则》和中国证监会江苏监管局苏证监公司字〔2006〕8 号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》的要求，我们作为江苏三友集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下专项说明和独立意见：

1) 公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累

计至 2006 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

2) 公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保的情况，截至 2006 年 12 月 31 日，公司不存在对外担保总额超过净资产 50% 的情况。

3) 截至 2006 年 12 月 31 日，公司的对外担保总额为零。

独立董事：盛昭瀚 魏林 陆德明

二 七年三月二十七日

四、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 租赁

公司于 2002 年 6 月与南通友谊实业有限公司签定土地使用权及房屋租赁协议，租赁期限：20 年。2006 年 1-12 月份公司支付租赁费 84.65 万元，按协议价结算。

报告期内，合同各方当事人均按合同的约定履行，未出现纠纷。

(二) 财产抵押贷款

子公司江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押的固定资产（房屋建筑物）原值 785.85 万元，净值 692.73 万元；用于抵押借款的无形资产——土地使用权原值 1550.57 万元，净值 1478.21 万元；上述资产经评估后，取得银行流动资金贷款额度 3000 万元。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包等事项。

(四) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

(五) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(六) 无其他重大合同。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 为避免同业竞争损害本公司及其他中小股东的利益, 公司控股股东南通友谊实业有限公司及其他发起人股东于2002年12月1日向公司出具了《不竞争承诺函》。承诺的主要内容为: “作为公司股东期间, 本公司不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益) 直接或间接控制任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动”。报告期内, 上述股东均信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

(二) 公司控股股东南通友谊实业有限公司承诺: “作为江苏三友集团股份有限公司第一大股东, 本公司承诺自江苏三友集团股份有限公司股票上市之日起12个月内, 不转让或者委托他人管理其持有江苏三友集团股份有限公司的股份, 亦不要求或接受江苏三友回购其持有的江苏三友的股份”。报告期内, 上述股东信守承诺, 没有发生与承诺内容相悖的行为。

(三) 持股5%以上股东关于股改的承诺事项见本节“八、其它重大事项之原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况”。

除此外, 没有其他承诺事项。

六、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内, 公司续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司财务审计机构, 该所已连续 7 年为公司提供审计服务。本年度公司支付给该所的报酬为人民币 30 万元。

七、公司、董事会受处罚及整改情况

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

八、其他重大事项

(一)原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
南通友谊实业有限公司	非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不上市交易或者转让。	严格履行承诺
日本三轮株式会社	非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不上市交易或者转让。	严格履行承诺
株式会社飞马日本	非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不上市交易或者转让。	严格履行承诺
上海得鸿科贸有限公司	非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不上市交易或者转让。	严格履行承诺

(二)注销子公司

公司子公司——南通华都时装有限公司,根据股东会决议经南通市工商行政管理局(060010430)外商投资企业注销[2006]第07070001号文号同意注销。

该子公司因资产规模小,盈利能力较低,所以对其清算不会影响公司的正常生产经营。

(三)变更保荐代表人

公司于2006年1月9日接到《国元证券有限责任公司关于调整江苏三友集团股份有限公司保荐代表人的通知》获悉:原公司保荐代表人之二的杜振宇先生因调离国元证券无法继续担任公司保荐代表人,国元证券为不影响作为公司保荐机构履行持续督导的义务(持续督导期限至2007年12月31日止),经国元证券研究决定,由傅贤江先生接替杜振宇先生作为公司保荐代表人之二。此次更换后,公司保荐代表人为:王晨先生、傅贤江先生。

(四)公告索引

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2006-01-10	2006-001	关于国元证券有限责任公司调整保荐代表人的公告	证券时报
2006-02-28	2006-002	公司2005年度业绩快报	证券时报
2006-03-30	2006-003	公司第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报
2006-03-30	2006-004	关于召开2005年年度股东大会的通知	证券时报

2006-03-30	2006-005	公司第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报
2006-03-30	2006-006	独立董事相关事项独立意见的公告	证券时报
2006-03-30	2006-007	日常关联交易公告	证券时报
2006-03-30	2006-008	关于募集资金 2005 年度使用情况的专项说明	证券时报
2006-03-30	2006-009	关于举行 2005 年年度报告网上说明会的通知	证券时报
2006-03-30	2006-010	2005 年度报告摘要	证券时报
2006-04-21	2006-011	2005 年年报补充公告	证券时报
2006-04-28	2006-012	2006 年第一季度季报摘要	证券时报
2006-04-28	2006-013	2006 年上半年业绩预增公告	证券时报
2006-05-09	2006-014	2005 年年度股东大会决议公告	证券时报
2006-06-28	2006-015	2005 年度分红派息实施公告	证券时报
2006-07-27	2006-016	第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报
2006-07-27	2006-017	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报
2006-07-27	2006-018	关于召开 2006 年第一次临时股东大会的通知	证券时报
2006-07-27	2006-019	2006 年半年度报告摘要	证券时报
2006-08-12	2006-020	2006 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2006-08-29	2006-021	关于公司高级管理人员变动的公告	证券时报
2006-08-30	2006-022	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报
2006-08-30	2006-023	独立董事关于聘任公司高管人员及提名董事的独立意见	证券时报
2006-08-30	2006-024	关于召开 2006 年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2006-09-16	2006-025	2006 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报
2006-10-11	2006-026	二 00 六年度（1-9 月）业绩预增公告	证券时报
2006-10-26	2006-027	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报
2006-10-26	2006-028	2006 年第三季度报告摘要	证券时报

第十节 财务报告

审计报告

天衡审字(2007)536号

江苏三友集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏三友集团股份有限公司(以下简称三友公司)财务报表,包括2006年12月31日的资产负债表,2006年度的利润表和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三友公司管理层的责任。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,三友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三友公司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。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师:虞丽新

中国·南京

中国注册会计师:孙伟

2007年3月27日

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	191,685,368.28	148,575,327.53	193,568,074.76	148,346,234.30
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	25,808,404.37	15,151,883.34	14,825,433.17	5,878,901.36
其他应收款	161,289.69	61,967.85	626,381.00	73,950.13
预付账款	1,380,900.74	394,528.68	4,300,562.71	963,214.93
应收补贴款	992,341.06	783,870.38	748,945.80	707,928.02
存货	33,090,922.79	21,578,361.36	30,391,921.16	15,422,519.27
待摊费用	11,917.50		150,415.59	74,907.76
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	253,131,144.43	186,545,939.14	244,611,734.19	171,467,655.77
长期投资：				
长期股权投资	4,551,346.21	99,074,219.31	5,298,474.76	96,250,974.17
长期债权投资				
长期投资合计	4,551,346.21	99,074,219.31	5,298,474.76	96,250,974.17
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	211,586,505.54	98,895,181.26	190,675,806.16	92,382,524.77
减：累计折旧	96,115,486.33	57,202,587.90	85,954,987.79	53,287,888.35
固定资产净值	115,471,019.21	41,692,593.36	104,720,818.37	39,094,636.42
减：固定资产减值准备				

固定资产净额	115,471,019.21	41,692,593.36	104,720,818.37	39,094,636.42
	190,880.00		84,601.05	
固定资产清理				
固定资产合计	115,661,899.21	41,692,593.36	104,805,419.42	39,094,636.42
无形资产及其他资产：				
无形资产	23,322,660.46	2,360.92	24,280,714.34	30,690.92
长期待摊费用	12,290.36		203,204.71	83,592.55
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	23,334,950.82	2,360.92	24,483,919.05	114,283.47
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	396,679,340.67	327,315,112.73	379,199,547.42	306,927,549.83
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00		10,000,000.00	
应付票据	614,000.00			
应付账款	36,082,969.54	28,571,882.02	33,428,238.36	23,623,776.71
预收账款	1,082,386.71		3,477,374.52	
应付工资	5,347,507.99	3,014,692.00	2,332,815.99	
应付福利费	15,465,252.73	8,739,722.37	15,910,213.02	9,246,434.13
应付股利	1,189,649.36		1,044,951.98	
应交税金	1,058,433.10	-1,393,638.64	953,387.01	-817,103.20
其他应交款	50,904.60	18,808.24	45,104.53	23,434.83
其他应付款	14,472,154.78	5,570,308.30	19,729,984.05	8,126,982.48
预提费用			15,345.00	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	90,363,258.81	44,521,774.29	86,937,414.46	40,203,524.95
长期负债：				
长期借款				
应付债券				

长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债	1,167,552.46		1,167,552.46	
长期负债合计	1,167,552.46		1,167,552.46	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	91,530,811.27	44,521,774.29	88,104,966.92	40,203,524.95
少数股东权益	22,018,363.72		23,859,570.48	
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
资本公积	100,011,500.74	100,011,500.74	100,011,500.74	100,011,500.74
盈余公积	29,448,550.67	26,491,789.59	22,545,128.42	19,974,461.19
其中：法定公益金			4,766,125.72	3,917,569.37
未分配利润	28,670,114.27	31,290,048.11	19,678,380.86	21,738,062.95
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	283,130,165.68	282,793,338.44	267,235,010.02	266,724,024.88
负债和所有者权益(或股东权益)合计	396,679,340.67	327,315,112.73	379,199,547.42	306,927,549.83

法定代表人:张璞

主管会计机构负责人:帅建

会计机构负责人:陈玉霞

利润及利润分配表

2006 年 1—12 月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	591,716,733.00	436,433,537.47	528,669,895.29	369,948,989.09
减：主营业务成本	509,565,516.31	379,156,513.14	451,775,599.12	317,557,745.39
主营业务税金及附加	1,003,771.54	129,536.83	488,426.56	64,255.97
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	81,147,445.15	57,147,487.50	76,405,869.61	52,326,987.73
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	856,885.64	310,345.47	463,547.21	2,040.10
减：营业费用	8,672,019.32	6,556,646.85	9,783,034.90	7,876,936.72
管理费用	39,836,152.57	23,641,022.91	38,104,606.45	20,902,726.32
财务费用	-515,677.10	-143,395.70	-639,293.54	-881,161.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,011,836.00	27,403,558.91	29,621,069.01	24,430,525.85
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	14,378.50	2,876,486.96	-502,573.18	1,725,311.55
补贴收入				
营业外收入	362,177.15	6,567.32	282,364.50	80,610.47
减：营业外支出	1,137,866.61	354,268.97	901,821.55	313,140.72
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	33,250,525.04	29,932,344.22	28,499,038.78	25,923,307.15
减：所得税	5,610,344.86	3,863,030.66	4,302,092.70	2,617,680.59
少数股东损益	1,587,294.14		1,498,190.96	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	26,052,886.04	26,069,313.56	22,698,755.12	23,305,626.56
加：年初未分配利润	19,678,380.86	21,738,062.95	28,395,531.14	29,258,843.04
其他转入			68,210.92	
六、可供分配的利润	45,731,266.90	47,807,376.51	51,162,497.18	52,564,469.60
减：提取法定盈余公积	2,782,948.23	2,606,931.36	2,494,439.93	2,330,562.66
提取法定公益金			1,329,158.60	1,165,281.33
提取职工奖励及福利基金	157,730.38		144,811.34	
提取储备基金	131,298.11		115,714.87	
提取企业发展基金	78,778.87		69,428.92	
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	42,580,511.31	45,200,445.15	47,008,943.52	49,068,625.61

减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	3,910,397.04	3,910,397.04	2,330,562.66	2,330,562.66
应付普通股股利	10,000,000.00	10,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
转作资本（或股本） 的普通股股利				
八、未分配利润	28,670,114.27	31,290,048.11	19,678,380.86	21,738,062.95
利润表（补充资料）				
1．出售、处置部门或被 投资单位所得收益	-580,447.39		-163,565.40	-49,194.84
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				

法定代表人:张璞

主管会计机构负责人:帅建

会计机构负责人:陈玉霞

现金流量表

2006 年度

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	606,495,973.63	427,309,600.77
收到的税费返还	15,147,986.73	15,050,532.86
收到的其他与经营活动有关的现金	2,781,173.63	859,020.42
经营活动现金流入小计	624,425,133.99	443,219,154.05
购买商品、接受劳务支付的现金	459,004,274.41	350,212,573.07
支付给职工以及为职工支付的现金	100,012,476.71	56,774,610.89
支付的各项税费	17,961,051.97	4,817,829.25
支付的其他与经营活动有关的现金	20,974,050.56	14,110,109.78
经营活动现金流出小计	597,951,853.65	425,915,122.99
经营活动产生的现金流量净额	26,473,280.34	17,304,031.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	816,157.80	
取得投资收益所收到的现金	178,155.02	2,072,241.82
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	1,625,759.10	53,060.00
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	2,620,071.92	2,125,301.82

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24,418,580.09	7,181,239.65
投资所支付的现金	2,019,000.00	2,019,000.00
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	26,437,580.09	9,200,239.65
投资活动产生的现金流量净额	-23,817,508.17	-7,074,937.83
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	17,000,000.00	
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	17,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,058,478.65	10,000,000.00
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	24,058,478.65	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,058,478.65	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,402,706.48	229,093.23
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	26,052,886.04	26,069,313.56
加：计提的资产减值准备	1,083,571.66	609,969.60
固定资产折旧	11,839,273.16	4,516,424.41
无形资产摊销	958,053.88	28,330.00
长期待摊费用摊销	190,914.35	83,592.55
待摊费用减少（减：增加）	138,498.09	74,907.76
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）	97,068.04	13,798.30
固定资产报废损失		
财务费用	545,524.36	
投资损失（减：收益）	-14,378.50	-2,876,486.96
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-2,459,988.23	-6,155,842.09
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,478,848.02	-9,946,911.66
经营性应付项目的增加（减：减少）	933,411.37	4,886,935.59
其他		
少数股东损益	1,587,294.14	
经营活动产生的现金流量净额	26,473,280.34	17,304,031.06

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	189,165,368.28	148,575,327.53
减：现金的期初余额	193,568,074.76	148,346,234.30
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	-4,402,706.48	229,093.23

法定代表人:张璞

主管会计机构负责人:帅建

会计机构负责人:陈玉霞

新旧会计准则股东权益差异调节表

2007 年 1 月 1 日

编制单位: 江苏三友集团股份有限公司

单位: (人民币) 元

项 目	附注	金 额
一、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）		283,130,165.68
加：1、长期股权投资差额	1	-155,547.88
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		-197,881.94
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		42,334.06
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	2	-
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	752,973.14
13、少数股东权益	4	22,026,422.03
14、其他		-
二、2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）		305,754,012.97

注：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：张璞

主管会计工作的负责人：帅建

会计机构负责人：陈玉霞

利润表附表

2006年度

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：（人民币）元

报告期利润	2006年度			
	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.66%	29.39%	0.6492	0.6492
营业利润	12.01%	12.32%	0.2721	0.2721
净利润	9.20%	9.44%	0.2084	0.2084
扣除非经常性损益后的净利润	9.28%	9.51%	0.2101	0.2101

法定代表人:张璞

主管会计机构负责人:帅建

会计机构负责人:陈玉霞

合并资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	1,281,986.52	895,409.07		309,448.39	309,448.39	1,867,947.20
其中：应收账款	1,123,177.32	895,409.07		255,523.84	255,523.84	1,763,062.55
其他应收款	158,809.20			53,924.55	53,924.55	104,884.65
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	686,224.02	242,087.14		481,100.54	481,100.54	447,210.62
其中：库存商品	424,118.74	242,087.14		218,995.26	218,995.26	447,210.62
原材料	262,105.28			262,105.28	262,105.28	
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						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
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	1,968,210.54	1,137,496.21		790,548.93	790,548.93	2,315,157.82

法定代表人:张璞

主管会计机构负责人:帅建

会计机构负责人:陈玉霞

江苏三友集团股份有限公司

2006 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏三友集团股份有限公司（以下简称公司）系江苏三友集团有限公司在吸收合并江苏三友集团南通三和时装有限公司（以下简称三和公司）基础上整体变更设立。

江苏三友集团有限公司（前身为：南通三友时装有限公司）是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1991]1017 号文批准，由南通友谊实业有限公司（前身为：南通市友谊服装厂）和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业，成立于 1991 年 1 月 22 日。

2001 年 4 月 30 日，江苏三友集团有限公司董事会审议通过了吸收合并三和公司的决议，三和公司董事会审议通过了并入江苏三友集团有限公司的决议。三和公司是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1993]10288 号文批准，由南通友谊实业有限公司和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业，成立于 1993 年 2 月 11 日。经南通市对外贸易经济合作局通外经贸[2001]64 号《关于江苏三友集团有限公司吸收合并南通三和时装有限公司的批复》批准，2001 年 8 月 10 日，江苏三友集团有限公司与三和公司签订吸收合并协议，江苏三友集团有限公司吸收合并三和公司，并取得了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2001 年 9 月 6 日，江苏三友集团有限公司董事会通过关于整体变更为股份有限公司的决议。2001 年 11 月 8 日，经国家对外贸易经济合作部外经贸资二函[2001]1039 号文批复同意，江苏三友集团有限公司转制为外商投资股份有限公司，同时更名为江苏三友集团股份有限公司。

2005 年 4 月 6 日，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行 A 股 4500 万股，并于 2005 年 5 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

公司注册资本：12,500 万元人民币，企业法人营业执照号：企股国副字第 000391 号。

二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

公司所采用的主要会计政策是根据中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定制定的。

- 1、会计年度：以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。
- 2、记账本位币：人民币。

3、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、外币业务核算方法：对所发生的非本位币经济业务，均采用业务发生当日的市场汇价折合为人民币金额记账，对资产负债表日外币账户余额按当日中国外汇交易中心公布的中间价折合成人民币金额，折合人民币金额与账面人民币金额之差额，除购建固定资产在购建期内予以资本化以外，其余均作为汇兑损益，计入当期损益。

5、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、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。

6、短期投资核算方法：

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资类别计提跌价准备。

7、坏账核算方法：

(1)坏账确认的标准为

A、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；

B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2)坏账损失的核算采用备抵法，按应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的账龄分析计提，公司根据债务单位实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备计提比例如下：

账 龄	坏账准备比率（%）
一年以内	6
一至二年	15
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

8、存货核算方法：

(1)公司存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

(2)存货按实际成本核算，原材料中面料等主要材料发出时采用个别认定法核算，其他辅助材料采用加权平均法核算；产成品发出采用个别认定法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3)存货盘存采用永续盘存法。

(4)存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、长期投资核算方法：

(1)长期股权投资：

A、在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽投资不超过 50%，但具有实质控制权的，编制合并财务报表。

C、股权投资差额的核算：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资—股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(2)长期债权投资：

A、在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项

进行检查,如果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价值,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额,计提长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认的投资损失的数额内转回。

10、固定资产计价和折旧方法：

(1)固定资产按实际成本计价；固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

(2)固定资产折旧采用直线法,并按固定资产预计使用年限和预计 10%的净残值率确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	4.5
机器设备	10	9
电子设备	5	18
运输设备	5	18
办公设备	5	18

(3)固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

11、在建工程核算方法：

(1)在建工程核算为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用专门借款进行的工程所发生的利息和汇兑损益，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。公司以所建造的固定资产达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2)在建工程减值准备的计提方法：公司在期末对在建工程逐项进行检查，如果出现在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

12、无形资产核算方法：

(1)无形资产按实际成本计价，其摊销采用直线法，能确定受益期的按受益期摊销，不

能确定受益期的按十年摊销。

(2)无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对无形资产逐项进行检查，如果出现该无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会恢复；或其他足以证明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形时，按单个无形资产项目的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

14、借款费用的会计处理方法：

(1)公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、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等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

15、收入确认原则：

(1)销售商品，以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，在劳务的完成程度能够可靠地确定时确认劳务收入实现。

(3)他人使用本公司资产收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本公司资产收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并财务报表编制方法：按照财政部财会字[1995]11号《合并财务报表暂行规定》及其他相关规定编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

1、流转税：

增值税：销项税税率为 17%，出口产品享受国家规定的出口退税政策。

2、企业所得税：

(1)母公司：

公司系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%；同时，公司出口产品产值达到当年度企业产品产值百分之七十以上，经主管税务部门审核批准，所得税“减半”征收并免征地方所得税，2006 年度公司实际税负为 12%。

(2)子公司—江苏三友集团南通服装检品有限公司、南通三友环保科技有限公司、南通三叶国际服饰有限公司、南通三互时装有限公司：系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%，2006 年度按应纳税所得额的 27%缴纳。

(3)子公司—江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司：2006 年度按应纳税所得额的 33%缴纳。

(4)子公司—南通纽恩时装有限公司：系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%，2002 年投入正式生产，2003 年进入获利年度，经主管税务部门批准，自 2003 年起享受“两免三减半”优惠政策，2006 年度“减半”征收并免征地方所得税，实际税负为 12%。

3、地方税及附加：

A、城市维护建设税：子公司—江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司按实际缴纳流转税额的 7%缴纳；公司及其他子公司均不需缴纳。

B、教育费附加：子公司—江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司按实际缴纳流转税额的 4%缴纳；公司及其他子公司均按实际缴纳流转税额的 1%缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司情况

(1)	企业名称：	江苏三友集团南通服装检品有限公司
	经营范围：	为出口服装进行整烫和整理。
	注册资本：	105 万美元
	公司实际投资额：	504.84 万元人民币
	公司占权益比例：	75%
	是否合并：	是

(2)	企业名称：	江苏南大三友科技有限公司
	经营范围：	通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务；专业技能培训。
	注册资本：	500 万元人民币
	公司实际投资额：	275 万元人民币
	公司占权益比例：	55%
	是否合并：	是

(3)	企业名称：	南通三友环保科技有限公司
	经营范围：	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服、鞋垫、家用针纺织品。
	注册资本：	600 万元人民币
	公司实际投资额：	423.6 万元人民币
	公司占权益比例：	70.6%
	是否合并：	是

(4)	企业名称：	南通三叶国际服饰有限公司
	经营范围：	生产销售各式服装、服饰品及辅料。
	注册资本：	20 万美元
	公司实际投资额：	136.86 万元人民币
	公司占权益比例：	51%
	是否合并：	是

(5)	企业名称：	南通纽恩时装有限公司
	经营范围：	生产销售各类服装。
	注册资本：	120 万美元
	公司实际投资额：	780.74 万元人民币
	公司占权益比例：	75%
	是否合并：	是

(6)	企业名称：	南通三明时装有限公司
	经营范围：	服装的生产、加工、销售；纺织面辅料的销售。
	注册资本：	1134.80 万元人民币
	公司实际投资额：	928.35 万元人民币
	公司占权益比例：	51%
	是否合并：	是
(7)	企业名称：	南通友谊进出口贸易有限公司
	经营范围：	自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。
	注册资本：	1000 万元人民币
	公司实际投资额：	994.99 万元人民币
	公司占权益比例：	95%
	是否合并：	是
(8)	企业名称：	江苏三友集团南通色织有限公司
	经营范围：	生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料，纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂；自营上述商品的进出口贸易，国家限制或禁止经营的商品或技术除外。
	注册资本：	5501.90 万元人民币
	公司实际投资额：	5501.90 万元人民币
	公司占权益比例：	100.00%
	是否合并：	是
(9)	企业名称：	南通三互时装有限公司
	经营范围：	生产销售各式服装。
	注册资本：	20 万美元
	公司实际投资额：	161.59 万元人民币
	公司占权益比例：	70.00%
	是否合并：	是
(10)	企业名称：	南通华都服装有限公司
	经营范围：	生产销售各式服装。
	注册资本：	28 万美元
	公司实际投资额：	146.24 万元人民币
	公司占权益比例：	75.00%
	是否合并：	否（注）

（注）根据南通华都服装有限公司股东会决议，南通华都服装有限公司从 2005 年 8 月 1 日开始进行到期清算，2006 年度已清算完毕。

2、报告期公司合并财务报表范围无增减变动。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2006 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金：

(1) 明细项目：

项 目	币 别	期末数			期初数
		原币金额	汇 率	人民币金额	人民币金额
现 金	人民币			54,353.71	9,438.97
现 金	日 元	405,478.00	0.06563	26,611.52	53,095.00
现 金	美 元	1,570.00	7.8087	12,259.66	-
现 金 小 计				93,224.89	62,533.97
银行存款	人民币			178,342,155.30	188,397,373.17
银行存款	日 元	1,389,001.00	0.06563	91,160.13	1,078,778.87
银行存款	美 元	1,283,802.42	7.8087	10,024,827.96	4,029,388.75
银行存款小计				188,458,143.39	193,505,540.79
其他货币资金(注)	人民币			3,134,000.00	-
合 计				191,685,368.28	193,568,074.76

(注) 其他货币资金：

项 目	币 别	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	人民币	614,000.00	-
信用证保证金	人民币	2,520,000.00	-
合 计		3,134,000.00	-

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金及信用证保证金 3,134,000.00 元外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款：

(1) 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	27,075,385.51	98.20	1,624,523.12	15,066,132.49	94.47	903,967.96
一至二年	113,210.30	0.41	16,981.55	751,381.62	4.71	112,707.24
二至三年	349,388.42	1.27	104,816.53	33,482.69	0.21	10,044.81
三至四年	33,482.69	0.12	16,741.35	2,312.75	0.01	1,156.37
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	95,300.94	0.60	95,300.94
合 计	27,571,466.92	100.00	1,763,062.55	15,948,610.49	100.00	1,123,177.32

(2) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收款项。

(3) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名的单位合计 24,445,573.24 元,占应收账款总额的 88.66%,账龄均为一年以内。

(5) 本账户期末数较期初数增加 72.88%,主要原因为本期出口业务增加,期末尚未结算的销货款增加。

3、其他应收款：

(1) 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	84,065.26	31.58	5,043.92	219,658.35	27.98	13,179.49
一至二年	42,979.99	16.15	6,447.00	434,898.95	55.39	65,234.84
二至三年	50,239.09	18.87	15,071.73	46,682.90	5.95	14,004.87
三至四年	7,200.00	2.71	3,600.00	35,120.00	4.47	17,560.00
四至五年	34,840.00	13.09	27,872.00	-	-	-
五年以上	46,850.00	17.60	46,850.00	48,830.00	6.21	48,830.00
合 计	266,174.34	100.00	104,884.65	785,190.20	100.00	158,809.20

(2) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收款项。

(3) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名的单位合计 129,561.50 元,占其他应收款总额的 48.68%。

4、预付账款：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	1,124,295.13	81.42	3,865,413.68	89.88
一至二年	62,595.26	4.53	403,834.81	9.39
二至三年	192,883.63	13.97	31,314.22	0.73
三年以上	1,126.72	0.08	-	-
合 计	1,380,900.74	100.00	4,300,562.71	100.00

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中一年以上预付账款 256,605.61 元,系尚未与供货单位清算的货款。

5、应收补贴款：均为执行出口产品增值税“免、抵、退”政策应收的出口退税。

6、存货：

(1) 明细项目列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	9,686,689.04	-	10,447,754.94	262,105.28
低值易耗品	78,289.53	-	109.00	-
在产品	5,598,925.87	-	9,472,790.98	-
产成品	18,174,228.97	447,210.62	11,157,490.26	424,118.74
合 计	33,538,133.41	447,210.62	31,078,145.18	686,224.02

(2) 存货跌价准备计提的依据为：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在生产正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

7、长期投资：

(1) 本期增减变动情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	5,298,474.76	895,492.25	1,642,620.80	4,551,346.21
其中：其他股权投资	5,064,886.07	662,686.58	1,574,760.11	4,152,812.54
股权投资差额	233,588.69	232,805.67	67,860.69	398,533.67
合 计	5,298,474.76	895,492.25	1,642,620.80	4,551,346.21

(2) 长期股权投资——其他股权投资

(a) 子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	期初余额	本期减少	期末余额
南通华都服装有限公司	(注)	75%	1,462,370.21	1,396,605.18	1,396,605.18	-
合 计			1,462,370.21	1,396,605.18	1,396,605.18	-

(注) 经南通华都服装有限公司股东会决议，南通华都服装有限公司从 2005 年 8 月 1 日开始进行到期清算，本期已清算完毕。

(b) 联营企业投资

被投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	期初余额	追加投资额	本期权益增减额	本期红利	累计权益增减额	期末余额
南通三森时装有限公司	10	40%	720,000.00	953,525.14	-	158,469.75	178,154.93	213,839.96	933,839.96
南通世川时装有限公司	50	25%	2,758,600.00	2,714,755.75	-	504,216.83	-	460,372.58	3,218,972.58
合 计			3,478,600.00	3,668,280.89	-	662,686.58	178,154.93	674,212.54	4,152,812.54

(3) 股权投资差额明细：

被投资单位名称	原始金额	摊销起止期	本期摊销	累计摊销	期末数
南通三友环保科技有限公司	52,711.90	2003.01-2012.12	5,271.19	21,084.76	31,627.14
南通三友环保科技有限公司	196,134.66	2006.05-2012.12	19,613.47	19,613.47	176,521.19
江苏三友集团南通色织有限公司	36,671.01	2006.07-2016.06	1,833.55	1,833.55	34,837.46
南通三叶国际服饰有限公司	-83,280.11	2002.02-2012.01	-8,328.01	-40,946.05	-42,334.06
南通纽恩时装有限公司	-102,510.00	2002.02-2010.12	-11,496.45	-56,524.21	-45,985.79
南通纽恩时装有限公司	416,607.39	2004.03-2010.12	60,966.94	172,739.66	243,867.73
合 计	516,334.85		67,860.69	117,801.18	398,533.67

长期股权投资差额均为公司收购股权时，受让价与公司占被投资公司购买日账面净资产份额之差额。

(4) 公司长期投资不存在需计提减值准备的情况。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

8、固定资产及累计折旧：

(1) 2006 年度固定资产及累计折旧增减变动情况：

项 目	期初数	本期增加额(注)	本期减少额	期末数
一、原价合计	190,675,806.16	24,303,601.14	3,392,901.76	211,586,505.54
其中：房屋建筑物	77,393,031.54	1,428,067.02	-	78,821,098.56
机器设备	79,753,264.00	21,102,746.66	2,480,873.63	98,375,137.03
电子设备	18,998,779.51	160,240.64	-	19,159,020.15
运输设备	10,230,504.48	1,464,148.00	912,028.13	10,782,624.35
办公设备	4,300,226.63	148,398.82	-	4,448,625.45
二、累计折旧合计	85,954,987.79	11,839,273.16	1,678,774.62	96,115,486.33

其中：房屋建筑物	25,133,635.57	3,925,567.75	-	29,059,203.32
机器设备	37,057,223.41	5,598,109.95	967,339.46	41,687,993.90
电子设备	14,731,714.72	646,000.37	-	15,377,715.09
运输设备	5,842,874.24	1,382,251.07	711,435.16	6,513,690.15
办公设备	3,189,539.85	287,344.02	-	3,476,883.87
三、账面净值合计	104,720,818.37			115,471,019.21
其中：房屋建筑物	52,259,395.97			49,761,895.24
机器设备	42,696,040.59			56,687,143.13
电子设备	4,267,064.79			3,781,305.06
运输设备	4,387,630.24			4,268,934.20
办公设备	1,110,686.78			971,741.58

(注) 本期在建工程转入数：

项 目	金 额
房屋建筑物	1,428,067.02
机器设备	17,635,805.24
合 计	19,063,872.26

(2) 公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押的固定资产(房屋建筑物)原值 7,858,524.01 元,净值 6,927,278.36 元。

9、在建工程：

工程名称	期初余额	本期增加数	转入固定 资产数	其 他 减 少 数	期末余额	资金来源	工程投入 占预算比例
高档仿真面料生产线技术改造项目	-	15,022,349.65	14,831,469.65	-	190,880.00	募股资金	15.28%
引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目	-	4,132,122.90	4,132,122.90	-	-	募股资金	60.82%
零星工程	84,601.05	15,678.66	100,279.71	-		自 筹	
合 计	84,601.05	19,170,151.21	19,063,872.26	-	190,880.00		

(1) 公司在建工程无资本化利息。

(2) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

10、无形资产：

(1) 明细情况如下：

项 目	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销额
土地使用权	购 入	1,153,252.80	853,407.04	-	23,065.08
土地使用权	购 入	5,306,188.00	5,002,187.71	-	110,545.56
土地使用权(注)	购 入	15,505,663.00	15,092,178.67	-	310,113.24
专有技术	购 入	2,610,000.00	1,783,500.00	-	261,000.00
专有技术	购 入	2,250,000.00	1,518,750.00	-	225,000.00
CAD 软件	购 入	141,650.00	30,690.92	-	28,330.00
合 计		26,966,753.80	24,280,714.34	-	958,053.88

项 目	累计摊销额	本期转出数	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权	322,910.84	-	830,341.96	432 个月
土地使用权	414,545.85	-	4,891,642.15	531 个月
土地使用权	723,597.57	-	14,782,065.43	572 个月
专有技术	1,087,500.00	-	1,522,500.00	70 个月
专有技术	956,250.00	-	1,293,750.00	69 个月
CAD 软件	139,289.08	-	2,360.92	1 个月
合 计	3,644,093.34	-	23,322,660.46	

(注) 公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押借款的无形资产——土地使用权原值 15,505,663.00 元，净值 14,782,065.43 元。

(2) 公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

11、长期待摊费用：

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋装修费用	1,892,976.34	203,204.71	-	190,914.35	12,290.36
合 计	1,892,976.34	203,204.71	-	190,914.35	12,290.36

12、短期借款：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	-
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	15,000,000.00	10,000,000.00

13、应付账款：**(1) 账龄分析：**

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	35,171,731.62	97.48	32,294,931.35	96.61
一至二年	298,832.85	0.83	885,082.70	2.65
二至三年	379,846.06	1.05	161,404.47	0.48
三年以上	232,559.01	0.64	86,819.84	0.26
合 计	36,082,969.54	100.00	33,428,238.36	100.00

(2) 本账户期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末余额中一年以上应付账款金额为 911,237.92 元，占应付账款总额的 2.53%，主要为尚未与供应商清算的货款。

14、预收账款：**(1) 账龄分析：**

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	665,090.52	61.45	3,016,753.49	86.75
一至二年	318,579.93	29.43	460,621.03	13.25
二年以上	98,716.26	9.12	-	-
合 计	1,082,386.71	100.00	3,477,374.52	100.00

(2) 本账户期末余额中无预收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末余额中无一年以上大额往来。

15、应付股利：均为公司子公司应付少数股东股利。**16、应交税金：**

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,449,973.59	1,973,020.09
增值税	-1,466,992.17	-2,205,430.03
营业税	8,486.23	7,334.79
城市维护建设税	32,489.56	8,598.47
个人所得税	11,181.42	1,163,918.38
其他税金	23,294.47	5,945.31
合 计	1,058,433.10	953,387.01

公司执行的各项税率参见本附注三。

17、其他应付款：

项 目	期末数	期初数	备注
教育费附加	24,079.01	22,024.88	计缴标准见本附注三、3
综合基金	26,825.59	23,079.65	
合 计	50,904.60	45,104.53	

18、其他应付款：**(1) 账龄分析：**

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	4,591,559.26	31.73	10,593,447.96	53.69
一至二年	4,335,874.96	29.96	6,420,933.61	32.55
二至三年	3,221,893.44	22.26	1,601,996.24	8.12
三年以上	2,322,827.12	16.05	1,113,606.24	5.64
合 计	14,472,154.78	100.00	19,729,984.05	100.00

(2) 本账户期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末余额中金额较大的项目：

单 位 名 称	金 额	欠款原因
录用职工补偿金	3,320,300.00	(注 1)
原三联公司应付职工奖福基金	2,499,884.52	(注 2)
职工教育经费	1,855,463.59	尚未使用
南通市开发区管委会	1,575,000.00	土地转让费

(注 1) 子公司江苏三友集团南通色织有限公司录用南通市色织二厂部分职工的补偿金，在录用职工离开江苏三友集团南通色织有限公司时由江苏三友集团南通色织有限公司按规定的标准给予补偿。

(注 2) 公司原子公司——江苏三友集团南通三联时装有限公司 2005 年度已清算完毕，以前年度结余的应付职工奖励及福利基金 2,499,884.52 元，按照财政部[93]财工字第 474 号文的规定，不作为企业的财产进行清算，转入本公司代为管理。

19、其他长期负债：均为子公司—江苏三友集团南通服装检品有限公司筹建期间的汇兑收益。

20、股本：

数量单位：股

项 目	期初数	本次增(+)减(-)					期末数
		配股	送股	公积金 转 增	其 他	小 计	
一、尚未流通股份							
发起人股份							
募集法人股							
内部职工股							
优先股或其他							
尚未流通股份合计							
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	58,500,000						58,500,000
2. 境内法人持有的有限售条件的人民币普通股	35,250,000						35,250,000
3. 外资法人持有的有限售条件的人民币普通股	31,250,000						31,250,000
4. 境内上市的外资股							
5. 境外上市的外资股							
已流通股份合计	125,000,000						125,000,000
三、股份总数	125,000,000						125,000,000

21、资本公积：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	99,376,823.77	-	-	99,376,823.77
股权投资准备	79,676.97	-	-	79,676.97
其他资本公积	555,000.00	-	-	555,000.00
合 计	100,011,500.74	-	-	100,011,500.74

22、盈余公积：

项 目	期初数	本期增加(注)	本期减少(注)	期末数
法定盈余公积	8,693,803.76	7,549,073.95		16,242,877.71
法定公益金	4,766,125.72		4,766,125.72	
任意盈余公积	7,835,138.75	3,910,397.04		11,745,535.79
储备基金	700,779.58	131,298.11		832,077.69
企业发展基金	549,280.61	78,778.87		628,059.48
合 计	22,545,128.42	11,669,547.97	4,766,125.72	29,448,550.67

(注)根据财政部财企[2006]67号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”，公司将2005年12月31日的法定公益金结余，转作盈余公积金管理。

本期盈余公积增加数除法定公益金转入外，均为本期利润分配转入（参见本财务报表附注五、23）。

23、未分配利润：

项 目	2006 年度	2005 年度
本期净利润	26,052,886.04	22,698,755.12
加：年初未分配利润	19,678,380.86	28,395,531.14
其他转入数	-	68,210.92
可供分配利润	45,731,266.90	51,162,497.18
减：提取法定盈余公积（注1）	2,782,948.23	2,494,439.93
提取法定公益金	-	1,329,158.60
提取任意盈余公积（注1）	3,910,397.04	2,330,562.66
提取职工奖励及福利基金	157,730.38	144,811.34
提取储备基金（注1）	131,298.11	115,714.87
提取企业发展基金（注1）	78,778.87	69,428.92
应付普通股股利（注2）	10,000,000.00	25,000,000.00
期末未分配利润	28,670,114.27	19,678,380.86
其中：应付现金股利（注3）	15,000,000.00	10,000,000.00

（注1）根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《公司2006年度利润分配预案》，分别按2006年度实现净利润的10%和15%提取法定盈余公积和任意盈余公积。

合并财务报表时，公司按占各子公司权益的份额分别补提法定公积金（内资企业）或储备基金、企业发展基金（外商投资企业）。

（注2）根据公司2005年年度股东大会决议，公司以2005年12月31日的股本12500万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.8元(含税)，共派发现金红利1000万元。

（注3）根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《公司2006年度利润分配预案》，公司以2006年12月31日的股本12500万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.2元(含税)，年末未分配利润中含应付2006年度现金股利1500万元。

24、主营业务收入及主营业务成本：

（1）主营业务收入：

项 目	2006 年度	2005 年度
服装加工	528,375,589.52	478,904,737.96
其 他	63,341,143.48	49,765,157.33
合 计	591,716,733.00	528,669,895.29

(2) 主营业务成本：

项 目	2006 年度	2005 年度
服装加工	452,254,471.04	407,514,448.64
其 他	57,311,045.27	44,261,150.48
合 计	509,565,516.31	451,775,599.12

(3) 2006 年公司销售前五名客户收入总额 404,242,151.77 元，占公司全部销售收入的 68.32%。

25、主营业务税金及附加：

项 目	2006 年度	2005 年度
城市建设维护税	526,031.26	242,619.04
教育费附加	477,740.28	245,807.52
合 计	1,003,771.54	488,426.56

(注) 计缴标准见本附注三。

26、财务费用：

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	560,859.36	646,675.82
减：利息收入（注）	1,991,037.63	2,237,895.63
手续费	587,883.91	545,968.37
汇兑损失	326,617.26	405,957.90
合 计	-515,677.10	-639,293.54

(注) 根据南通市经济贸易委员会、南通市财政局通经贸投资(2005)47 号、通财企(2005)119 号《关于下达 2005 年度市区第三批企业重点技术改造项目贴息（补助）资金计划的通知》，公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司 2006 年度收到技改贴息 520,000.00 元。

27、投资收益：

项 目	2006 年度	2005 年度
股权处置损失	-580,447.39	-163,565.40
年末调整被投资公司权益净增减额	662,686.58	-82,069.99
股权投资差额摊销	-67,860.69	-119,855.61
其 他	-	-137,082.18
合 计	14,378.50	-502,573.18

28、营业外支出：

项 目	2006 年度	2005 年度
综合基金	613,154.60	557,440.02
清理固定资产损失	456,573.84	14,294.54
其 他	68,138.17	330,086.99
合 计	1,137,866.61	901,821.55

29、支付其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
运输费	5,197,176.19
归还暂借款	2,806,000.00
佣 金	2,456,734.91
业务招待费	1,728,841.47
差旅费	1,058,192.06
租赁费	996,281.10
办公费	982,684.55
其 他	5,748,140.28
合 计	20,974,050.56

30、现金及现金等价物净增加额：

项 目	金 额
1、资产负债表中货币资金的期末余额	191,685,368.28
减：期末余额中 3 个月以上保证金存款	2,520,000.00
2、现金及现金等价物期末余额	189,165,368.28
减：资产负债表中货币资金的期初余额	193,568,074.76
3、现金及现金等价物净增加额	-4,402,706.48

31、非经常性损益：

项 目（收益 + ，损失 - ）	金 额
各项营业外收入	362,177.15
扣除资产减值准备后的各项营业外支出	-1,137,866.61
技改贴息	520,000.00
股权清理损失	-580,447.39
各项资产减值准备的转回	53,924.55
所得税影响金额	335,840.60
少数股东损益影响金额	234,296.53
合 计	-212,075.17

六、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2006 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、应收账款：

(1) 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	16,108,386.53	99.88	966,503.19	6,239,256.77	99.68	374,355.41
一至二年	-	-	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	20,000.00	0.32	6,000.00
三至四年	20,000.00	0.12	10,000.00	-	-	-
合 计	16,128,386.53	100.00	976,503.19	6,259,256.77	100.00	380,355.41

(2) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收款项。

(3) 本账户期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名的单位合计15,561,266.81元,占应收账款总额的96.48%,账龄均为一年以内。

2、其他应收款：

(1) 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	25,100.00	17.41	1,506.00	55,032.05	38.67%	3,301.92
一至二年	35,771.59	24.81	5,365.74	4,000.00	2.81%	600.00
二至三年	-	-	-	2,000.00	1.41%	600.00
三至四年	2,000.00	1.39	1,000.00	34,840.00	24.48%	17,420.00
四至五年	34,840.00	24.17	27,872.00	-	-	-
五年以上	46,450.00	32.22	46,450.00	46,450.00	32.63%	46,450.00
合 计	144,161.59	100.00	82,193.74	142,322.05	100.00%	68,371.92

(2) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收款项。

(3) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名的单位合计 112,571.59 元,占其他应收款总额的 78.09%。

3、长期投资：

(1) 本期增减变动情况：

项 目	期初数	本期增加(注 1)	本期减少(注 2)	期末数
其他股权投资	96,017,385.48	4,730,541.98	2,072,241.82	98,675,685.64
其中：对子公司投资	93,302,629.73	4,226,325.15	2,072,241.82	95,456,713.06
对联营企业投资	2,714,755.75	504,216.83		3,218,972.58
股权投资差额	233,588.69	232,805.67	67,860.69	398,533.67
合 计	96,250,974.17	4,963,347.65	2,140,102.51	99,074,219.31

(注 1) 其他股权投资本期增加明细项目：

项 目	金 额
增加对江苏三友集团南通色织有限公司的投资	803,865.34
增加对南通三友环保科技有限公司的投资	982,328.99
权益法核算当期收益	2,944,347.65
合 计	4,730,541.98

(注 2) 本期其他股权投资减少为：子公司分配股利。

(2) 长期股权投资——其他股权投资

(a) 子公司投资

被投资单位 名 称	投资 期限 (年)	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资额	本期权益法 核算增加	本期分得的 现金红利	权益法核算 累计增加	期末余额
南通服装检品有限公司	15	75%	4,661,737.17	157,487.13		209,846.43	4,871,583.60
江苏南大三友科技有限公司	10	55%	2,750,000.00	-411,993.88		-1,101,533.21	1,648,466.79
南通三友环保科技有限公司	30	70.60%	3,811,153.44	-209,569.08		-937,500.11	2,873,653.33
南通三叶国际服饰有限公司	15	51%	1,481,880.11	51,519.57	47,213.21	57,403.53	1,539,283.64
南通纽恩时装有限公司	15	75%	7,493,292.61	1,039,932.68	714,010.41	1,451,727.16	8,945,019.77
南通三明时装有限公司	20	51%	8,990,449.56	1,626,054.40	1,311,018.20	3,474,073.70	12,464,523.26
江苏三友集团南通色织有限公司	20	100%	54,845,246.81	46,772.13		-1,573,641.89	53,271,604.92
南通友谊进出口贸易有限公司	30	95%	9,671,230.76	139,927.87		171,346.99	9,842,577.75
合 计			93,704,990.46	2,440,130.82	2,072,241.82	1,751,722.60	95,456,713.06

(b) 联营企业投资

被投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	本期权益法核算增加	本期分得的现金红利	权益法核算累计增加	期末余额
南通世川时装有限公司	50	25%	2,758,600.00	504,216.83	-	460,372.58	3,218,972.58
合 计			2,758,600.00	504,216.83	-	460,372.58	3,218,972.58

(3) 股权投资差额明细：

被投资单位名称	原始金额	摊销起止期	本期摊销	累计摊销	期末数
南通三友环保科技有限公司	52,711.90	2003.01-2012.12	5,271.19	21,084.76	31,627.14
南通三友环保科技有限公司	196,134.66	2006.05-2012.12	19,613.47	19,613.47	176,521.19
江苏三友集团南通色织有限公司	36,671.01	2006.07-2016.06	1,833.55	1,833.55	34,837.46
南通三叶国际服饰有限公司	-83,280.11	2002.02-2012.01	-8,328.01	-40,946.05	-42,334.06
南通纽恩时装有限公司	-102,510.00	2002.02-2010.12	-11,496.45	-56,524.21	-45,985.79
南通纽恩时装有限公司	416,607.39	2004.03-2010.12	60,966.94	172,739.66	243,867.73
合 计	516,334.85		67,860.69	117,801.18	398,533.67

长期股权投资差额均为公司收购股权时，受让价与公司占被投资公司购买日账面净资产份额之差额。

(4) 公司长期投资不存在需计提减值准备的情况。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 按类别与上年同期对比列示：

种 类	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
服装加工	436,433,537.47	379,156,513.14	369,948,989.09	317,557,745.39
合 计	436,433,537.47	379,156,513.14	369,948,989.09	317,557,745.39

(2) 公司销售前五名客户收入总额 346,037,310.46 元，占公司全部销售收入的 79.29%。

5、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	2,944,347.65	2,031,444.18
股权投资差额摊销	-67,860.69	-119,855.61
股权处置损益		-49,194.84
其 他	-	-137,082.18
合 计	2,876,486.96	1,725,311.55

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方：

1、存在控制关系的关联方一般情况：

(1)	企业名称：	南通友谊实业有限公司
	注册地：	南通市外环北路208号
	注册资本：	人民币12800万元
	主营业务范围：	房地产开发、销售（凭资质证书经营）；环保材料的生产、销售；国内贸易（国家有专项规定的按专项规定执行）。精细化工产品生产
	与本企业关系：	实际控制人，持公司27.40%股份
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	顾黎峰
(2)	企业名称：	江苏三友集团南通服装检品有限公司
	注册地：	江苏省南通市外环北路秦灶乡桥东村
	注册资本：	105万美元
	主营业务范围：	为出口服装进行整烫和整理。
	与本企业关系：	公司持有其75%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞
(3)	企业名称：	江苏南大三友科技有限公司
	注册地：	南京市鼓楼区青岛路32号305室
	注册资本：	500万元人民币
	主营业务范围：	通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务；专业技能培训。
	与本企业关系：	公司持有其55%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞
(4)	企业名称：	南通三友环保科技有限公司
	注册地：	南通开发区通富路51-3号
	注册资本：	600万元人民币

	主营业务范围：	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服装、鞋垫、家用针纺织品。
	与本企业关系：	公司持有其70.60%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(5)	企业名称：	南通三叶国际服饰有限公司
	注册地：	江苏省南通市新桥路5号
	注册资本：	20万美元
	主营业务范围：	生产销售各式服装、服饰品及辅料。
	与本企业关系：	公司持有其51%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(6)	企业名称：	南通纽恩时装有限公司
	注册地：	江苏省南通市崇川经济开发区崇川路27号
	注册资本：	120万美元
	主营业务范围：	生产销售各类服装。
	与本企业关系：	公司持有其75%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(7)	企业名称：	南通三明时装有限公司
	注册地：	南通港闸开发区城港路198号
	注册资本：	1134.8万元人民币
	主营业务范围：	服装的生产、加工、销售；纺织面辅料的销售。
	与本企业关系：	公司持有其51%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(8)	企业名称：	南通友谊进出口贸易有限公司
	注册地：	崇川开发区崇川路27号D座3层
	注册资本：	1000万元人民币

	主营业务范围：	自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。
	与本企业关系：	公司持有其95%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(9)	企业名称：	江苏三友集团南通色织有限公司
	注册地：	南通市人民东路218号
	注册资本：	5,501.90万元人民币
	主营业务范围：	生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料，纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂；自营上述商品的进出口贸易，国家限制或禁止经营的商品或技术除外。
	与本企业关系：	公司持有其100%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(10)	企业名称：	南通三互时装有限公司
	注册地：	南通港闸开发区城港路198号
	注册资本：	20万美元
	主营业务范围：	生产销售各式服装。
	与本企业关系：	公司间接控制
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(11)	企业名称：	南通华都服装有限公司
	注册地：	南通港闸开发区城港路198号
	注册资本：	28万美元
	主营业务范围：	生产销售各式服装。
	与本企业关系：	公司间接控制
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张 璞

(注) 根据南通华都服装有限公司股东会决议，南通华都服装有限公司从 2005 年 8 月 1

日开始进行到期清算，2006 年度已清算完毕。

2、存在控制关系的关联方本期注册资本变化情况

公 司 名 称	单 位	期初数	本年增加	本年减少	年末数
南通友谊实业有限公司	人民币万元	12,800.00	-	-	12,800.00
南通服装检品有限公司	美元万元	105.00	-	-	105.00
江苏南大三友科技有限公司	人民币万元	500.00	-	-	500.00
南通三友环保科技有限公司	人民币万元	600.00	-	-	600.00
南通三叶国际服饰有限公司	美元万元	20.00	-	-	20.00
南通纽恩时装有限公司	美元万元	120.00	-	-	120.00
南通三明时装有限公司	人民币万元	1,134.80	-	-	1,134.80
南通友谊进出口贸易有限公司	人民币万元	1,000.00	-	-	1,000.00
江苏三友集团南通色织有限公司	人民币万元	5,501.90	-	-	5,501.90
南通三互时装有限公司	美元万元	20.00	-	-	20.00

3、存在控制关系的关联方本期所持股份比例变化情况

公 司 名 称	期初数	本年增加	本年减少	年末数
南通友谊实业有限公司	27.40%	-	-	27.40%
南通服装检品有限公司	75.00%	-	-	75.00%
江苏南大三友科技有限公司	55.00%	-	-	55.00%
南通三友环保科技有限公司	51.00%	19.60%	-	70.60%
南通三叶国际服饰有限公司	51.00%	-	-	51.00%
南通纽恩时装有限公司	75.00%	-	-	75.00%
南通三明时装有限公司	51.00%	-	-	51.00%
江苏三友集团南通色织有限公司	98.15%	1.85%	-	100.00%
南通友谊进出口贸易有限公司	95.00%	-	-	95.00%
南通三互时装有限公司	70.00%	-	-	70.00%

(二) 不存在控制关系的关联方：

企 业 名 称	与本公司关系
日本三轮株式会社	公司股东，持公司 21.42%股份
南通世川时装有限公司	联营公司，公司持有其 25%股份
南通三森时装有限公司	子公司——南通三明时装有限公司的联营企业，持有其 40.00%股份

(三) 关联方交易

(单位：人民币万元)

1、材料采购：

关 联 方	交易事项	定价原则	2006 年度	2005 年度
南通三森时装有限公司	材料采购	市场价	-	273.35
合 计			-	273.35

2、接受劳务：

关 联 方	交易事项	定价原则	2006 年度	2005 年度
南通三森时装有限公司	服装加工	市场价	205.66	121.12
南通世川时装有限公司	服装加工	市场价	1,296.90	597.74
合 计			1,502.56	718.86

3、提供劳务：

关 联 方	交易事项	定价原则	2006 年度	2005 年度
南通三森时装有限公司	服装加工	市场价	82.64	78.49
合 计			82.64	78.49

4、租赁资产：

关 联 方	交易事项	定价原则	2006 年度	2005 年度
南通友谊实业有限公司	土地使用权及房屋	协议价	84.65	84.65

(四) 关联方往来账项余额

项 目	金 额	
	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应付账款		
南通世川时装有限公司	-	538,832.50
合 计	-	538,832.50

八、或有事项

截止 2006 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后非调整事项

根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《公司 2006 年度利润分配预案》，公司

分别按 2006 年度实现净利润的 10%和 15%提取法定盈余公积和任意盈余公积后，以 2006 年 12 月 31 日总股本 12500 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金红利 1500 万元。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

十、承诺事项

截止 2006 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、其他重要事项

截止报告日公司无需要披露的其他重要事项。

江苏三友集团股份有限公司

2007 年 3 月 27 日

江苏三友集团股份有限公司财务补充资料

关于江苏三友集团股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

天衡专字(2007)第 99 号

江苏三友集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏三友集团股份有限公司（以下简称“三友公司”）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三友公司管理层的责任。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——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。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：虞丽新

中国·南京

中国注册会计师：孙伟

2007 年 3 月 27 日

新旧会计准则股东权益差异调节表

2007 年 1 月 1 日

编制单位: 江苏三友集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	金 额
一、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）		283,130,165.68
加：1、长期股权投资差额	1	-155,547.88
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		-197,881.94
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		42,334.06
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	2	-
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	752,973.14
13、少数股东权益	4	22,026,422.03
14、其他		

		-
二、2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）		305,754,012.97

注：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：张璞

主管会计工作的负责人：帅建

会计机构负责人：陈玉霞

江苏三友集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

江苏三友集团股份有限公司（以下简称公司）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为了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。该报表业经江苏天衡会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 27 出具了

标准无保留意见的审计报告[天衡审字(2007)536号]。该报告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、长期股权投资差额

公司按照新会计准则的规定，对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资截至2006年12月31日止尚未摊销完毕的股权投资差额197,881.94元，以及其他采用权益法核算的长期股权投资截至2006年12月31日止尚未摊销完毕的股权投资贷方差额42,334.06元，全额冲销，调减了2007年1月1日留存收益155,547.88元，均归属于母公司的所有者权益。

3、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，根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了2007年1月1日留存收益581,918.68元，其中归属于母公司的所有者权益增加559,989.83元、归属于少数股东的权益增加21,928.85元；根据新会计准则的规定，公司对2006年度形成的应纳税暂时性差异（应分期税前抵扣的固定资产装修费用）计算相应的递延所得税资产，增加了2007年1月1日留存收益207,420.00元，均归属于母公司的所有者权益；根据新会计准则的规定，子公司对与投资相关的应纳税暂时性差异（企业所得税税率差）计算相应的递延所得税负债，减少了2007年1月1日留存收益28,307.23元，其中归属于母公司的所有者权益减少14,436.69元、归属于少数股东的权益减少13,870.54元。

4、少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为22,018,363.72元，新会计准则下计入股东权益，由此增加2007年1月1日股东权益22,018,363.72元。此外，由于子公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产增加少数股东权益21,928.85元；由于子公司对与投资相关的应纳税暂时性差异（企业所得税税率差）计算相应的递延所得税负债，减少了少数股东权益13,870.54元，新会计准则下少数股东权益为22,026,422.03元。

江苏三友集团股份有限公司

2007年3月27日

第十一节 备查文件

包括下列文件：

一、载有公司董事长张璞先生、主管会计工作的负责人帅建先生、会计机构负责人陈玉霞女士签名并盖章的会计报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、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。

江苏三友集团股份有限公司

董事长：张 璞

二 00 七年三月二十七日