

公司代码：600064

公司简称：南京高科

## 南京高科股份有限公司

### 2015 年半年度报告

#### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐益民、主管会计工作负责人陆阳俊及会计机构负责人（会计主管人员）陆阳俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项 .....	16
第六节	股份变动及股东情况 .....	21
第七节	优先股相关情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	24
第九节	财务报告 .....	25
第十节	备查文件目录 .....	125

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司，本公司	指	南京高科股份有限公司
开发总公司	指	南京新港开发总公司，本公司控股股东
开发区	指	南京经济技术开发区
高科置业	指	南京高科置业有限公司，本公司控股子公司
臣功制药	指	南京臣功制药股份有限公司，本公司控股子公司
高科建设	指	南京高科建设发展有限公司，本公司控股子公司
高科园林	指	南京高科园林工程有限公司，本公司控股子公司
高科水务	指	南京高科水务有限公司，本公司控股子公司
高科新创	指	南京高科新创投资有限公司，本公司控股子公司
高科科贷	指	南京高科科技小额贷款有限公司，本公司控股子公司
栖霞建设	指	南京栖霞建设股份有限公司，本公司参股公司
南京银行	指	南京银行股份有限公司，本公司参股公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司，本公司参股公司
厦门钨业	指	厦门钨业股份有限公司，本公司参股公司
广州农商行	指	广州农村商业银行股份有限公司，本公司参股公司
赛特斯科技	指	赛特斯信息科技股份有限公司，公司子公司高科新创、高科科贷的参股公司
金埔园林	指	南京金埔园林股份有限公司，公司子公司高科新创、高科科贷的参股公司
优科生物	指	南京优科生物医药股份有限公司，公司子公司高科新创、高科科贷的参股公司
天溯自动化	指	南京天溯自动化控制系统有限公司，公司子公司高科新创、高科科贷的参股公司
毅达成果创投基金	指	江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙），公司子公司高科新创的参股公司
新三板专项资产管理计划	指	东方汇智-中钰新三板 1 号专项资产管理计划，公司子公司高科新创的参股公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	南京高科股份有限公司
公司的中文简称	南京高科
公司的外文名称	NANJING GAOKE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	NJGK
公司的法定代表人	徐益民

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢建晖	王征洋
联系地址	南京经济技术开发区新港大道129号3楼	南京经济技术开发区新港大道129号3楼
电话	025-85800728	025-85800728
传真	025-85800720	025-85800720
电子信箱	600064@600064.com	600064@600064.com

### 三、基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	南京高科	600064

### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年5月4日
注册登记地点	南京经济技术开发区新港大道129号
企业法人营业执照注册号	320192000001237
税务登记号码	320113134917922
组织机构代码	13491792-2

说明：报告期内公司实施了 10 股送 5 股并派发现金红利 1 元（含税）的利润分配方案，分配完成后，公司注册资本由 516,218,832 元变更为 774,328,248 元。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,563,713,752.76	1,557,504,139.79	0.40
归属于上市公司股东的净利润	516,742,371.70	264,476,508.48	95.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	187,346,139.81	264,083,001.15	-29.06
经营活动产生的现金流量净额	929,423,320.13	450,365,382.42	106.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,336,365,591.03	8,259,150,300.33	25.15
总资产	23,040,654,690.82	20,367,050,487.50	13.13

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.667	0.342	95.03
稀释每股收益(元/股)	0.667	0.342	95.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.242	0.341	-29.03
加权平均净资产收益率(%)	5.55	5.26	增加0.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.01	5.25	减少3.24个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，公司实施 2014 年度利润分配方案，以 2014 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派送红股 5 股并派发现金红利 1 元（含税），根据相关会计准则规定，上表中公司上年同期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等指标按新股本进行了调整。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-12,778.78
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	79,481.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 (注 1)	439,048,855.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,219.02
少数股东权益影响额	-28,584.85
所得税影响额	-109,808,959.55
合计	329,396,231.89

注 1: 主要为报告期内公司出售部分所持南京银行及中信证券股权所获的投资收益, 详见公司 2015 年 1 月 8 日及 2015 年 3 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上发布的《南京高科股份有限公司关于出售部分中信证券股份有限公司股份的公告》(临 2015-001 号)、《南京高科股份有限公司关于出售部分南京银行股份有限公司股份的公告》(临 2015-004 号)。

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年是公司“价值提升年”。面对外部发展环境依然严峻的不利形势, 公司一方面深耕区域市场, 强化内部管理, 提升核心竞争能力; 另一方面, 主动借智引智, 创新盈利模式, 稳步推进“大健康、大创投”战略转型升级工作。公司各项经营指标保持了稳健增长的良好态势。报告期内, 公司实现营业总收入 158,323.91 万元; 归属于母公司所有者的净利润 51,674.24 万元, 同比增长 95.38%; 每股收益 0.667 元, 加权平均净资产收益率 5.55%, 若扣除可供出售金融资产溢价的影响, 本期净资产收益率为 12.17%。

#### 房地产及市政业务: 深耕区域市场, 加快盘活存量

在中央及地方一系列楼市放松政策作用下, 房地产市场需求进一步提升。公司房地产业务积极把握楼市回暖的市场机遇, 依托高品质的产品, 深耕区域市场, 加快盘

活存量。公司商品住宅重点项目荣境、荣域项目品质得到市场认可，销售金额持续攀升。报告期内，公司房地产业务新开工面积 2.98 万平方米，竣工面积 9.45 万平方米，完成合同销售面积 14.77 万平方米（商品房项目 8.4 万平方米、经济适用房项目 6.37 万平方米），实现合同销售金额 161,341.65 万元（商品房项目 145,851 万元，经济适用房项目 15,490.65 万元）、同比增长 8.36%。报告期内，公司房地产开发销售业务实现营业收入 86,139.81 万元、同比增长 45.61%。

市政业务积极克服南京“后青奥会”时代相关市场需求下降等不利因素影响，把握所在国家级南京经济技术开发区及周边区域加快科创平台建设的契机，加大平台项目对接力度，发挥业务协同效应，提升市场竞争优势。报告期内，公司市政业务实现营业收入 55,177.77 万元。

#### **医药业务：加大资源投入，推进并购战略**

报告期内，面对医保控费、药品降价等复杂多变的医药行业新形势，公司医药业务认真分析市场政策及环境变化，通过强化学术推广和招商队伍建设、探索适合的电子商务营销模式、加快推进新品研发等举措，在保持稳健经营同时，切实增强发展后劲。为进一步加快并购整合力度，推动业务转型升级，公司与中钰创投发起设立健康产业并购基金，相关工作正在稳步推进当中。公司控股子公司臣功制药的新三板挂牌工作稳步推进，目前正处于反馈意见回复审查阶段。报告期内，医药业务实现主营业务收入 14,995.96 万元，净利润 3,167.41 万元、同比增长 7.52%。

#### **股权投资业务：加强平台建设，推动创投升级**

报告期内，公司继续加强“上市公司、高科新创、高科科贷”三大股权投资专业平台的建设，推动公司向“大创投”的战略升级。为积极把握当前新三板快速发展以及创新型企业的投资机会，高科新创借智借力，与江苏省高投、中钰资本等专业机构合作，先后出资数千万元参与认购毅达成果创投基金、新三板专项资产管理计划等项目；为加大对科技型中小企业投资力度，高科科贷借鉴硅谷科技银行模式，与南京银行旗下的上海鑫沅股权投资管理有限公司共同发起设立了南京高科沅岳股权投资管理有限公司。公司所投资的赛特斯科技已成功挂牌新三板，金埔园林、优科生物等项目也已处于上市进程中。报告期内，公司审慎研判资本市场形势，对现有可供出售金融资产择时进行灵活运用，出售了部分所持中信证券、南京银行等上市公司股份，取得了较好的投资收益。报告期内，公司实现投资收益 6.24 亿元（合并口径），同比大幅增长 134.24%。

报告期内，公司 20 亿元中期票据已获准注册。截至报告披露日，公司 2015 年第一期三年期 5 亿元中票已经发行完毕，利率水平为 4.73%，显著低于公司目前银行融资成本。报告期内，公司加强与资本市场互动沟通，进一步提升信息披露事务，投资者关系管理工作不断改进。公司举办了年报网上业绩说明会，并针对机构投资者召开了现场业绩说明会。报告期内公司共接待各类机构投资者 70 余人次。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,563,713,752.76	1,557,504,139.79	0.40
营业成本	1,159,368,765.02	1,121,720,526.00	3.36
销售费用	74,717,469.96	85,721,938.19	-12.84
管理费用	77,096,694.16	71,386,017.94	8.00
财务费用	118,423,584.65	154,850,865.65	-23.52
投资收益	623,733,678.85	266,284,088.55	134.24
公允价值变动收益	4,602,900.19	-19,977,158.77	-
归属于母公司所有者的净利润	516,742,371.70	264,476,508.48	95.38
经营活动产生的现金流量净额	929,423,320.13	450,365,382.42	106.37
投资活动产生的现金流量净额	435,809,636.19	-2,472,359.58	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,220,038,717.80	-448,802,771.83	-
研发支出	6,599,510.87	5,945,564.68	11.00
科目	期末数	期初数	变动比例 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,222,393.12	191,632,841.47	-65.96
在建工程	54,634,684.08	38,220,554.19	42.95
应付票据	156,820,000.00	66,970,000.00	134.16
预收款项	3,335,453,020.71	2,400,219,708.22	38.96
应交税费	-124,337,129.31	-73,239,716.35	-
应付利息	5,418,684.45	10,232,738.88	-47.05
其他应付款	1,128,634,920.32	739,786,625.27	52.56
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00	120,000,000.00	75.00
长期借款	26,700,000.00	252,000,000.00	-89.40
递延所得税负债	2,165,587,134.87	1,627,481,196.51	33.06



营业收入变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务结转收入的项目增加。

营业成本变动原因说明:增加的原因是本期公司房地产业务结转的成本增加。

销售费用变动原因说明:减少的主要原因是本期公司子公司臣功制药药品销售模式发生变化以及药品销售收入减少导致的销售费用减少。

管理费用变动原因说明:增加的主要原因是本期人工成本增加及咨询服务费增加。

财务费用变动原因说明:减少的主要原因是本期贷款规模减少以及本期贷款利率下降。

投资收益变动原因说明:增加的主要原因是本期减持部分可供出售金融资产导致实现的投资收益增加。

公允价值变动收益变动原因说明:增加的主要原因是本期证券投资实现的公允价值增加。

归属于母公司所有者净利润变动原因说明:增加的主要原因是公司减持部分可供出售金融资产导致本期投资收益比上年同期较大幅度增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产及市政业务资金回笼增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加的主要原因是本期取得投资收益所收到的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少的主要原因是本期偿还债务支付的现金增加。

研发支出变动原因说明:增加的主要原因是本期子公司臣功制药研发投入增加。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明:减少的主要原因是本期公司出售的交易性金融资产增加。

在建工程变动原因说明:增加的主要原因是本期公司子公司臣功制药厂房建设投入增加。

应付票据变动原因说明:增加的主要原因是本期末公司未兑付的银行票据增加。

预收款项变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务及市政业务预收款增加。

应交税费变动原因说明:减少的主要原因是本期公司房地产业务预缴税金增加。

应付利息变动原因说明:减少的主要原因是本期公司贷款规模相比上年同期较少。

其他应付款变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务中未结算经济适用房款项增加。

一年内到期的非流动负债变动原因说明:增加的主要原因是本期一年内到期的长期借款转入。

长期借款变动原因说明:减少的主要原因是本期公司提前偿还了部分长期借款及该科目中部分借款转入一年内到期的非流动负债。

递延所得税负债变动原因说明:增加的主要原因是本期公司可供出售金融资产市值增加。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产开发销售	861,398,056.09	682,931,318.05	20.72	45.61	56.36	减少 5.45 个百分点
市政基础设施承建	363,076,715.89	322,048,511.12	11.30	-31.43	-34.66	增加 4.38 个百分点
园区管理及服务	188,700,946.28	111,073,083.57	41.14	8.09	3.69	增加 2.5 个百分点
药品销售	149,959,628.59	42,975,336.82	71.34	-4.00	12.80	减少 4.27 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、房地产开发销售业务收入增加的主要原因是本期结转收入的项目增加，毛利率降低的主要原因是本期结转收入的项目结构发生变化，低毛利率的经济适用房项目结转较多。

2、市政基础设施承建业务收入减少的主要原因是本期结转收入的项目减少，毛利率增加的主要原因是本期结转收入的项目结构发生变化，高毛利率的总承包项目结转较多。

3、药品销售业务毛利率降低的主要原因是本期公司低毛利率的药品销售品种占比增加。

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江苏南京	1,418,787,631.54	0.95
其他	144,926,121.22	-4.72

主营业务分地区情况的说明

公司主营业务主要在江苏南京，其他地区营业收入主要是公司子公司臣功制药药品销售收入。

### 3、公司主要商品房项目情况

单位:万平方米

项目名称	项目位置	项目类型	权益占比	总建筑面积	计划总投资 (万元)	当期销售面积	累计销售面积	当期结算面积	累计结算面积
高科 荣域	南京市仙林科技城	商品住宅	80%	30.33	254,000	1.36	19.39	0.28	16.58

项目名称	项目位置	项目类型	权益占比	总建筑面积	计划总投资(万元)	当期销售面积	累计销售面积	当期结算面积	累计结算面积
高科 荣境	南京市仙林科技城	商品住宅	80%	80.11	690,000	6.82	21.34	1.98	9.79

#### 4、公司房地产出租情况（注）

分类	可供出租面积(万平方米)	已出租面积(万平方米)	出租率(%)	报告期结转的租金收入(万元)	平均基本租金(元/平方米/年)
商业综合体	2.77	2.58	93.14	407.32	332.32
工业厂房	17.79	14.60	82.07	2,940.93	401.48

注：1、以上表格中平均基本租金（元/平米/年）系我公司按照实际租金收取月份折算成全年后的数值计算，即平均基本租金=（2015 年月平均租金/已出租面积）\*12，其余指标统计截至 2015 年 6 月 30 日；另，上述面积均为建筑面积口径，若按实际使用面积口径，以 2015 年 1-6 月出租情况为基础计算，商业综合体（东城汇项目）平均基本租金为 622.71 元/平方米/年。2、公司现有投资性房地产皆采用成本模式计量。

### (三)核心竞争力分析

1、园区资源整合能力。公司作为国家级南京经济技术开发区的上市公司，在区域内有着 23 年的开发运营经验，与当地政府和控股股东建立了密切的合作与信任关系，在区域规划的把握、区域市场的判断等方面形成较强的竞争优势。公司产业涉足房地产开发、市政基础设施承建及优质股权投资三大领域，搭建了产业运营与资本运营互动融合的可持续发展架构。在公司产业向“大健康、大创投”战略转型升级的背景下，依托在区域市场的主导地位，公司可以对既有产业资源进行整合，发挥资源的协同效应，以实现资源的优势互补，提高公司整体收益。

2、资本运作和融资能力。公司现有优质股权投资价值逾 100 亿元（报告期末数），可择机变现实现投资收益，为公司业务的发展提供有力的资金安全保障。公司在产业发展中能积极把握政策机遇，充分利用资本市场拓宽融资渠道。公司与区域金融机构建立了良好的合作关系，通过不断探索金融创新产品的应用和加大对集团资金管控的力度，扩大融资规模和降低融资成本。

3、主营业务品牌提升能力。公司房地产业务具备国家一级开发资质和 13 年的开发经验，旗下开发的山水风华、左右阳光、高科荣域、高科荣境等多个房地产项目以优异的品质赢得了南京市场消费者的广泛认可。医药业务经过 20 余年的发展，已经在国内市场树立了“儿科用药专家”的品牌形象，重点产品“臣功再欣”（儿童感冒药）和“特苏尼”（利尿剂）在细分市场占据龙头地位。借力资本市场外延式并购的战略以及不断完善升级的营销网络体系，将有助于公司持续提升品牌影响力，并在行业竞争中获取更大优势。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司所投资的项目情况为：

被投资的公司名称	主要经营活动	投资金额 (万元)	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）	大健康、互联网+、清洁技术等新兴产业创业投资业务	1,500	8.85	该公司由公司子公司高科新创进行投资，认缴出资额 5,000 万元，报告期内实际出资 1,500 万元
东方汇智-中钰新三板 1 号专项资产管理计划	投资医药、医疗领域优质的拟登陆和已登陆“新三板”的标的公司	2,000	12.87	该资产管理计划由公司子公司高科新创进行投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600535	天士力	44,731,055.95	943,737	46,960,353.12	72.00	2,558,354.60
2	股票	000999	华润三九	17,509,620.00	600,000	18,234,000.00	27.96	724,380.00
3	股票	603116	红蜻蜓	17,700.00	1,000	28,040.00	0.04	10,340.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	122,951,318.17
合计				62,258,375.95	/	65,222,393.12	100	126,244,392.77

## 证券投资情况的说明

报告期内，公司投资天士力、华润三九、红蜻蜓等股票由公司全资子公司高科新创进行；“报告期已出售证券投资损益”系公司以融资融券方式买卖中信证券以及公司子公司高科新创通过二级市场买卖股票所获的收益。

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601009	南京银行	728,595,569.82	11.23	9.31	7,146,660,000.00	242,132,931.67	1,731,079,717.94	可供出售金融资产	投资
600030	中信证券	340,477,824.08	0.54	0.50	1,622,673,000.00	142,144,392.18	-382,529,057.44	可供出售金融资产	投资
600533	栖霞建设注1	156,270,878.06	13.06	12.68	994,584,186.00	36,873,559.46	236,821,641.70	可供出售金融资产	投资
600533	栖霞建设注2	46,515,975.00	1.43	1.43	112,050,000.00	750,000.00	27,787,500.00	可供出售金融资产	受让
600549	厦门钨业	199,800,000.00	1.20	1.20	328,380,000.00	2,000,000.00	-1,065,000.00	可供出售金融资产	投资
合计		1,471,660,246.96	/	/	10,204,347,186.00	423,900,883.31	1,612,094,802.20	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

注1：指公司持有的栖霞建设股权。

注2：指公司子公司高科新创持有的栖霞建设股权。

注3：上述南京银行“报告期损益”系报告期内公司出售部分所持南京银行股份所产生的投资收益；中信证券“报告期损益”系报告期内公司出售部分所持中信证券股份所产生的投资收益以及公司持有的中信证券股份的现金分红。

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
南京证券股份有限公司	133,039,295	1.295	1.295	133,039,295	-	-	可供出售金融资产	受让及增资
广州农村商业银行股份有限公司	574,000,000	2.21	2.21	574,000,000	50,400,000.00	-	可供出售金融资产	投资
南京高科科技小额贷款有限公司(注)	201,760,000	100.00	100.00	201,760,000	8,878,718.84	-	长期股权投资	发起设立、受让
鑫元基金管理有限公司	40,000,000	20.00	20.00	40,000,000	7,276,548.88	-	长期股权投资	发起设立
合计	948,799,295	/	/	948,799,295	66,555,267.72	-	/	/

持有金融企业股权情况的说明

公司及全资子公司高科新创分别持有高科科贷 70%、30%的股权。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册 资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京高科置业有限公司	房地产开发、经营、销售	150,000	848,715.90	225,617.25	88,557.28	2,935.16
南京高科建设发展有限公司	市政建筑工程设计、施工、建设投资、管理、咨询	30,000	142,896.04	35,940.76	45,038.87	3,483.64
南京高科园林工程有限公司	园林绿化、施工、养护	2,000	11,123.54	3,584.31	7,351.16	659.62
南京高科水务有限公司	污水处理及回水利用；环保工程及设备检修	3,500	9,000.19	8,453.73	4,470.61	1,202.69

子公司名称	业务性质	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京高科新创投资有限公司	实业投资、创业投资、证券投资及投资管理、咨询	50,000	71,444.47	67,791.09	0	6,714.21
南京臣功制药股份有限公司	中西药剂生产销售	6,000	34,794.65	24,801.41	15,053.80	3,167.41
南京高科科技小额贷款有限公司	面向科技型中小企业发放贷款、创业投资、提供融资性担保等	20,000	42,677.61	24,249.96	1,519.25	887.87

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

非募集资金项目情况说明

详见本报告“对外投资总体分析”以及“公司主要商品房项目情况”。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经 2015 年 4 月 20 日公司 2014 年度股东大会审议通过，公司 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年末总股本 516,218,832 股为基数，向全体股东按每 10 股派送红股 5 股并派发现金红利 1 元（含税），共计分配利润 309,731,299.20 元，尚余可分配利润 1,207,983,044.45 元转入以后年度。该分配方案已于 2015 年 4 月执行。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**(三)其他披露事项**

无

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**适用 不适用**二、破产重整相关事项**适用 不适用**三、资产交易、企业合并事项**适用 不适用**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
南京新港开发总公司	控股股东	提供劳务	子公司高科建设、高科园林接受开发总公司委托，承接开发区内道路升级及景观提升等工程(注1)	以市场定价为原则	17,116,103.92	4.71	现款结算

注 1：上述关联交易经公司 2014 年 7 月 24 日第八届董事会第十九次会议及 2015 年 2 月 9 日第八届董事会第二十三次会议审议通过，详见公司临 2014-028 号、临 2015-003 号公告。

**2、临时公告未披露的事项**适用 不适用



## (二) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经 2014 年 5 月 16 日 2013 年度股东大会审议通过，公司在严格控制风险的前提下，在未来三年内为公司控股股东南京新港开发总公司提供贷款担保，贷款担保余额不高于该公司为本公司（含控股子公司）提供的贷款担保余额，且公司为开发总公司贷款担保余额不高于 60 亿元人民币，担保（签署担保合同）的时间截至 2017 年 6 月 30 日。截止报告期末，公司为南京新港开发总公司提供的担保余额为 191,450 万元，南京新港开发总公司为公司提供的贷款担保余额为 276,000 万元。

经 2015 年 4 月 20 日公司 2014 年度股东大会会议审议通过，同意授权董事长按市场化定价原则在 15 亿元额度范围内根据公司（含公司控股子公司）实际情况向南京银行股份有限公司进行借款，授权有效期（借款合同签署日）至 2016 年 6 月 30 日。截止报告期末，公司（含公司控股子公司）在南京银行的贷款余额为 2.5 亿元；报告期内公司（含公司控股子公司）向南京银行支付及计提的贷款利息总额为 802.98 万元。

### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (三) 其他

无

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	5,000	2011年10月21日	2011年10月25日	2015年10月24日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	5,000	2012年11月27日	2012年11月27日	2015年11月27日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	5,000	2013年9月23日	2013年10月24日	2020年10月23日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	20,000	2013年10月23日	2013年10月23日	2015年10月22日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	35,000	2014年2月25日	2014年2月25日	2016年2月24日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	20,000	2014年7月22日	2014年7月22日	2019年6月30日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	10,500	2014年7月2日	2014年7月2日	2017年7月2日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	10,000	2014年11月25日	2014年11月26日	2015年11月25日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	9,500	2014年12月5日	2014年12月5日	2016年12月5日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	1,290	2014年12月25日	2014年12月25日	2019年12月24日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	24,150	2014年12月25日	2015年1月12日	2019年12月24日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	21,300	2014年12月25日	2015年2月6日	2019年12月24日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	4,710	2014年12月25日	2015年3月11日	2019年12月24日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
南京高科股份有限公司	公司本部	南京新港开发总公司	20,000	2014年1月8日	2015年2月3日	2018年1月8日	一般担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												70,160	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												191,450	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												22,000	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												22,000	

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	213,450
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.79
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	191,450
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	18,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	209,450
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

注：报告期末，除上述担保外，公司子公司高科科贷（经营范围含提供融资性担保）为其他企业提供的融资性担保余额为 4,500 万元，分别为给浙江南华时代集团有限公司 3,000 万元、南京天溯自动化控制系统有限公司 1,000 万元、南京金埔园林股份有限公司 500 万元。

## 七、承诺事项履行情况

适用  不适用

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	南京新港开发总公司	公司控股股东南京新港开发总公司在公司发行上市时承诺，不直接经营或参与经营任何与公司业务有竞争或可能有竞争的业务，并保证将来的全资子公司、控股子公司和其他经营受其控制的公司将不直接经营或参与经营与公司业务有竞争或可能有竞争的业务。	长期有效	否	是
其他承诺	其他	南京新港开发总公司	控股股东南京新港开发总公司在 2014 年 3 月 10 日承诺，为了有力支持公司的发展，促进公司主营业务的提高，有效履行开发总公司已做出的关于避免与上市公司同业竞争的承诺，与开发区有关的市政基础设施建设、投资与管理、土地成片开发、污水处理及环保项目建设等具体业务，开发总公司将委托公司开展。控股股东履行了此项承诺。	长期有效	否	是

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用  不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十一、公司治理情况**

报告期内，公司认真按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的相关要求，不断完善公司法人治理结构，提升公司治理水平。报告期内，公司再次入选上证 380 指数样本股、上证基本面 300 指数样本股、上证治理指数样本股及上证社会责任指数样本股。

报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异；公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

**十二、其他重大事项的说明**

**(一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

**(二)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三)其他**

1、经 2014 年 5 月 16 日公司 2013 年度股东大会审议通过，同意公司或公司全资子公司在未来三年内，为公司子公司高科置业（含其下属全资子公司）提供不超过 18 亿元的融资支持（包括但不限于委托贷款、信托等方式），利率按照同期银行贷款利

率计算。截止报告期末，公司为高科置业（含其下属全资子公司）提供的融资支持全部为委托贷款，余额为 12 亿元，资金利率均按照同期银行贷款利率计算。

2、经 2014 年 11 月 19 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的中期票据。报告期内，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN193 号），同意接受公司中期票据注册。2015 年 7 月 20 日，公司 2015 年第一期中期票据发行成功，发行金额为 5 亿元，期限为 3 年，发行利率为 4.73%。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股份	516,218,832	100		258,109,416			258,109,416	774,328,248	100
1、人民币普通股	516,218,832	100		258,109,416			258,109,416	774,328,248	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	516,218,832	100		258,109,416			258,109,416	774,328,248	100

##### 2、股份变动情况说明

经 2015 年 4 月 20 日公司 2014 年度股东大会审议通过，公司 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年末总股本 516,218,832 股为基数，向全体股东按每 10 股派送红股 5 股并派发现金红利 1 元（含税）。报告期内，上述利润方案执行完毕，公司总股本从 516,218,832 股增加至 774,328,248 股。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	62,668
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
南京新港开发总公司	89,446,908	268,340,723	34.65	0	质押	134,160,000	国有 法人
南京港(集团)有限公司	5,169,157	20,699,270	2.67	0	未知		国有 法人
泰康人寿保险股份有限公 司—分红—个人分红— 019L—FH002 沪	8,642,942	9,220,803	1.19	0	未知		其他
全国社保基金六零四组合	5,160,139	8,704,155	1.12	0	未知		其他
全国社保基金一零三组合	7,999,593	7,999,593	1.03	0	未知		其他
杨廷栋	-13,660,000	5,140,000	0.66	0	未知		其他
泰康人寿保险股份有限公 司—万能—一个险万能	3,207,794	3,207,794	0.41	0	未知		其他

中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0.39	0	未知		其他
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	-2,199,997	2,799,877	0.36	0	未知		其他
中国银行股份有限公司—国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金	679,206	2,689,262	0.35	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南京新港开发总公司	268,340,723	人民币普通股	268,340,723				
南京港(集团)有限公司	20,699,270	人民币普通股	20,699,270				
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	9,220,803	人民币普通股	9,220,803				
全国社保基金六零四组合	8,704,155	人民币普通股	8,704,155				
全国社保基金一零三组合	7,999,593	人民币普通股	7,999,593				
杨廷栋	5,140,000	人民币普通股	5,140,000				
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	3,207,794	人民币普通股	3,207,794				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	2,799,877	人民币普通股	2,799,877				
中国银行股份有限公司—国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金	2,689,262	人民币普通股	2,689,262				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东南京新港开发总公司与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股						

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 三、其他说明

无



## 第九节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 南京高科股份有限公司

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	一	1,122,514,305.19	1,017,371,066.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二	65,222,393.12	191,632,841.47
衍生金融资产			
应收票据	三	75,945,734.43	93,232,659.90
应收账款	四	348,231,086.17	339,657,949.64
预付款项	五	224,273,041.02	196,564,971.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六	418,772.80	2,244,106.47
应收股利	七	16,833,000.00	
其他应收款	八	11,136,369.74	9,622,492.78
买入返售金融资产			
存货	九	8,132,400,527.95	7,835,848,639.09
发放贷款及垫款	十	319,458,795.63	291,800,000.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>10,316,434,026.05</b>	<b>9,977,974,727.82</b>
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	十一	11,246,326,184.94	8,958,910,498.94
持有至到期投资			
长期应收款	十二	328,218,550.10	326,548,350.10
长期股权投资	十三	270,968,807.39	250,602,030.02
投资性房地产	十四	606,693,103.65	615,656,227.95
固定资产	十五	158,630,214.04	141,491,951.50
在建工程	十六	54,634,684.08	38,220,554.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十七	14,021,830.86	14,696,553.28
开发支出			

## 2015 年半年度报告

商誉			
长期待摊费用	十八	565,154.30	816,614.23
递延所得税资产	十九	25,098,857.41	27,316,985.87
其他非流动资产	二十	19,063,278.00	14,815,993.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,724,220,664.77</b>	<b>10,389,075,759.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,040,654,690.82</b>	<b>20,367,050,487.50</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

### 南京高科股份有限公司

#### 合并资产负债表（续）

2015年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	二十一	3,319,021,280.46	4,250,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	二十二	156,820,000.00	66,970,000.00
应付账款	二十三	1,979,801,261.68	2,213,872,680.50
预收款项	二十四	3,335,453,020.71	2,400,219,708.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二十五	47,630,435.47	52,887,774.44
应交税费	二十六	-124,337,129.31	-73,239,716.35
应付利息	二十七	5,418,684.45	10,232,738.88
应付股利			
其他应付款	二十八	1,128,634,920.32	739,786,625.27
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	二十九	210,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>10,058,442,473.78</b>	<b>9,780,729,810.96</b>
非流动负债：			
长期借款	三十	26,700,000.00	252,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	三十一	2,325,000.00	2,325,000.00
递延收益			
递延所得税负债	十九	2,165,587,134.87	1,627,481,196.51
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,194,612,134.87</b>	<b>1,881,806,196.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,253,054,608.65</b>	<b>11,662,536,007.47</b>
所有者权益：			
股本	三十二	774,328,248.00	516,218,832.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三十三	460,318,509.13	460,318,509.13
减：库存股			

## 2015 年半年度报告

其他综合收益	三十四	6,494,538,391.70	4,882,443,589.50
专项储备			
盈余公积	三十五	452,916,037.79	452,916,037.79
一般风险准备			
未分配利润	三十六	2,154,264,404.41	1,947,253,331.91
归属于母公司所有者权益合计		10,336,365,591.03	8,259,150,300.33
少数股东权益		451,234,491.14	445,364,179.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>10,787,600,082.17</b>	<b>8,704,514,480.03</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>23,040,654,690.82</b>	<b>20,367,050,487.50</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

南京高科股份有限公司  
资产负债表

2015 年 6 月 30 日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		299,886,662.49	381,238,937.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,798,599.30	18,573,492.91
应收账款	一	197,088,515.30	196,903,968.66
预付款项		13,517,909.67	27,292,221.84
应收利息			
应收股利		16,833,000.00	
其他应收款	二	178,086,399.74	115,850,479.34
存货		454,692,762.43	451,929,436.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,168,903,848.93</b>	<b>1,191,788,537.08</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,843,276,184.94	8,627,910,498.94
持有至到期投资			
长期委托贷款		1,211,510,470.07	1,703,492,088.13
长期股权投资	三	2,532,199,317.67	2,511,832,033.24
投资性房地产		216,402,867.46	223,595,504.64
固定资产		15,786,444.72	16,529,650.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,916.67	83,416.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,678,740.27	19,825,623.52
其他非流动资产			

## 2015 年半年度报告

非流动资产合计		14,838,891,941.80	13,103,268,815.73
资产总计		16,007,795,790.73	14,295,057,352.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

## 南京高科股份有限公司

## 资产负债表（续）

2015 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,099,021,280.46	3,810,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		100,000,000.00	
应付账款		20,151,694.51	31,161,183.45
预收款项		209,066,819.68	200,090,470.67
应付职工薪酬		41,190,761.18	46,314,322.94
应交税费		125,762,396.30	59,565,958.20
应付利息		7,678,876.48	19,127,158.88
应付股利			
其他应付款		322,568,006.16	427,906,228.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		210,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,135,439,834.77</b>	<b>4,714,165,322.96</b>
非流动负债：			
长期借款			152,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,148,462,624.33	1,620,360,190.26
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,148,462,624.33</b>	<b>1,772,360,190.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,283,902,459.10</b>	<b>6,486,525,513.22</b>
所有者权益：			
股本		774,328,248.00	516,218,832.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		460,602,055.40	460,602,055.40
减：库存股			
其他综合收益		6,445,387,872.95	4,861,080,570.75
专项储备			
盈余公积		452,916,037.79	452,916,037.79
未分配利润		1,590,659,117.49	1,517,714,343.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>9,723,893,331.63</b>	<b>7,808,531,839.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>16,007,795,790.73</b>	<b>14,295,057,352.81</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

## 南京高科股份有限公司

## 合并利润表

2015 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,583,239,050.57</b>	<b>1,576,162,208.70</b>
其中: 营业收入	三十七	1,563,713,752.76	1,557,504,139.79
利息收入	三十八	19,375,394.31	18,058,315.41
已赚保费			
手续费及佣金收入	三十八	149,903.50	599,753.50
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,523,415,672.43</b>	<b>1,511,172,739.22</b>
其中: 营业成本	三十七	1,159,368,765.02	1,121,720,526.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	三十九	89,566,475.52	65,119,046.36
销售费用	四十	74,717,469.96	85,721,938.19
管理费用	四十一	77,096,694.16	71,386,017.94
财务费用	四十二	118,423,584.65	154,850,865.65
资产减值损失	四十三	4,242,683.12	12,374,345.08
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	四十四	4,602,900.19	-19,977,158.77
投资收益(损失以“-”号填列)	四十五	623,733,678.85	266,284,088.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		26,481,477.37	27,564,536.79
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>688,159,957.18</b>	<b>311,296,399.26</b>
加: 营业外收入	四十六	213,718.05	3,812,036.78
减: 营业外支出	四十七	28,796.81	4,099,397.16
其中: 非流动资产处置损失		12,778.78	92,210.16
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>688,344,878.42</b>	<b>311,009,038.88</b>
减: 所得税费用	四十八	165,732,195.28	43,448,768.89
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>522,612,683.14</b>	<b>267,560,269.99</b>
归属于母公司所有者的净利润		516,742,371.70	264,476,508.48
少数股东损益		5,870,311.44	3,083,761.51
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>1,612,094,802.20</b>	<b>-107,943,464.09</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,612,094,802.20	-107,943,464.09
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		1,612,094,802.20	-107,943,464.09
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,612,094,802.20	-108,597,464.09
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			654,000.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,134,707,485.34</b>	<b>159,616,805.90</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,128,837,173.90	155,879,044.39
归属于少数股东的综合收益总额		5,870,311.44	3,737,761.51
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.667	0.342
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.667	0.342

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 徐益民

主管会计工作负责人: 陆阳俊

会计报表编制人: 张恩阳

**南京高科股份有限公司**  
**利润表**

2015 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	四	46,518,418.72	185,766,120.24
减：营业成本	四	16,553,480.64	78,600,990.53
营业税金及附加		3,667,270.74	10,184,433.87
销售费用			
管理费用		17,614,035.99	15,552,379.88
财务费用		118,956,376.87	149,431,196.87
资产减值损失		4,596,966.97	12,681,108.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			1,273,911.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五	593,765,483.28	367,768,005.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,481,984.43	27,566,360.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		478,895,770.79	288,357,927.33
加：营业外收入			3,455,047.41
减：营业外支出			1,008,287.80
其中：非流动资产处置损失			8,287.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		478,895,770.79	290,804,686.94
减：所得税费用		96,219,697.75	-1,381,893.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		382,676,073.04	292,186,580.00
五、其他综合收益的税后净额		1,584,307,302.20	-110,976,482.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,584,307,302.20	-110,976,482.84
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,584,307,302.20	-110,976,482.84
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,966,983,375.24	181,210,097.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.494	0.377
（二）稀释每股收益（元/股）		0.494	0.377

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

南京高科股份有限公司

2015 年半年度报告

### 合并现金流量表

2015 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,747,623,078.02	2,112,578,850.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		130,910,318.43	-26,680,120.39
收取利息、手续费及佣金的现金		21,125,145.12	20,236,318.12
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	四十九	29,393,792.99	30,126,987.89
经营活动现金流入小计		2,929,052,334.56	2,136,262,035.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,325,564,209.85	1,143,468,522.68
客户贷款及垫款净增加额		27,258,795.63	73,070,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		678,096.50	481,079.82
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		95,979,593.55	91,397,846.97
支付的各项税费		370,615,848.48	265,023,369.98
支付其他与经营活动有关的现金	四十九	179,532,470.42	112,455,833.90
经营活动现金流出小计		1,999,629,014.43	1,685,896,653.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>929,423,320.13</b>	<b>450,365,382.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		590,261,458.85	151,802,006.93
取得投资收益收到的现金		621,353,292.29	191,833,332.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,371,199.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,211,614,751.14	348,006,538.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,587,706.37	26,753,572.39
投资支付的现金		728,217,408.58	323,725,325.80
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		775,805,114.95	350,478,898.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>435,809,636.19</b>	<b>-2,472,359.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,628,739,638.66	2,354,990,101.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,628,739,638.66	2,354,990,101.16
偿还债务支付的现金		3,695,018,358.20	2,618,720,442.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		153,759,998.26	184,239,680.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			832,750.00
筹资活动现金流出小计		3,848,778,356.46	2,803,792,872.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,220,038,717.80</b>	<b>-448,802,771.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>145,194,238.52</b>	<b>-909,748.99</b>
加：期初现金及现金等价物余额		967,320,066.67	1,001,062,241.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,112,514,305.19</b>	<b>1,000,152,492.98</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

南京高科股份有限公司

## 现金流量表

2015 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,568,438.51	138,544,481.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		324,088,299.14	171,095,370.22
经营活动现金流入小计		359,656,737.65	309,639,851.88
购买商品、接受劳务支付的现金		11,949,246.40	37,783,971.71
支付给职工以及为职工支付的现金		14,420,779.34	16,925,870.99
支付的各项税费		71,647,055.99	9,643,857.37
支付其他与经营活动有关的现金		386,516,732.63	107,921,162.88
经营活动现金流出小计		484,533,814.36	172,274,862.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-124,877,076.71</b>	<b>137,364,988.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,340,261,458.85	179,369,131.93
取得投资收益收到的现金		575,726,649.13	249,371,098.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,317,688.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,915,988,107.98	433,057,918.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,214.00	89,207.00
投资支付的现金		943,217,408.58	176,009,350.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		943,252,622.58	176,098,557.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>972,735,485.40</b>	<b>256,959,361.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,330,263,252.44	1,987,924,459.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,330,263,252.44	1,987,924,459.60
偿还债务支付的现金		3,103,241,971.98	2,166,800,895.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,231,964.16	144,347,910.75
支付其他与筹资活动有关的现金			98,000.00
筹资活动现金流出小计		3,259,473,936.14	2,311,246,806.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-929,210,683.70</b>	<b>-323,322,346.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-81,352,275.01</b>	<b>71,002,002.98</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		381,238,937.50	499,381,925.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>299,886,662.49</b>	<b>570,383,928.90</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 徐益民

主管会计工作负责人: 陆阳俊

会计报表编制人: 张恩阳



南京高科股份有限公司  
合并所有者权益变动表

2015年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	516,218,832.00				460,318,509.13		4,882,443,589.50		452,916,037.79		1,947,253,331.91	445,364,179.70	8,704,514,480.03
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	516,218,832.00				460,318,509.13		4,882,443,589.50		452,916,037.79		1,947,253,331.91	445,364,179.70	8,704,514,480.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	258,109,416.00						1,612,094,802.20				207,011,072.50	5,870,311.44	2,083,085,602.14
(一) 综合收益总额							1,612,094,802.20				516,742,371.70	5,870,311.44	2,134,707,485.34
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	258,109,416.00										-309,731,299.20		-51,621,883.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	258,109,416.00										-309,731,299.20		-51,621,883.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	774,328,248.00				460,318,509.13		6,494,538,391.70		452,916,037.79		2,154,264,404.41	451,234,491.14	10,787,600,082.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 徐益民

主管会计工作负责人: 陆阳俊

会计报表编制人: 张恩阳

南京高科股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2015年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	516,218,832.00				460,318,509.13		2,070,949,962.51		404,867,382.66		1,519,739,079.31	415,321,735.18	5,387,415,500.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	516,218,832.00				460,318,509.13		2,070,949,962.51		404,867,382.66		1,519,739,079.31	415,321,735.18	5,387,415,500.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-108,597,464.09				132,909,263.80	1,088,109.87	25,399,909.58
（一）综合收益总额							-108,597,464.09				264,476,508.48	3,737,761.51	159,616,805.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-134,216,896.32		-134,216,896.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-134,216,896.32		-134,216,896.32
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他											2,649,651.64	-2,649,651.64	
四、本期期末余额	516,218,832.00				460,318,509.13		1,962,352,498.42		404,867,382.66		1,652,648,343.11	416,409,845.05	5,412,815,410.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

南京高科股份有限公司  
所有者权益变动表

2015年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	516,218,832.00				460,602,055.40		4,861,080,570.75		452,916,037.79	1,517,714,343.65	7,808,531,839.59
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	516,218,832.00				460,602,055.40		4,861,080,570.75		452,916,037.79	1,517,714,343.65	7,808,531,839.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	258,109,416.00						1,584,307,302.20			72,944,773.84	1,915,361,492.04
(一) 综合收益总额							1,584,307,302.20			382,676,073.04	1,966,983,375.24
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	258,109,416.00									-309,731,299.20	-51,621,883.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	258,109,416.00									-309,731,299.20	-51,621,883.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	774,328,248.00				460,602,055.40		6,445,387,872.95		452,916,037.79	1,590,659,117.49	9,723,893,331.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 徐益民

主管会计工作负责人: 陆阳俊

会计报表编制人: 张恩阳

南京高科股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2015年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	516,218,832.00				460,602,055.40		2,073,565,962.51		404,867,382.66	1,219,493,343.84	4,674,747,576.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	516,218,832.00				460,602,055.40		2,073,565,962.51		404,867,382.66	1,219,493,343.84	4,674,747,576.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-110,976,482.84			157,969,683.68	46,993,200.84
（一）综合收益总额							-110,976,482.84			292,186,580.00	181,210,097.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-134,216,896.32	-134,216,896.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-134,216,896.32	-134,216,896.32
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	516,218,832.00				460,602,055.40		1,962,589,479.67		404,867,382.66	1,377,463,027.52	4,721,740,777.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐益民

主管会计工作负责人：陆阳俊

会计报表编制人：张恩阳

## 南京高科股份有限公司 二〇一五年中期财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

南京高科股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）是 1992 年 7 月 4 日经南京市经济体制改革委员会宁体改（1992）254 号文批准设立的定向募集股份有限公司，原名为“南京新港经济技术开发区股份有限总公司”，于 1992 年 8 月 8 日在南京市工商行政管理局注册登记，营业执照注册号为 320192000001237。1995 年经南京市证券委员会宁证办字（1995）36 号文批准更名为“南京新港股份有限公司”；1997 年 4 月 23 日至 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）144 号、145 号文批复同意，本公司采取“全额预缴，比例配售，余额转存”方式按 1：7.84 溢价向社会公开发行 5000 万股普通股，随后经上海证券交易所上证上字（1997）21 号文同意，于 1997 年 5 月 6 日在该所挂牌上市交易，股票简称“南京新港”，股票代码：“600064”；1998 年 8 月 25 日，经 1998 年度临时股东大会批准，更名为“南京新港高科技股份有限公司”，8 月 28 日公司在上海证券交易所上市交易的股票简称更名为“南京高科”，股票代码仍为“600064”。2013 年 1 月 18 日，经 2013 年第一次临时股东大会批准，更名为“南京高科股份有限公司”，更名后公司在上海证券交易所的证券简称和证券代码保持不变，仍为“南京高科”和“600064”。

2006 年 3 月 20 日，公司召开股权分置改革相关股东会，审议通过了股权分置改革方案，主要内容为：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付对价，流通股股东每持有 10 股将获得 3.2 股的股份对价；实施股权分置改革方案的股权登记日为 2006 年 3 月 30 日；2006 年 4 月 3 日，公司股权分置改革完成。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，仍为 344,145,888 股，股份结构发生相应变化。

2010 年 5 月 17 日，根据公司 2009 年股东大会决议，公司按每 10 股转增 3 股送 2 股的比例，以截止 2009 年 12 月 31 日的资本公积和未分配利润向全体股东转增股份总额 172,072,944 股，每股 1 元，至此本公司的股本由 344,145,888 元变更至 516,218,832 元，已经南京立信永华会计师事务所有限公司验证，并出具了宁信会验字（2010）0021 号验资报告。

2015 年 4 月 29 日，根据公司 2014 年股东大会决议，公司按每 10 股派送红股 5 股的比例，以截止 2014 年 12 月 31 日的未分配利润向全体股东派送红股总额 258,109,416 股，每股 1 元，至此本公司的股本由 516,218,832 元变更至 774,328,248 元。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 774,328,248 股，公司注册资本为

774,328,248 元，经营范围为：高新技术产业投资、开发；市政基础设施建设、投资及管理（市政公用工程施工总承包二级）；土地成片开发；建筑安装工程；商品房开发、销售；物业管理；自有房屋租赁；工程设计；咨询服务；污水处理、环保项目建设、投资及管理。

## （二）合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
南京高科建设发展有限公司（以下简称高科建设）
南京高科园林工程有限公司（以下简称高科园林）
南京高科水务有限公司（以下简称高科水务）
南京高科新创投资有限公司（以下简称高科新创）
南京高科物业管理有限公司（以下简称高科物业）
南京高科科技小额贷款有限公司（以下简称高科科贷）
南京高科置业有限公司（以下简称高科置业）
南京臣功制药股份有限公司（以下简称臣功制药）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，

单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合



收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有

原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司对合营企业投资的会计政策见附注三（十四）。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十一) 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额在 100 万元以上（含 100 万元），且属于特定对象的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收账款：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收账款按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他计提法说明：

本公司控股子公司南京臣功制药股份有限公司及其子公司南京臣功药业有限公司、南京先河制药有限公司的账龄组合计提方法的计提比例与本公司不一致，具体坏账准备计提的比例为：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

基础设施、房地产及建安装饰工程部分的存货分为库存材料、开发成本、出租开发产品和开发产品等；生产制造部分的存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。“消耗性生物资产”主要为苗木成本。

### 2、 发出存货的计价方法

库存材料、在产品、产成品等按实际成本入账；发出时，采用加权平均法核算。房地产业存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数



量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十三) 划分为持有待售的资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### **(十四) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单

位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的

价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### **(十六) 固定资产**

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10--50	3	9.70-1.94
通用设备	年限平均法	5--35	3	19.40-2.77
专用设备	年限平均法	8--25	3	12.13-3.88
运输设备	年限平均法	5--20	3	19.40-4.85
其他设备	年限平均法	5--20	3	19.40-4.85

本公司控股子公司南京臣功制药股份有限公司及其子公司南京臣功药业有限公司、南京先河制药有限公司的残值率与本公司不一致，具体为：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	9.50-1.90
通用设备	年限平均法	5-35	5	19.00-2.71
专用设备	年限平均法	8-25	5	11.88-3.80
运输设备	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
其他设备	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之

间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业合并方式取得的无形资产按在最终控制方合并财务报表中的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业合并方式取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	预计的使用年限
专有技术	10 年	预计的使用年限
软件	3-10 年	预计的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。



开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## **(二十二) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

(1) 设定提存计划本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### **(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十四) 收入

### 1、 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

房地产业务中，已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产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，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时确认收入。对公司已经通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入。

医药销售业务中，销售商品收入确认的标准及时间的具体判断标准：本公司生产的药品主要销售给各地区医药商业公司，公司按与医药商业单位签订销售合同发货至商业单位并开具销售发票后确认销售收入。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完成工作量测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的

合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 4、 贷款利息收入的确认

利息收入根据金融工具的实际利率或适用的浮动利率按权责发生制确认。利息收入包括任何折价或溢价摊销，或生息工具的初始账面金额与其按实际利率基准计算的到期日可收回数额之间的差异。

当一项金融资产或一组同类的金融资产发生减值，利息收入会按照确定减值损失时采用对未来现金流量进行折现所使用的利率计算并确认。

划归为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债的利息收入和支出均视为附带收支，因此与组合产生的所有公允价值变动损益一同列示。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具收入净额和交易净收益，包括这些金融资产和金融负债公允价值（已扣除应计票息）变动所产生的所有收益及亏损，以及这些金融工具所产生的利息收入及支出、外汇差额和股利收入。

### (二十五) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或

以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1、 BT 项目核算办法

以 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，即政府或代理公司与本公司签订工程投资建设回购协议，并授权本公司代理其实施投融资职能进行工程建设，工程完工后移交政府，政府根据协议在约定的期限内支付回购资金和投

资补偿。

具体核算时，本公司对同时提供建造服务的 BT 项目，建造期间发生的项目成本暂在“长期应收款-未进入回购期 BT 项目”中归集，并按《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。工程审价后，以确定的回购基数（审价金额）作为 BT 项目“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”的初始确认金额，并结转“长期应收款-未进入回购期 BT 项目”。若 BT 项目在未审价前进入合同约定的回购期，则以合同约定的暂定回购基数或预计建造合同总收入作为“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”的初始确认金额，待工程审价后调整暂定回购基数。

“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量，实际利率根据合同约定收取的回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为审价确定的回购基数（尚未审价项目为暂定回购基数）所适用的利率确定。

对已进入回购期的 BT 项目，当发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为资产减值损失并计入当期损益。

对按合同约定一年内将收回的 BT 回购款，本公司将其从“长期应收款----已进入回购期 BT 项目”转至“一年内到期的非流动资产----一年内到期的 BT 应收款”中列示，对回购期到期但尚未收回的 BT 回购款，本公司将未收回余额转至应收账款列示。

本公司对不同时期提供建造服务的 BT 项目，工程审价后（或未审价前进入合同约定的回购期），以 BT 项目的实际投资成本作为“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”的初始确认金额，按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量时，实际利率以政府回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为实际投资成本所适用的利率确定，其他核算按前款政策处理。

## **(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、 重要会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### **2、 重要会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## **四、 税项**



## (一) 公司主要税种和税率

### 1、 流转税

母公司：基础设施建设项目收入、建安工程收入按应税营业收入的 3% 计征营业税；土地成片开发转让收入、其他项目按应税营业收入的 5% 计征营业税；产品（电）销售收入按照应税销售收入的 17% 计征增值税销项税。

子公司：商品房销售收入、工程监理收入、物业管理收入、污水处理收入、贷款利息收入等按 5% 计征营业税，产品（不包含自来水转供）、商品销售收入按照应税销售收入的 17% 计征增值税销项税；自来水转供收入按照应税销售收入的 13% 计征增值税销项税；基础设施建设项目收入、建安工程收入按营业收入的 3% 计征营业税；广告收入、工程设计收入、咨询服务收入根据《江苏省国家税务局、江苏省地方税务局关于做好营业税改征增值税试点过程中税收征管衔接工作的意见》（苏国税发〔2012〕143 号）的规定自 2012 年 10 月起按照应税收入的 6% 计征增值税销项税。

土地增值税按照税务机关规定的预缴比例（省辖市市区普通标准住宅以外的住宅：3%，非住宅类房产：4%，普通标准住宅类房地产：2%）缴纳，并按照有关规定依项目实际增值额和规定税率进行清算，对预缴的土地增值税款多退少补。

### 2、 城建税及教育费附加

按应交营业税额、增值税额的 7% 计征城市维护建设税，3% 计征教育费附加和 2% 计征地方教育费附加。

### 3、 所得税

南京臣功制药股份有限公司企业所得税按 15% 税率征收，江苏海盟实业有限公司采用核定征收，本公司及其他纳入合并范围的子公司企业所得税按 25% 税率征收。

## (二) 税收优惠及批文

本公司子公司南京臣功制药股份有限公司于 2011 年 9 月 9 日被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期三年。2014 年 10 月 31 日被江苏省科学技术厅再次认定为高新技术企业，有效期三年。在此期间，企业所得税按 15% 税率征收。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	567,783.10	500,176.05
银行存款	1,003,734,983.81	909,012,840.75
其他货币资金	118,211,538.28	107,858,049.87
合计	1,122,514,305.19	1,017,371,066.67

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	50,051,000.00
合计	10,000,000.00	50,051,000.00

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	65,222,393.12	191,632,841.47
其中：权益工具投资	65,222,393.12	191,632,841.47
合计	65,222,393.12	191,632,841.47

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	75,945,734.43	93,232,659.90
合计	75,945,734.43	93,232,659.90

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	313,597,135.13	
合计	313,597,135.13	

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	396,042,443.43	100.00	47,811,357.26	12.07	348,231,086.17	383,331,656.81	100.00	43,673,707.17	11.94	339,657,949.64
(1) 账龄组合	395,573,695.68	99.88	47,811,222.86	12.09	347,762,472.82	365,908,916.76	95.45	43,673,572.77	11.94	322,235,343.99
(2) 关联方组合	468,747.75	0.12	134.40	0.03	468,613.35	17,422,740.05	4.55	134.40	0.00	17,422,605.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	396,042,443.43	100.00	47,811,357.26	12.07	348,231,086.17	383,331,656.81	100.00	43,673,707.17	11.39	339,657,949.64

## 2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	213,911,826.57	6,417,354.80	3.00	243,889,359.47	7,316,680.78	3.00
1 至 2 年	126,294,934.37	12,629,493.45	10.00	63,961,016.35	6,396,101.63	10.00
2 至 3 年	660,258.30	326,038.66	20/50	652,999.29	250,061.11	20/50
3 至 5 年	54,352,114.24	28,083,773.75	50/100	55,389,624.80	27,694,812.40	50.00
5 年以上	354,562.20	354,562.20	100.00	2,015,916.85	2,015,916.85	100.00
合计	395,573,695.68	47,811,222.86	12.09	365,908,916.76	43,673,572.77	11.94

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,242,809.49 元。

## 4、 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
南京瀚宇彩欣科技有限公司	工程款	73,600.00	无法收回	报管理层审批	否
瀚斯宝丽显示科技(南京)有限公司	工程款	27,500.00	无法收回	报管理层审批	否
合计		101,100.00			

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	192,814,619.34	48.69	14,333,557.31
第二名	52,369,120.80	13.22	26,184,560.40
第三名	28,513,425.69	7.20	855,402.77
第四名	27,676,194.27	6.99	830,285.83
第五名	5,951,626.02	1.50	178,548.78
合计	307,324,986.12	77.60	42,382,355.09

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	169,873,561.09	75.74	136,252,927.55	69.32
1-2 年	44,529,228.31	19.85	53,445,146.07	27.19
2-3 年	5,724,099.35	2.56	784,072.40	0.40
3-5 年	4,018,205.27	1.79	3,538,188.17	1.80
5 年以上	127,947.00	0.06	2,544,637.61	1.29
合计	224,273,041.02	100.00	196,564,971.80	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
第一名	54,115,426.25	22.83
第二名	21,149,352.43	8.92
第三名	14,016,014.65	5.91
第四名	11,323,000.02	4.78
第五名	10,000,000.00	4.22
合计	110,603,793.35	46.66

## (六) 应收利息

### 1、应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
应收贷款利息	418,772.80	2,244,106.47
减：应收利息坏账准备		
合计	418,772.80	2,244,106.47

## (七) 应收股利

### 1、应收股利分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		16,833,000.00		16,833,000.00		
其中：中信证券		16,833,000.00		16,833,000.00	已宣告未发放	否
合计		16,833,000.00		16,833,000.00		

(八) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,132,213.06	100.00	995,843.32	8.21	11,136,369.74	10,200,372.47	100.00	577,879.69	5.67	9,622,492.78
(1) 账龄组合	11,555,973.56	95.25	940,753.32	8.14	10,615,220.24	9,773,679.97	95.82	540,879.69	5.53	9,232,800.28
(2) 关联方组合	576,239.50	4.75	55,090.00	9.56	521,149.50	426,692.50	4.18	37,000.00	8.67	389,692.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,132,213.06	100.00	995,843.32	8.21	11,136,369.74	10,200,372.47	100.00	577,879.69	5.67	9,622,492.78

## 2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,615,167.39	198,455.02	3.00	8,896,476.77	266,893.80	3.00
1 至 2 年	4,312,526.13	431,252.61	10.00	400,823.16	40,082.31	10.00
2 至 3 年	356,560.00	71,792.00	20/50	303,904.20	86,744.10	20/50
3 至 5 年	228,377.10	195,910.75	50/100	129,132.90	103,816.54	50/100
5 年以上	43,342.94	43,342.94	100.00	43,342.94	43,342.94	100.00
合计	11,555,973.56	940,753.32	8.14	9,773,679.97	540,879.69	5.53

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 399,873.63 元。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	7,242,417.96	4,448,077.96
备用金	3,441,510.61	3,164,533.07
代收代扣款项	662,647.50	1,851,473.52
其他	785,636.99	736,287.92
合计	12,132,213.06	10,200,372.47

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,443,077.96	1-2 年	11.89	144,307.80
第二名	保证金	1,400,000.00	1-2 年	11.54	140,000.00
第三名	保证金	1,140,000.00	1 年以内	9.40	34,200.00
第四名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.24	30,000.00
第五名	保证金	600,000.00	1 年以内	4.95	18,000.00
合计		5,583,077.96		46.02	366,507.80

(九) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,161,268.62		8,161,268.62	5,732,575.01		5,732,575.01
低值易耗品	442,748.69		442,748.69	2,579,407.26		2,579,407.26
在产品	4,798,507.15		4,798,507.15	2,463,005.46		2,463,005.46
库存商品	11,340,407.49		11,340,407.49	17,036,085.22		17,036,085.22
开发成本	6,383,929,308.46		6,383,929,308.46	5,398,576,413.70		5,398,576,413.70
其中：高科置业公司项目	5,270,214,017.03		5,270,214,017.03	4,641,924,523.49		4,641,924,523.49
开发产品	1,668,592,467.07		1,668,592,467.07	2,352,161,346.66		2,352,161,346.66
其中：高科置业公司项目	1,658,077,111.31		1,658,077,111.31	2,341,645,990.90		2,341,645,990.90
出租开发产品	35,883,102.28		35,883,102.28	39,837,816.36		39,837,816.36
消耗性生物资产	19,252,718.19		19,252,718.19	17,461,989.42		17,461,989.42
合计	8,132,400,527.95		8,132,400,527.95	7,835,848,639.09		7,835,848,639.09

2、 高科置业公司项目情况

(1) 开发成本

项目	开工时间	预计竣工日	预计投资(万元)	期末余额	年初余额
靖安项目	2007年	待结算项目		105,541,286.22	105,541,286.22
高科荣境	2010年	分期开发, 分期竣工	690,000	3,240,323,488.76	2,996,498,891.90
高科荣域	2010年	分期开发, 分期竣工	254,000	160,284,812.08	182,722,063.46
液晶谷	2014年	分期开发, 分期竣工	123,000	368,291,948.98	222,299,006.30
龙潭二期	2011年	待结算项目	247,000	1,395,772,480.99	1,134,863,275.61
合计				5,270,214,017.03	4,641,924,523.49

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尧林仙居	2005年	2,577,162.35			2,577,162.35
五福家园	2004年	11,703,420.07		9,995,869.55	1,707,550.52
青田雅居	2005年	262,616.06			262,616.06



项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
翠林山庄	2006 年	2,210,611.61		1,401,536.66	809,074.95
摄山星城	2010 年	94,943,028.24		71,232,565.64	23,710,462.60
山水风华	2009 年	14,422,168.77		9,100,150.03	5,322,018.74
靖安佳园	待结算项目	135,376,024.18			135,376,024.18
尧顺佳园	待结算项目	430,502,871.42			430,502,871.42
学仕风华	2010 年	188,154,969.94			188,154,969.94
新城邻里	2010 年	551,991.20			551,991.20
东城汇	2012 年	38,216,988.58			38,216,988.58
高科荣域	分期开发,分期竣工	417,948,381.68		33,946,581.60	384,001,800.08
高科荣境	分期开发,分期竣工	611,236,388.34	12,273,032.12	214,502,659.28	409,006,761.18
循环经济示范园	部分待结算项目	364,557,092.56		352,025,925.74	12,531,166.82
仙踪林苑	2012 年	28,982,275.90		3,636,623.21	25,345,652.69
合计		2,341,645,990.90	12,273,032.12	695,841,911.71	1,658,077,111.31

### 3、 高科置业期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转出额	其他减少	
开发成本	356,284,938.12	64,110,967.56			420,395,905.68
开发产品	172,423,425.57		42,088,838.04		130,334,587.53
合计	528,708,363.69	64,110,967.56	42,088,838.04		550,730,493.21

### 4、 存货抵押情况如下:

子公司高科置业的全资子公司南京高科仙林湖置业有限公司以 G81 地块二期在建工程向中信银行股份有限公司南京分行抵押取得长期借款 1 亿元。截止 2015 年 6 月 30 日该长期借款余额 2,670 万元, 实际抵押面积 4,891.17 平方米。该长期借款已于 2015 年 7 月 2 日提前偿还完毕。

### 5、 期末存货不存在减值迹象, 未计提减值准备。

## (十) 发放贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
保证贷款	188,747,422.81	184,000,000.00
抵押贷款	78,750,000.00	66,750,000.00
质押贷款	66,211,372.82	55,700,000.00
合计	333,708,795.63	306,450,000.00
贷款损失准备	14,250,000.00	14,650,000.00
合计	319,458,795.63	291,800,000.00

### (十一) 可供出售金融资产

#### 1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	11,246,326,184.94		11,246,326,184.94	8,958,910,498.94		8,958,910,498.94
其中：按公允价值计量	10,204,347,186.00		10,204,347,186.00	7,951,931,500.00		7,951,931,500.00
按成本计量	1,041,978,998.94		1,041,978,998.94	1,006,978,998.94		1,006,978,998.94
合计	11,246,326,184.94		11,246,326,184.94	8,958,910,498.94		8,958,910,498.94

#### 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	1,544,962,663.72	1,544,962,663.72
公允价值	10,204,347,186.00	10,204,347,186.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,494,538,391.70	6,494,538,391.70
已计提减值金额		

#### 3、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产明细

内容	数量	成本	公允价值变动	合计
中信证券	60,300,000.00	340,477,824.08	1,282,195,175.92	1,622,673,000.00
栖霞建设	148,143,800.00	276,089,269.82	830,544,916.18	1,106,634,186.00
南京银行	313,450,000.00	728,595,569.82	6,418,064,430.18	7,146,660,000.00
厦门钨业	13,000,000.00	199,800,000.00	128,580,000.00	328,380,000.00
合计	534,893,800.00	1,544,962,663.72	8,659,384,522.28	10,204,347,186.00

注 1: 2014 年 7 月, 公司将持有的南京银行 3,000 万股作为质押物取得厦门国际银行短期借款授信额度 2.1 亿元, 质押期限为 2014 年 7 月 18 日至 2015 年 7 月 18 日, 借款利率为 6.6%, 该笔借款已于 2015 年 1 月 12 日提前偿还完毕。

注 2: 2014 年 8 月, 公司将持有的南京银行 6,000 万股作为质押物取得厦门国际银行短期借款授信额度 4.2 亿元, 质押期限为 2014 年 8 月 26 日至 2015 年 8 月 26 日, 借款利率为 6.6%, 截止 2015 年 6 月 30 日实际借款 3 亿元。

注 3: 经公司 2014 年 3 月 20 日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过, 公司认购 1,000 万股厦门钨业股份有限公司 (以下简称“厦门钨业”) 非公开发行 A 股股票。此次公司参与厦门钨业非公开发行, 股份锁定期为 36 个月。经厦门钨业股份有限公司 2014 年股东大会决议通过, 以资本公积每 10 股转增 3 股, 2015 年 5 月 11 日实施完毕后, 公司持有厦门钨业股数为 1,300 万股。

#### 4、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
南京天溯自动化控制系统有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					8.782	
南京安元科技有限公司（注 1）	14,000,000.00			14,000,000.00					6.334	
赛特斯信息科技股份有限公司	91,000,000.00			91,000,000.00					7.00	
江苏恒安方信科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					13.45	
南京金埔园林股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					10.417	
南京优科生物医药股份有限公司（注 2）	27,000,000.00			27,000,000.00					4.60	
山东新冷大食品集团有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00					6.15	
江苏金创信用再担保股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.93	
广州农村商业银行股份有限公司	574,000,000.00			574,000,000.00					2.21	50,400,000.00
南京华新有色金属有限公司	30,934,209.94			30,934,209.94					5.22	
南京证券股份有限公司	133,039,295.00			133,039,295.00					1.295	
南京长江发展股份有限公司	9,764,594.00			9,764,594.00					3.40	
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	3,240,900.00			3,240,900.00					0.31	
江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）（注 3）		15,000,000.00		15,000,000.00					8.85	
东方汇智中钰新三板 1 号专项资产管理计划（注 4）		20,000,000.00		20,000,000.00					12.87	
合计	1,006,978,998.94	35,000,000.00		1,041,978,998.94						50,400,000.00

注 1: 报告期内, 被投资单位南京安元科技有限公司注册资本发生变更, 公司子公司高科科创和高科科贷合计持有该公司股权由 7% 变更为 6.334%。

注 2: 报告期内, 被投资单位南京优科生物医药有限公司注册资本和企业形式发生变更, 公司子公司高科新创和高科科贷合计持有该公司股权由 5% 变更为 4.60%, 被投资单位名称已变更为南京优科生物医药股份有限公司。

注 3: 报告期内, 公司子公司高科新创作为有限合伙人投资江苏毅达成果创新创业投资基金(有限合伙), 认缴出资额 5,000 万元, 取得江苏毅达成果创新创业投资基金(有限合伙) 8.85% 的股权, 高科新创已于 5 月 29 日支付首期出资款 1,500 万元。

注 4: 报告期内, 公司子公司高科新创出资 2,000 万元认购东方汇智中钰新三板 1 号专项资产管理计划, 取得东方汇智中钰新三板 1 号专项资产管理计划份额 12.87%。

**(十二) 长期应收款**

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司	328,218,550.10		328,218,550.10	326,548,350.10		326,548,350.10	
合计	328,218,550.10		328,218,550.10	326,548,350.10		326,548,350.10	

注 1：公司子公司高科建设承建了南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司的乌龙山公园服务配套设施一期、二期项目 BT 工程，项目合同预计总造价 7.33 亿元。

(十三) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
南京新港科技创业投资有限公司	14,997,985.91			-507.06					14,997,478.85		
南京 LG 新港新技术有限公司 (注 1)	185,800,335.75			18,435,803.97			6,114,700.00		198,121,439.72		
南京栖霞建设仙林有限公司	11,522,556.56			769,631.58					12,292,188.14		
鑫元基金管理有限公司	38,281,151.80			7,276,548.88					45,557,700.68		
小计	250,602,030.02			26,481,477.37			6,114,700.00		270,968,807.39		
合计	250,602,030.02			26,481,477.37			6,114,700.00		270,968,807.39		

注 1: 报告期内, 南京 LG 新港显示有限公司名称已变更为南京 LG 新港新技术有限公司。

#### (十四) 投资性房地产

##### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	762,139,552.32	17,578,380.34		779,717,932.66
(2) 本期增加金额	9,100,150.03			9,100,150.03
(3) 本期减少金额	6,860,052.79			6,860,052.79
—处置	6,860,052.79			6,860,052.79
(4) 期末余额	764,379,649.56	17,578,380.34		781,958,029.90
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	160,103,954.02	3,957,750.69		164,061,704.71
(2) 本期增加金额	13,708,988.44	482,957.94		14,191,946.38
—计提或摊销	13,708,988.44	482,957.94		14,191,946.38
(3) 本期减少金额	2,988,724.84			2,988,724.84
—处置	2,988,724.84			2,988,724.84
(4) 期末余额	170,824,217.62	4,440,708.63		175,264,926.25
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	593,555,431.94	13,137,671.71		606,693,103.65
(2) 年初账面价值	602,035,598.30	13,620,629.65		615,656,227.95

##### 2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
尧佳路	11,400,990.73	正在办理中
合计	11,400,990.73	



(十五) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	157,925,120.05	68,675,303.07	26,282,870.42	22,098,250.37	2,130,189.00	277,111,732.91
(2) 本期增加金额	20,301,127.00	4,844,663.43	381,199.96	159,796.10	1,100.00	25,687,886.49
—购置	20,301,127.00	4,844,663.43	381,199.96	159,796.10	1,100.00	25,687,886.49
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额			132,195.00	15,470.00	3,020.00	150,685.00
—处置或报废			132,195.00	15,470.00	3,020.00	150,685.00
(4) 期末余额	178,226,247.05	73,519,966.50	26,531,875.38	22,242,576.47	2,128,269.00	302,648,934.40
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	60,133,099.80	41,731,863.31	19,624,449.83	10,357,206.38	1,352,747.43	133,199,366.75
(2) 本期增加金额	4,221,576.66	2,153,679.09	1,021,767.99	1,061,567.82	78,253.61	8,536,845.17
—计提	4,221,576.66	2,153,679.09	1,021,767.99	1,061,567.82	78,253.61	8,536,845.17
(3) 本期减少金额			120,993.21	14,916.50	1,996.51	137,906.22
—处置或报废			120,993.21	14,916.50	1,996.51	137,906.22
(4) 期末余额	64,354,676.46	43,885,542.40	20,525,224.61	11,403,857.70	1,429,004.53	141,598,305.70
3. 减值准备						
(1) 年初余额	2,420,251.55	163.11				2,420,414.66
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	2,420,251.55	163.11				2,420,414.66
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	111,451,319.04	29,634,260.99	6,006,650.77	10,838,718.77	699,264.47	158,630,214.04
(2) 年初账面价值	95,371,768.70	26,943,276.65	6,658,420.59	11,741,043.99	777,441.57	141,491,951.50

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
臣功制药厂房等	50,626,657.13	尚未能办理
合计	50,626,657.13	

(十六) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
臣功制药 GMP 改造等	876,900.49		876,900.49	472,198.67		472,198.67
综合针剂车间	52,653,204.58		52,653,204.58	37,329,552.09		37,329,552.09
污水处理厂紫外消毒设备	854,700.85		854,700.85	299,145.31		299,145.31
废水除磷加药设备	162,393.16		162,393.16	119,658.12		119,658.12
苗圃管理用房	87,485.00		87,485.00			
合计	54,634,684.08		54,634,684.08	38,220,554.19		38,220,554.19

**2、 重要的在建工程项目本期变动情况**

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算 比例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
臣功制药 GMP 改造等		472,198.67	404,701.82			876,900.49		未完工				自筹
综合针剂 车间	7,647	37,329,552.09	15,323,652.49			52,653,204.58	68.85	未完工				自筹
污水处理 厂紫外消 毒设备		299,145.31	555,555.54			854,700.85		未完工				自筹
废水除磷 加药设备		119,658.12	42,735.04			162,393.16		未完工				自筹
苗圃管理 用房			87,485.00			87,485.00		未完工				自筹
合计	7,647	38,220,554.19	16,414,129.89			54,634,684.08						

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	11,185,889.10	15,980,000.00	2,585,168.47	29,751,057.57
(2) 本期增加金额				
—购置				
—其他转入				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	11,185,889.10	15,980,000.00	2,585,168.47	29,751,057.57
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	2,280,810.63	10,646,667.16	2,127,026.50	15,054,504.29
(2) 本期增加金额	115,407.18	482,000.04	77,315.20	674,722.42
—计提	115,407.18	482,000.04	77,315.20	674,722.42
—其他转入				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,396,217.81	11,128,667.20	2,204,341.70	15,729,226.71
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	8,789,671.29	4,851,332.80	380,826.77	14,021,830.86
(2) 年初账面价值	8,905,078.47	5,333,332.84	458,141.97	14,696,553.28

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
广告牌	30,847.44		4,745.76		26,101.68	
租金支出	348,315.16	14,877.80	237,032.87		126,160.09	
租入固定资产装修费	437,451.63	54,265.00	78,824.10		412,892.53	
合计	816,614.23	69,142.80	320,602.73		565,154.30	

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,522,555.21	11,478,795.37	43,315,382.93	10,535,509.93
公允价值变动			1,638,883.02	409,720.75
应付未付的职工薪酬	37,897,721.38	9,476,312.04	43,082,221.38	10,772,437.04
未到期责任准备	875,000.00	218,750.00	875,000.00	218,750.00
担保赔偿准备	1,450,000.00	362,500.00	1,450,000.00	362,500.00
贷款损失准备金	14,250,000.00	3,562,500.00	14,650,000.00	3,662,500.00
广告费、业务宣传费			5,422,272.59	1,355,568.15
合计	101,995,276.59	25,098,857.41	110,433,759.92	27,316,985.87

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	8,659,384,522.28	2,164,846,130.58	6,509,924,786.01	1,627,481,196.51
公允价值变动	2,964,017.17	741,004.29		
合计	8,662,348,539.45	2,165,587,134.87	6,509,924,786.01	1,627,481,196.51

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产	25,098,857.41		27,316,985.87	
递延所得税负债	2,165,587,134.87	2,140,488,277.46	1,627,481,196.51	1,600,164,210.64

#### 4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,237,393.10	927,526.97
可抵扣亏损	2,100,697.20	2,677,054.89
合计	3,338,090.30	3,604,581.86

#### 5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2016			
2017			
2018			
2019			
2020	2,100,697.20	2,677,054.89	
合计	2,100,697.20	2,677,054.89	

#### (二十) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
预付设备款	6,263,278.00	2,015,993.60
预付购买长期资产款项	12,800,000.00	12,800,000.00
合计	19,063,278.00	14,815,993.60

#### (二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信托借款（注 1）	400,000,000.00	200,000,000.00
保证借款（注 2）	2,350,000,000.00	3,390,000,000.00
质押借款（注 3）	469,021,280.46	510,000,000.00
保理借款（注 4）	100,000,000.00	150,000,000.00
合计	3,319,021,280.46	4,250,000,000.00

注 1：2014 年 12 月 23 日公司与江苏省国际信托有限责任公司签订借款合同，借款金额 2 亿元，利率 5.6%，期限为 2014 年 12 月 23 日至 2015 年 12 月 23 日，该笔借款已于 2015 年 7 月 24 日提前偿还完毕。2015 年 1 月 4 日公司与江苏省国际信托有

限责任公司签订借款合同，借款金额 2 亿元，利率 5.6%，期限为 2015 年 1 月 4 日至 2016 年 1 月 4 日。上述借款均由母公司南京新港开发总公司提供担保。

注 2：保证借款中由母公司南京新港开发总公司提供担保的金额为 21.8 亿元，公司为子公司高科建设提供担保的金额为 1.3 亿元，公司为子公司臣功制药提供担保的金额为 0.4 亿元。

注 3：2014 年 7 月，公司将持有的南京银行 3,000 万股作为质押物取得厦门国际银行短期借款授信额度 2.1 亿元，质押期限为 2014 年 7 月 18 日至 2015 年 7 月 18 日，借款利率为 6.6%，截止 2015 年 6 月 30 日该笔借款已提前偿还完毕；2014 年 8 月，公司将持有的南京银行 6,000 万股作为质押物取得厦门国际银行短期借款授信额度 4.2 亿元，质押期限为 2014 年 8 月 26 日至 2015 年 8 月 26 日，借款利率为 6.6%，截止 2015 年 6 月 30 日实际借款 3 亿元。

公司以持有的部分可供出售金额资产作为担保，融资取得借款 169,021,280.46 元。

注 4：2014 年 10 月 8 日公司在母公司南京新港开发总公司担保下向中国工商银行股份有限公司南京新港支行取得 5,000 万元债权融资，期限为 2014 年 10 月 8 日至 2015 年 9 月 30 日。

2015 年 6 月 5 日公司子公司高科建设在公司担保下向中国工商银行股份有限公司南京新港支行取得 5,000 万元债权融资，期限为 2015 年 6 月 5 日至 2015 年 12 月 3 日，该笔借款已于 2015 年 7 月 22 日提前偿还完毕。

## (二十二) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	140,000,000.00	50,170,000.00
商业承兑汇票	16,820,000.00	16,800,000.00
合计	156,820,000.00	66,970,000.00

## (二十三) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付工程款	1,923,721,084.53	2,176,726,878.96
应付材料款	49,192,587.74	29,096,918.38
药品采购款	3,149,530.00	2,866,538.75
购买长期资产款项	1,111,845.52	1,328,088.94
其他	2,626,213.89	3,854,255.47
合计	1,979,801,261.68	2,213,872,680.50

### 2、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	未结转原因
房地产项目暂估工程款	213,966,482.89	工程尚未决算
合计	213,966,482.89	

## (二十四) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收房款	2,867,753,844.78	2,064,529,095.85
土地转让款	167,389,279.33	168,114,417.49
工程款	257,562,126.10	110,085,036.46
装修款	36,574,736.00	45,749,256.00
房租	4,971,343.78	9,894,087.62
药品销售货款	1,143,179.12	1,270,170.38
其他	58,511.60	577,644.42
合计	3,335,453,020.71	2,400,219,708.22

### 2、 期末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京新港开发总公司	41,245,127.10	4,906,600.00
合计	41,245,127.10	4,906,600.00

### 3、 期末余额中预收关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例(%)
南京新港开发总公司	母公司	41,245,127.10	1.24
南京仙林新市区开发有限公司	子公司的 10%以上的少数股东	25,538,255.29	0.77

### 4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
江苏金舜源商贸有限公司	43,520,000.00	厂房和土地款尚未结算
南京京晶光电科技有限公司	20,017,417.50	土地款尚未结算
南京大恒金属物流有限公司	17,673,667.20	土地款尚未结算
南京仙林新市区开发有限公司	15,538,255.29	工程款尚未结算
艾欧史密斯（中国）水系统有限公司	12,881,336.64	土地款尚未结算
合计	109,630,676.63	

### 5、 预收房款情况



项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预售比例 (%)
山水风华	100,000.00	5,100,000.00	2009 年	96.77
尧林仙居	9,500,000.00	2,213,666.33	2005 年	95.93
新城邻里	554,936.00	554,936.00	2010 年	100.00
学仕风华	312,486,482.20	311,767,894.20	2010 年	99.84
东城汇	1,599,775.30	1,649,775.30	2012 年	48.59
摄山星城	2,295,652.78	626,818.82	2010 年	97.61
仙踪林苑	5,064,379.00	7,781,430.50	2012 年	94.96
高科荣域	411,990,919.00	176,499,676.00	分期开发, 分期竣工	88.22
尧顺佳园	452,222,100.80	422,433,572.40	待结算项目	97.47
循环经济园		243,441,276.00		96.35
靖安佳园	26,000,351.40		待结算项目	69.40
龙潭二期	186,210,435.30	186,210,435.30	分期开发, 分期竣工	55.53
高科荣境	1,459,728,813.00	706,249,615.00	分期开发, 分期竣工	73.74
合计	2,867,753,844.78	2,064,529,095.85		

## (二十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	52,887,774.44	89,143,221.28	94,400,560.25	47,630,435.47
离职后福利-设定提存计划		11,052,570.26	11,052,570.26	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	52,887,774.44	100,195,791.54	105,453,130.51	47,630,435.47

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	47,900,592.45	73,426,100.34	79,122,916.68	42,203,776.11
(2) 职工福利费	1,560,370.57	5,624,808.56	5,624,808.56	1,560,370.57
(3) 社会保险费		4,181,986.04	4,181,986.04	
其中: 医疗保险费		3,796,886.16	3,796,886.16	
工伤保险费		193,258.30	193,258.30	
生育保险费		191,841.58	191,841.58	
(4) 住房公积金	436,247.00	4,521,806.96	4,507,862.00	450,191.96
(5) 工会经费和职工教育经费	2,990,564.42	1,200,451.38	774,918.97	3,416,096.83

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬- 住房补贴		188,068.00	188,068.00	
合计	52,887,774.44	89,143,221.28	94,400,560.25	47,630,435.47

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		9,354,110.73	9,354,110.73	
失业保险费		645,013.13	645,013.13	
企业年金缴费		1,053,446.40	1,053,446.40	
合计		11,052,570.26	11,052,570.26	

### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	5,106,240.42	2,995,652.58
营业税	-139,434,538.88	-52,238,180.09
企业所得税	43,330,158.36	10,338,250.96
房产税	-553,173.51	813,766.79
城建税	-9,211,753.39	-3,260,019.61
土地增值税	-24,937,982.32	-30,612,735.22
个人所得税	8,015,121.44	595,965.23
教育费附加	-6,719,321.21	-2,520,800.17
印花税	9,217.60	5,900.25
文化事业建设费	5,995.41	
土地使用税	52,906.77	642,482.93
合计	-124,337,129.31	-73,239,716.35

### (二十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	389,967.08	738,711.11
短期借款应付利息	5,028,717.37	9,494,027.77
合计	5,418,684.45	10,232,738.88

### (二十八) 其他应付款

#### 1、 其他应付款列示

项目	期末余额	年初余额
未结算款项	1,039,792,950.94	641,019,887.57
代收代付款项	47,131,931.78	54,409,332.96
保证金	15,871,412.04	17,752,745.52
往来款	6,774,234.29	8,529,982.71
个人款项	2,201,760.79	567,488.17
其他	16,862,630.48	17,507,188.34
合计	1,128,634,920.32	739,786,625.27

## 2、 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
南京开发区管理委员会	254,408,897.38	未结算经济适用房款
代收代交维修基金	34,120,585.50	代收代交维修基金
南京仙林鼓楼医院投资管理有限公司	10,341,311.71	工程尚未决算
南京鼓楼房地产拆迁有限公司	6,196,077.80	未结算拆迁款
江苏体育局训练中心钟山新村	3,890,449.74	未结算款项
合计	308,957,322.13	

## (二十九) 一年内到期的非流动负债

### 1、 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	210,000,000.00	120,000,000.00
合计	210,000,000.00	120,000,000.00

### 2、 一年内到期的长期借款

#### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款（注 1）	150,000,000.00	
保证借款（注 2）	60,000,000.00	120,000,000.00
合计	210,000,000.00	120,000,000.00

注 1：公司以持有的部分投资性房地产和固定资产向中国建设银行股份有限公司南京鼓楼支行抵押取得长期借款 2.35 亿元，截止 2015 年 6 月 30 日长期借款余额 1.5 亿元，已全部转入一年内到期的非流动负债，该笔借款已于 2015 年 7 月 24 日提前偿还完毕。

注 2：公司在 2011 年 4 月 28 日向中国工商银行股份有限南京新港支行取得长期借款，截止 2015 年 6 月 30 日长期借款余额 0.6 亿元，已全部转入一年内到期的非流

动负债。

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
中国工商银行新港支行	2011-4-28	2015-10-14	人民币	基准利率	60,000,000.00
建设银行鼓楼支行	2012-6-21	2016-3-20	人民币	基准利率	150,000,000.00
合计					210,000,000.00

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款(注1)	26,700,000.00	252,000,000.00
合计	26,700,000.00	252,000,000.00

注1: 2014年10月, 子公司高科置业的全资子公司南京高科仙林湖置业有限公司以G81地块二期在建工程向中信银行股份有限公司南京分行抵押取得长期借款1亿元, 截止2015年6月30日长期借款余额2,670万元, 该笔借款已于2015年7月2日提前偿还完毕。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
中信银行南京分行	2014-10-27	2017-10-11	人民币	6.05%	26,700,000.00
合计					26,700,000.00

(三十一) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
担保赔偿准备	1,450,000.00			1,450,000.00
未到期责任准备	875,000.00			875,000.00
合计	2,325,000.00			2,325,000.00

(三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增(+)-减(-)	期末余额
----	------	---------------	------

南京高科股份有限公司  
2015 年中期  
财务报表附注

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股	516,218,832.00		258,109,416.00			258,109,416.00	774,328,248.00
(1). 人民币普通股(注)	516,218,832.00		258,109,416.00			258,109,416.00	774,328,248.00
无限售条件流通股合计	516,218,832.00		258,109,416.00			258,109,416.00	774,328,248.00
合计	516,218,832.00		258,109,416.00			258,109,416.00	774,328,248.00

注：2015 年 4 月 29 日，根据公司 2014 年股东大会决议，公司按每 10 股派送红股 5 股的比例，以截止 2014 年 12 月 31 日的未分配利润向全体股东派送红股总额 258,109,416 股，每股 1 元，至此本公司的股本由 516,218,832 元变更至 774,328,248 元。

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	399,566,869.39			399,566,869.39
其他资本公积	60,751,639.74			60,751,639.74
合计	460,318,509.13			460,318,509.13

注：原在资本公积项下列示的可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失现在其他综合收益科目下单独列示。

(三十四) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
		发生额	收益当期转入损益				
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	4,882,443,589.50	2,149,459,736.26		537,364,934.06	1,612,094,802.20		6,494,538,391.70
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,882,443,589.50	2,149,459,736.26		537,364,934.06	1,612,094,802.20		6,494,538,391.70
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	4,882,443,589.50	2,149,459,736.26		537,364,934.06	1,612,094,802.20		6,494,538,391.70

### (三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	452,916,037.79			452,916,037.79
合计	452,916,037.79			452,916,037.79

### (三十六) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,947,253,331.91	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,947,253,331.91	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	516,742,371.70	
其他		
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	309,731,299.20	每 10 股派发现金红利 1 元, 每 10 股派送红股 5 股 (含税)
期末未分配利润	2,154,264,404.41	

### (三十七) 营业收入及营业成本

#### 1、 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,563,135,346.85	1,159,028,249.56	1,557,482,772.27	1,121,486,011.20
其他业务	578,405.91	340,515.46	21,367.52	234,514.80
合计	1,563,713,752.76	1,159,368,765.02	1,557,504,139.79	1,121,720,526.00

#### 2、 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
市政基础设施 承建	363,076,715.89	322,048,511.12	529,516,037.62	492,881,324.93
土地成片开发 转让			104,476,887.00	46,632,963.36
园区管理及服 务	188,700,946.28	111,073,083.57	174,585,014.29	107,117,053.01
其中: 道路出租	14,236,965.00	3,954,714.08	14,236,965.00	3,954,714.08
房屋出租、公共 设施服务及物 业管理	174,463,981.28	107,118,369.49	132,049,755.40	90,711,579.14

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
委托开发			28,298,293.89	12,450,759.79
药品销售等	149,959,628.59	42,975,336.82	156,201,033.13	38,097,049.48
房地产开发销售	861,398,056.09	682,931,318.05	591,582,441.01	436,757,620.42
其他			1,121,359.22	
合计	1,563,135,346.85	1,159,028,249.56	1,557,482,772.27	1,121,486,011.20

### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占营业收入的比例 (%)
第一名	296,254,927.73	18.95
第二名	61,897,623.00	3.96
第三名	44,359,107.76	2.84
第四名	22,806,943.32	1.46
第五名	10,900,879.53	0.70
合计	436,219,481.34	27.91

### (三十八) 利息收入、手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,375,394.31	18,058,315.41
合计	19,375,394.31	18,058,315.41
手续费及佣金收入	149,903.50	599,753.50
合计	149,903.50	599,753.50

### (三十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	55,788,180.34	47,164,548.52
城市维护建设税	5,308,190.31	4,859,054.78
教育费附加	3,780,286.77	3,470,117.20
土地增值税	22,496,096.99	6,997,055.09
房产税	2,181,730.29	2,621,820.77
文化建设事业费	11,990.82	6,000.00
印花税		450.00
合计	89,566,475.52	65,119,046.36

### (四十) 销售费用



南京高科股份有限公司  
2015 年中期  
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	12,379,945.00	13,560,175.01
办公费	2,175,612.40	2,543,903.01
差旅费	5,399,433.49	5,382,430.45
佣金代理费	26,345,272.92	32,117,034.43
房租物管费	1,505,310.00	2,672,239.98
广告宣传费	14,181,625.48	18,298,667.48
业务招待费	2,403,341.43	2,559,458.13
会务费	3,537,653.83	2,450,312.32
劳务费	2,221,679.39	2,105,721.21
折旧费	43,350.89	53,161.57
汽车费用	1,171,125.94	1,124,458.70
产品看护费	674,474.20	515,903.00
办证交易费	1,111,960.14	696,964.78
其他	1,566,684.85	1,641,508.12
合计	74,717,469.96	85,721,938.19

(四十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	47,418,469.77	42,223,664.24
办公费	3,788,089.00	3,847,611.28
差旅费	908,628.08	769,068.37
广告费	1,998.00	13,486.00
会务费	745,575.00	960,054.00
劳务费	1,728,945.66	1,643,318.51
汽车费用	1,368,078.43	1,335,163.59
税费	3,073,922.01	2,157,044.15
无形资产摊销	901,214.38	597,334.80
修理费	507,867.84	513,968.64
研发费用	6,599,510.87	5,945,564.68
业务招待费	2,547,787.30	3,803,774.32
折旧费	2,421,834.15	2,457,571.22
咨询服务费	3,397,215.99	3,165,239.41
其他	1,687,557.68	1,953,154.73
合计	77,096,694.16	71,386,017.94

(四十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	121,374,425.67	156,566,493.72
减：利息收入	3,716,481.09	2,894,677.95
其他	765,640.07	1,179,049.88
合计	118,423,584.65	154,850,865.65

#### (四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,642,683.12	12,374,345.08
贷款减值损失	-400,000.00	
未到期责任准备		
担保赔偿准备		
合计	4,242,683.12	12,374,345.08

#### (四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,602,900.19	-19,977,158.77
合计	4,602,900.19	-19,977,158.77

#### (四十五) 投资收益

##### 1、 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,481,477.37	27,564,536.79
处置长期股权投资产生的投资收益		23,613,678.53
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	76,640,190.00	227,141,928.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	122,951,318.17	-4,661,131.27
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	397,660,693.31	-7,328,259.56
其他		-46,664.54
合计	623,733,678.85	266,284,088.55

##### 2、 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州农村商业银行股份有限公司	50,400,000.00	45,000,000.00	被投资单位本期分红增加
南京华新有色金属有限公司		3,027,600.00	被投资单位本期未分红

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京栖霞建设股份有限公司	7,407,190.00	15,214,380.00	被投资单位本期分红减少
南京银行股份有限公司		153,387,000.00	被投资单位本期未分红
中信证券股份有限公司	16,833,000.00	10,512,948.60	被投资单位本期分红增加
厦门钨业股份有限公司	2,000,000.00	/	
合计	76,640,190.00	227,141,928.60	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
鑫元基金管理有限公司	7,276,548.88	323,130.08	被投资单位本期实现净利润增加
南京 LG 新港新技术有限公司	18,435,803.97	26,185,408.74	被投资单位本期实现净利润减少
南京栖霞建设仙林有限公司	769,631.58	1,057,821.34	被投资单位本期实现净利润减少
南京新港科技创业投资有限公司	-507.06	-1,823.37	被投资单位本期亏损减少
合计	26,481,477.37	27,564,536.79	

### (四十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计		3,496,325.62	
其中：处置固定资产利得		3,496,325.62	
政府补助	79,481.00	21,200.00	79,481.00
罚款		21,437.66	
无需支付的应付款项	276.00	1,403.50	276.00
其他	133,961.05	271,670.00	133,961.05
合计	213,718.05	3,812,036.78	213,718.05

### (四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	12,778.78	92,210.16	12,778.78
其中：固定资产处置损失	12,778.78	92,210.16	12,778.78
对外捐赠		4,000,000.00	
其中：公益性捐赠支出		4,000,000.00	
罚、赔款支出	12,000.00	839.82	12,000.00
其他	4,018.03	6,347.18	4,018.03
合计	28,796.81	4,099,397.16	28,796.81

**(四十八) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	158,509,163.24	49,915,588.91
递延所得税调整	7,223,032.04	-6,466,820.02
合计	165,732,195.28	43,448,768.89

**(四十九) 现金流量表项目**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,716,481.09	2,894,677.95
单位及个人往来	25,576,061.35	26,916,598.78
其他营业外收入	101,250.55	315,711.16
合计	29,393,792.99	30,126,987.89

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	578,841.07	607,569.88
营业外支出	16,018.03	4,007,187.00
销售费用	63,189,726.70	68,975,397.96
管理费用	22,370,026.91	19,780,782.52
单位及个人往来	83,377,857.71	19,084,896.54
三个月以上的银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	
合计	179,532,470.42	112,455,833.90

**(五十) 现金流量表补充资料**

**1、 现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	522,612,683.14	267,560,269.99
加：资产减值准备	4,242,683.12	12,374,345.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,728,871.55	22,571,164.26
无形资产摊销	674,722.42	656,442.84
长期待摊费用摊销	83,569.86	335,592.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	760.14	-3,413,546.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,018.64	9,430.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,602,900.19	19,977,158.77

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	121,374,425.67	157,137,973.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-623,733,678.85	-266,284,088.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,218,128.46	-6,466,820.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	741,004.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-265,539,983.96	-669,879,823.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,571,457.25	-431,922,979.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,105,039,558.59	1,347,710,262.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>929,423,320.13</b>	<b>450,365,382.42</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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变动情况		
现金的期末余额	1,112,514,305.19	1,000,152,492.98
减：现金的年初余额	967,320,066.67	1,001,062,241.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>145,194,238.52</b>	<b>-909,748.99</b>

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## 3、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,112,514,305.19	967,320,066.67
其中：库存现金	567,783.10	500,176.05
可随时用于支付的银行存款	1,003,734,983.81	909,012,840.75
可随时用于支付的其他货币资金	108,211,538.28	57,807,049.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,112,514,305.19	967,320,066.67

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	3 个月以上未到期票据的保证金
存货	48,844,893.54	用于借款抵押
可供出售金融资产	1,368,000,000.00	用于借款抵押
固定资产	10,579,236.71	用于借款抵押
投资性房地产	153,867,484.30	用于借款抵押
合计	1,591,291,614.55	

六、 合并范围的变更  
无

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京高科建设发展有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	市政建筑工程设计、施工、建设投资、管理、咨询	100.00		新设
南京港湾工程建设监理事务所有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	工业与民用建筑、市政工程、道路桥梁及机电设备安装的建设监理和咨询等		100.00	新设
南京臣功制药股份有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	中西药剂生产销售	99.00	1.00	收购
南京高科物业管理有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	物业管理	100.00		新设
南京高科置业有限公司	南京市栖霞区尧化街道王子楼村 108 号	南京市栖霞区尧化街道王子楼村 108 号	房地产开发、经营、销售	80.00		收购
南京高科园林工程有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	园林绿化、施工、养护	100.00		新设
南京高科水务有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	污水处理及回水利用；环保工程及设备检修	100.00		新设
南京高科科创投资有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	实业投资、创业投资、证券投资及投资管理、咨询	100.00		新设
南京高科科技小额贷款有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	面向科技型中小企业发放贷款、创业投资、提供融资性担保等	70.00	30.00	新设
江苏海盟实业有限公司	南京市浦口区星甸街道汤集村东坝组	南京市浦口区星甸街道汤集村东坝组	苗木、花卉、盆景、草坪种植、销售；园林景观工程设计、施工与养护；化肥销售；提供劳务服务（不含涉外）		100.00	收购
南京高科程桥园林生态园有限公司	南京市六合区程桥街道编钟路 45 号 101 室	南京市六合区程桥街道编钟路 45 号 101 室	苗木的种植和销售等、园林绿化		100.00	新设
南京臣功医药科技有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	医药产品和保健品的研发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训		100.00	新设
南京先河制药有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	中西药剂生产销售		100.00	收购
南京臣功药业有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	药品销售		100.00	收购
南京清风物业管理有限公司	南京市栖霞区尧化街道尧佳路 23 号三号楼	南京市栖霞区尧化街道尧佳路 23 号三号楼	物业管理、商品房销售、租赁；工程管理（监理除外）；室内装饰设计、施工；新型住宅构配件、建筑材料销售等		80.00	新设
南京高科仙林湖置业有限公司	南京经济技术开发区新港大道 129 号	南京经济技术开发区新港大道 129 号	房地产开发、经营、销售		80.00	新设
南京品东商务服务有限公司	南京市栖霞区汇通路 9 号风华园 01 幢 102 室	南京市栖霞区汇通路 9 号风华园 01 幢 102 室	商务信息咨询服务；商务服务、会务服务、健身服务、酒店管理；日用百货、服装、珠宝、玉石、字画（不含文物）、工艺品销售。		80.00	新设

南京高科股份有限公司  
2015 年中期  
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京仙林康乔房地产开发有限公司	南京市栖霞区迈皋桥街道迈皋桥创业园 1-377 号	南京市栖霞区迈皋桥街道迈皋桥创业园 1-377 号	房地产开发、经营、销售		80.00	收购

**2、重要的非全资子公司(单位：万元)**

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京高科置业有限公司	20%	587.03		45,123.45

**3、重要非全资子公司的主要财务信息(单位：万元)**

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京高科置业有限公司	807,986.62	40,729.28	848,715.90	535,428.66	87,670.00	623,098.66	797,850.85	41,132.70	838,983.55	466,301.46	150,000.00	616,301.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京高科置业有限公司	88,557.28	2,935.16	2,935.16	78,822.85	60,925.49	1,723.64	2,050.64	44,256.39



(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
鑫元基金 管理有限 公司	上海市浦东新 区富城路 99 号 震旦大厦 31 楼	上海市浦东新 区富城路 99 号 震旦大厦 31 楼	基金募集、基金 销售、特定客户 资产管理等	20.00		权益法
南京新港 科技创业 投资有限 公司	南京经济技术 开发区新港大 道 100 号	南京经济技术 开发区新港大 道 100 号	创业投资	49.18		权益法
南京 LG 新 港新技术 有限公司	南京经济技术 开发区	南京经济技术 开发区	设计、生产显示 器及 LCD 电视 机等	25.00		权益法
南京栖霞 建设仙林 有限公司	南京栖霞区和 燕路 251 号	南京栖霞区和 燕路 251 号	房地产开发	49.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息单位：万元

项目	鑫元基金管理有限公司		南京新港科技创业投资有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	4,405.46	16,361.92	1,466.84	2,160.46
非流动资产	27,937.07	11,355.21	1,583.93	891.00
资产合计	32,342.53	27,717.13	3,050.77	3,051.46
流动负债	9,563.68	8,576.55	1.29	1.87
非流动负债				
负债合计	9,563.68	8,576.55	1.29	1.87
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	22,778.85	19,140.58	3,049.48	3,049.59
按持股比例计算的净资 产份额	4,555.77	3,828.12	1,499.73	1,499.80
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	4,555.77	3,828.12	1,499.73	1,499.80
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	14,498.24	2,209.12		
净利润	3,582.60	161.57	-0.10	-0.37

南京高科股份有限公司  
2015 年中期  
财务报表附注

项目	鑫元基金管理有限公司		南京新港科技创业投资有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,582.60	161.57	-0.10	-0.37
本年度收到的来自联营企业的股利				

项目	南京 LG 新港新技术有限公司		南京栖霞建设仙林有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	146,236.15	201,229.27	1,256.23	1,251.85
非流动资产	18,689.94	19,772.65	1,396.92	1,431.13
资产合计	164,926.09	221,001.92	2,653.15	2,682.98
流动负债	85,677.52	146,681.78	144.54	331.44
非流动负债				
负债合计	85,677.52	146,681.78	144.54	331.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	79,248.57	74,320.14	2,508.61	2,351.54
按持股比例计算的净资产份额	19,812.14	18,580.03	1,229.22	1,152.26
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	19,812.14	18,580.03	1,229.22	1,152.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	309,920.60	438,931.78	496.40	773.78
净利润	7,836.04	10,471.16	157.07	215.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,836.04	10,471.16	157.07	215.88
本年度收到的来自联营企业的股利	611.47	9,566.94		490.00

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的定期报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（四）和附注五、（八）的披露。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于浮动利率的银行短期借款、一年内到期的长期负债、长期借款。公司目前的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司带息金融工具概况列示如下：

#### 浮动利率工具

项目	期末余额	年初余额
短期借款	829,021,280.46	970,000,000.00
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00	120,000,000.00
长期借款	26,700,000.00	252,000,000.00
合计	1,065,721,280.46	1,342,000,000.00

固定利率工具		
项目	期末余额	年初余额
短期借款	2,490,000,000.00	3,280,000,000.00
一年内到期的流动负债		
合计	2,490,000,000.00	3,280,000,000.00

于 2015 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，则公司的净利润将减少或增加 1,33,215.60 元（2014 年 12 月 31 日：3,355,000.00 元）。

## 2、 汇率风险

公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对公司造成较大风险。

## 3、 其他价格风险

公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动存在市场价格波动的风险。

公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,222,393.12	191,632,841.47
可供出售金融资产	10,204,347,186.00	7,951,931,500.00
合计	10,269,569,579.12	8,143,564,341.47

于 2015 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以权益工具的价值上涨或下跌 10% 计算，则公司的净利润将增加或减少 6,522,239.31 元、其他综合收益 1,020,434,718.60 元（2014 年 12 月 31 日：19,163,284.15 元、795,193,150.00 元）。

## (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

### 金融资产

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	1,122,514,305.19		1,122,514,305.19
应收票据	75,945,734.43		75,945,734.43
应收账款	213,911,826.57	182,130,616.86	396,042,443.43
应收利息	418,772.80		418,772.80
其他应收款	6,672,606.39	5,459,606.67	12,132,213.06
合计	1,419,463,245.38	187,590,223.53	1,607,053,468.91

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	1,017,371,066.67		1,017,371,066.67
应收票据	93,232,659.90		93,232,659.90
应收账款	261,312,099.52	122,019,557.29	383,331,656.81
应收利息	2,244,106.47		2,244,106.47
其他应收款	8,955,448.77	1,244,923.70	10,200,372.47
合计	1,383,115,381.33	123,264,480.99	1,506,379,862.32

### 金融负债

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	3,319,021,280.46		3,319,021,280.46
应付票据	156,820,000.00		156,820,000.00
应付账款	1,671,260,319.44	308,540,942.24	1,979,801,261.68
应付利息	5,418,684.45		5,418,684.45
其他应付款	783,079,914.07	345,555,006.25	1,128,634,920.32
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00		210,000,000.00
长期借款		26,700,000.00	26,700,000.00
合计	6,145,600,198.42	680,795,948.49	6,826,396,146.91

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	4,250,000,000.00		4,250,000,000.00
应付票据	66,970,000.00		66,970,000.00
应付账款	1,688,185,007.34	525,687,673.16	2,213,872,680.50
应付利息	10,232,738.88		10,232,738.88
其他应付款	493,727,515.44	246,059,109.83	739,786,625.27
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00		120,000,000.00
长期借款		252,000,000.00	252,000,000.00
合计	6,629,115,261.66	1,023,746,782.99	7,652,862,044.65

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,222,393.12			65,222,393.12
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	65,222,393.12			65,222,393.12
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	10,204,347,186.00			10,204,347,186.00

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次 公允价值 计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	10,204,347,186.00			10,204,347,186.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	<b>10,269,569,579.12</b>			<b>10,269,569,579.12</b>
(四) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债 券				
衍生金融负债				
其他				
(五) 指定以公允价值 计量且其变动计入当期 损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的 负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值 计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量 的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量 的负债总额</b>				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量的主要是股票投资，市价是根据股价来确定的。

## 十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况单位：万元

母公司 名称	关 联 关 系	企 业 类 型	注 册 地	法 定 代 表 人	业 务 性 质	注 册 资 本	母 公 司 对 本 公 司 的 持 股 比 例 (%)	对 本 公 司 的 表 决 权 比 例 (%)	本 公 司 最 终 控 制 方	组 织 机 构 代 码
南京新	母	有限	南	万舜	项目开	346,363.5	34.65	34.65	南京市国	60896431-8

港开发 总公司	公 司	责任	京		发、投资	1			有资产管 理委员会
------------	--------	----	---	--	------	---	--	--	--------------

本公司的母公司情况的说明：

截止 2015 年 6 月 30 日，南京新港开发总公司持有本公司股份占总股本的 34.65%，为本公司的控股股东。成立日期：1992 年 4 月 12 日。主要经营业务或管理活动：物资供应；国内贸易；投资兴办企业、企业管理服务；项目开发；仓储服务；市政基础设施建设；土地成片开发等。

截止 2015 年 6 月 30 日，南京新港开发总公司共质押其所持有的本公司股票 13,416 万股。

**(二) 本企业的子公司情况：**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本企业的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与本公司的关系
南京仙林新市区开发有限公司	子公司的 10%以上的少数股东
南京银行股份有限公司	本公司董事长在其公司担任董事
南京栖霞建设股份有限公司	本公司董事长在其公司担任董事

**(五) 关联方交易**

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京新港开发总公司	本公司提供劳务	17,116,103.92	81,343,923.85
南京仙林新市区开发有限公司	本公司提供劳务		353,301.23

3、 关联担保情况单位：万元

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经



				履行完毕
南京新港开发总公司	191,450.00	2011-10-25~ 2015-03-11	2015-10-24~ 2020-10-23	否
南京臣功制药股份有限公司	4,000.00	2015-02-04~ 2015-03-27	2015-09-19~ 2016-02-16	否
南京高科建设发展有限公司	18,000.00	2015-01-14~ 2015-06-05	2015-11-29~ 2015-12-03	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京新港开发总公司	276,000.00	2011-04-28~ 2015-06-25	2015-07-09~ 2016-06-22	否

4、 其他关联交易

向关联方借款	拆借金额	起始日	到期日	说明
南京银行新港支行	200,000,000.00	2014-09-15	2015-09-15	
南京银行新港支行	50,000,000.00	2015-01-04	2016-01-04	

注：本期向南京银行支付及计提的利息为 802.98 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南京新港开发总公司	464,267.75		17,418,260.05	
	南京仙林新市区开发有限公司	4,480.00	134.40	4,480.00	134.40
预付账款					
	南京仙林新市区开发有限公司	180,000.00		80,000.00	
其他应收款					
	南京新港开发总公司	213,239.50		166,692.50	
	南京仙林新市区开发有限公司	363,000.00	55,090.00	260,000.00	37,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
------	-----	--------	--------

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	南京新港红枫建设发展有限公司	201,695,459.09	
	南京仙林新市区开发有限公司		8,529,982.71
预收账款			
	南京新港开发总公司	41,245,127.10	4,906,600.00
	南京仙林新市区开发有限公司	25,538,255.29	17,888,115.29

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

- 2014 年公司与厦门国际银行签订股票质押合同，公司将持有的南京银行 6,000 万股作为质押物取得厦门国际银行短期借款授信额度 4.2 亿元，质押期限为 2014 年 8 月 26 日至 2015 年 8 月 26 日，借款利率为 6.6%，截止 2015 年 6 月 30 日实际借款 3 亿元。
- 截止 2015 年 6 月 30 日，公司除上述披露事项外无其他需披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

- 截止 2015 年 6 月 30 日，公司子公司高科科贷为浙江南华时代集团有限公司担保 3,000 万元，担保期限为 2014 年 8 月 21 日至 2015 年 8 月 20 日。
- 截止 2015 年 6 月 30 日，公司子公司高科科贷为南京天溯自动化控制系统有限公司担保 1,000 万元，担保期限为 2014 年 9 月 2 日至 2015 年 9 月 1 日。
- 截止 2015 年 6 月 30 日，公司子公司高科科贷为南京金埔园林股份有限公司担保 500 万元，担保期限为 2015 年 5 月 21 日至 2016 年 5 月 20 日。
- 公司为南京新港开发总公司提供担保情况详见财务报表附注十、（五）3。
- 其他或有负债  
本公司按房地产经营惯例为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该住房抵押贷款保证责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司提供担保的按揭贷款总额约为 183,535.20 万元。
- 截止 2015 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司无其他需披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 中期票据发行情况

公司于 2014 年 11 月 19 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行

不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的中期票据。公司于 2015 年 7 月 17 日在全国银行间市场发行了 2015 年度第一期中期票据，发行金额 5 亿元，发行期限 3 年，发行利率 4.73%，兑付日为 2018 年 7 月 20 日，募集资金已于 2015 年 7 月 20 日全额到账。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,805,190.60	100.00	40,716,675.30	17.12	197,088,515.30	233,049,186.97	100.00	36,145,218.31	15.51	196,903,968.66
(1) 账龄组合	237,805,190.60	100.00	40,716,675.30	17.12	197,088,515.30	228,732,017.76	98.15	36,145,218.31	15.80	192,586,799.45
(2) 关联方组合						4,317,169.21	1.85			4,317,169.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	237,805,190.60	100.00	40,716,675.30	17.12	197,088,515.30	233,049,186.97	100.00	36,145,218.31	15.51	196,903,968.66

## 2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,789,561.84	1,883,686.86	3.00	114,441,508.30	3,433,245.25	3.00
1 至 2 年	122,130,267.60	12,213,026.76	10.00	61,405,148.30	6,140,514.83	10.00
2 至 3 年				161,678.16	32,335.63	20.00
3 至 5 年	52,530,798.96	26,265,399.48	50.00	52,369,120.80	26,184,560.40	50.00
5 年以上	354,562.20	354,562.20	100.00	354,562.20	354,562.20	100.00
合计	237,805,190.60	40,716,675.30	17.12	228,732,017.76	36,145,218.31	15.80

## 3、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 4,571,456.99 元。

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	183,439,747.60	77.14	14,052,311.16
第二名	52,369,120.80	22.02	26,184,560.40
第三名	285,120.00	0.12	285,120.00
第四名	161,678.16	0.07	80,839.08
第五名	48,941.20	0.02	48,941.20
合计	236,304,607.76	99.37	40,651,771.84

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,179,437.32	100.00	93,037.58	0.05	178,086,399.74	115,918,006.94	100.00	67,527.60	0.06	115,850,479.34
(1) 账龄组合	555,762.33	0.31	93,037.58	16.74	462,724.75	849,284.72	0.73	67,527.60	7.95	781,757.12
(2) 关联方组合	177,623,674.99	99.69			177,623,674.99	115,068,722.22	99.27			115,068,722.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	178,179,437.32	100.00	93,037.58	0.05	178,086,399.74	115,918,006.94	100.00	67,527.60	0.06	115,850,479.34

**2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,104.30	663.13	3.00	805,850.16	24,175.50	3.00
1 至 2 年	490,315.09	4,9031.51	10.00	91.62	9.16	10.00
2 至 3 年						
3 至 5 年						
5 年以上	43,342.94	43,342.94	100.00	43,342.94	43,342.94	100.00
合计	555,762.33	93,037.58	16.74	849,284.72	67,527.60	7.95

**3、 本期计提、收回或转回坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 25,509.98 元。

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
资金往来	177,623,674.99	115,068,722.22
保证金	40,180.00	328,180.00
其他	515,582.33	521,104.72
合计	178,179,437.32	115,918,006.94

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	177,623,674.99	1 年以内	99.68	资金往来
第二名	490,000.00	1-2 年	0.28	代垫款
第三名	38,180.00	5 年以上	0.02	保证金
第四名	21,322.56	1 年以内	0.01	保证金
第五名	2,582.94	5 年以上		保证金
合计	178,175,760.49		99.99	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,276,227,989.13		2,276,227,989.13	2,276,227,989.13		2,276,227,989.13
对联营、合营企业投资	255,971,328.54		255,971,328.54	235,604,044.11		235,604,044.11
合计	2,532,199,317.67		2,532,199,317.67	2,511,832,033.24		2,511,832,033.24

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京高科建设发展有限公司	297,985,070.86			297,985,070.86		
南京臣功制药股份有限公司	66,326,775.15			66,326,775.15		
南京高科置业有限公司	1,218,600,000.00			1,218,600,000.00		
南京高科园林工程有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
南京高科水务有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
南京高科新创投资有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
南京高科物业管理有限公司	3,316,143.12			3,316,143.12		
南京高科科技小额贷款有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
合计	2,276,227,989.13			2,276,227,989.13		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动	期末余额	本期计	减值准
-------	------	--------	------	-----	-----



南京高科股份有限公司  
2015 年中期  
财务报表附注

		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	其他		提减值 准备	备期末 余额
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
南京 LG 新港新 技术有限公司	185,800,335.75			18,435,803.97			6,114,700.00		198,121,439.72		
南京栖霞建设仙 林有限公司	11,522,556.56			769,631.58					12,292,188.14		
鑫元基金管理有 限公司	38,281,151.80			7,276,548.88					45,557,700.68		
小计	235,604,044.11			26,481,984.43			6,114,700.00		262,086,028.54		
合计	235,604,044.11			26,481,984.43			6,114,700.00		255,971,328.54		

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,518,418.72	16,553,480.64	185,766,120.24	78,600,990.53
其他业务				
合计	46,518,418.72	16,553,480.64	185,766,120.24	78,600,990.53

##### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土地成片开发转让			104,476,887.00	46,632,963.36
园区管理及服务	46,518,418.72	16,553,480.64	81,289,233.24	31,968,027.17
其中：道路出租	14,236,965.00	3,954,714.08	14,236,965.00	3,954,714.08
房屋出租、公共设施服务及物业管理	32,281,453.72	12,598,766.56	38,753,974.35	15,562,553.30
委托开发			28,298,293.89	12,450,759.79
合计	46,518,418.72	16,553,480.64	185,766,120.24	78,600,990.53

##### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占营业收入的比例 (%)
第一名	32,727,515.00	70.35
第二名	1,711,350.00	3.68
第三名	648,873.41	1.39
第四名	592,022.93	1.27
第五名	506,595.43	1.09
合计	36,186,356.77	77.78

#### (五) 投资收益

##### 1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	26,481,984.43	27,566,360.16
处置长期股权投资产生的投资收益		31,869,440.17
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	75,890,190.00	225,641,928.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,388,161.74	-778,815.01
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	397,660,693.31	848,865.44
其他	52,344,453.80	52,380,226.12
合计	593,765,483.28	367,768,005.48

其他投资收益主要为委托贷款利息收益。

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京高科园林工程有限公司		10,000,000.00	被投资单位本期未分红
南京仙林康乔房地产开发有限公司		20,240,000.00	被投资单位本期未分红
合计		30,240,000.00	

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
鑫元基金管理有限公司	7,276,548.88	323,130.08	被投资单位本期实现净利润增加
南京 LG 新港新技术有限公司	18,435,803.97	26,185,408.74	被投资单位本期实现净利润减少
南京栖霞建设仙林有限公司	769,631.58	1,057,821.34	被投资单位本期实现净利润减少
合计	26,481,984.43	27,566,360.16	

## 4、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州农村商业银行股份有限公司	50,400,000.00	45,000,000.00	被投资单位本期分红增加
南京华新有色金属有限公司		3,027,600.00	被投资单位本期未分红
南京栖霞建设股份有限公司	6,657,190.00	13,714,380.00	被投资单位本期分红减少
南京银行股份有限公司		153,387,000.00	被投资单位本期未分红
中信证券股份有限公司	16,833,000.00	10,512,948.60	被投资单位本期分红增加
厦门钨业股份有限公司	2,000,000.00	/	
合计	75,890,190.00	225,641,928.60	

## (六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	382,676,073.04	292,186,580.00
加：资产减值准备	4,596,966.97	12,681,108.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,971,057.05	8,132,770.25
无形资产摊销	45,500.00	45,500.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-3,455,047.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		8,287.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-1,273,911.01
财务费用(收益以“-”号填列)	119,639,501.05	150,486,544.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-593,765,483.28	-367,768,005.48

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	146,883.25	-1,381,893.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,763,325.60	24,670,679.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,025,637.08	-137,761,081.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,398,612.11	160,793,457.22
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-124,877,076.71</b>	<b>137,364,988.93</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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变动情况		
现金的期末余额		
减：现金的年初余额		
加：现金等价物的期末余额	299,886,662.49	570,383,928.90
减：现金等价物的年初余额	381,238,937.50	499,381,925.92
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-81,352,275.01</b>	<b>71,002,002.98</b>

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,778.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	79,481.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当		

项目	金额	说明
期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	439,048,855.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,219.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-109,808,959.55	
少数股东权益影响额	-28,584.85	
合计	329,396,231.89	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.667	0.667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01	0.242	0.242

十五、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司全体董事于 2015 年 7 月 28 日批准报出。

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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原稿。

董事长：徐益民

董事会批准报送日期：2015 年 7 月 28 日