

公司代码：600064

公司简称：南京高科

# 南京高科股份有限公司

## 2016 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 .....	17
第六节	股份变动及股东情况 .....	22
第七节	优先股相关情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第九节	公司债券相关情况 .....	25
第十节	财务报告 .....	26
第十一节	备查文件目录 .....	134

## 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
高科新浚	指	南京高科新浚投资管理有限公司，本公司参股公司
高科新浚一期基金	指	南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业（有限合伙），本公司发起设立的合伙企业
中钰高科健康产业并购基金	指	南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙），本公司发起设立的合伙企业
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	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	南京优科生物医药集团股份有限公司，公司子公司高科新创、高科科贷的参股公司
瀚思安信	指	瀚思安信（北京）软件技术有限公司，公司子公司高科新创的参股公司
鑫聚宝 5 号资管计划	指	鑫沅资产-南京银行-鑫聚宝 5 号专项资产管理计划，由公司子公司高科科贷参与认购并由高科科贷控股子公司南京高科沅岳投资管理有限公司担任资产管理人

## 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	南京市栖霞区学津路8号高科中心A座	南京市栖霞区学津路8号高科中心A座
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

公司注册地址	南京经济技术开发区新港大道129号
公司注册地址的邮政编码	210038
公司办公地址	南京市栖霞区学津路8号高科中心A座
公司办公地址的邮政编码	210023
公司网址	www.600064.com
电子信箱	600064@600064.com
报告期内变更情况查询索引	详见2016年6月7日公司发布的《南京高科股份有限公司关于公司办公地址变更的公告》（临2016-013号）

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 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	2016年2月25日
注册登记地点	南京经济技术开发区新港大道129号
统一社会信用代码	91320192134917922L

注：2016年1月，公司注销完成了2015年度回购的股份1,855,193股，公司总股本由注销前的774,328,248股变更为772,473,055股，2016年2月25日，公司办理完成上述注册资本变更的工商手续。

## 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	4,023,564,349.02	1,563,713,752.76	157.31
归属于上市公司股东的净利润	762,979,544.24	516,742,371.70	47.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	756,270,743.42	187,346,139.81	303.68
经营活动产生的现金流量净额	890,351,343.02	929,423,320.13	-4.20
	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	9,082,877,245.57	8,996,628,611.69	0.96
总资产	23,042,811,371.90	22,647,555,588.73	1.75

#### (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)	0.988	0.667	48.13
稀释每股收益(元/股)	0.988	0.667	48.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.979	0.242	304.55
加权平均净资产收益率(%)	8.36	5.55	增加2.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	8.28	2.01	增加6.27个百分点

## 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	-7.40
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	252,321.02
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)	8,067,526.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	608,498.96
少数股东权益影响额	-14,343.37
所得税影响额	-2,205,194.90
合计	6,708,800.82

注: 主要为公司融资融券方式买卖厦门钨业及中信证券股票所产生的投资收益。

## 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

2016 年是公司“转型推动年”。公司一方面积极把握房地产等传统业务市场持续回暖机遇, 加快盘活存量; 另一方面完善平台搭建, 稳步推进战略转型升级工作。公司较好地克服经济整体下行压力加大、区域市场竞争加剧等不利因素影响, 各项经济指标保持了良好的发展态势。报告期内, 公司实现营业收入 402,356.43 万元, 同比增长 157.31%; 归属于母公司所有者的净利润 76,297.95 万元, 同比增长 47.65%; 每股收益 0.988 元, 加权平均净资产收益率 8.36%, 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 16.46%。

#### 1、房地产及市政业务

公司房地产业务积极把握区域市场热度延续的机会, 依托品牌优势, 通过打造高品质产品、提升项目溢价能力, 继续加快盘活存量。高科荣境项目在单价高于周边楼盘的情况下, 仍实现了快速去化, 上半年单盘实现合同销售金额逾 24 亿元。G51 项

目加快推进前期设计施工工作。公司子公司高科置业位列 2015 年度江苏省房地产开发行业综合实力 50 强企业前十，并位列 2015 年度南京市房地产开发企业信用评级第一。

报告期内，公司房地产开发销售业务实现合同销售面积 16.94 万平方米（商品房项目 11.21 万平方米、经济适用房项目 5.73 万平方米），同比增长 14.69%；实现合同销售金额 261,006.70 万元（商品房项目 246,444.80 万元、经济适用房项目 14,561.90 万元），同比增长 61.77%；实现营业收入 258,551.10 万元，同比增长 200.15%；新开工面积 19.90 万平方米，竣工面积 8.57 万平方米。

市政业务继续“聚焦园区”，通过加快推进标准化建设工作、发挥产业链协同优势，管理能力和品牌形象持续提升。报告期内，公司多个项目荣获“江苏省示范监理项目”、“金陵杯优质工程奖”、“园林工程金陵杯”等奖项。报告期内，公司市政业务实现营业收入 123,724.70 万元，同比增长 124.23%。

## 2、医药业务

公司医药业务积极应对医药行业改革带来的挑战和机遇，通过增加代理品种、细化营销管理、完善产品群建设，稳步推进新品研发等管理举措，实现稳健发展。报告期内，公司医药业务实现主营业务收入 20,041.01 万元、同比增长 33.64%，目前在研品种 20 个，其中抗肿瘤品种 14 个，上半年新获得临床批件 1 项。

报告期内，公司向“大健康”战略转型工作持续推进，中钰高科健康产业并购基金已经完成对两家企业投资协议的签订，相关后续工作正在有序推进中。

## 3、股权投资业务

股权投资业务进一步完善“南京高科、高科新创、高科科贷、高科新浚”的四大专业平台管理架构，稳步推进“大创投”战略转型。其中：高科新浚管理团队基本搭建完成并进入实质性运作，完成了对泛娱乐、增强现实/虚拟现实、社区服务及互联网交易平台等领域多个成长性企业的投资立项；高科新创通过继续加强与专业投资机构合作，参与认购了上海高特佳懿格投资合伙企业（有限合伙）等主题投资项目；高科科贷进一步加大与区域科创平台对接，通过其主导的鑫聚宝 5 号资管计划新增投资了 3 家科技型中小企业。报告期内，公司所投资的股权项目，特别是几个已上市公司分红收益稳定，实现投资收益 2.51 亿元（合并口径）。

报告期末，公司总资产再创历史新高，达到 230.43 亿元；期末资产负债率继续保持行业低位，为 58.10%；期末预收账款 34.23 亿元，扣除预收款项后其他负债占总资产的比例为 43.25%。报告期内，公司资金回笼情况良好，贷款规模持续减少，贷款利率持续降低，期末公司有息负债总额为 30.13 亿元，报告期内整体平均融资成本约为 4.44%，同比下降超过 20%。

## (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	4,023,564,349.02	1,563,713,752.76	157.31
营业成本	2,673,232,229.13	1,159,368,765.02	130.58
销售费用	101,559,608.26	74,717,469.96	35.92
管理费用	77,593,989.23	77,096,694.16	0.65
财务费用	61,141,189.47	118,423,584.65	-48.37
经营活动产生的现金流量净额	890,351,343.02	929,423,320.13	-4.20
投资活动产生的现金流量净额	-308,395,710.95	435,809,636.19	-
筹资活动产生的现金流量净额	-254,209,558.53	-1,220,038,717.80	-
研发支出	4,865,800.31	6,599,510.87	-26.27
资产减值损失	-18,725,540.26	4,242,683.12	-
投资收益	251,317,242.74	623,733,678.85	-59.71
归属于母公司所有者的净利润	762,979,544.24	516,742,371.70	47.65
其他综合收益的税后净额	-406,365,341.11	1,612,094,802.20	-
综合收益总额	436,917,869.47	2,134,707,485.34	-79.53
科目	期末数	期初数	变动比例 (%)
结算备付金	9,129,766.93	-	-
应收票据	166,449,943.13	73,251,404.11	127.23
预付款项	225,197,379.66	725,961,437.58	-68.98
其他应收款	59,845,023.32	38,084,933.69	57.14
其他流动资产	352,581,406.97	222,377,791.16	58.55
长期股权投资	840,846,964.35	338,659,741.42	148.29
无形资产	21,076,103.94	13,359,758.39	57.76
长期待摊费用	18,366,185.70	11,272,318.46	62.93
应付票据	81,060,000.00	142,280,000.00	-43.03

应付利息	18,183,858.34	11,107,092.71	63.71
其他应付款	2,230,459,289.93	1,304,224,927.90	71.02

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和市政业务结转的收入大幅增加。

营业成本变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务和市政业务结转的收入增加对应的成本增加,增加幅度低于收入增加幅度的原因是本期结算的房地产业务的收入中高毛利率的商品房项目占比增加。

销售费用变动原因说明:增加的主要原因是本期公司子公司臣功制药、高科置业销售收入增加导致的销售费用增加。

财务费用变动原因说明:减少的主要原因是本期公司贷款规模及贷款利率下降。

投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公司投资活动取得的现金流入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期公司偿还债务支付的现金同比减少。

研发支出变动原因说明:减少的主要原因是上年同期公司子公司臣功制药新增药品研发项目,研发初期项目投入较大。

资产减值损失变动原因说明:减少的主要原因是本期公司应收账款回款增加导致计提的资产减值损失减少

投资收益变动原因说明:减少的主要原因是上年同期公司减持部分可供出售金融资产实现较多投资收益。

归属于母公司所有者净利润变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务净利润大幅增加。

其他综合收益的税后净额变动原因说明:减少的主要原因是本期公司所持有的以公允价值计量的可供出售金融资产市值减少。

综合收益总额变动原因说明:减少的主要原因是本期公司所持有的以公允价值计量的可供出售金融资产市值减少以及净利润增加。

结算备付金变动原因说明:增加的主要原因是本期公司子公司高科科贷投资的鑫聚宝5号资管计划纳入本期合并报表。

应收票据变动原因说明:增加的主要原因是本期公司市政业务结算收到的票据增

加。

预付款项变动原因说明:减少的主要原因是本期公司房地产业务预付的 G51 项目土地款结转到存货及市政业务预付款结算增加。

其他应收款变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务往来款项增加。

其他流动资产变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务预缴的各项税金增加。

长期股权投资变动原因说明:增加的主要原因是本期公司股权投资业务对外投资的项目增加。

无形资产变动原因说明:增加的主要原因是本期公司子公司臣功制药的子公司连云港臣功制药有限公司购置土地使用权。

长期待摊费用变动原因说明:增加的主要原因是本期公司房地产业务长期待摊费用增加。

应付票据变动原因说明:减少的主要原因是本期末公司未兑付的银行票据减少。

应付利息变动原因说明:增加的主要原因是本期公司计提的融资融券应付利息增加。

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。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务收入构成

单位：元 币种：人民币

	本报告期（1-6 月）		上年同期		同比增 减(%)
	金额	占主营业务 收入比重(%)	金额	占主营业务 收入比重(%)	
主营业务收入合计	4,023,168,122.60	100.00	1,563,135,346.85	100.00	157.38
分行业					
房地产开发销售	2,585,510,994.49	64.26	861,398,056.09	55.11	200.15
市政基础设施承建	809,052,259.76	20.11	363,076,715.89	23.23	122.83
土地成片开发转让	223,930,814.58	5.57	-	-	-

园区管理及服务	204,263,937.87	5.08	188,700,946.28	12.07	8.25
药品销售	200,410,115.90	4.98	149,959,628.59	9.59	33.64

## 2、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	2,585,510,994.49	1,602,664,643.81	38.01	200.15	134.67	增加 17.30 个百分点
市政基础设施承建	809,052,259.76	744,979,620.81	7.92	122.83	131.33	减少 3.38 个百分点
土地成片开发转让	223,930,814.58	94,440,356.05	57.83	-	-	-
园区管理及服务	204,263,937.87	152,209,860.53	25.48	8.25	37.04	减少 15.65 个百分点
药品销售	200,410,115.90	78,714,327.04	60.72	33.64	83.16	减少 10.62 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，高毛利率的商品房项目占比增加。

2、市政基础设施承建业务增加的主要原因是本期结转收入的项目增加，毛利率减少的主要原因是本期结转收入的项目结构发生变化，低毛利率的委建项目结转增加。

3、土地成片开发转让收入增加的主要原因是本期转让了部分园区工业土地。

4、园区管理及服务收入增长的主要原因是本期公司园林工程施工业务收入增加，毛利率减少的原因是低毛利率的园林工程施工业务占比增加。

5、药品销售业务收入增加的主要原因是本期公司代理品种的销售增加，毛利率减少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。

## 3、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	3,832,572,465.48	170.13
其他	190,595,657.12	31.51

### 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。

## 4、主要商品房项目销售情况如下

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	可供出售面积	当期销售面积	累计销售面积	当期结算面积	累计已结算面积
高科荣境	南京市仙林科技城	商品住宅	80%	85.77	61.36	11.03	40.80	12.01	25.76
高科荣域	南京市仙林科技城	商品住宅	80%	30.33	22.83	0.10	21.57	2.44	21.37
G51 项目	南京市仙林科技城	商品住宅	80%	5.50	-	-	-	-	-

## 5、房地产出租情况

报告期内，公司房地产主要出租情况如下：

单位：万元币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积（万平方米）	出租房地产的租金收入	是否采用公允价值计量模式
1	南京	东城汇	商业综合体	2.75	453.73	否
2	南京	高科中心（E2 地块）	商业办公楼	1.14	428.91	否
3	南京	开发区厂房	工业厂房	11.62	2,477.63	否

## (三)核心竞争力分析

公司深耕区域市场，拥有二十余年开发区建设、运营经验和十余年房地产开发销售经验，与当地政府建立了密切的合作与信任关系，在市场上形成了良好的品牌形象。报告期内，公司依托自身资金优势、品牌优势和管理优势，切实发挥房地产与市政业务产业链协同效应，积极参与到区域开发建设中，为公司各项业务的稳定发展奠定坚实基础。

公司围绕战略转型，进一步完善股权投资业务四大专业平台搭建，形成互为补充、互相支撑的良好格局。公司通过加强与区域科创平台对接、创新管理机制、加强与外部专业机构合作等多种方式，进一步拓宽投资渠道、增加优质投资资源储备。

报告期内，公司其他方面核心竞争力无重大变化。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司实现对外投资总额 53,248.50 万元，同比增长 1,421.39%。报告期末，高科新浚一期基金累计完成了 5 个项目的投资及 2 个项目的投资决策，行业涉及泛娱乐、增强现实/虚拟现实、社区服务及互联网交易平台等；中钰高科健康产业并购基金完成对江苏晨牌药业集团股份有限公司以及长春卫尔赛生物药业有限公司两个项目的投资，该基金设立时 7 亿元总规模的资金目前已基本使用完毕，后续将根据投资协议的约定陆续实际出资到位。

报告期内，公司实现对外投资收益 2.51 亿元（合并口径），同比下降 59.71%，主要原因是去年同期公司减持部分南京银行及中信证券的存量股份实现了逾 4 亿元的投资收益。

报告期内，公司所投资的企业情况为：

被投资的企业名称	主要经营活动	投资金额 (万元)	占被投资 企业权益 的比例 (%)	备注
瀚思安信（北京）软件技术有限公司	信息安全与企业软件产品研发及销售	750	4.167	由公司子公司高科新创进行投资
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	7	由公司子公司高科新创进行投资，认缴出资额 5,000 万元，报告期末已累计实际出资 3,000 万元
上海高特佳懿格投资合伙企业（有限合伙）	股权投资等	3,000	14.02	由公司子公司高科新创进行投资
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资；为创业企业提供创业管理服务业务	10,447.50	69.65	公司认缴出资额 69,650 万元，报告期末已累计实际出资 13,930 万元
南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙）	大健康领域相关企业投资，并提供相关管理咨询服务	37,500	71.43	公司认缴出资额 50,000 万元，报告期末已累计实际出资 37,500 万元
南京高科沅岳投资管理有限公司	投资管理、投资咨询服务	51	51	由公司子公司高科科贷投资
<b>合计</b>		<b>53,248.50</b>		

## (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	57,685,433.41	1,285,150.00	45,956,964.00	36.10	-6,604,622.00
2	股票	002158	汉钟精机	20,634,003.76	1,863,631.00	22,978,570.23	18.05	1,146,887.11
3	股票	002262	恩华药业	20,023,281.00	984,880.00	19,845,332.00	15.59	-273,620.00
4	股票	000999	华润三九	18,967,630.94	700,000.00	16,954,000.00	13.32	-2,156,000.00
5	股票	600329	中新药业	16,485,814.70	811,310.00	14,011,323.70	11.01	-3,172,222.10
6	股票	601611	中国核建	3,470.00	1,000.00	20,920.00	0.02	17,450.00
7	股票	831550	成大生物	6,365,500.00	311,000.00	5,940,100.00	4.67	-1,234,670.00
8	股票	830794	奥派股份	1,320,000.00	200,000.00	1,580,000.00	1.24	260,000.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	8,376,779.15
合计				141,485,133.81	/	127,287,209.93	100.00	-3,640,017.84

## 证券投资情况的说明

上述报告期末股票除奥派股份由公司全资子公司高科科贷通过其主导的鑫聚宝 5 号资管计划持有外，其余股票由公司全资子公司高科新创持有；“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(注1)	728,595,569.82	9.31	9.31	5,297,931,900.00	125,380,000.00	-187,599,825.00	可供出售金融资产	投资
601009	南京银行(注2)	48,086,537.04	0.11	0.11	65,012,998.38	1,538,587.20	-2,302,113.92	可供出售金融资产	投资
600030	中信证券	394,275,965.08	0.53	0.53	1,046,835,000.00	32,250,000.00	-150,930,000.00	可供出售金融资产	投资
600533	栖霞建设(注3)	229,573,294.82	12.68	12.68	671,044,752.00	6,657,190.00	-172,754,080.50	可供出售金融资产	投资
600533	栖霞建设(注4)	46,515,975.00	1.43	1.43	75,600,000.00	750,000.00	-19,462,500.00	可供出售金融资产	受让

600549	厦门钨业	252,844,894.64	1.57	1.479	475,360,000.00	3,604,760.43	129,953,723.65	可供出售金融资产	投资
合计		1,699,892,236.40	/	/	7,631,784,650.38	170,180,537.63	-403,094,795.77	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

注 1：指公司持有的南京银行股权；

注 2：指公司通过“华泰证券股份有限公司—基石 3 号定向资产管理计划”账户间接持有的南京银行股权；

注 3：指公司持有的栖霞建设股权；

注 4：指公司子公司高科新创持有的栖霞建设股权；

注 5：上述南京银行、中信证券、栖霞建设“报告期损益”系公司持其股份的现金分红；厦门钨业“报告期损益”系公司持有其股份的现金分红及运作其股份所产生的投资收益之和。

### (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	0.99	0.99	133,039,295	3,691,702.05	-	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	36,000,000.00	-	可供出售金融资产	投资
南京高科技小额贷款有限公司(注)	201,760,000	100	100	201,760,000	1,287,935.11	-	长期股权投资	发起设立
鑫元基金管理有限公司	40,000,000	20	20	40,000,000	22,909,592.06	-	长期股权投资	发起设立
合计	948,799,295	/	/	948,799,295	63,889,229.22	-	/	/

持有金融企业股权情况的说明

注：公司、公司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、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要控股公司经营情况及业绩

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	净利润
南京高科置业有限公司	房地产开发、经营、销售	150,000	1,013,556.10	279,160.87	40,092.92
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	136,280.74	43,513.12	3,530.91
南京高科园林工程有限公司	园林绿化、施工、养护	2,000	8,316.98	4,939.11	871.65
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	7,794.53	6,851.34	1,409.38
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	62,752.64	60,712.07	-770.41
南京臣功制药股份有限公司	中西药剂生产销售	6,000	44,220.19	30,944.26	3,004.79
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	44,636.65	24,766.18	128.79

#### (2) 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重（%）
南京银行股份有限公司	存、贷款，结算及其他经批准的代理业务	-	126,918,587.20	15.05

说明：上述南京银行的投资收益系公司收到的现金分红。

**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 2016 年 5 月 26 日公司 2015 年度股东大会审议通过，公司 2015 年度利润分配方案为：公司以 2015 年末总股本 774,328,248 股扣除 2015 年度回购拟注销的股份 1,855,193 股（该部分股份已于 2016 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司依法申请注销）后的股本 772,473,055 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），共计分配利润 270,365,569.25 元，尚余可分配利润 1,429,583,715.58 元转入以后年度。该分配方案已于 2016 年 7 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

**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	占营业收入的比例(%)
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	158,121,021.09	3.93
南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司	其他	提供劳务	子公司高科建设承接的乌龙山公园服务配套设施二期工程、开发区小漓江生态绿地及周边区域综合整治工程等项目（注2）	以市场定价为原则	195,938,652.72	4.87

注1：上述关联交易经公司2015年2月9日第八届董事会第二十三次会议及2016年5月26日公司2015年度股东大会审议通过，详见公司临2015-003号、临2016-012号公告。

注2：由于公司董事万舜先生任南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司（以下简称“紫金科创”）董事长，公司与紫金科创的交易构成关联交易；上述关联交易经公司2015年10月22日公司第八届董事会第三十一次会议及2016年5月26日公司2015年度股东大会审议通过，详见公司临2015-035号、临2016-012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。截止目前，公司为南京新港开发总公司提供的担保余额为 194,150 万元，南京新港开发总公司为公司提供的贷款担保余额为 199,500 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 702.56 万元。

### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 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	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	4,200	2013-9-23	2013-10-24	2020-10-23	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	17,500	2014-7-22	2014-7-22	2019-6-30	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	5,500	2014-7-2	2014-7-2	2017-7-2	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	2014-12-25	2014-12-25	2019-12-24	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	2014-12-25	2015-1-12	2019-12-24	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	2014-12-25	2015-2-6	2019-12-24	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	2014-12-25	2015-3-11	2019-12-24	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	2014-1-8	2015-2-3	2018-1-8	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	2015-12-17	2015-12-17	2016-12-17	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	18,000	2015-12-17	2016-1-18	2017-1-18	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	50,000	2016-1-27	2016-1-27	2017-10-27	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	40,000	2016-1-4	2016-1-4	2018-11-30	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	2016-3-28	2016-3-28	2018-3-21	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）						118,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						226,650						
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						2,899.35						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						6,399.35						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						233,049.35						
担保总额占公司净资产的比例（%）						24.14						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						226,650						
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）						0						
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)	226,650
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 5,000 万元，分别为杭州德庄矿业有限公司 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 1,000 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。	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，不断完善公司治理结构，提升公司治理水平。报告期内，公司再次入选上证 180 指数成分股、上证基本面 300 指数成分股、上证治理指数成分股及上证社会责任指数成分股。

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重大差异；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

## 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 (%)	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	774,328,248	100	-1,855,193	-1,855,193	772,473,055	100
1、人民币普通股	774,328,248	100	-1,855,193	-1,855,193	772,473,055	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	774,328,248	100	-1,855,193	-1,855,193	772,473,055	100

## 2、股份变动情况说明

2015 年，公司实施了股份回购计划，截至 2015 年 12 月 31 日回购计划实施完毕，公司共计回购股份数量为 1,855,193 股，回购的上述股份公司于 2016 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司依法申请注销，注销后公司的总股本变更为 772,473,055 股（详见公司于 2016 年 1 月 5 日披露的《南京高科股份有限公司关于股份回购实施结果及股份变动对的公告》（临 2016-001 号））。

## 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)	64,361
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	0	268,340,723	34.74	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,062,400	2.73	0	未知		国有法人
南京港(集团)有限公司	0	20,699,270	2.68	0	未知		国有法人
中国银行股份有限公司－招商丰庆灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	8,673,596	1.12	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	1,483,362	8,152,399	1.06	0	未知		国有法人
全国社保基金六零四组合	-949,000	6,987,250	0.90	0	未知		其他

博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	6,055,715	0.78	0	未知		其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	6,055,715	0.78	0	未知		其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	6,033,000	0.78	0	未知		其他
北京凤山投资有限责任公司	0	4,826,400	0.62	0	未知		国有法人
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			
中央汇金资产管理有限责任公司	21,062,400		人民币普通股	21,062,400			
南京港(集团)有限公司	20,699,270		人民币普通股	20,699,270			
中国银行股份有限公司—招商丰庆灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,673,596		人民币普通股	8,673,596			
中国证券金融股份有限公司	8,152,399		人民币普通股	8,152,399			
全国社保基金六零四组合	6,987,250		人民币普通股	6,987,250			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	6,055,715		人民币普通股	6,055,715			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,055,715		人民币普通股	6,055,715			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,033,000		人民币普通股	6,033,000			
北京凤山投资有限责任公司	4,826,400		人民币普通股	4,826,400			
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

公司第八届董事会、第八届监事会及高级管理人员已于2016年1月17日任期届满，在换届选举完成之前，公司第八届董事会、第八届监事会全体成员及高级管理人员将依照法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司换届工作预计将在2016年第三季度进行。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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

2016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	1,575,991,564.01	1,241,295,490.47
结算备付金	二	9,129,766.93	
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	三	127,287,209.93	137,610,742.92
衍生金融资产			
应收票据	四	166,449,943.13	73,251,404.11
应收账款	五	436,182,524.00	359,706,632.75
预付款项	六	225,197,379.66	725,961,437.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七	438,576.34	2,111,943.98
应收股利	八	35,941,702.05	
其他应收款	九	59,845,023.32	38,084,933.69
买入返售金融资产			
存货	十	8,820,482,600.12	8,552,049,739.01
发放贷款及垫款	十一	293,609,323.75	289,335,452.66
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	十二	352,581,406.97	222,377,791.16
<b>流动资产合计</b>		<b>12,103,137,020.21</b>	<b>11,641,785,568.33</b>
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	十三	8,795,129,050.43	9,305,456,119.65
持有至到期投资			
长期应收款	十四	450,802,145.10	503,610,840.10
长期股权投资	十五	840,846,964.35	338,659,741.42
投资性房地产	十六	515,886,347.57	546,318,096.14
固定资产	十七	134,454,194.29	136,703,090.25
在建工程	十八	68,645,233.81	55,775,721.07
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	十九	21,076,103.94	13,359,758.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二十	18,366,185.70	11,272,318.46

## 2016 年半年度报告

递延所得税资产	二十一	50,514,657.30	52,659,052.54
其他非流动资产	二十二	43,953,469.20	41,955,282.38
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,939,674,351.69</b>	<b>11,005,770,020.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,042,811,371.90</b>	<b>22,647,555,588.73</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）**  
**2016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	二十三	2,513,214,435.11	2,628,396,725.06
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	二十四	81,060,000.00	142,280,000.00
应付账款	二十五	2,571,586,039.77	2,982,884,648.48
预收款项	二十六	3,422,963,418.09	3,694,836,774.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	三十七	64,581,970.82	71,337,100.14
应交税费	二十八	192,069,018.92	191,444,302.67
应付利息	二十九	18,183,858.34	11,107,092.71
应付股利	三十	270,365,569.25	
其他应付款	三十一	2,230,459,289.93	1,304,224,927.90
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,364,483,600.23</b>	<b>11,026,511,571.35</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	三十三	521,673,987.89	509,481,481.04
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	三十三	17,500,000.00	17,500,000.00
递延收益	三十四	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债	二十一	1,483,846,982.65	1,617,798,035.43
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,024,520,970.54</b>	<b>2,146,279,516.47</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,389,004,570.77</b>	<b>13,172,791,087.82</b>
所有者权益：			
股本	三十五	772,473,055.00	774,328,248.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三十六	431,907,387.85	460,318,509.13

## 2016 年半年度报告

减：库存股	三十七		30,266,314.28
其他综合收益	三十八	4,447,243,052.12	4,853,608,393.23
专项储备			
盈余公积	三十九	507,578,953.39	507,578,953.39
一般风险准备			
未分配利润	四十	2,923,674,797.21	2,431,060,822.22
归属于母公司所有者权益合计		9,082,877,245.57	8,996,628,611.69
少数股东权益		570,929,555.56	478,135,889.22
<b>所有者权益合计</b>		<b>9,653,806,801.13</b>	<b>9,474,764,500.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>23,042,811,371.90</b>	<b>22,647,555,588.73</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**  
2016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		253,312,304.31	178,289,998.76
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		45,000,000.00	7,603,052.60
应收账款	一	218,387,048.07	223,343,595.99
预付款项		143,643,331.22	213,234,482.71
应收利息			
应收股利		35,941,702.05	
其他应收款	二	186,042,097.54	160,963,653.41
存货		369,985,487.66	451,635,494.01
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		453,115.40	708,618.90
<b>流动资产合计</b>		<b>1,252,765,086.25</b>	<b>1,235,778,896.38</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产		8,307,163,649.32	8,868,318,471.50
持有至到期投资			
长期委托贷款			500,882,291.67
长期股权投资	三	3,102,078,951.35	2,599,890,724.84
投资性房地产		177,177,198.64	185,359,098.48
固定资产		16,037,927.50	16,425,807.80
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,337,717.32	27,089,234.58
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,620,795,444.13</b>	<b>12,197,965,628.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,873,560,530.38</b>	<b>13,433,744,525.25</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（续）  
2016 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		2,453,470,921.11	2,588,396,725.06
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		50,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		2,068,447.89	18,959,220.32
预收款项		77,128,224.99	206,028,055.39
应付职工薪酬		59,829,002.59	64,817,042.39
应交税费		22,110,189.29	89,198,706.05
应付利息		18,111,321.04	11,053,162.15
应付股利		270,365,569.25	
其他应付款		22,106,867.47	19,085,501.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,975,190,543.63</b>	<b>3,097,538,413.21</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		521,673,987.89	509,481,481.04
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		1,475,702,097.27	1,603,579,529.18
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,997,376,085.16</b>	<b>2,113,061,010.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,972,566,628.79</b>	<b>5,210,599,423.43</b>
所有者权益：			
股本		772,473,055.00	774,328,248.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,190,934.12	460,602,055.40
减：库存股			30,266,314.28
其他综合收益		4,427,530,033.37	4,810,952,874.48
专项储备			
盈余公积		507,578,953.39	507,578,953.39
未分配利润		1,761,220,925.71	1,699,949,284.83
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,900,993,901.59</b>	<b>8,223,145,101.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>12,873,560,530.38</b>	<b>13,433,744,525.25</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

2016 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
一、营业总收入		<b>4,041,331,592.33</b>	<b>1,583,239,050.57</b>
其中：营业收入	四十一	4,023,564,349.02	1,563,713,752.76
利息收入	四十二	17,301,285.99	19,375,394.31
已赚保费			
手续费及佣金收入	四十二	465,957.32	149,903.50
二、营业总成本		<b>3,252,748,481.78</b>	<b>1,523,415,672.43</b>
其中：营业成本	四十一	2,673,232,229.13	1,159,368,765.02
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	四十三	357,947,005.95	89,566,475.52
销售费用	四十四	101,559,608.26	74,717,469.96
管理费用	四十五	77,593,989.23	77,096,694.16
财务费用	四十六	61,141,189.47	118,423,584.65
资产减值损失	四十七	-18,725,540.26	4,242,683.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	四十八	-10,151,040.99	4,602,900.19
投资收益（损失以“-”号填列）	四十九	251,317,242.74	623,733,678.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,530,437.88	26,481,477.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>1,029,749,312.30</b>	<b>688,159,957.18</b>
加：营业外收入	五十	862,122.23	213,718.05
其中：非流动资产处置利得		1,300.00	
减：营业外支出	五十一	1,309.65	28,796.81
其中：非流动资产处置损失		1,307.40	12,778.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>1,030,610,124.88</b>	<b>688,344,878.42</b>
减：所得税费用	五十二	187,326,914.30	165,732,195.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>843,283,210.58</b>	<b>522,612,683.14</b>
归属于母公司所有者的净利润		762,979,544.24	516,742,371.70
少数股东损益		80,303,666.34	5,870,311.44
六、其他综合收益的税后净额		<b>-406,365,341.11</b>	<b>1,612,094,802.20</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-406,365,341.11	1,612,094,802.20
（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		-406,365,341.11	1,612,094,802.20
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		209,454.66	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-406,574,795.77	1,612,094,802.20
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		<b>436,917,869.47</b>	<b>2,134,707,485.34</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		356,614,203.13	2,128,837,173.90
归属于少数股东的综合收益总额		80,303,666.34	5,870,311.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.988	0.667
（二）稀释每股收益（元/股）		0.988	0.667

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**  
**2016 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	<b>315,810,844.81</b>	<b>46,518,418.72</b>
减：营业成本	四	156,802,841.63	16,553,480.64
营业税金及附加		12,136,304.96	3,667,270.74
销售费用			
管理费用		19,427,148.97	17,614,035.99
财务费用		61,989,015.06	118,956,376.87
资产减值损失		-30,003,594.03	4,596,966.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五	265,152,419.63	593,765,483.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,531,441.46	26,481,984.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>360,611,547.85</b>	<b>478,895,770.79</b>
加：营业外收入		367,522.82	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,307.40	
其中：非流动资产处置损失		1,307.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>360,977,763.27</b>	<b>478,895,770.79</b>
减：所得税费用		29,340,553.14	96,219,697.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>331,637,210.13</b>	<b>382,676,073.04</b>
五、其他综合收益的税后净额		<b>-383,422,841.11</b>	<b>1,584,307,302.20</b>
（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		-383,422,841.11	1,584,307,302.20
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		209,454.66	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-383,632,295.77	1,584,307,302.20
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		<b>-51,785,630.98</b>	<b>1,966,983,375.24</b>
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.429	0.494
（二）稀释每股收益（元/股）		0.429	0.494

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

## 合并现金流量表

2016 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		3,851,086,409.83	2,747,623,078.02
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		1,484,929.66	130,910,318.43
收取利息、手续费及佣金的现金		18,101,850.48	21,125,145.12
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	五十三	21,954,820.00	29,393,792.99
经营活动现金流入小计		3,892,628,009.97	2,929,052,334.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,972,431,196.22	1,325,564,209.85
客户贷款及垫款净增加额		12,979,871.09	27,258,795.63
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
购买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		20,683,171.15	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		106,962,763.96	95,979,593.55
支付的各项税费		717,742,414.03	370,615,848.48
支付其他与经营活动有关的现金	五十三	171,477,250.50	179,532,470.42
经营活动现金流出小计		3,002,276,666.95	1,999,629,014.43
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>890,351,343.02</b>	<b>929,423,320.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		49,997,904.73	590,261,458.85
取得投资收益收到的现金		202,037,106.44	621,353,292.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	
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		252,036,311.17	1,211,614,751.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,334,431.02	47,587,706.37
投资支付的现金		540,097,591.10	728,217,408.58
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		560,432,022.12	775,805,114.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-308,395,710.95</b>	<b>435,809,636.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		12,490,000.00	
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		1,705,848,441.50	2,628,739,638.66
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		1,718,338,441.50	2,628,739,638.66
偿还债务支付的现金		1,921,030,731.45	3,695,018,358.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,517,268.58	153,759,998.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
回购公司股票所支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,972,548,000.03	3,848,778,356.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-254,209,558.53</b>	<b>-1,220,038,717.80</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>327,746,073.54</b>	<b>145,194,238.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,208,645,490.47	967,320,066.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,536,391,564.01</b>	<b>1,112,514,305.19</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**  
2016 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		123,831,564.73	35,568,438.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		125,498,497.28	324,088,299.14
经营活动现金流入小计		249,330,062.01	359,656,737.65
购买商品、接受劳务支付的现金		24,397,131.60	11,949,246.40
支付给职工以及为职工支付的现金		11,755,668.40	14,420,779.34
支付的各项税费		105,668,619.16	71,647,055.99
支付其他与经营活动有关的现金		40,462,946.91	386,516,732.63
经营活动现金流出小计		182,284,366.07	484,533,814.36
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>67,045,695.94</b>	<b>-124,877,076.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		690,961,367.69	1,340,261,458.85
取得投资收益收到的现金		214,965,003.97	575,726,649.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		905,926,371.66	1,915,988,107.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,351.00	35,214.00
投资支付的现金		627,097,591.10	943,217,408.58
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		627,492,942.10	943,252,622.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>278,433,429.56</b>	<b>972,735,485.40</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		1,668,122,591.10	2,330,263,252.44
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		1,668,122,591.10	2,330,263,252.44
偿还债务支付的现金		1,903,048,395.05	3,103,241,971.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,531,016.00	156,231,964.16
回购公司股票所支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,953,579,411.05	3,259,473,936.14
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-285,456,819.95</b>	<b>-929,210,683.70</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>60,022,305.55</b>	<b>-81,352,275.01</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		178,289,998.76	381,238,937.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>238,312,304.31</b>	<b>299,886,662.49</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

## 2016 年半年度报告

南京高科股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2016 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											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	774,328,248.00				460,318,509.13	30,266,314.28	4,853,608,393.23		507,578,953.39		2,431,060,822.22	478,135,889.22	9,474,764,500.91
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	774,328,248.00				460,318,509.13	30,266,314.28	4,853,608,393.23		507,578,953.39		2,431,060,822.22	478,135,889.22	9,474,764,500.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,855,193.00				-28,411,121.28	-30,266,314.28	-406,365,341.11				492,613,974.99	92,793,666.34	179,042,300.22
(一) 综合收益总额							-406,365,341.11				762,979,544.24	80,303,666.34	436,917,869.47
(二) 所有者投入和减少资本	-1,855,193.00				-28,411,121.28	-30,266,314.28						12,490,000.00	12,490,000.00
1. 股东投入的普通股												12,490,000.00	12,490,000.00
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	-1,855,193.00				-28,411,121.28	-30,266,314.28							
(三) 利润分配											-270,365,569.25		-270,365,569.25
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											-270,365,569.25		-270,365,569.25
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	772,473,055.00				431,907,387.85		4,447,243,052.12		507,578,953.39		2,923,674,797.21	570,929,555.56	9,653,806,801.13

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）  
2016 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												
	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**  
**所有者权益变动表**  
**2016 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	774,328,248.00				460,602,055.40	30,266,314.28	4,810,952,874.48		507,578,953.39	1,699,949,284.83	8,223,145,101.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	774,328,248.00				460,602,055.40	30,266,314.28	4,810,952,874.48		507,578,953.39	1,699,949,284.83	8,223,145,101.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,855,193.00				-28,411,121.28	-30,266,314.28	-383,422,841.11			61,271,640.88	-322,151,200.23
（一）综合收益总额							-383,422,841.11			331,637,210.13	-51,785,630.98
（二）所有者投入和减少资本	-1,855,193.00				-28,411,121.28	-30,266,314.28					
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	-1,855,193.00				-28,411,121.28	-30,266,314.28					
（三）利润分配										-270,365,569.25	-270,365,569.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-270,365,569.25	-270,365,569.25
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	772,473,055.00				432,190,934.12		4,427,530,033.37		507,578,953.39	1,761,220,925.71	7,900,993,901.59

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

## 2016 年半年度报告

南京高科股份有限公司  
所有者权益变动表（续）

2016 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		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

## 二〇一六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 20 日，根据公司 2014 年股东大会决议，公司以 2014 年末总股本 516,218,832 股为基数，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），该方案的股权登记日为 2015 年 4 月 28 日。实施上述方案后，本公司的股本由 516,218,832 元变更至 774,328,248 元。

2015年8月25日，根据2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于在5亿元额度内回购部分公司股份的议案》，公司回购了股份数量共计1,855,193股，占公司总股本的比例约为0.24%，成交的最高价为16.40元/股，成交的最低价为16.20元/股，支付的总金额为30,266,314.28元（含印花税、佣金等交易费用）。

2016年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份并办理了工商变更登记。公司股本总数变更为772,473,055股，注册资本为772,473,055元，统一社会信用代码为91320192134917922L，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2016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等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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融

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的各部分分别完工，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；2016 年 5 月 1 日起，基础设施建设项目收入、建安工程收入按应税增值额的 11% 计征增值税，简易征收办法适用 3% 计征增值税；土地成片开发转让收入、其他项目按应税增值额的 5% 计征增值税；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。

经国务院批准,自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,原营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税;相关业务的计税方法及税率按国家出台的相关税收规定为准处理。公司及子公司涉及建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等业务自 5 月 1 日执行国家规定。主要税种及税率(征收率)如下:

税种	计税依据	税率
增值税	收入/增值额	3%、5%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	流转税	7%
教育附加费	流转税	3%
地方教育附加费	流转税	2%
文化事业建设费	广告业务收入	3%

## 2、 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 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	693,984.69	443,747.13
银行存款	1,534,942,609.89	1,176,223,713.12
其他货币资金	40,354,969.43	64,628,030.22
合计	1,575,991,564.01	1,241,295,490.47

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
未到期票据的保证金和保函保证金	39,600,000.00	32,650,000.00
合计	39,600,000.00	32,650,000.00

## (二) 结算备付金

项目	期末余额	年初余额
结算备付金	9,129,766.93	
合计	9,129,766.93	

注：报告期内，公司子公司高科科贷所投资的鑫聚宝 5 号资管计划纳入合并报表。

## (三) 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	127,287,209.93	137,610,742.92
其中：权益工具投资	127,287,209.93	137,610,742.92
合计	127,287,209.93	137,610,742.92

## (四) 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	166,449,943.13	73,251,404.11
合计	166,449,943.13	73,251,404.11

## 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	313,210,729.23	
合计	313,210,729.23	

## (五) 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	461,396,740.29	100.00	25,214,216.29	5.46	436,182,524.00	413,810,832.29	100.00	54,104,199.54	13.07	359,706,632.75
(1) 账龄组合	397,614,246.77	86.18	24,379,841.78	6.13	373,234,404.99	409,633,387.06	98.99	54,100,540.14	13.21	355,532,846.92
(2) 关联方组合	63,782,493.52	13.82	834,374.51	1.31	62,948,119.01	4,177,445.23	1.01	3,659.40	0.09	4,173,785.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	461,396,740.29	100.00	25,214,216.29	5.46	436,182,524.00	413,810,832.29	100.00	54,104,199.54	13.07	359,706,632.75

**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	311,174,841.94	9,335,245.28	3.00	186,217,531.68	5,586,525.94	3.00
1 至 2 年	72,447,121.61	7,244,712.17	10.00	135,348,284.69	13,534,828.48	10.00
2 至 3 年	1,139,779.59	540,078.60	47.38	33,750,681.51	6,930,083.52	20.53
3 至 5 年	12,497,941.43	6,905,243.53	55.25	53,962,326.98	27,694,540.00	51.32
5 年以上	354,562.20	354,562.20	100.00	354,562.20	354,562.20	100.00
合计	397,614,246.77	24,379,841.78	6.13	409,633,387.06	54,100,540.14	13.21

**3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期转回坏账准备金额 29,777,609.26 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
广东振宁医药（集团）公司药品批发部	货款	46,998.00	无法收回	管理层审批	否
国药控股河南股份有限公司	货款	8,944.98	无法收回	管理层审批	否
哈药集团医药有限公司药品分公司	货款	5,572.80	无法收回	管理层审批	否
临沂市天一医药有限公司	货款	4,536.00	无法收回	管理层审批	否
黑龙江省瑞华医药有限公司	货款	3,528.00	无法收回	管理层审批	否
河北益生医药有限公司	货款	2,593.00	无法收回	管理层审批	否
其他	货款	4,322.96	无法收回	管理层审批	否
合计		76,495.74			

**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	35,703,288.94	7.74	
第二名	27,045,183.07	5.86	811,355.49
第三名	23,810,700.00	5.16	714,321.00
第四名	9,973,027.17	2.16	963,688.82
第五名	6,500,000.00	1.41	195,000.00
合计	103,032,199.18	22.33	2,684,365.31

## (六) 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	189,045,424.71	83.94	660,396,557.84	90.97
1-2 年	23,680,322.49	10.51	54,382,251.36	7.49
2-3 年	6,722,716.39	2.99	6,967,933.75	0.96
3-5 年	2,263,545.10	1.01	357,388.96	0.05
5 年以上	3,485,370.97	1.55	3,857,305.67	0.53
合计	225,197,379.66	100.00	725,961,437.58	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	16,066,555.12	7.13
第二名	14,735,724.30	6.54
第三名	13,834,616.80	6.14
第四名	13,216,881.76	5.87
第五名	12,851,811.76	5.71
合计	70,705,589.74	31.39

## (七) 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	438,576.34	2,111,943.98
减：应收利息坏账准备		
合计	438,576.34	2,111,943.98

## (八) 应收股利

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		35,941,702.05		35,941,702.05		
其中：中信证券		32,250,000.00		32,250,000.00	已宣告 未发放	否
南京证券		3,691,702.05		3,691,702.05	已宣告 未发放	否
合计		35,941,702.05		35,941,702.05		

## (九) 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	63,043,147.51	100.00	3,198,124.19	5.07	59,845,023.32	39,901,110.63	100.00	1,816,176.94	4.55	38,084,933.69
(1) 账龄组合	62,604,235.19	99.30	3,194,399.74	5.10	59,409,835.45	9,884,124.36	24.77	848,330.74	8.58	9,035,793.62
(2) 关联方组合	438,912.32	0.70	3,724.45	0.85	435,187.87	30,016,986.27	75.23	967,846.20	3.22	29,049,140.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	63,043,147.51	100.00	3,198,124.19	5.07	59,845,023.32	39,901,110.63	100.00	1,816,176.94	4.55	38,084,933.69

**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	58,119,802.13	1,743,594.06	3.00	5,621,072.33	168,632.16	3.00
1至2年	1,606,692.65	160,669.27	10.00	3,588,161.62	358,816.17	10.00
2至3年	2,243,430.00	850,456.00	37.91	310,660.00	63,902.00	20.57
3至5年	540,334.75	345,704.75	63.98	270,254.75	163,004.75	60.32
5年以上	93,975.66	93,975.66	100.00	93,975.66	93,975.66	100.00
合计	62,604,235.19	3,194,399.74	5.10	9,884,124.36	848,330.74	8.58

**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 2,346,069.00 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	8,605,230.00	7,736,357.96
备用金	3,915,132.64	1,435,554.84
代收代扣款项	49,474,532.34	28,928,439.08
其他	1,048,252.53	1,800,758.75
合计	63,043,147.51	39,901,110.63

**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	代收代扣款项	47,049,334.66	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	74.63	1,525,680.04
第二名	保证金	1,912,900.00	1年以内	3.03	57,387.00
第三名	保证金	1,400,000.00	1-2年	2.22	140,000.00
第四名	保证金	1,050,000.00	1年以内	1.67	31,500.00
第五名	保证金	1,000,000.00	1年以内	1.59	30,000.00
合计		52,412,234.66		83.14	1,784,567.04

## (十) 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	11,807,830.85		11,807,830.85	6,817,966.55		6,817,966.55
低值易耗品	2,682,212.48		2,682,212.48	1,995,306.89		1,995,306.89
在产品	1,791,955.50		1,791,955.50	1,778,451.81		1,778,451.81
库存商品	26,285,754.18		26,285,754.18	17,810,902.42		17,810,902.42
开发成本	6,995,020,968.37		6,995,020,968.37	5,296,982,724.59		5,296,982,724.59
其中：高科置业公司项目	6,388,443,424.77		6,388,443,424.77	4,251,803,740.21		4,251,803,740.21
开发产品	1,732,610,971.41		1,732,610,971.41	3,175,620,755.64		3,175,620,755.64
其中：高科置业公司项目	1,724,735,304.01		1,724,735,304.01	3,165,105,399.88		3,165,105,399.88
出租开发产品	27,973,674.12		27,973,674.12	31,928,388.20		31,928,388.20
消耗性生物资产	22,309,233.21		22,309,233.21	19,115,242.91		19,115,242.91
合计	8,820,482,600.12		8,820,482,600.12	8,552,049,739.01		8,552,049,739.01

## 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)	年初余额	期末余额
靖安项目	2007年	待结算项目		107,544,915.27	107,544,915.27
高科荣境	2010年	分期开发, 分期竣工	746,600	1,749,963,128.73	2,168,350,722.41
液晶谷	2014年	分期开发, 分期竣工	123,000	573,495,085.11	656,231,382.18
龙岸花园	2011年	待结算项目	247,000	1,351,410,982.08	1,832,714,099.30
尧辰路	2015年	分期开发, 分期竣工	81,000	468,772,194.77	551,102,955.24
2015G51地块	2016年	分期开发, 分期竣工	180,600	617,434.25	1,072,499,350.37
合计				4,251,803,740.21	6,388,443,424.77

## (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	1,707,550.52		180,663.01	1,526,887.51
青田雅居	2005年	262,616.06			262,616.06
翠林山庄	2006年	809,074.95			809,074.95
摄山星城	2010年	24,754,321.46		1,329,409.79	23,424,911.67
山水风华	2009年	5,322,018.74			5,322,018.74

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
靖安佳园	待结算项目	123,181,398.39			123,181,398.39
尧顺佳园	待结算项目	17,821,394.60		244,115.72	17,577,278.88
学仕风华	2010年	188,154,969.94			188,154,969.94
东城汇	2012年	38,441,312.67			38,441,312.67
高科荣域	已竣工	493,853,731.90	5,130,923.52	348,107,122.70	150,877,532.72
高科荣境	分期开发 分期竣工	1,865,531,227.15		1,094,889,682.82	770,641,544.33
循环园经适房	待结算项目	12,620,688.04			12,620,688.04
仙踪林苑	2012年	13,638,464.82		750,025.35	12,888,439.47
龙潭二期	待结算项目	376,429,468.29			376,429,468.29
合计		3,165,105,399.88	5,130,923.52	1,445,501,019.39	1,724,735,304.01

### 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	256,145,565.72	12,091,134.02	102,504,336.15		165,732,363.59
开发产品	208,719,824.32				208,719,824.32
合计	464,865,390.04	12,091,134.02	102,504,336.15		374,452,187.91

4、 期末存货不存在抵押的情况。

5、 期末存货不存在减值迹象，未计提减值准备。

### (十一) 发放贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
保证贷款	212,849,000.00	169,572,674.31
抵押贷款	50,364,000.00	80,300,000.00
质押贷款	81,873,660.90	82,234,115.50
合计	345,086,660.90	332,106,789.81
贷款损失准备	51,477,337.15	42,771,337.15
合计	293,609,323.75	289,335,452.66

## (十二) 其他流动资产

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	15,408,110.31	592,511.44
预交营业税	208,718,647.81	120,030,634.31
预交企业所得税	84,030,347.92	50,338,239.59
预交房产税	706,025.60	968,791.08
预交城建税	15,314,005.41	8,288,919.64
预交土地增值税	19,591,720.62	36,253,671.65
预交教育费附加	8,812,549.30	5,905,023.45
合计	352,581,406.97	222,377,791.16

## (十三) 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	8,830,129,050.43	35,000,000.00	8,795,129,050.43	9,340,456,119.65	35,000,000.00	9,305,456,119.65
其中：按公允价值计量	7,668,984,650.38		7,668,984,650.38	8,228,766,009.60		8,228,766,009.60
按成本计量	1,161,144,400.05	35,000,000.00	1,126,144,400.05	1,111,690,110.05	35,000,000.00	1,076,690,110.05
合计	8,830,129,050.43	35,000,000.00	8,795,129,050.43	9,340,456,119.65	35,000,000.00	9,305,456,119.65

**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	1,739,892,236.40	1,739,892,236.40
公允价值	7,668,984,650.38	7,668,984,650.38
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,446,819,310.46	4,446,819,310.46
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	64,500,000.00	394,275,965.08	652,559,034.92	1,046,835,000.00
栖霞建设	148,143,800.00	276,089,269.82	470,555,482.18	746,644,752.00
南京银行（注 1）	571,133,642.00	776,682,106.86	4,586,262,791.52	5,362,944,898.38
厦门钨业	16,000,000.00	252,844,894.64	222,515,105.36	475,360,000.00
华睿新三板 1 号基金	40,000,000.00	40,000,000.00	-2,800,000.00	37,200,000.00
合计	839,777,442.00	1,739,892,236.40	5,929,092,413.98	7,668,984,650.38

注 1：报告期内，南京银行实施了 2015 年度利润分配方案，公司所持有的南京银行股份数量由上年期末数 317,296,468 股变更为 571,133,642 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
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
南京天溯自动化控制系统有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					8.08	
南京安元科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					6.334	
赛特斯信息科技股份有限公司	77,711,111.11			77,711,111.11					5.27	
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	
南京优科生物医药集团股份有限公司	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	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					0.82	
广州农村商业银行股份有限公司	574,000,000.00			574,000,000.00					2.21	36,000,000.00
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					0.99	3,691,702.05
南京长江发展股份有限公司	9,764,594.00			9,764,594.00					3.393	366,630.00
长江经济联合发展(集团)股份有	3,240,900.00			3,240,900.00					0.31	

2016 年半年度报告

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
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
有限公司										
江苏毅达成果创新创业投资基金(有限合伙)(注1)	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00					7.00	
中钰资本管理(北京)股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.752	
杭州德庄矿业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	
鑫聚宝5号资管计划(注2)	20,000,000.00		20,000,000.00						62.50	
东方汇智中钰新三板1号专项资产管理计划	20,000,000.00			20,000,000.00					12.87	36,911.71
瀚思安信(北京)软件技术有限公司(注3)		7,500,000.00		7,500,000.00					4.167	
上海高特佳懿格投资合伙企业(有限合伙)(注4)		30,000,000.00		30,000,000.00					14.02	
赛特斯信息科技股份有限公司(注5)		3,960,000.00		3,960,000.00					0.12	
南京敏迅信息技术股份有限公司(注5)		2,994,290.00		2,994,290.00					1.72	

2016 年半年度报告

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
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
鑫元货币 B(注 5)		10,000,000.00		10,000,000.00						
合计	1,111,690,110.05	69,454,290.00	20,000,000.00	1,161,144,400.05	35,000,000.00			35,000,000.00		40,095,243.76

注 1：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）7.00%的股权，报告期内，高科新创支付第二期出资款 1,500 万元。

注 2：2015 年 12 月 29 日，公司子公司高科科贷认购鑫聚宝 5 号资管计划 2,000 万份，报告期内，鑫聚宝 5 号资管计划完成募集，高科科贷取得 62.50%的股权，纳入到长期股权投资，采用成本法核算。

注 3：报告期内，公司子公司高科新创出资 750 万元参与瀚思安信（北京）软件技术有限公司的定增，取得瀚思安信（北京）软件技术有限公司 4.167%的股权。

注 4：报告期内，公司子公司高科新创出资 3,000 万元作为有限合伙人投资上海高特佳懿格投资合伙企业（有限合伙），取得 14.02%的股权。

注 5：报告期内，公司子公司高科科贷持有的鑫聚宝 5 号资管计划分别出资 396 万、299.429 万、1000 万对赛特斯信息科技股份有限公司、南京铱迅信息技术股份有限公司、鑫元货币 B 进行了投资。

## (十四) 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) 创新创业 特别社区 建设发展 有限公司	450,802,145.10		450,802,145.10	503,610,840.10		503,610,840.10	
合计	450,802,145.10		450,802,145.10	503,610,840.10		503,610,840.10	

注：公司子公司高科建设中标承建了南京紫金（新港）创新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 BT 工程，项目合同预计总造价 7.33 亿元。报告期内，按合同约定回收工程款 1.394 亿元，累计已回收工程款 2.1274 亿元。

## (十五) 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	14,997,005.71			-1,003.58					14,996,002.13		
南京 LG 新港新技术有限公司	221,490,941.53			31,791,880.75			12,027,669.61		241,255,152.67		
南京栖霞建设仙林有限公司	13,240,741.12			756,425.58					13,997,166.70		
鑫元基金管理有限公司	53,372,757.20			22,909,592.06	209,454.66				76,491,803.92		
南京高科新浚投资管理有限公司	348,769.53			5,084.40					353,853.93		
南京高科新浚股权投资合伙企业（有限合伙）	384,526.33			673,323.16					1,057,849.49		
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）（注 1）	34,825,000.00	104,475,000.00		-14,130,107.95					125,169,892.05		
中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业（有限合伙）（注 2）		375,000,000.00		-7,474,756.54					367,525,243.46		
小计	338,659,741.42	479,475,000.00		34,530,437.88	209,454.66		12,027,669.61		840,846,964.35		

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			
合计	338,659,741.42	479,475,000.00		34,530,437.88	209,454.66		12,027,669.61		840,846,964.35		

注 1：经公司第八届董事会第三十次会议审议通过，公司投资设立南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新浚一期基金”）。新浚一期基金总认缴出资额为人民币 100,000 万元，其中南京高科新浚股权投资合伙企业（有限合伙）以现金出资 500 万元，出资比例为 0.5%，担任普通合伙人；公司、嘉立投资分别以现金出资 69,650 万元、29,850 万元，出资比例分别为 69.65%、29.85%，担任有限合伙人，截止本报告期末公司累计出资 13,930 万元。

注 2：经公司第八届董事会第二十七次会议决议审议通过，公司投资设立南京中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业(有限合伙)，投资金额 5 亿元，报告期内，公司实际出资 37,500 万元。

## (十六) 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	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	708,235,819.44	17,578,380.34	725,814,199.78
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额	32,028,927.47	2,033,361.18	34,062,288.65
—处置	32,028,927.47	2,033,361.18	34,062,288.65
(4) 期末余额	676,206,891.97	15,545,019.16	691,751,911.13
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	175,193,983.44	4,302,120.20	179,496,103.64
(2) 本期增加金额	12,556,007.54	152,677.42	12,708,684.96
—计提或摊销	12,556,007.54	152,677.42	12,708,684.96
(3) 本期减少金额	16,339,225.04		16,339,225.04
—处置	16,339,225.04		16,339,225.04
(4) 期末余额	171,410,765.94	4,454,797.62	175,865,563.56
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	504,796,126.03	11,090,221.54	515,886,347.57
(2) 年初账面价值	533,041,836.00	13,276,260.14	546,318,096.14

## (十七) 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	155,420,468.35	72,974,629.43	27,002,462.00	23,124,485.24	2,303,294.00	280,825,339.02
(2) 本期增加金额	2,396,791.71	2,815,285.64	943,737.25	140,606.76	97,589.88	6,394,011.24
—购置	2,396,791.71	2,815,285.64	943,737.25	140,606.76	97,589.88	6,394,011.24
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额			43,580.00			43,580.00
—处置或报废			43,580.00			43,580.00
(4) 期末余额	157,817,260.06	75,789,915.07	27,902,619.25	23,265,092.00	2,400,883.88	287,175,770.26

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
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	66,157,458.92	41,911,349.24	20,633,765.82	11,399,467.78	1,599,792.35	141,701,834.11
(2) 本期增加金额	4,031,537.33	2,484,041.68	940,358.14	1,098,452.65	87,210.00	8,641,599.80
—计提	4,031,537.33	2,484,041.68	940,358.14	1,098,452.65	87,210.00	8,641,599.80
(3) 本期减少金额			42,272.60			42,272.60
—处置或 报废			42,272.60			42,272.60
(4) 期末余额	70,188,996.25	44,395,390.92	21,531,851.36	12,497,920.43	1,687,002.35	150,301,161.31
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	85,208,012.26	31,394,361.04	6,370,767.89	10,767,171.57	713,881.53	134,454,194.29
(2) 年初账面价值	86,842,757.88	31,063,117.08	6,368,696.18	11,725,017.46	703,501.65	136,703,090.25

## 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	41,802,837.90	尚未能办理
合计	41,802,837.90	

## (十八) 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	989,361.82		989,361.82	876,900.49		876,900.49
综合制剂车间	64,110,770.58		64,110,770.58	54,898,820.58		54,898,820.58
连云港原料药车间	6,900.00		6,900.00			
自来水远程监控物联网系统	3,538,201.41		3,538,201.41			
合计	68,645,233.81		68,645,233.81	55,775,721.07		55,775,721.07

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	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		876,900.49	112,461.33			989,361.82		未完工				自筹
综合针剂车间	7,647 万	54,898,820.58	9,211,950.00			64,110,770.58	83.84	未完工				自筹
连云港原料药 车间			6,900.00			6,900.00		未完工				自筹
自来水远程监 控物联网系统			3,538,201.41			3,538,201.41		未完工				自筹
合计		55,775,721.07	12,869,512.74			68,645,233.81						

## (十九) 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	8,278,444.50		139,743.59	8,418,188.09
—购置	8,278,444.50		139,743.59	8,418,188.09
—其他转入				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	19,464,333.60	15,980,000.00	2,724,912.06	38,169,245.66
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	2,511,624.99	11,610,667.24	2,269,006.95	16,391,299.18
(2) 本期增加金额	184,394.22	482,000.04	35,448.28	701,842.54
—计提	184,394.22	482,000.04	35,448.28	701,842.54
—其他转入				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,696,019.21	12,092,667.28	2,304,455.23	17,093,141.72
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	16,768,314.39	3,887,332.72	420,456.83	21,076,103.94
(2) 年初账面价值	8,674,264.11	4,369,332.76	316,161.52	13,359,758.39

## (二十) 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
租金支出	10,624,783.19	20,714,027.20	20,883,339.46		10,455,470.93	
租入固定资产装修费	647,535.27	7,373,968.46	110,788.96		7,910,714.77	
合计	11,272,318.46	28,087,995.66	20,994,128.42		18,366,185.70	

**(二十一) 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	60,535,648.53	14,777,334.48	89,411,882.75	22,024,250.36
公允价值变动	20,753,440.36	5,188,360.09	4,046,882.89	1,011,720.71
应付未付的职工薪酬	56,539,581.68	14,134,895.42	61,542,056.63	15,385,514.16
未到期责任准备	500,000.00	125,000.00	500,000.00	125,000.00
担保赔偿准备	17,000,000.00	4,250,000.00	17,000,000.00	4,250,000.00
贷款损失准备金	48,156,269.25	12,039,067.31	39,450,269.25	9,862,567.31
合计	203,484,939.82	50,514,657.30	211,951,091.52	52,659,052.54

**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	5,931,892,413.98	1,482,973,103.52	6,471,192,141.66	1,617,798,035.43
公允价值变动	3,495,516.47	873,879.13		
合计	5,935,387,930.45	1,483,846,982.65	6,471,192,141.66	1,617,798,035.43

**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	50,514,657.30		52,659,052.54	
递延所得税负债	1,483,846,982.65	1,433,332,325.35	1,617,798,035.43	1,565,138,982.89

**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	2,850,536.74	1,472,140.75
可抵扣亏损	4,134,334.09	6,178,714.15
合计	6,984,870.83	7,650,854.90

**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
2017			
2018			
2019		2,677,054.89	
2020	570,429.64	3,501,659.26	
2021	3,563,904.45		
合计	4,134,334.09	6,178,714.15	

**(二十二) 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	8,912,973.20	4,879,251.88
预付土地款		2,035,534.50
预付购买长期资产款项	35,040,496.00	35,040,496.00
合计	43,953,469.20	41,955,282.38

**(二十三) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
保证借款（注1）	2,269,743,514.00	2,330,000,000.00
质押借款（注2）	243,470,921.11	298,396,725.06
合计	2,513,214,435.11	2,628,396,725.06

注1：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22.1亿元，公司为子公司臣功制药提供担保的金额为59,743,514元。

注2：公司以其持有的部分可供出售金额资产作为担保品，融资取得借款243,470,921.11元。

**(二十四) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	78,500,000.00	32,300,000.00
商业承兑汇票	2,560,000.00	9,980,000.00
国内信用证		100,000,000.00
合计	81,060,000.00	142,280,000.00

**(二十五) 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	2,521,267,260.90	2,953,348,161.22

应付材料款	37,679,989.08	21,054,808.38
药品采购款	10,195,813.35	3,898,823.38
购买长期资产款项	1,406,923.64	1,160,895.52
其他	1,036,052.80	3,421,959.98
合计	2,571,586,039.77	2,982,884,648.48

## 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	789,241,759.81	工程尚未决算

## (二十六) 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	3,266,181,809.13	3,236,551,445.66
土地转让款	73,182,709.85	158,762,637.39
工程款	71,443,999.12	271,872,520.65
装修款	834,422.00	13,013,258.00
房租	7,902,834.57	9,430,793.62
药品销售货款	1,793,872.24	2,232,557.99
其他	1,623,771.18	2,973,561.08
合计	3,422,963,418.09	3,694,836,774.39

### 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	153,866.81	30,848,267.10
合计	153,866.81	30,848,267.10

### 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 (%)
南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司	同一实际控制人	921,811.48	0.03
南京新港开发总公司	母公司	153,866.81	0.01

### 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
南京开发区管理委员会	15,473,254.55	工程款尚未结算
南京园林经济开发有限责任公司	6,563,804.00	工程款尚未结算
南京海辰药业股份有限公司	5,865,000.00	土地款尚未结算

英达热再生有限公司	2,663,117.00	土地款尚未结算
南京宇都通讯科技有限公司	2,200,011.00	土地款尚未结算
合计	32,765,186.55	/

### 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 (%)
尧林仙居		25,265,283.00	2005年	95.93
新城邻里	9,311.00	9,311.00	2010年	100.00
学仕风华	321,058,018.30	316,167,973.30	2010年	100.00
东城汇	32,306.30	39,095.30	2012年	48.59
摄山星城		839,229.16	2010年	97.76
仙踪林苑	35,202.00	185,202.00	2012年	97.22
高科荣域	9,815,280.00	345,511,809.00	已竣工	94.48
靖安佳园	28,517,442.20	26,782,995.20	待结算项目	75.81
龙潭二期	330,358,597.60	187,332,607.30	分期开发,分期竣工	73.65
液晶谷-晶都茗苑	215,639,462.40	122,203,238.40	分期开发,分期竣工	97.00
高科荣境	2,360,716,189.33	2,212,214,702.00	分期开发,分期竣工	95.18
合计	3,266,181,809.13	3,236,551,445.66		

## (二十七) 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	71,337,100.14	98,766,697.42	105,521,826.74	64,581,970.82
离职后福利-设定提存计划		12,092,789.69	12,092,789.69	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	71,337,100.14	110,859,487.11	117,614,616.43	64,581,970.82

### 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	66,548,896.11	80,085,729.16	86,876,757.44	59,757,867.83
(2) 职工福利费	1,560,370.57	7,562,072.64	7,562,072.64	1,560,370.57
(3) 社会保险费		4,776,198.86	4,776,188.86	10.00
其中: 医疗保险费		4,290,617.14	4,290,607.14	10.00
工伤保险费		268,399.92	268,399.92	
生育保险费		217,181.80	217,181.80	
(4) 住房公积金	473,636.56	4,996,753.44	5,436,545.00	33,845.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费	2,754,196.90	1,185,194.32	709,513.80	3,229,877.42
(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		160,749.00	160,749.00	
合计	71,337,100.14	98,766,697.42	105,521,826.74	64,581,970.82

### 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		10,489,288.32	10,489,288.32	
失业保险费		513,178.17	513,178.17	
企业年金缴费		1,090,323.20	1,090,323.20	
合计		12,092,789.69	12,092,789.69	

### (二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	16,917,817.21	5,269,564.58
营业税	7,528,057.93	25,602,106.70
企业所得税	43,877,947.54	108,174,777.21
房产税	674,980.44	231,483.71
城建税	1,469,271.71	2,184,451.00
土地增值税	120,212,484.59	46,540,303.61
个人所得税	280,121.27	399,786.75
教育费附加	1,006,300.54	1,540,936.92
印花税	13,596.45	888,727.52
土地使用税	88,441.24	612,164.67
合计	192,069,018.92	191,444,302.67

### (二十九) 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		
短期借款应付利息	2,602,815.08	2,919,774.31
融资融券应付利息	15,581,043.26	8,187,318.40
合计	18,183,858.34	11,107,092.71

**(三十) 应付股利**

项目	期末余额	年初余额
应付普通股股利	270,365,569.25	
合计	270,365,569.25	

注：根据 2016 年 5 月 26 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，以 2015 年末总股本扣除 2015 年度公司回购已注销股份后的股本 772,473,055 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），共计分配利润 270,365,569.25 元。该分配方案已于 2016 年 7 月 8 日实施。

**(三十一) 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	2,114,383,828.47	1,210,399,602.14
代收代付款项	75,954,622.00	57,380,696.72
保证金	19,212,824.71	17,449,475.21
往来款	1,000,584.62	2,404,193.86
个人款项	1,189,685.73	512,181.42
其他	18,717,744.40	16,078,778.55
合计	2,230,459,289.93	1,304,224,927.90

**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	624,979,319.04	未结算经济适用房款
代收代交维修基金	36,127,258.50	代收代交维修基金
南京仙林鼓楼医院投资管理有限公司	10,298,115.51	工程尚未决算
南京鼓楼房地产拆迁有限公司	5,807,319.40	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	681,102,462.19	

## (三十二) 应付债券

## 1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
15 南京高科 MTN001	521,673,987.89	509,481,481.04
合计	521,673,987.89	509,481,481.04

## 2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	发行费用	本期偿还	期末余额
15 南京高科 MTN001	100	2015-07-20	3 年	500,000,000.00	509,481,481.04		11,939,729.07	252,777.78		521,673,987.89
合计				500,000,000.00	509,481,481.04		11,939,729.07	252,777.78		521,673,987.89

## (三十三) 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	17,000,000.00			17,000,000.00
未到期责任准备	500,000.00			500,000.00
合计	17,500,000.00			17,500,000.00

## (三十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自来水远程监控物联网系统	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
合计	1,500,000.00				1,500,000.00	

注：期末公司递延收益余额 150 万元为 2015 年度收到南京经济技术开发区管理委员会拨付的编号为“宁经信投资[2015]187 号宁财企[2015]405 号”《关于下达 2015 年省级工业和信息产业转型省级专项资金指标的通知》中“自来水远程监控物联网系统项目”的经费补贴，该项目目前正在建设中。

**(三十五) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		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							
(1). 人民币普通股	774,328,248.00				-1,855,193.00	-1,855,193.00	772,473,055.00
无限售条件流通股合计	774,328,248.00				-1,855,193.00	-1,855,193.00	772,473,055.00
合计	774,328,248.00				-1,855,193.00	-1,855,193.00	772,473,055.00

注：根据公司 2015 年 7 月 28 日召开的 2015 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于在 5 亿元额度内回购部分公司股份的议案》，截止 2015 年 12 月 31 日实施期满，公司累计回购股份 1,855,193 股，占公司总股本的比例约 0.24%。报告期内，公司办理了回购股份注销及工商变更登记，总股本变更为 772,473,055 股。

**(三十六) 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		28,411,121.28	371,155,748.11
其他资本公积	60,751,639.74			60,751,639.74
合计	460,318,509.13		28,411,121.28	431,907,387.85

注：报告期内，公司办理了回购股份注销，致资本公积——资本溢价科目发生变化。

**(三十七) 库存股**

2016 年半年度报告

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京高科库存股	30,266,314.28		30,266,314.28	
合计	30,266,314.28		30,266,314.28	

注：2015年8月25日，根据2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于在5亿元额度内回购部分公司股份的议案》，公司支付了30,266,314.28元，回购了股份数量共计1,855,193股，报告期内，公司办理了回购股份的注销。

(三十八)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	税后归属于	
		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	4,853,608,393.23	-539,500,266.82	2,390,006.20	-135,524,931.91	-406,365,341.11		4,447,243,052.12
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	214,287.00	209,454.66			209,454.66		423,741.66
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,853,394,106.23	-539,709,721.48	2,390,006.20	-135,524,931.91	-406,574,795.77		4,446,819,310.46
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	4,853,608,393.23	-539,500,266.82	2,390,006.20	-135,524,931.91	-406,365,341.11		4,447,243,052.12

**(三十九) 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	507,578,953.39			507,578,953.39
合计	507,578,953.39			507,578,953.39

**(四十) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,431,060,822.22	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	2,431,060,822.22	1,947,253,331.91
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	762,979,544.24	516,742,371.70
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	270,365,569.25	309,731,299.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,923,674,797.21	2,154,264,404.41

注: 公司 2015 年度利润分配方案经 2016 年 5 月 26 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过, 以 2015 年末总股本扣除 2015 年度公司回购已注销股份后的股本 772,473,055 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.5 元(含税), 共计分配利润 270,365,569.25 元。该分配方案已于 2016 年 7 月 8 日实施。

**(四十一) 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	4,023,168,122.60	2,673,017,289.39	1,563,135,346.85	1,159,028,249.56
其他业务	396,226.42	214,939.74	578,405.91	340,515.46
合计	4,023,564,349.02	2,673,232,229.13	1,563,713,752.76	1,159,368,765.02

**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	809,052,259.76	744,979,620.81	363,076,715.89	322,048,511.12
土地成片开发转让	223,930,814.58	94,440,356.05		
园区管理及服务	204,263,937.87	152,209,860.53	188,700,946.28	111,073,083.57

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
其中：道路出租	13,897,989.65	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	190,365,948.22	148,255,146.45	174,463,981.28	107,118,369.49
药品销售等	200,410,115.90	78,714,327.04	149,959,628.59	42,975,336.82
房地产开发销售	2,585,510,994.49	1,602,664,643.81	861,398,056.09	682,931,318.05
其他		8,481.15		
合计	4,023,168,122.60	2,673,017,289.39	1,563,135,346.85	1,159,028,249.56

### 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	347,589,693.90	8.64
第二名	195,938,652.72	4.87
第三名	158,121,021.09	3.93
第四名	134,196,322.07	3.34
第五名	40,609,059.29	1.01
合计	876,454,749.07	21.79

#### (四十二) 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	17,301,285.99	19,375,394.31
合计	17,301,285.99	19,375,394.31
手续费及佣金收入	465,957.32	149,903.50
合计	465,957.32	149,903.50

#### (四十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	143,023,651.62	55,788,180.34
城市维护建设税	12,208,293.79	5,308,190.31
教育费附加	8,683,210.38	3,780,286.77
土地增值税	191,694,349.59	22,496,096.99
房产税	2,333,975.57	2,181,730.29
文化建设事业费	3,525.00	11,990.82
合计	357,947,005.95	89,566,475.52

## (四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	13,249,955.07	12,379,945.00
办公费	858,404.28	2,175,612.40
差旅费	6,177,103.73	5,399,433.49
佣金代理费	47,132,375.60	26,345,272.92
房租物管费	1,864,932.24	1,505,310.00
广告宣传费	17,610,965.46	14,181,625.48
业务招待费	2,453,593.27	2,403,341.43
会务费	5,610,207.26	3,537,653.83
劳务费	3,079,500.57	2,221,679.39
折旧费	34,075.86	43,350.89
产品看护费	111,563.00	674,474.20
办证交易费	885,370.86	1,111,960.14
汽车费用	922,895.06	1,171,125.94
其他	1,568,666.00	1,566,684.85
合计	101,559,608.26	74,717,469.96

## (四十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	48,414,982.66	47,418,469.77
办公费	5,827,620.30	3,788,089.00
差旅费	863,588.34	908,628.08
广告费	8,372.80	1,998.00
会务费	603,620.42	745,575.00
劳务费	1,490,950.70	1,728,945.66
汽车费用	1,117,703.60	1,368,078.43
税费	3,154,353.32	3,073,922.01
无形资产摊销	642,734.50	901,214.38
修理费	550,186.76	507,867.84
研发费用	4,865,800.31	6,599,510.87
业务招待费	3,147,084.32	2,547,787.30
折旧费	2,437,581.77	2,421,834.15
咨询服务费	1,808,359.41	3,397,215.99
其他	2,661,050.02	1,687,557.68
合计	77,593,989.23	77,096,694.16

**(四十六) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,394,292.12	121,374,425.67
减：利息收入	2,896,623.58	3,716,481.09
其他	643,520.93	765,640.07
合计	61,141,189.47	118,423,584.65

**(四十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-27,431,540.26	4,642,683.12
贷款减值损失	8,706,000.00	-400,000.00
合计	-18,725,540.26	4,242,683.12

**(四十八) 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	-10,151,040.99	4,602,900.19
合计	-10,151,040.99	4,602,900.19

**(四十九) 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	34,530,437.88	26,481,477.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	209,871,020.96	76,640,190.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,511,023.15	122,951,318.17
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	404,760.75	397,660,693.31
其他		
合计	251,317,242.74	623,733,678.85

**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	36,000,000.00	50,400,000.00	被投资单位本期分红减少
南京证券股份有限公司	3,691,702.05		被投资单位本期分红增加
南京长江发展股份有限公司	366,630.00		被投资单位本期分红增加

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的原因
厦门钨业股份有限公司	3,200,000.00	2,000,000.00	被投资单位本期分红增加
东方汇智中钰新三板 1 号专项资产管理计划	36,911.71		被投资单位本期分红
南京栖霞建设股份有限公司	7,407,190.00	7,407,190.00	
南京银行股份有限公司	126,918,587.20		被投资单位本期分红增加
中信证券股份有限公司	32,250,000.00	16,833,000.00	被投资单位本期分红增加
合计	209,871,020.96	76,640,190.00	

### 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的原因
鑫元基金管理有限公司	22,909,592.06	7,276,548.88	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	31,791,880.75	18,435,803.97	被投资单位本期实现净利润增加
南京栖霞建设仙林有限公司	756,425.58	769,631.58	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	-1,003.58	-507.06	被投资单位本期亏损增加
高科新浚股权投资合伙企业（有限合伙）	673,323.16		被投资单位本期实现净利润增加
南京高科新浚投资管理有限公司	5,084.40		被投资单位本期实现净利润增加
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）	-14,130,107.95		被投资单位本期亏损
中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业（有限合伙）	-7,474,756.54		被投资单位本期亏损
合计	34,530,437.88	26,481,477.37	

### (五十) 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	1,300.00		1,300.00
其中：处置固定资产利得	1,300.00		1,300.00
政府补助	252,321.02	79,481.00	252,321.02
无需支付的应付款项	341,299.49	276.00	341,299.49
违约金收入	87,637.48		87,637.48
其他	179,564.24	133,961.05	179,564.24
合计	862,122.23	213,718.05	862,122.23

**(五十一) 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	1,307.40	12,778.78	1,307.40
其中：固定资产处置损失	1,307.40	12,778.78	1,307.40
罚、赔款支出		12,000.00	
其他	2.25	4,018.03	2.25
合计	1,309.65	28,796.81	1,309.65

**(五十二) 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	184,859,258.68	158,509,163.24
递延所得税调整	2,467,655.62	7,223,032.04
合计	187,326,914.30	165,732,195.28

**(五十三) 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	2,896,623.58	3,716,481.09
单位及个人往来	18,302,914.63	25,576,061.35
其他营业外收入	755,281.79	101,250.55
合计	21,954,820.00	29,393,792.99

**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	643,520.93	578,841.07
营业外支出	2.25	16,018.03
销售费用	71,703,423.43	63,189,726.70
管理费用	15,275,188.23	22,370,026.91
单位及个人往来	44,255,115.66	83,377,857.71
未到期的银行承兑汇票保证金和保函保证金	39,600,000.00	10,000,000.00
合计	171,477,250.50	179,532,470.42

**(五十四) 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		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	843,283,210.58	522,612,683.14
加：资产减值准备	-18,725,540.26	4,242,683.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,350,284.76	22,728,871.55
无形资产摊销	701,842.54	674,722.42
长期待摊费用摊销	110,788.96	83,569.86
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)	1,307.40	760.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		12,018.64
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	10,151,040.99	-4,602,900.19
财务费用(收益以“-”号填列)	63,338,967.11	121,374,425.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-251,317,242.74	-623,733,678.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,844,395.24	2,218,128.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	873,879.13	741,004.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,085,709.50	-265,539,983.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	47,771,926.57	43,571,457.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	195,052,192.24	1,105,039,558.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>890,351,343.02</b>	<b>929,423,320.13</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	1,536,391,564.01	1,112,514,305.19
减：现金的年初余额	1,208,645,490.47	967,320,066.67
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>327,746,073.54</b>	<b>145,194,238.52</b>

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**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	1,536,391,564.01	1,208,645,490.47
其中：库存现金	693,984.69	443,747.13
可随时用于支付的银行存款	1,534,942,609.89	1,176,223,713.12
可随时用于支付的其他货币资金	754,969.43	31,978,030.22
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	1,536,391,564.01	1,208,645,490.47

**(五十五) 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	39,600,000.00	未到期票据的保证金和保函保证金
合计	39,600,000.00	

**六、 合并范围的变更**

高科科贷 2015 年投资设立南京高科沅岳投资管理有限公司，报告期内实际出资 51 万元。

高科科贷 2015 年 12 月 29 日出资认购鑫聚宝 5 号资管计划，报告期内已募集完成，高科科贷取得 62.50% 的份额。

## 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		收购
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	收购
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
连云港臣功制药有限公司	连云港经济技术开发区大浦工业区临浦路6号	连云港经济技术开发区大浦工业区临浦路6号	药品生产；自产产品技术咨询与服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务等。		100.00	新设
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

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
南京高科沅岳投资管理有限公司	南京经济技术开发区兴智路兴智科技园	南京经济技术开发区兴智路兴智科技园	投资管理、投资咨询服务。		51.00	新设
鑫聚宝5号资管计划	南京经济技术开发区兴智路兴智科技园	南京经济技术开发区兴智路兴智科技园	投资管理、投资咨询服务。		62.50	新设

## 2、重要的非全资子公司

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%	80,185,842.79		558,321,732.01

## 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	976,249.89	37,306.21	1,013,556.10	734,395.24	/	734,395.24	924,291.79	38,845.03	963,136.82	674,068.88	50,000.00	724,068.88

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	261,589.28	40,092.92	40,092.92	90,669.83	88,557.28	2,935.16	2,935.16	78,822.85

## (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
南京高科 新浚投资 管理有限 公司	南京经济技术 开发区兴智路 兴智科技园 C 栋 0710 号	南京经济技术 开发区兴智路 兴智科技园 C 栋 0710 号	投资管理；资产 管理；投资咨询 等	35.00		权益法
南京高科 新浚股权 投资合伙 企业（有限 合伙）	南京经济技术 开发区兴智路 兴智科技园 C 栋 0710 号	南京经济技术 开发区兴智路 兴智科技园 C 栋 0710 号	股权投资业务； 创业投资业务； 代理其他创业 投资企业等机 构或个人的创 业投资业务等	34.825		权益法
南京高科 新浚成长 一期股权 投资合伙 企业（有限 合伙）	南京经济技术 开发区兴智路 兴智科技园 C 栋 0710 号	南京经济技术 开发区兴智路 兴智科技园 C 栋 0710 号	股权投资；为创 业企业提供创 业管理业务；法 律、行政法规允 许合伙企业开 展的其他投资 业务	69.65		权益法
南京中钰 高科一期 健康产业 股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	南京栖霞区学 津路 8 号	南京栖霞区学 津路 8 号	投资境内符合 有限合伙投资 方向的医药企 业进行投资，对 前述投资进行 咨询服务。	71.43		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	8,813.09	7,499.27	1,196.95	1,467.31
非流动资产	40,889.11	34,691.36	1,853.93	1,583.93
资产合计	49,702.20	42,190.63	3,050.88	3,051.24
流动负债	11,398.85	15,469.64	1.70	1.86

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
非流动负债	14.62			
负债合计	11,413.47	15,469.64	1.70	1.86
少数股东权益	42.83	34.61		
归属于母公司股东权益	38,245.90	26,686.38	3,049.18	3,049.38
按持股比例计算的净资产 份额	7,649.18	5,337.28	1,499.59	1,499.70
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	7,649.18	5,337.28	1,499.59	1,499.70
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	23,155.58	14,498.24		
净利润	11,463.02	3,582.60	-0.20	-0.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,567.74	3,582.60	-0.20	-0.10
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	180,328.83	191,152.16	1,742.14	1,563.27
非流动资产	19,661.54	17,953.31	1,300.13	1,332.17
资产合计	199,990.37	209,105.47	3,042.27	2,895.44
流动负债	103,303.96	120,509.09	185.70	193.25
非流动负债	546.00			
负债合计	103,849.96	120,509.09	185.70	193.25
少数股东权益				

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
归属于母公司股东权益	96,140.41	88,596.38	2,856.57	2,702.19
按持股比例计算的净资产 份额	24,035.10	22,149.09	1,399.72	1,324.07
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	24,035.10	22,149.09	1,399.72	1,324.07
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	370,156.00	309,920.60	459.45	496.40
净利润	12,836.20	7,836.04	154.37	157.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,836.20	7,836.04	154.37	157.07
本年度收到的来自联营 企业的股利	1,202.77	611.47		

项目	南京高科新浚投资管理有限公 司		南京高科新浚股权投资合伙企业 (有限合伙)	
	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	99.19	99.10	1,324.10	232.80
非流动资产	2.39	0.55	127.46	50.00
资产合计	101.58	99.65	1,451.56	282.80
流动负债	0.48		1,010.11	209.79
非流动负债				
负债合计	0.48		1,010.11	209.79
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	101.10	99.65	441.45	73.01
按持股比例计算的净资 产份额	35.39	34.88	153.73	38.45

项目	南京高科新浚投资管理有限公司		南京高科新浚股权投资合伙企业 (有限合伙)	
	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
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	35.39	34.88	153.73	38.45
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入			1,000.00	
净利润	1.45		368.34	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1.45		368.34	
本年度收到的来自联营 企业的股利				

项目	南京高科新浚成长一期股权投资 合伙企业(有限合伙)		南京中钰高科一期健康产业股权 投资合伙企业(有限合伙)	
	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	4,569.03	6,517.50	1,091.04	
非流动资产	11,870.00		50,362.21	
资产合计	16,439.03	6,517.50	51,453.25	
流动负债	10.26		0.75	
非流动负债				
负债合计	10.26		0.75	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	16,428.77	6,517.50	51,452.50	
按持股比例计算的净资 产份额	11,442.64	3,482.50	36,752.52	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				

项目	南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业(有限合伙)		南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业(有限合伙)	
	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
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	11,442.64	3,482.50	36,752.52	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-2,028.73		-1,047.25	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,028.73		-1,047.25	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 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财务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。本公司的内部审计部门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最大信用风险。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、(七)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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、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 2016 年 6 月 30 日，本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	170,000,000.00	350,000,000.00
一年内到期的非流动负债		
长期借款		
合计	170,000,000.00	350,000,000.00

**固定利率工具**

项目	期末余额	年初余额
短期借款	2,343,214,435.11	2,278,396,725.06
应付债券	521,673,987.89	509,481,481.04
合计	2,864,888,423.00	2,787,878,206.10

于 2016 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，则本公司的利润总额将减少或增加 212,500.00 元（2015 年 12 月 31 日：875,000.00 元）。

**2、 汇率风险**

本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

**3、 其他价格风险**

本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面临的市场价格风险是可以接受的。

本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	127,287,209.93	137,610,742.92
可供出售金融资产	7,668,984,650.38	8,186,926,009.60

项目	期末余额	年初余额
合计	7,796,271,860.31	8,324,536,752.52

于 2016 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少利润总额 12,728,720.33 元、其他综合收益税前总额 766,898,465.04 元（2015 年 12 月 31 日：13,761,074.29 元、818,692,600.96 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	1,575,991,564.01		1,575,991,564.01
应收票据	166,449,943.13		166,449,943.13
应收账款	311,174,841.94	150,221,898.35	461,396,740.29
应收利息	438,576.34		438,576.34
其他应收款	58,119,802.13	4,923,345.38	63,043,147.51
合计	2,112,174,727.55	155,145,243.73	2,267,319,971.28

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	1,241,295,490.47		1,241,295,490.47
应收票据	73,251,404.11		73,251,404.11
应收账款	190,394,976.91	223,415,855.38	413,810,832.29
应收利息	2,111,943.98		2,111,943.98
其他应收款	35,269,258.10	4,631,852.53	39,901,110.63
合计	1,542,323,073.57	228,047,707.91	1,770,370,781.48

#### 金融负债

项目	期末余额
----	------

	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,513,214,435.11		2,513,214,435.11
应付票据	81,060,000.00		81,060,000.00
应付账款	1,766,843,558.60	804,742,481.17	2,571,586,039.77
应付利息	18,183,858.34		18,183,858.34
其他应付款	1,524,267,864.67	706,191,425.26	2,230,459,289.93
合计	5,903,569,716.72	1,510,933,906.43	7,414,503,623.15

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,628,396,725.06		2,628,396,725.06
应付票据	142,280,000.00		142,280,000.00
应付账款	1,724,981,871.39	1,257,902,777.09	2,982,884,648.48
应付利息	11,107,092.71		11,107,092.71
其他应付款	888,170,016.09	416,054,911.81	1,304,224,927.90
合计	5,394,935,705.25	1,673,957,688.90	7,068,893,394.15

## 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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	127,287,209.93			127,287,209.93
1. 交易性金融资产	127,287,209.93			127,287,209.93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	127,287,209.93			127,287,209.93
(3) 衍生金融资产				

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	
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	7,668,984,650.			7,668,984,650.
	38			38
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	7,668,984,650.			7,668,984,650.
	38			38
(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>7,796,271,860.</b>			<b>7,796,271,860.</b>
	<b>31</b>			<b>31</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	统一社会信用代码
南京新港开发总公司	母公司	有限责任	南京	万舜	项目开发、投资	496,363.509771	34.74	34.74	南京市国有资产管理委员会	91320192608964318G

本公司的母公司情况的说明：

截止 2016 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 34.74%，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；设备租赁等。

**(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	其他
南京银行股份有限公司	其他
南京金埔园林股份有限公司	其他
南京天溯自动化控制系统有限公司	其他
南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司	其他
南京 LG 新港新技术有限公司	其他
南京华新有色金属有限公司	其他
南京北大产业创新研究院有限公司	其他
南京南大光电工程研究院有限公司	其他

说明：上述关联方中“南京仙林新市区开发有限公司”系对公司具有重要影响的控股子公司高科置业持股 10%以上的股东，其余关联方系公司有董事会成员在其担任董事职务。

**(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**

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京金埔园林股份有限公司	本公司接受劳务	776,000.00	

## 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	158,121,021.09	17,116,103.92
南京仙林新市区开发有限公司	本公司提供劳务	40,609,059.29	
南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司	本公司出售商品或提供劳务	195,938,652.72	

南京 LG 新港新技术有限公司	本公司出售商品或提供劳务	110,849.06	
南京北大产业创新研究院有限公司	本公司出售商品或提供劳务	4,598.53	
南京华新有色金属有限公司	本公司出售商品或提供劳务	412,088.88	
南京金埔园林股份有限公司	本公司提供贷款收取的利息和担保费	243,867.92	
南京南大光电工程研究院有限公司	本公司出售商品或提供劳务	612,619.05	
南京天溯自动化控制系统有限公司	本公司提供贷款收取的利息和担保费	78,878.41	

### 3、 关联担保情况单位：万元

#### (1) 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	226,650.00	2013-10-24~ 2016-03-28	2016-12-17~ 2020-10-23	否
南京臣功制药股份有限公司	6,399.35	2015-09-22~ 2016-06-23	2016-09-21~ 2017-06-22	否

#### (2) 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	224,500.00	2015-08-14~ 2016-06-14	2016-07-03~ 2017-06-13	否

#### (3) 其他关联担保

截止 2016 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 2015 年 9 月 17 日至 2016 年 9 月 17 日。

截止 2016 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 1,000 万元，担保期限为 2015 年 7 月 14 日至 2016 年 7 月 14 日。

### 4、 其他关联交易

向关联方借款	拆借余额	起始日	到期日	说明
南京银行新港支行	150,000,000.00	2016-01-04	2017-01-04	
南京银行新港支行	100,000,000.00	2016-02-02	2017-02-02	

注：支付(含计提)给南京银行的利息支出为 702.56 万元，利息收入 17.70 万元，手续费支出 2.88 万元。

借款给关联方	拆借余额	起始日	到期日	说明
--------	------	-----	-----	----

南京金埔园林股份有限公司	10,000,000.00	2016-05-26	2017-05-25	
南京天溯自动化控制系统有限公司	10,000,000.00	2016-05-09	2017-05-08	
南京金埔环境艺术有限公司	5,000,000.00	2016-06-28	2017-06-27	系南京金埔园林股份有限公司全资子公司

注：以上借款给关联方业务系公司子公司高科科贷发生的业务。

## (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	35,703,288.94		4,055,465.23	
	南京仙林新市区开发有限公司	4,309,389.73	150,814.12	4,480.00	134.40
	南京紫金(新港)科技创业特别社区建设发展有限公司	23,810,700.00	714,321.00		
	南京LG新港新技术有限公司			117,500.00	3,525.00
预付账款					
	南京天溯自动化控制系统有限公司	1,535,343.32		3,265,390.97	
	南京市仙林新市区开发有限公司	100,000.00		180,000.00	
其他应收款					
	南京仙林新市区开发有限公司	47,049,334.66	1,525,680.04	29,564,072.85	964,122.19
	南京新港开发总公司	314,764.12		328,779.62	
	郭昭			24,133.80	724.01
	南京紫金(新港)科技创业特别社区建设发展有限公司			100,000.00	3,000.00
长期应收款					
	南京紫金(新港)	450,802,145.10		503,610,840.10	

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
	科技创业特别社区建设发展有限公司				

## 2、 应付项目

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	332,734,492.09	183,885,420.09
预收账款			
	南京新港开发总公司	153,866.81	30,848,267.10
	南京仙林新市区开发有限公司		26,114,680.85
	南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司	921,811.48	18,600,211.48
	南京新尧新城开发建设指挥部		14,690,205.00

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他需披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

- 截止 2016 年 6 月 30 日，高科科贷为杭州德庄矿业有限公司担保 3,000 万元，担保期限为 2015 年 8 月 12 日至 2017 年 8 月 11 日。
- 公司为南京新港开发总公司等其他关联方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 2016 年 6 月 30 日，本公司提供担保的按揭贷款总额约为 289,862.20 万元。
- 截止 2016 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

- 根据本公司 2016 年 5 月 26 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，公司以 2015 年末总股本 774,328,248 股扣除 2015 年度回购已注销的股份 1,855,193 股后的股本 772,473,055 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），共计分配利润 270,365,569.25 元。上述利润分配方案已于 2016 年 7 月 8 日实施。

## 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				账面价值	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	235,153,058.78	100.00	16,766,010.71	7.13	218,387,048.07	270,114,329.46	100.00	46,770,733.47	17.32	223,343,595.99
(1) 账龄组合	231,151,275.10	98.30	16,645,957.20	7.20	214,505,317.90	270,114,329.46	100.00	46,770,733.47	17.32	223,343,595.99
(2) 关联方组合	4,001,783.68	1.70	120,053.51	3.00	3,881,730.17					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	235,153,058.78	100.00	16,766,010.71	7.13	218,387,048.07	270,114,329.46	100.00	46,770,733.47	17.32	223,343,595.99

**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	160,864,637.30	4,825,939.12	3.00	69,785,453.20	2,093,563.60	3.00
1 至 2 年	58,751,454.80	5,875,145.48	10.00	114,314,948.30	11,431,494.83	10.00
2 至 3 年				33,128,566.80	6,625,713.36	20.00
3 至 5 年	11,180,620.80	5,590,310.40	50.00	52,530,798.96	26,265,399.48	50.00
5 年以上	354,562.20	354,562.20	100.00	354,562.20	354,562.20	100.00
合计	231,151,275.10	16,645,957.20	7.20	270,114,329.46	46,770,733.47	17.32

**3、 本期计提、收回或转回应收账款情况**

本期转回坏账准备金额 30,124,776.27 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	217,512,032.88	92.50	10,637,962.82
第二名	11,180,620.80	4.75	5,590,310.40
第三名	4,001,783.68	1.70	120,053.51
第四名	555,252.53	0.24	16,657.58
第五名	333,333.34	0.14	10,000.00
合计	233,583,023.23	99.33	16,374,984.31

(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	186,087,374.44	100.00	45,276.90	0.02	186,042,097.54	161,007,801.58	100.00	44,148.17	63.57	160,963,653.41
(1) 账龄组合	107,808.19	0.06	45,276.90	42.00	62,531.29	69,448.80	0.04	44,148.17	63.57	25,300.63
(2) 关联方组合	185,979,566.25	99.94	-	-	185,979,566.25	160,938,352.78	99.96			160,938,352.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	186,087,374.44	100.00	45,276.90	0.02	186,042,097.54	161,007,801.58	100.00	44,148.17	63.57	160,963,653.41

**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	64,465.25	1,933.96	3.00	25,790.77	773.72	3.00
1 至 2 年				315.09	31.51	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	107,808.19	45,276.90	42.00	69,448.80	44,148.17	63.57

**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 1,128.73 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	185,494,074.31	160,938,352.78
保证金	71,952.50	38,180.00
其他	521,347.63	31,268.80
合计	186,087,374.44	161,007,801.58

**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	173,494,074.31	1 年以内	93.23	资金往来
第二名	12,000,000.00	1 年以内	6.45	资金往来
第三名	485,491.94	1 年以内	0.26	代垫款
第四名	38,180.00	5 年以上	0.02	保证金
第五名	33,772.50	1 年以内	0.02	保证金
合计	186,051,518.75		99.98	

## (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	825,850,962.22		825,850,962.22	323,662,735.71		323,662,735.71
合计	3,102,078,951.35		3,102,078,951.35	2,599,890,724.84		2,599,890,724.84

## 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		
南京高科双创投资有限公司	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			
1. 合营企业										
小计										
2. 联营企业										
南京 LG 新港新技术有限公司	221,490,941.53			31,791,880.75			12,027,669.61	241,255,152.67		
南京栖霞建设仙林有限公司	13,240,741.12			756,425.58				13,997,166.70		
鑫元基金管理有限公司	53,372,757.20			22,909,592.06	209,454.66			76,491,803.92		
南京高科新浚投资管理有限公司	348,769.53			5,084.40				353,853.93		
南京高科新浚股权投资合伙企业(有限合伙)	384,526.33			673,323.16				1,057,849.49		
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业(有限合伙)	34,825,000.00	104,475,000.00		-14,130,107.95				125,169,892.05		
南京中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业(有限合伙)		375,000,000.00		-7,474,756.54				367,525,243.46		
小计	323,662,735.71	479,475,000.00		34,531,441.46	209,454.66		12,027,669.61	825,850,962.22		
合计	323,662,735.71	479,475,000.00		34,531,441.46	209,454.66		12,027,669.61	825,850,962.22		

**(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	315,810,844.81	156,802,841.63	46,518,418.72	16,553,480.64
其他业务				
合计	315,810,844.81	156,802,841.63	46,518,418.72	16,553,480.64

**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
市政基础设施承建	49,684,982.65	42,747,769.29		
土地成片开发转让	223,930,814.58	94,440,356.05		
园区管理及服务	42,195,047.58	19,614,716.29	46,518,418.72	16,553,480.64
其中：道路出租	13,897,989.65	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	28,297,057.93	15,660,002.21	32,281,453.72	12,598,766.56
合计	315,810,844.81	156,802,841.63	46,518,418.72	16,553,480.64

**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	134,196,322.07	42.49
第二名	35,832,195.84	11.35
第三名	34,919,273.56	11.06
第四名	20,017,417.50	6.34
第五名	16,045,876.08	5.08
合计	241,011,085.05	76.32

**(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		
权益法核算的长期股权投资收益	34,531,441.46	26,481,984.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	209,084,109.25	75,890,190.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,662,766.08	41,388,161.74
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	404,760.43	397,660,693.31
其他	13,469,342.41	52,344,453.80

项目	本期发生额	上期发生额
合计	265,152,419.63	593,765,483.28

其他投资收益主要为委托贷款利息收益。

## 2、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	22,909,592.06	7,276,548.88	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	31,791,880.75	18,435,803.97	被投资单位本期实现净利润增加
南京栖霞建设仙林有限公司	756,425.58	769,631.58	被投资单位本期实现净利润减少
高科新浚股权投资合伙企业(有限合伙)	673,323.16		被投资单位本期实现净利润增加
南京高科新浚投资管理有限公司	5,084.40		被投资单位本期实现净利润增加
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业(有限合伙)	-14,130,107.95		被投资单位本期亏损
中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业(有限合伙)	-7,474,756.54		被投资单位本期亏损
合计	34,531,441.46	26,481,984.43	

## 3、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	36,000,000.00	50,400,000.00	被投资单位本期分红减少
南京证券股份有限公司	3,691,702.05		被投资单位本期分红增加
南京长江发展股份有限公司	366,630.00		被投资单位本期分红增加
南京栖霞建设股份有限公司	6,657,190.00	6,657,190.00	
南京银行股份有限公司	126,918,587.20		被投资单位本期分红增加
中信证券股份有限公司	32,250,000.00	16,833,000.00	被投资单位本期分红增加
厦门钨业股份有限公司	3,200,000.00	2,000,000.00	被投资单位本期分红增加
合计	209,084,109.25	75,890,190.00	

## (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	331,637,210.13	382,676,073.04
加：资产减值准备	-30,003,594.03	4,596,966.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,004,657.06	7,971,057.05
无形资产摊销		45,500.00
长期待摊费用摊销		

项目	本期发生额	上期发生额
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）	1,307.40	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	62,387,956.88	119,639,501.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-265,152,419.63	-593,765,483.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,751,517.26	146,883.25
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）	81,650,006.35	-2,763,325.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,479,254.09	-36,025,637.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,710,199.57	-7,398,612.11
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>67,045,695.94</b>	<b>-124,877,076.71</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	238,312,304.31	299,886,662.49
减：现金等价物的年初余额	178,289,998.76	381,238,937.50
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>60,022,305.55</b>	<b>-81,352,275.01</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	-7.40	
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）	252,321.02	
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		

项目	金额	说明
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	8,067,526.51	
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	608,498.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,205,194.90	
少数股东权益影响额（减少以“-”号填列）	-14,343.37	
合计	6,708,800.82	

## (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	8.36	0.988	0.988
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.28	0.979	0.979

## 第十一节 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。
	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：2016-7-28