

公司代码：601007

公司简称：金陵饭店

金陵饭店股份有限公司

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、公司负责人李茜、主管会计工作负责人胡文进及会计机构负责人（会计主管人员）吴丽华声明：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
本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，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.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	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.....	116

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
本公司、公司	指	金陵饭店股份有限公司
控股股东/集团公司/金陵集团	指	南京金陵饭店集团有限公司
金陵饭店	指	五星级南京金陵饭店
新金陵公司	指	南京新金陵饭店有限公司
管理公司	指	南京金陵酒店管理有限公司
金陵置业	指	南京金陵置业发展有限公司
贸易公司	指	江苏金陵贸易有限公司
苏糖公司	指	江苏苏糖糖酒食品有限公司
金陵旅游公司	指	江苏金陵旅游发展有限公司
汇德物业	指	南京金陵汇德物业服务服务有限公司
世贸公司	指	南京世界贸易中心有限责任公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	金陵饭店股份有限公司
公司的中文简称	金陵饭店
公司的外文名称	JINLING HOTEL CORPORATION, LTD.
公司的外文名称缩写	JINLING HOTEL
公司的法定代表人	李茜

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张胜新	王浩
联系地址	南京市汉中路2号	南京市汉中路2号
电话	025-87707858	025-87707858
传真	025-84711666	025-84711666
电子信箱	steven.zhang@jinlinghotel.com	wanghao@jinlinghotel.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市汉中路2号
公司注册地址的邮政编码	210005
公司办公地址	南京市汉中路2号
公司办公地址的邮政编码	210005
公司网址	http://www.jinlinghotel.com
电子信箱	securities@jinlinghotel.com

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	《上海证券报》
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	董事会秘书室

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	金陵饭店	601007

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年3月31日
注册登记地点	江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	913200007455797746
税务登记号码	913200007455797746
组织机构代码	913200007455797746

注：报告期内，公司完成了“三证合一”登记工作，原营业执照注册号、税务登记证号、组织机构代码合并为统一社会信用代码：913200007455797746。

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	392,205,867.41	341,621,423.45	329,452,293.91	14.81
归属于上市公司股东的净利润	17,126,954.55	16,565,234.47	15,111,073.16	3.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,454,082.22	2,408,806.92	175,845.61	167.94
经营活动产生的现金流量净额	14,161,374.80	38,080,751.25	35,953,377.32	-62.81
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,389,698,138.42	1,441,264,822.37	1,377,460,700.17	-3.58
总资产	3,158,697,035.20	3,310,093,194.80	3,245,734,949.21	-4.57

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.057	0.055	0.050	3.64
稀释每股收益(元/股)	0.057	0.055	0.050	3.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.022	0.008	0.001	175.00
加权平均净资产收益率(%)	1.210	1.176	1.116	增加0.034 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.456	0.171	0.013	增加0.285 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

本公司于2016年3月完成了收购南京世界贸易中心有限责任公司55%股权的工作，世贸公司原为本公司控股股东南京金陵饭店集团有限公司的全资子公司，故形成同一控制下的企业合并，在编制比较会计报表时，公司对上年同期数和上年期末数进行了调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-52,355.65	
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	9,671,353.39	
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	1,977,824.15	
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	3,454,158.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	446,444.38	
少数股东权益影响额	-1,444,652.44	
所得税影响额	-3,379,900.19	
合计	10,672,872.33	

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

报告期内，公司实现营业收入 39220.59 万元，比去年同期增长 14.81%，其中：酒店业务收入 19581.07 万元，同比增长 3.63%；商品贸易收入 11144.93 万元，同比增长 28.37%；物业管理收入 954.96 万元，同比增长 26.70%；房屋租赁收入 6977.47 万元，同比增长 25.53%。归属于母公司所有者的净利润 1712.70 万元，比去年同期增长 3.39%。报告期末，公司总资产 31.59 亿元，比上年度期末减少 4.57%；净资产 13.90 亿元，比上年度期末减少 3.58%。

报告期内，公司积极应对复杂经济形势、行业深度调整、酒店竞争加剧等严峻挑战，以加强品牌建设、创新发展内涵为主线，进一步完善治理管控，优化运营机制，加大系统建设，提升管理品质，创新企业文化，实现了治理绩效、资产质量和品牌价值的持续提升。公司被国家旅游局授予“全国文明旅游先进单位”，成为江苏省酒店业唯一获奖企业。荣获国家质检总局中国质量检验协会授予的“全国服务行业质量领先品牌”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”，公司的质量体系建设跃升到新的高度；被中国上市公司发展研究院评定为“中国上市公司最具核心竞争力 100 强”、“中国上市公司最具行业品牌影响力企业”；荣获“江苏省放心消费创建诚信品牌企业”。金陵饭店被中国会议产业大会（CMIC）组委会授予“中国最佳会议酒店”，入选中国最高规格、最具影响力的会奖旅游奖项；被南京市旅游委评为“南京市十佳星级饭店”；连续六年蝉联“TripAdvisor 卓越奖”。

报告期内，公司深入分析内外部经营环境变化和自身特点，积极稳妥地深化创新市场化经营体制，梳理规范各分子公司法人治理结构，建立多层次的目标责任管理体系以及责权利相对应的绩效考评、督查改进机制，在投资建设、经营发展过程中强化公司总部的战略规划、投融资决策、风险管控、资金管理、资产配置等职能，提升经营发展质量和资本营运效率；积极应对国家“营改增”税收政策改革，规范财务制度、资金管理和内控流程，全力保障新税制下的对客服务，实现降低税负、提升管理，确保了“营改增”工作的顺利进行。

公司统筹推进金陵饭店、亚太商务楼、世贸中心楼的一体化综合营运。实施金陵饭店老楼部分客房、金海湾餐厅、游泳馆等项目大修改造，促进硬件设施的提档升级和核心产品的功能创新；进一步转型经营模式、调整产品结构、调控营销策略，通过跨界营销整合、产品包装组合、电商渠道拓展、新兴媒体推广等方式，加大新老楼联合促销力度，不断挖掘经营潜力，打造叠加优势，多渠道拓展市场空间；调整餐饮结构和经营策略，完善绿色生态餐饮供应链，研发创新有机菜肴，加大商务会议及婚喜宴策划推广，策划节庆及主题餐饮活动，开展创新菜大赛，与央视财经频道联办《厨王争霸》赛事，金陵团队被誉为“最佳团队”；以饭店五星级复核评定为契机，细化完善“细意浓情”质量经营模式，丰富和放大精细化管理、柔性服务、智能技术的文化内涵，优化提升整体营运品质。金陵饭店上半年接待重大活动和商务会议 712 批次，金陵贵宾会员突破 156 万

名、遍布 168 个国家，宾客满意率达 99.6%（其中 44.2%来自于第三方网评意见），始终保持行业领先优势。

公司积极调整租赁、招商策略，拓展客户资源及代理渠道，完善物业管理体系，提供一站式服务方案；利用地铁西通道贯通，完善商业布局结构，丰富商业业态，提升经营氛围，实现“一站式消费”向“商圈式消费”过渡。截至报告期末，亚太商务楼、世贸中心楼已进驻世界五百强、跨国公司和总部企业 60 家，亚太楼写字楼签约率 91.24%，世贸楼写字楼出租率 95.10%；“金陵风尚”商业街区招租率 91%。

公司高标准建设盱眙“金陵天泉湖旅游生态园”，报告期内完成玫瑰园养生公寓一期及会所竣工验收、精装修工程招投标，实施金陵山庄东南沿湖地块摘牌及立项报批、项目环评、方案设计等工作，强化金陵山庄产品调整、功能完善、精准营销和质量控制，促进了天泉湖区域提升形象、集聚人气、增加价值。

公司推进高端酒店连锁经营，完善治理制度、风险管控、系统建设、企业文化，加强经营预算管理、目标责任考核，健全 e-JOP 完全体系化营运平台及管理机制，加大贵宾会员系统、“金采网”等网络平台建设，扎实提升总部的营运管控和系统支撑能力，提高在管酒店的品质与效益。截至报告期末，金陵连锁酒店共 128 家，客房总数近 4 万间，遍及全国 19 个省市自治区，签约管理的五星级酒店总数保持全国前列。金陵酒店管理公司两度蝉联中国酒店星光奖——“中国最佳酒店管理集团”，荣膺“中国酒店业最具影响力本土酒店集团奖”。

公司加强酒类贸易业务管控，督导所控股的苏糖糖酒公司积极应对市场变化，落实经营减亏目标和转型改进措施，深化内部改革，强化绩效考核，调优商品结构，加快压缩库存，拓展网络营销，以激发企业活力、控制经营风险，使苏糖公司在行业困境中保持了江苏省高中档酒类销售的主导地位。

公司在经营中出现的困难及对策：

今年以来，宏观经济环境依然复杂严峻，国内经济增速回落、下行风险加大，受国家政策和市场环境影响，政府、国企公务消费持续减少，酒店餐饮、会议业务仍继续承压，新增高星级酒店和国际知名品牌竞争加剧导致客源分流，而酒店物资、人工、运营、能源等要素成本费用仍呈上升态势，电子商务发展对传统消费业态也构成多重挑战，给酒店业务和酒类贸易经营带来极大压力。金陵饭店亚太商务楼投入营运后，折旧摊销、资金成本及经营状况对公司业绩产生较大影响。此外，房地产、金融等领域风险逐步显性化，公司跨区域开发和房地产经营面临政策、市场、营运等多方面考验。这一系列错综复杂的因素，给公司酒店营运、贸易业务、异地建设项目带来了艰巨的困难和挑战。

公司加强经济形势研判和市场运行分析，深化内部控制与风险管理体系建设，强化资金筹划、调度与管理，加强对分子公司的经营管控、预算管理、绩效考核、内部审计，提高资本运营效率和投资收益水平，保持公司在资本市场的良好形象。

以金陵楼、亚太楼、世贸楼为载体，深入推进酒店、写字楼、商铺和物业综合运营，实施金陵楼客房改造、锅炉大修工程，优化运行模式，整合内外资源，培育经营特色，持续完善标准化服务体系，实现经营转型、渠道创新和流程再造。构筑绿色低碳经营模式，开辟“金陵饭店专供有机食材基地”，采取生态餐饮、绿色楼层、节能技改、挖潜降耗等举措，引领行业市场的绿色消费和环保节能，建设绿色生态型酒店、资源节约型企业。

有序推进盱眙“金陵天泉湖旅游生态园”项目开发，合理确定各地产项目的功能定位、商业模式、序时进度和运营策略，完成酒店沿湖项目的开发筹备工作，为公司培育新的利润增长点。加快酒店连锁营运步伐，重构项目发展规划，强化总部支撑管控能力，推进数字化变革和“互联网+”信息化体系建设，改造升级贵宾会员系统和金陵酒店采购网，建立以提升客户体验为核心并具有金陵特色的创新、协作、开放、互动、共享的酒店管理平台。

完善人力资源分层级开发与管理体系，推进员工职业发展规划，创造复合型人才梯队、多通道成长空间，适应企业战略转型升级的人才需求。健全人才培养引进、选拔任用、流动调配、考核评价机制，完善薪酬管理体系与奖惩激励机制，推广与传承增强凝聚力、激发创造力的金陵文化，营造和谐高效、充满活力的人文环境。

2016年下半年，面对复杂多变的宏观经济环境、业务经营的严峻挑战和艰巨繁重的发展任务，公司将积极抓住供给侧改革的机遇，寻求市场发展的新机遇，加快转型升级和结构调整，进一步做强做优酒店经营与连锁管理，加快推进度假养生地产开发，主动调整酒类贸易业务结构，增强企业的持续盈利能力和核心竞争力，促进企业“高效、优质、和谐”的可持续发展，巩固金陵品牌在全国酒店行业的领先地位。

(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	392,205,867.41	341,621,423.45	14.81
营业成本	143,281,846.40	119,843,277.06	19.56
销售费用	85,561,632.48	77,485,965.67	10.42
管理费用	114,441,720.40	117,142,285.58	-2.31
财务费用	14,930,415.36	15,245,803.98	-2.07
经营活动产生的现金流量净额	14,161,374.80	38,080,751.25	-62.81
投资活动产生的现金流量净额	-86,026,756.89	-117,577,483.34	26.83
筹资活动产生的现金流量净额	-160,399,869.38	89,705,592.63	-278.81

营业收入变动原因说明:主要系子公司-南京新金陵饭店有限公司营业收入增加及江苏苏糖糖酒食品有限公司商品销售额增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系子公司-江苏苏糖糖酒食品有限公司商品销售收入增加，相应销售成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司本期营业收入增加，相应的销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司本期能源费支出减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系子公司-南京新金陵饭店有限公司本期利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期支付的经营性支出比上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是子公司-南京新金陵饭店有限公司和江苏旅游发展有限公司本期支付的工程款比上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期子公司-南京新金陵饭店有限公司归还银行借款以及公司支付南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权受让款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 经营计划进展说明

详见本节“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒店服务	195,810,724.57	38,026,269.00	80.58	3.63	-7.15	增加 2.25 个百分点
商品贸易	111,449,333.93	100,339,211.35	9.97	28.37	27.19	增加 0.84 个百分点
房屋租赁	69,774,672.01			25.53		
物业管理	9,549,569.21			26.70		
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
客房	88,361,531.41			5.79		
餐饮	71,379,968.12	25,203,964.70	64.69	8.17	11.68	减少 1.11 个百分点
其他酒店服务	3,720,469.57			18.55		
酒店管理	32,348,755.47	12,822,304.30	60.36	-10.91	-30.26	增加 11.00 个百分点
商品贸易	111,449,333.93	100,339,211.35	9.97	28.37	27.19	增加 0.84 个百分点
房屋租赁	69,774,672.01			25.53		
物业管理	9,549,569.21			26.70		

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
南京	381,798,281.25	13.54
盱眙	4,786,018.47	82.07

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对全资子公司江苏金陵旅游发展有限公司增资 5000 万元，其注册资本由 25000 万元增加到 30000 万元。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(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
紫金财产保险股份有限公司	30,000,000.00	1.2	1.2	30,000,000.00	/	/	可供出售金融资产	出资购买
合计	30,000,000.00	/	/	30,000,000.00	/	/	/	/

持有金融企业股权情况的说明

经 2007 年 10 月 15 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过，公司以自有资金 3000 万元作为发起人参与设立紫金财产保险股份有限公司。报告期末，紫金财产保险股份有限公司注册资本为 25 亿元，本公司持股比例为 1.2%。

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

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

为了提高公司资金使用效率,实现股东利益最大化,在保证公司正常经营和投资项目资金需求的条件下,经公司第五届董事会第十次会议审议通过,继续授权公司经营层利用自有闲置资金进行短期投资,金额不超过 2 亿元,在授权额度内可以滚动使用。授权范围为:以公司名义进行一级市场新股和债券申购,债券投资,购买货币型基金、低风险金融机构理财产品、集合资产管理产品、混合型公募基金,全部收益归公司所有。截止到报告期末,公司持有华泰证券股份有限公司“季季发优先”、“投融半年 7 号”、“天天发”集合资产管理产品 14996.04 万元。报告期内取得投资收益 309.91 万元。

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

江苏金陵旅游发展有限公司系本公司全资子公司,注册资本 30000 万元,本公司持股 100%,主要业务为旅游资源开发、建设、经营、管理,房地产开发、经营,实业投资与经营,资产经营与管理,住宿、大型餐馆服务。该公司是为实施江苏省盱眙县“金陵天泉湖旅游生态园”项目建设及运营而设立,已完成了玫瑰园养生公寓一期竣工验收、精装修工程招投标,实施了金陵山庄沿湖地块摘牌及方案设计等工作。报告期内实现营收 478.60 万元,实现净利润-240.93 万元;报告期末总资产 38893.32 万元,净资产 29575.39 万元。

南京金陵汇德物业服务有限公司系本公司全资子公司,注册资本 200 万元,本公司持股 100%,主要业务为物业管理、楼宇管理、物业租售代理、房屋租赁、商业服务等,现阶段主要经营金陵饭店扩建工程—“亚太商务楼”物业管理服务项目,报告期内实现营收 1004.02 万元,实现净利润 237.80 万元;报告期末总资产 1269.86 万元,净资产 963.65 万元。

南京新金陵饭店有限公司系本公司控股子公司,注册资本 97314.89 万元,本公司持股 51%,主要业务为实业投资管理、酒店服务、自有房屋租赁、物业管理等。该公司是为实施本公司募集资金投资项目—金陵饭店扩建工程建设及运营而设立。截至报告期末,亚太楼写字楼签约率 91.24%，“金陵风尚”商业街区招租率 91%。报告期内实现营收 12430.39 万元,实现净利润 212.93 万元;报告期末总资产 185805.82 万元,净资产 115426.70 万元。

南京金陵酒店管理有限公司系本公司控股子公司，注册资本 996.5 万元，本公司持股 63.87%，主要从事受托管理高星级酒店业务。该公司健全 e-JOP 完全体系化营运平台及管理机制，加大贵宾会员系统、“金采网”等网络平台建设，提高总部的营运管控和系统支撑能力。截至报告期末，金陵连锁酒店共 128 家（其中五星级 116 家，四星级 12 家），遍及全国 19 个省市自治区，签约管理的五星级酒店总数保持全国前列。管理公司报告期内实现营收 3852.86 万元，实现净利润 676.47 万元；报告期末总资产 13416.71 万元，净资产 8406.19 万元。

南京世界贸易中心有限责任公司系本公司控股子公司，注册资本 100 万元，本公司持股 55%，主要从事世界贸易中心楼租赁业务。报告期内实现营收 1558.39 万元，实现净利润 377.27 万元；报告期末总资产 8074.36 万元，净资产 7795.81 万元。

江苏金陵贸易有限公司系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，本公司持股 90%，主要业务为酒店物资采购、国内外贸易。该公司积极做好连锁酒店联合采购支撑工作，深化“金陵酒店采购网”、“金陵微商城”电商平台建设（酒店物资上线品种已达 12400 个）。贸易公司报告期内实现营收 10643.86 万元，实现净利润 25.02 万元；报告期末总资产 20328.05 万元，净资产 7241.42 万元。

江苏苏糖糖酒食品有限公司系江苏金陵贸易有限公司控股子公司，注册资本 3000 万元，金陵贸易持股 52.2%，主要业务为中外名酒、饮料、食糖等商品的经销业务。针对相关政策影响、市场需求下滑，该公司积极落实经营减亏目标和转型改进措施，推进内部改革，强化绩效考核，调优商品结构，加快压缩库存，拓展网络营销，在行业困境中保持了江苏省高中档酒类销售的主导地位。苏糖公司报告期内实现营收 12241.03 万元，实现净利润 49.98 万元；报告期末总资产 19739.62 万元，净资产 3320.22 万元。

南京金陵置业发展有限公司系本公司参股企业，注册资本 2200 万元，本公司持股 30%，主要从事房地产开发、销售。报告期内实现营收 9696.61 万元，实现净利润-319.50 万元；报告期末总资产 78927.71 万元，净资产 11222.18 万元。该公司主要开发南京江宁区“玛斯兰德”高档别墅。项目占地面积 724 亩，已累计销售 575 栋别墅。面对房地产从紧调控压力，金陵置业优化营销策略，加大宣传推广，“玛斯兰德”已成为南京入住率最高的高端别墅生活群范本。

紫金财产保险股份有限公司系本公司参股企业，注册资本 25 亿元，本公司持股 1.2%，主要从事保险和再保险业务。报告期内实现营业收入 22.39 亿元，净利润 1506.90 万元；报告期末总资产 67.81 亿元，净资产 25.56 亿元（未经审计）。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

项目名称	项目金额	项目进度	单位:万元 币种:人民币		
			本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
金陵天泉湖旅游生态园	101,407	见说明	5,000	30,000	见说明

合计	101,407	/	5,000	30,000	/
----	---------	---	-------	--------	---

非募集资金项目情况说明

公司全资子公司江苏金陵旅游发展有限公司在江苏省盱眙县天泉湖旅游度假区（紧邻国家AAAA级风景区铁山寺国家森林公园）投资开发了“金陵天泉湖旅游生态园”项目，打造全国一流的生态旅游度假区和养生养老示范区。总规划面积1269亩，总建筑面积257,757平方米，由紫霞岭国际会议度假酒店区、玫瑰园养生养老文化区、小龙山原生态低密度住宅区三大核心区域组成。该项目预计总投资10.14亿元，其中本公司投入自有资金3.94亿元，银行贷款2.5亿元，销售回笼3.7亿元。报告期内完成玫瑰园养生公寓一期及会所竣工验收、精装修工程招投标，实施金陵山庄东南沿湖地块摘牌及立项报批、项目环评、方案设计等工作，强化金陵山庄产品调整、功能完善、精准营销和质量控制，促进了天泉湖区域提升形象、集聚人气、增加价值。

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6月28日召开的公司2015年度股东大会审议通过，公司2015年度利润分配方案为：以2015年末总股本30000万股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金红利1500万元（含税）。本次利润分配已于2016年8月5日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案 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
每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0
每10股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期不进行利润分配和公积金转增股本。	

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权	详见 2016 年 1 月 13 日披露的《关于拟公开摘牌受让南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权的关联交易公告》（临 2016-002 号）、2016 年 3 月 1 日披露的《关于公开摘牌受让南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权进展情况的公告》（临 2016-007 号）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司第五届董事会第十次会议及公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易预计情况的议案》。本公司与南京金陵饭店集团有限公司签订的《综合服务协议》、《土地租赁协议》及本公司控股子公司南京新金陵饭店有限公司与金陵集团签订的《土地租赁协议》继续有效；双方续签《注册商标使用许可协议》；本公司控股子公司南京世界贸易中心有限责任公司与金陵集团签订《土地租赁协议》，向金陵饭店集团租赁世贸楼所占土地面积 2377.06 平方米，年租金总额 272.77 万元，租赁期限为 20 年。</p> <p>报告期内，公司从关联方采购货物、接受关联方劳务、向关联方提供劳务、收取关联方综合服务费、向关联方支付土地租赁费、公司代关联方代收款等日常关联交易均在股东大会授权范围内执行。</p>	<p>参见 2016 年 3 月 29 日披露的《关于 2016 年度日常关联交易预计情况公告》（临 2016-010 号）、2016 年 6 月 29 日披露的《金陵饭店 2015 年年度股东大会决议公告》（临 2016-012 号）。</p>

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
收购南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权的关联交易	详见 2016 年 1 月 13 日披露的《关于拟公开摘牌受让南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权的关联交易公告》（临 2016-002 号）、2016 年 3 月 1 日披露的《关于公开摘牌受让南京世界贸易中心有限责任公司 55%股权进展情况的公告》（临 2016-007 号）

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

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京世界贸易中心有限责任公司	本公司	为世界贸易中心楼 1-17 层提供管理服务	220 万元 / 年	2016 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	110	协议商定	营业收入 110 万元	否	控股子公司

托管情况说明

公司与南京世界贸易中心有限责任公司续签《资产委托经营协议书》，世贸公司委托本公司继续对其拥有的世界贸易中心楼（以下简称“世贸楼”）1-17 层进行经营管理，管理期限自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。世贸楼 1-17 层的营业收入归世贸公司，所有经营费用和税金由世贸公司承担，世贸公司每年向本公司支付 220 万元管理费用。世贸公司原为本公司控股股东金陵集团的全资子公司，报告期内本公司收购其 55% 的股权，世贸公司成为本公司控股子公司，自 2016 年 4 月 1 日起纳入合并报表范围，上述托管事项不再属于关联交易。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京金陵饭店集团有限公司	本公司	10,356.28 平方米土地	202 万元 /年	2002 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日	/	协议商定	报告期管理费用 101 万元	是	控股股东
南京金陵饭店集团有限公司	南京新金陵饭店有限公司	8,622.5 平方米土地	315 万元 /年	2009 年 1 月 1 日	2028 年 12 月 31 日	/	协议商定	报告期管理费用 157.5 万元	是	控股股东
南京金陵饭店集团有限公司	南京世界贸易中心有限责任公司	2,377.06 平方米土地	272.77 万元/年	2016 年 4 月 1 日	2036 年 3 月 31 日	/	协议商定	报告期管理费用 68.19 万元	是	控股股东

租赁情况说明

(1) 2002 年 12 月 20 日, 本公司筹委会和南京金陵饭店集团有限公司 (以下简称“金陵集团”) 签订了《土地租赁协议》, 本公司向金陵集团租赁 10,356.28 平方米土地, 年租金总额 202 万元, 租赁年限为 20 年。租赁期满后, 双方将续签土地租赁协议。

(2) 2007 年 1 月 8 日, 本公司控股子公司南京新金陵饭店有限公司与金陵集团签订《土地租赁协议》, 并参照南京市人民政府的土地租赁标准, 向金陵集团租赁位于南京市鼓楼区金陵饭店北侧面积为 8,622.5 平方米的地块, 年租金总额 315 万元, 租赁期限为 20 年。租赁期满后, 双方将续签土地租赁协议。

(3) 2016 年 3 月 25 日, 本公司控股子公司南京世界贸易中心有限责任公司与金陵集团签订《土地租赁协议》, 向金陵饭店集团租赁南京世界贸易中心楼所占土地面积 2377.06 平方米, 年租金总额 272.77 万元, 租赁期限 20 年 (自 2016 年 4 月 1 日起至 2036 年 3 月 31 日止)。租赁期满后, 双方将续签土地租赁协议。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)														0
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)														0
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														0

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	13,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	13,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	9.35
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	2014年6月20日召开的本公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于为全资子公司江苏金陵旅游发展有限公司在中国银行盱眙支行授信13000万元提供担保的议案》，同意为金陵旅游公司上述授信提供连带责任保证担保，贷款资金用于“金陵天泉湖旅游生态园”项目建设。担保期限自贷款实际发生之日起至清偿完毕之日止。本次担保事项已于2014年6月21日披露在《上海证券报》及上海证券交易所网站。截止到报告期末实际担保余额为4700万元。

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
其他承诺	其他	南京金陵饭店集团有限公司	公司控股股东南京金陵饭店集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 13 日起未来 12 个月内的适当时机对公司股票进行增持，累计增持股份不超过公司总股本的 2%，并承诺本次增持的公司股票，在增持完成后六个月内不减持。	自 2015 年 7 月 13 日起未来 12 个月内	是	是

金陵集团自2015年7月13日至2016年7月13日期间，通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份1,670,600股，占公司总股本的0.56%，增持金额合计为1801.33万元，增持承诺已实施完毕。本次增持前，金陵集团持有公司股份数量为118,207,533股，占公司股份总数的39.40%；本次增持后，金陵集团持有公司的股份数量为119,878,133股，占公司股份总数的39.96%。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司继续聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作。

1、关于股东和股东大会：公司依法充分保障全体股东、特别是中小股东享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并提供了网络投票方式。公司聘请具有证券从业资格的律师对股东大会作现场见证并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东的行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为发生，没有占用公司资金或要求为其进行担保或替他人担保，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定开展工作，各位董事均以认真负责的态度出席董事会和股东大会，切实履行《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的权利，勤勉尽责地履行职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定开展工作，公司监事能够认真履行职责，本着对全体股东和公司整体利益负责的态度，对公司财务以及公司董事和其他高级管理人员履行职责情况进行监督。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维持公司员工、客户、股东、供应商、债权人、社区等公司利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

6、关于信息披露及透明度：依据《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书室工作人员全面负责对外信息披露工作以及接待股东、公众投资者的来访和咨询。公司积极与投资者沟通，按照《信息披露事务管理制度》和有关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露。

报告期内，公司按规定对定期报告编制和披露事项进行了内幕信息知情人登记备案。

公司治理的实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司无股份变动情况。

(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)	22,145
---------------	--------

(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	
南京金陵饭店集团有限公司	1,670,600	119,878,133	39.96	0	无	0	国有法 人
SHINGKWAN INVESTMENT (SINGAPORE) PTE LTD	0	14,250,000	4.75	0	无	0	境外法 人
张燕	9,790,551	9,790,551	3.26	0	无	0	境内自 然人
江苏交通控股有限公司	0	7,510,784	2.50	0	无	0	国有法 人
江苏凤凰文化贸易集团有限 公司	0	4,827,119	1.61	0	无	0	国有法 人
南京邦驰百货贸易有限公司	-468,913	4,735,901	1.58	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司 —华宝兴业事件驱动混合型 证券投资基金	4,500,042	4,500,042	1.50	0	无	0	未知
中国工商银行—华安中小盘 成长混合型证券投资基金	1,200,000	3,800,000	1.27	0	无	0	未知
徐州方放物资贸易有限公司	0	2,924,638	0.97	0	无	0	未知
苏宁电器集团有限公司	2,529,577	2,529,577	0.84	0	无	0	未知

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
南京金陵饭店集团有限公司	119,878,133	人民币普通股	119,878,133
SHINGKWAN INVESTMENT (SINGAPORE) PTE LTD	14,250,000	人民币普通股	14,250,000
张燕	9,790,551	人民币普通股	9,790,551
江苏交通控股有限公司	7,510,784	人民币普通股	7,510,784
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	4,827,119	人民币普通股	4,827,119
南京邦驰百货贸易有限公司	4,735,901	人民币普通股	4,735,901
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	4,500,042	人民币普通股	4,500,042
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
徐州方放物资贸易有限公司	2,924,638	人民币普通股	2,924,638
苏宁电器集团有限公司	2,529,577	人民币普通股	2,529,577
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈志斌	独立董事	离任	根据教育部《关于对党政领导干部在企业兼职（任职）进行清理规范的通知》等相关规定，陈志斌先生申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会委员职务
刘一平	独立董事	选举	股东大会选举

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

合并资产负债表 2016 年 6 月 30 日

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	274,764,170.76	479,506,461.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七（2）	150,348,798.57	181,142,465.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	70,130,440.43	54,757,084.05
预付款项	七（6）	40,373,249.74	25,234,395.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七（7）	117,466.33	248,520.68
应收股利			
其他应收款	七（9）	40,123,258.44	38,816,590.68
买入返售金融资产			
存货	七（10）	236,965,759.41	227,323,429.18
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	七（12）	115,193,196.32	8,588,146.65
流动资产合计		928,016,340.00	1,015,617,092.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（13）	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（16）	33,666,554.35	55,783,261.62
投资性房地产	七（17）	397,246,851.95	403,751,005.91
固定资产	七（18）	1,353,127,325.33	1,380,762,794.03
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	七（24）	404,918,825.69	410,828,792.81

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(27)	7,210,425.03	8,136,401.08
递延所得税资产	七(28)	4,510,712.85	5,213,846.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,230,680,695.20	2,294,476,102.00
资产总计		3,158,697,035.20	3,310,093,194.80
流动负债:			
短期借款	七(29)	11,750,000.00	14,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(32)	89,218,848.80	53,850,771.78
应付账款	七(33)	87,490,639.65	139,115,348.95
预收款项	七(34)	105,672,286.03	112,788,878.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(35)	23,058,283.88	33,106,081.53
应交税费	七(36)	13,398,853.59	12,321,413.37
应付利息	七(37)	792,613.65	1,213,020.39
应付股利			
其他应付款	七(39)	88,777,920.64	81,066,315.01
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	七(41)	16,090,000.01	20,030,000.02
其他流动负债			
流动负债合计		436,249,446.25	468,191,829.58
非流动负债:			
长期借款	七(43)	611,984,999.95	676,559,999.95
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七(47)	28,368,508.80	28,625,033.41
预计负债			
递延收益	七(49)	29,728,848.36	33,322,281.72
递延所得税负债	七(28)	2,213,192.21	2,124,420.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		672,295,549.32	740,631,735.09
负债合计		1,108,544,995.57	1,208,823,564.67
所有者权益			

股本	七(50)	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(52)	403,875,330.39	472,568,968.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(56)	85,693,500.08	85,693,500.08
一般风险准备			
未分配利润	七(57)	600,129,307.95	583,002,353.40
归属于母公司所有者权益合计		1,389,698,138.42	1,441,264,822.37
少数股东权益		660,453,901.21	660,004,807.76
所有者权益合计		2,050,152,039.63	2,101,269,630.13
负债和所有者权益总计		3,158,697,035.20	3,310,093,194.80

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		57,351,964.67	157,593,910.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		150,348,798.57	181,142,465.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七(1)	4,744,134.59	2,396,282.74
预付款项		3,187,324.64	2,346,269.24
应收利息		97,496.82	233,343.54
应收股利			
其他应收款	十七(2)	4,500,262.59	4,437,876.64
存货		8,405,106.43	8,459,009.22
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		50,000,000.00	86,374.86
流动资产合计		278,635,088.31	356,695,532.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	1,021,504,617.94	951,731,545.51
投资性房地产			
固定资产		157,100,275.21	161,931,717.41
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		124,078.64	92,332.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,208,728,971.79	1,143,755,595.53
资产总计		1,487,364,060.10	1,500,451,127.99
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		18,216,774.92	17,553,558.57
预收款项		57,883,393.29	58,336,780.47
应付职工薪酬		11,804,698.94	15,194,251.95
应交税费		3,281,432.63	4,163,023.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		49,554,809.21	57,690,358.58
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			
流动负债合计		140,741,108.99	152,937,973.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,213,192.21	2,124,420.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,213,192.21	2,124,420.01
负债合计		142,954,301.20	155,062,393.29
所有者权益：			
股本		300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		410,457,643.81	437,261,502.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		85,693,500.08	85,693,500.08
未分配利润		548,258,615.01	522,433,732.00
所有者权益合计		1,344,409,758.90	1,345,388,734.70
负债和所有者权益总计		1,487,364,060.10	1,500,451,127.99

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		392,205,867.41	341,621,423.45
其中：营业收入	七（58）	392,205,867.41	341,621,423.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		370,582,879.54	344,980,741.32
其中：营业成本	七（58）	143,281,846.40	119,843,277.06
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	七（59）	11,819,292.93	15,114,600.06
销售费用	七（60）	85,561,632.48	77,485,965.67
管理费用	七（61）	114,441,720.40	117,142,285.58
财务费用	七（62）	14,930,415.36	15,245,803.98
资产减值损失	七（63）	547,971.97	148,808.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七（64）	355,088.82	6,566,564.90
投资收益（损失以“－”号填列）	七（65）	2,140,568.05	4,388,302.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-958,501.81	2,061,010.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,118,644.74	7,595,549.32
加：营业外收入	七（66）	10,196,441.95	10,468,419.69
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七（67）	130,999.83	26,714.33
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,184,086.86	18,037,254.68

减：所得税费用	七（68）	11,608,038.86	11,141,403.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,576,048.00	6,895,851.30
归属于母公司所有者的净利润		17,126,954.55	16,565,234.47
少数股东损益		5,449,093.45	-9,669,383.17
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.057	0.055
（二）稀释每股收益（元/股）		0.057	0.055

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：1977824.15 元，上期被合并方实现的净利润为：2,722,919.49 元。

法定代表人：李茜 主管会计工作负责人：胡文进 会计机构负责人：吴丽华

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	97,082,463.56	98,437,648.52
减：营业成本	十七(4)	18,868,943.41	19,720,390.68
营业税金及附加		3,609,853.21	5,219,412.29
销售费用		34,694,917.15	30,411,375.83
管理费用		29,475,473.91	28,902,874.48
财务费用		670,847.48	-1,541,463.60
资产减值损失		126,984.11	136,940.04

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		355,088.82	6,566,564.90
投资收益（损失以“－”号填列）	十七(5)	18,053,068.06	18,264,002.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-958,501.81	2,061,010.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,043,601.17	40,418,685.99
加：营业外收入		4,499,018.83	2,200,627.82
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		130,744.58	23,318.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,411,875.42	42,595,995.56
减：所得税费用		6,586,992.41	6,636,481.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,824,883.01	35,959,514.02
五、其他综合收益的税后净额			
（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或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.086	0.120
（二）稀释每股收益(元/股)		0.086	0.120

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		375,335,909.18	359,658,729.84
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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	七（69）	13,523,787.14	18,379,096.38
经营活动现金流入小计		388,859,696.32	378,037,826.22
购买商品、接受劳务支付的现金		192,536,330.47	171,290,594.76
客户贷款及垫款净增加额			
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			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,308,808.32	78,503,524.25
支付的各项税费		50,288,371.32	42,497,209.22
支付其他与经营活动有关的现金	七（69）	42,564,811.41	47,665,746.74
经营活动现金流出小计		374,698,321.52	339,957,074.97
经营活动产生的现金流量净额		14,161,374.80	38,080,751.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,663,131.49	16,577,967.36
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	七（69）	8,490,417.93	30,304,277.95
投资活动现金流入小计		30,153,549.42	46,882,245.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,819,596.40	107,649,041.98
投资支付的现金			
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	七（69）	67,360,709.91	56,810,686.67
投资活动现金流出小计		116,180,306.31	164,459,728.65
投资活动产生的现金流量净额		-86,026,756.89	-117,577,483.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,750,000.00	157,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（69）		
筹资活动现金流入小计		26,750,000.00	157,900,000.00

偿还债务支付的现金		98,267,500.01	41,365,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,824,829.77	26,829,407.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七(69)	68,057,539.60	0.00
筹资活动现金流出小计		187,149,869.38	68,194,407.37
筹资活动产生的现金流量净额		-160,399,869.38	89,705,592.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-232,265,251.47	10,208,860.54
加：期初现金及现金等价物余额		439,516,126.23	363,952,567.40
六、期末现金及现金等价物余额		207,250,874.76	374,161,427.94

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,281,224.53	100,444,213.46
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		8,501,531.06	8,119,820.05
经营活动现金流入小计		102,782,755.59	108,564,033.51
购买商品、接受劳务支付的现金		26,262,697.78	18,779,894.92
支付给职工以及为职工支付的现金		41,866,709.48	45,866,980.51
支付的各项税费		16,619,056.03	9,774,745.48
支付其他与经营活动有关的现金		15,652,482.24	17,780,564.50
经营活动现金流出小计		100,400,945.53	92,202,185.41
经营活动产生的现金流量净额		2,381,810.06	16,361,848.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		37,070,705.46	30,453,667.36
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		297,128.05	296,377.95
投资活动现金流入小计		37,367,833.51	30,750,045.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,573,340.29	1,056,280.60
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,057,539.60	-
支付其他与投资活动有关的现金		68,360,709.91	51,315,752.64

投资活动现金流出小计		139,991,589.80	52,372,033.24
投资活动产生的现金流量净额		-102,623,756.29	-21,621,987.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-100,241,946.23	-5,260,139.83
加：期初现金及现金等价物余额		157,593,910.90	194,463,868.44
六、期末现金及现金等价物余额		57,351,964.67	189,203,728.61

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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、上年期末余额	300,000,000.00				437,261,502.62				85,693,500.08		577,247,570.87	626,621,372.51	2,026,823,946.08
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					35,307,466.27						5,754,782.53	33,383,435.25	74,445,684.05
其他													
二、本年期初余额	300,000,000.00				472,568,968.89				85,693,500.08		583,002,353.40	660,004,807.76	2,101,269,630.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-68,693,638.50						17,126,954.55	449,093.45	-51,117,590.50
(一) 综合收益总额											17,126,954.55	5,449,093.45	22,576,048.00
(二) 所有者投入和减少资本					-68,693,638.50								-68,693,638.50
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					-68,693,638.50								-68,693,638.50
(三) 利润分配												-5,000,000.00	-5,000,000.00

													0	
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													-5,000,000.00	-5,000,000.00
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	300,000,000.00				403,875,330.39				85,693,500.08		600,129,307.95	660,453,901.21	2,050,152,039.63	

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	300,000,000.00				437,261,502.62				78,940,781.41		546,147,342.98	644,709,433.68	2,007,059,060.69	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					35,307,466.27						2,466,738.18	30,906,167.28	68,680,371.73	
其他														

二、本年期初余额	300,000,000.00				472,568,968.89				78,940,781.41		548,614,081.16	675,615,600.96	2,075,739,432.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											16,565,234.47	-14,901,383.17	1,663,851.30
(一)综合收益总额											16,565,234.47	-9,669,383.17	6,895,851.30
(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												-5,232,000.00	-5,232,000.00
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												-5,232,000.00	-5,232,000.00
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	300,000,000.00				472,568,968.89				78,940,781.41		565,179,315.63	660,714,217.79	2,077,403,283.72

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

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、上年期末余额	300,000,000.00				437,261,502.62				85,693,500.08	522,433,732.00	1,345,388,734.70
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				437,261,502.62				85,693,500.08	522,433,732.00	1,345,388,734.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-26,803,858.81					25,824,883.01	-978,975.80
(一)综合收益总额										25,824,883.01	25,824,883.01
(二)所有者投入和减少资本					-26,803,858.81						-26,803,858.81
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					-26,803,858.81						-26,803,858.81
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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	300,000,000.00				410,457,643.81				85,693,500.08	548,258,615.01	1,344,409,758.90

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、上年期末余额	300,000,000.00				437,261,502.62				78,940,781.41	473,659,263.98	1,289,861,548.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				437,261,502.62				78,940,781.41	473,659,263.98	1,289,861,548.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										35,959,514.02	35,959,514.02
（一）综合收益总额										35,959,514.02	35,959,514.02
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	300,000,000.00				437,261,502.62				78,940,781.41	509,618,778.00	1,325,821,062.03

法定代表人：李茜

主管会计工作负责人：胡文进

会计机构负责人：吴丽华

三、公司基本情况

1. 公司概况

金陵饭店股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经江苏省人民政府苏政复[2002]156号《省政府关于同意设立金陵饭店股份有限公司的批复》批准,由南京金陵饭店集团有限公司作为主要发起人,联合新加坡欣光投资有限公司、江苏交通控股有限公司、江苏省出版印刷物资公司和南京消防技术服务事务所四家发起人以发起方式设立的股份有限公司。南京金陵饭店集团有限公司以其经营性净资产经评估折股后投入公司。

2002年12月30日,本公司在江苏省工商行政管理局领取注册号3200001105707的企业法人营业执照,注册资本为人民币19,000万元。

2007年3月,本公司经批准向社会公开发行人民币普通股(A股)11,000万股(每股面值1元),发行后注册资本变更为人民币30,000万元。股票代码:601007。

经营范围:住宿;制售中餐、西餐、自助餐、冷热饮、焙烤食品;食品零售(限各类预包装食品、饮料、茶叶,限分支机构经营);房地产开发、销售;商业地产销售;以下限分支机构经营:图书、报刊零售,卷烟、雪茄烟、烟丝零售,象牙制品销售(仅限销售具有“中国野生动物经营利用管理专用标识”产品);实业投资经营(国家禁止投资经营的业务除外),其它商品的批发、零售,食品的开发,物业管理,计算机网络工程及软件的开发和相关的技术服务,企业形象策划,展览服务,人才培养,经济信息咨询服务,房屋租赁,旅游产业投资,停车场管理服务。

总部地址:江苏省南京市鼓楼区汉中路2号。

2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九之1在子公司中的权益”;合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此,董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年6月30日的2016年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

1. 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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司从事房地产开发行业，正常营业周期超过一年；本公司及其他子公司正常营业周期短于一年，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日

按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1)公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入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。

(2)公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3)公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出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。

(4)公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5)公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1)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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销,在年末进行减值测试,商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2)公司对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,按照下列规定处理:

①对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以及合并成本的计量进行复核;

②经复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

(三)公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括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等),于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1)债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2)债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4.按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

（一）外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

（二）资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

1. 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

2. 外币非货币性项目的会计处理原则

（1）对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

（2）对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

（3）对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际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。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和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：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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了转入方，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，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，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）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司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。

3. 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。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和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。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1.存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2.不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1.持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2.可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%-50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6-12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	是指期末余额在 200.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。</p> <p>应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。</p>

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	<p>单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。</p>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	25	25

5 年以上	30	30
-------	----	----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额在 200.00 万元以下的应收款项
坏账准备的计提方法	<p>公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。</p>

12. 存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、房地产开发成本等。

（二）发出存货的计价方法

发出原材料、库存商品采用先进先出法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）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。

（2）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。

（3）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；公司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。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

- (1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。
- (2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。
- (3) 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。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

(六) 房地产开发成本中的存货核算方法

- (1) 房地产开发成本包括地价、公共配套设施费及建造成本等。
- (2) 取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”。
- (3) 公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。
- (4) 建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本。
- (5) 出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

13. 划分为持有待售资产

(一) 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(二) 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

- 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通常和惯用条款即可立即出售；
- 2.公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；
- 3.公司已经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。

（三）持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

14. 长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作

为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资,在非货币性资产交换具有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情况下,公司以换出资产的公允价值为基础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;不满足上述条件的,公司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。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资,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,作为应收股利单独核算,不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资,即对子公司投资,采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资,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,公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业,采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资,对于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,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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后,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,分别确认投资损益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,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,对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是,公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的,直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时,对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销,并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的,全额予以确认。公司对

于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

（一）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二） 投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三） 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

1.公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

2.投资性房地产的折旧或摊销方法

(1) 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

(2) 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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公司；

2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	35-40 年	3%	2.43%-2.77%
机器设备	直线法	5-15 年	3%	19.40%-6.47%
家具设备	直线法	5 年	3%	19.40%
交通运输设备	直线法	8 年	3%	12.13%
地毯及其它类	直线法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

18. 借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(四) 借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40		2.50
商标使用权	10		10.00
软件	5		20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指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。

2.开发阶段

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

20. 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、使用寿命有限的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。

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。

21. 长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

22. 职工薪酬

（1）、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.公司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。
- 2.公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

- 2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24. 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

(一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(二) 提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(四) 除以上收入确认原则，根据行业特点，本公司按以下原则确认所涉及的收入：

1. 房地产销售收入的确认

公司在销售合同已经签订、工程已经竣工并经有关部门验收合格、成本能够可靠地计量、合同约定的完工开发产品移交条件已经达到、已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、相关的收入已经收取或确信可以取得时确认（四）房地产销售收入的实现。

2.出租物业、物业管理收入的确认

公司根据出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认经营收入。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- 2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、11%、6%
消费税		
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,832.36	86,729.24
银行存款	207,192,042.40	439,429,396.99
其他货币资金	67,513,296.00	39,990,334.88
合计	274,764,170.76	479,506,461.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额 67,513,296.00 元系用于开立银行承兑汇票的保证金存款，因使用受限，期末未作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	150,348,798.57	181,142,465.32
其中：债务工具投资		
权益工具投资	150,348,798.57	181,142,465.32
衍生金融资产		
其他		

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	150,348,798.57	181,142,465.32

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	74,493,066.59	100	4,362,626.16	5.86	70,130,440.43	58,431,016.89	100	3,673,932.84	6.29	54,757,084.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	74,493,066.59	/	4,362,626.16	/	70,130,440.43	58,431,016.89	/	3,673,932.84	/	54,757,084.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	65,572,011.63	3,278,600.59	5.00
1 年以内小计	65,572,011.63	3,278,600.59	5.00
1 至 2 年	5,853,094.44	585,309.44	10.00
2 至 3 年	2,544,757.44	381,713.61	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	354,332.97	70,866.60	20.00
4 至 5 年	90,502.30	22,625.58	25.00
5 年以上	78,367.81	23,510.34	30.00
合计	74,493,066.59	4,362,626.16	5.86

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 688,693.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,116,180.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 35.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,305,809.00 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,280,596.43	72.52	20,435,518.18	80.98
1 至 2 年	9,276,592.50	22.98	3,105,499.74	12.31

2 至 3 年	932,961.29	2.31	1,177,672.01	4.67
3 年以上	883,099.52	2.19	515,705.20	2.04
合计	40,373,249.74	100	25,234,395.13	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的重要预付款项为烟台开发区张裕商贸有限公司 2662952.40 元，主要是尚在合同期未能及时结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 31331597.76 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 77.60%。

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	117,466.33	248,520.68
委托贷款		
债券投资		
合计	117,466.33	248,520.68

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,141,265.12	100	5,018,006.68	11.11	40,123,258.44	43,647,781.39	100	4,831,190.71	11.06	38,816,590.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	45,141,265.12	/	5,018,006.68	/	40,123,258.44	43,647,781.39	/	4,831,190.71	/	38,816,590.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	14,924,380.22	746,219.00	5.00
1 年以内小计	14,924,380.22	746,219.00	5.00
1 至 2 年	17,631,318.47	1,763,131.86	10.00
2 至 3 年	4,084,314.39	612,647.16	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,712,466.29	942,493.26	20.00
4 至 5 年	3,662,406.55	915,601.64	25.00
5 年以上	126,379.20	37,913.76	30.00
合计	45,141,265.12	5,018,006.68	11.11

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 186815.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待结算款项及往来款	39,819,919.55	37,097,060.26
保证金、押金	2,051,407.44	4,189,611.45
其他	3,269,938.13	2,361,109.68
合计	45,141,265.12	43,647,781.39

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
待结算款项	往来款	12,988,775.00	1年以内、1-2年、3-4年	28.78%	2,137,480.00
南通建工集团股份有限公司	借款	2,200,000.00	一年以内	4.8%	110,000.00
南京港华燃气有限公司	押金	1,158,000.00	一年以内	2.56%	57,900.00
盱眙天泉湖荣浩天然气有限公司	预付费用	228,162.60	一年以内	0.51%	11,408.13
国酒茅台（贵州仁怀）营销有限公司	代垫费用	170,374.60	一年以内	0.38%	8,518.73
合计	/	16,745,312.20	/	37.03%	2,325,306.86

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	382,692.33		382,692.33	457,157.62		457,157.62
在产品						
库存商品	77,328,847.12	2,933,193.00	74,395,654.12	74,656,326.10	3,268,720.37	71,387,605.73
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
商品采购	3,955,160.73		3,955,160.73	2,667,399.68		2,667,399.68
待开发土地	49,620,000.00		49,620,000.00	49,620,000.00		49,620,000.00
开发成本	108,612,252.23		108,612,252.23	103,191,266.15		103,191,266.15
合计	239,898,952.41	2,933,193.00	236,965,759.41	230,592,149.55	3,268,720.37	227,323,429.18

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,268,720.37			335,527.37		2,933,193.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,268,720.37			335,527.37		2,933,193.00

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	65,000,000.00	8,000,000.00
租赁费	44,706.05	47,203.16
保险费		18,450.00
资产监管费		45,833.31
预交及待抵扣税金	148,490.27	467,676.18
其他		8,984
分红型保险费	50,000,000.00	
合计	115,193,196.32	8,588,146.65

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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:	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
紫金财产保险股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					1.20	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京金陵置业发展有限公司	55,783,261.62			-958,501.81			21,158,205.46			33,666,554.35
小计	55,783,261.62			-958,501.81			21,158,205.46			33,666,554.35
合计	55,783,261.62			-958,501.81			21,158,205.46			33,666,554.35

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	486,937,901.49			486,937,901.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	486,937,901.49			486,937,901.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	83,186,895.58			83,186,895.58
2. 本期增加金额	6,504,153.96			6,504,153.96

(1) 计提或摊销	6,504,153.96			6,504,153.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	89,691,049.54			89,691,049.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	397,246,851.95			397,246,851.95
2. 期初账面价值	403,751,005.91			403,751,005.91

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	家具设备	运输工具	地毯及其他类	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,556,179,661.75	259,656,191.57	48,810,809.39	11,384,546.68	29,571,856.91	1,905,603,066.30
2. 本期增加金额		2,807,690.55	1,850,149.50	212,933.14	17,302.56	4,888,075.75
(1) 购置		2,807,690.55	1,850,149.50	212,933.14	17,302.56	4,888,075.75
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,602,826.12	443,910.00	12,900.00	37,700.00	3,097,336.12
(1) 处置或报废		2,602,826.12	443,910.00	12,900.00	37,700.00	3,097,336.12
4. 期末余额	1,556,179,661.75	259,861,056.00	50,217,048.89	11,584,579.82	29,551,459.47	1,907,393,805.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	336,399,785.45	141,713,632.92	23,298,971.63	8,618,730.88	14,809,151.39	524,840,272.27
2. 本期增加金额	27,921,062.87	3,253,279.31	828,339.82	153,017.98	233,063.40	32,388,763.38
(1) 计提	27,921,062.87	3,253,279.31	828,339.82	153,017.98	233,063.40	32,388,763.38

3. 本期减少 金额		2,481,191.36	432,281.69	12,513.00	36,569.00	2,962,555.05
(1) 处置 或报废		2,481,191.36	432,281.69	12,513.00	36,569.00	2,962,555.05
4. 期末余额	364,320,848.32	142,485,720.87	23,695,029.76	8,759,235.86	15,005,645.79	554,266,480.60
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	1,191,858,813.43	117,375,335.13	26,522,019.13	2,825,343.96	14,545,813.68	1,353,127,325.33
2. 期初账面 价值	1,219,779,876.30	117,942,558.65	25,511,837.76	2,765,815.80	14,762,705.52	1,380,762,794.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天泉湖金陵山庄酒店	164,776,827.05	正在办理中

19、在建工程

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	425,317,305.30	1,742,000.00			1,508,400.00	428,567,705.30
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	425,317,305.30	1,742,000.00			1,508,400.00	428,567,705.30
二、累计摊销						
1. 期初余额	15,444,805.87	1,742,000.00			552,106.62	17,738,912.49
2. 本期增加金额	5,759,127.12				150,840.00	5,909,967.12
(1) 计提	5,759,127.12				150,840.00	5,909,967.12
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	21,203,932.99	1,742,000.00			702,946.62	23,648,879.61
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	404,113,372.31				805,453.38	404,918,825.69
2. 期初账面价值	409,872,499.43				956,293.38	410,828,792.81

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
开办费	8,136,401.08	191,028.65	1,117,004.70		7,210,425.03
合计	8,136,401.08	191,028.65	1,117,004.70		7,210,425.03

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	7,861,457.04	1,965,364.26	7,080,558.51	1,770,139.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
确认为递延收益的政府补助	10,181,394.36	2,545,348.59	13,774,827.72	3,443,706.93
合计	18,042,851.40	4,510,712.85	20,855,386.23	5,213,846.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	8,852,768.85	2,213,192.21	8,497,680.03	2,124,420.01
合计	8,852,768.85	2,213,192.21	8,497,680.03	2,124,420.01

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,452,368.80	4,693,285.41
可抵扣亏损	87,147,677.16	87,367,503.46
合计	91,600,045.96	92,060,788.87

(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

□适用 √不适用

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理融资借款	6,700,000.00	9,700,000.00
质押借款	5,050,000.00	5,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	11,750,000.00	14,700,000.00

短期借款分类的说明：

本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	89,218,848.80	53,850,771.78
合计	89,218,848.80	53,850,771.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	28,511,373.07	30,115,726.99
应付工程款	58,979,266.58	108,999,621.96
合计	87,490,639.65	139,115,348.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建八局第三建设有限公司	31,714,067.27	均为工程项目设备款或工程款，按合同约定或协商付款期
深圳市深装总装饰工程工业有限公司	5,544,473.53	均为工程项目设备款或工程款，按合同约定或协商付款期
南京金陵国际装饰设计工程实业有限公司	4,447,450.60	均为工程项目设备款或工程款，按合同约定或协商付款期
江苏新苑园林建设工程有限公司	2,309,396.52	均为工程项目设备款或工程款，按合同约定或协商付款期
北京江河幕墙股份有限公司	1,645,237.94	均为工程项目设备款或工程款，按合同约定或协商付款期
合计	45,660,625.86	/

34、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	105,672,286.03	112,788,878.53
合计	105,672,286.03	112,788,878.53

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏陶欣伯助学基金会	11,667,142.20	按合同约定尚未至清算期
合计	11,667,142.20	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,026,171.03	73,625,431.70	84,425,196.88	21,226,405.85
二、离职后福利-设定提存计划	320,031.93	11,790,827.56	10,982,160.03	1,128,699.46
三、辞退福利	759,878.57		56,700.00	703,178.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,106,081.53	85,416,259.26	95,464,056.91	23,058,283.88

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,487,605.27	60,944,487.06	71,648,999.83	16,783,092.50
二、职工福利费		1,823,639.63	1,823,639.63	
三、社会保险费	64,187.65	3,767,254.07	3,787,943.38	43,498.34
其中：医疗保险费	19,945.32	3,412,421.08	3,429,464.42	2,901.98
工伤保险费		302,711.16	299,051.45	3,659.71
生育保险费	44,242.33	52,121.83	59,427.51	36,936.65
四、住房公积金	2,402.58	5,685,578.40	5,674,497.80	13,483.18
五、工会经费和职工教育经费	4,471,975.53	1,404,472.54	1,490,116.24	4,386,331.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,026,171.03	73,625,431.70	84,425,196.88	21,226,405.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	257,058.71	8,490,185.67	8,723,059.97	24,184.41
2、失业保险费	44,424.51	498,585.15	459,442.36	83,567.30
3、企业年金缴费	18,548.71	2,802,056.74	1,799,657.70	1,020,947.75
合计	320,031.93	11,790,827.56	10,982,160.03	1,128,699.46

(4) 辞退福利

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予补偿	759,878.57		56,700.00	703,178.57

36、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,376,152.75	14,734.93
消费税		
营业税	740,079.42	1,762,739.34
企业所得税	4,725,054.65	7,011,846.45
个人所得税	371,055.57	321,713.99
城市维护建设税	162,046.87	124,597.48
教育费附加	114,453.07	88,935.44
房产税	4,884,695.02	2,971,424.31
城镇土地使用税	15,272.34	16,338.99
印花税	10,043.90	9,082.44
合计	13,398,853.59	12,321,413.37

37、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	792,613.65	1,153,175.36
企业债券利息		
短期借款应付利息		59,845.03
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	792,613.65	1,213,020.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、 应付股利

□适用 √不适用

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以前年度改制剥离税款及代收代付往来	36,654,157.56	38,732,938.22
暂收保证金、押金	36,979,129.01	33,074,673.15
其他	15,144,634.07	9,258,703.64
合计	88,777,920.64	81,066,315.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京金陵饭店集团有限公司	32,728,774.34	以前年度改制剥离税款及代收代付往来
合计	32,728,774.34	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	16,090,000.01	20,030,000.02
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	16,090,000.01	20,030,000.02

其他说明：

系本公司子公司-南京新金陵饭店有限公司及江苏金陵旅游发展有限公司向银行借入的款项。

42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款	571,984,999.95	636,559,999.95
合计	611,984,999.95	676,559,999.95

长期借款分类的说明：

本公司按取得该等接口方式或条件确定借款类别。

其他说明，包括利率区间：

(1) 抵押借款期末余额系本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司向银行借入的款项。

(2) 信用借款期末余额系本公司子公司-南京新金陵饭店有限公司向银行及江苏陶欣伯助学基金会借入的款项。

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
金陵贵宾积分计划专户	28,625,033.41	3,949,921.74	4,206,446.35	28,368,508.80	注
合计	28,625,033.41	3,949,921.74	4,206,446.35	28,368,508.80	/

其他说明：

本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司受托管理“金陵贵宾积分计划”，专项应付款余额为金陵贵宾会员的积分权益价值。

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,322,281.72		3,593,433.36	29,728,848.36	注
合计	33,322,281.72		3,593,433.36	29,728,848.36	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	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
“金陵天泉湖旅游生态园”项目相关基础设施配套建设扶持资金	13,553,554.00				13,553,554.00	与资产相关
“金陵天泉湖旅游生态园”项目建成之初经营损失补贴	13,774,827.72			-3,593,433.36	10,181,394.36	与收益相关
服务业引导资金	5,993,900.00				5,993,900.00	与资产相关
合计	33,322,281.72			-3,593,433.36	29,728,848.36	/

其他说明：

注 1：2009 年 3 月 28 日，盱眙县人民政府出具了《关于扶持江苏金陵旅游发展有限公司的函》，根据本公司与盱眙县人民政府于 2008 年 3 月 18 日签署的《金陵天泉湖旅游生态园项目投资框架协议》，盱眙县人民政府分批分期给予本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司财政补助，由盱眙县财政局拨付，扶持“金陵天泉湖旅游生态园”项目相关的基础设施配套建设。上述政府补助中 2009 年度收到 20,956,700.00 元、2012 年度收到 12,995,468.00 元、2013 年度收到 1,161,986.00 元。

注 2：2011 年 4 月 28 日，盱眙县人民政府批复了本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司《关于申请服务业引导资金拨付的请示》，由盱眙县财政局拨付。公司于 2011 年度收到上述政府补助 5,993,900.00 元。

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	300,000,000.00						300,000,000.00

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	471,568,968.89		68,693,638.50	402,875,330.39
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	472,568,968.89		68,693,638.50	403,875,330.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少的原因为：2016年3月公司收购南京世界贸易中心有限责任公司55%的控制权，形成同一控制下企业合并（详见附注 合并范围的变更说明），编制合并报表时，对前期比较会计报表进行了追溯调整，将2015年12月31日被收购公司的实收资本和资本公积计入资本公积，在2016年3月收购时溢价部分计入资本公积。

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,693,500.08			85,693,500.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	85,693,500.08			85,693,500.08

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	577,247,570.87	546,147,342.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,754,782.53	2,466,738.18
调整后期初未分配利润	583,002,353.40	548,614,081.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,126,954.55	16,565,234.47
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	600,129,307.95	565,179,315.63

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 5,754,782.53 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	386,584,299.72	138,365,480.35	338,893,447.45	119,843,277.06
其他业务	5,621,567.69	4,916,366.05	2,727,976.00	
合计	392,205,867.41	143,281,846.40	341,621,423.45	119,843,277.06

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	10,058,303.51	13,162,284.76
城市维护建设税	1,025,755.75	1,136,629.15
教育费附加	735,233.67	815,686.15
资源税		
合计	11,819,292.93	15,114,600.06

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	41,086,478.39	34,986,633.65
劳动保险费及公积金	9,683,290.91	8,331,962.22
劳务派遣费用	10,833,831.57	9,660,913.47
宾客用品	5,127,131.46	5,326,949.85
租赁费	870,397.44	1,607,349.71
宣传广告费	3,311,818.76	3,134,715.22
能源费	2,144,949.90	2,095,055.19

仓储运杂费	1,433,270.15	1,470,125.10
其他费用	11,070,463.90	10,872,261.26
合计	85,561,632.48	77,485,965.67

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	24,102,348.08	28,731,996.82
劳动保险费及公积金	5,030,757.88	4,177,171.22
办公用品	1,089,970.84	1,291,960.83
维修费	5,176,251.46	3,092,892.58
宣传广告费	1,334,327.62	1,807,533.00
能源费	14,301,387.70	15,855,761.50
固定资产折旧	32,835,039.22	30,304,140.26
无形资产和长期费用摊销	10,792,354.38	12,764,007.49
税金	14,564,327.24	12,368,390.20
土地使用费	2,726,724.22	2,584,800.00
其他费用	2,488,231.76	4,163,631.68
合计	114,441,720.40	117,142,285.58

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,958,550.51	18,205,782.80
减：利息收入	-2,703,746.76	-4,595,285.03
加：汇兑损失（减收益）	-49,453.31	3,776.20
加：手续费支出	1,725,064.92	1,631,530.01
合计	14,930,415.36	15,245,803.98

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	883,499.34	80,134.81
二、存货跌价损失	-335,527.37	68,674.16
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	547,971.97	148,808.97

64、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	355,088.82	6,566,564.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	355,088.82	6,566,564.90

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-958,501.81	2,061,010.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,099,069.86	2,327,291.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,140,568.05	4,388,302.29

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	78,388.93	15,525.84	78,388.93
其中：固定资产处置利得	78,388.93	15,525.84	78,388.93
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,671,353.39	10,403,433.36	9,671,353.39
违约金收入	395,976.93		395,976.93
其他	50,722.70	49,460.49	50,722.70
合计	10,196,441.95	10,468,419.69	10,196,441.95

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
鼓楼区财政局总部发展资金	3,870,000.00	2,450,000.00	与收益相关
鼓楼区财政局挖潜改造资金	1,510,000.00		与收益相关
“金陵天泉湖旅游生态园”项目建成之初经营损失补贴	3,791,353.39	6,953,433.36	与收益相关
楼宇奖励	500,000.00		与收益相关
驰名商标奖励		1,000,000.00	与收益相关
合计	9,671,353.39	10,403,433.36	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	130,744.58	3,130.40	130,744.58
其中：固定资产处置损失	130,744.58	3,130.40	130,744.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	255.25	23,583.93	255.25
合计	130,999.83	26,714.33	130,999.83

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,816,132.96	8,712,495.75
递延所得税费用	791,905.90	2,428,907.63
合计	11,608,038.86	11,141,403.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	34,184,086.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,546,021.72
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,060,296.00
非应税收入的影响	150,853.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,973.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	656,894.76
所得税费用	11,608,038.86

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	6,077,600.00	3,450,000.00
收到的保证金	4,132,127.18	5,607,935.38
收到的存款利息	1,621,829.38	6,665,006.02
其他	1,692,230.58	2,656,154.98
合计	13,523,787.14	18,379,096.38

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
能源费	22,430,180.26	25,348,743.67
宣传广告费	4,646,146.38	4,942,248.22
租赁费	870,397.44	1,607,349.71
宾客用品	5,127,131.46	5,326,964.85
维修费	5,375,631.62	3,278,402.49
仓储运杂费	1,459,112.15	1,520,223.01
其他	2,656,212.10	5,641,814.79
合计	42,564,811.41	47,665,746.74

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及收益	8,490,417.93	30,304,277.95
合计	8,490,417.93	30,304,277.95

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	67,360,709.91	56,810,686.67
合计	67,360,709.91	56,810,686.67

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并	68,057,539.60	0
合计	68,057,539.60	0

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,576,048.00	6,895,851.30
加：资产减值准备	547,971.97	148,808.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,892,917.34	32,455,436.78
无形资产摊销	5,909,967.12	6,199,904.88
长期待摊费用摊销	1,117,004.70	4,609,764.72
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）	52,355.65	
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）	-355,088.82	-6,566,564.90
财务费用（收益以“-”号填列）	15,958,550.51	19,118,563.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,140,568.05	-4,719,694.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	703,133.70	704,185.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	88,772.20	1,659,562.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,642,330.23	-4,012,564.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,876,046.37	-33,865,405.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,671,312.92	15,452,903.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,161,374.80	38,080,751.25

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	207,250,874.76	374,161,427.94
减: 现金的期初余额	439,516,126.23	363,952,567.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-232,265,251.47	10,208,860.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	68,057,539.60
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	68,057,539.60

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	207,250,874.76	439,516,126.23
其中: 库存现金	58,832.36	86,729.24
可随时用于支付的银行存款	207,192,042.40	439,429,396.99
可随时用于支付的其他货币资金		
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	207,250,874.76	439,516,126.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

71. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	67,513,296.00	用于开具银行承兑汇票
应收票据		

存货	168,264,666.23	用于银行借款抵押
固定资产	164,776,827.05	用于银行借款抵押
无形资产	8,831,328.25	用于银行借款抵押的土地使用权
应收帐款	8,414,510.50	用于保理融资借款
合计	417,800,628.03	/

其他说明:

存货中包括:用于银行借款抵押的库存商品 10,032,414.00 元,待开发土地 49,620,000.00 元,开发成本 108,612,252.23 元。

72、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目:

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	340,671.58	6.6312	2,259,061.38

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

73、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
南京世界贸易中心有限责任公司	55%	合并前同受南京金陵饭店集团有限公司	2016.3.31	取得控制权并完成产权交易所股权	7,676,149.27	1,977,824.15	6,664,761.92	1,559,297.77

		公司控制		转让手续				
--	--	------	--	------	--	--	--	--

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	南京世界贸易中心有限责任公司
--现金	67,939,600.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	南京世界贸易中心有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	78,972,887.07	76,931,877.39
货币资金	3,775,397.49	5,106,945.76
应收款项	27,895,141.41	23,422,164.18
存货	9,418.17	10,073.55
固定资产	46,574,522.30	47,577,241.08
无形资产		
递延所得税资产	718,407.70	815,452.82
负债：	2,809,651.26	2,746,465.73
借款		
应付款项	100,000.00	438,587.00
应交税费	2,709,651.26	2,307,878.73
净资产	76,163,235.81	74,185,411.66
减：少数股东权益		
取得的净资产	76,163,235.81	74,185,411.66

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
无

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(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	
江苏金陵贸易有限公司(注1)	南京	南京	国内外贸易	90.00%	-	设立
南京新金陵饭店有限公司	南京	南京	酒店及房产租赁	51.00%	-	设立
江苏金陵旅游发展有限公司	盱眙	盱眙	旅游地产开发	100.00%	-	设立
南京金陵汇德物业服务服务有限公司	南京	南京	物业管理	100.00%	-	设立
江苏苏糖糖酒食品有限公司	南京	南京	商品销售	-	52.20%	非同一控制下企业合并取得
南京金陵酒店管理有限公司(注2)	南京	南京	酒店管理	63.87%	-	非同一控制下企业合并取得
苏州金陵嘉珑酒店管理有限公司	苏州	苏州	酒店管理	-	100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京世界贸易中心有限责任公司	南京	南京	房产租赁	55.00%	-	同一控制下企业合并取得

注 1: 本公司直接持股比例 90.00%的子公司-江苏金陵贸易有限公司持有江苏苏糖糖酒食品有

限公司的股权比例为 52.20%。

注 2: 本公司直接持股比例 63.87%的子公司-南京金陵酒店管理有限公司持有苏州金陵嘉珑酒店管理有限公司的股权比例为 100.00%。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
江苏金陵贸易有限公司	10.00%	25,022.96		5,654,358.81
江苏苏糖糖酒食品有限公司	47.80%	238,921.46		15,870,632.25
南京新金陵饭店有限公司	49.00%	1,043,342.08		565,590,818.80
南京金陵酒店管理有限公司	36.13%	2,444,080.80	5,000,000.00	38,256,929.95
南京世界贸易中心有限责任公司	55.00%	1,697,726.15		35,081,161.40
合计		5,449,093.45	5,000,000.00	660,453,901.21

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
江苏金陵贸易有限公司	199,769,107.82	3,511,419.80	203,280,527.62	130,866,307.28		130,866,307.28	176,834,140.11	3,700,646.80	180,534,786.91	130,866,307.28		130,866,307.28
江苏苏糖糖酒食品有限公司	193,892,963.54	3,503,191.89	197,396,155.43	164,193,995.92		164,193,995.92	141,357,531.60	3,674,249.05	145,031,780.65	112,329,456.83		112,329,456.83
南京新金陵饭店有限公司	85,013,050.34	1,773,045,179.82	1,858,058,230.16	131,806,253.07	571,984,999.95	703,791,253.02	145,905,819.86	1,803,447,791.37	1,949,353,611.23	160,655,903.69	636,559,999.95	797,215,903.64
南京金陵酒店管理有限公司	131,686,778.12	2,480,280.95	134,167,059.07	21,736,645.64	28,368,508.80	50,105,154.44	150,699,888.49	2,806,263.99	153,506,152.48	26,671,399.74	28,625,033.41	55,296,433.15
南京世界贸易中心有限责任公司	34,414,864.50	46,328,776.08	80,743,640.58	2,785,504.11		2,785,504.11	28,539,183.49	48,392,693.90	76,931,877.39	2,746,465.73		2,746,465.73
合计	644,776,764.32	1,828,868,848.54	2,473,645,612.86	451,388,706.02	600,353,508.75	1,051,742,214.77	643,336,563.55	1,862,021,645.11	2,505,358,208.66	433,269,533.27	665,185,033.36	1,098,454,566.63

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
江苏金陵贸易有限	106,438,564.29	250,229.59	250,229.59	4,471,482.66	77,791,553.45	-2,431,892.43	-2,431,892.43	-4,450,333.91

公司									
江苏苏糖糖酒食品有限公司	122,410,270.68	499,835.69	499,835.69	5,092,801.71	84,947,667.85	-4,453,039.55	-4,453,039.55	9,386,926.87	
南京新金陵饭店有限公司	124,303,949.25	2,129,269.55	2,129,269.55	49,292,714.17	104,541,587.21	-21,835,100.58	-21,835,100.58	19,131,099.73	
南京金陵酒店管理有限公司	38,528,577.43	6,764,685.30	6,764,685.30	-15,520,757.40	39,895,116.25	6,023,372.54	6,023,372.54	-8,396,985.85	
南京世界贸易中心有限责任公司	15,583,897.60	3,772,724.81	3,772,724.81	9,214,422.15	13,269,129.54	2,722,919.49	2,722,919.49	2,127,373.93	
合计	407,265,259.25	13,416,744.94	13,416,744.94	52,550,663.29	320,445,054.30	-19,973,740.53	-19,973,740.53	17,798,080.77	

其他说明：

注：江苏金陵贸易有限公司、南京金陵酒店管理有限公司的数据为合并报表数据。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
南京金陵置业发展有限公司	南京市	南京市	房地产开发销售	30.00%		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	782,308,148.72		760,151,240.36	
非流动资产	6,968,992.09		7,287,091.29	
资产合计	789,277,140.81		767,438,331.65	
流动负债	677,055,293.01		581,494,126.26	
非流动负债				
负债合计	677,055,293.0		581,494,126.26	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	112,221,847.80		185,944,205.39	
按持股比例计算的净资产份额	33,666,554.35		55,783,261.62	
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	33,666,554.35		55,783,261.62	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	96,966,119.56		209,480,108.00	
净利润	-3,195,006.05		6,870,036.61	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-3,195,006.05		6,870,036.61	
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利	21,158,205.46		13,919,283.67	

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各科目附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的一年内到期长期借款（详见附注七之43）和长期借款（详见附注七之45）有关。在管理层进行敏感性分析时，25~50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升25个基点/下降50个基点对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 25 个基点	159.96
下降 50 个基点	319.91

(2) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例很小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产余额情况参见附注七之77。

2、信用风险

于2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1)合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止2016年6月30日，本公司金融负债到期情况列示如下：

单位：元

项目	一年以内	一至五年	超过五年	合计
计息银行借款	27,840,000.01	195,929,999.96	416,054,999.99	639,824,999.96
应付账款	87,490,639.65			87,490,639.65
应付票据	89,218,848.80			89,218,848.80
合计	204,549,488.46	195,929,999.96	416,054,999.99	816,534,488.41

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	150,348,798.57			150,348,798.57
1. 交易性金融资产	150,348,798.57			150,348,798.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	150,348,798.57			150,348,798.57
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	150,348,798.57			150,348,798.57
(五) 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				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、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

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整）

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
南京金陵饭店集团有限公司	南京	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资、企业托管、资产重组，实物租赁，经批准的其他业务。	17,295.00	39.96	39.96

本企业最终控制方是江苏省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京金陵置业发展有限公司	本公司之联营公司，直接持有其 30%的股权

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京湖滨金陵饭店有限公司	母公司的控股子公司
江苏金陵快餐有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏金陵快餐有限公司	提供公司职工工作餐	264	251

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京金陵饭店集团有限公司	在公司采购及消费	53	63
江苏金陵快餐有限公司	在公司采购	13	11
南京金陵饭店集团有限公司	提供服务人员		207

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

南京金陵饭店集团有限公司	10356.28 平方米土地	101	101
南京金陵饭店集团有限公司	8622.5 平方米土地	157.50	157.50
南京金陵饭店集团有限公司	2377.06 平方米土地	68.19	

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京金陵饭店集团有限公司	本公司收购其持有南京世界贸易中心有限责任公司的 55%股权	67,939,600.00	0

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	166.93	155.15

(8). 其他关联交易

① 本公司许可南京金陵饭店集团有限公司自2016年1月1日至2018年12月31日无偿使用“金”字牌图形商标和“金陵”牌文字商标，期限为三年。

② 公司代关联方收取款项

单位：人民币万元

关联方名称	本期金额	上期金额
南京金陵饭店集团有限公司		1348
南京湖滨金陵饭店有限公司	26.31	58

由于客户同时在本公司以及上述关联单位消费，而结算时统一在本公司，故形成代收款项的关联交易，该项关联交易已经股东大会审议。

③ 公司收关联方综合服务费

单位：人民币万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
-------	--------	--------	---------------	------	------

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
南京金陵饭店集团有限公司	综合服务	向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务	协议价，股东大会审议	27.75	217
江苏金陵快餐有限公司	综合服务	向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务	协议价，股东大会审议	21.99	32

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京金陵饭店集团有限公司	32,728,774.34	34,009,351.87
其他应付款	南京湖滨金陵饭店有限公司	3,373,339.46	3,315,869.30
其他应付款	江苏金陵快餐有限公司	44,856.25	33,887.04
合计		36,146,970.05	37,359,108.21

7、关联方承诺

公司控股股东南京金陵饭店集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 13 日起未来 12 个月内的适当时机对公司股票进行增持，累计增持股份不超过公司总股本的 2%，并承诺本次增持的公司股票，在增持完成后六个月内不减持。金陵集团自 2015 年 7 月 13 日至 2016 年 7 月 13 日期间，通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 1,670,600 股，占公司总股本的 0.56%，增持金额合计为 1801.33 万元，增持承诺已实施完毕。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

按业务和产品类型的主营业务收入、成本列示如下：

(1) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店服务	195,810,724.57	38,026,269.00	188,956,969.81	40,953,686.12
商品贸易	111,449,333.93	100,339,211.35	86,815,553.98	78,889,590.94
房屋租赁	69,774,672.01		55,583,737.93	
物业管理	9,549,569.21		7,537,185.73	
合计	386,584,299.72	138,365,480.35	338,893,447.45	119,843,277.06

(2) 主营业务 (分产品)

单位: 元

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	88,361,531.41		83,521,992.92	
餐饮	71,379,968.12	25,203,964.70	65,988,320.58	22,567,360.02
其他酒店服务	3,720,469.57		3,138,259.43	
酒店管理	32,348,755.47	12,822,304.30	36,308,396.88	18,386,326.10
商品贸易	111,449,333.93	100,339,211.35	86,815,553.98	78,889,590.94
房屋租赁	69,774,672.01		55,583,737.93	
物业管理	9,549,569.21		7,537,185.73	
合计	386,584,299.72	138,365,480.35	338,893,447.45	119,843,277.06

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	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	5,001,897.64	100	257,763.05	5.15	4,744,134.59	2,530,345.16	100	134,062.42	5.30	2,396,282.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,001,897.64	/	257,763.05	/	4,744,134.59	2,530,345.16	/	134,062.42	/	2,396,282.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			

一年以内	4,854,270.30	242,713.52	5.00
1 年以内小计	4,854,270.30	242,713.52	5.00
1 至 2 年	144,375.34	14,437.53	10.00
2 至 3 年	768.00	115.20	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,484.00	496.80	20.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,001,897.64	257,763.05	5.15

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 123,700.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 378641.58 元，占应收账款期末余额的比例为 7.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18932.08 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,738,814.08	100	238,551.49	5.03	4,500,262.59	4,673,144.65	100	235,268.01	5.03	4,437,876.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,738,814.08	/	238,551.49	/	4,500,262.59	4,673,144.65	/	235,268.01	/	4,437,876.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	4,728,780.94	236,439.05	5.00
1 年以内小计	4,728,780.94	236,439.05	5.00
1 至 2 年	2,614.26	261.43	10.00
2 至 3 年	2,348.68	352.30	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			20.00
4 至 5 年	447.00	111.75	25.00
5 年以上	4,623.20	1,386.96	30.00
合计	4,738,814.08	238,551.49	5.03

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同或类似的信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,283.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,220,614.08	4,154,594.65
保证金、押金	518,200.00	518,550.00
合计	4,738,814.08	4,673,144.65

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京港华燃气公司	押金	475,200.00	1年以内	10.03%	23,760.00
中国银行江苏省分行	信用卡未到账款	283,058.98	1年以内	5.97%	14,152.95
交通银行江苏省分行	信用卡未到账款	263,866.48	1年以内	5.57%	13,193.32
江苏省省级行政机关政府采购中心	保证金	20,000.00	一年以内	0.42%	1,000
南京市医保中心	医保费	10,974.62	一年以内	0.23%	548.73
合计	/	1,053,100.08	/	22.22%	52,655.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	987,838,063.59		987,838,063.59	895,948,283.89		895,948,283.89
对联营、合营企业投资	33,666,554.35		33,666,554.35	55,783,261.62		55,783,261.62
合计	1,021,504,617.94		1,021,504,617.94	951,731,545.51		951,731,545.51

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
南京新金陵饭店有限公司	612,000,000.00			612,000,000.00		
江苏旅游发展有限公司	250,000,000.00	50,000,000.00		300,000,000.00		
南京金陵酒店管理有限公司	22,948,283.89			22,948,283.89		
江苏金陵贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
南京金陵汇德物业服务服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
南京世界贸易中心有限责任公司		41,889,779.70		41,889,779.70		
合计	895,948,283.89	91,889,779.70		987,838,063.59		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京金陵置业发展有限公司	55,783,261.62			-958,501.81			21,158,205.46		33,666,554.35	
小计	55,783,261.62			-958,501.81			21,158,205.46		33,666,554.35	

	.62			1			.46			.35
合计	55,783,261.62			-958,501.81			21,158,205.46			33,666,554.35

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,015,291.10	18,868,943.41	94,924,378.37	19,720,390.68
其他业务	4,067,172.46		3,513,270.15	
合计	97,082,463.56	18,868,943.41	98,437,648.52	19,720,390.68

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,912,500.00	13,875,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-958,501.81	2,061,010.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,099,069.87	2,327,291.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	18,053,068.06	18,264,002.29

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-52,355.65	
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）	9,671,353.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,977,824.15	
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	3,454,158.69	
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	446,444.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,379,900.19	
少数股东权益影响额	-1,444,652.44	
合计	10,672,872.33	

2、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 (元)	
		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	1.210	0.057	0.057
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.456	0.022	0.022

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李茜

董事会批准报送日期：2016-08-25

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容