

# 南京高新技术经济开发有限责任公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示：

本公司董事会确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 一、本公司基本情况简介

(一) 名称：南京高新技术经济开发有限责任公司

(二) 住所：南京市高新技术开发区高新路 16 号

(三) 法定代表人：朱红霞

(四) 注册资本：522,470 万元人民币

(五) 公司类型：有限责任公司

(六) 经营范围：投资兴办高新技术企业；高新技术项目风险投资；高新技术咨询服务；物业管理；开发区高新技术产品销售；开发区内企业生产所需原辅材料及配套设备供应；多余物资串换；机电产品、机械设备、仪器仪表、五金交电（不含助力车）、化工产品（不含危险品）、通信设备（不含卫星地面接收设备）销售（以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目）；房地产开发（凭资质证书在有效期内经营）；高新区内土地开发、基础设施建设；自营和代理

各类商品及技术的进出口业务；城市道路、桥梁、隧道、公共广场、绿化工程施工及提供劳务；污水处理、污水处理工程；河道整治及养护工程；高新技术研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（七）公司信息披露事务人：田永亮

（八）联系地址：南京高新区高新路 16 号管委会后楼 209 室

（九）联系电话：025-58641133

（十）传真：025-58843843

（十一）邮编：210061

## **二、本公司经审计的 2014 年年度财务报告**

本公司经审计的 2014 年年度财务报告见附件一。

## **三、本公司已发行债券兑付兑息情况**

### **（一）2010 年南京高新技术经济开发总公司公司债券**

- 1、债券名称：2010 年南京高新技术经济开发总公司公司债券。
- 2、债券简称：10 南京高新债（银行间）、10 宁高新（上交所）。
- 3、债券代码：1080175（银行间）、122882（上交所）。
- 4、债券存续期限：2010 年 12 月 24 日至 2017 年 12 月 23 日。
- 5、债券发行总额：人民币 12 亿元。
- 6、债券期限：7 年，同时附加第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

7、债券利率：本期债券为 7 年期固定利率债券，同时附加第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券在存续期前 5 年票面利率为 6.40%，在债券存续期内前 5 年固定不变；在本期债券存续期的第 5 年末，发行人可选择上调债券存续期后 2 年债券票面年利率 0~100 个基点（含本数），上调后债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。投资者有权在本期债券存续期的第 5 年末选择是否将持有的全部或部分债券按面值回售给发行人。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

8、还本付息方式：采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

9、信用级别：经大公国际资信评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AA 级，发行人的长期主体信用等级为 AA 级。

10、债券担保：本期债券无担保。

本期债券在 2014 年按照募集说明书约定进行了付息，无兑付情况。

## **（二）2012 年南京高新技术经济开发总公司企业债券**

1、债券名称：2012 年南京高新技术经济开发总公司企业债券。

2、债券简称：12 宁高新债（银行间） 12 宁高新（上交所）

3、债券代码：1280273（银行间） 122546（上交所）

4、债券存续期限：2012 年 9 月 7 日至 2019 年 9 月 6 日。

5、债券发行总额：人民币 9 亿元。

6、债券期限：本期债券为 7 年期固定利率债券，同时设置本金提前偿还条款。

7、债券利率：本期债券采用固定利率形式，票面年利率为 6.94%。

8、还本付息方式：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。自本期债券存续期第 3 年末起，每年除按时付息外，逐年分别兑付债券发行总额的 20%，到期利息随本金一起支付。采用单利按年计息，不计复利，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

9、信用级别：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人主体信用等级为 AA，本期债券信用等级为 AA。

10、债券担保：本期债券无担保。

本期债券在 2014 年按照募集说明书约定进行了付息，无兑付情况。

### **(三)南京高新技术经济开发总公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具**

1、定向工具名称：南京高新技术经济开发总公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具

2、定向工具简称：13 宁高新 PPN001

3、代码：031390010

4、期限：3 年

5、发行总额：8 亿元

6、票面利率：6.80%



7、计息方式：付息固定

8、发行日：2013 年 1 月 16 日

本工具在 2014 年进行了付息，无兑付情况。

#### **(四)南京高新技术经济开发总公司 2014 年度第一期非公开定向 债务融资工具**

1、定向工具名称：南京高新技术经济开发总公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具

2、定向工具简称：14 宁高新 PPN001

3、代码：031490587

4、期限：3 年

5、发行总额：7 亿元

6、票面利率：7.40%

7、计息方式：付息固定

8、发行日：2014 年 6 月 27 日

本工具在 2014 年无兑付兑息情况。

#### **四、银行贷款本息有无逾期**

本公司自 2014 年 1 月 1 日至本年度报告出具日未发生银行贷款本息逾期偿付的情况。

#### **五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明**

尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息

存在风险。

## **六、债券跟踪评级情况说明**

### **（一）2010 年南京高新技术经济开发总公司公司债券**

大公国际资信评估有限公司于 2014 年 8 月 1 日出具了《2014 南京高新技术经济开发总公司 2010 年公司债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果为：本期债券的信用等级维持 AA 级，发行人的主体信用等级维持 AA 级，评级展望稳定。

### **（二）2012 年南京高新技术经济开发总公司企业债券**

大公国际资信评估有限公司于 2014 年 8 月 1 日出具了《2014 南京高新技术经济开发总公司 2012 年企业债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果为：本期债券的信用等级维持 AA 级，发行人的主体信用等级维持 AA 级，评级展望稳定。

### **（三）非公开定向债务融资工具**

本公司所发行的全部非公开定向债务融资工具未作评级。

## **七、涉及和可能涉及影响已发行债券按期偿付的重大诉讼事项**

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

## 八、已发行债券变动情况

本公司所发行的上述债券本期无变动。

## 九、募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况

无。

## 十、其他事项

根据《中共南京市委南京市人民政府关于组建南京扬子国资投资集团有限责任公司的决定》（宁委【2014】152号），本公司原股东南京高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“南京高新区管委会”）将所持有的本公司51%的股权无偿划转至南京扬子国资投资集团有限责任公司（以下简称“南京扬子国投”）。本公司现有股东为：南京扬子国投持有本公司51%股权、南京高新区管委会持有本公司49%股权。

根据本公司2014年度第一次股东会会议决议通过的《关于修改公司章程的议案》，本公司改制为有限责任公司、名称由南京高新技术经济开发总公司相应变更为南京高新技术经济开发有限责任公司。

根据本公司第一届董事会第一次会议决议，聘任朱红霞为公司总经理、法定代表人。

本公司上述变更事项已完成变更登记、于2015年3月11日取得南京工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具的《公司准予变更登记通知书》并取得变更后的营业执照；上述变更不影响本公司的生

产经营、财务状况及偿债能力。

（以下无正文）

（本页无正文，为《南京高新技术经济开发有限责任公司 2014 年年度报告》盖章页）

南京高新技术经济开发有限责任公司



2015 年 5 月 11 日

**附件一：本公司经审计的 2014 年度财务报告**

# 审计报告

中兴华审字（2015）第 BJ02-083 号

南京高新技术经济开发有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的南京高新技术经济开发有限责任公司（以下简称“南京高新”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南京高新管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的适当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、审计意见

我们认为，南京高新财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京高新 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

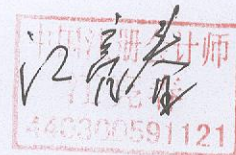


中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

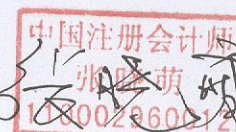
中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年四月二十六日



# 合并资产负债表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八（一）	4,986,459,448.71	1,953,717,845.57
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	八（二）	5,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款	八（三）	26,420,789.45	25,668,574.12
预付款项	八（四）	1,046,180,184.15	1,067,211,361.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八（五）	10,359,115,594.40	9,488,395,349.53
买入返售金融资产			
存货	八（六）	17,233,855,325.14	14,159,502,357.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	
<b>流动资产合计</b>		<b>33,657,031,341.85</b>	<b>26,704,495,487.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八（七）	854,822,295.63	728,278,270.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（八）	2,174,046,587.49	553,288,643.10
投资性房地产	八（九）	3,940,081,727.89	2,999,402,807.89
未确认融资费用			
固定资产	八（十）	566,258,935.08	66,484,729.28
在建工程	八（十一）	18,833,302.09	13,323,978.24
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	八（十二）	563,896,253.48	585,420,741.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八（十三）	12,941,305.64	11,823,064.78
递延所得税资产		-	
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,130,880,407.30</b>	<b>4,958,022,235.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>41,787,911,749.15</b>	<b>31,662,517,723.14</b>

(承上页)

## 合并资产负债表(续)

编制单位: 南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八(十四)	891,215,143.00	805,500,000.00
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		-	
应付账款	八(十五)	1,404,973,231.53	1,451,536,717.95
预收款项	八(十六)	41,603,750.32	23,294,276.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八(十七)	353,825.48	47,430.58
应交税费	八(十八)	120,566,155.56	102,188,062.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八(十九)	8,873,830,720.12	5,150,677,624.52
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	八(二十)	2,579,250,000.00	240,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		<b>13,911,792,826.01</b>	<b>7,773,244,112.73</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	八(二十一)	6,122,500,000.00	5,250,000,000.00
应付债券	八(二十二)	3,683,102,258.24	2,952,925,520.14
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	八(二十三)	795,039,344.43	927,900,506.32
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八(二十四)	23,095,571.33	15,350,003.87
预计负债			
递延收益		-	
递延所得税负债		600,092,414.27	359,641,599.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>11,223,829,588.27</b>	<b>9,505,817,629.52</b>
负债合计		<b>25,135,622,414.28</b>	<b>17,279,061,742.25</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	八(二十五)	5,224,700,000.00	5,224,700,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八(二十六)	8,441,251,078.01	6,929,074,171.47
减: 库存股			
其他综合收益		84,633,894.28	25,913,930.02
专项储备			
盈余公积	八(二十七)	296,199,412.25	217,392,332.72
一般风险准备			
未分配利润	八(二十八)	2,579,702,657.89	1,955,164,733.20
归属于母公司股东权益合计		<b>16,626,487,042.43</b>	<b>14,352,245,167.41</b>
少数股东权益		25,802,292.44	31,210,813.48
股东权益合计		<b>16,652,289,334.87</b>	<b>14,383,455,980.89</b>
负债和股东权益总计		<b>41,787,911,749.15</b>	<b>31,662,517,723.14</b>

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

霞朱印红

主管会计工作负责人:

霞朱印红

会计机构负责人:

福高印长



# 合并利润表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014年度	2013年度
一、营业总收入		1,515,215,239.37	1,374,208,349.62
其中：营业收入	八（二十九）	1,515,215,239.37	1,374,208,349.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,068,367,382.56	1,060,954,192.23
其中：营业成本	八（二十九）	1,040,910,204.48	912,702,679.79
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	八（三十）	45,317,799.78	18,582,257.57
销售费用		-	7,757.41
管理费用		891,941,228.18	175,530,305.68
财务费用	八（三十一）	90,188,166.54	-45,868,808.22
资产减值损失	八（三十二）	9,983.58	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（三十三）	942,983,500.38	
投资收益（损失以“-”号填列）	八（三十四）	51,661,781.61	21,814,636.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		441,493,138.80	335,068,793.82
加：营业外收入	八（三十五）	514,213,850.67	453,483,314.39
其中：非流动资产处置利得		114,463.00	8,200.00
减：营业外支出	八（三十六）	5,241,128.21	38,304,328.94
其中：非流动资产处置损失		111,166.02	3,938,187.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		950,465,861.26	750,247,779.27
减：所得税费用	八（三十七）	252,529,378.08	70,165,282.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		697,936,483.18	680,082,496.31
归属于母公司股东的净利润		703,345,004.22	678,871,682.83
少数股东损益		-5,408,521.04	1,210,813.48
六、其他综合收益的税后净额		58,719,964.26	76,253,599.43
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		58,719,964.26	76,253,599.43
（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		58,719,964.26	76,253,599.43
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		58,719,964.26	25,913,930.02
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			50,339,669.41
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		756,656,447.44	756,336,095.74
归属于母公司股东的综合收益总额		762,064,968.48	755,125,282.26
归属于少数股东的综合收益总额		-5,408,521.04	1,210,813.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

报告期(写具体时间)公司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分别为：0.00元、0.00元。

上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

霞朱  
印红

霞朱  
印红

福高  
印长



# 合并现金流量表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,516,514,725.09	2,081,181,841.13
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	八（三十八）2	14,589,034,340.25	3,337,814,169.24
经营活动现金流入小计		16,105,549,065.34	5,418,996,010.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,071,835,695.68	4,623,675,579.85
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		84,515,787.69	80,819,914.05
支付的各项税费		55,504,385.24	40,101,493.97
支付其他与经营活动有关的现金	八（三十八）3	13,168,189,845.46	669,521,108.89
经营活动现金流出小计		14,380,045,714.07	5,414,118,096.76
经营活动产生的现金流量净额		1,725,503,351.27	4,877,913.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		455,895,450.77	
取得投资收益收到的现金		66,344,049.78	29,323,658.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,949,590.41	
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	八（三十八）4	116,165,000.00	
投资活动现金流入小计		654,354,090.96	29,323,658.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		672,575,762.93	610,327,004.83
投资支付的现金		605,209,741.65	233,100,000.00
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	八（三十八）5	392,115,000.00	6,336,086.96
投资活动现金流出小计		1,669,900,504.58	849,763,091.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,015,546,413.62	-820,439,433.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	10,000,000.00
取得借款收到的现金		5,319,215,143.00	4,318,500,000.00
发行债券收到的现金		700,000,000.00	796,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八（三十八）6	311,861,400.00	1,777,272,567.25
筹资活动现金流入小计		6,331,076,543.00	6,902,172,567.25
偿还债务支付的现金		2,121,750,000.00	3,667,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,439,439,854.61	941,423,997.10
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	八（三十八）7	324,569,508.12	965,550,938.88
筹资活动现金流出小计		3,885,759,362.73	5,574,474,935.98
筹资活动产生的现金流量净额		2,445,317,180.27	1,327,697,631.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,155,274,117.92	512,136,111.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,542,717,845.57	1,030,581,734.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,697,991,963.49	1,542,717,845.57

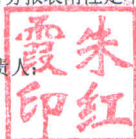
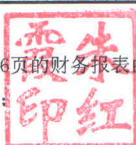
载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并现金流量表(续)

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		697,936,483.18	680,082,496.31
加：计提的资产减值准备		9,983.58	-
固定资产折旧		14,179,171.93	18,257,222.93
无形资产摊销		35,867,638.38	35,997,521.21
长期待摊费用摊销		1,559,793.49	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-303,155.36	3,926,218.36
固定资产报废损失		20,542.62	11,969.59
财务费用		91,029,365.77	
投资损失（减：收益）		-51,661,781.61	-21,814,636.43
递延税款贷项（减：借项）		240,450,815.08	-
存货的减少（减：增加）		-3,073,150,416.14	-5,889,516,942.37
经营性应收项目的减少（减：增加）		-1,226,410,074.68	1,754,888,545.74
经营性应付项目的增加（减：减少）		4,995,974,985.03	3,422,445,518.27
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,725,503,351.27	4,877,913.61
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		4,986,459,448.71	1,953,717,845.57
减：定期存单		288,467,485.22	411,000,000.00
减：现金的期初余额		1,953,717,845.57	2,272,510,215.75
加：现金等价物的期末余额			
加：期初定期存单		411,000,000.00	1,241,928,481.40
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	八（三十八）1	3,155,274,117.92	512,136,111.22

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

霞朱  
印红

主管会计工作负责人：

霞朱  
印红

会计机构负责人：

福高  
印长



# 合并股东权益变动表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

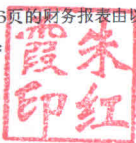
金额单位：人民币元

2014年度														
项 目	归属于母公司股东的股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,224,700,000.00	-	-	-	6,929,074,171.47	-	25,913,930.02	-	217,392,332.72	-	1,955,164,733.20	-	31,210,813.48	14,383,455,980.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	5,224,700,000.00	-	-	-	6,929,074,171.47	-	25,913,930.02	-	217,392,332.72	-	1,955,164,733.20	-	31,210,813.48	14,383,455,980.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,512,176,906.54	-	58,719,964.26	-	78,807,079.53	-	624,537,924.69	-	-5,408,521.04	2,268,833,353.98
（一）综合收益总额							58,719,964.26				703,345,004.22		-5,408,521.04	756,656,447.44
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	1,512,176,906.54	-	-	-	-	-	-	-	-	1,512,176,906.54
1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他					1,512,176,906.54									1,512,176,906.54
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	78,807,079.53	-	-78,807,079.53	-	-	
1、提取盈余公积									78,807,079.53		-78,807,079.53			
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	5,224,700,000.00	-	-	-	8,441,251,078.01	-	84,633,894.28	-	296,199,412.25	-	2,579,702,657.89	-	25,802,292.44	16,652,289,334.87

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

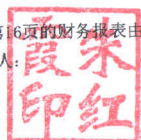
2013年度

项 目	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	其他	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,224,700,000.00				5,213,020,299.41				154,385,382.37		1,337,250,943.33		1,722,670.10	11,931,079,295.21
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并											2,049,057.39		18,277,329.90	20,326,387.29
其他														
二、本年初余额	5,224,700,000.00	-	-	-	5,213,020,299.41	-	-	-	154,385,382.37	-	1,339,300,000.72	-	20,000,000.00	11,951,405,682.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,716,053,872.06	-	25,913,930.02	-	63,006,950.35	-	615,864,732.48	-	11,210,813.48	2,432,050,298.39
（一）综合收益总额							25,913,930.02				678,871,682.83		1,210,813.48	705,996,426.33
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	1,716,053,872.06	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	1,726,053,872.06
1、股东投入的普通股													10,000,000.00	10,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额					1,716,053,872.06									1,716,053,872.06
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	63,006,950.35	-	-63,006,950.35	-	-	
（三）利润分配									63,006,950.35		-63,006,950.35			
1、提取盈余公积									63,006,950.35		-63,006,950.35			
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	5,224,700,000.00	-	-	-	6,929,074,171.47	-	25,913,930.02	-	217,392,332.72	-	1,955,164,733.20	-	31,210,813.48	14,383,455,980.89

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司资产负债表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,395,256,533.74	1,457,653,607.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九（一）	24,024,237.97	25,171,629.17
预付款项		1,002,599,864.35	1,032,580,484.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九（二）	7,705,383,282.90	7,702,211,420.82
存货		17,184,819,916.91	14,114,518,932.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>29,312,083,835.87</b>	<b>24,342,136,074.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		829,440,671.63	714,196,646.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九（三）	2,637,088,961.88	797,645,820.48
投资性房地产		3,940,081,727.89	2,999,402,807.89
未确认融资费用			
固定资产		426,792,443.52	52,611,463.93
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		549,958,828.46	585,381,846.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,700,000.00	11,300,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,394,062,633.38</b>	<b>5,160,538,585.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,706,146,469.25</b>	<b>29,502,674,659.76</b>



(承上页)

## 母公司资产负债表(续)

编制单位: 南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款		672,215,143.00	460,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			-
应付账款		1,397,314,496.27	1,446,957,858.99
预收款项		7,070,639.96	16,360,117.96
应付职工薪酬		327,183.00	
应交税费		118,860,744.62	100,291,387.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,416,540,046.75	3,403,231,136.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,569,250,000.00	240,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		10,181,578,253.60	5,667,340,501.49
非流动负债:			
长期借款		5,742,500,000.00	5,250,000,000.00
应付债券		3,683,102,258.24	2,952,925,520.14
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		795,039,344.43	927,900,506.32
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		600,092,414.27	359,641,599.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,820,734,016.94	9,490,467,625.65
负债合计		21,002,312,270.54	15,157,808,127.14
股东权益:			
股本		5,224,700,000.00	5,224,700,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		8,437,106,917.80	6,924,930,011.26
减: 库存股			
其他综合收益		84,633,894.28	25,913,930.02
专项储备			
盈余公积		296,199,412.25	217,392,332.72
一般风险准备			
未分配利润		2,661,193,974.38	1,951,930,258.62
股东权益合计		16,703,834,198.71	14,344,866,532.62
负债和股东权益总计		37,706,146,469.25	29,502,674,659.76

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司利润表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币

项 目	注释	2014年度	2013年度
一、营业收入	九（四）	1,383,271,670.00	1,303,231,278.64
减：营业成本	九（四）	934,400,013.09	857,947,070.41
营业税金及附加		41,278,313.15	17,166,195.34
销售费用		-	-
管理费用		847,477,223.03	156,275,362.05
财务费用		161,153.44	161,109.79
资产减值损失		9,983.58	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		942,983,500.38	
投资收益（损失以“-”号填列）	九（五）	49,767,449.99	13,267,802.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		552,695,934.08	284,949,343.51
加：营业外收入		488,616,468.75	417,778,500.00
其中：非流动资产处置利得		93,985.00	4,000.00
减：营业外支出		5,109,678.36	5,391,106.36
其中：非流动资产处置损失		21,542.62	3,926,218.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,036,202,724.47	697,336,737.15
减：所得税费用		248,131,929.18	67,267,233.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		788,070,795.29	630,069,503.48
五、其他综合收益的税后净额		58,719,964.26	25,913,930.02
（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		58,719,964.26	25,913,930.02
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		58,719,964.26	25,913,930.02
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		846,790,759.55	655,983,433.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

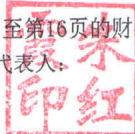
载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 母公司现金流量表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,375,129,583.20	1,989,112,891.65
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,607,457,967.24	2,974,914,885.72
经营活动现金流入小计		5,982,587,550.44	4,964,027,777.37
购买商品、接受劳务支付的现金		954,062,755.25	4,557,265,701.41
支付给职工以及为职工支付的现金		54,341,546.19	56,861,196.43
支付的各项税费		43,158,105.49	35,230,543.59
支付其他与经营活动有关的现金		4,190,570,295.77	73,361,415.01
经营活动现金流出小计		5,242,132,702.70	4,722,718,856.44
经营活动产生的现金流量净额		740,454,847.74	241,308,920.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		56,241,909.12	-
取得投资收益收到的现金		65,127,489.15	29,323,658.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		111,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		232,370,398.27	29,323,658.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		508,149,697.70	587,137,766.68
投资支付的现金		156,216,200.00	244,540,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		221,202,968.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		213,650,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,099,218,865.70	831,677,766.68
投资活动产生的现金流量净额		-866,848,467.43	-802,354,108.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,433,215,143.00	3,943,500,000.00
发行债券收到的现金		700,000,000.00	796,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		311,861,400.00	1,316,664,481.34
筹资活动现金流入小计		5,445,076,543.00	6,056,564,481.34
偿还债务支付的现金		1,499,750,000.00	3,261,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,348,410,488.84	941,423,997.10
支付其他与筹资活动有关的现金		324,569,508.12	865,550,938.88
筹资活动现金流出小计		3,172,729,996.96	5,067,974,935.98
筹资活动产生的现金流量净额		2,272,346,546.04	988,589,545.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		2,145,952,926.35	427,544,357.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,146,653,607.39	719,109,249.65
六、期末现金及现金等价物余额		3,292,606,533.74	1,146,653,607.39

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

霞朱印红

主管会计工作负责人：

霞朱印红

会计机构负责人：

福高印长

# 母公司现金流量表(续)

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		788,070,795.29	630,069,503.48
加：计提的资产减值准备		9,983.58	-
固定资产折旧		12,031,891.81	14,511,674.28
无形资产摊销		35,858,667.54	35,990,917.07
长期待摊费用摊销		600,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-	3,926,218.36
固定资产报废损失		20,542.62	
财务费用		-	
投资损失（减：收益）		-49,767,449.99	-13,267,802.46
递延税款贷项（减：借项）		240,450,815.08	
存货的减少（减：增加）		-3,070,300,984.47	-5,879,529,952.83
经营性应收项目的减少（减：增加）		810,207,977.17	2,091,663,230.51
经营性应付项目的增加（减：减少）		1,973,272,609.11	3,357,345,132.52
其他			
经营活动产生的现金流量净额		740,454,847.74	241,308,920.93
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		3,395,256,533.74	1,457,653,607.39
减：定期存单		102,650,000.00	311,000,000.00
减：现金的期初余额		1,457,653,607.39	1,591,037,731.05
加：现金等价物的期末余额			
加：期初定期存单		311,000,000.00	871,928,481.40
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		2,145,952,926.35	427,544,357.74

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

霞朱印红

主管会计工作负责人：

霞朱印红

会计机构负责人：

福高印长



# 母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司												
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,224,700,000.00	-	-	-	6,924,930,011.26	-	25,913,930.02	-	217,392,332.72	-	1,951,930,258.62	14,344,866,532.62
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	5,224,700,000.00	-	-	-	6,924,930,011.26	-	25,913,930.02	-	217,392,332.72	-	1,951,930,258.62	14,344,866,532.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,512,176,906.54	-	58,719,964.26	-	78,807,079.53	-	709,263,715.76	2,358,967,666.09
（一）综合收益总额							58,719,964.26				788,070,795.29	846,790,759.55
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	1,512,176,906.54	-	-	-	-	-	-	1,512,176,906.54
1、股东投入的普通股												-
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他					1,512,176,906.54							1,512,176,906.54
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	78,807,079.53	-	-78,807,079.53	-
1、提取盈余公积									78,807,079.53		-78,807,079.53	-
2、提取一般风险准备												-
3、对股东的分配												-
4、其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	5,224,700,000.00	-	-	-	8,437,106,917.80	-	84,633,894.28	-	296,199,412.25	-	2,661,193,974.38	16,703,834,198.71

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

霞朱印红

主管会计工作负责人：

霞朱印红

会计机构负责人：

福高印长

# 母公司股东权益变动表

编制单位：南京高新技术经济开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,224,700,000.00				5,213,020,299.41				154,385,382.37		1,384,928,495.68	11,977,034,177.46
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他											-60,790.19	-60,790.19
二、本年年年初余额	5,224,700,000.00	-	-	-	5,213,020,299.41	-	-	-	154,385,382.37	-	1,384,867,705.49	11,976,973,387.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,711,909,711.85	-	25,913,930.02	-	63,006,950.35	-	567,062,553.13	2,367,893,145.35
（一）综合收益总额							25,913,930.02				630,069,503.48	655,983,433.50
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	1,711,909,711.85	-	-	-	-	-	-	1,711,909,711.85
1、股东投入的普通股												-
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他					1,711,909,711.85							1,711,909,711.85
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	63,006,950.35	-	-63,006,950.35	-
1、提取盈余公积									63,006,950.35		-63,006,950.35	-
2、提取一般风险准备												-
3、对股东的分配												-
4、其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	5,224,700,000.00	-	-	-	6,924,930,011.26	-	25,913,930.02	-	217,392,332.72	-	1,951,930,258.62	14,344,866,532.62

载于第17页至第81页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



# 南京高新技术经济开发有限责任公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日  
(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

## 一、公司的基本情况

南京高新技术经济开发有限责任公司原名为南京高新技术经济开发总公司（以下简称本公司）系经南京市工商行政管理局批准，由南京高新技术产业开发区管理委员会投资组建的国有企业，于 1992 年 6 月 10 日登记注册，取得 320191000001769 号企业法人营业执照。本公司成立时注册资本人民币 100 万元。

经南京高新技术产业开发区管理委员会批准，本公司于 1997 年 10 月将注册资本从 100 万元变更为 17,000 万元，本次变更后的注册资本业经南京会计师事务所宁会开验（97）34 号验资报告验证。

根据南京高新技术产业开发区管理委员会宁高管财字[2001]2 号文《关于核对资本金并办理增资验资手续的通知》，本公司于 2001 年 8 月将注册资本从 17,000 万元变更为 34,620 万元，本次变更后的注册资本业经江苏永和会计师事务所有限公司苏和会所验字（2001）第 200 号验资报告验证。

经南京高新技术产业开发区管理委员会批准，本公司于 2005 年 7 月将注册资本从 34,620 万元变更为 222,470 万元，本次变更后的注册资本业经南京公证会计师事务所有限责任公司宁公验（2005）0063 号验资报告验证。

经南京高新技术产业开发区管理委员会批准，本公司于 2012 年 10 月将注册资本从 222,470 万元变更为 322,470 万元，本次变更后的注册资本业经南京高新区管委会国有资产管理办公室办理产权变更登记并经南京市工商行政管理局核发变更后的营业执照。

经南京高新技术产业开发区管理委员会批准，本公司于 2012 年 11 月将注册资本从 322,470 万元变更为 522,470 万元，本次变更后的注册资本业经南京高新区管委会国有资产管理办公室办理产权变更登记并经南京市工商行政管理局核发变更后的营业执照。

2015 年 3 月 11 日，本公司名称由南京高新技术经济开发总公司变更为：南京高新技术经济开发有限责任公司。

本公司主要的经营范围包括：投资兴办高新技术企业；高新技术项目风险投资；高新技术咨询服务；物业管理；开发区高新技术产品销售；开发区内企业生产所需原辅材料及配套设备供应；多余物资串换；机电产品、机械设备、仪器仪表、五金交电（不含助力车）、化工产品（不含危险品）、通信设备（不含卫星地面接收设备）销售（以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目）；房地产开发（凭资质证书在有效期内经营）；高新区内土地开发、基础设施建设；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；城市道路、桥梁、隧道、公共广场、绿化工程施工及提供劳务；污水处理、污水处理工程；河道整治及养护工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司注册地址：南京高新技术产业开发区总公司办公楼 503、504 房，经营地址：南京高新技术产业开发区总公司办公楼 503、504 房，法定代表人：朱红霞。

## **二、财务报表的编制基础**

### **（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **（二）持续经营**

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

## **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策和会计估计**

### **（一）会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **（二）记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **（三）记账基础和计价原则**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

### **（四）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从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。

### **（五）外币业务核算方法**

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### **（六）金融资产和金融负债**

#### **1、金融资产**



本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

(4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益；对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

## 2、金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （七）应收款项坏账损失核算方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减坏账准备列示。

对于本公司单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时（本公司对关联方欠款不提坏账准备），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

1、坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

2、坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末按个别认定法计提坏账准备（包括应收账款和其他应收款），计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### （八）委托贷款

##### 1、委托贷款的计价和利息确认方法

本公司于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息，按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定投资收益，差额计入委托贷款（利息调整）。

##### 2、委托贷款减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查，如有证据表明委托贷款账面

价值高于可收回金额的，按其差额确认资产减值损失，计提减值准备；按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益，并减少委托贷款减值准备，同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

#### （九）存货核算方法

1、存货的分类：存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括：已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和开发成本。非开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品。

2、存货实行永续盘存制。

3、存货取得和发出的计价方法：购入和入库按实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

4、低值易耗品采用一次摊销法摊销。

5、已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

6、在建开发产品是指尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业。

7、出租开发产品是指以出租方式经营的物业，出租开发产品在预计可使用年限内分期摊销。

8、开发成本是指南京高新技术经济产业开发区管委会授权本公司所开发建设、已决定将之发展为拟出售的土地。

9、市政工程及配套设施按实际成本计入开发成本。

10、质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，根据实际情况和合同约定支付给施工单位。

11、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；每年年度终了，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

#### （十）长期股权投资核算方法

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（六）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

##### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（二十八）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### （十一）投资性房地产

1、投资性房地产的分类：房屋、建筑物和土地使用权。

2、投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

#### （十二）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

3、固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

4、固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。预计净残值率为5%，固定资产分类折旧年限、折旧率如下：

类别	净残值率（%）	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5	50	1.9
机器设备	5	10	9.5
运输设备	5	6	15.83
电子设备及其他	5	5	19

5、固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

（1）固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

（2）固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

（3）固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

#### （十三）在建工程核算方法

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

#### （十四）借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则：因购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，属于为需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产而发生的专门借款，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。在同时具备下列三个条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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。占用了一般借款的，其借款费用不予资本化，直接计入当期损益。

#### （十五）无形资产计价及摊销方法

1、无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。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，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。

- （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）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；
- （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；

2、无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

#### （十六）资产减值

本公司于年末对长期股权投资（除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。



减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指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。

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （十七）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### （二十）应付债券

本公司对外发行的债券按照实际的发行价格计价，实际收到的款项与票面价值之间的差额，作为债券溢价或折价，计入“应付债券—利息调整”科目，并在债券的存续期内采用实际利率法进行摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### （二十一）预计负债

1、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、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

2、预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数的。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### （二十二）收入确认方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、房屋租赁收入、土地开发收入、基础配套设施建设收入、让渡资产使用权收入及其他服务收入，其收入确认原则如下：

1、销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

2、房屋租赁收入：物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

3、土地开发收入：本公司负责南京市高新技术开发区范围内拟收储土地的改造、开发，由高新技术开发区管理委员会与本公司签订土地开发委托协议，公司将土地开发整理完毕，经验收合格后，交由高新技术开发区管理委员会回收，根据相关合同、协议及相关收入可以确认后确认土地开发收入。

4、基础配套设施建设收入：依据本公司与高新技术开发区管理委员会签订的《投资建设与转让收购(BT)协议》，公司按约定回购建设项目本金及利息，收到回购项目资金后确认基础配套设施项目建设收入。

5、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

6、让渡资产使用权：本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十三) 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

#### (二十五) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

## （二十六）分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

## （二十七）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资

产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （二十八）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十）“长期股权投资”或本附注四、（六）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （二十九）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### 2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 3、持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### 4、持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### 5、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### 6、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。



在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 7、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 8、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 五、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

#### （一）企业所得税

本公司和控股子公司所得税适用税率如下：

公司名称	2014 年度	2013 年度
本公司及子公司	25.00%	25.00%

#### （二）营业税

房地产销售、房租等收入适用营业税，税率为 5%。

#### （三）城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%、3%和 2%。

#### （四）房产税

本公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；

本公司出租的房产以租金收入为计税依据，适用税率为 12%。

### 六、会计政策变更的性质、内容和原因的说明

#### （一）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014

年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

## （二）本公司会计政策变更事项

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。	长期股权投资	-669,773,639.75
		可供出售金融资产	669,773,639.75

## （三）本公司会计政策变更对2013年度数据的影响

会计政策变更的内容和原因	报表项目	调整前期初余额	调整金额	调整后期初余额
根据2014年新修订的企业会计准则，将权益性投资作为可供出售金融资产核算	长期股权投资	1,223,062,282.85	-669,773,639.75	553,288,643.10
	可供出售金融资产	58,504,630.98	669,773,639.75	728,278,270.73
根据2014年新修订的企业会计准则，将投资性房地产按照公允模式初始计量导致的增值部分以及可供出售金融资产公允价值变动由资本公积转入其他综合收益	资本公积	6,954,988,101.49	-25,913,930.02	6,929,074,171.47
	其他综合收益	0.00	25,913,930.02	25,913,930.02

## 七、控股子公司及联营、参股公司

### （一）报告期合并财务报表合并范围的变动

报告期纳入合并范围的子公司情况如下：

2014年本公司纳入合并范围的子公司为10家，包括：南京软件园创业服务中心、南京新高市政工程有限公司、南京高新技术开发区劳动服务公司、南京高新技术开发区环卫绿化公司、南京新高汽车维修公司、南京高新创业投资有限公司、南京紫金（高新）科技创业特别社区建设发展有限

公司、南京高新环境监测站有限公司、南京软件园经济发展有限公司、洪泽高新技术工业园投资开发有限公司。

(二) 本公司的子公司情况如下:

金额单位: 万元

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		是否合并	备注
					直接	间接		
南京软件园创业服务中心	南京市	3,000.00	3,450.00	技术咨询服务、物业管理等	100.00		2013-2014年纳入合并范围	*1
南京新高市政工程有限公司	南京市	5,000.00	5,000.00	市政工程建设等	100.00		2013-2014年纳入合并范围	*2
南京高新技术开发区劳动服务公司	南京市	4681.2968	4681.2968	环卫、绿化工程、市政道路工程施工及提供劳务; 金属材料、建筑材料、五金交电(不含助力车)、电子产品、水暖器材、涂料、日用百货、农副产品的销售。	100.00		2013-2014年纳入合并范围	*3
南京高新技术开发区环卫绿化公司	南京市	1,200.00	1,200.00	环卫工程、绿化工程、水产养殖生产、服务; 环卫工程、绿化工程所需器材、百货、办公用品、针纺织品销售。		100.00	2013-2014年纳入合并范围	*4
南京新高汽车维修公司	南京市	50.00	50.00	许可经营范围: 二类汽车维修(大中型客车(除全身涂漆))。一般经营项目: 五金、汽车配件销售; 汽车装潢; 代办汽车年检; 保险咨询。		100.00	2013-2014年纳入合并范围	*5
南京高新创业投资有限公司	南京市	15,100.00	15,100.00	创业投资、投资管理服务、投资管理咨询。	66.23	33.77	2013-2014年纳入合并范围	*6
南京紫金(高新)科技创业特别社区建设发展有限公司	南京市	5,000.00	3,200.00	园区开发建设, 城市基础设施、市政公用配套设施建设、管理; 资产运营管理; 实业投资; 提供公共技术平台服务; 投资兴办高新技术企业; 高新	20.00	51.74	2013-2014年纳入合并范围	*7

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		是否合并	备注
					直接	间接		
				技术项目风险投资; 高新技术咨询服务; 投资管理服务; 规划管理服务; 企业管理服务; 经济信息咨询; 物业管理; 房地产中介服务; 会议及展览服务; 形象包装设计; 高新技术产品销售; 机电产品、机械设备、仪器仪表、五金交电、化工产品、通信设备销售; 计算机软硬件开发、销售、技术服务及技术转让; 自有房屋租赁, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。				
南京高新环境监测站有限公司	南京市	1,000.00	990.00	环境质量监测、污染源监督性监测、环保验收监测、环境应急监测等环境监测技术服务; 环保咨询; 环保新技术的推广及应用。	99.00	1.00	2013-2014年纳入合并范围	*8
南京软件园经济发展有限公司	南京市	20,000.00	20,000.00	南京软件园的建设管理; 提供公共技术平台服务; 计算机软硬件开发、销售、技术服务及转让; 房屋租赁。	100.00		2013-2014年纳入合并范围	*9
洪泽高新技术工业园投资开发有限公司	南京市	5,000.00	3,000.00	对产业园区的基础设施建设项目、制造业提供投资、管理及咨询服务; 装饰装潢工程、市政工程施工。	60.00		2013-2014年纳入合并范围	*10
南京软件园科技发展有限公司	南京市	40,000.00	20,000.00	资产运营管理; 实业投资; 提供公共技术平台服务; 投资兴办高新技术企业; 高新技术项目风险投资; 高新技术咨询服务;	50.00	50.00	2013-2014年未纳入合并范围	*11

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		是否合并	备注
					直接	间接		
				投资管理服务；规划管理服务；企业管理服务；经济信息咨询；物业管理；房地产中介服务；会议及展览服务；形象包装设计；高新技术产品销售；机电产品、机械设备、仪器仪表、五金交电（不含助力车）、化工产品（不含危险品）、通信设备（不含卫星地面接收设备）销售（以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目）；园区开发建设，城市基础设施、市政公用配套设施建设、管理；计算机软硬件开发、销售、技术服务及转让；自有房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。				
南京生物医药谷建设发展有限公司	南京市	50,300.00	22,300.00	生物医药谷建设管理；提供公共技术平台服务；生物技术与新医药的研发、技术服务及技术转让；实验仪器销售；房屋租赁；承接绿化工程。	44.33	55.67	2013-2014 年末纳入 合并范围	*12
南京高新融资担保有限公司	南京市	12,550.00	5,540.00	投资；企业管理、信息咨询服务；高新技术产品的销售；融资及资产重组服务。	44.14	55.85625	2013-2014 年末纳入 合并范围	*13
南京软件园动漫产业基地股份有限公司	南京市	3,000.00	500.00	动漫产业及实业投资；设计、制作、代理、发布国内各类广告；玩具礼品、家庭装饰设计；网络游戏研发制作；计算机软	16.67	83.32688	2013-2014 年末纳入 合并范围	*14

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		是否合并	备注
					直接	间接		
				件的开发、销售及服 务；广播影视产品技 术开发运用、服务； 动漫电子出版物包装 设计；自有房屋租赁； 会议展览服务及咨 询；文化艺术经济代 理；融资担保；高新 技术产品销售；文化 信息及企业管理咨询 服务。				
南京高新 技术开 发区公 用事 业公 司	南 京 市	106,444.158085	154,064.021316	生产性蒸热气供 应；市政工程施工； 管道工程施工；机 电设备安装；城市 及道路照明工程； 物业管理；房屋修 缮；为开发区内单 位提供后勤、生活、 服务项目；建材、 五金交电（不含助 力车及正三轮摩托 车）、电子产品、 百货销售；停车服 务（限分支机构经 营）。城市道路、 桥梁、隧道、公共 广场工程施工；城 市供水工程、排水 工程或污水处理工 程施工；城市燃气 工程或热力工程施 工；城市生活垃圾 处理工程施工；土 石方工程施工；房 屋建筑工程施工。 （依法须经批准的 项目，经相关部门 批准后方可开展经 营活动）	100.00		2013-2014 年末纳入 合并范围	*15

\*1 南京软件园创业服务中心成立于 2003 年 2 月 26 日，注册资本为 3,000 万元，本公司出资 3,450 万元，占注册资本的 100.00%。

公司主要经营：高新技术咨询服务；物业管理。

2013 年-2014 年会计报表已纳入合并范围。

\*2 南京新高市政工程有限公司成立于 2010 年 9 月 27 日，注册资本为 5,000 万元，本公司出资 5,000 万元，占注册资本的 100.00%。

公司主要经营：市政工程建设、房屋建设、土石方建设、市政道路建设、工程材料采购等。

2013 年-2014 年会计报表已纳入合并范围。

\*3 南京高新技术开发区劳动服务公司成立于 1991 年 11 月 18 日，注册资本 4,681.2968 万元，本公司出资 4,681.2968 万元，占注册资本的 100.00%。

公司主要经营：环卫、绿化工程、市政道路工程施工及提供劳务；金属材料、建筑材料、五金交电（不含助力车）、电子产品、水暖器材、涂料、日用百货、农副产品的销售。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*4 南京高新技术开发区环卫绿化公司成立于 1994 年 05 月 09 日，注册资本 1,200 万元，南京高新技术开发区劳动服务公司出资 1,200 万元，占注册资本的 100.00%。

公司主要经营：环卫工程、绿化工程、水产养殖生产、服务；环卫工程、绿化工程所需器材、百货、办公用品、针纺织品销售。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*5 南京新高汽车维修公司成立于 2010 年 12 月 16 日，注册资本 50 万元，南京高新技术开发区劳动服务公司出资 50 万元，占注册资本的 100.00%。

公司主要经营：许可经营范围：二类汽车维修（大中型客车（除全身涂漆））。一般经营项目：五金、汽车配件销售；汽车装潢；代办汽车年检；保险咨询。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*6 南京高新创业投资有限公司成立于 2012 年 06 月 04 日，注册资本 15,100 万元，本公司出资 10,000 万元，占注册资本的 66.23%；南京高新技术开发区劳动服务公司出资 5,100 万元，占注册资本的 33.77%。

公司主要经营：创业投资、投资管理服务、投资管理咨询。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*7 南京紫金（高新）科技创业特别社区建设发展有限公司成立于 2013 年 03 月 06 日，注册资本 5,000 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，实收资本 4,200 万元，其中：本公司出资 1,000 万元，占实收资本的 20%；南京高新创业投资有限公司出资 2,000 万元，占实收资本的 40%；南京软件园经济发展有限公司出资 200 万元，占实收资本的 4.76%；南京生物医药谷建设发展有限公司出资 1,000 万元，占实收资本的 20%。

公司经营范围：园区开发建设，城市基础设施、市政公用配套设施建设、管理；资产运营管理；实业投资；提供公共技术平台服务；投资兴办高新技术企业；高新技术项目风险投资；高新技术咨询服务；投资管理服务；规划管理服务；企业管理服务；经济信息咨询；物业管理；房地产中介服务；会议及展览服务；形象包装设计；高新技术产品销售；机电产品、机械设备、仪器仪表、五金



交电、化工产品、通信设备销售；计算机软硬件开发、销售、技术服务及技术转让；自有房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*8 南京高新环境监测站有限公司成立于 2013 年 11 月 19 日，注册资本 1,000 万元，其中：本公司出资 990 万元，占实收资本的 99%；南京高新创业投资有限公司出资 10 万元，占实收资本的 1%。

公司经营范围：环境质量监测、污染源监督性监测、环保验收监测、环境应急监测等环境检测技术服务；环保咨询；环保新技术的推广及应用。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*9 南京软件园经济发展有限公司成立于 2011 年 6 月 7 日，注册资本为 20,000 万元，本公司出资 20,000 万元，占注册资本的 100.00%。

公司主要经营：软件园的建设管理等。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*10 洪泽高新技术工业园投资开发有限公司成立于 2011 年 11 月 24 日，注册资本为 5,000 万元，本公司出资 3,000 万元，占注册资本的 60.00%；洪泽县工业园经济发展总公司出资 2,000 万元，占注册资本的 40.00%。

公司主要经营：产业园区的基础设施建设等。

2013 年-2014 年会计报表纳入合并范围。

\*11 南京软件园科技发展有限公司成立于 2011 年 9 月 29 日，注册资本为 40,000 万元，本公司出资 20,000 万元，占注册资本的 50.00%；南京高新技术开发区公用事业公司出资 20,000 万元，占注册资本的 50%。

公司经营范围：资产运营管理；实业投资；提供公共技术平台服务；投资兴办高新技术企业；高新技术项目风险投资；高新技术咨询服务；投资管理服务；规划管理服务；企业管理服务；经济信息咨询；物业管理；房地产中介服务；会议及展览服务；形象包装设计；高新技术产品销售；机电产品、机械设备、仪器仪表、五金交电（不含助力车）、化工产品（不含危险品）、通信设备（不含卫星地面接收设备）销售（以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目）；园区开发建设，城市基础设施、市政公用配套设施建设、管理；计算机软硬件开发、销售、技术服务及转让；自有房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

2013 年-2014 年会计报表未纳入合并范围。

\*12 南京生物医药谷建设发展有限公司成立于 2011 年 3 月 25 日，注册资本为 50,300 万元，本公司出资 22,300 万元，占注册资本的 44.33%；南京高新技术开发区公用事业公司出资 16,000 万元，占注册资本的 31.81%；南京高新水务有限公司出资 12,000 万元，占注册资本的 23.86%。

公司经营范围：生物医药谷建设管理；提供公共技术平台服务；生物技术与新医药的研发、技术服务及技术转让；实验仪器销售；房屋租赁；承接绿化工程。

2013 年-2014 年会计报表未纳入合并范围。

\*13 南京高新融资担保有限公司（原名：南京高新创业投资管理有限公司）成立于 2007 年 1 月 17 日，注册资本为 12,550 万元，本公司出资 5,540 万元，占注册资本的 44.14%；南京北园投资置业有限公司出资 10 万元，占注册资本的 0.08%；南京高新技术开发区公用事业公司出资 7,000 万元，占注册资本的 55.78%。

公司经营范围：投资；企业管理、信息咨询服务；高新技术产品的销售；融资及资产重组服务。  
2013 年-2014 年会计报表未纳入合并范围。

\*14 南京软件园动漫产业基地股份有限公司成立于 2009 年 01 月 21 日，注册资本为 3,000 万元，本公司出资 500 万元，占注册资本的 16.67%；南京高新融资担保有限公司出资 2,500 万元，占注册资本的 83.33%。

公司经营范围：动漫产业及实业投资；设计、制作、代理、发布国内各类广告；玩具礼品、家庭装饰设计；网络游戏研发制作；计算机软件的开发、销售及服务；广播影视产品技术开发运用、服务；动漫电子出版物包装设计；自有房屋租赁；会议展览服务及咨询；文化艺术经济代理；融资担保；高新技术产品销售；文化信息及企业管理咨询服务。

2013 年-2014 年会计报表未纳入合并范围。

\*15 南京高新技术开发区公用事业公司成立于 1990 年 02 月 21 日，注册资本为 106,444.158085 万元，实收资本为 120,239.166872 万元，本公司持股 106,444.158085 万元，占注册资本的 10.00%。

公司经营范围：生产性蒸热气供应；市政工程施工；管道工程施工；机电设备安装；城市及道路照明工程；物业管理；房屋修缮；为开发区内单位提供后勤、生活、服务项目；建材、五金交电（不含助力车及正三轮摩托车）、电子产品、百货销售；停车服务（限分支机构经营）。城市道路、桥梁、隧道、公共广场工程施工；城市供水工程、排水工程或污水处理工程施工；城市燃气工程或热力工程施工；城市生活垃圾处理工程施工；土石方工程施工；房屋建筑工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2013 年-2014 年会计报表未纳入合并范围。

（三）截止 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的联营、参股公司情况如下：

单位：万元

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		备注
					直接	间接	
南京海昌中药集团有限公司	南京市	10,000.00	1,000.00	中药材、中药饮片加工技术研究等	10.00		*1
南京恒埔伟业科技股份有限公司	南京市	1,908.00	200.00	电子产品、通信设备及广播电视设备（不含卫星地面接收设备）、计算机软硬件开发、生产、销售。（以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目）	4.19		*2
南京瑞尔医药有限公司	南京市	4,000.00	200.00	许可经营项目：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服溶液剂	5.00		*3

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		备注
					直接	间接	
				(单剂量)、原料药生产、销售; 丙酮、纯苯、甲醇、乙醇溶液、乙醇(无水)、异丙醇、乙腈、正丁醇、氯化钡、三氯甲烷、二氯乙酸甲酯、硫酸、盐酸、氯化亚砷、乙醇胺、乙酸销售。药品的生产和销售。一般经营项目: 中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品及其技术的研发和技术转让; 自有场地、设施出租; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。			
南京市高新技术风险投资股份有限公司	南京市	20,750.00	2,000.00	对高新技术企业进行投资及项目管理; 提供与上述经营项目相关的投资咨询、技术咨询。	6.02		*4
南京华睿川电子科技有限公司	南京市	600 万美元	30 万美元	平面显示器件、电子线路及其他电子类产品的生产; 销售自产产品。	5.00		*5
南京跃进汽车有限公司	南京市	100,000.00	38,000.00	汽车行业投资、管理服务。	8.41		*6
南京化学工业园有限公司	南京市	496,000.00	5,000.00	高新技术产业投资与管理; 公用基础工程开发; 房地产开发咨询服务; 企业生产所需原辅材料及配套设备供应; 机电产品、仪器仪表、五金交电、通讯设备(不含地面卫星接收设备)销售、高新技术产品研制、销售。	1.01		*7
南京留学人员创业投资企业(有限合伙)	南京市	7,650.00	1,500.00	创业投资	19.608		*8
南京华显高科有限公司	南京市	5,000.00	2,000.00	显示技术的研究与开发; 模组生产技术的咨询、转让与培训; 等离子显示面板和模组的生产和销售。	40.00		*9
南京高新对	南京	2,500.00	2,500.00	自营、代理商品和技术进出	100.00		*10

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		备注
					直接	间接	
外经济技术合作有限公司	市			口贸易等。			
南京协力基因科技发展有限公司	南京市	1,250.00	500.00	基因检测、生物医药基因技术的开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术中介、投资咨询、管理咨询、市场调查、医药研究与试验发展、技术市场管理；一类医疗器械销售。	40.00		*11
南京大学南京生物医药研究院	南京市	1,000.00	500.00	生物医药工程技术研究等	50.00		*12
南京长峰航天电子科技有限公司	南京市	5,000.00	6,336.00	射频仿真系统、电子模拟器、电子产品（不含发射装置）、电子仪器、测试设备、计算机软件的研究、开发、生产、销售；技术服务及技术培训（不含发证）。	14.08		*13
南京宝安高新投资有限公司	南京市	3,000.00	1,020.00	投资及投资咨询；企业管理服务。	6.80	27.20	*14
南京紫金新兴产业投资基金有限公司	南京市	30,000.00	2,000.00	信息技术、生物技术、新材料技术、新能源技术领域以及政府倡导的行业领域和具有创新业务模式的商业企业以及相关关联延伸行业的非证券股权投资、创业投资、投资咨询、投资管理。	6.67		*15
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	南京市	237,600.00	5,274.72	许可经营项目：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算，办理票据承兑与贴现，代理发行、代理兑付、承销政府债券，买卖政府债券和金融债券；从事同业拆借；从事银行卡业务，代理收付款项及代理保险业务，提供保管箱服务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。	2.22		*16
紫金信托有限责任公司	南京市	120,000.00	6,360.00	提供信托业务	5.00		*17

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		备注
					直接	间接	
南京惠通展览用品开发有限公司	南京市	2,188.3452	908.1624	展览用品开发、生产；展览设备、办公家具及隔板、博物馆及商场橱窗设备及有关装饰材料的销售及生产；多媒体展示系统的设计、施工、技术服务；公关礼仪服务、商业策划服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；装饰工程设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。		2.00	*18
江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	南京市	3,000.00	500.00	卫星导航产业与信息领域内的软硬件产品的研发、设计、制造、销售、产品检测、系统集成、技术咨询服务；导航定位运营服务；卫星导航产业投资、项目管理。		16.67	*19
南京理工高新技术发展有限公司	南京市	2,000.00	600.00	对科技项目及产品的技术设计、开发、技术转让、孵化培育、咨询服务及技术培训；知识产权咨询服务；知识产权代理服务；科技项目代理服务；科技信息咨询服务。		30.00	*20
南京赛德兴药生物医药创新发展有限公司	南京市	1,000.00	200.00	生物医药技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；实业投资；信息咨询服务；企业管理、投资管理、资产管理；经济贸易咨询、投资咨询；会务服务。		20.00	*21
南京宁北轨道交通有限公司	南京市	10,000.00	5,795.27	城市轨道交通投资及管理。	7.95%		*22
南京碧盾环保科技有限公司	南京市	2,161.80	500.00	水净化技术、空气净化技术、环保装备技术、节能技术研究、开发；环保设备设计、生产、销售及技术咨询服务、设备更新、维修、节能技术服务；合同能源管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。		3.57	*23
南京智诺富金融信息服	南京市	3,000	30.00	金融信息服务；经济信息咨询；投资信息咨询；计		1.00	*24



公司名称	注册地	注册资本	投资金额	经营范围	持股比例 (%)		备注
					直接	间接	
务有限公司				算机系统技术服务；数据处理；电脑动画设计；展览展示服务；企业形象策划；商务信息咨询；商品信息咨询；企业管理咨询。			
南京聚锋新材料有限公司	南京市	3,409.0909	600.00	新材料、环保材料、塑料材料、木材及制品的开发、生产、销售、服务及相关技术交易业务；废旧物资收购（不含危险品）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		12.00	*25
南京高新复合材料有限公司	南京市	2,000.00	180.00	高新材料研发		30.00	*26

\*1 南京海昌中药集团有限公司成立于 2008 年 7 月 25 日，注册资本为 10,000 万元。本公司出资 1,000 万元，占注册资本的 10.00%；江苏南中医大资产管理公司出资 2,000 万元，占注册资本的 20.00%；蔡宝昌出资 7,000 万元，占注册资本的 70.00%。

公司主要经营：中药材、中药饮片质量标准技术、中药饮片加工技术研究、技术咨询与服务。

\*2 南京恒埔伟业科技股份有限公司成立于 2001 年 5 月 11 日，注册资本为 1,908 万元，其中：詹佳境出资 441.15 万元，占注册资本的 23.12%；张德学出资 441.15 万元，占注册资本的 23.12%；徐根华出资 370.48 万元，占注册资本的 19.42%；常渭中出资 335.23 万元，占注册资本的 17.57%；赵明出资 120.00 万元，占注册资本的 6.29%；北京中科海投资有限公司出资 120.00 万元，占注册资本的 6.29%；本公司出资 200 万元，占注册资本的 4.19%。

公司经营范围：电子产品、通信设备及广播电视设备（不含卫星地面接收设备）、计算机软硬件开发、生产、销售。（以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目）

\*3 南京瑞尔医药有限公司成立于 1992 年 11 月 16 日，注册资本为 4,000 万元，南京纺织品进出口股份有限公司出资 3,800 万元，占注册资本的 95.00%；本公司出资人民币 200 万元，占注册资本的 5.00%。

公司经营范围：许可经营项目：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服溶液剂（单剂量）、原料药生产、销售；丙酮、纯苯、甲醇、乙醇溶液、乙醇（无水）、异丙醇、乙腈、正丁醇、氯化钡、三氯

甲烷、二氯乙酸甲酯、硫酸、盐酸、氯化亚砷、乙醇胺、乙酸销售。药品的生产和销售。一般经营项目：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品及其技术的研发和技术转让；自有场地、设施出租；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

\*4 南京市高新技术风险投资管理有限公司成立于 2001 年 2 月 5 日，注册资本为 20,750 万元，南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司出资 11,700 万元，占注册资本的 56.39%；本公司出资 2,000 万元，占注册资本的 6.02%；南京新港开发总公司出资 1,100 万元，占注册资本的 5.30%；南京医药产业（集团）有限责任公司出资 550 万元，占注册资本的 2.65%；南京红太阳股份有限公司出资 800 万元，占注册资本的 3.86%；上海国际信托有限公司出资 5,000 万元，占注册资本的 24.10%；南京中成创业投资有限公司出资 250 万元，占注册资本的 1.20%。

公司主要经营：对高新技术企业进行投资及项目管理；提供与上述经营项目相关的投资咨询、技术咨询。

\*5 南京华睿川电子科技有限公司成立于 2002 年 9 月 9 日，注册资本为 600 万美元，南京华东电子信息科技股份有限公司出资美元 420 万元，占注册资本的 70.00%；本公司出资美元 30 万元，占注册资本的 5.00%；台湾睿明科技有限公司出资美元 150 万元，占注册资本的 25.00%。

公司经营范围：平面显示器件、电子线路及其他电子类产品的生产；销售自产产品。

\*6 南京跃进汽车有限公司成立于 2007 年 12 月 18 日，注册资本为 100,000 万元，跃进汽车集团公司出资 138,525.75 万元，占注册资本的 36.75%；中国建设银行股份有限公司出资 44,058.55 万元，占注册资本的 16.853%；江苏省国信资产管理集团有限公司出资 42,644.24 万元，占注册资本的 10.399%；江苏交通控股有限公司出资 42,644.24 万元，占注册资本的 10.399%；中国华融资产管理公司出资 33,599.18 万元，占注册资本的 8.869%；本公司出资 38,000 万元，占注册资本的 8.41%；南京江宁经济技术开发区总公司出资 30,039.34 万元，占注册资本的 6.64%；南京北园投资置业有限公司出资 18,000 万元，占注册资本的 3.984%；南京市浦口区国有资产投资经营有限公司出资 14,000 万元，占注册资本的 3.098%。

公司经营范围：汽车行业投资、管理服务。

\*7 南京化学工业园有限公司成立于 2001 年 8 月 22 日，注册资本为 496,000 万元，本公司出资 5,000 万元，占注册资本的 1.01%；南京沿江经济技术开发区有限公司出资 2,500 万元，占注册资本的 0.50%；南京六合区经济技术开发区总公司出资 2,500 万元，占注册资本的 0.50%；南京化学工业园区国有资产经营管理有限责任公司出资 381,715 万元，占注册资本的 76.96%；中国石化集团南京化学工业有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 0.40%；中国石化集团资产经营管理有限公司出资 2,285 万元，占注册资本的 0.46%；南京扬子城镇发展投资基金一期（有限合伙）出资 100,000 万元，占注册资本的 20.17%。

公司经营范围：高新技术产业投资与管理；公用基础工程开发；房地产开发咨询服务；企业生产所需原辅材料及配套设备供应；机电产品、仪器仪表、五金交电、通讯设备（不含地面卫星接收设备）销售、高新技术产品研制、销售。

\*8 南京留学人员创业投资企业（有限合伙）成立于 2008 年 10 月 10 日，该公司认缴出资总额为人民币 18,000 万元，分两次缴付，第一次实际缴付金额为 7,650 万元，本公司出资 1,500 万元，

占实缴出资额的 19.608%；南京海融投资管理中心出资 2,100 万元，占实缴出资额的 27.452%；南京新港开发总公司出资 1,000 万元，占实缴出资额的 13.072%；南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司出资 1,050 万元，占实缴出资额的 13.725%；江苏苏宁电器集团有限公司出资 2,000 万元，占实缴出资额的 26.143%。

公司经营范围：创业投资。

\*9 南京华显高科有限公司成立于 2006 年 4 月 26 日，注册资本为 5,000 万元，本公司出资 2,000 万元，占注册资本的 40.00%；南京熊猫电子股份有限公司出资 1,000 万元，占注册资本的 20.00%；江苏东南大学资产经营有限公司出资 900 万元，占注册资本的 18.00%；王保平出资 600 万元，占注册资本的 12.00%；南京电子网板科技股份有限公司出资 500 万元，占注册资本的 10.00%。

公司经营范围：显示技术的研究与开发；模组生产技术的咨询、转让与培训；等离子显示面板和模组的生产和销售。

\*10 南京高新对外经济技术合作有限公司成立于 2008 年 07 月 25 日，注册资本为人民币 2,500 万元，本公司出资 2,500 万元，占注册资本的 100.00%。

公司经营范围：自营、代理商品和技术进出口贸易等。

\*11 南京协力基因科技发展有限公司成立于 2009 年 11 月 11 日，注册资本为 1,250 万元，本公司出资 500 万元，占注册资本 40.00%；北京中诚晶创医药科技有限公司出资 750 万元，占注册资本 60.00%。

公司经营范围：基因检测、生物医药基因技术的开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术中介、投资咨询、管理咨询、市场调查、医药研究与试验发展、技术市场管理；一类医疗器械销售。

\*12 南京大学南京生物医药研究院成立于 2010 年 3 月 24 日，注册资本为 1,000 万元，本公司出资 500 万元，占注册资本 50.00%；南京大学教育发展基金会出资 500 万元，占注册资本 50.00%。

公司经营范围：生物医药工程技术研究开发等。

\*13 南京长峰航天电子科技有限公司成立于 2003 年 7 月 16 日，注册资本为 454.55 万元，2010 年 10 月，南京长峰航天电子装备有限公司的自然人股东 18 人以团队形式与本公司签订股权转让协议，由自然人股东分别以 2,534.40 万元和 3,801.60 万元价款（合计 6,336 万元）转让其持有的南京长峰航天电子科技有限公司的 64 万元和南京长峰航天电子装备有限公司的 640 万元出资。2012 年 02 月 15 日，南京长峰航天电子科技有限公司吸收合并南京长峰航天电子装备有限公司，并接受其全部资产、负债、权益后注册资本增至 5,000 万元，本公司出资 704 万元，占注册资本的 14.08%；中国航天科工防御技术研究院出资 1,540 万元，占注册资本的 30.80%；江苏高鼎科技创业投资有限公司出资 176 万元，占注册资本的 3.52%；航天科工资产管理有限公司出资 600 万元，占注册资本的 12.00%；南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）出资 1,188 万元，占注册资本的 23.76%；南京康曼迪航天科技中心（有限合伙）出资 642 万元，占注册资本的 12.84%；南京晨光高科创业投资有限公司出资 150 万元，占注册资本的 3.00%。

公司经营范围：射频仿真系统、电子模拟器、电子产品（不含发射装置）、电子仪器、测试设备、计算机软件的研究、开发、生产、销售；技术服务及技术培训（不含发证）。

\*14 南京宝安高新投资有限公司成立于 2012 年 03 月 19 日，注册资本为 3,000 万元，本公司出资 204 万元，占注册资本的 6.80%；中国宝安集团资产管理有限公司出资 1,980 万元，占注册资本的 66.00%；南京高新创业投资有限公司出资 816 万元，占注册资本的 27.20%。

公司经营范围：投资及投资咨询；企业管理服务。

\*15 南京紫金新兴产业投资基金有限公司成立于 2012 年 07 月 04 日，注册资本为 30,000 万元，本公司出资 2,000 万元，占注册资本的 6.67%；南京紫金科技创业投资有限公司出资 7,000 万元，占注册资本的 23.33%；南京江宁经济技术开发区总公司出资 3,000 万元，占注册资本的 10%；南京新城科技园建设发展有限责任公司出资 3,000 万元，占注册资本的 10%；南京模范路科技创新园区有限公司出资 3,000 万元，占注册资本的 10%；南京市科技创新投资有限责任公司出资 3,000 万元，占注册资本的 10%；南京新港东区建设发展有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 6.67%；南京市玄武区国有资产投资管理控股（集团）有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 6.67%；南京软件谷发展有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 6.67%；南京化学工业园有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 6.67%；南京紫金创投基金管理有限责任公司出资 1,000 万元，占注册资本的 3.32%。

公司经营范围：信息技术、生物技术、新材料技术、新能源技术领域以及政府倡导的行业领域和具有创新业务模式的商业企业以及相关关联延伸行业的非证券股权投资、创业投资、投资咨询、投资管理。

\*16 江苏紫金农村商业银行股份有限公司成立于 2011 年 03 月 25 日，注册资本为 237,600 万元，本公司持股金额为 5,274.72 万元，占注册资本的 2.22%；南京紫金投资集团有限责任公司出资 14,659.9524 万元，占注册资本的 6.17%；江苏雨润食品产业集团有限公司出资 5,941.3716 万元，占注册资本的 2.5%；江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司出资 5,643.00 万元，占注册资本的 2.38%；南京高新技术开发区公用事业公司出资 1,982.5344 万元，占注册资本的 0.83%；其他股东出资 204,098.4216 万元，占注册资本的 85.90%。

公司经营范围：许可经营项目：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算，办理票据承兑与贴现，代理发行、代理兑付、承销政府债券，买卖政府债券和金融债券；从事同业拆借；从事银行卡业务，代理收付款项及代理保险业务，提供保管箱服务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。

\*17 紫金信托有限责任公司成立于 1992 年 09 月 25 日，注册资本为 120,000 万元，本公司出资 6,360 万元，占注册资本的 5.00%；南京紫金投资集团有限责任公司出资 72,012 万元，占注册资本的 60.01%；三井住友信托银行股份有限公司出资 23,988 万元，占注册资本的 19.99%；三胞集团有限公司出资 12,000 万元，占注册资本的 10.00%；江苏金智科技股份有限公司出资 6,000 万元，占注册资本的 5.00%。

公司经营范围：许可经营项目：提供信托业务。

\*18 南京惠通展览用品开发有限公司成立于 2007 年 09 月 28 日，注册资本为 2,188.3452 万元，南京高新创业投资有限公司出资 908.1624 万元，占注册资本的 2.00%；姚国松出资 985 万元，占注册资本的 45.01%；屠艳出资 537.272 万元，占注册资本的 24.55%；南京泽尧投资有限公司出资



268.636 万元，占注册资本的 12.28%；南京文化创意投资有限公司出资 179.092 万元，占注册资本的 8.18%；北京聚霖投资管理中心（有限合伙）出资 160.1205 万元，占注册资本的 7.32%；深圳市聚霖投资管理有限公司出资 14.4578 万元，占注册资本的 0.66%。

公司经营范围：展览用品开发、生产；展览设备、办公家具及隔板、博物馆及商场橱窗设备及有关装饰材料的销售及生产；多媒体展示系统的设计、施工、技术服务；公关礼仪服务、商业策划服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；装饰工程设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

\*19 江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司成立于 2012 年 12 月 20 日，注册资本为 3,000 万元，实收资本为 2,700 万元，南京高新创业投资有限公司出资 500 万元，占注册资本的 16.67%；北方信息控制集团有限公司出资 800 万元，占注册资本的 26.67%；南京交通产业集团有限责任公司出资 500 万元，占注册资本的 16.67%；南京六九零二科技有限公司出资 400 万元，占注册资本的 13.33%；南京中网卫星通信股份有限公司出资 100 万元，占注册资本的 3.33%；江苏赛联信息产业研究院股份有限公司出资 200 万元，占注册资本的 6.67%；江苏省金威实业公司出资 200 万元，占注册资本的 6.66%。

公司经营范围：卫星导航产业与信息领域内的软硬件产品的研发、设计、制造、销售、产品检测、系统集成、技术咨询服务；导航定位运营服务；卫星导航产业投资、项目管理。

\*20 南京理工高新技术发展有限公司成立于 2012 年 11 月 01 日，注册资本为 2,000 万元，实收资本为 600 万元，南京高新创业投资有限公司认缴和实缴出资 600 万元，占注册资本的 30.00%；无锡南理工科技发展有限公司认缴出资 700 万元，占注册资本的 35.00%；南京理工大学常熟研究院有限公司认缴出资 700 万元，占注册资本的 35.00%。

公司经营范围：对科技项目及产品的技术设计、开发、技术转让、孵化培育、咨询服务及技术培训；知识产权咨询服务；知识产权代理服务；科技项目代理服务；科技信息咨询服务。

\*21 南京赛德兴药生物医药创新发展有限公司成立于 2013 年 05 月 30 日，注册资本为 1,000 万元，实收资本为 200 万元，南京紫金（高新）科技创业特别社区建设发展有限公司认缴和实缴出资 200 万元，占注册资本的 20.00%；北京赛德兴创科技有限公司认缴出资 500 万元，占注册资本的 50.00%。

公司经营范围：生物医药技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；实业投资；信息咨询服务；企业管理、投资管理、资产管理；经济贸易咨询、投资咨询；会务服务。

\*22 南京宁北轨道交通有限公司成立于 2014 年 04 月 08 日，注册资本为 10,000 万元，实收资本为 10,000 万元，本公司持股 795.27 万元，占注册资本的 7.95%；南京地铁集团有限公司持股 4,748.88 万元，占注册资本的 47.49%；南京市河西新城区国有资产经营控股(集团)有限公司持股 1,039.72 万元，占注册资本的 10.40%；南京六合交通工程建设投资（集团）有限公司持股 1,590.54 万元，占注册资本的 15.91%；江苏省南京浦口经济开发总公司持股 831.31 万元，占注册资本的 8.31%；南京大厂投资发展有限公司持股 994.28 万元，占注册资本的 9.94%。

公司经营范围：城市轨道交通投资及管理。

\*23 南京碧盾环保科技有限公司成立于 2010 年 07 月 01 日，注册资本为 2,161.80 万元，实收资本为 2,161.80 万元，南京高新创业投资有限公司持股 77.2072 万元，占注册资本的 3.57%；南京碧盾环保装备有限责任公司持股 1,623.8942 万元，占注册资本的 75.11%；南京碧盾股权投资管理有限公司持股 324.27 万元，占注册资本的 15%；李哲持股 92.6486 万元，占注册资本的 4.29%；甘澍霆持股 23.78 万元，占注册资本的 1.10%；甘澍霖持股 20 万元，占注册资本的 0.93%。

公司经营范围：水净化技术、空气净化技术、环保装备技术、节能技术研究、开发；环保设备设计、生产、销售及技术咨询服务、设备更新、维修；节能技术服务；合同能源管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

\*24 南京智诺富金融信息服务有限公司成立于 2014 年 02 月 21 日，注册资本为 3,000 万元，实收资本为 3,000 万元，南京高新创业投资有限公司持股 30 万元，占注册资本的 1.00%；张洪持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；景昇持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；谢贻吾持股 450 万元，占注册资本的 15.00%；赖文东持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；李焱持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；杨莉持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；杨进持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；邵俊持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；李志明持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；姚维玲持股 240 万元，占注册资本的 8.00%；梁雪春持股 120 万元，占注册资本的 4.00%；姚鲁持股 240 万元，占注册资本的 8.00%。

公司经营范围：金融信息服务；经济信息咨询；投资信息咨询；计算机系统技术服务；数据处理；电脑动画设计；展览展示服务；企业形象策划；商务信息咨询；商品信息咨询；企业管理咨询。

\*25 南京聚锋新材料有限公司成立于 2002 年 07 月 18 日，注册资本为 3,409.0909 万元，实收资本为 3,409.0909 万元，南京高新创业投资有限公司持股 409.0909 万元，占注册资本的 12%；南京聚隆科技股份有限公司持股 3,000 万元，占注册资本的 88%。

公司经营范围：新材料、环保材料、塑料材料、木材及制品的开发、生产、销售、服务及相关技术交易业务；废旧物资收购（不含危险品）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

\*26 南京高新复合材料科技有限公司成立于 2014 年 12 月，注册资本为 2,000 万元，实收资本为 600 万元，南京紫金（高新）科技创业特别社区建设发展有限公司出资 180 万元，占实收资本的 30%；南京理工技术转移中心有限公司出资 210 万元，占实收资本的 35%；南京聚隆科技股份有限公司出资 180 万元，占实收资本的 30%；南京理工高新技术发展有限公司出资 30 万元，占实收资本的 5%。

公司经营范围：新材料的研发。

#### （四）未纳入合并报表范围的被投资单位情况、原因及对财务状况影响的说明

本公司及子公司持股的 5 家被投资单位，包括：南京高技术开发区公用事业公司，直接持股比例为 100%；南京软件园动漫产业基地股份有限公司，直接和间接持股比例为 99.99688%；南京生物医药谷建设发展有限公司，直接和间接持股比例为 100%；南京高新融资担保有限公司，直接和间接持股比例为 99.99625%；南京软件园科技发展有限公司，直接和间接持股比例为 100%。本公司不参与

上述被投资单位的实际管理和经营决策，对其不具有实质控制权，不享受其分红权利、不承担其亏损，故未将其纳入合并范围。

## 八、财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

#### 1、货币资金明细

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	174,639.43	66,096.30
银行存款	3,530,134,809.28	1,434,642,189.81
其他货币资金	1,456,150,000.00	519,009,559.46
<b>合计</b>	<b>4,986,459,448.71</b>	<b>1,953,717,845.57</b>

2、现金和现金等价物的构成见附注八（三十八）1；

3、本公司其他货币资金系定期存款。

### （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

种类	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
M011109001 机构天天金 1000		10,000,000.00
银行理财产品	5,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

### （三）应收账款

#### 1、应收账款账龄

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,312,185.24	8.75		498,266.05	1.94	2,417.10
1-2 年	84,366.24	0.32				
2-3 年				15,970,758.69	62.21	
3 年以上	24,024,237.97	90.93		9,201,966.48	35.85	
<b>合计</b>	<b>26,420,789.45</b>	<b>100.00</b>		<b>25,670,991.22</b>	<b>100.00</b>	<b>2,417.10</b>
<b>净额</b>	<b>26,420,789.45</b>			<b>25,668,574.12</b>		

2、本公司期末应收账款按个别认定法计提坏账准备，经对应收账款进行个别认定，未发现减值；

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

#### 4、截止 2014 年 12 月 31 日，大额应收账款如下：

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
714 厂	2,653,497.73	房屋销售
南大制药厂	2,511,187.50	房屋销售
南京广大衡力厂	2,390,978.40	土地转让款
南京宁嘉机电有限公司	2,190,005.76	土地转让款

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
江苏经纬电脑公司	1,778,500.00	房屋销售
高速齿轮箱厂	1,670,422.00	房屋销售
南京南大药业有限责任公司	1,100,234.00	土地转让款
药科大学	1,070,326.00	房屋销售
南京南瑞集团公司	1,008,244.00	房屋销售
<b>合计</b>	<b>16,373,395.39</b>	

(四) 预付款项

1、预付款项账龄

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	200,467,962.48	19.16	489,259,425.57	45.84
1-2 年	265,182,715.07	25.35	472,518,111.28	44.28
2-3 年	463,083,994.98	44.26	90,040,997.27	8.44
3 年以上	117,445,511.62	11.23	15,392,826.92	1.44
<b>合计</b>	<b>1,046,180,184.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,067,211,361.04</b>	<b>100.00</b>

2、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的子公司南京紫金（高新）科技创业特别社区建设发展有限公司预付南京高新技术开发区管委会东大一期项目土地拆迁补偿款 8,261,972.00 元；

3、截止 2014 年 12 月 31 日，大额预付款项如下：

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京华远投资置业有限公司	356,688,976.00	预付土地拆迁补偿款
盘城街道办事处—拆迁专户	210,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京市浦口区人民政府泰山街道办事处	149,499,999.40	预付土地拆迁补偿款
华融金融租赁股份有限公司	70,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
中国外贸金融租赁有限公司	45,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
启镁镁业有限公司	33,290,000.00	房款
南京远景新能源有限公司	22,750,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京鼎业百泰生物科技有限公司	18,248,470.34	预付土地拆迁补偿款
广州越秀融资租赁有限公司	14,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京北园投资置业有限公司	9,447,229.80	预付土地拆迁补偿款
江苏省电力公司南京供电公司	9,354,758.81	预付土地拆迁补偿款
开发区财政局	9,226,992.00	预付土地拆迁补偿款
南京市浦口区沿江街道办事处	8,436,586.00	预付土地拆迁补偿款
南京高新技术开发区管委会	8,261,972.00	东大一期项目土地拆迁补偿款
江苏鼎鼎投资置业有限公司	8,090,000.00	预付土地拆迁补偿款
江苏省再保融资租赁有限公司	8,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京供电公司浦口供电公司(原江北供电分局)	7,901,853.77	预付土地拆迁补偿款
江苏海德投资集团有限公司	7,700,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京市国土局高新分局	7,066,673.90	预付土地拆迁补偿款

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京润恒物流发展有限公司	5,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京赛吉科技有限公司	4,357,484.10	预付土地拆迁补偿款
扬子石化股份公司	4,147,509.36	预付土地拆迁补偿款
中国一航金城南京机电液压中心工程研究中心	3,000,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京凯瑞尔纳米生物技术有限公司	2,880,000.00	预付土地拆迁补偿款
上海铁路局宁启复线电化工程建设指挥部	1,625,152.00	预付土地拆迁补偿款
六零九所	1,500,000.00	预付土地拆迁补偿款
江苏亚鑫建设有限公司	1,500,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京四维数字电力自动化有限公司	1,498,000.00	预付土地拆迁补偿款
江苏南通三建集团中航安装有限公司	1,378,489.30	预付土地拆迁补偿款
陕西省机械施工公司	1,350,000.00	预付土地拆迁补偿款
南京苏逸实业有限公司	1,329,283.77	预付土地拆迁补偿款
南京高新技术产业开发区供电公司	1,089,270.13	预付土地拆迁补偿款
郑州瑞凌商贸有限公司	1,013,600.00	预付土地拆迁补偿款
<b>合计</b>	<b>1,034,632,300.68</b>	

(五) 其他应收款

1、其他应收款账龄

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,836,651,205.89	46.38		3,197,078,769.20	33.45	
1-2 年	4,021,544,825.36	38.56	53,104,009.48	4,362,853,873.69	45.65	53,104,009.48
2-3 年	1,132,408,661.65	10.86		612,335,191.92	6.40	
3 年以上	437,964,185.58	4.20	16,349,274.60	1,385,580,798.80	14.50	16,349,274.60
<b>合计</b>	<b>10,428,568,878.48</b>	<b>100.00</b>	<b>69,453,284.08</b>	<b>9,557,848,633.61</b>	<b>100.00</b>	<b>69,453,284.08</b>
<b>净额</b>	<b>10,359,115,594.40</b>			<b>9,488,395,349.53</b>		

2、本公司期末其他应收款按个别认定法计提坏账准备，经对其他应收款进行个别认定，有证据表明上述其他应收款金额人民币 69,453,284.08 元已无法收回，本公司对其全额计提坏账准备；

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司应收南京高新技术产业开发区管理委员会资金往来款项 7,135,243,665.83 元；

4、截止 2014 年 12 月 31 日，大额其他应收款如下：

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京高新技术产业开发区管理委员会	7,135,243,665.83	应收的委托基础设施建设款
南京锦润建设工程有限公司	371,910,000.00	资金往来款
南京高新技术产业开发区土地储备中心	351,600,000.00	土地出让金
浦口区人民政府泰山街道办事处财政所	131,000,030.00	拆迁补偿款
高新融资担保有限公司	110,000,000.00	关联方资金往来
江苏洪泽经济开发区投资发展有限公司	90,000,000.00	预付购房款
南京华伯仪器科技有限公司	87,000,000.00	资金往来款



客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京华显高科有限公司	74,142,227.77	资金往来款
中建环球建设集团有限公司	50,000,000.00	资金往来款
洪泽县收费局	50,000,000.00	预付购房款
南京市浦口区人民政府盘城街道办事处	48,573,210.00	资金往来款
蔡宝昌	34,075,200.00	资金往来款
南京国芯半导体有限公司	33,010,540.00	资金往来款
南京高新对外经济技术合作有限公司	25,000,000.00	资金往来款
南京北园投资置业有限公司	20,000,000.00	关联方资金往来
江苏泰达机电社保有限责任公司	15,000,000.00	资金往来款
江苏省洪太工业园建设发展有限公司	14,000,000.00	预付购房款
南京诺尔曼生物技术有限公司	10,000,000.00	资金往来款
南京苏特电气股份有限公司	10,000,000.00	资金往来款
南京市国土资源局浦口分局	9,526,500.00	资金往来款
南京万萨软件产业有限公司	8,000,000.00	资金往来款
时代亚马逊科技园开发（南京）有限公司	8,000,000.00	资金往来款
南京华睿川电子科技有限公司	6,400,000.00	关联方资金往来
南京碧盾环保装备有限责任公司	6,183,746.00	关联方资金往来
南京光露电子有限公司	6,000,000.00	资金往来款
南京易周能源科技有限公司	5,000,000.00	资金往来款
南京惠通展览用品开发有限公司	5,000,000.00	关联方资金往来
南京高科创业发展实业公司	5,000,000.00	资金往来款
南京迈达医药科技有限公司	5,000,000.00	资金往来款
南京润恒物流发展有限公司	5,000,000.00	资金往来款
南京路博科技有限公司	5,000,000.00	资金往来款
山东恩多生物医药有限公司	4,980,300.00	资金往来款
江苏锦龙实业有限公司	4,037,300.00	资金往来款
南京多元文化传媒广告有限公司	3,600,000.00	关联方资金往来
进出口公司	3,170,000.00	资金往来款
南京嘉安建筑装饰工程有限公司	2,000,000.00	资金往来款
澳隆物业有限公司	1,752,301.05	资金往来款
科苑宾馆	1,699,777.93	资金往来款
南京世帝医疗科技有限公司	1,500,000.00	资金往来款
合计	8,757,404,798.58	

（六）存货及跌价准备

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
已完工的开发产品	1,190,260,999.84	933,730,773.47

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
市政工程及配套设施	5,392,658,076.70	3,870,921,260.37
开发成本	10,605,243,467.86	9,309,866,898.60
工程施工	45,253,357.80	44,709,360.97
原材料	224,092.94	58,743.59
低值易耗品	215,330.00	215,320.00
<b>合计</b>	<b>17,233,855,325.14</b>	<b>14,159,502,357.00</b>

注：本公司主要职责系负责南京高新技术产业开发区内的土地征用与开发、厂房建设、基础配套设施建设和对市政工程建设进行管理。因此本公司进行基础设施建设时支付的资金先在存货中核算，待南京高新技术产业开发区管理委员会将本公司所开发的土地出让后，本公司将已支付的基础设施建设成本从存货中转出。

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产价值

项目	2014 年 12 月 31 日公允价值	2013 年 12 月 31 日公允价值
可供出售债券		
南京银行股份有限公司股票	119,031,250.00	58,504,630.98
其他	735,791,045.63	669,773,639.75
<b>合计</b>	<b>854,822,295.63</b>	<b>728,278,270.73</b>

注：本公司可供出售金融资产中除南京银行股份有限公司股票外，系持有的不具有控制、共同控制、重大影响的对外投资。

2、可供出售金融资产-其他明细

被投资单位名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
南京恒埔伟业科技股份有限公司	4.19		2,000,000.00			2,000,000.00
南京瑞尔医药有限公司	5.00		2,000,000.00			2,000,000.00
南京跃进汽车有限公司	8.41		380,000,000.00			380,000,000.00
南京化学工业园有限公司	1.69		50,000,000.00			50,000,000.00
南京长峰航天电子科技有限公司	14.08		63,360,000.00			63,360,000.00
南京留学人员创业投资企业(有限合伙)	19.608		15,000,000.00		3,235,294.12	11,764,705.88
南京海昌中药集团有限公司(南京海昌中药饮片有限公司)	10.00		8,828,893.75			8,828,893.75
南京市高新技术风险投资股份有限公司	6.02		20,000,000.00			20,000,000.00
南京华睿川电子科技有	5.00		2,489,028.00			2,489,028.00

被投资单位名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限公司						
南京紫金创业投资基金 (有限合伙) (2013 年 更改为: 南京紫金新兴 产业投资基金有限公 司)	6.67		20,000,000.00			20,000,000.00
南京软件园动漫产业基 地股份有限公司	16.67	83.32688	5,000,000.00			5,000,000.00
南京市信用合作联社 (2013 更名为: 江苏紫 金农村商业银行股份 有限公司)	1.3846		7,000,000.00			7,000,000.00
南京市浦口区农村信用 合作联社 (2013 更名为: 江苏紫金农村商业银行 股份有限公司)	1.3846		14,900,000.00			14,900,000.00
南京市信托投资公司 (2013 年名称变更为: 紫金信托有限责任公 司)	5.00		63,600,000.00			63,600,000.00
江苏微软软件技术有限 公司	10.00		1,514,094.00			1,514,094.00
南京宁北轨道交通有限 公司	7.95			57,952,700.00		57,952,700.00
南京惠通展览用品开发 有限公司		2.00	9,081,624.00			9,081,624.00
江苏北斗卫星应用产业 研究院有限公司		16.67	5,000,000.00			5,000,000.00
南京碧盾环保科技有限公司		3.57		5,000,000.00		5,000,000.00
南京智诺富金融信息服 务有限公司		1.00		300,000.00		300,000.00
南京聚锋新材料有限公 司		12.00		6,000,000.00		6,000,000.00
<b>合计</b>			<b>669,773,639.75</b>	<b>69,252,700.00</b>	<b>3,235,294.12</b>	<b>735,791,045.63</b>

### 3、2014 年分红情况

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
紫金信托有限责任公司	5.00	5.00			2,206,000.00
南京银行股份有限公司	8,125,000 股	8,125,000 股			3,326,592.12

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
南京市高新技术风险投资股份有限公司	6.02	6.02			627,750.00
南京跃进汽车有限公司	8.41	8.41			36,635,196.71
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	1.3846	1.3846			609,224.00
南京瑞尔医药有限公司	5.00	5.00			1,500,000.00
南京紫金新兴产业投资基金有限公司	6.67	6.67			222,726.32
<b>合计</b>					<b>45,127,489.15</b>

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资价值

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期股权投资	2,242,776,587.49	622,018,643.10
减：长期股权投资减值准备	68,730,000.00	68,730,000.00
<b>长期股权投资净值</b>	<b>2,174,046,587.49</b>	<b>553,288,643.10</b>

2、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	506,051,465.10	1,618,280,173.40		2,124,331,638.50
对合营企业投资				
对联营企业投资	115,967,178.00	2,477,770.99		118,444,948.99
<b>小计</b>	<b>622,018,643.10</b>	<b>1,620,757,944.39</b>		<b>2,242,776,587.49</b>
减：长期股权投资减值准备	68,730,000.00			68,730,000.00
<b>合计</b>	<b>553,288,643.10</b>	<b>1,620,757,944.39</b>		<b>2,174,046,587.49</b>

3、长期股权投资明细

被投资单位名称	持股比例(%)		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	直接	间接				
南京高技术开发区公用事业公司	100.00			1,540,640,213.16		1,540,640,213.16
南京高新复合材料科技有限公司		30.00		1,800,000.00		1,800,000.00
南京高新融资担保有限公司	44.14	55.856 25	57,782,720.26			57,782,720.26
南京协力基因科技发展有限公司	40.00		4,500,650.75			4,500,650.75
南京大学南京生物医药研究院	50.00		5,000,000.00			5,000,000.00
南京生物医药谷建设发展有限公司	44.33	55.67	145,360,039.76	77,639,960.24		223,000,000.00
南京软件园科技发展有限公司	50.00	50.00	277,908,705.08			277,908,705.08
南京宝安高新投资有限公司	6.80	27.20	10,146,462.53			10,146,462.53
南京理工高新技术发展有限公司		30.00	5,590,064.72			5,590,064.72
南京赛德兴药生物医药创新发展有限公司		20.00	2,000,000.00	677,770.99		2,677,770.99

被投资单位名称	持股比例(%)		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	直接	间接				
南京华显高科有限公司	40.00		20,000,000.00			20,000,000.00
南京高新对外经济技术合作有限公司	100.00		25,000,000.00			25,000,000.00
南京市高新技术经济开发区股份有限公司			64,240,000.00			64,240,000.00
南京独步软件科技有限公司			830,000.00			830,000.00
南京超新材料发展有限公司			3,100,000.00			3,100,000.00
南京飞特高新材料实业有限公司			60,000.00			60,000.00
南京飞利宁深冷有限公司			500,000.00			500,000.00
合计			622,018,643.10	1,620,757,944.39		2,242,776,587.49

(续)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
合计		2,089,770,213.16	622,018,643.10	1,620,757,944.39	2,242,776,587.49
一、子企业		1,971,040,213.16	506,051,465.10	1,618,280,173.40	2,124,331,638.50
南京高技术开发区公用事业公司	成本法	1,540,640,213.16		1,540,640,213.16	1,540,640,213.16
南京高新融资担保有限公司	权益法	55,400,000.00	57,782,720.26		57,782,720.26
南京生物医药谷建设发展有限公司	权益法	150,000,000.00	145,360,039.76	77,639,960.24	223,000,000.00
南京软件园科技发展有限公司	权益法	200,000,000.00	277,908,705.08		277,908,705.08
南京高新对外经济技术合作有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
二、合营企业					
三、联营企业		118,730,000.00	115,967,178.00	2,477,770.99	118,444,948.99
南京高新复合材料科技有限公司	权益法	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00
南京协力基因科技发展有限公司	权益法	5,000,000.00	4,500,650.75		4,500,650.75
南京大学南京生物医药研究院	权益法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
南京宝安高新投资有限公司	权益法	10,200,000.00	10,146,462.53		10,146,462.53
南京理工高新技术发展有限公司	权益法	6,000,000.00	5,590,064.72		5,590,064.72
南京赛德兴药生物医药创新发展有限公司	权益法	2,000,000.00	2,000,000.00	677,770.99	2,677,770.99
南京华显高科有限公司	权益法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
南京市高新技术经济开发区股份有限公司	成本法	64,240,000.00	64,240,000.00		64,240,000.00
南京独步软件科技有限公司	成本法	830,000.00	830,000.00		830,000.00
南京超新材料发展有限公司	成本法	3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00
南京飞特高新材料实业有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00
南京飞利宁深冷有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00

(续)



被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合计			68,730,000.00		
一、子企业					
南京高技术开发区公用事业公司	100.00				
南京高新融资担保有限公司	100.00	44.14			
南京生物医药谷建设发展有限公司	100.00	44.33			
南京软件园科技发展有限公司	100.00	50.00			
南京高新对外经济技术合作有限公司	100.00				
二、合营企业					
三、联营企业			68,730,000.00		
南京高新复合材料科技有限公司	30.00	30.00			
南京协力基因科技发展有限公司	40.00	40.00			
南京大学南京生物医药研究院	50.00	50.00			
南京宝安高新投资有限公司	34.00	34.00			
南京理工高新技术发展有限公司	30.00	30.00			
南京赛德兴药生物医药创新发展有限公司	20.00	20.00			
南京华显高科有限公司	40.00	40.00			
南京市高新技术经济开发区股份有限公司			64,240,000.00		
南京独步软件科技有限公司			830,000.00		
南京超新材料发展有限公司			3,100,000.00		
南京飞特高新科技实业有限公司			60,000.00		
南京飞利宁深冷有限公司			500,000.00		

4、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2013年12月31日	本期计提额	本期减少额	2014年12月31日
南京市高新技术经济开发区股份有限公司	64,240,000.00			64,240,000.00
南京独步软件科技有限公司	830,000.00			830,000.00
南京超新材料发展有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00
南京飞特高新科技实业有限公司	60,000.00			60,000.00
南京飞利宁深冷有限公司	500,000.00			500,000.00
合计	68,730,000.00			68,730,000.00

注：上述被投资单位，已不存在或被吊销营业执照，本公司对其全额计提减值准备。

5、被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

#### （九）投资性房地产

##### 1、投资性房地产明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	2,999,402,807.89	940,678,920.00		3,940,081,727.89
<b>合计</b>	<b>2,999,402,807.89</b>	<b>940,678,920.00</b>		<b>3,940,081,727.89</b>
<b>累计折旧和累计摊销</b>				
房屋、建筑物				
<b>合计</b>				
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	2,999,402,807.89			3,940,081,727.89
<b>合计</b>	<b>2,999,402,807.89</b>			<b>3,940,081,727.89</b>

2、本公司投资性房地产采用公允价值计量模式；

3、本公司已将上述房屋建筑物进行抵押。

#### （十）固定资产

##### 1、固定资产明细表

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>原价</b>				
房屋建筑物	38,044,465.49	605,761,210.03	121,501,112.90	522,304,562.62
机器设备	6,690,456.00	414,024.36	1,161,875.00	5,942,605.36
运输设备	40,100,402.95	23,664,161.95	509,974.00	63,254,590.90
办公设备及其他	22,795,663.97	6,419,560.09	1,049,506.89	28,165,717.17
<b>合计</b>	<b>107,630,988.41</b>	<b>636,258,956.43</b>	<b>124,222,468.79</b>	<b>619,667,476.05</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	2,656,278.23	4,682,186.45	490,977.47	6,847,487.21
机器设备	1,423,719.13	203,638.76	852,236.42	775,121.47
运输设备	26,213,256.12	5,981,978.21	484,475.30	31,710,759.03
办公设备及其他	10,853,005.65	3,794,434.93	572,267.32	14,075,173.26
<b>合计</b>	<b>41,146,259.13</b>	<b>14,662,238.35</b>	<b>2,399,956.51</b>	<b>53,408,540.97</b>
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	35,388,187.26			515,457,075.41
机器设备	5,266,736.87			5,167,483.89
运输设备	13,887,146.83			31,543,831.87
办公设备及其他	11,942,658.32			14,090,543.91
<b>合计</b>	<b>66,484,729.28</b>			<b>566,258,935.08</b>

2、本公司已将上述固定资产中的房屋建筑物用于借款抵押。

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司固定资产账面成本不高于可收回金额，故无需计提减值准备。

(十一) 在建工程

1、在建工程明细

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
软件园加速器项目（17 亩地）	13,323,978.24	5,509,323.85		18,833,302.09
减：在建工程减值准备				
<b>在建工程净额</b>	<b>13,323,978.24</b>	<b>5,509,323.85</b>		<b>18,833,302.09</b>

2、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司在建工程账面成本不高于可收回金额，故无需计提减值准备。

(十二) 无形资产

1、无形资产明细

项目	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	年末余额
<b>无形资产原值</b>						
土地使用权	13,880,000.00		13,880,000.00			13,880,000.00
综合项目管理软件	14,591,809.00	14,156,159.00	435,650.00			14,591,809.00
防病毒软件卡巴斯基	32,700.00	32,700.00				32,700.00
电动伸缩门控制软件v2.0 门排	32,000.00	32,000.00				32,000.00
水务管网和配套设施、热力管网和配套设施	609,820,000.00	609,820,000.00				609,820,000.00
财务软件	73,000.00	45,500.00	27,500.00			73,000.00
<b>合计</b>	<b>638,429,509.00</b>	<b>624,086,359.00</b>	<b>14,343,150.00</b>			<b>638,429,509.00</b>
<b>累计摊销</b>						
土地使用权						
综合项目管理软件		8,103,313.00	5,367,667.50			13,470,980.50
防病毒软件卡巴斯基		32,700.00				32,700.00
电动伸缩门控制软件v2.0 门排		32,000.00				32,000.00
水务管网和配套设施、热力管网和配套设施		30,491,000.00	30,491,000.04			60,982,000.04
财务软件		6,604.14	8,970.84			15,574.98
<b>合计</b>		<b>38,665,617.14</b>	<b>35,867,638.38</b>			<b>74,533,255.52</b>
减：无形资产减值准备						
<b>无形资产净额</b>		<b>585,420,741.86</b>				<b>563,896,253.48</b>

2、截止 2014 年 12 月 31 日，无形资产账面成本不高于可收回金额，故无需计提减值准备。

(十三) 长期待摊费用

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2014 年 12 月 31 日
展示厅装修		850,734.35	329,316.52	521,417.83
展厅投影数字内容、硬件制作费		204,000.00	78,967.74	125,032.26
开办费	523,064.78	1,594,855.55	523,064.78	1,594,855.55
鼎业百泰科技企业孵化器咨询技术服务费	11,300,000.00		600,000.00	10,700,000.00
合计	11,823,064.78	2,649,589.90	1,531,349.04	12,941,305.64

(十四) 短期借款

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款	45,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	210,295,143.00	400,000,000.00
质押借款	635,920,000.00	405,500,000.00
合计	891,215,143.00	805,500,000.00

关联方为本公司借款的担保情况见附注十（三）2。

(十五) 应付账款

1、应付账款账龄

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,395,738.50	5.79	1,230,586,244.60	84.78
1-2 年	1,129,757,800.52	80.41	219,297,919.94	15.11
2-3 年	12,631,812.04	0.90	375,568.52	0.03
3 年以上	181,187,880.47	12.90	1,276,984.89	0.08
合计	1,404,973,231.53	100.00	1,451,536,717.95	100.00

2、2014 年 12 月 31 日应付账款减少的主要原因系应付货款结算所致；

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司应付账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；

4、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司大额应付账款如下：

供应商名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
浦口区浦飞房屋拆迁有限公司	832,151,839.33	应付拆迁工程款
浦口区人民政府泰山街道办事处财政所	300,000,000.00	应付土地出让金
南京市国土资源局浦口分局	171,925,363.00	应付土地出让金
南京市浦口区人民政府盘城街道办事处	25,225,270.00	应付土地转让款
南京市浦口区沿江街道财政所	15,796,800.00	应付土地出让金
南京鼎业生物医药产业集团有限公司	11,137,663.74	应付土地转让款

供应商名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
扬州市秦邮建筑安装工程有限公司	4,151,232.66	应付土地转让款
徐州市政建设工程有限公司	3,369,141.05	应付土地转让款
江苏恒生建设集团有限公司	3,258,100.00	应付土地转让款
江苏鸿升装饰工程有限公司	2,825,491.48	应付土地转让款
江苏同凯兆丰生物科技有限公司	2,100,000.00	应付土地转让款
南京安源建设有限公司	1,705,517.36	应付土地转让款
江苏盐城二建集团有限公司	1,644,480.00	应付土地转让款
南通建工集团有限公司	1,512,800.00	应付土地转让款
上海铁路局宁启复线电化工程建设指挥部	1,219,864.00	应付土地转让款
盐城市市政工程有限公司	1,202,860.90	应付土地转让款
中国航空港建设第三工程总队	1,177,400.00	应付土地转让款
南京市水利建筑工程有限公司	1,125,380.00	应付土地转让款
江苏新马建设有限公司	1,116,013.17	应付土地转让款
江苏五星建设集团有限公司	1,113,040.00	应付土地转让款
江苏世邦园林工程有限公司	1,095,058.36	应付土地转让款
南京路豪建设工程有限公司	1,094,856.35	应付土地转让款
康力电梯股份有限公司	1,089,280.00	应付土地转让款
<b>合计</b>	<b>1,387,037,451.40</b>	

(十六) 预收款项

1、预收款项账龄

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,533,110.36	83.00	6,934,158.84	29.77
1-2 年			505,500.00	2.17
2-3 年	559,599.00	1.35	10,004,728.00	42.95
3 年以上	6,511,040.96	15.65	5,849,889.96	25.11
<b>合计</b>	<b>41,603,750.32</b>	<b>100.00</b>	<b>23,294,276.80</b>	<b>100.00</b>

2、2014 年 12 月 31 日本公司预收款项余额增加的主要原因系预收房租款增加所致。

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司预收款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司大额预收款项如下：

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京江北新城投资发展有限公司	2,698,257.39	工程款
东兴电子公司	1,850,130.69	房屋销售预收款
南京中观机械电子有限公司	1,807,313.00	房屋销售预收款
南京北园投资置业有限公司	1,700,179.00	工程款
南京路博科技有限公司	1,100,000.00	房屋销售预收款



客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京特捷交通技术系统有限公司	1,000,000.00	服务费
合计	10,155,880.08	

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	47,430.58	66,161,752.36	66,079,551.65	129,631.29
二、离职后福利-设定提存计划		4,322,112.16	4,097,917.97	224,194.19
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,430.58	70,483,864.52	70,177,469.62	353,825.48

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		55,443,804.80	55,443,804.80	
2、职工福利费	47,430.58	4,660,591.37	4,704,899.48	3,122.47
3、社会保险费		2,402,600.69	2,299,611.87	102,988.82
其中：医疗保险费		2,170,458.15	2,083,527.41	86,930.74
工伤保险费		116,071.27	108,042.23	8,029.04
生育保险费		116,071.27	108,042.23	8,029.04
4、住房公积金		2,843,821.00	2,820,301.00	23,520.00
5、工会经费和职工教育经费		810,934.50	810,934.50	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
合计	47,430.58	66,161,752.36	66,079,551.65	129,631.29

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		4,031,934.00	3,827,812.38	204,121.62
2、失业保险费		290,178.16	270,105.59	20,072.57
3、企业年金缴费				
合计		4,322,112.16	4,097,917.97	224,194.19

(十八) 应交税费

税种	适用税率	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税		57,584.95	58,605.41
营业税	3%、5%	42,532,912.71	27,873,127.04
城市维护建设税	7%	3,447,997.46	2,420,111.40
房产税	1.2%、12%	2,293,644.88	120,643.51
土地使用税		538,103.44	-718.40

税种	适用税率	2014年12月31日	2013年12月31日
土地增值税	超率累进税率	-1,313,743.02	-1,313,743.02
个人所得税	超额累进税率	346,343.57	340,077.53
企业所得税	25%	73,245,142.78	73,912,683.39
其他		-581,831.21	-1,222,723.98
<b>合计</b>		<b>120,566,155.56</b>	<b>102,188,062.88</b>

(十九) 其他应付款

1、其他应付款账龄

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,356,583,848.99	71.63	3,148,395,228.62	61.13
1-2年	1,243,710,074.67	14.02	1,451,534,793.54	28.18
2-3年	728,092,685.65	8.20	509,363,271.81	9.89
3年以上	545,444,110.81	6.15	41,384,330.55	0.80
<b>合计</b>	<b>8,873,830,720.12</b>	<b>100.00</b>	<b>5,150,677,624.52</b>	<b>100.00</b>

2、2014年12月31日本公司其他应付款余额增加的主要原因系资金往来款增加所致。

3、截止2014年12月31日，本公司应付南京高新技术开发区管理委员会资金往来款782,953,577.36元；

4、截止2014年12月31日，本公司大额其他应付款如下：

债权人名称	2014年12月31日	款项性质
南京高欣水务有限公司	2,188,969,740.21	关联方资金往来款
南京北园投资置业有限公司	1,311,560,757.93	代收房款及往来款
南京高技术开发区公用事业公司	1,195,146,748.36	关联方资金往来款及押金
南京高新技术开发区管理委员会	782,953,577.36	资金往来款
南京浦惠危旧房改造有限公司	500,000,000.00	资金往来款
南京生物医药谷建设发展有限公司	317,370,514.04	关联方资金往来款
南京市浦口区沿江街道财政所	300,000,000.00	资金往来款
南京软件园科技发展有限公司	200,000,000.00	资金往来款
盘城街道办事处拆迁专户	210,000,000.00	资金往来款
江苏洪泽经济开发区管理委员会	188,180,000.00	资金往来款
南京锦润建设工程有限公司	161,430,000.00	资金往来款
南京高新融资担保有限公司	148,740,000.00	关联方资金往来款
南京市浦口区人民政府盘城街道财政所	128,500,000.00	资金往来款
浦口区拆迁工作办公室	110,000,000.00	资金往来款
浦口区人民政府泰山街道办事处财政所	100,000,000.00	资金往来款
<b>合计</b>	<b>7,842,851,337.90</b>	

(二十) 一年内到期的非流动负债

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款		
抵押借款		
质押借款	395,000,000.00	
保证借款	2,184,250,000.00	240,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,579,250,000.00</b>	<b>240,000,000.00</b>

注：关联方为本公司借款提供担保的情况见附注十（三）2。

（二十一）长期借款

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押借款	2,158,500,000.00	1,103,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	
保证借款	2,685,000,000.00	4,052,000,000.00
质押借款	989,000,000.00	95,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,122,500,000.00</b>	<b>5,250,000,000.00</b>

注：关联方为本公司借款提供担保的情况见附注十（三）2。

（二十二）应付债券

1、债券明细

债券种类	期限	发行日期	期末余额
2010 南京高新债	7 年	2010 年 12 月	1,193,606,303.13
2012 南京高新债	7 年	2012 年 9 月	912,573,732.88
2013 南京高新私募债	3 年	2013 年 1 月	851,605,555.56
2013 南京高新私募债	3 年	2014 年 6 月	725,316,666.67
<b>合计</b>			<b>3,683,102,258.24</b>

注：2010 南京高新债，发行面值 12 亿元，年利率 6.40%，自 2010 年 12 月 24 日至 2017 年 12 月 23 日，按年付息，到期一次还本，附发行人第 3 年回购选择权；

2012 南京高新债，发行面值 9 亿元，年利率 6.94%，自 2012 年 09 月 07 日至 2019 年 09 月 06 日，按年付息，自存续期第 3 年末起，逐年兑付债券发行总额的 20%；

2013 南京高新私募债，发行面值 8 亿元，年利率 6.80%，自 2013 年 01 月 17 日至 2016 年 01 月 16 日，按年付息，到期一次还本；

2013 南京高新私募债，发行面值 7 亿元，年利率 7.40%，自 2014 年 06 月 30 日至 2017 年 06 月 30 日，按年付息，到期一次还本。

（二十三）长期应付款

债权人	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
江苏省再保融资租赁有限公司	60,544,000.00	89,566,116.60
华融金融租赁股份有限公司	158,692,875.65	202,576,279.96
浦银金融租赁股份有限公司	306,332,135.45	350,892,331.97
中国外贸金融租赁有限公司	269,470,333.33	284,865,777.79

债权人	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
广州越秀融资租赁有限公司	311,017,829.24	
<b>合计</b>	<b>795,039,344.43</b>	<b>927,900,506.32</b>

(二十四) 专项应付款

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
特色软件产业联盟补助款(北斗产业基地建设)	607,711.65	1,474,093.19
软博会专项资金	1,058,489.58	
北斗位置网服务中心平台建设补贴	4,000,000.00	4,000,000.00
管委会拨付源讯办公室装修家具购置费	35,019.83	161,739.43
南京国家动画产业基地型综合服务平台建设项目	600,000.00	
2013 年软件企业博览会专项资金		909,780.44
2013 年南京市文化产业发展专项资金	1,300,000.00	600,000.00
培育高新技术企业奖励	150,000.00	150,000.00
创业投资扶持资金	5,000,000.00	5,000,000.00
特区补贴	9,404,350.27	
环境监测专项资金	640,000.00	
金融服务中心建设专项经费	300,000.00	3,054,390.81
<b>合计</b>	<b>23,095,571.33</b>	<b>15,350,003.87</b>

(二十五) 股本

1、股本明细

股东名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
南京高新技术产业开发区管理委员会	5,224,700,000.00			5,224,700,000.00
<b>合计</b>	<b>5,224,700,000.00</b>			<b>5,224,700,000.00</b>

2、本公司注册资本变化情况如下：

(1) 本公司系经南京市工商行政管理局批准，由南京高新技术产业开发区管理委员会投资组建的国有企业，于 1992 年 6 月 10 日登记注册，取得 320191000001769 号企业法人营业执照。本公司成立时注册资本人民币 100 万元；

(2) 经南京高新技术产业开发区管理委员会批准，本公司于 1997 年 10 月将注册资本从 100 万元变更为 17,000 万元，本次变更后的注册资本已经南京会计师事务所“宁会开验(97)34 号”验资报告予以审验；

(3) 根据南京高新技术产业开发区管理委员会“宁高管财字[2001]2 号”文件《关于核对资本金并办理增资验资手续的通知》，本公司于 2001 年 8 月将注册资本从 17,000 万元变更为 34,620 万元，本次变更后的注册资本已经江苏永和会计师事务所有限公司“苏和会所验字(2001)第 200 号”验资报告予以审验；

(4) 经南京高新技术产业开发区管理委员会批准，本公司于 2005 年 7 月将注册资本从 34,620 万元变更为 222,470 万元，本次变更后的注册资本已经南京公证会计师事务所有限责任公司“宁公验(2005)0063 号”验资报告予以审验；

(5)经南京高新技术产业开发区管理委员会批准,本公司于2012年10月将注册资本从222,470万元变更为322,470万元,本次变更后的注册资本已经南京高新区管委会国有资产管理办公室办理产权变更登记并经南京市工商行政管理局核发变更后的营业执照;

(6)经南京高新技术产业开发区管理委员会批准,本公司于2012年11月将注册资本从322,470万元变更为522,470万元,本次变更后的注册资本已经南京高新区管委会国有资产管理办公室办理产权变更登记并经南京市工商行政管理局核发变更后的营业执照。

## (二十六) 资本公积

### 1、资本公积明细

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
拨款转入	6,797,034,502.06	1,540,640,213.16		8,337,674,715.22
股权投资准备	81,700,000.00			81,700,000.00
其他资本公积	50,339,669.41		28,463,306.62	21,876,362.79
<b>合计</b>	<b>6,929,074,171.47</b>	<b>1,540,640,213.16</b>	<b>28,463,306.62</b>	<b>8,441,251,078.01</b>

2、本公司股权投资准备变化系本公司权益法下被投资单位资本公积增加,本公司按投资比例享有的股权投资准备也同时增加;

3、本公司其他资本公积减少系2014年投资性房地产成本增加,使公允价值变动金额减少,从而调整资本公积所致;

4、2014年拨款转入增加系南京高新技术产业开发区管理委员会拨入对南京高技术开发区公用事业公司的长期股权投资所致。

## (二十七) 盈余公积

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	217,392,332.72	78,807,079.53		296,199,412.25
<b>合计</b>	<b>217,392,332.72</b>	<b>78,807,079.53</b>		<b>296,199,412.25</b>

## (二十八) 未分配利润

项目	2014年度	2013年度
期初未分配利润	1,955,164,733.20	1,337,250,943.33
加: 其他		2,049,057.39
调整后期初未分配利润	1,955,164,733.20	1,339,300,000.72
加: 本年净利润	703,345,004.22	678,871,682.83
减: 提取法定盈余公积	78,807,079.53	63,006,950.35
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	2,579,702,657.89	1,955,164,733.20

## (二十九) 营业收入、营业成本

项目	2014年度	2013年度
营业收入		
土地开发收入	773,489,222.81	978,559,440.00
基础设施建设收入	196,942,924.99	133,833,360.00



项目	2014 年度	2013 年度
土地批租收入		19,652,395.20
房屋销售收入	270,010,412.20	328,344.50
房屋租赁收入	113,886,883.48	111,402,385.73
服务费收入	14,297,548.41	5,337,014.55
土地转让收入		
软件产品		
道路、绿化养护工程收入	63,882,369.66	42,925,371.21
汽车维修收入	2,705,877.82	2,170,038.43
管网租赁收入	80,000,000.00	80,000,000.00
其他		
<b>合计</b>	<b>1,515,215,239.37</b>	<b>1,374,208,349.62</b>
<b>营业成本</b>		
土地开发成本	577,796,449.44	730,997,826.96
基础设施建设成本	118,988,927.88	78,282,444.75
土地批租成本		18,175,798.70
房屋销售成本	123,895,269.10	
房屋租赁成本	20,000,000.00	20,000,000.00
服务费成本	570,255.66	
土地转让成本		
软件产品		
道路、绿化养护劳务成本	39,499,461.77	400,522.48
道路、绿化养护工程成本	44,094,050.52	32,410,567.24
汽修成本	2,346,423.44	1,944,519.66
管网出租成本	113,719,366.67	30,491,000.00
其他		
<b>合计</b>	<b>1,040,910,204.48</b>	<b>912,702,679.79</b>
<b>营业毛利</b>		
土地开发毛利	195,692,773.37	247,561,613.04
基础设施建设毛利	77,953,997.11	55,550,915.25
土地批租毛利		1,476,596.50
房屋销售毛利	146,115,143.10	328,344.50
房屋租赁毛利	93,886,883.48	91,402,385.73
服务费毛利	13,727,292.75	5,337,014.55
土地转让毛利		
软件产品		
道路、绿化养护工程毛利	-19,711,142.63	10,114,281.49
汽修毛利	359,454.38	225,518.77

项目	2014 年度	2013 年度
管网出租毛利	-33,719,366.67	49,509,000.00
其他		
合计	474,305,034.89	461,505,669.83

(三十) 营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	2014 年度	2013 年度
营业税	营业额	3%、5%	40,085,193.75	16,257,127.38
城市维护建设税	流转税	7%	2,821,421.38	1,150,243.43
教育费附加	流转税	5%	1,984,510.96	821,854.31
土地增值税及其他			426,673.69	353,032.45
合计			45,317,799.78	18,582,257.57

(三十一) 财务费用

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	99,042,195.15	
减：利息收入	9,484,928.25	46,063,883.24
汇兑损失		3,687.95
减：汇兑收益		
其他	630,899.64	191,387.07
合计	90,188,166.54	-45,868,808.22

(三十二) 资产减值损失

项目	2014 年度	2013 年度
坏账损失	9,983.58	
合计	9,983.58	

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
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	942,983,500.38	
合计	942,983,500.38	

(三十四) 投资收益

产生投资收益的来源	2014 年度	2013 年度
被投资公司分配来的利润	41,800,897.03	22,771,718.00
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	4,639,960.84	-8,862,531.77
股权转让收益		1,353,510.07
其他投资收益	5,220,923.74	6,551,940.13
合计	51,661,781.61	21,814,636.43

(三十五) 营业外收入

1、营业外收入明细

项目	2014 年度	2013 年度
财政补助收入	504,663,140.54	453,393,041.45
处置固定资产利得	114,463.00	8,200.00
其他	9,436,247.13	82,072.94
<b>合计</b>	<b>514,213,850.67</b>	<b>453,483,314.39</b>

(三十六) 营业外支出

项目	2014 年度	2013 年度
处置固定资产净损失	111,166.02	3,938,187.95
罚款、滞纳金支出	41,826.45	40,218.34
债务重组损失		
其他	5,088,135.74	34,325,922.65
<b>合计</b>	<b>5,241,128.21</b>	<b>38,304,328.94</b>

(三十七) 所得税费用

项目	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	251,523,578.33	70,165,282.96
递延所得税费用	1,005,799.75	
<b>合计</b>	<b>252,529,378.08</b>	<b>70,165,282.96</b>

(三十八) 现金流量表

1、列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

项目	2014 年度	2013 年度
货币资金余额	4,986,459,448.71	1,953,717,845.57
减: 定期存款	288,467,485.22	411,000,000.00
<b>现金及现金等价物余额</b>	<b>4,697,991,963.49</b>	<b>1,542,717,845.57</b>
减: 期初现金及现金等价物余额	1,542,717,845.57	1,030,581,734.35
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,155,274,117.92</b>	<b>512,136,111.22</b>

2、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
财政拨款	504,663,140.54	453,393,041.45
其他营业外收入	9,436,247.13	82,072.94
利息收入	9,484,928.25	46,063,883.24
资金往来款	14,065,450,024.33	2,838,275,171.61
<b>合计</b>	<b>14,589,034,340.25</b>	<b>3,337,814,169.24</b>

3、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
办公费	2,743,160.97	8,397,297.92
会务费	2,467,261.03	954,859.94

项目	2014 年度	2013 年度
咨询费	6,240,030.00	4,871,736.00
差旅费	1,147,388.15	3,055,326.53
招待费	18,252,085.63	15,624,405.64
汽车运营费	4,913,387.82	4,886,442.99
广告宣传费	2,736,465.00	2,646,243.08
物业费	9,966,850.90	7,018,956.19
保险费	6,831,890.52	
其他往来和费用	13,112,891,325.44	622,065,840.60
<b>合计</b>	<b>13,168,189,845.46</b>	<b>669,521,108.89</b>

#### 4、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
定期存单到期收回收到的现金	116,165,000.00	
<b>合计</b>	<b>116,165,000.00</b>	

#### 5、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
2013 处置苏微公司现金		6,336,086.96
定期存单	392,115,000.00	
<b>合计</b>	<b>392,115,000.00</b>	6,336,086.96

#### 6、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
江苏省再保融资租赁有限公司		91,349,333.00
华融金融租赁股份有限公司		
台新融资租赁（中国）有限公司		
浦银金融租赁股份有限公司		
中国外贸金融租赁有限公司		353,386,666.94
广州越秀融资租赁有限公司	311,861,400.00	
定期存款转回		1,246,329,570.88
2013 新增纳入合并范围子公司现金		86,206,996.43
<b>合计</b>	<b>311,861,400.00</b>	<b>1,777,272,567.25</b>

#### 7、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
江苏省再保融资租赁有限公司	45,599,705.00	39,697,885.40
华融金融租赁股份有限公司	85,639,249.76	147,338,115.96
浦银金融租赁股份有限公司	114,107,553.35	204,494,048.37
台新融资租赁（中国）有限公司		94,500,000.27
中国外贸金融租赁有限公司	79,223,000.01	68,520,888.88
定期存款		411,000,000.00
<b>合计</b>	<b>324,569,508.12</b>	<b>965,550,938.88</b>

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款账龄

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年				15,970,758.69	63.45	
3 年以上	24,024,237.97	100.00		9,200,870.48	36.55	
合计	24,024,237.97	100.00		25,171,629.17	100.00	

2、本公司期末应收账款按个别认定法计提坏账准备，经对应收账款进行个别认定，未发现减值。

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、截止 2014 年 12 月 31 日，金额较大的应收账款如下：

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京 714 厂	2,653,497.73	土地转让款
南京大学制药厂	2,511,187.50	土地转让款
南京广大衡力厂	2,390,978.40	土地转让款
南京宁嘉机电有限公司	2,190,005.76	土地转让款
江苏经纬电脑公司	1,778,500.00	土地转让款
南京高速齿轮箱厂	1,670,422.00	土地转让款
南京高士特电力仪表有限公司		土地转让款
南京南大药业有限责任公司	1,100,234.00	土地转让款
南京药科大学	1,070,326.00	土地转让款
南京南瑞集团公司	1,008,244.00	土地转让款
合计	16,373,395.39	

### （二）其他应收款

#### 1、其他应收款账龄

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	2,921,436,400.97	37.57		2,513,708,548.21	32.34	
1-2 年	3,938,767,486.55	50.66	53,104,009.48	3,541,745,783.51	45.58	53,104,009.48
2-3 年	734,349,111.42	9.45		330,642,816.92	4.25	
3 年以上	180,283,568.04	2.32	16,349,274.60	1,385,567,556.26	17.83	16,349,274.60
合计	7,774,836,566.98	100.00	69,453,284.08	7,771,664,704.90	100.00	69,453,284.08
净额	7,705,383,282.90			7,702,211,420.82		



2、本公司期末其他应收款按个别认定法计提坏账准备，经对其他应收款进行个别认定，有证据表明上述其他应收款金额人民币 69,453,284.08 元已无法收回，本公司对其全额计提坏账准备；

3、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司应收南京高新技术开发区管理委员会委托基础设施建设款 6,978,823,816.29 元；

4、截止 2014 年 12 月 31 日，大额其他应收款如下：

客户名称	2014 年 12 月 31 日	款项性质
南京高新技术开发区管理委员会	6,978,823,816.29	应收的委托基础设施建设款
南京高新技术产业开发区土地储备中心	251,600,000.00	土地补偿款
浦口区人民政府泰山街道办事处财政所	131,000,030.00	拆迁补偿款
南京华伯仪器科技有限公司	87,000,000.00	资金往来款
南京华显高科有限公司	74,142,227.77	资金往来款
南京市浦口区人民政府盘城街道办事处	48,573,210.00	资金往来款
蔡宝昌	34,075,200.00	资金往来款
南京国芯半导体有限公司	33,010,540.00	资金往来款
南京高新对外经济技术合作有限公司	25,000,000.00	资金往来款
南京市国土资源局浦口分局	9,526,500.00	资金往来款
南京万萨软件产业有限公司	8,000,000.00	资金往来款
时代亚马逊科技园开发（南京）有限公司	8,000,000.00	资金往来款
<b>合计</b>	<b>7,688,751,524.06</b>	

### （三）长期股权投资

#### 1、长期股权投资账面价值

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期股权投资	2,705,818,961.88	866,375,820.48
减:长期股权投资减值准备	68,730,000.00	68,730,000.00
<b>长期股权投资净值</b>	<b>2,637,088,961.88</b>	<b>797,645,820.48</b>

#### 2、长期股权投资明细

被投资单位名称	持股比例(%)		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	直接	间接				
南京软件园创业服务中心	100.00		34,500,000.00			34,500,000.00
洪泽高新技术工业园投资开发有限公司	60.00		30,000,000.00			30,000,000.00
南京软件园经济发展有限公司	100.00		50,000,000.00	150,000,000.00		200,000,000.00
南京新高市政工程有限公司	100.00		50,000,000.00			50,000,000.00
南京高新技术开发区劳动服务公司	100.00		29,610,000.00	17,202,968.00		46,812,968.00
南京高新创业投资有限公司	49.50	50.50	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00

被投资单位名称	持股比例(%)		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	直接	间接				
南京紫金(高新)科技创业特别社区建设发展有限公司	20.00	51.74	10,000,000.00			10,000,000.00
南京高新环境监测站有限公司	99.00	1.00	5,940,000.00	3,960,000.00		9,900,000.00
南京高技术开发区公用事业公司	100.00			1,540,640,213.16		1,540,640,213.16
南京高新融资担保有限公司	44.14	55.85625	57,782,720.26			57,782,720.26
南京协力基因科技发展有限公司	40.00		4,500,650.75			4,500,650.75
南京大学南京生物医药研究院	50.00		5,000,000.00			5,000,000.00
南京生物医药谷建设发展有限公司	44.33	55.67	145,360,039.76	77,639,960.24		223,000,000.00
南京软件园科技发展有限公司	50.00	50.00	277,908,705.08			277,908,705.08
南京宝安高新投资有限公司	6.80	27.20	2,043,704.63			2,043,704.63
南京华显高科有限公司	40.00		20,000,000.00			20,000,000.00
南京高新对外经济技术合作有限公司	100.00		25,000,000.00			25,000,000.00
南京市高新技术经济开发区股份有限公司			64,240,000.00			64,240,000.00
南京独步软件科技有限公司			830,000.00			830,000.00
南京超新材料发展有限公司			3,100,000.00			3,100,000.00
南京飞特高新科技实业有限公司			60,000.00			60,000.00
南京飞利浦深冷有限公司			500,000.00			500,000.00
<b>合计</b>			<b>866,375,820.48</b>	<b>1,839,443,141.40</b>		<b>2,705,818,961.88</b>

### 3、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2013年12月31日	本期计提额	本期减少额	2014年12月31日
南京市高新技术经济开发区股份有限公司	64,240,000.00			64,240,000.00
南京独步软件科技有限公司	830,000.00			830,000.00
南京超新材料发展有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00
南京飞特高新科技实业有限公司	60,000.00			60,000.00
南京飞利浦深冷有限公司	500,000.00			500,000.00
<b>合计</b>	<b>68,730,000.00</b>			<b>68,730,000.00</b>

注：上述被投资单位，已不存在或被吊销营业执照，本公司对其全额计提减值准备；

4、被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

(四) 营业收入、营业成本

项目	2014 年度	2013 年度
<b>营业收入</b>		
土地开发收入	773,489,222.81	978,559,440.00
基础设施建设收入	169,772,034.99	133,833,360.00
土地批租收入		19,652,395.20
房屋销售收入	270,010,412.20	328,344.50
房屋租赁收入	90,000,000.00	90,857,738.94
土地转让收入		
管网租赁收入	80,000,000.00	80,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,383,271,670.00</b>	<b>1,303,231,278.64</b>
<b>营业成本</b>		
土地开发成本	577,796,449.44	730,997,826.96
基础设施建设成本	118,988,927.88	78,282,444.75
土地批租成本		18,175,798.70
房屋销售成本	123,895,269.10	
房屋租赁成本		
服务费成本		
土地转让成本		
管网出租成本	113,719,366.67	30,491,000.00
<b>合计</b>	<b>934,400,013.09</b>	<b>857,947,070.41</b>
<b>营业毛利</b>		
土地开发毛利	195,692,773.37	247,561,613.04
基础设施建设毛利	50,783,107.11	55,550,915.25
土地批租毛利		1,476,596.50
房屋销售毛利	146,115,143.10	328,344.50
房屋租赁毛利	90,000,000.00	90,857,738.94
土地转让毛利		
管网出租毛利	-33,719,366.67	49,509,000.00
<b>合计</b>	<b>448,871,656.91</b>	<b>445,284,208.23</b>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2014 年度	2013 年度
被投资公司分配来的利润	41,800,897.03	22,771,718.00
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	4,639,960.84	-8,527,145.35
股权转让收益		-7,528,710.32
其他投资收益	3,326,592.12	6,551,940.13
<b>合计</b>	<b>49,767,449.99</b>	<b>13,267,802.46</b>

## 十、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

- 1、本公司控制、共同控制或能够施加重大影响的单位。
- 2、能够对本公司实施控制、共同控制或能够施加重大影响的单位或个人。
- 3、与本公司同受一方控制、共同控制或重大影响的单位。

### （二）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	所在地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
南京高新技术产业开发区管理委员会	南京市	-	股东	-	-

#### 2、存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	2014年12月31日	2013年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
南京高新技术产业开发区管理委员会	522,470.00	522,470.00	100.00	100.00

#### 3、不存在控制关系的关联方的性质

##### （1）与本公司同受母公司控制

关联方名称	主营业务	与本公司关联交易内容
南京高技术开发区公用事业公司	生产性蒸热气供应；市政工程施工；管道工程施工；机电设备安装；城市及道路照明工程等。	资金往来、担保
南京北园投资置业有限公司	房地产开发、房地产销售等。	资金往来、担保

##### （2）本公司的合营及联营企业

关联方名称	主营业务	与本公司关联交易内容
南京化学工业园有限公司	高新技术产业投资与管理；公用基础工程开发。	担保
南京华显高科有限公司	显示技术的研究与开发	资金往来
南京生物医药谷建设发展有限公司	生物医药谷建设管理	资金往来
南京高新融资担保有限公司	投资；企业管理、信息咨询服务；高新技术产品的销售；融资及资产重组服务。	资金往来
南京高欣水务有限公司	供水	资金往来
南京软件园科技发展有限公司	资产运营管理；实业投资；提供公共技术平台服务；投资兴办高新技术企业；高新技术项目风险投资等。	资金往来
南京多元文化传媒广告有限公司	广告业务服务	资金往来
南京高新对外经济技术合作有限公司	自营、代理商品和技术进出口贸易等。	资金往来
南京华睿川电子科技有限公司	平面显示器件、电子线路及其他电子类产品的生产；销售自产产品。	资金往来
南京碧盾环保装备有限责任公司	水净化技术、空气净化技术、环保装备技术、节能技术研究、开发等。	资金往来

关联方名称	主营业务	与本公司关联交易内容
南京惠通展览用品开发有限公司	展览用品开发、生产；展览设备、办公家具及隔板、博物馆及商场橱窗设备及有关装饰材料销售和生产等。	资金往来

(三) 关联交易

1、提供资金

(1) 2014 年度

关联方名称	向关联方提供资金-其他应收款		关联方向本公司提供资金-其他应付款	
	发生额	余额	发生额	余额
南京高新技术产业开发区管理委员会	7,135,243,665.83	7,135,243,665.83	782,953,577.36	782,953,577.36
南京高新技术产业开发区公用事业公司	659,536,851.13	1,195,146,748.36	-398,366,360.85	0.00
南京北园投资置业有限公司	-498,834,233.67	20,000,000.00	730,212,095.64	1,311,560,757.93
南京高新融资担保有限公司		110,000,000.00	-35,000,000.00	148,740,000.00
南京生物医药谷建设发展有限公司			16,935,056.27	317,370,514.04
南京华显高科有限公司	-74,142,227.77	0.00		
南京高欣水务有限公司			2,188,969,740.21	2,188,969,740.21
南京软件园科技发展有限公司			200,000,000.00	200,000,000.00
南京多元文化传媒广告有限公司			9,900,000.00	9,900,000.00
南京高新对外经济技术合作有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		
南京华睿川电子科技有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00		
南京碧盾环保装备有限责任公司	6,183,746.00	6,183,746.00		
南京惠通展览用品开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		
南京多元文化传媒广告有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00		
合计	7,267,987,801.52		3,495,604,108.63	

(2) 2013 年度

关联方名称	向关联方提供资金-其他应收款		关联方向本公司提供资金-其他应付款	
	发生额	余额	发生额	余额
南京北园投资置业有限公司	-1,229,498,897.03	-355,332,331.68	581,348,662.29	581,348,662.29
南京高技术开发区公用事业公司	-1,838,902,944.77	-651,646,523.77	398,366,360.85	398,366,360.85
南京高新融资担保有限公司			73,740,000.00	73,740,000.00
南京生物医药谷建设发展有限公司			300,435,457.77	300,435,457.77
合计	-3,068,401,841.80		1,353,890,480.91	

2、接受或提供担保

(1) 2013 年担保

2013 年度，关联方为本公司担保情况如下：

①关联方为本公司借款担保：

- A、南京高新技术开发区公用事业公司为本公司的累计借款人民币 105,500 万元提供质押保证；  
 B、南京化学工业园有限公司为本公司的累计借款人民币 279,100 万元提供保证；  
 C、南京北园投资置业有限公司为本公司的累计借款人民币 49,800 万元提供土地抵押担保。

②本公司为关联方借款担保：

A、本公司为南京高新技术开发区公用事业公司的累计借款人民币 81,800 万元提供保证担保；  
 累计借款人民币 15,013.54 万元提供土地抵押担保；累计借款人民币 10,000 万元提供存单质押担保；

B、本公司为南京化学工业园有限公司的累计借款人民币 339,000 万元提供保证担保。

(2) 2014 年担保

①2014 年度，关联方为本公司担保情况如下：

- A、南京化学工业园有限公司为本公司的累计借款人民币 182,575 万元提供保证；  
 B、南京高新技术开发区公用事业公司为本公司的累计借款人民币 80,000 万元提供保证。

②本公司为关联方借款担保：

本公司为南京化学工业园有限公司的累计借款人民币 285,323.88 万元提供保证担保。

3、关联方资金往来余额

关联方名称	科目名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
南京高新技术产业开发区管理委员会	预付账款	8,261,972.00	
南京高新技术产业开发区管理委员会	其他应收款	7,135,243,665.83	
南京高新技术产业开发区管理委员会	其他应付款	782,953,577.36	
南京高新技术开发区公用事业公司	其他应收款	1,195,146,748.36	535,609,897.23
南京北园投资置业有限公司	其他应收款	20,000,000.00	518,834,233.67
南京北园投资置业有限公司	其他应付款	1,311,560,757.93	
南京高新技术开发区公用事业公司	其他应付款		398,366,360.85
南京北园投资置业有限公司	其他应付款		581,348,662.29
南京高新融资担保有限公司	其他应收款	110,000,000.00	110,000,000.00
南京高新融资担保有限公司	其他应付款	148,740,000.00	183,740,000.00
南京生物医药谷建设发展有限公司	其他应付款	317,370,514.04	300,435,457.77
南京华显高科有限公司	其他应收款		74,142,227.77
南京高欣水务有限公司	其他应付款	2,188,969,740.21	
南京软件园科技发展有限公司	其他应付款	200,000,000.00	
南京多元文化传媒广告有限公司	其他应付款	9,900,000.00	
南京高新对外经济技术合作有限公司	其他应收款	25,000,000.00	
南京华睿川电子科技有限公司	其他应收款	6,400,000.00	
南京碧盾环保装备有限责任公司	其他应收款	6,183,746.00	
南京惠通展览用品开发有限公司	其他应收款	5,000,000.00	
南京多元文化传媒广告有限公司	其他应收款	3,600,000.00	

十一、或有事项



1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司对外借款担保的余额为人民币 1,049,153.88458 万元，明细如下：

金额单位：人民币元

类型	被担保人	担保金额	担保形式
保证	南京化学工业园有限公司	2,853,238,845.80	单人担保
保证	江苏省南京浦口区经济开发总公司	3,250,100,000.00	单人担保
保证	浦惠危旧房改造有限公司	3,540,000,000.00	单人担保
保证	南京浦口自来水公司	448,200,000.00	单人担保
保证	珍珠泉经济发展有限公司	400,000,000.00	单人担保
合计		10,491,538,845.80	

2、除存在上述或有事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

1、2015 年 3 月 11 日，本公司名称由南京高新技术经济开发总公司变更为南京高新技术经济开发有限责任公司；

2、2015 年 01 月 27 日，本公司出资的联营公司南京生物医药谷建设发展有限公司注册资本由 43,000 万元变更为 50,300 万元；

3、2015 年 01 月 09 日，本公司出资的联营公司南京化学工业园有限公司注册资本由 396,000 万元变更为 496,000 万元。

4、除上述事项外，截止财务报告报出日，本公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

南京高新技术经济开发有限责任公司

二〇一五年四月二十六日

