

# 南京紫金投资集团有限责任公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

本公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

2017 年 4 月

## 目 录

第一章 报告期内企业主要情况 .....	3
一、企业基本情况 .....	3
二、募集资金使用情况 .....	3
第二章 财务报告 .....	4

## 第一章 报告期内企业主要情况

### 一、企业基本情况

中文名称:	南京紫金投资集团有限责任公司
中文简称:	紫金集团
英文名称:	Nanjing Zijin Investment Group Co.,Ltd.
注册资本:	人民币 5,000,000,000.00 元
法定代表人:	王海涛
注册地址:	南京市建邺区江东中路377 号金融城一期10号楼27F
办公地址:	南京市玉兰路 8 号国资大厦
邮政编码:	210012
公司网址:	www.zjholdings.cn
债务融资工具相关业务联系人:	朱青
联系地址:	南京市玉兰路 8 号国资大厦
联系电话:	15250980968
电子信箱:	zhuq@zjholdings.cn

### 二、募集资金使用情况

#### (一) 募集资金使用情况

债券全称	债券简称	募集金额 (亿元)	已使用金额 (亿元)	未使用金额 (亿元)	已使用资金 用途	用途是 否变更
-	-	-	-	-	-	-

#### (二) 募集资金用途变更情况

债券简称	募集资金原用途	募集资金变更后用途	变更用途披露 时间	变更后用途是否符合国家 法律法规及政策要求
-	-	-	-	-



## 第二章 财务报告

(以下无正文，为《南京紫金投资集团有限责任公司 2016 年年度报告》之盖章页)

南京紫金投资集团有限责任公司 (公章)

2017 年 4 月 28 日





Grant Thornton  
致同



00002017040067129682  
报告文号：致同审字[2017]第320ZA0062号

**南京紫金投资集团有限责任公司**  
**二〇一六年度**  
**审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5-6
公司资产负债表	7-8
公司利润表	9
公司现金流量表	10
公司所有者权益变动表	11-12
财务报表附注	13-129



## 审计报告

致同审字(2017)第 320ZA0062 号

南京紫金投资集团有限责任公司：

我们审计了后附的南京紫金投资集团有限责任公司（以下简称紫金集团）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表和财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表紫金集团管理层的责任，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恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。





Grant Thornton

致同

### 三、审计意见

我们认为，紫金集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫金集团 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年四月二十八日

# 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	13,697,060,770.72	14,793,640,473.08
结算备付金	八、2	2,304,721,979.31	5,125,914,386.41
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、3	2,866,008,894.85	4,418,274,663.76
衍生金融资产			
应收票据	八、4	300,000.00	
应收账款	八、5	394,242,626.21	237,420,030.04
预付款项	八、6	79,360,559.05	38,147,633.66
应收利息	八、7	178,712,868.16	286,874,228.70
应收股利		24.95	14,255.29
其他应收款	八、8	678,560,787.72	473,314,829.43
买入返售金融资产	八、9	3,733,511,978.64	5,762,184,785.51
存货	八、10	3,482,571,879.51	2,955,503,392.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	八、11	88,500,879.04	20,000,000.00
其他流动资产	八、12	2,281,070,696.35	2,312,409,395.35
流动资产合计		<b>29,784,623,944.51</b>	<b>36,423,698,073.52</b>
非流动资产：			
发放贷款及垫款	八、13	248,814,071.75	323,144,661.25
可供出售金融资产	八、14	12,899,538,437.80	15,885,705,767.04
持有至到期投资	八、15	392,523,534.92	182,302,702.24
长期应收款	八、16	800,624,640.31	622,165,600.00
长期股权投资	八、17	8,129,150,665.17	6,867,697,464.35
投资性房地产	八、18	670,097,377.78	531,922,155.59
固定资产	八、19	620,517,555.14	551,163,559.18
在建工程	八、20	557,626,562.42	465,477,238.12
工程物资		7,500.00	7,500.00
固定资产清理			
无形资产	八、21	52,574,962.41	49,737,306.63
开发支出	八、22	278,426.87	962,264.13
商誉	八、23	147,500,631.87	147,500,631.87
长期待摊费用	八、24	32,410,653.35	34,615,842.88
递延所得税资产	八、25	220,630,634.15	189,640,695.50
其他非流动资产	八、26	6,086,040,132.54	8,336,771,349.91
非流动资产合计		<b>30,858,335,786.48</b>	<b>34,188,814,738.69</b>
资产总计		<b>60,642,959,730.99</b>	<b>70,612,512,812.21</b>



# 合并资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、27	465,000,000.00	365,000,000.00
应付短期融资款	八、28		344,990,000.00
拆入资金	八、29		300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		57,720,060.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、30	989,446,525.48	140,200,464.90
预收款项	八、31	2,166,276,668.77	2,404,601,432.93
卖出回购金融资产款	八、32	2,621,608,266.12	11,564,844,965.16
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、33	416,482,860.03	396,304,012.52
应交税费	八、34	251,702,919.11	327,613,568.01
应付利息	八、35	262,321,968.35	332,005,322.20
应付股利	八、36	38,879,804.99	34,989,399.99
其他应付款	八、37	1,721,156,911.59	1,598,918,202.29
代理买卖证券款	八、38	9,358,238,245.28	14,337,949,400.30
代理承销证券款		108,297.15	5,788,114.63
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、39	4,309,577,000.00	2,154,998,500.00
其他流动负债	八、40	2,405,218,599.51	1,282,338,735.82
流动负债合计		25,063,738,126.38	35,590,542,118.75
非流动负债：			
长期借款	八、41	1,130,780,432.60	651,357,432.60
应付债券	八、42	3,350,000,000.00	5,700,000,000.00
长期应付款	八、43	437,316,252.70	537,316,252.70
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、44	2,722,052,306.02	2,220,454,131.64
预计负债	八、45	26,483,103.66	75,491,440.05
递延收益	八、46	60,492,378.71	113,264,333.33
递延所得税负债	八、25	764,686,526.23	953,569,708.59
其他非流动负债	八、47	623,660,992.69	720,323,721.62
非流动负债合计		9,115,471,992.61	10,971,777,020.53
负 债 合 计		34,179,210,118.99	46,562,319,139.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、48	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、49	3,470,061,205.68	2,975,069,933.18
减：库存股			
其他综合收益	八、62	1,520,665,139.45	2,045,218,565.93
专项储备			
盈余公积	八、50	522,238,032.46	397,946,546.11
一般风险准备	八、51	485,801,922.17	419,387,847.99
未分配利润	八、52	6,167,043,958.07	4,931,189,030.00
归属于母公司所有者权益合计		17,165,810,257.83	15,768,811,923.21
少数股东权益		9,297,939,354.17	8,281,381,749.72
所有者权益（或股东权益）合计		26,463,749,612.00	24,050,193,672.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		60,642,959,730.99	70,612,512,812.21

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

2016年度

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,351,076,942.79	4,074,075,445.72
其中：营业收入	八、53	2,387,694,392.53	1,295,829,076.26
利息收入	八、53	338,687,871.09	321,499,822.68
手续费及佣金收入	八、53	1,624,694,679.17	2,456,746,546.78
二、营业总成本		3,586,344,296.70	3,104,625,470.34
其中：营业成本	八、53	1,890,668,292.28	990,783,169.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	八、54	242,817,476.58	384,778,363.40
销售费用		30,234,548.25	86,728,327.05
管理费用		1,153,130,931.52	1,243,883,389.57
财务费用	八、55	197,938,729.43	193,286,193.70
资产减值损失	八、56	71,554,318.64	205,166,027.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、57	-198,607,967.28	54,858,424.74
投资收益（损失以“-”号填列）	八、58	2,051,824,175.66	2,376,559,930.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,121,852,900.62	950,046,467.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		11,587,497.47	1,551,421.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,629,536,351.94	3,402,419,752.16
加：营业外收入	八、59	98,741,432.59	38,998,291.12
其中：非流动资产处置利得		7,376,213.28	2,893,876.32
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出	八、60	41,342,266.48	22,942,783.91
其中：非流动资产处置损失		727,982.57	599,491.20
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,686,935,518.05	3,418,475,259.37
减：所得税费用	八、61	373,885,546.75	651,773,821.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,313,049,971.30	2,766,701,437.53
归属于母公司所有者的净利润		1,681,140,913.60	1,672,591,070.10
少数股东损益		631,909,057.70	1,094,110,367.43
六、其他综合收益的税后净额	八、62	-602,501,280.60	322,994,438.47
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-524,553,426.48	275,280,250.27
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：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		-524,553,426.48	275,280,250.27
其中：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		-223,605,804.08	13,549,412.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-300,947,622.40	261,730,838.01
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-77,947,854.12	47,714,188.20
七、综合收益总额		1,710,548,690.70	3,089,695,876.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,156,587,487.12	1,947,871,320.37
归属于少数股东的综合收益总额		553,961,203.58	1,141,824,555.63

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

陈珍



# 合并现金流量表

2016年度

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,991,107,979.33	1,239,828,365.07
向其他金融机构拆入资金净增加额		-18,000,000.00	18,000,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		1,450,581,814.90	-36,481,297.12
收取利息、手续费及佣金的现金		3,300,206,339.75	4,468,930,891.55
处置可供出售金融资产净增加额		4,354,438,169.84	
拆入资金净增加额			
融出资金净减少额		2,351,197,729.97	
回购业务资金净增加额			3,244,605,011.15
代理买卖证券收到的现金净额			5,400,260,669.14
收到的税费返还		3,196.80	
收到其他与经营活动有关的现金		4,602,593,635.48	1,368,343,400.12
经营活动现金流入小计		<b>18,032,128,866.07</b>	<b>15,703,487,039.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,844,041,297.65	1,868,977,975.49
购买以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产资产净增加额			679,264,994.48
购买可供出售金融资产资产净增加额			5,726,920,072.70
拆入资金净减少额		300,000,000.00	1,512,000,000.00
客户贷款及垫款净增加额		-66,976,471.43	-563,976,659.25
融出资金净增加额			2,553,752,358.70
回购业务资金净减少额		6,915,947,220.37	
代理买卖证券支付的现金净额		4,979,711,155.02	
支付利息、手续费及佣金的现金		514,237,055.59	1,063,776,129.74
支付给职工以及为职工支付的现金		782,816,524.86	727,299,066.06
支付的各项税费		835,145,237.61	1,015,526,959.49
支付其他与经营活动有关的现金		4,149,454,940.97	1,164,879,553.14
经营活动现金流出小计		<b>20,254,376,960.64</b>	<b>15,748,420,450.55</b>
经营活动产生的现金流量净额	八、63	<b>-2,222,248,094.57</b>	<b>-44,933,410.64</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,770,760,615.39	8,345,006,377.18
取得投资收益收到的现金		538,354,568.34	620,664,295.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		17,130.00	212,820.51
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		14,813,643.19	
收到其他与投资活动有关的现金		29,331,973.59	109,645,161.15
投资活动现金流入小计		<b>11,353,277,930.51</b>	<b>9,075,528,654.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		331,277,679.86	262,294,835.52
投资支付的现金		14,815,061,947.12	8,651,480,874.17
△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		11,392,600.00	768.64
投资活动现金流出小计		<b>15,157,732,226.98</b>	<b>8,913,776,478.33</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-3,804,454,296.47</b>	<b>161,752,175.96</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,285,194,775.00	3,556,513,244.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		606,974,700.00	3,031,330,910.00
取得借款所收到的现金		2,855,000,000.00	1,617,068,332.60
△发行债券收到的现金		1,750,000,000.00	6,881,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		207,176,100.00	
筹资活动现金流入小计		<b>7,097,370,875.00</b>	<b>12,054,921,577.04</b>
偿还债务所支付的现金		3,565,988,500.00	4,315,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,245,209,180.18	866,408,476.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		325,053,309.48	221,698,878.72
支付其他与筹资活动有关的现金		290,909,548.44	161,460,544.30
筹资活动现金流出小计		<b>5,102,107,228.62</b>	<b>5,343,359,020.45</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>1,995,263,646.38</b>	<b>6,711,562,556.59</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,689,653.15	1,551,421.75
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-4,019,749,091.51</b>	<b>6,829,932,743.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额		19,284,591,801.74	12,454,659,058.08
六、期末现金及现金等价物余额		<b>15,264,842,710.23</b>	<b>19,284,591,801.74</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

编制单位: 南京紫金投资集团有限责任公司

2016年度

项 目	行次	本年金额												少数股东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本 (或股本)	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	小计			
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	1	5,000,000,000.00		2,975,069,933.18		2,045,218,565.93		397,946,546.11	419,387,847.99	4,931,189,030.00		15,768,811,923.21	8,281,381,749.72	24,050,193,672.93	
加：会计政策变更	2											-		-	
前期差错更正	3											-		-	
其他	4											-		-	
二、本年初余额	5	5,000,000,000.00	-	2,975,069,933.18	-	2,045,218,565.93	-	397,946,546.11	419,387,847.99	4,931,189,030.00	-	15,768,811,923.21	8,281,381,749.72	24,050,193,672.93	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	494,991,272.50	-	-524,553,426.48	-	124,291,486.35	66,414,074.18	1,235,854,928.07	-	1,396,998,334.62	1,016,557,604.45	2,413,555,939.07	
（一）综合收益总额	7					-524,553,426.48				1,681,140,913.60		1,156,587,487.12	553,961,203.58	1,710,548,690.70	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	494,991,272.50	-	-	-	-	2,779,575.00	-	-	497,770,847.50	799,900,810.00	1,297,671,657.50	
1.所有者投入的普通股	9			-								-	799,900,810.00	799,900,810.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-		-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-		-	
4.其他	12			494,991,272.50					2,779,575.00			497,770,847.50		497,770,847.50	
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	14											-		-	
2.使用专项储备	15											-		-	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	124,291,486.35	63,634,499.18	-445,285,985.53	-	-257,360,000.00	-337,304,409.13	-594,664,409.13	
1.提取盈余公积	17							124,291,486.35		124,291,486.35		-		-	
2.提取一般风险准备	23								63,634,499.18	-63,634,499.18		-	926,525.00	926,525.00	
3.对所有者（或股东）的分配	24									-257,360,000.00		-257,360,000.00	-338,230,934.13	-595,590,934.13	
4.其他	25											-		-	
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	27											-		-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											-		-	
3.盈余公积弥补亏损	29											-		-	
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											-		-	
5.其他	31											-		-	
四、本年年末余额	32	5,000,000,000.00	-	3,470,061,205.68	-	1,520,665,139.45	-	522,238,032.46	485,801,922.17	6,167,043,958.07	-	17,165,810,257.83	9,297,939,354.17	26,463,749,612.00	

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 合并所有者权益变动表

编制单位: 南京紫金投资集团有限责任公司

2016年度

金额单位: 元

项 目	行次	上年金额											少数股东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本 (或股本)	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	小计		
栏 次	—	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
一、上年年末余额	1	5,000,000,000.00		2,133,258,181.75		1,769,938,315.66		289,503,827.74	310,708,781.78	3,577,541,569.48		13,080,950,676.41	4,931,112,792.54	18,012,063,468.95
加：会计政策变更	2											-		-
前期差错更正	3											-		-
其他	4											-		-
二、本年初余额	5	5,000,000,000.00	-	2,133,258,181.75	-	1,769,938,315.66	-	289,503,827.74	310,708,781.78	3,577,541,569.48	-	13,080,950,676.41	4,931,112,792.54	18,012,063,468.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	841,811,751.43	-	275,280,250.27	-	108,442,718.37	108,679,066.21	1,353,647,460.52	-	2,687,861,246.80	3,350,268,957.18	6,038,130,203.98
（一）综合收益总额	7					275,280,250.27				1,672,591,070.10		1,947,871,320.37	1,141,824,555.63	3,089,695,876.00
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	841,811,751.43	-	-	-	-	98,175.00	-	-	841,909,926.43	2,430,110,555.27	3,272,020,481.70
1.所有者投入的普通股	9											-	3,030,830,910.00	3,030,830,910.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-		-
4.其他	12			841,811,751.43					98,175.00			841,909,926.43	-600,720,354.73	241,189,571.70
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14											-		-
2.使用专项储备	15											-		-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	108,442,718.37	108,580,891.21	-318,943,609.58	-	-101,920,000.00	-221,666,153.72	-323,586,153.72
1.提取盈余公积	17							108,442,718.37		-108,442,718.37		-		-
2.提取一般风险准备	23								108,580,891.21	-108,580,891.21		-	32,725.00	32,725.00
3.对所有者（或股东）的分配	24									-101,920,000.00		-101,920,000.00	-221,698,878.72	-323,618,878.72
4.其他	25											-		-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27											-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											-		-
3.盈余公积弥补亏损	29											-		-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											-		-
5.其他	31											-		-
四、本年年末余额	32	5,000,000,000.00	-	2,975,069,933.18	-	2,045,218,565.93	-	397,946,546.11	419,387,847.99	4,931,189,030.00	-	15,768,811,923.21	8,281,381,749.72	24,050,193,672.93

企业负责人:

王涛印

主管会计工作负责人:

惠惠印

会计机构负责人:

陈玲印

# 公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		434,864,563.19	465,877,698.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,783,827.34	9,539,309.34
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	75,848.51	48,005.40
预付款项		160,630.14	164.21
应收利息		37,100,674.72	28,173,209.32
应收股利		16,816,768.67	50,430,858.14
其他应收款	十二、2		
存货			
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		750,658,884.86	1,054,525,486.43
流动资产合计		1,247,461,197.43	1,608,594,730.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,799,082,961.22	5,266,995,863.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	13,759,343,326.28	11,523,192,433.53
投资性房地产			
固定资产		1,215,513.56	1,665,356.80
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,777,519.49	4,133,257.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,601,112.85	8,319,673.20
递延所得税资产		23,918,995.34	25,901,114.51
其他非流动资产		212,076.92	75,000.00
非流动资产合计		19,591,151,505.66	16,830,282,698.62
资产总计		20,838,612,703.09	18,438,877,429.48



# 公司资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			102,480.00
应付职工薪酬		1,562,993.47	1,332,777.42
应交税费		335,310.43	239,079.25
应付利息		89,656,062.87	91,022,905.48
应付股利			
其他应付款		348,311.32	688,114.54
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		759,000,000.00	153,000,000.00
其他流动负债		3,150,000,000.00	1,500,000,000.00
流动负债合计		4,150,902,678.09	1,806,385,356.69
非流动负债：			
长期借款		437,000,000.00	497,000,000.00
应付债券		900,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款		400,000,000.00	500,000,000.00
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		479,604,316.44	529,133,165.42
其他非流动负债		600,000,000.00	700,000,000.00
非流动负债合计		2,816,604,316.44	3,726,133,165.42
负 债 合 计		6,967,506,994.53	5,532,518,522.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,833,736,646.49	2,485,769,263.99
减：库存股			
其他综合收益		1,431,956,651.83	1,800,732,096.65
专项储备			
盈余公积		522,238,032.46	397,946,546.11
未分配利润		4,083,174,377.78	3,221,911,000.62
所有者权益（或股东权益）合计		13,871,105,708.56	12,906,358,907.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,838,612,703.09	18,438,877,429.48

企业负责人：

涛王  
印海

主管会计工作负责人：

惠骆  
印芝

会计机构负责人：

陈玲

# 公司利润表

2016年度

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	18,483,127.28	39,268,453.28
减：营业成本		22,942,733.54	45,670,888.58
税金及附加		744,559.90	2,411,268.22
销售费用			
管理费用		22,669,005.63	22,218,542.93
财务费用		249,940,862.23	208,042,000.38
资产减值损失		-8,307.18	8,536.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,755,482.00	1,382,351.29
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	1,524,717,030.70	1,323,618,543.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,105,333,215.25	934,774,707.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>1,245,155,821.86</b>	<b>1,085,918,111.30</b>
加：营业外收入		8,000.00	1,006,000.00
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出		705,709.68	1,156,730.47
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>1,244,458,112.18</b>	<b>1,085,767,380.83</b>
减：所得税费用		1,543,248.67	-7,587,268.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>1,242,914,863.51</b>	<b>1,093,354,649.13</b>
五、其他综合收益的税后净额		<b>-368,775,444.82</b>	<b>205,561,781.17</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：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		-368,775,444.82	205,561,781.17
其中：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		-221,505,469.50	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-147,269,975.32	205,561,781.17
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			
六、综合收益总额		<b>874,139,418.69</b>	<b>1,298,916,430.30</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 公司现金流量表

2016年度

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,989,915.09	41,415,999.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		812,191,337.46	10,725,610.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>831,181,252.55</b>	<b>52,141,610.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,721,653.74	
支付给职工以及为职工支付的现金		13,212,035.67	10,871,926.95
支付的各项税费		488,957.54	3,475,807.13
支付其他与经营活动有关的现金		492,768,855.82	190,486,790.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>534,191,502.77</b>	<b>204,834,524.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>296,989,749.78</b>	<b>-152,692,914.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,073,972,500.00	5,830,529,963.41
取得投资收益收到的现金		591,620,210.55	335,446,014.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,093,325,362.07	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,758,918,072.62</b>	<b>6,165,975,977.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		421,405.81	535,666.00
投资支付的现金		6,347,987,851.50	7,643,112,301.10
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		1,057,140,080.27	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,405,549,337.58</b>	<b>7,643,647,967.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,646,631,264.96</b>	<b>-1,477,671,989.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		346,344,775.00	350,132,334.44
取得借款所收到的现金		3,050,000,000.00	2,310,000,000.00
△发行债券收到的现金			891,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,396,344,775.00</b>	<b>3,552,032,334.44</b>
偿还债务所支付的现金		1,564,000,000.00	1,511,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		513,716,394.65	325,448,380.87
支付其他与筹资活动有关的现金			3,746,300.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,077,716,394.65</b>	<b>1,840,794,680.87</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,318,628,380.35</b>	<b>1,711,237,653.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-31,013,134.83</b>	<b>80,872,749.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		465,877,698.02	385,004,948.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十二、6	<b>434,864,563.19</b>	<b>465,877,698.02</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：陈珍

# 公司所有者权益变动表

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

2016年度

项 目	行次	本年金额									
		实收资本 (或股本)	其他 权益 工具	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	5,000,000,000.00		2,485,769,263.99		1,800,732,096.65		397,946,546.11	3,221,911,000.62		12,906,358,907.37
加：会计政策变更	2										-
前期差错更正	3										-
其他	4										-
二、本年初余额	5	5,000,000,000.00	-	2,485,769,263.99	-	1,800,732,096.65	-	397,946,546.11	3,221,911,000.62	-	12,906,358,907.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	347,967,382.50	-	-368,775,444.82	-	124,291,486.35	861,263,377.16	-	964,746,801.19
（一）综合收益总额	7					-368,775,444.82			1,242,914,863.51		874,139,418.69
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	347,967,382.50	-	-	-	-	-	-	347,967,382.50
1.所有者投入的普通股	9										-
2.其他权益工具持有者投入资本	10										-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										-
4.其他	12			347,967,382.50							347,967,382.50
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14										-
2.使用专项储备	15										-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	124,291,486.35	-381,651,486.35	-	-257,360,000.00
1.提取盈余公积	17							124,291,486.35	-124,291,486.35		-
2.提取一般风险准备	23										-
3.对所有者（或股东）的分配	24								-257,360,000.00		-257,360,000.00
4.其他	25										-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-								-
1.资本公积转增资本（或股本）	27										-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										-
3.盈余公积弥补亏损	29										-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所 产生的变动	30										-
5.其他	31										-
四、本年年末余额	32	5,000,000,000.00	-	2,833,736,646.49	-	1,431,956,651.83	-	522,238,032.46	4,083,174,377.78	-	13,871,105,708.56

企业负责人：

王涛印

主管会计工作负责人：

骆惠印

会计机构负责人：陈珍



# 公司所有者权益变动表

编制单位：南京紫金投资集团有限责任公司

2016年度

项 目	行次	上年金额									
		实收资本 (或股本)	其他 权益 工具	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
次	—	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
一、上年年末余额	1	5,000,000,000.00		2,339,049,827.28		1,595,170,315.48		289,503,827.74	2,338,919,069.86		11,562,643,040.36
加：会计政策变更	2										-
前期差错更正	3										-
其他	4										-
二、本年年年初余额	5	5,000,000,000.00	-	2,339,049,827.28	-	1,595,170,315.48	-	289,503,827.74	2,338,919,069.86	-	11,562,643,040.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	146,719,436.71	-	205,561,781.17	-	108,442,718.37	882,991,930.76	-	1,343,715,867.01
（一）综合收益总额	7					205,561,781.17			1,093,354,649.13		1,298,916,430.30
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	146,719,436.71	-	-	-	-	-	-	146,719,436.71
1.所有者投入的普通股	9			146,719,436.71							146,719,436.71
2.其他权益工具持有者投入资本	10										-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										-
4.其他	12										-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14										-
2.使用专项储备	15										-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	108,442,718.37	-210,362,718.37	-	-101,920,000.00
1.提取盈余公积	17							108,442,718.37	-108,442,718.37		-
2.提取一般风险准备	23										-
3.对所有者（或股东）的分配	24								-101,920,000.00		-101,920,000.00
4.其他	25										-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-					-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27										-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										-
3.盈余公积弥补亏损	29										-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所 产生的变动	30										-
5.其他	31										-
四、本年年末余额	32	5,000,000,000.00	-	2,485,769,263.99	-	1,800,732,096.65	-	397,946,546.11	3,221,911,000.62	-	12,906,358,907.37

企业负责人：

涛王  
印海

主管会计工作负责人：

惠骆  
印芝

会计机构负责人：

陈玲

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### （1）公司概况

南京紫金投资集团有限责任公司（以下简称“本公司”、“公司”或“本集团”）于 2008 年 6 月经南京市工商行政管理局核准成立，由南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司（以下简称“市国资集团”）投资组建。公司成立时注册资本 70,000 万元人民币。企业法人营业执照号：320100000139679。公司法定代表人：王海涛。公司注册地址：南京市建邺区江东中路 269 号新城大厦 B 座 2701 室。公司经营范围：实业投资；资产管理；财务咨询、投资咨询。

2010 年 12 月，根据股东的书面决定和公司章程修正案，由南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司增资至 100,000 万元人民币，全部以货币出资。根据南京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）《关于做好组建南京紫金投资集团有限责任公司有关资产划转工作的通知》（宁国资委产[2012]109 号文）及《关于核增紫金集团国有资本金的批复》（宁国资委产[2012]180 号文），公司将原名南京紫金投资控股有限责任公司变更为南京紫金投资集团有限责任公司，公司资本金由原来的 100,000 万元人民币增加到 500,000 万元人民币，并于 2012 年 9 月 12 日取得变更后的营业执照。

2017 年 01 月 23 日公司换领三证合一营业执照，统一社会信用代码为 91320100674919806G，住所变更至南京市建邺区江东中路 377 号金融城一期 10 号楼 27F。公司组织形式为有限责任公司，法定代表人：王海涛。

本公司纳入合并财务报表范围共计 41 家会计核算主体，包括：本公司、本公司控制的 11 家一级子公司、15 家二级子公司、3 家三级子公司、4 家四级子公司和本公司控制的 7 个结构化主体。

本公司主要经营活动为投资，主要业务板块包括：证券、信托、资产管理、科技创投、信息化投资、房地产开发、其他类金融业等。营业执照规定经营范围：股权投资；实业投资；资产管理；财务咨询、投资咨询。

本公司的母公司为南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司，最终控制方为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

## (2) 合并财务报表范围

序号	类 别	公司名称	简称
1	母公司	南京紫金投资集团有限责任公司	紫金集团（“本公司”、“公司”或“本集团”）
1.1	一级子公司	南京紫金科技创业投资有限公司	紫金科创
1.1.1	二级	南京市高新技术风险投资股份有限公司	高风投
1.1.2	二级	南京紫金创投基金管理有限责任公司	基金管理
1.2	一级	南京市信息化投资控股有限公司	信投
1.2.1	二级	智汇神州信息发展有限公司	智汇信息
1.2.1.1	三级	南京市市民卡有限公司	市民卡
1.2.1.1.1	四级	滁州市市民卡有限公司	滁州市民卡
1.2.1.1.2	四级	江苏智汇信息技术有限公司	江苏智汇信息
1.2.1.1.3	四级	江苏交通一卡通有限公司	江苏交通一卡通
1.2.1.1.4	四级	南京交通一卡通有限公司	南京交通一卡通
1.2.2	二级	南京宽慧无线网络通信有限公司	宽慧无线
1.2.2.1	三级	南京正信通安通讯技术有限公司	正信通安
1.2.3	二级	南京紫金数云信息技术有限公司	紫金数云
1.3	一级	南京证券股份有限公司	南京证券
1.3.1	二级	南京巨石创业投资有限公司	南京巨石创业
1.3.1.1	二级	南京巨石金川股权投资基金管理有限公司	南京巨石基金管理
1.3.1.2	二级	宁夏巨石西部股权投资基金管理有限公司	宁夏巨石基金管理
1.3.2	二级	南证期货有限责任公司	南证期货
1.3.3	二级	宁夏股权托管交易中心（有限公司）	宁夏股托中心
1.3.4	二级	南京证券神州 4 号股票精选集合资产管理计划	神州4号
1.3.5	二级	北信利通债券投资集合资金信托	北信利通
1.3.6	二级	龙兴 506 号定向资产管理计划	龙兴506号
1.3.7	二级	尚书 1 号定向资产管理计划	尚书1号
1.3.8	二级	宝通 3 号集合资金信托计划	宝通3号
1.3.9	二级	第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理合同	质押40号

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	类 别	公司名称	简称
1.4	一级	南京紫金投资信用担保有限责任公司	紫金担保
1.5	一级	南京紫金资产管理有限公司	紫金资管
1.5.1	二级	南京国资资产处置有限责任公司	资产处置
1.5.2	二级	南京银润典当有限公司	银润典当
1.5.3	二级	南京紫金研创科技发展有限公司	紫金研创
1.6	一级	南京市紫金科技小额贷款有限公司	紫金科贷
1.6.1	二级	南京宁远投资管理企业（有限合伙）	宁远投资
1.7	一级	南京金融城建设发展股份有限公司	金融城
1.7.1	二级	南京金融街第一太平戴维斯物业服务 有限公司	金融街物业
1.8	一级	南京联合产权（科技）交易所有限责任 公司	联交所
1.8.1	二级	南京国资拍卖有限公司	国资拍卖
1.9	一级	紫金信托有限责任公司	紫金信托
1.10	一级	南京股权托管中心有限责任公司	股权托管
1.11	三级	南京青源壹号创业投资有限公司	青源壹号
1.12	一级	南京紫金融资租赁有限责任公司	紫金租赁

## 二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司及纳入合并范围内的子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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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。

## 4、企业合并

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

本公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

## 9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。



## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- ③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

本公司持有至到期投资为子公司紫金信托的信托业保障基金。

根据《信托业保障基金管理办法》的相关规定，公司按照以下标准认购信托业保障基金：

- （一）信托公司按净资产余额的 1% 认购，每年 4 月底前以上年度末的净资产余额为基数动态调整；（二）资金信托按新发行金额的 1% 认购，其中：属于购买标准化产品的投资性资金信托的，由信托公司认购；属于融资性资金信托的，由融资者认购。在每个资金信托产品发行结束时，缴入信托公司基金专户，由信托公司按季向保障基金公司集中划缴；（三）新设立的财产信托按信托公司收取报酬的 5% 计算，由信托公司认购。

### 贷款和应收款项

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，包括其他应收款、发放贷款及垫款（附注四、11）。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

## （2）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资

产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （4）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、37。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。



在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （6）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司

（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）委托贷款

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（在实际利率与名义利率差异不大时，采用名义利率，下同）计算确定投资收益，差额计入委托贷款（利息调整）。

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。

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款。

#### A、应收账款、其他应收款

##### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的金额标准：证券行业期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元），其他行业期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### （2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (3) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于未单项计提坏账的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
非关联方组合	非关联方往来款项账面余额	余额百分比法
资产状态组合	政府及关联方往来、信托行业应收款项、应收款项中与证券交易结算相关的款项、金融资产申购款、购房预付款等、典当门店备用金等	个别认定法

①证券业务的应收款项（含应收账款和其他应收款）采用账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0.30	0.30
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

②非证券业务的非关联方组合，按应收款项（含应收账款和其他应收款）余额的 5%计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
余额百分比组合	5	5

## (4) 本公司坏账损失的确认标准

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

①债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

②债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；



③涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

④逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

⑤逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

⑥债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## B. 发放贷款及垫款

### （1）贷款种类和范围

#### ①短期及中长期贷款的分类依据

按贷款的发放期限确定。凡合同期限在 1 年以内(含 1 年)的贷款作为短期贷款，合同期限在 1-5 年的贷款作为中期贷款，合同期限在 5 年以上的贷款作为长期贷款。

#### ②非应计贷款的划分依据

系指贷款本金或利息逾期达到或超过 90 天没有收回的贷款，非应计贷款不计提表内应计利息。

#### ③自营贷款与委托贷款划分依据

自营贷款系指本公司自主发放并承担风险，并由本公司收取本金和利息的贷款；委托贷款系指由委托人提供资金，由本公司根据委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等而代理发放、监督使用并协助收回的贷款，其风险由委托人承担，本公司发放委托贷款时，只收取手续费，不代垫资金。

#### ④贷款五级分类依据

本公司按照相关政策和规定，根据贷款本金利息收回的可能性，依据借款人的实际还款能力进行贷款质量的五级分类，即按照风险程度将贷款划分为五类：正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类。

正常类：借款人能够履行合同，无贷款本金或利息逾期的贷款；

关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利因素，

如这些因素继续下去，借款人的偿还能力受到影响，本金或利息逾期 90 天以内的贷款；

次级类：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还贷款本息，需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息，本金或利息逾期 91 天至 180 天（含）的贷款；

可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行抵押或担保，也肯定要造成一部分损失只是因为存在借款人重组、兼并、合并、抵押物处理和未决诉讼等待定因素，损失金额还不能确定，本金或利息逾期 181 天至 3 年（含）的贷款；

损失类：借款人已无偿还本息的可能，无论采取什么措施和履行什么程序，贷款都会发生损失，或者虽然能够收回极少部分，但其价值也是微乎其微；或一切必须的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分；本金逾期超过 3 年的贷款。

## （2）贷款损失准备的核算方法

①紫金科贷贷款损失准备计提范围为其承担风险和损失的贷款(含抵押、质押、保证、信用贷款)。

贷款损失准备采用备抵法核算。贷款损失准备计提方法：本公司根据信贷资产按风险分类(五级分类)的结果为基础，结合实际情况充分评估可能存在的损失，分析确定关注类及以下评级的信贷资产应计提贷款损失准备总额。关注类及以下评级的信贷资产的贷款损失准备计提标准如下：

项目	计提比例（%）
正常类贷款	0.00
关注类贷款	2.00
次级类贷款	25.00
可疑类贷款	50.00
损失类贷款	100.00

②典当公司发放的贷款包括房地产抵押贷款、动产质押贷款和财产权利质押贷款

对已经识别的减值贷款单独进行减值损失评估，除此之外，定期对贷款组合的减值损失情况进行评估。对于在单独测试中未发现现金流减少的贷款，按照发放贷款及垫款余额的 1%计提贷款损失准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为周转材料、库存商品、发出商品、开发成本、工程施工、不良资产包、绝当物品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；不良资产包、绝当物品出售时采用个别计价法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

周转材料领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。



采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影

响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、28。

### 14、投资性房地产

本公司投资性房地产包括房屋建筑物及其土地使用权。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、28。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20-30 年	5.00	4.75-3.17
专用设备	5-10 年	5.00	19.00-9.50
运输工具	3-5 年	3-5.00	32.33-19.00
办公及电子设备	5 年	3-5.00	32.33-19.00

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、28。

### （4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、28。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则



本公司发生的借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、交易席位费、非专利技术等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	20 年	平均年限法
非专利技术	5 年	平均年限法
软件	5-10 年	平均年限法
交易席位费	10 年	平均年限法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、28。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：装修、维修改造成本、项目支出成本、发债承销费、车位使用权费、房屋、车位使用权等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

### （1）买入返售金融资产

买入返售交易分为买断式或质押式，买断式是指按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券和票据等），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。质押式是指作为质押权人，在交易对手将债券出质时，融出资金，质押到期日，以约定价格收回资金并返还出质债券。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。约定购回和质押回购融出资金业务其实质是为客户提供融资业务，参照质押式买入返售业务会计核算处理。

### （2）卖出回购金融资产款

卖出回购交易分为买断式或质押式，买断式是按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券和票据）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购

相同之金融产品。质押式是指将债券向交易对手出质时，获取资金，质押到期日，以约定价格支付资金并收回出质债券。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列示于资产负债表的相关科目内，并按照相关的会计政策核算。报价回购融入资金业务其实是质押融资业务，参照质押式卖出回购业务会计核算处理。

## 22、融资融券业务

### （1）融资融券业务

融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类，系子公司南京证券向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

南京证券对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

南京证券对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计核算。

### （2）融出资金的坏账准备计提方法

融资融券业务形成的债权采用以下方法计提坏账准备：资产负债表日未能按期收回并已形成风险的融资类债权（涉及科目为融出资金、约定购回和股票质押回购方式形成的买入返售金融资产）按照个别认定法，单独进行减值测试。未按期收回融资类债权转入应收融资融券款超过 30 天，且该客户维持担保比例低于 100%，按应收融资融券款与客户帐面资产价值（计算维持担保比例方法）的差额全额计提。单独测试未发生减值的以及未形成风险的融资类债权，按照资产负债表日融资余额的 3‰计提坏账准备

## 23、代理发行证券核算办法

（1）对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，在按承购价格购入待发售证券时，确认一项资产，南京证券将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为本公司的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产；

（2）对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，南京证券在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为南京证券的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入；



(3) 对于代销方式进行代理发行证券的业务，南京证券在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入；

(4) 对于代转承销费用，南京证券将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益科目。在项目立项之后，南京证券将可单独辨认的发行费用计入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用计入当期损益。

#### 24、代兑付债券业务核算办法

南京证券接收委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

#### 25、资产管理业务核算办法

南京证券开展的资产管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。为满足集合资产管理业务和专项资产管理业务信息披露要求，南京证券参照基金管理公司对基金产品的财务核算和报表编制的要求，对南京证券开展的集合资产管理业务和专项资产管理业务单独进行财务核算和编制财务报表。

#### 26、期货经纪业务核算办法

##### (1) 质押品的管理与核算方式

本公司只接受能实际控制的标准仓单为质押品，对进入交割期的仓单可冲抵部分保证金，并建立备查簿管理。对质押品的核算依据期货交易所的标准进行核算。

##### (2) 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

#### 27、信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称固有财产）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”公司将固有财产与信托财产分别管理、分别核算。公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处置信托财产的基本单位，以每个信托项目作为单独的会计核算主体，单独核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

#### 28、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融

资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 29、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）离职后福利

本公司离职后福利均为设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 30、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

## 31、预计负债

本公司预计负债主要为担保准备金和未决诉讼计提的赔偿金，担保准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

### 未到期责任准备金

未到期责任准备金是为尚未终止的担保责任提取的准备金。

担保业务应当按照当年担保费收入的 50.00%提取未到期责任准备金，担保合同在未解除担保责任前维持 50.00%不变，担保责任解除后将计提数全额转回。

### 担保赔偿准备金

担保赔偿准备金是紫金担保和紫金科贷为尚未终止的担保合同可能承担的赔偿责任提取的准备金，在资产负债表日按照未终止融资性担保责任金额 1%的比例提取担保赔偿准备金。



### 32、利润分配

当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金，当法定公积金累计额为公司注册资本 50%以上时，可不再提取。

经股东大会决议，可以提取任意公积金；在弥补亏损和提取法定公积金、任意公积金、一般风险准备金和交易风险准备金后，按照股东大会批准的方案进行分配。

根据《金融企业财务规则—实施指南》（财金【2007】23 号）及中国证券监督管理委员会颁布实施的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字【2007】320 号）文件，子公司南京证券按税后利润的 10%提取交易风险准备金。

根据《金融企业准备金计提管理办法》的相关规定，子公司紫金信托对承担风险和损失的资产计提一般准备金，计提比例为 1.5%。承担风险和损失的资产具体包括发放贷款和垫款、可供出售金融类金融资产、持有至到期投资、长期股权投资、存放同业、拆出资金、抵债资产、其他应收款等。

### 33、收入的确认原则

公司及子公司营业收入根据业务类型的不同，分为商品房销售收入、手续费及佣金收入、证券承销、保荐及财务顾问业务收入、资产管理业务收入、利息收入、担保费收入、租赁收入、典当业务收入、物业业务收入、基金管理收入、咨询服务收入

公司具体的收入政策如下：

#### （1）销售收入

##### ①商品销售收入

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

##### ②商品房销售收入

开发产品已完工并办理竣工验收；签订合同并履行合同规定义务；办理了交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时；款项已经取得或者确信可以取得；成本能够可靠计量。上述条件均满足时确认商品房销售收入。

#### （2）手续费及佣金收入

①证券行业手续费收入：按中国证监会及沪、深交易所规定，于代理买卖证券交易日予以确认执行；

②担保手续费及佣金收入通常在提供相关服务时按权责发生制原则确认。

（3）证券承销、保荐及财务顾问业务收入

以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

发行保荐、财务顾问业务、投资咨询业务收入，于服务已经提供及收取金额可以合理估算时予以确认。

（4）资产管理业务收入

资产管理业务中定向资产管理业务于委托资产管理合同到期与委托单位结算收益或损失时，按合同约定计算确认收入；集合资产管理业务每月按受托资产规模和合同约定的费率计算确认收入。

（5）利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售时，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

融资业务，按照融出资金金额确认债权，根据客户实际使用资金及使用时间，按每笔融资交易计算并确认相应的融资利息收入；

（6）担保费收入

担保费收入，是指公司承担担保风险而按照委托担保合同之规定向被担保人收取的款项。公司在满足下列条件时确认担保费收入：

第一，担保合同成立并承担相应担保责任；

第二，与担保合同相关的经济利益能够流入公司；

第三，与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

（7）不良资产处置收入

清收的债权资产在实际收到现金或非现金资产时，按实际收到的现金或非现金资产的公允价值确认收入。

（8）租赁收入

经营租赁中的预收租金在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

预收款项在实际收到时确认递延收入并在相关租赁期内摊销确认当期收入。

对于融资租赁，本公司在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

在提供其他与租赁有关的劳务时，于劳务提供完成时且收益能合理估计时确认收入。

（9）典当业务收入

与交易相关的服务已经完成，价款能够确认，按实际收到的价款或应收的价款金额，确认综合费收入的实现。

（10）其他服务收入

①公司在受托资产处置包已处置或部分处置、临时停车服务已经提供，与服务相关的经济利益能够流入企业，同时与服务相关的成本能够可靠计量时，确认服务收入的实现。

②物业管理收入：在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

③基金管理收入、咨询服务收入

在服务已经提供，与服务相关的经济利益能够流入企业，同时与服务相关的成本能够可靠计量时，确认服务收入的实现。

34、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，且该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计

入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的。

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

### 36、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。



（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

37、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进

行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 五、重要会计政策、会计估计变更

### （一）会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更。

### （二）会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、5、6、11、17（注）
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
土地增值税	按照税务机关规定的预缴比例缴纳，并按照有关规定依项目实际增值额和规定税率进行清算，对预缴的土地增值税款多退少补	30-60
企业所得税	应纳税所得额	25

注：子公司中联交所、国资拍卖、股权托管、高风投为小规模纳税人，按照 3% 的征收率缴纳增值税；子公司金融城、紫金资管、紫金研创从事房地产销售、投资性房地产租赁、车位出租收入属于 2016 年 5 月 1 日以前的项目适用 5% 税率简易征收，属于 2016 年 5 月 1 日后的项目适用 11% 税率；提供其他服务的收入适用 6% 的税率，销售商品的收入适用 17% 的税率。

### （二）所得税优惠税负及批文

根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号文）规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司金融街物业、紫金数云、紫金研创报告期享受该优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司市民卡 2015 年 7 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业》证书，认定有效期 3 年，2015 年-2017 年度适用 15%

的企业所得税优惠税率；子公司宽慧无线 2014 年 9 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业》证书，认定有效期 3 年，2014 年-2016 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

根据财税【2017】23 号《财政部、税务总局关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，子公司南京证券依据《证券结算风险基金管理办法》（证监发[2006]65 号）的有关规定，作为结算会员按人民币普通股和基金成交金额的十万分之三、国债现货成交金额的十万分之一、1 天期国债回购成交额的千万分之五、2 天期国债回购成交额的千万分之十、3 天期国债回购成交额的千万分之十五、4 天期国债回购成交额的千万分之二十、7 天期国债回购成交额的千万分之五十、14 天期国债回购成交额的十万分之一、28 天期国债回购成交额的十万分之二、91 天期国债回购成交额的十万分之六、182 天期国债回购成交额的十万分之十二逐日缴纳的证券结算风险基金，准予在企业所得税税前扣除；依据《证券投资者保护基金管理办法》（证监会令第 27 号、第 124 号）的有关规定，按营业收入 0.5%—5%缴纳的证券投资者保护基金，准予在企业所得税税前扣除。本项规定自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行。

根据财税【2017】23 号《财政部、税务总局关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，子公司南证期货依据《期货公司管理办法》（证监会令第 43 号）和《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商字〔1997〕44 号）的有关规定，从收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取的期货公司风险准备金，准予在企业所得税税前扣除；依据《期货投资者保障基金管理办法》（证监会令第 38 号、第 129 号）和《关于明确期货投资者保障基金缴纳比例有关事项的规定》（证监会财政部公告〔2016〕26 号）的有关规定，从收取的交易手续费中按照代理交易额的亿分之五至亿分之十的比例（2016 年 12 月 8 日前按千万分之五至千万分之十的比例）缴纳的期货投资者保障基金，在基金总额达到有关规定的额度内，准予在企业所得税税前扣除。本项规定自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行。

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况：

单位：万元人民币											
序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	南京紫金科技创业投资有限公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	创业投资	50,000.00	100.00	100.00	52,000.00	投资设立
2	南京市高新技术风险投资股份有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	风险投资	20,750.00	80.48	80.48	43,000.00	划拨
3	南京紫金创投基金管理有限责任公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	基金管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
4	南京市信息化投资控股有限公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	信息化投资	21,159.00	55.57	55.57	14,008.81	划拨
5	智汇神州信息发展有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	商品零售	20,340.68	60.00	60.00	12,204.41	非同一控制下企业合并
6	南京市市民卡有限公司	三级	境内非金融子公司	南京	南京	支付结算	10,615.00	50.00	50.00	6,050.58	非同一控制下企业合并
7	滁州市市民卡有限公司	四级	境内非金融子公司	滁州	滁州	公共交通一卡通的运营与管理	500.00	51.00	51.00	255.00	投资设立
8	江苏智汇信息技术有限公司	四级	境内非金融子公司	南京	南京	预付卡销售及售后服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
9	江苏交通一卡通有限公司	四级	境内非金融子公司	南京	南京	公交卡发行与充值服务	2,900.00	34.00	34.00	1,020.00	投资设立
10	南京宽慧无线网络通信有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	通信运营	5,400.00	57.41	57.41	3,100.00	投资设立
11	南京正信通安通讯技术有限公司	三级	境内非金融子公司	南京	南京	计算机硬件销售	500.00	60.00	60.00	300.00	投资设立



南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位：万元人民币											
序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
12	南京紫金数云信息技术有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	通信运营	500.00	55.00	55.00	275.00	投资设立
13	南京证券股份有限公司	一级	境内金融子公司	南京	南京	证券	247,399.95	34.47	34.47	136,535.53	划拨
14	南京巨石创业投资有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	创业投资	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立
15	南京巨石金川股权投资基金管理有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	基金管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
16	宁夏巨石西部股权投资基金管理有限公司	二级	境内非金融子公司	宁夏	宁夏	基金管理	1,000.00	73.00	73.00	730.00	投资设立
17	南证期货有限责任公司	二级	境内金融子公司	南京	南京	期货经纪	12,575.00	100.00	100.00	15,045.00	非同一控制下的企业合并
18	宁夏股权托管交易中心（有限公司）	二级	境内非金融子公司	宁夏	宁夏	股权集中登记托管	6,000.00	51.00	51.00	3,060.00	投资设立
19	南京紫金投资信用担保有限责任公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	担保	12,000.00	75.00	75.00	9,000.00	投资设立
20	南京紫金资产管理有限公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	资产管理	115,000.00	100.00	100.00	172,141.79	划拨
21	南京国资资产处置有限责任公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	资产处置	1,000.00	90.00	90.00	1,277.59	同一控制下的企业合并
22	南京银润典当有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	典当	5,000.00	80.00	80.00	4,000.00	投资设立

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位：万元人民币											
序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
23	南京紫金研创科技发展有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	园区开发管理	4,010.00	100.00	100.00	4,010.00	投资设立
24	南京市紫金科技小额贷款有限公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	小额贷款	30,000.00	55.00	55.00	16,500.00	投资设立
25	南京金融城建设发展股份有限公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	房地产开发	150,000.00	57.14	57.14	85,710.00	投资设立
26	南京金融街第一太平戴维斯物业服务有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	物业服务	500.00	55.00	55.00	275.00	投资设立
27	南京联合产权（科技）交易所有限责任公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	产权交易	3,000.00	93.33	93.33	2,697.41	投资设立
28	南京国资拍卖有限公司	二级	境内非金融子公司	南京	南京	拍卖	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
29	紫金信托有限责任公司	一级	境内金融子公司	南京	南京	信托	245,300.00	60.01	60.01	145,517.46	投资设立
30	南京股权托管中心有限责任公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	股权托管	200.00	100.00	100.00	197.62	划拨
31	南京青源壹号创业投资有限公司（注1）	三级	境内非金融子公司	南京	南京	创业投资	2,000.00	60.00	60.00	1,200.00	投资设立
32	南京紫金融资租赁有限责任公司	一级	境内非金融子公司	南京	南京	融资租赁	30,000.00	30.00	30.00	9,000.00	投资设立
33	南京交通一卡通有限公司（注2）	四级	境内非金融子企业	江苏省南京市	江苏省南京市	智能卡的设计、销售		100.00	100.00		投资设立

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

---

注 1：本集团对青源壹号共计持有 60%的表决权，其中二级子公司高风投持有 50%，一级子公司紫金科贷持有 10%，在本集团层面合并其报表。

注 2：南京交通一卡通有限公司成立于 2016 年 06 月 14 日，2016 年未发生业务，尚未建账。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## （二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

单位：万元人民币							
序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	南京证券股份有限公司	34.47	34.47	247,399.95	136,535.53	一级	能够实际控制
2	南京紫金融资租赁有限责任公司	30.00	30.00	30,000.00	9,000.00	一级	能够实际控制
3	江苏交通一卡通有限公司	34.00	34.00	2,900.00	1,020.00	四级	能够实际控制

## （三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

单位：万元人民币							
序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	南京清寰环保科技有限公司	65.00	65.00	240.00	200.00	三级	成立后一直未经营，目前无工作人员。本公司已对其计提全额减值准备，故未将其入合并报表范围
2	宿迁市市民卡有限公司	60.00	60.00	1,000.00	600.00	四级	注

注：南京市民卡有限公司与宿迁产业发展集团有限公司 2014 年度共同出资设立了宿迁市市民卡有限公司，注册资本 1,000.00 万元，其中南京市民卡有限公司出资 600.00 万元，宿迁产业发展集团有限公司出资 400.00 万元。根据宿迁市市民卡有限公司的公司章程约定，股东会会议决议必须经代表三分之二以上表决权的股东通过，董事会权限范围内的所议事项必须经全体董事三分之二以上通过。故南京市民卡有限公司与宿迁产业发展集团有限公司对宿迁市市民卡有限公司实施共同控制。



南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（四）重要非全资子公司情况

单位：万元人民币					
序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	南京市信息化投资控股有限公司	44.43	1,357,244.92		115,130,963.11
2	南京证券股份有限公司	65.53	323,428,094.44	230,007,410.40	6,060,230,734.53
3	南京紫金投资信用担保有限责任公司	25.00	551,214.37		36,114,828.02
4	南京市紫金科技小额贷款有限公司	45.00	39,054,128.62		111,990,549.23
5	南京金融城建设发展股份有限公司	42.86	89,101,239.33	23,573,000.00	1,003,237,825.34
6	南京联合产权（科技）交易所有限责任公司	6.67	30,999.91		990,982.94
7	紫金信托有限责任公司	39.99	165,313,314.49	64,643,835.00	1,365,065,306.51
8	南京紫金融资租赁有限责任公司	70.00	1,174,199.92		211,174,199.92
9	南京青源壹号创业投资有限公司	40.00	-157,374.56		7,599,017.55

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位：万元人民币					
序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
10	南京紫金数云信息技术有限公司	45.00	23,891.28		2,273,891.28
11	南京宽慧无线网络通信有限公司	42.59	-4,246,228.09		22,895,821.15
12	智汇神州信息发展有限公司	40.00	15,111,187.94	5,522,000.00	175,618,541.76
13	宁夏巨石西部股权投资基金管理有限公司	27.00	9,020.97		2,709,020.97
14	宁夏股权托管交易中心（有限公司）	49.00	153,441.73		29,303,758.51
15	南京国资资产处置有限责任公司	10	224,900.91		1,994,777.93
16	南京银润典当有限公司	20	224,042.07		10,324,040.36
17	南京金融街第一太平戴维斯物业服务服务有限公司	25	20,945.11		2,279,111.15
18	南京市高新技术风险投资股份有限公司	19.52	534,794.34	1,307,064.08	139,005,983.92

非全资一级子公司主要财务信息：

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	单位：万元人民币					
	南京市信息化投资控股有限公司		南京证券股份有限公司		南京紫金投资信用担保有限责任公司	
	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额
流动资产	142,393.65	126,806.46	1,766,926.56	2,717,332.51	14,055.29	12,551.93
非流动资产	38,162.71	32,984.84	918,910.24	1,574,201.56	1,208.68	2,180.74
资产合计	180,556.36	159,791.30	2,685,836.80	4,291,534.07	15,263.97	14,732.67
流动负债	125,138.03	99,878.02	1,333,013.97	2,795,153.02	806.74	866.54
非流动负债	9,054.52	15,981.64	424,818.56	568,937.35	0	0
负债合计	134,192.55	115,859.66	1,757,832.53	3,364,090.37	806.74	866.54
营业收入	24,292.75	25,448.33	133,353.20	218,938.51	499.08	635.9
净利润	1,394.36	1,882.35	49,371.98	141,315.41	220.49	612.92
综合收益总额	1,394.36	1,882.35	37,400.57	148,876.38	220.49	612.92
经营活动现金流量	3,930.57	-19,054.61	-309,745.55	31,438.36	559.41	-1,197.32
续上表	单位：万元人民币					
项 目	南京市紫金科技小额贷款有限公司		南京金融城建设发展股份有限公司		南京联合产权（科技）交易所有限责任公司	
	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额
流动资产	11,137.43	12,168.18	701,504.33	511,167.59	2,681.98	2,555.49
非流动资产	35,700.38	44,448.54	25,955.99	9,894.09	185.13	220.13
资产合计	46,837.81	56,616.72	727,460.32	521,061.68	2,867.11	2,775.62
流动负债	20,266.27	34,155.29	328,657.07	309,695.65	141.06	96.05
非流动负债	833.4	5,401.97	164,426.14	8,665.62		

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

负债合计	21,099.67	39,557.26	493,083.21	318,361.27	141.06	96.05
营业收入	3,563.61	13,364.26	202,575.90	141,429.88	295.99	329.03
净利润	8,678.70	-15,635.14	20,791.70	15,108.09	46.48	59.99
综合收益总额	8,678.70	-15,635.14	20,791.70	15,108.09	46.48	59.99
经营活动现金流量	-4,223.17	9,991.95	34,402.31	-79,024.12	-110.93	-24.67

续上表

单位：万元人民币

项 目	紫金信托有限责任公司		南京青源壹号创业投资有限公司		南京紫金融资租赁有限责任公司	
	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额
流动资产	80,820.05	42,652.32	541.21	639.55	14,412.84	
非流动资产	286,869.89	167,829.81	1,416.00	1,357.00	17,965.65	
资产合计	367,689.94	210,482.13	1,957.21	1,996.55	32,378.49	
流动负债	26,338.27	19,604.13	57.46	57.46	2,067.66	
非流动负债					143.08	
负债合计	26,338.27	19,604.13	57.46	57.46	2,210.74	
营业收入	73,890.17	54,494.19	1,194.41			
净利润	41,338.66	37,218.65	-39.34	-34.19	167.74	
综合收益总额	41,338.66	37,218.65	-39.34	-34.19	167.74	
经营活动现金流量	11,868.56	59,780.36	-61.15	457.68	-23,172.58	



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## （五）本期新纳入合并范围的子公司和不再纳入合并范围的子公司

## 1、本期新纳入合并范围的子公司

## （1）本公司新增一级子公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
南京紫金融资租赁有限责任公司	301,677,428.46	1,677,428.46

## （2）本公司一级子公司南京市信息化投资控股有限公司新增

公司名称	期末净资产	本期净利润
南京紫金数云信息技术有限公司	5,053,091.73	53,091.73

## （3）本公司一级子公司南京证券股份有限公司新增

公司名称	期末净资产	本期净利润
南京巨石金川股权投资基金管理有限公司[注1]	50,849,798.98	849,798.98
宁夏巨石西部股权投资基金管理有限公司[注2]	10,033,411.00	33,411.00

注 1：南京证券全资子公司南京巨石创业投资有限公司与控股子公司宁夏股权托管交易中心（有限公司）共同投资设立南京巨石金川股权投资基金管理有限公司，其中：南京巨石创业投资有限公司出资 4,750.00 万元，持股比例 95%；宁夏股权托管交易中心（有限公司）出资 250.00 万元，持股比例 5%。

注 2：南京证券全资子公司南京巨石创业投资有限公司与控股子公司宁夏股权托管交易中心（有限公司）参与投资设立宁夏巨石西部股权投资基金管理有限公司，其中：南京巨石创业投资有限公司出资 510.00 万元，持股比例 51%；宁夏股权托管交易中心（有限公司）出资 220.00 万元，持股比例 22%。

## （4）本公司一级子公司南京联合产权（科技）交易所有限责任公司新增

公司名称	期末净资产	本期净利润
南京国资拍卖有限公司	845,204.05	-154,795.95

## 2、本期不再纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	紫金普惠金融信息咨询江苏有限公司	南京	金融信息咨询等	100.00	100.00	通过挂牌方式转让股权

## （六）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

结构化主体名称	期末净资产	本期净利润
第一创业证券股票质押40号定向资产管理合同[注1]		3,505,133.34
南京证券神州4号股票精选集合资产管理计划	35,631,171.84	-8,294,667.17
北信利通债券投资集合资金信托	14,565.15	8,067,596.10
龙兴506号定向资产管理计划	496,806,450.26	11,791,939.46
尚书1号定向资产管理计划[注2]	111,340,345.98	940,345.98
宝通3号集合资金信托计划[注3]	190,487,032.93	1,826,923.34
南京宁远投资管理企业（有限合伙）[注4]	-7,537,433.58	-2,124.16

注 1：2016 年 11 月南京证券与西藏信托有限公司签订《第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理计划收益权转让合同》，南京证券受让西藏信托股份有限公司在《第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理合同》项下全部收益权及其他所有的权利和承担的义务，成为《第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理合同》唯一受益人。综合考虑南京证券所享有的结构化主体可变回报，以及所承担的敞口风险等因素，将南京证券认定具有控制权的上述结构化主体纳入合并范围。

2016 年 12 月南京证券与南京银行股份有限公司签订《资产管理计划收益权转让协议》，南京银行股份有限公司受让南京证券在《第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理合同》项下全部收益权及其他所有的权利和承担的义务，成为《第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理合同》唯一受益人。期末南京证券不再将上述结构化主体纳入合并范围。

注 2：2016 年南京证券作为投资顾问并以自有资金投资“尚书 1 号”定向资产管理计划，综合考虑南京证券所享有的结构化主体可变回报，以及所承担的敞口风险等因素，将南京证券认定具有控制权的上述结构化主体纳入合并范围。

注 3：2016 年南京证券作为投资顾问并以自有资金投资“宝通 3 号”集合资金信托计划，综合考虑南京证券所享有的结构化主体可变回报，以及所承担的敞口风险等因素，将南京证券认定具有控制权的上述结构化主体纳入合并范围。

注 4：南京宁远投资管理企业（有限合伙）作为结构化主体纳入合并范围，控制的依据：根据南京宁远投资管理企业（有限合伙）有限合伙协议：紫金科贷作为投资顾问公司负责南京宁远投资管理企业（有限合伙）有限合伙的资产管理和投资咨询服务；南京宁远投资管理企业（有限合伙）合伙人根据出资额获取一定比例的收益，并在合伙到期后全额收回原始出资额，并不参与合伙企业的经营管理，南京宁远投资管理企业（有限合伙）经营剩余收益归本公司所有。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 八、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

## （1）货币资金按币种列示

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			245,926.04			207,801.90
人民币			245,926.04			207,801.90
银行存款：			13,257,995,747.40			14,496,895,020.13
人民币			13,158,813,636.20			14,374,881,781.04
美元	11,884,694.28	6.9370	82,444,124.25	15,564,435.96	6.4936	101,069,221.30
港币	18,711,905.94	0.8945	16,737,986.95	24,999,424.50	0.8378	20,944,017.79
其他货币资金：			438,819,097.28			296,537,651.05
人民币			436,051,597.28			293,527,709.05
美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港币	1,000,000.00	0.8945	894,510.00	1,500,000.00	0.8378	1,256,670.00
合计：			13,697,060,770.72			14,793,640,473.08

## （2）货币资金明细项目

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	245,926.04	207,801.90
银行存款	13,257,995,747.40	14,496,895,020.13
其他货币资金	19,743,143.65	37,385,802.81
存出保证金	419,075,953.63	259,151,848.24
合 计	13,697,060,770.72	14,793,640,473.08

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
存出保证金	419,075,953.63	259,151,848.24
贷款业务保证金	5,739,086.17	16,561,209.51
保函保证金	7,125,000.00	14,250,000.00
定期存款	300,000,000.00	340,000,000.00
苏州信托计划保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	736,940,039.80	634,963,057.75

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 2、结算备付金

## (1) 按类别列式

项 目	期末余额	年初余额
客户备付金	2,099,637,553.74	4,720,957,727.14
公司备付金	205,084,425.57	404,956,659.27
合 计	<b>2,304,721,979.31</b>	<b>5,125,914,386.41</b>

## (2) 按币种列式

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金			205,084,425.57			404,956,659.27
其中：人民币			205,084,425.57			404,956,659.27
公司备付金合计			205,084,425.57			404,956,659.27
客户普通备付金			1,707,651,213.80			4,135,852,944.50
其中：美元	2,269,431.18	6.9370	15,743,044.09	1,172,134.62	6.4936	7,611,373.38
港币	9,374,210.88	0.8945	8,385,325.36	10,449,093.75	0.8378	8,754,041.77
人民币			1,683,522,844.35			4,119,487,529.35
客户信用备付金			391,986,339.94			585,104,782.64
其中：人民币			391,986,339.94			585,104,782.64
客户备付金合计			2,099,637,553.74			4,720,957,727.14
合计			<b>2,304,721,979.31</b>			<b>5,125,914,386.41</b>

## 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	2,498,777,454.04	4,275,825,760.46
其中：债务工具投资	1,852,656,708.55	618,906,031.30
权益工具投资	646,120,745.49	3,656,919,729.16
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	367,231,440.81	142,448,903.30
合 计	<b>2,866,008,894.85</b>	<b>4,418,274,663.76</b>



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 4、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	

## 5、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	81,820,525.34	20.08	1,030,742.00	1.26
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	6,911,381.04	1.70	147,779.14	2.14
非关联方组合	225,734,778.81	55.41	11,286,738.95	5.00
资产状态组合	91,849,701.11	22.54		
组合小计	324,495,860.96	79.65	11,434,518.09	3.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,100,631.44	0.27	709,131.44	64.43
合 计	407,417,017.74	100.00	13,174,391.53	3.23

应收账款按种类披露（续）

种 类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,937,088.46	21.29	575,944.38	1.13
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	2,882,715.83	1.21	54,532.07	1.89
非关联方组合	6,504,936.24	2.72	325,246.81	5.00
资产状态组合	174,724,770.42	73.04		
组合小计	184,112,422.49	76.97	379,778.88	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,154,610.83	1.74	828,368.48	19.94
合 计	239,204,121.78	100.00	1,784,091.74	0.75

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京康为恒信科技有限公司	3,653,710.00	730,742.00	1-2 年	20.00	涉及诉讼，存在减值迹象
江苏鼎易天宸系统集成有限公司	3,000,000.00	300,000.00	1-2 年	10.00	涉及诉讼，存在减值迹象
合 计	<b>6,653,710.00</b>	<b>1,030,742.00</b>		<b>15.49</b>	

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	5,601,638.80	81.05	16,804.92	2,409,685.75	83.59	7,229.06
1 至 2 年	1,309,742.24	18.95	130,974.22	473,030.08	16.41	47,303.01
合 计	<b>6,911,381.04</b>	<b>100.00</b>	<b>147,779.14</b>	<b>2,882,715.83</b>	<b>100.00</b>	<b>54,532.07</b>

## B、采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
非关联方组合	225,734,778.81	5.00	11,286,738.95	6,504,936.24	5.00	325,246.81
合 计	<b>225,734,778.81</b>	<b>5.00</b>	<b>11,286,738.95</b>	<b>6,504,936.24</b>	<b>5.00</b>	<b>325,246.81</b>

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
融资业务客户款	665,631.44	665,631.44	2 年以内	100.00	逾期未偿还
徐州中亿信息技术发展有限公司	435,000.00	43,500.00	1-2 年	10.00	涉及诉讼
合 计	<b>1,100,631.44</b>	<b>709,131.44</b>		<b>64.43</b>	

(4) 本期转销坏账准备金额为 114,021.18 元。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
紫金财产保险股份有限公司	134,127,765.00	32.92	6,706,388.25
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	89,862,558.00	22.06	
江苏金融租赁有限公司	50,142,230.00	12.31	2,507,111.50
源讯信息技术（中国）有限公司南京分公司	23,532,051.00	5.78	
江苏省信用再担保有限公司	19,410,870.00	4.76	970,543.50
合 计	317,075,474.00	77.83	10,184,043.25

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末金额	期末金额比例 (%)	期初金额	年初金额比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	79,194,072.99	99.78	37,773,765.02	99.01
1 至 2 年	140,250.08	0.18	372,707.87	0.98
2 至 3 年	25,075.21	0.03		
3 年以上	1,160.77	0.01	1,160.77	0.01
合 计	79,360,559.05	100.00	38,147,633.66	100.00

## (2) 期末无账龄超过 1 年的大额预付款项。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
江苏瑞华投资控股集团有限公司	31,184,911.10	39.30
南京银闰贸易有限公司	12,473,962.90	15.72
南京越海物资有限公司	9,355,474.10	11.79
江苏大宗投资担保有限公司	6,236,985.28	7.86
南京盐宁贸发物资有限公司	3,118,481.14	3.93
合 计	62,369,814.52	78.59

说明：根据南京紫金投资集团有限责任公司董事会（第一届董事会第六十八次会议）通过《关于高风投收购南京中成创业投资有限公司部分股权的议案》，同意子公司南京市高新技术风险投资股份有限公司收购南京中成创业投资有限公司 28.5715%的股权，2016 年 12 月份本公司与南京中成创业投资有限公司的股东签订了股权转让协议，并支付了部

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

分股权转让款合计 62,369,814.52 元，根据股权转让合同约定，本次股权转让的完成以中成公司本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕为准，该次转让的工商变更于 2017 年 1 月份完成。

## 7、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
应收存款利息	16,756,509.43	17,718,732.28
应收债券利息	85,709,895.10	133,401,636.71
应收贷款利息	917,699.48	763,860.89
买入返售金融资产利息	5,121,485.63	10,975,805.89
应收融资融券业务利息	67,050,226.74	114,528,717.92
应收股票质押式回购业务利息	6,832,451.78	9,044,098.57
应收保证金利息	324,600.00	441,376.44
减：坏账准备	4,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>178,712,868.16</b>	<b>286,874,228.70</b>

说明：子公司南京证券对逾期未收回的“15 云峰 PPN001”债券应收利息全额计提坏账准备 400 万元，具体详见附注十、2。

## 8、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	676,326,602.24	81.58	146,341,695.97	21.64
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	10,657,362.79	1.29	1,905,100.71	17.88
非关联方组合	32,464,307.46	3.92	1,623,214.12	5.00
资产状态组合	76,640,543.51	9.24		
组合小计	119,762,213.76	14.45	3,528,314.83	2.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,917,382.52	3.97	575,400.00	1.75
<b>合 计</b>	<b>829,006,198.52</b>	<b>100.00</b>	<b>150,445,410.80</b>	<b>18.15</b>

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	464,310,444.34	80.01	103,718,746.11	22.34
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	5,515,828.79	0.95	1,110,607.81	20.13
非关联方组合	26,407,911.95	4.55	1,320,395.60	5.00
资产状态组合	66,531,419.47	11.47		
组合小计	98,455,160.21	16.97	2,431,003.41	2.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,532,726.14	3.02	833,751.74	4.76
合 计	580,298,330.69	100.00	106,983,501.26	18.44

## (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的前五名其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
南京黄马实业有限公司	283,060,000.00	54,400,101.39	5 年以上	19.22	预计未来现金流量
张永对	14,001,833.34	7,000,916.67	1 年以内 11,001,833.34 元, 2-3 年 3,000,000.00 元	50.00	承担担保责任, 尚未 收回代偿款
小微企业私募 债代偿本金	13,500,000.00	6,750,000.00	1 年以内	50.00	承担担保责任, 尚未 收回代偿款
南京佳捷广告 传媒有限公司	10,802,191.78	5,401,095.89	1 年以内	50.00	承担担保责任, 尚未 收回代偿款
南京名人轮胎 销售有限公司	10,307,723.81	10,307,723.81	2-3 年	100.00	贷款预计无法收回, 故按 100%计提坏账

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	7,706,533.66	72.31	23,119.60	2,184,573.66	39.61	6,553.73
1 至 2 年	334,601.22	3.14	33,460.13	1,455,312.87	26.38	145,531.29
2 至 3 年	965,483.66	9.06	197,776.73	1,152,474.34	20.89	235,054.87
3 年以上	1,650,744.25	15.49	1,650,744.25	723,467.92	13.12	723,467.92
合 计	10,657,362.79	100.00	1,905,100.71	5,515,828.79	100.00	1,110,607.81



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## B、采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
非关联方组合	32,464,307.46	5.00	1,623,214.12	26,407,911.95	5.00	1,320,395.60
合 计	<b>32,464,307.46</b>	<b>5.00</b>	<b>1,623,214.12</b>	<b>26,407,911.95</b>	<b>5.00</b>	<b>1,320,395.60</b>

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
南京市浦口开创 冷暖设备销售中 心	575,300.00	575,300.00	2-3 年	100.00	本公司控制的结构化 主体南京宁远投资管 理企业（有限合伙） 清算中，对其尚未收 回的往来款全额计提 坏账准备

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例(%)	坏账准备
南京黄马实业有限公司	往来款	283,060,000.00	5年以上	34.14	54,400,101.39
南京地下铁道有限责 任公司运营分公司	代付充值款	102,018,114.56	1年以内	12.31	
国资集团	往来款	63,030,116.92	5年以上	7.60	49,500.32
苏果超市有限公司	代付充值款	44,003,062.31	1年以内	5.31	
张永对	代位追偿款	14,001,833.34	1年以内 11,001,833.34 元，2-3年 3,000,000.00元	1.69	7,000,916.67

## 9、买入返售金融资产

## (1) 按标的物类别列示

项 目	期末余额	年初余额
股票	880,256,800.00	419,147,400.00
债券	2,855,895,949.04	5,344,294,827.71
其中：国债	414,800,000.00	174,300,000.00
同业存单		263,723,269.42
金融债	1,058,879,567.37	1,367,886,035.18
公司债	1382216381.67	3,538,385,523.11
减：减值准备	2,640,770.40	1,257,442.20
合 计	<b>3,733,511,978.64</b>	<b>5,762,184,785.51</b>

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额
股票质押式回购	880,256,800.00	419,147,400.00
其他债券回购业务	2,855,895,949.04	5,344,294,827.71
减：减值准备	2,640,770.40	1,257,442.20
合 计	3,733,511,978.64	5,762,184,785.51

## (3) 报告期期末买入返售金融资产剩余期限

## a、股票质押式回购剩余期限：

项 目	期末余额	年初余额
1 个月内	14,280,000.00	10,000,000.00
1 个月至 3 个月内	190,500,000.00	195,000,000.00
3 个月至 1 年内	564,076,800.00	200,350,600.00
1 年以上	111,400,000.00	13,796,800.00
合 计	880,256,800.00	419,147,400.00

## b、其他债券回购业务融出资金剩余期限

项 目	期末余额	年初余额
1 个月内	2,608,580,255.90	5,034,465,019.49
1 个月至 3 个月内	197,091,220.54	309,829,808.22
3 个月至 1 年内	50,224,472.60	
合 计	2,855,895,949.04	5,344,294,827.71

## (4) 买入返售金融资产的担保物信息

项 目	期末余额	年初余额
股票	3,020,470,281.79	2,461,618,114.08
债券	2,872,468,876.50	5,420,342,269.10
合 计	5,892,939,158.29	7,881,960,383.18

说明：期末买入返售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价价值为 1,588,590,189.45 元，质押到期日为 2017 年 1 月 3 日至 2017 年 2 月 13 日。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 10、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存商品	29,352,743.24		15,117,172.88	
不良资产包	137,481,276.85		28,137,392.50	
开发成本	3,313,950,839.06		2,888,908,530.74	
发出商品	16,383.00		19,714,899.91	
工程施工	1,329,620.36		3,609,514.71	
低值易耗品	10,729.00		15,881.55	
绝当品	430,288.00			
合 计	3,482,571,879.51		2,955,503,392.29	

## (2) 开发成本明细

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
南京金融城项目一期	2011 年 7 月	2017 年 12 月	70 亿元	2,204,127,701.13	2,407,574,140.61
南京金融城项目二期	2016 年 4 月	2026 年 12 月	86 亿元	1,109,823,137.93	481,334,390.13
合 计				3,313,950,839.06	2,888,908,530.74

## (3) 借款费用资本化

存货期末余额中开发成本含有借款费用资本化金额为 87,778,791.29 元。其中：

①在本公司担保下，公司子公司南京金融城建设发展股份有限公司以持有的坐落于南京市建邺区河西#45 地块（地号 05006094033）的土地使用权向中国银行珠江路支行、上海浦东发展银行城西支行、南京银行城西支行、江苏紫金农村商业银行河西支行作为抵押合计取得银团借款 15.00 亿元，用于南京金融城项目一期建设，起始日为 2013 年 3 月 27 日，到期日为 2016 年 3 月 27 日。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款已全部还清。

②在本公司担保下，公司子公司南京金融城建设发展股份有限公司向宁波银行股份有限公司南京中山北路支行、上海浦东发展银行南京分行、南京银行城西支行、江苏紫金农村商业银行河西支行取得银团借款 6.00 亿元，用于南京金融城项目一期（III、IV 区）建设，起始日为 2016 年 4 月 21 日，到期日为 2018 年 4 月 21 日。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 5.90 亿元。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 11、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	14,500,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期应收款	73,854,212.24	
其他	146,666.80	
合 计	88,500,879.04	20,000,000.00

## 12、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
短期理财产品	2,035,674,000.00	1,544,338,000.00
委托贷款	126,357,577.00	522,117,915.25
预缴税费	86,062,306.07	197,641,582.07
待抵扣进项税	19,985,833.76	11,764,570.82
国债逆回购产品	11,001,600.00	
待认证进项税	198,288.24	
结构性存款		30,000,000.00
房屋及物业管理费		2,225,332.82
零星装修费		654,303.95
其他	1,791,091.28	3,667,690.44
合 计	2,281,070,696.35	2,312,409,395.35

## 13、发放贷款及垫款

## (1) 贷款按担保物类别明细

项 目	期末余额	年初余额
信用贷款	26,913,766.26	64,015,208.93
保证贷款	195,135,696.65	202,163,147.80
附担保物贷款	148,278,696.88	155,076,557.50
其中：抵押贷款	122,128,070.71	107,710,333.33
质押贷款	26,150,626.17	47,366,224.17
贷款和垫款总额（注）	370,328,159.79	421,254,914.23
减：贷款损失准备	121,514,088.04	98,110,252.98
其中：单项计提数		
组合计提数	121,514,088.04	98,110,252.98
贷款和垫款账面价值	248,814,071.75	323,144,661.25

注：贷款和垫款总额期末余额 370,328,159.79 元，其中：

①紫金科贷发放贷款及垫款期末余额 329,993,817.79 元，按照按五级分类计提贷款损失准备 121,110,744.62 元；

②银润典当发放贷款及垫款期末余额为 40,334,342.00 元，按照期末余额的 1%计提贷款减值准备，计提金额为 403,343.42 元。

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	595,018,353.32		595,018,353.32	2,498,625,422.13		2,498,625,422.13
可供出售权益工具	10,021,681,441.90	113,232,075.82	9,908,449,366.08	12,117,990,020.29	113,232,075.82	12,004,757,944.47
按公允价值计量的	4,968,552,206.14		4,968,552,206.14	7,786,576,742.03		7,786,576,742.03
按成本计量的	5,053,129,235.76	113,232,075.82	4,939,897,159.94	4,331,413,278.26	113,232,075.82	4,218,181,202.44
其他（注）	2,396,070,718.40		2,396,070,718.40	1,382,322,400.44		1,382,322,400.44
合 计	13,012,770,513.62	113,232,075.82	12,899,538,437.80	15,998,937,842.86	113,232,075.82	15,885,705,767.04



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注：其他为子公司紫金信托作为受托人发行的信托产品以及专项资金管理计划，金额为分别为 2,058,970,718.40 元和 337,100,000.00 元。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的成本	2,777,548,193.89	574,343,410.74	3,351,891,604.63	
公允价值	4,968,552,206.14	595,018,353.32	5,563,570,559.46	
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,191,004,012.25	20,674,942.58	2,211,678,954.83	
已计提减值金额				

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				减值准备			
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
江苏股权交易中心	24,000,000.00			24,000,000.00				-
姜堰区照明系统 LED 节能项目改造	3,500,000.00			3,500,000.00				-
南京消防器材股份有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00				-
南京应天水产有限责任公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	-	-	-	-
紫金财产保险股份有限公司	126,250,000.00			126,250,000.00				-
南京紫金体育产业股份有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00				-
姜堰区经济开发区道路照明 LED 节能	3,060,000.00			3,060,000.00				-
南京广播电视系统工程公司	15,000,000.00	1,487,906.00		16,487,906.00				-
南京留学人员创业投资企业（有限合伙）	6,862,794.12		1,372,500.00	5,490,294.12				-
南京天印专用汽车有限公司	20,677,404.76			20,677,404.76				-

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	账面余额				减值准备			
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
南京旭建新型建材股份有限公司	60,758,390.08	-	-	60,758,390.08	-	-	-	-
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00				-
北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	43,463,000.00	891,000.00	-	44,354,000.00	-	-	-	-
江苏金创信用再担保股份有限公司	10,000,000.00	5,500,000.00		15,500,000.00				-
姜堰区道路照明改造 3 号项目合同	3,050,000.00			3,050,000.00				-
九康生物科技发展有限公司	19,600,000.00		19,600,000.00	-				-
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00				-
南京禄口国际机场有限公司	1,653,394,000.00	131,344,775.00		1,784,738,775.00				-
南京市华商农副产品有限责任公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-	-	-
南京一夫建材实业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-				-
南京雨花区政府	800,000.00			800,000.00				-

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	账面余额				减值准备			
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
办公大楼节能改造项目								
姜堰城区照明系统 LED 节能改造四期项目	3,160,000.00	590,000.00		3,750,000.00				-
南京创业投资管理有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00				-
上海梅山钢铁股份有限公司	481,589,293.00			481,589,293.00				-
中国东方航空江苏有限公司	151,282,400.80	-	-	151,282,400.80	-	-	-	-
南京市科技创新投资担保管理有限责任公司	24,082,396.96			24,082,396.96				-
南京天地股份有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
南京长青激光科技有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00				-
南京大渊生物技术工程有限责任公司	7,533,057.00			7,533,057.00				-
南京高能信息产业股份有限公司	550,000.00	-	-	550,000.00	550,000.00	-	-	550,000.00
南京宁高高科技产业园开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00				-

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	账面余额				减值准备			
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
江苏国瑞信安科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	-				-
利安人寿保险股份有限公司	351,903,000.00	362,974,776.50		714,877,776.50				-
南京锦湖轮胎有限公司	67,799,978.15	-	-	67,799,978.15	-	-	-	-
南京国资混改基金有限公司		230,000,000.00		230,000,000.00				-
南京长明光电科技有限公司	4,741,487.76	-	-	4,741,487.76	1,204,126.08	-	-	1,204,126.08
江苏省铁路有限责任公司	76,250,000.00	-	-	76,250,000.00	52,842,170.19	-	-	52,842,170.19
南京中成新照明科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00				-
南京全民健身中心有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	9,776,564.96	-	-	9,776,564.96
南京聚智科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
南京中网通信有限公司	7,074,324.07	-	-	7,074,324.07	-	-	-	-
和丽生物科技扬州有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				-
南京新港开发总公司	246,714,324.98	53,400,000.00	-	300,114,324.98	-	-	-	-
华能南京金陵发电有限公司	235,273,189.30	-	-	235,273,189.30	-	-	-	-

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	账面余额				减值准备			
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
南京国际会议中心股份有限公司	20,200,000.00	-	-	20,200,000.00	7,481,734.67	-	-	7,481,734.67
南京黄马实业有限公司	34,500,000.00	-	-	34,500,000.00	34,500,000.00	-	-	34,500,000.00
南京农副产品物流配送中心有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-
南京华润热电有限公司	94,149,737.28	-	-	94,149,737.28	-	-	-	-
华能金陵燃机热电有限公司	24,944,500.00	-	-	24,944,500.00	1,377,479.92	-	-	1,377,479.92
华能南京热电有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-	-	-
华能南京燃机发电有限公司	58,200,000.00	-	-	58,200,000.00	-	-	-	-
江苏畅游体育产业发展有限公司	500,000.00			500,000.00				
外贸信托-汇金 27 号（紫金普惠）集合资金信托计划	157,550,000.00		15,000,000.00	142,550,000.00				
航天紫金投资管理（南京）有限公司	500,000.00			500,000.00				
合 计	4,331,413,278.26	787,688,457.50	65,972,500.00	5,053,129,235.76	113,232,075.82			113,232,075.82



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 南京证券股份有限公司可供出售金融资产列示如下：

## a、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售债务工具	595,018,353.32		2,498,625,422.13	
可供出售权益工具	1,905,739,909.80		4,408,092,325.34	
合 计	2,500,758,263.12		6,906,717,747.47	

## b、按照金融资产产品种列示

项目	期末余额		
	初始成本	公允价值变动	减值准备
按公允价值计量：			
股票	11,404,288.77	9,780,483.98	
债券	574,343,410.74	20,674,942.58	
基金	102,347,680.34	996,704.76	
收益互换产品	1,144,830,000.00	9,610,751.95	
银行理财产品	527,770,000.00		
按成本计量：			
其他权益投资[注]	99,000,000.00		
合 计	2,459,695,379.85	41,062,883.27	

项目	年初余额		
	初始成本	公允价值变动	减值准备
按公允价值计量：			
股票	81,701,384.66	38,680,914.41	
债券	2,374,214,926.87	124,410,495.26	
基金	92,230,707.92	8,324,758.05	
收益互换产品	1,144,830,000.00	11,124,560.30	
银行理财产品	2,932,200,000.00		
按成本计量：			
其他权益投资[注]	99,000,000.00		
合 计	6,724,177,019.45	182,540,728.02	

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## c、权益工具系不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资，明细列示如下

被投资单位	持股比例 (%)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏股权交易中心	12.00	24,000,000.00			24,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	0.66	50,000,000.00			50,000,000.00
证通股份有限公司	0.99	25,000,000.00			25,000,000.00
合 计		99,000,000.00			99,000,000.00

## d、报告期期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	期末余额			年初余额		
	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计
权益工具的成本/债 务的摊余成本	1,786,351,969.11	574,343,410.74	2,360,695,379.85	4,250,962,092.58	2,374,214,926.87	6,625,177,019.45
公允价值	1,806,739,909.80	595,018,353.32	2,401,758,263.12	4,309,092,325.34	2,498,625,422.13	6,807,717,747.47
累计计入其他综合 收益的公允价值变 动金额	20,387,940.69	20,674,942.58	41,062,883.27	58,130,232.76	124,410,495.26	182,540,728.02

## e、融券业务开展情况

项 目	期末余额	年初余额
融出证券		
—可供出售金融资产	67,160.00	77,488.00

## f、融资融券担保物信息

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	889,344,884.24	748,614,832.24
债券	1,124,762.29	40,959.01
基金	25,660,820.96	34,274,488.58
股票	16,977,020,083.53	21,330,428,088.23
合 计	17,893,150,551.02	22,113,358,368.06

期末南京证券融资融券余额为 553,560.10 万元，其中：融出资金余额 553,553.38 万元，融出证券余额 6.72 万元，担保物公允价值金额合计为 1,789,315.06 万元；年初南京证券融资融券余额为 788,680.90 万元，其中：融出资金余额 788,673.15 万元，融出证券余额 7.75 万元，担保物公允价值金额合计为 2,211,335.84 万元。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

g、截至 2016 年 12 月 31 日，南京证券未持有由其作为管理人的资产管理计划。

h、截至 2016 年 12 月 31 日，南京证券未持有限售条件可供出售金融资产。

i、变现受到限制的可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
质押式正回购业务	482,043,517.70	2,097,511,119.21
买断式正回购业务		245,676,780.00
融出证券	67,160.00	77,488.00
合 计	482,110,677.70	2,343,265,387.21

j、期末以上可供出售金融资产的收益互换产品为南京证券参与投资于中国证券金融股份有限公司专户。根据相关合约，南京证券合计出资人民币 1,144,830,000.00 元。南京证券与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。

k、上述可供出售金融资产中无持有南京证券 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

## (5) 可供出售金融资产减值准备增减变动情况

可供出售金融资产分类	本期数	
	可供出售权益工具	可供出售债务工具
年初已计提减值准备金额	95,223,753.25	95,223,753.25
本期计提	18,566,103.86	18,566,103.86
其中：从其他综合收益转入		
本期减少	557,781.29	557,781.29
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值准备金额	113,232,075.82	113,232,075.82

本资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，如果单项可供出售金融资产权益工具的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，则可认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失；如果单项可供出售金融资产权益工具公允价值持续下降，虽没有达到上述降幅，但本公司在综合考虑各种相关因素（包括但不限于公允价值波动幅度、下降幅度、趋势等）后，预期这种下降趋势属于非暂时性的且持续下跌时间达一年以上，也可以认定该可供出售权益工具投资已发生减值，应计提减值准备，确认其减值损失。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 15、持有至到期投资

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
信托业保障基金	392,523,534.92		182,302,702.24	

## 16、长期应收款

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
电网改造工程[注]	622,165,600.00		622,165,600.00	
融资租赁款	279,463,148.14			
减：未实现融资收益	27,149,895.59			
小 计	874,478,852.55		622,165,600.00	
减：1年内到期的长期应收款	73,854,212.24			
合 计	800,624,640.31		622,165,600.00	

注：根据《南京市人民政府办公厅关于下发<南京市电网规划建设“金龙计划”基金管理办法>的通知》，受南京市人民政府委托，紫金资管将收取的电力建设开发费支付给南京供电公司用于电网改造工程，截至 2016 年 12 月 31 日共支付 622,165,600.00 元。

## 17、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	4,626,370.49		1,532,625.44	3,093,745.05
对联营企业投资	6,863,284,776.90	1,262,985,826.26		8,126,270,603.16
其他	2,000,000.00			2,000,000.00
小 计	6,869,911,147.39	1,262,985,826.26	1,532,625.44	8,131,364,348.21
减：长期股权投资减值准备	2,213,683.04			2,213,683.04
合 计	6,867,697,464.35	1,262,985,826.26	1,532,625.44	8,129,150,665.17

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（2）长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润	期末余额	减值准备期末余额
					权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			
一、合营企业										
宿迁市市民卡有限公司	6,000,000.00	4,626,370.49			-1,532,625.44				3,093,745.05	
二、联营企业										
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	860,860,759.20	481,209,230.60	540,020,000.00		102,877,985.65			8,795,972.82	1,115,311,243.43	
南京亚太金融研究院有限公司	1,000,000.00	468,921.89			42,782.46				511,704.35	
南京通汇融资租赁有限公司	50,000,000.00	54,475,601.94			4,999,787.04			5,368,502.88	54,106,886.10	
南京银行股份有限公司	3,009,377,931.97	5,851,651,693.32			997,412,660.10	-221,505,469.50	1,622,607.50	167,080,284.80	6,462,101,206.62	
南京民营科技创业中心有限公司	1,008,000.00	63,683.04							63,683.04	63,683.04
南京图慧信息技术有限公司	2,000,000.00	2,562,603.32			-284,409.05				2,278,194.27	
南京慧动体育科技有限公司	3,900,000.00	2,487,916.43	500,000.00		34,000.00				3,021,916.43	
南京城市智能交通有限公司	35,000,000.00	44,838,719.32			3,299,141.38				48,137,860.70	
南京明水科技发展有限公司[注 1]	9,482,526.00									

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
南京乌江化工有限公司	9,034,628.00	11,229,850.58			-836,739.28				10,393,111.30	
南京中成创业投资有限公司	58,830,000.00	60,324,427.32		15,904,000.00	-1,467,624.31	-136,800.00			42,816,003.01	
南京中源创业投资有限公司	35,000,000.00	36,061,750.47			761,483.48	3,354,438.90			40,177,672.85	
南京爱德创业投资有限公司	9,000,000.00	8,508,024.68			538,802.43				9,046,827.11	
南京文化创意投资有限公司	10,200,000.00	5,487,985.07		2,000,000.00	764,916.49				4,252,901.56	
南京科恒创业投资有限公司	12,000,000.00	5,807,070.18	6,000,000.00		-436,113.98				11,370,956.20	
南京钢研创业投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	83,791,790.34			3,828,794.70				87,620,585.04	
南京中标机动车检测技术有限公司 [注 2]	3,000,000.00	3,000,000.00							3,000,000.00	150,000.00
南京景永医疗创业投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00		-980,883.34				44,019,116.66	
南京紫金新兴产业投资基金有限公司	83,201,723.92	83,658,720.95			1,073,160.65				84,731,881.60	

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
南京紫金久安投资管理有限公司	2,500,000.00	2,508,709.35			48,971.03				2,557,680.38	
南京金光紫金创业投资管理有限公司	2,000,000.00	2,025,231.18			33,364.83				2,058,596.01	
南京紫金易行新能源汽车有限公司	1,500,000.00	1,478,317.73			-367,451.25				1,110,866.48	
富安达基金管理有限公司	141,120,000.00	99,144,529.19			12,042,897.03	-13,605,716.20			97,581,710.02	
<b>三、其他</b>										
南京清寰环保科技有限公司[注:3]	2,000,000.00	2,000,000.00							2,000,000.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,468,015,569.09</b>	<b>6,869,911,147.39</b>	<b>569,020,000.00</b>	<b>17,904,000.00</b>	<b>1,121,852,900.62</b>	<b>-231,893,546.80</b>	<b>1,622,607.50</b>	<b>181,244,760.50</b>	<b>8,131,364,348.21</b>	<b>2,213,683.04</b>

注 1：南京明水科技发展有限公司已发生超额亏损，故在期初已将其投资成本冲减为零。

注 2：南京中标机动车检测有限公司自注册完成后，一直处于歇业状态，300 万元出资款中 285 万元已收回，另外计提了 15 万元的减值准备。

注 3：南京清寰环保科技有限公司于成立后一直未经营，目前无工作人员，已对其计提全额减值准备。



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 18、投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或 计提	自用房地产或 存货转入	处置	转为自 用房地 产	
一、账面原值合计	566,811,800.00		177,578,056.40			744,389,856.40
1、房屋、建筑物	536,582,900.00		177,578,056.40			714,160,956.40
2、土地使用权	30,228,900.00					30,228,900.00
二、累计折旧和累计摊 销合计	34,889,644.41	39,402,834.21				74,292,478.62
1、房屋、建筑物	33,678,427.97	38,364,648.69				72,043,076.66
2、土地使用权	1,211,216.44	1,038,185.52				2,249,401.96
三、投资性房地产账面 净值合计	531,922,155.59					670,097,377.78
1、房屋、建筑物	502,904,472.03					642,117,879.74
2、土地使用权	29,017,683.56					27,979,498.04
四、投资性房地产减值 准备累计金额合计						
五、投资性房地产账面 价值合计	531,922,155.59					670,097,377.78
1、房屋、建筑物	502,904,472.03					642,117,879.74
2、土地使用权	29,017,683.56					27,979,498.04

说明 1：本期折旧和摊销额 39,402,834.21 元。

说明 2：截至本报告期末，江宁区秣陵街道胜利路 IC 设计园 89 号 1 幢楼账面价值 26,644,033.42 元已取得土地使用权证，尚未办理产权证；金融城一期 2 号楼 35 楼-45 楼账面价值 172,152,060.23 元，待项目竣工决算后办理。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	904,896,307.24	135,023,528.29	35,493,073.10	1,004,426,762.43
其中：房屋、建筑物	460,720,314.60		5,552,929.68	455,167,384.92
专用设备	213,453,459.63	47,395,867.56	772,065.08	260,077,262.11
办公及电子设备	175,740,838.19	86,770,344.92	28,958,933.34	233,552,249.77

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	54,981,694.82	857,315.81	209,145.00	55,629,865.63
二、累计折旧合计	353,732,748.06	60,686,744.20	30,510,284.97	383,909,207.29
其中：房屋、建筑物	147,763,684.65	15,648,767.02	2,670,743.96	160,741,707.71
专用设备	51,728,438.32	19,087,506.56	728,406.34	70,087,538.54
办公及电子设备	111,055,338.66	21,626,505.50	26,801,108.47	105,880,735.69
运输工具	43,185,286.43	4,323,965.12	310,026.20	47,199,225.35
三、固定资产账面净值合计	551,163,559.18			620,517,555.14
其中：房屋、建筑物	312,956,629.95			294,425,677.21
专用设备	161,725,021.31			189,989,723.57
办公及电子设备	64,685,499.53			127,671,514.08
运输工具	11,796,408.39			8,430,640.28
四、固定资产减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	551,163,559.18			620,517,555.14
其中：房屋、建筑物	312,956,629.95			294,425,677.21
专用设备	161,725,021.31			189,989,723.57
办公及电子设备	64,685,499.53			127,671,514.08
运输工具	11,796,408.39			8,430,640.28

本期紫金科贷转让紫金普惠股权导致固定资产原值减少 6,536,730.22 元、累计折旧减少 5,231,800.42 元。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
北京千鹤家园3号2503室	992,907.38	根据2009年9月17日颁发的《北京市国土资源局关于原外销商品房土地登记有关问题的通知》，北京市只对386个“外销”商品房项目的购房人办理国有土地使用权证，如购房人申请办理上述“外销”商品房之外房屋的土地使用权证，土地主管部门暂时不予受理。南京证券北京千鹤家园3号相关房产不在受理办证的“外销”商品房范围内，故截至2016年12月31日尚未办理土地使用权证。
北京千鹤家园3号2502室	1,566,516.89	
北京千鹤家园3号2501室	1,057,765.31	
北京千鹤家园3号2507室	1,566,516.89	
北京千鹤家园3号0401室	1,060,133.42	
合 计	6,243,839.89	

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公大楼	518,672,206.80		518,672,206.80	445,258,842.04		445,258,842.04
政务专网升级改造	21,127,350.80		21,127,350.80	18,503,029.06		18,503,029.06
房屋改扩建	13,402,633.61		13,402,633.61	893,575.99		893,575.99
香港房产	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	3,300,000.00	
机器设备改扩建	2,532,423.55		2,532,423.55			
南京紫金研发创业中心四期项目	1,891,947.66		1,891,947.66			
办公室装修				455,976.69		455,976.69
P2P 平台 app 开发				365,814.34		365,814.34
合 计	560,926,562.42	3,300,000.00	557,626,562.42	468,777,238.12	3,300,000.00	465,477,238.12

说明：南京紫金研发创业中心四期项目预算为 56,800.00 万元，目前处于前期阶段，尚未开工建设。

## (2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	期末数
新办公大楼	445,258,842.04	135,694,611.84	62,281,247.08				518,672,206.80
其中：购房支出	433,904,861.58						433,904,861.58
装修支出	11,353,980.46	46,578,381.36					57,932,361.82
设备支出		89,116,230.48	62,281,247.08				26,834,983.40
合 计	445,258,842.04	135,694,611.84	62,281,247.08				518,672,206.80

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 21、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	110,843,204.83	22,174,441.11	12,275,794.67	120,741,851.27
其中：土地使用权	5,360,000.00			5,360,000.00
交易席位费	4,312,067.70			4,312,067.70
软件	81,445,110.51	22,174,441.11	12,275,794.67	91,343,756.95
非专利技术	19,726,026.62			19,726,026.62
二、累计摊销合计	61,105,898.20	19,285,378.48	12,224,387.82	68,166,888.86
其中：土地使用权	1,764,333.33	267,999.96		2,032,333.29
交易席位费	4,087,067.70	180,000.00		4,267,067.70
软件	44,774,931.35	16,361,750.03	12,224,387.82	48,912,293.56
非专利技术	10,479,565.82	2,475,628.49		12,955,194.31
三、无形资产减值准备合计				
四、账面价值合计	49,737,306.63			52,574,962.41
其中：土地使用权	3,595,666.67			3,327,666.71
交易席位费	225,000.00			45,000.00
软件	36,670,179.16			42,431,463.39
非专利技术	9,246,460.80			6,770,832.31

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
江苏大厦7楼	3,327,666.71	房屋产权无法分割

## 22、开发支出

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软件研发	396,226.40	278,426.87		396,226.40			278,426.87
网络优化	566,037.73			566,037.73			
合 计	962,264.13	278,426.87		962,264.13			278,426.87

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

23、商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京证券股份有限公司	121,659,296.60			121,659,296.60
紫金信托有限责任公司	12,565,373.88			12,565,373.88
南证期货有限责任公司	5,845,161.39			5,845,161.39
南京市市民卡有限公司	7,430,800.00			7,430,800.00
合 计	147,500,631.87			147,500,631.87

24、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费（注）	8,323,444.77	1,786,999.36	2,235,150.18	3,526,088.53	4,349,205.42
发债承销费	8,025,000.00	4,952,830.19	4,665,094.34		8,312,735.85
维修费	7,807,023.02	6,251,536.67	3,912,210.41		10,146,349.28
房屋使用权	5,446,795.94		403,891.08		5,042,904.86
车位使用权	3,510,000.00		180,000.00		3,330,000.00
系统开发支出	885,483.39	244,000.00	253,232.28		876,251.11
消防工程	265,590.46		46,189.68		219,400.78
燃气设施	39,123.72		6,804.12		32,319.60
项目改造工程		32,800.00	7,426.40		25,373.60
其他	313,381.58		237,268.73		76,112.85
合 计	34,615,842.88	13,268,166.22	11,947,267.22	3,526,088.53	32,410,653.35

注：本期“其他减少”系本集团下属紫金普惠公司在本期已挂牌对外转让，本期不纳入合并范围。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>一、递延所得税资产</b>				
预收房款预计利润	317,787,700.80	79,446,925.20	359,517,973.80	89,879,493.45
应付职工薪酬	176,590,420.94	44,147,605.24	25,296,045.45	6,324,011.36
资产减值准备	147,839,054.54	36,935,183.82	133,434,956.86	33,334,798.26
应付利息	89,656,062.87	22,414,015.72	91,022,905.48	22,755,726.37
改制评估减值	63,089,486.16	15,772,371.54	63,797,380.97	15,949,345.25
政府补助	17,750,000.00	2,662,500.00	4,750,000.00	712,500.00
融出资金减值准备	16,606,601.33	4,151,650.33	23,660,194.52	5,915,048.63
递延收益	14,566,666.64	3,641,666.66	29,133,333.32	7,283,333.33
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产公允价值变动	13,981,142.11	3,495,285.53		
预计负债	13,008,420.00	3,252,105.00	15,481,200.63	3,870,300.16
可供出售金融资产公允价值变动	8,945,101.54	2,236,275.39		
委托贷款坏账准备	6,019,918.49	1,504,979.62	12,419,223.13	3,145,388.14
买入返售金融资产减值准备	2,640,770.40	660,192.60	1,257,442.20	314,360.55
以公允价值计量且变动计入当期损益金融负债公允价值变动	1,239,510.00	309,877.50		
衍生金融工具公允价值变动			625,560.00	156,390.00
<b>小 计</b>	<b>889,720,855.82</b>	<b>220,630,634.15</b>	<b>760,396,216.36</b>	<b>189,640,695.50</b>
<b>二、递延所得税负债</b>				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	2,390,868,748.85	597,717,187.21	2,893,998,180.72	723,499,535.21
改制评估增值	417,068,739.56	104,267,184.39	427,171,753.59	106,792,938.28
预收房款预缴税费	154,712,302.08	38,678,075.52	230,091,503.24	57,522,875.81
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	56,884,040.03	14,221,010.00	135,694,942.85	33,923,735.71
以非货币性资产对外投资确认的非货币性资产转让所得	23,875,320.00	5,968,830.00	35,812,980.00	8,953,245.00
固定资产折旧	6,738,727.78	1,684,681.95	7,083,114.26	1,770,778.57
免租期房租收入	4,066,666.68	1,016,666.67		
合并报表未实现收益	3,512,491.50	878,122.88	81,081,571.88	20,270,392.97
预提利息收入	1,698,450.67	254,767.61	5,574,713.51	836,207.04
<b>小 计</b>	<b>3,059,425,487.15</b>	<b>764,686,526.23</b>	<b>3,816,508,760.05</b>	<b>953,569,708.59</b>

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 26、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	5,518,927,173.70	7,863,071,310.48
受托业务资产（注1）	504,542,400.00	433,587,400.00
预付土地出让金（注2）	31,750,000.00	
艺术品	11,644,400.00	11,644,400.00
预付房屋、设备款	8,700,526.92	8,283,509.43
资金信托计划	5,000,000.00	14,500,000.00
预付无形资产款	2,541,876.92	3,809,730.00
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
预付工程款	1,058,755.00	
待处置资产包（注3）	475,000.00	475,000.00
合 计	6,086,040,132.54	8,336,771,349.91

说明：

注 1：根据《南京市紫金科技创业投资基金暂行管理办法》相关规定，受南京市政府委托由集团下属紫金科创公司代管市政府设立的直投基金、天使基金、特别社区发展基金等，政府基金对外投资款期末余额合计 504,542,400.00 元。

注 2：预付土地出让金是预付南京市国土资源局江宁分局江宁开发区 NO.宁 2016JN036 号宗地土地使用权出让金 31,750,000.00 元。

注 3：待处置资产包是集团下属资产处置公司于 2006 年 12 月购入的金陵石化腈纶工程等多个项目的资产包，2015 年计提减值准备 1,125,000.00 元后尚未处置，本期末账面价值为 475,000.00 元。

## 27、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	245,000,000.00	235,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	130,000,000.00
合 计	465,000,000.00	365,000,000.00



①保证借款说明

注 1：本公司与江苏银行股份有限公司南京雨花支行签订借款合同，借款金额为 3,000 万元，借款利率 4.35%，借款期限为 2016 年 2 月 18 日至 2017 年 2 月 17 日，由南京紫金资产管理有限公司提供担保。

注 2：子公司南京市高新技术风险投资股份有限公司与南京银行珠江路支行签订流动资金借款合同，借款金额为 5,000 万元，借款利率为 4.785%，借款期限为 2016 年 9 月 20 日至 2017 年 9 月 20 日，由南京紫金投资集团有限责任公司提供担保。

注 3：子公司南京宽慧无线网络通信有限公司与渤海银行南京分行签订流动资金借款合同，借款金额为 1,500 万元，借款利率为 4.5675%，借款期限为 2016 年 9 月 1 日至 2017 年 3 月 1 日，由南京市信息化投资控股有限公司提供连带责任保证担保。

注 4：子公司南京市信息化投资控股有限公司与中信银行南京分行签订流动资金借款合同，借款金额为 5000 万，借款利率为 4.35%，借款期限为 2016 年 10 月 20 日至 2017 年 10 月 20 日，由南京紫金投资集团有限责任公司提供担保。

注 5：子公司南京市紫金科技小额贷款有限公司与南京银行珠江路支行签订流动资金借款合同，借款金额为 5,000 万元，借款利率为 4.56750%，借款期限为 2016 年 12 月 5 日至 2017 年 12 月 5 日，由南京紫金投资集团有限责任公司提供担保。

注 6：子公司南京市紫金科技小额贷款有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款金额为 5,000 万元，借款利率为 4.785%，借款期限为 2016 年 6 月 8 日至 2017 年 6 月 8 日，由南京紫金投资集团有限责任公司提供担保。

②信用借款说明

注 1：子公司南京市高新技术风险投资股份有限公司与招商银行珠江路支行签订流动资金借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款利率为 4.785%，借款期限为 2016 年 3 月 2 日至 2017 年 2 月 27 日。

注 2：本公司与中信银行南京分行签订借款合同，借款金额 1 亿元，借款利率 4.35%，借款期限为 2016 年 2 月 25 日至 2017 年 2 月 25 日。

注 3：本公司与中国建设银行南京城南支行签订借款合同，借款金额 1,000 万元，借款利率 4.13%，借款期限为 2016 年 12 月 7 日至 2017 年 12 月 6 日。

注 4：本公司与上海浦东发展银行签订借款合同，借款金额 1,000 万元，借款利率 4.35%，借款期限为 2016 年 12 月 20 日至 2017 年 12 月 20 日。

注 5：子公司南京市市民卡有限公司与中国工商银行南京玄武支行签订流动资金借款合同，借款期限 2016 年 8 月 22 日至 2017 年 8 月 19 日，利率为基准利率减 43.5 个基点。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注 6：子公司南京市信息化投资控股有限公司与上海浦东发展银行南京分行签订流动资金借款合同，借款金额为 3000 万元，借款利率为 4.35%，借款期限为 2016 年 12 月 20 日至 2017 年 12 月 20 日。

## 28、应付短期融资款

短期固定收益凭证明细

名称	年初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
快乐阳光 270 天固定收益凭证 4 号 1 期	36,420,000.00		36,420,000.00	
快乐阳光 360 天固定收益凭证 5 号 1 期	308,570,000.00		308,570,000.00	
合 计	344,990,000.00		344,990,000.00	

说明：

(1) 快乐阳光 270 天固定收益凭证 4 号 1 期起息日为 2015 年 4 月 14 日，到期日为 2016 年 1 月 9 日，年利率为 6%。

(2) 快乐阳光 360 天固定收益凭证 5 号 1 期起息日为 2015 年 1 月 16 日，到期日为 2016 年 4 月 10 日，年利率为 6.3%。

## 29、拆入资金

借款类别	期末余额	年初余额
非银行金融机构拆入资金		300,000,000.00

说明：期初的非银行金融机构拆入资金为南京证券向宁波港集团财务有限公司的两笔拆入资金，本金为 1 亿元和 2 亿元，年利率均为 2.75%，已分别与 2016 年 1 月 4 日和 2016 年 1 月 5 日偿还。

## 30、应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	922,284,771.30	127,204,483.65
1 至 2 年（含 2 年）	64,442,956.23	11,720,181.98
2 至 3 年（含 3 年）	1,700,707.68	932,694.00
3 年以上	1,018,090.27	343,105.27
合 计	989,446,525.48	140,200,464.90

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
IC 园工程暂估应付账款	47,699,805.54	尚未结算
博壹云计算技术（上海）股份有限公司	6,816,436.90	尚未结算
南京广博装饰工程有限公司	1,500,000.00	尚未结算
合 计	<b>56,016,242.44</b>	

## 31、预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,281,468,801.49	749,375,554.27
1 年以上	884,807,867.28	1,655,225,878.66
合 计	<b>2,166,276,668.77</b>	<b>2,404,601,432.93</b>

## 账龄超过 1 年的重要预收账款

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
中国工商银行江苏省分行营业部	425,250,000.00	预收金融城二期“西南角整栋建筑”房款，尚未交付
中国石化集团华东石油局	402,130,000.00	预收金融城二期 09 栋房款，尚未交付

## 32、卖出回购金融资产款

## （1）按金融资产类别列示

项 目	期末余额	期初余额
债券	2,621,608,266.12	8,464,844,965.16
融资融券收益权		3,100,000,000.00
合 计	<b>2,621,608,266.12</b>	<b>11,564,844,965.16</b>

## （2）按金融资产类别列示

项 目	期末余额	期初余额
国债	160,956,000.00	1,818,800,000.00
金融债	765,112,320.84	965,728,516.93
同业存单		388,967,034.99
短期融资券	220,138,767.12	1,305,708,171.75

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
中期票据	594,781,967.21	2,965,441,538.40
公司债	880,619,210.95	1,020,199,703.09
融资融券收益权		3,100,000,000.00
合 计	<b>2,621,608,266.12</b>	<b>11,564,844,965.16</b>

（3）按照业务类别列示

项 目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	1,445,261,000.00	2,953,620,000.00
债券买断式回购	1,176,347,266.12	5,511,224,965.16
融资融券收益权转让借款		3,100,000,000.00
合 计	<b>2,621,608,266.12</b>	<b>11,564,844,965.16</b>

（4）质押式回购融入资金按照剩余期限列示

期限	期末余额	利率区间（%）	期初余额	利率区间（%）
1 个月内	1,445,261,000.00	2.00-6.00	2,953,620,000.00	2.39-4.53

（5）买断式回购融入资金按照剩余期限列示

期限	期末余额	利率区间（%）	期初余额	利率区间（%）
1 个月内	979,256,045.58	2.50-5.10	5,511,224,965.16	2.09-4.10
1 个月至 3 个月内	197,091,220.54	4.50		
合 计	<b>1,176,347,266.12</b>		<b>5,511,224,965.16</b>	

（6）卖出回购金融资产款担保物信息列示

项 目	标的物类别	期末余额	年初余额
债券质押式回购	债券	1,561,969,164.15	3,076,033,815.21
债券买断式回购	债券	1,160,643,510.00	5,589,292,860.00
融资融券收益权转让借款	融资融券收益权		3,297,639,215.50
合 计		<b>2,722,612,674.15</b>	<b>11,962,965,890.71</b>

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 33、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	373,621,007.21	749,579,545.16	725,346,887.15	397,853,665.22
离职后福利-设定提存计划	19,303,207.73	69,585,600.70	73,264,735.20	15,624,073.23
改制前退休人员费用（注）	3,379,797.58		374,676.00	3,005,121.58
合 计	396,304,012.52	819,165,145.86	798,986,298.35	416,482,860.03

注：子公司紫金资管按照《市属经营性事业单位改制转企后改制前退休人员养老金调整问题的处理意见》（宁改办字[2004]10 号）、《市属经营性事业单位改制转企后改制前离退休人员的离退休费实行统一发放问题的处理意见》（宁改办字[2005]18 号）文件规定，预计未来应付退休人员费用，期末余额为 3,005,121.58 元。

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	357,311,962.57	646,143,841.22	614,412,816.69	389,042,987.10
职工福利费	18,850.00	23,282,868.11	23,244,609.25	57,108.86
社会保险费				
其中：医疗保险费	9,523,870.68	23,654,909.14	33,156,321.40	22,458.42
工伤保险费	535.96	637,093.57	636,985.25	644.28
生育保险费	1,227.28	1,240,718.81	1,240,316.41	1,629.68
大病保险		390.00	390.00	
补充医疗保险		646,981.02	646,919.39	61.63
住房公积金	34,351.88	33,623,375.42	33,639,190.42	18,536.88
工会经费和职工教育经费	6,730,208.84	10,194,783.87	8,214,754.34	8,710,238.37
住房补贴		10,154,584.00	10,154,584.00	
合 计	373,621,007.21	749,579,545.16	725,346,887.15	397,853,665.22

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（3）设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	40,343.38	49,888,268.06	49,870,892.44	57,719.00
失业保险费	6,287.38	2,615,588.66	2,620,059.83	1,816.21
企业年金缴费	19,256,576.97	17,081,743.98	20,773,782.93	15,564,538.02
合 计	19,303,207.73	69,585,600.70	73,264,735.20	15,624,073.23

34、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	31,482,153.00	1,051,311.26
营业税	157,787.67	68,419,462.05
企业所得税	191,327,056.38	199,304,153.09
个人所得税	8,928,181.08	29,185,834.99
城市维护建设税	2,820,614.75	5,068,947.79
房产税	645,948.33	295,538.46
教育费附加	2,068,572.37	3,667,821.00
土地使用税	266,847.13	266,847.12
代扣代交利息税	4,159,495.84	3,467,821.49
投资者保护基金	8,494,783.79	16,709,211.06
其他税种	1,351,478.77	176,619.70
合 计	251,702,919.11	327,613,568.01

35、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,894,774.17	3,373,787.96
企业债券利息	98,848,022.08	86,635,027.41
短期借款应付利息	366,596.35	433,466.82
客户资金存款利息	818,247.72	1,358,044.34
企业借款	2,029,023.59	2,401,715.40
次级债券利息	114,626,805.85	111,655,972.25
固定收益凭证利息	0.38	68,773,755.89

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	年初余额
非公开发行公司债利息	39,000,000.00	37,800,000.00
两融收益权转让利息		15,542,722.23
债券回购利息	2,988,498.21	4,030,829.90
其他利息	750,000.00	
<b>合 计</b>	<b>262,321,968.35</b>	<b>332,005,322.20</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

36、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
普通股股利		
南京证券普通股股利	38,879,804.99	34,629,645.74
南京宁远投资管理企业（有限合伙） 合伙人		359,754.25
<b>合 计</b>	<b>38,879,804.99</b>	<b>34,989,399.99</b>

37、其他应付款

（1）按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
客户备付金	803,297,850.50	759,681,611.77
关联方往来款及借款	231,516,703.95	401,741,226.15
代建项目款	204,005,325.45	68,481,820.22
单位往来款	197,337,327.05	202,048,573.07
未结算款	175,975,137.94	4,504,648.15
受托资产处置包	36,013,402.87	33,004,718.87
保证金	27,576,972.27	5,695,297.74
押金	8,439,808.35	7,745,558.00
工程款	7,860,066.27	0.00
贷款	7,539,012.53	7,537,012.53
风险金	4,836,008.78	6,466,533.20
代缴代扣款	4,537,127.90	3,140,459.66
银行存管费	1,877,021.53	13,755,289.59



南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

暂收款	574,550.00	574,550.00
质保金	97,350.00	116,645.33
预提费用	85,000.00	0.00
意向金	0.00	10,000,000.00
房屋拍卖款	0.00	11,281,152.50
其他	9,588,246.20	63,143,105.51
<b>合 计</b>	<b>1,721,156,911.59</b>	<b>1,598,918,202.29</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额
南京市国有资产投资管理控股（集团）责任有限公司	224,062,567.35
南京市华商农副产品有限责任公司	70,000,000.00
南京银行代建项目	68,481,820.22
受托资产处置包	36,013,402.87
南京市财政局	30,000,000.00
电气化特基金	12,718,566.50
南京应天水产有限责任公司	5,300,000.00
南京中成创业投资有限公司	4,125,206.09
南京中标机动车检测技术有限公司	2,826,229.60
<b>合 计</b>	<b>455,327,792.63</b>

38、代理买卖证券款

(1) 代理买卖证券款按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务：	8,535,301,250.91	12,716,687,182.28
个人客户	7,907,332,400.37	11,485,481,441.75
机构客户	627,968,850.54	1,231,205,740.53
信用业务：	822,936,994.37	1,621,262,218.02
个人客户	822,936,994.37	1,621,262,218.02
<b>合计</b>	<b>9,358,238,245.28</b>	<b>14,337,949,400.30</b>
个人客户	8,730,269,394.74	13,106,743,659.77
机构客户	627,968,850.54	1,231,205,740.53

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 代理买卖证券款按币种类别列示

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	(折) 人民币	原币	汇率	(折) 人民币
人民币			9,263,343,079.61			14,224,316,094.27
美元	10,909,396.18	6.9370	75,678,481.32	13,681,091.76	6.4936	88,839,537.46
港币	21,482,917.29	0.8945	19,216,684.35	29,594,605.50	0.8378	24,793,768.57
合计			<b>9,358,238,245.28</b>			<b>14,337,949,400.30</b>

## 39、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	109,577,000.00	682,038,500.00
一年内到期的应付债券	4,100,000,000.00	
一年内到期的长期收益凭证		1,372,960,000.00
一年内到期的其他长期负债	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	<b>4,309,577,000.00</b>	<b>2,154,998,500.00</b>

## 40、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
纳入合并范围特殊目的主体其他收益人款	654,878,650.59	580,988,141.93
母公司借款	1,750,000,000.00	600,000,000.00
待转销项税额	339,948.92	
P2P 贷款服务		101,350,593.89
合 计	<b>2,405,218,599.51</b>	<b>1,282,338,735.82</b>

说明：母公司借款系向南京市国有资产投资管理控股（集团）责任有限公司借入年利率为 5.25%。

## 41、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	496,000,000.00	1,150,000,000.00
保证借款	744,357,432.60	183,395,932.60
小 计	<b>1,240,357,432.60</b>	<b>1,333,395,932.60</b>
减：一年内到期的长期借款	109,577,000.00	682,038,500.00
合 计	<b>1,130,780,432.60</b>	<b>651,357,432.60</b>

注 1：本公司于 2015 年 6 月 12 日向工商银行新街口支行借入借款 3 亿元，借款性质为质押借款，质押物为南京银行股票 22332506 股。借款期限为 2015-06-12 至 2020-06-12，利率为浮动利率，变动方式为按季调息，基础利率上浮 5%。还款方式为分期还款，分期还款方式为 2016-06-12 还款 4,200 万元，2017-06-12 还款 4,800 万元，2018-06-12 还款 6,000 万元，2019-06-12 还款 7,200 万元，2020-06-12 还款 7,800 万元。将 4,800 万元调整至一年内到期的其他非流动负债。

注 2：本公司于 2015 年 6 月 12 日向建设银行城南支行借入借款 2 亿元，借款余额 1.99 亿元，借款性质为质押借款，质押物为南京银行流通 A 股 3528 万股。借款期限为 2015-06-12 至 2018-06-11，利率为浮动利率，变动方式为按年调息，利率为基础利率下浮 5%。

注 3：本公司于 2015 年 6 月 15 日向农行鼓楼支行借入借款 5,000 万元，借款性质为质押借款，质押物为南京银行股票 415 万股。借款期限为 2015-06-15 至 2020-06-15，利率为浮动利率，变动方式为按年调整，与当期基础利率一致。还款方式为分期还款，具体还款方式为 2016-06-10 还款 550 万元，2016-12-10 还款 550 万元，2017-06-10 还款 550 万元，2017-12-10 还款 550 万元，2018-06-10 还款 550 万元，2018-12-10 还款 550 万元，2019-06-10 还款 650 万元，2019-12-10 还款 550 万元，2020-6-10 还款 650 万元。将 1,100 万元调整至一年内到期的其他非流动负债。

注 4：子公司南京金融城建设发展股份有限公司于 2016 年 4 月，与南京银行股份有限公司南京分行、南京银行股份有限公司城西支行、江苏紫金农村商业银行股份有限公司城西支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行、宁波银行股份有限公司南京中山北路支行共同签订《南京金融城建设发展股份有限公司金融城项目一期（III、IV 区）人民币 600,000,000 元银团贷款协议》，借款期限两年，借款利率按提款日的基准利率，具体借款如下：

① 南京银行股份有限公司城西支行借款 2 亿元，2016 年 10 月提前借款 3,333,333.33 元，剩余借款 196,666,666.67 元；

② 江苏紫金农村商业银行股份有限公司城西支行 2 亿元，2016 年 10 月提前借款 3,333,333.33 元，剩余借款 196,666,666.67 元；

③ 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 1 亿元，2016 年 10 月提前还款 1,666,666.67 元，剩余借款 98,333,333.33 元；

④ 宁波银行股份有限公司南京中山北路支行 1 亿元，2016 年 10 月提前还款 1,666,666.67 元，剩余借款 98,333,333.33 元。

注 5：子公司南京紫金资产管理有限公司于 2015 年 2 月与交通银行南京城中支行签订贷款合同，借款金额为人民币 1 亿元，借款利率以中国人民银行公布的同期同档次贷款利率为基准利率，并上浮 1%，借款期限为三年，2015 年 2 月 3 日至 2018 年 2 月 2 日。约定还款计划为：2016 年 8 月 31 日还款 11,538,500.00 元、2017 年 2 月 28 日还款 11,538,500.00

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

元、2017 年 8 月 31 日还款 11,538,500.00 元、其余借款 65,384,500.00 元于 2018 年 2 月 2 日到期归还。将 23,077,000.00 元调整至一年内到期的其他非流动负债。

注 6：孙公司南京宽慧无线网络通信有限公司与中国工商银行南京汉府支行签订固定资产借款合同，合同总金额为 1.8 亿元，贷款期限为 2014 年 10 月 23 日至 2020 年 8 月 20 日，资金用于 TD-LTE 项目建设，浮动幅度为 5%，由南京市信息化投资股份有限公司提供担保。截至目前总借款 65,895,932.60，其中 2016 已偿还 17,500,000.00 元，2017 年到期 27,500,000.00 元，2018 年到期 38,395,932.60 元。将 27,500,000.00 元调整至一年内到期的其他非流动负债。

## 42、应付债券

## (1) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
16金融城建PRN001	500,000,000.00	
16金融城建PRN002	500,000,000.00	
14南京紫金小微债01	600,000,000.00	600,000,000.00
14南京紫金小微债02	900,000,000.00	900,000,000.00
16紫金债	750,000,000.00	
14南京债	700,000,000.00	700,000,000.00
15南京02	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
15南京01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开发行公司债第一期	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
小 计	<b>7,450,000,000.00</b>	<b>5,700,000,000.00</b>
减：一年内到期的应付债券	4,100,000,000.00	
合 计	<b>3,350,000,000.00</b>	<b>5,700,000,000.00</b>

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	利率（%）	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
16 金融城建 PRN001	100	2016-6-15	2 年	5 亿		500,000,000.00	3.7			500,000,000.00
16 金融城建 PRN002	100	2016-11-23	2 年	5 亿		500,000,000.00	3.7			500,000,000.00
14 南京紫金小微债 01	100	2014-5-14	3 年	6 亿	600,000,000.00		6.00			600,000,000.00
14 南京紫金小微债 02	100	2015-2-4	3 年	9 亿	900,000,000.00		5.29			900,000,000.00
16 紫金债	100	2016-11-14	5 年	7.5 亿	0.00	750,000,000.00	3.26			750,000,000.00
14 南京债	100	2014-11-19	4 年	7 亿	700,000,000.00		5.8%[注 1]			700,000,000.00
15 南京 02	100	2015-4-17	2 年	13 亿	1,300,000,000.00		6.05			1,300,000,000.00
15 南京 01	100	2015-3-13	2 年	10 亿	1,000,000,000.00		5.9			1,000,000,000.00
非公开发 行公司债 第一期	100	2015-6-26	2 年	12 亿	1,200,000,000.00		6.00			1,200,000,000.00
合计	—	—	—	—	5,700,000,000.00	1,750,000,000.00				7,450,000,000.00

注 1：2014 年南京证券发行次级债 7 亿元，采用固定利率形式，票面年利率为 5.80%，并在债券存续期内的前 2 年固定不变。本期债券存续期限的第 2 年末，公司可选择调整票面利率 0 至 100 个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前 2 年票面年利率加上公司上调的基点，在债券存续期后 2 年固定不变。

## 43、长期应付款

期末余额最大的前四项：

项 目	期末余额	年初余额
关联方借款[注 1]	400,000,000.00	500,000,000.00
偿贷基金[注 2]	20,989,654.97	20,989,654.97
风险基金[注 2]	14,126,597.73	14,126,597.73
计委拨款[注 3]	2,200,000.00	2,200,000.00
小 计	<b>437,316,252.70</b>	<b>537,316,252.70</b>
减：一年内到期长期应付款		
合 计	<b>437,316,252.70</b>	<b>537,316,252.70</b>

注 1：本公司 2015 年向股东南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司借款 500,000,000.00 元，利率 5.4%。

注 2：风险基金、偿贷基金为拨付专项基金时按照规定计提的风险基金和偿贷基金，由专项应付款转入，由于专项应付款均为代收代付款项，风险基金、偿贷基金与专项应付款性质相同。

注 3：根据南京市计划委员会文件《关于解决香港深南有限公司部分应还欠款有关问题的批复》（宁计外字[1994]152 号），由南京市投资公司筹集 38 万美元（作入股金）用于香港深南有限公司近年一季度应还欠款，经研究并报请市政府主要领导同意，解决香港深南有限公司一九九四年一季度应还欠款有关批复如下：38 万美元购汇人民币资金（合 330 万元）从两个渠道解决：①由南京市计划委员会从市外贸发展基金中安排 220 万元人民币；②从市投资公司（现更名为南京紫金资产管理有限公司）专项基金中安排 110 万元人民币。南京市投资公司收到南京市计划委员会拨付的 220 万元计入长期应付款。

## 44、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京市财政局[注 1]	906,547,540.92	510,656,381.39	9,160,288.35	1,408,043,633.96
南京市创业投资发展中心[注 1]	204,822,209.91	55,250.00	-244,638.61	205,122,098.52
电力加价[注 2]	705,649,704.73			705,649,704.73
电力基金[注 3]	165,523,112.90			165,523,112.90
有偿电力基金[注 3]	145,870,458.74		197,807.27	145,672,651.47
副食品基金[注 4]	67,452,704.80			67,452,704.80
促产基金[注 5]	14,179,957.00			14,179,957.00
新产品基金[注 6]	10,160,000.00			10,160,000.00
农发基金[注 7]	248,442.64			248,442.64
合 计	<b>2,220,454,131.64</b>	<b>510,711,631.39</b>	<b>9,113,457.01</b>	<b>2,722,052,306.02</b>

注 1：子公司紫金科创专项应付款-南京市创业投资发展中心和南京市财政局是代管政府基金所形成的到期后应归还给南京市政府的款项。

注 2：根据南京市人民政府办公厅关于下发《南京市电网规划建设“金龙计划”基金管理办法》的通知（宁政办发[1996]4 号），为解决用电紧张矛盾，通过征收“电网建设资金”、“电力增容供电贴费的 50%”、“电力增容集资费”、“电力建设开发费”等基金用于电网改造工程。电力开发费（0.02 元/度）、电力开发费（2-4 元/m<sup>2</sup>）、电力增容费（5000 元/千瓦）、电加价（0.03 元/度）、电加价（0.044 元/度）均为市投资公司征收的用于电网改造及各区政府电力资源补助的款项，账面价值 705,649,704.73 元。子公司紫金资管代南京市政府管理南京市电网规划建设“金龙计划”基金，此基金已按要求“专款专用”于电网改造工程的建设，于 2005 年以前累计支付 622,165,600.00 元，累计支付的建设成本转入“长期应收款”科目。

注 3：根据南京市人民政府宁政发[1987]300 号和宁政发[1991]38 号通知，为加快南京市经济建设发展，缓解全市电力需求矛盾，自 1987 年下半年起在全市范围内有偿征集地方电力建设基金。征集期为 4 年（根据南京市人民政府宁政发[1993]31 号和宁政发[1994]89 号文件，征集期延长至 1995 年底结束）。待电厂建成投产后，以 6.48%的年息还本付息。南京市计划委员会于 1987 年 11 月 27 日制订《有偿征集地方电力建设基金实施细则》（宁计调字 [1987] 632 号），在实施细则中规定，南京市政府委托南京市税务部门负责办理地方电力建设基金的征集工作，本公司根据专用缴款书建账登记，与各缴款单位核对缴款数据、计息和按期偿还等。至征集期结束，地方电力建设资金实际征收 16,552.30 万元，缴纳资金的企业共计 8169 户，期末账面余额为 165,437,924.55 元，因电力改造工程搁浅未支付。本公司子公司紫金资管对已征集的资金按照年息 6.48%计提利息。根据市政府要求本公司于 2003 年起开始先兑付有偿电力建设基金的本金，并于兑付本金起不再计提利息。2009 年 4 月，紫金资管将计提的应付有偿电力基金利息 15,594.93 万元上缴至南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司，再由其上缴至南京市财政局。本报告期内退还电力基金 197,807.27 元，期末账面余额 145,672,651.47 元是尚未退还的本金。

注 4：副食品发展基金为子公司紫金资管依据“宁政发【1988】90 号”文件要求征收的基金，主要用于拨付各副食品基地作为其建设之用。另根据“宁政发【1988】90 号”文规定计提 5%的风险基金计入长期应付款。副食品发展基金账面价值 67,452,704.80 元。

注 5：子公司紫金资管的促产基金从 1992 年起开始征收，至 1997 年共征收 24,467,995.00 元，支付拨款 5,564,893.00 元，另计提风险基金 1,528,400.00 元、发展基金 1,528,400.00 元、偿贷基金 1,291,000.00 元，支付手续费 375,345.00 元，余额 14,179,957.00 元。

注 6：子公司紫金资管的新产品基金从 1994 年开始征收，至 1997 年共征收 14,000,000.00 元，计提风险基金 600,000.00 元、发展基金 600,000.00 元、偿贷基金 2,400,000.00 元，支付手续费 240,000.00 元，余额 10,160,000.00 元。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注 7: 子公司紫金资管的农发基金从 1993 年开始征收, 至 1998 年共征收 18,616,317.64 元, 支付拨款 16,365,680.00 元, 另计提风险基金 355,176.00 元、发展基金 355,176.00 元、偿贷基金 627,740.00 元, 支付手续费 664,103.00 元, 余额 248,442.64 元。

## 45、预计负债

项 目	期末余额	年初余额
担保偿付准备（注 1）	6,340,295.00	49,021,632.18
未到期责任准备（注 1）	7,134,388.66	10,988,607.24
未决诉讼（注 2）	13,008,420.00	15,481,200.63
合 计	26,483,103.66	75,491,440.05

注 1: 子公司紫金担保和紫金科贷公司按照《融资性担保公司管理暂行办法》（2010 年第 3 号）规定: 融资性担保公司应当按照当年担保费收入的 50% 提取未到期责任准备金, 并按不低于当年年末担保责任余额 1% 的比例提取担保赔偿准备金。

注 2: 截止 2016 年 12 月 31 日尚未结案主要诉讼事项

因南京证券原营业部员工石某私刻公司印章和虚构理财产品, 对常某、王某等 43 名自然人实施非法集资和诈骗, 2013 年常某、王某等 43 名自然人先后以“财产损害赔偿纠纷”为案由起诉本公司及其南京常府街证券营业部, 要求南京证券赔偿共计 1,300.842 万元以及投入资金之日起按照中国人民银行同期贷款利率计至实际给付之日起的利息。

2014 年 9 月, 南京市玄武区人民法院启动对其中两名原告（常某, 王某）相关诉讼案件的审理工作, 案件进展情况如下:

（1）王某所诉案件正在审理中, 尚未作出一审判决。

（2）2016 年 2 月 6 日, 南京市玄武区人民法院对常某诉南京证券案作出“2013 玄民初字第 1940 号”《民事判决书》: 由公司常府街证券营业部赔偿常某本金及利息损失 8,237,641.16 元（利息计算至 2015 年 6 月 30 日）, 以及自 2015 年 7 月 1 日起以 7,984,644.8 元为本金, 按同期银行五年期存款基准利率计算至实际付款之日的利息的 70%; 公司对常府街证券营业部上述债务承担清偿责任。2016 年 3 月 7 日, 公司及公司常府街证券营业部依法向南京市中级人民法院提起上诉。2016 年 8 月 29 日, 江苏省南京市中级人民法院作出“（2016）苏 01 民终 3728 号”《民事裁定书》: 撤销南京市玄武区人民法院 2013 玄民初字第 1940 号民事判决; 将案件发回南京市玄武区人民法院重审。2017 年 3 月 16 日南京市玄武区人民法院恢复开庭审理上述案件。截至本报告日, 该案尚在审理过程中。

此外, 除上述两名原告之外的其他 41 名原告的相关诉讼, 南京市玄武区人民法院已于 2015 年 2 月 12 日下达“（2015）玄民初字第 266 号”、“（2015）玄民初字第 267 号”、“（2015）玄民初字第 268 号”《民事裁定书》, 裁定上述两名原告之外的其他 41 名原告所诉案件



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中止审理。基于谨慎性原则，并综合法律专业人士意见，南京证券对上述诉讼案件计提预计负债 1,300.842 万元。

## 46、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	113,264,333.33	700,000.00	53,471,954.62	60,492,378.71

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
南京市建邺区政府对金融城项目一期开发建设的补贴款	29,133,333.33		14,566,666.67	14,566,666.66	与资产相关
政务专网骨干传输网基建专项资金	4,750,000.00		500,000.00	4,250,000.00	与资产相关
TD-LTE 城域无线政务专网项目专项资金	15,000,000.00		1,500,000.00	13,500,000.00	与资产相关
省域公共交通一卡通专项补助	64,081,000.00		36,405,287.95	27,675,712.05	与资产相关
科技创新券经费	300,000.00		300,000.00	0.00	与资产相关
区交通局科研经费补贴		200,000.00	200,000.00	0.00	与资产相关
智汇公交挖掘系统大数据项目补贴		500,000.00		500,000.00	与资产相关
合 计	113,264,333.33	700,000.00	53,471,954.62	60,492,378.71	

## 47、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
代兑付债券款	3,517,527.77	3,517,527.77
期货风险准备金	18,346,080.40	16,439,607.85
待兑付债券款	366,586.00	366,586.00
信托借款[注]	600,000,000.00	700,000,000.00
待转销项税额	1,430,798.52	
合 计	623,660,992.69	720,323,721.62

注：本公司于 2015 年 8 月 28 日向交通银行国际信托有限公司借入借款 8 亿元，借款性质为质押借款，质押物为南京禄口机场 22.9632% 股权。借款期限为 2015-08-28 至 2018-08-28。利率为固定利率 5.25%。还款方式为分期还款，具体还款方式为 2016-08-28 还款 1 亿元，2017-08-28 还款 1 亿元，2018-08-28 还款 6 亿元。将 1 亿元调整至一年内到期的其他非流动负债。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 48、实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
南京市国有资产管理控股(集团)有限责任公司	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00

## 49、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,113,263,554.98			1,113,263,554.98
其他资本公积	1,861,806,378.20	494,991,272.50		2,356,797,650.70
合 计	<b>2,975,069,933.18</b>	<b>494,991,272.50</b>		<b>3,470,061,205.68</b>

注：其他资本公积本期增加包括：确认紫金资管资本公积变动影响 53,400,000.00 元；确认金融城资本公积变动影响（收市财政局拨款）93,623,890.00 元；确认南京证券资本公积变动影响 1,622,607.50 元；本公司收到财政局拨款 346,344,775.00 元。

## 50、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	397,946,546.11	124,291,486.35		522,238,032.46

注：本公司按照税后净利润 10%提取法定盈余公积。

## 51、一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	212,516,335.20	35,646,250.72		248,162,585.92
交易风险准备	178,985,826.04	18,364,157.54		197,349,983.58
信托赔偿准备	27,885,686.75	12,403,665.92		40,289,352.7
合计	<b>419,387,847.99</b>	<b>66,414,074.18</b>	-	<b>485,801,922.20</b>

说明：本期增加 66,414,074.18 元系按照相关规定从当期实现净利润中计提各项准备金 63,634,499.18 元；其他增加为本公司子公司紫金担保收到政府补助的归属于母公司的一般风险准备金。准备金计提依据如下：

报告期南京证券计提的一般风险准备为根据《金融企业财务规则》的要求，并根据中国证监会证监机构字【2007】第 320 号文的通知，公司按照当期实现净利润的 10%提取一般风险准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

报告期南京证券计提的交易风险准备为根据《金融企业财务规则》的要求，并根据中国证监会证监机构字【2007】第 320 号文的通知，公司按照当期实现净利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

报告期南京证券计提的一般风险准备还包括南京证券下属子公司南证期货有限责任公司根据行业或者所属地区适用法规提取的一般风险准备和交易风险准备中归属于母公司所有者的份额。

紫金信托对承担风险和损失的资产计提一般准备金，计提比例为 1.5%。

紫金信托按照本期净利润的 5%计提信托赔偿准备金。

## 52、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额	4,931,189,030.00	3,577,541,569.48
本期增加额	1,681,140,913.60	1,672,591,070.10
其中：本期净利润转入	1,681,140,913.60	1,672,591,070.10
本期减少额	445,285,985.53	318,943,609.58
其中：本期提取盈余公积数	124,291,486.35	108,442,718.37
本期提取一般风险准备	63,634,499.18	108,580,891.21
本期分配现金股利数	257,360,000.00	101,920,000.00
本期期末余额	6,167,043,958.07	4,931,189,030.00

## 53、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	2,304,574,788.83	1,827,031,092.45	1,208,039,979.28	913,629,758.44
2、其他业务	83,119,603.70	63,637,199.83	87,789,096.98	77,153,411.01
3、利息净收入	338,687,871.09		321,499,822.68	
4、手续费及佣金净收入	1,624,694,679.17		2,456,746,546.78	
合 计	4,351,076,942.79	1,890,668,292.28	4,074,075,445.72	990,783,169.45

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 营业收入和营业成本（分类别）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	2,304,574,788.83	1,827,031,092.45	1,208,039,979.28	913,629,758.44
工程类收入	161,166,235.07	147,222,395.19	173,381,993.73	153,012,760.36
代发卡收入	40,490,390.32	9,452,479.01	38,007,292.91	10,675,519.24
服务收入	51,115,001.63	48,310,903.50	104,885,223.65	30,032,817.12
管理费收入	17,676,081.97		14,199,053.70	
咨询服务收入	950,013.02		1,868,365.10	
担保费收入	4,990,821.53		5,682,477.42	
不良资产处置收入	17,123,676.53	17,123,676.53		
典当综合费收入	3,502,199.16	62,357.28	1,005,732.31	
利息收入	162,326.32		468,440.46	
房地产销售	1,995,439,294.62	1,604,859,280.94	868,532,400.00	719,908,661.72
产权交易收入			9,000.00	
拍卖佣金收入	14,660.18			
融资租赁利息收入	5,293,616.80			
融资租赁手续费收入	6,650,471.68			
2、其他业务	83,119,603.70	63,637,199.83	87,789,096.98	77,153,411.01
房屋租赁收入	58,124,639.50	41,234,645.09	32,124,278.50	32,904,645.90
利息净收入	-3,071,881.97	-1,941,747.58		-2,000,000.00
利息收入	18,235,642.19	22,652,259.79	40,789,380.23	45,402,888.62
其他	1,060,069.20	734,687.75	5,522,278.25	28,333.00
咨询服务收入	805,756.78		883,160.00	
代理服务费收入	7,965,378.00	957,354.78	8,470,000.00	817,543.49
3、利息净收入	338,687,871.09		321,499,822.68	
4、手续费及佣金净收入	1,624,694,679.17		2,456,746,546.78	
合 计	4,351,076,942.79	1,890,668,292.28	4,074,075,445.72	990,783,169.45

54、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	121,938,505.20	290,101,231.69
土地增值税	79,817,571.78	56,067,271.20
城市维护建设税	16,756,122.39	20,870,857.85
教育费附加	12,005,976.14	14,967,758.60
房产税	8,557,908.54	2,771,104.23
印花税	1,370,936.65	
残疾人就业保障金	943,136.11	
土地使用税	938,605.42	
防洪保安基金	203,575.97	
水利建设基金	195,447.61	
车船使用税	65,774.74	
其他	23,916.03	139.83
<b>合 计</b>	<b>242,817,476.58</b>	<b>384,778,363.40</b>

55、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	242,347,126.77	227,544,471.14
减：利息资本化	3,788,779.63	
减：利息收入	43,154,754.01	42,643,188.55
汇兑损益	-102,155.68	
手续费及其他	2,637,291.98	8,384,911.11
<b>合 计</b>	<b>197,938,729.43</b>	<b>193,286,193.70</b>

56、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	30,237,598.15	3,870,972.50
贷款减值损失准备	30,188,460.07	88,087,318.26
担保赔偿准备	19,968,666.05	70,826,392.96
买入返售金融资产减值准备	1,383,328.20	896,585.40
未到期责任准备	-3,170,140.64	166,438.82

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
融资融券客户款坏账准备	-7,053,593.19	18,327,215.37
可供出售金融资产减值损失		18,566,103.86
在建工程减值损失		3,300,000.00
其他非流动资产损失		1,125,000.00
<b>合 计</b>	<b>71,554,318.64</b>	<b>205,166,027.17</b>

## 57、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-197,368,457.28	54,858,424.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	847,640.00	19,151,160.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,239,510.00	
<b>合 计</b>	<b>-198,607,967.28</b>	<b>54,858,424.74</b>

## 58、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,121,852,900.62	950,046,467.06
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	97,024,161.01	6,480,089.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	281,131,778.19	550,116,994.85
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-85,515,941.44	369,488,929.26
持有至到期投资在持有期间的投资收益	7,303,920.32	4,623,987.29
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,358,076.72	759,816.43
可供出售金融资产等取得的投资收益	424,569,443.29	246,500,104.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	155,805,368.52	217,304,755.75
处置衍生金融工具取得的投资收益	-3,958,111.95	-81,770,968.08
委托贷款利息收入	1,829,564.47	1,405,938.27
理财产品收益	50,342,115.91	111,603,814.77
其他	80,900.00	
<b>合 计</b>	<b>2,051,824,175.66</b>	<b>2,376,559,930.29</b>

注：处置长期股权投资产生的投资收益为紫金科贷本期挂牌转让子公司紫金普惠金融信

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

息咨询江苏有限公司转让价格 2,529.84 万元与其账面净资产-71,725,761.01 元之差额。

## 59、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	7,376,213.28	2,893,876.32
其中：固定资产处置利得	7,298,177.10	2,893,876.32
政府补助	81,660,216.72	31,410,525.67
税收返还	4,007,928.63	3,144,173.83
违约赔偿		903,374.00
无须支付款项	2,472,780.63	27,722.03
其他	3,224,293.33	618,619.27
合 计	98,741,432.59	38,998,291.12

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
省域一卡通项目补助	34,932,280.00		与资产相关
金融城项目建设补助	14,566,666.67	14,566,666.67	与资产相关
总部发展资金	11,040,000.00	5,970,000.00	与收益相关
一卡通专项营运维护经费	4,500,000.00		与收益相关
现代服务业发展专项引导资金	3,000,000.00		与收益相关
扶持款	2,287,900.00	699,659.00	与收益相关
鼓楼区财政局总部发展资金	2,000,000.00		与收益相关
税收扶持资金	1,530,900.00	2,790,000.00	与收益相关
TD-LTE 城域无线政务专网应用示范	1,500,000.00		与资产相关
省交通一卡通项目	1,473,007.95		与资产相关
挂牌奖励款	1,000,000.00		与收益相关
融资性担保业务补助资		1,312,500.00	与收益相关
融资专项补贴		1,000,000.00	与收益相关
其他与资产相关的补助	1,000,000.00		
其他与收益相关的补助	2,829,462.10	5,071,700.00	
合 计	81,660,216.72	31,410,525.67	

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 60、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	727,982.57	599,491.20
其中：固定资产处置损失	727,982.57	599,491.20
南京证券预计诉讼损失		15,481,200.63
对外捐赠	7,502,740.00	5,952,345.60
省域一卡通项目	32,750,179.47	
滞纳金罚款	245,808.28	429,279.93
其他	115,556.16	480,466.55
<b>合 计</b>	<b>41,342,266.48</b>	<b>22,942,783.91</b>

## 61、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	470,222,769.78	652,219,267.70
递延所得税调整	-96,337,223.03	-445,445.86
<b>合 计</b>	<b>373,885,546.75</b>	<b>651,773,821.84</b>

## 62、其他综合收益

## (1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
<b>一、以后将重分类进损益的其他综合收益</b>			
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所享有的份额	-231,893,546.80	0.00	-231,893,546.80
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
<b>小 计</b>	<b>-231,893,546.80</b>		<b>-231,893,546.80</b>
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-362,011,698.67	-90,502,914.69	-271,508,783.98
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	132,131,933.11	33,032,983.29	99,098,949.82
<b>小 计</b>	<b>-494,143,631.78</b>	<b>-123,535,897.98</b>	<b>-370,607,733.80</b>
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-726,037,178.58</b>	<b>-123,535,897.98</b>	<b>-602,501,280.60</b>
其中：归属于母公司股东的其他综合收益	-624,964,436.74	-100,411,010.26	-524,553,426.48
归属于少数股东的其他综合收益	-101,072,741.84	-23,124,887.72	-77,947,854.12



2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 其他综合收益各项项目的调节情况

项 目	权益法下在被投 资单位以后将重 分类进损益的其 他综合收益中享 有的份额	可供出售金融 资产公允价值 变动损益	其他综合收益合计
一、上年年末余额/本年年初余额	1,590,213,397.37	455,005,168.56	2,045,218,565.93
二、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-223,605,804.08	-300,947,622.40	-524,553,426.48
三、本年年末余额	1,366,607,593.29	154,057,546.16	1,520,665,139.45

## 63、合并现金流量表相关事项

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,313,049,971.30	2,766,701,437.53
加：资产减值准备	71,554,318.64	205,166,027.17
固定资产、投资性房地产折旧	100,089,578.41	90,263,822.89
无形资产摊销	19,285,378.48	16,301,436.17
长期待摊费用摊销	9,689,864.49	9,875,483.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失（收益以“-”号填列）	-6,587,922.33	-2,323,242.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,727.80	28,975.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	198,607,967.28	-54,858,424.74
财务费用（收益以“-”号填列）	588,896,299.68	601,051,996.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,751,193,653.21	-1,579,219,368.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,927,116.12	-8,944,521.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-104,485,627.72	8,502,363.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产及贷款的减少（增加以“-”号填列）	1,416,413,191.27	-630,954,798.73
可供出售金融资产净减少额（增加以“-”号填 列）	4,264,481,639.60	-5,820,136,555.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-677,486,140.85	-477,117,397.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,163,363,729.97	-5,897,170,112.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,812,985,020.68	10,745,282,034.50
其他	15,967,719.42	-17,382,566.67

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-2,222,248,094.57	-44,933,410.64
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,960,120,730.92	14,158,677,415.33
减：现金的期初余额	14,158,677,415.33	7,886,826,748.13
加：现金等价物的期末余额	2,304,721,979.31	5,125,914,386.41
减：现金等价物的期初余额	5,125,914,386.41	4,567,832,309.95
现金及现金等价物净增加额	-4,019,749,091.51	6,829,932,743.66

(2) 收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,314,583.55
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,500,940.36
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	14,813,643.19

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	12,960,120,730.92	14,158,677,415.33
其中：库存现金	245,926.04	207,801.90
可随时用于支付的银行存款	12,957,995,747.40	14,156,895,020.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,879,057.48	1,574,593.30
二、现金等价物	2,304,721,979.31	5,125,914,386.41
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,264,842,710.23	19,284,591,801.74

64、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,154,694.28	6.9370	84,317,114.25
港币	19,711,905.94	0.8945	17,632,496.95

65、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	736,940,039.80	保证金、定期存款等
可供出售金融资产[注 1]	1,427,791,020.00	长期借款质押
长期股权投资[注 2]	955,744,768.46	长期借款质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的债券	651,978,967.01	卖出回购业务质押
质押式正回购业务	482,043,517.70	卖出回购业务质押
买入返售金融资产中的债券	1,588,590,189.45	卖出回购业务质押
融出证券	67,160.00	

注 1：质押资产为对南京禄口国际机场有限公司 22.9632%股权。

注 2：质押资产为对南京银行股份有限公司的长期股权投资。

九、承诺及或有事项

（一）、承诺事项

1、经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，子公司南京证券未来最低应支付的租金金额列示如下：

项 目	2016-12-31
1 年以内	24,479,266.14
1-2 年	17,539,558.24
2-3 年	14,652,203.20
3 年以上	17,205,149.34
合 计	73,876,176.92

2、对外资产质押承诺

子公司南京证券部分债券（其中包含买断式回购的债券）被用作卖出回购业务的质押物，期末质押品金额如下：

项 目	2016-12-31
卖出回购证券协议	2,621,608,266.12
质押品价值	2,722,612,674.16

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016-12-31
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	651,978,967.01
中的债券	
可供出售金融资产中的债券	482,043,517.70
买入返售金融资产中的债券	1,588,590,189.45

## （二）或有事项

①截至 2016 年 12 月 31 日，子公司紫金资管为江苏省电力公司南京供电公司提供保函，保函金额为 214 万元，担保期间为 2015.11.24-2017.2.24，并采取反担保，反担保为在此期间租户缴纳的电费。

②子公司紫金科贷作为担保人为客户向银行借款、私募债发行提供担保，截止 2016 年 12 月 31 日，担保金额合计为 369,500,000.00 元，其中：紫金科贷作为担保人为在紫金所互联网金融平台开展 P2P 业务提供担保，担保余额为 217,500,000.00 元。

③截至 2016 年 12 月 31 日，子公司紫金担保为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额（万元）	期 限
南京三邦金属工程有限公司	融资性担保	500.00	2016-12-21 至 2017-6-20
江苏欧飞电子商务有限公司	融资性担保	500.00	2016-9-30 至 2017-9-30
江苏欧飞电子商务有限公司	融资性担保	100.00	2016-9-30 至 2017-9-29
江苏欧飞电子商务有限公司	融资性担保	600.00	2016-12-29 至 2017-12-19
金东康信息系统有限公司	融资性担保	700.00	2016-5-27 至 2017-5-20
南京云田科技有限公司	融资性担保	400.00	2016-1-5 至 2017-1-5
南京云田科技有限公司	融资性担保	200.00	2016-3-14 至 2017-3-14
南京云田科技有限公司	融资性担保	600.00	2016-10-12 至 2017-10-12
南京科思工贸有限公司	融资性担保	500.00	2016-5-12 至 2017-5-12
江苏中铁奥莱特新材料股份有限公司	融资性担保	800.00	2016-3-29 至 2017-3-28
江苏中铁奥莱特新材料股份有限公司	融资性担保	400.00	2016-12-22 至 2017-12-21
江苏珩丽化工有限公司 （瑞利化工）	融资性担保	200.00	2016-5-16 至 2017-4-25

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额（万元）	期 限
江苏珩丽化工有限公司 （瑞利化工）	融资性担保	900.00	2016-8-19 至 2017-2-17
江苏省黑马高科技发展有 限责任公司	融资性担保	500.00	2016-6-28 至 2017-6-24
江苏省黑马高科技发展有 限责任公司	融资性担保	300.00	2016-7-11 至 2017-7-13
南京筑康医药有限公司	融资性担保	500.00	2016-8-3 至 2017-7-4
南京金杉汽车工程塑料有 限责任公司	融资性担保	500.00	2016-7-29 至 2017-7-29
南京金杉汽车工程塑料有 限责任公司	融资性担保	700.00	2016-8-30 至 2017-8-30
南京金埔园林股份有限公 司	融资性担保	1,200.00	2016-9-26 至 2017-9-26
南京大田科技开发有限公 司	融资性担保	300.00	2016-10-25 至 2017-10-24
南京大田科技开发有限公 司	融资性担保	300.00	2016-11-3 至 2017-11-2
南京喜悦包装工艺有限公 司	融资性担保	300.00	2016-12-2 至 2017-12-1
南京喜悦包装工艺有限公 司	融资性担保	500.00	2016-12-2 至 2017-12-1
南京荣欣化工有限公司	融资性担保	600.00	2016-5-31 至 2017-5-27
南京荣欣化工有限公司	融资性担保	400.00	2016-9-20 至 2017-9-20
南京铂珏塑业有限公司	融资性担保	100.00	2016-6-23 至 2017-6-23
南京铂珏塑业有限公司	融资性担保	600.00	2016-12-14 至 2017-12-13
南京诚勤昌贸易有限公司	融资性担保	300.00	2016-12-27 至 2017-12-26
南京宽慧无线网络通信有 限公司	融资性担保	1,200.00	2014-10-29 至 2017-2-27
南京创宇物资实业有限公 司	融资性担保	500.00	2016-3-16 至 2017-3-14
南京普信环保科技有限公司	融资性担保	300.00	2016-5-11 至 2017-5-10
南京普信环保科技有限公司	融资性担保	500.00	2016-5-10 至 2017-5-9

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额（万元）	期 限
南京普信环保科技有限公司	融资性担保	400.00	2016-6-13 至 2017-6-12
南京金埔景观规划设计院有限公司	融资性担保	300.00	2016-11-24 至 2017-10-30
江苏瑞华农业科技有限公司	融资性担保	400.00	2016-7-22 至 2017-7-18
南京高正农用化工有限公司	融资性担保	400.00	2016-8-5 至 2017-8-5
南京绿灯侠电子商务有限公司	融资性担保	500.00	2016-5-24 至 2017-5-24
南京源自电力自动化设备有限公司	融资性担保	300.00	2016-11-22 至 2017-11-16
江苏炯源装饰幕墙工程有限公司	融资性担保	71.10	2016-7-6 至 2017-1-6
江苏炯源装饰幕墙工程有限公司	融资性担保	184.05	2016-7-14 至 2017-1-14
江苏炯源装饰幕墙工程有限公司	融资性担保	217.8	2016-7-27 至 2017-1-27
江苏卓和贸易实业有限公司	融资性担保	630.00	2016-3-17 至 2017-3-13
南京宏安家电配件有限公司	融资性担保	100.00	2016-11-9 至 2017-5-8
江苏金晓电子信息股份有限公司	融资性担保	400.00	2016-6-23 至 2017-6-23
江苏金晓电子信息股份有限公司	融资性担保	200.00	2016-8-22 至 2017-8-22
南京筑康药房连锁有限公司	融资性担保	400.00	2016-6-21 至 2017-6-21
程杰(南京华松纸业有限公司)	融资性担保	250.00	2016-8-11 至 2017-8-11
江苏诺海物流有限公司	融资性担保	200.00	2016-9-19 至 2017-7-10
江苏诺海物流有限公司	融资性担保	200.00	2016-9-28 至 2017-9-26
江苏开元国际集团轻工设备有限公司	融资性担保	1,000.00	2016-9-28 至 2017-9-20
南京朗驰集团机电有限公司	融资性担保	999.60	2016-10-13 至 2017-4-13
南京北客纺织品有限公司	融资性担保	300.00	2016-10-18 至 2017-3-29

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额（万元）	期 限
南京聚立科技股份有限公司	融资性担保	250.00	2016-11-3 至 2017-11-3
江苏融科投资有限公司	融资性担保	600.00	2016-10-27 至 2017-10-17
南京飞元实业有限公司	融资性担保	1,000.00	2016-11-22 至 2017-11-8
江苏宝美户外用品股份有限公司	融资性担保	200.00	2016-11-29 至 2017-5-21
南京边城体育用品股份有限公司	融资性担保	800.00	2016-12-26 至 2017-12-25
南京正泽科技有限公司	融资性担保	150.00	2016-12-28 至 2017-12-26
合 计		<b>28,852.95</b>	

④子公司金融城为紫金财产保险股份有限公司提供保证，担保金额为 298,250,000.00 元，担保期间为 2016.1.28-2021.1.28。

⑤其他担保事项详见财务报表附注十一、关联方关系及其交易（2）关联交易情况关联方担保。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

1、2017 年 4 月，子公司南京证券第一届董事会第八次会议审议通过 2016 年度利润分配预案，以 2016 年末总股本 2,473,999,503 股为基数，向全体股东每股分配现金红利 0.10 元（含税），共派送现金红利合计 247,399,950.30 元。

2、2015 年南京证券通过纳入合并范围结构化主体购入上海云峰（集团）有限公司（以下简称云峰集团）非公开发行的定向债务融资工具即“15 云峰 PPN001”债券 4995 万元，票面价值为 5000 万元，记入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目核算。上述债券发行日 2015 年 1 月 23 日，到期日 2017 年 1 月 22 日，票面利率 8%。2017 年 1 月 22 日云峰集团发布公告：由于受能源主产业市场低迷，导致云峰集团财务状况恶化，资金流动性紧张，同时云峰集团实际控制人绿地控股集团有限公司解除与云峰集团托管关系，引起金融机构挤兑。截至 2017 年 1 月 22 日云峰集团未能筹措足额偿债资金，不能按期偿付“15 云峰 PPN001”到期本息债务。根据云峰集团经营状况和谨慎性原则，本公司将 2016 年 12 月 31 日持有的“15 云峰 PPN001”债券估值为零，同时全额计提应收利息坏账准备 400 万元。

截至 2017 年 4 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司	南京	授权资产的营运与监管及其他按法律规定可以从事的和市政府委托的相关经营业务	500,000 万元	100.00	100.00

本公司的最终控制方为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

## 3、本公司的合营企业、联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
一、合营企业						
宿迁市市民卡有限公司	宿迁	宿迁	支付结算		60.00	60.00
二、联营企业						
江苏紫金农村商业银行股份有限公司（注1）	南京	南京	银行业	9.959		9.959
南京亚太金融研究院有限公司	南京	南京	金融信息咨询	20.00		20.00
南京通汇融资租赁有限公司	南京	南京	融资租赁业	25.00		25.00
南京银行股份有限公司（注2）	南京	南京	银行业	12.41		12.41
南京民营科技创业中心有限公司	南京	南京	技术研发		20.00	20.00
南京图慧信息技术有限公司	南京	南京	软件开发		40.00	40.00
南京慧动体育科技有限公司	南京	南京	体育产品研发		34.00	34.00
南京城市智能交通有限公司	南京	南京	软件开发		35.00	35.00



南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
南京明水科技发展有限公司	南京	南京	水原料的开发和经营等		47.76	47.76
南京乌江化工有限公司	南京	南京	乙酸正丙酯生产、销售等		20.02	20.02
南京中成创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		20.00	20.00
南京中源创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		22.66	22.66
南京爱德创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		45.00	45.00
南京文化创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		20.00	20.00
南京科恒创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		37.50	37.50
南京钢研创业投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	创业投资		36.94	36.94
南京中标机动车检测技术有限公司	南京	南京	机动车污染物检测及治理等		30.00	30.00
南京景永医疗健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）	南京	南京	创业投资		46.41	46.41
南京紫金新兴产业投资基金有限公司	南京	南京	创业投资		26.66	26.66
南京紫金久安投资管理有限公司	南京	南京	创业投资		40.00	40.00
南京金光紫金创业投资管理有限公司	南京	南京	创业投资		40.00	40.00
南京紫金易行新能源汽车有限公司	南京	南京	技术开发、转让		30.00	30.00
富安达基金管理有限责任公司	上海	上海	基金募集、基金销售		49.00	49.00

说明：

注 1：本公司在江苏紫金农村商业银行股份有限公司董事会中派有董事，对该公司存在重大影响，故按照权益法进行核算。

注 2：本公司在南京银行股份有限公司董事会中派有董事，对该公司存在重大影响，故按照权益法进行核算。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
南京商贸旅游发展集团有限责任公司	公司控股股东控制的企业
南京商厦股份有限公司	公司控股股东控制的企业
南京商业广告有限责任公司	公司控股股东控制的企业
南京白宫大酒店	公司控股股东控制的企业
南京建设发展集团有限公司	公司控股股东控制的企业
南京国资投资置业有限公司	公司控股股东控制的企业
南京农垦产业（集团）有限公司	公司控股股东控制的企业
南京黄马实业有限公司	公司控股股东控制的企业

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额 金额（元）	上期发生额 金额（元）
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	房地产销售		870,782,400.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	提供装修代管服务	1,018,867.92	1,080,000.00
南京银行股份有限公司	房地产销售	317,158,947.00	
南京银行股份有限公司	提供代建等服务	5,660,377.36	4,600,000.00
南京银行股份有限公司	提供物业服务	2,524,462.42	
南京银行股份有限公司南京分行	软件销售	701,941.75	
南京商贸旅游发展集团有限责任公司	手续费及佣金收入	3,959.68	152,575.75
南京商厦股份有限公司	手续费及佣金收入		7,669.84
南京商业广告有限责任公司	手续费及佣金收入		10.44
南京白宫大酒店	手续费及佣金收入		7.20
南京建设发展集团有限公司	手续费及佣金收入		141.00
南京农垦产业（集团）有限公司	手续费及佣金收入		106,083.86
南京银行股份有限公司	客户资金存管费	130,451.42	177,320.00

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额 金额（元）	上期发生额 金额（元）
南京银行股份有限公司	代理销售金融产品	147,979.83	
南京银行股份有限公司	保荐与承销收入	24,982,622.64	29,200,000.00
南京国资投资置业有限公司	保荐与承销收入	8,490,566.04	
南京银行股份有限公司	财务顾问收入	1,812,500.00	
富安达基金管理有限公司	席位租赁业务	7,994,500.97	3,631,552.45
富安达基金管理有限公司	代理销售金融产品	5,363,138.53	407,211.97
富安达基金管理有限公司	财务顾问收入	1,388,031.99	427,330.56

(2) 其他关联交易

A、关联租赁情况

关联方	关联交易内容	本期发生额 金额（元）	上期发生额 金额（元）
南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司	租赁房屋	4,640,551.55	2,753,972.15

B、担保

截至 2016 年 12 月 31 日，关联方担保明细如下：

单位：万元人民币				
担保单位	被担保单位	担保起始时间	担保终止时间	最高额担保金额
国资集团	本公司	2014.5	2017.5	60,000.00
国资集团	本公司	2015.2	2018.2	90,000.00
国资集团	南京证券	2016.12	2021.12	360,000.00
本公司	紫金科贷	2016.6	2017.6	5,000.00
本公司	紫金科贷	2016.12	2017.12	10,000.00
本公司	金融城	2016.4	2018.4	60,000.00
本公司	紫金资管	2015.2	2018.2	26,000.00
本公司	紫金资管	2016.11	2021.11	75,000.00
本公司	高风投	2016.9	2017.9	7,000.00
本公司	金融城	2016.6	2018.6	50,000.00
本公司	金融城	2016.11	2018.11	50,000.00
本公司	信投	2016.9	2018.9	20,000.00

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位：万元人民币				
担保单位	被担保单位	担保起始时间	担保终止时间	最高额担保金额
紫金资管	本公司	2016.2	2017.2	10,000.00
信投	宽慧无线	2016.90	2017.30	5,000.00
信投	宽慧无线	2014.10	2020.08	18,000.00
高风投	南京明水科技发展有限公司	2016.5	2017.5	500.00
紫金资管	南京黄马实业有限公司	2015.10	2018.10	1,500.00
合 计				848,000.00

## C、提供资金

## ① 资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2015/12/21	2016/6/23	
南京明水科技发展有限公司	11,392,600.00	2016/6/28	2017/6/27	

## ② 资金拆借利息

关联方	关联交易内容	本期发生额 金额（元）	上期发生额 金额（元）
南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司	利息支出	43,480,055.55	12,162,500.00
南京明水科技发展有限公司	利息收入	827,253.95	727,077.13

## D、其他重要关联方交易

2008 年 12 月，南京证券与国资集团签订《协议书》，双方约定国资集团将其拥有的南京市中山南路 311 号房产提供给南京证券使用，交易金额为零。该房产一直由南京证券使用至今。

2016 年 8 月，南京证券与国资集团签订《南京证券股份有限公司面向合格投资者公开发行公司债券担保协议》。国资集团同意为南京证券公开发行债券提供担保。南京证券与国资集团协商相应担保费用。

2016 年 12 月，南京证券与南京银行股份有限公司签订《资产管理计划收益权转让协议》。

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

南京证券将持有的“第一创业证券股票质押 40 号定向资产管理计划”的全部收益权及其他权利和义务以 371,970,250.00 元价格转让给南京银行股份有限公司，转让时委托资产总额 370,000,000.00 元，南京证券取得收益 1,970,250.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司	89,862,558.00		174,182,400.00	
应收账款	南京银行股份有限公司南京分行	283,000.00			
其他应收款	南京黄马实业有限公司	283,060,000.00	54,400,101.39	283,060,000.00	54,400,101.39
其他应收款	南京市国有资产管理控股(集团)有限责任公司	63,031,116.92	49,500.32	63,031,116.92	49,500.32
其他应收款	南京中标机动车检测技术有限公司	9,742.70		9,742.70	
其他应收款	南京明水科技发展有限公司	13,962,727.00		12,932,727.00	
其他应收款	南京乌江化工有限公司	95,000.00		95,000.00	
其他应收款	南京和鼎创业投资管理有限公司	100,087.38			
其他流动资产	南京明水科技发展有限公司	11,392,600.00		10,622,800.00	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	南京银行股份有限公司	19,922,152.05	318,000,000.00
其他应付款	南京银行股份有限公司	204,005,325.45	68,481,820.22
其他应付款	南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司	231,643,229.94	381,638,004.75
应付利息	南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司	1,806,597.22	962,500.00

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
长期应付款	南京市国有资产投资管理 控股(集团)有限责任公司	400,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债	南京市国有资产投资管理 控股(集团)有限责任公司	1,450,000,000.00	600,000,000.00
其他应付款	南京中成创业投资有限公司	1,705,200.00	15,920,000.00
其他应付款	南京中源创业投资有限公司	8,737,165.76	
其他应付款	南京中标机动车检测技术 有限公司	2,826,229.60	2,826,229.60

## 十二、母公司主要财务报表项目注释

### 1、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应 收账款				
其中：账龄组合				
非关联方组合				
资产状态组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款				
合 计				

应收账款按种类披露（续）

种 类	年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应 收账款				
其中：账龄组合				
非关联方组合	50,532.00	100.00	2,526.60	5.00

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	账面余额	年初数		坏账准备	比例%
		比例%			
资产状态组合					
组合小计	50,532.00	100.00	2,526.60		5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	50,532.00	100.00	2,526.60		5.00

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
非关联方组合				50,532.00	5.00	2,526.60
合 计				50,532.00	5.00	2,526.60

## 2、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	账面余额	期末数		坏账准备	比例%
		比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
非关联方组合	17,651.23	0.02	882.56		5.00
资产状态组合	16,800,000.00	99.98			
组合小计	16,817,651.23	100.00	882.56		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	16,817,651.23	100.00	882.56		0.01

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	账面余额	年初数		坏账准备	比例%
		比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
非关联方组合	133,262.87	0.26	6,663.14	5.00	
资产状态组合	50,304,258.41	99.74			
组合小计	50,437,521.28	100.00	6,663.14		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	50,437,521.28	100.00	6,663.14	0.01	

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## A、采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
非关联方组合	17,651.23	5.00	882.56	133,262.87	5.00	6,663.14
合 计	17,651.23	5.00	882.56	133,262.87	5.00	6,663.14

## B、不计提坏账的资产状态组合

债务人名称	账面余额
南京国有资产处置有限责任公司	16,500,000.00
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	300,000.00
合 计	16,800,000.00

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,135,386,985.78	991,925,300.00		6,127,312,285.78
对联营企业投资	6,387,805,447.75	1,425,470,353.25	181,244,760.50	7,632,031,040.50
小 计	11,523,192,433.53			13,759,343,326.28
减：长期股权投资减值准备				
合 计	11,523,192,433.53			13,759,343,326.28



南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	本期增减变动 宣告发放现金股利或利润	期末余额	减值准备 期末余额
一、子公司									
南京证券	1,202,411,380.60	1,202,411,380.60						1,202,411,380.60	
紫金信托	1,455,174,559.26	703,249,259.26	751,925,300.00					1,455,174,559.26	
紫金担保	72,000,000.00	72,000,000.00						72,000,000.00	
金融城	857,100,000.00	857,100,000.00						857,100,000.00	
紫金科创	520,000,000.00	520,000,000.00						520,000,000.00	
紫金资管	1,721,417,935.76	1,571,417,935.76	150,000,000.00					1,721,417,935.76	
紫金科贷	90,000,000.00	90,000,000.00						90,000,000.00	
联交所	26,974,081.30	26,974,081.30						26,974,081.30	
信投	90,258,146.14	90,258,146.14						90,258,146.14	
股权托管	1,976,182.72	1,976,182.72						1,976,182.72	
紫金租赁	90,000,000.00		90,000,000.00					90,000,000.00	
子公司小计	6,127,312,285.78	5,135,386,985.78	991,925,300.00					6,127,312,285.78	
二、联营企业									

南京紫金投资集团有限责任公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	本期增减变动 宣告发放现金股利或利润	期末余额	减值准备 期末余额
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	860,860,759.20	481,209,230.60	540,020,000.00	102,877,985.65			8,795,972.82	1,115,311,243.43	
南京亚太金融研究院有限公司	1,000,000.00	468,921.89		42,782.46				511,704.35	
南京通汇融资租赁有限公司	50,000,000.00	54,475,601.94		4,999,787.04			5,368,502.88	54,106,886.10	
南京银行股份有限公司	3,009,377,931.97	5,851,651,693.32		997,412,660.10	-221,505,469.50	1,622,607.50	167,080,284.80	6,462,101,206.62	
联营小计	3,921,238,691.17	6,387,805,447.75	540,020,000.00	1,105,333,215.25	-221,505,469.50	1,622,607.50	181,244,760.50	7,632,031,040.50	
<b>合计</b>	<b>10,048,550,976.95</b>	<b>11,523,192,433.53</b>	<b>1,531,945,300.00</b>	<b>1,105,333,215.25</b>	<b>-221,505,469.50</b>	<b>1,622,607.50</b>	<b>181,244,760.50</b>	<b>13,759,343,326.28</b>	

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4、营业收入与营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务				
2、其他业务	18,483,127.28	22,942,733.54	39,268,453.28	45,670,888.58
其中：利息净收入	17,752,398.34	22,652,259.79	38,588,381.28	45,402,888.62
房屋租赁	730,728.94	290,473.75	680,072.00	267,999.96
合 计	<b>18,483,127.28</b>	<b>22,942,733.54</b>	<b>39,268,453.28</b>	<b>45,670,888.58</b>

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,105,333,215.25	934,774,707.32
处置长期股权投资产生的投资收益		3,010,108.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	152,356.08	140,339,655.01
可供出售金融资产等取得的投资收益	96,028,207.05	1,066,429.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,783,985.09
理财产品收益	12,737,526.82	25,702,115.02
子公司利润分配	310,384,825.50	214,941,543.35
其他	80,900.00	
合 计	<b>1,524,717,030.70</b>	<b>1,323,618,543.48</b>

南京紫金投资集团有限责任公司  
2017 年 4 月 28 日