

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表及附注

目 录

内容	页码
审计报告	1-3
合并资产负债表	4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7-8
公司资产负债表	9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司所有者权益变动表	12-13
财务报表附注	14-115

合并资产负债表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年6月30日

金额单位：元

项 目	期末余额	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数	项 目	期末余额	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	4,838,502,744.25	5,147,288,046.79	5,147,288,046.79		短期借款	4,130,307,500.00	4,960,800,000.00	4,960,800,000.00	
△结算各付金					△向中央银行借款				
衍生金融资产					△吸收存款及同业存放				
交易性金融资产	3,029,288,480.24		1,870,311,890.73	1,870,311,890.73	衍生金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		60,416,429.12		-60,416,429.12	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应收票据	680,268,142.05	355,553,377.65	355,553,377.65		应付票据	2,609,000,000.00	1,931,000,000.00	1,931,900,000.00	
应收账款	1,440,856,365.58	1,565,003,284.17	1,565,003,284.17		应付账款	2,729,602,161.95	2,670,573,453.52	2,670,573,453.52	
预付款项	272,769,225.86	365,019,254.09	365,019,254.09		预收款项	4,796,688,889.30	3,624,739,192.04	3,624,739,192.04	
△应收保费					应付职工薪酬	130,826,648.01	161,924,359.28	161,924,359.28	
△应收分保账款					应交税费	929,013,300.14	882,277,307.17	882,277,307.17	
△应收分保准备金					其他应付款	13,379,290,762.91	7,907,133,929.84	7,907,133,929.84	
其他应收款	27,960,322,356.16	24,118,836,134.50	24,118,836,134.50		持有待售负债				
△买入返售金融资产					一年内到期的非流动负债	4,997,547,549.38	7,673,462,093.64	7,673,462,093.64	
存货	24,584,239,360.78	23,307,453,092.23	23,307,453,092.23		其他流动负债				
其中：原材料									
库存商品(产成品)									
持有待售资产									
一年内到期的非流动资产									
其他流动资产	559,617,872.70	804,759,677.10	404,759,677.10	-400,000,000.00					
流动资产合计	63,365,864,547.62	55,724,329,295.65	57,134,224,757.26	1,409,895,461.61	流动负债合计	33,702,276,811.69	29,811,910,335.49	29,811,910,335.49	
非流动资产：					非流动负债：				
△发放贷款及垫款	163,500,707.09	176,276,814.17	176,276,814.17		长期借款	3,919,610,000.00	3,172,760,000.00	3,172,760,000.00	
可供出售金融资产	1,472,052,754.01	9,578,097,104.46	1,472,052,754.01	-8,106,044,350.45	应付债券	13,657,821,042.50	12,720,917,780.53	12,720,917,780.53	
持有至到期投资					长期应付款	336,695,000.00	336,695,000.00	336,695,000.00	
长期应收款	477,351,960.94	516,875,960.94	516,875,960.94		长期应付职工薪酬				
长期股权投资	9,137,300,696.76	1,863,143,439.64	8,794,448,570.88	6,931,305,131.24	预计负债				
其他权益工具投资	19,005,494.00		19,005,494.00	19,005,494.00	递延收益	8,065,658.29	10,840,387.13	10,840,387.13	
其他非流动金融资产	1,138,034,032.67		1,075,067,963.30	1,075,067,963.30	递延所得税负债	1,458,891,728.70	1,039,888,003.51	1,372,954,284.43	332,307,424.92
投资性房地产	1,342,107,979.74	1,363,000,302.52	1,363,000,302.52		其他非流动负债	500,000,000.00			
固定资产	506,778,142.33	535,087,842.86	535,087,842.86						
在建工程	28,575,709.32	20,353,817.15	20,353,817.15		非流动负债合计	19,881,083,429.49	17,281,101,171.17	17,613,408,596.09	332,307,424.92
生产性生物资产					负债合计	53,583,360,241.18	47,093,011,506.66	47,425,18,931.58	332,307,424.92
油气资产					所有者权益（或股东权益）：				
无形资产	58,073,135.09	59,030,758.87	59,030,758.87		实收资本（或股本）	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	
开发支出					国有资本	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	
商誉	35,280,914.46	35,280,914.46	35,280,914.46		其中：国有法人资本	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	
长期待摊费用	36,272,963.98	37,977,908.73	37,977,908.73		集体资本				
递延所得税资产	214,382,135.83	210,503,186.38	210,503,186.38		民营资本				
其他非流动资产	49,809,848.24	59,602,978.31	59,602,978.31		外商资本				
其中：特准储备物资					减：已归还投资				
					实收资本（或股本）净额	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71	
					其他权益工具	2,500,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
					资本公积	153,576,330.13	153,576,330.13	153,576,330.13	
					减：库存股				
					其他综合收益	39,499,473.42	1,072,867,224.98	*18,382.50	-1,072,248,842.48
					其中：外币报表折算差额				
					专项储备				
					盈余公积	248,282,605.56	248,282,605.56	248,282,605.56	
					其中：法定公积金	248,282,605.56	248,282,605.56	248,282,605.56	
					任意公积金				
					△一般风险准备				
					未分配利润	4,158,818,451.32	2,483,713,899.47	3,875,918,631.01	1,391,477,963.54
					归属于公司所有者权益合计	16,063,811,958.14	15,922,075,157.85	16,241,304,278.91	319,229,121.06
					少数股东权益	8,397,218,822.76	7,164,473,659.63	7,842,466,813.35	677,693,153.72
					所有者权益（或股东权益）合计	24,461,030,780.90	23,086,548,817.48	24,083,471,092.26	996,922,274.78
资产总计	78,044,391,022.08	70,179,560,324.14	71,508,790,023.84	1,329,229,699.70	负债和所有者权益（或股东权益）总计	78,044,391,022.08	70,179,560,324.14	71,508,790,023.84	1,329,229,699.70

注：表中*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分。

法定代表人：
张东塔印

主管会计工作的负责人：
张轶印

会计机构负责人：
张轶印

合并利润表

编制单位：南京新港开发总公司

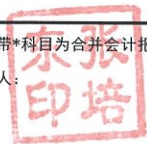
2019年1-6月

金财02表
金额单位：元

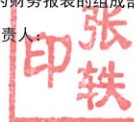
项 目	本期发生额	上期发生额	项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,541,877,315.49	3,528,140,864.50	其中：非流动资产毁损报废利得		
其中：营业收入	2,541,877,315.49	3,528,140,864.50	非货币性资产交换利得		
△利息收入			政府补助		
△已赚保费			债务重组利得		
△手续费及佣金收入			减：营业外支出	1,223,479.09	1,659,807.04
二、营业总成本	2,368,334,705.85	2,934,431,617.74	其中：非流动资产毁损报废损失		
其中：营业成本	1,975,384,208.76	2,390,499,879.29	非货币性资产交换损失		
△利息支出			债务重组损失		
△手续费及佣金支出			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,362,324,407.56	1,000,033,186.60
△退保金			减：所得税费用	131,606,309.62	159,126,151.62
△赔付支出净额			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,230,718,097.94	840,907,034.98
△提取保险合同准备金净额			（一）按经营持续性分类：		
△保单红利支出			1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,230,718,097.94	840,907,034.98
△分保费用			2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
税金及附加	76,390,908.45	263,387,214.88	（二）按所有权归属分类：		
销售费用	81,219,026.98	74,161,324.21	1. 归属于公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	474,626,588.30	317,829,681.04
管理费用	124,752,979.65	118,713,421.56	2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	756,091,509.64	523,077,353.94
研发费用	7,007,619.20		六、其他综合收益的税后净额	38,679,646.73	-289,225,528.05
财务费用	45,505,123.53	83,941,579.76	归属于公司所有者的其他综合收益税后净额	38,881,090.92	-
其中：利息费用		83,841,767.86	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
利息收入		9,488,014.75	其中：1. 重新计量设定受益计划变动额		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
资产减值损失	58,074,839.28	3,728,198.04	（二）将重分类进损益的其他综合收益	38,881,090.92	-
加：其他收益	1,114,966.12	75,000.00	其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	678,160,336.64	403,620,970.26	2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	38,881,090.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	510,195,696.24	6,073,600.45	4. 现金流量套期损益的有效部分		
资产处置收益		-68,609.34	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	-201,444.19	-289,225,528.05
			七、综合收益总额	1,269,397,744.67	551,681,506.93
			归属于公司所有者的综合收益总额	513,507,679.22	317,829,681.04
			*归属于少数股东的综合收益总额	755,890,065.45	233,851,825.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,363,013,608.64	1,003,410,208.14	八、每股收益：		
加：营业外收入	534,278.01	-1,171,214.50	基本每股收益		
			稀释每股收益		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

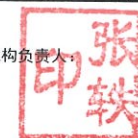
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

企财03表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			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	3,022.75	39,350.00
销售商品、提供劳务收到的现金	3,763,799,120.50	2,430,716,063.08	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
△客户存款和同业存放款项净增加额			收到其他与投资活动有关的现金		1,385,002,447.36
△向中央银行借款净增加额			投资活动现金流入小计	2,400,454,664.18	1,842,335,645.53
△向其他金融机构拆入资金净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,250,828.56	6,653,724.57
△收到原保险合同赔付款项的现金			投资支付的现金	2,978,000,000.00	261,934,748.40
△收到再保险业务现金净额			△质押贷款净增加额		
△保户储金及投资款净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			支付其他与投资活动有关的现金		1,068,036,493.93
△收取利息、手续费及佣金的现金			投资活动现金流出小计	2,980,250,828.56	1,336,624,966.90
△拆入资金净增加额			投资活动产生的现金流量净额	-579,796,164.38	505,710,678.63
△回购业务资金净增加额			三、筹资活动产生的现金流量：		
收到的税费返还			吸收投资收到的现金		2,500,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,037,201,683.10	4,204,880,137.41	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
经营活动现金流入小计	13,801,000,803.60	6,635,596,200.49	取得借款所收到的现金	6,717,000,000.00	4,825,539,381.93
购买商品、接受劳务支付的现金	2,388,974,033.94	2,178,692,065.89	△发行债券收到的现金		
△客户贷款及垫款净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金	-	80,008,264.57
△存放中央银行和同业款项净增加额			筹资活动现金流入小计	6,717,000,000.00	7,405,547,646.50
△支付原保险合同赔付款项的现金			偿还债务所支付的现金	8,250,262,294.65	2,335,819,220.00
△支付利息、手续费及佣金的现金			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	822,593,022.06	662,833,922.69
△支付保单红利的现金			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付给职工以及为职工支付的现金	150,154,718.94	154,267,036.46	支付其他与筹资活动有关的现金	501,500,000.00	233,000,000.00
支付的各项税费	305,686,560.77	652,888,291.67	筹资活动现金流出小计	9,574,355,316.71	3,231,653,142.69
支付其他与经营活动有关的现金	8,236,321,369.74	7,035,015,188.33	筹资活动产生的现金流量净额	-2,857,355,316.71	4,175,894,503.81
经营活动现金流出小计	11,081,136,683.39	10,020,862,582.35	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
经营活动产生的现金流量净额	2,719,864,120.21	-3,385,266,381.86	五、现金及现金等价物净增加额	-717,287,360.88	1,294,338,800.58
二、投资活动产生的现金流量：			加：期初现金及现金等价物余额	3,941,743,589.66	3,117,716,551.61
收回投资收到的现金	2,300,549,666.37	405,712,376.07	六、期末现金及现金等价物余额	3,224,456,228.78	4,412,055,352.19
取得投资收益收到的现金	99,901,975.06	51,581,472.10			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：南京新城开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

项目 行次	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于公司所有者权益													
	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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上期期末余额	8,963,635,097.71	3,000,000,000.00	153,576,330.13	-	618,382.50	-	248,282,605.56	-	3,875,191,863.01	-	16,241,304,278.91	7,517,501,851.08	23,758,806,129.99	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本期期初余额	8,963,635,097.71	3,000,000,000.00	153,576,330.13	-	618,382.50	-	248,282,605.56	-	3,875,191,863.01	-	16,241,304,278.91	7,517,501,851.08	23,758,806,129.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-500,000,000.00	-	-	38,881,090.92	-	-	-	283,626,588.30	-	-177,492,320.78	879,716,971.68	702,224,650.90	
（一）综合收益总额					38,881,090.92				283,626,588.30		474,626,588.30	513,507,679.22	1,269,397,744.67	
（二）所有者投入和减少资本		-500,000,000.00									-500,000,000.00		-500,000,000.00	
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本		-500,000,000.00												
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
四、本期期末余额	8,963,635,097.71	2,500,000,000.00	153,576,330.13	-	39,499,473.42	-	248,282,605.56	-	4,158,818,451.32	-	16,063,811,958.14	8,397,218,822.76	24,461,330,780.90	

注：表中带△科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

东张
印培

主管会计工作的负责人：

张
印轶

会计机构负责人：

张
印轶

合并所有者权益变动表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	上期											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于公司所有者权益												
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		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		
一、上期期末余额	1	8,963,635,097.71	500,000,000.00	153,576,330.13	-	1,653,706,601.57	-	231,796,446.63	-	2,046,180,069.39	-	13,548,894,545.43	7,572,545,921.01	21,12 440,466.44
加：会计政策变更	2											-		-
前期差错更正	3											-		-
其他	4											-		-
二、本期期初余额	5	8,963,635,097.71	500,000,000.00	153,576,330.13	-	1,653,706,601.57	-	231,796,446.63	-	2,046,180,069.39	-	13,548,894,545.43	7,572,545,921.01	21,12 440,466.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	2,500,000,000.00	-	-	-154,031,986.21	-	-	-	317,829,681.04	-	2,663,797,694.83	183,395,908.57	2,847 193,603.40
(一)综合收益总额	7					-154,031,986.21				317,829,681.04		163,797,694.83	233,851,825.89	397 649,520.72
(二)所有者投入和减少资本	8		2,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9		2,500,000,000.00									2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
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													
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,455,917.32	-50,455,917.32
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
2.提取一般风险准备	20													
3.对所有者(或股东)的分配	21												-50,455,917.32	-50,455,917.32
4.其他	22													
(五)所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	24													
2.盈余公积转增资本(或股本)	25													
3.盈余公积弥补亏损	26													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27													
5.其他	28													
四、本期期末余额	29	8,963,635,097.71	3,000,000,000.00	153,576,330.13	-	1,499,674,615.36	-	231,796,446.63	-	2,364,009,750.43	-	16,212,692,240.26	7,755,941,829.58	23,968,634,069.84

注：表中带△科目为合并会计报表专用；加△概体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

张培
印

主管会计工作的负责人：

张轶
印

会计机构负责人：

张轶
印

资产负债表

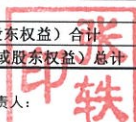
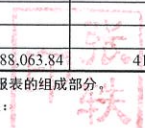
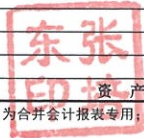
编制单位：南京新港开发总公司

2019年6月30日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	项 目	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	903,635,820.36	1,185,764,231.84	短期借款	2,200,000,000.00	490,000,000.00
△结算备付金			△向中央银行借款		
衍生金融资产			△吸收存款及同业存放		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			衍生金融负债		
应收票据	541,500,000.00	302,200,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应收账款	9,709,250.00	9,709,250.00	应付票据	1,060,000,000.00	500,000,000.00
预付款项	300,625,014.52	299,325,686.78	应付账款	13,045,631.57	13,045,631.57
△应收保费			预收款项		
△应收分保账款			应付职工薪酬		
△应收分保准备金			其中：应付工资		
其他应收款	26,518,659,672.49	23,061,510,005.71	应付福利费		
△买入返售金融资产			应交税费	147,549,743.50	106,651,324.15
存货	14,206,412,995.82	13,983,172,281.13	其中：应交税金		
其中：原材料			其他应付款	9,902,923,483.89	5,112,167,981.90
库存商品(产成品)			持有待售负债		
持有待售资产			一年内到期的非流动负债	1,910,730,379.57	6,042,887,629.96
一年内到期的非流动资产			其他流动负债		
其他流动资产					
流动资产合计	42,480,542,753.19	38,841,681,455.46	流动负债合计	15,234,249,238.53	12,264,752,567.58
非流动资产：			非流动负债：		
△发放贷款及垫款			长期借款	3,036,070,000.00	2,310,000,000.00
可供出售金融资产	1,477,122,754.01	1,477,122,754.01	应付债券	13,657,821,042.50	12,720,917,780.53
持有至到期投资			长期应付款	336,695,000.00	336,695,000.00
长期应收款			长期应付职工薪酬		
长期股权投资	977,838,493.21	977,838,493.21	预计负债		
投资性房地产	364,984,552.91	363,739,276.76	递延收益	2,739,958.29	2,939,687.13
固定资产	13,184,731.43	14,392,759.65	递延所得税负债	206,127.50	206,127.50
在建工程	1,000,000.00		其他非流动负债	500,000,000.00	
生产性生物资产					
油气资产			非流动负债合计	17,533,532,128.29	15,370,758,595.16
无形资产			负 债 合 计	32,767,781,366.82	28,635,511,162.74
开发支出			所有者权益（或股东权益）：		
商誉			实收资本（或股本）	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71
长期待摊费用			国有资本	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71
递延所得税资产	32,714,779.09	32,714,779.09	其中：国有法人资本	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71
其他非流动资产			集体资本	-	-
其中：特准储备物资			民营资本	-	-
			外商资本	-	-
			减：已归还投资	-	-
			实收资本（或股本）净额	8,963,635,097.71	8,963,635,097.71
			其他权益工具	2,500,000,000.00	3,000,000,000.00
			资本公积	3,531,703.59	3,531,703.59
			减：库存股	-	-
			其他综合收益	618,382.50	618,382.50
			其中：外币报表折算差额		
非流动资产合计	2,866,845,310.65	2,865,808,062.72	专项储备		
			盈余公积	248,282,605.56	248,282,605.56
			其中：法定公积金	248,282,605.56	248,282,605.56
			任意公积金		
			△一般风险准备		
			未分配利润	863,538,907.66	855,910,566.08
			归属于公司所有者权益合计		
			*少数股东权益		
资 产 总 计	45,347,388,063.84	41,707,489,518.18	所有者权益（或股东权益）合计	12,579,606,697.02	13,071,978,355.44
			负债和所有者权益（或股东权益）总计	45,347,388,063.84	41,707,489,518.18

注：表中带*科目为合并会计报表专用，加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
法定代表人：_____ 主管会计工作的负责人：_____



利润表

企财07表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业总收入	1,675,276,462.56	1,490,489,463.36	其中：非流动资产毁损报废利得		
其中：营业收入	1,675,276,462.56	1,490,489,463.36	非货币性资产交换利得		
△利息收入			政府补助		
△已赚保费			债务重组利得		
△手续费及佣金收入			减：营业外支出		
二、营业总成本	1,472,951,021.85	1,387,565,225.73	其中：非流动资产毁损报废损失		
其中：营业成本	1,455,903,449.15	1,327,520,175.89	非货币性资产交换损失		
△利息支出			债务重组损失		
△手续费及佣金支出			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	205,143,394.91	129,715,625.81
△退保金			减：所得税费用	6,515,053.33	23,985,601.64
△赔付支出净额			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	198,628,341.58	105,730,024.17
△提取保险合同准备金净额			（一）按经营持续性分类：		
△保单红利支出			1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	198,628,341.58	105,730,024.17
△分保费用			2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
税金及附加	9,280,316.66	10,402,800.21	（二）按所有权归属分类：		
销售费用			1. 归属于公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		
管理费用	45,434,725.58	37,592,114.35	2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
研发费用			六、其他综合收益的税后净额		
财务费用	-37,667,469.54	1,068,272.58	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：利息费用			其中：1. 重新计量设定受益计划变动额		
利息收入			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			（二）将重分类进损益的其他综合收益		
资产减值损失		10,981,862.70	其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
加：其他收益			2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,815,935.15	26,791,388.18	3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			4. 现金流量套期损益的有效部分		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			5. 外币财务报表折算差额		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			七、综合收益总额	198,628,341.58	105,730,024.17
资产处置收益			归属于公司所有者的综合收益总额		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	205,141,375.86	129,715,625.81	*归属于少数股东的综合收益总额		
加：营业外收入	2,019.05		八、每股收益：		
			基本每股收益		
			稀释每股收益		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

东张
印培

主管会计工作的负责人：

印张
印轶

会计机构负责人：

印张
印轶

现金流量表

企财08表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			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		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,675,276,462.55	1,249,968,466.83	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
△客户存款和同业存放款项净增加额			收到其他与投资活动有关的现金	-	
△向中央银行借款净增加额			投资活动现金流入小计	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	171,986.21	1,287,603.79
△收到原保险合同保费取得的现金			投资支付的现金		
△收到再保险业务现金净额			△质押贷款净增加额		
△保户储金及投资款净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			支付其他与投资活动有关的现金	-	
△收取利息、手续费及佣金的现金			投资活动现金流出小计	171,986.21	1,287,603.79
△拆入资金净增加额			投资活动产生的现金流量净额	-171,986.21	-1,287,603.79
△回购业务资金净增加额			三、筹资活动产生的现金流量：		
收到的税费返还			吸收投资收到的现金		2,500,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,734,291,551.10	1,494,573,340.32	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
经营活动现金流入小计	11,409,568,013.65	2,744,541,807.15	取得借款所收到的现金	3,682,000,000.00	2,768,531,117.36
购买商品、接收劳务支付的现金	1,455,903,449.15	1,257,472,875.80	△发行债券收到的现金		
△客户贷款及垫款净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金		
△存放中央银行和同业款项净增加额			筹资活动现金流入小计	3,682,000,000.00	5,268,531,117.36
△支付原保险合同赔付款项的现金			偿还债务所支付的现金	5,318,440,943.40	375,145,002.00
△支付利息、手续费及佣金的现金			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	759,632,141.05	494,573,340.32
△支付保单红利的现金			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付给职工以及为职工支付的现金	25,156,530.69	15,997,788.92	支付其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	
支付的各项税费	33,926,683.57	105,039,376.46	筹资活动现金流出小计	6,578,073,084.45	869,718,342.32
支付其他与经营活动有关的现金	7,698,663,369.40	4,438,930,160.72	筹资活动产生的现金流量净额	-2,896,073,084.45	4,398,812,775.04
经营活动现金流出小计	9,213,650,032.81	5,817,440,201.90	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
经营活动产生的现金流量净额	2,195,917,980.84	-3,072,898,394.75	五、现金及现金等价物净增加额	-700,327,089.82	1,324,626,776.50
二、投资活动产生的现金流量：			加：期初现金及现金等价物余额	935,764,231.84	1,765,031,993.59
收回投资收到的现金			六、期末现金及现金等价物余额	235,437,142.02	3,089,658,770.09
取得投资收益收到的现金					

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

张培印

主管会计工作的负责人：

张轶印

会计机构负责人：

张轶印

所有者权益变动表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本期											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于公司所有者权益												
		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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上期期末余额	1	8,963,635,097.71	3,000,000,000.00	3,531,703.59	-	618,382.50	-	248,282,605.56	-	855,910,566.08	-	13,071,978,355.44	-	13,034,796,790.26
加：会计政策变更	2											-		
前期差错更正	3											-		
其他	4											-		
二、本期期初余额	5	8,963,635,097.71	3,000,000,000.00	3,531,703.59	-	618,382.50	-	248,282,605.56	-	855,910,566.08	-	13,071,978,355.44	-	13,071,978,355.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	7,628,341.58	-	-492,371,658.42	-	-492,371,658.42
（一）综合收益总额	7									198,628,341.58		198,628,341.58		198,628,341.58
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-500,000,000.00	-	-500,000,000.00
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		-500,000,000.00									-500,000,000.00		-500,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-191,000,000.00	-	-191,000,000.00	-	-191,000,000.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18											-		-
任意公积金	19											-		-
2.提取一般风险准备	20											-		-
3.对所有者（或股东）的分配	21									-191,000,000.00		-191,000,000.00		-191,000,000.00
4.其他	22											-		-
（五）所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	24											-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）	25											-		-
3.盈余公积弥补亏损	26											-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27											-		-
5.其他	28											-		-
四、本期期末余额	29	8,963,635,097.71	2,500,000,000.00	3,531,703.59	-	618,382.50	-	248,282,605.56	-	863,538,907.66	-	12,579,606,697.02	-	12,579,606,697.02

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用，后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：南京新港开发总公司

2019年1-6月

金额单位：元

行次	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于公司所有者权益													
	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、上期期末余额	1	8,963,635,097.71	500,000,000.00	3,531,703.59	-	618,382.50	-	231,796,446.63	-	729,485,135.66	-	10,429,066,766.09	-	10,429,066,766.09
加：会计政策变更	2											-	-	-
前期差错更正	3											-	-	-
其他	4											-	-	-
二、本期期初余额	5	8,963,635,097.71	500,000,000.00	3,531,703.59	-	618,382.50	-	231,796,446.63	-	729,485,135.66	-	10,429,066,766.09	-	10,429,066,766.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	2,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	105,730,024.17	-	2,605,730,024.17	-	2,605,730,024.17
（一）综合收益总额	7									105,730,024.17		105,730,024.17		105,730,024.17
（二）所有者投入和减少资本	8	-	2,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00
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		2,500,000,000.00									2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18											-	-	-
任意公积金	19											-	-	-
2.提取一般风险准备	20											-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	21									-21,950,000.00		-21,950,000.00		-21,950,000.00
4.其他	22											-	-	-
（五）所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	24											-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	25											-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	26											-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27											-	-	-
5.其他	28											-	-	-
四、本期期末余额	29	8,963,635,097.71	3,000,000,000.00	3,531,703.59	-	618,382.50	-	231,796,446.63	-	835,215,159.83	-	13,034,796,790.26	-	13,034,796,790.26

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

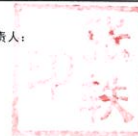
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

南京新港开发总公司(以下简称“公司”或“本公司”)为由南京市人民政府国有资产监督管理委员会、南京市投资公司共同出资成立的企业,公司成立于 1992 年 4 月 12 日,为全民所有制企业。

2008 年根据南京市人民政府国有资产监督管理委员会“宁国资委产[2008]122 号”文件通知,公司出资人由南京市人民政府国有资产监督管理委员会变更为南京市国有资产管理控股(集团)有限责任公司。

公司原注册资本为 1,263,635,097.71 元,2013、2014、2015、2017 年经南京市国资委批复同意分别增资 1,200,000,000.00 元、1,000,000,000.00 元、1,500,000,000.00、2,000,000,000.00 元、2,000,000,000.00 元,增资后注册资本为 8,963,635,097.71 元,截至 2018 年 12 月 31 日,公司股东及其所持股份情况如下:南京市国有资产管理控股(集团)有限责任公司出资 8,724,165,097.71 元,占注册资本 97.33%;南京紫金资产管理有限公司(原南京市投资公司)出资 239,470,000.00 元,占注册资本 2.67%。

公司经南京市工商行政管理局核准注册,取得注册号为 320192000000437 的《营业执照》,后变更为统一社会信用代码为 91320192608964318G 的《营业执照》;公司住所:南京经济技术开发区;公司法定代表人:张培东;
公司经营范围:物资供应;国内贸易;投资兴办企业、企业管理服务;项目开发;仓储服务;市政基础设施建设;土地成片开发;设备租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的 12 个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于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; 子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于因同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 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《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具 (续)

3.7.2 金融资产的分类 (续)

1) 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持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示。

2) 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, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 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, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具 (续)

3.7.4 金融资产转移的确认依据和计量方法 (续)

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债 (包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的 (包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分 (在此种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分) 之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

3.7.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.7.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3.7.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上(含 100 万元), 且属于特定对象的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3.8.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、其他方法)	
组合 1 账龄分析法计提坏账准备	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征, 按账龄分析法计提坏账准备
组合 2 关联方及政府机构组合	单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值, 不计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收款项计提比例	南京高科子公司南京臣功制药股份有限公司及其子公司南京臣功药业有限公司等应收款项计提比例
1 年以内(含 1 年)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	50%
3—5 年	50%	100%
5 年以上	100%	100%

3.8.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由	单项金额小于 100 万元的应收款项的为单项金额不重大
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、开发成本、开发产品、出租开发产品及周转材料等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的原材料等按加权平均法核算, 开发产品按个别认定法核算。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.10 长期股权投资

3.10.1 共同控制、重大影响的判断标准

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, 则视为共同控制。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, 不视为共同控制。

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, 则视为对被投资单位实施重大影响。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资 (续)

3.10.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.3 后续计量及损益确认方法

3.10.3.1 成本法后续计量

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, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

3.10.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

3.10.3 后续计量及损益确认方法(续)

3.10.3.3 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处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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转入改按权益法核算的当期损益。

3.10.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 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。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.10.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.10.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 在处置该项投资时, 采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物, 以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	40-50	0-3	1.94- 2.5
土地使用权	40-50	0-3	1.94- 2.5

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.12.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	3-5	9.70~1.90
通用设备	5-35	3-5	19.40~2.71
专用设备	8-25	3-5	12.13~3.80
运输设备	6-20	3-5	16.17~4.75
其他设备	5-20	3-5	19.40~4.75

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态固定资产、存货、在建工程购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.16 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 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, 确认为无形资产:

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 研究与开发(续)

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.17 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.19 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

3.20 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 资产组

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。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉, 不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时, 将归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整资产组的账面价值, 然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的, 该损失按比例扣除少数股东权益份额后, 确认归属于公司的商誉减值损失。

3.22 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.22.2 离职后福利

3.22.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将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。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.23 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.23.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 收入确认(续)

3.23.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.23.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

3.24 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

3.25 政府补助

3.25.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.25.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.25.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3.25.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

3.25.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;

属于其他情况的, 直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

3.27 经营租赁、融资租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.27.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.27.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.28 主要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 会计政策变更

3.28.1.1 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 本公司执行上述规定的主要影响见下表“2-1”至“2-2”所列内容;

3.28.1.2 2019 年 5 月 9 日, 财政部颁布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8 号), 要求自 2019 年 6 月 10 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 该准则实施对本期财务报表无影响;

3.28.1.3 2019 年 5 月 16 日, 财政部颁布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会〔2019〕9 号), 要求自 2019 年 6 月 17 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 该准则实施对本期财务报表无影响。

3.28.1.4 本公司子公司--南京高科股份有限公司于 2019 年 1 月 1 日执行财政部于 2017 年度颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》,

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

主要影响见下表“1-1”至“1-4”所列内容; 母公司未执行上述准则, 母公司将子公司按照上述准则编制的财务报表直接合并。

3.28.1.1 会计政策变更的影响情况:

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2-1 将原报表科目应收票据及应收账款拆分为应收票据、应收账款	调整前合并期初应收票据及应收账款为 1,920,556,661.82 元, 调整为应收票据 355,553,377.65 元、应收账款 1,565,003,284.17 元
2-2 将原报表科目应付票据及应付账款拆分为应付票据、应付账款	调整前合并期初应付票据及应付账款为 4,601,573,453.52 元, 调整为应付票据 1,931,000,000.00 元、应付账款 2,670,573,453.52 元

3.28.1.4 所述子公司南京高科股份有限公司会计政策变更的影响情况:

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1-1 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少 60,416,429.12 元, 交易性金融资产增加 60,416,429.12 元
1-2 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”	其他流动资产减少 400,000,000.00 元, 交易性金融资产增加 1,809,895,461.61 元, 其他非流动金融资产增加 1,075,067,963.30 元, 可供出售金融资产减少 2,484,963,424.91 元, 其他综合收益增加 395,407,684.33 元, 盈余公积减少 28,928,195.83 元, 未分配利润减少 366,479,488.50 元
1-3 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	可供出售金融资产减少 19,005,494.00 元, 其他权益工具投资增加 19,005,494.00 元
1-4 权益法公司执行新准则	其他综合收益减少 335,886.01 元, 盈余公积增加 33,588.60 元, 未分配利润增加 302,297.41 元

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.29 前期会计差错更正

3.29.1 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

3.29.2 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、10%、13%、16%
增值税(简易征收)	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	5%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

4.2 南京高科子公司高科园林的子公司江苏海盟实业有限公司所得税采用核定征收。

4.3 税收优惠及批文

南京高科子公司南京臣功制药股份有限公司于 2017 年 12 月 7 日被江苏省科学技术厅再次认定为高新技术企业，有效期三年。在此期间，企业所得税按 15%税率征收。

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	814,390.23	350,931.98
银行存款	2,704,907,075.96	2,812,868,128.56
其他货币资金	2,132,781,278.06	2,334,068,986.25
合计	4,838,502,744.25	5,147,288,046.79

5.1.1 其他原因造成所有权受到限制的货币资金

项 目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金、保函保证金 借款质押	1,614,046,515.47	1,205,544,457.13
合计	1,614,046,515.47	1,205,544,457.13

5.2 交易性金融资产

5.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额 公允价值	期初余额 公允价值
交易性债券投资	11,700,000.00	
交易性权益工具投资	1,907,334,933.16	1,462,363,461.61
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		
衍生金融资产		
银行理财产品	1,103,000,000.00	400,000,000.00
其他	7,253,547.08	7,948,429.12
合计	3,029,288,480.24	1,870,311,890.73

注: 其他为南京高科科技小额贷款有限公司购买的货币市场基金。

5.3 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	680,268,142.05	355,553,377.65
合计	680,268,142.05	355,553,377.65

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 应收账款

5.4.1 应收账款按种类分析如下:

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	922,189,497.95	58.92	124,193,478.80	13.47	797,996,019.15
组合 2: 关联方和政府组合	642,860,346.43	41.08			642,860,346.43
组合小计	1,565,049,844.38	100.00	124,193,478.80	7.94	1,440,856,365.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<u>1,565,049,844.38</u>	<u>100.00</u>	<u>124,193,478.80</u>	<u>7.94</u>	<u>1,440,856,365.58</u>

类 别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	881,409,364.18	53.24	90,644,966.91	10.28	790,764,397.27
组合 2: 关联方和政府组合	774,238,886.90	46.76		-	774,238,886.90
组合小计	1,655,648,251.08	100.00	90,644,966.91	5.47	1,565,003,284.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<u>1,655,648,251.08</u>	<u>100.00</u>	<u>90,644,966.91</u>	<u>5.47</u>	<u>1,565,003,284.17</u>

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 应收账款(续)

5.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	227,366,514.13	24.67	6,820,995.42
1至2年	294,084,426.50	31.91	29,408,442.65
2至3年	377,554,199.83	40.96	76,084,038.30
3至5年	22,369,462.49	2.43	11,546,357.43
5年以上	289,895.00	0.03	289,895.00
合计	921,664,497.95	100.00	124,149,728.80

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	252,528,445.38	28.65	7,527,173.65
1至2年	469,802,670.50	53.30	46,980,267.06
2至3年	147,328,798.48	16.72	29,648,731.72
3至5年	11,459,554.82	1.30	6,198,899.48
5年以上	289,895.00	0.03	289,895.00
合计	881,409,364.18	100.00	90,644,966.91

5.4.3 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备
龙潭物流基地管委会	非关联方	645,152,000.00	41.22	
第一名	非关联方	644,565,605.94	41.18	96,304,992.29
第二名	非关联方	25,673,135.80	1.64	1,338,360.09
第三名	非关联方	20,000,000.00	1.28	2,000,000.00
第四名	非关联方	14,583,896.73	0.93	1,458,389.67
合计		1,349,974,638.47	86.26	101,101,742.05

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.5 其他应收款

5.5.1 其他应收款汇总情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	1,053,057.25	3,036,890.26
应收股利	338,281,558.86	
其他应收款	27,620,987,740.05	24,115,799,244.24
合计	27,960,322,356.16	24,118,836,134.50

5.5.2 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
应收贷款利息	973,424.66	769,383.41
定期存款利息	79,632.59	2,267,506.85
合计	1,053,057.25	3,036,890.26

5.5.3 其他应收款

5.5.3.1 其他应收款按种类分析如下:

类 别	账面余额		期末余额		账面 价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,128,371,978.58	32.99			9,128,371,978.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	168,463,150.80	0.61	49,089,776.92	29.14	119,373,373.88
组合 2: 关联方和政府组合	18,370,291,647.54	66.39			18,370,291,647.54
组合小计	18,538,754,798.34	67.00			18,538,754,798.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,950,740.05	0.01			2,950,740.05
合 计	27,670,077,516.97	100.00	49,089,776.92	0.18	27,620,987,740.05

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 其他应收款(续)

5.5.3.1 其他应收款按种类分析如下(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,431,910,755.44	34.90			8,431,910,755.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合	161,330,654.27	0.67	41,729,467.72	25.87	119,601,186.55
组合2: 关联方和政府组合	15,562,593,019.78	64.42			15,562,593,019.78
组合小计	15,723,923,674.05	65.09	41,729,467.72	0.27	15,682,194,206.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,694,282.47	0.01			1,694,282.47
合计	24,157,528,711.96	100.00	41,729,467.72	0.17	24,115,799,244.24

5.5.3.2 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京新港东区建设发展有限公司	6,590,575,878.70			预计可收回, 不计坏账
南京栖霞沿江发展有限公司	375,977,282.40			
南京桦墅小镇开发建设有限公司	20,287,693.00			
南京综合保税区联合发展有限公司	627,065,175.00			
融资费用	51,165,254.79			
南京新港市政管理有限公司	1,327,550,538.28			
紫金新港科技创业特区创业服务中心有限公司	6,401,718.00			
南京新港文化旅游发展有限公司	64,070,680.88			
内职股配送	65,277,757.53			
合计	9,128,371,978.58			

5.5.3.3 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
	金额		
1年以内	21,380,643.26	1270	641,419.29
1至2年	45,729,138.25	27.14	4,572,913.82
2至3年	24,409,236.13	14.49	4,945,747.23
3至5年	76,264,873.16	45.27	38,250,436.58
5年以上	679,260.00	0.40	679,260.00
合计	168,463,150.80	100.00	49,089,776.92

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 其他应收款(续)

账龄	期初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1年以内	47,195,941.20	29.25	1,412,577.18
1至2年	20,678,387.18	12.82	2,067,338.72
2至3年	29,922,970.43	18.55	6,109,794.09
3至5年	62,704,395.46	38.87	31,310,797.73
5年以上	828,960.00	0.51	828,960.00
合计	161,330,654.27	100.00	41,729,467.72

5.5.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位(或项目)名称	与本公司关系	金额	年限	坏账准备	占其他应收款总额比例(%)
第一名	关联方	7,336,959,690.48	0-2年		26.52
第二名	关联方	6,590,575,878.70	1年以内		23.82
第三名	关联方	2,109,567,273.71	1年以内		7.62
第四名	关联方	1,327,550,538.28	1年以内		4.80
第五名	非关联方	1,036,609,476.21	1年以内/1-2年/2-3年		3.75
合计		18,401,262,857.38			66.50

5.6 预付款项

5.6.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	45,178,221.33	16.56	150,997,895.40	41.37
1-2年	35,124,963.18	12.88	58,242,584.90	15.96
2-3年	47,612,790.53	17.46	17,620,303.55	4.83
3年以上	144,853,250.82	53.10	138,158,470.24	37.85
合计	272,769,225.86	100.00	365,019,254.09	100.00

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.6 预付款项 (续)

5.6.2 预付款项余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
第一名	非关联方	17,929,615.52	未结算
第二名	非关联方	11,813,568.75	未结算
第三名	非关联方	5,915,295.19	未结算
第四名	非关联方	4,690,364.15	未结算
第五名	非关联方	3,096,176.00	未结算
合计		43,445,019.61	

5.7 存货

5.7.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,304,289.47		10,304,289.47	11,411,799.47		11,411,799.47
在产品	1,796,831.47		1,796,831.47	1,371,842.29		1,371,842.29
库存商品	37,863,591.87	1,230,051.65	36,633,540.22	48,721,503.54	757,478.88	47,964,024.66
开发成本	20,914,249,186.89		20,914,249,186.89	19,467,845,327.98		19,467,845,327.98
开发产品	3,584,108,636.90		3,584,108,636.90	3,739,850,837.03		3,739,850,837.03
出租开发产品	6,180,383.98		6,180,383.98	8,200,103.72		8,200,103.72
消耗性生物资产	29,166,153.75		29,166,153.75	28,706,470.60		28,706,470.60
低值易耗品	1,800,338.10		1,800,338.10	2,102,686.48		2,102,686.48
合计	24,585,469,412.43	1,230,051.65	24,584,239,360.78	23,308,210,571.11	757,478.88	23,307,453,092.23

5.7.2 开发成本主要项目情况

项目	期末余额	期初余额
龙潭综合保税区项目	2,958,002,168.27	2,778,134,730.98
龙岸花园经适房(机电产业园)	2,283,219,791.96	2,175,088,252.34
龙潭新城 PPP 项目	3,067,097,827.70	2,880,694,316.70
炼西路项目	801,279,181.59	754,770,962.59
二桥沿线环境整治(许家村)	840,267,156.49	840,267,156.49
龙北大道	401,965,528.43	393,801,229.04
龙潭新城市(龙潭小镇)	1,201,335,308.33	1,045,031,671.53

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.7 存货(续)

5.7.2 开发成本主要项目情况(续)

项目	期末余额	期初余额
热网工程	275,289,902.16	275,289,902.16
加工区	397,008,910.55	392,008,910.55
靖安一期		
靖安二期	749,361,849.63	610,620,660.65
靖安三期	204,179,727.47	163,456,407.34
高科荣境	749,268,022.83	630,264,007.56
晶都茗苑		
龙岸花园	1,962,521,084.57	1,895,271,513.19
尧辰景园		
高科紫薇堂	1,543,477,781.80	1,438,974,696.79
合计	17,434,274,241.78	16,273,674,417.91

5.7.3 开发产品主要项目情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尧林仙居	2,238,546.50			2,238,546.50
五福家园	1,526,887.51			1,526,887.51
青田雅居	262,616.06			262,616.06
翠林山庄	809,074.95			809,074.95
摄山星城	34,759,247.47			34,759,247.47
山水风华	4,779,021.61			4,779,021.61
靖安佳园	110,486,519.52			110,486,519.52
尧顺佳园	10,163,265.75			10,163,265.75
学仕风华	188,154,969.94			188,154,969.94
东城汇	38,441,312.67			38,441,312.67
高科荣域	112,963,774.15		7,205,034.72	105,758,739.43
高科荣境	677,687,420.68		148,537,165.41	529,150,255.27
循环园经适房	9,273,411.85			9,273,411.85
仙踪林苑	12,055,006.24			12,055,006.24
龙岸花园	857,455,334.47			857,455,334.47
晶都茗苑	846,518,504.18			846,518,504.18
尧辰景园	832,275,923.48			832,275,923.48
合计	3,739,850,837.03		155,742,200.13	3,584,108,636.90

5.8 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期银行理财产品		
待抵扣进项税、预缴税金	559,617,872.70	404,759,677.10
合计	559,617,872.70	404,759,677.10

南京新港开发总公司
 2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.9 发放贷款及垫款

项 目	期末余额	期初余额
保证贷款	130,728,025.79	127,028,025.79
抵押贷款	50,010,000.00	49,030,000.00
质押贷款	25,950,000.00	37,030,000.00
合计	206,688,025.79	213,088,025.79
贷款损失准备	43,187,318.70	36,811,211.62
合计	163,500,707.09	176,276,814.17

5.10 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
分期收款提供劳务	477,351,960.94	516,875,960.94
合计	477,351,960.94	516,875,960.94

注: 本公司下属公司高科建设中标承建了南京兴智科技产业发展有限公司的乌龙山公园服务配套设施一期、二期 BT 工程, 项目合同预计总造价 7.33 亿元。截止 2019 年 06 月 30 日, 高科建设累计已回收工程款 5.3167 亿元。

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.11 可供出售金融资产

5.11.1 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
按公允价值计量的	10,516,000.00		10,516,000.00	10,516,000.00		10,516,000.00
按成本计量的	1,914,099,129.55	452,562,375.54	1,461,536,754.01	1,914,099,129.55	452,562,375.54	1,461,536,754.01
合计	1,924,615,129.55	452,562,375.54	1,472,052,754.01	1,924,615,129.55	452,562,375.54	1,472,052,754.01

5.10.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,691,490.00		9,691,490.00
公允价值	10,516,000.00		10,516,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	824,510.00		824,510.00
已计提减值金额			

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.11 可供出售金融资产(续)

5.11.3 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			期末在被投资单位持股比例(%)	本期现金分红	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
南京第二热电厂	633,433,270.30			633,433,270.30	340,124,675.54			340,124,675.54	100
南京新尧新城开发建设有限公司	99,500,000.00			99,500,000.00					99.5
淮安新港建设有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					3
中国开发区招商大厦股份公司	500,000.00			500,000.00					10
南京宝日钢丝制品有限公司	24,986,922.00			24,986,922.00					12.21
南京市高新技术风险投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.3
南京宁溧高科技产业园开发有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00					15.5
南京华伦纸业有限公司	390,000.00			390,000.00					15
南京留学人员创业投资企业(有限合伙)	5,228,737.25			5,228,737.25					13.072
南京辽通电脑有限公司	490,000.00			490,000.00					98
南京泰达投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00					100
南京维世景投资管理咨询公司	500,000.00			500,000.00					100
南京盈泰通投资管理公司	500,000.00			500,000.00					100
南京港维投资管理咨询公司	500,000.00			500,000.00					100
南京中电熊猫家电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.33
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	903,600,000.00			903,600,000.00					18.83
新港环境监测站	5,000,000.00			5,000,000.00					100
南京宝钢轧钢有限公司	61,120,000.00			61,120,000.00	61,120,000.00			61,120,000.00	30
南京新华日液晶显示技术有限公司	51,317,700.00			51,317,700.00	51,317,700.00			51,317,700.00	20
华能南京新港综合能源有限责任公司	69,532,500.00			69,532,500.00					35
合计	1,914,099,129.55			1,914,099,129.55	452,562,375.54			452,562,375.54	

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.12 长期股权投资

5.12.1 长期股权投资余额表

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	9,137,300,696.76		9,137,300,696.76	8,794,448,570.88		8,794,448,570.88
对合营企业投资						
合计	9,137,300,696.76		9,137,300,696.76	8,794,448,570.88		8,794,448,570.88

5.12.2 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	期末在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	宣告发放现金股利或利润
1、联营企业									
南京新港科技创业投资有限公司	权益法	15,000,000.00	14,988,515.14	-225.14	14,988,290.00	49.18			
南京 LG 新港新技术有限公司	权益法	37,233,764.13	374,013,141.58	-34,102,511.93	339,910,629.65	30			54,078,209.98
南京栖霞建设仙林有限公司	权益法	14,736,000.00	17,433,850.26	1,342,868.96	18,776,719.22	49			
鑫元基金管理有限公司	权益法	340,000,000.00	469,193,235.87	24,985,721.90	494,178,957.77	20			
南京高科新浚投资管理有限公司	权益法	350,000.00	365,495.96	19,340.15	384,836.11	35			
南京高科新浚股权投资合伙企业 (有限合伙)	权益法	783,562.50	4,101,376.06	3,646,024.20	7,747,400.26	34.825			
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业 (有限合伙) (注 1)	权益法	487,550,000.00	474,948,912.39	-37,480,536.06	437,468,376.33	69.65			

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.12 长期股权投资(续)

5.12.2 长期股权投资情况表 (续)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	期末在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业(有限合伙)	权益法	493,638,968.00	468,571,143.44	-5,594,842.96	462,976,300.48	71.43			
南京华睿凯鼎投资中心(有限合伙)	权益法	40,000,000.00	38,383,508.02	-717,228.71	37,666,279.31	52.63			
南京新港建设咨询服务有限公司	权益法	1,200,000.00	1,144,260.92	-2,337.11	1,141,923.81	40			
南京银行股份有限公司	权益法	6,415,873,328.27	6,415,873,328.27	342383140.59	6,758,256,468.86				313,438,142.81
南京栖霞建设股份有限公司	权益法	455,431,802.97	455,431,802.97	42950620.22	498,382,423.19				12,814,380.00
金埔园林股份有限公司	权益法	60,000,000.00	60,000,000.00	5422091.77	65,422,091.77				
合计		1,430,492,294.63	8,794,448,570.88	342,852,125.88	9,137,300,696.76				380,330,732.79

5.13 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	19,005,494.00	19,005,494.00
合计	19,005,494.00	19,005,494.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.14 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资	1,138,034,032.67	1,075,067,963.30
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
合计	1,138,034,032.67	1,075,067,963.30

5.15 投资性房地产

5.15.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,350,511,452.30	364,282,847.13	1,714,794,299.43
2.本期增加金额	1,867,030.95		1,867,030.95
(1) 外购	1,867,030.95		1,867,030.95
(2) 存货转入			
3.本期减少金额	2,049,738.67		2,049,738.67
(1) 处置	2,049,738.67		2,049,738.67
(2) 转入存货			
4.期末余额	1,350,328,744.58	364,282,847.13	1,714,611,591.71

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.15 投资性房地产(续)

5.15.1 采用成本计量模式的投资性房地产(续)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	285,250,231.29	66,543,765.62	351,793,996.91
2.本期增加金额	17,262,351.81	3,621,234.88	20,883,586.69
(1) 计提或摊销	17,262,351.81	3,621,234.88	20,883,586.69
3.本期减少金额			
(1) 处置	173,971.63		173,971.63
(2) 转入存货			
4.期末余额	302,338,611.47	70,165,000.50	372,503,611.97
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,047,990,133.11	294,117,846.63	1,342,107,979.74
2.期初账面价值	1,065,261,221.01	297,739,081.51	1,363,000,302.52

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.16 固定资产

5.16.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	744,467,198.89	107,472,197.24	43,879,226.95	44,811,482.94	2,751,702.17	943,381,808.19
2.本期增加金额		348,907.99	652,877.39	176,198.59	18,231.91	1,196,215.88
(1) 购置		348,907.99	652,877.39	176,198.59	18,231.91	1,196,215.88
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,500,000.00		181,668.43	265,619.00	55,993.00	4,003,280.43
(1) 处置或报废	3,500,000.00		181,668.43	265,619.00	55,993.00	4,003,280.43
4.期末余额	740,967,198.89	107,821,105.23	44,350,435.91	44,722,062.53	2,713,941.08	940,574,743.64
二、累计折旧						
1.期初余额	276,809,697.42	67,945,712.35	35,779,739.77	25,717,514.22	2,041,301.57	408,293,965.33
2.本期增加金额	18,971,134.15	3,926,098.43	1,095,837.76	1,872,068.46	112,090.22	25,977,229.02
(1) 计提	18,971,134.15	3,926,098.43	1,095,837.76	1,872,068.46	112,090.22	25,977,229.02
3.本期减少金额			173,098.58	252,338.05	49,156.41	474,593.04
(1) 处置或报废			173,098.58	252,338.05	49,156.41	474,593.04
4.期末余额	295,780,831.57	71,871,810.78	36,702,478.95	27,337,244.63	2,104,235.38	433,796,601.31

南京新港开发总公司
 2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.16 固定资产(续)

5.16.1 固定资产情况(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	其他	合计
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	445,186,367.32	35,949,294.45	7,647,956.96	17,384,817.90	609,705.70	506,778,142.33
2.期初账面价值	467,657,501.47	39,526,484.89	8,099,487.18	19,093,968.72	710,400.60	535,087,842.86

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.17 在建工程

5.17.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
连云港臣功制药厂房	27,575,709.32		27,575,709.32	20,353,817.15		20,353,817.15
尧辰社区员工公寓(01 地块)	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	28,575,709.32		28,575,709.32	20,353,817.15		20,353,817.15

5.17.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	工程进度	期末余额
连云港臣功制药厂房	20,353,817.15	7,221,892.17			未完工	27,575,709.32
尧辰社区员工公寓(01 地块)		1,000,000.00			未完工	1,000,000.00
合计	20,353,817.15	8,221,892.17				28,575,709.32

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.18 无形资产

5.18.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	63,597,514.35	6,480,000.00	5,419,427.68	75,496,942.03
2. 本期增加金额			61,946.90	61,946.90
(1) 购置			61,946.90	61,946.90
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	63,597,514.35	6,480,000.00	5,481,374.58	75,558,888.93
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,806,529.16	6,480,000.00	3,179,654.00	16,466,183.16
2. 本期增加金额	808,184.42		211,386.26	1,019,570.68
(1) 计提	808,184.42		211,386.26	1,019,570.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,614,713.58	6,480,000.00	3,391,040.26	17,485,753.84
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	55,982,800.77		2,090,334.32	58,073,135.09
2. 期初账面价值	56,790,985.19		2,239,773.68	59,030,758.87

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.19 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	期末余额
南京龙潭物流基地开发有限公司	35,280,914.46			35,280,914.46
合计	35,280,914.46			35,280,914.46

说明: 商誉是公司于 2013 年出资 34,669.50 万元溢价收购南京龙潭物流基地开发有限公司 64.50% 股权合并形成。

5.20 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
租金支出	18,853,491.31		22,060,034.45		18,819,285.95	
租入固定资产装修费	1,373,530.46		218,732.14		1,154,798.32	
高科中心厨房设备	1,405,652.51		281,130.50		1,124,522.01	
高科中心绿化景观	4,462,351.50		892,470.30		3,569,881.20	
高科中心机械车位	789,480.00		157,896.00		631,584.00	
临时设施	736,433.62		176,744.10		559,689.52	
东城汇改造工程	10,356,969.33	994,916.57	938,682.92		10,413,202.98	
合计	37,977,908.73	994,916.57	24,725,690.41		36,272,963.98	

5.21 递延所得税资产/递延所得税负债

5.21.1 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	317,694,110.43	78,538,479.34	436,353,361.14	
公允价值变动	185,848,536.14	46,462,134.07	163,773,669.34	108,494,432.97
贷款损失准备金	41,599,112.72	10,399,778.18	35,223,005.67	40,943,417.33
应付未付职工薪酬	114,699,936.71	28,674,984.18	124,493,180.91	8,805,751.42
可抵扣亏损	182,035,314.45	45,508,828.60	64,052,606.47	31,123,295.23
预提销售费用	31,986,209.70	4,797,931.46	34,154,252.06	16,013,151.62
小计	873,863,220.15	214,382,135.83	858,050,075.59	5,123,137.81
递延所得税负债				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	5,835,566,914.96	1,458,891,728.70	5,488,781,713.72	1,372,195,428.43
小计	5,835,566,914.96	1,458,891,728.70	5,488,781,713.72	1,372,195,428.43

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.21 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

5.21.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,622,103.74	
可抵扣亏损	41,725,603.70	37,101,046.43
资产减值准备	340,124,675.54	340,124,675.54
合计	384,472,382.98	377,225,721.97

5.21.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年 12 月 31 日			
2021 年 12 月 31 日	332,067.24	332,067.24	
2022 年 12 月 31 日	299,396.74	299,396.74	
2023 年 12 月 31 日	36,469,582.45	36,469,582.45	
2024 年 12 月 31 日	4,624,557.27		
合计	41,725,603.70	37,101,046.43	

5.22 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,544,600.00	1,549,000.00
预付购买长期资产款项	46,465,248.24	56,253,978.31
预付药物开发款	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	49,809,848.24	59,602,978.31

5.23 短期借款

5.23.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	630,000,000.00	175,000,000.00
质押借款（注 1）	53,307,500.00	235,800,000.00
抵押借款		
信用借款	3,447,000,000.00	4,550,000,000.00
合计	4,130,307,500.00	4,960,800,000.00

注 1：质押借款的质押物为定期存单。

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.24 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,605,000,000.00	1,931,000,000.00
商业承兑汇票	4,000,000.00	
合计	2,609,000,000.00	1,931,000,000.00

5.25 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	2,553,991,283.84	2,588,005,114.49
应付材料款	122,636,539.61	43,954,115.69
药品采购款	6,191,251.08	6,160,289.66
购买长期资产款项	534,213.04	1,047,889.76
应付佣金代理费	21,137,903.35	11,501,549.42
其他	21,932,935.40	16,726,458.87
物业管理费	3,178,035.63	3,178,035.63
合计	2,729,602,161.95	2,670,573,453.52

5.25.1 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	期末余额	未偿付原因
栖霞区龙潭镇财政所	1,820,402.00	工程款
中交三航第三工程公司	876,043.82	工程款
合计	2,696,445.82	

5.26 预收款项

5.26.1 预收款项明细如下

项目	期末余额	期初余额
预收房款	4,680,391,267.06	3,511,372,590.97
土地转让款	11,511,228.80	11,511,228.80
工程款	82,459,277.24	79,604,521.56
房租	16,918,393.62	17,566,141.86
药品销售货款	919,604.78	1,055,493.64
其他	4,489,117.80	3,629,215.21
合计	4,796,688,889.30	3,624,739,192.04

5.26.2 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
第一名	16,008,300.00	工程款尚未结算
第二名	10,575,649.56	工程款尚未结算
合计	26,583,949.56	

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.26 预收款项(续)

5.26.3 预收房款情况

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例(%)
新城邻里	10,000.00	210,000.00	2010年	100.00
学仕风华	322,960,018.30	322,960,018.30	2010年	100.00
东城汇	36,074.30	36,074.30	2012年	48.59
摄山星城	19,446,348.49	14,060,000.00	2010年	98.29
仙踪林苑	832,823.00	832,823.00	2012年	97.22
高科荣域	203,601.00	136,601.00	分期开发,分期竣工	96.45
靖安佳园	34,676,275.60	34,676,275.60	待结算项目	80.91
龙岸花园	984,321,462.90	984,321,462.90	分期开发,分期竣工	98.66
晶都茗苑	372,068,236.80	372,068,236.80	分期开发,分期竣工	98.13
高科紫薇堂	661,424,217.00		分期开发,分期竣工	85.35
高科荣境	1,832,451,323.67	1,330,110,213.07	分期开发,分期竣工	97.92
尧辰景园	451,960,886.00	451,960,886.00	分期开发,分期竣工	99.65
合计	4,680,391,267.06	3,511,372,590.97		

5.27 应付职工薪酬

5.27.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	161,924,359.28	101,936,344.05	133,575,859.03	130,284,844.30
二、离职后福利-设定提存计划		17,120,663.62	16,578,859.91	541,803.71
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	161,924,359.28	119,057,007.67	150,154,718.94	130,826,648.01

5.27.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	154,693,062.62	74,451,989.15	105,884,094.22	123,260,957.55
2.职工福利费	1,571,370.57	9,122,200.46	9,122,200.46	1,571,370.57
3.社会保险费	490,797.96	6,741,458.25	6,741,458.25	490,797.96
其中:1.基本医疗保险费	386,397.96	6,069,346.12	6,069,346.12	386,397.96
2.补充医疗保险费	104,400.00			104,400.00
3.工伤保险费		213,455.52	213,455.52	
4.生育保险费		458,656.62	458,656.62	
4.住房公积金	11,573.80	9,313,990.09	9,317,401.00	8,162.89
5.工会经费和职工教育经费	5,157,554.33	1,270,739.49	1,474,738.49	4,953,555.33
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.劳务费				
9.住房补贴		1,035,966.61	1,035,966.61	
合计	161,924,359.28	101,936,344.05	133,575,859.03	130,284,844.30

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.27 应付职工薪酬(续)

5.27.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		13,764,062.72	13,764,062.72	
2.失业保险费		546,835.02	546,835.02	
3.企业年金缴费		2,809,765.88	2,267,962.17	541,803.71
合计		17,120,663.62	16,578,859.91	541,803.71

5.28 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	30,581,823.32	55,121,130.25
增值税	150,679,451.11	123,414,271.34
营业税		1,164,311.30
土地增值税	734,984,401.22	692,280,253.90
土地使用税	786,198.07	842,478.36
房产税	3,230,953.66	3,616,145.56
车船税		
城市维护建设税	4,818,367.73	2,742,674.95
教育费附加	3,399,672.68	1,916,664.71
印花税	103,228.62	102,769.92
代扣代缴个人所得税	167,704.50	813,493.57
环境保护税	261,499.23	263,113.31
合计	929,013,300.14	882,277,307.17

5.29 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	260,535,464.90	402,822,853.17
应付股利		
其他应付款	12,808,224,728.18	7,504,311,076.67
合计	13,379,290,762.91	7,907,133,929.84

5.29.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	25,366,606.59	48,196,552.52
短期借款利息	1,104,264.04	6,297,760.84
应付债券利息	234,064,594.27	347,486,899.18
其他非流动负债利息		841,640.63
合计	260,535,464.90	402,822,853.17

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.29 其他应付款(续)

5.29.2 其他应付款情况

项目	期末余额	期初余额
未结算款项	2,875,430,063.63	2,504,702,427.95
代收代付款项	66,095,972.09	66,652,499.81
保证金	55,652,594.36	59,039,620.85
往来款	9,793,052,365.65	4,864,209,134.56
个人款项		
其他	17,993,732.45	9,707,393.50
合计	12,808,224,728.18	7,504,311,076.67

5.29.2.1 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
第一名	4,861,591,291.09	未结算
第二名	1,704,784,282.36	未结算
第三名	602,394,055.19	未结算
第四名	132,198,154.16	未结算
第五名	100,000,000.00	未结算
合计	7,400,967,782.80	

5.30 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	392,750,000.00	723,300,000.00
一年内到期的应付债券	4,586,047,549.38	6,856,412,093.64
一年内到期的其他非流动负债	18,750,000.00	93,750,000.00
合计	4,997,547,549.38	7,673,462,093.64

5.30.1 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	160,750,000.00	
信用借款		474,500,000.00
质押借款	232,000,000.00	248,800,000.00
合计	392,750,000.00	723,300,000.00

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.30 一年内到期的非流动负债(续)

说明: 1、质押借款: 以应收南京经济技术开发区管理委员会金额 64000 万元质押。

2、保证借款: (1) 8575 万元由南京高科股份有限公司提供担保; (2) 7500 万元由龙潭公司担保

3、应付债券: (1) 16 新港私募 03 发行金额为 500,000,000.00 元, 存续期为 3 年, 票面利率为 3.76%, 2019 年 7 月 18 日应还本付息。(2) 16 新港私募 04 发行金额为 500,000,000.00 元, 存续期为 3 年, 票面利率为 3.67%, 2019 年 9 月 23 日应还本付息。(3) 18SCP010 发行金额为 360,000,000.00 元, 存续期为 270 天, 票面利率 3.88%, 2019 年 8 月 13 日应还本付息。

5.30.2 期末金额较大的一年内到期的非流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
16 新港私募 03	2016/7/19	2019/7/18		500,000,000.00
16 新港私募 04	2016/9/23	2019/9/23		500,000,000.00
18SCP010	2018/11/16	2019/8/13		360,000,000.00
2013 年南京新港开发总公司企业债券	2013/1/8	2020/1/7	人民币	149,280,000.00
建设银行	2016/9/22	2019/9/21		139,200,000.00
建设银行	2016/9/27	2019/9/26		92,800,000.00
合计				1,741,280,000.00

5.31 长期借款

5.31.1 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,973,540,000.00	3,172,760,000.00
质押借款	1,946,070,000.00	
合计	3,919,610,000.00	3,172,760,000.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.31 长期借款(续)

5.31.2 期末金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	期末余额
工商银行	2018/9/6	2021/8/10		260,000,000.00
宁波银行	2018/1/10	2021/1/10	人民币	230,000,000.00
宁波银行	2018/1/19	2022/1/19	人民币	500,000,000.00
杭州银行	2018/9/12	2020/3/6	人民币	398,000,000.00
光大银行	2019/6/11	2022/6/10		460,000,000.00
合计				1,848,000,000.00

5.32 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
代购车辆款	2,939,687.13		199,728.85	2,739,958.29	南京经济技术开发区管理委员会按计提折旧金额给予补贴
自来水远程监控物联网系统	1,200,000.00		75,000.00	1,125,000.00	与资产相关
连云港臣功制药项目建设资金扶持补贴	2,530,000.00			2,530,000.00	与资产相关
江苏省农开项目资金补贴	1,670,700.00			1,670,700.00	与资产相关
2017年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,500,000.00		2,500,000.00		与资产相关
合计	10,840,387.13		2,774,728.85	8,065,658.29	

5.33 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
抵押租赁		
信托借款	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.34 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2013年南京新港开发总公司企业债券	100元	2013/1/8	7年期	280,000,000.00	18,622,684.93	4,688,657.54	14,000,000.00	9,311,342.47	
15南京新港PPN002	100元	2015/11/30	5年期	500,000,000.00	2,186,986.30	12,839,726.03	12,839,726.03	2,186,986.30	500,630,854.43
16南京新港MTN002	100元	2016/1/18	5年期	1,000,000,000.00	33,273,972.60	31,842,256.74	35,000,000.00	30,116,229.34	1,001,104,964.79
16南京新港MTN003	100元	2016/1/22	7年期	700,000,000.00	28,285,753.42	30,100,000.00	30,100,000.00	28,285,753.42	700,856,209.59
16南港公募01	100元	2016/4/25	5年期	1,000,000,000.00	27,808,219.18	40,600,000.00	40,600,000.00	27,808,219.18	997,329,004.83
16南港公募02	100元	2016/6/17	5年期	500,000,000.00	9,850,000.00	18,250,000.00	18,250,000.00	9,850,000.00	498,564,257.84
16南港公募03	100元	2016/8/9	5年期	500,000,000.00	6,509,589.04	8,227,397.26	8,227,397.26	6,509,589.04	498,461,541.45
16南港公募04	100元	2016/8/9	7年期	500,000,000.00	7,002,739.73	8,850,684.94	8,850,684.94	7,002,739.73	497,888,367.69
16南港公募05	100元	2016/10/17	5年期	500,000,000.00	3,267,123.29	7,928,219.18	7,928,219.18	3,267,123.29	498,318,337.99
16南港公募06	100元	2016/10/17	7年期	500,000,000.00	3,647,260.27	8,850,684.93	8,850,684.93	3,647,260.27	497,788,013.50
16南港公募07	100元	2016/10/17	10年期	500,000,000.00	3,801,369.86	9,224,657.54	9,224,657.54	3,801,369.86	497,394,140.85
17新港01	100元	2017/8/15	3年期	1,000,000,000.00	20,526,301.37	16,950,000.00	16,950,000.00	20,526,301.37	996,811,742.97
17新港02	100元	2017/8/15	5年期	500,000,000.00	10,853,424.66	14,250,000.00	14,250,000.00	10,853,424.66	497,635,273.34
17新港03	100元	2017/10/23	3年期	1,200,000,000.00	12,381,369.86	32,280,000.00	32,280,000.00	12,381,369.86	1,195,569,302.59
18新港01	100元	2018/4/2	3+1年	1,300,000,000.00	58,339,726.03	17,493,607.30	65,000,000.00	10,833,333.33	1,293,693,045.93

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.34 应付债券 (续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
18 南港公募 01	100 元	2018/9/3	5 年期	600,000,000.00	11,432,022.47	5,716,011.24	5,716,011.24	11,432,022.47	594,079,623.53
18 南港公募 02	100 元	2018/10/18	5 年期	1,200,000,000.00	13,380,821.92	6,690,410.96	6,690,410.96	13,380,821.92	1,193,345,214.14
16 新港私募 05	100 元	2016/9/23	5 年期	500,000,000.00	5,289,041.10	19,500,000.00	19,500,000.00	5,289,041.10	498,351,147.04
19 南京新港 PPN001	100 元	2019/3/8	3 年	600,000,000.00		8,250,000.00		8,250,000.00	600,000,000.00
19 南京新港 PPN002	100 元	2019/3/8	5 年期	600,000,000.00		9,331,666.67		9,331,666.67	600,000,000.00
合计				13,980,000,000.00	276,458,406.03	311,863,980.30	354,257,792.06	234,064,594.27	13,657,821,042.50

说明:

- 1、2013 新港债券存续期为 7 年, 票面利率为 6.80%, 在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末每年分别按照债券发行金额 20%的比例偿还债券本金, 本期债券每年付息一次, 分次还本, 本年度重分类至一年内到期的非流动负债。
- 2、15 南京新港 PPN002 存续期为 5 年, 票面利率为 5.15%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 3、16 南京新港 MTN002 存续期为 5 年, 票面利率为 3.50%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 4、16 南京新港 MTN003 存续期为 7 年, 票面利率为 4.30%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 5、16 新港私募 05 存续期为 3 年, 票面利率为 3.90%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 6、16 南港公募 01 存续期为 5 年, 票面利率为 4.06%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 7、16 南港公募 02 存续期为 5 年, 票面利率为 3.65%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 8、16 南港公募 03 存续期为 5 年, 票面利率为 3.30%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 9、16 南港公募 04 存续期为 7 年, 票面利率为 3.55%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 10、16 南港公募 05 存续期为 5 年, 票面利率为 3.18%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 11、16 南港公募 06 存续期为 7 年, 票面利率为 3.55%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 12、16 南港公募 07 存续期为 10 年, 票面利率为 3.70%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 13、17 新港 01 存续期为 3 年, 票面利率为 5.39%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 14、17 新港 02 存续期为 5 年, 票面利率为 5.70%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。
- 15、17 新港 03 存续期为 3 年, 票面利率为 5.38%, 在本期债券存续期内每年付息一次, 到期一次性还本。

南京新港开发总公司

2019年度 1-6 月合并及公司财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

- 16、18 新港 01 存续期为 4 年，票面利率为 6.00%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本，附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。16、18 新港 01 存续期为 4 年，票面利率为 6.00%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本，附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
- 17、18 南港公募 01 存续期为 5 年 票面利率为 5.70%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
- 18、18 南港公募 02 存续期为 5 年 票面利率为 5.50%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
- 19、19 南京新港 PPN001 存续期为 3 年，票面利率为 4.50%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
- 20、19 南京新港 PPN002 存续期为 5 年，票面 5.094.50%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
- 21、根据还款日期将 2013 年南京新港开发总公司企业债券、16 新港私募 03、16 新港私募 04、18SCP010 转到一年内到期的非流动负债列示。

南京新港开发总公司
2019年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.35 长期应付款

5.35.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司	174,395,000.00	174,395,000.00
南京港(集团)有限公司	162,300,000.00	162,300,000.00
合计	336,695,000.00	336,695,000.00

注: 该款项为应付未付的南京龙潭物流基地开发有限公司 64.5%的股权受让款。

5.36 实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	8,724,165,097.71	97.33			8,724,165,097.71	97.33
南京紫金资产管理有限公司	239,470,000.00	2.67			239,470,000.00	2.67
合计	8,963,635,097.71	100.00			8,963,635,097.71	100.00

南京新港开发总公司
 2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.37 其他权益工具

发行在外的金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
16 南京新港 MTN004	5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00		
18MTN001	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
18MTN002	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	30,000,000.00	3,000,000,000.00					25,000,000.00	2,500,000,000.00

5.38 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	153,576,330.13			153,576,330.13
合计	153,576,330.13			153,576,330.13

5.39 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	248,282,605.56			248,282,605.56
合计	248,282,605.56			248,282,605.56

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.40 未分配利润

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
调整前 上期末未分配利润	3,875,191,863.01	2,046,180,069.39
调整 期初未分配利润(调增+, 调减-)		
调整后 期初未分配利润	3,875,191,863.01	2,046,180,069.39
加: 本期归属于公司所有者的净利润	474,626,588.31	317,829,681.03
减: 提取法定盈余公积		
对所有者(或股东)的分配	191,000,000.00	
其他		
期末未分配利润	4,158,818,451.32	2,364,009,750.42

5.41 少数股东权益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
南京高科股份有限公司	8,071,929,397.81	7,434,637,136.84
南京龙潭物流基地开发有限公司	325,289,424.95	321,304,692.74
合计	8,397,218,822.76	7,755,941,829.58

5.42 营业收入及营业成本

5.42.1 营业收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务收入	2,521,750,332.90	3,488,437,030.38
其他业务收入	20,126,982.59	39,703,834.12
合计	2,541,877,315.49	3,528,140,864.50

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务成本	1,966,819,180.84	2,384,754,994.01
其他业务成本	8,565,027.92	5,744,885.28
合计	1,975,384,208.76	2,390,499,879.29

5.42.2 主营业务明细

经营项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
受托代建项目	1,529,252,091.44	1,420,560,246.34	1,430,395,961.31	1,293,849,961.57
园区管理及服务	267,202,929.60	104,511,407.26	184,973,218.06	117,514,008.52
市政基础设施承建	193,717,687.02	152,621,488.24	126,730,917.51	89,499,317.77
土地成片开发转让			23,988,380.95	11,914,081.79
药品销售等	116,275,618.47	39,479,548.52	137,170,941.45	53,394,587.33
房地产开发销售	292,553,618.37	138,609,914.03	1,474,342,207.23	706,527,952.65
物流仓储	22,748,388.01	11,036,576.45	10,835,403.87	12,055,084.38
工程施工	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他				
合计	2,521,750,332.90	1,966,819,180.84	3,488,437,030.38	2,384,754,994.01

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.43 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
营业税		
城市维护建设税	8,137,056.93	13,325,231.06
教育费附加	4,782,632.31	9,517,997.87
土地使用税	2,144,061.55	1,170,113.02
房产税	5,207,853.12	3,439,909.76
印花税	1,715,617.44	1,290,477.03
土地增值税	53,430,608.11	234,618,069.30
车船税	14,040.00	15,780.00
其他	959,038.99	6,111.84
合计	76,390,908.45	263,383,689.88

5.44 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资及附加	11,787,344.48	8,690,322.60
办公费	3,902,086.47	5,893,972.51
差旅费	2,309,908.29	3,885,641.29
佣金代理费	38,723,483.26	26,643,298.14
房租物管费	1,367,248.10	1,344,448.34
广告宣传费	9,971,753.18	13,312,943.28
业务招待费	1,109,103.68	1,711,685.93
会务费	3,964,935.01	8,244,005.16
劳务费	1,770,738.18	2,380,779.71
折旧费		
办证交易费		
汽车费用		
咨询服务费	4,815,037.95	1,010,541.60
修理费		
其他	1,497,388.38	1,043,685.65
合计	81,219,026.98	74,161,324.21

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.45 财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	233,459,870.00	83,841,767.86
付银行承兑汇票贴现利息		
减: 利息收入	192,639,533.60	9,488,014.75
利息净支出	40,820,336.40	74,353,753.11
银行手续费	483,660.37	7,338,941.25
融资费		
其他	4,201,126.76	2,248,885.40
合计	45,505,123.53	83,941,579.76

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.46 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、坏账损失	41,075,595.93	4,390,685.61
二、贷款减值损失	6,376,107.08	
三、未到期责任准备		
四、担保赔偿准备		
五、可供出售金融资产减值损失		
六、其他	10,623,136.27	-662,487.57
合计	58,074,839.28	3,728,198.04

说明: 其他为贷款减值损失

5.47 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019年1-6月	2018年1-6月
交易性金融资产	472,229,626.87	6,073,600.45
其他非流动金融资产	37,966,069.37	
合计	510,195,696.24	6,073,600.45

5.48 投资收益

5.48.1 投资收益明细情况

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	623,121,647.50	59,602,641.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	10,050,901.35	880,790.40
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	39,576,100.82	335,179,968.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,774,136.25	7,435,385.78
可供出售金融资产等取得的投资收益		-4,565.87
其他	7,185,823.22	526,750.02
合计	678,160,336.64	403,620,970.26

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.49 资产处置收益

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
固定资产处置收益		-68,609.34
合 计		-68,609.34

5.50 其他收益

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
自来水远程监控物联网系统	75,000.00	75,000.00
开发区安全生产先进单位奖励	6,000.00	
生活服务类企业增值税进项税加计抵扣	33,966.12	
2017 年新培育高企奖励资金	250,000.00	
2018 年度品牌奖励和商标战略专项资金	750,000.00	
合 计	1,114,966.12	75,000.00

5.51 营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
流动资产报废利得合计			
其中: 固定资产报废利得			
无形资产报废利得			
非货币性资产交换所得			
罚款	534,278.01		534,278.01
政府补助			
无需支付的应付款项			
其他		67,999.79	
罚款违约金		221,176.37	
配送试点项目补贴资金		-2,000,000.00	
合 计	534,278.01	-1,710,823.84	534,278.01

5.52 营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	13,501.19	14,253.61	13,501.19
其中: 固定资产报废损失	13,501.19	14,253.61	13,501.19
在建工程报废损失			
滞纳金			
捐赠	900,000.00	1,550,000.00	900,000.00
其他	123,677.90	24,059.45	123,677.90
罚、赔款支出	186,300.00	71,493.98	186,300.00
合 计	1,223,479.09	1,659,807.04	1,223,479.09

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.53 所得税费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,816,209.53	174,269,688.32
递延所得税调整	82,790,100.09	-15,143,536.70
合 计	131,606,309.62	159,126,151.62

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.54 现金流量表补充资料

5.54.1 现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,230,718,097.94	840,907,034.98
加: 资产减值准备	58,074,839.28	3,728,198.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,860,815.71	48,539,131.04
无形资产摊销	1,019,570.68	933,551.16
长期待摊费用摊销	24,725,690.41	24,572,621.89
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)		-68,609.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,501.19	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-510,195,696.24	-6,073,600.45
财务费用(收益以“-”号填列)	233,459,870.00	83,841,767.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-678,160,336.64	-403,620,970.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,906,200.18	-34,363,337.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	86,696,300.27	-128,576,185.93
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,276,786,268.55	196,476,943.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,889,429,584.12	-2,026,579,147.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,396,773,520.46	-1,984,983,779.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,719,864,120.21	-3,385,266,381.86
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,224,456,228.78	4,412,055,352.19
减: 现金的期初余额	3,941,743,589.66	3,117,716,551.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-717,287,360.88	1,294,338,800.58

5.54.2 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金		
其中: 库存现金	814,390.23	419,671.91
可随时用于支付的银行存款	2,704,907,075.96	4,401,596,924.15
可随时用于支付的其他货币资金	518,734,762.59	10,038,756.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,224,456,228.78	4,412,055,352.19

6 合并范围的变更

6.1.1 本年度合并范围为南京高科股份有限公司(本报告期内简称“南京高科”)和南京龙潭物流基地开发有限公司(本报告期内简称“龙潭物流基地公司”), 合并范围未发生变更。

6.1.2 根据宁开委办字(2011)5号南京经济技术开发区管理委员会文件《关于做好南京第二热电厂搬迁改制工作的实施意见》, 全面启动南京第二热电厂的搬迁改制工作, 自2011年2月26日, 南京第二热电厂的各项管理工作交由搬迁改制工作领导小组, 2011年开始公司合并报表范围不再包含南京第二热电厂, 截止至2018年12月31日, 南京第二热电厂的拆迁工作已全部完成。南京第二热电厂地块预计2019年挂牌上市。

7 在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	直接持股比例%	间接持股比例%
南京高科股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	南京	徐益民	高新技术产业投资、开发等	123,595.6888	34.74	
南京龙潭物流基地开发有限公司	控股子公司	有限公司	南京	朱嘉	道路普通货物的运输等	991,00.00	64.50	

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	公司对本企业的持股比例(%)	公司对本企业的表决权比例(%)
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	母公司	国有独资	南京市雨花台区玉兰路8号	王海涛	资产的营运与监管等	500000 万元人民币	97.33	97.33

8.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%
南京高科股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	南京	徐益民	高新技术产业投资、开发等。	123,595.6888	34.74	34.74
南京龙潭物流基地开发有限公司	控股子公司	有限公司	南京	朱嘉	道路普通货物的运输等	991,00.00	64.50	64.50

南京新港开发总公司
 2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易（续）

8.3 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京第二热电厂	投资单位
南京紫金资产管理有限公司	参股股东
南京仙林开发投资集团有限公司（原名“南京仙林新市区开发有限公司”）	南京高科子公司的参股股东
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	被投资单位
南京新尧新城开发建设有限公司	被投资单位
南京宁溧高科技产业园开发有限公司	被投资单位
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	被投资单位
南京兴智科技产业发展有限公司（原名“南京紫金（新港）科技创业特别社区建设发展有限公司”）	其他
南京新港科技产业服务有限公司（原名“南京紫金（新港）科技创业特区创业服务中心有限公司”）	其他
南京新港红枫建设发展有限公司	其他
南京银行股份有限公司	其他
金埔园林股份有限公司	其他
南京天溯自动化控制系统有限公司	其他
南京乐金化学新能源电池有限公司	其他

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易(续)

8.4 关联交易情况

8.4.1 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额
南京银行股份有限公司	接受劳务	4,245,283.02

8.4.2 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额
南京兴智科技产业发展有限公司	出售商品或提供劳务	12,084,971.24
南京LG新港新技术有限公司	出售商品或提供劳务	293,408.30
南京华新有色金属有限公司	出售商品或提供劳务	269,319.38
南京天溯自动化控制系统有限公司	利息和担保费	259,433.96
南京中科神光科技有限公司	提供劳务	31,143.42
南京乐金化学新能源电池有限公司	出售商品	802,636.37

8.5 关联往来情况

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京仙林开发投资集团有限公司	5,023,987.17	825,450.33	5,590,002.48	447,824.93
应收账款	南京兴智科技产业发展有限公司	12,165,613.27	5,755,443.25	12,115,903.93	2,293,980.79
其他应收款	南京仙林开发投资集团有限公司	108,889,334.66	27,792,667.33	100,399,334.66	21,430,967.27

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易 (续)

8.5 关联往来情况 (续)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京兴智科技产业发展有限公司	2,109,567,273.71		1,543,512,273.71	
其他应收款	南京新港红枫建设发展有限公司	217,500,000.00		223,471,920.20	
长期应收款	南京兴智科技产业发展有限公司	477,351,960.94		516,875,960.94	
其他应收款	南京第二热电厂	168,300,000.00		168,300,000.00	
其他应付款	南京新港红枫建设发展有限公司	874,952,137.19		605,564,585.69	
应付账款	南京天溯自动化控制系统有限公司	400,289.73		994,601.70	
预收账款	南京兴智科技产业发展有限公司			577,164.30	

8.6 关联方资金拆借

8.6.2 拆出

关联方	拆借金额	起始日	到期日
南京天溯自动化控制系统有限公司	9,000,000.00	2019-5-10	2020-5-8

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

9 或有事项

9.1 对外担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	70,000.00	2015-12-16	2020-12-15	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	11,000.00	2014-01-27	2021-12-20	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	12,994.08	2015-10-29	2020-10-29	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	26,500.00	2014-01-17	2024-01-16	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	15,000.00	2017-12-29	2020-12-21	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	50,000.00	2018-10-19	2019-10-18	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	30,000.00	2019-06-19	2020-06-10	否
南京新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	50,000.00	2019-06-27	2022-06-24	否
南京新港开发总公司	南京兴智科技产业发展有限公司	10,000.00	2019-06-19	2020-06-10	否
南京新港开发总公司	南京兴智科技产业发展有限公司	3,787.50	2014-03-01	2019-12-18	否
南京新港开发总公司	南京新港市政管理有限公司	54,994.00	2015-02-15	2020-02-13	否
南京新港开发总公司	南京新港市政管理有限公司	7,500.00	2015-04-17	2020-04-13	否
南京新港开发总公司	南京静安新农村建设发展有限公司	19,000.00	2013-03-18	2020-03-11	否
南京新港开发总公司	南京综合保税区联合发展有限公司	31,000.00	2016-02-01	2025-01-25	否
南京新港开发总公司	南京新港文化旅游发展有限公司	24,000.00	2016-01-28	2021-01-28	否
南京新港开发总公司	南京宁溧高科技产业园开发有限公司	8,000.00	2014-06-27	2019-06-26	否
南京新港开发总公司	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	6,672.75	2013-11-29	2019-11-29	否
南京新港开发总公司	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	18,742.50	2017-01-22	2022-07-30	否
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	30,000.00	2016-01-25	2019-01-25	否
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	50,000.00	2016-01-27	2019-01-27	否
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	1,500.00	2016-03-01	2019-03-01	否
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	10,000.00	2016-03-04	2019-03-04	否
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	1,000.00	2016-03-08	2019-03-08	否

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

9 或有事项(续)

9.1 对外担保(续)

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	1,000.00	2016-03-16	2019-03-16	否
南京新港开发总公司	南京建工产业集团有限公司	1,500.00	2016-03-29	2019-03-29	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	50,000.00	2016-03-25	2019-03-25	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	30,000.00	2016-05-10	2019-05-10	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	50,000.00	2016-05-17	2019-05-17	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	1,500.00	2016-05-24	2019-05-24	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	20,000.00	2016-06-01	2019-06-01	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	3,500.00	2016-06-08	2019-06-08	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	5,000.00	2016-06-13	2019-06-13	否
南京新港开发总公司	南京东部路桥工程有限公司	50,000.00	2016-06-20	2019-06-20	否
南京新港开发总公司	南京市第四建筑工程有限公司	25,600.00	2016-03-31	2019-03-31	否
南京新港开发总公司	南京市第四建筑工程有限公司	89,600.00	2016-09-30	2019-09-30	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	5,000.00	2016-04-18	2019-04-18	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	45,000.00	2016-04-22	2019-04-22	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	21,500.00	2016-05-05	2019-05-05	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	17,500.00	2016-06-27	2019-06-27	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	11,000.00	2016-06-02	2019-06-02	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	100,000.00	2016-06-01	2019-06-01	否
南京新港开发总公司	南京燕子矶保障房开发有限公司	30,000.00	2016-02-03	2019-02-03	否
南京新港开发总公司	南京燕子矶保障房开发有限公司	20,000.00	2016-02-03	2019-02-03	否
南京新港开发总公司	南京燕子矶保障房开发有限公司	25,000.00	2016-06-17	2019-06-17	否
南京新港开发总公司	南京燕子矶保障房开发有限公司	25,000.00	2016-11-25	2019-11-25	否
南京新港开发总公司	南京燕子矶保障房开发有限公司	60,000.00	2016-05-12	2019-05-12	否

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

9 或有事项 (续)

9.1 对外担保 (续)

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
南京新港开发总公司	中海外江苏贸易发展有 限公司	50,000.00	2017-02-04	2020-02-04	否
南京新港开发总公司	南京市建工集团有限公 司	30,000.00	2019-01-21	2020-01-21	否
龙潭物流	南京新港东区建设发展 有限公司	10,000.00	2019-04-29	2020-03-13	否
龙潭物流	南京新港东区建设发展 有限公司	13,200.00	2019-04-19	2020-03-13	否
合计		1,332,592.00			

9.2 其他或有负债

1、 本公司按房地产经营惯例为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保, 该住房抵押贷款保证责任在购房人办妥抵押登记后解除。截止 2019 年 06 月 30 日, 本公司提供担保的按揭贷款总额约为 53,583.90 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日, 除上述事项外, 本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

10 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司无其他需披露的重要承诺事项。

11 资产负债表日后事项

截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注

12.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,533.30	9,694.98
银行存款	235,432,608.72	935,555,859.79
其他货币资金	668,198,678.34	250,198,677.07
合 计	903,635,820.36	1,185,764,231.84

12.1.1 所有权受到限制的货币资金

项 目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	668,198,678.34	250,000,000.00
合 计	668,198,678.34	250,000,000.00

12.2 应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	541,500,000.00	302,200,000.00
合 计	541,500,000.00	302,200,000.00

12.3 应收账款

12.3.1 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 账龄组合	525,000.00	5.38	43,750.00	8.33	481,250.00
组合 2 关联方及政府机构组合	9,228,000.00	94.62			9,228,000.00
组合小计	9,753,000.00	100.00	43,750.00	0.45	9,709,250.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,753,000.00	100.00	43,750.00	0.45	9,709,250.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.3 应收账款(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	坏账准备		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1账龄组合	525,000.00	5.38	43,750.00	8.33	481,250.00
组合2关联方及政府机构组合	9,228,000.00	94.62			9,228,000.00
组合小计	9,753,000.00	100.00	43,750.00	0.45	9,709,250.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,753,000.00	100.00	43,750.00	0.45	9,709,250.00

12.3.2 应收账款账龄组合列示:

账龄	期末余额			期初余额		
	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						
1-2年	125,000.00	23.81	3,750.00	400,000.00	40,000.00	
2-3年	400,000.00	76.19	40,000.00			
合计	525,000.00	100.00	43,750.00	525,000.00	43,750.00	

12.3.3 按欠款方归集的期末余额主要的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
南京新港市政管理有限公司	非关联方	525,000.00	1-3年	43,750.00	5.38
华能南京新港供热有限责任公司	关联方	9,228,000.00	1-2年		94.62
		9,753,000.00		43,750.00	100.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.4 预付款项

12.4.1 预付款项账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	1,299,327.74	0.43	15,703,705.11	5.25
1至2年	15,703,705.11	5.22	43,280,232.71	14.46
2至3年	43,280,232.71	14.40	107,944,983.26	36.06
3年以上	240,341,748.96	79.95	132,396,765.70	44.23
合计	300,625,014.52	100.00	299,325,686.78	100.00

12.4.2 期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南京高科建设发展有限公司	关联方	130,229,912.22	1-3年以上	工程未结算
远能送变电	非关联方	73,458,460.00	3年以上	工程未结算
南京远能电力工程有限公司	非关联方	37,591,503.37	3年以上	工程未结算
南京达途建筑工程有限公司	非关联方	11,888,230.98	3年以上	工程未结算
盐城市诚信建设工程有限公司	非关联方	8,157,774.07	2-3年以上	工程未结算
	非关联方	261,325,880.64		

12.5 其他应收款

12.5.1 其他应收款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	26,834,072.30	26,834,072.30
其他应收款	26,491,825,600.19	23,034,675,933.41
合计	26,518,659,672.49	23,061,510,005.71

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.5 其他应收款(续)

12.5.2 应收股利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因
南京高科股份有限公司	26,834,072.30			26,834,072.30	
	<u>26,834,072.30</u>			<u>26,834,072.30</u>	

12.5.3 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,128,371,978.58	34.43			9,128,371,978.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	38,034,611.22	0.14	18,377,666.37	48.32	19,656,944.85
组合 2: 关联方和政府组合	17,340,845,936.71	65.41			17,340,845,936.71
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,950,740.05	0.01			2,950,740.05
合 计	<u>26,510,203,266.56</u>	<u>100.00</u>	<u>18,377,666.37</u>	<u>0.07</u>	<u>26,491,825,600.19</u>

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注 (续)

12.5 其他应收款 (续)

类 别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	8,431,910,755.44	36.58			8,431,910,755.44
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款					
组合 1: 账龄组合	38,034,611.22	0.16	18,377,666.37	48.32	19,656,944.85
组合 2: 关联方和政 府组合	14,581,413,950.65	63.25			14,581,413,950.65
组合小计	14,619,448,561.87	63.41	18,377,666.37	0.13	14,601,070,895.50
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	1,694,282.47	0.01			1,694,282.47
合 计	23,053,053,599.78	100.00	18,377,666.37	0.08	23,034,675,933.41

12.5.4 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京新港东区建设发展有限公司	6,590,575,878.70			
南京栖霞沿江发展有限公司	375,977,282.40			
南京桦墅小镇开发建设有限公司	20,287,693.00			
南京综合保税区联合发展有限公 司	627,065,175.00			
融资费用	51,165,254.79			预计可收 回, 不计 坏账
南京新港市政管理有限公司	1,327,550,538.28			
紫金新港科技创业特区创业服务 中心有限公司	6,401,718.00			
南京新港文化旅游发展有限公司	64,070,680.88			
内职股配送	65,277,757.53			
合 计	9,128,371,978.58			

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.5 其他应收款(续)

12.5.5 其他应收款账龄组合分析:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面 余额	比例 (%)	坏账 准备
1年以内						
1至2年	617,728.79	1.62	61,772.88	617,728.79	1.62	61,772.88
2至3年	1,308,492.43	3.44	261,698.49	1,308,492.43	3.44	261,698.49
3年以上	36,108,390.00	94.94	18,054,195.00	36,108,390.00	94.94	18,054,195.00
合计	38,034,611.22	100.00	18,377,666.37	38,034,611.22	100.00	18,377,666.37

12.5.6 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总 额比例(%)
南京经济技术开发区管理委员会	7,336,959,690.48	0-2年	27.70
南京新港东区建设发展有限公司	6,590,575,878.70	1年以内	24.89
南京兴智科技产业发展有限公司	2,109,567,273.71	1年以内	7.97
南京新港市政管理有限公司	1,327,550,538.28	1年以内	5.01
南京靖安新农村建设发展有限公司	570,950,025.08	1年以内	2.16
合计	16,055,689,505.46		67.72

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注 (续)

12.6 存货

12.6.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	14,206,412,995.82		14,206,412,995.82	13,983,172,281.13		13,983,172,281.13
合计	14,206,412,995.82		14,206,412,995.82	13,983,172,281.13		13,983,172,281.13

12.6.2 开发成本主要项目明细情况如下:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
龙潭综合保税区项目	2,778,134,730.98	179,867,437.29		2,958,002,168.27
龙岸花园经适房(机电产业园)	2,175,088,252.34	108,131,539.62		2,283,219,791.96
龙潭新城 PPP 项目	2,880,694,316.70	186,403,511.00		3,067,097,827.70
南京机电产业园 循环经济示范园 液晶谷项目				
炼西路项目	754,770,962.59	46,508,219.00		801,279,181.59
二桥沿线环境整治(许家村) 东阳污水处理厂 尧辰路经适房	840,267,156.49			840,267,156.49
龙北大道	393,801,229.04	8,164,299.39		401,965,528.43
龙潭新城市(龙潭小镇) 新港大道	1,045,031,671.53	160,000,000.00	3,696,363.20	1,201,335,308.33
热网工程	275,289,902.16			275,289,902.16
兴智科技城 PPP 项目	294,754,938.92	87,187,434.00		381,942,372.92
加工区	392,008,910.55	5,000,000.00		397,008,910.55
合计	11,829,842,071.30	781,262,440.30	3,696,363.20	12,607,408,148.40

南京新港开发总公司
2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.6 可供出售金融资产

12.6.1 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的	10,516,000.00		10,516,000.00	10,516,000.00		10,516,000.00
按成本计量的	1,919,169,129.55	452,562,375.54	1,466,606,754.01	1,919,169,129.55	452,562,375.54	1,466,606,754.01
合计	1,929,685,129.55	452,562,375.54	1,477,122,754.01	1,929,685,129.55	452,562,375.54	1,477,122,754.01

12.6.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,691,490.00		9,691,490.00
公允价值	10,516,000.00		10,516,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额(税前) 已计提减值金额	824,510.00		824,510.00

12.6.3 期末按公允价值计量的可供出售金融资产明细

项目	数量	成本	公允价值变动	合计
猴王股份有限公司	4,400,000.00	9,691,490.00	824,510.00	10,516,000.00
合计	4,400,000.00	9,691,490.00	824,510.00	10,516,000.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.6 可供出售金融资产(续)

12.6.4 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			期末在被投 资单位持股 比例(%)	本期现金分红
	期初	本 期 增 加	本 期 减 少 期末	期初	本 期 增 加	本 期 减 少 期末		
南京第二热电厂	633,433,270.30		633,433,270.30	340,124,675.54		340,124,675.54	100.00	
南京新尧新城开发建设有限公司	99,500,000.00		99,500,000.00				99.50	
淮安新港建设有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00				3.00	
中国开发区招商大厦股份公司	500,000.00		500,000.00				10.00	
南京宝日钢丝制品有限公司	24,986,922.00		24,986,922.00				12.21	
南京市高新技术风险投资股份有限 公司	10,000,000.00		10,000,000.00				10.00	
南京华伦纸业有限公司	390,000.00		390,000.00				15.00	
南京LG新港新技术有限公司	5,070,000.00		5,070,000.00				5.00	6,857,796.78
南京留学人员创业投资企业(有限 合伙)	5,228,737.25		5,228,737.25				13.072	
南京辽通电脑有限公司	490,000.00		490,000.00				98.00	
南京泰达投资管理咨询有限公司	500,000.00		500,000.00				100.00	
南京维世景投资管理咨询有限公司	500,000.00		500,000.00				100.00	
南京盈泰通投资管理咨询有限公司	500,000.00		500,000.00				100.00	

南京新港开发总公司
2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.6 可供出售金融资产(续)

12.6.4 期末按成本计量的可供出售金融资产(续)

被投资单位	账面余额				减值准备			期末在被 投资单位 持股比例 (%)	本期现金分 红	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少			期末
南京港维投资管理咨询有限公司	500,000.00			500,000.00					100.00	
南京中电熊猫家电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.33	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	903,600,000.00			903,600,000.00					12.49	
南京宁溧高科技产业园开发有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00					15.50	
南京新港环境监测站	5,000,000.00			5,000,000.00					100.00	
华能南京新港综合能源有限责任公司	69,532,500.00			69,532,500.00					35.00	3,937,411.68
南京宝钢轧钢有限公司	61,120,000.00			61,120,000.00	61,120,000.00			61,120,000.00	30.00	
南京新华日液晶显示技术有限公司	51,317,700.00			51,317,700.00	51,317,700.00			51,317,700.00	20.00	
合计	1,919,169,129.55			1,919,169,129.55	452,562,375.54			452,562,375.54		10,795,208.46

注: 对华能南京新港综合能源有限责任公司本期增加投资是根据《增资及管网资产收购协议》合同约定: 新港以协议约定管网资产向华能新港作价出资 66,032,500.00 元, 增加对华能南京新港综合能源有限责任公司的投资, 本次增资完成后, 华能新港的股权结构保持不变, 即华能国际仍持有华能新港 65% 的股权, 南京新港开发总公司仍持有华能新港 35% 的股权。

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注 (续)

12.7 长期股权投资

12.7.1 长期股权投资情况表

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	977,838,493.21		977,838,493.21	977,838,493.21		977,838,493.21
合计	977,838,493.21		977,838,493.21	977,838,493.21		977,838,493.21

12.7.2 对子公司的投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	期末在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期现金红利
南京高科股份有限公司	成本法	308,643,493.21	308,643,493.21		308,643,493.21	34.74		
南京龙潭物流基地开发有限公司	成本法	669,195,000.00	669,195,000.00		669,195,000.00	64.50		
合计		977,838,493.21	977,838,493.21		977,838,493.21			

南京新港开发总公司
2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.8 投资性房地产

12.8.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	421,383,148.61	2,530,508.20	423,913,656.81
2.本期增加金额	1,867,030.95		1,867,030.95
(1) 外购	1,867,030.95		1,867,030.95
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	423,250,179.56	2,530,508.20	425,780,687.76
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	59,783,801.61	390,578.44	60,174,380.05
2.本期增加金额	618,043.30	3,711.50	621,754.80
(1) 计提或摊销	618,043.30	3,711.50	621,754.80
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	60,401,844.91	394,289.94	60,796,134.85

南京新港开发总公司
2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.8 投资性房地产(续)

12.8.1 采用成本计量模式的投资性房地产(续)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1.期末账面价值	362,848,334.65	2,136,218.26	364,984,552.91
项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2.期初账面价值	361,599,347.00	2,139,929.76	363,739,276.76

说明: 投资性房地产中有部分房产及土地未办理产权证, 原值约为 1.56 亿元。

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.9 固定资产

12.9.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子电器	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,076,728.48	3,203,698.94	24,390,713.76	53,400.00	29,724,541.18
2.本期增加金额			171,986.21		171,986.21
(1) 购置			171,986.21		171,986.21
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额			179,619.00		179,619.00
(1) 处置或报废			179,619.00		179,619.00
(2) 类别及其他调整					
4.期末余额	2,076,728.48	3,203,698.94	24,383,080.97	53,400.00	29,716,908.39
二、累计折旧					
1.期初余额	1,357,587.93	2,091,939.56	11,829,615.24	52,638.80	15,331,781.53
2.本期增加金额	121,401.32	191,016.17	1,057,854.79	761.20	1,371,033.48
(1) 计提	121,401.32	191,016.17	1,057,854.79	761.20	1,371,033.48
(2) 类别调整					
3.本期减少金额			170,638.05		170,638.05
(1) 处置或报废			170,638.05		170,638.05
(2) 类别及其他调整					
4.期末余额	1,478,989.25	2,282,955.73	12,716,831.98	53,400.00	16,532,176.96

南京新港开发总公司
2019年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.9 固定资产(续)

12.9.1 固定资产情况(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子电器	合计
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子电器	合计
1.期末账面价值	597,739.23	920,743.21	11,666,248.99		13,184,731.43
项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子电器	合计
2.期初账面价值	719,140.55	1,111,759.38	12,561,098.52	761.20	14,392,759.65

说明: 固定资产中房产未办理产权证。

南京新港开发总公司
 2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

在建工程

5.13.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
尧辰社区员工公寓(01地块)	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

5.13.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	工程进度	期末余额
尧辰社区员工公寓(01地块)		1,000,000.00			未完工	1,000,000.00
合计		1,000,000.00				1,000,000.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.10 递延所得税资产/递延所得税负债

12.10.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	130,859,116.37	32,714,779.09	130,859,116.37	32,714,779.09
公允价值变动				
小计	<u>130,859,116.37</u>	<u>32,714,779.09</u>	<u>130,859,116.37</u>	<u>32,714,779.09</u>
递延所得税负债	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	824,510.00	206,127.50	824,510.00	206,127.50
小计	<u>824,510.00</u>	<u>206,127.50</u>	<u>824,510.00</u>	<u>206,127.50</u>

12.10.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	340,124,675.54	340,124,675.54
合计	<u>340,124,675.54</u>	<u>340,124,675.54</u>

南京新港开发总公司
 2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注 (续)

12.11 短期借款

12.11.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,200,000,000.00	780,000,000.00
信用借款	1,000,000,000.00	710,000,000.00
合 计	2,200,000,000.00	1,490,000,000.00

说明: 信用借款 10 亿元保证人为南京龙潭物流基地开发有限公司。

12.11.2 金额前五名的短期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
广发银行	2019-1-15	2019-10-8	人民币	250,000,000.00
平安银行	2019-6-28	2020-6-27	人民币	200,000,000.00
华夏银行	2019-6-5	2019-11-22	人民币	160,000,000.00
建设银行	2019-6-5	2019-12-4	人民币	300,000,000.00
南京银行	2019-1-3	2020-1-2	人民币	170,000,000.00
				1,080,000,000.00

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注 (续)

12.12 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,060,000,000.00	500,000,000.00
合 计	1,060,000,000.00	500,000,000.00

12.13 应付账款

12.13.1 应付账款明细如下

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内		3,178,035.63
1-2 年	3,178,035.63	9,867,595.94
2-3 年	9,867,595.94	
合 计	13,045,631.57	13,045,631.57

12.13.2 期末金额较大的应付账款

单位名称	金 额	性质或内容
南京高科建设发展有限公司	9,867,595.94	工程款
南京高科物业管理有限公司	2,258,119.00	物业管理费
南京和度商业管理有限公司	919,916.63	物业费
合 计	13,045,631.57	

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.13 应付职工薪酬

12.13.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		22,207,661.74	22,207,661.74	
二、离职后福利-设定提存计划		2,948,868.95	2,948,868.95	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		25,156,530.69	25,156,530.69	

12.13.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		16,638,422.29	16,638,422.29	
2.职工福利费		557,651.88	557,651.88	
3.社会保险费		1,412,713.96	1,412,713.96	
其中: 1) 医疗保险费		1,234,410.26	1,234,410.26	
2) 工伤保险费		109,725.36	109,725.36	
3) 生育保险费		68,578.35	68,578.35	
4.住房公积金		2,562,907.00	2,562,907.00	
5.住房补贴		1,035,966.61	1,035,966.61	
6.工会经费和职工教育经费				
7.短期带薪缺勤				
8.短期利润分享计划				
9.劳务费				
合 计		22,207,661.74	22,207,661.74	

12.13.3 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		2,743,133.91	2,743,133.91	
2.失业保险费		205,735.04	205,735.04	
合 计		2,948,868.95	2,948,868.95	

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.14 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	132,159,144.93	84,547,740.33
企业所得税	6,955,241.36	19,668,226.61
城市维护建设税	3,921,059.63	421,059.63
教育费附加	2,800,756.88	300,756.88
印花税	95,879.62	95,879.62
车船税		
房产税	1,443,550.21	1,443,550.21
土地使用税	174,110.87	174,110.87
合 计	147,549,743.50	106,651,324.15

12.15 其他应付款

12.15.1 其他应付款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	260,535,464.90	398,623,194.00
应付股利		
其他应付款	9,642,388,018.99	4,713,544,787.90
合 计	9,902,923,483.89	5,112,167,981.90

12.15.2 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
长期借款利息	25,366,606.59	48,196,552.52
短期借款利息	1,104,264.04	2,098,101.67
应付债券利息	234,064,594.27	347,486,899.18
其他非流动负债利息		841,640.63
合 计	260,535,464.90	398,623,194.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.15 其他应付款(续)

12.15.3 其他应付款

12.15.3.1 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,773,466,926.40	1,844,623,695.31
1 至 2 年	2,700,922,125.72	2,700,922,125.72
2 至 3 年	69,221,004.13	69,221,004.13
3 年以上	98,777,962.74	98,777,962.74
合 计	9,642,388,018.99	4,713,544,787.90

12.15.3.2 期末大额其他应付款情况如下:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
开发区管委会房屋征收办	4,861,591,291.09	未结算
南京博尚国际物流有限公司	100,000,000.00	未结算
南京龙潭物流基地开发有限公司	38,752,079.22	未结算
应上缴委贷收益	36,137,095.57	未结算
南京新港高新技术产业园管理办公室	33,881,756.50	未结算
合 计	5,070,362,222.38	

12.16 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	392,750,000.00	625,300,000.00
一年内到期的应付债券	1,499,230,379.57	5,323,837,629.96
一年内到期的其他非流动负债	18,750,000.00	93,750,000.00
合 计	1,910,730,379.57	6,042,887,629.96

12.16.1 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款		
质押借款	232,000,000.00	248,800,000.00
保证借款	160,750,000.00	376,500,000.00
合 计	392,750,000.00	625,300,000.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.16 一年内到期的非流动负债(续)

12.16.1 一年内到期的非流动负债分类(续)

说明: 1、质押借款: 以应收南京经济技术开发区管理委员会金额 64000 万元质押。

2、保证借款: (1) 8575 万元由南京高科股份有限公司提供担保; (2) 7500 万元由龙潭公司担保

3、(1) 16 新港私募 03 发行金额为 500,000,000.00 元, 存续期为 3 年, 票面利率为 3.76%, 2019 年 7 月 18 日应还本付息。(2) 16 新港私募 04 发行金额为 500,000,000.00 元, 存续期为 3 年, 票面利率为 3.67%, 2019 年 9 月 23 日应还本付息。(3) 18SCP010 发行金额为 360,000,000.00 元, 存续期为 270 天, 票面利率 3.88%, 2019 年 8 月 13 日应还本付息。

12.16.2 金额较大的一年内到期的非流动负债

贷款 单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	期末余额
16 新港私募 03	2016/7/19	2019/7/18	人民币	500,000,000.00
16 新港私募 04	2016/9/23	2019/9/23	人民币	500,000,000.00
18SCP010	2018/11/16	2019/8/13	人民币	360,000,000.00
2013 年南京新港 开发总公司企业债 券	2013/1/8	2020/1/7	人民币	149,280,000.00
建设银行	2016/9/22	2019/9/21	人民币	139,200,000.00
建设银行	2016/9/27	2019/9/26	人民币	92,800,000.00
合 计				1,741,280,000.00

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

12.17 长期借款

12.17.1 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
信用借款	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
保证借款	1,946,070,000.00	1,220,000,000.00
合 计	3,036,070,000.00	2,310,000,000.00

说明:

保证借款: (1) 保证借款中 183732 万元由南京龙潭物流基地开发有限公司提供担保; (2) 保证借款中 1500 万元由南京高科股份有限公司提供担保。(3)9375 万元由高科、东区及新农村共同担保。

12.17.2 期末金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
工商银行	2018/9/6	2021/8/10	人民币	260,000,000.00
宁波银行	2018/1/10	2021/1/10	人民币	230,000,000.00
宁波银行	2018/1/19	2022/1/19	人民币	500,000,000.00
杭州银行	2018/9/12	2020/3/6	人民币	398,000,000.00
光大银行	2019/6/11	2022/6/10	人民币	460,000,000.00
合 计				1,848,000,000.00

南京新港开发总公司
2019年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.18 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2013年南京新港开发总公司企业债券	100元	2013/1/8	7年期	280,000,000.00	18,622,684.93	4,688,657.54	14,000,000.00	9,311,342.47	
15南京新港PPN002	100元	2015/11/30	5年期	500,000,000.00	2,186,986.30	12,839,726.03	12,839,726.03	2,186,986.30	500,630,854.43
16南京新港MTN002	100元	2016/1/18	5年期	1,000,000,000.00	33,273,972.60	31,842,256.74	35,000,000.00	30,116,229.34	1,001,104,964.79
16南京新港MTN003	100元	2016/1/22	7年期	700,000,000.00	28,285,753.42	30,100,000.00	30,100,000.00	28,285,753.42	700,856,209.59
16南港公募01	100元	2016/4/25	5年期	1,000,000,000.00	27,808,219.18	40,600,000.00	40,600,000.00	27,808,219.18	997,329,004.83
16南港公募02	100元	2016/6/17	5年期	500,000,000.00	9,850,000.00	18,250,000.00	18,250,000.00	9,850,000.00	498,564,257.84
16南港公募03	100元	2016/8/9	5年期	500,000,000.00	6,509,589.04	8,227,397.26	8,227,397.26	6,509,589.04	498,461,541.45
16南港公募04	100元	2016/8/9	7年期	500,000,000.00	7,002,739.73	8,850,684.94	8,850,684.94	7,002,739.73	497,888,367.69
16南港公募05	100元	2016/10/17	5年期	500,000,000.00	3,267,123.29	7,928,219.18	7,928,219.18	3,267,123.29	498,318,337.99
16南港公募06	100元	2016/10/17	7年期	500,000,000.00	3,647,260.27	8,850,684.93	8,850,684.93	3,647,260.27	497,788,013.50
16南港公募07	100元	2016/10/17	10年期	500,000,000.00	3,801,369.86	9,224,657.54	9,224,657.54	3,801,369.86	497,394,140.85
17新港01	100元	2017/8/15	3年期	1,000,000,000.00	20,526,301.37	16,950,000.00	16,950,000.00	20,526,301.37	996,811,742.97
17新港02	100元	2017/8/15	5年期	500,000,000.00	10,853,424.66	14,250,000.00	14,250,000.00	10,853,424.66	497,635,273.34
17新港03	100元	2017/10/23	3年期	1,200,000,000.00	12,381,369.86	32,280,000.00	32,280,000.00	12,381,369.86	1,195,569,302.59
18新港01	100元	2018/4/2	3+1年	1,300,000,000.00	58,339,726.03	17,493,607.30	65,000,000.00	10,833,333.33	1,293,693,045.93

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.18 应付债券(续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
18南港公募01	100元	2018/9/3	5年期	600,000,000.00	11,432,022.47	5,716,011.24	5,716,011.24	11,432,022.47	594,079,623.53
18南港公募02	100元	2018/10/18	5年期	1,200,000,000.00	13,380,821.92	6,690,410.96	6,690,410.96	13,380,821.92	1,193,345,214.14
16新港私募05	100元	2016/9/23	5年期	500,000,000.00	5,289,041.10	19,500,000.00	19,500,000.00	5,289,041.10	498,351,147.04
19南京新港PPN001	100元	2019/3/8	3年期	600,000,000.00		8,250,000.00		8,250,000.00	600,000,000.00
19南京新港PPN002	100元	2019/3/8	5年期	600,000,000.00		9,331,666.67		9,331,666.67	600,000,000.00
合计				13,980,000,000.00	276,458,406.03	311,863,980.30	354,257,792.06	234,064,594.27	13,657,821,042.50

说明:

- 1、2013新港债券存续期为7年,票面利率为6.80%,在本期债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末每年分别按照债券发行金额20%的比例偿还债券本金,本期债券每年付息一次,分次还本,本年度重分类至一年内到期的非流动负债。
- 2、15南京新港PPN002存续期为5年,票面利率为5.15%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 3、16南京新港MTN002存续期为5年,票面利率为3.50%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 4、16南京新港MTN003存续期为7年,票面利率为4.30%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 5、16新港私募05存续期为3年,票面利率为3.90%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 6、16南港公募01存续期为5年,票面利率为4.06%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 7、16南港公募02存续期为5年,票面利率为3.65%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 8、16南港公募03存续期为5年,票面利率为3.30%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 9、16南港公募04存续期为7年,票面利率为3.55%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 10、16南港公募05存续期为5年,票面利率为3.18%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 11、16南港公募06存续期为7年,票面利率为3.55%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 12、16南港公募07存续期为10年,票面利率为3.70%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 13、17新港01存续期为3年,票面利率为5.39%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 14、17新港02存续期为5年,票面利率为5.70%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 15、17新港03存续期为3年,票面利率为5.38%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本。
- 16、18新港01存续期为4年,票面利率为6.00%,在本期债券存续期内每年付息一次,到期一次性还本,附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

南京新港开发总公司

2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

-
- 17、18南港公募 01 存续期为 5 年，票面利率为 5.70%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
 - 18、18南港公募 02 存续期为 5 年，票面利率为 5.50%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
 - 19、19南京新港 PPN001 存续期为 3 年，票面利率为 4.50%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
 - 20、19南京新港 PPN002 存续期为 5 年，票面 5.094.50%，在本期债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
 - 21、根据还款日期将 2013 年南京新港开发总公司企业债券、16 新港私募 03、16 新港私募 04、18SCP010 转到一年内到期的非流动负债列示。

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注 (续)

12.19 长期应付款

12.19.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
南京市交通建设投资控股 (集团) 有限责任公司	174,395,000.00	174,395,000.00
南京港 (集团) 有限公司	162,300,000.00	162,300,000.00
合 计	336,695,000.00	336,695,000.00

注: 该款项为应付未付的南京龙潭物流基地开发有限公司 64.5% 的股权受让款。

12.20 递延收益

项目	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	形成原因
代购 车辆款	2,939,687.13		199,728.85	2,739,958.29	南京经济技术 开发区管理委 员会按计提折 旧金额给予补 贴
合计	2,939,687.13		199,728.85	2,739,958.29	

12.21 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
信托借款	500,000,000.00	
抵押借款[注 1]		
长期借款		
合 计	500,000,000.00	

南京新港开发总公司
2019 年度 1-6 月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注 (续)

12.22 实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	8,724,165,097.71	97.33			8,724,165,097.71	97.33
南京紫金资产管理有限公司	239,470,000.00	2.67			239,470,000.00	2.67
合计	8,963,635,097.71	100.00			8,963,635,097.71	100.00

12.23 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
16 南京新港 MTN004	5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00		
18MTN001	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
18MTN002	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	30,000,000.00	3,000,000,000.00					25,000,000.00	2,500,000,000.00

12.24 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	3,531,703.59			3,531,703.59
合计	3,531,703.59			3,531,703.59

12.25 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	248,282,605.56			248,282,605.56
合计	248,282,605.56			248,282,605.56

南京新港开发总公司
2019年度 1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.26 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减: 前期计入其他综合 收益当期转入损益	减: 所得税费 用	税后归属于 公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类 进损益的其他综合 收益							
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益	618,382.50						618,382.50
其中: 可供出售金融 资产公允价值变动 损益	618,382.50						618,382.50
三、其他综合收益合 计	618,382.50						618,382.50

12.33 未分配利润

项 目	2019年 1-6月	2018年 1-6月
调整前 上期末未分配利润	835,215,159.83	729,485,135.66
调整 期初未分配利润(调增+, 调减-)		
调整后 期初未分配利润	835,215,159.83	729,485,135.66
加: 本期归属于公司所有者的净利润	198,628,341.58	105,730,024.17
减: 提取法定盈余公积		
国有资产经营收入缴库		
期末未分配利润	1,033,843,501.41	835,215,159.83

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.34 营业收入及营业成本

12.34.1 营业收入

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务收入	1,657,676,942.95	1,458,370,996.53
其他业务收入	17,599,519.61	32,118,466.83
合 计	1,675,276,462.56	1,490,489,463.36

12.34.2 营业成本

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务成本	1,449,224,601.32	1,321,824,996.79
其他业务成本	6,678,847.83	5,695,179.10
合 计	1,455,903,449.15	1,327,520,175.89

12.34.3 主营业务明细

经营项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
受托代建项目	1,557,916,446.43	1,449,224,601.32	1,458,370,996.53	1,321,824,996.79
园区管理及服务	99,760,496.53			
合 计	1,657,676,942.95	1,449,224,601.32	1,458,370,996.53	1,321,824,996.79

12.34.4 公司客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
南京经济技术开发区管理委员会	1,657,676,942.94	98.95%
合 计	1,657,676,942.94	98.95%

12.35 税金及附加

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
营业税		
城市维护建设税	4,620,276.90	5,698,698.27
教育费附加	3,300,197.79	4,070,498.77
土地使用税	348,221.74	174,110.87
印花税	151,024.80	443,712.30
车船税	14,040.00	15,780.00
房产税	846,555.43	
合 计	9,280,316.66	10,402,800.21

12.36 管理费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
办公费	15,462.00	114,850.00
招待费	183,786.00	135,451.00
交通费	401,985.38	1,028,458.43
电费	2,267,877.95	2,987,623.20
折旧	1,371,033.48	1,673,695.45

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.36 管理费用(续)

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
税金		
奖金	2,852,521.00	7,932,106.34
咨询评估费	1,613,581.87	1,866,033.98
工资	13,785,901.29	7,548,848.01
劳动保险费	4,361,582.91	3,342,649.42
福利费	557,651.88	1,736,583.89
公积金	2,562,907.00	1,342,038.00
住房补贴	1,035,966.61	947,478.60
食堂餐费	2,022,419.00	1,080,191.00
职工午餐费		
邮电费		
差旅费	9,528.00	
招商综合经费	12,503,250.05	5,445,233.34
劳务费	89,000.00	410,873.69
培训费		
管委会费用		
其他	-199,728.85	
合 计	45,434,725.58	37,592,114.35

12.37 财务费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	125,224,327.97	7,338,941.25
付银行承兑汇票贴现利息		
减: 利息收入	167,238,851.71	7,290,190.60
利息净支出	-42,014,523.74	48,750.65
银行手续费、邮电费	483,660.37	1,019,521.93
其他	3,863,393.83	
合 计	-37,667,469.54	1,068,272.58

12.38 资产减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账准备		10,981,862.70
合 计		10,981,862.70

12.39 投资收益

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	2,815,935.15	26,791,388.18
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
合 计	2,815,935.15	26,791,388.18

南京新港开发总公司
2019年度1-6月合并及公司财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 财务报表项目附注(续)

12.40 营业外收入

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
流动资产报废利得合计			
其中：固定资产报废利得			
无形资产报废利得			
非货币性资产交换所得			
罚款			
政府补助			
无需支付的应付款项			
其他	2,019.05		2,019.05
罚款违约金			
配送试点项目补贴资金			
合 计	<u>2,019.05</u>		<u>2,019.05</u>

12.41 所得税费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,515,053.33	26,731,067.32
递延所得税调整		-2,745,465.68
合 计	<u>6,515,053.33</u>	<u>23,985,601.64</u>

13 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

南京新港开发总公司

法定代表人: 张培东

主管会计工作的负责人: 张轶

会计机构负责人: 张轶

日期: 2019年8月28日

