

**南京新工投资集团有限责任公司
合并及公司财务报表
2017 年度**

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
资产负债表	9
利润表	10
现金流量表	11
所有者权益变动表	12-13
财务报表项目附注	14-141

审计报告

众会字（2018）第 0025 号

南京新工投资集团有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京新工投资集团有限责任公司（以下简称“新工投资集团公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新工投资集团公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新工投资集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

新工投资集团公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括新工投资集团公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

新工投资集团公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新工投资集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新工投资集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新工投资集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新工投资集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新工投资集团公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就新工投资集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·上海

2018年4月18日

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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

1.1 公司基本情况

南京新工投资集团有限责任公司(简称“新工投资集团公司”、“公司”或“本公司”)成立于 2008 年 4 月 29 日,系南京市人民政府国有资产监督管理委员会投资设立并派驻监事会的国有独资企业,公司注册资本 417,352.00 万元,统一社会信用代码为 91320100671347443B;住所:南京市玄武区唱经楼西街 65 号;法定代表人:蒋兴宝;营业期限:长期。

1.2 公司历史沿革

2008 年 4 月 22 日,南京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)、南京机电产业(集团)有限公司(以下简称“机电集团”)、南京医药产业(集团)有限公司(以下简称“医药集团”)、南京轻纺产业(集团)有限公司(以下简称“轻纺集团”)、南京化建产业(集团)有限公司(以下简称“化建集团”)签署成立南京市新型工业化投资(集团)有限公司出资协议书。公司注册资本为 12.00 亿元人民币,其中:市国资委以部分出资企业的股权作价及货币出资,共计人民币 10.80 亿元,占注册资本的 90.00%,具体出资构成:1、股权出资 8.40 亿元,其中:(1)持有跃进汽车集团公司 100.00%的股权;(2)持有南京钢铁集团有限公司 49.00%的股权;(3)持有的南京中电熊猫信息产业集团有限公司 15.00%的股权;(4)持有南京有线电厂有限公司 5.05%的股权;(5)持有中山集团控股有限责任公司 4.48%的股权;(6)持有南京玄武饭店有限责任公司 20.00%股权。以上投入股权,按照 2007 年末经审计所有者权益额,其中 8.40 亿元作为公司注册资本,其他部分计入资本公积。2、货币出资 2.40 亿元人民币。由市国资委享有权益。

机电集团、医药集团、轻纺集团、化建集团分别以货币出资 0.40 亿元、0.40 亿元、0.25 亿元、0.15 亿元。分别占注册资本比例 3.33%、3.33%、2.09%、1.25%。

2008 年 4 月 28 日,市国资委、机电集团、医药集团、轻纺集团、化建集团认缴首期货币出资 12,000.00 万元、4,000.00 万元、4,000.00 万元、2,500.00 万元、1,500.00 万元,共计 24,000.00 万元,以上出资业经南京立信永华会计师事务所有限公司宁信会验字[2008]0012 号验资报告审验确认。公司于 2008 年 4 月 29 日经南京市工商行政管理局登记成立,并取得企业法人营业执照。

根据南京市政府《关于组建市新型工业化投资(集团)有限公司有关问题的会议纪要》(南京市人民政府第 15 号市长办公会会议纪要)有关精神,2008 年 10 月 9 日,市国资委以《关于变更南京钢铁集团有限公司等 6 户企业国有资本出资人的通知》(宁国资委产[2008]130 号)文件决定将市国资委所持有南京钢铁集团有限公司、跃进汽车集团公司、南京有线电厂有限公司、南京中电熊猫信息产业集团有限公司、中山集团控股有限责任公司、南京玄武饭店有限责任公司等 6 户企业国有股权作价出资投入南京市新型工业化投资(集团)有限公司。以上 6 户企业的相关国有资本出资人由市国资委变更为南京市新型工业化投资(集团)有限公司。

2009 年 6 月 18 日,市国资委认缴第 2 期出资,市国资委以其持有的南京钢铁集团有限公司 49.00%的股权和南京有线电厂有限公司 5.05%的股权资产组合,经江苏华信资产评估有限公司对该出资股权资产组合进行评估,以苏华评报字[2009]第 004 号资产评估报告确认的评估值 186,684.39 万元,全体股东确认的价值 186,684.39 万元,其中,84,000.00 万元作为注册资本,剩余 102,684.39 万元作为资本公积。以上出资业经江苏公信会计师事务所有限公司以苏公信验[2009]012 号验资报告审验确认。

2009 年 12 月 30 日,市国资委缴付其第 3 期出资,由市国资委认缴出资人民币 12,000.00 万元,以上出资业经南京立信永华会计事务所有限公司宁信会验字[2009]0103 号验资报告审验。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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 (续)

1.2 公司历史沿革 (续)

截至 2009 年 12 月 30 日止, 公司股东缴付以上 3 期出资后, 公司股东累计实缴注册资本人民币 120,000.00 万元, 实收资本为人民币 120,000.00 万元。市国资委以部分出资企业的股权作价及货币出资, 共计人民币 10.80 亿元, 占注册资本的 90.00%, 机电集团、医药集团、轻纺集团、化建集团分别以货币方式出资 0.40 亿元、0.40 亿元、0.25 亿元、0.15 亿元。分别占注册资本比例 3.33%、3.33%、2.09%、1.25%。

2010 年南京市人民政府以《南京市人民政府关于调整充实南京新型工业化(集团)有限公司的通知》(宁政发[2010]22 号)文件和市国资委以《关于无偿划转南京机电产业(集团)有限公司等 4 家企业所持南京新型工业化投资(集团)有限公司国有股权有关问题的通知》(宁国资委产[2010]24 号)文件决定, 将机电集团、医药集团、轻纺集团、化建集团所持有本公司股权无偿划转至市国资委, 公司实收资本不变。

2010 年南京市人民政府以《南京市人民政府关于调整充实南京新型工业化(集团)有限公司的通知》(宁政发[2010]22 号)文件和市国资委《关于核增南京新型工业化投资(集团)有限公司实收资本有关问题的通知》(宁国资委[2010]27 号)文件决定, 市国资委以其持有的机电集团、医药集团 100.00% 的股权无偿划入公司, 依据 2008 年 12 月 31 日为基准日, 经审计的机电集团、医药集团审计报告净资产数额增加市国资委对本公司的投入 139,802.00 万元作为注册资本, 剩余净资产计入资本公积。(其中: 机电集团经审计确认的净资产中的 109,802.00 万元作为注册资本、医药集团经审计净资产中的 30,000.00 万元作为注册资本增加本公司实收资本, 剩余净资产计入公司资本公积); 另以 2009 年 12 月 31 日, 经南京大陆土地估价事务所以宁大陆字[2010]第 047 号和第 048 号估价报告评估的无偿划入公司的原二钢厂土地资产 54.43 万平方米土地评估值 304,416,195.00 元, 其中 301,980,000.00 元作为注册资本, 剩余为资本公积及货币资金 20,000.00 万元增加本公司注册资本; 本次合计增加本公司注册资本 19.00 亿元, 注册资本增加至 31.00 亿元人民币, 全部由市国资委出资。公司的本次注册资本增加业务, 业经江苏公证天业会计师事务所以苏公 N[2010]0070 号验资报告审验确认。

2011 年 4 月 22 日, 南京市人民政府以《市政府关于进一步调整充实南京市新型工业化投资(集团)有限公司的通知》(宁政发[2011]93 号)文件决定: 原由市国资委出资的轻纺集团、化建集团的资产整体划入南京新型工业化投资(集团)有限公司。2011 年 5 月 3 日, 根据《市政府关于进一步调整充实南京市新型工业化投资(集团)有限公司的通知》(宁政发[2011]93 号)文件的有关精神, 南京市国资委以《关于核增南京新型工业化投资(集团)有限公司实收资本有关问题的通知》(宁国资委产[2011]62 号)文件决定, 以 2010 年 12 月 31 日为基准日, 经江苏众天信会计师事务所出具的轻纺集团审计报告(众天信会审字[2011]164 号)净资产数额增加市国资委对公司的投入, 其中以其净资产中的 61,319.00 万元核增公司的实收资本; 以 2010 年 12 月 31 日为基准日, 经中兴富华会计师事务所出具的化建集团审计报告(中兴富会审字[2011]63 号)净资产数额增加市国资委对公司的投入, 其中以其净资产中的 46,033.00 万元核增公司的实收资本, 其余的净资产均为资本公积。以上事项共计核增公司实收资本 107,352.00 万元, 核增后, 公司实收资本 417,352.00 万元。2011 年 5 月 3 日, 根据上述相关部门文件及公司的章程修订案规定, 公司申请增加注册资本人民币 107,352.00 万元, 由南京市国资委于 2011 年 5 月 3 日之前缴足, 变更后公司注册资本为 417,352.00 万元。本次股权增资业务业经江苏富华会计师事务所有限公司以苏富会验[2011]38 号验资报告审验确认, 并已经办理工商变更登记。2012 年 8 月公司变更名称为: 南京新工投资集团有限责任公司。

1.3 公司经营范围

经营范围: 新型工业化项目投资、运营; 风险投资; 实业投资; 资产经营、资本运作、不良资产处置; 资产委托经营; 企业咨询; 项目开发; 物业管理; 财务顾问。(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 财务报表的编制基础

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《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定, 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 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 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3.2 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (续)

3.5.1 同一控制下的企业合并 (续)

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, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

3.5.2 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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额, 视为投资方控制被投资方。相关活动, 系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权, 不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的, 将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时, 公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的, 该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 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; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表; 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时, 对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权, 且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明多次交易事项属于一揽子交易:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 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(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 外币业务和外币报表折算(续)

3.9.2 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, 所有者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, 在其他综合收益中核算。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。

3.10 金融工具

3.10.1 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。

3.10.2 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。

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.2 金融资产的分类(续)

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。

3.10.3 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。

3.10.4 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。

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法(续)

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(在这种情况下, 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。

3.10.5 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。

3.10.6 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。

3.10.7 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。

3.10.8 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法(续)

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。

3.11 应收票据

3.11.1 应收票据核算公司因销售商品、提供劳务等而收到的商业汇票, 包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

3.11.2 公司在收到开出、承兑的商业汇票时, 按应收票据的账面价值入账; 带息应收票据, 在期末计提利息, 计提的利息增加应收票据的账面余额。

3.11.3 公司持有的应收票据不计提坏账准备, 待到期不能收回的应收票据转入应收账款后, 再按规定计提坏账准备。但是, 如果有确凿证据表明公司持有未到期应收票据不能够收回或收回的可能性不大时, 将其账面余额转入应收账款, 并计提相应的坏账准备。

3.12 应收款项

3.12.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于人民币 20,000,000.00 元的应收账款和大于人民币 1,000,000.00 元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。未发生减值的纳入组合计提坏账准备。

3.12.2 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	除单项计提坏账准备以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.12 应收款项 (续)

3.12.2 按组合计提坏账准备应收款项: (续)

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0-5	0-5
1—2 年	0-20	0-20
2—3 年	0-30	0-30
3 年以上	0-100	0-100

3.12.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	已有证据证明或很有可能发生减值的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

3.13 存货

3.13.1 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、开发成本、委托加工物资、低值易耗品、物料用品等。

3.13.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.13.3 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。

3.13.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.13.5 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分期或一次摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.14 划分为持有待售类别

3.14.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组, 确认为持有待售类别:

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- 2) 出售极可能发生, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。确定的购买承诺, 是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.14.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时, 首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值, 然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量:

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 长期股权投资

3.15.1 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。

3.15.2 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“3.5 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。与发行权益行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。

3.15.3 后续计量及损益确认方法

3.15.3.1 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 长期股权投资(续)

3.15.3 后续计量及损益确认方法(续)

3.15.3.2 权益法后续计量

公司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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3.15.3.3 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 长期股权投资 (续)

3.15.3 后续计量及损益确认方法 (续)

3.15.3.4 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。

3.15.3.5 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。

3.15.3.6 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。

3.16 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	20 至 45	0 至 5	2.11 至 5
土地使用权	40-50	-	2 至 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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.16 投资性房地产 (续)

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。

3.17 固定资产

3.17.1 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。

3.17.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出, 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, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

3.17.3 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和提前报废的固定资产以外, 公司对除土地外的所有固定资产计提折旧。公司采用使用直线法计提折旧, 并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计残值率计算折旧率和折旧额, 并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	直线法	20 至 45	0.00 至 5.00	2.11 至 5.00
机器设备	直线法	5 至 20	0.00 至 5.00	4.75 至 20.00
运输工具	直线法	4 至 12	0.00 至 5.00	7.92 至 25.00
专用设备	直线法	3 至 12	0.00 至 5.00	7.92 至 33.33
通用设备	直线法	5 至 10	0.00 至 5.00	9.50 至 20.00
办公及电子设备	直线法	3 至 5	0.00 至 5.00	19.00 至 33.33
其他设备	直线法	3 至 10	0.00 至 5.00	9.50 至 33.33

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.17 固定资产 (续)

3.17.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定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固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产, 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。

3.18 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。

3.19 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之固定资产的购建的借款费用, 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。

3.20 无形资产

无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。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。非专利技术按使用年限 10 年平均摊销, 软件及其他按使用年限 5 至 10 年平均摊销。

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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.21 长期资产减值

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。前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。

3.22 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。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	3 至 5
房租	直线法	实际租赁期
改良及改造支出	直线法	3 至 5
其他待摊	直线法	3 至 5

3.23 职工薪酬

3.23.1 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 职工薪酬 (续)

3.23.2 离职后福利

3.23.2.1 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。

3.23.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.23.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

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

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.24 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 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。

3.25.1 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。

3.25.2 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。

3.25.3 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。

3.26 政府补助

3.26.1 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。

3.26.2 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 政府补助(续)

3.26.3 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。

3.26.4 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。

3.26.5 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。

3.26.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的, 按以下方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业, 企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.27 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。

3.28 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。

3.28.1 经营租赁的会计处理方法

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。

3.28.2 融资租赁的会计处理方法

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。

3.29 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。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.30 主要会计政策、会计估计的变更

3.30.1 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目金额	受重要影响的报表项目名称
根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定, 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	无。	根据该准则的相关规定, 施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 应当采用未来适用法处理。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	2017 年度增加其他收益 21,218,589.80 元, 减少营业外收入 21,218,589.80 元	根据该准则的相关规定, 本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。	2016 年度追溯调整明细见下表。	本公司根据财会[2017]30 号规定的财务报表格式编制 2017 年度财务报表, 并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。采用财会[2017]30 号的规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。根据该文件要求, 本公司在利润表新增“资产处置收益”项目, 反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失, 以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产的利得或损失也包括在该项目内。上述项目原在营业外收入及营业外支出反映。

2016 年度追溯调整明细表:

会计政策变更影响的报表项目	2016 年度追溯调整前金额	追溯调整金额	2016 年度追溯调整后金额
资产处置收益		8,845,502.97	8,845,502.97
营业利润	1,031,363,002.72	8,845,502.97	1,040,208,505.69
营业外收入	270,596,452.00	-14,624,163.54	255,972,288.46
营业外支出	57,514,155.48	-5,778,660.57	51,735,494.91
利润总额	1,244,445,299.24		1,244,445,299.24

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.30 主要会计政策、会计估计的变更(续)

3.30.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.31 前期会计差错更正

3.31.1 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。

3.31.2 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 主要税项

4.1 除企业所得税外主要税种及税率

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或劳务收入乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	0、3、5、6、13、17
房产税	自用房产以房产原值的 70%	1.2
房产税	出租房产的租金收入	12
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	4、5
土地使用税	实际占用的土地面积	2 元、5 元、10 元/平方米

4.2 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

4.3 企业所得税

企业所得税税率为 15%、25%。

4 主要税项 (续)

4.4 税收优惠及批文

4.4.1 增值税

4.4.1.1 根据 2016 年 3 月财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定: 医疗机构提供的医疗服务免征增值税。故金陵药业股份有限公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司、南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司、南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司 2017 年度免征增值税。

4.4.1.2 根据 2016 年 3 月财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定: 养老机构提供的养老服务免征增值税。故金陵药业股份有限公司子公司仪征市华康老年康复中心 2017 年度免征增值税。

4.4.2 所得税

4.4.2.1 金陵药业股份有限公司于 2017 年 12 月 7 日被江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为江苏省高新技术企业, 证书编号: GR201732003143。发证时间: 2017 年 12 月 7 日, 有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)等相关规定, 金陵药业股份有限公司所得税税率自 2017 年开始起三年继续减按 15% 征收。

4.4.2.2 根据老挝人民民主共和国利得税法的规定, 金陵药业股份有限公司子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司适用 15% 的利润所得税税率。

4.4.2.3 根据财政部、国家税务总局财税[2000]97 号《财政部国家税务总局关于对老年服务机构有关税收政策问题的通知》, 对政府部门和企事业单位、社会团体以及个人等社会力量投资兴办的福利性、非营利性的老年服务机构, 暂免征收企业所得税。金陵药业股份有限公司子公司仪征市华康老年康复中心 2017 年度免征企业所得税。

4.4.2.4 南京机床产业(集团)股份有限公司子公司南京工艺装备制造有限公司 2017 年 12 月 7 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局认定为高新技术企业, 证书编号: GR201732003641, 认定有效期为三年。根据相关规定, 自获得高新技术企业认定后三年内所得税率为 15%。

南京机床产业(集团)股份有限公司子公司南京二机齿轮机床有限公司 2014 年 10 月 31 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局认定为高新技术企业, 证书编号: GF201432001188, 认定有效期为三年。根据相关规定, 自获得高新技术企业认定后三年内所得税率为 15%; 2017 年期满后该公司所得税率为 25%。

4 主要税项 (续)

4.4 税收优惠及批文 (续)

4.4.2 所得税 (续)

4.4.2.5 南京先正电子股份有限公司税收优惠

4.4.2.5.1 2016 年 4 月 30 日之前税收优惠政策:

根据财税[2007]92 号财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》, 对于安置残疾人的单位, 实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数, 限额即征即退增值税, 具体限额由县级以上税务机关根据单位所在区县适用的经省级人民政府批准的最低工资标准 6 倍确定, 但最高不得超过每人每年 3.5 万元。

单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除, 并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。

对单位按照规定取得增值税退税减免收入, 免征企业所得税。

4.4.2.5.2 2016 年 5 月 1 日之后税收优惠政策:

根据财税[2016]52 号财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》, 对安置残疾人的单位和个体工商户 (以下称纳税人), 实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数, 限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额, 由县级以上税务机关根据纳税人所在区县 (含县级市、旗, 下同) 适用的经省 (含自治区、直辖市、计划单列市, 下同) 人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。本通知自 2016 年 5 月 1 日起执行。

对单位按照规定取得增值税退税减免收入, 免征企业所得税。

4.4.2.5.3 先正电子股份已取得南京市民政局核发的《社会福利企业证书》, 证书编号: 福企证字第 32000102117 号。

4.4.2.6 南京中山制药有限公司税收优惠

南京中山制药有限公司于 2017 年 11 月 17 日取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合核发认定的编号为: GR201732000109 的《高新技术企业证书》, 有效期三年。南京中山制药有限公司所得税税率减按 15% 征收。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京新工新兴产业投资管理 有限公司	境内非金融子企业	南京	新兴产业项目投资及管理; 与上述经 营项目相关的投资咨询、技术咨询	5,000.00	100.00	100.00	1,000.00	标准无保留意见
南京鑫珣资产管理有限责 任公司	境内非金融子企业	南京	资产管理; 停车场管理服务; 物业管 理; 自有房屋、机械设备租赁; 商务 代理服务等	27,087.96	100.00	100.00	27,735.00	已审计, 注销中
南京新工兴业资产管理有 限公司	境内非金融子企业	南京	资产管理; 自有房屋、设备租赁; 代 收水电费等	500.00	100.00	100.00	500.00	带强调事项段的无保 留意见
南京黄埔大酒店有限公司	境内非金融子企业	南京	餐饮、住宿	1,000.00	100.00	100.00	5,715.63	标准无保留意见
南京黄埔国际旅行社有限 公司	境内非金融子企业	南京	旅游服务	200.00	100.00	100.00	200.00	标准无保留意见
跃进汽车集团公司	境内非金融子企业	南京	汽车及汽车零部件的销售	60,000.00	100.00	100.00	125,679.03	标准无保留意见
南京跃进汽车有限公司	境内非金融子企业	南京	汽车及汽车零部件的销售	100,000.00	41.38	41.38	105,152.53	标准无保留意见
南京中山制药有限公司	境内非金融子企业	南京	药品批发、零售	6,000.00	51.00	51.00	4,820.26	标准无保留意见
南京四壮药店有限公司	境内非金融子企业	南京	药品零售	9.03	100.00	100.00	9.03	带强调事项段的无保 留意见
南京艾德凯腾生物医药有 限责任公司	境内非金融子企业	南京	生物医药的技术研究、开发、转让、 咨询、销售等	2,047.23	100.00	100.00	1,953.66	标准无保留意见
南京新工建设开发有限公 司	境内非金融子企业	南京	建筑工程设计、施工	4,000.00	60.00	60.00	3,250.14	标准无保留意见
南京先正电子股份有限公 司	境内非金融子企业	南京	电子产品销售	2,200.00	51.00	51.00	618.07	标准无保留意见
南京先正机电有限公司	境内非金融子企业	南京	电子产品销售	600.00	100.00	100.00	3,745.01	标准无保留意见
南京乾康信息科技有限公司	境内非金融子企业	南京	电子产品销售	1,742.00	100.00	100.00	2,110.00	标准无保留意见
江苏宝庆银楼珠宝有限公 司	境内非金融子企业	南京	金制品、银制品、铂金制品、珠宝首 饰、投资金、银条加工、销售等	19,209.45	100.00	100.00	19,216.34	标准无保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:(续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京机床产业(集团)股份有限公司	境内非金融子企业	南京	数控机床、齿轮机床、专用机床、普通机床	52,492.31	58.72	58.72	17,495.37	保留意见
南京工艺装备制造有限公司	境内非金融子企业	南京	开发、设计、制造、销售工业装备	6,087.57	100.00	100.00	24,442.79	标准无保留意见
南京二机数控车床有限责任公司	境内非金融子企业	南京	生产、开发、销售普通、数控车床及其他机械设备	1,190.74	98.82	98.82	3,168.78	无法表示意见
南京二机齿轮机床有限公司	境内非金融子企业	南京	金属切削机床、塑料加工机械、普通机械制造, 销售	14,023.07	100.00	100.00	21,054.95	标准无保留意见
南京艺工电工设备有限公司	境内非金融子企业	南京	电工设备生产销售	1,560.00	83.01	83.01	1,145.96	带强调事项段的无保留意见
南京艺工机电设备有限公司	境内非金融子企业	南京	电工器材及普通机械等	48.50	100.00	100.00	48.50	合并出具保留报告
南京化纤股份有限公司(上市公司, 含7家子公司, 注销1家)	境内非金融子企业	南京	化纤产品的生产与销售	30,706.93	41.45	41.45	16,789.97	标准无保留意见
金陵药业股份有限公司(上市公司, 含17家子公司)	境内非金融子企业	南京	药品批发、零售	50,400.00	45.23	45.23	17,244.40	标准无保留意见
南京医药产业(集团)有限责任公司	境内非金融子企业	南京	实业投资	35,600.00	100.00	100.00	125,195.49	标准无保留意见
南京医药股份有限公司(上市公司, 含67家子公司, 增4, 减1)	境内非金融子企业	南京	化学原料药及制剂、生物制品; 中成药; 医疗器械; 化工原料; 化工产品研制、生产、销售等。	89,742.56	27.18	27.18	63,970.39	标准无保留意见
南京金陵制药(集团)有限公司	境内非金融子企业	南京	实业投资	7,430.00	100.00	100.00	7,430.00	标准无保留意见
南京医药集团有限责任公司	境内非金融子企业	南京	实业投资	12,100.00	100.00	100.00	62,000.00	标准无保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:(续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京轻纺产业(集团)有限公司	境内非金融子企业	南京	经营市国资委授权范围内的国有资产及其收益, 投融资; 资产重组; 轻纺产品的生产、设计、制造、销售、安装、服务	61,319.00	100.00	100.00	41,983.21	保留意见
南京轻工国有资产经营管理总公司	境内非金融子企业	南京	实业开发; 资产经营; 国内商业	12,115.00	100.00	100.00	3,020.00	保留意见
南京纺织工贸实业(集团)公司	境内非金融子企业	南京	组织纺织品、针织品、服务等	2,012.32	100.00	100.00	1,535.00	保留意见
南京化学纤维厂	境内非金融子企业	南京	化学纤维、合纤丝针织品制造	5,513.00	100.00	100.00	0.00	保留意见
南京人民印刷厂	境内非金融子企业	南京	出版物排版、制版、印刷、装订	965.80	100.00	100.00	966.00	保留意见
南京轻工企业管理公司	境内非金融子企业	南京	企业管理; 咨询; 提供劳务	100.00	100.00	100.00	100.00	保留意见
南京轻纺企业管理有限公司	境内非金融子企业	南京	企业管理; 咨询; 提供劳务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	保留意见
南京金英雄实业有限公司	境内非金融子企业	南京	钟表计时器; 仪器仪表及配件等	1,110.30	100.00	100.00	1,110.00	保留意见
南京手表厂	境内非金融子企业	南京	手表、机芯、计时设备生产、销售、出口业务等	2,892.80	100.00	100.00	2,893.00	保留意见
南京五彩石科技实业有限责任公司	境内非金融子企业	南京	文化办公用品等销售	310.00	100.00	100.00	297.00	保留意见
南京编织机总厂	境内非金融子企业	南京	编制机、配件制造、销售、维修	3,910.00	100.00	100.00	0.00	保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:(续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京天文衡器制造有限责任公司	境内非金融子企业	南京	衡器及相关仪器、仪表销售	127.00	100.00	100.00	100.00	保留意见
南京火柴厂	境内非金融子企业	南京	火柴制造、销售; 物业管理等	634.70	100.00	100.00	635.00	保留意见
南京自行车总厂	境内非金融子企业	南京	自行车及零件等生产、销售	2,062.50	100.00	100.00	2,063.00	保留意见
南京彩色印刷厂	境内非金融子企业	南京	纸制品销售	2,271.80	100.00	100.00	2,272.00	保留意见
南京肥皂厂	境内非金融子企业	南京	皂类制造; 洗发、护发用品制造、销售等	1,021.50	100.00	100.00	1,022.00	保留意见
南京香料总厂	境内非金融子企业	南京	香精、香料制造、销售	532.50	100.00	100.00	532.00	保留意见
南京香精香料厂	境内非金融子企业	南京	香精等制造; 日用化工品销售	298.80	100.00	100.00	299.00	保留意见
南京工具厂	境内非金融子企业	南京	手工工具; 防爆工具; 电器等	183.60	100.00	100.00	142.00	保留意见
南京丝织厂	境内非金融子企业	南京	丝织品制造、销售	597.10	100.00	100.00	597.00	保留意见
南京纺织产业(集团)棉纺织有限公司	境内非金融子企业	南京	彩棉、麻纤维加工等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	保留意见
南京纺织热电有限责任公司	境内非金融子企业	南京	蒸汽生产; 利用蒸汽预热进行电力生产	4,496.49	55.29	100.00	2,486.09	保留意见
南京化建产业(集团)有限公司	境内非金融子企业	南京	授权范围内的国有资产及其他受托资产的运作, 经营; 投融资	46,033.00	100.00	100.00	35,730.87	保留意见
江南水泥厂	境内非金融子企业	南京	水泥制造、销售等	6,126.00	100.00	100.00	6,126.00	保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:(续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京华祥投资管理有限公司	境内非金融子企业	南京	投资、咨询	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	保留意见
南京劝业市场有限公司	境内非金融子企业	南京	针纺织品、五金等销售	50.00	100.00	100.00	50.00	保留意见
南京电化厂	境内非金融子企业	南京	三氯化磷、盐酸等生产	681.80	100.00	100.00	682.00	保留意见
南京市建材工业供销公司	境内非金融子企业	南京	建筑材料(批发)等	100.00	100.00	100.00	100.00	保留意见
南京市化工供销公司	境内非金融子企业	南京	化工原料; 化工产品等的销售	586.60	100.00	100.00	586.00	保留意见
南京灵山煤矿	境内非金融子企业	南京	土砂石矿产品销售	47.40	100.00	100.00	47.40	保留意见
南京钟山煤矿	境内非金融子企业	南京	矿山机械、配件、建材销售	963.30	100.00	100.00	963.30	保留意见
南京科宇工程勘察有限公司	境内非金融子企业	南京	工程勘察	121.00	100.00	100.00	121.00	保留意见
南京建材设备厂	境内非金融子企业	南京	液压件、锻件、铸件等制造	27.40	100.00	100.00	27.40	保留意见
南京矿用电缆厂	境内非金融子企业	南京	铝、铜园线电缆等生产、销售	137.00	100.00	100.00	137.00	保留意见
南京煤矿建筑安装工程公司	境内非金融子企业	南京	房屋建筑工程施工总承包(三级)	2,379.74	100.00	100.00	2,379.74	保留意见
南京煤炭工业汽车运输公司	境内非金融子企业	南京	公路运输代理、土石方工程	136.30	100.00	100.00	136.30	保留意见
南京市煤炭工业供销公司	境内非金融子企业	南京	销售下属企业产品	70.80	100.00	100.00	70.80	保留意见
南京市煤炭运销公司	境内非金融子企业	南京	煤炭、化工原料等生产、销售	50.00	100.00	100.00	50.00	保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:(续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京凤凰山铁矿	境内非金融子企业	南京	铁矿采掘等	242.60	100.00	100.00	242.00	保留意见
南京谷里铜矿	境内非金融子企业	南京	铜精矿、硫铁矿(采选)、销售等	472.63	100.00	100.00	472.00	保留意见
南京安基山铜矿	境内非金融子企业	南京	重有色金属矿、非有色金属矿选矿、销售等	1,243.00	100.00	100.00	1,243.00	保留意见
南京九华山铜矿	境内非金融子企业	南京	有色金属、非有色金属选矿、销售	3,581.00	100.00	100.00	3,581.00	保留意见
南京华宏(集团)有限公司	境内非金融子企业	南京	炼镁机械的加工、制造	5,529.60	100.00	100.00	5,530.00	保留意见
南京精细碳酸钙厂	境内非金融子企业	南京	轻质碳酸钙; 石灰、石灰粉(制造)。	100.30	100.00	100.00	100.00	保留意见
南京双翼建材机械有限责任公司	境内非金融子企业	南京	砖瓦机械、水泥机械等制造、销售、维修	386.00	100.00	100.00	197.00	保留意见
南京建通墙体材料总公司	境内非金融子企业	南京	墙体材料制造、销售等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	保留意见
南京宏剑食品批发中心	境内非金融子企业	南京	食品销售; 日用百货、五金、建筑材料销售; 市场物业管理、服务; 房地产管理及管线、水电、几点设备安装维修服务; 摊位租赁	150.00	97.67	97.67	146.50	标准无保留意见
南京机电产业(集团)有限公司	境内非金融子企业	南京	机电设备销售等	109,802.00	100.00	100.00	125,765.42	保留意见
南京机电企业管理有限公司	境内非金融子企业	南京	企业管理、咨询; 机电工程建设管理、咨询等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	标准无保留意见
南京思创资产管理有限公司	境内非金融子企业	南京	资产经营与管理、汽车配件销售等	569.00	100.00	100.00	569.00	标准无保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况:(续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京市机械设备工程公司	境内非金融子企业	南京	汽车(不含小轿车)、金属加工机械、通用设备销售等	432.60	100.00	100.00	433.00	保留意见
南京市机械工业供销公司	境内非金融子企业	南京	金属材料、机电设备、汽车(不含小轿车)、汽车配件销售等	420.00	100.00	100.00	227.00	保留意见
南京市仪器仪表工业供销有限公司	境内非金融子企业	南京	危险化学品批发;仪器仪表、机电设备销售等	923.00	100.00	100.00	1,010.00	标准无保留意见
南京电表厂	境内非金融子企业	南京	电工仪器仪表、应用工业电视制造、销售; 停车场服务	708.90	100.00	100.00	709.00	保留意见
南京半导体器件总厂	境内非金融子企业	南京	电子计算机及配件、五金交电、汽车配件、电话通讯设备销售等	2,040.00	100.00	100.00	1,426.00	保留意见
南京蓝普电子有限公司	境内非金融子企业	南京	通信产品、电子产品、电子元器件、电子计算机制造、销售等	2,560.00	100.00	100.00	2,510.00	保留意见
南京专用汽车有限公司	境内非金融子企业	南京	用汽车的开发、技术咨询; 汽车配件的销售	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	保留意见
南京科塔电位器总厂	境内非金融子企业	南京	电位器、喊话器、胶木元件、电子元件制造、销售等	1,968.00	100.00	100.00	1,968.00	保留意见
南京科建创业投资有限公司	境内非金融子企业	南京	创业投资; 代理其他投资企业机构或个人的创业投资业务等	3,000.00	100.00	100.00	2,850.00	标准无保留意见
南京机电房产经营有限公司	境内非金融子企业	南京	自有房屋租赁、资产管理、物业管理	150.00	100.00	100.00	706.63	标准无保留意见

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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 企业合并及合并财务报表 (续)

5.1 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况: (续)

企业名称	企业类型	注册地	业务性质或营业范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	审计意见
南京光电仪器产业有限公司	境内非金融子企业	南京	光学仪器, 光学机械, 文化办公机械制造、销售等	1,500.00	100.00	100.00	1,530.00	带强调事项段的无保留意见
南京电影机械厂有限公司	境内非金融子企业	南京	金属加工机械、通用设备、电机、输变电设备、电工器材销售等	2,538.00	100.00	100.00	2,538.00	保留意见
南京时茂机电设备有限公司	境内非金融子企业	南京	机电、电器	201.00	100.00	100.00	201.00	保留意见
南京航海航标装备总厂	境内非金融子企业	南京	变压器自动化	1,689.22	100.00	100.00	1,528.00	保留意见
南京东宇汽车集团有限公司	境内非金融子企业	南京	授权范围内的国有资产及受托集体资产的经营管理、资本运作、资产重组; 汽车 (不含小轿车)、汽车零部件销售; 汽车零部件生产等	5,630.00	100.00	100.00	0.00	标准无保留意见

注 1: 本年纳入合并报表范围的子公司所出具的非标准无保留意见审计报告详见各子公司审计报告。其中南京机电产业(集团)有限公司 (含其子公司)、南京轻纺产业 (集团) 有限公司 (含其子公司)、南京化建产业(集团)有限公司 (含其子公司) 出具保意见的原因主要为非正常经营企业较多, 同时以前年度历史遗留问题暂无法处理所致。

注 2: 根据宁委发【2005】32 号文以及宁新工董【2016】17 号文, 南京机电产业 (集团) 有限公司以名义金额 1 元确认对南京东宇汽车集团有限公司长期股权投资, 并自 2016 年 1 月 1 日期纳入南京机电产业 (集团) 有限公司合并范围。

注 3: 南京化纤股份有限公司 (上市公司, 含 7 家子公司)、金陵药业股份有限公司 (上市公司, 含 17 家子公司)、南京医药股份有限公司 (上市公司, 含 67 家子公司) 具体子公司合并情况见相关上市公司年报公告。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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 企业合并及合并财务报表 (续)

5.2 公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上股权但未能对其形成控制并合并的被投资公司:

企业名称	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	投资额 (万元)	未纳入合并范围的原因
南京轮胎厂	境内非金融子企业	南京	1,811.00	100.00	1,811.00	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
南京冶金物资供销公司	境内非金融子企业	南京	144.00	100.00	144.00	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
南京钢铁炉料公司	境内非金融子企业	南京	468.00	100.00	468.00	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
南京冶金实业发展总公司	境内非金融子企业	南京	270.00	100.00	270.00	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
南京维佳机电工程有限公司	境内非金融子企业	南京	360.00	98.39	355.00	已对外承包, 不形成控制
南彩印务发展有限公司	境内非金融子企业	南京	2,088.00	99.30	634.96	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
南京市仪器仪表工业发展总公司	境内非金融子企业	南京	67.00	100.00	35.40	不实质性控制
南京电影机械厂经营部	境内非金融子企业	南京	30.95	100.00	30.95	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
南京电影机械厂正元公司	境内非金融子企业	南京	8.40	100.00	8.40	已关停, 已无控制主体, 无法形成控制
合计					3,757.71	

注: 上述投资已全额计提减值准备 3,757.71 万元。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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 企业合并及合并财务报表(续)

5.3 本期合并报表范围的变动情况:

5.3.1 本期合并报表范围的减少情况:

企业名称	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	期末持股比 例(%)	期末享有的 表决权(%)	期末投资额 (万元)	不再纳入合并范围的原因
南京维卡纤维有限公司	境内非金融子企业	南京					清算注销
南京同仁汇国际旅行社有限公司	境内非金融子企业	南京					清算注销
南京华艺碳纤维制品有限公司	境内非金融子企业	南京					清算注销

5.3.2 本期合并报表范围的增加情况:

企业名称	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决 权(%)	投资额 (万元)	新纳入合并范围的原因
南京乾康信息科技有限公司	境内非金融子企业	南京	1,742.00	100.00	100.00	2,110.00	股权收购
江苏宝庆银楼珠宝有限公司	境内非金融子企业	南京	19,209.45	100.00	100.00	19,216.34	股权收购
南京医药弘景大药房有限公司	境内非金融子企业	南京	500.00	66.00	66.00	330.00	设立
南京医药孝感有限公司	境内非金融子企业	南京	1,000.00	70.00	70.00		设立, 暂未实际出资
南京医药常州有限公司	境内非金融子企业	南京	3,000.00	100.00	100.00		设立, 暂未实际出资
南京医药泰州天骄有限公司	境内非金融子企业	南京	2,000.00	100.00	100.00		设立, 暂未实际出资

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		
人民币	2,088,964.05	3,465,458.89
银行存款[注]		
人民币	2,680,895,492.84	2,233,791,179.51
美元	1,957,757.61	
欧元	16,072.50	
港币	8,761.59	
其他货币资金		
人民币[注]	536,817,755.45	891,108,053.60
卢布	1.62	
合计	3,221,784,805.66	3,128,364,692.00

注 1: 期末其他货币资金为存出投资款 8,575,965.39 元、七天通知及定期存款 26,000,000.00 元、信用证、票据等各项保证金 439,692,188.59 元、在途资金 1,334,377.68 元、黄金交易上交所账户资金 4,382,480.37 元、定向增发保证金 56,832,745.04 元。

注 2: 期末银行存款中受限的金额为 55,065,555.77 元。

注 3: 其他货币资金中受限的货币资金为 478,504,568.79 元, 其中: 银行承兑汇票保证金 393,311,287.73 元、电子商务保证金 550,000.00 元、信用证保证金 26,071,879.70 元、存出保证金 1,641,343.21 元、行业保证金 100,000.00 元、定向增发保证金 56,830,058.15 元。

6.2 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	期初余额
1、交易性金融资产	604,866,571.76	616,432,059.67
(1) 交易性债券投资		
(2) 交易性权益工具投资	604,866,571.76	616,432,059.67
2、初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
3、基金投资	48,752,536.83	12,385,285.65
4、国债逆回购标准券		
合计	653,619,108.59	628,817,345.32

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)

6.2.2 交易性权益工具投资明细

项目	期末公允价值	期初公允价值
一汽轿车	4,304,000.00	5,435,000.00
露天煤业		8,170,000.00
卫士通		6,284,000.00
浦东金桥		2,041,600.00
杉杉股份		2,534,400.00
恒瑞医药	2,414,300.00	682,500.00
贵州茅台	697,490.00	267,320.00
东阿阿胶		323,220.00
康得新	999,000.00	191,100.00
晶方科技		3,004,000.00
南京银行	586,781,745.30	586,998,346.76
美的集团	166,290.00	
铜陵有色	2,920,000.00	
五粮液	199,700.00	
超华科技	4,260,000.00	
道恩股份	206,000.00	
中国平安	699,800.00	
农银尖端科技灵活配置混合	1,138,690.47	
其他零星中签新股	79,555.99	500,572.91
合计	604,866,571.76	616,432,059.67

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)

6.2.3 基金投资明细

项目	期末公允价值	期初公允价值
大成恒生中小指 (QDII-LOF)	1,152,348.26	996,249.31
华安事件驱动量化混合	985,372.39	991,314.33
南方亚洲美元债人民币 C		141,254.00
银河水星 1 号集合		473,556.65
华泰紫金天天发 A	25,078,007.18	9,782,911.36
广发现金增利	21,536,809.00	
合计	48,752,536.83	12,385,285.65

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,165,582,625.31	1,269,848,075.02
商业承兑汇票	57,107,385.37	12,774,464.98
合计	2,222,690,010.68	1,282,622,540.00

6.4 应收账款

6.4.1 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	37,154,335.28	0.46	37,154,335.28	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	7,999,061,943.59	99.54	244,534,828.78	3.06	7,754,527,114.81
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收 账款					
合计	8,036,216,278.87	100.00	281,689,164.06	3.51	7,754,527,114.81

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.4 应收账款 (续)

6.4.1 应收账款分类披露: (续)

类别	账面余额		期初余额		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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,772,421,462.39	100.00	221,015,565.69	2.84	7,551,405,896.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>7,772,421,462.39</u>	<u>100.00</u>	<u>221,015,565.69</u>	<u>2.84</u>	<u>7,551,405,896.70</u>

组合中, 按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
石家庄太行医药有限责任公司	37,154,335.28	37,154,335.28	100.00	[注]
合计	<u>37,154,335.28</u>	<u>37,154,335.28</u>	<u>100.00</u>	

[注]金陵药业股份有限公司子公司南京华东医药有限责任公司客户石家庄太行医药有限责任公司相关人员因涉嫌合同诈骗已被公安机关立案, 目前处于侦办阶段, 该笔应收账款预计无法收回, 金陵药业股份有限公司子公司南京华东医药有限责任公司对该项应收账款全额计提坏账准备。

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		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	7,625,650,818.14	48,597,719.43	0.64
1 至 2 年	105,594,788.58	10,097,368.08	9.56
2 至 3 年	56,913,948.28	15,891,182.28	27.92
3 年以上	210,902,388.59	169,948,558.99	80.58
合计	<u>7,999,061,943.59</u>	<u>244,534,828.78</u>	

账龄	期初余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	7,390,553,121.04	49,257,354.52	0.67
1 至 2 年	170,606,675.17	14,921,036.42	8.75
2 至 3 年	47,585,036.22	8,864,300.61	18.63
3 年以上	163,676,629.96	147,972,874.14	90.41
合计	<u>7,772,421,462.39</u>	<u>221,015,565.69</u>	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.4 应收账款 (续)

6.4.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例 (%)
江苏省人民医院	非关联方	195,838,875.18	1 年以内	2.44
南京军区南京总医院	非关联方	141,603,157.05	1 年以内	1.76
安徽医科大学第二附属医院	非关联方	124,452,603.85	1 年以内	1.55
江苏省中医院	非关联方	107,378,087.48	1 年以内	1.34
安徽医科大学第一附属医院	非关联方	102,226,747.47	1 年以内	1.27
合计		671,499,471.03		8.36

6.5 预付款项

6.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	813,130,279.14	92.34	829,452,483.05	94.17
1 至 2 年	33,188,953.81	3.77	19,069,969.50	2.16
2 至 3 年	7,329,066.19	0.83	3,366,710.51	0.38
3 年以上	26,919,459.16	3.06	28,944,609.36	3.29
合计	880,567,758.30	100.00	880,833,772.42	100.00

6.5.2 预付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	内容或性质
天津天士力医药商业有限公司	非关联方	117,045,072.38	1 年以内	货款
亿腾医药 (亚洲) 澳门离岸商业服务有限公司	非关联方	89,278,866.58	1 年以内	货款
云南白药集团股份有限公司	非关联方	73,763,140.71	1 年以内	货款
陕西步长制药有限公司	非关联方	39,739,688.54	1 年以内	货款
深圳华润三九医药贸易有限公司	非关联方	30,889,888.05	1 年以内	货款
合计		350,716,656.26		

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.6 其他应收款

6.6.1 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,310,089,261.59	100.00	319,923,985.76	9.67	2,990,165,275.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,310,089,261.59	100.00	319,923,985.76	9.67	2,990,165,275.83

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,534,461,444.44	100.00	309,122,882.40	8.75	3,225,338,562.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,534,461,444.44	100.00	309,122,882.40	8.75	3,225,338,562.04

6.6.2 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,211,014,953.41	1,698,933.68	0.14
1 至 2 年	152,817,093.78	1,435,962.00	0.94
2 至 3 年	188,359,048.54	6,292,245.03	3.34
3 年以上	1,757,898,165.86	310,496,845.05	17.66
合计	3,310,089,261.59	319,923,985.76	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.6 其他应收款 (续)

6.6.2 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: (续)

账龄	期初余额		计提比例 (%)
	其他应收款	坏账准备	
1 年以内	1,130,810,337.23	2,272,879.48	0.20
1 至 2 年	281,798,911.60	5,878,114.87	2.09
2 至 3 年	733,679,422.53	4,147,261.45	0.57
3 年以上	1,388,172,773.08	296,824,626.60	21.38
合计	3,534,461,444.44	309,122,882.40	

6.6.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
南京曙光化工集团有限公司	非关联方	420,614,178.00	3 年以上	12.71
凤矿改造项目代垫资金	非关联方	225,828,620.98	3 年以上	6.82
南京市迈皋桥国土局	非关联方	187,919,602.14	0-3 年	5.68
南京市人民政府国有资产监督管理委员会	非关联方	119,422,314.08	3 年以上	3.61
苏宁电器 (原新联)	非关联方	99,000,000.00	3 年以上	2.99
合计		1,052,784,715.20		31.81

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货

6.7.1 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	295,004,480.84	6,581,243.27	288,423,237.57	180,494,834.18	1,661,957.58	178,832,876.60
自制半成品及在产品	393,388,278.72	111,373,312.42	282,014,966.30	357,094,574.75		357,094,574.75
库存商品	3,368,776,489.94	77,552,105.06	3,291,224,384.88	3,117,165,017.95	6,652,533.26	3,110,512,484.69
发出商品				6,642,842.82	459,553.42	6,183,289.40
开发成本				220,004,072.21		220,004,072.21
委托加工物资	46,451,665.18	14,334.96	46,437,330.22	28,083.85		28,083.85
低值易耗品	1,014,753.90		1,014,753.90	1,038,139.99		1,038,139.99
其他	2,810,685.22		2,810,685.22	7,076,942.29		7,076,942.29
合计	4,107,446,353.80	195,520,995.71	3,911,925,358.09	3,889,544,508.04	8,774,044.26	3,880,770,463.78

6.7.2 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,661,957.58	6,174,544.57		1,255,258.88		6,581,243.27
自制半成品及在产品		111,373,312.42				111,373,312.42
发出商品	459,553.42	-459,553.42				
库存商品	6,652,533.26	72,025,141.08		1,125,569.28		77,552,105.06
委托加工物资		14,334.96				14,334.96
合计	8,774,044.26	189,127,779.61		2,380,828.16		195,520,995.71

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.8 持有待售资产

项 目	期末余额	期初余额
机电集团持有的南京新捷中旭微电子有限公司 46.15% 股权		6,000,000.00
机电集团持有的南京长峰航天电子技术有限公司 5.00% 股权	150,000.00	150,000.00
机电集团持有的南京正光新电电子有限公司 48.00% 股权	4,800,000.00	4,800,000.00
机电集团持有的南京印家数码打印复印设备有限 公司 47.62% 股权	5,000,000.00	5,000,000.00
机电集团持有的南京骏日再生资源有限公司股权	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	11,950,000.00	17,950,000.00

6.9 其他流动资产

6.9.1 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	7,434,340,000.00	9,712,775,564.91
信托及定期产品	22,000,000.00	22,000,000.00
待抵扣税金	76,529,189.89	95,366,292.67
待摊费用	1,543,643.02	6,696,000.45
预缴税款	1,114,130.82	14,596,437.70
特准储备物资	12,027,159.73	13,025,346.73
标准券	660,000,000.00	
房租费	4,369,480.43	
保险费	2,207,495.51	
其他		172,008.00
合计	8,214,131,099.40	9,864,631,650.46

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.9 其他流动资产 (续)

6.9.2 理财产品各公司购买明细:

公司名称	金额
南京新工投资集团有限责任公司本部	2,524,090,000.00
南京机电产业(集团)有限公司	1,031,600,000.00
南京医药产业(集团)有限责任公司	36,400,000.00
南京轻纺产业(集团)有限公司	1,603,000,000.00
南京化建产业(集团)有限公司	1,009,890,000.00
跃进汽车集团公司	635,000,000.00
南京黄埔大酒店有限公司	59,610,000.00
南京艾德凯腾生物医药有限责任公司	3,800,000.00
南京机床产业(集团)股份有限公司	8,150,000.00
南京先正电子有限公司	8,000,000.00
南京中山制药有限公司	17,000,000.00
南京新工建设开发有限公司	41,300,000.00
南京化纤股份有限公司	133,000,000.00
金陵药业股份有限公司	277,500,000.00
江苏宝庆银楼珠宝有限公司	46,000,000.00
合计	7,434,340,000.00

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 可供出售金融资产

6.10.1 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	18,177,802,184.34	30,667,994.48	18,147,134,189.86	15,412,325,109.18	23,506,748.77	15,388,818,360.41
按公允价值计量的	16,406,630,880.49		16,406,630,880.49	13,533,367,299.95		13,533,367,299.95
按成本计量的	1,771,171,303.85	30,667,994.48	1,740,503,309.37	1,878,957,809.23	23,506,748.77	1,855,451,060.46
合计	18,177,802,184.34	30,667,994.48	18,147,134,189.86	15,412,325,109.18	23,506,748.77	15,388,818,360.41

6.10.2 按公允价值计量的可供出售权益工具明细如下:

项 目	期末公允价值	期初公允价值
华东科技	2,324,711,438.56	3,291,713,255.44
上汽集团	13,261,969,277.64	9,706,403,856.45
交通银行	12,244,673.07	11,031,709.16
南京新百	1,133,700.00	1,118,100.00
南京银行	640,844,795.64	357,818,329.64
南京证券	7,168,028.45	7,271,165.55
上海石化	1,139,400.00	1,159,200.00
基金投资	14,476,018.15	11,283,952.50
南京医药持有的南京证券股份有限公司股权等	142,943,548.98	142,033,340.46
机电产业持有的可供出售		3,534,390.75
合计	16,406,630,880.49	13,533,367,299.95

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 可供出售金融资产(续)

6.10.3 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	期末		
南京中电熊猫液晶显示科技有限公 司	770,656,180.00			770,656,180.00					10.656	
南京有线电厂有限公司	10,996,200.00			10,996,200.00					5.05	
南京中山集团	4,476,900.00			4,476,900.00					4.48	4,476,900.00
南京长青激光科技有限责任公司	16,000,000.00			16,000,000.00					16.84	
中航工业南京轻型航空动力有限公 司	100,000,000.00			100,000,000.00					6.67	
南京日立产机有限公司	8,268,772.48			8,268,772.48					7.49	354,499.41
南京南消消防控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					10.00	
瑞恒医药科技投资有限责任公司	18,800,000.00		18,800,000.00						16.92	1,448,863.64
南京子午投资发展有限公司	22,344,896.67			22,344,896.67					12.66	
南京市高新技术风险投资股份有限 公司	5,500,000.00			5,500,000.00					2.65	
弓箭玻璃器皿(南京)有限公司	7,436,751.20			7,436,751.20					1.75	281,763.03
南京宏洋雨花混凝土有限公司	18,174,972.94			18,174,972.94					15.81	
南京华洋电气有限公司	3,307,000.00			3,307,000.00					10.68	93,984.00
南京汽轮电机(集团)有限责任公司	42,800,000.00			42,800,000.00					10.00	9,416,000.00
南京证券股份有限公司	460,883,292.00			460,883,292.00					9.24	20,801,497.00
南京天地股份有限公司	77,420.00			77,420.00		77,420.00		77,420.00	微小	
中健之康供应链服务有限责任公司	30,145,589.98		30,145,589.98							

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 可供出售金融资产(续)

6.10.3 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		
江苏中健科信担保有限公司	9,949,083.19			9,949,083.19	8,649,083.19			8,649,083.19	19.00	
福建东南医药有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00					20.00	900,000.00
上海东氏会展服务有限公司	183,750.00		183,750.00							
上海国药股权投资基金合伙企业(有限合伙)	16,433,102.08		2,120,811.30	14,312,290.78						3,940,944.98
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					1.41	3,882,607.30
南京国际集团股份有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00					0.07	
长发公司南京分公司	3,360,000.00			3,360,000.00					1.60	
金陵实业有限公司	250,000.00			250,000.00		250,000.00		250,000.00	微小	
南京天成生化工程有限责任公司	700,000.00			700,000.00		700,000.00		700,000.00	23.81	
江南-小野田水泥有限公司	124,562,972.09			124,562,972.09					11.49	
南京东康条码技术开发有限公司	80,000.00			80,000.00		80,000.00		80,000.00	微小	
省电力债券	2,000.00			2,000.00					微小	
句容市仙人桥矿业有限公司	6,229,000.00			6,229,000.00					10.00	
石材	15,000.00			15,000.00		15,000.00		15,000.00	微小	
建华	1,817,825.71			1,817,825.71		1,817,825.71		1,817,825.71	0.77	
大方	541,000.00			541,000.00		541,000.00		541,000.00	0.23	
江苏省农药协会	20,000.00			20,000.00		20,000.00		20,000.00	微小	
江东化工厂	2,170,000.00			2,170,000.00		2,170,000.00		2,170,000.00	微小	
南京中煤化工公司	1,858,942.51			1,858,942.51					微小	

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 可供出售金融资产(续)

6.10.3 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		
海南兴远贸易公司	200,000.00			200,000.00		200,000.00		200,000.00	微小	
南京官塘建材公司	540,000.00			540,000.00		540,000.00		540,000.00	微小	
中北集团股份有限公司	67,200.00			67,200.00					微小	
交通银行	105,994.20			105,994.20					0.12	
市冶金公司(现为化建集团)	60,000.00			60,000.00					微小	
南京鑫榜新型建材有限公司	80,000.00		80,000.00							
南京区域冶金物资公司	20,000.00		20,000.00							
南京金珉塑料有限公司	9,545,250.00			9,545,250.00	9,545,250.00			9,545,250.00		
南京大岭岗矿业有限公司	750,000.00			750,000.00		750,000.00		750,000.00	微小	
云南昆明新联工贸公司	663,965.00			663,965.00	663,965.00			663,965.00	微小	
电力建设债券	10,000.00			10,000.00					微小	
南京奥能锅炉有限公司	12,882,480.00			12,882,480.00					10.00	
长江经济联合发展(集团)有限公司	4,350,000.00			4,350,000.00					0.23	
南京电声电子进出口有限公司	400,000.00			400,000.00					微小	
南京斯威特电子有限公司	100,000.00			100,000.00					微小	
南京威立雅电子有限公司	200,000.00			200,000.00					20.00	
南京宁光控制系统有限公司	123,218.00			123,218.00					16.20	
南京宁溧高科技产业开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
南京新吉波船用电子公司	413,989.60			413,989.60					18.00	

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 可供出售金融资产(续)

6.10.3 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		
南京雅知文化仪器有限公司	100,000.00			100,000.00					微小	
南京大江机电设备招标有限公司	252,000.00		252,000.00						20.00	
南京星能投资管理有限公司	50,000.00			50,000.00					10.00	
南京中旭电讯有限公司	40,000.00			40,000.00					微小	
南京晶旭电子有限公司	10,993.54			10,993.54					微小	
南京世业电子有限公司	72,888.32			72,888.32					微小	
南京舜发餐饮服务公司	9,000.00			9,000.00					微小	
南京伟特电子有限公司	3,448,450.58			3,448,450.58	3,448,450.58			3,448,450.58	45.00	
南京钟山表业有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	50.00	
金城集团摩托车销售有限公司	500,000.00			500,000.00					微小	
南京太平洋印务公司	180,000.00			180,000.00					30	
江苏太古可口可乐饮料有限公司	2,740,000.00		2,740,000.00						20.00	
永丰余纸业(南京)有限公司	8,277,100.00			8,277,100.00					10.00	
珠海广发信德国际生命科学股权投资 投资基金(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					微小	
南京国资混改基金有限公司	55,000,000.00		55,000,000.00						15.00	
南京东宇汽车服务有限公司	278,679.20		228,679.20	50,000.00					35	
南京特汽汽车销售有限公司	25,514.90		25,514.90							
江苏紫金农村商业银行	15,088.00			15,088.00					微小	
南京东宇汽车科技发展有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					5.84	
其他	6,955,347.04	60,000.00	1,250,160.00	5,765,187.04					微小	
合计	1,878,957,809.23	3,060,000.00	110,846,505.38	1,771,171,303.85	23,506,748.77	7,161,245.71		30,667,994.48		45,597,059.36

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.10 可供出售金融资产 (续)

6.10.4 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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
期初已计提减值余额	23,506,748.77		23,506,748.77
本期计提	7,161,245.71		7,161,245.71
其中: 从其他综合收益转入			
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	30,667,994.48		30,667,994.48

6.11 持有至到期投资

6.11.1 持有至到期投资情况

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
国库券	126,000.00		126,000.00	126,000.00		126,000.00
合计	126,000.00		126,000.00	126,000.00		126,000.00

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资

6.12.1 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	8,825,819,378.59	1,666,000.00	8,824,153,378.59	7,858,956,254.59	1,666,000.00	7,857,290,254.59
对子公司投资	37,577,093.85	37,577,093.85		37,577,093.85	37,577,093.85	
合计	8,863,396,472.44	39,243,093.85	8,824,153,378.59	7,896,533,348.44	39,243,093.85	7,857,290,254.59

6.12.2 长期股权投资减值变动情况

被投资单位	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
南京正庭健康科技有限公司	1,666,000.00			1,666,000.00
南彩印务发展有限公司	6,349,552.00			6,349,552.00
南京市仪器仪表工业发展总公司	354,042.35			354,042.35
南京电影机械厂经营部	309,477.06			309,477.06
南京电影机械厂正元公司	84,022.44			84,022.44
南京轮胎厂	18,110,000.00			18,110,000.00
南京市冶金物资供销公司	1,440,000.00			1,440,000.00
南京钢铁炉料公司	4,680,000.00			4,680,000.00
南京冶金实业发展有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00
南京维佳机电工程有限公司	3,550,000.00			3,550,000.00
合计	39,243,093.85			39,243,093.85

注: 上述投资的被投资企业, 因已不再持续经营且预计可收回金额为零, 故全额计提了减值准备。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资 (续)

6.12.3 长期股权投资情况表

被投资单位	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 (%)	期末在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备期末余额
1.子公司								
南彩印务发展有限公司	成本法	6,349,552.00	6,349,552.00		6,349,552.00	99.28	99.28	6,349,552.00
南京市仪器仪表工业发展总公司	成本法	354,042.35	354,042.35		354,042.35	100.00	100.00	354,042.35
南京电影机械厂经营部	成本法	309,477.06	309,477.06		309,477.06	100.00	100.00	309,477.06
南京电影机械厂正元公司	成本法	84,022.44	84,022.44		84,022.44	100.00	100.00	84,022.44
南京轮胎厂	成本法	18,110,000.00	18,110,000.00		18,110,000.00	100.00	100.00	18,110,000.00
南京冶金物资供销公司	成本法	1,440,000.00	1,440,000.00		1,440,000.00	100.00	100.00	1,440,000.00
南京钢铁炉料公司	成本法	4,680,000.00	4,680,000.00		4,680,000.00	100.00	100.00	4,680,000.00
南京冶金实业发展有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	100.00	100.00	2,700,000.00
南京维佳机电工程有限公司	成本法	3,550,000.00	3,550,000.00		3,550,000.00	98.39	98.39	3,550,000.00
小计		<u>37,577,093.85</u>	<u>37,577,093.85</u>		<u>37,577,093.85</u>			<u>37,577,093.85</u>

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资(续)

6.12.3 长期股权投资情况表(续)

被投资单位	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(%)	期末在被投资单位表决权比例(%)	减值准备期末余额
2.联营企业								
南京天姿服饰有限公司	权益法	5,216,522.70	4,880,373.12	-1,292,766.92	3,587,606.20	30.00	30.00	
南京天美制衣有限公司	权益法	1,283,760.00	551,643.49	-417,894.45	133,749.04	30.00	30.00	
南京奥普织物有限公司	权益法	4,449,681.54	6,754,767.11	-146,726.88	6,608,040.23	45.00	45.00	
南京帝伯热学有限公司	权益法	2,206,038.40	18,798,565.32	-320,000.00	18,478,565.32	40.00	40.00	
东华汽车实业有限公司	权益法	122,264,679.59	309,524,959.87	34,632,685.28	344,157,645.15	25.00	25.00	
南京正庭健康科技有限公司	权益法	1,666,000.00	1,666,000.00		1,666,000.00	20.00	20.00	1,666,000.00
兰精(南京)纤维有限公司	权益法	288,464,100.44	180,261,521.27	37,352,903.72	217,614,424.99	30.00	30.00	
南京白敬宇制药有限公司	权益法	63,543,538.48	102,548,467.44	8,370,470.19	110,918,937.63	44.12	44.12	
南京益同药业有限公司	权益法	684,426.70	666,852.96	-31,798.99	635,053.97	33.33	33.33	
南京钢铁集团有限公司	权益法	1,755,562,438.00	2,507,830,543.13	677,849,119.54	3,185,679,662.67	49.00	49.00	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	权益法	960,680,100.00	1,592,479,785.23	58,977,235.21	1,651,457,020.44	23.69	23.69	
南京玄武饭店有限责任公司	权益法	17,072,716.89	23,347,623.93	580,753.71	23,928,377.64	20.00	20.00	
南京威孚金宁有限公司	权益法	69,255,365.16	155,691,496.43	12,810,296.16	168,501,792.59	20.00	20.00	
南京轨道交通系统工程有限责任公司	权益法	79,760,000.00	103,237,463.67	10,928,292.38	114,165,756.05	24.27	24.27	
南京大桥机器有限公司	权益法	5,360,000.00	68,877,776.33	5,655.79	68,883,432.12	20.00	20.00	
南京中旭电子科技有限公司	权益法	1,510,574.00	13,517,557.70	3,099,923.19	16,617,480.89	25.18	25.18	
南京华吉产业投资有限公司	权益法	30,000,000.00	127,201,778.12	1,308,975.51	128,510,753.63	30.00	30.00	
南京长明光电科技有限公司	权益法	32,559,681.57	28,293,296.70	1,996,330.11	30,289,626.81	38.74	38.74	
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	权益法	2,004,065,000.00	2,033,579,956.34	18,094,048.23	2,051,674,004.57	11.45	11.45	
南京乐金化学新能源电池有限公司	权益法	53,906,404.10	49,871,748.62	7,539,351.56	57,411,100.18	20.00	20.00	
新疆天源健康产业股份有限公司	权益法	8,301,013.73	42,299,612.79	812,346.30	43,111,959.09	41.63	41.63	

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资(续)

6.12.3 长期股权投资情况表(续)

被投资单位	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(%)	期末在被投资单位表决权比例(%)	减值准备期末余额
南京益康传媒资讯有限公司	权益法	400,000.00	180,232.02		180,232.02	40.00	40.00	
上海优护贸易有限公司	权益法	800,000.00	268,033.75		268,033.75	40.00	40.00	
北京智博高科生物技术有限公司	权益法	50,000,000.00	54,743,171.26	-1,788,621.91	52,954,549.35	28.57	28.57	
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	权益法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	20.00	20.00	
福州回春和谐大药房有限公司	权益法	400,000.00	410,000.00	-10,000.00	400,000.00	20.00	20.00	
江苏凯基生物技术股份有限公司	权益法	765,600.00	7,638,330.87	648,188.78	8,286,519.65	21.05	21.05	
江苏宁淮现代服务业投资发展有限公司	权益法	195,000,000.00	195,400,304.63	305,390.30	195,705,694.93	39.00	39.00	
南京润轻投资发展有限公司	权益法	61,100,000.00	58,737,382.64	-236,128.72	58,501,253.92	35.33	35.33	
南京普丰商业设施置业有限公司	权益法	10,819,167.60	16,551,034.15	2,656,713.91	19,207,748.06	20.00	20.00	
南京共创纺织科技有限公司	权益法	27,000,000.00	26,917,300.21	-20,931.58	26,896,368.63	45.00	45.00	
南京玛莎新型建材有限公司	权益法	1,3140,000.00	12,381,738.76	-693,991.13	11,687,747.63	32.15	32.15	
南京园林香精香料有限公司	权益法	162,961.70	164,775.22	-164,775.22				
南京达明文化产业有限公司	权益法	85,153,000.00	87,583,521.31	-682,855.32	86,900,665.99	35.00	35.00	
南京东宇汽车零部件有限公司	权益法	17,500,000.00	15,495,532.96	349,930.59	15,845,463.55	43.75	43.75	
南京裕联天然气加气有限公司	权益法	1,703,771.67	1,703,771.67	-197,930.77	1,505,840.90	30.00	30.00	
南京东宇欧鹏巴赫新能源科技有限公司	权益法	8,299,335.57	8,299,335.57	-2,009,777.47	6,289,558.10	45.00	45.00	
江苏趵泉新工邦盛创业投资基金合伙企业(有限合伙)	权益法	60,000,000.00		60,296,592.15	60,296,592.15	37.16	37.16	
南京邦盛新工股权投资基金管理有限公司	权益法	875,000.00		834,120.28	834,120.28	35.00	35.00	
江苏太古可口可乐饮料有限公司	权益法	2,740,000.00		35,428,000.47	35,428,000.47	20.00	20.00	
小计		6,044,270,877.84	7,858,956,254.59	966,863,124.00	8,825,819,378.59			1,666,000.00
合计		6,081,847,971.69	7,896,533,348.44	966,863,124.00	8,863,396,472.44			39,243,093.85

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资(续)

6.12.4 长期股权投资增减情况表

被投资单位	本期增减变动							本期实际收到现金红利
	可供出售金融资产转入	减少投资、 纳入合并或 转入划分为 持有待售的 资产	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	
1.子公司								
南彩印务发展有限公司								
南京市仪器仪表工业发展总公司								
南京电影机械厂经营部								
南京电影机械厂正元公司								
南京轮胎厂								
南京冶金物资供销公司								
南京钢铁炉料公司								
南京冶金实业发展有限公司								
南京维佳机电工程有限公司								
小计								

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资(续)

6.12.4 长期股权投资增减情况表(续)

被投资单位	本期增减变动							本期实际收到现金红利
	增加或追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
2.联营企业								
南京天姿服饰有限公司			-1,292,766.92					
南京天美制衣有限公司			-417,894.45					
南京奥普织物有限公司			123,273.12			270,000.00		270,000.00
南京帝伯热学有限公司			-160,000.00			160,000.00		160,000.00
东华汽车实业有限公司			39,737,488.18	369,047.10		5,473,850.00		5,473,850.00
南京正庭健康科技有限公司								
兰精(南京)纤维有限公司			37,352,903.72					
南京白敬宇制药有限公司			21,452,246.19			13,081,776.00		13,081,776.00
南京益同药业有限公司			11,811.01			43,610.00		43,610.00
南京钢铁集团有限公司			453,243,800.47	100,168,495.27	165,596,823.80	41,160,000.00		41,160,000.00
南京中电熊猫信息产业集团有限公司			61,885,565.93	-1,135,273.85	10,126,943.13	11,900,000.00		11,900,000.00
南京玄武饭店有限责任公司			1,216,778.00			636,024.29		636,024.29
南京威孚金宁有限公司			24,769,216.16			11,958,920.00		11,958,920.00
南京轨道交通系统工程 有限公司			16,136,288.75			5,207,996.37		5,207,996.37
南京大桥机器有限公司			2,203,255.79			2,197,600.00		2,197,600.00
南京中旭电子科技有限公司			4,610,497.19			1,510,574.00		1,510,574.00
南京华吉产业投资有限公司			4,008,975.51			2,700,000.00		2,700,000.00
南京长明光电科技有限公司			1,996,330.11					

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资 (续)

6.12.4 长期股权投资增减情况表 (续)

被投资单位	本期增减变动							本期实际收到现金红利
	增加或追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
南京中电熊猫平板显示科技有限公司			17,629,235.95	464,812.28				
南京乐金化学新能源电池有限公司			7,539,351.56					
新疆天源健康产业股份有限公司			812,346.30					
南京先正科技有限公司								
南京益康传媒资讯有限公司								
北京智博高科生物技术有限公司			-1,788,621.91					
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司								
福州回春和谐大药房有限公司			22,000.00			32,000.00		32,000.00
江苏凯基生物技术股份有限公司			648,188.78					
江苏宁淮现代服务业投资发展有限公司			305,390.30					
南京润轻投资发展有限公司			-236,128.72					
南京普丰商业设施置业有限公司			7,856,713.91			5,200,000.00		5,200,000.00

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期股权投资(续)

6.12.4 长期股权投资增减情况表(续)

被投资单位	本期增减变动							本期实际收到现金红利
	增加或追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
南京共创纺织科技有限公司			-20,931.58					
南京玛莎新型建材有限公司			-693,991.13					
南京园林香精香料有限公司		164,775.22						
南京达明文化产业有限公司			1,417,144.68			2,100,000.00		2,100,000.00
南京东宇汽车零部件有限公司			349,930.59					
南京裕联天然气加气有限公司			-197,930.77					
南京东宇欧鹏巴赫新能源科技有限公司			-2,009,777.47					
江苏惠泉新工邦盛创业投资基金合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00		296,592.15					
南京邦盛新工股权投资基金管理有限公司	875,000.00		-40,879.72					
江苏太古可口可乐饮料有限公司	2,740,000.00		32,688,000.47					
小计	63,615,000.00	164,775.22	731,454,402.15	99,867,080.80	175,723,766.93	103,632,350.66		103,632,350.66
合计	63,615,000.00	164,775.22	731,454,402.15	99,867,080.80	175,723,766.93	103,632,350.66		103,632,350.66

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 投资性房地产

6.13.1 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	827,858,565.17	9,721,351.51	837,579,916.68
2.本期增加金额	69,428,123.35	64,848.41	69,492,971.76
(1) 外购	3,750,731.60		3,750,731.60
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入	65,677,391.75	64,848.41	65,742,240.16
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	8,598,995.00		8,598,995.00
(1) 处置	3,825,078.60		3,825,078.60
(2) 转入固定资产	4,773,916.40		4,773,916.40
4.期末余额	888,687,693.52	9,786,199.92	898,473,893.44
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	251,208,647.01	3,147,026.52	254,355,673.53
2.本期增加金额	80,988,614.11	245,609.96	81,234,224.07
(1) 计提或摊销	37,090,749.14	227,567.06	37,318,316.20
(2) 固定资产转入	43,897,864.97	18,042.90	43,915,907.87
3.本期减少金额	2,190,844.49		2,190,844.49
(1) 处置	50,536.45		50,536.45
(2) 转入固定资产	2,140,308.04		2,140,308.04
4.期末余额	330,006,416.63	3,392,636.48	333,399,053.11

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 投资性房地产 (续)

6.13.1 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	50,000.00		50,000.00
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 固定资产转入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	50,000.00		50,000.00

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	558,631,276.89	6,393,563.44	565,024,840.33
项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2.期初账面价值	576,599,918.16	6,574,324.99	583,174,243.15

6.13.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面净值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	5,726,606.91	历史原因

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 固定资产

6.14.1 固定资产情况

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备
一、账面原值:					
1.期初余额	541,164,311.75	3,779,399,974.63	1,118,394,040.79	154,351,349.71	189,391,973.85
2.本期增加金额		312,620,456.32	94,385,338.54	9,606,633.06	19,392,449.12
(1) 购置		107,267,930.65	46,390,651.88	8,088,180.28	19,254,873.60
(2) 在建工程/投资性房地产转入		139,467,638.62	47,994,686.66	576,473.53	135,142.52
(3) 合并范围变更		64,893,745.07		941,979.25	2,433.00
(4) 其他增加		991,141.98			
3.本期减少金额		105,295,131.36	32,264,628.53	10,977,035.02	4,230,410.52
(1) 处置或报废		41,576,739.61	32,264,628.53	10,977,035.02	4,208,481.52
(2) 转入投资性房地产		63,718,391.75			
(3) 其他减少					21,929.00
4.期末余额	541,164,311.75	3,986,725,299.59	1,180,514,750.80	152,980,947.75	204,554,012.45
项目	专用设备	通用设备	其他设备		合计
一、账面原值:					
1.期初余额	1,266,399,429.03	237,714,834.40	379,013,806.20		7,665,829,720.36
2.本期增加金额	82,002,954.63	5,106,210.03	28,758,115.12		551,872,156.82
(1) 购置	2,362,405.80	1,497,013.26	23,616,394.19		208,477,449.66
(2) 在建工程/投资性房地产转入	78,104,537.24	1,111,838.68	5,141,720.93		272,532,038.18
(3) 合并范围变更	1,536,011.59	2,497,358.09			69,871,527.00
(4) 其他增加					991,141.98
3.本期减少金额	3,567,241.34	22,650.85	8,131,503.53		164,488,601.15
(1) 处置或报废	572,995.61	22,650.85	8,131,503.53		97,754,034.67
(2) 转入投资性房地产					63,718,391.75
(3) 其他减少	2,994,245.73				3,016,174.73
4.期末余额	1,344,835,142.32	242,798,393.58	399,640,417.79		8,053,213,276.03

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 固定资产(续)

6.14.1 固定资产情况(续)

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备
二、累计折旧:					
1.期初余额	1,546,162.41	1,085,510,857.45	773,191,097.49	105,976,870.26	27,571,507.68
2.本期增加金额		175,600,595.72	86,678,674.44	13,491,830.71	16,573,088.03
(1) 计提		130,035,053.56	86,678,674.44	12,798,621.20	16,570,776.68
(2) 投资性房地产转入		4,563,520.23			2,311.35
(3) 合并范围变更		38,138,557.48		693,209.51	
(4) 其他增加		2,863,464.45			
3.本期减少金额		60,141,872.82	29,139,988.30	8,950,451.48	3,796,379.64
(1) 处置或报废		16,244,007.85	29,139,988.30	8,950,451.48	3,775,108.51
(2) 转入投资性房地产		43,897,864.97			
(4) 其他减少					21,271.13
4.期末余额	1,546,162.41	1,200,969,580.35	830,729,783.63	110,518,249.49	40,348,216.07
项目	专用设备	通用设备	其他设备		合计
二、累计折旧:					
1.期初余额	632,213,153.64	78,401,699.05	172,939,797.17		2,877,351,145.15
2.本期增加金额	99,451,409.75	13,927,329.66	44,111,223.50		449,834,151.81
(1) 计提	98,719,403.50	12,013,199.71	44,111,223.50		400,926,952.59
(2) 投资性房地产转入					4,565,831.58
(3) 合并范围变更	732,006.25	1,914,129.95			41,477,903.19
(4) 其他增加					2,863,464.45
3.本期减少金额	438,932.85	20,019.39	7,633,178.88		110,120,823.36
(1) 处置或报废	361,493.45	20,019.39	7,633,178.88		66,124,247.86
(2) 转入投资性房地产					43,897,864.97
(4) 其他减少	77,439.40				98,710.53
4.期末余额	731,225,630.54	92,309,009.32	209,417,841.79		3,217,064,473.60

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 固定资产(续)

6.14.1 固定资产情况(续)

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备
三、减值准备:					
1.期初余额		31,869,362.05	14,663,171.62	151,980.73	
2.本期增加金额		71,033,753.36	450,053.06	917,933.06	2,847.60
(1) 计提		71,033,753.36	450,053.06	917,933.06	2,847.60
(2) 合并范围变更					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		102,903,115.41	15,113,224.68	1,069,913.79	2,847.60
项目	专用设备	通用设备	其他设备		合计
三、减值准备:					
1.期初余额	21,771,524.59	4,581,105.71			73,037,144.70
2.本期增加金额	126,177,501.96	124,376,157.52			322,958,246.56
(1) 计提	126,177,501.96	124,376,157.52			322,958,246.56
(2) 合并范围变更					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	147,949,026.55	128,957,263.23			395,995,391.26

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 固定资产(续)

6.14.1 固定资产情况(续)

四、账面价值

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备
1. 期末账面价值	539,618,149.34	2,682,852,603.83	334,671,742.49	41,392,784.47	164,202,948.78
项目	专用设备	通用设备	其他设备		合计
1. 期末账面价值	465,660,485.23	21,532,121.03	190,222,576.00		4,440,153,411.17
项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备
2. 期初账面价值	539,618,149.34	2,662,019,755.13	330,539,771.68	48,222,498.72	161,820,466.17
项目	专用设备	通用设备	其他设备		合计
2. 期初账面价值	612,414,750.80	154,732,029.64	206,074,009.03		4,715,441,430.51

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 固定资产(续)

6.14.2 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,055,860.62	4,988,407.29	2,055,777.52		
运输工具	227,211.81	111,200.76	116,011.05	11,675.81	
专用设备	63,795,220.81	29,392,378.32	26,791,030.20		
通用设备	29,239.78	8,284.69	20,955.09	7,611,812.29	
合计	71,107,533.02	34,500,271.06	28,983,773.86	7,623,488.10	

6.14.3 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京法伯耳纺织有限公司房屋及建筑物	237,651,271.16	正在办理中
江苏金羚纤维素纤维有限公司房屋及建筑物	92,956,447.61	正在办理中
宿迁医院房屋	211,327,375.33	正在办理中
梅峰药厂厂房	27,971,710.99	资质问题
安庆市石化医院扩建房屋	20,177,715.82	正在办理中
医药股份房屋建筑物	235,425,224.00	历史原因
中鑫路辅助用房化工库	116,400.00	正在办理中
南京先正机电有限公司全部房屋及建筑物	29,810,097.83	正在办理中

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 在建工程

6.15.1 在建工程情况 (主要工程项目)

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
工艺装备滨江新厂区	10,503,814.81		10,503,814.81	78,419,243.81		78,419,243.81
雨花西路 55 号综合楼	85,383,450.62		85,383,450.62	81,101,223.04		81,101,223.04
南京医药物流中心项目	88,754,059.09		88,754,059.09	14,113,479.67		14,113,479.67
南通健桥仓库扩建改造 工程				18,861,328.88		18,861,328.88
滨江工程				38,942,765.00		38,942,765.00
1#2#锅炉超净排放项目				8,995,449.74		8,995,449.74
粘胶长丝半连续纺丝机 改造				5,088,148.95		5,088,148.95
热电锅炉更新改造				3,214,731.13		3,214,731.13
热电运输皮带机改造				102,777.78		102,777.78
废气改造项目				8,832,900.66		8,832,900.66
宿迁医院待安装设备				18,800,479.47		18,800,479.47
宿迁医院新建门急诊楼 和病房综合楼项目	41,978,990.89		41,978,990.89	36,904,865.89		36,904,865.89
酒博园工程				41,214,389.67		41,214,389.67
纺织热电工程	35,577,861.56	35,577,861.56		35,387,471.72		35,387,471.72
东方漆空间创意园工程	31,489,000.55		31,489,000.55	31,489,000.55		31,489,000.55

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 在建工程 (续)

6.15.1 在建工程情况 (主要工程项目) (续)

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
粘胶长丝连续纺工程二期	16,952,528.05	4,629,531.83	12,322,996.22	16,952,528.05		16,952,528.05
河南金银花药业有限公司中药材仓储基地建设工程				6,963,320.00		6,963,320.00
凤凰山地块养老项目	1,784,409.00		1,784,409.00	1,784,409.00		1,784,409.00
凤凰山铁矿东片灾害治理	1,597,882.40		1,597,882.40	1,597,882.40		1,597,882.40
鹤龄饮片厂房基础工程	13,453,789.57	12,781,100.09	672,689.48	13,453,789.57	12,781,100.09	672,689.48
南通健桥市区办公用房	6,904,714.14		6,904,714.14			
南京医药零星工程	25,872,540.32		25,872,540.32	16,246,939.68		16,246,939.68
粘纤锅炉技改项目	1,241,533.61		1,241,533.61	1,689,607.96		1,689,607.96
其他零星工程	1,483,039.80		1,483,039.80	2,127,512.52		2,127,512.52
合计	362,977,614.41	52,988,493.48	309,989,120.93	482,284,245.14	12,781,100.09	469,503,145.05

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 在建工程(续)

6.15.2 重要在建工程项目本期变动情况(单位: 万元)

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
工艺装备滨江新厂区		7,841.92	627.91	5,512.73	1,906.72	1,050.38		在建				自筹
雨花西路55号综合楼	3,350.00	8,110.12	625.67		197.45	8,538.34		在建				自筹
南京医药物流中心项目	27,000.00	1,411.35	7,464.06			8,875.41	33.06	在建	158.00	135.46	4.6	借款及自有资金
南通健桥市区仓库扩建	3,300.00	1,886.13	627.08	2,297.76	215.45		100.00	完工	30.67	11.40	4.6	借款及自有资金
滨江工程		3,894.28	1,685.08	5,579.36				完工				自筹
1#2#锅炉超净排放项目	1,860.00	899.54	598.17	1,497.71			124.00	完工				自筹
粘胶长丝半连续纺丝机改造	1,110.00	508.81	362.42	871.23			93.00	完工				自筹
热电锅炉更新改造	794	321.47	96.72	418.19				完工				自筹
热电运输皮带机改造		10.28	2.59	12.87				完工				自筹
废气改造项目	2,200.00	883.29	1,188.83	2,072.12				完工				自筹
宿迁医院住院大楼工程及设备	35,000.00	1,880.05		1,826.51	53.54		100.00	完工				自筹
宿迁医院新建门急诊楼和病房综合楼项目	28,100.00	3,690.49	565.15		57.74	4,197.90	15.14	30.00				自筹
酒博园工程		4,121.44			4,121.44							自筹
纺织热电工程		3,538.75	19.04			3,557.79						自筹
东方漆空间创意园工程	4,500.00	3,148.90				3,148.90	72	中止				自筹
粘胶长丝连续纺工程二期	2,555.25	1,695.25				1,695.25	128.00	100.00				自筹
河南金银花药业有限公司中药材仓储基地建设工程	1,200.00	696.33	194.84	891.17			74.26	完工				自筹
鹤龄饮片厂房基础工程	2,700.00	1,345.38				1,345.38	85.14	停工				自筹
南通健桥市区办公用房	750		690.47			690.47	95	在建	3.19	3.19	4.6	借款及自有资金
南京医药其他零星工程	6,700.00	1,624.69	3,443.35	522.99	1,957.80	2,587.25	25.00-98.00	在建				自筹
粘纤锅炉技改项目	3,599.00	168.96	2,102.61	2,147.41		124.16		99.00				自筹
差别化粘胶纤维技改项目			1,222.85	1,222.85			66.00	50.00				自筹
合计		47,677.43	21,516.84	24,872.90	8,510.14	35,811.23			191.86	150.05		

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 工程物资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备及材料	3,822,312.83	28,136,903.48	27,029,931.78	4,929,284.53
合计	3,822,312.83	28,136,903.48	27,029,931.78	4,929,284.53

6.17 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
处置机器设备等	1,439,788.37	497,099.37
合计	1,439,788.37	497,099.37

6.18 生产性生物资产

6.18.1 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业		合计
	药用石斛	其他	
一、账面原值			
1.期初余额	19,740,650.59		19,740,650.59
2.本期增加金额	415,435.00		415,435.00
(1)外购			
(2)自行培育	415,435.00		415,435.00
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额	20,156,085.59		20,156,085.59
二、累计折旧			
1.期初余额	10,277,773.88		10,277,773.88
2.本期增加金额	1,297,002.32		1,297,002.32
(1)计提	1,297,002.32		1,297,002.32
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额	11,574,776.20		11,574,776.20
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,581,309.39		8,581,309.39
2.期初账面价值	9,462,876.71		9,462,876.71

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.19 无形资产

6.19.1 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权	专利技术	非专利技术	软件	商标	场地使用权	其他	合计
一、账面原值									
1.期初余额	861,118,549.05	3,772,400.00	21,388,200.00	6,450,000.00	134,154,724.16	16,631,000.00		1,047,206.08	1,044,562,079.29
2.本期增加金额	52,495,950.81				25,358,636.98			21,367.52	77,875,955.31
(1)购置	1,052,218.00				11,297,820.01			21,367.52	12,371,405.53
(2)内部研发					9,251,764.94				9,251,764.94
(3)合并增加	49,289,283.23				1,853,012.77				51,142,296.00
(4)在建工程转入	2,154,449.58				2,956,039.26				5,110,488.84
3.本期减少金额	5,604,344.61				1,008,698.06				6,613,042.67
(1)处置	5,539,496.20				1,008,698.06				6,548,194.26
(2)转入投资性房地产	64,848.41								64,848.41
4.期末余额	908,010,155.25	3,772,400.00	21,388,200.00	6,450,000.00	158,504,663.08	16,631,000.00		1,068,573.60	1,115,824,991.93
二、累计摊销									
1.期初余额	139,774,896.75	1,323,125.00	11,933,606.64	6,450,000.00	97,653,329.00	12,698,650.10		514,601.28	270,348,208.77
2.本期增加金额	19,435,981.23	126,875.00	12,685.08	-	16,071,114.95	613,592.00		96,694.42	36,356,942.68
(1)计提	18,211,294.55	126,875.00	12,685.08		14,471,498.72	613,592.00		96,694.42	33,532,639.77
(2)合并增加	1,224,686.68				1,599,616.23				2,824,302.91
3.本期减少金额	931,067.02				1,008,698.06				1,939,765.08
(1)处置	913,024.12				1,008,698.06				1,921,722.18
(2)转入投资性房地产	18,042.90								18,042.90
4.期末余额	158,279,810.96	1,450,000.00	11,946,291.72	6,450,000.00	112,715,745.89	13,312,242.10		611,295.70	304,765,386.37

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.19 无形资产(续)

6.19.1 无形资产情况(续)

项目	土地使用权	知识产权	专利技术	非专利技术	软件	商标	场地使用权	其他	合计
三、减值准备									
1.期初余额	5,600,000.00		9,353,000.00		695,699.71				15,648,699.71
2.本期增加金额		2,320,000.00							2,320,000.00
(1) 计提		2,320,000.00							2,320,000.00
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	5,600,000.00	2,320,000.00	9,353,000.00		695,699.71				17,968,699.71

四、账面价值

项目	土地使用权	知识产权	专利技术	非专利技术	软件	商标	场地使用权	其他	合计
1.期末账面价值	744,130,344.29	2,400.00	88,908.28		45,093,217.48	3,318,757.90		457,277.90	793,090,905.85
2.期初账面价值	715,743,652.30	2,449,275.00	101,593.36		35,805,695.45	3,932,349.90		532,604.80	758,565,170.81

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 商誉

6.20.1 商誉账面原值

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
江苏广众传媒有限公司	690,808.82			690,808.82
云南云卫药事服务有限公司	382,327.76			382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44			2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09			3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32			774,371.32
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司[注 1]	18,045,830.93			18,045,830.93
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司[注 2]	24,838,091.83			24,838,091.83
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司[注 3]	50,918,446.07			50,918,446.07
南京乾康信息科技有限公司		2,362,410.60		2,362,410.60
合计	103,608,688.26	2,362,410.60		105,971,098.86

6.20.2 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
江苏广众传媒有限公司	690,808.82			690,808.82
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44			2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09			3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32			774,371.32
合计	7,423,991.67			7,423,991.67

6.20.3 商誉账面净值

商誉的事项	期初净值	本期增加	本期减少	期末净值
江苏广众传媒有限公司				
云南云卫药事服务有限公司	382,327.76			382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司				
辽宁康大彩印包装有限公司				
辽宁康大塑料制品有限公司				
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	18,045,830.93			18,045,830.93
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	24,838,091.83			24,838,091.83
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	50,918,446.07			50,918,446.07
南京乾康信息科技有限公司		2,362,410.60		2,362,410.60
合计	96,184,696.59	2,362,410.60		98,547,107.19

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 商誉 (续)

6.20.2 商誉减值准备 (续)

注 1: 该商誉系因金陵药业股份有限公司无法可靠确定购买日南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司可辨认资产、负债公允价值, 故将南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院股权投资借方差额, 在合并资产负债表中作为商誉列示。

其形成系 2003 年 7 月 10 日金陵药业股份有限公司与南京市鼓楼医院和宿迁市卫生局签订《宿迁市人民医院产权转让合同》, 金陵药业股份有限公司以 7,012.60 万元受让宿迁市人民医院 70% 的产权。金陵药业股份有限公司又以拥有该医院的净资产作为出资, 设立南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司, 设立时该公司净资产 82,666,935.03 元, 公司享有净资产份额为 52,080,169.07 元, 投资成本 70,126,000.00 元与公司享有净资产份额差额为 18,045,830.93 元。

注 2: 该商誉系 2012 年金陵药业股份有限公司新增非同一控制下企业合并取得的子公司, 合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额所致。

其形成系根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2012)第 3010 号评估报告, 截至 2012 年 3 月 31 日, 南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司经评估的净资产为 158,699,453.99 元, 同时考虑到南京市鼓楼医院的品牌以及过渡期的经营收益, 确定按照新增持股比例计算应享有南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司资产并购日(2012 年 7 月 31 日)净资产公允价值为 98,112,823.37 元, 与公司账面投资成本 122,950,915.20 元的差额确认为商誉。

注 3: 该商誉系 2014 年金陵药业股份有限公司新增非同一控制下企业合并取得的子公司, 合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额所致。其形成系根据上海立信资产评估有限公司信资评报字(2014)第 61 号评估报告, 截至 2014 年 7 月 31 日, 医院经评估的净资产为 10,832.35 万元, 同时考虑到南京市鼓楼医院的品牌以及过渡期的经营收益, 确定按照新增持股比例计算应享有南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司资产并购日(2014 年 12 月 31 日)净资产公允价值为 85,806,249.93 元, 与公司账面投资成本 136,724,696.00 元的差额确认为商誉。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.21 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
租赁费	24,815,597.17	7,583,748.20	19,678,128.75		12,721,216.62
固定资产改良	91,803,573.78	8,962,540.72	10,900,214.24		89,865,900.26
装修费	15,827,211.91	4,393,819.27	9,704,628.78		10,516,402.40
汽车研发支出		7,307,473.03	2,334,208.76		4,973,264.27
合计	132,446,382.86	28,247,581.22	42,617,180.53		118,076,783.55

6.22 递延所得税资产/递延所得税负债

6.22.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	64,145,305.45	268,029,609.33	51,630,303.52	215,643,505.09
税务确认可弥补亏损	34,260,679.64	137,042,718.47	44,221,542.36	176,886,169.39
预提费用	108,403.57	433,614.24	113,073.06	452,292.24
政府补助	856,374.24	3,425,496.95	864,173.49	3,456,693.94
合并抵消固定资产	267,988.49	1,071,953.96	181,832.79	727,331.20
内部交易未实现利润	46,308,461.42	194,174,288.48	44,949,065.16	183,775,117.08
交易性金融资产公允价值变动损失	46,014,016.39	184,618,548.31	606,882.46	4,045,883.09
税务认定的3年以上应付款	8,387,146.73	38,062,122.77	6,242,971.97	27,705,239.01
应付职工薪酬	6,688,078.30	26,752,313.21	6,312,197.06	25,248,788.24
递延收益	44,576,567.68	178,306,270.71	624,988.79	2,499,955.14
互抵金额	-1,804,532.24	-7,218,128.96	-841,530.35	-3,366,121.40
合计	249,808,489.67	1,024,698,807.47	154,905,500.31	637,074,853.02

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

6.22.2 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异
交易性金融工具、 衍生金融工具的估 值	90,217,633.36	360,870,533.44	156,983,044.17	627,932,176.68
计入其他综合收益 的可供出售金融资 产公允价值变动	2,894,061,631.42	11,576,246,525.60	2,063,051,755.90	8,252,207,023.55
资产评估增值	17,547,106.29	70,188,425.17	16,828,591.76	67,314,367.04
连续纺试运行亏损	1,196,233.36	4,784,933.51	1,316,861.94	5,267,447.76
股权投资差额	735,449.77	2,941,799.08		
其他	93,283.51	373,134.06	213,963.74	1,171,526.72
固定资产折旧会计 与税法的差异	180,700.07	1,133,523.80		
互抵金额	-1,804,532.24	-7,218,128.96	-841,530.34	-3,366,121.40
合计	3,002,227,505.54	12,009,320,745.7	2,237,552,687.17	8,950,526,420.35

6.23 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,091,712.37	3,708,533.55
预付购买设备款	1,809,549.00	1,922,910.00
待处理资产	82,846,141.86	151,069,806.85
预付房租	4,000,000.00	5,000,000.00
预付股权收购款【注】	100,000,000.00	
合计	189,747,403.23	161,701,250.40

【注】根据公司与湖州国信物资有限公司分别于 2017 年 10 月 23 日和 2017 年 11 月 27 日签署的《湖州市社会福利中心发展有限公司股权转让意向书》及《补充协议》，公司共计向其支付股权转让预付款 10,000.00 万元。

6.24 短期借款

6.24.1 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	6,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	718,000,000.00	1,219,000,000.00
信用借款	4,561,968,520.00	756,968,520.00
合计	5,285,968,520.00	2,037,968,520.00

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,607,152,142.07	653,266,493.87
合计	1,607,152,142.07	653,266,493.87

6.26 应付账款

6.26.1 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,767,218,971.41	5,315,062,453.10
1-2 年	100,340,027.91	107,929,721.20
2-3 年	56,942,287.58	63,920,943.52
3 年以上	142,493,407.21	108,324,046.73
合计	5,066,994,694.11	5,595,237,164.55

6.26.2 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	内容或性质
杭州新时空电动汽车有限公司	17,218,000.00	与供方协商暂缓支付
南京东宇欧鹏巴赫新能源科技有限公司	12,047,480.40	与供方协商暂缓支付
无锡江南重型机械有限公司	7,598,535.62	与供方协商暂缓支付
南京胜腾铸造有限公司	6,747,040.82	与供方协商暂缓支付
南京钛康数控技术有限公司	5,642,275.00	与供方协商暂缓支付
合计	49,253,331.84	

6.26.3 期末应付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额比例 (%)
华润广东医药有限公司	非关联方	99,055,749.47	1 年以内	1.95
江苏恒瑞医药股份有限公司	非关联方	98,330,280.00	1-2 年	1.94
辉瑞制药有限公司	非关联方	85,062,722.92	1 年以内	1.68
阿斯利康(无锡)贸易有限公司	非关联方	71,133,291.97	1 年以内	1.40
杭州默沙东制药有限公司	非关联方	70,188,233.83	1 年以内	1.39
		423,770,278.19		8.36

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 预收账款

6.27.1 预收款项项目列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	155,801,491.82	216,238,618.29
1-2 年	17,250,331.04	15,687,024.05
2-3 年	8,999,606.37	22,214,814.13
3 年以上	44,795,987.39	27,082,836.86
合计	226,847,416.62	281,223,293.33

6.27.2 账龄超过一年的主要大额预收款项情况说明:

单位名称	期末余额	性质或内容
南方机床集团有限公司	4,618,818.56	货款
河北文华新能源科技股份有限公司	4,200,000.00	货款
马鞍山鑫鸿矿业贸易有限公司	2,313,135.30	货款
南京中润机电设备销售中心	2,197,711.35	货款
新港恒塔	1,814,721.48	石料款
合计	15,144,386.69	

6.27.3 期末金额较大的预收账款明细:

对方名称	金额	性质或内容
化建产业商户房租	10,835,203.00	房租
江苏国茂减速机股份有限公司	5,060,000.00	货款
厦门健欣医药科技有限公司	3,552,104.65	货款
骆运管理处	2,467,986.74	体检、员工办卡等
福建省百洋诚创药业有限公司	2,055,542.13	货款
合计	23,970,836.52	

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	248,499,465.74	1,712,123,148.18	1,706,025,743.41	254,596,870.51
二、离职后福利-设定提存计划	15,599,302.55	215,988,341.03	224,182,906.18	7,404,737.40
三、辞退福利		37,664,146.78	4,424,748.97	33,239,397.81
四、一年内到期的其他福利				
合计	264,098,768.29	1,965,775,635.99	1,934,633,398.56	295,241,005.72

6.28.1 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	204,289,395.89	1,383,303,975.82	1,382,900,285.22	204,693,086.49
二、职工福利费	2,998,668.03	88,895,046.90	89,087,121.27	2,806,593.66
三、社会保险费	2,945,356.44	107,973,844.15	107,560,811.93	3,358,388.66
其中: 医疗保险费	2,457,638.81	95,294,873.79	94,812,258.81	2,940,253.79
工伤保险费	197,430.40	6,244,168.47	6,244,236.40	197,362.47
生育保险费	290,287.23	6,226,346.89	6,295,861.72	220,772.40
补充医疗保险费		208,455.00	208,455.00	
四、住房公积金	15,802,902.65	98,950,915.41	98,086,640.06	16,667,178.00
五、工会经费和职工教育经费	20,495,121.56	28,231,700.04	24,596,719.07	24,130,102.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳动保护费		10,930.00	10,930.00	
九、因解除劳动关系给予补偿		203,615.00	203,615.00	
十、住房补贴		2,927,905.86	2,927,905.86	
十一、其他	21.17	154,015.00	154,015.00	21.17
十二、离退休人员福利【注】	1,968,000.00	1,471,200.00	497,700.00	2,941,500.00
合计	248,499,465.74	1,712,123,148.18	1,706,025,743.41	254,596,870.51

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 应付职工薪酬 (续)

6.28.2 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	14,918,011.65	199,515,809.54	208,006,333.72	6,427,487.47
2、失业保险费	681,290.90	6,111,044.07	5,815,085.04	977,249.93
3、企业年金缴费		10,361,487.42	10,361,487.42	
合 计	15,599,302.55	215,988,341.03	224,182,906.18	7,404,737.40

[注]期初余额及期末余额系金陵药业公司子公司南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司计提的退休人员离职后福利。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	128,117,617.51	132,453,044.83
增值税	128,646,339.87	136,295,360.28
营业税	10,908,902.09	10,737,611.13
消费税	680,868.96	190,963.48
资源税	256,832.28	256,832.28
土地增值税	718,487.00	718,487.00
土地使用税	9,417,969.54	9,399,437.51
房产税	21,336,254.90	23,429,767.60
城市维护建设税	10,301,214.75	10,526,418.90
教育费附加	7,186,607.32	7,323,639.12
资源补偿费	8,321,724.95	8,321,724.95
个人所得税	3,841,078.31	4,454,861.44
印花税	271,591.39	75,947.38
各项基金	1,560,733.61	1,516,097.62
其他税费	6,532,030.20	7,971,174.18
合计	338,098,252.68	353,671,367.70

6.30 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	6,330,887.59	1,640,160.72
应付债券利息	71,300,000.00	99,050,000.00
其他	1,348,081.93	1,348,081.93
合计	78,978,969.52	102,038,242.65

6.31 应付股利

项目	期末余额	期初余额
南京医药股份普通股股利	11,409,238.69	7,047,750.27
南京医药股份子公司少数股东股利	2,854,800.00	5,675,300.00
化建集团下属公司应付股利	27,015.87	27,015.87
南京工艺装备制造有限公司原股东[注 1]	14,000,000.00	14,000,000.00
南京高速齿轮产业发展有限公司[注 1]	2,000,000.00	2,000,000.00
张建平 6 位自然人[注 1]	4,000,000.00	4,000,000.00
新宏轩集团有限公司		520,000.00
南京第二机床厂有限公司	6,328.68	6,328.68
中科院南京土壤研究所	93,834.29	93,834.29
磐安县中药研究所	126,227.61	126,227.61
封丘县生产力促进中心		15,237.52
南京市国有资产经营(控股)有限公司[注 2]	4,621,854.97	5,461,854.97
合计	39,139,300.11	38,973,549.21

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 应付股利(续)

注1: 以上超过1年未支付的股利主要为以前年度股改遗留;

注2: 南京市国有资产经营(控股)有限公司超过1年的未支付股利为4,478,454.97元, 未支付原因为已宣告未领取。

6.32 其他应付款

6.32.1 本期其他应付款情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,819,444,301.71	2,391,510,478.47
1-2年	488,704,956.10	2,502,482,211.36
2-3年	2,255,313,911.46	962,494,064.58
3年以上	1,118,328,173.56	374,160,233.86
合计	6,681,791,342.83	6,230,646,988.27

6.32.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	款项性质
南京市土地储备中心	1,544,000,000.00	待结算土地收储款项
南京东宇汽车集团有限公司社保户	409,544,285.77	社保款
化建集团职工内债等	119,789,719.40	职工内债等
南京润轻投资发展有限公司	107,687,800.00	往来款
省级战略性新兴产业发展专项资金	100,000,000.00	专项资金
机电集团应天西路拆迁款项	87,855,436.54	拆迁款项
合计	2,368,877,241.71	

6.32.3 期末其他应付款余额前五名单位情况

单位(项目)名称	款项性质	金额	年限	占其他应付款总额比例(%)
南京市土地储备中心	待结算土地收储款项	1,544,000,000.00	2-3年	23.11
南京东宇汽车集团有限公司社保户	社保款	409,544,285.77	1年以上	6.13
招行鼓楼支行	暂收代付保理款	265,584,253.72	1年以内	3.97
南京润轻投资发展有限公司	往来款	107,687,800.00	3年以上	1.61
化建集团职工内债等	职工内债等	119,789,719.40	3年以上	1.79
合计		2,446,606,058.89		36.61

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 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	1,552,151.25	1,647,833.43
一年内到期的中期票据	1,399,300,000.00	1,596,600,000.00
合计	1,400,852,151.25	1,598,247,833.43

其他说明: 一年内到期的长期借款中无属于逾期获得展期的借款。

6.34 其他流动负债

6.34.1 其他流动负债分类列示:

项目	期末余额	期初余额
短期融资债券	1,000,000,000.00	4,545,396,088.81
药品储备款	21,580,550.03	21,580,550.03
预提费用	9,016,577.56	8,578,523.64
合计	1,030,597,127.59	4,575,555,162.48

6.35 长期借款

6.35.1 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,130,000.00	7,130,000.00
保证借款	176,862,185.95	219,982,520.01
信用借款	130,260,359.34	130,260,359.34
合计	314,252,545.29	357,372,879.35

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 应付债券

6.36.1 应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据		1,395,100,000.00
合 计		1,395,100,000.00

6.36.2 应付债券的增减变动(万元)(含一年内到期的非流动负债)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	年利 率	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期增减	期末余额
12 南新工 MTN1 (中期票据一期)	60,000.00	2012/6/28	2012/6/28-2017/6/28	60,000.00	59,910.00	4.90%			59,910.00	
12 南新工 MTN2 (中期票据二期)	100,000.00	2012/10/17	2012/10/17-2017/10/17	100,000.00	99,750.00	5.41%			99,750.00	
13 南新工 MTN1 (中期票据三期)	140,000.00	2013/2/28	2013/2/28-2018/2/28	140,000.00	139,510.00	5.11%		420.00		139,930.00
合计	300,000.00			300,000.00	299,170.00			420.00	159,660.00	139,930.00

注 1: 12 南新工 MTN1 (中期票据一期) 及 12 南新工 MTN2 (中期票据二期) 2017 年到期, 上期末重分类入一年内到期的非流动负债。

注 2: 13 南新工 MTN1 (中期票据三期) 2018 年到期, 期末重分类入一年内到期的非流动负债。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 长期应付款

6.37.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	91,275,921.46	82,378,538.86
前五名主要项目		
其中: 改制备付金[注 1]	40,887,142.70	41,581,466.70
职工安置费[注 2]	13,654,724.00	13,690,180.00
住房补贴[注 3]	9,288,963.00	9,288,963.00
改制职工补贴	7,028,397.52	7,073,151.76
职工安置费[注 4]	2,320,535.00	2,807,735.00

[注 1]南京机床产业有限公司子公司南京工艺装备制造有限公司根据宁振办字[2003]176 号文件提留的三联动改制职工备付金。

[注 2] 根据 2011 年 9 月南京机电产业(集团)有限公司宁机电资[2011]95 号《关于南京二机齿轮有限公司职工安置费用的批复》，南京机床产业股份有限公司子公司南京京二机齿轮机床有限公司收到南京第二机床厂有限公司转付的 10,956,600.00 元职工安置费；2003 年 4 月至 2003 年 12 月，共计 696 名职工劳动关系从南京第二机床厂整体转移至南京二机床有限责任公司，根据南京机电产业(集团)(宁机电函(2003)57 号)文件精神，南京第二机床厂向南京二机床有限责任公司支付职工保障费用 3,495,000.00 元；2004 年 1 月至 2009 年 10 月，共有 89 名从第二机床厂转入南京二机床有限责任公司的职工离职，南京二机床有限责任公司共支付了 417,644.00 元的职工保障费；其余职工的劳动关关于 2009 年 8、9 月整体转移至南京二机齿轮机床有限公司，与之对应的 3,077,356.00 元的职工保障费用结余，也应随着剩余职工整体劳动关系的转移而全部转移至南京机床产业有限公司；2011 年 11 月，上述职工保障费用转移到南京机床产业有限公司。

[注 3] 根据南京机床产业有限公司子公司南京京二机齿轮机床有限公司与南京第二机床厂有限公司 2012 年 5 月 20 日签订的协议书，南京第二机床厂有限公司应支付 1998 年 11 月 30 日(含 30 日)之前进入南京第二机床厂有限公司工作的在册职工(525 人)住房(购房)补贴 9,290,000.00 元,该补贴已经南京市房改办备案。

[注 4] 根据南京机床产业有限公司子公司南京二机数控车床有限责任公司 2011 年 7 月与南京第二机床厂有限公司签订的协议，南京第二机床厂有限公司将按宁振发(2002)01 号《南京市国有工业企业"三联动"改革工作实施细则》标准计算的职工备付金 3,763,000.00 元拨付给南京二机数控车床有限责任公司。

6.38 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	8,263,231,419.66	255,789,602.76	437,645,526.39	8,081,375,496.03
前五名主要项目				
其中: 1. 职工备付金	2,622,497,675.69	60,750,070.53	148,000,685.52	2,535,247,060.70
2. 国有企业专项资金	1,794,082,193.81		60,000,000.00	1,734,082,193.81
3. 职工安置费	1,169,299,125.00		4,329,000.00	1,164,970,125.00
4. 土地返还款	917,895,671.36	28,290,734.00	361,577.91	945,824,827.45
5. 土地拆迁款	446,323,021.14	84,397,480.61	84,107,010.32	446,613,491.43

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 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
政府补助	47,576,025.55	233,815,562.71	33,938,284.16	247,453,304.10	
合计	47,576,025.55	233,815,562.71	33,938,284.16	247,453,304.10	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39.1 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	本期计入其 他项目金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
东方漆空间拆迁补偿	10,985,136.32					10,985,136.32	与资产相关
百信药房拆迁补偿	11,149,438.41	13,898,195.75			25,047,634.16		与资产相关
淮安天颐拆迁补偿	3,910,166.44				671,662.32	3,238,504.12	与资产相关
淮安天颐物流中心工程土地 补偿	5,080,226.32					5,080,226.32	与资产相关
淮安天颐物流业调整和振兴 项目补助	2,250,000.00					2,250,000.00	与资产相关
南药湖北现代物流业发展扶 持补助	1,073,333.33				40,000.00	1,033,333.33	与资产相关
天星医药物流配送项目补助 资金	1,350,000.00				46,194.69	1,303,805.31	与资产相关
安徽天星物流中心补助	4,300,000.00				147,138.64	4,152,861.36	与资产相关
健桥医药物流中心专项补助	350,000.00					350,000.00	与资产相关
健桥医药物流智能化专项补 助	566,934.00	500,000.00			1,066,934.00		与资产相关
连续纺技术生产差别化粘胶 长丝产品项目	239,583.33			25,000.00		214,583.33	与资产相关
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉 改造项目	458,333.33			41,666.68		416,666.65	与资产相关
锅炉煤渣场改造项目	108,000.00			6,000.00		102,000.00	与资产相关
8 万吨/年差别化粘胶短纤维 生产线节能技术改造项目	981,225.00			109,025.00		872,200.00	与资产相关
节水技改项目/反洗水回水利 用改造	38,000.00			2,000.00		36,000.00	与资产相关
清洁生产项目补助	16,666.66			1,666.68		14,999.98	与资产相关
二硫化碳职业病危害整治项 目	733,333.33			66,666.68		666,666.65	与资产相关
污染原自动监控设施安装	6,000.00			1,000.00		5,000.00	与资产相关
工业企业转型升级技术改造	113,481.82			12,609.09		100,872.73	与资产相关
6 改 8 工业转型升级补助	270,000.00			30,000.00		240,000.00	与资产相关

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39.1 政府补助明细(续)

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	本期计入其 他项目金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
循环流化床锅炉链条炉脱硝 提标改造补助	1,254,545.45			125,454.56		1,129,090.89	与资产相关
十四效闪蒸装置工业转型补 助资金	1,191,666.67			108,333.34		1,083,333.33	与资产相关
科技成果转化	1,149,955.14		137,052.09			1,012,903.05	与资产相关
锅炉脱硫脱硝技改工程		5,000,000.00		416,666.67		4,583,333.33	与资产相关
福建苍霞地块改造项目补助		125,141,019.66				125,141,019.66	与资产相关
南京药业铁心桥项目重建补 助		48,202,384.00				48,202,384.00	与资产相关
康捷物流现代物流中心项目 建设补助		2,650,000.00				2,650,000.00	与资产相关
西丰梅花鹿补助专项资金		300,000.00				300,000.00	与收益相关
医药储备资金补助		900,000.00			900,000.00		与收益相关
税收优惠		412,125.53			412,125.53		与收益相关
稳岗补贴		603,944.03			603,944.03		与收益相关
科技创新补助		1,700,000.00			1,700,000.00		与收益相关
服务业引导资金		1,450,900.00			1,450,900.00		与收益相关
其他零星补助		768,610.00			768,610.00		与收益相关
防伪税控系统减免		1,538.17				1,538.17	与资产相关
南京机电产业预收房租		1,494,166.67				1,494,166.67	与资产相关
南京中山制药拆迁补偿款		30,792,678.90				30,792,678.90	与资产相关
合计	47,576,025.55	233,815,562.71	137,052.09	946,088.70	32,855,143.37	247,453,304.10	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿[注 1]		32,931,218.66
离岗人员费用[注 2]	172,723,783.83	178,704,791.37
其他		1,473,640.31
合计	172,723,783.83	213,109,650.34

[注 1]根据南京市房产管理局宁拆字(2009)第 035 号《房产拆迁许可证批准》, 双龙街 1 号中山制药地块被南京铁路建设投资有限责任公司征用, 补偿金额 1.2 亿元。依据南京医药产业(集团)有限责任公司和本公司签订的《拆迁补偿款分割协议》: 依据原南京中山制药厂改制方案, 双龙街 1 号厂区内土地、所有房屋、装修及构筑物补偿 61,128,883.00 元划归南京医药产业(集团)有限责任公司, 搬迁费、停业损失、设备及净化设施等其他补偿 58,871,117.00 元划归南京中山制药有限公司所有。

截止 2017 年 12 月 31 日, 南京中山制药有限公司累计收到并确认递延收益-拆迁补偿款 50,500,000.00 元, 已结转完毕。

截止 2017 年 12 月 31 日, 南京中山制药有限公司应收未收的补偿款 8,371,117.00 元(58,871,117.00 元-50,500,000.00 元)。根据南京中山制药有限公司、南京中山制药有限公司全体股东及南京医药产业集团有限责任公司共同承诺, 南京中山制药有限公司放弃原《拆迁补偿款分割协议》约定的补偿款中剩余部分, 即 8,371,117.00 元, 若期后收回由南京新工投资集团有限责任公司按 88.47% 和金陵药业股份有限公司按 11.53% 比例享有。

[注 2] 2007 年污染搬迁时公司离岗人员的费用, 约定由南京化学纤维厂在收到的搬迁补偿金中承担, 由于南京化学纤维厂属于停产关闭企业, 离岗人员要求仍由化纤股份托管, 2013 年度南京化学纤维厂与化纤股份签订协议将此离岗人员的备付金转入化纤股份, 并承担全部善后工作。本期减少 5,981,007.54 元系支付搬迁离岗人员的工资及社会保险费。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 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 (%)
南京市人民政府国有资产监督管理委员会	4,173,520,000.00	100.00			4,173,520,000.00	100.00
合计	4,173,520,000.00	100.00			4,173,520,000.00	100.00

6.42 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	4,702,523,606.29	108,000,000.00		4,810,523,606.29
其他资本公积	701,937,938.88	177,289,134.15		879,227,073.03
合计	5,404,461,545.17	285,289,134.15		5,689,750,679.32

注: 本期资本溢价增加 108,000,000.00 元, 为财政资本金转入; 资本公积其他变动主要系权益法核算的被投资单位权益变动所致。其中: 按权益法核算的被投资单位其他权益变动增加 175,723,766.93 元, 合并范围变动及子公司资本公积变动综合影响增加 1,565,367.22 元。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.43 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	股改净资产调整	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	-39,599,012.19	501,209.41			207,415.49	293,793.92	-39,391,596.70
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-39,599,012.19	501,209.41			207,415.49	293,793.92	-39,391,596.70
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,248,731,535.35	2,970,920,524.06		717,888,663.17	2,253,004,220.67	27,640.22	8,501,735,756.02
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	46,375,283.71	99,365,871.39			99,443,340.97	-77,469.58	145,818,624.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,202,356,251.64	2,871,554,652.67		717,888,663.17	2,153,560,879.70	105,109.80	8,355,917,131.34
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
三、其他综合收益合计	6,209,132,523.16	2,971,421,733.47		717,888,663.17	2,253,211,636.16	321,434.14	8,462,344,159.32

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 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	231,358,389.69	104,532,246.01		335,890,635.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	231,358,389.69	104,532,246.01		335,890,635.70

说明: 按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

6.45 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	3,553,284,368.90	3,119,431,231.83
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,553,284,368.90	3,119,431,231.83
加: 本期归属于公司所有者的净利润	955,918,390.61	646,439,414.22
减: 提取法定盈余公积	104,532,246.01	81,307,954.48
本年分配现金股利数	108,350,000.00	83,250,000.00
转作股本的普通股股利		
社保基金无偿划转		
子公司先正电子股改内部调整		48,028,322.67
期末未分配利润	4,296,320,513.50	3,553,284,368.90

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.46 营业收入及营业成本

6.46.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,278,035,220.93	33,366,463,184.59	32,182,475,940.95	29,472,071,089.54
其他业务	585,553,229.37	224,351,189.16	458,858,422.53	160,847,521.89
合计	36,863,588,450.30	33,590,814,373.75	32,641,334,363.48	29,632,918,611.43

6.46.2 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	25,089,067.59	49,395.12	24,955,249.64	28,026.56
餐饮	20,131,415.07	8,979,815.80	16,654,978.11	6,722,737.65
物业	5,346,197.58		5,198,250.83	
珠宝及商场	3,752,558,219.73	3,657,385,513.92	299,929.62	222,180.66
票务	3,711.00		10,266.00	
医药销售及医疗服务	30,279,564,585.59	27,823,055,549.27	29,906,553,296.15	27,597,838,954.27
机床	370,082,598.89	257,382,798.60	243,745,830.25	182,699,091.67
电子产品	132,815,771.40	99,695,536.36	119,606,640.42	87,563,997.87
化工建材	41,962,796.66	20,588,320.08	45,155,285.32	29,005,613.37
机电	101,567,795.74	86,605,494.48	172,158,610.42	133,810,419.06
旅游业	12,643,524.04	9,989,348.62	12,402,059.91	9,654,681.02
轻纺工业	1,419,434,267.23	1,290,080,299.52	1,515,207,171.40	1,328,321,026.44
租赁	14,232,386.92	12,390,737.52	17,767,170.91	9,390,737.52
电商	103,292,934.64	98,318,901.67	93,242,152.08	85,571,442.68
其他	-690,051.15	1,941,473.63	9,519,049.89	1,242,180.77
合计	36,278,035,220.93	33,366,463,184.59	32,182,475,940.95	29,472,071,089.54

注: 其他本期为负数主要系艾德凯腾公司技术转让、开发服务收入项目终止所致。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	435,130,562.92	431,411,814.33
减:利息收入	41,920,012.03	65,755,083.75
利息净支出	393,210,550.89	365,656,730.58
汇兑损失	3,362,712.41	942,170.05
减:汇兑收益	33,523.63	7,123,641.94
汇兑净损失	3,329,188.78	-6,181,471.89
银行手续费	21,430,852.34	40,208,761.59
合计	417,970,592.01	399,684,020.28

6.48 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	104,334,936.85	136,658,087.03
二、存货跌价损失	189,127,779.61	5,306,458.58
三、可供出售金融资产减值损失	7,161,245.71	14,857,665.58
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		37,577,093.85
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	322,958,246.56	
八、无形资产减值损失	2,320,000.00	
九、商誉减值损失		690,808.82
十、在建工程减值损失	40,207,393.39	
十一、其他非流动资产减值损失	68,502,987.12	49,935,363.79
合计	734,612,589.24	245,025,477.65

6.49 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,945,964.85	50,447,525.97
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,945,964.85	50,447,525.97

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.50 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	731,454,402.15	375,146,782.57
处置长期股权投资产生的投资收益	9,899,205.84	6,700,066.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		13,794.31
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	320,089,921.11	287,258,397.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,638,677.41	507,648.45
持有以公允价值计量且其变动计入当年损益金融	14,926,929.12	18,271,278.83
处置以公允价值计量且其变动计入当年损益金融	1,858,791.33	976,778.37
理财产品收益	332,652,277.36	322,860,821.91
其他	9,181,568.01	1,124,538.42
合计	1,421,701,772.33	1,012,860,105.88

6.51 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	112,955,272.06	8,845,502.97
合计	112,955,272.06	8,845,502.97

6.52 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,218,589.80	
合计	21,218,589.80	

6.52.1 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	1,966,796.89	
新能源补贴	5,533,000.00	
南京市科技发展计划项目经费	150,000.00	
专利补助	2,300.00	
高速、重载、精密滚珠丝杠及直线导轨 研制项目补助经费	3,073,000.00	
产业扶持资金	1,470,000.00	
创新型企业及研发机构培育项目补助	100,000.00	
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品 项目	25,000.00	
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉改造项目	41,666.68	
锅炉煤渣场改造项目	6,000.00	
8 万吨/年差别化粘胶短纤维生产线节 能技术改造项目	109,025.00	
节水技改项目/反洗水回水利用改造	2,000.00	
清洁生产项目补助	1,666.68	

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.52 其他收益 (续)

6.52.1 政府补助明细 (续)

项目	本期发生额	上期发生额
二硫化碳职业病危害整治项目	66,666.68	
污染原自动监控设施安装	1,000.00	
工业企业转型升级技术改造	12,609.09	
6 改 8 工业转型升级补助	30,000.00	
循环流化床锅炉链条炉脱硝提标改造 补助	125,454.56	
十四效闪蒸装置工业转型补助资金	108,333.34	
锅炉脱硫脱硝技改工程	416,666.67	
2016 年安庆市疾病应急救助基金	115,935.00	
2016 年社会寄养床位运营补助	53,960.00	
南京医药政府补助	7,807,509.21	
合 计	21,218,589.80	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.53 营业外收入

6.53.1 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,220,497.37	326,514.54	8,220,497.37
债务重组利得	879.67		879.67
政府补助	73,377,342.84	133,107,026.56	73,377,342.84
捐赠得利	229.40	65,000.00	229.40
罚没利得	7,943,245.00	7,839,474.50	7,943,245.00
保证金(押金)收入	2,698,326.30		2,698,326.30
违约金收入	0	12,720.00	
无需支付的款项	216,456,126.78	88,908,567.76	216,456,126.78
补偿收入	1,130,681.58		1,130,681.58
其他	19,690,585.07	25,712,985.10	19,690,585.07
合 计	329,517,914.01	255,972,288.46	329,517,914.01

6.54 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,594,184.85	7,571,378.43	2,594,184.85
债务重组损失	12,298,228.68		12,298,228.68
捐赠	2,500,917.73	5,704,010.43	2,500,917.73
赔偿金及违约金支出	4,676,570.86	6,734,129.06	4,676,570.86
罚没及滞纳金支出	875,222.76	5,836,760.35	875,222.76
盘亏损失		598,198.06	
跃进集团托管人员支出	2,413,100.87	1,678,958.42	2,413,100.87
其他	19,821,070.55	23,612,060.16	19,821,070.55
合 计	45,179,296.30	51,735,494.91	45,179,296.30

6.55 所得税费用

6.55.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	262,667,899.68	207,217,548.23
递延所得税费用	-49,958,785.90	-1,046,031.04
汇算清缴差异调整	118,741.08	289,476.24
合 计	212,827,854.86	206,460,993.43

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.56 现金流量表补充资料

6.56.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,082,540,419.15	1,037,984,305.81
加: 资产减值准备	734,612,589.24	245,025,477.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	439,542,271.11	406,517,662.63
无形资产摊销	33,532,639.77	38,588,100.94
长期待摊费用摊销	42,617,180.53	39,703,842.90
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)	-112,955,272.06	-1,600,639.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-5,626,312.52	24,036.69
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,945,964.85	-50,447,525.97
财务费用(收益以“-”号填列)	435,130,562.92	431,411,814.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,421,701,772.33	-1,012,860,105.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-48,291,750.34	-4,724,568.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,667,035.56	3,678,537.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	-220,282,673.92	-472,560,673.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,062,473,080.10	-1,054,924,234.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	782,767,412.76	1,102,180,802.37
其他	-971,929.65	
经营活动产生的现金流量净额	<u>672,827,284.15</u>	<u>707,996,833.30</u>
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	2,688,214,681.10	2,626,618,097.89
减: 现金的期初余额	2,626,618,097.89	2,300,847,192.91
加: 现金等价物的期末余额	133,000,000.00	307,749,858.42
减: 现金等价物的期初余额	307,749,858.42	20,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-113,153,275.21</u>	<u>613,520,763.40</u>

6.56.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,688,214,681.10	2,626,618,097.89
其中: 库存现金	2,088,964.05	3,465,458.89
可随时用于支付的银行存款	2,627,812,528.77	2,233,791,179.51
可随时用于支付的其他货币资金	58,313,188.28	389,361,459.49
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物	133,000,000.00	307,749,858.42
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,821,214,681.10</u>	<u>2,934,367,956.31</u>

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.57 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金(含现金等价物)	531,928,781.35	各项行业保证金、信用证保证金、 汇票保证金及票据质押物
应收票据	1,615,143,068.67	开具银行承兑汇票而质押
投资性房地产、固定资产	4,561,191.49	改制计提职工备付金抵押物
投资性房地产	263,509.03	借款抵押物, 尚未实际借款
固定资产	12,300,011.34	担保借款
合计	2,164,196,561.88	

受限资产情况如下:

6.57.1 子公司南京医药股份有限公司所有权或使用权受到限制的资产:

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金(含现金等价物)	494,539,200.31	开具银行承兑汇票而质押
应收票据	1,615,143,068.67	开具银行承兑汇票而质押
合计	2,109,682,268.98	

6.57.2 子公司南京先正电子股份有限公司所有权或使用权受到限制的资产:

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产、固定资产	4,561,191.49	改制计提职工备付金抵押物
投资性房地产	263,509.03	借款抵押物, 尚未实际借款
合计	4,824,700.52	

6.57.3 子公司南京化纤股份有限公司所有权或使用权受到限制的资产:

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,071,879.70	信用证保证金
合计	26,071,879.70	

6.57.4 子公司金陵药业股份有限公司所有权或使用权受到限制的资产:

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,217,701.34	银行承兑汇票及电子商务保证金
固定资产	12,300,011.34	担保借款
合计	23,517,712.68	

6.57.5 子公司南京黄埔国际旅行社有限公司所有权或使用权受到限制的资产:

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	行业保证金
合计	100,000.00	

注: 上述除货币资金以外的非流动资产担保及抵押情况详见附注 8 “或有事项”。

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
南京市人民政府国有资产监督管理委员会	南京			100.00	100.00

7.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注: 5.1 。

7.3 其他重要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京轨道交通系统工程有限公司	联营企业
南京华吉产业投资有限公司	联营企业
南京乐金化学新能源电池有限公司	联营企业
东华汽车实业有限公司	子公司之联营企业
南京先正科技有限公司	子公司高管为该公司法人
南京邦先冲压件有限公司	子公司高管 2017 年 5 月 26 日前为该公司董事, 2017 年 5 月 26 日免去该公司董事职务
兰精(南京)纤维有限公司	子公司之联营企业
中健之康供应链服务有限责任公司	南京医药参股公司 2018 年 9 月 26 日之前过去 12 个月内关联自然人在中健之康供应链担任董事
辽宁利君药业有限公司	对南京医药有重要影响的少数股东
湖北中山医疗投资管理有限公司	持有对南京医药有重要影响的控股子公司 10% 以上股份的法人股
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	被投资企业
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	联营企业
中电熊猫液晶材料科技有限公司	联营企业之子公司
南京宝庆首饰总公司	托管企业
南京宝庆银楼首饰有限责任公司	托管企业之子公司
南京新工兴业贸易有限责任公司	暂未实际出资的被投资企业
江南小野田水泥有限公司	被投资企业
南京宏洋雨花混凝土有限公司	被投资企业
南京江南水泥有限公司	子公司之联营企业
江苏省国信资产管理集团有限公司	子公司的股东
江苏交通控股有限公司	子公司的股东
中国华融资产管理公司	子公司的股东
南京高新技术经济开发总公司	子公司的股东
南京江宁经济技术开发总公司	子公司的股东
南京北园投资置业有限公司	子公司的股东
南京浦口区国有资产投资经营有限公司	子公司的股东

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

7 关联方及关联交易 (续)

7.3 其他关联方情况 (续)

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京共创纺织科技有限公司	子公司股东之联营企业
南京润轻投资发展有限公司	子公司股东之联营企业
南京达明文化产业有限公司	子公司股东之联营企业
南京维佳机电工程有限公司	被投资企业
江苏弘景医药投资有限公司	子公司的股东
南京第二机床厂有限公司	子公司的股东
南京金三力橡塑有限公司	子公司股东之联营企业
兰精(南京)纤维有限公司	子公司之联营企业
江苏金陵海洋制药有限责任公司	子公司之合营企业
南京白敬宇制药有限公司	子公司之联营企业
南京益同药业有限公司	子公司之联营企业
南京金笔厂	关键管理人员由子公司任命
南京中华测绘器材厂	关键管理人员由子公司任命
南京金线金箔总厂	关键管理人员由子公司任命

7.4 主要关联交易情况

7.4.1 主要购销商品、提供和接受劳务的关联交易

7.4.1.1 主要采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰精(南京)纤维有限公司	木浆采购		13,480,424.97
南京先正科技有限公司	电阻加工费		108,103.59
南京邦先冲压件有限公司	材料采购	1,423,749.55	2,047,446.96
中健之康供应链服务有限责任公司	购买商品	60,458,123.02	193,218,443.28
南京白敬宇制药有限公司(南京医药)	购买商品	7,648,811.49	7,589,644.69
南京益同药业有限公司(南京医药)	购买商品	6,046,351.62	7,688,985.53
南京白敬宇制药有限公司(金陵药业)	购买商品	775,196.52	507,763.15
南京益同药业有限公司(金陵药业)	购买商品	10,560,956.91	8,051,668.77

7.4.1.2 主要出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰精(南京)纤维有限公司	自来水	16,347,931.41	16,199,000.04
兰精(南京)纤维有限公司	汽	122,259,245.29	91,684,038.52
兰精(南京)纤维有限公司	污水处理费	28,445,469.96	26,655,972.96
兰精(南京)纤维有限公司	码头结算款	2,713,784.88	3,439,046.02
南京先正科技有限公司	加工费收入等	2,409.40	7,605.71
南京先正科技有限公司	房屋租赁	199,563.17	160,217.58
南京先正科技有限公司	借款利息		9,181.49
中健之康供应链服务有限责任公司	销售商品		422,182,160.45
南京邦先冲压件有限公司	销售商品	2,571.12	104,914.38
南京白敬宇制药有限责任公司	销售商品	9,095.70	2,114,654.92
南京益同药业有限公司	销售商品	203,841,917.02	177,460,690.80

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

7 关联方及关联交易 (续)

7.4 关联交易情况 (续)

7.4.2 关联方资金拆借 (*这些关联方的借款已提前偿还)

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北中山医疗	15,000,000.00	2017 年 1 月 3 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	27,618,074.78	2017 年 1 月 26 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	17,000,000.00	2017 年 3 月 8 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	5,000,000.00	2017 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	5,000,000.00	2017 年 5 月 22 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	3,000,000.00	2017 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	3,000,000.00	2017 年 6 月 9 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	15,000,000.00	2017 年 8 月 25 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗*	2,000,000.00	2017 年 11 月 1 日	2018 年 11 月 1 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗*	9,000,000.00	2017 年 11 月 3 日	2018 年 11 月 3 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗*	4,500,000.00	2017 年 11 月 7 日	2018 年 11 月 7 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	1,000,000.00	2017 年 12 月 7 日	2018 年 12 月 6 日	年利率 4.6%
拆出				
湖北中山医疗	15,000,000.00	2017 年 1 月 3 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	27,618,074.78	2017 年 1 月 26 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	17,000,000.00	2017 年 3 月 8 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	5,000,000.00	2017 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	5,000,000.00	2017 年 5 月 22 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	3,000,000.00	2017 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	3,000,000.00	2017 年 6 月 9 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗	15,000,000.00	2017 年 8 月 25 日	2017 年 12 月 31 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗*	2,000,000.00	2017 年 11 月 1 日	2018 年 11 月 1 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗*	9,000,000.00	2017 年 11 月 3 日	2018 年 11 月 3 日	年利率 4.6%
湖北中山医疗*	3,000,000.00	2017 年 11 月 7 日	2018 年 11 月 7 日	年利率 4.6%

7.4.3 关联其他交易

关联方	关联交易内容	本年	上年
湖北中山医疗	借款利息支出	2,008,941.75	1,262,706.81
中健之康供应链	购买子公司少数股权	104,777,821.43	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

7 关联方及关联交易 (续)

7.5 主要关联方应收应付款项

7.5.1 主要应收项目

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	兰精(南京)纤维有限公司	3,051,523.78	30,515.24	2,578,522.38	25,785.22
应收账款	中健之康供应链服务有限责任公司	1,283,508.88	6,417.54	66,264,403.21	331,322.02
应收账款	辽宁利君药业有限公司			263,270.94	263,270.94
应收账款	南京江南水泥有限公司			500,000.00	
应收账款	南京先正科技有限公司			24,534.47	
应收账款	南京益同药业有限公司	64,223,914.96	1,284,478.30	51,346,764.56	1,026,935.29
应收账款	南京白敬宇制药有限责任公司			1,355,966.83	27,119.34
应收账款	南京维佳机电工程有限公司	171,024.00			
预付账款	南京白敬宇制药有限责任公司	697.36			
预付账款	兰精(南京)纤维有限公司			27,902.79	
其他应收款	江苏金陵海洋制药有限责任公司	8,550,000.00	8,550,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00
其他应收款	兰精(南京)纤维有限公司			1,424,579.75	14,245.80
其他应收款	南京江南水泥有限公司	90,712,779.31		92,509,950.00	
其他应收款	南京新工兴业贸易有限责任公司	64,500,000.00		64,500,000.00	
其他应收款	南京宝庆首饰总公司	39,324,918.83			
其他应收款	南京华吉产业投资有限公司	5,013,108.85		5,013,108.85	
其他应收款	辽宁利君药业有限公司	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19
其他应收款	南京金三力橡塑有限公司	3,674,040.64		3,674,040.64	

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

7 关联方及关联交易 (续)

7.5 主要关联方应收应付款项 (续)

7.5.1 主要应收项目 (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	南京先正科技有限公司			159,509.80	
其他应收款	东华汽车实业有限公司	65,417.45		65,417.45	
其他应收款	南京乐金化学新能源电池有限公司	267,120.00			

7.5.2 主要应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应付账款	南京益同药业有限公司	332,619.51	167,470.96
应付账款	南京白敬宇制药有限责任公司 (金陵药业)	17,469.82	25,020.82
应付账款	南京白敬宇制药有限责任公司 (南京医药)	284,920.69	537,119.04
应付账款	中健之康供应链服务有限责任公司	5,736,237.94	18,032,748.22
应付账款	南京益同药业有限公司		1,437,227.45
应付账款	南京江南水泥有限公司	1,755,109.86	
应付账款	南京邦先冲压件有限公司	159,479.43	611,008.98
应付账款	南京先正科技有限公司	16,135.11	16,135.11
其他应付款	南京邦先冲压件有限公司		12,000.00
其他应付款	江苏弘景医药投资有限公司		4,170,541.25
其他应付款	南京宝庆银楼首饰有限责任公司	10,182,861.79	
其他应付款	南京润轻投资发展有限公司	107,687,800.00	146,397,000.00
其他应付款	南京第二机床厂有限公司	59,583,873.78	65,083,873.78
其他应付款	南京宏洋雨花混凝土有限公司	367,140.00	367,140.00
其他应付款	南京新工兴业贸易有限责任公司	60,000,000.00	
其他应付款	中健之康供应链服务有限责任公司		6,478,951.14
其他应付款	南京金笔厂	22,664,587.41	22,506,717.21
其他应付款	南京中华测绘器材厂	19,591,914.08	19,591,914.08
其他应付款	南京金线金箔总厂	15,090,700.00	14,930,700.00
其他应付款	南京江南水泥有限公司	21,477,095.01	21,477,095.01
其他应付款	南京维佳机电工程有限公司	3,550,000.00	
其他应付款	南京共创纺织科技有限公司	59,723,237.22	59,723,237.22
其他应付款	湖北中山医疗	2,500,000.00	117,243.78

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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 承诺及或有事项

8.1 重要承诺事项

8.1.1 资产负债表日存在的资本承诺

公司名称	项目	本年	上年
南京医药股份有限公司	已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	181,841,226.77	251,209,697.54
南京医药股份有限公司	已批准未订立的长期资产投资合同	14,198,400.00	
合计		196,039,626.77	251,209,697.54

8.1.2 资产负债表日存在的经营租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议, 2017 年 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下:

公司名称	项目	本年	上年
南京医药股份有限公司	1 年以内(含 1 年)	57,701,375.77	51,050,269.95
南京医药股份有限公司	1 年以上 2 年以内(含 2 年)	36,642,544.99	29,090,820.54
南京医药股份有限公司	2 年以上 3 年以内(含 3 年)	21,259,476.87	15,883,280.72
南京医药股份有限公司	3 年以上	33,539,600.47	13,444,646.15
合计		149,142,998.10	109,469,017.36

南京新工投资集团有限责任公司
 2017 年度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 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项

8.2.1 担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京宝庆首饰总公司	50,000,000.00	2016-01-29 至 2018-01-28	否, 未实际借款
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京宝庆首饰总公司	10,000,000.00	2016-01-28 至 2018-01-28	否, 未实际借款
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京宝庆首饰总公司	10,000,000.00	2015-06-12 至 2018-06-12	否, 未实际借款

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项 (续)

8.2.1 担保情况 (续)

担保方	被担保方	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	67,225,000.00	2015-04-27 至 2020-04-27	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	24,201,000.00 美元	2015-10-27 至 2020-10-27	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	108,580,700.00	2017-7-28 至 2020-4-28	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示有限公司	142,560,700.00	2017-1-24 至 2022-1-24	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	250,000,000.00	2017-11-28 至 2019-12-31	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	27,000,000.00 美元	2017-11-28 至 2019-12-31	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	1,400,000,000.00 日元	2017-11-28 至 2019-12-31	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶显示科技有限公司	100,000,000.00	2017-11-28 至 2019-12-31	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫信息产业集团有限公司	69,679,080.00	2016-12-22 至 2024-12-21	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫平板显示科技有限公司	450,000,000.00 美元	2014-06-30 至 2019-06-30	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫平板显示科技有限公司	400,000,000.00 美元	2014-12-17 至 2023-6-17	否
南京新工投资集团有限责任公司	中电熊猫液晶材料科技有限公司	92,000,000.00	2013-11-30 至 2019-11-30	否
南京新工投资集团有限责任公司	南京空港枢纽经济区投资发展有限公司	100,000,000.00	2015-02-02 至 2020-02-02	否

8 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项 (续)

8.2.2 资产负债表日存在的诉讼事项

8.2.2.1 子公司南京轻纺产业 (集团) 有限公司诉讼事项如下:

8.2.2.1.1 南京轻纺产业 (集团) 有限公司 (以下简称“轻纺集团”) 因与南京东亚漂染有限公司 (以下简称“东亚公司”) 借款合同纠纷一案, 南京市秦淮区人民法院于 2010 年 1 月依据江苏省南京市中级人民法院 (2009) 宁民二终字第 1120 号民事判决对东亚公司作出了 (2010) 秦淮 330 号强制执行书: (1) 对东亚公司采取强制执行措施, 责令东亚公司向轻纺集团返还借款本金人民币 29,104,603.15 元, 并连带赔偿损失 (自 2006 年 10 月 11 日起至 2010 年 1 月 4 日止, 按人民银行同期贷款利率及借款发生的数额和时间分段计算) 计 5,318,393.64 元; (2) 对东亚公司采取强制执行措施, 责令东亚公司向轻纺集团加倍支付因未履行金钱给付义务而应承担的前述款项的债务利息 (按人民银行同期贷款利率的两倍, 自 2010 年 1 月 5 日起至实际支付日止)。截止 2017 年 12 月 31 日, 南京市秦淮区人民法院已查封东亚公司在六合的二处房产及土地, 轻纺集团及其委托律师正在推进法院执行。

8.2.2.1.2 根据江苏省高级人民法院 (2013) 苏商申字第 426 号民事裁定书, 裁定南京彩色印刷厂 (轻纺集团子公司) 和其全资子公司南彩印务发展有限公司应向南京太平洋印务公司返还债务 6,395,018.95 元, 截至 2017 年 12 月 31 日南京彩色印刷厂尚未对该事项进行账务处理。

8.2.2.1.3 子公司南京彩印厂欠南京光大银行贷款本金 2,000,319.72 元、利息 151,533.92 元, 根据约定应于 1992 年 12 月归还, 因公司无力偿付未能履约, 贷款担保方: 南京人民印刷厂。根据江苏省高级人民法院 (2000) 苏经终字第 397 号民事判决书认定, 南京彩印厂承担赔偿责任。截至 2017 年 12 月 31 日, 南京彩印厂尚未偿还该项贷款。

8.2.2.2 子公司南京化建产业 (集团) 有限公司诉讼事项如下:

8.2.2.2.1 谷里铜矿因与中国长城资产管理公司南京办事处借款合同纠纷一案 (该借款系谷里铜矿向中国农业银行南京市分行的贷款, 原债权人中国农业银行城北支行将该债权转让给中国长城资产管理公司南京办事处), 2009 年 12 月该案经南京市雨花台区人民法院进行判决, 判决谷里铜矿向中国长城资产管理公司南京办事处支付借款本金 1,262,323.03 美元及至 2000 年 3 月 20 日利息 542,954.95 美元, 合计 1,805,277.98 美元, 并按照日万分之二的利率支付 2000 年 3 月 21 日至实际清偿日的利息。后中国长城资产管理公司南京办事处将该债权转让给南京枫嘉投资咨询有限公司。该判决目前尚未执行。

8 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项 (续)

8.2.2 资产负债表日存在的诉讼事项 (续)

8.2.2.2 子公司南京化建产业 (集团) 有限公司诉讼事项如下: (续)

8.2.2.2.2 化建集团子公司南京华祥投资管理有限公司 (以下简称“华祥公司”) 2012 年 10 月 25 日与债务人马鞍山市鑫鸿矿业贸易有限公司、当涂县鸿兴冶金材料厂签订的《债权确认及还款协议》, 协议确定截止 2012 年 10 月 22 日债务人欠华祥公司 1,423.83 万元, 计划于 2012 年 12 月 31 日前归还部分欠款, 并保证最迟于 2013 年 6 月 30 日前还清全部本息。2014 年 12 月 5 日债权人、债务人签订了《补充协议书》, 协议承诺最迟于 2015 年 6 月 30 日前还清全部欠款本息。该笔债权纠纷于 2015 年 12 月 23 日经南京市玄武区人民法院判决 ([2015]玄商初字第 1141 号), 被告马鞍山市鑫鸿矿业贸易有限公司、当涂县鸿兴冶金材料厂应于判决生效之日起十日内向原告南京华祥投资管理有限公司支付货款人民币 1,423.83 万元万元。该判决目前尚未执行。

8.2.2.2.3 江南水泥厂账面反映“应收账款-中生钙业”期末余额 1,514,031.31 元, 根据南京市栖霞区人民法院民事判决书【(2016)苏 0113 民初 909 号】的判决结果, 江南水泥厂应收南京中生钙业有限公司货款 1,764,191.71 元和利息 8,100.00 元, 合计 1,772,291.71 元。目前南京中生钙业有限公司处于破产清算阶段, 破产管理人为江苏永衡昭辉律师事务所。

8 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项 (续)

8.2.2 资产负债表日存在的诉讼事项 (续)

8.2.2.3 子公司跃进汽车集团公司诉讼事项如下:

跃进汽车集团公司(以下简称“跃进集团”)位于苏州市吴江莘塔镇大街土地,证号:吴国用(2001)字第 060041 号,面积 10,333.6 平方米,苏州市吴江区国土资源局于 2014 年 6 月 30 日作出吴国土闲决[2014]1 号闲置土地认定书,认定土地未实施实质性项目建设,存在《闲置土地处置办法》规定取得土地后未动工开发满二年以上的情况,跃进集团提起诉讼,苏州市吴江区人民法院于 2015 年 5 月 4 日下达(2005)吴江行初字第 00006 号、00007 号行政判决书:撤销苏州市吴江区国土资源局于 2014 年 6 月 30 日作出吴国用闲决[2014]1 号收回国有建设用地使用权决定书、驳回跃进集团要求撤销吴国土闲决[2014]1 号闲置土地认定书的诉讼请求。苏州市吴江区国土资源局对苏州市吴江区人民法院的判决(撤销苏州市吴江区国土资源局于 2014 年 6 月 30 日作出吴国用闲决[2014]1 号收回国有建设用地使用权决定书)不服,提起上诉,江苏省苏州市中级人民法院于 2016 年 12 月 28 日下达(2015)苏中行终字第 00200 号行政判决书:撤销苏州市吴江区人民法院(2015)吴江行初字第 00006 号行政判决;驳回跃进汽车集团公司的诉讼请求。跃进集团拟进一步采取申诉措施,向江苏省高级人民法院提起诉讼。

8.2.2.4 子公司南京新工建设开发有限公司诉讼事项如下:

南京新工建设开发有限公司应收南京吉祥有色金属厂 2,991,493.14 元。根据南京栖霞区人民法院 2015 年 12 月 21 日出具的(2015)栖商初字第 429 号《民事判决书》,南京吉祥有色金属厂应于判决生效 5 日内偿还该款项,至审计现场结束日款项尚未收回。该案件已进入二审上诉程序。南京新工建设开发有限公司已通过栖霞法院申请拆迁补偿款作为诉讼保全。该款项已全额计提减值准备。

8.2.2.5 子公司南京艾德凯腾生物医药有限责任公司诉讼事项如下:

2017 年 9 月 5 日艾德凯腾收到河北省沧州市中级人民法院关于(2017)冀 09 民初 238 号法院传票,原告方沧州中达医药科技有限公司向艾德凯腾提出民事起诉,诉讼请求:(1)判定解除原告之间的关于右佐匹克隆原料及片剂的研究开发技术合同书和噻奈普订钠原料和片剂的研究开发技术合同书;(2)判定公司支付原告损失共计 2,109,262.00 元;(3)诉讼费用由被告承担。艾德凯腾聘请江苏中虑律师事务所对上述案件进行辩护。

2017 年 11 月 30 日,河北省沧州市中级人民法院下发(2017)冀 09 民初 238 号民事判决书,法院裁定(1)解除原、被告之间关于噻奈普订钠原料和片剂的研究开发技术合同书;(2)驳回原告沧州中达医药科技有限公司其他诉讼请求。案件受理费 23,674.00 元,由原告沧州中达医药科技有限公司负担。

截至 2017 年 12 月 31 日止,相关诉讼事件仍在进行中。

8 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项 (续)

8.2.2 资产负债表日存在的诉讼事项 (续)

8.2.2.6 子公司南京化纤股份有限公司诉讼事项如下:

8.2.2.6.1 2016 年 3 月, 南京熊猫电子装备有限公司向江苏省盐城市大丰区人民法院起诉南京化纤股份有限公司全资子公司江苏金羚纤维素纤维有限公司, 要求江苏金羚纤维素纤维有限公司偿还《江苏金羚纸业有限公司引进 CAO A 黑子光化处理系统合作合同》约定的剩余货款 247.70 万元, 并支付 2014 年 1 月 1 日起至实际给付之日止按中国人民银行同期贷款基准利率计算的利息。2016 年 6 月 24 日, 江苏省盐城市大丰区人民法院判决 ((2016) 苏 0982 民初 1678 号): 驳回南京熊猫电子装备有限公司的诉讼请求。南京熊猫电子装备有限公司上诉于江苏省盐城市中级人民法院, 2016 年 11 月 16 日江苏省盐城市中级人民法院裁定 ((2016) 苏 09 民终 3409 号): 一审判决事实不清, 撤销江苏省盐城市大丰区人民法院 (2016) 苏 0982 民初 1678 号民事判决, 发回江苏省盐城市大丰区人民法院重审。2017 年 10 月 20 日, 盐城市大丰区人民法院裁定 ((2017) 苏 0982 民初 152 号): 江苏金羚纤维素纤维有限公司于本判决生效后 30 日内支付南京熊猫电子装备有限公司货款 99.50 万元。2017 年 11 月 16 日, 南京熊猫电子装备有限公司向盐城市中级人民法院提起上诉。截至审计报告日, 该诉讼案件仍在审理中。截止 2017 年 12 月 31 日, 江苏金羚纤维素纤维有限公司账面应付南京熊猫电子装备有限公司 220.78 万元, 财务账面未暂估的进项税 26.92 万元。

8.2.2.6.2 2017 年 11 月 7 日, 化纤股份收到江苏省南京市六合区人民法院民事判决书 ((2017) 苏 0116 民初 5765 号), 判决如下: 化纤股份于判决生效之日起 10 日内向原告严皓支付经济赔偿金 157,872.00 元, 支付 2017 年 4 月-5 月工资 4,030.58 元, 支付 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 26 日期间加班工资 2,227.03 元, 合计 164,129.61 元。2017 年 11 月 29 日, 化纤股份向南京市中级人民法院提起上诉。截止审计报告日, 南京市中级人民法院尚未作出判决。截止 2017 年 12 月 31 日, 化纤股份账面已计提应付严皓赔偿款 164,129.61 元。

8.2.2.6.3 2018 年 1 月 3 日, 张爱琴已向南京市六合区人民法院提起诉讼, 要求公司全资子公司南京法伯耳纺织有限公司确认 1997 年至 2007 年劳动关系。截至审计报告日, 该诉讼案件尚未作出判决。

8.2.2.6.4 2018 年 1 月 2 日, 谢生院向南京市六合区人民法院提起诉讼, 要求南京金湾劳务有限公司支付经济补偿金等共计 254,707.00 元, 化纤股份全资子公司南京法伯耳纺织有限公司承担连带给付责任。截至审计报告日, 该诉讼案件尚未作出判决。

8.2.2.6.5 杜可璠起诉化纤股份要求公司返还化纤股份发行的 700 股原始股, 合计人民币 7,000.00 元。2017 年 12 月 12 日, 江苏省南京市六合区人民法院作出判决 ((2017) 苏 0116 民初 1080 号) 不予支持杜可璠的诉讼请求。2017 年 12 月 19 日, 杜可璠向南京市中级人民法院提起上诉。截至审计报告日, 南京市中级人民法院尚未作出判决。

8 承诺及或有事项 (续)

8.2 或有事项 (续)

8.2.3 抵押情况

8.2.3.1 子公司南京机电产业(集团)有限公司抵押情况如下:

抵押借款为子公司南京市机械工业供销公司的短期借款交通银行贷款 600.00 万元, 贷款期限 2017 年 2 月 7 日至 2018 年 2 月 6 日, 贷款利率为 5.655%。抵押物为中央路 276-1 号房产。

8.2.3.2 子公司南京轻纺产业(集团)有限公司抵押情况如下:

8.2.3.2.1 南京轻纺产业(集团)有限公司子公司子公司南京肥皂厂位于西止马营 48 号房产(宁房权证建变字第 009136、009137 号)、土地(宁建国用(2001)字第 24945、24946 号)已设定抵押, 抵押权人: 南京轻工企业管理有限公司, 截至 2017 年 12 月 31 日尚未解除抵押手续。

8.2.3.2.2 南京轻纺产业(集团)有限公司子公司南京彩色印刷厂将座落于南京市白下区洪武路街道中山南路 219 号商业用地 413.50 平方米土地使用权(宁白国用(95)字第 2172 号)和座落于南京市白下区洪武南路 219 号工业用地 3,526.40 平方米土地使用权(宁白国用(98)字第 08534 号)及其上建筑物 15,613.84 平方米房屋所有权设定抵押。截至 2017 年 12 月 31 日, 上述抵押权尚未解除。

8.2.3.2.3 南京轻纺产业(集团)有限公司子公司南京手表厂将其位于白下区太平南路 369 号(白字 61254 号) 344.60 平方米房屋所有权设定抵押。截止 2017 年 12 月 31 日, 上述抵押权尚未解除。

8.2.3.3 子公司南京先正电子股份有限公司抵押情况如下:

8.2.3.3.1 借款抵押物权证为: 苏(2017)宁玄不动产权第 0112616 号。所在地: 南京市玄武区后宰门西村 95 号。被担保最高债权额为: 3,495.00 万元, 对应授信额度: 3,495.00 万元, 其中: 可提取额度 2,000.00 万元, 风险预留额度 1,495.00 万元。抵押权人: 中国银行股份有限公司南京六合支行, 截至 2017 年 12 月 31 日公司尚未实际借款。抵押期间: 2017 年 10 月 12 日至 2020 年 10 月 8 日。

8.2.3.3.2 改制计提职工备付金对应的抵押物为: 浦口区高新开发区 06 幢房产。

9 资产负债表日后事项

9.1 子公司南京医药产业(集团)有限责任公司之子公司南京医药股份有限公司资产负债表日后事项如下:

9.1.1 于 2018 年 3 月 29 日, 南京医药第七届董事会第九次会议审议通过南京医药 2017 年利润分配方案, 以 2017 年末南京医药总股本 897,425,598 股加上 2016 年非公开发行股票新增股份 144,185,646 股后的总股本 1,041,611,244 股为基数, 向全体股东按照每 10 股派发现金红利人民币 0.90 元(含税)派发现金红利。本次实际用于分配的利润总计人民币 93,745,011.96 元。该利润分配方案须经南京医药股东大会审议通过后实施。于资产负债表日后批准派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

9.1.2 2018 年 2 月 1 日, 南京医药向 2016 年非公开发行股票的特定投资者南京新工投资集团有限责任公司、Alliance Healthcare Asia Pacific Limited、富安达-江苏银行-金融信 7 号专项资产管理计划、南京紫金医药产业发展合伙企业(有限合伙)发行人民币普通股(A 股) 144,185,646 股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行价格人民币 6.51 元/股, 增加注册资本及实收资本(股本)人民币 144,185,646.00 元, 变更后的注册资本为人民币 1,041,611,244.00 元。本次非公开发行募集资金总额为人民币 938,648,555.46 元。毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)已对该实收资本(股本)的变动进行验资, 并出具毕马威华振验字第 1800161 号验资报告。

9.2 子公司南京化纤股份有限公司资产负债表日后事项如下:

化纤股份将于 2018 年 10 月份前完成法伯耳热电厂燃煤机组关停工作, 并平稳有序地关停法伯耳粘胶长丝生产线。

9.3 子公司金陵药业股份有限公司资产负债表日后事项如下:

9.3.1 2018 年 3 月 23 日, 金陵药业第七届董事会第六次会议通过了 2017 年度利润分配预案, 以 2017 年末的总股本 504,000,000 股为基准, 每 10 股派发现金 1.70 元(含税), 派发现金红利总额为 85,680,000.00 元; 剩余 563,552,326.60 元未分配利润滚存到以后年度。该利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

9.3.2 2018 年 1 月 9 日金陵药业与湖州国信物资有限公司签署《关于金陵药业股份有限公司收购湖州市社会福利中心发展有限公司 65% 股权之股权转让协议》, 根据该协议, 金陵药业以 18,720 万元人民币的对价受让其持有的湖州市社会福利中心发展有限公司 65% 股权。2018 年 1 月 9 日, 上述股权转让的工商变更登记手续已经完成。

9.3.3 2018 年 2 月 8 日, 金陵药业与金陵药业南京彩塑包装有限公司工会委员会签署《股权转让协议》。根据该协议, 金陵药业以 146.87 万元人民币的对价受让其持有的金陵药业南京彩塑包装有限公司 5.1% 股权。目前, 上述股权转让的工商变更登记手续尚在办理中。

10 其他重要事项

10.1 子公司南京机电产业(集团)有限公司其他事项如下:

10.1.1 根据南京机电产业(集团)有限公司(以下简称“机电产业集团”)的有关资料反映:机电产业集团系 2000 年 3 月经南京市政府批准由原政府主管部门市机械局、电子局、仪表公司等改制组建的国有企业。共有 12 处固定资产(建筑面积 4,789.51 平方米,土地面积 2,254.60 平方米)产权在机电产业集团名下并由下属企业实际管理和收益,但未计入机电产业集团固定资产中。其来源分别为划转、剥离。用途分为商业、工业、居住、办公和闲置。

10.1.2 根据本公司 2014 年 11 月 27 日董事会决议(宁新工董【2014】29 号),为加快推进 G108 项目上期资本金出资工作,机电产业集团于 2014 年 12 月 31 日向本公司借款认购南京华东科技股份有限公司非公开发行股票 301,569,505 股,发行价格为 4.46 元/股,共计 1,344,999,992.3 元,股票锁定期为 3 年。2014 年未申购成功,故报表中按申购价列示。此次非公开发行股票申购程序于 2015 年 1 月 22 日重新启动。根据南京华东电子信息科技股份有限公司公开发行股票缴款通知书,2015 年 1 月 23 日机电产业集团补缴 11.04 元,获配南京华东科技股份有限公司非公开发行股票 244,101,634 股,发行价格为 5.51 元/股,共计 1,345,000,003.34 元。华东科技股票在 2016 年 6 月实施 2015 年度资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股后,变更为 488,203,268 股,2017 年 12 月 29 日,市价为 2.38 元/股,公允价值为 1,161,923,777.84 元。

10.2 子公司南京医药产业(集团)有限责任公司之子公司南京金陵制药(集团)有限公司其他事项如下:

10.2.1 根据 2009 年 6 月 19 日财政部、国资委、证监会、社保基金会的财企[2009]94 号《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知,将部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有,南京金陵制药(集团)有限公司(以下简称“南京金陵制药”)原持有南京银行 33,800,000 股,划转股数为 3,716,034 股,本年度对划转部分进行了账务处理,对南京银行的投资成本减少 7,979,710.27 元,公允价值变动减少 57,794,091.53 元,合计 65,773,801.80 元,划转后南京金陵制药实际持有南京银行股数为 30,083,966 股。2016 年 6 月 8 日,南京银行以 10 股转 8 股增发配股,配股后南京金陵制药实际持有南京银行股数为 54,151,139 股。2017 年 7 月 19 日,南京银行以 10 股转 4 股增发配股,配股后南京金陵制药实际持有南京银行股数为 75,811,595 股。

10.2.2 南京金陵制药根据南京市人民政府国有资产监督管理委员会的批准,应将持有南京银行的股权(75,811,595 股)无偿划转至本公司,目前相关划转手续正在办理之中。

10.3 子公司南京轻纺产业(集团)有限公司其他事项如下:

10.3.1 关于与资产管理公司债权打包处理事项的专项说明:

(1) 2003 年 12 月 30 日,轻纺集团与中国华融资产管理公司南京办事处(以下简称“华融公司”)签订了《债权转让协议》,协议约定华融公司将其持有的南京钟表元件厂等 26 户债权(原贷款银行为中国工商银行)合计本金 13,868.89 万元及相应利息 9,216.87 万元转让给轻纺集团,转让价款为 6,150.00 万元。

(2) 2006 年 6 月 19 日,轻纺集团与中国信达管理公司南京办事处(以下简称“信达公司”)签订了《债权转让协议》,协议约定信达公司将其持有的南京第二造纸厂等 25 户债权(原贷款银行为建设银行、交通银行)合计本金 6,499.50 万元及相应利息 3,937.20 万元转让给轻纺集团,转让贷款为 570.00 万元。

10 其他重要事项 (续)

10.3 子公司南京轻纺产业(集团)有限公司其他事项如下: (续)

10.3.1 关于与资产管理公司债权打包处理事项的专项说明: (续)

(3) 2007 年 5 月 31 日, 轻纺集团与中国东方资产管理公司南京办事处(以下简称“东方公司”)签订了《债权转让协议》, 协议约定东方公司将其持有的南京宝庆银楼首饰有限责任公司等 7 户债权(原贷款银行为中国工商银行)合计本金 6,499.50 万元及相应 4,483.48 万元转让给轻纺集团, 转让价款为 4,554.54 万元。

(4) 2007 年 6 月 18 日, 轻纺集团再次与中国东方资产管理公司南京办事处(以下简称“东方公司”)签订《债权转让协议》, 协议约定东方公司将其持有的南京手表厂等 6 户债权(原贷款银行为中国工商银行), 合计本金 7,076.50 万元及相应利息 5,170.18 万元转让给轻纺集团, 转让价款为 2,864.36 万元。

(5) 2007 年 11 月 25 日, 轻纺集团与中国华融资产管理公司南京办事处(以下简称“华融公司”)签订《债权转让合同》, 协议约定华融公司将其持有的南京表壳厂等 31 户债权(原贷款银行为中国工商银行)合计本金 8,236.35 万元及相应利息 12,108.31 万元转让给轻纺集团, 转让价款为 300.48 万元。

综上所述, 轻纺集团签订《债权转让协议》后累计受让债权 77,096.78 万元, 约定转让价格合计 14,439.38 万元。截止 2017 年 12 月 31 日, 已收回打包中的应收债权 18,878.60 万元, 已按合同支付上述债权打包的转让款合计 14,439.38 万元。

另外, 根据《中华人民共和国最高人民法院民事判决书》(2010)民二终字第 1254 号判决: 2011 年 11 月, 轻纺集团用收回打包款中的 4,000.00 万元偿还了东方资产管理公司南京办事处于 2004 年 9 月 30 日购买的工商银行江苏分行转让的资产包的本金及部分利息。

根据南京市高淳区人民法院出据的(2005)高执恢字第 354 号执行通知书: 2015 年 12 月 17 日, 轻纺集团从收回打包款中 3,674.71 万元支付了“南京东方资金管理公司南京办事处”借款(包含支付本金 536.00 万元及相应利息 3,138.71 万元)。

综合所述, 轻纺集团截止 2017 年 12 月 31 日, 收回的打包款扣除支付转让款和欠款后中超支 3,235.49 万元(18,878.60-14,439.38-4,000.00-3,674.71), 目前轻纺集团在其他应收款科目挂账并已全额计提了减值准备。

10.3.2 关于金鹰国际集团有限公司合作开发协议事项:

轻纺集团、南京玻璃厂、金鹰国际集团有限公司(以下简称“金鹰公司”)于 1999 年 10 月 5 日订立合作开发协议书并经政府有关部门批准。协议约定: 南京玻璃厂将其位于江苏省南京市汉口路 109 号厂区地块 12,971.40 m²的土地使用权转让给金鹰公司, 并负责该地块内的搬迁事宜, 负责帮助金鹰公司办理该地块的出让手续, 帮助其取得该地块的国有出让土地的使用权证书。作为对价, 金鹰公司向轻工管理总公司和南京玻璃厂支付转让款 12,322.83 万元, 其中现金 7,800.00 万元, 房产 10,000.00 m², 为汉中路 109 号临街办公用房, 单位 4,500.00 元/m², 总价 4,500.00 万元, 房产交付时间最迟为 2003 年 3 月 31 日。后于 2001 年 3 月 28 日, 三方补充协议达成谅解, 将房产交付期调整至 2004 年 3 月 31 日。但金鹰集团到期未按规定交房, 南京轻工国有资产经营管理总公司及南京轻工产业集团对金鹰提起诉讼, 要求其支付违约金及利息(7,111*4,500*0.0002=6,400 元/日, 7,111.00 平方米系金鹰公司应交付 10,000.00 m²房产对价中尚未交付部分), 利息从 2004

10 其他重要事项 (续)

10.3 子公司南京轻纺产业(集团)有限公司其他事项如下: (续)

10.3.2 关于金鹰国际集团有限公司合作开发协议事项: (续)

年 4 月 1 日起算, 江苏省高级人民法院于 2006 年 10 月 9 日作出(2004)苏民--初字第 006 号民事判决, 南京轻工国有资产经营管理总公司及轻工集团胜诉。金鹰公司不服, 向中华人民共和国最高人民法院提起上诉, 最高人民法院于 2007 年 11 月 24 日作出(2006)民--终字第 82 号民事判决, 维持一审原判。

轻纺集团认为, 违约金每天 6,400 元远不能弥补公司的实际损失, 于 2012 年 7 月向江苏省南京市中级人民法院递交了申请, 请求法院判令: 1、金鹰公司履行交付位于原南京市汉中路 109 号临街商业办公用房 7,111 平方米合同义务; 2、判令金鹰公司赔偿损失(自 2012 年 3 月 1 日起至被告实际履行交付上述房产时止, 以每平方米房屋每天 3 元标准计算); 3、本案诉讼费用由金鹰公司承担。2012 年 12 月, 江苏省南京市中级人民法院作出(2012)宁民初字第 27 号民事判决, 支持了轻纺集团的诉讼请求。

2016 年 7 月轻纺集团第三次向法院提起诉讼, 诉求: 1、金鹰公司交付位于南京市汉中路与螺丝转弯交叉口东南角“金鹰三期远期”16 层至 18 层共计 7111 平方米的商务办公用房, 并协助将该房产登记至轻纺集团名下; 2、金鹰公司交付与上述房产相配套的地下机动车辆停车位使用权; 3、被告承担本案的诉讼费用。10 月份, 南京市中级人民法院(2016)苏 01 民初 1128 号判决: 金鹰公司向轻纺集团交付金鹰三期 16-18 层中 7111 平方米的房屋, 并协助办理不动产权证至轻纺集团名下。判决后, 金鹰公司以“一事不再理”为由向省高院提出上诉。2018 年 3 月江苏省高级人民法院(2017)苏民终 2173 号判决: 驳回上诉, 维持原判。

截至 2017 年 12 月 31 日, 轻纺集团尚未收到金鹰公司应交付的商业办公用房, 根据法院判决收取金鹰公司每平方米房屋每天 3 元的赔偿款。

10.3.3 轻纺集团 2012 年度收到南京晶利实业发展有限公司上缴的放弃回迁补偿款中尚有余款 2,631,580.00 元未确认收入, 挂在“其他应付款—其他”科目中。

10.4 子公司跃进汽车集团公司其他事项如下:

上海汽车工业(集团)总公司(以下简称“上汽总公司”)与跃进集团及南京跃进汽车有限公司, 于 2007 年签订《上海汽车工业(集团)总公司与南京跃进汽车有限公司关于划转东华汽车实业有限公司 75%股权及部分现金资产之“股权及资产划转协议”》、《上海汽车工业(集团)总公司与本公司关于划转上海汽车集团股份有限公司 320,000,000.00 股国有股之“股份划转协议”》以及国务院国资委发文《关于上海汽车集团股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2010]84 号), 将南京跃进汽车有限公司对东华汽车实业有限公司 75%股权划转给上汽总公司, 上汽总公司将其持有的上海汽车集团股份有限公司(以下简称“上汽集团股份”)360,306,600 股国有股无偿划转给跃进集团。经 2010 年度 10 股转增 3 股后, 跃进集团受托持有上汽集团股份总数为 468,398,580 股, 占上汽集团股份 4.25%股权。2012 年经南京跃进汽车有限公司董事会同意, 中国建设银行转让其所持上汽集团股份股权 54,479,439 股, 截至 2016 年 12 月 31 日, 跃进集团持有上汽集团股份股数为 413,919,141 股, 占上汽集团股份 3.75%股权。

10 其他重要事项 (续)

10.5 子公司南京机床产业(集团)股份有限公司其他事项如下:

子公司南京二机数控车床有限责任公司(以下简称“二机数控”)累计巨额亏损, 已资不抵债, 因债权人起诉, 资产被冻结保全, 主营业务基本停滞, 二机数控已书面公告自 2017 年 12 月 1 日起全面停产。

10.6 子公司金陵药业股份有限公司其他事项如下:

10.6.1 南京市人力资源和社会保障局对金陵药业股份有限公司企业年金计划予以确认。受托人为中国人寿养老保险股份有限公司。企业年金基金实行完全累计, 采用个人账户方式管理; 南京市人力资源和社会保障局对南京华东医药有限责任公司企业年金计划予以确认。受托人为平安养老保险股份有限公司。本企业年金基金实行完全累计, 采用个人账户方式管理。

10.6.2 根据金陵药业股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议及子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司《关于公司解散清算的股东会决议》及瑞恒医药科技投资有限责任公司清算组第一次会议决议, 金陵药业股份有限公司对瑞恒医药科技投资有限责任公司进行清算, 截止资产负债表日, 该子公司仍在清算过程中。

10.6.3 子公司南京华东医药有限责任公司客户石家庄太行医药有限责任公司相关人员因涉嫌合同诈骗已被公安机关立案, 目前处于侦办阶段。截止 2017 年 12 月 31 日, 南京华东医药有限责任公司应收其款项余额为 37,154,335.28 元, 该笔应收账款预计无法收回, 按照谨慎性原则, 南京华东医药有限责任公司对该项应收账款已全额计提坏账准备。

10.7 子公司江苏宝庆珠宝有限公司其他事项如下:

2017 年 1 月 10 日, 南京新工投资集团有限责任公司与南京宝庆首饰总公司签订《股权收购协议》, 达成协议如下: “南京新工投资集团有限责任公司收购重组后南京宝庆首饰总公司所持有的江苏宝庆 100% 股权(以下简称“标的股权”), 南京宝庆首饰总公司同意将所持有的标的股权转让给南京新工投资集团有限责任公司”。本年度江苏宝庆珠宝有限公司实际控制人变为南京新工投资集团有限责任公司, 并纳入合并范围。

10.8 子公司南京化纤股份有限公司其他事项如下:

关于全资子公司南京法伯耳纺织有限公司热电厂燃煤机组关停事项

2017 年 2 月 20 日, 江苏省人民政府办公厅发布《省政府办公厅关于印发江苏省“两减六治三提升”专项行动实施方案的通知》(苏政办发〔2017〕30 号), 通知要求全省整治燃煤锅炉。

2017 年 11 月 30 日, 南京市环保局发布关于公开征求《关于重新划定高污染燃料禁燃区的通告》意见的通知, 通知中明确南京法伯耳纺织有限公司燃煤电厂 2017 年底关停。

2018 年 2 月 1 日, 中共南京市委办公厅、南京市人民政府办公厅发布《中共南京市委办公厅、南京市人民政府办公厅关于印发〈南京市“两减六治三提升”专项行动 2018 年工作计划〉的通知》(宁委办发〔2018〕8 号), 通知要求南京法伯耳纺织有限公司于 2018 年 10 月份完成热电厂燃煤机组关停工作。

2018 年 2 月 7 日, 化纤股份发布《关于关停全资子公司热电厂燃煤机组及本公司股票复牌的公告》, 主要内容如下: (1) 化纤股份将严格按照文件通知要求, 全力组织实施, 确保按期完成南京法伯耳热电厂燃煤机组关停工作; (2) 经化纤股份初步判断, 法伯耳热电厂燃煤机组关停后, 若采用化工园区热电厂外供蒸汽或使用天然气等清洁能源自供蒸汽, 因不再拥有背压发电优势, 将导致电价大幅度上升、蒸汽价格远高于自备电厂的成本价, 法伯耳继续开展粘胶长丝业务将不具备经济效益。因此, 化纤股份将面临停止粘胶长丝生产和供应蒸汽的风险。

10 其他重要事项 (续)

10.8 子公司南京化纤股份有限公司其他事项如下: (续)

2018 年 3 月 28 日, 化纤股份第九届董事会第八次会议决议, 公司将在 2018 年 10 月份前完成法伯耳热电厂燃煤机组关停工作, 并平稳有序地关停法伯耳粘胶长丝生产线。

截止 2017 年 12 月 31 日, 因全资子公司南京法伯耳纺织有限公司关停燃煤机组而停止粘胶长丝业务, 化纤股份根据北京华信众合资产评估有限公司出具的华信众合评报字[2018]第 1022 号评估报告计提固定资产及在建工程资产减值准备 324,617,434.60 元。另外, 因全资子公司南京法伯耳纺织有限公司关停燃煤机组而停止粘胶长丝业务共涉及 1737 名员工安置问题。根据公司《关于南京化纤富余员工安置待遇的规定》(南纤司内字[2018]第 010 号)文件及《劳动合同法》, 经测算员工辞退福利约为 13,151.36 万元, 其中列支管理费用 3,276.43 万元, 化纤股份原污染搬迁员工的辞退补偿 9,874.93 万元从其他非流动负债中列支。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

11 公司主要财务报表项目附注

11.1 其他应收款

11.1.1 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,669,285,639.26	100.00			2,669,285,639.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,669,285,639.26	100.00			2,669,285,639.26

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,075,229,497.62	100.00			2,075,229,497.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,075,229,497.62	100.00			2,075,229,497.62

11.1.2 其他应收款按账龄列示:

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	627,243,584.95	23.50		234,412,523.81	11.30	
1至2年	233,607,043.60	8.75		149,314,657.61	7.20	
2至3年	121,781,735.61	4.56		1,342,961,652.34	64.70	
3年以上	1,686,653,275.10	63.19		348,540,663.86	16.80	
合计	2,669,285,639.26	100.00		2,075,229,497.62	100.00	

11.1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

11.1.4 期末其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与南京医药关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
南京机电产业(集团)有限公司	关联方	往来	1,345,000,003.34	3年以上	50.39
南京医药股份有限公司	关联方	借款	600,000,000.00	1年以内	22.48
南京工艺装备制造有限公司	关联方	往来	185,730,000.00	1-3年以上	6.96
南京机床产业(集团)股份有限公司	关联方	往来	155,142,063.46	3年以内	5.81
江苏宝庆银楼珠宝有限公司	关联方	往来	140,000,000.00	1-2年以内	5.24
合计			2,425,872,066.80		90.88

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

11 公司主要财务报表项目附注(续)

11.2 长期股权投资

11.2.1 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	5,694,490,955.56		5,694,490,955.56	5,535,654,565.32		5,535,654,565.32
对联营、合营企业投资	7,701,079,821.99		7,701,079,821.99	6,800,473,997.21		6,800,473,997.21
合计	13,395,570,777.55		13,395,570,777.55	12,336,128,562.53		12,336,128,562.53

11.2.2 对子公司投资(万元)

被投资单位	投资成本	期初余额	增加变动	期末余额	本期收到 现金红利	期末在子 公司持股 比例(%)	期末在子公 司表决权比 例(%)	减值准 备期初 余额	减值准 备期末 余额
南京机电产业(集团)有限公司	125,765.42	125,765.42		125,765.42		100.00	100.00		
南京医药产业(集团)有 限责任公司	125,195.49	125,195.49		125,195.49	2,496.08	100.00	100.00		
南京轻纺产业(集团)有 限公司	44,052.07	44,052.07	-2,068.87	41,983.20	1,881.61	100.00	100.00		
南京化建产业(集团)有 限公司	35,730.87	35,730.87		35,730.87	540.00	100.00	100.00		
跃进汽车集团公司	125,679.03	125,679.03		125,679.03	24,901.60	100.00	100.00		
南京黄埔大酒店有限公司	5,715.63	5,715.62		5,715.62	20.00	100.00	100.00		
南京艾德凯腾生物医药有 限责任公司	3,217.50	3,217.50	-1,263.83	1,953.67		100.00	100.00		
南京机床产业(集团)股 份有限公司	17,495.37	17,495.37		17,495.37		58.72	58.72		
南京先正电子有限公司	618.07	618.07		618.07	381.48	51.00	51.00		
南京中山制药有限公司	4,040.72	4,040.72		4,040.72		39.47	51.00		
南京新工建设开发有限公司	3,250.14	3,250.14		3,250.14		60.00	60.00		

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

11 财务报表项目附注 (续)

11.2 长期股权投资

11.2.2 对子公司投资 (万元) (续)

被投资单位	投资成本	期初余额	增加变动	期末余额	本期收到 现金红利	期末在子 公司持股 比例 (%)	期末在子 公司表决 权比例 (%)	减值准 备期初 余额	减值准 备期末 余额
南京化纤股份有限公司	16,325.74	16,325.74		16,325.74	1,216.89	33.02	33.02		
金陵药业股份有限公司	17,244.40	17,244.40		17,244.40	3,875.05	45.23	45.23		
南京鑫珣资产管理有限 责任公司	27,735.00	27,735.00		27,735.00		100.00	100.00		
南京新工兴业资产管理有 限公司	500.00	500.00		500.00		100.00	100.00		
南京新工新兴产业投资管 理有限公司	1,000.00	1,000.00		1,000.00		100.00	100.00		
江苏宝庆银楼珠宝有限公 司	19,216.34		19,216.34	19,216.34		100.00	100.00		
合计	<u>572,781.79</u>	<u>553,565.44</u>	<u>15,883.64</u>	<u>569,449.08</u>	<u>35,312.71</u>				

2017 年 6 月 30 日, 公司董事会下发宁新工董[2017]31 号董事会决议, 同意将艾德凯腾公司注册资本进行减资, 减资额为 500.00 万元, 减资后注册资本 2,047.226788 万元; 2017 年 7 月 14 日, 经南京市人民政府国有资产监督管理委员会批准, 同意艾德凯腾公司相关减资事宜; 2017 年 12 月 22 日取得南京市江宁区市场监督管理局下发的 (012120210) [2017]第 12260001 号《公司准予变更登记通知书》, 核准公司减资事宜, 减资后艾德凯腾公司注册资本 2,047.226788 万元。

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

11 财务报表项目附注(续)

11.2 长期股权投资(续)

11.2.3 对联营、合营企业投资(万元)

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末在被投资单位持股比例(%)
		追加/增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
南京钢铁集团有限公司	250,783.06			45,324.38	10,016.85	16,559.68	4,116.00			318,567.97	49.00
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	159,247.97			6,188.56	-113.53	1,012.69	1,190.00			165,145.70	23.69
南京玄武饭店有限责任公司	2,334.77			121.68			63.60			2,392.84	20.00
南京威孚金宁有限公司	15,569.15			2,476.92			1,195.89			16,850.18	20.00
南京轨道交通系统工程集团有限公司	10,323.74			1,613.63			520.80			11,416.58	24.27
南京大桥机器有限公司	6,887.78			220.33			219.76			6,888.34	20.00
南京中旭电子科技有限公司	1,351.76			461.05			151.06			1,661.75	25.18
南京华吉产业投资有限公司	12,720.18			400.90			270.00			12,851.08	30.00
南京长明光电科技有限公司	2,829.33			199.63						3,028.96	38.74
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	203,358.00			1,762.92	46.48					205,167.40	11.45
南京乐金化学新能源电池有限公司	4,987.17			753.94						5,741.11	20.00

南京新工投资集团有限责任公司
2017年度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)

11 财务报表项目附注(续)

11.2 长期股权投资(续)

11.2.3 对联营、合营企业投资(万元)

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末在被投资单位持股比例(%)
		追加/增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
南京白敬宇制药有限责任公司	5,424.53			925.81			666.57			5,683.77	22.48
新疆天源健康产业股份有限公司	4,229.96			81.23						4,311.19	41.63
江苏惠泉新工邦盛创业投资基金合伙企业(有限合伙)		6,000.00		29.66						6,029.66	37.16
江苏太古可口可乐饮料有限公司		2,068.87		1,473.93						3,542.80	20.00
南京凯基生物科技发展有限公司		763.83		64.82						828.65	21.05
合计	680,047.40	8,832.70		62,099.39	9,949.80	17,572.37	8,393.68			770,107.98	

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

11 公司主要财务报表项目附注 (续)

11.3 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	353,127,049.39	469,311,349.98
权益法核算的长期股权投资收益	620,993,880.14	309,724,212.16
处置长期股权投资产生的投资收益		34,736,519.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	96,824.21	64,120.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,988,231.86	3,083,471.64
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
持有可供出售金融资产等取得的投资收益	36,390,552.53	43,116,638.35
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品取得的投资收益	186,411,847.13	174,913,441.19
合计	1,200,008,385.26	1,034,949,752.70

11.4 现金流量表补充资料

11.4.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,045,322,460.05	813,079,544.75
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,373,273.07	2,449,313.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,823,847.56	2,823,847.56
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)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	3,702,200.00	5,601,800.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	178,984,975.58	201,677,496.53
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,200,008,385.26	-1,034,949,752.70
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-593,150,581.64	209,883,806.10
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	179,123,856.86	-13,446,699.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-381,828,353.78	187,119,355.64
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	38,238,860.85	145,828,126.58
减: 现金的期初余额	145,828,126.58	35,329,379.81
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	-107,589,265.73	110,498,746.77

南京新工投资集团有限责任公司
2017 年度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)

11 公司主要财务报表项目附注 (续)

11.4 现金流量表补充资料 (续)

11.4.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,238,860.85	145,828,126.58
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	38,180,956.86	35,096,514.97
可随时用于支付的其他货币资金	57,903.99	110,731,611.61
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,238,860.85	145,828,126.58

12 财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会批准通过。

南京新工投资集团有限责任公司

法定代表人: 蒋兴宝

主管会计工作的负责人: 姚兆年

会计机构负责人: 黄涛

日期: 2018 年 4 月 18 日

利润表

企财02表
金额单位：元

编制单位：南京新工投资集团有限责任公司

2017年度

项 目	行次	本期发生额	上期发生额	项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	23,601,181.36	13,300,622.96	其中：非流动资产毁损报废利得	32		
其中：营业收入	2	23,601,181.36	13,300,622.96	非货币性资产交换利得	33		
△利息收入	3			政府补助	34		
△已赚保费	4			债务重组利得	35		
△手续费及佣金收入	5			减：营业外支出	36	633,071.79	500,000.00
二、营业总成本	6	175,692,017.78	229,069,030.91	其中：非流动资产毁损报废损失	37		
其中：营业成本	7			非货币性资产交换损失	38		
△利息支出	8			债务重组损失	39		
△手续费及佣金支出	9			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40	1,045,322,460.05	813,079,544.75
△退保金	10			减：所得税费用	41		
△赔付支出净额	11			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42	1,045,322,460.05	813,079,544.75
△提取保险合同准备金净额	12			（一）持续经营净利润	43	1,045,322,460.05	813,079,544.75
△保单红利支出	13			（二）终止经营净利润	44		
△分保费用	14			六、其他综合收益的税后净额	45	-263,262,402.47	-561,792,398.85
税金及附加	15	2,055,571.96	1,823,384.60	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	46	-	-
销售费用	16			其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	47		
管理费用	17	38,116,512.59	34,854,261.35	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	48		
其中：研究与开发费	18			（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	49	-263,262,402.47	-561,792,398.85
财务费用	19	135,519,933.23	192,391,384.96	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	50	99,498,033.70	18,990,560.19
其中：利息支出	20	169,290,000.00	201,677,496.53	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	51	-362,760,436.17	-580,782,959.04
利息收入	21	43,492,206.67	19,992,671.29	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	52		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			4.现金流量套期损益的有效部分	53		
资产减值损失	23			5.外币财务报表折算差额	54		
其他	24			6.其他	55		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-3,702,200.00	-5,601,800.00	七、综合收益总额	56	782,060,057.58	251,287,145.90
投资收益（损失以“-”号填列）	26	1,200,008,385.26	1,034,949,752.70	归属于母公司所有者的综合收益总额	57		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	620,993,880.14	309,724,212.16	*归属于少数股东的综合收益总额	58		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28			八、每股收益：	59		
其他收益	29			基本每股收益	60		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30	1,044,215,348.84	813,579,544.75	稀释每股收益	61		
加：营业外收入	31	1,740,183.00			62		

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：蒋兴宝

主管会计工作的负责人：姚兆年

会计机构负责人：黄涛

合并资产负债表

企财01表

编制单位：南京新工投资集团有限责任公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			流动负债：	58		
货币资金	2	3,221,784,805.66	3,128,364,692.00	短期借款	59	5,285,968,520.00	2,037,968,520.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	60		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	61		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	653,619,108.59	628,817,345.32	△拆入资金	62		
应收票据	6	2,222,690,010.68	1,282,622,540.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	63		
应收账款	7	7,754,527,114.81	7,551,405,896.70	应付票据	64	1,607,152,142.07	653,266,493.87
预付款项	8	880,567,758.30	880,833,772.42	应付账款	65	5,066,994,694.11	5,595,237,164.55
△应收保费	9			预收款项	66	226,847,416.62	281,223,293.33
△应收分保账款	10			应付职工薪酬	67	295,241,005.72	264,098,768.29
△应收分保准备金	11			其中：应付工资	68	204,693,086.49	204,289,395.89
应收利息	12			应付福利费	69	2,806,593.66	2,998,668.03
应收股利	13			应交税费	70	338,098,252.68	353,671,367.70
其他应收款	14	2,990,165,275.83	3,225,338,562.04	其中：应交税金	71	314,497,156.60	328,538,731.83
△买入返售金融资产	15			应付利息	72	78,978,969.52	102,038,242.65
存货	16	3,911,925,358.09	3,880,770,463.78	应付股利	73	39,139,300.11	38,973,549.21
其中：原材料	17	288,423,237.57	178,832,876.60	其他应付款	74	6,681,791,342.83	6,230,646,988.27
库存商品(产成品)	18	3,291,224,384.88	3,110,512,484.69	持有待售负债	75		
持有待售资产	19	11,950,000.00	17,950,000.00	一年内到期的非流动负债	76	1,400,852,151.25	1,598,247,833.43
一年内到期的非流动资产	20			其他流动负债	77	1,030,597,127.59	4,575,555,162.48
其他流动资产	21	8,214,131,099.40	9,864,631,650.46		78	22,051,660,922.50	21,730,927,383.78
流动资产合计	22	29,861,360,531.36	30,460,734,922.72	流动负债合计	79		
非流动资产：	23			非流动负债：	80		
△发放贷款及垫款	24			长期借款	81	314,252,545.29	357,372,879.35
可供出售金融资产	25	18,147,134,189.86	15,388,818,360.41	应付债券	82		1,395,100,000.00
持有至到期投资	26	126,000.00	126,000.00	长期应付款	83	91,275,921.46	82,378,538.86
长期应收款	27	-	-	长期应付职工薪酬	84		8,263,231,419.66
长期股权投资	28	8,824,153,378.59	7,857,290,254.59	专项应付款	85	8,081,375,496.03	8,263,231,419.66
投资性房地产	29	565,024,840.33	583,174,243.15	预计负债	86		47,576,025.55
固定资产原价	30	8,053,213,276.03	7,665,829,720.36	递延收益	87	247,453,304.10	47,576,025.55
减：累计折旧	31	3,217,064,473.60	2,877,351,145.15	递延所得税负债	88	3,002,227,505.54	2,237,552,687.17
固定资产净值	32	4,836,148,802.43	4,788,478,575.21	其他非流动负债	89	172,723,783.83	213,109,650.34
减：固定资产减值准备	33	395,995,391.26	73,037,144.70		90	11,909,308,556.25	12,596,321,200.93
固定资产净额	34	4,440,153,411.17	4,715,441,430.51	非流动负债合计	91	33,960,969,478.75	34,327,248,584.71
在建工程	35	309,989,120.93	469,503,145.05	负债合计	92	4,173,520,000.00	4,173,520,000.00
工程物资	36	4,929,284.53	3,822,312.83	所有者权益（或股东权益）：	93		
固定资产清理	37	1,439,788.37	497,099.37	实收资本（或股本）	94	4,173,520,000.00	4,173,520,000.00
生产性生物资产	38	8,581,309.39	9,462,876.71	国有资本	95		
油气资产	39			其中：国有法人资本	96		
无形资产	40	793,090,905.85	758,565,170.81	集体资本	97		
开发支出	41			外商资本	98		
商誉	42	98,547,107.19	96,184,696.59	减：已归还投资	99		
长期待摊费用	43	118,076,783.55	132,446,382.86	实收资本（或股本）净额	100	4,173,520,000.00	4,173,520,000.00
递延所得税资产	44	249,808,489.67	154,905,500.31	其他权益工具	101		5,689,750,679.32
其他非流动资产	45	189,747,403.23	161,701,250.40	资本公积	102	6,693,367,077.43	6,893,668,234.68
其中：特准储备物资	46			减：库存股	103		8,462,344,159.32
非流动资产合计	47	33,750,802,012.66	30,331,938,723.59	其他综合收益	104	8,462,344,159.32	6,209,132,523.16
	48			其中：外币报表折算差额	105		
	49			专项储备	106	335,890,635.70	231,358,389.69
	50			盈余公积	107	335,890,635.70	231,358,389.69
	51			其中：法定公积金	108		
	52			任意公积金	109		
	53			△一般风险准备	110	4,296,320,513.50	3,553,284,368.90
	54			未分配利润	111	22,957,825,987.84	19,571,756,826.92
	55			归属于母公司所有者权益合计	112	6,693,367,077.43	6,893,668,234.68
	56			*少数股东权益	113	29,651,193,065.27	26,465,425,061.60
资产总计	57	63,612,162,544.02	60,792,673,646.31	所有者权益（或股东权益）合计	114	63,612,162,544.02	60,792,673,646.31
				负债和所有者权益（或股东权益）总计			

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：蒋兴宝

主管会计工作的负责人：姚兆年

会计机构负责人：黄涛

合并利润表

编制单位：南京新工投资集团有限责任公司

2017年度

企财02表
金额单位：元

项 目	行次	本期发生额	上期发生额	项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	36,863,588,450.30	32,641,334,363.48	减：营业外支出	36	45,179,296.30	51,735,494.91
其中：营业收入	2	36,863,588,450.30	32,641,334,363.48	其中：非流动资产毁损报废损失	37	2,594,184.85	7,571,378.43
△利息收入	3			非货币性资产交换损失	38		
△已赚保费	4			债务重组损失	39	12,298,228.68	
△手续费及佣金收入	5			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40	1,295,368,274.01	1,244,445,299.24
二、营业总成本	6	37,412,380,393.04	32,673,278,992.61	减：所得税费用	41	212,827,854.86	206,460,993.43
其中：营业成本	7	33,590,814,373.75	29,632,918,611.43	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42	1,082,540,419.15	1,037,984,305.81
△利息支出	8			（一）按经营持续性分类：	43		
△手续费及佣金支出	9			1.持续经营净利润	44	1,082,540,419.15	1,037,984,305.81
△退保金	10			2.终止经营净利润	45		
△赔付支出净额	11			（二）按所有权归属分类：	46		
△提取保险合同准备金净额	12			1.归属于母公司所有者的净利润	47	955,918,390.61	646,439,414.22
△保单红利支出	13			2.*少数股东损益	48	126,622,028.54	391,544,891.59
△分保费用	14			六、其他综合收益的税后净额	49	2,253,533,070.30	-543,183,765.62
税金及附加	15	137,100,791.45	101,349,908.12	归属于公司所有者的其他综合收益税后净额	50	2,253,211,636.16	-598,849,298.40
销售费用	16	1,067,916,600.20	858,341,259.09	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	51	207,415.49	-362,339.20
管理费用	17	1,463,965,446.39	1,435,959,716.04	其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	52		
其中：研究与开发费	18	76,013,466.99	15,675,624.84	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	53	207,415.49	-362,339.20
财务费用	19	417,970,592.01	399,684,020.28	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	54	2,253,004,220.67	-598,486,959.20
其中：利息支出	20	435,130,562.92	431,411,814.33	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	55	99,443,340.97	18,383,766.43
利息收入	21	41,920,012.03	65,755,083.75	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	56	2,153,560,879.70	-616,870,725.63
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	3,329,188.78	-6,181,471.89	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	57		
资产减值损失	23	734,612,589.24	245,025,477.65	4.现金流量套期损益的有效部分	58		
其他	24			5.外币财务报表折算差额	59		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	3,945,964.85	50,447,525.97	6.其他	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	26	1,421,701,772.33	1,012,860,105.88	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	61	321,434.14	55,665,532.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	731,454,402.15	375,146,782.57	七、综合收益总额	62	3,336,073,489.45	494,800,540.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28	112,955,272.06	8,845,502.97	归属于母公司所有者的综合收益总额	63	3,209,130,026.77	47,590,115.82
其他收益	29	21,218,589.80		*归属于少数股东的综合收益总额	64	126,943,462.68	447,210,424.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30	1,011,029,656.30	1,040,208,505.69	八、每股收益：	65		
加：营业外收入	31	329,517,914.01	255,972,288.46	基本每股收益	66		
其中：非流动资产毁损报废利得	32	8,220,497.37	326,514.54	稀释每股收益	67		
非货币性资产交换利得	33				68		
政府补助	34	73,377,342.84	133,107,026.56		69		
债务重组利得	35	879.67			70		

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：蒋兴宝

主管会计工作的负责人：姚兆年

会计机构负责人：黄涛

合并现金流量表

企财03表
金额单位：元

编制单位：南京新工投资集团有限责任公司

2017年度

项 目	行次	本期发生额	上期发生额	项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	30	38,002,080.51	15,164,380.86
销售商品、提供劳务收到的现金	2	35,288,667,639.52	30,311,586,191.04	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	671,950.25	1,182,545.19
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	14,103,741,400.89	11,762,356,586.52
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	17,512,940,876.53	14,948,208,101.32
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	420,263,007.53	399,489,438.66
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	1,080,518,540.47	857,213,742.84
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-25,909,415.68	
△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	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	14,234,593,119.60	13,724,965,173.75
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	15,709,465,251.92	14,981,668,355.25
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	1,803,475,624.61	-33,460,253.93
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13	17,674,470.08	15,285,925.01	吸收投资收到的现金	42	1,700,000.00	4,200,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	2,833,794,736.05	5,328,643,489.93	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	1,700,000.00	4,200,000.00
经营活动现金流入小计	15	38,140,136,845.65	35,655,515,605.98	取得借款所收到的现金	44	8,295,955,906.52	7,200,030,861.89
购买商品、接收劳务支付的现金	16	31,956,831,193.73	27,306,336,478.00	△发行债券收到的现金	45	2,397,795,597.33	5,791,852,760.00
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	152,900,133.35	143,423,971.27
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	10,848,351,637.20	13,139,507,593.16
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	12,481,337,965.06	12,563,841,117.47
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	754,181,309.10	633,455,152.26
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	158,573,155.69	118,781,053.81
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,062,406,064.56	1,987,373,036.45	支付其他与筹资活动有关的现金	51	196,772,797.01	8,315,147.57
支付的各项税费	23	799,265,543.79	687,426,897.09	筹资活动现金流出小计	52	13,432,292,071.17	13,205,611,417.30
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,648,806,759.42	4,966,382,361.14	筹资活动产生的现金流量净额	53	-2,583,940,433.97	-66,103,824.14
经营活动现金流出小计	25	37,467,309,561.50	34,947,518,772.68	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-5,515,750.00	5,088,008.17
经营活动产生的现金流量净额	26	672,827,284.15	707,996,833.30	五、现金及现金等价物净增加额	55	-113,153,275.21	613,520,763.40
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	2,934,367,956.31	2,320,847,192.91
收回投资收到的现金	28	2,622,318,861.27	2,508,324,844.17	六、期末现金及现金等价物余额	57	2,821,214,681.10	2,934,367,956.31
取得投资收益收到的现金	29	748,206,583.61	661,179,744.58		58		

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：蒋兴宝

主管会计工作的负责人：姚兆年

会计机构负责人：黄涛

合并所有者权益变动表

编制单位：南京新工投资集团有限责任公司

2017年度

企财04表
金额单位：元

项 目	行次	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上期期末余额	1	4,173,520,000.00	-	5,404,461,545.17	-	6,209,132,523.16	-	231,358,389.69	-	3,553,284,368.90	-	19,571,756,826.92	6,893,668,234.68	26,465,425,061.60
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	4,173,520,000.00	-	5,404,461,545.17	-	6,209,132,523.16	-	231,358,389.69	-	3,553,284,368.90	-	19,571,756,826.92	6,893,668,234.68	26,465,425,061.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	285,289,134.15	-	2,253,211,636.16	-	104,532,246.01	-	743,036,144.60	-	3,386,069,160.92	-200,301,157.25	3,185,768,003.67
（一）综合收益总额	7					2,253,211,636.16				955,918,390.61		3,209,130,026.77	126,943,462.68	3,336,073,489.45
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	285,289,134.15	-	-	-	-	-	-	-	285,289,134.15	-168,671,464.24	116,617,669.91
1.所有者投入的普通股	9			108,000,000.00								108,000,000.00	1,700,000.00	109,700,000.00
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			177,289,134.15								177,289,134.15	-170,371,464.24	6,917,669.91
（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	-	-	-	-	-	-	104,532,246.01	-	-212,882,246.01	-	-108,350,000.00	-158,573,155.69	-266,923,155.69
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	104,532,246.01	-	-104,532,246.01	-	-	-	-
其中：法定公积金	18							104,532,246.01		-104,532,246.01		-	-	-
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											-108,350,000.00	-108,350,000.00	-158,573,155.69
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	27											-		-
5.其他	28											-		-
四、本期期末余额	29	4,173,520,000.00	-	5,689,750,679.32	-	8,462,344,159.32	-	335,890,635.70	-	4,296,320,513.50	-	22,957,825,987.84	6,693,367,077.43	29,651,193,065.27

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：蒋兴宝

主管会计工作的负责人：姚兆年

会计机构负责人：黄涛

合并所有者权益变动表

编制单位：南京新工投资集团有限责任公司

2017年度

企财04表
金额单位：元

项 目	行次	上期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
栏 次	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
一、上期期末余额	1	4,173,520,000.00	-	5,356,089,251.35	-	6,808,160,396.48	-	150,050,435.21	-	3,119,431,231.83	-	19,607,251,314.87	6,419,642,854.41	26,026,894,169.28
加：会计政策变更	2					-						-		-
前期差错更正	3											-		-
其他	4											-		-
二、本年期初余额	5	4,173,520,000.00	-	5,356,089,251.35	-	6,808,160,396.48	-	150,050,435.21	-	3,119,431,231.83	-	19,607,251,314.87	6,419,642,854.41	26,026,894,169.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	48,372,293.82	-	-599,027,873.32	-	81,307,954.48	-	433,853,137.07	-	-35,494,487.95	474,025,380.27	438,530,892.32
（一）综合收益总额	7					-598,849,298.40				646,439,414.22		47,590,115.82	447,210,424.37	494,800,540.19
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	165,396.23	-	-	-	-	-	-	-	165,396.23	145,596,009.71	145,761,405.94
1.所有者投入的普通股	9			77,000,000.00								77,000,000.00	52,137,653.47	129,137,653.47
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			-76,834,603.77								-76,834,603.77	93,458,356.24	16,623,752.47
（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	-	-	-	-	-	-	81,307,954.48	-	-164,557,954.48	-	-83,250,000.00	-118,781,053.81	-202,031,053.81
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	81,307,954.48	-	-81,307,954.48	-	-	-	-
其中：法定公积金	18							81,307,954.48		-81,307,954.48		-		-
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									-83,250,000.00		-83,250,000.00	-118,781,053.81	-202,031,053.81
4.其他	22											-		-
（五）所有者权益内部结转	23	-	-	48,206,897.59	-	-178,574.92	-	-	-	-48,028,322.67	-	-	-	-
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	27											-		-
5.其他	28			48,206,897.59		-178,574.92				-48,028,322.67		-		-
四、本期期末余额	29	4,173,520,000.00	-	5,404,461,545.17	-	6,209,132,523.16	-	231,358,389.69	-	3,553,284,368.90	-	19,571,756,826.92	6,893,668,234.68	26,465,425,061.60

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：蒋兴宝

主管会计工作的负责人：姚兆年

会计机构负责人：黄涛

项目	期初	跃进 税后归属于 公司
一、以后不能重分类进损益的其他	-39,599,012.19	207,415.49
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
权益法下在被投资单位不能重	-39,599,012.19	207,415.49
二、以后将重分类进损益的其他综	6,248,731,535.35	2,666,619,373.16
其中：权益法下在被投资单位以后	46,375,283.71	-54,692.73
可供出售金融资产公允价值变	6,202,356,251.64	2,666,674,065.89
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
现金流量套期损益的有效部分		
外币财务报表折算差额		
三、其他综合收益合计	6,209,132,523.16	2,666,826,788.65

母公司 税后归属于 公司	其他公司	归母合计	税后归属于少数
-	-	207,415.49	293,793.92
		-	
		207,415.49	293,793.92
-263,262,402.47	-150,352,750.02	2,253,004,220.67	27,640.22
99,498,033.70		99,443,340.97	-77,469.58
-362,760,436.17	-150,352,750.02	2,153,560,879.70	105,109.80
		-	
		-	
		-	
-263,262,402.47	-150,352,750.02	2,253,211,636.16	321,434.14
	2,153,560,879.70	2,253,211,636.16	
	0.00	-	

所得税	合计	归母合计	
-	501,209.41	-39,391,596.70	
	-	-	145,741,155.10
	501,209.41	-39,391,596.70	
717,888,663.17	2,970,920,524.06	8,501,735,756.02	46,375,283.71
	99,365,871.39	145,818,624.68	99,365,871.39
717,888,663.17	2,871,554,652.67	8,355,917,131.34	2,153,665,989.50
	-	-	2,871,554,652.67
	-	-	717,888,663.17
	-	-	
717,888,663.17	2,971,421,733.47	8,462,344,159.32	2,970,997,993.64

0.00