



南京中北(集团)股份有限公司
2011 年年度审计报告

二〇一二年三月十六日

南京中北（集团）股份有限公司

财务报表审计报告

天衡审字（2012）00225 号

天衡会计师事务所有限公司

审计报告

天衡审字（2012）00225号

南京中北（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京中北（集团）股份有限公司（以下简称“南京中北”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南京中北财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京中北2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 汤加全

中国·南京

中国注册会计师： 朱丽军

2012年3月16日

资产负债表

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	475,937,264.70	184,244,621.54	592,308,162.51	159,467,813.56
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,333,000.00		6,800,000.00	
应收账款	51,154,908.40	7,528,118.88	67,450,374.69	5,882,265.12
预付款项	85,360,046.26	38,401,919.89	136,419,407.60	46,372,988.09
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		57,000,000.00		
其他应收款	40,973,710.16	244,071,946.29	42,148,045.87	286,772,112.87
买入返售金融资产				
存货	1,068,309,252.87	34,287,636.96	760,764,354.51	42,389,997.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	12,661,041.38		47,848,599.95	
流动资产合计	1,741,729,223.77	565,534,243.56	1,653,738,945.13	540,885,177.17
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	73,283,445.66	73,283,445.66	167,170,186.65	167,170,186.65
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	88,052,892.36	476,615,435.23	81,167,227.03	472,129,769.90
投资性房地产	3,836,474.50		5,912,294.88	
固定资产	843,389,083.43	440,324,869.43	889,412,120.54	450,911,579.39
在建工程	29,918,478.86	29,901,340.86	19,704,246.75	19,704,246.75
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	128,675,413.03	50,997,276.82	145,309,629.33	54,181,002.90
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,075,084.23	2,450,538.11	3,404,898.03	2,532,359.66
递延所得税资产	8,365,430.78	11,822,726.00	8,294,050.06	11,725,620.77
其他非流动资产	3,209,896.48		3,972,093.18	
非流动资产合计	1,181,806,199.33	1,085,395,632.11	1,324,346,746.45	1,178,354,766.02
资产总计	2,923,535,423.10	1,650,929,875.67	2,978,085,691.58	1,719,239,943.19
流动负债：				
短期借款	572,000,000.00	472,000,000.00	615,458,220.54	420,658,220.54
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	62,107,800.00	62,107,800.00	58,634,090.37	58,634,090.37
应付账款	161,647,913.33	34,986,460.32	120,079,775.02	57,132,825.72
预收款项	348,535,870.26	6,356,836.62	199,149,070.95	3,417,681.14
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	33,995,684.29	22,696,190.70	38,568,268.78	27,670,440.63
应交税费	51,393,924.35	23,188,546.89	79,987,944.57	22,622,619.21
应付利息	2,297,827.14	1,614,500.00	2,469,240.01	1,614,500.00
应付股利	17,333,694.12	12,309,988.70	23,637,405.25	12,340,936.10
其他应付款	111,959,136.36	130,543,272.63	163,756,745.43	229,686,224.06
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00	17,934,050.00	8,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,386,271,849.85	790,803,595.86	1,319,674,810.92	841,777,537.77
非流动负债：				
长期借款	81,248,233.44	40,000,000.00	161,381,644.48	105,000,000.00
应付债券				
长期应付款	192,394,547.76	142,956,264.45	169,463,040.79	125,007,171.22
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	11,481,948.91	11,481,948.91	34,953,634.16	34,953,634.16
其他非流动负债	144,438,556.13	82,677,389.46	209,963,362.91	93,799,375.12
非流动负债合计	429,563,286.24	277,115,602.82	575,761,682.34	358,760,180.50
负债合计	1,815,835,136.09	1,067,919,198.68	1,895,436,493.26	1,200,537,718.27
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	351,684,100.00	351,684,100.00	351,684,100.00	351,684,100.00
资本公积	94,736,977.15	87,600,390.33	165,152,032.89	158,015,446.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	55,400,613.15	55,400,613.15	45,586,660.54	45,586,660.54
一般风险准备				
未分配利润	315,098,289.15	88,325,573.51	236,270,288.11	-36,583,981.69
外币报表折算差额	-151,104.69		-151,104.69	
归属于母公司所有者权益合计	816,768,874.76	583,010,676.99	798,541,976.85	518,702,224.92
少数股东权益	290,931,412.25		284,107,221.47	
所有者权益合计	1,107,700,287.01	583,010,676.99	1,082,649,198.32	518,702,224.92
负债和所有者权益总计	2,923,535,423.10	1,650,929,875.67	2,978,085,691.58	1,719,239,943.19

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

利润表

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,535,234,050.52	666,578,310.82	1,742,906,785.89	658,365,068.18
其中：营业收入	1,535,234,050.52	666,578,310.82	1,742,906,785.89	658,365,068.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,805,534,585.79	887,911,848.32	1,813,443,160.18	792,992,511.43
其中：营业成本	1,535,510,867.99	753,078,953.75	1,579,877,028.76	675,551,442.42
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	74,374,592.66	17,005,868.56	70,032,658.28	16,642,031.64
销售费用	90,447,065.16	75,227,949.35	77,994,824.73	63,046,025.11
管理费用	82,557,420.92	21,920,441.21	64,456,810.54	19,677,995.11
财务费用	21,808,690.30	20,290,214.57	20,947,971.20	17,685,427.63
资产减值损失	835,948.76	388,420.88	133,866.67	389,589.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	9,760,187.90	113,774,733.83	-2,401,491.66	-1,424,294.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,535,665.33	5,535,665.33	-3,226,561.31	-3,226,561.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-260,540,347.37	-107,558,803.67	-72,937,865.95	-136,051,738.21
加：营业外收入	394,298,952.36	246,288,201.34	161,127,311.76	107,427,791.35
减：营业外支出	12,668,787.74	4,102,995.09	2,507,381.86	1,340,919.73
其中：非流动资产处置损失	11,897,963.09	3,726,602.84	1,585,675.49	641,001.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,089,817.25	134,626,402.58	85,682,063.95	-29,964,866.59
减：所得税费用	22,623,672.82	-97,105.23	44,177,487.89	-97,397.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,466,144.43	134,723,507.81	41,504,576.06	-29,867,469.21
归属于母公司所有者的净利润	88,641,953.65	134,723,507.81	58,447,662.33	-29,867,469.21
少数股东损益	9,824,190.78		-16,943,086.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2520		0.1662	
（二）稀释每股收益	0.2520		0.1662	
七、其他综合收益	-70,415,055.74	-70,415,055.74	103,044,056.69	103,036,239.07
八、综合收益总额	28,051,088.69	64,308,452.07	144,548,632.75	73,168,769.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,226,897.91	64,308,452.07	161,491,719.02	73,168,769.86
归属于少数股东的综合收益总额	9,824,190.78		-16,943,086.27	

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

现金流量表

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,804,525,202.85	719,412,627.71	1,876,519,043.41	707,164,780.55
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,606,625.92		2,456,697.02	
收到其他与经营活动有关的现金	518,798,327.79	501,709,351.29	420,467,847.94	621,033,678.08
经营活动现金流入小计	2,327,930,156.56	1,221,121,979.00	2,299,443,588.37	1,328,198,458.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,367,026,987.74	536,696,808.49	1,222,974,720.73	578,747,557.55
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	406,970,287.86	244,445,478.57	347,623,673.56	204,312,122.60
支付的各项税费	153,826,228.02	24,093,446.70	100,397,851.95	18,785,690.10
支付其他与经营活动有关的现金	242,027,533.29	288,270,923.53	180,757,437.22	167,786,814.94
经营活动现金流出小计	2,169,851,036.91	1,093,506,657.29	1,851,753,683.46	969,632,185.19
经营活动产生的现金流量净额	158,079,119.65	127,615,321.71	447,689,904.91	358,566,273.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	5,201,719.27	5,201,719.27	1,802,266.35	1,802,266.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,897,564.32	9,113,925.32	52,608,557.14	12,034,774.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,400,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	44,099,283.59	16,715,644.59	54,410,823.49	13,837,041.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,877,770.96	96,613,319.24	217,691,590.18	113,421,107.38
投资支付的现金	1,350,000.00	1,350,000.00	150,000.00	150,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	3,366,000.00			
投资活动现金流出小计	143,593,770.96	97,963,319.24	217,841,590.18	113,571,107.38
投资活动产生的现金流量净额	-99,494,487.37	-81,247,674.65	-163,430,766.69	-99,734,066.20
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	528,730,000.00	524,000,000.00	849,569,000.00	545,641,600.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	140,903,419.92			
筹资活动现金流入小计	669,633,419.92	524,000,000.00	849,569,000.00	545,641,600.00
偿还债务支付的现金	643,166,681.58	520,658,220.54	902,038,984.98	756,783,379.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,811,572.20	19,821,178.20	86,142,201.17	23,511,195.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	698,978,253.78	540,479,398.74	988,181,186.15	780,294,575.07
筹资活动产生的现金流量净额	-29,344,833.86	-16,479,398.74	-138,612,186.15	-234,652,975.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	404,164.03		206,953.63	
五、现金及现金等价物净增加额	29,643,962.45	29,888,248.32	145,853,905.70	24,179,232.17
加：期初现金及现金等价物余额	414,447,362.01	122,510,432.98	268,593,456.31	98,331,200.81
六、期末现金及现金等价物余额	444,091,324.46	152,398,681.30	414,447,362.01	122,510,432.98

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

合并所有者权益变动表

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	351,684,100.00	165,152,032.89			45,586,660.54		236,270,288.11	-151,104.69	284,107,221.47	1,082,649,198.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	351,684,100.00	165,152,032.89			45,586,660.54		236,270,288.11	-151,104.69	284,107,221.47	1,082,649,198.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-70,415,055.74			9,813,952.61		78,828,001.04		6,824,190.78	25,051,088.69
（一）净利润							88,641,953.65		9,824,190.78	98,466,144.43
（二）其他综合收益		-70,415,055.74								-70,415,055.74
上述（一）和（二）小计		-70,415,055.74					88,641,953.65		9,824,190.78	28,051,088.69
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,813,952.61		-9,813,952.61		-3,000,000.00	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,813,952.61		-9,813,952.61			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,000,000.00	-3,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	351,684,100.00	94,736,977.15			55,400,613.15		315,098,289.15	-151,104.69	290,931,412.25	1,107,700,287.01

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	351,684,100.00	62,115,793.82			45,586,660.54		177,822,625.78	-158,922.31	342,323,071.47	979,373,329.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	351,684,100.00	62,115,793.82			45,586,660.54		177,822,625.78	-158,922.31	342,323,071.47	979,373,329.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		103,036,239.07					58,447,662.33	7,817.62	-58,215,850.00	103,275,869.02
（一）净利润							58,447,662.33		-16,943,086.27	41,504,576.06
（二）其他综合收益		103,036,239.07						7,817.62		103,044,056.69
上述（一）和（二）小计		103,036,239.07					58,447,662.33	7,817.62	-16,943,086.27	144,548,632.75
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-41,272,763.73	-41,272,763.73
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-41,272,763.73	-41,272,763.73
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	351,684,100.00	165,152,032.89			45,586,660.54		236,270,288.11	-151,104.69	284,107,221.47	1,082,649,198.32

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

母公司所有者权益变动表

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	351,684,100.00	158,015,446.07			45,586,660.54		-36,583,981.69	518,702,224.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	351,684,100.00	158,015,446.07			45,586,660.54		-36,583,981.69	518,702,224.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-70,415,055.74			9,813,952.61		124,909,555.20	64,308,452.07
（一）净利润							134,723,507.81	134,723,507.81
（二）其他综合收益		-70,415,055.74						-70,415,055.74
上述（一）和（二）小计		-70,415,055.74					134,723,507.81	64,308,452.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,813,952.61		-9,813,952.61	
1. 提取盈余公积					9,813,952.61		-9,813,952.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	351,684,100.00	87,600,390.33			55,400,613.15		88,325,573.51	583,010,676.99

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南京中北(集团)股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	351,684,100.00	54,979,207.00			45,586,660.54		-6,716,512.48	445,533,455.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	351,684,100.00	54,979,207.00			45,586,660.54		-6,716,512.48	445,533,455.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		103,036,239.07					-29,867,469.21	73,168,769.86
（一）净利润							-29,867,469.21	-29,867,469.21
（二）其他综合收益		103,036,239.07						103,036,239.07
上述（一）和（二）小计		103,036,239.07					-29,867,469.21	73,168,769.86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	351,684,100.00	158,015,446.07			45,586,660.54		-36,583,981.69	518,702,224.92

法定代表人：朱明

主管会计机构负责人：朱桂华

会计机构负责人：刘吟咏

南京中北（集团）股份有限公司

2011 年度财务报表附注

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

一、公司基本情况

南京中北（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 1992 年 5 月经南京市经济体制改革委员会宁体改（92）071 号文批准由原国有企业南京市出租汽车公司改组成立的股份制公司。公司原名为“南京中北汽车发展股份有限公司”，1994 年经宁体改字（1994）333 号文批准更名为“南京中北（集团）股份有限公司”。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）116 号文批复同意于 1996 年 7 月 25 日采取“上网定价”方式按 1: 5.6 溢价向社会公开发行 1374 万股普通股，随后经深圳证券交易所深证发[1996]218 号文同意，于 1996 年 8 月 6 日在该所挂牌上市交易。近几年来，公司实施了送、转、配股，截至 2005 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 256,337,906 股。根据本公司 2005 年 6 月 12 日《2004 年度股东大会决议》、2006 年 4 月 14 日《关于 2004 年度利润分配方案及资本公积金转增股本实施公告》，公司增加注册资本 51,267,581.00 元，由资本公积金转增，变更后的注册资本为人民币 307,605,487.00 元。根据公司 2006 年 11 月 23 日《2006 年度临时股东会决议》，公司增加注册资本人民币 44,078,613 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2007 年 1 月 8 日，变更后注册资本为人民币 351,684,100 元。

本公司营业执照注册号为 320100000009612，主要经营范围为汽车出租服务；市际班车客运、省际班车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、旅游客运；公共交通客运；客车租赁；汽车维修；代理发布车身、户外广告；汽车销售及配套服务；二手车经纪服务；汽车票务代理；汽车配件；建筑材料（销售）；汽车驾驶培训；物业管理；室内装璜；经济信息咨询服务；商务代理等。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司下设的士分公司、巴士分公司、汽车服务分公司、物业分公司等四个经营单位。

本公司内部实行二级会计核算，下设的士分公司、巴士分公司、汽车服务分公司（包括汽车销售、汽车租赁、培训及修理中心）、物业分公司等内部独立核算单位。本公司的会计报表由总部及上述独立核算单位会计报表汇总调整后编制。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则

应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买

日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营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，股东权益项目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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④ 金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤ 金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司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，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

① 本公司将持有的金融负债分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。

② 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④ 金融负债终止确认

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

(3) 金融工具公允价值的确定方法

① 如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(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	期末余额 500 万元以上（含 500 万元）
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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下表列示（合并报表范围内关联企业债权不计提坏账准备）：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	1%	1%
一至二年	5%	5%
二至三年	20%	20%
三至四年	40%	40%
四至五年	40%	40%
五年以上	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 公司存货的主要项目包括原材料(含燃润料、轮胎、备品备件等)、库存商品、低值易耗品、开发用土地、开发产品、在产品(含工程施工、开发成本)、自制半成品、产成品等。

(2) 计价

存货取得时按照发生的实际成本登记入账, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。期末按照成本与可变现净值孰低计价。

房地产开发产品按单项实际成本确定, 其中的开发成本包括:

①开发用土地: 项目整体开发时按购入价全部计入, 分期开发时按开发比例与购入价配比计入;

②公共配套设施费用: 发生时按实归集, 待项目完工时摊销转入可出售或出租的商品房成本, 但如有经营价值且为开发商拥有收益权的配套设施, 则单独转入“出租开发产品”;

③维修基金: 按项目所在地政府规定应提取的公共维修基金按实计入;

④为开发项目借入的资金所发生的借款费用, 在达到项目预计状态之前按实计入。

存货领用或者发出时, 原材料、库存商品等存货均按实际成本计价, 采用先进先出法、个别计价法、加权平均法核算。

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法, 但一次性领用总额超过 5000 元时进行分期摊销。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资

企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资

发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	30—40	5%	3.2%—2.4%
土地使用权	20—50	-	5%—2%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30—40	5%	3.2%—2.4%
通用设备	5	5%	19.00%
专用设备	8—12	5%	12%—8%
运输设备	5—10	5%	19.00%—9.5%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应

的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	20-50 年
营运证	10-20 年
电网接入系统等	10-20 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用分项目单独核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销，如果该费用项目不能使以后会计期间受益的，即将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司的长期待摊费用的摊销期为：

- (1) 车用周转总成件按 5 年平均摊销；
- (2) 临时性经营用房按 5 年平均摊销；
- (3) 经营办公房装璜费、服装费等按 2-5 年平均摊销。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债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。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

20、收入

(1) 劳务服务收入的确认：

公司提供的客运、旅游、修理、代理等服务行为已经发生，相关收入已经收到或取得了收款的证据且预计相应的经济利益能够流入公司时，确认收入的实现。

公司提供的广告制作、培训等服务，在资产负债表日根据项目的完成程度确认收入。

公司在收到的分属不同会计期间的劳务服务收入时，先计入递延收益，再在满足上述条件的期间中确认收入的实现。

(2) 商品销售收入的确认：

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与交易相关的经济利益预计能够流入企业并且与销售该商品有关的成本能可靠计量时，确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权而取得收入的确认：

公司提供拥有所有权的资产供他方使用的行为已经发生，按与使用方签订的有关合同、协议规定的收费时间和方法，在确定价款能收回时计算确认相关业务收入的实现。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费

用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减

值损失。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
营业税	应税收入及应税劳务	5%、3%
增值税	应税收入	17%、13%
城市建设维护税	应纳营业税额及增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳营业税额及增值税额	2011年1月为4% 2011年2月起为5%
企业所得税[注]	应纳税所得额	25%
其他税费		按规定缴纳

[注]企业所得税

母公司：企业所得税税率为 25%。

合并报表范围内的子公司：

南京中北房地产开发有限公司、南京中北友好国际旅行社、南京利达出租汽车有限公司、南京长发客运有限公司、南京金宫实业有限公司、南京新城巴士有限公司、江苏南京旅游集散中心有限公司、南京中北置业有限公司、南京中北盛业有限公司等公司所得税税率为25%。南京金元出租汽车有限公司及南京华发客运有限公司系小型微利企业，所得税税率为20%。

常州赛德热电有限公司、唐山赛德热电有限公司、唐山燕山赛德热电有限公司所得税税率分别为24%。

南京中北物业管理有限公司所得税核定征收。

2、税收优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税〔2008〕21号），常州赛德热电有限公司、唐山赛德热电有限公司、唐山燕山赛德热电有限公司享受企业所得税定期减半优惠的过渡，2011年按24%的税率计算缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比例		表决权比例	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本期 亏损超过少数股东在该子 公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
								直接	间接					
南京中北友好国际旅行社	有限责任	南京	旅游服务	500 万元	旅游服务、旅游客运	450 万元		90.00%		90.00%	是	524,486.79		
南京利达出租汽车有限公司	有限责任	南京	服务业	900 万元	客车出租等	1,192 万元		100.00%		100.00%	是			
南京中北房地产开发有限公司	有限责任	南京	房地产开发	5,000 万元	房地产开发	4,750 万元		95.00%		95.00%	是	13,376,517.90		
南京中北物业管理有限公司	有限责任	南京	服务业	300 万元	物业管理	300 万元		-	95.00%	95.00%	是			
南京长发客运有限公司	有限责任	南京	服务业	4,544 万元	客运服务	5,222 万元		100.00%		100.00%	是			
南京金宫实业有限公司	有限责任	南京	服务业	1,144 万元	客运服务	1,122 万元		100.00%		100.00%	是			
南京金元出租汽车有限公司	有限责任	南京	服务业	200 万元	汽车出租等	1,464 万元		100.00%		100.00%	是			
江苏南京旅游集散中心有限公司	有限责任	南京	服务业	600 万元	旅游客运	600 万元		90.00%	9.00%	99.00%	是			
南京华发客运有限公司	有限责任	南京	服务业	100 万元	汽车出租	394 万元		100.00%		100.00%	是			
南京新城巴士有限公司	有限责任	南京	服务业	3,900 万元	公交客运	1,989 万元		51.00%		51.00%	是	-6,311,400.85		
南京中北置业有限公司	有限责任	南京	房地产开发	10,000 万元	房地产开发	10,000 万元		-	95.25%	95.25%	是			
南京中北盛业有限公司	有限责任	南京	房地产开发	2,000 万元	房地产开发	2,000 万元		100.00%		100.00%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例		表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
								直接	间接					
赛德东方控股有限公司	有限责任	英属维尔京群岛	实业投资	1,000 美元	实业投资	2640 万元		100.00%		100.00%	是			
常州赛德热电有限公司	有限责任	常州	电力	1,192 万美元	电力和热能	953.6 万美元			80.00%	80.00%	是	4,609,133.66		
赛德中国控股有限公司	有限责任	英属维尔京群岛	实业投资	3,166 万美元	实业投资	18,577.34 万元		69.01%		69.01%	是	108,219,125.37		
唐山赛德热电有限公司	有限责任	唐山	电力	2,500 万美元	电力和热能	1500 万美元			60.00%	60.00%	是	85,590,714.11		
唐山燕山赛德热电有限公司	有限责任	唐山	电力	2,500 万美元	电力和热能	1500 万美元			60.00%	60.00%	是	84,922,835.27		

2、合并范围的特殊说明

持有半数以上股权但未纳入合并范围的原因：

名称	股权比例	未纳入合并范围的原因
南京中北威立雅交通客运有限公司及其子公司	51%	2009年4月起，公司与威立雅中国按照项目文件约定，共同参与南京中北威立雅财务和经营的日常管理工作，南京中北威立雅不纳入合并报表范围

3、本期合并范围的变动情况

公司本期合并范围未发生变动。

4、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

公司本期无因出售导致控制权丧失减少的子公司。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	美元折人民币
资产、负债类	6.3009
损益类	6.4618
现金流量表	6.4618

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2011年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			91,011.01			105,367.94
小计			91,011.01			105,367.94
银行存款						
人民币			439,547,575.43			552,869,686.59
美元	67,337.04	6.3009	424,291.93	83,316.21	6.6227	551,778.09
小计			439,971,867.36			553,421,464.68
其他货币资金						
人民币			35,874,386.33			38,781,329.89
小计			35,874,386.33			38,781,329.89
合计			475,937,264.70			592,308,162.51

（1）其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额为31,845,940.24元。

（2）期末货币资金余额中除第（1）项银行承兑汇票保证金受到限制以及子公司赛德中国5,873.00美元存放在香港外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,333,000.00	6,800,000.00
合计	7,333,000.00	6,800,000.00

(2) 期末应收票据余额中无用于抵押、质押的票据。

(3) 期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位票据。

(4) 期末无已背书转让给他方但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	31,476,998.30	55.08	314,769.98	1.00	45,124,836.85	61.32	451,248.36	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	20,373,770.74	35.65	381,090.66	1.87	23,222,750.78	31.56	445,964.58	1.92
组合小计	20,373,770.74	35.65	381,090.66		23,222,750.78	31.56	445,964.58	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,299,513.73	9.27	5,299,513.73	100.00	5,239,767.08	7.12	5,239,767.08	100.00
合计	57,150,282.77	100.00	5,995,374.37		73,587,354.71	100.00	6,136,980.02	

(2) 期末单项金额重大，单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
华北电网有限公司唐山供电公司	31,476,998.30	314,769.98	1.00%	客户信用记录良好
合计	31,476,998.30	314,769.98		

(3) 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			年初余额		
	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	19,782,192.03	97.11	197,821.92	22,425,117.89	96.56	224,251.19
1 至 2 年	123,172.58	0.60	6,158.63	285,535.28	1.23	14,276.77
2 至 3 年	108,687.73	0.53	21,737.55	248,251.81	1.07	49,650.36
3 至 4 年	192,251.40	0.94	76,900.56	138,754.00	0.60	55,501.60

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4 至 5 年	138,754.00	0.68	55,501.60	37,295.90	0.16	14,918.36
5 年以上	28,713.00	0.14	22,970.40	87,795.90	0.38	87,366.30
合 计	20,373,770.74	100.00	381,090.66	23,222,750.78	100.00	445,964.58

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京招商国际旅游有限公司	3,045,522.76	3,045,522.76	100.00%	现金流量严重不足
上海凯麦拉公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	债务人超过三年没有履行偿债义务
无锡北塘煤炭物资公司	544,489.92	544,489.92	100.00%	
江阴市祝塘物资供销公司	205,958.36	205,958.36	100.00%	
江阴市申达针织厂	105,889.59	105,889.59	100.00%	
来安大众	144,005.80	144,005.80	100.00%	
张家港市漂染厂	57,999.40	57,999.40	100.00%	
扬州烟花三月旅行社有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	
南京华夏旅行社	85,647.90	85,647.90	100.00%	
合 计	5,299,513.73	5,299,513.73		

(5) 本期子公司南京中北友好国际旅行社转回以前年度已全额计提坏账准备的小额应收款项 25,901.25 元。

(6) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项，未核销应收账款。

(7) 应收账款余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
南京城建集团	101,418.00	1,014.18	-	-

(8) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
南京市民卡有限公司	本公司持其 4.5% 股权，实际控制人持其 15% 股权	4,471,812.47	7.82
合 计		4,471,812.47	7.82

(9) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
华北电网有限公司唐山供电公司	客户	31,476,998.30	1 年以内	55.08
南京市民卡有限公司	本公司持其 4.5% 股权，实际控制人持其 15% 股权	4,471,812.47	1 年以内	7.82
华润热电有限公司	客户	3,445,081.32	1 年以内	6.03

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
南京招商国际旅游有限公司	客户	3,045,522.76	5年以上	5.33
中国中材国际工程股份有限公司	客户	1,563,005.80	1年以内	2.73
合计		44,002,420.65		76.99

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	80,200,699.68	93.96	130,039,155.36	95.32
1至2年	1,992,020.75	2.33	2,983,426.41	2.19
2至3年	370,500.00	0.43	759,840.00	0.56
3年以上	2,796,825.83	3.28	2,636,985.83	1.93
合计	85,360,046.26	100.00	136,419,407.60	100.00

(2) 预付款项余额中无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
上海上汽大众汽车销售有限公司	供应商	8,463,932.68	1年以内	购车款
南京华润燃气有限公司	关联方	7,340,391.02	1年以内	购汽款
中国石油化工股份公司南京分公司	供应商	3,034,243.98	1年以内	购油款
南京蓝燕石化储运实业有限公司	供应商	1,922,465.00	1年以内	购油款
南京汉优建设工程有限公司-G44	供应商	1,800,000.00	1年以内	工程款
合计		22,561,032.68		

(4) 期末预付账款余额中无预付持公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项情况。

5、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	48,687,749.23	56.98	32,992,832.90	67.76	51,608,732.91	60.25	32,666,893.91	63.30
按组合计提坏账准备的其他应收款项								
账龄分析法组合	30,714,841.49	35.94	5,436,047.66	17.70	27,990,639.11	32.68	4,784,432.24	17.09
组合小计	30,714,841.49	35.94	5,436,047.66		27,990,639.11	32.68	4,784,432.24	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	6,053,192.86	7.08	6,053,192.86	100.00	6,053,192.86	7.07	6,053,192.86	100.00
合计	85,455,783.58	100.00	44,482,073.42		85,652,564.88	100.00	43,504,519.01	

(2) 期末单项金额重大, 单独进行减值测试的其他应收款项坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
如皋步升化工净油有限公司	14,473,850.00	14,473,850.00	100%	经营活动已全部停止, 无有效资产偿还欠款
南京赤云工贸有限公司	12,582,942.20	12,582,942.20	100%	经营活动已全部停止, 无有效资产偿还欠款
南京六合中北威立雅客运有限公司	8,878,720.50	443,936.03	5%	系公司合营企业, 款项为分期付款的购车款
南京浦口中北威立雅客运有限公司	7,333,466.53	73,334.67	1%	系公司合营企业, 款项为分期付款的购车款
常州供电局供电接入系统	5,418,770.00	5,418,770.00	100%	债务人超过三年没有履行偿债义务
合计	48,687,749.23	32,992,832.90		

(3) 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			年初余额		
	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	18,709,994.45	60.92	187,099.91	18,367,851.04	65.61	182,458.25
1 至 2 年	4,894,686.97	15.94	244,734.35	2,157,149.86	7.71	110,368.09
2 至 3 年	743,476.29	2.42	148,695.26	1,110,405.18	3.97	222,252.24
3 至 4 年	127,312.83	0.41	50,925.14	579,099.38	2.07	231,639.75
4 至 5 年	467,259.38	1.52	186,903.75	1,457,982.52	5.21	583,193.01
5 年以上	5,772,111.57	18.79	4,617,689.25	4,318,151.13	15.43	3,454,520.90
合计	30,714,841.49	100.00	5,436,047.66	27,990,639.11	100.00	4,784,432.24

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京招商国际旅游有限公司	1,595,155.50	1,595,155.50	100%	现金流量严重不足
南京新经纬公司	173,922.00	173,922.00	100%	现金流量严重不足
肖东升	1,083,107.46	1,083,107.46	100%	债务人超过三年没有履行偿债义务
南京计华实业有限公司	3,000.00	3,000.00	100%	
施伟	93,559.80	93,559.80	100%	
万县市航运公司	20,000.00	20,000.00	100%	
苍南县服装厂	59,000.00	59,000.00	100%	
南京高登精细日化公司	156,000.00	156,000.00	100%	
金大隆物资公司	70,000.00	70,000.00	100%	
山东枣庄魏庄煤矿厂	48,204.60	48,204.60	100%	
玄武法院	5,600.00	5,600.00	100%	
江阴法院	4,773.50	4,773.50	100%	
南大科技园有限公司	2,129,740.00	2,129,740.00	100%	经营活动已全部停止, 无有效资产偿还欠款
深圳市京盛泉实业有限公司	610,000.00	610,000.00	100%	
江苏银联公司	1,000.00	1,000.00	100%	无法收回的押金
百江液化气	130.00	130.00	100%	
合计	6,053,192.86	6,053,192.86		

(5) 本期内无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(6) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(7) 本期内公司无核销其他应收款情况。

(8) 其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
南京城建集团	816,500.00	15,920.00	816,500.00	14,600.00

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例（%）
如皋市步升化工净油有限公司	客户	14,473,850.00	5 年以上	16.94
南京赤云工贸有限公司	客户	12,582,942.20	5 年以上	14.72
南京六合中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	8,878,720.50	1-2 年	10.39
南京浦口中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	7,333,466.53	1 年以内	8.58
常州市供电局接入系统	客户	5,418,770.00	5 年以上	6.34
合计		48,687,749.23		56.97

(10) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例（%）
南京六合中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	8,878,720.50	10.39
南京浦口中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	7,333,466.53	8.58
南京城建集团	实际控制人	816,500.00	0.96
马鞍山中北巴士有限公司	合营企业子公司	274,686.00	0.32
淮北中北巴士有限公司	合营企业子公司	208,320.00	0.24
徐州中北巴士有限公司	本公司持其 10.00% 股权	165,600.00	0.19
合计		17,677,293.03	20.68

6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	14,993,259.61	108,304.72	14,884,954.89	16,085,714.59	108,304.72	15,977,409.87
在产品	354,530.31		354,530.31	48,024.70	-	48,024.70
低值易耗品	2,338,736.04		2,338,736.04	2,325,737.14	-	2,325,737.14
库存商品	25,018,378.60		25,018,378.60	34,424,010.61	-	34,424,010.61

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发成本	715,303,784.73		715,303,784.73	607,999,142.87	-	607,999,142.87
房地产开发产品	310,408,868.30		310,408,868.30	99,990,029.32	-	99,990,029.32
合计	1,068,417,557.59	108,304.72	1,068,309,252.87	760,872,659.23	108,304.72	760,764,354.51

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	108,304.72				108,304.72
合计	108,304.72				108,304.72

(3) 期末存货中房地产开发成本及房地产开发产品中包含的利息资本化如下表：

项目	期末余额	其中：包含的资本化利息期末余额
房地产开发产品	310,408,868.30	23,230,077.37
房地产开发成本	715,303,784.73	63,331,837.48
合计	1,025,712,653.03	86,561,914.85

(4) 期末存货中房地产开发成本 45,342.09 万元以及库存商品中待售整车 2,495.44 万元已抵押给贷款银行。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待处置的固定资产	9,619,528.88	47,848,599.95
待处置的无形资产	3,041,512.50	
合计	12,661,041.38	47,848,599.95

期末待处置的固定资产及无形资产系子公司常州赛德热电有限公司的固定资产及土地使用权，固定资产原值 4,622.36 万元，已提折旧 2,763.53 万元，已提减值准备 896.87 万元，固定资产净值为 961.95 万元；无形资产原值 1,435.30 万元，累计摊销为 1,131.15 万元，无形资产净值为 304.15 万元，详情请参见本附注十.2。

8、可供出售金融资产

项目	期末余额	年初余额
股票投资	73,283,445.66	167,170,186.65
合计	73,283,445.66	167,170,186.65

9、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	39,861,982.25	21,680,000.00	18,181,982.25	38,511,982.25	21,680,000.00	16,831,982.25
按权益法核算的长期股权投资	69,870,910.11		69,870,910.11	64,335,244.78		64,335,244.78
合计	109,732,892.36	21,680,000.00	88,052,892.36	102,847,227.03	21,680,000.00	81,167,227.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京华润燃气有限公司	5.60%	5.60%	2,619,982.25	2,619,982.25			2,619,982.25
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	1.39%	1.39%	3,540,000.00	3,540,000.00			3,540,000.00
南京市民卡有限公司	4.50%	4.50%	3,546,000.00	2,196,000.00	1,350,000.00		3,546,000.00
南京南大药业有限责任公司	22.00%	22.00%	19,800,000.00	19,800,000.00			19,800,000.00
南京公用场站建设发展有限公司	20.00%	20.00%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏高速客运有限公司	10.89%	10.89%	3,267,000.00	3,267,000.00			3,267,000.00
南京天地股份有限公司	3.00%	3.00%	1,206,000.00	1,206,000.00			1,206,000.00
南京大方股份有限公司	4.00%	4.00%	1,380,000.00	1,380,000.00			1,380,000.00
南京新经纬股份公司	5.00%	5.00%	500,000.00	500,000.00			500,000.00
徐州中北巴士有限公司	10.00%	10.00%	1,853,000.00	1,853,000.00			1,853,000.00
南京中北（集团）股份有限公司培训中心[注]	30.00%	30.00%	150,000.00	150,000.00			150,000.00
合计			39,861,982.25	38,511,982.25	1,350,000.00	-	39,861,982.25

[注]南京中北（集团）股份有限公司培训中心系在南京市民政局注册的非企业法人，受其章程对收益分配的限制，公司对该项投资采用成本法核算。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京中北威立雅交通客运有限公司	51.00%	50.00%	96,900,000.00	64,335,244.78	5,535,665.33		69,870,910.11	-
合计			96,900,000.00	64,335,244.78	5,535,665.33	-	69,870,910.11	

2009年4月起，公司与合作方威立雅中国交通控股有限公司按照项目文件约定，共同参与南京中北威立雅交通客运有限公司财务和经营的日常工作，公司对南京中北威利雅客运有限公司的表决权为50%。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
南京南大药业有限责任公司	19,800,000.00	-	-	19,800,000.00	经营亏损，现金流量困难
南京大方股份有限公司	1,380,000.00	-	-	1,380,000.00	1999年起现金流量困难，并涉及诉讼
南京新经纬股份公司	500,000.00	-	-	500,000.00	1998年起现金流量困难，并涉及诉讼
合计	21,680,000.00	-	-	21,680,000.00	

(5) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润[注]
合营企业												
南京中北威立雅交通客运有限公司(合并)	中外合资企业	南京	潘明	公交客运	190,000,000.00	51%	50%	629,501,499.65	387,479,192.91	242,022,306.74	505,304,094.54	16,231,474.09

[注]本期净利润系合并数，其中归属于南京中北威立雅交通客运有限公司母公司的净利润为10,854,245.74元。

10、投资性房地产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物	6,464,126.49	-	2,221,238.99	4,242,887.50
土地使用权	-	-	-	-
合计	6,464,126.49	-	2,221,238.99	4,242,887.50
二、累计折旧/摊销				
房屋建筑物	551,831.61	100,768.59	246,187.20	406,413.00
土地使用权	-	-	-	-
合计	551,831.61	100,768.59	246,187.20	406,413.00
三、账面净值				
房屋建筑物	5,912,294.88			3,836,474.50
土地使用权	-			-
合计	5,912,294.88			3,836,474.50
四、减值准备				
房屋建筑物				
土地使用权				
合计				
五、账面价值				
房屋建筑物	5,912,294.88			3,836,474.50
土地使用权	-			-
合计	5,912,294.88			3,836,474.50

本期折旧和摊销额为 100,768.59 元。

(2) 期末投资性房产余额主要是子公司南京中北房地产开发有限公司用于出租的存量房产。

11、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋及建筑物	458,301,783.32	98,460.84	12,027,967.90	446,372,276.26
专用设备	1,036,943,126.77	445,733.73	261,978.22	1,037,126,882.28
通用设备	37,729,065.75	2,658,343.58	8,475,473.12	31,911,936.21
运输设备	866,797,541.59	105,097,900.67	110,793,567.85	861,101,874.41
合计	2,399,771,517.43	108,300,438.82	131,558,987.09	2,376,512,969.16
二、累计折旧				
房屋及建筑物	212,453,880.90	19,446,724.44	8,763,527.74	223,137,077.60
专用设备	927,082,990.78	61,083.46	255,975.75	926,888,098.49

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通用设备	25,286,668.26	3,643,922.34	8,304,345.65	20,626,244.95
运输设备	313,359,406.37	116,743,721.94	99,807,114.20	330,296,014.11
合计	1,478,182,946.31	139,895,452.18	117,130,963.34	1,500,947,435.15
三、账面净值				
房屋及建筑物	245,847,902.42			223,235,198.66
专用设备	109,860,135.99			110,238,783.79
通用设备	12,442,397.49			11,285,691.26
运输设备	553,438,135.22			530,805,860.30
合计	921,588,571.12			875,565,534.01
四、减值准备				
房屋及建筑物	-			-
专用设备	31,880,000.00			31,880,000.00
通用设备	235,627.36			235,627.36
运输设备	60,823.22			60,823.22
合计	32,176,450.58			32,176,450.58
五、账面价值				
房屋及建筑物	245,847,902.42			223,235,198.66
专用设备	77,980,135.99			78,358,783.79
通用设备	12,206,770.13			11,050,063.90
运输设备	553,377,312.00			530,745,037.08
合计	889,412,120.54			843,389,083.43

本期折旧额为 139,895,452.18 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 82,830,399.81 元。

(2) 公司本期内不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 固定资产期末余额中房屋建筑物净值 10,961,098.45 元, 运输车辆净值 43,684,033.09 元已抵押给贷款银行。

12、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营运车辆	209,158.04		209,158.04	16,383.00		16,383.00
六合客运站	29,709,320.82		29,709,320.82	19,687,863.75		19,687,863.75
合计	29,918,478.86	-	29,918,478.86	19,704,246.75	-	19,704,246.75

(2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本 期 其他减少	期末余额
营运车辆		16,383.00	83,023,174.85	82,830,399.81		209,158.04
六合客运站	37,526,036.00	19,687,863.75	10,021,457.07			29,709,320.82
合 计		19,704,246.75	93,044,631.92	82,830,399.81	-	29,918,478.86

(续上表)

项目	工程投入占预 算比 (%)	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
营运车辆						自筹
六合客运站	79	79				自筹
合 计						

(3) 期末在建工程不存在需要减值准备的情况。

13、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	107,147,244.48	-	14,313,000.00	92,834,244.48
营运证	124,118,790.00	-	-	124,118,790.00
电网接入系统等	95,974,600.00	280,000.00	40,000.00	96,214,600.00
合 计	327,240,634.48	280,000.00	14,353,000.00	313,167,634.48
二、累计摊销				
土地使用权	48,952,436.72	3,982,870.23	11,271,487.50	41,663,819.45
营运证	75,183,138.32	5,005,821.69	-	80,188,960.01
电网接入系统等	57,795,430.11	4,884,011.88	40,000.00	62,639,441.99
合 计	181,931,005.15	13,872,703.80	11,311,487.50	184,492,221.45
三、账面净值				
土地使用权	58,194,807.76			51,170,425.03
营运证	48,935,651.68			43,929,829.99
电网接入系统等	38,179,169.89			33,575,158.01
合 计	145,309,629.33			128,675,413.03
四、减值准备				
土地使用权				
营运证				
电网接入系统等				
合 计				
五、账面价值				
土地使用权	58,194,807.76			51,170,425.03
营运证	48,935,651.68			43,929,829.99
电网接入系统等	38,179,169.89			33,575,158.01
合 计	145,309,629.33			128,675,413.03

本期摊销额为 13,872,703.80 元。

(2) 本期无开发支出。

(3) 无形资产期末余额中营运证净值 7,783,655.15 元以及土地使用权净值 264,541.52 元已抵押给贷款银行。

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
装修及改造费用	2,678,199.46	478,252.22	577,114.47	-	2,579,337.21	
服装费用	218,206.64	-	193,051.59	-	25,155.05	
租赁费	508,491.93	-	37,899.96	-	470,591.97	
合计	3,404,898.03	478,252.22	808,066.02	-	3,075,084.23	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	32,624,730.94	8,156,182.74	32,248,167.81	8,062,041.96
可在以后年度税前扣除的费用	406,413.00	101,603.25	807,963.33	201,990.83
未弥补亏损	430,579.17	107,644.79	120,069.08	30,017.27
合计	33,461,723.11	8,365,430.78	33,176,200.22	8,294,050.06
递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	45,927,795.66	11,481,948.91	139,814,536.65	34,953,634.16
合计	45,927,795.66	11,481,948.91	139,814,536.65	34,953,634.16

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
资产减值损失	80,786,193.60	122,073,123.85
未弥补亏损	59,852,901.40	96,439,721.63
合计	140,639,095.00	218,512,845.48

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末余额	年初余额
2014 年度	7,645,899.33	30,543,722.13
2015 年度	43,247,556.39	65,895,999.50
2016 年度	8,959,445.68	-
合计	59,852,901.40	96,439,721.63

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
长期股权投资差额	2,712,296.48	3,689,493.18
旅游质量保证金	497,600.00	282,600.00
合 计	3,209,896.48	3,972,093.18

17、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	49,641,499.03	861,850.01	25,901.25	-	50,477,447.79
存货跌价准备	108,304.72	-	-	-	108,304.72
长期股权投资减值准备	21,680,000.00	-	-	-	21,680,000.00
固定资产减值准备	83,343,832.83	-	-	42,198,660.80	41,145,172.03
合 计	154,773,636.58	861,850.01	25,901.25	42,198,660.80	113,410,924.54

18、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	-	-
抵押借款	367,000,000.00	365,000,000.00
保证借款	157,000,000.00	168,658,220.54
质押借款	48,000,000.00	81,800,000.00
合 计	572,000,000.00	615,458,220.54

(2) 期末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	62,107,800.00	58,634,090.37
商业承兑汇票	-	-
合 计	62,107,800.00	58,634,090.37

下一会计期间将到期的金额为 62,107,800.00 元。

20、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	161,647,913.33	120,079,775.02

(1) 期末应付关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京华润燃气有限公司	31,703,288.96	10,623,261.88

(2) 期末无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款。

(3) 期末应付账款余额中无外币余额。

21、预收账款

项目	期末余额	年初余额
商品房销售预收款	313,876,807.83	167,783,875.69
其他	34,659,062.43	31,365,195.26
合计	348,535,870.26	199,149,070.95

(1) 期末账龄超过 1 年的大额预收款项：

单位名称	金额	账龄	款项性质	未偿还原因
个人[注]	77,610,309.00	1-2 年	预收房款	交易尚未完成
合计	77,610,309.00			

[注]公司期末账龄超过 1 年的大额预收款项主要是商品房预收款。

(2) 期末无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东和关联方款项情况。

(3) 期末预收账款余额中无外币余额。

22、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资奖金及津贴补贴	9,501,052.89	286,378,660.69	289,934,482.17	5,945,231.41
二、职工福利费	158,034.29	19,157,499.24	19,136,887.71	178,645.82
三、社会保险费	1,425,038.09	64,014,987.31	63,954,505.24	1,485,520.16
四、住房公积金	-19,644.68	20,577,577.71	20,634,729.78	-76,796.75
五、辞退福利		685,551.96	685,551.96	-
六、工会经费	4,418,429.21	4,795,267.41	3,963,417.02	5,250,279.60
七、职工教育经费	45,028.43	337,875.30	337,875.30	45,028.43
八、非货币福利				-
九、其他[注]	23,040,330.55	5,931,163.50	7,803,718.43	21,167,775.62
合计	38,568,268.78	401,878,583.12	406,451,167.61	33,995,684.29

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

[注]应付职工薪酬其他项主要是公司尚未发放的住房补贴。

23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	3,805,344.63	11,354,764.31
企业所得税	30,351,405.14	58,273,422.58
土地增值税	30,630,892.78	10,386,318.33
营业税	-17,225,189.33	-5,033,634.12
城市建设维护税	-984,285.49	-299,683.49
教育费附加	-803,372.95	-240,851.87
房产税	272,785.66	180,659.31
印花税	-54,576.00	-36,718.87
各项基金	1,077,744.40	895,365.29
个人所得税	488,622.21	1,042,244.24
其他税金	3,834,553.30	3,466,058.86
合 计	51,393,924.35	79,987,944.57

24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款利息	1,935,583.33	268,550.33
长期借款利息	362,243.81	2,200,689.68
合 计	2,297,827.14	2,469,240.01

25、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
南京市国有资产经营公司	8,307,422.58	8,307,422.58
南京公用控股（集团）有限公司	2,835,360.00	2,835,360.00
南京市秦淮区国有资产经营中心	5,023,705.42	2,023,705.42
唐山建设投资有限责任公司	-	9,272,763.73
其他单位股东	1,163,776.08	1,194,723.48
个人股东	3,430.04	3,430.04
合 计	17,333,694.12	23,637,405.25

部分法人股存在确权诉讼、部分无法联系以及部分法人股持有者将红利暂存公司。

26、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	111,959,136.36	163,756,745.43

(1) 期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	-	60,000,000.00
南京公用控股（集团）有限公司	9,375,000.00	6,875,000.00
南京公共交通总公司	14,909,345.01	1,200,000.00

(2) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	账龄	未偿还原因
南京市公共交通总公司	14,909,345.01	1 年以内	往来款及场租费
南京市公用控股集团公司	9,375,000.00	1 年以内 250 万元 1-2 年 370 万元 2-3 年 317.5 万元	场地租赁费
南京市液化石油气公司	9,077,178.21	3 年以上	改制前欠款
子公司常州赛德预提的清算费用	8,284,000.00	1 年以内	清算费用
南京市国有资产经营公司	4,500,000.00	3 年以上	借款
合 计	46,145,523.22		

27、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	17,934,050.00
合 计	25,000,000.00	17,934,050.00

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	25,000,000.00	9,934,050.00
保证借款	-	8,000,000.00
合 计	25,000,000.00	17,934,050.00

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏银行中央路支行	2010/9/26	2012/9/24	RMB	5.5800%		10,000,000.00		
江苏银行中央路支行	2010/10/29	2012/9/24	RMB	5.5800%		15,000,000.00		
南京市商业银行水西门支行	2008/6/18	2011/6/18	RMB	6.6240%				8,000,000.00
中国工商银行(亚洲)有限公司	2002/7/15	2011/1/30	USD	LIBOR+3			1,500,000.00	9,934,050.00
合 计						25,000,000.00		17,934,050.00

28、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	-	35,659,000.00
保证借款	81,248,233.44	80,722,644.48
质押借款		45,000,000.00

借款类别	期末余额	年初余额
合计	81,248,233.44	161,381,644.48

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行汉中门支行	2009/4/30	2013/12/31	RMB	5.76%		40,000,000.00		60,000,000.00
中国光大银行郑州纬五路支行	2010/12/16	2013/12/15	RMB	5.88%		25,177,500.00		33,570,000.00
中国光大银行郑州纬五路支行	2010/2/2	2013/2/1	RMB	5.13%		5,969,375.00		10,744,875.00
中国光大银行苏州分行	2011/11/1	2014/11/1	RMB	7.32%		4,467,222.24		
交通银行苏州分行	2010/4/28	2013/4/26	RMB	5.94%		3,273,511.20		
江苏银行中央路支行	2010/9/27	2012/9/26	RMB	5.58%				30,000,000.00
江苏银行中央路支行	2010/10/29	2012/10/28	RMB	5.58%				15,000,000.00
合计						78,887,608.44		149,314,875.00

29、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
服务保证金[注 1]	62,195,786.43	57,391,686.43
预收驾驶员承包金[注 2]	118,907,924.33	93,959,080.80
其他[注 3]	11,290,837.00	18,112,273.56
合计	192,394,547.76	169,463,040.79

[注 1]系公司为保证服务质量向公司车辆驾驶人收取的保证金。

[注 2]系公司车辆承包人预付的承包金。

[注 3]主要包括：预收车身媒体租赁费 4,697,917.33 元；以及子公司赛德中国控股子公司唐山赛德热电有限公司及唐山燕山赛德热电有限公司长期应付款 2,089,000.00 元及长期往来款项 3,191,523.52 元。

30、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
购买公交车辆补贴款	131,078,556.13	149,049,516.79
子公司出售容量指标转让款[注]	13,360,000.00	60,913,846.12
合计	144,438,556.13	209,963,362.91

[注]期末子公司出售容量指标转让款系常州赛德热电有限公司因受“小火电”关停政策影响收到的处置发电容量指标款余额，预计在处置完成后结转。详情请见附注十.2。

31、股本

项目	年初余额	本期增减(+, -)	期末余额
----	------	------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	351,684,100.00						351,684,100.00

32、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,170,469.17			23,170,469.17
其他资本公积	141,981,563.72	-	70,415,055.74	71,566,507.98
合 计	165,152,032.89	-	70,415,055.74	94,736,977.15

本期增加明细项目列示如下：

项 目	金 额
可供出售金融资产公允价值变动	-70,415,055.74
合 计	-70,415,055.74

33、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,586,660.54	9,813,952.61	-	55,400,613.15
合 计	45,586,660.54	9,813,952.61	-	55,400,613.15

34、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	236,270,288.11
年初未分配利润调整数	-
调整后年初未分配利润	236,270,288.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,641,953.65
减：提取法定盈余公积	9,813,952.61
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	315,098,289.15

35、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,475,229,535.11	1,501,608,901.82	1,685,337,263.46	1,545,928,753.05

项 目	本期金额		上期金额	
其他业务收入	60,004,515.41	33,901,966.17	57,569,522.43	33,948,275.71
合 计	1,535,234,050.52	1,535,510,867.99	1,742,906,785.89	1,579,877,028.76

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车营运	589,690,786.74	795,751,278.91	584,909,454.85	686,726,227.83
旅游服务	218,643,611.02	198,365,576.90	177,288,699.01	157,467,818.82
房产开发	195,484,415.80	80,429,677.34	435,455,840.90	220,052,065.20
汽车销售	186,171,008.95	175,030,823.33	179,382,547.80	172,131,973.18
发电收入	282,821,319.39	250,589,637.65	299,025,057.38	301,375,463.78
其他	2,418,393.21	1,441,907.69	9,275,663.52	8,175,204.24
合 计	1,475,229,535.11	1,501,608,901.82	1,685,337,263.46	1,545,928,753.05

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	1,192,408,215.72	1,252,460,020.51	1,386,312,206.08	1,246,518,838.63
河北	282,821,319.39	249,148,881.31	299,025,057.38	299,409,914.42
合 计	1,475,229,535.11	1,501,608,901.82	1,685,337,263.46	1,545,928,753.05

(4) 公司前五名客户情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
华北电网有限公司唐山供电公司	249,362,743.49	16.24
唐山热力有限公司	34,465,068.64	2.24
南京粮油汽运有限公司	22,501,978.00	1.47
南京浦口威立雅交通客运有限公司	7,672,666.65	0.50
江苏安吉汽车销售服务有限公司	5,318,307.68	0.35
合 计	319,320,764.46	20.80

36、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	31,717,691.53	43,450,103.87	参见附注三
城建税	4,090,325.67	2,995,236.40	参见附注三

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
教育费附加	2,531,975.30	1,748,111.01	参见附注三
土地增值税	35,864,562.08	21,646,189.41	参见附注三
其他税金及附加	170,038.08	193,017.59	参见附注三
合 计	74,374,592.66	70,032,658.28	

37、销售费用

公司主要销售费用情况

项 目	本期金额	上期金额
人工费用	64,462,349.01	53,061,683.58
广告费	5,015,775.45	6,057,312.88
综合业务费	3,658,178.46	3,606,222.46
折旧费	2,182,555.14	1,843,509.16
运输费	1,431,710.46	1,316,146.81
业务招待费	1,364,991.15	740,127.90
会议会务费	1,065,681.52	859,438.38
修理费	978,115.90	1,014,511.32
邮电费	944,608.75	878,418.72
办公费	826,187.08	680,171.01
其他费用	8,516,912.24	7,937,282.51
合 计	90,447,065.16	77,994,824.73

38、管理费用

公司主要管理费用情况

项 目	本期金额	上期金额
人工费用	40,299,595.22	32,744,945.58
税费及基金	4,549,936.61	2,536,320.45
业务招待费	3,624,152.85	2,651,114.12
运输费	3,429,407.50	3,900,833.80
顾问费	2,123,559.93	2,248,687.98
聘请中介机构费	2,012,353.28	2,756,357.31
折旧费	1,838,815.23	1,860,017.36
离退休人员费用	1,779,200.46	1,439,089.96
综合业务费	1,572,613.46	1,466,576.57
董事会费	1,550,294.46	1,567,490.00
其他费用	19,777,491.92	11,285,377.41
合 计	82,557,420.92	64,456,810.54

39、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	26,617,350.01	28,282,118.82
减：利息收入	6,672,363.19	8,436,855.61
汇兑损失	-38,363.63	-364,740.59
金融机构手续费	1,902,067.11	1,467,448.58
合 计	21,808,690.30	20,947,971.20

40、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	835,948.76	133,866.67
合 计	835,948.76	133,866.67

41、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,201,719.27	1,802,266.35
权益法核算的长期股权投资收益	5,535,665.33	-3,226,561.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
其他	-977,196.70	-977,196.70
合 计	9,760,187.90	-2,401,491.66

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海加冷松芝汽车空调有限公司	2,700,000.00	-	
江苏高速客运有限公司	2,178,000.00	1,633,500.00	
南京公用事业 IC 卡有限公司	180,000.00	-	
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	126,806.00	160,603.81	
上海豫园商城股份有限公司	16,913.27	8,162.54	
合 计	5,201,719.27	1,802,266.35	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京中北威立雅交通客运有限公司	5,535,665.33	-3,226,561.31	
合 计	5,535,665.33	-3,226,561.31	

42、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	39,129,180.06	7,585,301.15
其中：固定资产处置利得	39,129,180.06	7,585,301.15
无形资产处置利得		
债务重组利得		
政府补助	350,415,894.13	151,282,908.54
其他	4,753,878.17	2,259,102.07
合 计	394,298,952.36	161,127,311.76

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	说明
南京中北(集团)股份有限公司 巴士分公司	239,075,160.56	98,067,756.26	公交空调 IC 卡补贴、购车补贴、油价补贴、老年卡补贴、工资补贴、营业税返还、报废车补贴
南京新城巴士有限公司	110,636,117.60	48,760,284.50	公交空调 IC 卡补贴、购车补贴、油价补贴、老年卡补贴、工资补贴、营业税返还
唐山赛德热电有限公司	277,307.99	1,228,312.64	系增值税返还
唐山燕山赛德热电有限公司	277,307.98	1,228,312.64	系增值税返还
南京中北友好国际旅行社	150,000.00	325,242.50	旅游电子商务项目建设资金
南京中北(集团)股份有限公司	-	1,673,000.00	公交营运补贴、公交智能化补贴
合 计	350,415,894.13	151,282,908.54	

(3) 计入当期损益的非流动资产处置利得

项 目	本期金额	说明
处置容量指标收益	35,000,000.00	系子公司常州赛德处置容量指标收益，详情请见附注十.2
的士更型等车辆处置收益	4,129,180.06	
合 计	39,129,180.06	

43、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	11,897,963.09	1,585,675.49
其中：固定资产处置损失	11,897,963.09	1,585,675.49
无形资产处置损失		
公益性捐赠支出	180,000.00	210,000.00
地方基金	44,657.85	48,502.15
其他	546,166.80	663,204.22
合 计	12,668,787.74	2,507,381.86

44、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	22,695,053.54	17,517,903.79
递延所得税费用	-71,380.72	26,659,584.10
合 计	22,623,672.82	44,177,487.89

45、每股收益计算过程

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	
	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.2520	0.1662
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1909	0.1455

计算过程如下：

项目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	88,641,953.65	58,447,662.33
报告期月份数	M0	12	12
期初股份总数	S0	351,684,100.00	351,684,100.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	351,684,100.00	351,684,100.00

基本每股收益=P÷S

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

公司报告期不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益一致。

46、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-93,886,740.99	137,381,652.09
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-23,471,685.25	34,345,413.02
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-70,415,055.74	103,036,239.07
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	本期金额	上期金额
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额	-	7817.62
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-	7817.62
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-70,415,055.74	103,044,056.69

47、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来款	196,940,731.99	173,046,453.73
政府补助	281,270,317.50	175,497,758.30
其他	40,587,278.30	71,923,635.91
合 计	518,798,327.79	420,467,847.94

48、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现的经营费用	55,305,978.16	69,613,197.54
往来款	186,240,646.82	110,436,791.70
其他	480,908.31	707,447.98
合 计	242,027,533.29	180,757,437.22

49、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
退回专用设备处置定金	3,366,000.00	
合 计	3,366,000.00	-

本期支付其他与投资活动有关的现金系本期子公司常州赛德热电有限公司退回中航世新燃气轮机股份有限公司发电专用设备处置定金。

50、收到其他与筹资活动有关的现金

本期收到其他与筹资活动有关的现金系子公司唐山赛德热电有限公司及唐山燕山赛德

热电有限公司资金 140,903,419.92 元，因上述子公司以前年度向中国工商银行（亚洲）有限公司等借入外币专项借款，按照协议约定公司存款需要使用上述银团签字批准，方可划入公司运营账户中使用，本年度子公司已归还银团借款，该等账户存款受限解除。

51、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	98,466,144.43	41,504,576.06
加：资产减值准备	835,948.76	133,866.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,996,220.77	206,335,392.50
无形资产摊销	13,872,703.80	13,894,453.80
长期待摊费用摊销	808,066.02	541,714.65
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）	-25,602,677.80	-6,021,698.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	346,512.62	3,141.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	41,490,056.68	49,606,042.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,760,187.90	1,424,294.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,380.72	2,922,855.35
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）	-307,544,898.36	-8,993,577.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,520,412.18	-34,936,460.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,722,181.93	181,275,635.76
其他	17.24	-332.14
经营活动产生的现金流量净额	158,079,119.65	447,689,904.91
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	444,091,324.46	414,447,362.01
减：现金的期初余额	414,447,362.01	268,593,456.31
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	29,643,962.45	145,853,905.70

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位。

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	444,091,324.46	414,447,362.01
其中：库存现金	91,011.01	105,367.94
可随时用于支付的银行存款	439,971,867.36	412,518,044.76
可随时用于支付的其他货币资金	4,028,446.09	1,823,949.31
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	444,091,324.46	414,447,362.01

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

(1) 公司控股股东：南京公用控股（集团）有限公司持有公司股份的比例为**30.06%**，系公司控股股东。南京公用控股（集团）有限公司是经南京市人民政府批准，授权对市政公用系统的国有资产依法行使资产收益、重大决策及经营者选择等出资者权力，并对国有资产承担保值增值的国有独资公司。该公司成立于1998年6月18日，注册资本124,181.00万元，法定代表人丁卫东。

(2) 公司第二大股东南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司持有公司股份的比例为**7.17%**，并通过其100%控股的南京公用控股（集团）有限公司合计持有本公司**37.23%**的股份。南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司是经南京市人民政府批准成立，并被南京市人民政府授予国有资产投资主体职能的国有独资公司。公司成立于2002年11月28日，注册资本400,000.00万元，法定代表人邹建平。

(3) 公司实际控制人情况

南京市人民政府国有资产监督管理委员会是本公司的实际控制人。南京市人民政府国有资产监督管理委员会是南京市人民政府监督管理南京市国有资产的部门，通过其100%控股的南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司持有本公司**37.23%**的股份。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例		本公司合计表决权比例	组织机构代码
						直接	间接		
南京中北房地产开发有限公司	有限责任公司	南京	潘明	房地产开发	50,000,000.00	95.00%	-	95.00%	13495860-1
南京中北置业有限公司	有限责任公司	南京	潘明	房地产开发	100,000,000.00	-	95.25%	95.25%	67490790-1
南京中北盛业房地产开发有限公司	有限责任公司	南京	周仪	房地产开发	20,000,000.00	100.00%	-	100.00%	67900739-8
南京新城巴士有限公司	有限责任公司	南京	蔡长清	汽车客运	39,000,000.00	51.00%	-	51.00%	74538687-6
南京中北友好国际旅行社	有限责任公司	南京	潘明	旅游服务	5,000,000.00	90.00%	-	90.00%	13495881-2
江苏南京旅游集散中心有限责任公司	有限责任公司	南京	顾震	旅游客运	6,000,000.00	90.00%	9.00%	99.00%	75051052-8
南京长城客运有限公司	有限责任公司	南京	刘孝华	客运服务	45,447,138.03	100.00%	-	100.00%	13493231-3

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例		本公司合计表决权比例	组织机构代码
						直接	间接		
南京利达出租汽车有限公司	有限责任公司	南京	刘孝华	汽车出租	9,000,000.00	100.00%	-	100.00%	63409205-8
南京金宫实业有限公司	有限责任公司	南京	刘孝华	汽车出租	11,438,612.75	100.00%	-	100.00%	13492877-9
南京华发客运有限公司	有限责任公司	南京	刘孝华	汽车出租	1,000,000.00	100.00%	-	100.00%	60893501-5
南京金元出租汽车有限公司	有限责任公司	南京	刘孝华	汽车出租	2,000,000.00	100.00%	-	100.00%	60891037-9
南京中北物业管理有限公司	有限责任公司	南京	刘孝华	物业管理	3,000,000.00	-	95.00%	95.00%	76816937-2
赛德中国控股有限公司	有限责任公司	英属维尔京群岛	潘明	投资	247,229,376.61	69.01%	-	69.01%	-
唐山赛德热电有限公司	有限责任公司	唐山	潘明	发电	208,319,110.00	-	60.00%	60.00%	60105511-1
唐山燕山赛德热电有限公司	有限责任公司	唐山	潘明	发电	207,311,789.59	-	60.00%	60.00%	60105511-1
赛德东方控股有限公司	有限责任公司	英属维尔京群岛	潘明	投资	8,277.00	100.00%	-	100.00%	-
常州赛德热电有限公司	中外合资企业	常州	潘明	发电	98,983,472.83	-	80.00%	80.00%	60812959-0

3、本公司的合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例		本公司合计表决权比例	组织机构代码
						直接	间接		
合营企业									
南京中北威立雅交通客运有限公司	中外合资企业	南京	程镜良	公交客运	190,000,000.00	51.00%		50.00%	67492846-2
马鞍山中北巴士有限公司	有限责任公司	马鞍山	谢业明	汽车客运	50,000,000.00	-	60.00%	50.00%	75850548-3
安庆中北巴士有限公司	有限责任公司	安庆	何旭东	汽车客运	27,109,200.00	-	73.78%	50.00%	76903557-9
淮南中北巴士有限公司	有限责任公司	淮南	王洪	汽车客运	42,123,000.00	-	52.00%	50.00%	15022059-4
淮北中北巴士有限公司	有限责任公司	淮北	徐良平	汽车客运	31,153,900.00	-	83.09%	50.00%	15082024-X
南京浦口中北威立雅有限公司	有限责任公司	南京	杜声锋	公交客运	3,000,000.00		100.00%	50.00%	56289883-6
南京六合中北威立雅有限公司	有限责任公司	南京	杜声锋	公交客运	3,000,000.00		100.00%	50.00%	56720108-1

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
南京城建集团	实际控制人	74535437-2
南京公用控股（集团）有限公司	第一大股东	24970463-6
南京华润燃气有限公司	公司持有其 5.6%股权，南京城建集团持其 10%股权	73318703-6
南京公共交通总公司	受同一公司控制	13487494-2
南京市民卡有限公司	公司持有其 4.5%股权，南京城建集团持其 15%股权	71624270-x
南京南大药业有限责任公司	公司持有其 22%股权	24977086-0
南京公用场站建设发展有限公司	公司持有其 20%股权	72172750-9
徐州中北巴士有限公司	公司持有其 10%股权	72442608-2
南京中北（集团）股份有限公司培训中心	公司持有其 30%股权	51130154-2

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
南京华润燃气有限公司	采购	天然气	市场价	8,934.87	100.00%	7,920.29	100.00%
南京公共交通总公司	销售	汽车	市场价	348.72	1.87%		
南京中北威立雅交通客运有限公司	销售	汽车	成本价	7.68	0.04%	2,144.44	11.53%
南京浦口中北威立雅有限公司	销售	汽车	成本价	672.27	3.61%	461.58	2.48%
南京城建集团	销售	劳务	市场价	23.85	9.86%		

(2) 关联托管情况

①2005年5月31日，南京市液化石油气公司与南京城建集团及本公司签订《委托管理南京市液化石油气公司人员与资产协议书》，协议约定：本公司受南京城建集团委托，管理其下属单位南京市液化石油气公司离退休等人员 652 人及部分资产，南京城建集团每年向本公司支付 300 万元管理费，其中 80 万元系支付给本公司受托管理费，其他系用于被托管人员、资产所发生的工资及管理费等。2010 年本公司实际代南京城建集团支付托管费用 135.03 万元，收到南京城建集团托管费用 215.03 万元。

②鉴于本公司已实际拥有赛德中国控股有限公司（以下简称“赛德中国”）69.01%的股权，为便于对赛德中国的集中管理，南京市民卡有限公司和南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司将其各自所持赛德中国 12.07%和 18.92%的股权交由本公司代为持有，并直接注册于本公司名下，同时将其对赛德中国的股东权益交由本公司代为行使。

(3) 关联租赁情况

①向关联方承租公交场站

单位：人民币万元

企业名称	经济内容	本期累计数	上年实际数
南京公用控股（集团）有限公司	场站租赁	250.00	250.00
南京公用场站建设发展有限公司	场站租赁	178.74	134.22
南京公共交通总公司	场站租赁	800.00	-
合 计		1,228.74	384.22
占同类交易比例		92.09%	72.43%

②关联方向公司租赁公交场站

单位：人民币万元

企业名称	经济内容	本期累计数	上年实际数
南京中北威立雅交通客运有限公司	房屋场站	95.00	95.00
南京华润燃气有限公司	场地租赁	77.91	55.13
合 计		172.91	150.13
占同类交易比例		100.00%	100.00%

(4) 关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
城建集团[注 1]	本公司	1,800.00	2007/01/01	2008/12/31	否
城建集团	本公司	800.00	2008/06/18	2011/06/18	是
城建集团	本公司	6,000.00	2009/04/30	2013/12/31	否
城建集团	本公司	2,500.00	2010/02/26	2011/02/11	是
城建集团	本公司	3,000.00	2010/02/26	2011/02/08	是
城建集团	本公司	4,000.00	2010/04/09	2011/04/08	是
城建集团	本公司	4,000.00	2010/04/14	2011/04/13	是
城建集团	本公司	2,700.00	2010/05/26	2011/05/17	是
城建集团	本公司	3,000.00	2010/08/03	2011/08/03	是
城建集团	本公司	3,000.00	2010/08/10	2011/08/09	是
城建集团	本公司	4,000.00	2010/09/06	2011/09/05	是
城建集团	本公司	4,000.00	2010/09/14	2011/09/13	是
南京市公共交通总公司	新城巴士	1,200.00	2010/11/11	2011/11/10	是
南京市公共交通总公司	新城巴士	1,200.00	2010/11/18	2011/11/16	是
城建集团	本公司	500.00	2010/12/17	2011/11/22	是
城建集团	本公司	5,200.00	2011/03/31	2011/11/22	是
城建集团	本公司	264.00	2011/10/26	2011/12/26	是
城建集团	本公司	1,000.00	2011/03/09	2012/03/08	否
城建集团	本公司	5,000.00	2011/04/12	2012/04/12	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
城建集团	本公司	2,000.00	2011/04/29	2012/03/20	否
城建集团	本公司	4,500.00	2011/05/16	2012/05/15	否
城建集团	本公司	2,000.00	2011/05/16	2012/03/20	否
城建集团	本公司	2,000.00	2011/05/31	2012/03/20	否
城建集团	本公司	2,000.00	2011/06/24	2012/06/23	否
城建集团	本公司	2,000.00	2011/08/11	2012/08/09	否
城建集团	本公司	1,200.00	2011/09/09	2012/09/08	否
城建集团	本公司	1,500.00	2011/09/27	2012/03/20	否
城建集团	本公司	2,000.00	2011/10/11	2012/10/10	否
城建集团	本公司	5,000.00	2011/10/14	2012/10/13	否
城建集团	本公司	300.00	2011/12/06	2012/02/06	否
城建集团	本公司	217.35	2011/10/26	2012/04/26	否
城建集团	本公司	450.00	2011/11/15	2012/01/15	否
城建集团	本公司	324.40	2011/11/15	2012/01/15	否
城建集团	本公司	250.00	2011/12/06	2012/02/06	否
南京市公共交通总公司	新城巴士	1,200.00	2011/11/09	2012/11/08	否
南京市公共交通总公司	新城巴士	1,200.00	2011/11/15	2012/11/14	否
合计		81,305.75			

[注 1]根据 2006 年 12 月 30 日还款协议书约定：本公司向南京市国有资产经营公司借款 1,800.00 万元，借款期限 2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，借款年利率 2.4%，南京城建集团作为担保方，承担上述 1,800.00 万元资金按期还款的连带保证责任。本公司由于流动资金困难，未能按时归还到期债务，双方于 2009 年 1 月 21 日签订还款协议书，约定还款进度，详见下表：

单位：人民币万元

归还时间	归还本金	归还利息	合计
2009-01-31	250.00	46.80	296.80
2009-07-31	200.00	18.60	218.60
2010-01-31	250.00	16.20	266.20
2010-07-31	200.00	13.20	213.20
2011-01-31	250.00	10.80	260.80
2011-07-31	200.00	7.80	207.80
2012-01-31	250.00	5.40	255.40
2012-07-31	200.00	2.40	202.40
合计	1,800.00	121.20	1,921.20

公司已按照约定进度还款，期末应付南京市国有资产经营公司款项余额为 450 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，南京城建集团为本公司的银行贷款及承兑汇票提供保证合计 39,541.75 万元。

(5) 代理交易:

单位: 人民币万元

企业名称	经济内容	本期累计数	上年实际数
南京市民卡有限公司	代收月票款	20,455.71	20,407.87
	支付佣金	335.65	327.88
合计		20,791.35	20,735.75
占同类交易比例		100.00%	100.00%

(6) 关键管理人员薪酬

单位: 人民币万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员人数	18	18
在本公司领取报酬人数	13	13
关键管理人员报酬总额	250.21	232.16

6、关联方应收应付款项

(1) 应收账款

单位: 人民币万元

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
南京市民卡有限公司	447.18	7.82%	4.47	444.81	6.04%	4.45
南京城建集团	10.14	0.18%	0.10			
合计	457.32	8.00%	4.57	444.81	6.04%	4.45

(2) 其他应收款

单位: 人民币万元

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
南京六合中北威立雅客运有限公司	887.87	10.39%	44.39	1,260.07	14.71%	12.60
南京浦口中北威立雅客运有限公司	733.35	8.58%	7.33	653.25	7.63%	6.53
南京城建集团	81.65	0.96%	1.59	81.65	0.95%	1.46
马鞍山中北巴士有限公司	27.47	0.32%	1.37	27.47	0.32%	1.37
淮北中北巴士有限公司	20.83	0.24%	1.04	20.83	0.24%	1.04
徐州中北巴士有限公司	16.56	0.19%	0.83	191.86	2.24%	9.59
南京市民卡有限公司	-	-	-	0.20	0.00%	0.04
南京华润燃气公司	-	-	-	45.03	0.53%	0.45
南京中北威立雅交通客运有限公司	-	-	-	127.57	1.49%	1.28

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
合计	1,767.73	20.69%	56.56	2,407.93	28.11%	34.36

(3) 预付账款

单位：人民币万元

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京华润燃气有限公司[注]	734.04	8.60%	800.00	5.86%
南京公用场站建设有限公司	11.36	0.13%	30.94	0.08%
合计	745.40	8.73%	830.94	5.94%

[注]系公司预付的天然气货款。

(4) 应付账款

单位：人民币万元

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京华润燃气公司	3,170.33	19.61%	1,062.33	8.85%

(5) 其他应付款

单位：人民币万元

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京公共交通总公司	1,490.93	13.32%	120.00	0.73%
南京公用控股(集团)有限公司	937.50	8.37%	687.50	4.20%
南京城建集团	-	-	6,000.00	36.64%
合计	2,428.43	21.69%	6,807.50	41.57%

七、或有事项

1、本公司和合并报表范围内的控股子公司南京长发客运有限公司共同为南京中北威立雅交通客运有限公司提供 1,000.00 万元担保。中北威立雅以 40 辆公交运营车辆所有权向公司提供反担保。

2、截止 2011 年 12 月 31 日，中航鑫港担保有限公司为本公司子公司南京中北友好国际旅行社提供 150.00 万元的国际航空票务代理人信用担保，南京中北友好国际旅行社提供 150.00 万元反担保，并由公司为南京中北友好国际旅行社应履行的义务向中航鑫港承担连带责任保证担保。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日,公司无需说明的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金额 (万元)
拟分配的股利 [注]	1,758.42

[注] 根据公司第七届董事会第十九次会议审议批准的《2011 年度利润分配预案》，公司拟以 2011 年末总股本 351,684,100 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计派发现金股利 1,758.42 万元（含税）。上述利润分配预案，尚待公司 2011 年度股东大会批准。

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本期计提减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	167,170,186.65		45,927,795.66		73,283,445.66
金融资产小计	167,170,186.65	-	45,927,795.66	-	73,283,445.66
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	167,170,186.65	-	45,927,795.66	-	73,283,445.66
金融负债					

2、拟关闭子公司。

(1) 常州赛德热电有限公司

根据2007年3月7日江苏省苏发改交能发[2007]203号《江苏省发展改革委关于上报江苏省关停小火电机组工作实施方案的请示》文件精神，为执行国家“上大压小”政策，本公司全资子公司赛德东方控股有限公司之控股子公司常州赛德热电有限公司（以下简称“常州赛德”）燃油机组发电成本高，被列入关停项目，需要在2010年之前关闭。

鉴于常州赛德已被列入关停名单，经本公司第六届董事会第二十七次会议之批准，已授

权常州赛德经营层在以保持公司稳定、保护资产质量、维护股东权益的前提下，按程序在董事会的权限范围内处置相关资产，本年度公司已将发电容量指标、主要发电设备处置完毕，处置款共计人民币8,011万元，本期确认发电容量指标处置收益3,500万元，确认发电设备处置损失779万元，剩余发电容量指标1,336万元将于其他设备及土地、地上附着物等资产处置完成时一并确认处置损益。

2011年11月，经第七届董事会第十七次会议之批准，公司同意常州赛德进入清算程序，并成立清算组，由其董事会依法履行清算解散程序。

清算解散过程中，常州赛德股东各方将依照法律规定对剩余资产依法进行分割，预计不会对本公司的经营和业绩造成不利影响。

(2) 唐山赛德热电有限公司及唐山燕山赛德热电有限公司

本公司子公司赛德中国控股有限公司之子公司唐山赛德热电有限公司、唐山燕山赛德热电有限公司（以下简称“唐电”）目前拥有10万千瓦的热电联产机组，原系西郊热电厂一期项目，按照《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》国发[2007]2号，为执行国家“上大压小”政策，唐电发电机组被列入关停项目。经友好协商，2008年6月10日，唐电与河北省发展和改革委员会、唐山市人民政府、唐山供电公司以及唐山华润热电有限公司签订《关停拆除小火电机组协议书》，协议约定，在唐山西郊热电厂三期项目投产后三个月内（预计为2011年末）关停并拆除唐电所属1、2号热电机组，关停和拆除装机容量为10万千瓦，预计固定资产的处置会形成损失。经唐电董事会批准，于2008年计提了3,188.00万元固定资产减值准备。

2009年6月，唐电收到唐山市人民政府要求整体搬迁的通知，根据河北省政府批准的唐山市城市总体规划（2008-2020），一二期公司都将关停，三期项目由在一二期厂址扩建改为异地重新建设，唐电已取得国家能源局关于《国家能源局关于同意河北唐山华润西郊热电厂三期“上大压小”扩建项目开展前期工作的复函》国能电力[2009]264号文件，批准唐电开展三期项目的前期工作。因两台30万千瓦发电机组建设，大约需要15+2个月的时间方可完工（两台三十万机组，第一台15个月，第二台在第一台投产后2个月），再加试运行时间，在能保证替代一、二期供热能力三个月后，一、二期可关停，因此关停时间预计不早于2014年末。

3、公交行业整合

南京市政府于2011年12月在政府网站发布了《南京市公交改革与发展五年(2011—2015年)行动计划》，并同步发布了《南京市公交行业资源整合方案》。拟对包括本公司下属巴士分公司、控股子公司南京新城巴士有限公司、合营企业南京中北威立雅交通客运有限公司的全资子公司南京六合中北威立雅客运有限公司、南京浦口中北威立雅客运有限公司在内的从事公交运营的相关企业进行整合，在现有公交资源的基础上，整合为“3+1”模式，即3家从事公交线路经营企业和1家从事场站资源建设和管理的企业。具体如下：

(1)、整合现有主城8区的公交资源，组成“南京公交一公司”（暂定名）。需要整合的企

业资产和人员为：南京市公交总公司、中北集团巴士公司、雅高巴士公司、新宁浦巴士公司。

(2)、整合现有江宁区的公交资源，组成“南京公交二公司”（暂定名）。需要整合的企业资产和人员为：新城巴士公司、江宁通盛公司。

(3)、整合现有江北地区的公交资源，组成“南京公交三公司”（暂定名）。需要整合的企业资产和人员为：六合中北威立雅公司、浦口中北威立雅公司、江苏金陵交运集团、大厂双虹公司、六合新集劳务队。

(4)、组建南京公用场站公司，整合全市公交企业移交的各类枢纽站、线路沿途停靠站的资源（含拥有产权和非拥有产权），同时接管原德高梅迪派勒广告公司公交站点的经营和管理职权。负责全市公交基础设施的建设、经营和管理。

上述方案的具体实施步骤将按三个阶段进行实施：

第一阶段：方案制定阶段，成立组织，制定工作方案和稳评方案，明确职责。

第二阶段：整合实施阶段，对整合单位的资产等进行综合评估，摸清底数；登记注册新的管理企业；做好企业职工和资产的移交工作；做好相关企业的资产收购。

第三阶段：检查验收阶段，解决疑难问题，搞好检查验收工作，保证企业平稳过渡。

上述整合方案涉及公司巴士分公司、控股子公司南京新城巴士有限公司、合营企业南京中北威立雅交通客运有限公司的全资子公司南京六合中北威立雅客运有限公司及南京浦口中北威立雅客运有限公司。

鉴于上述整合事项尚处于政府筹划阶段，具体整合实施方案尚在酝酿中，存在不确定性，故上述整合事项对公司未来经营的影响目前尚无法判断。

4、重大诉讼

2009年11月11日，自然人印证以“财产损害赔偿”为由，起诉南京万众企业管理有限公司（以下简称“万众公司”）及本公司，请求江苏省南京市中级人民法院作出如下判决：“1、判令万众公司及本公司共同赔偿原告损失人民币19,701.6445万元；2、判令万众公司及本公司承担本案诉讼费用”。

由于原告方不能提供支持其诉请的证据，2010年6月9日，经江苏省南京市中级人民法院依照《中华人民共和国公司法》第二百一十七条、《中华人民共和国民事诉讼法》第六十四条第一款、第一百二十八条之规定，下达（2009）宁民二初字第86号《民事判决书》，判决驳回原告的诉讼请求。

印证不服向江苏省高级人民法院上诉，江苏省高级人民法院于2011年3月1日（2010）苏商终字第113号民事裁定发回重审。

2012年1月30日，经江苏省南京市中级人民法院（2011）宁商初字第14号，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百零八条、第一百四十一条第一款第（三）项之规定，裁定驳回起诉。

2012年2月15日，印证不服江苏省南京市中级人民法院（2011）宁商初字第14号裁定，

上诉至江苏省高级人民法院。

目前尚未开庭。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	7,757,202.63	59.85	229,083.75	2.95	6,038,299.58	53.71	156,034.46	2.58
组合小计	7,757,202.63	59.85	229,083.75		6,038,299.58	53.71	156,034.46	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,203,865.83	40.15	5,203,865.83	100.00	5,203,865.83	46.29	5,203,865.83	100.00
合计	12,961,068.46	100.00	5,432,949.58		11,242,165.41	100.00	5,359,900.29	

(2) 期末应收账款无单项金额重大需单独进行减值测试的情况

(3) 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			年初余额		
	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	7,239,978.32	93.33	72,399.77	5,608,727.85	92.89	56,087.27
1 至 2 年	114,152.58	1.47	5,707.63	108,687.73	1.80	5,434.39
2 至 3 年	108,687.73	1.40	21,737.55	173,500.00	2.87	34,700.00
3 至 4 年	147,000.00	1.90	58,800.00	118,671.00	1.97	47,468.40
4 至 5 年	118,671.00	1.53	47,468.40	26,565.00	0.44	10,626.00
5 年以上	28,713.00	0.37	22,970.40	2,148.00	0.04	1,718.40
合计	7,757,202.63	100.00	229,083.75	6,038,299.58	100.01	156,034.46

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京招商国际旅游有限公司	3,045,522.76	3,045,522.76	100.00%	债务人超过三年没有履行偿债义务
上海凯麦拉公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	
无锡北塘煤炭物资公司	544,489.92	544,489.92	100.00%	
江阴市祝塘物资供销公司	205,958.36	205,958.36	100.00%	
江阴市申达针织厂	105,889.59	105,889.59	100.00%	
来安大众	144,005.80	144,005.80	100.00%	
张家港市漂染厂	57,999.40	57,999.40	100.00%	

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
合 计	5,203,865.83	5,203,865.83		

(5) 应收账款余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
南京城建集团	101,418.00	1,014.18	-	-

(6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
南京市民卡有限公司	本公司持其 4.5% 股权, 实际控制人持其 15% 股权	3,291,632.69	25.40

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
南京市民卡有限公司	本公司持其 4.5% 股权, 实际控制人持其 15% 股权	3,291,632.69	1 年以内	25.40
南京招商国际旅游有限公司	往来单位	3,045,522.76	5 年以上	23.50
南京仁誉和汽车服务有限公司	往来单位	1,431,938.00	1 年以内	11.05
上海凯麦拉公司	往来单位	1,100,000.00	5 年以上	8.49
无锡北塘煤炭物资公司	往来单位	544,489.92	5 年以上	4.20
合 计		9,413,583.37		72.64

2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	227,526,169.68	91.25	517,270.70	0.23	264,452,006.44	90.65	191,331.71	0.07
按组合计提坏账准备的其他应收款项								
账龄分析法组合	18,502,609.69	7.42	1,439,562.38	7.78	23,961,567.92	8.21	1,450,129.78	6.05
组合小计	18,502,609.69	7.42	1,439,562.38		23,961,567.92	8.21	1,450,129.78	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,312,322.86	1.33	3,312,322.86	100.00	3,312,322.86	1.14	3,312,322.86	100.00
合 计	249,341,102.23	100.00	5,269,155.94		291,725,897.22	100.00	4,953,784.35	

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款项坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京中北房地产开发有限公司	178,641,809.37			合并范围内公司不计提坏

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
				账损失
南京中北盛业有限公司	20,325,948.00			合并范围内公司不计提坏账损失
南京六合中北威立雅客运有限公司	8,878,720.50	443,936.03	5.00%	系公司合营企业，款项为分期付款的购车款
南京浦口中北威立雅客运有限公司	7,333,466.53	73,334.67	1.00%	系公司合营企业，款项为分期付款的购车款
南京新城巴士有限公司	6,346,225.28			合并范围内公司不计提坏账损失
南京中北置业有限公司	6,000,000.00			合并范围内公司不计提坏账损失
合计	227,526,169.68	517,270.70		

(3) 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			年初余额		
	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	12,877,785.76	69.60	115,868.52	21,969,792.13	91.70	264,893.06
1 至 2 年	3,808,017.14	20.58	190,400.86	499,156.86	2.08	164,833.64
2 至 3 年	454,112.29	2.45	90,822.46	607,187.50	2.53	436,663.50
3 至 4 年	499,095.15	2.70	451,057.56	50,990.00	0.21	20,396.00
4 至 5 年	39,150.00	0.21	15,660.00	82,507.65	0.34	79,503.06
5 年以上	824,449.35	4.46	575,752.98	751,933.78	3.14	483,840.52
合计	18,502,609.69	100.00	1,439,562.38	23,961,567.92	100.00	1,450,129.78

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京招商国际旅游有限公司	1,595,155.50	1,595,155.50	100.00%	现金流量严重不足
南京新经纬公司	173,922.00	173,922.00	100.00%	
肖东升	1,083,107.46	1,083,107.46	100.00%	债务人超过三年没有履行偿债义务
南京高登精细日化公司	156,000.00	156,000.00	100.00%	
施伟	93,559.80	93,559.80	100.00%	
金大隆物资公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	
苍南县服装厂	59,000.00	59,000.00	100.00%	
山东枣庄魏庄煤矿厂	48,204.60	48,204.60	100.00%	
万县市航运公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	
南京计华实业有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	
其他单位	10,373.50	10,373.50	100.00%	
合计	3,312,322.86	3,312,322.86		

(5) 其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
南京城建集团	816,500.00	15,920.00	816,500.00	14,600.00

(6) 金额较大的其他应收款情况

往来单位名称	内容	金额
南京中北房地产开发有限公司	子公司借款	178,641,809.37
南京中北盛业有限公司	子公司借款	20,325,948.00
南京六合中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司往来款	8,878,720.50
南京浦口中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司往来款	7,333,466.53
南京新城巴士有限公司	子公司往来款	6,346,225.28
合计		221,526,169.68

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
南京中北房地产开发有限公司	子公司	178,641,809.37	1年以内	71.65
南京中北盛业有限公司	子公司	20,325,948.00	1年以内	8.15
南京六合中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	8,878,720.50	1-2年	3.56
南京浦口中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	7,333,466.53	1年以内	2.94
南京新城巴士有限公司	子公司	6,346,225.28	1年以内	2.55
合计		221,526,169.68		88.85

(8) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
南京中北房地产开发有限公司	子公司	178,641,809.37	71.65
南京中北盛业有限公司	子公司	20,325,948.00	8.15
南京六合中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	8,878,720.50	3.56
南京浦口中北威立雅客运有限公司	合营企业子公司	7,333,466.53	2.94
南京新城巴士有限公司	子公司	6,346,225.28	2.55
南京中北置业有限公司	子公司	6,000,000.00	2.41
中北物业公司	子公司	1,166,320.97	0.47
南京城建集团	实际控制人	816,500.00	0.33
马鞍山中北巴士有限公司	合营企业子公司	274,686.00	0.11
淮北中北巴士有限公司	合营企业子公司	208,320.00	0.08
徐州中北巴士有限公司	本公司持其10.00%股权	165,600.00	0.07
赛德东方控股有限公司	子公司	124,210.15	0.05
南京中北友好国际旅行社	子公司	401.00	-

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额 比例 (%)
合 计		230,282,207.80	92.37

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	443,272,500.32	36,527,975.20	406,744,525.12	444,322,500.32	36,527,975.20	407,794,525.12
按权益法核算的长期股权投资	69,870,910.11		69,870,910.11	64,335,244.78		64,335,244.78
合计	513,143,410.43	36,527,975.20	476,615,435.23	508,657,745.10	36,527,975.20	472,129,769.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京华润燃气有限公司	5.60%	5.60%	2,619,982.25	2,619,982.25			2,619,982.25
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	1.39%	1.39%	3,540,000.00	3,540,000.00			3,540,000.00
南京市民卡有限公司	4.50%	4.50%	3,546,000.00	2,196,000.00	1,350,000.00		3,546,000.00
南京南大药业有限责任公司	22.00%	22.00%	19,800,000.00	19,800,000.00			19,800,000.00
南京公用场站建设发展有限公司	20.00%	20.00%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏高速客运有限公司	10.89%	10.89%	3,267,000.00	3,267,000.00			3,267,000.00
南京天地股份有限公司	3.00%	3.00%	1,206,000.00	1,206,000.00			1,206,000.00
南京大方股份有限公司	4.00%	4.00%	1,380,000.00	1,380,000.00			1,380,000.00
南京新经纬股份公司	5.00%	5.00%	500,000.00	500,000.00			500,000.00
徐州中北巴士有限公司	10.00%	10.00%	1,853,000.00	1,853,000.00			1,853,000.00
赛德中国控股有限公司	69.01%	69.01%	185,773,417.70	185,773,417.70			185,773,417.70
南京中北房地产开发有限公司	95.00%	95.00%	47,500,000.00	47,500,000.00			47,500,000.00
南京新城巴士有限公司	51.00%	51.00%	19,890,000.00	19,890,000.00			19,890,000.00
南京中北友好国际旅行社	90.00%	90.00%	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
江苏南京旅游集散中心有限责任公司	90.00%	90.00%	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00
南京长发客运有限公司	100.00%	100.00%	52,223,678.97	52,223,678.97			52,223,678.97
南京利达出租汽车有限公司	100.00%	100.00%	11,924,163.69	11,924,163.69			11,924,163.69

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京金宫实业有限公司	100.00%	100.00%	11,220,000.00	11,220,000.00			11,220,000.00
南京华发客运有限公司	100.00%	100.00%	3,943,300.00	3,943,300.00			3,943,300.00
南京金元出租汽车有限公司	100.00%	100.00%	14,635,125.44	14,635,125.44			14,635,125.44
南京中北物业管理有限公司	-	95.00%	-	2,400,000.00		2,400,000.00	-
赛德东方控股有限公司	100.00%	100.00%	26,400,832.27	26,400,832.27			26,400,832.27
南京中北盛业房地产开发有限公司	100.00%	100.00%	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
南京中北(集团)股份有限公司培训中心	30.00%	30.00%	150,000.00	150,000.00			150,000.00
合计			443,272,500.32	444,322,500.32	1,350,000.00	2,400,000.00	443,272,500.32

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京中北威立雅交通客运有限公司	51.00%	50.00%	96,900,000.00	64,335,244.78	5,535,665.33		69,870,910.11	

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
南京南大药业有限责任公司	19,800,000.00			19,800,000.00	经营亏损, 现金流量困难
南京大方股份有限公司	1,380,000.00			1,380,000.00	99年起现金流量困难, 并涉及诉讼
南京新经纬股份公司	500,000.00			500,000.00	98年起现金流量困难, 并涉及诉讼
赛德东方控股有限公司	14,847,975.20			14,847,975.20	控股公司常州赛德预期减值计提
合计	36,527,975.20		-	36,527,975.20	

(5) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润[注]
合营企业												
南京中北威立雅交通客运有限公司(合并)	中外合资企业	南京	潘明	公交客运	190,000,000.00	51%	50%	629,501,499.65	387,479,192.91	242,022,306.74	505,304,094.54	16,231,474.09

[注] 本期净利润系合并数, 其中归属于南京中北威立雅交通客运有限公司母公司的净利润为 10,854,245.74 元。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	620,361,345.31	724,671,849.08	614,301,634.95	647,940,928.03
其他业务收入	46,216,965.51	28,407,104.67	44,063,433.23	27,610,514.39
合 计	666,578,310.82	753,078,953.75	658,365,068.18	675,551,442.42

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车营运	404,601,340.85	530,523,720.77	404,021,709.92	456,541,716.56
旅游服务	10,980,772.40	2,396,331.99	12,295,217.39	2,362,965.73
汽车销售	202,360,838.85	190,309,888.63	188,709,044.12	180,861,041.50
其他	2,418,393.21	1,441,907.69	9,275,663.52	8,175,204.24
合 计	620,361,345.31	724,671,849.08	614,301,634.95	647,940,928.03

(3) 公司前五名客户情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
南京浦口中北威立雅有限公司	6,722,666.61	1.01
江苏安吉汽车销售服务有限公司	5,318,307.68	0.80
南京致远汽车销售服务有限公司	4,229,461.51	0.63
南京市公共交通总公司	3,487,179.36	0.52
南京交通汽车出租有限公司	2,978,632.37	0.45
合 计	22,736,247.53	3.41

5、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	108,239,068.50	1,802,266.35
权益法核算的长期股权投资收益	5,535,665.33	-3,226,561.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	113,774,733.83	-1,424,294.96

公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京中北房地产开发有限公司	57,000,000.00		子公司本期分红
南京长发客运有限公司	40,538,404.29		子公司本期分红
南京利达出租汽车有限公司	5,498,944.94		子公司本期分利
上海加冷松芝汽车空调有限公司	2,700,000.00		-
江苏高速客运有限公司	2,178,000.00	1,633,500.00	-
南京公用事业 IC 卡有限公司	180,000.00		-
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	126,806.00	160,603.81	-
上海豫园商城股份有限公司	16,913.27	8,162.54	-
合计	108,239,068.50	1,802,266.35	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京中北威立雅交通客运有限公司	5,535,665.33	-3,226,561.31	合营企业本期净利润增加，本公司按比例计算的享有数增加

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	134,723,507.81	-29,867,469.21
加：资产减值准备	388,420.88	389,589.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,670,693.29	88,072,489.97
无形资产摊销	3,463,726.08	3,463,726.08
长期待摊费用摊销	560,073.77	216,367.27
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）	137,566.45	-5,715,537.76
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	19,790,230.80	22,836,639.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,774,733.83	1,424,294.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-97,105.23	-97,397.38
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）	8,102,360.57	-30,116,855.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,748,400.48	224,137,754.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,097,819.36	83,822,670.67
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	127,615,321.71	358,566,273.44

二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	152,398,681.30	122,510,432.98
减：现金的期初余额	122,510,432.98	98,331,200.81
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	29,888,248.32	24,179,232.17

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说 明
非流动资产处置损益	27,231,216.97	[注 1]
计入当期损益的政府补助	150,000.00	[注 2]
受托经营取得的托管费收入	800,000.00	参见附注六.5.（2）
除上述各项之外的其他收入和支出	3,983,053.52	
非经常性损益合计	32,164,270.49	
减：所得税影响金额	6,069,377.42	
少数股东损益影响金额	4,598,196.98	
扣除所得税及少数股东损益影响后的非经常性损益	21,496,696.09	

[注 1] 非流动资产处置损益如下：

项 目	金 额	备 注
子公司处置容量指标收益	35,000,000.00	系子公司常州赛德处置容量指标收益，详见附注十.2
的士更型及其他车辆等固定资产处置净损益	-7,768,783.03	
合 计	27,231,216.97	

[注 2] 计入当期损益的政府补助如下：

非经常性项目	本期金额	备 注
南京中北友好国际旅行社奖励款	150,000.00	旅游电子商务项目建设资金
合 计	150,000.00	

2011 年度本公司以及合并范围内的子公司共计收到政府补助收入 350,415,894.13 元，其中 350,265,894.13 元系与公交业务收入直接相关的油价补贴、空调季节补贴、老年乘车补

贴以及公交收入营业税返还等政府补助收入，该等收入与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，系按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助，列入经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）
		基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.98	0.2520
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.31	0.1909

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

应收账款较期初减少 24.16%，主要原因是子公司唐山及唐山燕山赛德热电有限公司应收华北电网有限公司唐山供电公司的电费结算款较上年同期回款增加，相应的应收账款减少。

预付账款较期初减少 37.43%，主要原因是子公司唐山及燕山赛德热电有限公司前期预付的电煤款在本期结算，以及子公司中北置业前期预付的房地产建设款项在本期结算，相应的预付账款减少。

存货较期初增加 40.43%，主要原因是子公司南京中北房地产开发有限公司本期土地储备增加，相应的存货增加。

其他流动资产较期初减少 73.54%，主要原因是子公司常州赛德热电有限公司的待处置发电设备在本期处置，相应的其他流动资产减少。

可供出售金融资产较期初减少 56.16%，主要原因是受证券市场行情影响，公司持有的股票价格下跌所致。

投资性房地产较期初减少 35.11%，主要原因是子公司中北房地产开发有限公司转作出租用的商业用房在本期出售，投资性房地产相应减少。

在建工程较期初增加 51.84%，主要原因是本期公司在建的六合客运站投入增加。

应付账款较期初增加 34.62%，主要原因是本期子公司南京新城巴士应付天然气款增加。

预收账款较期初增加 75.01%，主要原因是本期子公司中北置业的房地产销售预收款增加。

应交税费较期初减少 35.75%，主要原因是子公司中北置业企业所得税在本期缴纳以及本期因预收售房款预交的营业税增加，相应的应交税费较期初减少。

应付股利较期初减少 26.67%，主要原因是子公司唐山及唐山燕山赛德热电有限公司本

期支付少数股东股利所致。

其他应付款较期初减少 31.63%，主要原因是 2010 年度南京城建拨付给公司 6,000 万暂借款，该款项系其代为支付的补贴款，本年度公司收到相关补贴文件，已将其确认补贴收入，相应的其他应付款减少。

一年内到期的非流动负债增加 39.40%，主要原因是 2010 年重分类的长期借款已在本期偿还，本年度重分类的该类款项较 2010 年度增加。

长期借款较期初减少 49.65%，主要原因是部分长期借款已在本期偿还，相应的长期借款减少。

递延所得税负债较期初减少 67.15%，主要原因是持有股票的公允价值估值下跌导致应纳税暂时性差异减少。

其他非流动负债较期初减少 31.21%，主要原因是子公司常州赛德发电专用设备处置完成，处置专项设备预收款以及部分电容指标转让款在本期结转，相应的其他非流动负债减少。

资本公积较期初减少 42.64%，主要原因是持有的股票的公允价值估值下跌所致。

盈余公积较期初增加 21.53%，主要原因是本期按照 10% 的比较计提的盈余公积增加。

未分配利润较期初增加 33.36%，主要原因是本期经营收益增加，相应未分配利润增加。

管理费用较上期增加 28.08%，主要原因是人工工资、社会保险、福利费增加，以及子公司常州赛德计提的清算费用增加。

资产减值损失较上期增加 524.46%，主要原因是按照账龄计提的坏账准备增加。

投资收益较上期增加 506.42%，主要原因是合营企业权益法核算的投资收益增加以及持有股票（含其他股权）本期分红较上期增加。

营业外收入较上期增加 144.71%，主要原因是本期收到的政府补贴增加，以及子公司常州赛德容量指标转让收益增加。

营业外支出较上期增加 405.26%，主要原因是子公司发电专用设备处置损失增加。

所得税费用较上期减少 48.79%，主要原因是子公司中北置业本期所得税费用较前期减少，以及母公司前期未弥补亏损在本期弥补等因素所致。

其他综合收益较上期减少 168.33%，主要原因是持有股票公允价值估值下跌因素所致。

十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第七届董事会第十九次会议之批准。

南京中北（集团）股份有限公司

2012年3月16日