



00002021040138002020
报告文号：苏亚审[2021]837号



**南京市国有资产投资管理
控股（集团）有限责任公司
审计报告**

苏亚审 [2021] 837 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 楼

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2021]837号

审计报告

南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司(以下简称国资集团公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并资产负债表及资产负债表,2020年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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,公允反映了国资集团公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的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,我们独立于国资集团公司,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

国资集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括国资集团公司2019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

国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，管理层负责评估国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国资集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国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，就可能对导致对国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国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) 就国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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。



中国 南京市

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月三十日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司

会合01表

单位：元

资产	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日	负债和所有者权益	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	35,416,519,743.57	31,806,372,899.63	短期借款	五、34	8,323,119,562.87	6,990,068,236.18
结算备付金	五、2	2,637,475,020.43	2,568,871,720.37	向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	五、3	7,973,669,786.66	4,625,195,316.61	拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、4	1,593,359,648.12	962,136,750.66	交易性金融负债			
衍生金融资产	五、5	2,373,882.79	1,570,612.29	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	五、6	98,249,139.98	6,182,479.66	衍生金融负债	五、35	1,782,928.00	3,631,620.42
应收账款	五、7	2,061,231,206.47	2,396,622,137.47	应付票据	五、36	2,448,350,000.00	2,405,377,214.23
应收款项融资	五、8	311,388,239.01	101,529,855.95	应付账款	五、37	6,229,149,969.74	9,223,638,413.55
预付款项	五、9	6,755,426,845.49	7,010,276,173.99	预收款项	五、38	9,805,231,433.00	12,268,037,780.48
应收保费				卖出回购金融资产款	五、39	8,164,156,016.58	8,916,507,406.73
应收分保账款				应付手续费及佣金			
应收分保合同准备金				合同负债	五、40	6,553,568,071.04	
其他应收款	五、10	38,300,825,294.58	42,788,641,618.44	应付职工薪酬	五、41	1,115,785,363.63	924,345,315.74
买入返售金融资产	五、11	1,796,173,413.18	2,450,158,092.81	应交税费	五、42	2,554,803,684.11	1,812,854,214.65
存货	五、12	86,474,911,277.36	81,791,591,754.95	其他应付款	五、43	20,986,592,670.59	20,309,523,504.42
合同资产	五、13	328,278,758.30		应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	五、14	1,123,487,281.66	809,286,234.54	保险合同准备金			
其他流动资产	五、15	8,413,555,880.21	9,146,082,097.66	代理买卖证券款	五、44	10,172,363,981.21	9,391,320,107.00
流动资产合计		193,286,925,417.81	186,464,517,745.03	代理承销证券款	五、45	11,995,752.06	8,169,450.83
非流动资产：				一年内到期的非流动负债	五、46	22,864,223,272.49	16,212,581,875.48
发放贷款和垫款	五、16	569,312,987.62	627,390,162.78	其他流动负债	五、47	5,921,300,654.40	4,204,200,293.60
债权投资				流动负债合计		105,152,423,359.72	92,570,255,433.31
可供出售金融资产	五、17	14,782,550,569.77	14,104,419,898.75	非流动负债：			
其他债权投资	五、18	13,001,025,878.22	12,578,607,111.27	长期借款	五、48	18,094,644,263.66	18,519,912,825.23
持有至到期投资	五、19	523,332,248.25	702,356,117.73	应付债券	五、49	34,771,735,063.28	41,323,191,893.71
长期应收款	五、20	1,513,895,164.46	2,250,917,808.69	其中：优先股			
长期股权投资	五、21	34,960,691,295.86	29,143,514,442.53	永续债			
其他权益工具投资	五、22	174,415,320.76	158,515,221.26	长期应付款	五、50	7,793,461,450.92	3,757,946,411.33
其他非流动金融资产	五、23	1,124,319,056.77	1,046,629,787.20	长期应付职工薪酬			
投资性房地产	五、24	2,811,292,608.21	2,752,289,556.35	预计负债	五、51	211,784.00	
固定资产	五、25	2,999,911,354.45	3,110,147,879.43	递延收益	五、52	358,186,334.99	376,224,681.65
在建工程	五、26	546,582,380.65	503,197,212.48	递延所得税负债	五、32	2,206,454,302.19	2,230,537,521.13
生产性生物资产	五、27	5,111,898.84	5,125,666.16	其他非流动负债	五、53	105,534,630.95	628,540,303.82
油气资产				非流动负债合计		63,330,227,829.99	66,836,353,636.87
无形资产	五、28	396,484,371.50	378,200,040.10	负债合计		168,482,651,189.71	159,406,609,070.18
开发支出	五、29	22,252,129.68	15,580,918.97	所有者权益(或股东权益)：			
商誉	五、30	305,209,733.07	305,209,733.07	实收资本(或股本)	五、54	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
长期待摊费用	五、31	216,964,878.61	271,266,674.79	其他权益工具	五、55		4,494,000,000.00
递延所得税资产	五、32	707,386,543.79	644,408,572.07	其中：优先股			
其他非流动资产	五、33	10,017,581,630.21	6,228,728,000.54	永续债			4,494,000,000.00
非流动资产合计		84,678,320,050.72	74,826,504,804.17	资本公积	五、55	44,617,378,230.89	43,367,951,696.66
				减：库存股			
				其他综合收益	五、56	1,636,225,711.46	2,305,852,328.97
				专项储备			
				盈余公积	五、57	291,018,640.35	290,430,054.44
				一般风险准备	五、58	706,572,370.63	630,152,272.60
				未分配利润	五、59	21,501,039,902.54	18,747,434,302.25
				归属于母公司所有者权益合计		73,752,234,855.87	74,835,820,654.92
				少数股东权益		35,730,359,422.95	27,048,592,824.10
				所有者权益合计		109,482,594,278.82	101,884,413,479.02
资产总计		277,965,245,468.53	261,291,022,549.20	负债和所有者权益总计		277,965,245,468.53	261,291,022,549.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李方印
3201000065555

陈玲印

张春印

合并利润表

2020年度

编制单位：南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司

会合02表

单位：元

项目	附注五	2020年度	2019年度
一、营业收入	五、60	23,085,087,094.12	22,164,782,863.62
其中：营业收入	五、60	19,413,585,605.21	18,938,911,509.66
利息收入	五、60	1,623,898,145.31	1,312,795,966.42
已赚保费			
手续费及佣金收入	五、60	2,047,603,343.60	1,913,075,387.54
二、营业总成本		21,270,416,915.02	20,646,543,205.95
其中：营业成本	五、60	15,745,321,817.46	15,669,755,721.76
利息支出	五、60	651,149,724.89	467,063,702.36
手续费及佣金支出	五、60	188,256,552.94	138,464,382.58
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			
税金及附加	五、61	890,563,504.65	501,989,572.84
销售费用		398,379,725.32	501,586,002.65
管理费用		2,657,653,494.90	2,505,515,856.15
研发费用		53,426,566.59	43,551,960.84
财务费用	五、62	685,665,528.27	818,616,006.77
其中：利息费用	五、62	1,376,964,546.06	1,254,695,735.08
利息收入	五、62	710,926,167.11	469,255,415.86
加：其他收益	五、63	318,707,264.27	254,514,308.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、64	4,814,499,212.21	4,007,758,318.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,335,562,186.76	2,922,999,360.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,170,900.38	582,846.86
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、65	707,427,615.42	958,579,787.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、66	-246,049,137.57	-171,407,249.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、67	-274,609,577.17	-267,252,476.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、68	-12,369,564.20	22,489,449.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,120,105,091.68	6,323,504,642.82
加：营业外收入	五、69	222,316,982.16	64,003,204.30
减：营业外支出	五、70	90,439,288.92	27,660,550.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,251,982,784.92	6,359,847,296.93
减：所得税费用	五、71	1,146,560,055.03	982,738,625.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,105,422,729.89	5,377,108,671.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,105,422,729.89	5,377,108,671.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,593,810,469.01	3,280,178,390.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,511,612,260.88	2,096,930,281.42
五、其他综合收益的税后净额		-791,064,419.83	768,345,894.32
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-669,626,617.51	707,715,845.06
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-7,055,288.91	-22,012,225.07
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-12,974,244.66	-11,458,029.57
（3）其他权益工具投资公允价值变动		5,918,955.75	-10,554,195.50
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-662,571,328.60	729,728,070.13
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-49,438,393.67	386,011,622.71
（2）其他债权投资公允价值变动		-58,603,945.48	26,292,340.83
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-557,359,771.85	310,049,389.53
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备		2,830,782.40	7,374,717.06
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-121,437,802.32	60,630,049.26
六、综合收益总额		5,314,358,310.06	6,145,454,565.82
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,924,183,851.50	3,987,894,235.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,390,174,458.56	2,157,560,330.68
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2020年度

编制单位：南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司

会合03表
单位：元

项 目	附注五	2020年度	2019年度
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		21,718,175,961.76	18,580,197,274.68
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			
处置可供出售金融资产净增加额			
处置其他权益工具净增加额		2,019,876.14	
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			
处置交易性金融资产净增加额		-558,498,439.74	1,010,809,637.72
代理买卖证券收到的现金净额		781,043,874.21	3,018,467,185.58
收取利息、手续费及佣金的现金		3,807,311,494.21	3,252,713,062.32
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		-106,962,571.67	4,602,554,581.69
收到的税费返还		229,861,065.88	81,265,801.43
收到其他与经营活动有关的现金		26,404,921,017.24	21,970,983,186.79
经营活动现金流入小计		52,277,872,278.03	52,516,930,730.21
购买商品、接受劳务支付的现金		23,468,925,620.67	17,597,011,726.26
客户贷款及垫款净增加额		-29,815,619.44	-28,192,564.42
融出资金净增加额		3,534,900,282.02	1,218,315,368.11
购买交易性金融资产净增加额		2,552,660,575.06	
购买其他债权投资和其他权益工具净增加额		493,979,315.98	6,744,190,699.67
购买可供出售金融资产资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		484,625,847.80	442,756,787.07
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,788,222,782.79	1,631,076,360.65
支付的各项税费		2,708,518,128.24	2,392,661,034.52
支付其他与经营活动有关的现金		16,856,832,115.54	21,061,137,779.57
经营活动现金流出小计		51,858,849,048.66	51,058,957,191.43
经营活动产生的现金流量净额		419,023,229.37	1,457,973,538.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,264,058,936.21	47,195,469,961.95
取得投资收益收到的现金		1,789,008,890.69	1,683,081,364.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,960,240.49	24,409,661.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		370,950,332.96	2,936,689,383.04
投资活动现金流入小计		54,453,978,400.35	51,839,650,371.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		278,470,590.19	358,886,035.69
投资支付的现金		56,018,832,124.98	52,530,610,267.59
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		35,062,970.78	724,912,668.05
投资活动现金流出小计		56,332,365,685.95	53,614,408,971.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,878,387,285.60	-1,774,758,600.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,567,759,851.47	2,562,626,746.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,540,554,076.31	87,685,415.52
取得借款收到的现金		28,628,474,077.87	26,062,774,836.75
发行债券收到的现金		14,082,485,900.00	15,205,509,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,133,593,375.53	1,332,100,000.00
筹资活动现金流入小计		56,412,313,204.87	45,163,010,583.69
偿还债务支付的现金		44,920,752,939.53	33,219,359,817.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,911,576,705.72	5,712,438,470.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		606,503,233.69	973,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金		577,819,612.66	280,531,912.94
筹资活动现金流出小计		51,410,149,257.91	39,212,330,201.11
筹资活动产生的现金流量净额		5,002,163,946.96	5,950,680,382.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,170,900.38	582,764.00
五、现金及现金等价物净增加额		3,540,628,990.35	5,634,478,085.09
加：期初现金及现金等价物余额		32,425,075,240.42	26,790,597,155.33
六、期末现金及现金等价物余额		35,965,704,230.77	32,425,075,240.42

法定代表人：

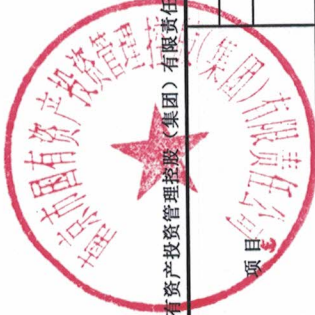
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李方毅
320100006555

陈玲

韩菁



合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司

2020年度

单位：元

项目	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)	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				43,367,951,696.66		2,305,852,328.97		290,430,054.44	630,152,272.60	18,747,434,302.25	101,884,413,479.02	
加：会计政策变更													
前期差错更正											1,487,815.18	4,282,714.96	
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	5,000,000,000.00				43,367,951,696.66		2,305,852,328.97		290,430,054.44	630,152,272.60	18,748,922,117.43	101,888,696,193.98	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,249,426,534.23		-669,626,617.51		588,585.91	76,420,098.03	2,752,117,785.11	7,593,898,084.84	
（一）综合收益总额							-671,299,717.47				3,593,810,469.01	5,312,685,210.10	
（二）所有者投入和减少资本					1,249,426,534.23							3,653,824,346.86	
1.所有者投入的普通股					1,211,029,978.70							4,751,584,055.01	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					38,396,555.53							-1,097,759,708.15	
（三）利润分配												-1,369,514,133.69	
1.提取盈余公积									588,585.91	76,420,098.03	-840,019,583.94		
2.提取一般风险准备									588,585.91		-588,585.91		
3.对所有者（或股东）的分配										70,500,998.03	-70,500,998.03		
4.其他												-1,375,433,233.69	
（四）所有者权益内部结转												5,919,100.00	
1.资本公积转增资本（或股本）												-3,097,338.43	
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益							1,673,099.96				-1,673,099.96		
6.其他												-3,097,338.43	
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				44,617,378,230.89		1,636,225,711.46		291,018,640.35	706,572,370.63	21,501,039,902.54	109,482,594,278.82	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

韩青

毅李方
3201000065555

印陈玲

合并所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司

2019年度

项 目	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)	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,000,000,000.00		3,697,000,000.00		37,155,217,866.97		2,585,967,127.18		290,188,177.43	566,833,446.83	14,908,022,817.99	83,441,257,155.97	
加：会计政策变更							-987,830,643.27			-3,729,445.66	1,460,012,591.10	974,747,084.43	
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	5,000,000,000.00		3,697,000,000.00		37,155,217,866.97		1,598,136,483.91		290,188,177.43	563,104,001.17	16,368,035,409.09	84,416,004,240.40	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,212,733,829.69		707,715,845.06		241,877.01	67,048,271.43	2,379,398,893.16	17,468,409,238.62	
（一）综合收益总额							707,715,845.06				3,280,178,390.08	6,145,454,565.82	
（二）所有者投入和减少资本					6,212,733,829.69							12,473,488,827.27	
1.所有者投入的普通股					935,171,829.91							1,022,857,245.43	
2.其他权益工具持有者投入资本												797,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					5,277,561,999.78							10,653,631,581.84	
（三）利润分配									241,877.01	67,048,271.43	-900,779,496.92	-317,044,805.99	
1.提取盈余公积									241,877.01		-241,877.01		
2.提取一般风险准备										61,807,619.91	-61,807,619.91		
3.对所有者（或股东）的分配											-837,830,000.00	-317,044,805.99	
4.其他										5,240,651.52	-900,000.00	4,340,651.52	
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	5,000,000,000.00		4,494,000,000.00		43,367,951,696.66		2,305,852,328.97		290,430,054.44	630,152,272.60	18,747,434,302.25	101,884,413,479.02	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

韩青

殷李印方
3201000065555

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司



资产	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		121,633,748.79	218,305,773.69	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
应收款项融资				预收款项		2,218,837.32	938,646.11
预付款项		227,579.24	105,391.89	应付职工薪酬		1,687,898.32	2,143,975.77
其他应收款	十一、1	3,864,345,833.52	5,149,285,190.48	应交税费		687,570.92	727,163.52
存货				其他应付款		1,778,281,163.02	1,884,554,869.60
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		2,450,000,000.00	1,150,000,000.00
其他流动资产		1,156,875,197.74	1,064,206,696.82	其他流动负债			
流动资产合计		5,143,082,359.29	6,431,903,052.88	流动负债合计		4,232,875,469.58	3,038,364,655.00
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款			
可供出售金融资产		214,835,997.96	214,835,997.96	应付债券		3,400,000,000.00	5,850,000,000.00
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十一、2	31,439,164,418.24	31,226,368,158.45	预计负债			
其他权益工具投资				递延收益			
其他非流动金融资产				递延所得税负债			
投资性房地产		12,238,385.49	13,421,027.61	其他非流动负债			
固定资产		83,038,042.20	90,444,441.98	非流动负债合计		3,400,000,000.00	5,850,000,000.00
在建工程				负债合计		7,632,875,469.58	8,888,364,655.00
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本（或股本）		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
无形资产		24,528.29	27,358.49	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		49,466.66	86,566.66	资本公积		22,915,434,646.44	22,770,186,839.58
递延所得税资产		257,122.18	259,565.72	减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益		581,158,110.71	561,458,440.64
非流动资产合计		31,749,607,961.02	31,545,443,116.87	专项储备			
				盈余公积		291,018,640.35	290,430,054.44
				一般风险准备			
				未分配利润		472,203,453.23	466,906,180.09
				所有者权益（或股东权益）合计		29,259,814,850.73	29,088,981,514.75
资产总计		36,892,690,320.31	37,977,346,169.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,892,690,320.31	37,977,346,169.75

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2020年度

编制单位：南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司

会企02表

单位：元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十一、3	10,614,762.66	59,204,188.15
减：营业成本	十一、3	1,610,581.68	3,939,393.00
税金及附加		3,088,062.05	2,852,710.86
销售费用			
管理费用		17,351,400.54	15,694,154.29
研发费用			
财务费用		88,684,870.41	82,702,835.63
其中：利息费用		172,000,000.00	165,722,192.19
利息收入		89,184,092.38	91,751,175.68
加：其他收益		25,782.18	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、4	105,969,720.09	48,599,781.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,848,782.86	13,564,110.12
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			1,128,470.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		9,774.18	15,200.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		57,275.44	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,942,399.87	3,758,546.50
加：营业外收入			
减：营业外支出		54,097.28	71,907.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,888,302.59	3,686,638.90
减：所得税费用		2,443.54	1,267,868.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,885,859.05	2,418,770.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,885,859.05	2,418,770.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		19,699,670.07	325,877,252.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,670,434.55	-5,358,788.13
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-9,670,434.55	
3.其他权益工具投资公允价值变动			-5,358,788.13
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		29,370,104.62	331,236,041.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		29,370,104.62	331,236,041.01
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		25,585,529.12	328,296,022.99
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3201000065555

韩菁

现金流量表

2020年度

编制单位：南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司

项 目	附注	2020年度	2019年度
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		12,490,022.92	63,607,475.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,560,654,641.86	2,590,804,444.64
经营活动现金流入小计		2,573,144,664.78	2,654,411,920.61
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,911,245.70	4,430,127.37
支付的各项税费		3,769,003.84	5,241,200.60
支付其他与经营活动有关的现金		1,305,049,894.90	1,474,287,444.12
经营活动现金流出小计		1,313,730,144.44	1,483,958,772.09
经营活动产生的现金流量净额		1,259,414,520.34	1,170,453,148.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,922,000,000.00	973,493,000.00
取得投资收益收到的现金		58,001,443.00	31,107,866.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,715.00	66,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,980,117,158.00	1,004,667,386.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,703.24	237,311.89
投资支付的现金		3,014,000,000.00	1,327,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,014,203,703.24	1,327,237,311.89
投资活动产生的现金流量净额		-34,086,545.24	-322,569,925.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000,000.00	3,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			163,600,000.00
筹资活动现金流出小计		1,322,000,000.00	3,163,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,322,000,000.00	-663,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-96,672,024.90	184,283,223.51
加：期初现金及现金等价物余额		218,305,773.69	34,022,550.18
六、期末现金及现金等价物余额		121,633,748.79	218,305,773.69

法定代表人：

李方印

主管会计工作负责人：

陈玲印

会计机构负责人：

韩菁

所有者权益变动表

2020年度

编制单位：南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司

2020年度

项目

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				22,770,186,839.58		561,458,440.64		290,430,054.44		466,906,180.09	29,088,981,514.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000,000.00				22,770,186,839.58		561,458,440.64		290,430,054.44		466,906,180.09	29,088,981,514.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					145,247,806.86		19,699,670.07		588,585.91		5,297,273.14	170,833,335.98
（一）综合收益总额							19,699,670.07				5,885,859.05	25,585,529.12
（二）所有者投入和减少资本					145,247,806.86							145,247,806.86
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					145,247,806.86							145,247,806.86
（三）利润分配									588,585.91		-588,585.91	
1.提取盈余公积									588,585.91		-588,585.91	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				22,915,434,646.44		581,158,110.71		291,018,640.35		472,203,453.23	29,259,814,850.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

韩青

殷李

印陈玲

3201000065555

单位：元

会企04表

2020年度

所有者权益变动表（续）

2019年度

会企04表
单位：元

编制单位：南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司

项目	2019年度							一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			
一、上年年末余额	5,000,000,000.00		22,486,504,830.02		235,581,187.76		290,188,177.43		464,729,286.99	28,477,003,482.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	5,000,000,000.00		22,486,504,830.02		235,581,187.76		290,188,177.43		464,729,286.99	28,477,003,482.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			283,682,009.56		325,877,252.88		241,877.01		2,176,893.10	611,978,032.55
（一）综合收益总额									2,418,770.11	2,418,770.11
（二）所有者投入和减少资本			283,682,009.56		325,877,252.88					609,559,262.44
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			283,682,009.56		325,877,252.88					609,559,262.44
（三）利润分配							241,877.01		-241,877.01	
1.提取盈余公积							241,877.01		-241,877.01	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	5,000,000,000.00		22,770,186,839.58		561,458,440.64		290,430,054.44		466,906,180.09	29,088,981,514.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

殷李 印方
3201000065555

陈玲 印玲

韩青

南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司

2020 年度财务报表附注



附注一、公司基本情况

一、公司概况

南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司（以下简称“国资集团公司”、“本集团”、“本公司”或“公司”），于2002年9月3日经南京市工商行政管理局核准成立，由南京市国有资产监督管理委员会投资组建，公司成立时注册资本30.00亿元人民币。

2016年10月24日公司换领三证合一营业执照，统一社会信用代码为913201007423563481，住所变更至南京市雨花台区玉兰路8号。公司组织形式为有限责任公司（国有独资），法定代表人：李方毅。公司经营期限：2002年9月3日至无期限。截止2019年12月31日，公司注册资本和实收资本均为500,000.00万元人民币。

本公司所属行业为商务服务业，主要经营活动为国有授权资产的营运与监管，主要业务板块包括：证券、信托、资产管理、科技创投、信息化投资、房地产开发、其他类金融业、农业投资、保障房开发建设、受托代建、园区管理及服务、市政基础设施建设、土地成片开发转让、药品销售等。

本公司营业执照规定经营范围：授权资产的营运与监管、资本运营、资产委托经营、产权经营、项目评估分析、风险投资、实业投资、项目开发、物业管理、不良资产处置、债权清收、财务顾问及其他按法律规定可以从事的和市政府委托的相关经营业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的控制人为南京市国有资产监督管理委员会。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

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》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

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

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，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。

八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

九、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按

照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

十、金融工具

（一）适用于未执行新金融工具准则的企业

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

（1）金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：①交易性金融资产；②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投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；④风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

（2）金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：①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）；②其他金融负债。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

公司在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。

（2）金融工具的计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

②持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

③贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

（2）金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

②B金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

（3）金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

（1）金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（2）公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

（3）金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（4）公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

6.金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日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（含单

项金融资产或一组金融资产)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。

金融资产发生减值的客观证据,包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

(1) 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日,对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

①对于单项金额重大的持有至到期投资,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,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,计提减值准备。

②对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资,按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提减值准备。

(2) 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日,如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的,计提减值准备,确认减值损失。对于权益工具投资,当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时,将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

7. 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的,公司将其重分类为可供出售金融资产;公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大,且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起,也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

(二) 适用于执行新金融工具准则的企业

本集团子公司南京紫金投资集团有限责任公司（以下简称紫金集团）之子公司南京证券股份有限公司（以下简称南京证券）和南京新港开发总公司（以下简称新港总公司）之子公司南京高科股份有限公司（以下简称南京高科）已执行新金融工具准则，以下与金融工具相关会计政策自2019年1月1日起适用。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1.金融工具的确认和终止确认

当公司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，应当终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2.金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(1)金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，公司按照预期有权收取的对价初始计量。

(2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允

价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可将金融资产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.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。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4.金融负债的分类和计量

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。

(1)金融负债的初始计量

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；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2)金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益

中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6.金融资产的减值

(1)减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于因提供劳务而产生的应收款项，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为债务人很可能无法履行还款义务应收款项

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3)当出现以下一项或多项可观察信息时，公司认为相关金融资产已发生信用减值：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他债务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

7.衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于有效套期的部份计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

十一、应收款项

适用于未执行新金融工具准则的企业

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1.单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2.单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按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，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照余额百分比法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1.确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

余额组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项余额为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司其他组合是指政府及关联方往来、信托行业应收款项、应收款项中与证券交易结算相关的款项、金融资产申购款、购房预付款等、典当门店备用金、代建单位往来款、专项资金等等组合。

2.按组合计提坏账准备的计提方法

(1) 账龄组合，子公司安居集团按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	30.00	30.00
3~5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

账龄组合，子公司新港开发总公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例	计提比例
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	20.00	50.00
3~5年	50.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

(2) 余额组合，子公司紫金集团非证券业务按照余额百分比法计提坏账准备的计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
余额百分比	5.00	5.00

(3) 其他组合，公司不计提坏账准备。

其他组合，公司不计提坏账准备。

(三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，

计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项余额为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十二、发放贷款及垫款

（一）贷款种类和范围

1.短期及中长期贷款的分类依据

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

2.非应计贷款的划分依据

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

3.自营贷款与委托贷款划分依据

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

4.贷款分类依据

（1）紫金集团子公司南京市紫金科技小额贷款有限公司（以下简称紫金科贷）按照相关政策和规定，根据贷款本金利息收回的可能性，依据借款人的实际还款能力进行贷款质量的五级分类，即按照风险程度将贷款划分为五类：正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类。

正常类：借款人能够履行合同，无贷款本金或利息逾期的贷款；

关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利因素，如这些因素继续下去，借款人的偿还能力受到影响，本金或利息逾期 90 天以内的贷款；

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

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

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

（2）紫金集团子公司南京银润典当有限公司（以下简称银润典当）以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类。

正常类：将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的贷款。

可疑类：将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失的贷款。通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；房产类贷款本金或息费逾期九十天以上。

损失类：将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的贷款。

（二）贷款损失准备的核算方法

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

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

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

2、银润典当贷款损失准备计提标准如下：

（1）正常类及可疑类风险的发放贷款及垫款减值损失计提标准

正常类及可疑类风险的发放贷款及垫款计提标准				
标准	判断标准		贷款损失准备计提方法	
	房产类贷款	动产及财产权利 质押类贷款	房产类贷款	动产及财产权利质 押类贷款
单项金额重大 并单项计提贷款损失准备	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额 10%以上的	成本高于可变现净值	单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。	可变现净值与成本的差值
正常业务组合 计提贷款损失准备	能够履行合同或协议、没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的发放贷款及垫款。	成本低于可变现净值	按发放贷款及垫款余额的 1% 计提。	按发放贷款及垫款余额的 1% 计提。

正常类及可疑类风险的发放贷款及垫款计提标准				
标准	判断标准		贷款损失准备计提方法	
	房产类贷款	动产及财产权利 质押类贷款	房产类贷款	动产及财产权利质 押类贷款
单项金额虽不重大但单项计提贷款损失准备	放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异，具体包括借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；	成本高于可变现净值	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贷款损失准备。	可变现净值与成本的差值

（2）损失类全额计提贷款损失准备。

十三、存货

（一）存货的分类

公司存货分为周转材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、开发成本、出租开发产品、工程施工、不良资产包、绝当物品、消耗性生物资产、房地产开发产品等。

房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

在建开发产品是指尚未建成、以出售或出租为开发目的物业。

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

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

其公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本。

（二）发出存货的计价方法

库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；不良资产包、绝当物品出售时采用个别计价法计价。

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

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品(产成品)和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍然按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料按照可变现净值计量。

2.存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货,公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制,并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十四、持有待售及终止经营

(一) 持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(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, 需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销, 分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的, 无论出售后企业是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(二) 终止经营

终止经营, 是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

十五、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资, 其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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, 按照下列规定确定其初始投资成本:

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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) 通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资, 按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明, 取得的长期股权投资的公允价值

比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十六、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

- 1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- 2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十七、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

- 1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

- 3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5-50	3-5	19.00-1.90
专用设备	8-25	3-5	12.13-3.80
运输工具	3-20	3-5	32.33-4.75
通用设备	5-35	3-5	19.40-2.71
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
办公及电子设备	3-10	3-5	32.33-19.00
其他设备	3-20	3-5	31.67-4.75

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5.融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2.融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3.融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十八、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十九、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

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，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者

可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

二十、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率(%)
土地使用权	20	5.00
非专利技术	5	20.00
软件	3-10	33.33-10.00
交易席位费	10	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增

值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

二十一、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

二十二、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

二十三、买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指紫金集团子公司南京证券按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指南京证券按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产在资产负债表中不终止确认。

买入返售和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间已实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

二十四、公允价值的计量

除特别声明外，公司按下述原则计量公允价值：

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

公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法

二十五、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司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，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十六、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 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。
2. 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。

二十七、股份支付

（一）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

二十八、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

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

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）建造合同收入的确认

1. 在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

2. 如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

（1）固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

二十九、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助

和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，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，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

三十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据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。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

三十一、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营

租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

三十二、融出资金和融出证券

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

南京证券融资融券业务所融出的资金确认为应收债权，作为融出资金列示并确认相应利息收入；为融券业务购入的金融资产在融出前按照附注三、十（二）1 的相关规定进行列示，融出后在资产负债表中不终止确认，继续按照附注三、十（二）1 的相关规定进行会计处理，同时将相应的利息收入计入当期损益。

三十三、转融通业务核算方法

紫金集团子公司南京证券通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要受益或风险不由南京证券享有或承担，不将其计入资产负债表。南京证券根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

三十四、其他非流动负债

本集团其他非流动负债主要为期货风险准备金、担保准备金。

期货风险准备金系紫金集团子公司宁证期货有限责任公司根据中国证券监督管理委员会的规定按手续费及佣金净收入的 5%提取。

担保准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是为尚未终止的担保责任提取的准备金。

担保业务应当按照当年担保费收入的 50.00%提取未到期责任准备金，担保合同在未解除担保责任

前维持 50.00%不变，担保责任解除后将计提数全额转回。

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

三十五、风险准备计提

（一）紫金集团子公司南京证券根据《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第 42 号）及其实施指南（财金[2007]23 号）的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的要求，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备；本公司根据《证券法》和证监机构字[2007]320 号的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备。南京证券相关子公司也根据相关监管规定的要求计提一般风险准备和交易风险准备。计提的一般风险准备和交易风险准备计入一般风险准备项目核算。

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

（三）紫金信托根据《信托公司管理办法》的相关规定，公司按当年税后净利润的 5%计提信托赔偿准备金。

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

三十六、分部报告

紫金集团子公司南京证券以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或者多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

南京证券在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制南京证券财务报表所采用的会计政策一致。

三十七、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策如下发生变更：

子公司南京证券股份有限公司、南京高科股份有限公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2017 年

修订的《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）文件。

上述两家子公司的会计政策变更均经董事会会议审议通过。

1、会计政策变更主要内容

（1）新收入准则

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，对于包含多重交易安排的合同及某些特定交易（或事项）的会计处理提供更明确的指引，从而能够更加科学合理地确认和计量企业的收入。

南京证券和南京高科于2020年1月1日起采用新收入准则。南京证券和南京高科未重述比较信息，因根据新收入准则的相关规定，对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

（2）财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36号）要求，资产负债表中，企业应按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定根据企业履行履约义务与客户付款之间的关系，在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当扣除损失准备后在“合同资产”项目中填列；净额为贷方余额的，应当在“合同负债”项目中填列。企业按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）相关规定确认为资产的合同取得成本、合同履约成本与应收退货成本，应当扣除相关减值准备后在“其他资产”项目中填列。企业按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当在“预计负债”项目中填列。

2、会计政策变更对本集团2020年1月1日合并财务报表的影响

项目	2019年12月31日	重分类与计量	2020年1月1日
应收账款	2,396,622,137.47	25,052,061.12	2,421,674,198.59
存货	81,791,591,754.95	-216,476,520.71	81,575,115,234.24
合同资产		247,916,274.21	247,916,274.21
其他流动资产	9,146,082,097.66	-161,341,859.21	8,984,740,238.45
长期应收款	2,250,917,808.69	-489,411,642.94	1,761,506,165.75
递延所得税资产	644,408,572.07	-1,427,571.66	642,981,000.41
其他非流动资产	6,228,728,000.54	489,411,642.94	6,718,139,643.48
预收款项	12,268,037,780.48	-4,903,057,070.32	7,364,980,710.16
合同负债		6,977,586,874.81	6,977,586,874.81
应交税费	1,812,854,214.65	170,030,923.76	1,982,885,138.41
其他应付款	20,309,523,504.42	-2,355,331,459.46	17,954,192,044.96
其他流动负债	4,204,200,293.60	210,400.00	4,204,410,693.60
未分配利润	18,747,434,302.25	1,487,815.18	18,748,922,117.43
少数股东权益	27,048,592,824.10	2,794,899.78	27,051,387,723.88

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内未发生会计估计变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税[注 1]	销项税额—可抵扣进项税额	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
土地增值税[注 2]	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

注 1：根据“财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号”文《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

注 2：房地产开发项目全部竣工、完成销售前或主管税务机关要求进行土地增值税清算前，土地增值税按销售收入预征。

二、税收优惠及批文

1、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税，报告期紫金集团子公司南京国资拍卖有限公司、南京股权托管中心有限责任公司、南京国资资产处置有限责任公司享受此优惠。

2、所得税

（1）根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，对设在西部地区国家鼓励类产业的企业，在 2011 年～2020 年期间减按 15%的税率征收企业所得税。报告期紫金集团子公司宁夏股权托管交易中心（有限公司）按 15%企业所得税税率申报纳税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条，民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征。紫金集团子公司宁夏股权托管交易中心（有限公司）属于地方分享 40%的部分，予以免征。

（2）根据财税[2018]77 号财政部《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财税[2019]13 号财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普

惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。报告期紫金集团子公司宁夏宁正资本管理服务有限公司、南京国资拍卖有限公司、南京股权托管中心有限责任公司、南京正信通安通讯技术有限公司享受此优惠。

(3) 紫金集团子公司南京市市民卡有限公司于2018年10月24日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业》证书，认有效期三年，证书编号为GR201832000499，企业所得税减按15%征收。

紫金集团子公司南京紫金数云信息技术有限公司于2017年5月被认定为软件企业，证书编号为苏RQ-2017-A0103。根据财政部、国家税务总局2012年4月30日发布的财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司于2016年成立，当年即实现盈利，因此其享受2016年、2017年免企业所得税且2018年度、2019年度、2020年度按12.5%缴纳企业所得税的税收优惠政策。

紫金集团子公司南京宽慧无线网络通信有限公司于2019年12月6日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业》证书，认有效期三年，证书编号GR201932009649，企业所得税减按15%征收。

紫金集团子公司南京正信通安通讯技术有限公司于2018年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业》证书，有效期三年，证书编号GR201832007217，企业所得税减按15%征收。

新港总公司子公司南京臣功制药股份有限公司于2020年12月通过高新技术企业认证复审，并取得编号为GR202032004654的《高新技术企业证书》，有效期自2020年起3年，在有效期内可享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

3、其他税种

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加，紫金集团子公司南京股权托管中心有限责任公司、南京国资拍卖有限公司、南京正信通安通讯技术有限公司享受减半征收城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加的税收优惠。

根据《财政部国家税务总局关于廉租住房经济适用住房和住房租赁有关税收政策的通知》（财税[2008]24号）规定：对廉租住房经营管理单位按照政府规定价格、向规定保障对象出租廉租住房的租金收入，免征营业税、房产税。对廉租住房、经济适用住房建设用地以及廉租住房经营管理单位按照政府规定价格、向规定保障对象出租的廉租住房用地，免征城镇土地使用税。企事业单位、社会团体以及其他组织转让旧房作为廉租住房、经济适用住房房源且增值额未超过扣除项目金额 20% 的，免征土地增值税。对廉租住房、经济适用住房经营管理单位与廉租住房、经济适用住房相关的印花税以及廉

租住房承租人、经济适用住房购买人涉及的印花税予以免征。安居集团享受该政策税收优惠。

根据《财政部、国家税务总局关于支持公共租赁住房建设和运营有关税收优惠政策的通知》（财税[2010]88号）规定：对经营公租房所取得的租金收入，免征营业税、房产税。对公租房建设期间用地及公租房建成后占地免征城镇土地使用税。对公租房经营管理单位建造公租房涉及的印花税予以免征。安居集团享受该政策税收优惠。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

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：			1,474,670.36			1,347,183.12
人民币	-		1,474,670.36			1,347,183.12
银行存款：			33,011,236,852.36			29,258,445,497.12
人民币			32,954,113,467.85			29,192,197,331.54
美元	7,022,771.71	6.5249	45,822,881.19	7,385,524.07	6.9762	51,522,893.01
港币	13,426,765.96	0.8416	11,300,503.32	16,438,492.25	0.8958	14,725,272.57
其他货币资金：			2,403,808,220.85			2,546,580,219.39
人民币			2,401,204,857.85			2,546,580,219.39
美元	270,000.00	6.5249	1,761,723.00			
港币	1,000,000.00	0.8416	841,640.00			
合计			35,416,519,743.57			31,806,372,899.63

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
存出保证金	396,863,657.70	428,549,754.90
冻结的银行存款	14,722.61	21,333,825.82
担保保证金	20,000,000.00	
承兑汇票保证金、保函保证金	1,662,790,819.22	1,457,915,411.55
履约保证金	1,300,000.00	8,347,837.13
财产保全	7,321,333.70	
合计	2,088,290,533.23	1,916,146,829.40

2.结算备付金

（1）按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	1,959,281,514.72	2,071,780,097.13

项目	期末余额	年初余额
公司备付金	678,193,505.71	497,091,623.24
合计	2,637,475,020.43	2,568,871,720.37

(2) 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金			678,193,505.71			497,091,623.24
其中：人民币			678,193,505.71			497,091,623.24
公司备付金			678,193,505.71			497,091,623.24
客户普通备付金			1,471,315,964.42			1,717,957,099.66
其中：人民币			1,436,191,823.13			1,687,929,577.31
美元	4,268,515.87	6.5249	27,851,639.20	3,601,991.33	6.9762	25,128,211.92
港币	8,640,870.32	0.8416	7,272,502.09	5,469,323.31	0.8958	4,899,310.43
客户信用备付金			487,965,550.30			353,822,997.47
其中：人民币			487,965,550.30			353,822,997.47
客户备付金			1,959,281,514.72			2,071,780,097.13
合计			2,637,475,020.43			2,568,871,720.37

(3) 期末本公司结算备付金余额中无抵押、质押、冻结等有限制流动及潜在回收风险的款项。

3.交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,973,669,786.66	4,625,195,316.61
其中：股票	3,478,483,656.36	3,014,626,179.27
债券	3,598,263,640.72	999,191,137.98
基金	516,039,754.68	233,439,796.14
银行理财	111,498,027.40	244,515,880.82
信托计划	101,288,315.03	101,381,506.84
其他	168,096,392.47	32,040,815.56
合计	7,973,669,786.66	4,625,195,316.61

其他说明：2020年12月31日，紫金集团之子公司南京证券持有的上述金融资产，在卖出回购业务中被作为担保物的公允价值为452,442,375.12元。截至2020年12月31日，交易性金融资产余额中包含融出证券人民币179,757,568.18元

4.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
交易性金融资产	1,593,359,648.12	962,136,750.66
其中：债务工具投资		14,484,323.52
权益工具投资	508,450,461.59	473,133,918.18
衍生金融资产		
其他	1,084,909,186.53	474,518,508.96
合计	1,593,359,648.12	962,136,750.66

5.衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
股票期权		1,086,517.00
期货保证金	1,502,742.79	484,095.29
股指期货[注]	871,140.00	
合计	2,373,882.79	1,570,612.29

注：2020年12月31日紫金集团之子公司南京证券持有的股指期货合约120手，其中：买入股指期货合约60手，支付期权费3,149,240.00元，公允价值变动-2,278,100.00元；卖出股指期货合约60手，收取期权费900,100.00元，公允价值变动-667,760.00元。

6.应收票据

（1）应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	98,249,139.98	6,182,479.66
商业承兑汇票		
合计	98,249,139.98	6,182,479.66

7.应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	100,227,275.11	4.14	28,199,465.75	28.14	72,027,809.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,309,161,175.38	95.28	319,957,778.27	13.86	1,989,203,397.11
其中：账龄组合	1,256,365,534.89	51.83	314,122,504.39	25.00	942,243,030.50

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
余额组合	116,705,477.53	4.82	5,835,273.88	5.00	110,870,203.65
其他组合	936,090,162.96	38.63		-	936,090,162.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,016,961.36	0.58	14,016,961.36	100.00	-
合计	2,423,405,411.85	/	362,174,205.38	/	2,061,231,206.47

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	45,918,114.82	1.74	21,871,131.76	47.63	24,046,983.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,587,344,236.05	97.90	214,769,081.64	8.30	2,372,575,154.41
其中：账龄组合	1,316,171,624.23	49.80	201,435,624.14	15.30	1,114,736,000.09
余额组合	266,669,149.86	10.09	13,333,457.50	5.00	253,335,692.36
其他组合	1,004,503,461.96	38.01			1,004,503,461.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,625,577.01	0.36	9,625,577.01	100.00	
合计	2,642,887,927.88	/	246,265,790.41	/	2,396,622,137.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京双龙服饰有限公司	5,223,306.45	5,187,838.61	99.32	涉及诉讼
南京庚旭贸易有限公司	3,193,200.00	3,193,200.00	100.00	涉及诉讼
江苏久力环境科技股份有限公司	2,214,863.34	1,964,863.34	88.71	涉及诉讼
北京康为恒信科技有限公司	3,653,710.00	3,653,710.00	100.00	涉及诉讼
江苏鼎易天宸系统集成有限公司	2,704,709.00	2,704,709.00	100.00	涉及诉讼
江苏国资源高科技产业有限公司	14,503,300.00	5,663,412.68	39.05	涉及诉讼
中电博微物联科技有限公司	11,008,100.00			
中国电子科技集团公司电子科学研究院	4,191,000.00			

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京奥雷智能科技有限公司	2,340,120.86			
南京市江宁区融媒体中心	1,759,500.00			
南京市公安消防局	1,707,000.00			
安徽鑫仕加进出口贸易有限公司	31,215,478.14			
南京通用电器有限公司	3,951,118.00			
安徽扬春信息科技有限公司	2,116,137.20			
南京市栖霞区粮油食品贸易公司	1,217,732.12	1,217,732.12	100.00	长期挂账，收回可能性小
华能南京新港综合能源有限责任公司	9,228,000.00	4,614,000.00	50.00	根据预计不可收回金额计提
合计	100,227,275.11	28,199,465.75	28.14	

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	503,310,115.33	4,459,184.49	0.89	507,321,349.47	5,265,741.53	1.04
1~2年	116,638,861.47	10,479,875.69	8.98	230,282,147.80	23,698,680.99	10.29
2~3年	75,920,081.62	15,397,313.23	20.28	424,122,403.45	87,648,231.23	20.67
3年以上	560,496,476.47	283,786,130.98	50.63	154,445,723.51	84,822,970.39	54.92
合计	1,256,365,534.89	314,122,504.39	25.00	1,316,171,624.23	201,435,624.14	15.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
余额组合	116,705,477.53	5,835,273.88	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	936,090,162.96		

（2）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,304.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
工程兵 9 食堂	4,382.50	长期挂账, 无法收回	核销申请	否
南京信息工程大学	74,763.00	长期挂账, 无法收回	核销申请	否
通院 2 食堂	7,950.00	长期挂账, 无法收回	核销申请	否
港口集团	4,048.00	长期挂账, 无法收回	核销申请	否
陈百强	3,760.00	长期挂账, 无法收回	核销申请	否
花园押金	9,401.10	款项确认无法收回	董事会决议	否
合计	104,304.60	/	/	/

(3) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
龙潭物流基地管委会	827,145,936.50	34.13
新港第二名	657,022,851.16	27.11
中国邮政储蓄银行股份有限公司江苏省分行	90,020,610.00	3.71
江宁区人民政府淳化街道办事处财政所	49,056,021.56	2.02
新港第三名	39,871,489.68	1.65
合计	1,663,116,908.90	68.62

8. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	311,388,239.01	101,529,855.95
合计	311,388,239.01	101,529,855.95

9. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	443,366,218.87	6.56	1,129,017,485.48	16.11
1~2 年	629,671,565.62	9.32	335,601,856.89	4.79
2~3 年	306,816,249.76	4.54	152,370,792.26	2.17
3 年以上	5,375,572,811.24	79.58	5,393,286,039.36	76.93
合计	6,755,426,845.49	100.00	7,010,276,173.99	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京市国土资源局	2,075,419,803.15	30.72
江苏第二师范学院	843,435,246.00	12.49
南京市城市建设开发（集团）有限责任公司	484,112,247.69	7.17
南京化学工业园区非税收入专户	432,300,000.00	6.40
南京栖霞建设股份有限公司	290,466,400.00	4.30
合计	4,125,733,696.84	61.08

10.其他应收款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	216,386,742.31	84,496,484.84
应收股利		
其他应收款	38,084,438,552.27	42,704,145,133.60
合计	38,300,825,294.58	42,788,641,618.44

（2）应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券利息	18,267,542.26	11,161,239.02
存款利息	13,294,809.67	11,307,730.02
贷款利息	2,200,181.18	1,970,238.98
保证金利息	187,705.48	636,865.35
资金拆借利息	178,154,191.63	39,983,747.58
理财产品利息	10,419,298.39	24,112,217.37
其他		1,461,432.82
减：应收利息坏账准备[注]	6,136,986.30	6,136,986.30
合计	216,386,742.31	84,496,484.84

注：紫金集团子公司南京证券对逾期未收回的“15 云峰 PPN001”债券应收利息全额计提坏账准备 613.70 万元，2015 年南京证券通过纳入合并范围结构化主体购入上海云峰（集团）有限公司（以下简称云峰集团）非公开发行的定向债务融资工具即“15 云峰 PPN001”债券 4,995.00 万元，票面价值为 5,000.00 万元，记入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目核算。上述债券发行日 2015 年 1 月 23 日，到期日 2017 年 1 月 22 日，票面利率 8.00%。2017 年 1 月 22 日云峰集团发布公告：由于受能源主产业市场低迷，导致云峰集团财务状况恶化，资金流动性紧张，同时云峰集团实际控制人绿地控股集团解除与云峰集团托管关系，引起金融机构挤兑。截至 2017 年 1 月 22 日云峰集团未能筹措足额偿债资金，不能按期偿付“15 云峰 PPN001”到期本息债务。根据云峰集团经营状况和谨慎性原则，南京证券将 2016 年 12 月 31 日持有的“15 云峰 PPN001”债券估值为零，同时全额计提应收利息坏账准备

613.70 万元。

(3) 其他应收款

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	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,018,448,087.08	5.25	234,687,749.79	11.63	1,783,760,337.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,413,324,539.62	94.71	116,063,579.99	0.32	36,297,260,959.63
其中：账龄组合	1,065,697,696.33	2.77	111,918,222.02	10.50	953,779,474.31
余额组合	82,907,159.35	0.22	4,145,357.97	5.00	78,761,801.38
其他组合	35,264,719,683.94	91.72	-	-	35,264,719,683.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,643,252.78	0.04	10,225,997.43	74.95	3,417,255.35
合计	38,445,415,879.48	/	360,977,327.21	/	38,084,438,552.27

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,582,795,903.72	5.99	309,439,972.17	11.98	2,273,355,931.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,506,032,112.02	93.99	75,778,775.08	0.19	40,430,253,336.94
其中：账龄组合	752,766,057.69	1.75	72,620,944.21	9.65	680,145,113.48
余额组合	63,219,731.09	0.15	3,157,830.87	5.00	60,061,900.22
其他组合	39,690,046,323.24	92.09			39,690,046,323.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,345,709.00	0.02	9,809,843.89	94.82	535,865.11
合计	43,099,173,724.74	/	395,028,591.14	/	42,704,145,133.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京明水科技发展有限公司	19,477,207.64	19,477,207.64	100.00	企业停产清算
南京乐博乐器股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	该公司已进入破产清算程序，预计收回可能性极低

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京名人轮胎销售有限公司	10,307,723.81	10,307,723.81	100.00	预计无法收回
南京辉弘汇建筑材料贸易公司	9,464,714.11	9,464,714.11	100.00	预计无法收回
南京太平洋炉业科技有限公司	1,650,000.00	825,000.00	50.00	预计部分无法收回
南京弘瑞建设实业有限公司	13,041,013.67	6,520,506.84	50.00	预计部分无法收回
南京轩凯商贸有限公司	8,614,132.24	8,614,132.24	100.00	预计无法收回
南京普洋投资咨询有限公司	13,902,812.55	13,902,812.55	100.00	预计无法收回
江苏华广商贸有限公司	6,870,734.75	3,435,367.38	50.00	预计部分无法收回
江苏建磊园林工程有限公司	9,588,030.97	4,794,015.48	50.00	预计部分无法收回
南京佳捷广告传媒有限公司	10,802,191.78	10,802,191.78	100.00	预计无法收回
15 名自然人	143,424,566.72	71,712,283.37	50.00	预计部分无法收回
15 名自然人	7,170,000.00	7,170,000.00	100.00	预计无法收回
南京赛马置业有限公司	1,337,000.00	1,337,000.00	100.00	该公司已连续多年亏损，预计收回可能性较小
江苏省九星实业发展有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	该公司已被吊销营业执照
南京科恒创业投资有限公司	5,000,000.00		-	预计可收回，不计坏账
南京赛马置业有限公司	1,027,000.00	1,027,000.00	100.00	长期挂账，收回可能性小
兴业银行	40,000,000.00	20,000,000.00	50.00	长期挂账，收回可能性小
其他非流动资产	5,155,765.51	5,155,765.51	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京农垦出租汽车有限责任公司	3,920,428.90	1,207,962.11	30.81	预计无法收回
特供部	3,554,192.59	3,554,192.59	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京金浦发实业总公司	3,111,193.20	3,111,193.20	100.00	长期挂账，收回可能性小
天地禾集团公司	2,880,363.09	2,880,363.09	100.00	长期挂账，收回可能性小
金谷粮油食品有限公司	2,728,824.11	2,728,824.11	100.00	长期挂账，收回可能性小
社保基金	2,459,982.86	2,459,982.86	100.00	长期挂账，收回可能性小
速冻食品公司	2,343,518.22	2,343,518.22	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京农垦技工学校	2,330,000.00	2,330,000.00	100.00	预计无法收回
青龙山生态园林	1,920,000.00	1,920,000.00	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京市大厂区卸甲甸粮食管理所	1,839,287.03	1,839,287.03	100.00	长期挂账，收回可能性小
金谷粮油食品厂	1,670,410.84	1,670,410.84	100.00	长期挂账，收回可能性小
浦口区粮食局直属粮库	1,488,715.19	1,488,715.19	100.00	长期挂账，收回可能性小
下岗职工买断费用	1,390,000.00	1,390,000.00	100.00	长期挂账，收回可能性小
国粮配送公司	1,378,133.26	1,378,133.26	100.00	长期挂账，收回可能性小

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
玄武粮油食品厂	1,324,571.36	1,324,571.36	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京清雅花卉专业合作社	1,140,382.76	1,140,382.76	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京市油脂公司	1,074,492.46	1,074,492.46	100.00	长期挂账，收回可能性小
南京栖霞沿江发展有限公司	372,393,508.30			预计可收回，不计坏账
融资费用	51,165,254.79			预计可收回，不计坏账
南京新港市政管理有限公司	863,231,461.82			预计可收回，不计坏账
紫金新港科技创业特区创业服务中心有限公司	6,401,718.00			预计可收回，不计坏账
南京新港文化旅游发展有限公司	310,290,997.02			预计可收回，不计坏账
内职股配送	65,277,757.53			预计可收回，不计坏账
合计	2,018,448,087.08	234,687,749.79		

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	606,437,420.89	447,296.39	0.07	87,750,066.64	834,432.23	0.95
1~2年	145,578,842.43	2,349,575.51	1.61	426,673,142.20	9,527,801.09	2.23
2~3年	133,248,384.46	11,685,612.98	8.77	117,243,439.78	9,229,245.87	7.87
3年以上	180,433,048.55	97,435,737.14	54.00	121,099,409.07	53,029,465.02	43.79
合计	1,065,697,696.33	111,918,222.02	10.50	752,766,057.69	72,620,944.21	9.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
余额组合	82,907,159.35	4,145,357.97	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	35,264,719,683.94		

②本报告期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	512,439.61

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中国平安保险	4,750.00	长期挂账	核销申请	否
供电局	2,000.00	长期挂账	核销申请	否
南镇院结算中心	2,000.00	长期挂账	核销申请	否
职工宿舍增容	650.00	长期挂账	核销申请	否
电力基金	618.00	长期挂账	核销申请	否
南京市大厂长芦粮食管理所	353,750.21	长期挂账	核销申请	否
六合兴农米厂	148,671.40	长期挂账	核销申请	否
合计	512,439.61	/	/	/

③期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
南京经济技术开发区管理委员会	政府往来款	18,221,082,008.37	1-3 年	47.39
西善桥岱山	专项拨款	1,545,780,461.63	5 年以上	4.02
南京领马投资发展有限公司	政府往来款	1,128,441,526.69	2 年以内	2.94
丁家庄创业园	专项拨款	1,027,773,855.71	5 年以上	2.67
南京锦安中垠房地产开发有限公司	关联往来	1,003,963,562.35	1-2 年	2.61
合计	/	22,927,041,414.75	/	59.63

11.买入返售金融资产

(1) 按照标的物类别列示：

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	1,339,791,444.19	2,045,068,575.73
债券	463,116,000.00	415,352,424.65
其中：国债	463,116,000.00	275,199,000.00
企业债		
其他债		140,153,424.65
减：减值准备	6,734,031.01	10,262,907.57
合计	1,796,173,413.18	2,450,158,092.81

(2) 按照业务类别列示：

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	1,339,791,444.19	2,045,068,575.73
债券质押式回购	463,116,000.00	415,352,424.65
债券买断式回购		
减：减值准备	6,734,031.01	10,262,907.57
合计	1,796,173,413.18	2,450,158,092.81

(3) 期末买入返售金融资产剩余期限

①股票质押式回购剩余期限：

期限	期末余额	期初余额
1 个月内		61,374,547.50
1 个月至 3 个月内	244,302,638.91	586,761,972.48
3 个月至 1 年内	1,025,328,388.61	1,227,750,048.10
1 年以上	70,160,416.67	169,182,007.65
合计	1,339,791,444.19	2,045,068,575.73

②债券质押式回购业务融出资金剩余期限：

期限	期末余额	期初余额
1 个月内	463,116,000.00	415,352,424.65
1 个月至 3 个月内		
3 个月至 1 年内		
1 年以上		
合计	463,116,000.00	415,352,424.65

(4) 担保物信息列示：

类别	期末余额	期初余额
权益类工具	5,209,859,595.38	7,090,827,472.94
债权类工具	427,792,960.00	482,169,963.13
合计	5,637,652,555.38	7,572,997,436.07

(5) 股票质押式回购账面余额、计提的减值准备金额和担保物金额

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
股票质押式回购	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	合计
本金及应计利息	1,332,776,685.86	7,014,758.33		1,339,791,444.19
预期信用损失	6,663,883.43	70,147.58		6,734,031.01
担保物价值	5,191,070,495.38	18,789,100.00		5,209,859,595.38

(6) 期末买入返售金融资产中无被用作卖出回购等业务的质押物的情况。

12. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	75,131,105,005.83	-	75,131,105,005.83	74,450,084,531.89	-	74,450,084,531.89
库存商品	1,523,081,893.56	12,948,027.71	1,510,133,865.85	534,247,058.55	14,145,820.35	520,101,238.20
不良资产包	309,451,527.99	59,937,321.80	249,514,206.19	164,666,111.32	9,000,000.00	155,666,111.32
工程施工	5,275,250.69	-	5,275,250.69	5,070,918.71	-	5,070,918.71
发出商品	1,984,041.21	-	1,984,041.21	1,897,974.04	-	1,897,974.04
绝当品	2,105,735.00	2,941.00	2,102,794.00	2,232,330.50	7,112.00	2,225,218.50
劳务成本	51,647.30	-	51,647.30	51,647.30	-	51,647.30
原材料	21,096,821.51	2,871,896.78	18,224,924.73	10,825,825.92	448,589.00	10,377,236.92
低值易耗品	5,265.61	-	5,265.61	1,884,625.98	-	1,884,625.98
开发产品	9,224,415,436.33	-	9,224,415,436.33	6,608,559,694.17	-	6,608,559,694.17
在产品	1,491,056.35	-	1,491,056.35	1,399,064.23	-	1,399,064.23
周转材料	2,339,779.09	73,064.36	2,266,714.73	531,084.79	152,034.44	379,050.35
出租开发产品	2,080,332.44	-	2,080,332.44	4,160,664.24	-	4,160,664.24
消耗性生物资产	26,404,254.97	10,970,450.71	15,433,804.26	29,733,779.10	-	29,733,779.10
合同履约成本	310,826,931.84	-	310,826,931.84	-	-	-
合计	86,561,714,979.72	86,803,702.36	86,474,911,277.36	81,815,345,310.74	23,753,555.79	81,791,591,754.95

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	14,145,820.35			1,180,888.64	463,959.54	12,500,972.17
不良资产包	9,000,000.00	50,937,321.80		-		59,937,321.80
绝当品	7,112.00			4,171.00		2,941.00
原材料	448,589.00	2,791,393.24				3,239,982.24
周转材料	152,034.44					152,034.44
消耗性生物资产		10,970,450.71				10,970,450.71
合计	23,753,555.79	64,699,165.75		1,185,059.64	463,959.54	86,803,702.36

13. 合同资产

项目	年末余额			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
工程类合同	328,278,758.30		328,278,758.30			
合计	328,278,758.30		328,278,758.30			

注：新港开发总公司之子公司南京高科的合同资产涉及的建造合同对应的客户主要是政府及其相关方等信用良好的交易对手方，南京高科持续评估各项合同资产的信用风险，管理层认为截止 2020 年 12 月 31 日合同资产信用风险较小，因此未计提坏账准备。

14.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,158,117,053.31	809,286,234.54
减：一年内到期的长期应收款坏账准备	34,629,771.65	
合计	1,123,487,281.66	809,286,234.54

15.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	7,286,529,000.00	7,906,800,211.58
委托贷款	16,092,398.45	36,592,398.45
委托贷款坏账准备	-11,392,398.45	-11,392,398.45
预缴税费	883,340,228.70	804,823,485.85
进项税额	227,639,792.93	236,446,159.55
国债逆回购产品		167,600,000.00
待开票进项税	213,484.20	
待认证进项税	197,178.38	126,324.41
待摊费用	2,822,582.00	2,681,027.82
应收风险损失款	87,312.76	
合同取得成本	5,336,043.97	
其他	2,690,257.27	2,404,888.45
合计	8,413,555,880.21	9,146,082,097.66

16.发放贷款和垫款

项目	期末余额	年初余额
信用贷款	37,854,068.00	10,350,000.00
保证贷款	263,188,832.58	268,475,683.91
附担保物贷款	491,307,695.69	558,037,866.80
其中：抵押贷款	461,935,070.18	513,253,478.19

项目	期末余额	年初余额
质押贷款	29,372,625.51	44,784,388.61
贷款和垫款总额	792,350,596.27	836,863,550.71
贷款应收利息	301,170.29	436,589.98
减：贷款减值准备	223,338,778.94	209,909,977.91
贷款和垫款账面价值	569,312,987.62	627,390,162.78

17.可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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	169,841,600.00		169,841,600.00	153,741,600.00		153,741,600.00
可供出售权益工具	12,744,003,547.49	621,784,597.68	12,122,218,949.81	11,670,450,477.58	586,471,758.47	11,083,978,719.11
其中：按公允价值计量的权益工具	2,517,867,451.36		2,517,867,451.36	3,122,728,792.86		3,122,728,792.86
按成本计量的权益工具	10,226,136,096.13	621,784,597.68	9,604,351,498.45	8,547,721,684.72	586,471,758.47	7,961,249,926.25
其他[注]	2,765,433,279.64	274,943,259.68	2,490,490,019.96	3,013,845,579.64	147,146,000.00	2,866,699,579.64
合计	15,679,278,427.13	896,727,857.36	14,782,550,569.77	14,838,037,657.22	733,617,758.47	14,104,419,898.75

注：其他为子公司紫金信托作为受托人发行的信托产品以及专项资金管理计划，金额分别为 2,735,433,259.68 元和 30,000,019.96 元。截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团之子公司紫金信托对承接的其作为受托人所发行的信托产品计提减值准备 274,943,259.68 元。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	849,465,073.53		849,465,073.53
公允价值	2,517,867,451.36		2,517,867,451.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,556,321,174.47		1,556,321,174.47
已计提减值金额			
累计计入递延所得税负债	112,081,203.36		112,081,203.36

(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			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
航天紫金投资管理（南京）有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00
南京消防器材股份有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
南京天印科技股份有限公司	20,677,404.76			20,677,404.76

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京创业投资管理有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
南京长青激光科技有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
南京中成新照明科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
南京聚智科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
扬州煦丽生物技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京同凯兆业生物技术有限责任公司	30,722,133.33			30,722,133.33
南京紫金先进制造产业股权投资中心（有限合伙）	12,400,000.00	20,100,000.00		32,500,000.00
南京俱成秋实股权投资合伙企业（有限合伙）	130,000,000.00			130,000,000.00
好享家舒适智能家具股份有限公司	29,999,939.92			29,999,939.92
南京金光紫金股权投资基金（有限合伙企业）		20,000,000.00	4,561,925.13	15,438,074.87
南京艾凌节能技术有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
南京紫金创动投资合伙企业（有限合伙）		21,526,389.04		21,526,389.04
南京肯信精密机器制造有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
众能联合数字技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
南京派光智慧感知信息技术有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
南京海纳医药科技股份有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
南京市新创兴咨询管理合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00	6,615.00	993,385.00
深圳兼固股权投资基金企业（有限合伙）		25,792,238.86		25,792,238.86
南京茂莱光学科技股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）		200,000,000.00	8,221,994.00	191,778,006.00
南京俱成秋实贰号创业投资合伙企业（有限合伙）		150,000,000.00		150,000,000.00
南京紫金体育产业股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
南京广播电视系统工程公司	16,487,906.00			16,487,906.00
南京市电子口岸有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00
山东云尚大数据有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
南京旭建新型建材股份有限公司	60,758,390.08			60,758,390.08
北京国投协力股权投资基金	41,339,049.66		9,157,713.53	32,181,336.13
无锡新江南实业股份有限公司	16,088,112.00			16,088,112.00
南京市华商农副产品有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国东方航空江苏有限公司	151,282,400.80			151,282,400.80
南京天地股份有限公司	500,000.00			500,000.00
南京高能信息产业股份有限公司	550,000.00			550,000.00
南京长明光电科技有限公司	4,741,487.76			4,741,487.76
江苏省紫金铁路有限责任公司	76,250,000.00			76,250,000.00
南京中网卫星通信股份有限公司	7,074,324.07			7,074,324.07
南京黄马实业有限公司	34,500,000.00	283,060,000.00		317,560,000.00
华能南京金陵发电有限公司	242,981,589.30			242,981,589.30
南京华润热电有限公司	94,149,737.28			94,149,737.28
华能南京热电有限公司	48,060,000.00			48,060,000.00
华能南京燃机发电有限公司	85,654,991.00			85,654,991.00
南京西亚西科技实业有限公司	525,000.00			525,000.00
南京天地股份有限公司	621,000.00			621,000.00
南京新工医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00			100,000,000.00
江苏畅游体育产业发展有限公司[注]1	500,000.00		500,000.00	
外贸信托-汇金 27 号（紫金普惠）集合资金信托计划	138,550,000.00			138,550,000.00
南京紫金财产保险股份有限公司	158,850,000.00	326,830,000.00		485,680,000.00
南京国资混改基金有限公司	525,000,000.00			525,000,000.00
南京留学人员创业投资企业（有限合伙）	4,117,794.12		3,843,000.00	274,794.12
江苏金创信用再担保股份有限公司	15,500,000.00			15,500,000.00
东部机场集团有限公司	2,599,394,000.00	323,000,000.00		2,922,394,000.00
上海梅山钢铁股份有限公司	481,589,293.00			481,589,293.00
南京市科技创新投资担保管理有限责任公司	24,082,396.96			24,082,396.96
利安人寿保险股份有限公司	371,254,489.20			371,254,489.20
国投聚力投资管理有限公司	1,040,000.00	1,005,928.78		2,045,928.78
国投聚力并购股权投资基金	120,000,000.00	90,000,000.00	10,011,537.61	199,988,462.39
江苏省联合征信有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
中金共赢启江（上海）科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）募集	80,000,000.00	60,000,000.00		140,000,000.00
南京大数据集团有限公司		137,500,000.00		137,500,000.00
南京中成新照明科技有限公司节能合作项目[注] 2	14,160,000.00			14,160,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	20,300,000.00			20,300,000.00
南京紫金医药产业发展合伙企业（有限合伙）	35,000,000.00			35,000,000.00
南京长江发展股份有限公司[注 3]	26,680,000.00			26,680,000.00
长江经济联合发展（集团）股份有限公司[注 3]	52,460,308.00			52,460,308.00
南京国资混改基金有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00
平安信托贷款 1%基金	9,590,000.00		9,590,000.00	
交银国信贷款 1%基金	2,000,000.00		2,000,000.00	
南京市科技创新投资有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	77,826,210.89			77,826,210.89
南京东部园林绿化建设发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
南京栖霞水务发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
江苏泰晤士教育产业投资有限责任公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
南京泰晤士幼儿园有限公司	50,000.00		50,000.00	
江苏海福食品有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
南京好管家国粮连锁有限责任公司	200,000.00			200,000.00
南京农垦建筑工程公司	1,647,000.00			1,647,000.00
南京农垦出租汽车有限责任公司	2,691,092.34			2,691,092.34
南京宁肯食品有限公司	314,606.74			314,606.74
南京大华森林人居建设发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
南京老山营养保健品有限公司	2,775,900.00			2,775,900.00
南京新希望产业投资中心（有限合伙）		9,000,000.00		9,000,000.00
国资绿地金融中心	214,135,997.96			214,135,997.96
南京长江发展股份有限公司	700,000.00			700,000.00
南京第二热电厂	633,433,270.30			633,433,270.30
南京新尧新城开发建设有限公司	99,500,000.00			99,500,000.00
淮安新港建设有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
中国开发区招商大厦股份公司	500,000.00			500,000.00
南京宝日钢丝制品有限公司	24,986,922.00			24,986,922.00
南京宁溧高科技产业园开发有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00
南京华伦纸业有限公司	390,000.00			390,000.00
南京留学人员创业投资企业（有限合伙）	5,228,737.25		4,967,360.00	261,377.25
南京辽通电脑有限公司	490,000.00		490,000.00	

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京中电熊猫家电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	903,600,000.00			903,600,000.00
新港环境监测站	5,000,000.00			5,000,000.00
南京宝钢轧钢有限公司	61,120,000.00			61,120,000.00
南京新华日液晶显示技术有限公司	51,317,700.00			51,317,700.00
华能南京新港综合能源有限责任公司	69,532,500.00			69,532,500.00
合计	8,547,721,684.72	1,734,314,556.68	55,900,145.27	10,226,136,096.13

(续表)

被投资单位	减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京长青激光科技有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
南京中成新照明科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
南京聚智科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
扬州煦丽生物技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京天地股份有限公司	500,000.00			500,000.00
南京高能信息产业股份有限公司	550,000.00			550,000.00
南京长明光电科技有限公司	1,204,126.08			1,204,126.08
江苏省紫金铁路有限责任公司	52,842,170.19	12,140,077.32		64,982,247.51
南京黄马实业有限公司	34,500,000.00			34,500,000.00
南京华润热电有限公司		23,172,761.89		23,172,761.89
华能南京热电有限公司	1,377,479.92			1,377,479.92
南京西亚西科技实业有限公司	525,000.00			525,000.00
南京天地股份有限公司	621,000.00			621,000.00
南京中成新照明科技有限公司节能合作项目 [注]2	11,328,000.00			11,328,000.00
南京农垦建筑工程公司	1,647,000.00			1,647,000.00
南京宁肯食品有限公司	314,606.74			314,606.74
南京第二热电厂	340,124,675.54			340,124,675.54
南京宝钢轧钢有限公司	61,120,000.00			61,120,000.00
南京新华日液晶显示技术有限公司	51,317,700.00			51,317,700.00
合计	586,471,758.47	35,312,839.21		621,784,597.68

[注]1:由于江苏畅游体育产业发展有限公司的股东未按《投资协议》及补充协议回购紫金集团子公司紫金小额贷款公司对其投资款，紫金小额贷款公司向法院提起了诉讼。2020年3月公司向法院申请

强制执行，根据判决书办理了股权变更登记。公司将投资成本转为应收款项核算。

[注]2：紫金集团之子公司青源壹号可供出售金融资产期末余额为 14,160,000.00 元，系青源壹号公司与南京中成新照明科技有限公司合作的泰州市姜堰区照明系统 LED 节能改造工程、南京市雨花区政府办公大楼节能改造工程等项目的投资收益权，2019 年 9 月 26 日经南京市江宁区人民法院判决，南京市中成新照明科技有限公司进入破产重整程序，本期按投资本金的 80%计提减值准备 11,328,000.00 元。

[注]3：本公司持有的长江经济联合发展（集团）股份有限公司（以下简称上海长发）、南京长江发展股份有限公司（以下简称南京长发）的股权，系根据南京人民政府国有资产监督管理委员会、南京市财政局于 2013 年 8 月 15 日印发的“关于划转上海长发公司和南京长发公司股权的通知”（宁国资委产[2013]154 号）无偿受让所得，同时根据该文件，本公司统一代管江宁区财政局等 12 个区级机构、南京银行、南京永达（集团）股份有限公司等单位出资认购的上海长发和南京长发的股权。另外，本公司无偿受让南京市水利局 28 万股南京长发公司的股权。本公司代持的股本金额合计 14,772,392.00 元。

18.其他债权投资

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	260,136,049.98	2,359,946.86	-5,920,679.98	256,575,316.86	
地方政府债	2,925,605,461.13	34,238,111.27	-8,663,151.13	2,951,180,421.27	
企业债	6,127,845,281.56	172,155,860.23	-11,120,339.56	6,288,880,802.23	258,882.34
短期融资券	99,932,500.00		-99,932,500.00		99,932,500.00
同业存单					
其他	3,364,934,834.93	128,679,774.86	10,774,728.07	3,504,389,337.86	273,450.15
合计	12,778,454,127.60	337,433,693.22	-114,861,942.60	13,001,025,878.22	100,464,832.49

（续）

项目	期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债					
地方政府债	1,328,055,061.35	14,861,339.79	35,021,648.65	1,377,938,049.79	
企业债	6,503,890,759.97	161,918,798.73	126,024,140.03	6,791,833,698.73	358,320.02
短期融资券	279,932,500.00	7,282,636.20	-87,794,200.00	199,420,936.20	88,017,551.90
同业存单	96,525,100.00	85,448.36	293,800.00	96,904,348.36	
其他	3,934,867,913.56	125,830,011.19	51,812,153.44	4,112,510,078.19	485,491.15
合计	12,143,271,334.88	309,978,234.27	125,357,542.12	12,578,607,111.27	88,861,363.07

注：于 2020 年 12 月 31 日，本公司其他债权投资中第一阶段的损失准备余额为 532,332.49 元，对应的账面价值为 13,001,025,878.22 元；第二阶段的损失准备余额为 0.00 元，对应的账面价值为 0.00 元；第三阶段的损失准备余额为 99,932,500.00 元，对应的账面价值为 0.00 元。

19.持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
信托业保障基金	513,332,248.25		513,332,248.25	657,356,117.73		657,356,117.73
信托理财	10,000,000.00		10,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
合计	523,332,248.25		523,332,248.25	702,356,117.73		702,356,117.73

注：根据《信托业保障基金管理办法》的规定，紫金集团之子公司紫金信托从 2015 年起按照相应标准认购信托业保障基金。

20.长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款[注 1]	2,051,982,198.60	36,765,352.48	2,015,216,846.12	1,951,937,239.54	3,310,439.25	1,948,626,800.29
其中：未实现融资收益	138,424,061.44		138,424,061.44	177,171,197.43		177,171,197.43
分期收款提供劳务				489,411,642.94		489,411,642.94
电网改造工程[注 2]	622,165,600.00		622,165,600.00	622,165,600.00		622,165,600.00
小计	2,674,147,798.60	36,765,352.48	2,637,382,446.12	3,063,514,482.48	3,310,439.25	3,060,204,043.23
减：1 年内到期的长期应收款	1,158,117,053.31	34,629,771.65	1,123,487,281.66	809,286,234.54		809,286,234.54
合计	1,516,030,745.29	2,135,580.83	1,513,895,164.46	2,254,228,247.94	3,310,439.25	2,250,917,808.69

[注1]：截至2020年12月31日止，紫金集团之子公司紫金租赁用于质押借款的长期应收款余额为348,258,594.46元。

[注2]：根据《南京市人民政府办公厅关于下发<南京市电网规划建设“金龙计划”基金管理办法>的通知》，受南京市人民政府委托，本集团之子公司紫金资管将收取的电力加价支付给南京供电公司用于电网改造工程，截至2020年12月31日共支付622,165,600.00元。。

21.长期股权投资

(1)长期股权投资分类情况

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
对合营企业投资	21,519,821.54		21,519,821.54	11,373,623.34		11,373,623.34
对联营企业投资	34,455,614,703.28	3,169,026.04	34,452,445,677.24	28,408,677,013.83	3,779,026.04	28,404,897,987.79
其他长期股权投资	498,116,797.08	11,391,000.00	486,725,797.08	729,392,831.40	2,150,000.00	727,242,831.40
合计	34,975,251,321.90	14,560,026.04	34,960,691,295.86	29,149,443,468.57	5,929,026.04	29,143,514,442.53

(2)长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
(1)合营企业											
宿迁市市民卡有限公司[注 1]	1,879,871.04			-361,537.27						1,518,333.77	
南京紫金雨花创业投资基 金有限公司[注 2]				3,398.12					12,138,920.24	12,142,318.36	
南京安居贝客公寓管理有 限公司	9,493,752.30			-1,634,582.89						7,859,169.41	
小计	11,373,623.34			-1,992,722.04					12,138,920.24	21,519,821.54	
(2)联营企业											
南京紫金新兴产业投资基 金有限公司	88,309,814.33			504,661.21					-88,814,475.54		
南京紫金久安投资管理有 限公司	2,992,752.13			365,866.33			299,970.00			3,058,648.46	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京金光紫金创业投资管理 有限公司	2,118,355.39			-28,051.92						2,090,303.47	
南京峰岭股权投资基金管 理有限公司	3,515,367.77			237,483.15						3,752,850.92	
南京峰岭卓越股权投资中 心（有限合伙）	13,068,631.70			-168,631.70						12,900,000.00	
南京明水科技发展有限公司[注 3]											
南京乌江化工有限公司[注 4]	10,570,028.57		10,570,028.57								
南京中成创业投资公司	87,878,097.27			-1,177,757.58	-3,471,791.25					83,228,548.44	
南京中源创业投资有限公 司	28,044,151.58		7,931,112.62	-773,868.04	-38,148.93					19,301,021.99	
南京爱德创业投资有限公 司	10,155,869.31	1,500,000.00		710,189.67						12,366,058.98	
南京文化创业投资有限公 司	3,991,146.90			-600,354.66						3,390,792.24	
南京科恒创业投资有限公 司	4,460,906.55			-39,546.06						4,421,360.49	
南京钢研创业投资合伙企 业（有限合伙）	88,130,260.98		5,625,000.00	3,314,320.44						85,819,581.42	
南京景永医疗健康创业投 资基金合伙企业（有限合 伙）	42,657,623.34			-308,099.40	-324,870.00					42,024,653.94	
南京创熠峰速股权投资中 心（有限合伙）		4,900,000.00		771.75						4,900,771.75	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京图慧信息技术有限公司	3,586,582.26			-1,382,034.18						2,204,548.08	
南京慧动体育科技有限公司	3,770,723.86			-1,396,176.08						2,374,547.78	
南京城市智能交通有限公司	43,509,029.68			-23,729,131.61						19,779,898.07	
南京紫金易行新能源汽车有限公司	1,105,358.22									1,105,358.22	
南京民营科技创业中心有限公司[注 5]	63,683.04									63,683.04	63,683.04
南京紫金凡太区块链科技有限公司	4,017,966.84			-94,640.39						3,923,326.45	
南京长三角农村产权服务有限公司	5,913,658.72			-532,306.21						5,381,352.51	
富安达基金管理有限公司	380,952,190.47			46,881,523.35						427,833,713.82	
南京东南巨石价值成长股权投资基金（有限合伙）	17,929,596.82			15,635,663.29						33,565,260.11	
南京巨石高投股权投资中心（有限合伙）											
南京紫金巨石民营企业纾困与发展基金一期（有限合伙）	58,239,767.21			-1,884,234.44						56,355,532.77	
如东巨石长发智能制造投资合伙企业（有限合伙）	19,608,631.71			3,577,769.96						23,186,401.67	
南京建邺巨石科创成长基金（有限合伙）		40,000,000.00		-812,975.19						39,187,024.81	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)		100,000,000.00		-82,892.05						99,917,107.95	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	1,430,511,874.30			129,158,029.93	-40,234,012.18	39,385,662.00	32,812,952.40			1,526,008,601.65	
南京银行股份有限公司	9,962,137,972.16	1,384,458,694.32		1,555,724,108.95	-29,977,131.72	-331,443,700.40	464,983,209.54			12,075,916,733.77	
南京亚太金融研究院有限公司	447,342.92			-58,528.51						388,814.41	
南京通汇融资租赁有限公司	153,426,856.13			1,098,309.11						154,525,165.24	
南京数字金融产业研究院有限公司	2,031,449.95			7,449.42						2,038,899.37	
中国银河资产管理有限责任公司		1,140,000,000.00								1,140,000,000.00	
南京紫金创赢创业投资有限公司				-1,071,644.93					16,439,582.89	15,367,937.96	
南京金融街第一太平戴维斯物业服务有限公司		750,000.00		5,574,880.16			7,600,000.00		6,525,428.70	5,250,308.86	
南京鑫颐联置业顾问有限公司	3,909,012.38			1,661,114.55			675,000.00			4,895,126.93	
安居福仁(南京)养老服务有限公司[注 6]	4,391,662.96	5,880,000.00		-1,340,848.05						8,930,814.91	
阳光绿城物业服务(南京)有限公司[注 7]	11,081,544.51			83,747.58						11,165,292.09	
南京康安置业有限公司	102,131,626.67			-736,563.26						101,395,063.41	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京安江置业有限公司											
南京安居建合建筑科技有 限公司	13,200,000.00			709,138.48						13,909,138.48	
南京颐乐置业有限公司[注 8]	9,483,384.06			-2,353,311.27						7,130,072.79	
南京海颐房地产开发有限 公司	341,255,001.09									341,255,001.09	
南京颐燕置业有限公司	6,254,670.66			-2,467,904.04						3,786,766.62	
南京锦安中垠房地产开发 有限公司											
安徽凤凰宇宸置业有限公 司	53,700,000.00			-7,990,868.49						45,709,131.51	
南京华颐房地产开发有限 公司	367,500,000.00			-5,277,120.43						362,222,879.57	
南京市颐辉置业有限公司	160,934,842.39			170,381,375.37						331,316,217.76	
南京颐城房地产开发有限 公司[注 9]	12,904,795.91	127,000,000.00		-11,820,524.72						128,084,271.19	
江苏国基投资(集团)有限 公司										0.00	
江苏宁淮现代服务业投资 发展有限公司	129,711,508.66			772,711.29						130,484,219.95	
镇江颐润中南置业公司	16,726,599.43			73,462,145.19						90,188,744.62	
海门市建宏置业有限公司 [注 10]	217,042,984.59			-5,518,592.21						211,524,392.38	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京悦颐房地产开发有限 公司											
南京鼎茂置业有限公司	13,211,174.35			-6,096,937.39						7,114,236.96	
南京鲁能城建开发有限公 司	10,000,000.00	16,680,000.00								26,680,000.00	
武汉中南锦悦房地产开发 有限公司[注 11]				-2,610,170.17					15,264,913.54	12,654,743.37	
南京颐悦商业管理有限公 司		2,450,000.00		439,691.42						2,889,691.42	
南京尚宸房地产开发有限 公司		240,000,000.00		-4,391,619.61						235,608,380.39	
南京悦霖房地产开发有限 公司		3,000,000.00		-2,485,046.61						514,953.39	
南京谷溪农产品有限公司 [注 12]	620,000.00		620,000.00							0.00	
南京速冻食品有限公司	1,200,000.00									1,200,000.00	
六合竹程加油站	169,843.00									169,843.00	169,843.00
南京速冻快餐有限公司	75,000.00									75,000.00	75,000.00
六合竹镇米厂建仓	60,000.00									60,000.00	60,000.00
金谷粮油食品有限公司	2,800,500.00									2,800,500.00	2,800,500.00
粮油航运公司[注 13]	350,000.00		350,000.00								
南京好管家生活服务有限 公司	660,000.00								-660,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京轩武粮油食品有限公 司	300,000.00		300,000.00								
南京中成创业投资有限公 司	5,993,500.00									5,993,500.00	
南京新农现代农业产业投 资管理有限公司[注 14]		1,150,000.00								1,150,000.00	
南京新农扬子现代农业产 业发展基金一期（有限合 伙）[注 14]		30,000,000.00								30,000,000.00	
南京现代农业产业科技创 新示范园区开发建设有限 公司[注 14]		200,000,000.00								200,000,000.00	
南京旅游集团有限责任公司	4,811,089,551.13			47,848,782.86	19,699,670.07	145,247,806.86				5,023,885,810.92	
南京新港科技创业投资有 限公司	14,985,044.30			-3,337.33						14,981,706.97	
南京 LG 新港新技术有限公 司	376,726,190.48			71,829,857.64			64,368,196.76			384,187,851.36	
南京栖霞建设仙林有限公 司	18,870,526.49			100,482.99						18,971,009.48	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
鑫元基金管理有限公司	515,020,665.21			52,302,885.39						567,323,550.60	
南京高科新浚投资管理有 限公司	372,380.02	350,000.00		-552,093.20						170,286.82	
南京高科新浚股权投资合 伙企业（有限合伙）	5,254,877.43			-491,586.97						4,763,290.46	
南京高科新浚成长一期股 权投资合伙企业（有限合 伙）	511,787,550.88			45,817,598.09						557,605,148.97	
南京中钰高科一期健康产 业股权投资有限合伙企业 (有限合伙)	458,808,100.04		7,526,916.65	8,151,004.34						459,432,187.73	
南京华睿凯鼎投资中心（有 限合伙）	38,444,690.33		14,400,000.00	3,554,420.52						27,599,110.85	
南京新港建设咨询服务有 限公司	1,138,098.49			-461.29						1,137,637.20	
南京高科新浚二期股权投 资合伙企业（有限合伙）	174,150.00			1,335.51						175,485.51	
南京高科新浚创新股权投 资合伙企业（有限合伙）	20,895,000.00	167,160,000.00		520,641.21						188,575,641.21	
南京银行股份有限公司[注 15]	7,676,296,848.26	476,620,599.27		1,206,677,715.48	-27,431,254.51		355,894,713.77			8,976,269,194.73	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
小计	28,408,677,013.83	3,941,899,293.59	47,323,057.84	3,358,827,816.64	-81,777,538.52	-146,810,231.54	926,634,042.47		-51,244,550.41	34,455,614,703.28	3,169,026.04
(3) 其他											
南京银行股份有限公司[注 16]	412,650,831.40									412,650,831.40	
南京清寰环保科技有限公司[注 17]	2,000,000.00		2,000,000.00								
南京中标机动车检测技术 有限公司[注 18]	3,000,000.00									3,000,000.00	150,000.00
南京花园置业有限公司[注 19]	20,000,000.00									20,000,000.00	
南京安燕置业有限公司[注 20]	20,000,000.00									20,000,000.00	
南京尧辰机械厂	6,748,000.00									6,748,000.00	
南京骨胶厂	1,777,000.00									1,777,000.00	
南京新农现代农业产业投 资管理有限公司	1,150,000.00		1,150,000.00								
南京新农扬子现代农业产 业发展基金一期（有限合 伙）	30,000,000.00		30,000,000.00								
南京现代农业产业科技创 新示范园区开发建设有限 公司	200,000,000.00		200,000,000.00								
南京粮油食品厂	5,690,000.00									5,690,000.00	5,690,000.00

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
南京市大厂米面厂	3,341,000.00									3,341,000.00	3,341,000.00
南京面粉厂	14,985,000.00									14,985,000.00	
南京市油脂公司	1,950,000.00									1,950,000.00	1,950,000.00
南京饲料加工厂	1,951,000.00									1,951,000.00	
南京金象粮油实业公司	600,000.00									600,000.00	
南京象山鸡蛋场	500,000.00									500,000.00	
南京润和企业管理有限公 司	600,000.00									600,000.00	
南京好管家生活服务有限 公司	800,000.00	660,000.00								1,460,000.00	260,000.00
南京远望润军工贸实业有 限公司	1,650,000.00									1,650,000.00	
南京杜羽茶叶专业合作社 [注 21]		1,213,965.68								1,213,965.68	
小计	729,392,831.40	1,873,965.68	233,150,000.00							498,116,797.08	11,391,000.00
合计	29,149,443,468.57	3,943,773,259.27	280,473,057.84	3,356,835,094.60	-81,777,538.52	-146,810,231.54	926,634,042.47		-39,105,630.17	34,975,251,321.90	14,560,026.04

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

注2：紫金集团之子公司南京市创新投资集团有限责任公司与南京软件谷发展有限公司2012年度共同出资设立了南京紫金雨花创业投资基金有限公司，注册资本2,000.00万元，其中公司出资1200.00万元。根据南京紫金雨花创业投资基金有限公司的公司章程约定，公司董事会成员5人，公司委派3名，南京软件谷发展有限公司委派2名，董事会权限范围内的所议事项必须经全体董事五分之四以上通过。故管理层判断本公司与南京软件谷发展有限公司对南京紫金雨花创业投资基金有限公司实施共同控制。

注3：紫金集团之子公司高风投对南京明水科技发展有限公司的投资已发生超额亏损，账面余额为零。。

注4：紫金集团之子公司南京市创新投资集团有限责任公司对南京乌江化工有限公司的股权本年已全部转让。

注5：紫金集团之子公司紫金资管对联营南京民营科技创业中心有限公司20%的长期股权投资，于2014年改制调账时对其计提全额减值准备。

注6：2020年11月，安居福仁(南京)养老服务有限公司原控股股东FB介护服务株式会社退出，股权转让给南京安居颐和资产经营管理有限公司，转让后颐和资产持有股份86%，根据公司发展战略，拟对安居福仁公司引进战略投资者具体负责安居福仁公司的管理和决策，根据颐和公司主要业务范围与管理层持有意图，颐和公司与子公司的经营活动始终缺乏一体性，因此安居福仁公司不纳入合并范围，按权益法处理。

注7：2019年7月安居集团子公司南京安居颐和资产管理有限公司与绿城物业服务集团有限公司签订南京阳光物业管理有限公司增资扩股协议，2019年9月6日完成工商变更，同时更名阳光绿城物业服务（南京）有限公司，变更后颐和资产公司持股从100%下降至45%，失去控制权，由成本法转权益法核算。

注8：南京颐乐置业有限公司成立于2016年12月6日，注册资本5000万元，安居保障房公司对其认缴1750万元，持股比例35%，截止2020年12月31日，安居保障房对南京颐乐置业有限公司尚未实际出资，应出资金额确认为其他应付款1750万元。根据南京颐乐置业有限公司章程，自该公司成立日起股东以各自认缴的注册资本为限对公司承担责任，并分担风险及亏损；股东各方按实缴的注册资本的比例分享利润。

注9：南京颐城房地产开发有限公司原注册资本2,000万元，南京国资投资置业有限公司出资1,300万元，出资比例65.00%。2020年1月17日，南京颐城房地产开发有限公司增资38,000万元，增资后南京颐城房地产开发有限公司注册资本（实收资本）为40,000万元，南京国资投资置业有限公司出资14,000万元，出资比例35.00%。2020年1月，南京国资投资置业有限公司持有的南京颐城房地产开发有限公司35.00%的股权以无偿划转方式划转至南京颐居建设有限公司，并从成本法调整为权益法核算。

注10：安居子公司南京建设发展集团有限公司因项目建设对海门市建宏置业有限公司、南京悦颐房地产开发有限公司、南京鼎茂置业有限公司股权投资，其中：对海门市建宏置业有限公司股权投资22,750万元，出资比例35%；对南京悦颐房地产开发有限公司股权投资900万元，出资比例18%；对南京鼎茂置业有限公司股权投资1,400万元，出资比例28%。根据出资协议约定，账面均采用权益法核算。2020年1月南京建设发展集团有限公司将其持有的股权转让给子公司南京颐居建设有限公司。

注11：自2020年1月，南京颐居建设有限公司对武汉中南锦悦房地产开发有限公司不再保持控制权，从成本法转权益法核算。

注 12：依 2019 年 12 月 24 日宁新农司发【2019】119 号“关于同意南京金谷商贸发展有限公司转让南京谷溪农产品有限公司 31.47%股权的批复”，金谷商贸将该股权通过南京市公共资源交易中心挂牌交易，成交价 318,700.00 元。

注 13：依南京市地方金融监督管理局宁金监发【2020】10 号《关于南京盛航海运股份有限公司历史沿革情况的请示》、2019 年 11 月 27 日南京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于南京盛航海运股份有限公司国有股权历史沿革有关情况的意见》、2020 年 1 月 19 日南京市司法局关于《南京盛航海运股份有限公司历史沿革相关问题确认的请示》的回复意见，本公司持有的南京盛航海运股份有限公司股权已于 2002 年转让，故进行核销处置。

注 14：南京新农发展集团有限责任公司持有南京新农现代农业产业投资管理有限公司 23.00%股权；持有南京新农扬子现代农业产业发展基金一期（有限合伙）32.967%股权；持有南京现代农业产业科技创新示范园区开发建设有限公司 40.00%股权。南京新农发展集团有限责任公司无法对上述三家公司实施共同控制或重大影响，故按成本法核算。

注 15：2000 年 12 月，经相关部门批准，新港开发总公司入股南京银行股份有限公司（以下简称“南京银行”），一直以来开发总公司参与南京银行的经营管理程度较低，开发总公司认为对南京银行不具有控制或者共同控制，也没有重大影响。因此，开发总公司将持有的南京银行股权投资确认为可供出售金融资产并以公允价值计量。2018 年 10 月，根据南京市国资委的监管要求，将进一步加强国有资产股东间协同，有效行使股东权利和履行股东义务，切实发挥股东参与决策权。2018 年 11 月 6 日本公司召开管理层会议，开发总公司决定将南京银行股权从财务投资转为战略投资，制定了对南京银行实施重大影响的若干具体落实措施，自 2019 年 1 月 1 日起将对南京银行的股权投资会计核算方法变更为长期股权投资按权益法核算。

注 16：国资集团持有南京银行股份，根据《财政部、国资委、证监会、社保基金关于加快推进国有股转持工作的通知》（财企〔2010〕393号）的要求，南京银行股份有限公司公开发行股票并上市后，其国有股东需按照《境内证券市场持部门国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，将上市公司部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有。经核查国资集团应转持 4,263,446 股。为保持对南京银行的国有控股地位同意其以分红方式履行转持义务。

注 17：南京清寰环保科技有限公司已于本年度清算注销。

注 18：南京中标机动车检测有限公司自注册完成后，一直处于歇业状态，紫金集团之子公司高风投的 300 万元出资款中 285 万元已收回，另计提了 15 万元的减值准备。

注 19：南京花园置业有限公司系 2015 年度设立公司，出资人为子公司安居保障房公司独资。根据子公司安居保障房公司与南京经济技术开发区管委会于 2015 年 6 月 11 日签订的“龙潭新市镇经济适用房项目委托建设协议书”第七条之 1 约定：南京经济技术开发区管委会在项目交房后半年内启动项目子公司的整体回购工作，一年内完成。回购工作按照南京市国资委相关要求，回购价格不低于子公司安居保障房公司投入资本金及利息，回购时同时结清项目管理费。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中第二章合并范围第七条之规定：合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。因子公司安居保障

房公司参与被投资方的相关活动不符合享有可变回报之规定，故未将南京花园置业有限公司纳入本公司合并范围。

注20：南京安燕置业有限公司系2018年度新设立公司，出资人为子公司安居保障房公司独资。根据子公司安居保障房公司与南京新厦房地产开发有限公司于2017年12月22日签订的“鼓楼区保障房项目委托建设协议书”第二条之3约定：南京新厦房地产开发有限公司应在项目交付后半年内启动项目子公司的整体回购工作，并于一年内完成。收购项目子公司的股权转让价格及回购工作按照南京市国资委相关要求。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》中第二章合并范围第七条之规定：合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。因子公司安居保障房公司参与被投资方的相关活动不符合享有可变回报之规定，故未将南京安燕置业有限公司纳入本公司合并范围。

注21：依据宁财资函【2019】39号《关于无偿划转南京雪松茶叶有限公司股权的通知》及2019年12月5日南京市农业农村局与南京新农发展集团有限责任公司《备忘录》，将原南京市园艺技术推广站持有的南京雪松茶叶有限公司100%股权无偿划转至南京新农发展集团有限责任公司，另将由南京雪松茶叶有限公司认缴出资的南京杜羽茶叶合作社一并划转至南京新农发展集团有限责任公司。《农民专业合作社法》第二十二条规定：“农民专业合作社成员大会选举和表决，实行一人一票制，成员各享有一票的基本表决权。”出资额或者与本社交易量（额）较大的成员按照章程规定，可以享有附加表决权，但附加表决权总票数，不得超过本社成员基本表决权总票数的百分之二十；合作社成员中，农民至少应当占成员总数的百分之八十。根据上述规定，即使合作社全部出资额由公司缴纳、全部农产品由公司收购，公司也很难对合作社形成控制。

22.其他权益工具投资

项目	期末余额			期初余额		
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	161,913,568.48	161,409,826.76	333,186.00	163,933,444.62	145,509,727.26	626,990.00
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	13,005,494.00	13,005,494.00	488,840.00	13,005,494.00	13,005,494.00	305,525.00
合计	174,919,062.48	174,415,320.76	822,026.00	176,938,938.62	158,515,221.26	932,515.00

23.其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,124,319,056.77	1,046,629,787.20
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,124,319,056.77	1,046,629,787.20
衍生金融资产		
其他		
合计	1,124,319,056.77	1,046,629,787.20

24.投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	3,071,859,389.33	482,378,170.01	3,554,237,559.34
2.本期增加金额	307,492,696.53	775,800.00	308,268,496.53
(1)外购	299,103,674.92		299,103,674.92
(2)存货\固定资产\在建工程转入	8,389,021.61	775,800.00	9,164,821.61
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额	155,773,252.91		155,773,252.91
(1)处置	55,796,378.52		55,796,378.52

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(2)其他转出	41,828,805.35		41,828,805.35
(3)合并减少	58,148,069.04		58,148,069.04
(4)期末余额	3,223,578,832.95	483,153,970.01	3,706,732,802.96
二、累计折旧和累计摊销			
1.年初余额	688,032,842.60	113,915,160.39	801,948,002.99
2.本期增加金额	108,437,650.51	12,905,961.07	121,343,611.58
(1)计提或摊销	105,854,239.73	12,905,961.07	118,760,200.80
(2)转入	2,583,410.78		2,583,410.78
3.本期减少金额	27,851,419.82		27,851,419.82
(1)处置	27,851,419.82		27,851,419.82
(2)其他转出			
4.期末余额	768,619,073.29	126,821,121.46	895,440,194.75
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,454,959,759.66	356,332,848.55	2,811,292,608.21
2.年初账面价值	2,383,826,546.73	368,463,009.62	2,752,289,556.35

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
丁家庄商铺	111,496,940.86	尚在办理中
建宁路297号1号楼 (仪凤园项目)	15,839,800.00	未通过竣工验收手续
建宁路297号2号楼 (仪凤园项目)	9,303,300.00	2号楼系原拆迁地块内应拆迁房屋，根据市主要领导要求保留出新后的建筑，对于该建筑的建设许可和产权登记问题，相关部门至今未给予明确意见，目前仍未取得房产证。原产权人已不存在，无法办理产权证过户

25. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,999,911,354.45	3,109,989,595.45
固定资产清理		158,283.98
合计	2,999,911,354.45	3,110,147,879.43

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	土地	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	专用设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	23,162,041.98	3,689,534,252.11	135,222,359.18	434,059,337.85	366,553,724.38	175,017,462.96	4,823,549,178.46
2.本期增加金额		171,603,371.81	4,112,780.87	55,063,427.77	96,416,257.14	698,522.98	327,894,360.57
(1)购置		110,569,193.13	3,422,346.00	38,577,879.88	4,028,604.51	485,904.77	157,083,928.29
(2)在建工程转入		50,202,101.41			1,566,273.01	212,618.21	51,980,992.63
(3)企业合并增加		5,525,261.02	412,962.25	134,858.00	1,082,967.67		7,156,048.94
(4)其他		5,306,816.25	277,472.62	16,350,689.89	89,738,411.95		111,673,390.71
3.本期减少金额	1,092,100.00	95,079,539.17	7,614,842.79	28,409,396.22	18,951,422.36	114,077,131.84	265,224,432.38
(1)处置或报废	1,092,100.00	21,026,722.01	7,193,048.79	27,233,140.48	18,951,422.36	7,988,030.00	83,484,463.64
(2)企业合并减少		61,287,289.30	421,794.00	953,265.49			62,662,348.79
(3)其他		12,765,527.86		222,990.25		106,089,101.84	119,077,619.95
4.期末余额	22,069,941.98	3,766,058,084.75	131,720,297.26	460,713,369.40	444,018,559.16	61,638,854.10	4,886,219,106.65
二、累计折旧							
1.期初余额		1,070,673,230.47	100,864,720.69	273,473,065.61	172,724,272.76	92,701,648.01	1,710,436,937.54
2.本期增加金额		160,855,106.01	9,557,233.23	76,534,219.72	78,131,442.13	5,795,621.19	330,873,622.28
(1)计提		147,778,952.12	8,930,575.03	61,837,010.18	17,848,727.53	5,795,621.19	242,190,886.05
(2)企业合并增加		2,755,277.78	371,845.64	122,443.60	697,710.48		3,947,277.50
(3)其他		10,320,876.11	254,812.56	14,574,765.94	59,585,004.12		84,735,458.73
3.本期减少金额		29,739,177.30	7,033,546.56	26,539,360.07	13,617,522.14	81,849,156.11	158,778,762.18
(1)处置或报废		13,435,551.27	6,171,850.25	25,952,746.46	13,617,522.14	7,870,390.15	67,048,060.27
(2)其他		16,303,626.03	462,473.88	101,947.27		73,978,765.96	90,846,813.14
(3)企业合并减少			399,222.43	484,666.34			883,888.77
4.期末余额		1,201,789,159.18	103,388,407.36	323,467,925.26	237,238,192.75	16,648,113.09	1,882,531,797.64
三、减值准备							
1.期初余额		2,409,700.00			275,084.14	437,861.33	3,122,645.47
2.本期增加金额					1366254.56		1,366,254.56
(1)计提					275084.14	437861.33	712,945.47

项目	土地	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	专用设备	其他	合计
3.本期减少金额					275084.14	437861.33	712,945.47
4.期末余额		2,409,700.00			1,366,254.56		3,775,954.56
四、账面价值							
1.期末账面价值	22,069,941.98	2,561,859,225.57	28,331,889.90	137,245,444.14	205,414,111.85	44,990,741.01	2,999,911,354.45
2.期初账面价值	23,162,041.98	2,616,451,321.64	34,357,638.49	160,586,272.24	193,554,367.48	81,877,953.62	3,109,989,595.45

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北京千鹤家园 3 号 2503 室	883,227.62	根据 2009 年 9 月 17 日颁发的《北京市国土资源局关于原外销商品房土地登记有关问题的通知》，北京市只对 386 个“外销”商品房项目的购房人办理国有土地使用权证，如购房人申请办理上述“外销”商品房之外房屋的土地使用权证，土地主管部门暂时不予受理。南京证券北京千鹤家园 3 号相关房产不在受理办证的“外销”商品房范围内，故截至 2019 年 12 月 31 日尚未办理土地使用权证。
北京千鹤家园 3 号 2502 室	1,393,474.61	
北京千鹤家园 3 号 2501 室	940,921.19	
北京千鹤家园 3 号 2507 室	1,393,474.61	
北京千鹤家园 3 号 0401 室	943,027.58	
保利六合天城项目 1-401 号~412 号	17,727,425.74	正在办理中
停车位	21,889,234.51	正在办理中
宁夏银川金凤区西湖路 1 号首创金融商务中心 23 楼	13,701,969.98	正在办理中

26.在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	546,574,880.65	503,189,712.48
工程物资	7,500.00	7,500.00
合计	546,582,380.65	503,197,212.48

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
香港房产	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	3,300,000.00	
南京紫金研发创业中心四期项目	446,858,659.61		446,858,659.61	354,719,345.98		354,719,345.98

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
政务专网升级改造	283,018.86		283,018.86	551,849.44		551,849.44
机器设备改扩建	6,671,911.17		6,671,911.17	6,917,681.37		6,917,681.37
软件				1,077,876.10		1,077,876.10
和记洋行项目				380,200.00		380,200.00
丁家庄三楼装修项目				94,420.90		94,420.90
安全生产信息管控系统	90,226.41		90,226.41			
智慧平台系统开发	488,375.99		488,375.99			
电梯及安装等费用（盐城凤鸣缙香 36 栋）	615,076.22		615,076.22	227,699.03		227,699.03
颐和芥子园酒店	5,310,633.89		5,310,633.89	2,697,376.82		2,697,376.82
23 号仓库改造	2,099,561.69		2,099,561.69			
汇通饲料厂房及设备				17,380,133.50		17,380,133.50
石库码头油磅房、水泵房扩建	321,981.13		321,981.13			
现代粮食物流中心项目	2,231,442.42		2,231,442.42	28,408,699.56		28,408,699.56
新港粮油交易市场	10,065,171.08		10,065,171.08	23,539,104.71		23,539,104.71
东风片茶园道路及水渠	1,493,311.49		1,493,311.49			
大门、围栏安装工程	66,649.78		66,649.78			
配套设施扩建项目（灵山）	521,650.50		521,650.50	851,465.70		851,465.70
防火护林点				974,474.67		974,474.67
监控台				794,174.99		794,174.99
8 万吨油罐二期工程	20,018,751.30		20,018,751.30	14,816,465.06		14,816,465.06
木结构油漆出新				14,500.00		14,500.00
支付南京利奥房地产公司购房款	21,748,724.02		21,748,724.02	21,748,724.02		21,748,724.02
连云港臣功制药厂房	27,575,709.32		27,575,709.32	27,575,709.32		27,575,709.32
提标改造扩建工程	114,025.77		114,025.77	419,811.31		419,811.31
合计	549,874,880.65	3,300,000.00	546,574,880.65	506,489,712.48	3,300,000.00	503,189,712.48

27.生产性生物资产

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
林业	5,125,666.16	163,378.12	177,145.44	5,111,898.84
合计	5,125,666.16	163,378.12	177,145.44	5,111,898.84

28.无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	554,913,266.22	60,376,605.61	13,941,900.00	601,347,971.83
其中：土地使用权	340,534,337.28			340,534,337.28
软件	164,503,373.39	59,665,517.83	429,800.00	223,739,091.22
交易席位费	4,312,067.70			4,312,067.70
非专利技术	21,265,237.85	397,557.52	13,512,100.00	8,150,695.37
车位使用权	1,700,250.00			1,700,250.00
房产使用权	5,360,000.00			5,360,000.00
专有技术	16,480,000.00			16,480,000.00
商标权		12,663.00		12,663.00
其他	758,000.00	300,867.26		1,058,867.26
二、累计摊销合计	173,551,007.59	41,301,934.46	13,151,560.25	201,701,381.80
其中：土地使用权	21,813,018.26	4,646,169.11	367,991.92	26,091,195.45
软件	109,690,101.20	35,514,351.27	429,800.00	144,774,652.47
交易席位费	4,312,067.70			4,312,067.70
非专利技术	18,762,662.44	433,071.30	12,353,768.33	6,841,965.41
车位使用权	646,295.18	70,012.56		716,307.74
房产使用权	2,545,999.63	535,999.92		3,081,999.55
专有技术	15,313,357.18			15,313,357.18
商标权		738.71		738.71
其他	467,506.00	101,591.59		569,097.59
三、减值准备合计	3,162,218.53			3,162,218.53
其中：土地使用权				
软件	1,995,575.71			1,995,575.71
交易席位费				
非专利技术				
车位使用权				
房产使用权				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专有技术	1,166,642.82			1,166,642.82
商标权				
其他				
四、账面价值合计	378,200,040.10			396,484,371.50
其中：土地使用权	318,721,319.02			314,443,141.83
软件	52,817,696.48			76,968,863.04
交易席位费				
非专利技术	2,502,575.41			1,308,729.96
车位使用权	1,053,954.82			983,942.26
房产使用权	2,814,000.37			2,278,000.45
专有技术				
商标权				11,924.29
其他	290,494.00			489,769.67

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
江苏大厦 7 楼	2,278,000.45	房屋产权无法分割

29.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
商保直赔快赔	8,779,706.39	2,418,666.06				11,198,372.45
电子票据		251,812.36				251,812.36
先诊疗后付费	1,059,117.61	47,372.89				1,106,490.50
医保移动结算	1,160,441.93	704,474.24				1,864,916.17
惠民健康保	914,753.99	1,141,635.33				2,056,389.32
云诊车		94,339.60				94,339.60
宁创贷系统技术开发	689,920.76	107,000.01			796,920.77	
互联网医院	2,976,978.29	2,702,830.99				5,679,809.28
合计	15,580,918.97	7,468,131.48			796,920.77	22,252,129.68

30.商誉

(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		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南京证券股份有限公司	231,251,833.66					231,251,833.66
紫金信托有限责任公司	12,565,373.88					12,565,373.88
宁证期货有限责任公司	5,845,161.39					5,845,161.39
南京市市民卡有限公司	7,430,800.00					7,430,800.00
江苏元龙房地产开发有限公司	12,835,649.68					12,835,649.68
南京龙潭物流基地开发有限公司	35,280,914.46					35,280,914.46
合计	305,209,733.07					305,209,733.07

31.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修及维修支出	58,999,514.83	12,187,638.07	26,110,067.81	112,444.44	44,964,640.65
系统开发支出	33,919.07		33,919.07		
项目改造工程	957,176.03	198,230.08	381,816.16		773,589.95
房屋使用权	3,831,231.62		365,015.90	2,630,375.92	835,839.80
车位使用权	4,886,776.72		609,869.73		4,276,906.99
其他	643,292.13	128,383.16	369,583.84		402,091.45
融资租赁手续费	22,362,765.25		8,016,427.12		14,346,338.13
债券融资费用	116,458.65	6,750,000.00	6,230,354.26		636,104.39
长期借款融资费用	26,975,936.63		17,928,849.87		9,047,086.76
岱山颐和居物业经营权	19,080,357.17		1,924,069.56		17,156,287.61
颐和芥子园酒店改造支出	95,286,104.27		5,121,012.96		90,165,091.31
项目设计费	241,934.77	140,000.00	204,886.95		177,047.82
汤山农业土地补偿费等	3,544,900.00		177,300.00		3,367,600.00
租入固定资产装修费	958,447.42	229,625.85	402,547.38		785,525.89
租金支出	19,037,910.74	40,295,094.94	40,578,180.42		18,754,825.26
高科中心厨房设备	843,391.51		562,261.00		281,130.51
高科中心绿化景观	2,677,410.89		1,784,940.61		892,470.28
高科中心机械车位	473,688.00		315,792.00		157,896.00
临时设施	382,945.42		353,488.20		29,457.22
东城汇改造工程	9,932,513.67	595,748.53	2,250,340.22		8,277,921.98

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
贴现利息		2,665,224.53	1,028,197.92		1,637,026.61
合计	271,266,674.79	63,189,945.16	114,748,920.98	2,742,820.36	216,964,878.61

32.递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	899,156,553.81	221,874,132.72	642,394,198.53	158,724,997.09
预收房款预计毛利	163,489,214.60	40,872,303.65	337,760,638.10	84,440,159.53
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产公允价值变动	39,385,889.78	9,846,472.45	139,089,243.47	34,772,310.87
可供出售金融资产公允价值变动	14,397,110.11	3,599,277.53	3,966,328.91	991,582.22
超过税前扣除标准的广告费和业务宣传费支出	236,203.44	59,050.86	480,351.03	120,087.76
改制评估减值	4,697,840.57	1,174,460.14	59,107,931.90	14,776,982.97
融出资金减值准备	99,757,212.65	24,939,303.16	16,629,988.66	4,157,497.17
买入返售金融资产减值准备	6,734,031.01	1,683,507.75	10,262,907.57	2,565,726.89
其他债权投资信用减值准备	100,464,832.49	25,116,208.12	88,861,363.07	22,215,340.77
其他权益工具投资公允价值变动	503,741.72	125,935.43	18,423,717.36	4,605,929.34
衍生金融工具公允价值变动	27,905.80	6,976.45	777,614.54	194,403.64
应付职工薪酬	520,107,369.81	130,026,842.46	435,156,627.30	108,069,921.51
预计负债	211,784.00	52,946.00		
政府补助	2,250,000.00	337,500.00	3,170,000.00	517,500.00
可弥补亏损	646,058,578.66	157,750,702.84	456,090,102.24	113,740,004.80
应付利息	143,294,581.09	35,823,645.27	129,160,132.16	32,290,033.04
税款抵扣	12,552,263.44	3,138,065.86	12,552,263.44	3,138,065.86
内部交易未实现利润	88,142,211.08	22,035,552.78	139,200,973.56	34,800,243.40
固定资产评估增值计提折旧对企业所得税的影响	23,194,897.12	5,798,724.28	20,454,117.30	5,113,529.32
贷款损失准备金	55,380,624.81	13,845,156.20	50,645,986.46	12,661,496.62
因计提预计负债而确认的费用或损失	35,205,390.07	5,280,808.51	43,418,395.11	6,512,759.27
预收账款预计利润	15,995,885.32	3,998,971.33		
合计	2,871,244,121.38	707,386,543.79	2,607,602,880.71	644,408,572.07

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
已税前列支的预缴税费	50,326,936.84	12,581,734.21	82,635,242.84	20,658,810.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	77,884,738.21	19,471,184.55	48,357,521.08	12,089,380.27
可供出售金融资产公允价值变动	1,476,602,343.45	369,150,585.82	7,977,773,376.24	1,994,443,344.06
改制评估增值	363,124,782.94	90,781,195.74	367,311,630.72	91,827,907.68
交易性金融资产公允价值变动	6,731,407,446.21	1,682,846,014.10	132,842,784.61	33,165,529.37
其他债权投资公允价值变动			214,218,905.19	53,554,726.30
固定资产折旧	51,754,330.09	12,938,582.53	37,684,850.86	9,421,212.72
非同一控制企业合并资产评估增值	44,553,191.90	11,138,297.98	61,506,440.06	15,376,610.02
长期股权投资投资收益	14,211,327.31	3,552,831.83		
公允价值计量的投资性房地产	15,975,501.73	3,993,875.43		
合计	8,825,840,598.68	2,206,454,302.19	8,922,330,751.60	2,230,537,521.13

33.其他非流动资产

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
期货会员资格	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
OA 开发首付款				61,200.00		61,200.00
受托业务资产 [注 1]	521,635,322.38		521,635,322.38	599,306,546.00		599,306,546.00
艺术品	11,644,400.00		11,644,400.00	11,644,400.00		11,644,400.00
预付工程款	1,860,683.97		1,860,683.97	1,761,768.97		1,761,768.97
预付固定资产款	44,100.00		44,100.00	44,100.00		44,100.00
抵债资产	4,597,913.91		4,597,913.91			
预付无形资产款				102,131.52		102,131.52
融资融券业务融出资金	8,443,021,554.23		8,443,021,554.23	4,939,745,176.33		4,939,745,176.33
燕子矶 G32 地块办公楼 订购首付款	604,152,500.00		604,152,500.00	604,152,500.00		604,152,500.00
临江路一期八年无息乐 居雅安置房贷款	5,648,332.00		5,648,332.00	8,144,432.00		8,144,432.00
矶新城保障房八年无息 贷款	7,960,918.00		7,960,918.00	7,960,918.00		7,960,918.00

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
公益性生物资产	678,214.00		678,214.00	678,214.00		678,214.00
待处理财产损失	1,161,205.22		1,161,205.22	1,668,137.61		1,668,137.61
预付房屋、设备款	1,795,000.00		1,795,000.00	3,595,000.00		3,595,000.00
预付购买长期资产款项	24,654,335.00	3,249,540.00	21,404,795.00	1,683,050.00		1,683,050.00
预付药物开发款				56,930,989.61	10,150,563.50	46,780,426.11
合同资产	390,576,691.50		390,576,691.50			
合计	10,020,831,170.21	3,249,540.00	10,017,581,630.21	6,238,878,564.04	10,150,563.50	6,228,728,000.54

注 1：根据《南京市紫金科技创业投资基金暂行管理办法》相关规定，受南京市政府委托由本集团之子公司紫金科创代管市政府设立的直投基金、天使基金、特别社区发展基金等，政府基金对外投资款期末余额合计 521,635,322.38 元。

34.短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	286,822,000.00	439,157,500.00
抵押借款	103,490,225.80	80,730,000.00
保证借款	2,780,400,000.00	1,007,200,000.00
信用借款	5,148,749,295.40	5,362,980,736.18
应付利息	3,658,041.67	
合计	8,323,119,562.87	6,890,068,236.18

35.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
股票期权	1,782,928.00	3,631,620.42
合计	1,782,928.00	3,631,620.42

36.应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,448,350,000.00	2,137,350,000.00
商业承兑汇票		268,027,214.23
合计	2,448,350,000.00	2,405,377,214.23

37.应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	6,229,149,969.74	9,223,638,413.55
合计	6,229,149,969.74	9,223,638,413.55

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京商茂房地产开发有限责任公司	45,595,602.84	项目尚未结算
下关粮油市场	41,250,000.00	成品粮储备计划
南京兴业建设有限公司	25,874,021.52	项目尚未结算
江苏顺通建设集团有限公司	7,056,362.43	未结算
博壹云计算技术(上海)股份有限公司	6,816,436.90	未结算
合计	126,592,423.69	/

38.预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收款项	9,805,231,433.00	12,268,037,780.48
合计	9,805,231,433.00	12,268,037,780.48

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏交控商业运营管理有限公司	580,597,850.00	未交付
南京市玄武区房屋征收管理办公室	326,069,459.65	订购协议款
江苏苏豪投资集团有限公司	54,777,280.00	未交付
南京市秦淮区房屋征收管理办公室	44,551,544.00	订购协议款
弘业期货股份有限公司	43,351,000.00	未交付
合计	1,049,347,133.65	

39.卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产类别列示:

项目	期末余额	期初余额
债券	6,662,353,238.82	8,115,737,906.75
融资融券收益权	1,501,802,777.76	800,769,499.98
合计	8,164,156,016.58	8,916,507,406.73

(2) 按照业务类别列示:

项目	期末余额	年初余额
债券质押式回购	6,659,106,500.91	8,113,710,618.68
融资融券收益权	1,501,802,777.76	800,769,499.98
其他	3,246,737.91	2,027,288.07
合计	8,164,156,016.58	8,916,507,406.73

(3) 卖出回购金融资产款担保物信息列示:

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	7,371,855,936.15	8,660,554,242.40
融资融券收益权	1,754,829,074.03	945,538,912.54
合计	9,126,685,010.18	9,606,093,154.94

40.合同负债

(1) 按照性质列示

项目	期末余额	期初余额
房地产开发销售	6,409,993,012.74	
建筑工程	108,278,765.42	
园区管理及服务	30,010,779.38	
药品销售	929,349.12	
基金管理费	325,991.11	
登记托管等服务费	141,509.43	
其他业务客户款	3,888,663.84	
合计	6,553,568,071.04	

41.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	887,894,186.00	1,891,886,709.46	1,711,528,752.13	1,068,252,143.33
二、离职后福利—设定提存计划	34,936,378.43	82,063,939.67	69,613,062.15	47,387,255.95
三、辞退福利		1,574,095.78	1,574,095.78	
四、改制前退休人员费用[注]	1,514,751.31		1,368,786.96	145,964.35
合计	924,345,315.74	1,975,524,744.91	1,784,084,697.02	1,115,785,363.63

注：紫金集团之子公司紫金资管公司按照《市属经营性事业单位改制转企后改制前退休人员养老金调整问题的处理意见》（宁改办字[2004]10号）、《市属经营性事业单位改制转企后改制前离退休

人员的离退休费实行统一发放问题的处理意见》（宁改办字[2005]18号）文件规定，预计未来应付退休人员的费用。

（2）短期薪酬

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	867,579,203.65	1,598,464,277.39	1,416,952,313.02	1,049,091,168.02
二、职工福利费	2,754,480.18	74,931,163.24	75,104,596.51	2,581,046.91
三、社会保险费	646,713.97	76,507,177.48	76,447,637.32	706,254.13
其中：1. 医疗保险费	627,312.56	68,728,671.42	68,808,865.43	547,118.55
2. 工伤保险费	4,516.91	128,370.13	127,790.75	5,096.29
3. 生育保险费	14,884.50	5,301,856.57	5,312,711.78	4,029.29
4. 补充医疗保险		2,348,279.36	2,198,269.36	150,010.00
四、住房公积金	148,444.80	102,663,964.19	102,704,267.19	108,141.80
住房性补贴	-3,905.00	16,083,316.96	16,083,316.96	-3,905.00
五、工会经费和职工教育经费	16,769,248.40	23,061,156.69	24,060,967.62	15,769,437.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		175,653.51	175,653.51	
合计	887,894,186.00	1,891,886,709.46	1,711,528,752.13	1,068,252,143.33

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	-35,297.00	11,903,409.03	11,776,480.95	91,631.08
2、失业保险费	25,874.85	352,079.84	375,454.90	2,499.79
3、企业年金缴费	34,945,800.58	69,808,450.80	57,461,126.30	47,293,125.08
合计	34,936,378.43	82,063,939.67	69,613,062.15	47,387,255.95

42. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	415,541,686.60	462,410,676.50
增值税	650,688,741.07	322,746,250.22
营业税	2,855,599.87	3,386,876.38
土地增值税	1,272,266,825.11	937,504,192.03
土地使用税	2,427,299.63	3,362,281.71
房产税	16,708,328.19	9,605,252.00
城市维护建设税	48,740,416.66	17,074,366.82
教育费附加	32,362,520.08	12,555,025.77

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	88,649,664.47	29,159,570.71
印花税	1,807,202.84	1,121,867.06
代扣代缴利息税	6,391,972.40	5,731,904.13
投资者保护基金	7,262,896.37	5,779,754.37
环保税	2,515,369.85	
契税	5,361,005.76	
其他	1,224,155.21	2,416,196.95
合计	2,554,803,684.11	1,812,854,214.65

43.其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,433,781,294.63	905,098,732.87
应付股利	24,231,361.27	23,342,247.87
其他应付款	19,528,580,014.69	19,381,082,523.68
合计	20,986,592,670.59	20,309,523,504.42

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,025,517.96	19,965,469.66
分期付息到期还本的长期借款利息	80,038,042.61	62,081,090.08
企业债券、中期票据及私募利息	973,721,900.85	650,553,251.58
融资租赁利息	16,038,611.11	9,910,833.33
拆借资金利息	350,466,644.44	144,075,206.02
信托借款	6,858,328.61	8,122,792.51
其他	632,249.05	10,390,089.69
合计	1,433,781,294.63	905,098,732.87

(3) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,231,361.27	23,342,247.87
合计	24,231,361.27	23,342,247.87

(4) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,528,580,014.69	19,381,082,523.68
合计	19,528,580,014.69	19,381,082,523.68

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
开发区管委会房屋征收办	4,397,764,130.09	尚未结算
南京市土地储备中心	1,319,085,343.16	未结算
上海融创房地产开发集团有限公司	816,995,492.55	关联方借款尚未偿还
南京市土地储备中心	777,719,702.41	政府往来款
南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	547,975,000.00	往来款尚未归还
管委会(招北)	370,607,789.99	尚未结算
合计	8,230,147,458.20	

44.代理买卖证券款

(1) 代理买卖证券款按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务:	9,266,404,760.92	8,463,933,645.02
个人客户	8,722,012,956.48	7,975,136,710.43
机构客户	544,391,804.44	488,796,934.59
信用业务:	905,959,220.29	927,386,461.98
个人客户	875,819,082.69	916,696,733.32
机构客户	30,140,137.60	10,689,728.66
合计	10,172,363,981.21	9,391,320,107.00
个人客户	9,597,832,039.17	8,891,833,443.75
机构客户	574,531,942.04	499,486,663.25

(2) 代理买卖证券款按币种类别列示

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	(折) 人民币	原币	汇率	(折) 人民币
人民币			10,109,522,933.61			9,325,560,646.50
美元	7,708,611.40	6.5249	50,297,918.52	7,514,830.12	6.9762	52,424,957.89
港币	14,903,199.81	0.8416	12,543,129.08	14,885,912.41	0.8958	13,334,502.61
合计			10,172,363,981.21			9,391,320,107.00

45.代理承销证券款

项目	期末余额	期初余额
代理承销基金款	11,995,752.06	8,169,450.83
合计	11,995,752.06	8,169,450.83

46.一年到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,670,021,414.89	10,685,675,000.00
一年内到期的应付债券	17,029,801,857.60	5,385,506,875.48
一年内到期的长期应付款	164,400,000.00	141,400,000.00
合计	22,864,223,272.49	16,212,581,875.48

47.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	2,212,623,835.61	2,542,725,955.04
预提费用		204,845.00
待转销项税额	233,058,009.63	1,270,219.99
应付短期融资款	1,629,119,309.16	1,659,999,273.57
其中：固定收益凭证	1,629,119,309.16	1,659,999,273.57
理财直融	1,845,000,000.00	
其他	1,499,500.00	
合计	5,921,300,654.40	4,204,200,293.60

(1) 固定收益凭证按照类别列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定收益凭证	1,659,999,273.57	5,276,291,889.08	5,307,171,853.49	1,629,119,309.16
合计	1,659,999,273.57	5,276,291,889.08	5,307,171,853.49	1,629,119,309.16

(2) 短期固定收益凭证明细：

名称	本期新增发行数量	期末尚未兑付收益凭证	
		期限区间	利率区间
固定收益凭证	5,183,470,000.00	2021.01.05-2021.12.28	2.75%-3.80%

(3) 根据中国证券业协会发布的《证券公司柜台市场管理办法（试行）》及《机构间私募产品报价与服务系统管理办法（试行）》的通知（中证协发【2014】137号），紫金集团之子公司南京证券于2014年9月开始发行收益凭证。

48.长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,144,330,000.00	
抵押借款	1,175,790,965.17	1,058,700,000.00
保证借款	13,006,363,024.56	12,651,394,042.00
信用借款	4,934,760,000.00	8,949,720,000.00
抵押+担保借款	1,781,641,688.82	3,012,433,789.23
担保、质押、抵押		2,097,339,994.00
担保+保理借款	13,500,000.00	
信用+抵押	60,000,000.00	
担保+质押	648,280,000.00	1,436,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	5,670,021,414.89	10,685,675,000.00
合计	18,094,644,263.66	18,519,912,825.23

49.应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据 2016	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
中期票据 2019	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
企业债 01		700,000,000.00
企业债 02		1,800,000,000.00
19 南京 C1	801,051,481.17	799,517,199.62
19 南京 C2	898,036,834.88	896,316,455.54
快乐阳光 3 号 2 期		504,997,260.28
快乐阳光 6 号 9 期		203,439,726.03
17 南京 01	857,841,424.68	1,006,382,600.83
18 南京 01	826,996,546.94	824,572,511.30
16 年紫金债	749,410,377.36	748,702,830.19
18 紫金 01	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 紫金 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16 宁安 01	2,792,533,333.33	2,792,533,333.33
13 宁国资债 02	1,350,000,000.00	
16 南京安居 MTN001	2,796,640,000.00	2,796,640,000.00
18 宁安 01	999,583,333.33	997,916,666.67
18 宁安 02	1,798,000,000.00	1,795,000,000.00
19 宁安 01	2,792,906,666.67	2,788,426,666.67
债券融资计划 01		374,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
债券融资计划 02		501,000,000.00
16 宁建发	999,000,000.00	996,000,000.00
18 宁建发	499,125,000.00	499,125,000.00
16 宁置业	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
南京安居保障房建设发展有限公司 2017 年度第二期债权融资计划		1,400,000,000.00
南京安居保障房建设发展有限公司 2019 年度第一期债权融资计划	600,000,000.00	600,000,000.00
18 苏南京国资新城 ZR001	500,000,000.01	498,763,560.67
18 苏南京国资新城 ZR002	139,959,974.83	139,842,654.37
18 苏南京国资新城 ZR003	155,918,884.26	149,371,407.40
19 苏南京国资新城 ZR001	209,835,849.10	209,839,450.31
2013 新港债券		139,983,286.68
15 南京新港 PPN002		499,997,224.08
16 南京新港 MTN002	1,000,298,192.67	998,002,751.10
16 南京新港 MTN003	699,987,010.47	693,392,969.81
16 南港公募 01	999,457,924.84	997,684,269.40
16 南港公募 02	499,605,963.32	498,746,278.13
16 南港公募 03	499,484,295.63	498,647,383.31
16 南港公募 04	498,395,917.53	497,799,524.12
16 南港公募 05	499,324,077.29	498,502,170.01
16 南港公募 06	498,284,209.20	497,695,610.17
16 南港公募 07	497,505,081.98	497,133,874.54
16 新港私募 05	499,371,819.94	498,736,942.32
17 新港 01		998,256,727.37
17 新港 02	498,585,438.16	497,767,854.72
17 新港 03		1,197,269,637.35
18 新港 01	1,299,082,391.48	1,295,487,292.83
18 南港公募 01	596,136,068.63	594,552,494.46
18 南港公募 02	1,194,975,743.63	1,193,364,567.26
19 南京新港 PPN001	598,270,005.37	596,879,360.10
19 南京新港 PPN002	597,201,781.12	596,411,228.22
20 新港 01	1,189,876,919.36	

项目	期末余额	期初余额
20 金融城建 GN001	1,200,000,000.00	
20 金融城建 GN002	1,200,000,000.00	
20 宁证 C1	710,954,520.55	
20 宁证 C2	809,849,863.01	
快乐阳光 5 号 12 期	305,949,863.04	
20 宁证 01	2,449,427,610.05	
20 紫金 G1	1,000,000,000.00	
南京安居建设集团有限公司 2019 年度 第一期债券融资计划	374,000,000.00	
南京安居建设集团有限公司 2019 年度 第二期债券融资计划	501,000,000.00	
南京安居建设集团有限公司 2020 年度 第一期债券融资计划	325,000,000.00	
项目收益票据	497,937,500.00	
南京安居保障房建设发展有限公司 2020 年度第一期债权融资计划	600,000,000.00	
20 燕子矶片 MTN001	496,775,201.03	
20 燕子矶片 MTN002	497,959,816.02	
减：一年内到期部分期末余额	17,029,801,857.60	5,385,506,875.48
合计	34,771,735,063.28	41,323,191,893.71

50.长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,091,247,278.15	960,017,787.72
专项应付款	3,702,214,172.77	2,797,928,623.61
合计	7,793,461,450.92	3,757,946,411.33

(2) 长期应付款

①按单位列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司	160,416,313.06	160,416,313.06
南京港（集团）有限公司	162,300,000.00	162,300,000.00
融资租赁贷款	1,260,800,000.00	575,200,000.00

项目	期末余额	期初余额
南京市财政局	11,560,000.00	11,560,000.00
南京江宁粮食投资发展集团有限公司	3,740,000.00	3,740,000.00
南京市浦口区粮食购销有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00
南京市六合区粮食购销公司	2,930,000.00	2,930,000.00
南京溧水粮食购销有限公司	2,620,000.00	2,620,000.00
南京市高淳区粮食购销公司	2,000,000.00	2,000,000.00
江苏海福食品有限公司	470,000.00	470,000.00
专户存款利息及手续费	509,271.53	385,221.96
债权融资计划	2,420,000,000.00	
风险基金	14,126,597.73	14,126,597.73
计委拨款[注]	2,200,000.00	2,200,000.00
偿债基金	20,989,654.97	20,989,654.97
保理融资	27,435,510.00	
减：未确认融资费用	1,930,069.14	
合计	4,091,247,278.15	960,017,787.72

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

（3）专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2014 年市安全生产考核奖	8,000.00			8,000.00
国有林场改革	2,264,000.00			2,264,000.00
拆迁补偿款	54,326,584.00		54,326,584.00	
林业棚户区（危旧房）改造工程项目	14,720,000.00		14,720,000.00	
保障性安居工程奖励项目奖金	40,000,000.00		5,951,135.22	34,048,864.78
河北大街 1-3#拆迁补偿款	4,182,501.50		4,182,501.50	
下关粮库计提土地款	11,093,800.00			11,093,800.00
解困金	342,008.47	2,940.00		344,948.47
三供一业	1,340,000.00			1,340,000.00
国有林场综合补助	23,396,821.71	1,035,707.87	723,567.21	23,708,962.37

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原粮食局社保结余资金	6,676,077.31			6,676,077.31
农产品区域公共品牌建设资金	5,319,361.70		5,232,588.64	86,773.06
2019 年稳岗补助	175,196.53		158,433.72	16,762.81
石库拆迁项目（九乡河改造）补偿款	2,306,024.00			2,306,024.00
军粮仓储设施专项资金	8,463,497.05			8,463,497.05
财政补贴款		1,200,000.00	614,239.99	585,760.01
南京市财政局食礼秦淮公用品牌项目 补助资金		10,245,279.63		10,245,279.63
土地收储项目		493,392,819.12	490,307,202.76	3,085,616.36
汇通拆迁款[注 1]		42,988,111.00	19,004,333.46	23,983,777.54
奶业离退经费		8,458,772.42	8,458,772.42	
企业改制		13,339,358.01	13,339,358.01	
92 改制群体分类补助经费		27,111,650.00	27,111,650.00	
棚改专项补助资金		14,720,000.00	6,520,000.00	8,200,000.00
淳化街道七里岗地块土地出让金[注 2]		32,267,039.86		32,267,039.86
2020 年稳岗补助		61,943.90		61,943.90
公安基础设施建设专项资金	4,239,795.69	6,523,300.00	8,462,194.39	2,300,901.30
博士老厂区土壤修复专项资金	4,520,286.29		2,180,743.92	2,339,542.37
南京固碱厂土壤修复专项资金	1,798,134.62		1,663,964.43	134,170.19
铁合金厂土壤修复专项资金	163,652.15			163,652.15
保障性安居工程中央基建投资专项资 金		2,819,900.00		2,819,900.00
市政建筑产业现代化和建筑业发展专 项引导资金	420,000.00		420,000.00	
新燕街危旧房及棚户区改造		1,283,900.00		1,283,900.00
毓恒码头及周边地块土壤修复工程土 壤防治专项基金		13,430,000.00	4,000,000.00	9,430,000.00
招大引强奖金		75,000.00	34,430.00	40,570.00
住宅工程质量问题及对策研究科研资 金	56,458.87			56,458.87
节能专项引导资金（绿色建筑）	90,040.00			90,040.00
市建筑节能示范项目专项补助资金		200,000.00		200,000.00
建筑节能改造示范项目专项补助资金	852,003.77	500,000.00	8,603.77	1,343,400.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
节能专项引导资金（建筑产业现代化）	1,100,000.00			1,100,000.00
建筑产业现代化示范工程项目补助	3,827,500.00	240,000.00		4,067,500.00
建筑产业现代化专项引导资金	560,000.00			560,000.00
2016 年第二批省级节能减排(建筑节能)专项引导资金	3,370,000.00			3,370,000.00
岱山东路北延项目专项资金	180,000,000.00			180,000,000.00
龙蟠中路（玄武段）建筑立面综合整治工程	6,396,691.26	10,000,000.00	11,980,569.17	4,416,122.09
应天大街（雨花段）两侧建筑立面整治出新工程	558,829.44		398,812.85	160,016.59
江宁区绿洲机械厂项目 A 地块 2019 年装配式 BIM 示范项目	290,000.00			290,000.00
百水工业园地块保障房一期 A 地块 2019 年装配式 BIM 示范项目	180,000.00			180,000.00
地铁四号线孟北站地块保障房（二期商住地块）A 地块 2019 年市级建筑产业现代化示范项目	700,000.00			700,000.00
龙蟠中路（秦淮段）建筑立面综合整治工程		15,800,000.00	15,430,100.00	369,900.00
应天大街（秦淮段）两侧建筑立面整治出新工程		5,800,000.00	5,613,000.00	187,000.00
中央财政支持住房租赁市场发展补助资金		1,038,817,600.00	72,597,711.00	966,219,889.00
省级住房保障建设引导资金	92,000.00			92,000.00
保障房配套教育设施建设费	78,680,000.00			78,680,000.00
南京市财政局 [注 3]	1,028,388,041.29	306,418.96	-5,243,860.44	1,033,938,320.69
南京市创业投资发展中心 [注 3]	198,779,247.29	14,606,652.14	82,649,093.96	130,736,805.47
电力加价 [注 4]	705,649,704.73			705,649,704.73
有偿电力基金 [注 5]	165,523,112.90			165,523,112.90
电力基金 [注 5]	145,008,241.67		121,720.00	144,886,521.67
副食品基金 [注 6]	67,452,704.80			67,452,704.80
促产基金 [注 7]	14,179,957.00			14,179,957.00
新产品基金 [注 8]	10,160,000.00			10,160,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
农发基金 [注 9]	248,442.64			248,442.64
其他	29,906.93	77,990.57	51,384.34	56,513.16
合计	2,797,928,623.61	1,755,304,383.48	851,018,834.32	3,702,214,172.77

注1：依浦口区人民政府泰山街道办事处与南京汇通饲料有限公司签订的南京市江北新区非住宅房屋拆迁补偿协议，因南京北站枢纽经济区环境整治（一期）项目建设需要，汇通饲料获得拆迁补偿款42,988,111.00元，同时处置在建工程、长期待摊及相关费用共计19,004,333.46元。

注2：2020年12月7日，南京市财政局下发宁财资环土字2020年第119号《关于下达土地出让项目（成本）》资金的通知，南京新农发展集团有限责任公司收到江宁区淳化街道七里岗地块的土地出让金。

注3：紫金集团之子公司紫金科创受托管理的政府专项资金，委托方分别是南京市创业投资发展中心和南京市财政局。

注4：根据南京市人民政府办公厅关于下发《南京市电网规划建设“金龙计划”基金管理办法》的通知（宁政办发[1996]4号），为解决用电紧张矛盾，通过征收“电网建设资金”、“电力增容供电贴费的50%”、“电力增容集资费”、“电力建设开发费”等基金用于电网改造工程。电力开发费（0.02元/度）、电力开发费（2-4元/m²）、电力增容费（5000元/千瓦）、电加价（0.03元/度）、电加价（0.04元/度）均为市投资公司征收的用于电网改造及各区电力资源补助的款项，账面价值705,649,704.73元。紫金集团之子公司紫金资管代南京市政府管理南京市电网规划建设“金龙计划”基金，此基金已按要求“专款专用”于电网改造工程的建设，于2005年以前累计支付622,165,600.00元。相应的建设成本入“长期应收款”科目。

注5：根据南京市人民政府宁政发[1987]300号和宁政发[1991]38号通知，为加快南京市经济建设发展，缓解全市电力需求矛盾，自1987年下半年起在全市范围内有偿征集地方电力建设基金。征集期为4年（根据南京市人民政府宁政发[1993]31号和宁政发[1994]89号文件，征集期延长至1995年底结束）。待电厂建成投产后，以6.48%的年息还本付息。南京市计划委员会于1987年11月27日制订《有偿征集地方电力建设基金实施细则》（宁计调字[1987] 632号），在实施细则中规定，南京市政府委托南京市税务部门负责办理地方电力建设基金的征集工作，紫金集团之子公司紫金资管根据专用缴款书建账登记，与各缴款单位核对缴款数据、计息和按期偿还等。至征集期结束，地方电力建设资金实际征收16,552.31万元，缴纳资金的企业共计8,169户，期末账面余额为165,523,112.90元。紫金集团之子公司紫金资管对已征集的资金按照年息6.48%计提利息。根据市政府要求紫金集团之子公司紫金资管于2003年起开始先兑付有偿电力建设基金的本金，并于兑付本金起不再计提利息。2009年4月，紫金集团之子公司紫金资管将计提的应付有偿电力基金利息15,594.93万元上缴至南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司，再由其上缴至南京市财政局。期末账面余额144,886,521.67元是尚未退还的本金。

注6：副食品发展基金为紫金集团之子公司紫金资管依据“宁政发【1988】90号”文件要求征收的基金，主要用于拨付各副食品基地作为其建设之用。另根据“宁政发【1988】90号”文规定计提5%的风险基金计入长期应付款。副食品发展基金账面价值67,452,704.80元。

注7：紫金集团之子公司紫金资管促产基金从1992年起开始征收，至1997年共征收24,467,995.00元，

支付拨款5,564,893.00元，另计提风险基金1,528,400.00元、发展基金1,528,400.00元、偿贷基金1,291,000.00元，支付手续费375,345.00元，余额14,179,957.00元。

注8：紫金集团之子公司紫金资管新产品基金从1994年开始征收，至1997年共征收14,000,000.00元，计提风险基金600,000.00元、发展基金600,000.00元、偿贷基金2,400,000.00元，支付手续费240,000.00元，余额10,160,000.00元。

注9：紫金集团之子公司紫金资管农发基金从1993年开始征收，至1998年共征收18,616,317.64元，支付拨款16,365,680.00元，另计提风险基金355,176.00元、发展基金355,176.00元、偿贷基金627,740.00元，支付手续费664,103.00元，余额248,442.64元。

51.预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼或未决仲裁	211,784.00		三胞债纠纷案
合计	211,784.00		/

52.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	376,224,681.65	34,411,993.88	52,450,340.54	358,186,334.99	
合计	376,224,681.65	34,411,993.88	52,450,340.54	358,186,334.99	/

注：政府补助明细情况详见附注五-75.政府补助。

53.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
代兑付债券款	3,486,259.51	3,487,022.01
期货风险准备金	39,739,805.20	33,174,964.78
待兑付债券款	366,586.00	366,586.00
担保偿付准备	15,087,573.92	9,111,260.00
未到期责任准备	9,662,972.69	6,735,131.44
信托借款	37,000,000.00	575,000,000.00
待转销项税额	191,433.63	665,339.59
合计	105,534,630.95	628,540,303.82

54.实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
南京市国有资产监督管理委员会	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00

55.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	985,171,777.88	1,211,029,978.70		2,196,201,756.58
其他资本公积	42,382,779,918.78	374,138,944.52	335,742,388.99	42,421,176,474.31
合计	43,367,951,696.66	1,585,168,923.22	335,742,388.99	44,617,378,230.89

本期资本公积变动的主要原因为：

（1）子公司紫金集团、南京安居保障房公司和安居集团收到财政局拨款增加资本公积 859,509,911.00 元；

（2）子公司南京金融城建设发展股份有限公司收到财政拨款增加归属于母公司的资本公积 47,711,900.00 元；

（3）子公司南京证券非公开方式增发股票增加归属于母公司的资本公积 303,761,932.57 元；

（4）本公司之联营企业南京旅游集团收到财政拨款增加资本公积 145,247,806.86 元；

（5）本公司之联营企业紫金农商行发行其他权益工具-可转债，本公司应享有份额 39,385,662.00 元；

（6）本公司之联营企业南京银行增发股票导致持股比例下降，减少资本公积 331,199,936.40 元。

56.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,315,029,180.77	3,081,179.74		-4,887,055.68	4,479,993.91	-7,055,288.91	10,543,530.42	1,307,973,891.86
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,322,032,960.99	-14,451,740.22				-12,974,244.66	-1,477,495.56	1,309,058,716.33
其他权益工具投资公允价值变动	-7,003,780.22	17,532,919.96		-4,887,055.68	4,479,993.91	5,918,955.75	12,021,025.98	-1,084,824.47
二、将重分类进损益的其他综合收益	990,823,148.20	-700,165,077.75	283,208,625.19		-188,821,041.60	-662,571,328.60	-131,981,332.74	328,251,819.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	724,051,069.06	-67,416,574.88				-49,438,393.67	-17,978,181.21	674,612,675.39
可供出售金融资产公允价值变动损益	212,751,477.42	-514,786,585.49	172,554,527.27		-131,667,037.77	-557,359,771.85	1,685,696.86	-344,608,294.43
其他债权投资公允价值变动	33,432,312.52	-130,556,092.03	109,663,392.69		-60,054,871.19	-58,603,945.48	-121,560,668.05	-25,171,632.96
其他债权投资信用损失准备	20,588,289.20	12,594,174.65	990,705.23		2,900,867.36	2,830,782.40	5,871,819.66	23,419,071.60
其他综合收益合计	2,305,852,328.97	-697,083,898.01	283,208,625.19	-4,887,055.68	-184,341,047.69	-669,626,617.51	-121,437,802.32	1,636,225,711.46

57.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	290,430,054.44	588,585.91		291,018,640.35
合计	290,430,054.44	588,585.91		291,018,640.35

58.一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备[注1]	312,062,997.31	37,357,217.57		349,420,214.88
交易风险准备[注2]	235,495,077.87	21,656,932.12		257,152,009.99
信托赔偿准备[注3]	82,594,197.42	17,405,948.34		100,000,145.76
合计	630,152,272.60	76,420,098.03		706,572,370.63

说明：本期增加 76,420,098.03 元系本集团按照相关规定从当期实现净利润中计提各项准备金 70,500,998.03 元；其他增加为本集团之子公司紫金担保收到政府补助的归属于母公司的一般风险准备金 5,919,100.00 元。准备金计提依据如下：

注 1：报告期计提的一般风险准备包括：①本公司之子公司南京证券计提的一般风险准备为根据《金融企业财务规则》的要求，并根据中国证监会证监机构字【2007】第 320 号文的通知，公司按照当期实现净利润的 10%提取一般风险准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失。

②本公司之子公司宁证期货根据行业或者所属地区适用法规提取的一般风险准备和交易风险准备中归属于母公司所有者的份额。

③本公司之子公司紫金信托对承担风险和损失的资产计提一般准备金，计提比例为 1.50%。

注 2：本公司之子公司南京证券计提的交易风险准备为根据《金融企业财务规则》的要求，并根据中国证监会证监机构字【2007】第 320 号文的通知，公司按照当期实现净利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

注 3：本公司之子公司紫金信托按照本期净利润的 5.00%计提信托赔偿准备金。

59.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,747,434,302.25	14,908,022,817.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,487,815.18	1,460,012,591.10
其他		-900,000.00
调整后期初未分配利润	18,748,922,117.43	16,367,135,409.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,593,810,469.01	3,280,178,390.08
减：提取法定盈余公积	588,585.91	241,877.01
提取一般风险准备	70,500,998.03	61,807,619.91
应付普通股股利	768,930,000.00	837,830,000.00

项目	本期	上期
加：其他综合收益结转留存收益	-1,673,099.96	
期末未分配利润	21,501,039,902.54	18,747,434,302.25

调整期初未分配利润的说明：

由于新港开发总公司的子公司南京高科股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

60.营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,841,706,746.63	15,293,697,408.95	18,225,349,700.47	15,260,531,058.12
其他业务	571,878,858.58	45,1624,408.51	713,561,809.19	409,224,663.64
利息	1,623,898,145.31	651,149,724.89	1,312,795,966.42	467,063,702.36
手续费及佣金	2,047,603,343.60	188,256,552.94	1,913,075,387.54	138,464,382.58
合计	23,085,087,094.12	16,584,728,095.29	22,164,782,863.62	16,275,283,806.70

61.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,045,452.55	39,892,053.17
城市维护建设税	76,143,854.94	59,911,632.25
（地方）教育费附加	52,057,942.67	43,229,047.82
房产税	62,492,637.90	63,150,010.15
土地使用税	14,562,076.85	15,921,425.66
残疾人就业保障金	956,058.17	1,005,618.29
车船使用税	105,953.92	146,539.60
印花税	12,760,625.99	13,724,522.62
土地增值税	655,797,826.89	254,052,544.98
环境保护税	12,987,045.70	8,276,253.73
水利建设基金	47,446.91	46,776.71
其他	606,582.16	2,633,147.86
合计	890,563,504.65	501,989,572.84

62.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,376,964,546.06	1,254,695,735.08
减：利息收入	710,926,167.11	469,255,415.86
加：汇兑损失（减收益）		82.86
加：手续费支出	9,664,572.09	22,112,756.03
加：票据贴现支出		6,812,545.33
加：其他	9,962,577.23	4,250,303.33
合计	685,665,528.27	818,616,006.77

63.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	317,418,570.18	254,514,308.54
政府补助退回		
进项税加计扣除	1,136,124.06	
转让债权综合费	145,550.00	
与收益相关的其他收益	7,020.03	
合计	318,707,264.27	254,514,308.54

注：明细情况详见附注五-75 政府补助。

64.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,335,562,186.76	2,922,999,360.66
成本法持有期间获得的投资收益	42,971,337.00	384,380.61
处置长期股权投资产生的投资收益	11,175,011.34	2,829,115.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	158,554,329.58	77,213,339.74
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	13,891,888.50	20,119,502.63
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	367,363,903.39	387,420,926.84
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	11,380,127.67	3,074,525.58
处置交易性金融资产取得的收益	123,366,774.61	144,310,797.95
处置持有至到期投资取得的投资收益		1,559,417.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	179,259,847.16	16,372,537.24
处置其他债权投资取得的收益	143,077,336.16	40,941,051.25
处置衍生金融工具取得的投资收益	9,526,253.03	-10,173,843.86
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	27,303,609.74	18,013,822.45
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	36,240,000.00	38,701,134.70
交易性金融资产持有期间取得的收益	81,880,747.21	75,974,714.26

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间取得的收益	1,555,876.88	932,515.00
理财产品	256,692,507.20	232,184,870.58
委托贷款利息收入	763,364.08	
债务重组收益	119,494.23	
其他投资收益	13,814,617.67	34,900,149.31
合计	4,814,499,212.21	4,007,758,318.23

65.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
交易性金融资产	797,000,369.38	779,826,223.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		294,505.46
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-140,754,025.86	160,482,810.05
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	749,708.76	
其他非流动金融资产	51,181,271.90	18,270,753.16
合计	707,427,615.42	958,579,787.07

66.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	-83,127,223.99	-2,889,379.67
买入返售金融资产减值损失	3,528,876.56	2,120,344.95
其他债权投资减值损失	-12,594,174.65	-32,976,573.31
坏账损失	-149,268,950.49	-122,848,850.90
贷款减值损失	-4,587,665.00	-14,812,790.55
合计	-246,049,137.57	-171,407,249.48

67.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,125,616.39	-48,400,753.87
存货跌价损失	-75,031,776.13	-17,145,160.33
贷款减值损失	158,863.97	-21,544,482.57
可供出售金融资产减值损失	-127,797,259.68	-158,474,000.00
委托贷款减值损失		-2,278,318.45
买入返售金融资产减值准备	-10,981,000.00	
固定资产减值损失	-1,366,254.56	-712,945.47
其他非流动资产减值准备	-38,562,379.21	-10,625,563.50

项目	本期发生额	上期发生额
担保赔偿准备	-5,777,479.88	-5,443,538.00
未到期责任准备	-3,126,675.29	-2,627,713.81
合计	-274,609,577.17	-267,252,476.00

68.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	3,197,406.35	7,681,942.01
投资性房地产处置收益		14,807,507.92
存货处置收益	-320,960.70	
在建工程处置收益	-17,380,133.50	
无形资产处置收益	2,297,213.27	
长期待摊处置收益	-163,089.62	
合计	-12,369,564.20	22,489,449.93

69.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助[注 1]	28,012,363.46	15,485,777.86
无须支付款项	5,997,505.01	4,373,816.42
盘盈利得	173.87	4.10
非流动资产毁损报废利得	82,746.05	743,378.68
拆迁收入	73,232,565.60	29,414,017.68
罚款收入	1,902,743.50	3,006,801.44
违约赔偿		509,500.00
隆午资产划拨后转让收入		695,304.85
挂账的职工生活费转入	20,049,771.72	3,940,172.94
其他[注 2]	93,039,112.95	5,834,430.33
合计	222,316,982.16	64,003,204.30

注 1：政府补助明细情况详见附注五-75 政府补助。

注 2：其他中包含本集团在二级市场增持南京银行股份，投资成本与应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额 84,284,736.31 元。

70.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	11,696,991.59	3,827,015.05
对外捐赠	23,293,987.09	14,965,955.11

项目	本期发生额	上期发生额
盘亏损失	3,017.67	5.13
罚款及滞纳金支出	8,309,944.13	3,044,705.57
违约损失	475,941.55	2,049,009.15
非常损失	6,048,050.50	
市政基础设施补偿款	35,000,000.00	
其他	5,611,356.39	3,773,860.18
合计	90,439,288.92	27,660,550.19

71.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,049,295,640.04	908,785,565.43
递延所得税费用	97,264,414.99	73,953,060.00
合计	1,146,560,055.03	982,738,625.43

72.合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,073,453,535.23	5,377,108,671.50
加：资产减值准备	534,889,409.74	400,592,659.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	351,652,366.53	373,390,388.68
无形资产摊销	29,632,185.01	27,727,618.96
长期待摊费用摊销	112,060,469.88	118,830,449.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	11,800,780.81	-23,085,336.30
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	6,078,737.99	3,679,522.74
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-707,427,615.42	-958,361,681.63
财务费用(收益以“一”号填列)	2,102,006,135.83	1,557,729,452.37
投资损失(收益以“一”号填列)	-4,814,499,212.21	-3,736,675,505.40
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-63,983,922.95	-77,365,439.53
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	67,687,098.23	294,394,415.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款的减少（增加以“-”号填列）	-701,406,532.99	245,493,654.48
可供出售金融资产净减少额（增加以“一”号填列）		
交易性金融资产的减少	-2,752,749,282.75	523,583,730.66

项目	本期金额	上期金额
其他债权投资净减少额	-635,182,792.72	-6,788,508,768.34
其他权益工具投资净减少额	2,019,876.14	-33,907.79
存货的减少(增加以“一”号填列)	-4,481,844,953.73	-7,166,159,501.41
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	32,253,146,685.20	2,255,544,131.95
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-26,974,228,838.45	9,030,088,983.59
其他	5,919,100.00	
经营活动产生的现金流量净额	419,023,229.37	1,457,973,538.78
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	33,328,229,210.34	29,890,226,070.23
减：现金的期初余额	29,890,226,070.23	24,628,484,882.54
加：现金等价物的期末余额	2,637,475,020.43	2,534,849,170.19
减：现金等价物的期初余额	2,534,849,170.19	2,162,112,272.79
现金及现金等价物净增加额	3,540,628,990.35	5,634,478,085.09

(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	33,328,229,210.34	29,890,226,070.23
其中：库存现金	1,474,670.36	1,347,183.12
可随时用于支付的银行存款	33,003,900,796.05	29,198,861,671.30
可随时用于支付的其他货币资金	322,853,743.93	690,017,215.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	2,637,475,020.43	2,534,849,170.19
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	35,965,704,230.77	32,425,075,240.42

73.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	2,088,290,533.23	银行承兑汇票保证金、存出保证金、定期存单质押以及冻结款项等

项目	期末账面价值	受限原因
存货	5,276,688,009.35	抵押用于银行借款及债券
固定资产	13,539,597.91	用于抵押借款及票据
投资性房地产	335,495,902.91	用于抵押借款及票据
其他非流动资产-融出融券	1,754,829,074.03	卖出回购业务质押
交易性金融资产	632,199,943.30	质押
其他债权投资	6,919,413,561.03	质押
一年内到期的非流动资产	273,581,609.55	借款质押
长期应收款	348,258,594.46	借款质押
合计	17,642,296,825.77	/

74.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			59,726,747.51
其中：美元	7,292,771.71	6.5249	47,584,604.19
港币	14,426,765.96	0.8416	12,142,143.32
结算备付金			35,124,141.29
其中：美元	4,268,515.87	6.5249	27,851,639.20
港币	8,640,870.32	0.8416	7,272,502.09

75.政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
稳岗补贴	与收益相关	4,480,784.34	其他收益	4,480,784.34
个税手续费	与收益相关	396,326.65	其他收益	396,326.65
国税护税协税款	与收益相关	3,682.48	其他收益	3,682.48
财政局补助	与收益相关	700.00	其他收益	700.00
财务支持补贴	与收益相关	985.50	其他收益	985.50
股权投资机构开办奖励	与收益相关	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
2019 年租房补贴	与收益相关	164,250.00	其他收益	164,250.00
基金引荐奖励	与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
培训补贴	与收益相关	44,000.00	其他收益	44,000.00
税费退回	与收益相关	3,906.27	其他收益	3,906.27
增值税税收优惠	与收益相关	7,037.21	其他收益	7,037.21

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
附加税退税	与收益相关	34,716.72	其他收益	34,716.72
税务返还	与收益相关	2,798,393.56	其他收益	2,798,393.56
税收减免	与收益相关	672,993.31	其他收益	672,993.31
小规模纳税人地方税收贡献财政补助	与收益相关	51,023.24	其他收益	51,023.24
其他税收优惠	与收益相关	24,780.51	其他收益	24,780.51
以工代训补贴	与收益相关	60,500.00	其他收益	60,500.00
房屋租金扶持	与收益相关	1,568,851.20	其他收益	1,568,851.20
产业扶持基金	与收益相关	1,670,000.00	其他收益	1,670,000.00
发展基金	与收益相关	50,770,000.00	其他收益	50,770,000.00
科创载体绩效评价奖励	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
发展专项资金	与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
专项补助	与收益相关	4,540,073.22	其他收益	4,540,073.22
金融机构入驻补贴	与收益相关	2,650,000.00	其他收益	2,650,000.00
金融机构奖励资金	与收益相关	800,000.00	其他收益	800,000.00
交易所补贴资金	与收益相关	337,316.07	其他收益	337,316.07
扶持资金补贴	与收益相关	320,000.00	其他收益	320,000.00
省财政拨款普惠金融发展专项资金	与收益相关	1,260,600.00	其他收益	1,260,600.00
无线专网项目补贴	与收益相关	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
南京市玄武区科技局 2019 年度高企认定奖励	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
南京徐庄软件园管委会 2019 年度高企申报兑现奖	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
南京市玄武区科学技术局 2019 年度高企认定奖励	与收益相关	350,000.00	其他收益	350,000.00
南京市玄武区发改会 2019 年两化融合贯标奖励	与收益相关	180,000.00	其他收益	180,000.00
南京市 2019 年度高新技术企业培育资金	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年市级科技创新券兑现资金	与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
一卡通专项营运维护经费	与收益相关	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
江宁区财政局专项补助	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
信用江苏政府补贴	与收益相关	189,000.00	其他收益	189,000.00
雨花办事处专项资金	与收益相关	173,844.00	其他收益	173,844.00
南京市企业研究开发费用补助	与收益相关	5,100.00	其他收益	5,100.00

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
市科技创新券兑现资金	与收益相关	17,300.00	其他收益	17,300.00
软件产业专项资金	与收益相关	36,000.00	其他收益	36,000.00
高层次人才科技贡献奖励	与收益相关	13,000.00	其他收益	13,000.00
文化产业发展和省文化金融试验区资金	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
省高企培育入库认定培育奖励	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
科技发展计划及科技经费奖励	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技局科技创新券	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
市工业和信息化一般性补助和考核性奖励资金	与收益相关	52,500.00	其他收益	52,500.00
科技发展计划经费	与收益相关	14,700.00	其他收益	14,700.00
南京市职业培训补贴	与收益相关	221,500.00	其他收益	221,500.00
2019 年度南京市餐饮质量安全奖金	与收益相关	4,000.00	其他收益	4,000.00
财政局奖励款	与收益相关	635,000.00	其他收益	635,000.00
财政股权市场补贴	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
房产税返还	与收益相关	1,366,981.32	其他收益	1,366,981.32
教育费附加返还	与收益相关	264.85	其他收益	264.85
劳动就业服务中心以工代训补贴	与收益相关	60,000.00	其他收益	60,000.00
纳税贡献奖	与收益相关	110,000.00	其他收益	110,000.00
市政环境整治返还收入	与收益相关	59,870,000.00	其他收益	59,870,000.00
税收贡献地方补助	与收益相关	125,062.42	其他收益	125,062.42
文旅局标准化试点专项补助	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
扬州水利局财政前期费用补贴	与收益相关	2,500.00	其他收益	2,500.00
走访慰问金	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
军转干两节慰问补贴、春节证补等	与收益相关	32,928,094.00	其他收益	32,928,094.00
市级储备粮、油补贴	与收益相关	37,165,720.50	其他收益	37,165,720.50
省级储备粮、油补贴	与收益相关	19,799,000.00	其他收益	19,799,000.00
中央储备油费用补贴	与收益相关	4,549,786.16	其他收益	4,549,786.16
最低收购价粮食其他费用补贴	与收益相关	82,321.00	其他收益	82,321.00
稻米差价补贴	与收益相关	60,084.66	其他收益	60,084.66
稻谷收购补贴资金	与收益相关	39,864.20	其他收益	39,864.20
汇通拆迁收入	与收益相关	19,004,333.46	其他收益	19,004,333.46
粮食产业发展资金补助	与收益相关	450,000.00	其他收益	450,000.00

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
社保局补贴	与收益相关	14,500.00	其他收益	14,500.00
大豆储备补贴	与收益相关	2,973,619.38	其他收益	2,973,619.38
快检室建设经费补贴	与收益相关	8,600.00	其他收益	8,600.00
2020 年度粮油统计调查补助费	与收益相关	6,860.00	其他收益	6,860.00
市场化收购补贴	与收益相关	362,774.54	其他收益	362,774.54
食品抽检经费补贴	与收益相关	2,500.00	其他收益	2,500.00
疫情防控粮油保供补助	与收益相关	290,000.00	其他收益	290,000.00
2019 年度中国“好粮油”示范企业补助资金	与收益相关	380,000.00	其他收益	380,000.00
优质粮项目补贴	与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
保障性安居工程奖励项目奖金	与收益相关	5,951,135.22	其他收益	5,951,135.22
经费补助资金	与收益相关	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
建设补助资金	与收益相关	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
国土信息中心补偿费	与收益相关	64,150.20	其他收益	64,150.20
财政扶持资金	与收益相关	4,500,000.00	其他收益	4,500,000.00
其他零星补贴	与收益相关	908,821.93	其他收益	908,041.93
用拆迁补偿款新建的新港粮油市场投资额	与收益相关	19,133,675.35	营业外收入	19,133,675.35
林场连接道路（2015 公路计划）	与收益相关	2,839,260.00	营业外收入	2,839,260.00
青泉茶厂生产道路	与收益相关	100,000.08	营业外收入	100,000.08
农田水利项目	与收益相关	1,341,219.96	营业外收入	1,341,219.96
山涧防火护林点项目	与收益相关	8,213.32	营业外收入	8,213.32
小茶园项目	与收益相关	136,949.04	营业外收入	136,949.04
南京市财政局产销对接线上销售奖补款	与收益相关	120,600.00	营业外收入	120,600.00
拆迁补偿款	与收益相关	4,182,501.50	营业外收入	4,182,501.50
南京市职业培训指导中心培训补贴费用	与收益相关	17,500.00	营业外收入	17,500.00
社保中心小微企业补贴	与收益相关	2,337.00	营业外收入	2,337.00
区财政局小微企业税收贡献补助	与收益相关	42.30	营业外收入	42.30
收待报解预算收入	与收益相关	21.20	营业外收入	21.20
南京市农业技术推广站示范协助补助	与收益相关	9,900.99	营业外收入	9,900.99
江宁财政局财政补贴	与收益相关	40.10	营业外收入	40.10
收到退回的城镇土地使用税	与收益相关	661.36	营业外收入	661.36
稳岗补贴	与收益相关	119,441.26	营业外收入	119,441.26
本期递延收益转入	与收益相关	23,696,732.06	其他收益	23,696,732.06

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
本期政府补助退回				
合计		345,430,933.64		345,430,933.64

（2）计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关 /与收益相关）	期初余额	本期新增 金额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 列报项目
TD-LTE 城域无线政务专网应用示范	与资产相关	9,000,000.00		1,500,000.00		7,500,000.00	其他收益
骨干网	与资产相关	2,750,000.00		500,000.00		2,250,000.00	其他收益
省域公共交通一卡通专项补助	与收益相关	22,496,615.02		6,516,824.12		15,979,790.90	其他收益
城乡班车试点补贴	与收益相关	1,752,400.00				1,752,400.00	其他收益
财政局补助款	与收益相关	800,000.00				800,000.00	其他收益
无线专网项目补贴	与收益相关		20,000,000.00			20,000,000.00	其他收益
代购车辆款	与资产相关	2,540,229.44			399,457.69	2,140,771.75	管理费用
自来水远程监控物联网系统	与资产相关	1,050,000.00		150,000.00		900,000.00	其他收益
连云港臣功制药项目建设资金扶持补贴	与资产相关	2,530,000.00				2,530,000.00	
六合财政局省农开项目补贴	与资产相关	1,670,700.00			1,670,700.00		冲减长期待摊费用
新农集团 2014 年度市级农田水利重点片区建设项目	与资产相关	6,133,233.41		810,820.56		5,322,412.85	其他收益
南京市六合区竹镇街道标准化菜地建设项目	与资产相关	3,396,253.68		434,131.20		2,962,122.48	其他收益
马台街 9 号	与资产相关	47,726,376.92			3,124,133.04	44,602,243.88	成本费用
秸秆集中供气工程项目	与资产相关	1,275,000.00		75,000.00		1,200,000.00	其他收益
现代农业产业园标准化试点	与资产相关	143,999.96		8,000.00		135,999.96	其他收益
现代农业示范园公共服务平台建设	与资产相关	1,620,000.00		90,000.00		1,530,000.00	其他收益
樱花园项目	与资产相关	405,000.00		22,500.00		382,500.00	其他收益

补助项目	种类（与资产相关 /与收益相关）	期初余额	本期新增 金额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 列报项目
汤山片区水肥一体项目专项资金	与资产相关	504,166.60		27,500.04		476,666.56	其他收益
江宁区农业局生物农业项目主办	与资产相关	641,666.60		35,000.04		606,666.56	其他收益
玻璃温室补助	与资产相关	1,400,000.00		100,000.00		1,300,000.00	其他收益
葡萄产业基地项目建设补助资金	与资产相关	270,000.00		15,000.00		255,000.00	其他收益
粮食重金属检测仪补助	与资产相关	159,016.71		40,599.96		118,416.75	其他收益
配送中心二期扩建项目省级奖补资金	与资产相关	9,750,000.00		383,035.74		9,366,964.26	其他收益
油库智能化升级项目补贴	与资产相关	1,489,666.67		164,000.00		1,325,666.67	其他收益
灵山成品粮低温库项目资金补助	与资产相关	2,921,428.54		85,714.32		2,835,714.22	其他收益
2018 年度粮食收储环节快速检验能力建设项目补助	与资产相关	315,362.34		81,204.00		234,158.34	其他收益
粮食进出仓作业粉尘控制系统项目	与资产相关	80,000.00		15,999.96		64,000.04	其他收益
农村产权交易中心服务平台建设项目（注1）	与资产相关	2,000,000.00		422,793.05		1,577,206.95	其他收益
稳岗补贴	与收益相关		458,127.62			458,127.62	
网点建设专项资金	与资产相关	831,794.36		133,866.60		697,927.76	其他收益
粮油进出仓粉尘设备	与资产相关	177,000.00				177,000.00	
购入新能源汽车补贴	与资产相关	7,733.33		1,600.00		6,133.33	其他收益
茶叶品质提升及现代高效种植加工示范区项目	与资产相关		1,250,000.00	29,276.21		1,220,723.79	其他收益

补助项目	种类（与资产相关 /与收益相关）	期初余额	本期新增 金额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 列报项目
军供粮油补贴	与资产相关		12,053,866.26	12,053,866.26			其他收益
用拆迁补偿款新建的新港粮油市场投资 额	与资产相关	212,868,408.80		19,133,675.35		193,734,733.45	营业外收入
林场连接道路（2015 公路计划）	与资产相关	22,004,265.00		2,839,260.00		19,165,005.00	营业外收入
青泉茶厂生产道路	与资产相关	799,999.84		100,000.08		699,999.76	营业外收入
小茶园项目	与资产相关	1,302,164.43		136,949.04		1,165,215.39	营业外收入
农田水利项目	与资产相关	13,412,200.00		1,341,219.96		12,070,980.04	营业外收入
山涧防火护林点项目	与资产相关		250,000.00	8,213.32		241,786.68	营业外收入
国有农口企业改革改制补助资金	与收益相关		400,000.00			400,000.00	
合计		376,224,681.65	34,411,993.88	47,256,049.81	5,194,290.73	358,186,334.99	

附注六、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京紫金投资集团有限责任公司	南京	南京	投资管理	100.00		投资设立
南京新农发展集团有限责任公司	南京	南京	农业投资	100.00		投资设立
南京安居建设集团有限公司	南京	南京	保障房建设	100.00		投资设立
南京新港开发总公司	南京	南京	园区综合开发	100.00		划拨

2.在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
南京紫金雨花创业投资基金有限公司	南京	南京	股权投资		60.00	权益法
宿迁市市民卡有限公司	宿迁	宿迁	支付结算		60.00	权益法
南京安居贝客公寓管理有限公司	南京	南京	公寓管理、酒店管理、物业管理等		50.00	权益法
二、联营企业						
南京旅游集团有限责任公司	南京	南京	旅游资源开发与保护、酒店和会展运营管理	40.00		权益法
南京紫金创赢创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		40.00	权益法
南京明水科技发展有限公司	南京	南京	水原料的开发和经营等		47.76	权益法
南京中成创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		48.57	权益法
南京中源创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		22.66	权益法
南京爱德创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		35.00	权益法
南京文化创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		20.00	权益法
南京科恒创业投资有限公司	南京	南京	创业投资		25.00	权益法
南京钢研创业投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	创业投资		36.94	权益法
南京中标机动车检测技术有限公司	南京	南京	机动车污染物检测及治理等		30.00	权益法
南京景永医疗健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）	南京	南京	创业投资		46.41	权益法
南京紫金久安投资管理有限公司	南京	南京	创业投资		22.24	权益法
南京金光紫金创业投资基金管理有限公司	南京	南京	创业投资		40.00	权益法
南京峰岭股权投资基金管理有限公司	南京	南京	创业投资		45.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京峰岭卓越股权投资中心（有限合伙）	南京	南京	创业投资		64.50	权益法
南京创熠峰速股权投资中心（有限合伙）	南京	南京	创业投资		49.00	权益法
南京紫金易行新能源汽车有限公司	南京	南京	技术开发、转让		30.00	权益法
富安达基金管理有限公司	上海	上海	基金募集、基金销售、资产管理业务和中国证监会许可的其他业务		49.00	权益法
南京东南巨石价值成长股权投资基金（有限合伙）	南京	南京	项目投资管理；项目投资咨询		18.00	权益法
南京紫金巨石民营企业纾困与发展基金一期（有限合伙）	南京	南京	股权投资、项目投资、投资管理；资产管理、项目管理		20.00	权益法
如东巨石长发智能制造投资合伙企业（有限合伙）	南通	南通	股权投资、项目投资管理、项目投资咨询		20.00	权益法
南京建邺巨石科创成长基金（有限合伙）	南京	南京	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动；私募基金管理服务；以自有资金从事投资活动		20.00	权益法
南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	南京	南京	私募基金管理服务；股权投资；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动		20.00	权益法
南京紫金凡太区块链科技有限公司	南京	南京	科学研究和技术服务业		35.00	权益法
南京金融街第一太平戴维斯物业服务有限公司	南京	南京	物业管理		35.64	权益法
南京图慧信息技术有限公司	南京	南京	软件开发		30.00	权益法
南京慧动体育科技有限公司	南京	南京	体育产品研发		34.00	权益法
南京城市智能交通有限公司	南京	南京	软件开发		35.00	权益法
南京长三角农村产权服务有限公司	南京	南京	信息咨询		20.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京民营科技创业中心有限公司	南京	南京	技术研发		20.00	权益法
江苏紫金农村商业银行股份有限公司 [注 1]	南京	南京	银行业		8.96	权益法
南京银行股份有限公司	南京	南京	银行业		21.85	权益法
南京亚太金融研究院有限公司	南京	南京	金融信息咨询		22.22	权益法
南京通汇融资租赁有限公司	南京	南京	融资租赁业		25.00	权益法
中国银河资产管理有限责任公司[注 2]	北京	北京	收购、受托经营金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置等		10.00	权益法
南京鑫颐联置业顾问有限公司	南京	南京	房地产经纪；保障性住房项目的经营与管理		35.00	权益法
安居福仁(南京)养老服务有限公司[注 3]	南京	南京	养老服务；企业管理咨询；商务信息咨询；		86.00	权益法
阳光绿城物业服务（南京）有限公司[注 4]	南京	南京	物业管理；室内清洗；保洁服务；停车场管理服务		45.00	权益法
南京康安置业有限公司	南京	南京	房地产开发与经营；房屋建筑工程施工		49.00	权益法
南京安居建合建筑科技有限公司	南京	南京	工程技术研究开发；装配式建筑设计、研发、咨询、推广		33.00	权益法
南京颐乐置业有限公司[注 5]	南京	南京	房地产开发、经营；房产信息咨询；物业管理		35.00	权益法
南京海颐房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营；物业管理；自有房屋租赁		35.00	权益法
南京颐燕置业有限公司	南京	南京	房地产开发经营；物业管理；自有房屋租赁		50.00	权益法
南京锦安中垠房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发与经营；物业管理；土木工程、建筑工程施工		34.00	权益法
安徽凤凰宇宸置业有限公司	马鞍山	马鞍山	房地产开发、销售；室内外装饰工程设计、施工		30.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京华颐房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发；房屋租赁服务；物业管理；停车场管理服务		49.00	权益法
南京市颐辉置业有限公司	南京	南京	房地产开发；房屋租赁；物业管理		35.00	权益法
南京颐城房地产开发有限公司[注 6]	南京	南京	房地产开发；房屋租赁		35.00	权益法
江苏宁淮现代服务业投资发展有限公司	淮安	淮安	现代服务业投资，创业投资，房地产开发，项目开发		26.00	权益法
镇江颐润中南置业公司	镇江	镇江	房地产开发、销售；房屋租赁、咨询；物业管理		50.00	权益法
海门市建宏置业有限公司[注 7]	海门	海门	房地产开发经营；建筑装修装饰工程		35.00	权益法
南京悦颐房地产开发有限公司[注 7]	南京	南京	房地产开发经营；物业管理；房地产中介服务		18.00	权益法
南京鼎茂置业有限公司[注 7]	南京	南京	房地产开发与经营；自有房屋租赁；物业管理；家政服务		28.00	权益法
南京鲁能城建开发有限公司	南京	南京	房地产开发与经营；物业管理；自有房屋租赁		10.00	权益法
武汉中南锦悦房地产开发有限公司[注 8]	武汉	武汉	房地产开发及销售；物业管理		50.00	权益法
南京颐悦商业管理有限公司	南京	南京	食品经营（销售预包装食品）；食品经营（销售散装食品）		49.00	权益法
南京尚宸房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发；房屋租赁服务；物业管理		30.00	权益法
南京悦霖房地产开发有限公司	南京	南京	房地产开发经营；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修		20.00	权益法
南京新农现代农业产业投资管理有限公司[注 9]	南京	南京	投资管理；受托管理私募股权投资基金		23.00	成本法
南京新农扬子现代农业产业发展基金一期（有限合伙）[注 9]	南京	南京	农业投资与资产管理；投资咨询		32.967	成本法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京现代农业产业科技创新示范园区开发建设有限公司 [注 9]	南京	南京	房地产开发；动物饲养；规划管理、农业科技研发、技术推广		40.00	成本法
南京 LG 新港新技术有限公司	南京	南京	设计、生产各种显示器及显示器零部件		30.00	权益法
南京栖霞建设仙林有限公司	南京	南京	房地产开发、经营；房地产销售、租赁及相关配套服务		49.00	权益法
鑫元基金管理有限公司	上海	上海	基金募集、基金销售、特定客户资产管理		20.00	权益法
南京高科新浚投资管理有限公司	南京	南京	投资管理；资产管理；投资咨询		35.00	权益法
南京高科新浚股权投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资业务；创业投资业务		34.83	权益法
南京高科新浚成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资；为创业企业提供创业管理业务		69.65	权益法
南京中钰高科一期健康产业股权投资有限合伙企业（有限合伙）	南京	南京	医药企业股权投资及投资管理咨询		71.43	权益法
南京新港科技创业投资有限公司	南京	南京	创业投资及相关咨询业务		49.18	权益法
南京新港建设咨询服务有限公司	南京	南京	工程建设管理咨询服务		40.00	权益法
南京华睿凯鼎投资中心（有限合伙）	南京	南京	股权投资；投资管理；投资咨询		52.63	权益法
南京高科新浚二期股权投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资咨询；创业投资咨询		34.83	权益法
南京高科新浚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资；创业指导服务		68.96	权益法
三、其他长期股权投资						
南京花园置业有限公司[注 10]	南京	南京	房地产开发建设；建筑工程管理服务		100.00	成本法
南京安燕置业有限公司[注 11]	南京	南京	房地产开发；工程项目管理		100.00	成本法

注 1：子公司南京紫金投资集团有限责任公司江苏紫金农村商业银行股份有限公司董事会中派有董事，对该公司存在重大影响，故按照权益法进行核

算。

注 2：子公司南京紫金投资集团有限责任公司在中国银河资产管理有限责任公司董事会中派有董事，对该公司存在重大影响，故按照权益法进行核算。

注 3：2020 年 11 月，安居福仁(南京)养老服务有限公司原控股股东 FB 介护服务株式会社退出，股权转让给南京安居颐和资产经营管理有限公司，转让后颐和资产持有股份 86%，根据公司发展战略，拟对安居福仁公司引进战略投资者具体负责安居福仁公司的管理和决策，根据颐和公司主要业务范围与管理层持有意图，颐和公司与子公司的经营活动始终缺乏一体性，因此安居福仁公司不纳入合并范围，按权益法处理。

注 4：2019 年 7 月子公司南京安居颐和资产管理有限公司与绿城物业服务集团有限公司签订南京阳光物业管理有限公司增资扩股协议，2019 年 9 月 6 日完成工商变更，同时更名阳光绿城物业服务（南京）有限公司，变更后颐和资产公司持股从 100%下降至 45%，失去控制权，由成本法转权益法核算。

注 5：南京颐乐置业有限公司成立于 2016 年 12 月 6 日，注册资本 5000 万元，安居保障房公司对其认缴 1750 万元，持股比例 35%，截止 2020 年 12 月 31 日，安居保障房对南京颐乐置业有限公司尚未实际出资，应出资金额确认为其他应付款 1750 万元。根据南京颐乐置业有限公司章程，自该公司成立日起股东以各自认缴的注册资本为限对公司承担责任，并分担风险及亏损；股东各方按实缴的注册资本的比例分享利润。

注 6：南京颐城房地产开发有限公司原注册资本 2,000 万元，南京国资投资置业有限公司出资 1,300 万元，出资比例 65.00%。2020 年 1 月 17 日，南京颐城房地产开发有限公司增资 38,000 万元，增资后南京颐城房地产开发有限公司注册资本(实收资本)为 40,000 万元，南京国资投资置业有限公司出资 14,000 万元，出资比例 35.00 %。2020 年 1 月，南京国资投资置业有限公司持有的南京颐城房地产开发有限公司 35.00%的股权以无偿划转方式划转至南京颐居建设有限公司，并从成本法调整为权益法核算。

注 7：子公司南京建设发展集团有限公司因项目建设对海门市建宏置业有限公司、南京悦颐房地产开发有限公司、南京鼎茂置业有限公司股权投资，其中：对海门市建宏置业有限公司股权投资 22,750 万元，出资比例 35%；对南京悦颐房地产开发有限公司股权投资 900 万元，出资比例 18%；对南京鼎茂置业有限公司股权投资 1,400 万元，出资比例 28%。根据出资协议约定，账面均采用权益法核算。2020 年 1 月南京建设发展集团有限公司将其持有的股权转让给子公司南京颐居建设有限公司。

注 8：自 2020 年 1 月，南京颐居建设有限公司对武汉中南锦悦房地产开发有限公司不再保持控制权，从成本法转权益法核算。

注 9：南京新农发展集团有限责任公司持有南京新农现代农业产业投资管理有限公司 23.00%股权；持有南京新农扬子现代农业产业发展基金一期（有限合伙）32.967%股权；持有南京现代农业产业科技创新示范园区开发建设有限公司 40.00%股权。南京新农发展集团有限责任公司无法对上述三家公司实施共同控制或重大影响，故按成本法核算。

注 10：南京花园置业有限公司系 2015 年度设立公司，出资人为子公司安居保障房公司独资。根据子公司安居保障房公司与南京经济技术开发区管委会于 2015 年 6 月 11 日签订的“龙潭新市镇经济适用房项目委托建设协议书”第七条之 1 约定：南京经济技术开发区管委会在项目交房后半年内启动项目子公司的整体回购工作，一年内完成。回购工作按照南京市国资委相关要求，回购价格不低于子公司安居保障房公司投入资本金及利息，回购时同时结清项目管理费。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中第二章合并范围第七条之规定：合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。因子公司安居保障房公司参与被投资方的相关活动不符合享有可变回报之规定，故未将南京花园置业有限公司纳入本公司合并范围。

注 11：南京安燕置业有限公司系 2018 年度新设立公司，出资人为子公司安居保障房公司独资。根据子公司安居保障房公司与南京新厦房地产开发有限公司于 2017 年 12 月 22 日签订的“鼓楼区保障房项目委托建设协议书”第二条之 3 约定：南京新厦房地产开发有限公司应在项目交付后半年内启动项目子公司的整体回购工作，并于一年内完成。收购项目子公司的股权转让价格及回购工作按照南京市国资委相关要求。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中第二章合并范围第七条之规定：合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。因子公司安居保障房公司参与被投资方的相关活动不符合享有可变回报之规定，故未将南京安燕置业有限公司纳入本公司合并范围。

(1) 重要联营企业的主要财务信息 (单位:千元)

被投资单位名称	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	本期其他综合收益
南京旅游集团有限责任公司	40.00	44,313,622	28,118,948	16,194,674	3,721,840	192,450	7,201
南京银行股份有限公司	21.85	1,517,182,532	1,409,140,817	108,041,715	34,474,219	13,219,076	-333,068
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	8.96	217,664,378	202,849,279	14,815,099	4,476,749	1,441,496	-449,040
富安达基金管理有限公司	49.00	1,010,000	136,870	873,130	264,902	95,677	
南京紫金巨石民营企业纾困与发展基金一期(有限合伙)	20.00	296,763	14,985	281,778	10,735	-9,421	
南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	20.00	504,386	4,800	499,586	780	-415	
南京通汇融资租赁有限公司	25.00	3,551,943	2,933,842	618,101	195,521	4,393	
鑫元基金管理有限公司	20.00	3,932,315	1,094,341	2,837,974	412,164	260,193	
南京 LG 新港新技术有限公司	20.00	3,949,963	2,669,337	1,280,626	10,468,719	266,511	

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司控制人为南京市国有资产监督管理委员会，持股比例 100%。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六之2。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	安居集团子公司非控股股东
南京丰盛大族科技股份有限公司	安居集团子公司非控股股东
南京新城万嘉房地产有限公司	安居集团子公司非控股股东
南通中南新世界中心房地产开发有限公司	安居集团子公司非控股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新城控股集团股份有限公司	安居集团子公司非控股股东母公司
江苏中南建设集团股份有限公司	安居集团子公司非控股股东母公司
上海融创房地产开发集团有限公司	安居集团子公司股东
南京长发房地产开发有限责任公司	安居集团子公司股东
南京中南新锦城房地产开发有限公司	安居集团子公司股东
融创房地产集团有限公司	安居集团子公司股东的关联方
银城地产集团股份有限公司	安居集团子公司股东的关联方
南京银嘉汇企业管理有限公司	安居集团子公司股东
南京银澜投资管理有限公司	安居集团子公司股东的关联方
南京银城房地产开发有限公司	安居集团子公司股东的关联方
南京市鼓楼区城市建设有限公司	安居集团子公司非控股股东
丹阳五岳投资发展有限公司	安居集团子公司非控股股东
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	安居集团子公司非控股股东
南京第二热电厂	新港开发总公司投资单位
南京仙林新市区开发有限公司	新港开发总公司南京高科子公司的参股股东
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京臣功制药股份有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京高科建设发展有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京高科科技小额贷款有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京新尧新城开发建设有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京宁溧高科技产业园开发有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	新港开发总公司被投资单位
南京仙林新市区开发有限公司	新港开发总公司其他
南京兴智科技产业发展有限公司	新港开发总公司其他
南京新港科技产业服务有限公司	新港开发总公司其他
南京新港红枫建设发展有限公司	新港开发总公司其他
三井住友信托银行股份有限公司	紫金集团之子公司信托公司及紫金租赁的少数股东
南京黄马实业有限公司	紫金集团之子公司紫金资管关联方
武汉锦苑中南房地产开发有限公司	安居集团子公司非控股股东之子公司
上海新龙基（集团）有限公司	安居集团子公司非控股股东
江苏中南建设集团股份有限公司	安居集团子公司非控股股东母公司
南京公用发展股份有限公司	安居集团子公司非控股股东的股东
南京朗铭地产集团有限公司	安居集团子公司非控股股东的股东

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京银行股份有限公司	债券回购利息支出	39,982.21	272,015.06
南京银行股份有限公司	固定收益凭证利息支出		981,917.81
南京银行股份有限公司	承销服务	1,075,471.70	
南京金融街第一太平戴维斯物业服务有 限公司	物业服务	7,092,396.34	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	债券回购利息支出	341,373.70	
南京创业投资管理有限公司	资产管理费		600,000.00
富安达基金管理有限公司及其控股子公 司	持有关联方管理并发行的资 产管理产品、理财产品		56,308,434.33
富安达基金管理有限公司及其控股子公 司	证券经纪业务客户存款利息 支出	371,811.34	95,536.14
南京市保安服务总公司	保安费		873,000.00
南京高科仙林湖置业有限公司	房租、水电费	292,800.00	303,500.00
南京清风物业管理有限公司	物业管理费	48,200.00	49,800.00
南京银行股份有限公司	接受劳务	1,950,250.00	4,247,275.37
丹阳五岳投资发展有限公司	借款利息支出		526,944.44
江苏中南建设集团股份有限公司	管理费	1,631,974.09	10,900,000.00
江苏中南建设集团股份有限公司	借款利息支出	7,805,715.21	35,716,743.71
南京丰盛大族科技股份有限公司	借款利息支出		2,332,749.99
南京江宁科学园发展有限公司	利息支出	9,166,266.67	9,243,888.89
南京新城万嘉房地产有限公司	借款利息支出		796,728.45
南京新城万嘉房地产有限公司	服务费	7,273,680.98	5,518,867.94
南京鑫颐联置业顾问有限公司	代理费	297,853.30	490,790.09
南京鑫颐联置业顾问有限公司	销售服务费	2,640,140.83	742,978.32
南京鑫颐联置业顾问有限公司	咨询费	537,735.85	558,000.00
南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	借款利息支出		38,173,627.40
南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	服务费	13,872,412.50	1,174,757.28
南京银澜企业管理有限公司	服务费		32,562,418.16
南京长发房地产开发有限责任公司	借款利息支出	1,981,700.00	1,700,250.00
南京中南新锦城房地产开发有限公司	借款利息支出	1,757,604.17	1,791,875.00

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通中南新世界中心房地产开发有限公司	借款利息支出		760,902.98
南通中南新世界中心房地产开发有限公司	服务费	2,428,826.68	1,485,849.06
南通中南新世界中心开发有限公司	股东方利息	10,011,100.06	48,572,005.26
上海融创房地产开发集团有限公司	借款利息支出	62,150,000.05	92,199,381.84
上海新龙基（集团）有限公司	借款利息支出	146,559.35	399,210.17
武汉锦苑中南房地产开发有限公司	借款利息支出		3,612,737.41
阳光绿城物业服务（南京）有限公司	物业代理服务	3,271,190.92	5,044,115.42
中南镇江房地产开发有限公司	管理费	141,509.43	
南京颐悦商业管理有限公司	服务费	5,283,018.79	
南京长发房地产开发有限责任公司	管理费	799,400.00	
上海融创房地产开发集团有限公司	管理费	4,981,132.08	
上海融创房地产开发集团有限公司	销售服务费	19,304,931.57	
三井住友信托银行股份有限公司	利息支出	13,610,308.00	11,341,315.62
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	利息支出	6,932,504.90	21,424,328.76

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京银行股份有限公司	提供物业服务	4,436,785.96	4,365,149.60
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	提供物业服务	10,520,075.78	6,157,411.87
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	房地产销售	35,768,980.71	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	代建服务费	6,694,309.69	
南京银行股份有限公司	代理销售金融产品		195,745.32
富安达基金管理有限公司及其控股子公司	代理销售金融产品	6,418,252.06	4,208,677.58
富安达基金管理有限公司及其控股子公司	席位租赁业务	210,435.50	361,693.15
南京银行股份有限公司	第三方资金存管业务	249,104.63	
南京银行股份有限公司	保荐与承销收入	1,745,283.02	238,207.55
南京新工投资集团有限责任公司	保荐与承销收入		1,037,735.85
富安达基金管理有限公司及其控股子公司	财务顾问收入	1,292,853.44	81,694.24
富安达基金管理有限公司及控股子公司	代理买卖证券手续费及佣金收入	734,915.39	1,376,248.18
紫金信托有限责任公司	财务顾问收入		3,028,045.12

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京银行股份有限公司	资金存放利息收入	13,393,833.42	11,593,116.90
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	资金存放利息收入	8,875,980.86	3,526,608.30
南京银行股份有限公司	债券回购利息支出		272,015.06
富安达基金管理有限公司及其控股子公司	受益权凭证投资收益	76,712.33	
富安达基金管理有限公司及其控股子公司	资产管理业务收入	235,849.06	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	资产管理业务收入		42,905.52
南京东南巨石价值成长股权投资基金（有限合伙）	基金管理费	1,886,792.46	1,886,792.46
南京巨石高投股权投资中心（有限合伙）	基金管理费		283,018.87
南京紫金巨石民营企业纾困与发展基金一期（有限合伙）	基金管理费	18,867,924.60	15,094,339.62
如东巨石长发智能制造投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,226,415.01	1,886,792.46
南京建邺巨石科创成长基金（有限合伙）	基金管理费	3,485,324.94	
南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,126,834.38	
南京银行股份有限公司	股权基金转让收益		3,325,739.31
南京银行股份有限公司	代建服务费收入-江北项目		3,773,584.91
南京银行股份有限公司	结构性存款到期利息		2,984,722.22
南京紫金新兴产业创业投资基金有限公司	基金管理服务		4,581,847.04
三井住友信托银行上海分行	存放同业利息收入	72,800.00	73,400.00
南京科恒创业投资有限公司	利息收入		218,036.50
南京仙林开发投资集团有限公司	提供劳务		1,898,980.31
南京兴智科技产业发展有限公司	出售商品或提供劳务	2,040,086.99	34,444,651.46
南京 LG 新港新技术有限公司	出售商品或提供劳务	589,494.24	585,987.61
南京华新有色金属有限公司	出售商品或提供劳务	864,565.16	744,191.12
金埔园林股份有限公司	利息和担保费	103,904.61	
南京天溯自动化控制系统有限公司	利息和担保费	915,801.90	656,367.93
南京乐金化学新能源电池有限公司	出售商品	3,501,387.50	802,636.37

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京新港东区建设发展有限公司	提供劳务	17,345,881.90	83,982,865.14
安徽凤凰宇宸置业有限公司	借款利息收入	2,856,121.63	1,857,036.72
海门市建宏置业有限公司	借款利息收入		2,935,877.37
南京安居贝客公寓管理有限公司	租赁收入	7,303,864.54	
南京安燕置业有限公司	借款利息收入	24,299,810.00	35,698,689.74
南京鼎茂置业有限公司	服务费	8,981,132.08	36,898,075.39
南京海颐房地产开发有限公司	管理费收入		2,075,471.70
南京海颐房地产开发有限公司	借款利息收入		59,045,873.16
南京华颐房地产开发有限公司	借款利息收入	90,849,689.60	44,143,879.43
南京锦安中垠房地产开发有限公司	借款利息收入	717,688.68	61,485,480.92
南京康安置业有限公司	借款利息收入	323,584.91	2,889,882.87
南京市颐辉置业有限公司	管理费收入		1,571,603.77
南京颐乐置业有限公司	管理费收入		377,358.49
南京颐乐置业有限公司	借款利息收入	18,388,595.89	21,191,102.09
南京颐燕置业有限公司	借款利息收入		55,195,887.51
南京悦颐房地产开发有限公司	借款利息收入		14,643,463.73
南京悦颐房地产开发有限公司	服务费	1,095,992.02	7,335,780.66
镇江颐润中南置业公司	管理费收入	2,856,121.63	3,026,415.09
安居福仁(南京)养老服务有限公司	租赁收入	1,363,954.69	
海门市建宏置业有限公司	管理费收入	3,584,905.66	
南京鼎茂置业有限公司	借款利息收入	76,012,085.34	
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	酒店收入	12,441.55	
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	咨询费收入	539,966.04	
南京仁远投资有限公司	借款利息收入	8,453,413.39	
南京尚宸房地产开发有限公司	管理费收入	6,333,301.89	
南京颐城房地产开发有限公司	管理费收入	3,301,886.70	
南京悦霖房地产开发有限公司	借款利息收入	2,305,668.01	
武汉中南锦悦房地产开发有限公司	借款利息收入	25,755,283.50	

(2) 关联租赁情况

公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
南京创业投资管理有限公司	房屋		552,739.69
江苏银行股份有限公司	房屋		1,176,887.88

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
南京市紫金科技小额贷款有限公司	5,000.00	2020/1/17	2021/1/16	否
南京市紫金科技小额贷款有限公司	5,000.00	2020/9/21	2021/9/20	否
南京市紫金科技小额贷款有限公司	4,000.00	2020/6/23	2021/6/23	否
南京紫金资产管理有限公司	75,000.00	2016/11/16	2021/11/15	否
南京紫金资产管理有限公司	6,600.00	2020/12/30	2021/12/29	否
南京紫金资产管理有限公司	2,000.00	2020/11/5	2021/5/18	否
南京金融城建设发展股份有限公司	60,000.00	2018/6/29	2021/5/29	否
南京金融城建设发展股份有限公司	120,000.00	2020/4/17	2023/4/17	否
南京金融城建设发展股份有限公司	120,000.00	2020/4/7	2022/4/9	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,050.00	2018/7/5	2021/7/4	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,800.00	2018/7/26	2021/7/23	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,200.00	2018/7/30	2021/7/20	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,600.00	2018/9/14	2021/9/10	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	1,000.00	2018/10/26	2021/10/26	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	800.00	2018/10/26	2021/10/25	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,555.00	2018/10/26	2021/10/10	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	900.00	2018/10/30	2021/10/29	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,400.00	2018/10/31	2021/10/30	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	135.00	2019/1/29	2022/1/23	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	233.00	2019/1/29	2022/1/23	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	3,400.00	2019/2/21	2022/2/21	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	3,000.00	2019/5/15	2022/5/7	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,265.00	2019/5/15	2022/5/7	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,000.00	2019/6/10	2022/3/27	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,760.00	2019/6/14	2022/6/14	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	1,900.00	2019/6/17	2022/3/27	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,250.00	2019/7/17	2022/3/27	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	1,610.00	2019/8/16	2022/8/5	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,800.00	2019/8/26	2022/8/21	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	1,750.00	2019/8/27	2022/3/27	否

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,400.00	2019/10/12	2022/10/12	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	3,920.00	2019/10/16	2022/3/27	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	3,400.00	2019/12/16	2022/12/16	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	5,380.00	2020/5/21	2023/3/10	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	1,350.00	2020/5/22	2022/6/21	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,724.00	2020/6/15	2023/6/15	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	7,915.00	2020/6/17	2023/6/11	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,000.00	2020/6/24	2023/3/10	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	7,930.00	2020/7/7	2023/7/1	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,796.00	2020/7/17	2023/7/17	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	6,202.20	2020/7/23	2023/7/16	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,420.00	2020/8/7	2023/3/10	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	2,207.80	2020/8/27	2023/8/17	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,360.00	2020/12/25	2023/12/23	否
南京紫金融资租赁有限责任公司	4,308.00	2020/7/2	2023/7/1	否
南京市信息化投资控股有限公司	4,000.00	2020/12/11	2021/6/13	否
南京市信息化投资控股有限公司	5,000.00	2020/12/24	2021/12/15	否
南京证券股份有限公司	85,000.00	2016/12/16	2021/12/16	否
南京证券股份有限公司	80,000.00	2016/12/16	2021/12/16	否
南京锦安中垠房地产开发有限公司	19,720.00	2017/07/17	2022/10/11	否
南京安居贝客公寓管理有限公司	500.00	2020/5/11	2021/5/11	否
南京安居贝客公寓管理有限公司	236.33	2019/9/17	2023/4/17	否
南京安居贝客公寓管理有限公司	740.81	2019/7/3	2024/7/3	否
南京栖霞山旅游发展有限公司	67,000.00	2015/12/30	2025/12/31	否
南京安燕置业有限公司	42,948.00	2019/1/25	2022/1/24	否
南京安燕置业有限公司	59,448.00	2019/4/25	2024/4/18	否
南京康安置业有限公司	14,700.00	2019/5/21	2045/5/20	否
南京新港东区建设发展有限公司	4,000.00	2014/1/27	2021/12/20	否
南京新港东区建设发展有限公司	19,750.00	2014/1/17	2024/1/16	否
南京新港东区建设发展有限公司	40,000.00	2019/6/27	2022/6/24	否
南京新港东区建设发展有限公司	60,000.00	2020/11/30	2035/11/19	否
南京新港东区建设发展有限公司	22,500.00	2020/1/21	2021/1/20	否

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
南京新港东区建设发展有限公司	24,520.00	2020/6/25	2028/9/21	否
南京新港东区建设发展有限公司	18,333.34	2020/6/22	2026/5/21	否
南京新港东区建设发展有限公司	54,500.00	2020/6/25	2031/6/30	否
南京新港东区建设发展有限公司	20,000.00	2020/4/28	2021/4/15	否
南京新港市政管理有限公司	49,000.00	2019/8/9	2027/8/8	否
南京兴智科技产业发展有限公司	10,000.00	2020/4/28	2021/4/15	否
南京靖安新农村建设发展有限公司	15,125.00	2019/9/11	2028/12/20	否
南京靖安新农村建设发展有限公司	38,000.00	2020/3/6	2026/12/31	否
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	5,696.52	2017/1/22	2022/7/30	否
南京市建工集团有限公司	30,000.00	2019/1/21	2020/1/21	否
南京新港东区建设发展有限公司	20,000.00	2020/3/13	2021/1/8	否
南京靖安新农村建设发展有限公司	18,200.00	2020/3/17	2021/3/16	否
合计	1,345,239.00			

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
扬州颐诚置业有限公司	17,955.00	2018/5/25	2021/11/24	否
扬州颐诚置业有限公司	45,000.00	2018/8/17	2021/8/17	否
江苏元龙房地产开发有限公司	5,500.00	2018/1/5	2021/1/5	否
南京安科置业有限公司	18,283.67	2019/1/29	2043/12/20	否
镇江颐发房地产开发有限公司	3,000.00	2019/1/31	2021/1/20	否
合计	89,738.67			

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入资金:			
三井住友信托银行股份有限公司	16,100,000.00	2020/10/30	2021/2/1
三井住友信托银行股份有限公司	18,400,000.00	2020/11/11	2021/2/11
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	40,500,000.00	2018/7/10	2021/7/4
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	16,100,000.00	2019/8/16	2022/8/5
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	22,078,000.00	2020/8/27	2023/8/17
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	40,000,000.00	2020/10/30	2023/10/20
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	1,000,000,000.00	2020/4/28	2021/4/27

关联方	拆借金额	起始日	到期日
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020/11/5	2021/11/4
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	200,000,000.00	2020/11/14	2021/11/13
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	300,000,000.00	2020/11/21	2021/11/20
南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2020/11/29	2021/11/28
南京银行股份有限公司	50,000,000.00	2020/12/24	2021/12/15
南京银行股份有限公司	9,000,000.00	2018/10/30	2021/10/29
南京公用发展股份有限公司	385,914,340.28	2020/12/29	2022/5/31
南京朗铭地产集团有限公司	257,276,226.85	2020/12/29	2022/5/31
南京仁远投资有限公司	84,559,455.78	2020/1/21	滚动发生
江苏中南建设集团股份有限公司	177,178,597.87	2020/8/24	滚动发生
镇江颐润中南置业公司	175,000,000.00	2020/1/1	滚动发生
南京江宁科学园发展有限公司	137,966,266.67	2018/2/2	滚动发生
上海融创房地产开发集团有限公司	959,413,457.78	2020/3/19	滚动发生
南京长发房地产开发有限责任公司	32,451,095.74	2020/3/19	滚动发生
南京银城房地产开发有限公司	88,750,000.00	2020/1/1	滚动发生
南京市颐辉置业有限公司	99,978,876.96	2020/1/1	滚动发生
合计	4,360,666,317.93		
拆出资金:			
南京悦霖房地产开发有限公司	284,457,631.38	2020/10/27	滚动发生
南京锦新置业有限公司	384,000,000.00	2020/12/28	滚动发生
南京锦安中垠房地产开发有限公司	1,024,363,562.35	2020/7/9	滚动发生
南京新城万嘉房地产有限公司	32,033,587.23	2020/6/30	滚动发生
南通中南新世界中心房地产开发有限公司	32,033,587.23	2020/6/29	滚动发生
南京颐燕置业有限公司	812,400,120.55	2020/1/17	滚动发生
南京华颐房地产开发有限公司	515,582,038.78	2019/8/2	滚动发生
南京颐乐置业有限公司	269,365,800.00	2016/12/14	滚动发生
南京安居建合建筑科技有限公司	26,846,470.00	2020/1/10	滚动发生
安徽凤凰宇宸置业有限公司	24,307,865.26	2019/6/24	滚动发生
武汉中南锦悦房地产开发有限公司	552,488,751.37	2020/10/30	滚动发生
南京鼎茂置业有限公司	505,215,828.75	2020/9/1	滚动发生
南京安燕置业有限公司	593,598,409.72	2018/4/2	滚动发生
南京天溯自动化控制系统有限公司	9,000,000.00	2020/4/30	2021/4/28
合计	5,065,693,652.62		

6. 关联方应收应付款项

(1) 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	南京银行股份有限公司	50,000.00		4,000,000.00	
应收账款	南京图慧信息技术有限公司	758,000.00		758,000.00	
应收账款	富安达基金管理有限公司			13,494.10	
应收账款	南京仙林开发投资集团有限公司	4,001,783.65	2,000,891.83	5,024,976.64	831,052.52
应收账款	南京新港东区建设发展有限公司			12,481,370.14	583,321.47
应收账款	南京兴智科技产业发展有限公司	20,000.00	600.00	10,675,903.93	5,033,951.97
应收账款	海门市建宏置业有限公司	3,800,000.00			
应收账款	南京夫子庙文化旅游集团有限公司	4,037.00			
应收账款	南京尚宸房地产开发有限公司	6,713,300.00			
预付账款	南京鑫颐联置业顾问有限公司	1,446,437.90			
预付账款	上海融创房地产开发集团有限公司	4,000,000.00			
应收利息	南京鼎茂置业有限公司	119,684,770.41			
应收利息	南京锦安中垠房地产开发有限公司	2,915,500.00			
应收利息	南京悦霖房地产开发有限公司	2,444,008.09			
应收利息	武汉中南锦悦房地产开发有限公司	52,238,125.46			
其他应收款	南京银行股份有限公司	503,422.02		21,400.00	
其他应收款	南京中标机动车检测技术有限公司	9,742.70	9,742.70	9,742.70	
其他应收款	南京文化创意投资有限公司	567,922.05		567,922.05	
其他应收款	南京明水科技发展有限公司	19,477,207.64	19,477,207.64	19,390,959.06	19,390,959.06
其他应收款	南京乐博乐器股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	南京清寰环保科技有限公司	205,064.60		82,649.00	
其他应收款	南京乌江化工有限公司			95,000.00	
其他应收款	三井住友信托银行股份有限公司	128,720.49		134,478.04	
其他应收款	南京黄马实业有限公司			283,060,000.00	81,839,289.22
其他应收款	南京紫金凡太区块链科技有限公司	560,564,903.32		193,050,000.00	
其他应收款	南京金融街第一太平戴维斯物业服务 有限公司	452,741.54			
其他应收款	南京高科仙林湖置业有限公司	136,411.62			
其他应收款	南京清风物业管理有限公司	16,544.32			
其他应收款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司	251,606.83			

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	南京科恒创业投资有限公司			5,000,000.00	
其他应收款	南京安居贝客公寓管理有限公司	5,000.00		5,000.00	
其他应收款	南京安居建合建筑科技有限公司	26,846,470.00		6,800.00	
其他应收款	南京安燕置业有限公司	593,598,409.72		497,840,611.12	
其他应收款	南京海颐房地产开发有限公司	141,371,722.66		495,102,722.66	
其他应收款	南京花园置业有限公司	54,338,600.00			
其他应收款	南京华颐房地产开发有限公司	515,582,038.78			
其他应收款	南京锦安中垠房地产开发有限公司	1,003,963,562.35		1,003,963,562.34	
其他应收款	南京康安置业有限公司	82,883,228.34		17,889,328.34	
其他应收款	南京颐乐置业有限公司	270,621,647.87		251,129,736.23	
其他应收款	南京颐燕置业有限公司	812,400,120.55		957,400,120.55	
其他应收款	南京鑫颐联置业顾问有限公司			2,676.19	
其他应收款	安徽凤凰宇宸置业有限公司			33,049,389.24	
其他应收款	南京华颐房地产开发有限公司			1,619,781,367.80	
其他应收款	江苏国基投资（集团）有限公司			112,986.79	
其他应收款	江苏中南建设集团股份有限公司	95,000,000.00			
其他应收款	南京安江置业有限公司	76,912,200.00			
其他应收款	镇江颐润中南置业公司	54,794.41		90,571.33	
其他应收款	南京鼎茂置业有限公司	385,531,058.34		1,508,611,058.34	
其他应收款	南京尚宸房地产开发有限公司			879,467,171.30	
其他应收款	南京新城万嘉房地产有限公司	32,033,587.23		70,908,587.23	
其他应收款	南京悦霖房地产开发有限公司	282,013,623.29			
其他应收款	南通中南新世界中心房地产开发有限公司	32,033,587.23		70,908,587.23	
其他应收款	上海新龙基（集团）有限公司	6,842,105.00			
其他应收款	武汉中南锦悦房地产开发有限公司	500,250,625.91			
其他应收款	新城控股集团股份有限公司上海第二分公司	45,900.00			
其他应收款	阳光绿城物业服务（南京）有限公司	10,000.00			
其他应收款	南京栖霞国有资产经营有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00	
其他应收款	南京仙林开发投资集团有限公司	116,752,263.49	55,510,763.39	117,306,978.94	33,487,773.21
其他应收款	南京新港科技产业服务有限公司			597,794.36	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京兴智科技产业发展有限公司	260,758,481.46	100,000.00	93,167,273.71	
其他应收款	南京新港红枫建设发展有限公司	67,364,244.37		114,500,000.00	
其他应收款	南京第二热电厂	168,300,000.00		168,300,000.00	
合同资产	南京兴智科技产业发展有限公司	11,464,963.97			
其他非流动资产	南京兴智科技产业发展有限公司	390,576,691.50			
长期应收款	南京兴智科技产业发展有限公司			489,411,642.94	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏中南建筑产业集团有限责任公司		46,069,776.61
应付账款	南京天溯自动化控制系统有限公司	400,289.73	400,289.73
应付账款	南京鑫颐联置业顾问有限公司	17,575.67	
应付账款	上海融创房地产开发集团有限公司	5,441,208.00	
应付账款	阳光绿城物业服务（南京）有限公司	220,187.02	
预收账款	南京银行股份有限公司		16,409,751.57
预收账款	紫金农村商业银行股份有限公司		53,054,802.00
预收账款	南京安居贝客公寓管理有限公司	798,857.78	
预收账款	南京新港东区建设发展有限公司		90,090.09
合同负债	南京兴智科技产业发展有限公司	1,859,549.63	
应付利息	南京丰盛大族科技股份有限公司		932,750.00
应付利息	南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	95,215,567.13	107,652,542.47
应付利息	南京长发房地产开发有限责任公司	1,979,033.34	1,692,250.00
应付利息	南通中南新世界中心房地产开发有限公司	58,583,105.32	
应付利息	上海融创房地产开发集团有限公司	142,417,965.23	
其他应付款	南京银行股份有限公司		157,878,733.48
其他应付款	紫金农村商业银行股份有限公司	153,005,380.65	16,000.00
其他应付款	南京中成创业投资公司	16,000.00	10,941,216.09
其他应付款	南京中源创业投资有限公司	10,941,216.09	
其他应付款	南京中标机动车检测技术有限公司	2,826,229.60	2,826,229.60
其他应付款	南京文化创意投资有限公司	957,680.00	957,680.00
其他应付款	南京创业投资管理有限公司		2,569,819.30
其他应付款	南京科恒创业投资有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京金融街第一太平戴维斯物业服务有限公司	180,000.00	
其他应付款	江苏中南建设集团股份有限公司	13,494,926.98	783,509,079.16
其他应付款	南京丰盛大族科技股份有限公司		7,000,000.00
其他应付款	南京旭晟辉企业管理咨询有限公司		572,975,000.00
其他应付款	南京银城房地产开发有限公司	88,750,000.00	138,750,000.00
其他应付款	南京银澜企业管理有限公司	26,306,717.98	26,306,717.98
其他应付款	南京长发房地产开发有限责任公司	30,472,062.40	29,705,474.06
其他应付款	南京中南新锦城房地产开发有限公司	5,003,937.50	20,871,333.34
其他应付款	南通中南新世界中心开发有限公司	118,595,492.55	156,686,725.30
其他应付款	上海融创房地产开发集团有限公司	816,995,492.55	805,429,872.16
其他应付款	上海新龙基（集团）有限公司		4,038,038.15
其他应付款	颐乐置业有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00
其他应付款	南京颐悦商业管理有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	安居福仁(南京)养老服务有限公司	520,000.00	520,000.00
其他应付款	海门市建宏置业有限公司	260,750,000.00	12,805,086.49
其他应付款	南京安居贝客公寓管理有限公司	629,100.00	2,424,404.02
其他应付款	南京市颐辉置业有限公司	169,978,876.96	279,393.51
其他应付款	南京鑫颐联置业顾问有限公司	844,000.00	1,203,444.48
其他应付款	南京悦颐房地产开发有限公司	147,600,000.00	111,600,000.00
其他应付款	南京臻城房地产开发有限公司		3,759.36
其他应付款	新城控股集团股份有限公司	302,046.64	5,873,720.49
其他应付款	阳光绿城物业服务（南京）有限公司	2,017,964.33	1,035,416.70
其他应付款	镇江颐润中南置业公司	175,000,000.00	150,000,000.00
其他应付款	南京花园置业有限公司	10,000.00	
其他应付款	南京华颐房地产开发有限公司	46,387.16	
其他应付款	南京江宁科学园发展有限公司	137,966,266.67	145,599,813.33
其他应付款	南京仁远投资有限公司	65,366,260.24	
其他应付款	南京公用发展股份有限公司	328,785,000.00	
其他应付款	南京朗铭地产集团有限公司	219,190,000.00	
其他应付款	南京颐城房地产开发有限公司	157,922,480.33	
其他应付款	中南镇江房地产开发有限公司	200,000.00	
其他应付款	南京新港东区建设发展有限公司		4,990,768.41

附注八、承诺及或有事项

（一）紫金集团

1.重大承诺事项

（1）经营租赁承诺事项

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

项目	本期发生额
1 年以内	35,862,335.35
1-2 年	24,435,185.50
2-3 年	18,201,238.70
3 年以上	26,112,662.64
合计	104,611,422.19

（2）对外资产质押承诺

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

项目	期末余额
卖出回购证券协议	8,164,156,016.58
质押品价值	9,126,685,010.18
其中：交易性金融资产中的债券	452,442,375.12
其他债权投资中的债券	6,919,413,561.03
买入返售金融资产中的债券	
融资融券收益权	1,754,829,074.03

2.或有事项

（1）截止2020年12月31日，紫金集团未决诉讼如下：

紫金集团之子公司南京青源壹号创业投资有限公司投资南京中成新照明科技有限公司14,160,000.00元，经南京市江宁区人民法院于2019年9月26日判决，南京中成新照明科技有限公司已进入破产重整程序。截止审计报告日，南京中成新照明科技有限公司破产重整程序尚未结束。

紫金集团之子公司南京证券的未决诉讼：2019年3月，长城证券股份有限公司向南京市中级人民法院提起诉讼，要求三胞集团有限公司偿付债券本息暂共计2,172.97万元，要求南京证券作为主承销商、民生银行南京分行作为债权代理人/监管银行共同对上述款项承担连带赔偿责任。截至报告期末，本案尚未开庭审理。

紫金集团之子公司智汇神州于2016年底通过淘宝司法拍卖平台竞买到位于南京市玄武区玄武大道699-22号江苏软件园13栋房产，成交价为2,841.12万元，因该房产原所有权人江苏欣力光电有限公司存在欠付园区江苏国园物业管理服务有限公司物业费的情形，现国园物业向法院提起诉讼，主张智汇神州应对该笔债务及利息承担连带清偿责任，诉讼标的约102.81万元。2020年11月30日一审判决

智汇神州十日内支付江苏国园物业管理服务有限公司物业费 743,812 元及相应利息，支付案件受理费 14,053 元。智汇神州已提起上诉。

紫金集团之子公司银润典当公司起诉杨金平、许翠萍、杨扣洪、姜秋兰、常州诚泰建设有限公司典当合同纠纷一案，案件标的为本金 400 万元及利息、综合服务费、违约金等，该案于 2019 年 8 月 30 日已判决，原告银润典当公司胜诉，截止 2020 年 12 月 31 日，该案件判决尚未执行结束。

紫金集团之子公司融资租赁的未决诉讼：

①2016 年 7 月，融资租赁与吉林省长吉图投资有限公司（以下简称长吉图）签订《融资租赁合同》和《租赁物转让合同》，约定公司以 1 亿元的价款向长吉图购买林权并回租给其使用，租赁期为 2016 年 7 月 15 日至 2021 年 7 月 15 日，吉林省交通投资集团有限公司为其提供担保。自 2019 年第四季度起，长吉图未能按约定支付租金。2020 年 9 月融资租赁向南京市中级人民法院提起诉讼，要求长吉图及其担保人支付逾期租金和未到期租金共计 69,818,708.04 元以及逾期利息并判令租赁物的所有权在款项未付清之前归融资租赁所有。2020 年 9 月 28 日，法院以（2020）苏 01 民初 3007 号受理了该案件。

②2018 年 7 月，融资租赁与百色市人民医院签订《融资租赁合同》和《租赁物转让合同》，约定公司以 1 亿元向百色市人民医院购买医疗设备并回租给其使用，租赁期为 2018 年 7 月 26 日至 2023 年 7 月 26 日。至 2021 年 1 月 26 日百色市人民医院未支付已到期的租金共计 1,220.3 万元。融资租赁于 2021 年 1 月 27 日向南京市中级人民法院提起诉讼，要求百色市人民医院支付已逾期和未到期的租金 73,218,199.92 元及违约金。法院以（2021）苏 01 民初 419 号受理该案件。

紫金集团之子公司南京市紫金科技小额贷款有限公司的未决诉讼或仲裁（原告均为紫金科贷）列示如下：

序号	被告	案由	涉案本金 合计（万元）	起诉标的额合计 （万元）	诉讼进展
1	白刚、南京赛肯特进出口有限公司、汪洋、江苏翔鹏实业有限公司等多名自然人和法人单位，共计 69 起案件	借款合同纠纷	21,027.28	26,338.34	执行中、等待执行、等待送达等
2	江苏畅游体育产业发展有限公司	股权纠纷	50.00	85.00	等待执行
3	张树永、张树中、南京轩凯商贸有限公司、南京弘瑞建设实业有限公司等多名自然人和法人单位，共计 27 起案件	代偿纠纷	15,563.52	17,442.17	执行中
4	徐朝瑞、南京弘瑞建设实业有限公司、江苏弘瑞房地产开发有限公司，共计 6 起案件	保费纠纷	88.08	150.17	执行中
5	南京辉弘汇建筑材料贸易有限公司、江苏建磊园林工程有限公司、王雁、南京普洋投资咨询有限公司等多名自然人和法人单位，共计 8 起案件	追偿权纠纷	6,718.62	8,529.73	执行中、重审
6	南京名人轮胎销售有限公司、宜兴市嘉阳置业有限公司、中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司，共计 2 起案件	其他纠纷	1,030.77	1,353.11	执行中、等待判决
	合计		44,478.27	53,898.52	

（二）安居集团

1. 重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）对外担保：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
南京安居保障房建设发展公司	南京锦安中垠房地产开发有限公司	19,720.00	2017/7/17	2022/10/11	否
南京安居颐和资产经营管理有限公司	南京安居贝客公寓管理有限公司	500.00	2020/5/11	2021/5/11	否
南京安居颐和资产经营管理有限公司	南京安居贝客公寓管理有限公司	236.33	2019/9/17	2023/4/17	否
南京安居颐和资产经营管理有限公司	南京安居贝客公寓管理有限公司	740.81	2019/7/3	2024/7/3	否
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司、南京迅燕建设有限公司	南京栖霞山旅游发展有限公司	67,000.00	2015/12/30	2025/12/31	否
南京安居建设集团有限公司	南京安燕置业有限公司	42,948.00	2019/1/25	2022/1/24	否
合计		131,145.14			

（三）新农集团

1、自2016年8月至2016年9月，安徽爱民食品股份有限公司拖欠新农集团货款达125.00万元，2017年11月30日经南京市玄武区人民法院审理，【（2017）苏0102民初4582号】判决该公司应支付新农集团货款125.00万元及逾期罚息相关费用27.14万元，共计152.14万元。2020年度，安徽爱民已偿还货款100.60万元，剩余拖欠货款待法院执行。

2、新农集团之子公司南京下关粮食仓库有限公司因与南京海之星商业管理有限公司房屋租赁合同纠纷存在未决诉讼而被执行保全措施，被冻结款项7,321,333.70元。

3、依江苏省南京江北新区人民法院（2020）苏0192民初374号民事判决书新农集团之子公司南京奥凯工贸有限公司因朱小林与南京友业建筑安装工程有限公司建筑工程施工合同纠纷存在连带责任，被司法冻结款项14,722.61元。

（四）新港开发总公司

1、对外担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	4,000.00	2014/1/27	2021/12/20	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	19,750.00	2014/1/17	2024/1/16	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	40,000.00	2019/6/27	2022/6/24	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	60,000.00	2020/11/30	2035/11/19	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	22,500.00	2020/1/21	2021/1/20	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	24,520.00	2020/6/25	2028/9/21	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	18,333.34	2020/6/22	2026/5/21	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	54,500.00	2020/6/25	2031/6/30	否
新港开发总公司	南京新港东区建设发展有限公司	20,000.00	2020/4/28	2021/4/15	否
新港开发总公司	南京新港市政管理有限公司	49,000.00	2019/8/9	2027/8/8	否
新港开发总公司	南京兴智科技产业发展有限公司	10,000.00	2020/4/28	2021/4/15	否
新港开发总公司	南京靖安新农村建设发展有限公司	15,125.00	2019/9/11	2028/12/20	否
新港开发总公司	南京靖安新农村建设发展有限公司	38,000.00	2020/3/6	2026/12/31	否
新港开发总公司	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	5,696.52	2017/1/22	2022/7/30	否
新港开发总公司	南京市建工集团有限公司	30,000.00	2019/1/21	2020/1/21	已逾期
龙潭物流	南京新港东区建设发展有限公司	20,000.00	2020/3/13	2021/1/8	否
龙潭物流	南京静安新农村建设发展有限公司	18,200.00	2020/3/17	2021/3/16	否
合计		449,624.86			

注：对外担保金额统计截止日为报表报出日。

2、其他或有负债

新港开发总公司之子公司南京高科按房地产经营惯例为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该住房抵押贷款保证责任在购房人办妥抵押登记后解除。截止 2020 年 12 月 31 日，南京高科提供担保的按揭贷款总额为 18,606 万元。

（五）国资集团本部

1、对外担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日
南京市国资集团	南京证券股份有限公司	85,000.00	2016/12/16	2021/12/16
南京市国资集团	南京证券股份有限公司	80,000.00	2016/12/16	2021/12/16
合计		165,000.00		

除上述事项外，截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

本公司无需要披露的重要非调整事项。

2.利润分配情况说明

紫金集团之子公司南京证券拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，南京证券总股本为 3,686,361,034.00 股，以此计算合计拟派发现金红利 479,226,934.42 元（含税）。

新港开发总公司之子公司南京高科 2021 年 4 月 28 日召开的第十届董事会第八次会议决议，南京高科拟以 2020 年末总股本 1,235,956,888 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计分配利润 617,978,444.00 元。上述利润分配预案尚需提交公司 2020 年度股东大会批准。

3.其他资产负债表日后事项说明

紫金集团之子公司南京证券根据中国证监会江苏监管局“苏证监许可字【2021】1 号”《关于核准宁证期货有限责任公司变更股权和注册资本的批复》，江苏证监局核准宁证期货有限责任公司注册资本由 30,000.00 万元变更为 45,000.00 万元，新增的注册资本均由南京市建邺区高新科技投资集团有限公司以现金方式认缴。此次股权变更后，南京证券对宁证期货有限责任公司的持股比例将由 79.60%降为 53.07%。

除上述事项外，截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

1.前期会计差错更正

公司无需要披露的前期差错更正。

2.其他

（1）上海华信国际集团有限公司不能如期兑付“17 沪华信 SCP002”债券本息，截止本报告期末，紫金集团之子公司南京证券计提尚未收回的 213.70 万元债券利息坏账准备，累计计提信用减值损失 9,993.25 万元。

（2）2019 年，新港开发总公司持有的南京高科股份因提供连带责任担保的债务违约被长安国际信托股份有限公司、中融国际信托有限公司、重庆苏宁小额贷款有限公司冻结，截至 2020 年 12 月 31 日，仍被冻结股份数量为 6000 万股，占持股总数 13.97%（总数 429,345,157 股），新港开发总公司持有南京高科股份无被司法轮候冻结情况。

（3）本集团原为南京市人民政府国有资产监督管理委员会作为唯一出资人的国有独资公司，为落实国务院关于划转部分国有资本充实社保基金实施方案的工作要求，公司 10%股权被划转至江苏省财政厅持有，其余 90%股权仍由南京市人民政府国有资产监督管理委员会持有，本次划转于 2021 年 4 月完成工商变更登记手续。实际控制人未因本次划转发生变化。

截止本财务报告批准报出日，本集团无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.其他应收款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,864,345,833.52	5,149,285,190.48
合计	3,864,345,833.52	5,149,285,190.48

(2) 其他应收款

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	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,027,000.00	0.03	1,027,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,864,347,322.23	99.97	1,488.71	0.00	3,864,345,833.52
其中：账龄组合		-			-
余额组合	29,774.22	0.00	1,488.71	5.00	28,285.51
其他组合	3,864,317,548.01	99.97			3,864,317,548.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	3,865,374,322.23	/	1,028,488.71	/	3,864,345,833.52

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,027,000.00	0.02	1,027,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,149,296,453.37	99.98	11,262.89	0.00	5,149,285,190.48
其中：账龄组合					
余额组合	225,257.71	0.00	11,262.89	5.00	213,994.82
其他组合	5,149,071,195.66	99.98			5,149,071,195.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,150,323,453.37	/	1,038,262.89	/	5,149,285,190.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京赛马置业有限公司	1,027,000.00	1,027,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,027,000.00	1,027,000.00	100.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
余额组合	29,774.22	1,488.71	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	3,864,317,548.01		

②期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
南京紫金投资集团有限责任公司	资金拆借	1,750,000,000.00	1 年以内 1,100,000,000.00 1-2 年 650,000,000.00	45.27
南京安居建设集团有限公司	资金拆借	1,470,000,000.00	1-2 年 103,452.81 ; 2-3 年 106,028.30 ; 3-4 年 108,603.77 ; 4-5 年 1,620,266.66 ; 5 年以上 1,468,061,648.46	38.03
南京紫金资产管理有限公司	往来款	224,062,567.35	1 年以内 41,400,000.00 ; 4-5 年 182,662,567.35	5.80
南京国资新城置业有限责任公司	资金拆借	190,000,000.00	1-2 年 2,484,250.00 ; 5 年以上 187,515,750.00	4.92
南京国资文化发展有限公司	往来款	169,000,000.00	5 年以上	4.37
合计	/	3,803,062,567.35	/	98.39

2.长期股权投资

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	26,002,627,775.92		26,002,627,775.92	26,002,627,775.92		26,002,627,775.92
对联营、合营企业投资	5,436,536,642.32		5,436,536,642.32	5,223,740,382.53		5,223,740,382.53
合计	31,439,164,418.24		31,439,164,418.24	31,226,368,158.45		31,226,368,158.45

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京新农发展集团有限责任公司	270,000,000.00			270,000,000.00		
南京紫金投资集团有限责任公司	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00		
南京安居建设集团有限责任公司	12,008,462,678.21			12,008,462,678.21		
南京新港开发总公司	8,724,165,097.71			8,724,165,097.71		
合计	26,002,627,775.92			26,002,627,775.92		

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
南京银行股份有限公司	412,650,831.40									412,650,831.40	
南京旅游集团有限责任公司	4,811,089,551.13			47,848,782.86	19,699,670.07	145,247,806.86				5,023,885,810.92	
小计	5,223,740,382.53			47,848,782.86	19,699,670.07	145,247,806.86				5,436,536,642.32	
合计	5,223,740,382.53			47,848,782.86	19,699,670.07	145,247,806.86				5,436,536,642.32	

3.营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	10,614,762.66	1,610,581.68	59,204,188.15	3,939,393.00
合计	10,614,762.66	1,610,581.68	59,204,188.15	3,939,393.00

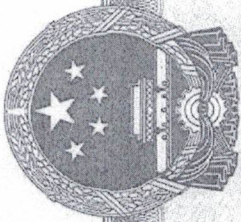
4.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,848,782.86	13,564,110.12
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	309,983.50	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益		135,522.17
理财收益	57,691,459.50	34,900,149.31
债务重组收益	119,494.23	
合计	105,969,720.09	48,599,781.60

南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司

二〇二一年四月三十日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

编号 320100000202005260013



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 管从才

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。(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)

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

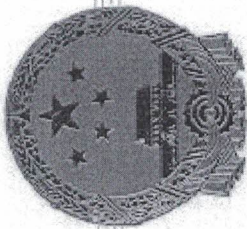
主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

登记机关



2020

05月28日



证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

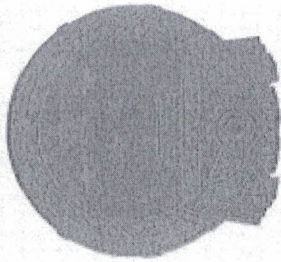
首席合伙人 王耀辉



证书号: 42

发证时间: 二〇一二年八月五日

证书有效期至: 二〇一二年八月五日



会计师事务所 执业证书

名称:

江苏盐城会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

中環国际广场22楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000026

批准执业文号:

苏财会[2013]46号

批准执业日期:

2013年11月08日



说明

证书序号: 0012167

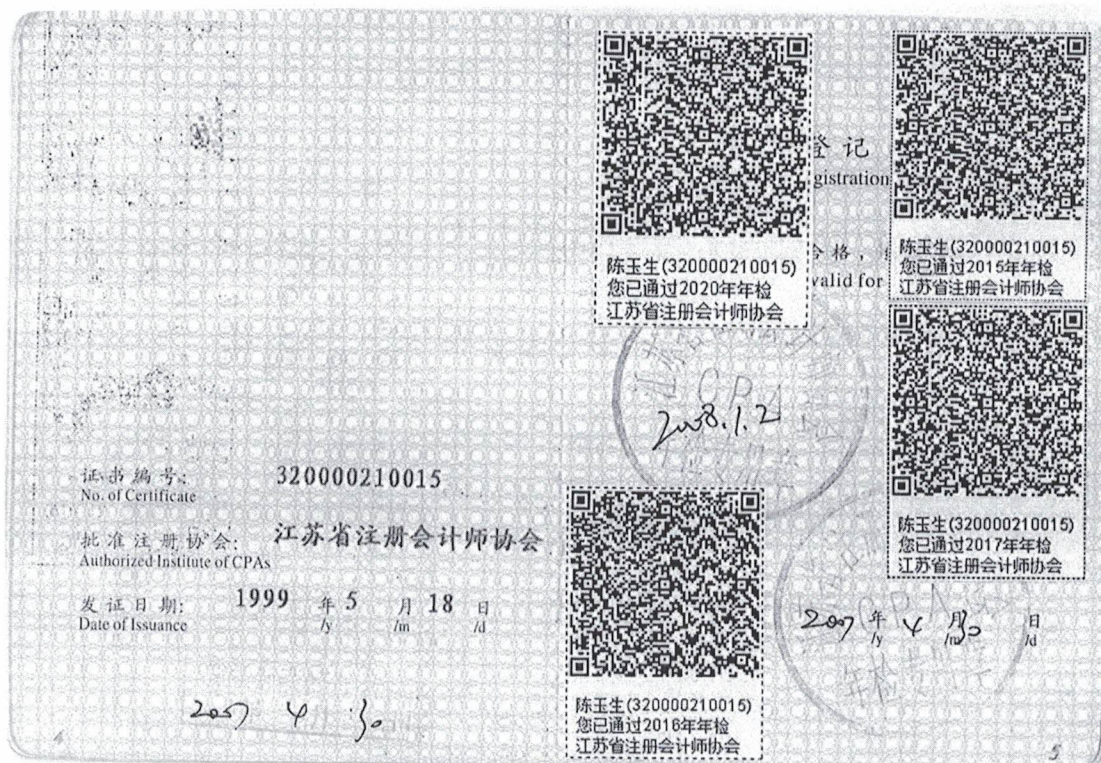
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一〇年五月二十九日

中华人民共和国财政部制





姓名: 姚惠萍
Sex: 女
出生日期: 1976-03-09
工作单位: 江苏日月里会计师事务所有限公司
身份证号码: 321084197603094261



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

江苏日月里

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
08 年 7 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏苏亚金诚

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
08 年 7 月 11 日

证书编号:
No. of Certificate 320000460005

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 12 月 31 日
Date of Issuance



姚惠萍(320000460005)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

记
stration

格, 继

id for a



姚惠萍(320000460005)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



姚惠萍(320000460005)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



姚惠萍(320000460005)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会