



佳源创盛控股集团有限公司

2013 至 2015 年度

模拟合并财务报表审计报告



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）





目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—12 页
(一) 模拟合并及母公司资产负债表	第 3—4 页
(二) 模拟合并及母公司利润表	第 5 页
(三) 模拟合并及母公司现金流量表	第 6 页
(四) 模拟合并及母公司所有者权益变动表	第 7—12 页
三、模拟合并财务报表附注	第 13—126 页



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 西城区车公庄大街9号
五栋大楼B2座301室 邮编 100004
电话 +86 10 8831 2386
传真 +86 10 8838 6116
www.apac-cn.com

审计报告

亚会B审字（2016）1871号

佳源创盛控股集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的佳源创盛控股集团有限公司（以下简称佳源创盛公司）按照后附的模拟合并财务报表附注三所述的编制基础编制的模拟财务报表，包括2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日的模拟合并及公司资产负债表，2013年度、2014年度、2015年度的模拟合并及公司利润表、模拟合并及公司现金流量表、模拟合并及公司所有者权益变动表以及模拟合并财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报模拟合并财务报表是佳源创盛公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定及后附的模拟合并财务报表附注三所述的编制基础编制模拟合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关模拟合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的模拟合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与模拟合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计



政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价模拟合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，佳源创盛公司模拟合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定及后附的模拟合并财务报表附注三所述的编制基础编制，公允反映了佳源创盛公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的模拟合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年度的模拟合并及公司经营成果和现金流量。

四、其他说明

需要说明的是，本审计报告专门就上述模拟合并及公司财务报表而出具，仅供本次贵公司用于银行间交易商协会注册申请、公司发行超短期融资券、短期融资券及中期票据等债务融资工具之目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京



中国注册会计师

中国注册会计师



赵晓磊

刘勇

二〇一六年十二月二日

模拟合并及母公司资产负债表（资产）

会企01-1表
单位:人民币元

编制单位: 仕源创盛控股集团有限公司

资 产	注释号	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:							
货币资金	1	3,045,328,504.94	225,103.23	3,275,373,182.81	193,838.60	4,396,367,621.05	452,830.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2			107,702,810.12		106,769,934.83	
衍生金融资产							
应收票据	3	830,000.00		5,629,617.00		9,887,899.60	
应收账款	4	60,653,872.46	2,190,887.55	263,977,518.12	1,259,911.00	111,317,414.81	2,016,357.60
预付款项	5	3,195,512,996.19	3,262,006.58	1,988,904,277.35	441,626.83	3,264,407,134.75	47,615,667.99
应收利息	6	80,873,848.51		28,763,140.42		37,245,713.35	
应收股利							
其他应收款	7	6,670,110,523.73	1,251,533,438.27	6,972,442,486.38	1,039,574,464.14	6,260,205,139.54	587,003,450.70
存货	8	20,584,756,912.94	102,423,390.60	28,259,082,157.46	164,007,148.03	25,240,671,223.56	93,310,691.56
划分为持有待售的资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	9	501,383,636.34	46,998.60	697,630,746.95	3,062,853.82	1,682,560,257.67	2,498,181.52
流动资产合计		34,139,450,295.11	1,359,681,824.83	41,599,505,936.61	1,208,539,842.42	41,109,432,319.16	732,897,179.93
非流动资产:							
可供出售金融资产	10	74,800,000.00		236,335,804.26	20,000,000.00	231,636,771.26	20,000,000.00
持有至到期投资							
长期应收款							
长期股权投资	11	923,570,587.16	1,574,194,162.96	422,270,731.19	497,258,356.61	280,976,316.32	588,548,286.87
投资性房地产	12	4,757,638,360.87	51,967,800.00	3,921,047,895.00	50,605,400.00	2,096,475,781.99	47,248,800.00
固定资产	13	429,683,327.58	19,430,796.43	399,279,559.04	20,872,324.68	426,639,842.17	22,571,598.22
在建工程							
工程物资							
固定资产清理							
生产性生物资产							
油气资产							
无形资产	14	36,841,012.19		36,997,366.82		41,970,300.92	
开发支出	15	5,004,706.96		6,004,567.94			
商誉	16	473,505,267.44		473,505,267.44		473,505,267.44	
长期待摊费用	17	68,785,399.74		59,140,541.70		55,172,219.66	
递延所得税资产	18	183,126,309.10	1,445,889.38	349,568,005.87		288,496,341.00	1,806,327.82
其他非流动资产	19	500,467,570.00		301,170,000.00		201,170,000.00	
非流动资产合计		7,453,422,541.04	1,647,038,648.77	6,205,319,739.26	588,736,081.29	4,096,042,840.77	680,175,012.91
资产总计		41,592,872,836.15	3,006,720,473.60	47,804,825,675.87	1,797,275,923.71	45,205,475,159.93	1,413,072,192.84

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



模拟合并及母公司资产负债表（负债和所有者权益）

会企01-2表
单位:人民币元

编制单位: 佳源创盛控股集团有限公司

负债和所有者权益	注释号	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:							
短期借款	20	790,000,000.00		833,900,000.00		621,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
衍生金融负债							
应付票据	21	2,395,479,935.51		2,209,844,335.72		2,980,038,166.40	
应付账款	22	2,816,319,668.53	69,610,947.69	3,181,326,731.69	10,783,098.27	2,636,483,656.96	4,765,674.51
预收款项	23	8,009,379,620.96	60,625,392.18	10,837,834,902.52	101,978,677.00	10,827,554,688.66	93,876,521.00
应付职工薪酬	24	74,823,807.77	78,619.00	109,406,479.54		94,557,310.36	
应交税费	25	981,072,853.28	55,291,649.06	801,042,660.60	53,984,530.76	433,263,714.36	41,454,792.38
应付利息	26	54,954,225.45		136,098,285.72		49,997,130.92	
应付股利							
其他应付款	27	8,518,435,676.39	1,345,382,162.26	7,153,586,384.03	1,264,998,988.80	7,597,582,458.51	923,996,230.86
划分为持有待售的负债							
一年内到期的非流动负债	28	1,497,200,000.00		9,672,439,000.00		2,171,000,000.00	
其他流动负债	29	66,764,402.45		76,004,509.27		37,032,943.16	
流动负债合计		25,204,430,190.34	1,530,988,770.19	35,011,483,289.09	1,431,745,294.83	27,448,510,069.34	1,089,093,218.75
非流动负债:							
长期借款	30	6,535,500,000.00		3,995,900,000.00		10,525,090,000.00	
应付债券							
其中: 优先股							
永续债							
长期应付款							
长期应付职工薪酬							
专项应付款							
预计负债	31	3,523,387.27		26,138,840.34		17,764,880.95	
递延收益	32	2,130,808.90		2,398,149.66			
递延所得税负债	18	453,558,722.53		329,944,159.21	3,384,548.58	160,645,351.78	
其他非流动负债							
非流动负债合计		6,994,712,918.70		4,354,381,149.21	3,384,548.58	10,703,500,232.73	
负债合计		32,199,143,109.04	1,530,988,770.19	39,365,864,438.30	1,435,129,843.41	38,152,010,302.07	1,089,093,218.75
所有者权益:							
实收资本	33	158,000,000.00	158,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具							
其中: 优先股							
永续债							
资本公积	34	3,312,700,831.54	885,000,000.00				
减: 库存股							
其他综合收益	35	1,084,369,045.95	21,826,423.58	460,901,508.04	18,733,318.02	278,519,642.36	18,733,318.02
专项储备							
盈余公积	36	40,995,745.41	40,995,745.40	28,446,493.65	28,446,493.65	24,629,783.03	24,629,783.03
一般风险准备							
未分配利润	37	3,426,330,443.77	369,909,534.42	2,586,452,360.92	256,966,268.63	2,163,991,196.16	222,615,873.04
归属于母公司所有者权益合计		8,022,396,066.67	1,475,731,703.41	3,133,800,362.61	362,146,080.30	2,525,140,621.55	323,978,974.09
少数股东权益		1,371,333,660.44		5,305,160,874.96		4,528,324,236.31	
所有者权益合计		9,393,729,727.11	1,475,731,703.41	8,438,961,237.57	362,146,080.30	7,053,464,857.86	323,978,974.09
负债和所有者权益总计		41,592,872,836.15	3,006,720,473.60	47,804,825,675.87	1,797,275,923.71	45,205,475,159.93	1,413,072,192.84

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



模拟合并及母公司利润表

会企02表
单位:人民币元

编制单位: 任源创投控股集团有限公司

项 目	注释号	2015年度		2014年度		2013年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	22,394,102,243.24	61,029,660.82	16,744,597,443.80	532,863.40	16,175,642,712.13	495,080.11
减: 营业成本	1	17,909,074,178.54	71,250,117.08	12,791,186,424.27		12,856,133,971.48	
营业税金及附加	2	922,983,923.91	4,607,039.86	729,921,382.89	92,145.25	455,193,904.95	87,134.11
销售费用	3	1,494,433,414.37		1,476,282,038.70		1,550,065,346.77	
管理费用	4	557,272,931.19	3,507,272.48	693,863,954.63	2,810,535.11	663,165,234.86	3,707,593.60
财务费用	5	-16,088,537.62	12,176.09	67,736,849.36	-36,003,037.55	73,207,606.87	-31,089,414.70
资产减值损失	6	105,932,488.84	2,198,926.90	84,497,706.36	-17,652,448.90	81,776,691.86	14,985,068.61
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	7	124,811,220.85	1,362,400.00	181,640,880.03	3,356,600.00	113,883,911.73	3,875,800.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	8	-106,214,896.30	139,983,831.44	77,596,947.37	-702,130.26	155,943,678.65	119,291,760.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			5,442,700.79				
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,439,090,168.56	120,800,359.84	1,160,346,914.99	53,940,139.23	765,927,545.72	135,972,259.16
加: 营业外收入	9	279,743,246.80	23,015.10	26,679,735.07	48,732	34,187,133.29	
其中: 非流动资产处置利得		733,650.74		491,271.95		287,972.77	
减: 营业外支出	10	47,724,563.75	161,295.36	85,367,518.64	111,325.52	77,270,703.77	15,318,143.05
其中: 非流动资产处置损失		751,538.02		741,608.69		514,300.46	
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,671,108,851.61	120,662,079.58	1,101,659,131.42	53,877,545.43	722,843,975.24	120,654,116.11
减: 所得税费用	11	485,934,984.75	-4,830,437.96	285,928,812.96	15,710,439.22	247,264,188.34	2,017,600.77
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,185,173,866.86	125,492,517.55	815,730,318.46	38,167,106.21	475,579,786.90	118,636,515.34
归属于母公司所有者的净利润		998,267,387.15	125,492,517.55	443,979,196.96	38,167,106.21	319,152,042.90	118,636,515.34
少数股东损益		186,906,479.71		371,751,121.50		156,427,744.00	
五、其他综合收益的税后净额		666,092,856.37	3,093,105.56	458,819,520.12		46,975,026.78	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		623,467,537.90	3,093,105.56	182,381,865.68		15,436,468.74	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		623,467,537.90	3,093,105.56	182,381,865.68		15,436,468.74	
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额							
投资性房地产首次确认		623,467,537.90	3,093,105.56	182,381,865.68		15,436,468.74	
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		42,625,318.47		276,437,654.44		31,538,558.04	
六、综合收益总额		1,851,266,723.23	128,585,623.11	1,274,549,838.58	38,167,106.21	522,554,813.69	118,636,515.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,621,734,925.05	128,585,623.11	626,361,062.64	38,167,106.21	334,588,511.65	118,636,515.34
归属于少数股东的综合收益总额		229,531,798.18		648,188,775.94		187,966,302.04	

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



模拟合并及母公司现金流量表

单位:人民币元

编制单位: 日照利源印刷集团有限公司

项 目	会计号	2015年度		2014年度		2013年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:							
销售商品、提供劳务收到的现金		29,316,309.665.60	3,140,923.00	19,615,508,359.43	8,635,019.40	19,821,064,916.37	12,402,171.11
收到的税费返还		455,491.87		7,481,284.01		19,030,242.94	
收到其他与经营活动有关的现金	1	8,509,108,834.71	189,094,994.56	8,281,935,562.18	423,818,197.41	13,895,427,879.68	217,265,746.26
经营活动现金流入小计		28,825,873,992.18	192,235,917.56	27,904,925,205.62	432,453,216.81	33,735,523,038.99	229,667,917.37
购买商品、接受劳务支付的现金		15,258,800,354.05	4,923,677.54	19,879,713,278.77	13,609,991.55	27,792,727,836.03	17,263,458.83
支付给职工以及为职工支付的现金		780,262,186.08	843,464.15	837,348,665.72	848,380.79	784,227,558.67	811,247.66
支付的各项税费		1,056,330,340.90	563,971.22	1,034,392,928.22	969,409.40	1,068,794,190.25	844,810.66
支付其他与经营活动有关的现金	2	4,809,361,536.99	275,890,540.02	6,840,904,618.54	300,344,427.03	11,883,162,977.47	197,318,744.25
经营活动现金流出小计		21,884,754,418.02	282,221,652.93	28,592,359,491.25	315,772,208.77	41,530,912,562.42	216,258,261.40
经营活动产生的现金流量净额		6,941,119,574.16	-89,985,735.37	-687,434,285.63	116,681,008.04	-7,795,389,523.43	13,429,655.97
二、投资活动产生的现金流量:							
收回投资收到的现金		1,551,202,810.12		1,143,806,426.18		370,880,046.29	
取得投资收益收到的现金		36,432,017.66		54,247,547.38		15,311,321.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,343,374.26	17,000.00	4,837,245.67	5,000.00	640,459.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-26,793,689.33					
收到其他与投资活动有关的现金	3	32,120,159.97		7,551,735.19		164,725,824.60	
投资活动现金流入小计		1,597,394,672.68	17,000.00	1,210,442,954.42	5,000.00	551,557,651.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		422,822,265.26		184,999,758.54		155,249,820.63	
投资支付的现金		864,277,800.00		952,150,000.00	88,050,000.00	672,970,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	10,000,000.00			16,194,403.94	
支付其他与投资活动有关的现金	4	615,509,766.99		21,500,000.00		230,450,000.00	
投资活动现金流出小计		1,912,609,832.25	10,000,000.00	1,158,649,758.54	88,050,000.00	1,074,864,224.57	
投资活动产生的现金流量净额		-315,215,159.57	-9,983,000.00	51,793,195.88	-88,045,000.00	-523,306,572.77	
三、筹资活动产生的现金流量:							
吸收投资收到的现金		130,800,000.00	100,000,000.00	61,950,000.00		584,420,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,800,000.00					
取得借款收到的现金		5,658,675,664.40		5,899,633,473.29		10,551,169,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金							
收到其他与筹资活动有关的现金	5	857,356,882.68		1,066,962,133.17		1,783,951,865.78	
筹资活动现金流入小计		6,646,832,547.08	100,000,000.00	7,028,563,606.46		12,919,540,865.78	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,589,737,927.45		4,284,137,571.26	25,000,000.00	1,509,348,876.38	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,811,919,097.25		1,615,637,606.85	3,895,000.00	1,329,488,217.19	5,702,044.00
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润						10,987,726.96	
支付其他与筹资活动有关的现金	6	2,030,467,691.20		1,157,553,841.20		529,805,974.90	
筹资活动现金流出小计		13,432,124,715.90		7,057,329,019.31	28,895,000.00	3,368,343,068.47	63,702,044.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,785,292,168.82	100,000,000.00	-28,763,412.85	-28,895,000.00	9,550,697,797.31	-13,702,044.00
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							
加: 期初现金及现金等价物余额		2,002,513,534.55	193,838.60	2,666,918,037.15	452,830.56	1,434,916,336.04	725,218.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,843,125,780.32	225,103.23	2,002,513,534.55	193,838.60	2,666,918,037.15	452,830.56

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



模拟合并所有者权益变动表

会合04-11表
单位：人民币元

编制单位：佳源创盛控股集团有限公司

项 目	2015年度										所有者 权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	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	储备	盈余 公积	一般风 险准备		未分配 利润	
一、上年期末余额	58,000,000.00						460,901,508.04	28,446,493.65			2,586,452,360.92	5,305,160,874.96	8,438,961,237.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,000,000.00						460,901,508.04	28,446,493.65			2,586,452,360.92	5,305,160,874.96	8,438,961,237.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00				3,312,700,831.54		623,467,537.90	12,549,251.76			839,878,082.85	-3,933,827,214.52	954,768,489.54
(一)综合收益总额							623,467,537.90				998,267,387.15	229,531,798.18	1,851,266,733.23
(二)所有者投入和减少资本	100,000,000.00											-986,098,287.51	-886,098,287.51
1.所有者投入的资本	100,000,000.00											-447,505,490.96	-347,505,490.96
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													
(三)利润分配								12,549,251.76			-12,549,251.76	-538,592,796.55	-538,592,796.55
1.提取盈余公积								12,549,251.76			-12,549,251.76		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转					3,312,700,831.54						-145,840,052.54	-3,177,260,725.19	-10,399,946.19
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	158,000,000.00				3,312,700,831.54		1,084,369,045.95	40,995,745.41			3,426,330,443.77	1,371,333,660.44	9,593,729,727.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



模拟合并所有者权益变动表

编制单位：佳源创盛控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度												
	实收资本		其他权益工具		资本公积	归属于母公司所有者权益		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	其他权益工具	其他		其他综合收益	所有者权益合计						
一、上年期末余额	58,000,000.00					278,519,642.36			24,629,783.03		2,163,991,196.16	4,528,324,236.31	7,053,464,857.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,000,000.00					278,519,642.36			24,629,783.03		2,163,991,196.16	4,528,324,236.31	7,053,464,857.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						182,381,865.68			3,816,710.62		422,461,164.76	776,836,638.65	1,385,496,375.72
(一)综合收益总额						182,381,865.68			3,816,710.62		443,979,196.96	648,188,775.94	1,274,549,838.58
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的资本													
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													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积									3,816,710.62		-3,816,710.62		
2.提取一般风险准备									3,816,710.62		-3,816,710.62		
3.对所有者的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本											-17,701,321.58	-5,173,659.14	-22,874,980.72
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	58,000,000.00					460,901,508.04			28,446,493.65		2,586,452,560.92	5,305,160,874.96	8,438,961,237.57

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构：



模拟合并所有者权益变动表

编制单位：佳源创新控股集团有限公司

会计期间：2013年度
币种：人民币元

项 目	2013年度										所有者 权益合计		
	实收资本		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	少数股东 权益
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	58,000,000.00							263,083,173.62	12,766,131.50		1,967,542,272.54	3,950,530,801.83	6,251,922,379.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,000,000.00							263,083,173.62	12,766,131.50		1,967,542,272.54	3,950,530,801.83	6,251,922,379.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,436,468.74		11,863,651.53		196,448,923.62	577,793,434.48	801,542,478.37
(一)综合收益总额							15,436,468.74		11,863,651.53		319,152,042.90	187,906,302.04	522,554,813.69
(二)所有者投入和减少资本												149,602,181.43	149,602,181.43
1.所有者投入的资本												-7,597,818.57	-7,597,818.57
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													
(三)利润分配									11,863,651.53		-11,863,651.53	-22,767,334.72	-22,767,334.72
1.提取盈余公积									11,863,651.53		-11,863,651.53		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配												-22,767,334.72	-22,767,334.72
4.其他													
(四)所有者权益内部结转											-110,839,467.75	262,992,285.73	152,152,817.98
1.资本公积转增资本											-110,839,467.75		
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	58,000,000.00						278,519,642.36		24,629,783.03		2,163,991,196.16	4,528,324,236.31	7,051,464,857.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2015年度
单位：人民币元

编制单位：能源创新控股集团有限公司

项 目	2015年度				专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股				
一、上年期末余额	58,000,000.00					28,446,493.65	256,966,268.63	362,446,080.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	58,000,000.00					28,446,493.65	256,966,268.63	362,446,080.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00		885,000,000.00		3,093,105.56	12,549,251.75	112,942,265.79	1,113,585,623.11
(一) 综合收益总额					3,093,105.56			128,585,623.11
(二) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00							100,000,000.00
1. 所有者投入的资本	100,000,000.00							100,000,000.00
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								
(三) 利润分配						12,549,251.75	-12,549,251.75	
1. 提取盈余公积						12,549,251.75	-12,549,251.75	
2. 对所有者分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他			885,000,000.00					885,000,000.00
四、本期末余额	158,000,000.00		885,000,000.00		21,826,423.58	40,995,745.40	369,000,534.42	1,475,731,793.41

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

公司2014-2-2表
单位：人民币元

编制单位：佳源创盛控股集团有限公司

项 目	2014年度				专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具		资本公积					其他综合收益
		优先股	永续债						
一、上年期末余额	58,000,000.00				24,629,783.03	222,615,873.04	333,978,974.09		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	58,000,000.00				24,629,783.03	222,615,873.04	333,978,974.09		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,816,710.62	34,350,395.59	38,167,106.21		
(一)综合收益总额						38,167,106.21	38,167,106.21		
(二)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入的资本									
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									
(三)利润分配					3,816,710.62	-3,816,710.62			
1.提取盈余公积					3,816,710.62	-3,816,710.62			
2.对所有者分配的分配									
3.其他									
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他									
四、本期末余额	58,000,000.00				28,446,493.65	256,966,268.63	342,146,080.30		



法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2013年度
单位：人民币元

项 目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	上年年末余额	本年年初余额	优先股	永续债							
一、上年年末余额	58,000,000.00						18,733,318.02		12,766,131.50	115,843,009.23	205,342,458.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	58,000,000.00						18,733,318.02		12,766,131.50	115,843,009.23	205,342,458.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									106,772,863.81		106,772,863.81
(一)综合收益总额									118,636,515.34		118,636,515.34
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的资本											
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											
(三)利润分配									-11,863,651.53		-11,863,651.53
1.提取盈余公积									-11,863,651.53		-11,863,651.53
2.对所有者分配的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	58,000,000.00						18,733,318.02		24,629,783.03	222,618,873.04	323,978,074.09



法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

佳源创盛控股集团有限公司

模拟合并财务报表附注

2013年1月1日至2015年12月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

(一) 公司概况

佳源创盛控股集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1995年04月18日，原名嘉兴足佳房地产开发有限公司，由浙江足佳经贸总公司和嘉兴市房地产开发公司共同出资500万元组建，后经历次股权变更，截止财务报表日公司的股权结构为：注册资本17,555万元，其中沈玉兴认缴注册资本15,800万元，占注册资本总额的90.00%；丁宏震认缴注册资本1,755万元，占注册资本总额的10.00%。公司历次股权变更如下：

1996年6月18日，根据公司股东会决议，浙江足佳经贸总公司将持有本公司90.00%股权转让给桐乡市锦江实业有限责任公司。转让后，公司股权结构为桐乡市锦江实业有限责任公司出资450万元，占注册资本总额的90.00%；嘉兴市房地产开发公司出资50万元，占注册资本总额的10.00%。

2001年3月27日，根据公司股东会决议，桐乡市锦江实业有限责任公司将持有的本公司90.00%股权转让给自然人股东王新妹。转让后，公司股权结构为王新妹出资450万元，占注册资本总额的90.00%；嘉兴市房地产开发公司出资50万元，占注册资本总额的10.00%。同时，公司股东嘉兴市房地产开发有限公司更名为嘉兴市嘉房房地产有限公司。

2001年12月19日，根据公司股东会决议，公司新增注册资本500万元，增资后公司的股权结构为：王新妹出资900万元，占注册资本总额的90.00%；嘉兴市嘉房房地产有限公司出资50万元，占注册资本总额的5.00%；沈玉兴出资50万元，占注册资本总额的5.00%。

2003年5月25日，根据公司股东会决议，公司新增注册资本1,000万元，增资后公司的股权结构为：王新妹出资900万元，占注册资本总额的45.00%；嘉兴市嘉房房地产有限公司出资50万元，占注册资本总额的2.50%；沈玉兴出资1,050万元，占注册资本总额的52.50%。

2004年2月20日，根据公司股东会决议，公司新增注册资本1,800万元，增资后公司的股权结构为：王新妹出资900万元，占注册资本总额的23.68%；嘉兴市嘉房房地产有限公司出资50万元，占注册资本总额的1.32%；沈玉兴出资2,850万元，占注册资本总额的75.00%。

2004年4月20日，根据公司股东会决议，公司新增注册资本2,000万元，增资后公司的股权结构为：王新妹出资900万元，占注册资本总额的15.52%；嘉兴市嘉房房地产有限公司出资50万元，占注册资本总额的0.86%；沈玉兴出资4,850万元，占注册资本总额的

83.62%。

2008年5月20日，根据股权转让协议，嘉兴市嘉房房地产有限公司将持有本公司50万元（占注册资本总额的0.86%）股权转让给股东沈玉兴，股权转让后公司股权结构为：王新妹出资900万元，占注册资本总额的15.52%；沈玉兴出资4,900万元，占注册资本总额的84.48%。

2011年1月17日，根据股权转让协议，王新妹将持有本公司900万元（占注册资本总额的15.52%）股权转让给股东沈玉兴，股权转让后公司股权结构为：沈玉兴出资5,800万元，占注册资本总额的100.00%。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，同意沈玉兴增加注册资本10,000万元，上述新增认缴注册资本已于2015年8月24日收到，并经浙江新联会计师事务所有限公司审验，并出具浙新验[2015]65号《验资报告》。

公司现持有统一社会信用代码91330402146482794J号营业执照。法定代表人：沈玉兴，法定住所：浙江省嘉兴市南湖区巴黎都市总部办公楼101室。公司主要经营范围：实业投资；房地产开发、经营；投资管理。（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）。

（二）合并财务报表范围

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	是否纳入合并范围		
		2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1	浙江佳源房地产集团有限公司	是	是	是
2	桐乡市广源房地产开发有限公司	是	是	是
3	嘉兴市博源房地产开发有限公司	是	是	是
4	海宁市佳源房地产开发有限公司	是	是	是
5	浙江建业房地产开发有限公司	是	是	是
6	浙江盛禾置业有限公司	是	是	是
7	湖州丰茂置业有限公司	是	是	是
8	长兴佳源房地产开发有限公司	是	是	是
9	上海在线置业发展有限公司	是	是	是
10	上海定源房地产有限公司	是	是	是
11	扬州市恒源房地产开发有限公司	否	是	是
12	泰州市佳源房地产开发有限公司	否	是	是
13	泰州市明源房地产开发有限公司	否	是	是
14	扬州明源房地产开发有限公司	否	是	是

15	宿迁市佳源房地产开发有限公司	否	是	是
16	泗阳丰源房地产开发有限公司	否	否	否
17	泰兴市广源房地产开发有限公司	否	是	是
18	庐江县广源置业发展有限公司	是	是	是
19	湖南中库建恒置业有限公司	是	是	是
20	百色市佳源房地产开发有限公司	是	是	是
21	抚顺市佳源房地产开发有限公司	是	是	是
22	抚顺市明源房地产开发有限公司	是	是	是
23	嘉兴市丰源商业房产开发有限公司	否	是	是
24	蚌埠明源房地产开发有限公司	否	是	是
25	浙江佳源物业管理有限公司	是	是	是
26	嘉兴市广源置业有限公司	是	是	是
27	海盐县佳源房地产开发有限公司	是	是	是
28	桐乡市巨能置业有限公司	是	是	是
29	嘉兴市博源建筑设计有限公司	是	是	是
30	浙江广源房地产开发有限公司	是	是	是
31	杭州银溪九龙房地产开发有限公司	是	是	是
32	桐乡市佳源房地产开发有限公司	是	是	是
33	桐乡市足佳置业有限公司	是	是	是
34	嘉兴市金地房地产置业有限公司	是	是	是
35	湖州鑫源建设管理有限公司	是	是	是
36	湖州明源房地产开发有限公司	是	是	是
37	邵阳佳源房地产开发有限公司	是	是	是
38	泰兴市恒源房地产开发有限公司	否	是	是
39	上海昂源建筑设计有限公司	是	是	是
40	青岛正沃实业有限公司	是	是	是
41	嘉兴市定源房地产开发有限公司	是	是	是
42	海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	是	是	是
43	杭州崇源房地产开发有限公司	是	是	是
44	安吉佳源房地产开发有限公司	是	是	是
45	上海东源房地产开发有限公司	是	是	是
46	上海祥源房地产有限公司	是	是	是

47	浙江佳源安徽房地产开发有限公司	是	是	是
48	武义广源房地产开发有限公司	是	是	是
49	绍兴广源房地产开发有限公司	是	是	是
50	天津佳源投资管理有限公司	是	是	是
51	平湖市佳源旅游开发有限公司	否	是	是
52	南京嘉丰投资管理有限公司	否	是	是
53	嘉兴国源房地产开发有限公司	是	是	否
54	嘉兴德源房地产开发有限公司	是	否	否
55	嘉兴市明源房地产开发有限公司	是	否	否
56	江苏五星电器有限公司	是	是	是
57	江阴市五星电器有限公司	是	否	否
58	常州市五星电器有限公司	是	是	是
59	溧阳五星电器有限公司	是	是	是
60	江苏五星电器客户服务有限公司	是	是	是
61	南京路驰环境科技有限公司	是	是	是
62	江苏泰德商贸有限公司	是	是	是
63	盐城亚细亚商城有限公司	是	是	是
64	南京五星环境科技有限公司	是	否	否
65	安徽五星电器有限公司	是	是	是
66	河南五星电器有限公司	是	是	是
67	山东五星电器有限公司	是	是	是
68	四川星普五星电器有限公司	是	是	是
69	云南五星电器有限公司	是	是	是
70	浙江星普五星电器客户服务有限公司	是	是	是
71	浙江星普五星电器有限公司	是	是	是
72	宁波星普五星电器有限公司	是	是	是
73	无锡五星电器有限公司	否	是	是

序号为 56 号至 73 号的子公司，均属于江苏五星电器有限公司的合并范围。2013 年至 2015 年按实际股权结构考虑是否纳入本公司模拟合并范围。

具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益说明。对部分子公司的持股比例虽低于 50%，但根据公司章程或是其他约定母公司可以控制被投资单位的生产经营决策，故将其纳入合并范围。

二、江苏五星电器基本情况及收购事宜的说明

(一) 江苏五星电器基本情况

江苏五星电器有限公司（以下简称“江苏五星电器”）原系由江苏省五金交电化工总公司及李燕勤、陈生等 14 名自然人共同出资设立的有限责任公司，注册资本为人民币 100.00 万元。江苏五星电器于 1998 年 12 月 17 日取得江苏省工商行政管理局颁发的第 3200001104294 号企业法人营业执照。

1999 年 8 月，股东陈生将其所持的 1.10 万元股权、张迅将其所持的 0.70 万元股权分别转让给李燕勤；王飞、孙雯和张与宁分别将其各自所持的 0.70 万元股权转让给陆军；钱治宁、朱臣虎、马凤琴、张凯和胡裕斌分别将其各自所持的 0.70 万元股权全部转让给赵浩；

1999 年 8 月，股东江苏省五交化总公司追加投资 257.40 万元，陆军追加投资 7.10 万元，李燕勤追加投资 2.70 万元，赵浩追加投资 3.70 万元；并同时吸收江苏省五交化总公司工会、东莞市金烨贸易有限公司及王健、钱争鸣、方洪铨等 25 名自然人成为江苏五星电器新股东，注册资本由人民币 100.00 万元增至人民币 1,100.00 万元；

2000 年 12 月，张广勤将其所持的 21.30 万元股权分别转让给王健 4.70 万元、景星 1.50 万元、马晓蓓 13.60 万元、邢健虹 1.50 万元；王建军将其所持的 9.70 万元股权分别转让给王健 5.70 万元、方洪铨 4.00 万元；张安生将其所持的 21.50 万元股权分别转让给王健 13.00 万元、方洪铨 1.50 万元、马晓蓓 7.00 万元；赵浩将其所持的 7.90 万元股权分别转让给王健 0.50 万元、方洪铨 1.40 万元、钱争鸣 1.50 万元、邢健虹 1.50 万元、徐秀贤 3.00 万元；李燕勤将其所持的 5.60 万元股权分别转让给王健 2.10 万元、方洪铨 2.00 万元、徐秀贤 1.50 万元；王跃将其所持的 8.60 万元股权分别转让给王健 4.60 万元、钱争鸣 2.00 万元、郭辉 2.00 万元；陆军将其所持的 11.00 万元股权分别转让给谢俊峰 2.50 万元、卞慧敏 3.00 万元、徐秀贤 5.50 万元；赵明将其所持的 6.00 万元股权全部转让给王健；李炳生将其所持的 4.00 万元股权全部转让给钱争鸣；平建刚将其所持的 4.00 万元股权全部转让给殷陵；华加企将其所持的 10.00 万元股权中的 4.00 万元转让给王健；黄建将其所持的 13.80 万元股权中的 0.60 万元转让给王健、4.00 万元转让给方洪铨、0.60 万元转让给郭辉；景星将其所持的 5.00 万元股权中的 1.00 万元转让给王健；殷陵将其所持的 19.80 万元股权中的 2.70 万元转让给王健、7.50 万元转让给卞慧敏；路征将其所持的 13.70 万元股权中的 1.00 万元转让给蒋道坤、2.70 万元转让给卞慧敏；江逸明将其所持的 14.50 万元股权中的 4.00 万元转让给杨益和、1.50 万元转让给章菊芬、1.00 万元转让给谢俊峰；郭辉将其所持的 13.20 万元股权中的 6.00 万元转让给路征；万琼将其所持的 13.60 万元股权中的 0.50 万元转让给殷陵、1.50 万元转让给邢健虹、0.60 万元转让给卞慧敏、4.00 万元转让给马晓蓓；蒋道坤将其所持的 5.80 万元股权中的 1.80 万元转让给万琼；邢健虹将其所持的 8.50 万元股权中的 1.50 万元转让给徐秀贤；

徐秀贤将其所持的 10.00 万元股权中的 1.00 万元转让给章菊芬、1.00 万元转让给谢俊峰、2.00 万元转让给卞慧敏；章菊芬将其所持的 13.50 万元股权中的 4.00 万元转让给谢俊峰；

江苏五金交电化工总公司工会将其所持的 254.00 万元股权分别转让给王健 56.50 万元、卞慧敏 17.70 万元、张海东 5.30 万元、钱争鸣 16.30 万元、方洪铨 16.60 万元、路征 13.30 万元、郭辉 9.70 万元、殷陵 13.00 万元、万琼 9.20 万元、景星 4.20 万元、蒋道坤 4.00 万元、黄建 8.80 万元、杨益和 2.90 万元、华加企 4.10 万元、邢健虹 9.40 万元、徐秀贤 13.40 万元、江逸明 5.80 万元、章菊芬 10.10 万元、谢俊峰 6.60 万元、范福强 7.50 万元、马晓蓓 19.60 万元；

2000 年 12 月，王健在原投资额的基础上追加投资 159.00 万元；钱争鸣在原投资额的基础上追加投资 43.00 万元；方洪铨在原投资额的基础上追加投资 56.00 万元；卞慧敏在原投资额的基础上追加投资 67.00 万元；张海东在原投资额的基础上追加投资 24.00 万元；路征在原投资额的基础上追加投资 44.00 万元；郭辉在原投资额的基础上追加投资 28.00 万元；殷陵在原投资额的基础上追加投资 47.00 万元；万琼在原投资额的基础上追加投资 35.00 万元；景星在原投资额的基础上追加投资 27.00 万元；蒋道坤在原投资额的基础上追加投资 24.00 万元；黄建在原投资额的基础上追加投资 39.00 万元；杨益和在原投资额的基础上追加投资 26.00 万元；华加企在原投资额的基础上追加投资 25.00 万元；邢健虹在原投资额的基础上追加投资 49.00 万元；徐秀贤在原投资额的基础上追加投资 96.00 万元；江逸明在原投资额的基础上追加投资 22.50 万元；章菊芬在原投资额的基础上追加投资 29.00 万元；谢俊峰在原投资额的基础上追加投资 27.00 万元；范福强在原投资额的基础上追加投资 38.00 万元；马晓蓓在原投资额的基础上追加投资 58.00 万元；

2001 年 4 月，江苏五金交电化工总公司将其所持的 346.40 万元股权全部转让给江苏省华侨友谊公司；

2002 年 7 月，张海东将其所持的 37.30 万元股权分别转让给王健 19.30 万元、钱争鸣 5.00 万元、方洪铨 1.00 万元、卞慧敏 8.00 万元、徐秀贤 4.00 万元；郭辉将其所持的 47.50 万元股权中的 4.70 万元转让给钱争鸣；邢健虹将其所持的 69.90 万元股权中的 2.00 万元转让给徐秀贤；

2002 年 9 月，江苏省华侨友谊公司将其所持的 346.40 万元股权分别转让给汪建国 157.40 万元、王健 20.00 万元、钱争鸣 20.00 万元、方洪铨 22.00 万元、卞慧敏 29.00 万元、徐秀贤 28.00 万元、马晓蓓 8.00 万元、景星 8.00 万元、蒋道坤 8.00 万元、章菊芬 8.00 万元、邢健虹 8.00 万元、杨益和 4.00 万元、郭辉 8.00 万元、范福强 15.00 万元、路征 3.00 万元；谢俊峰将其所持的 42.10 万元股权全部转让给汪建国；

2002 年 12 月，东莞市金烨贸易有限公司将其所持的 200.00 万元股权全部转让给汪建国；王健将其所持的 317.70 万元股权中的 68.50 万元股权分别转让给汪建国 17.00 万元、卞慧敏 36.20 万元、徐秀贤 15.30 万元；钱争鸣将其所持的 107.20 万元股权中的 10.50 万元股权、殷陵将其所持的 74.10 万元股权中的 2.10 万元股权、邢健虹将其所持的 75.90 万元股权中的 3.00 万元股权、马晓蓓将其所持的 110.20 万元股权中的 3.10 万元股权分别转让给徐秀贤；

2003年9月，卞慧敏将其所持的179.00万元股权中的19.10万元股权、黄建将其所持的56.40万元股权中的7.00万元股权、范福强将其所持的69.10万元股权中的45.40万元股权、马晓蓓将其所持的107.10万元股权中的29.60万元股权分别转让给黄亚清；王健将其所持的249.20万元股权中的39.90万元股权、钱争鸣将其所持的96.70万元股权中的1.50万元股权、方洪铨将其所持的116.50万元股权中的13.50万元股权、徐秀贤将其所持的194.90万元股权中的37.00万元股权、路征将其所持的76.30万元股权中的19.40万元股权、郭辉将其所持的50.80万元股权中的10.30万元股权、殷陵将其所持的72.00万元股权中的24.10万元股权、万琼将其所持的53.00万元股权中的12.70万元股权、景星将其所持的44.70万元股权中的5.80万元股权、蒋道坤将其所持的41.00万元股权中的6.00万元股权、杨益和将其所持的36.90万元股权中的22.00万元股权、华加企将其所持的35.10万元股权中的7.00万元股权、邢健虹将其所持的72.90万元股权中的19.70万元股权、章菊芬将其所持的59.10万元股权中的3.40万元股权、范福强将其所持的69.10万元股权中的23.70万元股权全部转让给汪建国；

2004年1月，汪建国等12名股东对江苏五星电器进行增资，追加投资后，江苏五星电器注册资本由2063.50万元增至2682.50万元；

2004年10月，王健将其所持的210.90万元股权中的37.10万元股权、卞慧敏将其所持的162.70万元股权中的10.00万元股权、路征将其所持的56.90万元股权中的19.70万元股权、郭辉将其所持的40.50万元股权中的10.90万元股权、殷陵将其所持的47.90万元股权中的15.30万元股权、万琼将其所持的40.30万元股权中的6.70万元股权、华加企将其所持的28.10万元股权中的5.10万元股权、邢健虹将其所持的55.20万元股权中的5.00万元股权、江逸明将其所持的36.30万元股权中的12.10万元股权、章菊芬将其所持的61.70万元股权中的10.00万元股权、马晓蓓将其所持的80.60万元股权中的17.70万元分别转让给汪建国；黄建将其所持的51.70万元股权中的7.00万元股权分别转让给钱争鸣2.00万元、方洪铨1.00万元、徐秀贤4.00万元；

2006年2月，钱争鸣将其所持的97.20万元股权、黄亚清将其所持的571.10万元股权、方洪铨将其所持的113.50万元股权分别转让给BestBuy Jiangsu LTD.；

同时，BestBuy Jiangsu LTD.对江苏五星电器进行增资，增资额度为人民币91,852.50万元，增资完成后，江苏五星电器注册资本变更为人民币94,535.00万元；

2008年10月，股东汪建国、王健、卞慧敏、路征、郭辉、殷陵、万琼、景星、蒋道坤、黄建、杨益和、华加企、邢健虹、徐秀贤、江逸明、章菊芬、马晓蓓将其所持的江苏五星电器股份全部转让给BestBuy Jiangsu LTD.；

2011年8月，BestBuy Jiangsu LTD.以其从江苏五星电器分得的利润人民币9,000.00万元对江苏五星电器进行增资，增资后的注册资本为103,535.00万元；

2012年11月，BestBuy Jiangsu LTD.以其从江苏五星电器获得的利润对公司进行增资

6,000.00 万元，增资后的注册资本为 109,535.00 万元；

2015 年 1 月，BestBuy Jiangsu LTD. 将其持有的江苏五星电器股权全部转让给鹰潭市祥源投资有限合伙企业；

经过多次股权转让和增资，截止 2015 年 12 月 31 日，江苏五星电器注册资本为人民币 109,535.00 万元，股东鹰潭市祥源投资有限合伙企业持有公司 100% 的股权。

江苏五星电器及其子公司的主要经营范围：计算机硬 件和软件、电子产品、空调设备、电器机械及器材、家用物品、通讯产品（包括无线通讯 产品，但卫星地面接收设施除外）及上述产品的相关配件、金属材料（贵金属除外）、化工原料及产品（危险品除外）、汽车零部件、针纺织品、日用百货的进出口、批发、零 售；以及前述产品的安装、维修、咨询和其他相关服务，其所经营部分柜台的出租和转租（上述涉及配额许可证管理、专项规定管理或需要另行审批的商品和业务按国家有关规定办理）。

（二）收购江苏五星电器有限公司事宜的说明

2015 年 1 月 12 日，本公司子公司浙江佳源房地产集团有限公司（以下简称“浙江佳源”）与中信信托有限责任公司及其关联企业合作成立鹰潭市祥源投资有限合伙企业（以下简称“鹰潭祥源”），由鹰潭祥源收购江苏五星电器所有股权，并已于 2015 年 2 月与江苏五星电器原股东完成股权交割。

鹰潭祥源由嘉兴市祥源投资管理有限公司（以下简称“嘉兴祥源”）作为普通合伙人（出资 50 万元），中信信托有限责任公司（以中信佳源并购基金集合信托计划出资 12 亿元）作为优先级有限合伙人（LP1）及浙江佳源（出资 7.4 亿元）作为次级有限合伙人（LP2）。嘉兴市祥源投资管理有限公司为鹰潭祥源普通合伙人，由中信锦绣资本管理有限公司（持股比例 67%）与浙江佳源（持股比例 33%）共同出资设立。中信佳源并购基金集合信托计划优先级信托资产 8 亿元由合格投资者认购，次级信托资产 4 亿元由浙江佳源认购。

鹰潭祥源各合伙人认缴出资情况详见下表：

合伙人	合伙人性质	认缴出资额	认缴比例	备注
嘉兴市祥源投资管理有限公司	普通合伙人	50 万元	0.03%	嘉兴祥源由中信锦绣资本管理有限公司出资 67 万元（持股比例 67%）与浙江佳源以自有资金出资 33 万元（持股比例 33%）共同设立。
中信信托有限责任公司（中信佳源并购基金集合信托计划）	优先级有限合伙人	12 亿元	61.84%	中信佳源并购基金集合信托计划优先级信托资产 8 亿元由合格投资者认购，次级信托资产 4 亿元由浙江佳源自有资金认购。
浙江佳源房地产集团有限公司	次级有限合伙人	7.4 亿元	38.13%	浙江佳源通过短期借款出资 7.4 亿，相关借款已于 2015 年 2 月 16 日清偿。

合计		19.405 亿元	100%	
----	--	-----------	------	--

根据《嘉兴市祥源投资管理有限公司股权转让合同》约定，中信锦绣资本管理有限公司应于信托计划届满之日（2016年2月4日），其持有的嘉兴祥源的全部股份转让给浙江佳源；根据《鹰潭市祥源投资有限合伙企业之权益转让协议书》，浙江佳源应在信托计划成立之日届满指定月份依次向中信信托有限责任公司（中信佳源并购基金集合信托计划）支付约定权益受让价款，在全部权益受让价款支付完成后，中信信托有限责任公司（中信佳源并购基金集合信托计划）应将其持有的鹰潭祥源的权益转让给浙江佳源。所有权益受让价款已于2016年2月4日全部支付完毕。在相关股权和权益受让事项完成之后，浙江佳源将取得江苏五星电器控制权。

2016年8月4日，相关股权和权益受让事项已全部办理完成，浙江佳源已取得江苏五星电器控制权。考虑到江苏五星电器2015年度所产生的营业收入占发行人同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到50%以上，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，已构成重大资产重组事项。

三、模拟合并财务报表的编制基础

（一）编制基础

在编制本模拟合并财务报表时，假设2013年1月1日江苏五星电器即已纳入本公司合并范围，并以江苏五星电器2013年至2015年经审计的财务报表为基础，编制2013年至2015年模拟合并财务报表。因原江苏五星电器不受本公司实际控制人控制，故认定为非同一控制下的企业合并。2013年1月1日的收购对价，按照实际收购对价扣减2013年1月1日至实际收购日的净资产增加额确定；2013年1月1日可辨认净资产公允价值按照经审计2013年度财务报表确定；收购对价与收购日可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及之后修订及新增的会计准则（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的模拟合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的模拟合并财务状况及 2015 年度、2014 年度及 2013 年度的模拟合并经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的

公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

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

(九) 外币业务和外币报表折算

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

6. 本期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，持有意图或能力发生改变的依据：

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 1,000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定信用风险特征组合的依据	
账龄组合	除应收关联方及政府款项组合外的应收款项
应收关联方及政府款项组合	包括关联方款项、政府部门款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的方法	
账龄组合	账龄分析法
应收关联方及政府款项组合	除存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量的现值与应收款项账面价值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本；库存商品；安装维修用备件；周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 库存商品销售时的成本按先进先出法核算。

(2) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(3) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(4) 发出开发产品按可售面积法核算。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量

设定受益计划，净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；

以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 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房地产。包括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、已出租的建筑物等。

2. 公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变

动计入当期损益。

3. 公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。公司将自用房地产或存货转换为投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	0-5	4.75-5.00
机器设备	年限平均法	10	0-5	9.50-10.00
运输工具	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00
其他设备	年限平均法	4	0-5	23.70-25.00

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费

用已经发生；3) 为使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已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 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。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产

组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 积分计划

本公司子公司五星电器实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据本公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

(二十五) 收入

1. 收入确认原则

(1) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现

(2) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

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

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额,在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

(5) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若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;若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。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

5) 代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同,与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业,代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定,并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时,采用完工百分比法确认营业收入的实现。

6) 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现

2. 收入确认的具体方法

销售商品业务。商品零售业务，当公司向消费者转移商品所有权凭证后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，本公司在此时确认商品的销售收入。

销售房地产业务。房地产收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将房产交付给客户，且房产销售收入金额已确认，已经收回房款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，房产相关的成本能够可靠的计量。

提供劳务业务。公司对外提供业务培训劳务、安装维修劳务、代理劳务等，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(二十六) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其它方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助之外的政府补助划分为收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 经营租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十九) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(三十) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(三十一) 重要会计政策变更

公司本报告期内未发生会计政策变更。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、3%	注1
营业税	从事房地产开发业务的公司根据当期增加的预收款预缴；其它业务按应纳税营业额计缴。	3%、5%	注2
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
水利建设基金	按应税收入计提	0.1%	
土地增值税	从事普通标准住宅开发与转让的，预缴率为2%，从事别墅、经营用房和其他用房开发与转让的，预缴率为2%、3%。在达到规定相关的清算条件后，公司向当地税务机关申请土地增值税清算。	税率：实行四级超率累进税率。增值额未超过扣除项目金额50%的部分，税率为30%；增值额超过扣除项目金额50%未超过100%的部分，税率为40%；增值额超过扣除项目金额100%未超过200%的部分税率为50%；增值额超过扣除项目金额200%的部分，税率为	

		60%。预缴率 2%、3%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	
房产税	按应纳税所得额计征	1.2%、12%	注 3

注 1：增值税：

(1) 家用电器销售及维修：小规模纳税人增值税征收率 3%，一般纳税人增值税税率为 17%；

(2) 房地产销售：增值税税率 11%；

(3) 交通运输业服务：一般纳税人增值税税率 11%；

(4) 移动通信转售业务包括：提供基础电信服务，一般纳税人增值税税率 11%；提供增值电信业务，一般纳税人增值税税率 6%；

(5) 有形动产租赁服务：一般纳税人增值税税率 17%；

(6) 其他现代服务业(研发和技术服务、信息技术服务、广告服务、物流辅助服务以及咨询服务等)：一般纳税人增值税税率 6%；

(7) 上述应税服务小规模纳税人的增值税征收率为 3%。

(8) 2002 年，江苏省国家税务局以苏国税函[2002]257 号文《关于江苏五星电器有限公司异地直营连锁店在南京合并缴纳增值税的批复》，同意自 2002 年 8 月 1 日起，由本公司子公司江苏五星电器有限公司在南京市统一办理增值税纳税申报，应纳增值税由公司按应税销售额的比例划分计算，并分别在其直营连锁店所在地入库。

注 2：营业税：

(1) 培训业务收入、安装业务收入营业税税率为 3%；

(2) 代理收入、租赁收入(除有形动产租赁)、连锁店服务收入、广告位使用费收入房地产销售/预售收入及贷款业务收入等营业税税率为 5%。

注 3：房产税：

依照房产原值一次扣除 30%后的余值计算缴纳，税率为 1.2%；房产出租，依照房产租金收入计算缴纳，税率为 12%。

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	15,223,051.23	17,032,621.85	19,429,721.03
银行存款	1,764,715,381.80	1,928,795,936.02	2,619,837,085.12
其他货币资金	1,265,390,071.91	1,329,544,624.94	1,757,100,814.90

合 计	3,045,328,504.94	3,275,373,182.81	4,396,367,621.05
-----	------------------	------------------	------------------

(2) 其他货币资金明细

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
为取得银行出具承兑汇票而存入的保证金	1,055,889,757.15	641,065,222.30	828,791,597.69
住房公积金及按揭贷款保证金	33,157,794.84	74,755,816.06	311,682,445.38
工程保函保证金	416,000.00	582,320,000.00	577,320,000.00
为取得借款质押银行的保证金存款	175,926,519.92	31,403,586.58	39,306,771.83
合 计	1,265,390,071.91	1,329,544,624.94	1,757,100,814.90

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
交易性金融资产		3,000,000.00	3,690,000.00
其中：债务工具投资			
权益工具投资		3,000,000.00	3,690,000.00
衍生金融资产			
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		104,702,810.12	103,079,934.83
合 计		107,702,810.12	106,769,934.83

3. 应收票据

明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	830,000.00	5,629,617.00	8,987,899.60
商业承兑汇票			900,000.00
合 计	830,000.00	5,629,617.00	9,887,899.60

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	71,486,024.88	100.00	10,832,152.42	15.15	60,653,872.46
其中：账龄组合	59,826,023.78	83.69	10,832,152.42	18.11	48,993,871.36
应收关联方及政府部门款项组合	11,660,001.10	16.31			11,660,001.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	71,486,024.88	100.00	10,832,152.42	15.15	60,653,872.46

(续上表)

种 类	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	278,223,273.68	100.00	14,245,755.56	5.12	263,977,518.12
其中：账龄组合	147,569,973.91	53.04	14,245,755.56	9.65	133,324,218.35
应收关联方及政府部门款项组合	130,653,299.77	46.96			130,653,299.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	278,223,273.68	100.00	14,245,755.56	5.12	263,977,518.12

(续上表)

种 类	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	121,799,953.44	100.00	10,482,538.63	8.61	111,317,414.81
其中：账龄组合	84,759,724.53	69.59	10,482,538.63	12.37	74,277,185.90
应收关联方及政府部门款项组合	37,040,228.91	30.41			37,040,228.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	121,799,953.44	100.00	10,482,538.63	8.61	111,317,414.81

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在单项金额重大的应收账款，无需单独计提坏账准备。

3) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	40,662,106.67	2,033,105.33	136,709,785.18	6,835,489.28	73,946,284.77	3,697,314.24
1-2年	10,234,465.38	1,023,446.54	2,409,796.63	240,979.66	1,919,937.20	191,993.72
2-3年	498,760.73	99,752.15	26,493.10	5,298.62	2,668,530.37	533,706.07
3-4年	6,792.00	3,396.00	2,504,822.00	1,252,411.00	25,000.00	12,500.00
4-5年	2,504,822.00	1,753,375.40	25,000.00	17,500.00	305,895.19	152,947.60
5年以上	5,919,077.00	5,919,077.00	5,894,077.00	5,894,077.00	5,894,077.00	5,894,077.00
小计	59,826,023.78	10,832,152.42	147,569,973.91	14,245,755.56	84,759,724.53	10,482,538.63

4) 组合中，采用应收关联方及政府部门款项组合计提坏账准备的应收账款

项目	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收关联方及政府部门款项	11,660,001.10		130,653,299.77		37,040,228.91	

5) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

于2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，本公司不存在单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，无需单独计提坏账准备。

(2) 本报告期内，本公司无核销的应收账款。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	款项性质	2015年12月31日 账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
诸云方	应收房款	1,200,000.00	1.68	120,000.00
陈洪磊	应收房款	940,000.00	1.31	47,000.00
章必韵	应收房款	850,000.00	1.19	425,000.00
邓智均	应收房款	760,000.00	1.06	76,000.00
张黎	应收房款	740,000.00	1.04	37,000.00
小计		4,490,000.00	6.28	705,000.00

(续上表)

单位名称	款项性质	2014年12月31日 账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
泰州市溱潼镇人民政府	应收工程款	128,047,002.00	46.02	
杭州高运园林绿化工程有限公司	应收工程款	24,500,000.00	8.81	1,225,000.00
泰州市万博汇商务管理有限公司	应收租金	8,861,063.55	3.18	
沈圣义	应收房款	2,950,000.00	1.06	147,500.00

张武成	应收房款	2,128,092.54	0.76	106,404.63
小 计		166,486,158.09	59.83	1,478,904.63

(续上表)

单位名称	款项性质	2013年12月31日 账面余额	占应收账款余 额的比例(%)	坏账准备
泰州市溱潼镇人民政府	应收工程款	36,640,228.89	30.08	
杭州高运园林绿化工程有限公司	应收工程款	24,500,000.00	20.11	1,225,000.00
泰州市万博汇商务管理有限公司	应收租金	4,466,018.68	3.67	
王新妹	应收房款	1,350,000.00	1.11	270,000.00
杭州林风园林工程有限公司	应收工程款	1,000,000.00	0.82	50,000.00
小 计		67,956,247.57	55.79	1,545,000.00

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,510,972,699.16	78.58	555,618,449.32	27.94	2,373,260,192.64	72.70
1-2 年	143,935,352.44	4.50	1,061,027,885.77	53.35	540,075,299.54	16.54
2-3 年	337,303,403.68	10.56	330,705,492.74	16.63	343,021,856.72	10.51
3 年以上	203,301,540.91	6.36	41,552,449.52	2.09	8,049,785.85	0.25
合 计	3,195,512,996.19	100.00	1,988,904,277.35	100.00	3,264,407,134.75	100.00

(2) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

于2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，账龄超过一年的预付款项分别为684,540,297.03元、1,433,285,828.03元、891,146,942.11元，均主要为未结算预付工程款。

(3) 预付款项金额前5名情况

单位名称	款项性质	2015年12月31日 账面余额	占预付款项余额的 比例(%)
嘉兴大源建筑工程有限公司	工程款	699,540,526.10	21.89
嘉兴市胜源景观工程有限公司	工程款	221,566,547.80	6.93
浙江省东阳市广宏建设有限公司	工程款	210,318,996.52	6.58
安徽勤丰建设工程有限公司	工程款	208,862,039.38	6.54
巨匠建设集团有限公司	工程款	163,733,660.67	5.12
小 计		1,504,021,770.47	47.06

(续上表)

单位名称	款项性质	2014年12月31日 账面余额	占预付款项余额的 比例(%)
安徽勤丰建设工程有限公司	分包款	1,072,223,008.40	53.91
巨匠建设集团有限公司	分包款	71,480,188.26	3.59
嘉兴市胜源景观工程有限公司	工程款	51,215,900.20	2.58
嘉兴大源建筑工程有限公司	工程款	41,941,608.02	2.11
嘉兴市胜源装饰设计有限公司	工程款	22,054,268.38	1.11
小 计		1,258,914,973.26	63.30

(续上表)

单位名称	款项性质	2013年12月31日 账面余额	占预付款项余额的 比例(%)
合肥市财政局	土地款	1,190,752,719.00	36.48
安徽勤丰建设工程有限公司	分包款	934,454,067.88	28.63
浙江通源贸易有限公司	货款	242,006,884.29	7.41
巨匠建设集团有限公司	分包款	131,655,674.52	4.03
嘉兴大源建筑工程有限公司	工程款	85,663,438.64	2.62
小 计		2,584,532,784.33	79.17

6. 应收利息

(1) 明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票保证金	5,804,299.01	1,544,599.87	
定期银行存款		5,964,710.61	5,172,296.70
资金拆借利息	75,069,549.50	21,253,829.94	32,073,416.65
合 计	80,873,848.51	28,763,140.42	37,245,713.35

(2) 于2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日无重要逾期利息。

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	12,194,403.94	0.17	12,194,403.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,043,841,748.02	99.83	373,731,224.29	5.31	6,670,110,523.73
其中：账龄组合	2,358,655,959.90	33.43	373,731,224.29	15.85	1,984,924,735.61
应收关联方及政府部门款项组合	4,685,185,788.12	66.40			4,685,185,788.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,056,036,151.96	100.00	385,925,628.23	5.47	6,670,110,523.73

(续上表)

种 类	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	12,194,403.94	0.17	12,194,403.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,240,854,547.71	99.83	268,412,061.33	3.71	6,972,442,486.38
其中：账龄组合	1,860,053,548.98	25.65	268,412,061.33	14.43	1,591,641,487.65
应收关联方及政府部门款项组合	5,380,800,998.73	74.19			5,380,800,998.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,253,048,951.65	100.00	280,606,465.27	3.87	6,972,442,486.38

(续上表)

种 类	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	12,194,403.94	0.19	12,194,403.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,480,850,648.90	99.81	220,645,509.36	3.40	6,260,205,139.54
其中：账龄组合	1,741,136,359.60	26.82	220,645,509.36	12.67	1,520,490,850.24
应收关联方及政府部门款项组合	4,739,714,289.30	73.00			4,739,714,289.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,493,045,052.84	100.00	232,839,913.30	3.59	6,260,205,139.54

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
电联创业投资有限公司	12,194,403.94	12,194,403.94	100.00	无法收回

(续上表)

单位名称	2014年12月31日			
------	-------------	--	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
电联创业投资有限公司	12,194,403.94	12,194,403.94	100.00	无法收回

(续上表)

单位名称	2013年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
电联创业投资有限公司	12,194,403.94	12,194,403.94	100.00	无法收回

3) 组合中, 按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	1,395,394,995.65	69,769,749.81	997,725,397.98	49,885,884.92	1,267,898,546.27	63,794,952.80
1-2年	293,894,767.50	29,389,476.75	505,901,150.25	50,590,115.04	195,422,857.13	19,542,235.70
2-3年	398,768,880.45	79,753,776.10	173,813,452.29	34,831,480.45	130,970,356.78	26,194,071.36
3-4年	106,264,149.20	53,132,074.61	85,758,224.90	42,879,112.46	65,684,285.52	32,842,142.77
4-5年	75,490,066.94	52,843,046.86	22,099,517.03	15,469,661.92	9,627,357.25	6,739,150.08
5年以上	88,843,100.16	88,843,100.16	74,755,806.53	74,755,806.53	71,532,956.65	71,532,956.65
小计	2,358,655,959.90	373,731,224.29	1,860,053,548.98	268,412,061.33	1,741,136,359.60	220,645,509.36

(2) 本报告期内, 本公司无实际核销的其他应收款情况

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	2015年12月31日 账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
泰兴市广源房地产开发有限公司	往来款	1,520,336,797.78	1年以内	21.55	
安徽勤丰建设工程有限公司	往来款	655,621,302.52	1年以内	9.29	
浙江万博汇投资管理有限公司	往来款	493,662,074.90	0-5年	7.00	
浙江巨匠房地产集团有限公司	往来款	191,515,044.00	0-3年	2.71	15,974,237.50
杭州墅源房地产开发有限公司	往来款	129,611,174.67	0-3年	1.84	
小计		2,990,746,393.87		42.39	15,974,237.50

(续上表)

单位名称	款项性质	2014年12月31日 账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
浙江真才建材集团有限公司	往来款	663,179,910.85	1-3年	9.14	
浙江万博汇投资管理有限公司	往来款	363,648,420.90	0-4年	5.01	
深圳市松龄实业有限公司	往来款	329,350,816.78	1-5年	4.54	
嘉兴大源建筑工程有限公司	往来款	278,806,437.93	0-2年	3.84	
嘉兴市胜源装饰设计有限公司	往来款	114,423,920.00	1年以内	1.58	
小计		1,749,409,506.46		24.12	

(续上表)

单位名称	款项性质	2013年12月31日 账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
安徽勤丰建设工程有限公司	往来款	1,039,745,123.29	0-3年	16.01	
香港佳源集团有限公司	往来款	457,621,140.59	1年以内	7.05	
深圳松龄实业有限公司	往来款	291,200,877.92	1-5年	4.48	
嘉兴大源建筑工程有限公司	往来款	290,058,705.56	0-2年	4.47	
嘉兴市胜源装饰设计有限公司	往来款	271,798,620.00	1年以内	4.19	
小计		2,350,424,467.36		36.20	

8. 存货

(1) 明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
原材料	603,515.75	868,083.49	
库存商品	1,456,654,750.27	1,479,789,882.98	1,757,614,503.87
已完工未结算			219,997,692.29
开发成本	14,739,988,634.67	23,256,706,307.80	20,626,058,468.24
开发产品	4,408,486,691.42	3,543,145,918.03	2,652,361,698.77
拟开发土地		21,751,193.89	21,751,193.89
低值易耗品		599.00	
其他		3,299,297.77	2,971,962.32
减：存货跌价准备	20,976,679.17	46,479,125.50	40,084,295.82
合计	20,584,756,912.94	28,259,082,157.46	25,240,671,223.56

(2) 存货跌价准备

存货种类	2014年12月31 日账面余额	本年计提	本年减少		2015年12月31 日账面余额
			本年转回	本年转销	
原材料	22,507.81		8,508.75		13,999.06
库存商品	46,456,617.69		25,493,937.58		20,962,680.11
合计	46,479,125.50		25,502,446.33		20,976,679.17

(续上表)

存货种类	2013年12月31 日账面余额	本年计提	本年减少		2014年12月31 日账面余额
			本年转回	本年转销	

原材料		22,507.81			22,507.81
库存商品	40,084,295.82	6,372,321.87			46,456,617.69
合计	40,084,295.82	6,394,829.68			46,479,125.50

(续上表)

存货种类	2012年12月31日账面余额	本年计提	本年减少		2013年12月31日账面余额
			本年转回	本年转销	
原材料					
库存商品	38,396,485.55	5,036,071.27	3,348,261.00		40,084,295.82
合计	38,396,485.55	5,036,071.27	3,348,261.00		40,084,295.82

(3) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	最新一期竣工时间	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
合肥-巴黎都市	2013年6月	2017年11月	2,257,427,493.79	4,697,712,577.34	1,278,642,585.89
绍兴-佳源广场	2013年9月	2018年12月	1,943,922,606.72	1,663,223,579.16	740,923,177.69
海宁-东方都市	2014年1月	2018年5月	1,297,836,420.70	1,114,169,237.31	960,741,067.00
杭州-佳源名城	2013年7月	2016年12月	1,143,914,489.38	997,213,330.38	821,524,612.60
青岛-佳源都市	2012年9月	2018年8月	862,245,899.99	1,255,513,861.74	1,160,734,985.94
嘉兴-东方都市	2010年8月	2018年5月	986,945,181.64	993,909,811.77	1,443,796,678.95
上海-栢林梦想广场	2014年6月	2016年6月	968,480,003.81	795,602,839.40	701,328,673.84
武义-佳源中心广场	2013年4月	2017年12月	678,955,557.28	165,317,181.02	195,375,300.96
桐乡-罗马都市	2011年1月	2016年12月	669,022,210.73	575,225,449.76	1,904,727,292.46
抚顺-巴黎都市	2011年9月	2016年12月	528,457,983.73	743,579,645.40	676,709,055.14
中库-罗马都市	2015年1月	2018年2月	525,473,095.55	433,022,165.66	260,142,744.11
嘉兴-佳源中心广场	2013年3月	2016年12月	396,916,297.50	339,473,749.37	140,788,927.93
长兴-英伦都市	2012年3月	2016年1月	334,822,238.16	498,453,687.51	437,884,666.35
上海-小城一期	2013年7月	2016年5月	325,763,857.39	171,833,104.89	146,559,004.88
海盐-巴黎都市	2011年3月	2016年1月	305,487,720.38	791,472,332.77	632,699,879.83
嘉兴-英伦都市	2011年8月	2017年12月	250,840,972.77	730,159,441.30	1,235,990,254.01
嘉兴-优优花苑	2015年9月	2016年12月	226,376,432.95		
蚌埠-东方都市	2013年6月	2016年8月	219,414,478.97	401,515,536.03	342,989,267.13
嘉兴-优优城南	2015年5月	2016年12月	166,092,717.13		
长安-佳源中心广场	2013年2月	2016年12月	155,616,009.91	376,659,230.43	282,536,558.79
上海-江南清漪园	尚未开工		119,246,666.50	117,596,595.84	111,943,034.58
湖州-公园一号	2011年7月	2016年6月	117,147,971.30	524,936,118.10	386,351,829.17

邵阳-名人国际	2011年5月	2017年12月	101,076,545.69	393,643,536.89	341,554,572.50
邵阳-城市花园	2012年2月	2017年12月	64,087,001.95	143,749,292.77	102,823,931.11
安吉-佳源广场	2013年12月	2016年12月	41,401,434.14	147,145,732.76	114,602,434.45
湖州-佳源中心广场	尚未开工		34,320,720.90	34,249,423.40	33,176,182.60
百色-城市花园	2008年8月	2017年5月	18,696,625.71	118,552,101.13	74,053,875.05
嘉兴-佳源都市	2010年8月	2013年2月		146,925,291.55	97,941,775.33
上海-奉城名都	2013年3月	2015年3月		191,371,958.80	156,853,195.23
上海-佳源新都	2014年6月	2016年6月		25,751,034.58	
泰州-东方不夜城	2008年11月	2010年4月		123,545,736.92	88,182,811.89
泰州-东方巴黎城	2010年1月	2011年5月		111,555,290.98	157,701,903.73
泰州-鹤仙岛	2010年8月	2013年12月		25,365,500.00	25,365,500.00
宿迁-名人国际花园	2010年1月	2017年9月		330,768,963.49	466,605,174.96
泗阳-罗马都市	2012年8月	2019年12月		201,694,359.42	326,742,977.74
泰兴-广源威尼斯城	2010年6月	2017年6月		1,290,552,711.10	1,213,772,857.50
泰兴-广源新天地	2012年5月	2016年3月		1,228,480,574.66	1,698,835,538.31
庐江-东方华庭	2010年4月	2015年8月		38,978,265.98	33,606,453.55
嘉兴-优优花苑、佳源国际	2014年9月	2016年12月		136,511,502.66	
平湖-海神湾	2014年3月	2015年11月		149,700,504.08	
黄桥-佳源中心广场	2013年2月	2018年6月		248,964,148.89	164,914,168.53
泗阳-巴黎都市	2011年5月	2018年12月		512,982,253.45	393,650,722.97
嘉兴-东升花苑	2010年6月	2015年7月		142,478,622.02	71,826,297.55
嘉兴-东田村小学	2010年6月	2015年1月		18,777,665.89	18,733,533.89
王江泾-佳源中心广场	2011年12月	2016年3月		108,372,361.20	53,286,887.95
桐乡-佳源中心广场	2011年12月	2014年3月			958,181,009.00
抚顺明源地块	已处置				25,714,400.00
桐乡-名人国际	2011年12月	2014年12月			119,344,240.81
扬州-公园一号	2009年8月	2014年12月			26,198,426.34
合计			14,739,988,634.67	23,256,706,307.80	20,626,058,468.24

(4) 开发产品明细情况

项目名称	竣工日期	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
嘉兴-名人花园	2003年12月	592,646.05	592,646.05	592,646.05
嘉兴-名典公寓	2005年11月	654,230.38	654,230.38	654,230.38
嘉兴-东升花苑	2015年7月	101,176,514.17	1,503,983.69	1,503,983.69
嘉兴-巴黎都市	2013年7月	61,192,194.32	220,889,789.61	625,652,595.05

嘉兴-英伦都市	2014年6月	446,125,447.54	414,445,413.59	
桐乡-佳源中心广场	2014年10月	107,645,782.49	2,614,343.34	
王江泾佳源中心广场一期	2013年12月	142,604,526.93	46,995,692.98	78,298,469.73
长安-佳源中心广场	2015年12月	16,880,486.66		
三和嘉园车位	2010年1月	3,154,732.60	3,285,049.00	3,867,635.00
嘉兴-佳源都市	2015年11月	101,416,152.70	46,339,714.46	79,857,899.23
湖州-公园一号-白金汉宫	2012年12月	30,798,658.86	83,159,082.74	108,091,857.13
长兴佳源-英伦都市一期	2015年12月	193,123,924.96		
安吉-佳源广场一期	2015年12月	101,127,024.93		
上海-奉城名都	2015年4月	60,348,169.53		
抚顺-巴黎都市	2015年2月	76,210,438.97		
蚌埠-东方都市	2015年8月	141,515,179.56		
合肥-巴黎都市	2015年12月	700,188,004.84		
嘉兴-佳源都市	2015年2月	1,004,237.67		
湖州-凯旋宫	2015年12月	364,627,758.77		
邵阳-名人国际	2015年1月	181,708,459.07		
庐江-东方华庭	2015年8月	16,168,639.43	13,178,812.93	128,030,983.69
百色-城市花园	2012年5月	114,635,786.59	19,967,913.10	14,219,605.16
嘉兴-东方都市	2013年2月	21,300,756.95	232,132,287.69	
海盐-巴黎都市	2013年12月	58,822,809.22	163,614,521.18	480,788,295.81
桐乡-罗马都市	2015年12月	274,316,744.19	299,589,151.67	
杭州-盛世嘉园	2010年8月	8,150,866.43	54,200,209.03	60,770,378.12
杭州-九龙一号	2011年11月	24,527,549.85	24,739,736.03	27,739,932.13
桐乡-巴黎都市	2013年12月	79,513,229.01	47,482,216.54	79,148,918.92
桐乡-小商品城	2009年11月	38,078,328.97	38,078,328.97	38,078,328.97
桐乡-名人国际	2014年5月	1,799,928.35	1,799,928.35	2,446,095.98
嘉兴-罗马都市一期	2013年12月	22,454,778.75	30,841,051.14	69,118,339.71
邵阳-城市花园	2012年12月	5,121,328.92	33,333,164.51	30,643,900.29
青岛-巴黎都市	2015年12月	185,600,398.61	27,863,642.71	11,355,506.82
嘉兴-罗马都市二期	2015年9月	540,300,576.54		
青岛-佳源都市	2015年12月	185,600,398.61		
泰州-东方不夜城	2010年4月		73,786,289.18	133,279,208.75
泰州-东方巴黎城	2011年8月		36,657,724.75	25,846,385.33
泰州-鹤仙岛	2013年12月		87,222,494.71	161,165,489.05
扬州-公园一号	2014年12月		11,840.00	32,543,921.47

宿迁-名人国际花园	2013年9月		8,251,634.56	10,609,648.69
宿迁-公园一号	2013年9月		8,644,711.59	
泗阳-罗马都市	2014年12月		224,362,082.97	
泰兴-威尼斯城	2013年8月		224,672,543.57	340,233,415.86
泰兴-新天地	2014年10月		137,201,152.72	
武义-佳源中心广场	2014年6月		248,976,556.51	
泰兴-威尼斯城	2013年12月		580,804,597.00	
桐乡-威尼斯	2012年10月		105,253,380.78	107,824,027.76
合计		4,408,486,691.42	3,543,145,918.03	2,652,361,698.77

(5) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额:

年度	年初数	本期增加		本期减少		年末数
		本期资本化金额	合并增加	本期转入成本金额	处置子公司减少	
2013年	1,117,504,398.82	1,173,084,461.14		285,100,231.28		2,005,488,628.68
2014年	2,005,488,628.68	2,433,390,244.61		1,634,188,394.22		2,804,690,479.07
2015年	2,804,690,479.07	1,387,224,845.44	140,524,849.07	1,199,841,995.60	776,106,462.05	2,356,491,715.93

9. 其他流动资产

明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
委托贷款			1,010,000,000.00
银行理财产品		8,200,000.00	34,500,000.00
预缴的营业税金及待抵扣进项税	373,459,750.96	572,031,715.09	584,487,395.78
预缴的企业所得税	13,917,396.70	52,309,879.11	32,260,882.76
待摊费用	114,006,488.68	65,089,152.75	21,311,959.13
合计	501,383,636.34	697,630,746.95	1,682,560,237.67

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
可供出售权益工具	74,800,000.00	236,335,804.26	231,636,771.26
其中: 按成本计量的	74,800,000.00	236,335,804.26	231,636,771.26
减: 可供出售金融资产减值准备			
合计	74,800,000.00	236,335,804.26	231,636,771.26

(2)期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2015 年度				期 末 减 值 准 备	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例	本 期 现 金 分 红
	期初数	本期增加	本期减少	期末数			
仁和智本有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		10.00%	
北京华商伍佰投资 基金	9,000,000.00			9,000,000.00		6.00%	
浙江盛元智本典当 有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		20.00%	
苏州众品鑫一期投 资中心(有限合伙)		40,000,000.00		40,000,000.00		33.00%	
扬州广源房地产开 发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00				
南京新浩宁房地产 开发有限公司	181,535,804.26		181,535,804.26				
小 计	236,335,804.26	40,000,000.00	201,535,804.26	74,800,000.00			

(续上表)

被投资单位	2014 年度				期 末 减 值 准 备	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例	本 期 现 金 分 红
	期初数	本期增加	本期减少	期末数			
仁和智本有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		10.00%	
嘉兴市千业建筑设 计有限公司	500,000.00		500,000.00			10.00%	
北京华商伍佰投资 基金	9,000,000.00			9,000,000.00		6.00%	
扬州广源房地产开 发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		11.30%	
南京新浩宁房地产 开发有限公司	182,336,771.26		800,967.00	181,535,804.26		1.00%	
浙江盛元智本典当 有限责任公司		6,000,000.00		6,000,000.00		20.00%	
小 计	231,636,771.26	6,000,000.00	1,300,967.00	236,335,804.26			

(续上表)

被投资单位	2013 年度				期 末 减 值 准 备	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例	本 期 现 金 分 红
	期初数	本期增加	本期减少	期末数			
仁和智本有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		10.00%	

嘉兴市千业建筑设计有限公司	500,000.00			500,000.00		10.00%	
北京华商伍佰投资基金	9,000,000.00			9,000,000.00		6.00%	
扬州广源房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		11.30%	
南京新浩宁房地产开发有限公司		182,336,771.26		182,336,771.26		1.00%	
小 计	49,300,000.00	182,336,771.26		231,636,771.26			

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日未发现可供出售金融资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
对联营企业投资	923,570,587.16	422,270,731.19	280,889,089.57
对合营企业投资			87,226.75
减：长期股权投资减值准备			
合 计	923,570,587.16	422,270,731.19	280,976,316.32

(2)对联营企业投资

被投资单位	初始投资成本	2012年12月31日	本期增减变动		2013年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
嘉兴市明源房地产开发有限公司	104,000,000.00	159,287,577.10		110,173,483.02	269,461,060.12		40.00	40.00
嘉兴市赞成房地产有限公司		13,977,943.75		-2,549,914.30	11,428,029.45		30.00	30.00
合计	104,000,000.00	173,265,520.85		107,623,568.72	280,889,089.57			

(续上表)

被投资单位	初始投资成本	2013年12月31日	本期增减变动		2014年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
嘉兴市明源房地产开发有限公司	104,000,000.00	269,461,060.12		-614,903.51	268,846,156.61		40.00	40.00
嘉兴市赞成房地产有限公司		11,428,029.45		500,500.54	11,928,529.99		30.00	30.00
杭州盛元智本投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00		20,000,000.00	475,689.37	20,475,689.37		20.00	20.00
杭州墅源房地产开发有限公司	122,500,000.00		122,500,000.00	-1,479,644.78	121,020,355.22		49.00	49.00
合计	246,500,000.00	280,889,089.57	142,500,000.00	-1,118,358.38	422,270,731.19			

(续上表)

被投资单位	初始投资成本	2014年12月31日	本期增减变动		2015年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
嘉兴市祥源投资管理有限公司[注1]	330,000.00		330,000.00		330,000.00		33.00	33.00

平湖市佳源旅游开发有限公司[注 2]	44,000,000.00		44,000,000.00	-712,822.19	43,287,177.81		22.00	22.00
嘉兴市明源房地产开发有限公司[注 3]	104,000,000.00	268,846,156.61	-277,381,962.96	8,535,806.35			00.00	00.00
嘉兴市赞成房地产有限公司	6,000,000.00	11,928,529.99		-344,083.81	11,584,446.18		30.00	30.00
杭州盛元智本投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,475,689.37		3,528,401.55	24,004,090.92		20.00	20.00
杭州墅源房地产开发有限公司	122,500,000.00	121,020,355.22		-16,655,482.97	104,364,872.25		49.00	49.00
鹰潭市祥源投资有限合伙企业	740,000,000.00		740,000,000.00		740,000,000.00		38.13	38.13
小 计	1,036,830,000.00	422,270,731.19	506,948,037.04	-5,648,181.07	923,570,587.16			

(3)对合营企业投资

被投资单位	初始投资成本	2012年12月31日	本期增减变动		2013年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	5,000,000.00	718,949.10		-631,722.35	87,226.75		50.00	50.00

(续上表)

被投资单位	初始投资成本	2013年12月31日	本期增减变动		2014年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	5,000,000.00	87,226.75		-87,226.75			50.00	50.00

(续上表)

被投资单位	初始投资成本	2014年12月31日	本期增减变动		2015年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	5,000,000.00						50.00	50.00

小 计	5,000,000.00						
-----	--------------	--	--	--	--	--	--

注 1: 本公司子公司浙江佳源房地产集团有限公司于 2015 年 1 月 8 日, 以 33 万元投资设立嘉兴市祥源投资管理有限公司, 占注册资本的 33%。

注 2: 本公司子公司浙江佳源安徽房地产开发有限公司于 2015 年 6 月 1 日, 以 5,800 万将持有平湖市佳源旅游开发有限公司 29% 的股权转让给平湖九龙山海湾渡假城休闲服务有限公司, 转让后持股比例为 22%, 投资成本变为 4,400 万。

注 3: 母公司于 2015 年 8 月 9 日, 以 15,600 万元收购浙江华都控股集团股份有限公司持有嘉兴市明源房地产开发有限公司 60% 股权 (出资额 15600 万元), 收购后母公司对嘉兴市明源房地产开发有限公司持股比例为 100.00%。在本年度因分段确认, 其中确认 1-8 月份的投资损益为 8,535,806.35 元, 8 月份之后采用成本法核算并纳入合并范围。

12. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物		
	2015 年度	2014 年度	2013 年度
期初数	3,921,047,895.00	2,096,475,781.99	1,678,171,770.93
本期增加:	1,773,437,801.96	1,824,572,113.01	418,304,011.06
其中: 存货转入	713,432,772.60	1,040,731,475.70	240,786,730.29
公允价值变动	1,012,935,029.36	783,840,637.31	177,517,280.77
合并增加	47,070,000.00		
本期减少:	936,847,336.09		
其中: 处置	6,813,457.14		
处置子公司减少	930,033,878.95		
期末数	4,757,638,360.87	3,921,047,895.00	2,096,475,781.99

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日, 本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值:					
2012 年 12 月 31 日	408,377,720.63	281,509.00	69,888,503.32	237,311,186.26	715,858,919.21
本年购置	5,996,592.24	11,200.00	7,361,636.75	34,819,043.95	48,188,472.94
在建工程转入					
处置或报废			806,816.48	29,625,874.16	30,432,690.64
2013 年 12 月 31 日	414,374,312.87	292,709.00	76,443,323.59	242,504,356.05	733,614,701.51
二、累计折旧:					
2012 年 12 月 31 日	70,752,809.14	260,025.71	34,862,158.60	153,930,597.12	259,805,590.57
本年计提	14,371,848.13	4,747.83	11,869,301.30	32,200,020.80	58,445,918.06
处置或报废			1,071,951.66	26,467,650.17	27,539,601.83
2013 年 12 月 31 日	85,124,657.27	264,773.54	45,659,508.24	159,662,967.75	290,711,906.80
三、减值准备:					
2012 年 12 月 31 日				16,707,835.55	16,707,835.55
本年计提				1,532,292.40	1,532,292.40
处置或报废				1,977,175.41	1,977,175.41

2013年12月31日				16,262,952.54	16,262,952.54
四、账面价值:					
2013年12月31日账面价值	329,249,655.60	27,935.46	30,783,815.35	66,578,435.76	426,639,842.17
2012年12月31日账面价值	337,624,911.49	21,483.29	35,026,344.72	66,672,753.59	439,345,493.09

(续上表)

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
2013年12月31日	414,374,312.87	292,709.00	76,443,323.59	242,504,356.05	733,614,701.51
本年购置	20,850.00		224,248,359.30	4,890,541.64	229,159,750.94
在建工程转入					
企业合并增加	97,450,686.65				97,450,686.65
处置或报废	104,212,659.14		33,559,443.79	194,988,981.08	332,761,084.01
2014年12月31日	407,633,190.38	292,709.00	267,132,239.10	52,405,916.61	727,464,055.09
二、累计折旧:					
2013年12月31日	85,124,657.27	264,773.54	45,659,508.24	159,662,967.75	290,711,906.80
本年计提	14,080,351.44	6,861.05	162,762,034.41	6,637,417.97	183,486,664.87
合并增加	23,131,016.71				23,131,016.71
处置或报废	24,706,035.64		29,411,948.71	133,748,078.03	187,866,062.38
2014年12月31日	97,629,989.78	271,634.59	179,009,593.94	32,552,307.69	309,463,526.00
三、减值准备:					
2013年12月31日				16,262,952.54	16,262,952.54
本年计提			19,039,383.45	120,106.79	19,159,490.24
处置或报废			438,520.19	16,262,952.54	16,701,472.73
2014年12月31日			18,600,863.26	120,106.79	18,720,970.05
四、账面价值:					
2014年12月31日账面价值	310,003,200.60	21,074.41	69,521,781.90	19,733,502.13	399,279,559.04
2013年12月31日账面价值	329,249,655.60	27,935.46	30,783,815.35	66,578,435.76	426,639,842.17

(续上表)

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
2014年12月31日	407,633,190.38	292,709.00	267,132,239.10	52,405,916.61	727,464,055.09
本年增加数	81,083,092.95	94,918.00	26,960,100.95	3,217,475.72	111,355,587.62
其中: 本期购置数	81,053,092.95	94,918.00	26,745,663.95	2,707,596.99	110,601,271.89
在建工程转入	30,000.00				30,000.00

企业合并增加数			214,437.00	509,878.73	724,315.73
本年减少数	25,288,700.93	16,009.62	35,277,996.49	3,281,544.47	63,864,251.51
其中：处置或报废		16,009.62	27,960,069.49	1,219,352.27	29,195,431.38
处置子公司减少数	2,227,596.00		7,317,927.00	2,062,192.20	11,607,715.20
转入投资性房地产	23,061,104.93				23,061,104.93
2015年12月31日	463,427,582.40	371,617.38	258,814,343.56	52,341,847.86	774,955,391.20
二、累计折旧：					
2014年12月31日	97,629,989.78	271,634.59	179,009,593.94	32,552,307.69	309,463,526.00
本年增加数	17,853,612.92	3,546.71	33,011,654.25	6,027,542.93	56,896,356.81
其中：计提数	17,853,612.92	3,546.71	32,807,939.10	5,624,615.42	56,289,714.15
企业合并增加数			203,715.15	402,927.51	606,642.66
本期减少数	6,783,094.65	15,209.14	29,684,453.29	1,731,932.00	38,214,689.08
其中：处置或报废		15,209.14	23,794,661.61	874,562.67	24,684,433.42
处置子公司减少额	2,170,873.65		5,889,791.68	857,369.33	8,918,034.66
转入投资性房地产	4,612,221.00				4,612,221.00
2015年12月31日	108,700,508.05	259,972.16	182,336,794.90	36,847,918.62	328,145,193.73
三、减值准备：					
2014年12月31日			18,600,863.26	120,106.79	18,720,970.05
本期增加数			1,882,310.42		1,882,310.42
本期减少数			3,476,410.58		3,476,410.58
2015年12月31日			17,006,763.10	120,106.79	17,126,869.89
四、账面价值：					
2015年12月31日账面价值	354,727,074.35	111,645.22	59,470,785.56	15,373,822.45	429,683,327.58
2014年12月31日账面价值	310,003,200.60	21,074.41	69,521,781.90	19,733,502.13	399,279,559.04

(2) 于2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 于2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，本公司无融资租入固定资产。

14. 无形资产

明细情况

项目	土地使用权	计算机软件等著作权	其他	合计
一、账面原值				
2012年12月31日	35,646,567.00	18,785,355.33	50,600.00	54,482,522.33

本年增加金额		3,462,776.52		3,462,776.52
其中：购置		3,462,776.52		3,462,776.52
本年减少金额				
2013年12月31日	35,646,567.00	22,248,131.85	50,600.00	57,945,298.85
二、累计摊销				
2012年12月31日	4,950,911.80	6,791,419.68	17,710.14	11,760,041.62
本年增加金额	1,188,218.88	3,021,677.39	5,060.04	4,214,956.31
其中：计提	1,188,218.88	3,021,677.39	5,060.04	4,214,956.31
本年减少金额				
2013年12月31日	6,139,130.68	9,813,097.07	22,770.18	15,974,997.93
三、减值准备				
2012年12月31日				
本年增加金额				
本年减少金额				
2013年12月31日				
四、账面价值				
2013年12月31日账面	29,507,436.32	12,435,034.78	27,829.82	41,970,300.92
2012年12月31日账面	30,695,655.20	11,993,935.65	32,889.86	42,722,480.71

(续上表)

项目	土地使用权	计算机软件等著作权	其他	合计
一、账面原值				
2013年12月31日	35,646,567.00	22,248,131.85	50,600.00	57,945,298.85
本年增加金额		146,340.00		146,340.00
其中：购置		146,340.00		146,340.00
本年减少金额		437,717.67		437,717.67
其中：处置		437,717.67		437,717.67
2014年12月31日	35,646,567.00	21,956,754.18	50,600.00	57,653,921.18
二、累计摊销				
2013年12月31日	6,139,130.68	9,813,097.07	22,770.18	15,974,997.93
本年增加金额	1,188,218.89	3,488,277.50	5,060.04	4,681,556.43
其中：计提	1,188,218.89	3,488,277.50	5,060.04	4,681,556.43

本年减少金额				
2014年12月31日	7,327,349.57	13,301,374.57	27,830.22	20,656,554.36
三、减值准备				
2013年12月31日				
本年增加金额				
本年减少金额				
2014年12月31日				
四、账面价值				
2014年12月31日账面	28,319,217.43	8,655,379.61	22,769.78	36,997,366.82
2013年12月31日账面	29,507,436.32	12,435,034.78	27,829.82	41,970,300.92

(续上表)

项目	土地使用权	计算机软件等著作权	其他	合计
一、账面原值				
2014年12月31日	35,646,567.00	21,956,754.18	50,600.00	57,653,921.18
本年增加金额		5,148,211.31		5,148,211.31
其中：购置		1,054,476.39		1,054,476.39
内部研发		4,093,734.92		4,093,734.92
本年减少金额		289,948.72		289,948.72
其中：处置		239,948.72		239,948.72
合并减少		50,000.00		50,000.00
2015年12月31日	35,646,567.00	26,815,016.77	50,600.00	62,512,183.77
二、累计摊销				
2014年12月31日	7,327,349.57	13,301,374.57	27,830.22	20,656,554.36
本年增加金额	1,188,234.72	3,903,342.99	6,960.00	5,098,537.71
其中：计提	1,188,234.72	3,903,342.99	6,960.00	5,098,537.71
本年减少金额		83,920.49		83,920.49
其中：处置		33,920.49		33,920.49
合并减少		50,000.00		50,000.00
2015年12月31日	8,515,584.29	17,120,797.07	34,790.22	25,671,171.58
三、减值准备				
2014年12月31日				

本年增加金额				
本年减少金额				
2015年12月31日				
四、账面价值				
2015年12月31日账面	27,130,982.71	9,694,219.70	15,809.78	36,841,012.19
2014年12月31日账面	28,319,217.43	8,655,379.61	22,769.78	36,997,366.82

15. 开发支出

明细情况

项目	2013年12月 31日	本期增加金额		本期减少金额		2014年12月 31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
软件开发		8,748,157.10		2,231,797.10	511,792.06	6,004,567.94
合计		8,748,157.10		2,231,797.10	511,792.06	6,004,567.94

(续上表)

项目	2014年12月 31日	本期增加金额		本期减少金额		2015年12月 31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
软件开发	6,004,567.94	3,872,752.69		4,093,734.92	778,878.75	5,004,706.96
合计	6,004,567.94	3,872,752.69		4,093,734.92	778,878.75	5,004,706.96

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	2012年12月31日	本期增加		本期减少		2013年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏五星电器有限公司		473,505,267.44				473,505,267.44
盐城亚细亚商城有限公司	3,169,064.54					3,169,064.54
合计	3,169,064.54	473,505,267.44				476,674,331.98

(续上表)

被投资单位名称	2013年12月31日	本期增加		本期减少		2014年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏五星电器有限公司	473,505,267.44					473,505,267.44
盐城亚细亚商城有限公司	3,169,064.54					3,169,064.54
合计	476,674,331.98					476,674,331.98

(续上表)

被投资单位名称	2014年12月31日	本期增加		本期减少		2015年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏五星电器有限公司	473,505,267.44					473,505,267.44
盐城亚细亚商城有限公司	3,169,064.54					3,169,064.54
合计	476,674,331.98					476,674,331.98

(2)商誉减值准备

被投资单位名称	2012年12月31日	本期增加		本期减少		2013年12月31日
		企业合并形成的	本期计提	处置	其他	
盐城亚细亚商城有限公司	3,169,064.54					3,169,064.54
合计	3,169,064.54					3,169,064.54

(续上表)

被投资单位名称	2013年12月31日	本期增加		本期减少		2014年12月31日
		企业合并形成的	本期计提	处置	其他	
盐城亚细亚商城有限公司	3,169,064.54					3,169,064.54
合计	3,169,064.54					3,169,064.54

(续上表)

被投资单位名称	2014年12月31日	本期增加		本期减少		2015年12月31日
		企业合并形成的	本期计提	处置	其他	
盐城亚细亚商城有限公司	3,169,064.54					3,169,064.54
合计	3,169,064.54					3,169,064.54

(3)商誉的说明:

本公司子公司鹰潭祥源通过非同一控制下企业合并收购江苏五星电器有限公司100%的股权。合并成本超过江苏五星电器有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币473,505,267.44元,确认为商誉。经测试,于2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日未发现商誉存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

本公司子公司五星电器通过非同一控制下企业合并收购盐城亚细亚商城有限公司100%的权益。合并成本超过盐城亚细亚商城有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币3,169,064.54元,确认为商誉。根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额。经测试,与盐城亚细亚商城有限公司相关的商誉存在减值并于2012年度计提相应减值准备。

17. 长期待摊费用

明细情况

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013年12月31日
经营租入固定资产的改良支出	71,555,355.51	11,822,557.00	27,777,229.01	724,945.86	54,875,737.64
装修费	385,668.29		182,710.92		202,957.37
软件费	88,728.05	54,380.00	49,583.40		93,524.65
其他	298,520.49	614,149.51	912,670.00		
合 计	72,328,272.34	12,491,086.51	28,922,193.33	724,945.86	55,172,219.66

(续上表)

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年12月31日
经营租入固定资产的改良支出	54,875,737.64	38,635,675.69	32,942,277.02	1,651,631.55	58,917,504.76
装修费	202,957.37		173,028.36		29,929.01
软件费	93,524.65	162,000.00	62,416.72		193,107.93
其他					
合 计	55,172,219.66	38,797,675.69	33,177,722.10	1,651,631.55	59,140,541.70

(续上表)

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年12月31日
经营租入固定资产的改良支出	58,917,504.76	85,401,074.41	44,928,534.26	30,699,811.77	68,690,233.14
装修费	29,929.01		29,929.01		
软件费	193,107.93		97,941.33		95,166.60
其他					
合 计	59,140,541.70	85,401,074.41	45,056,404.60	30,699,811.77	68,785,399.74

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	431,191,521.74	107,797,880.44	355,417,749.84	88,854,532.63	280,592,206.93	70,148,051.74
内部交易未实现利润	33,233,286.64	8,308,321.66	24,143,422.84	6,035,855.71	18,268,852.20	4,567,213.05
可抵扣亏损	278,815,240.17	69,703,810.04	620,757,048.87	155,189,262.23	266,917,534.15	66,729,383.54

可结转以后年度抵扣的职工薪酬			1,576,650.54	394,162.64	9,870,273.49	2,467,568.38
预计利润	534,803,342.74	133,700,835.69	629,137,703.31	157,284,425.85	725,286,558.13	181,321,639.53
可结转以后年度抵扣的广告及业务宣传费	13,712,361.14	3,428,090.28	50,106,917.53	12,526,729.38	21,043,107.77	5,260,776.94
权益法核算的长投投资损失确认的递延所得税资产	21,137,434.56	5,284,358.64				
投资性房地产公允价值变动	14,410,379.60	3,602,594.90				
预提土地增值税			54,926,000.00	13,731,500.00	17,876,000.00	4,469,000.00
预计负债	2,180,000.00	545,000.00	7,583,519.86	1,895,879.97	9,764,880.95	2,441,220.24
积分奖励					22,388,368.94	5,597,092.24
租赁合同直线法与合同法的差异			81,622,110.88	20,405,527.72	89,234,110.46	22,308,527.62
应付五星电器总部工资、服务费					10,653,554.54	2,663,388.64
其他					47,510,381.23	11,877,595.32
合计	1,329,483,566.59	332,370,891.65	1,825,271,123.67	456,317,876.13	1,519,405,828.79	379,851,457.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	2,495,408,584.31	623,852,146.07	1,784,991,986.72	446,247,996.68	991,782,758.28	247,945,689.57
权益法核算的长投确认的投资收益	11,023,700.72	2,755,925.18	6,541,749.12	1,635,437.28	5,565,559.20	1,391,389.80
合计	2,506,432,285.03	626,608,071.25	1,791,533,735.84	447,883,433.96	997,348,317.48	249,337,079.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	互抵后递延所得税资产或负债	互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异	互抵后递延所得税资产或负债	互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异	互抵后递延所得税资产或负债	互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	183,126,309.10	732,505,236.39	349,568,005.87	1,398,271,638.81	288,496,341.00	1,153,985,363.89
递延所得税负债	453,558,722.53	1,814,234,890.12	329,944,159.21	1,315,294,681.42	160,645,351.78	642,581,407.10

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	417,465,241.09	326,058,881.99	283,474,515.45
可抵扣暂时性差异	50,921,112.95	103,345,051.04	83,890,419.56
小 计	468,386,354.04	429,403,933.03	367,364,935.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
2013 年			
2014 年			14,132,795.03
2015 年	9,497,686.65	10,914,391.05	11,089,117.14
2016 年	27,217,122.68	24,188,397.25	24,497,352.20
2017 年	131,833,404.73	115,594,303.53	115,682,732.72
2018 年	93,841,290.95	116,063,961.43	118,072,518.36
2019 年	56,234,785.35	59,297,828.73	
2020 年	98,840,950.73		
小 计	417,465,241.09	326,058,881.99	283,474,515.45

19. 其他非流动资产

明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信托投资	228,951,250.00	301,170,000.00	201,170,000.00
预付购房款	271,516,320.00		
合 计	500,467,570.00	301,170,000.00	201,170,000.00

20. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
质押借款	95,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	234,000,000.00	671,300,000.00	335,000,000.00
保证借款	166,000,000.00	105,600,000.00	
信用借款		17,000,000.00	246,000,000.00
抵押+保证	200,000,000.00		
质押+抵押+保证	95,000,000.00		

合 计	790,000,000.00	833,900,000.00	621,000,000.00
-----	----------------	----------------	----------------

(2) 2015 年 12 月 31 日短期借款明细

贷款人	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保情况
嘉兴银行股份有限公司	200,000,000.00	2015-5-29	2016-5-28	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	2,000,000.00	2015-12-11	2016-12-11	抵押
恒丰银行苏州分行	1,400,000.00	2015-12-18	2016-12-18	抵押
恒丰银行苏州分行	33,600,000.00	2015-11-27	2016-11-27	抵押
恒丰银行苏州分行	8,500,000.00	2015-12-2	2016-12-2	抵押
恒丰银行苏州分行	4,500,000.00	2015-12-4	2016-12-4	抵押
安徽德合典当有限公司	10,000,000.00	2015-1-6	2016-1-6	抵押
安徽德合典当有限公司	50,000,000.00	2015-9-29	2016-9-29	抵押
浙江万融融资租赁有限公司	25,000,000.00	2015-1-24	2016-5-30	抵押
方正东亚信托有限责任公司	96,000,000.00	2015-4-10	2016-4-8	保证
中国工商银行股份有限公司山西路支行	60,000,000.00	2015-8-25	2016-8-4	抵押
中国民生银行股份有限公司城北支行	60,000,000.00	2015-12-3	2016-3-3	抵押+质押+ 保证
中国民生银行股份有限公司城北支行	35,000,000.00	2015-12-25	2016-3-25	抵押+质押+ 保证
广发银行股份有限公司城北支行	60,000,000.00	2015-7-8	2016-1-7	质押
广发银行股份有限公司城北支行	35,000,000.00	2015-9-22	2016-3-21	质押
浙江稠州商业银行	39,000,000.00	2015-7-22	2016-4-21	抵押
江苏江南农村商业银行股份有限公司	70,000,000.00	2015-6-9	2016-3-19	保证
小 计	790,000,000.00			

(3) 于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司无已到期但未偿还的短期借款。

21. 应付票据

明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,395,479,935.51	2,200,844,335.72	2,968,038,166.40
商业承兑汇票		9,000,000.00	12,000,000.00
合 计	2,395,479,935.51	2,209,844,335.72	2,980,038,166.40

于2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，本公司无已到期未支付的应付票据。

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
材料款	74,424,481.08	925,332,553.51	933,729,866.57
设备款	68,767,398.47	66,085,761.82	52,065,203.48
工程款	2,054,950,020.74	1,569,695,881.68	835,476,911.29
劳务分包款	24,528,660.91	205,168,438.90	251,676,217.95
货款	593,649,107.33	415,044,095.78	563,535,457.67
合 计	2,816,319,668.53	3,181,326,731.69	2,636,483,656.96

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

单位名称	2015年12月31日金额	未偿还或结转的原因
浙江真才建材集团有限公司	181,850,228.32	材料款未付
浙江鸿翔建设集团有限公司	13,976,138.23	工程款未付
浙江贝力装饰工程有限公司	12,712,261.00	工程款未付
小 计	208,538,627.55	

单位名称	2014年12月31日金额	未偿还或结转的原因
浙江真才建材集团有限公司	550,657,917.56	材料款未付
浙江贝力装饰工程有限公司	104,388,720.00	工程款未付
江苏顺丰化工染整有限公司	86,799,833.31	工程款未付
姜堰市城市建设投资发展有限公司	23,507,432.67	工程款未付
云南金深装饰工程有限公司	7,177,305.00	工程款未付
小 计	772,531,208.54	

单位名称	2013年12月31日金额	未偿还或结转的原因
浙江广宏建设有限公司	68,528,448.26	工程款未付
上海幻潮消防工程有限公司	7,282,009.00	工程款未付
杭州林风园林工程有限公司	2,016,831.50	工程款未付
小 计	77,827,288.76	

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
房屋预收款	7,520,905,852.27	10,428,457,114.08	10,382,075,734.27
商品预收款	484,182,086.71	394,188,195.24	444,589,986.77
劳务预收款	4,291,681.98	15,189,593.20	888,967.62
合 计	8,009,379,620.96	10,837,834,902.52	10,827,554,688.66

(2) 房屋预收款分项目列示

开发项目	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	截止2015年底 最新一期竣工时 间（或预计竣工 时间）
嘉兴-东升花苑	60,625,392.18	101,978,677.00	93,876,521.00	2015年7月
嘉兴-英伦都市	242,414,748.00	194,003,979.00	508,789,700.70	2017年12月
桐乡-佳源濮院中心广场	1,430,452.40	593,296.40	640,818,581.00	2014年3月
王江泾-佳源中心广场	91,495,169.00	249,314,330.00	121,496,133.00	2016年9月
新腾-佳源中心广场	262,781,987.00			2016年12月
长安-佳源中心广场	223,858,535.00	142,717,572.00		2016年12月
海宁-东方都市	596,425,358.00	207,507,004.00		2018年5月
浙江建业-三和嘉园	243,000.00	1,288,700.00	312,700.00	2015年3月
嘉兴-佳源都市	89,260,737.00	411,706,165.40	160,398,653.00	2015年3月
杭州-佳源名城	600,008,903.00	158,028,912.00		2016年12月
湖州-公园一号-白金汉宫	7,276,425.00	8,075,003.00	34,003,237.00	2012年12月
安吉-佳源广场	90,627,265.88	54,317,279.88	386,000.00	2016年12月
上海-奉城名都	34,378,441.00	214,260,728.00		2015年3月
上海-上海小城	21,659,577.00			2016年5月
上海-柘林梦想广场	352,960,278.00			2016年6月
庐江-东方华庭	1,842,286.00	131,474,146.00	228,541,960.10	2015年8月
中库-罗马都市	59,730,835.00			2018年2月
百色-城市花园	32,675,232.00	161,319,218.00	63,250,777.00	2017年5月
抚顺-巴黎都市	3,433,373.00	158,038,105.60	128,388,875.21	2017年9月
蚌埠-东方都市	122,194,828.00	534,689,334.00	325,685,224.00	2015年8月
合肥-巴黎都市	970,672,323.00	2,445,671,891.99	471,839,551.00	2017年11月
武汉-佳源中心广场	357,239,972.00	164,626,541.00	76,812,676.00	2017年12月

绍兴-佳源广场	987,194,762.00	323,886,568.00		2018年12月
嘉兴-东方都市	472,040,710.00	661,232,488.00	970,688,896.00	2018年5月
海盐-巴黎都市	35,262,173.00	318,400,972.50	448,089,365.50	2016年1月
桐乡-罗马都市	617,508,610.01	415,870,930.14	1,832,441,957.00	2016年12月
杭州-九龙一号	1,372,759.38	1,372,759.38	12,711,159.38	2011年11月
湖州-公园一号-凯旋宫	78,863,740.00	127,834,939.00	55,240,534.00	2016年6月
邵阳-城市花园	111,349,990.00			2017年12月
邵阳-名人国际	58,669,219.30	513,018,683.00	360,744,649.86	2017年12月
嘉兴-优优花苑	437,228,603.00	132,461,789.00		2016年12月
青岛-佳源都市	429,423,179.00	646,021,073.00	667,367,059.00	2018年8月
嘉兴-优优城南	22,142,453.00			2016年12月
嘉兴-罗马都市二期	46,614,536.12			2015年9月
桐乡-佳源中心广场		144,302,733.00	58,540,542.42	2016年3月
嘉兴-巴黎都市		74,907,543.20	544,692,949.00	2013年7月
长兴-英伦都市		33,459,248.00	25,455,618.00	2016年1月
黄桥-佳源中心广场		287,462,427.00	105,610,816.00	2018年6月
泗阳-巴黎都市		138,612,757.89	2,401,614.12	2018年12月
扬州-世纪景园		399,190.00	349,190.00	2012年3月
泰州-东方不夜城		41,502,528.02	68,717,756.79	2012年12月
泰州-东方巴黎城		52,204,491.98	126,233,566.46	2014年5月
泰州-鹤仙岛		2,990,451.00	28,976,470.00	2013年12月
扬州-公园一号		262,051.00	43,107,053.98	2014年12月
宿迁-公园一号		550,707,446.30	633,438,479.00	2017年9月
宿迁-名人国际花园		1,680,816.00	6,718,699.00	2013年9月
泗阳-罗马都市		405,801,225.01	287,134,657.00	2019年12月
泰兴-广源威尼斯城		214,453,120.39	405,502,160.06	2017年6月
桐乡-名人国际			211,389,743.41	
桐乡-威尼斯			765,000.00	
泰兴-广源新天地			631,157,209.28	
合计	7,520,905,852.27	10,428,457,114.08	10,382,075,734.27	

于2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，无账龄超过一年的重要预收款项。

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期薪酬	66,360,829.75	84,279,988.93	93,824,066.75
离职后福利—设定提存计划	1,137,678.02	1,314,801.04	733,243.61
辞退福利	7,325,300.00	23,811,689.57	
合 计	74,823,807.77	109,406,479.54	94,557,310.36

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	40,796,350.99	627,331,675.48	578,403,190.74	89,724,835.73
职工福利费	7,017.40	32,031,243.40	32,031,243.40	7,017.40
社会保险费	390,788.64	41,940,486.37	41,817,703.30	513,571.71
其中： 医疗保险费	359,221.27	35,568,849.40	35,464,506.62	463,564.05
工伤保险费	12,662.46	3,051,935.97	3,043,691.22	20,907.21
生育保险费	18,904.91	3,319,701.00	3,309,505.46	29,100.45
住房公积金	404,902.44	40,668,837.28	40,751,506.71	322,233.01
工会经费和职工教育经费	2,591,299.40	9,008,833.65	8,343,724.15	3,256,408.90
其他		91,463.56	91,463.56	
小 计	44,190,358.87	751,072,539.74	701,438,831.86	93,824,066.75

(续上表)

项 目	2013年 12月31日	本期增加	本期减少	2014年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	89,724,835.73	542,091,470.68	556,375,716.99	75,440,589.42
职工福利费	7,017.40	70,251,472.50	66,766,984.50	3,491,505.40
社会保险费	513,571.71	42,820,435.78	42,670,227.86	663,779.63
其中： 医疗保险费	463,564.05	36,339,405.77	36,203,410.13	599,559.69
工伤保险费	20,907.21	3,210,010.93	3,192,770.14	38,148.00
生育保险费	29,100.45	3,271,019.08	3,274,047.59	26,071.94
住房公积金	322,233.01	39,514,765.21	39,514,916.22	322,082.00
工会经费和职工教育经费	3,256,408.90	9,981,884.34	8,876,260.76	4,362,032.48
其他		37,708.07	37,708.07	
小 计	93,824,066.75	704,697,736.58	714,241,814.40	84,279,988.93

(续上表)

项 目	2014年 12月31日	本期增加	本期减少	2015年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	75,440,589.42	503,792,472.35	516,846,183.97	62,386,877.80
职工福利费	3,491,505.40	32,116,864.74	35,601,352.74	7,017.40
社会保险费	663,779.63	35,362,332.15	35,445,710.57	580,401.21
其中： 医疗保险费	599,559.69	30,500,523.24	30,613,547.44	486,535.49
工伤保险费	38,148.00	2,611,603.90	2,596,660.16	53,091.74
生育保险费	26,071.94	2,250,205.01	2,235,502.97	40,773.98
住房公积金	322,082.00	37,674,382.58	37,760,593.28	235,871.30
工会经费和职工教育经费	4,362,032.48	8,903,388.52	10,114,758.96	3,150,662.04
其他		113,117.37	113,117.37	
小 计	84,279,988.93	617,962,557.71	635,881,716.89	66,360,829.75

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
基本养老保险	528,140.11	78,577,865.48	78,449,928.19	656,077.40
失业保险费	60,391.27	7,527,153.26	7,510,378.32	77,166.21
小 计	588,531.38	86,105,018.74	85,960,306.51	733,243.61

(续上表)

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险	656,077.40	78,574,162.80	77,976,281.87	1,253,958.33
失业保险费	77,166.21	6,812,921.76	6,829,245.26	60,842.71
小 计	733,243.61	85,387,084.56	84,805,527.13	1,314,801.04

(续上表)

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险	1,253,958.33	68,653,921.55	68,871,095.34	1,036,784.54
失业保险费	60,842.71	5,324,488.16	5,284,437.39	100,893.48
小 计	1,314,801.04	73,978,409.71	74,155,532.73	1,137,678.02

25. 应交税费

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	2,263,411.47	2,275,136.77	23,290.61
营业税	141,374,508.03	106,351,247.68	34,568,905.46
企业所得税	711,323,814.90	552,112,662.89	330,765,715.51

个人所得税	1,617,485.72	4,822,310.27	2,247,856.13
城市维护建设税	10,040,856.28	7,410,080.01	2,175,689.71
教育费附加	3,969,924.56	3,069,267.60	970,751.37
地方教育费附加	2,825,952.92	3,096,563.76	1,706,316.59
土地增值税	27,629,956.77	66,433,476.96	18,232,800.82
防洪基金	606,017.22		66,187.78
水利建设基金	3,447,640.94	1,671,047.49	615,158.60
土地使用税	5,455,605.92	4,665,671.76	3,168,664.38
印花税	1,027,155.67	710,840.99	793,783.98
车船税			34,824.48
房产税	59,946,713.89	45,230,157.45	32,572,716.14
其他	9,543,808.99	3,194,196.97	5,321,052.80
合 计	981,072,853.28	801,042,660.60	433,263,714.36

26. 应付利息

明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	13,498,442.15	129,550,524.94	29,799,844.75
短期借款应付利息	40,924,029.45	6,547,760.78	20,039,754.66
个人借款利息	531,753.85		157,531.51
合 计	54,954,225.45	136,098,285.72	49,997,130.92

于2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，本公司无已逾期未支付利息情况。

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
职工未按期领取的工资	86,144,579.64	76,814.51	3,624,506.45
存入保证金	5,499,638,838.69	36,257,600.00	123,194,345.46
应付、暂收所属单位、个人的款项	358,436,796.76	4,325,019,805.96	4,681,916,376.68
租金	46,201,518.33	69,365,885.31	
其他应付、暂收款项	12,810,719.47	146,715,354.75	312,696,306.42

股权转让款	2,476,150,923.50	2,476,150,923.50	2,476,150,923.50
股权转让定金	39,052,300.00	100,000,000.00	
合计	8,518,435,676.39	7,153,586,384.03	7,597,582,458.51

(2) 账龄1年以上重要的其他应付款

单位名称	2015年12月31日金额	未偿还或结转的原因
BestBuy Jiangsu LTD.	2,476,150,923.50	尚未实际收购江苏电器
浙江真才建材集团有限公司	143,400,407.94	往来款未结清
上海仁和智本资产管理有限公司	120,200,630.56	借款未到期
贝利控股集团有限公司	70,500,000.00	借款未到期
沈玉兴	60,664,789.56	借款未到期
小计	2,870,916,751.56	

单位名称	2014年12月31日金额	未偿还或结转的原因
BestBuy Jiangsu LTD.	2,476,150,923.50	尚未实际收购江苏电器
泗阳县财政局国库股	137,030,975.00	收购土地应付账款
巢湖市东方房地产有限公司	99,820,000.00	未付股权投资款及暂借款项
巨匠建设集团有限公司	72,571,500.00	往来款未结清
浙江浙农实业投资有限公司	30,600,000.00	股东资助款
小计	2,816,173,398.50	

单位名称	2013年12月31日金额	未偿还或结转的原因
浙江通源贸易有限公司	266,260,000.00	往来款未结清
泗阳县财政局国库股	197,030,975.00	收购土地应付账款
巢湖市东方房地产有限公司	99,670,000.00	未付股权投资款及暂借款项
巨匠建设集团有限公司	82,791,000.00	往来款未结清
抚顺市国土资源局东洲分局	57,000,000.00	借款未到期
小计	702,751,975.00	

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的长期借款	1,497,200,000.00	9,672,439,000.00	2,171,000,000.00

(2) 截止2015年12月31日，一年内到期的长期借款明细情况

贷款人	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保情况
中国华融资产管理股份有限公司	245,400,000.00	2014-4-16	2016-4-15	抵押
浙商银行	120,000,000.00	2014-12-15	2016-12-14	抵押+保证
浙商银行	11,978,000.00	2015-1-28	2016-12-14	抵押+保证
浙商银行	38,022,000.00	2015-1-28	2016-12-14	抵押+保证
浙商银行嘉兴分行	51,350,000.00	2013-7-24	2016-2-26	抵押
浙商银行嘉兴分行	88,650,000.00	2013-12-2	2016-6-19	抵押
中国农业银行股份有限公司	145,000,000.00	2013-12-26	2016-1-20	质押+抵押+保证
中国华融资产管理有限公司浙江分公司	96,000,000.00	2014-4-23	2016-4-22	保证
上海爱建信托有限责任公司	100,000,000.00	2015-7-31	2016-7-30	抵押
安徽德合典当有限公司	40,000,000.00	2014-12-31	2016-3-31	抵押
方正东亚信托有限责任公司	18,600,000.00	2014-8-29	2016-8-28	抵押
方正东亚信托有限责任公司	26,900,000.00	2014-9-5	2016-9-4	抵押
方正东亚信托有限责任公司	60,900,000.00	2014-9-24	2016-9-23	抵押
方正东亚信托有限责任公司	51,200,000.00	2014-9-25	2016-9-24	抵押
方正东亚信托有限责任公司	20,500,000.00	2014-10-17	2016-10-16	抵押
江苏银行杭州分行	70,000,000.00	2014-4-7	2016-7-15	抵押+保证
招商银行即墨支行	165,000,000.00	2013-11-30	2016-11-30	抵押
浙商金汇信托股份有限公司	145,700,000.00	2014-1-21	2016-1-20	抵押
上海仁和智本屿浪投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	2013-1-5	2016-7-5	质押
上海仁和智本屿浪投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	2013-1-5	2016-7-5	质押
上海仁和智本屿浪投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2013-7-26	2016-7-25	质押
小计	1,497,200,000.00			

29. 其他流动负债

明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预提费用	57,467,743.59	60,651,967.49	
积分奖励	9,296,658.86	15,352,541.78	24,307,198.12
预收房租收入			11,465,271.04
其他			1,260,474.00
合计	66,764,402.45	76,004,509.27	37,032,943.16

30. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款	49,000,000.00	851,000,000.00	1,884,840,000.00
抵押借款	3,474,000,000.00	3,004,900,000.00	8,340,250,000.00
保证借款		140,000,000.00	300,000,000.00
抵押+保证	2,274,700,000.00		
质押+抵押+保证	737,800,000.00		
合 计	6,535,500,000.00	3,995,900,000.00	10,525,090,000.00

(2)截止 2015 年 12 月 31 日，长期借款明细情况

贷款人	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保情况
恒丰银行嘉兴分行	200,000,000.00	2015-9-25	2017-3-25	抵押
中航信托股份有限公司	100,000,000.00	2015-7-30	2017-7-30	抵押
方正东亚信托有限责任公司	307,750,000.00	2015-10-14	2017-10-13	抵押
方正东亚信托有限责任公司	142,000,000.00	2015-10-16	2017-10-15	抵押
中航信托股份有限公司	100,000,000.00	2015-7-30	2017-7-30	抵押
中航信托股份有限公司	100,000,000.00	2015-9-30	2017-9-30	抵押
上海爱建信托有限责任公司	149,900,000.00	2015-8-7	2017-8-6	质押+抵押+保证
上海银行	790,000,000.00	2014-11-21	2017-11-21	抵押+担保
中国信达资产管理有限公司湖南省分公司	138,900,000.00	2015-4-19	2017-10-19	质押+抵押+保证
恒丰银行苏州分行	20,000,000.00	2015-11-11	2017-5-11	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	38,700,000.00	2015-11-13	2017-5-13	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	5,300,000.00	2015-11-18	2017-5-18	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	2,000,000.00	2015-11-20	2017-5-20	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	1,000,000.00	2015-12-9	2017-6-9	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	42,500,000.00	2015-12-11	2017-6-11	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	3,600,000.00	2015-12-16	2017-6-16	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	20,800,000.00	2015-12-18	2017-6-18	抵押+保证
恒丰银行苏州分行	1,100,000.00	2015-12-23	2017-6-23	抵押+保证
中信信托有限责任公司	300,000,000.00	2015-10-19	2017-10-19	抵押+保证
中国东方资产管理公司	2,251,000,000.00	2015-6-11	2017-6-11	抵押
中国华融资产管理有限公司	799,700,000.00	2015-6-23	2017-6-22	抵押+保证
中信信诚资产管理有限公司	250,000,000.00	2015-6-24	2017-6-24	质押+抵押+保证

浙商银行股份有限公司嘉兴分行	273,250,000.00	2015-10-26	2018-10-20	抵押
中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司	199,000,000.00	2015-12-24	2017-12-24	质押+抵押+保证
中国信达资产管理股份有限公司山东分公司	250,000,000.00	2015-12-30	2018-12-30	抵押+保证
长安财富资产管理有限公司	49,000,000.00	2015-6-11	2017-6-11	质押
合计	6,535,500,000.00			

31. 预计负债

明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
未决诉讼	1,686,215.20	8,280,343.34	1,407,240.95
辞退福利		664,827.00	
租赁赔偿	1,604,500.00	15,733,000.00	
待执行的亏损合同			16,144,140.00
其他	232,672.07	1,460,670.00	213,500.00
合计	3,523,387.27	26,138,840.34	17,764,880.95

32. 递延收益

明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
跨期确认函	2,130,808.90	2,398,149.66	

33. 实收资本

(1) 明细情况

股东名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
沈玉兴	58,000,000.00			58,000,000.00

股东名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
沈玉兴	58,000,000.00			58,000,000.00

股东名称	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
沈玉兴	58,000,000.00	100,000,000.00		158,000,000.00

注：2013年至2014年股权结构和注册资本均未发生变化。根据公司股东会决议和修改

后的章程规定，同意沈玉兴增加注册资本 10,000 万元，上述新增认缴注册资本已于 2015 年 8 月 24 日收到，并经浙江新联会计师事务所有限公司审验，并出具浙新验[2015]65 号《验资报告》。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价		3,312,700,831.54		3,312,700,831.54

(2) 资本公积增减变动原因及依据说明

母公司购买少数股东拥有的子公司股权的，因购买少数股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积。

35. 其他综合收益

明细情况

项目	2012年12月31日	本期发生额				2013年12月31日
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益	263,083,173.62	62,633,369.05	15,658,342.26	15,436,468.74	31,538,558.04	278,519,642.36
其中：投资性房地产首次确认	263,083,173.62	62,633,369.05	15,658,342.26	15,436,468.74	31,538,558.04	278,519,642.36
以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
其他综合收益合计	263,083,173.62	62,633,369.05	15,658,342.26	15,436,468.74	31,538,558.04	278,519,642.36

项目	2013年12月31日	本期发生额				2014年12月31日
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益	278,519,642.36	611,759,360.15	152,939,840.04	182,381,865.68	276,437,654.44	460,901,508.04
其中：投资性房地产首次确认	278,519,642.36	611,759,360.15	152,939,840.04	182,381,865.68	276,437,654.44	460,901,508.04
以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
其他综合收益合计	278,519,642.36	611,759,360.15	152,939,840.04	182,381,865.68	276,437,654.44	460,901,508.04

项目	2014年12月31日	本期发生额				2015年12月31日
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益	460,901,508.04	888,123,808.51	222,030,952.13	623,467,537.90	42,625,318.47	1,084,369,045.95
其中：投资性房地产首次确认	460,901,508.04	888,123,808.51	222,030,952.13	623,467,537.90	42,625,318.47	1,084,369,045.95
以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
其他综合收益合计	460,901,508.04	888,123,808.51	222,030,952.13	623,467,537.90	42,625,318.47	1,084,369,045.95

36. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
法定盈余公积	12,766,131.50	11,863,651.53		24,629,783.03

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	24,629,783.03	3,816,710.62		28,446,493.65

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	28,446,493.65	12,549,251.76		40,995,745.41

注：

2013年至2015年按照母公司净利润的10%相应提取法定盈余公积金11,863,651.53元，3,816,710.62元，12,549,251.76元。

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
调整前上期末未分配利润	2,586,452,360.92	2,163,991,196.16	1,967,542,272.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	2,586,452,360.92	2,163,991,196.16	1,967,542,272.54
加：本期归属于母公司所有者的综合收益总额	998,267,387.15	443,979,196.96	319,152,042.90
减：提取法定盈余公积	12,549,251.76	3,816,710.62	11,863,651.53
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他	145,840,052.54	17,701,321.58	110,839,467.75
期末未分配利润	3,426,330,443.77	2,586,452,360.92	2,163,991,196.16

其他调整事项说明：

2013年度、2014年度、2015年度其他转入为本期发生的多数股东和少数股东交易事项，应先调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	22,289,144,268.78	16,650,405,969.90	15,856,504,319.24
其他业务收入	104,957,974.46	94,191,473.90	319,138,392.89
合 计	22,394,102,243.24	16,744,597,443.80	16,175,642,712.13

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
主营业务成本	17,906,724,472.18	12,776,376,259.25	12,844,279,180.41
其他业务成本	2,349,706.36	14,810,165.02	11,854,791.07
合 计	17,909,074,178.54	12,791,186,424.27	12,856,133,971.48

(2) 主营业务（分业务类型）

业务	2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产收入	10,735,971,391.50	8,262,029,479.90	8,320,488,535.31	6,393,704,861.33	4,631,198,128.00	3,429,088,753.99
建筑施工收入			45,537,719.00	48,540,534.35	27,089,288.23	32,826,527.07
建筑设计收入	12,491,144.75	9,218,744.36	50,046,061.28	41,877,263.99	66,626,257.05	55,272,254.60
物业费及停车费	104,643,877.61	87,983,384.94	46,458,512.60	39,430,786.28	41,986,310.52	40,605,959.81
租金收入	133,096,062.25	3,079,816.50	114,451,101.26		87,248,808.42	
电器零售	11,302,941,792.67	9,544,413,046.48	8,073,424,040.45	6,252,822,813.30	11,002,355,527.02	9,286,485,684.94
小 计	22,289,144,268.78	17,906,724,472.18	16,650,405,969.90	12,776,376,259.25	15,856,504,319.24	12,844,279,180.41

2. 营业税金及附加

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业税	597,789,506.77	444,676,593.42	253,276,344.65
城市维护建设税	54,955,972.00	45,729,993.14	35,186,399.25
教育费附加	25,304,173.22	21,751,983.78	21,472,300.67
地方教育费附加	17,131,286.31	13,111,530.69	4,738,181.61
房产税	603,834.29	683,640.96	
土地增值税	227,199,151.32	203,967,640.90	140,520,678.78
合 计	922,983,923.91	729,921,382.89	455,193,904.96

3. 销售费用

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
工资及福利费	308,199,975.62	282,707,838.83	296,837,333.75
营销策划费	8,231,798.25	3,902,441.60	4,097,482.28
媒体推广费	12,252,747.28	3,280,833.51	3,444,806.75
广告费	140,638,442.49	142,589,385.70	149,715,880.70
销售佣金	29,268,406.41	24,098,766.96	25,303,202.64
折旧费	28,448,180.28	26,649,262.17	27,981,169.40
租赁费	605,367,455.86	609,816,362.65	640,294,460.58
社会保险费	91,418,370.13	97,398,534.91	102,266,430.01
水电费	64,582,967.15	66,799,329.53	70,137,902.63
配送费	78,238,770.34	81,907,625.79	86,001,298.56
装潢费	42,676,975.47	32,520,834.60	34,146,197.98
修理费	21,183,440.62	22,872,188.78	24,015,321.13
通讯费	10,002,799.60	12,811,209.91	13,451,503.18
费用性税金	9,719,725.64	11,593,371.61	12,172,798.36
其他	44,203,359.23	57,334,052.15	60,199,558.82
合 计	1,494,433,414.37	1,476,282,038.70	1,550,065,346.77

4. 管理费用

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
工资及福利费	244,041,554.27	329,469,276.11	311,551,458.18
折旧摊销	31,043,173.28	30,022,448.00	29,908,021.61
办公费	15,984,812.65	14,218,826.93	13,020,884.96
差旅费	14,213,607.03	12,987,917.38	13,853,493.42
业务招待费	17,612,636.07	12,472,665.26	12,438,551.81
聘请中介机构费	6,489,159.63	5,998,861.00	2,421,792.50
房租费	9,648,070.82	12,790,108.18	12,669,550.49
社保统筹	56,727,633.16	60,975,005.89	56,444,697.06
公司经费	736,693.92	3,276,772.96	4,899,936.28
税金	37,684,302.89	54,053,880.14	49,762,069.50

开办费	395,530.32	1,862,126.67	1,470,312.49
汽车费用	15,421,503.47	9,712,992.36	9,610,096.96
广告宣传费	34,803,805.28	33,718,407.09	32,507,710.47
通讯费	9,828,451.52	9,740,929.56	9,391,170.73
服务费	17,162,582.72	47,824,491.77	5,323,940.77
其他	45,479,414.16	54,739,245.33	97,891,547.63
合 计	557,272,931.19	693,863,954.63	663,165,234.86

5. 财务费用

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出	46,846,950.77	108,331,674.67	107,902,187.47
减：利息收入	100,902,681.74	42,600,145.85	47,072,469.01
汇兑损益	5,423.72	-2,014.39	
手续费	37,453,140.40	37,460,717.80	42,578,696.32
资金占用费	508,629.23	-35,453,382.87	-30,200,807.91
合 计	-16,088,537.62	67,736,849.36	73,207,606.87

6. 资产减值损失

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	129,170,989.33	84,497,706.36	77,831,643.33
存货跌价损失	-25,502,446.33		1,687,810.27
固定资产减值损失	1,882,310.42		1,532,292.40
其他	381,635.42		724,945.86
合计	105,932,488.84	84,497,706.36	81,776,691.86

7. 公允价值变动收益

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		191,011.68	3,875,800.00
按公允价值计量的投资性房地产	124,811,220.85	181,449,868.35	110,008,111.73

合 计	124,811,220.85	181,640,880.03	113,883,911.73
-----	----------------	----------------	----------------

8. 投资收益

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-8,741,286.64	-1,205,585.13	106,991,846.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-132,870,486.80		-1,376.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		7,910,941.46	103,219.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			94.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	22,771,770.80		1,254,330.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益		70,891,591.04	
信托理财产品投资收益	558,197.25		4,282,604.80
基金理财产品投资收益	11,777,200.71		
委托贷款投资收益			39,490,509.28
其他	289,708.38		3,822,450.69
合 计	-106,214,896.30	77,596,947.37	155,943,678.65

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得合计	733,650.74	491,271.95	287,972.77
其中：固定资产处置利得	733,650.74	491,271.95	287,972.77
债务重组利得		160,097.00	
政府补助	6,434,400.00	7,162,342.00	9,642,102.10
罚没收入	449,602.34	5,617,516.34	357,290.93
税收返还	1,228,856.48	1,322,386.83	
违约金收入	299,935.40	66,898.05	885,436.76
更名费	1,277,747.37		2,961,975.82
无需支付款项	6,026,382.45	7,463,841.49	13,012,717.61
其他	3,219,727.58	4,395,381.41	7,039,637.30
企业取得子公司的投资成本	260,072,944.44		

小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益[注]			
合 计	279,743,246.80	26,679,735.07	34,187,133.29

注：母公司于 2015 年 8 月 31 日，以 15,600 万元收购浙江华都控股集团股份有限公司持有嘉兴市明源房地产开发有限公司 60% 股权（出资额 15,600 万元），原持有嘉兴市明源房地产开发有限公司 40% 的股权计 10,400 万元，收购后持股比例为 100.00%，成为母公司的全资子公司。截止 2015 年 8 月 31 日，嘉兴市明源房地产开发有限公司可辨认净资产价值为 693,454,907.39 元，长期股权投资按照权益法核算截止 2015 年 8 月 31 日，账面价值为 433,381,962.96 元，根据企业会计准则企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益应计入当期的损益。

(2) 政府补助明细

补助项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
产业发展扶持基金		1,108,000.00		与收益相关
王江泾镇奖励资金		700,000.00		与收益相关
收到科技城返税		176,700.00		与收益相关
土地补偿收入		78,000.00		与收益相关
嘉兴科技城税收贡献奖			732,100.00	与收益相关
工业园区补助款			420,000.00	与收益相关
嘉兴工业园区英伦东区河驳岸补偿款			200,000.00	与收益相关
街道财政补贴			169,000.00	与收益相关
可再生能源补助款/嘉兴财政局			34,200.00	与收益相关
嘉兴南湖街道三产补助			20,000.00	与收益相关
南湖区三产补助金				与收益相关
街道财政补贴				与收益相关
南浔区政府奖励款				与收益相关
南京鼓楼区财政局发展资金		4,532,000.00		与收益相关
浙江扶持项目发展资金		500,000.00		与收益相关
桐乡市服务业发展项目奖励补助的通知	2,000,000.00			与收益相关
收到科技城返税	1,360,000.00			与收益相关
税收贡献奖	362,700.00			与收益相关
浙商回归奖励	70,000.00			与收益相关

南京鼓楼区财政局发展资金	2,020,000.00			与收益相关
云南五华区财政局扶优扶强资金	46,700.00			与收益相关
安徽庐阳区商务局商贸十强激励	20,000.00			与收益相关
浙江扶持项目发展资金	500,000.00			与收益相关
宁波经济发展奖励	55,000.00			与收益相关
其他			8,066,802.10	与收益相关
小计	6,434,400.00	7,162,342.00	9,642,102.10	

10. 营业外支出

明细情况

项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	751,538.02	741,608.69	514,300.46
其中：固定资产处置损失	751,538.02	741,608.69	514,300.46
对外捐赠	2,590,656.00	3,640,000.00	2,696,000.00
非常损失		67,745.77	3,000.00
赔偿金和违约金	12,610,464.09	52,648,588.27	55,871,345.99
滞纳金和罚款	19,172,829.42	18,169,164.24	12,424,597.14
应收债权损失			777,471.70
水利建设基金	9,500,402.78	848,043.25	
防洪基金			
其他	3,098,673.44	9,252,368.42	4,983,988.48
合计	47,724,563.75	85,367,518.64	77,270,703.77

11. 所得税费用

明细情况

项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	390,954,739.01	332,208,548.38	287,702,067.28
递延所得税费用	94,980,245.74	-46,279,735.42	-40,437,878.94
合计	485,934,984.75	285,928,812.96	247,264,188.34

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
公司往来款	8,495,099,263.55	8,219,288,075.13	13,892,147,429.46
收到的租金			445,607.00
利息收入	6,346,314.68	39,983,145.44	1,917,643.22
收到的保险赔款		73,520.67	3,300.00
财政补贴奖金	7,663,256.48	22,590,820.94	913,900.00
合 计	8,509,108,834.71	8,281,935,562.18	13,895,427,879.68

2. 支付其他与经营活动有关的现金

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
付现费用	1,301,946,074.10	1,211,106,367.44	139,193,425.31
公司往来款	3,466,584,117.34	5,547,197,510.54	11,680,729,149.08
支付手续费	5,157,019.74	21,806,535.63	10,231,422.88
营业外支出	35,674,325.81	60,794,204.93	55,008,980.20
合 计	4,809,361,536.99	6,840,904,618.54	11,885,162,977.47

3. 收到其他与投资活动有关的现金

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
理财产品赎回	32,120,159.97	7,551,735.19	164,725,824.60

4. 支付其他与投资活动有关的现金

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
购买理财产品	15,509,766.99	1,500,000.00	170,450,000.00
资金拆借	600,000,000.00	20,000,000.00	60,000,000.00
合 计	615,509,766.99	21,500,000.00	230,450,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

明细情况

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
收到非金融机构借款	857,356,882.68	894,635,308.80	1,711,964,323.86

受限资金		172,326,824.37	71,987,541.92
合计	857,356,882.68	1,066,962,133.17	1,783,951,865.78

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

明细情况

项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
偿还非金融机构借款	1,627,282,803.55	1,157,553,841.20	529,805,974.90
受限资金	403,184,887.65		
合计	2,030,467,691.20	1,157,553,841.20	529,805,974.90

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	1,185,173,866.86	815,730,318.46	475,579,786.90
加: 资产减值准备	105,932,488.84	84,497,706.36	81,776,691.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,289,714.15	183,486,664.87	58,445,918.06
无形资产摊销	5,098,537.71	4,681,556.43	4,214,956.31
长期待摊费用摊销	45,056,404.60	33,177,722.10	28,922,193.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	647,077.45	120,047.55	100,241.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		130,289.19	17,630.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-124,811,220.85	-181,640,880.03	-113,883,911.73
财务费用(收益以“-”号填列)	46,846,950.77	108,331,674.67	108,527,437.47
投资损失(收益以“-”号填列)	106,214,896.30	-77,596,947.37	-155,943,678.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	123,946,984.48	-76,466,418.89	-58,622,697.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	178,724,637.29	198,546,354.59	-30,348,907.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,491,744,002.70	-1,092,756,739.05	-7,020,841,367.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,132,034,166.61	-336,091,614.79	-2,678,698,987.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,852,289,400.47	-351,584,019.72	1,505,365,170.11

号填列)			
其他			
经营活动产生的现金流量净额	6,941,119,574.16	-687,434,285.63	-7,795,389,523.43
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本		400,000,000.00	35,700,000.00
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	1,843,125,780.32	2,002,513,534.55	2,666,918,037.15
减: 现金的期初余额	2,002,513,534.55	2,666,918,037.15	1,434,916,336.04
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-159,387,754.23	-664,404,502.60	1,232,001,701.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	1,843,125,780.32	2,002,513,534.55	2,666,918,037.15
其中: 库存现金	15,223,051.23	17,032,621.85	19,429,721.03
可随时用于支付的银行存款	1,764,715,381.80	1,910,033,133.17	1,898,455,744.39
可随时用于支付的其他货币资金	63,187,347.29	75,447,779.53	749,032,571.73

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	1,202,202,724.62	按揭保证金、保函保证金
存货	9,086,385,204.27	为借款提供抵押担保
投资性房地产	2,257,595,902.95	为借款提供抵押担保
固定资产	144,748,160.09	为借款提供抵押担保
合 计	12,690,931,991.93	

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
1)2015 年度				
嘉兴市明源房地产开发有限公司	2015 年 8 月 31 日	156,000,000.00	60.00	现金收购
2) 2013 年度				
江苏五星电器有限公司	2013 年 1 月 1 日	2,476,150,923.50	100.00	现金收购
南京嘉丰投资管理有限公司	2013 年 9 月 30 日	5,000,000.00	100.00	现金收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至当期期末被购买方的收入	购买日至当期期末被购买方的净利润
1)2015 年度				
嘉兴市明源房地产开发有限公司	2015 年 8 月 31 日	实际取得控制权日期		
2)2013 年度				
江苏五星电器有限公司	2013 年 1 月 1 日	模拟合并	11,311,521,255.29	40,777,503.87
南京嘉丰投资管理有限公司	2013 年 9 月 30 日	实际取得控制权日期		-13,242,786.90

2. 合并成本

(1) 明细情况

项 目	2015 年度
	嘉兴市明源房地产开发有限公司
合并成本	
现金	156,000,000.00
购买日账面价值	277,381,962.96
合并成本合计	433,381,962.96
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	693,454,907.39
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	260,072,944.44

项 目	2013 年度
-----	---------

	江苏五星电器有限公司	南京嘉丰投资管理有限公司
合并成本		
现金	2,476,150,923.50	5,000,000.00
合并成本合计	2,476,150,923.50	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,115,034,375.00	5,007,404.73
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-361,116,548.50	-7,404.73

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	2015 年度	
	嘉兴市明源房地产开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	2,489,389,744.49	2,489,389,744.49
货币资金	38,529,009.39	38,529,009.39
应收款项	192,638,133.56	192,638,133.56
长期股权投资	182,336,771.26	182,336,771.26
负债	1,795,934,837.10	1,795,934,837.10
应付款项	171,825,921.05	171,825,921.05
净资产	693,454,907.39	693,454,907.39
减：少数股东权益		
取得的净资产	693,454,907.39	693,454,907.39

项 目	2013 年度			
	江苏五星电器有限公司		南京嘉丰投资管理有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产			197,467,161.73	197,467,161.73
货币资金	2,097,010,193.55	2,097,010,193.55	24,161.73	24,161.73
应收款项	784,627,543.77	784,627,543.77	15,106,228.74	15,106,228.74
长期股权投资			182,336,771.26	182,336,771.26
负债			192,459,757.00	192,459,757.00
应付款项	3,991,069,808.00	3,991,069,808.00	192,459,757.00	192,459,757.00
净资产	1,957,394,039.42	1,957,394,039.42	5,007,404.73	5,007,404.73
减：少数股东权益	16,057,971.14	16,057,971.14		

取得的净资产	1,941,336,068.28	1,941,336,068.28	5,007,404.73	5,007,404.73
--------	------------------	------------------	--------------	--------------

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例	备注
(1)2015 年度					
嘉兴德源房地产开发有限公司	新设成立	2015 年 9 月 10 日	1,400 万	70.00%	
江阴市五星电器有限公司	新设成立	2015 年 3 月 3 日	500 万	100.00%	
南京五星舒适家居有限公司(原名“南京五星环境科技有限公司”)	新设成立	2015 年 3 月 24 日	1,000 万	77.78%	
(2)2014 年度					
嘉兴国源房地产开发有限公司	新设成立	2014 年 5 月 16 日	8,805 万	58.70%	佳源创盛控股集团有限公司出资 8,805 万元
(3)2013 年度					
嘉兴市定源房地产开发有限公司	新设成立	2013 年 1 月 17 日	5,100 万	51.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 5,100 万元
平湖市佳源旅游开发有限公司	新设成立	2013 年 9 月 3 日	10,200 万	51.00%	浙江佳源安徽房地产开发有限公司出资 10,200 万元
杭州崇源房地产开发有限公司	新设成立	2013 年 7 月 11 日	3,000 万	100.00%	浙江盛禾置业有限公司出资 3,000 万元
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	新设成立	2013 年 6 月 30 日	4,080 万	80.00%	海宁市佳源房地产开发有限公司出资 4,080 万元
安吉佳源房地产开发有限公司	新设成立	2013 年 1 月 21 日	1,667 万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 1,667 万元
上海东源房地产开发有限公司	新设成立	2013 年 1 月 9 日	1,000 万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 1,000 万元
上海祥源房地产有限公司	新设成立	2013 年 4 月 3 日	500 万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 500 万元
浙江佳源安徽房地产开发有限公司	新设成立	2013 年 1 月 10 日	10,000 万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 10,000 万元

武汉广源房地产开发有限公司	新设成立	2013年3月26日	15,000万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 15,000万元
绍兴广源房地产开发有限公司	新设成立	2013年3月25日	5,000万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 5,000万元
天津佳源投资管理有限公司	新设成立	2013年5月23日	300万	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司出资 153万元, 浙江盛禾置业有限公司出资 147万元

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
(1)2015年度				
抚顺市明源房地产开发有限公司	注销	2015年1月30日	8,738.27	
平湖市佳源旅游开发有限公司	转让	2015年6月1日	196,759,899.13	-1,136,156.33
泰兴市恒源房地产开发有限公司	转让	2015年6月1日	12,819,511.28	-6,138,744.47
南京嘉丰投资管理有限公司	转让	2015年6月1日	186,764,443.32	
扬州市恒源房地产开发有限公司	转让	2015年6月2日	-7,711,583.52	-110,897.00
泰州市佳源房地产开发有限公司	转让	2015年6月1日	369,039,268.49	-9,645,020.86
泰州市明源房地产开发有限公司	转让	2015年6月1日	39,212,246.28	-2,954,686.46
扬州明源房地产开发有限公司	转让	2015年6月1日	199,742,374.28	-1,366,491.58
宿迁市佳源房地产开发有限公司	转让	2015年6月3日	121,892,434.63	-13,032,386.34
泗阳丰源房地产开发有限公司	转让	2015年6月2日	132,279,435.71	2,093,461.96
泰兴市广源房地产开发有限公司	转让	2015年6月1日	557,625,972.58	-37,311,817.97
无锡五星电器有限公司	注销			
(2)2013年度				
嘉兴市丰源商业房产开发有限公司	清算	2013年12月30日		-124,410.57

八、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东 持股比例	报告期归属于少数股东的损益		
		2015 年度	2014 年度	2013 年度
嘉兴市定源房地产开发有限公司	49.00%	-791,901.92	-1,841,743.48	-1,498,877.16
海宁市佳源房地产开发有限公司	10.00%	2,291,431.48	-2,036,061.95	-2,262,095.72
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	20.00%	-3,446,333.91	-4,908,508.77	-2,562,800.52
庐江县广源置业发展有限公司	10.00%	140,508.77	16,348,930.92	12,718,172.58
抚顺市佳源房地产开发有限公司	20.00%	-5,638,336.89	-4,019,513.65	-4,222,478.30
百色市佳源房地产开发有限公司	30.00%	19,284,702.06	2,544,273.03	27,197,191.00
蚌埠明源房地产开发有限公司	4.07%	3,133,168.77	-4,244,929.34	-2,819,570.68
嘉兴市广源置业有限公司	10.00%	-54,163.97	484,531.40	-4,158,556.42
桐乡市巨能置业有限公司	38.00%	-8,025,740.43	165,255,771.03	-9,811,704.91
邵阳佳源房地产开发有限公司	25.00%	3,830,018.85	57,921.16	2,570,359.45
杭州银溪九龙房地产开发有限公司	30.00%	1,211,014.01	4,618,789.99	6,799,798.86
青岛正沃实业有限公司	60.00%	77,806,218.19	97,143,436.35	-7,988,028.47

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			2015 年 12 月 31 日少数股东权益 余额
	2015 年度	2014 年度	2013 年度	
嘉兴市定源房地产开发有限公司				46,134,229.95
海宁市佳源房地产开发有限公司				55,651,391.39
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司				113,869,248.53

庐江县广源置业发 展有限公司				38,522,717.55
抚顺市佳源房地产 开发有限公司				8,462,073.16
百色市佳源房地产 开发有限公司				58,678,265.70
蚌埠明源房地产开 发有限公司				8,699,165.05
嘉兴市广源置业有 限公司				-1,126,882.85
桐乡市巨能置业有 限公司			5,250,000.00	378,331,489.72
邵阳佳源房地产开 发有限公司				13,239,351.35
杭州银溪九龙房地 产开发有限公司				24,376,721.28
青岛正沃实业有限 公司				578,041,473.97

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2015年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉兴市定源房地产开发有限公司	604,448,121.82	5,019,496.22	609,467,618.04	515,577,763.81		515,577,763.81
海宁市佳源房地产开发有限公司	374,102,264.18	1,162,451,242.25	1,536,553,506.43	895,544,821.01	84,779,371.17	980,324,192.18
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	1,769,913,888.56	9,353,441.29	1,779,267,329.85	751,412,870.81	449,750,000.00	1,201,162,870.81
庐江县广源置业发展有限公司	226,647,922.40	272,13,898.78	253,861,821.18	130,156,231.15		130,156,231.15
抚顺市佳源房地产开发有限公司	623,111,905.35	54,166,874.48	677,278,779.83	635,138,235.20		635,138,235.20
百色市佳源房地产开发有限公司	298,442,988.06	17,969,627.70	316,412,615.76	118,819,885.97	2,124,146.86	120,944,032.83
蚌埠明源房地产开发有限公司	723,561,777.55	2,836,861.70	726,398,639.25	212,854,560.32	300,000,000.00	512,854,560.32
嘉兴市广源置业有限公司	1,477,218,348.73	138,016,372.21	1,615,234,720.93	1,310,628,557.70	250,000,000.00	1,560,628,557.70
桐乡市巨能置业有限公司	2,139,067,047.35	160,188,632.91	2,299,255,680.26	1,286,537,011.31	278,456,240.13	1,564,993,251.44
邵阳佳源房地产开发有限公司	536,185,940.87	123,853,101.36	660,039,042.23	593,766,971.81	13,335,550.42	607,102,522.23
杭州银溪九龙房地产开发有限公司	99,462,505.50	26,225,281.30	125,687,786.80	39,694,678.60	4,737,370.61	44,432,049.21
青岛正沃实业有限公司	1,889,957,156.22	13,623,858.51	1,903,581,014.73	1,116,815,816.25	250,000,000.00	1,366,815,816.25
(续上表)						
子公司名称	2014年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉兴市定源房地产开发有限公司	750,600,808.48	4,560,611.52	755,161,420.00	539,655,439.41	120,000,000.00	659,655,439.41
海宁市佳源房地产开发有限公司	660,497,362.68	362,209,185.79	1,022,706,548.47	607,914,852.37	140,000,000.00	747,914,852.37
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	1,444,288,850.89	5,664,956.17	1,449,953,807.06	1,008,541,012.63		1,008,541,012.63
庐江县广源置业发展有限公司	308,528,801.54	31,584,221.92	340,113,023.46	226,233,221.70		226,233,221.70

抚顺市佳源房地产开发有限公司	805,463,453.36	6,476,100.74	811,939,554.10	740,197,705.37	740,197,705.37
百色市佳源房地产开发有限公司	418,445,912.05	525,417.71	418,971,329.76	297,374,741.83	297,374,741.83
蚌埠明源房地产开发有限公司	930,276,439.69	14,446,332.63	944,722,772.32	898,271,792.25	898,271,792.25
嘉兴市广源置业有限公司	1,671,165,479.43	136,840,448.80	1,808,005,928.23	1,761,070,376.72	1,761,070,376.72
桐乡市巨能置业有限公司	2,253,979,750.01	155,174,981.69	2,409,154,731.70	1,647,700,205.72	1,655,947,405.50
邵阳佳源房地产开发有限公司	778,024,914.26	38,442,833.16	816,467,747.42	829,500,143.09	829,500,143.09
杭州银溪九龙房地产开发有限公司	126,956,355.20	23,955,281.30	150,911,636.50	20,300,814.04	23,692,612.26
青岛正沃实业有限公司	2,378,993,576.04	20,648,700.45	2,399,642,276.49	1,566,622,183.48	1,566,622,183.48

(续上表)

子公司名称	2013年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉兴市定源房地产开发有限公司	449,865,132.51	2,281,276.88	452,146,409.39	254,261,659.62	100,000,000.00	354,261,659.62
海宁市佳源房地产开发有限公司	686,666,537.20	41,443,699.34	728,110,236.54	150,506,688.55	300,000,000.00	450,506,688.55
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	1,093,492,680.19	2,035,020.47	1,095,527,700.66	1,047,816,293.66		1,047,816,293.66
庐江县广源置业发展有限公司	432,443,375.66	34,704,921.01	467,148,296.67	380,829,463.94		380,829,463.94
抚顺市佳源房地产开发有限公司	801,720,767.51	4,948,971.97	806,669,739.48	628,852,546.82	100,000,000.00	728,852,546.82
百色市佳源房地产开发有限公司	256,347,097.17	324,555.40	256,671,652.57	88,376,974.36	50,000,000.00	138,376,974.36
蚌埠明源房地产开发有限公司	758,656,031.82	8,442,387.06	767,098,418.88	405,239,997.92	309,420,000.00	714,659,997.92
嘉兴市广源置业有限公司	2,393,704,019.79	18,367,225.19	2,412,071,244.98	1,276,463,878.99	500,000,000.00	1,776,463,878.99
桐乡市巨能置业有限公司	3,304,879,138.59	17,004,214.53	3,321,883,353.12	2,294,796,019.81	290,000,000.00	2,584,796,019.81
邵阳佳源房地产开发有限公司	605,068,627.79	37,052,700.68	642,121,328.47	556,557,710.66	98,820,000.00	655,377,710.66
杭州银溪九龙房地产开发有限公司	177,236,183.08	23,013,705.54	200,249,888.62	78,528,466.68	2,012,625.33	80,541,092.01
青岛正沃实业有限公司	2,369,246,184.25	20,813,157.79	2,390,059,342.04	1,023,348,830.33	650,000,000.00	1,673,348,830.33

(1) 损益和现金流量情况

名称	子公司	2015年度					2014年度				
		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		
嘉兴市定源房地产开发有限公司			-1,616,126.36	-1,616,126.36	88,006,807.40		-2,378,769.18	-2,378,769.18	-83,587,836.14		
海宁市佳源房地产开发有限公司		91,463,393.00	22,902,157.12	281,437,618.15	394,008,275.57		-2,811,851.89	-2,811,851.89	39,674,559.22		
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司			-12,308,335.39	-12,308,335.39	-566,652,203.43		-6,298,612.57	-6,298,612.57	-30,329,289.42		
庐江县广源置业发展有限公司		146,083,994.60	9,825,788.27	9,825,788.27	-1,906,752.20	205,583,610.00	27,560,969.03	27,560,969.03	-15,461,446.97		
抚顺市佳源房地产开发有限公司		217,405,739.46	-27,948,026.61	-29,601,304.10	237,026,806.57	425,607.00	-6,075,343.93	-6,075,343.93	46,465,107.29		
百色市佳源房地产开发有限公司		229,535,790.00	64,474,453.24	73,871,995.00	63,169,184.67	60,442,388.00	3,501,909.72	3,501,909.72	-21,532,544.81		
蚌埠明源房地产开发有限公司		644,734,159.00	77,093,098.86	77,093,098.86	-12,562,646.37		-5,987,440.89	-5,987,440.89	1,766,559.04		
嘉兴市广源置业有限公司		480,571,224.20	-289,237.43	7,670,611.73	87,489,629.97	611,306,499.18	4,950,185.52	4,950,185.52	366,376,275.61		
桐乡市巨能置业有限公司		494,091,528.00	-21,120,369.56	-18,944,897.38	634,852,757.41	2,020,549,343.25	222,147,830.39	286,113,282.61	-42,512,312.64		
邵阳佳源房地产开发有限公司		523,830,042.00	15,326,911.71	65,968,915.67	125,981,657.76	15,261,758.85	223,986.51	223,986.51	-7,957,701.29		
杭州银溪九龙房地产开发有限公司											
青岛正沃实业有限公司		5,309,250.00	4,036,713.35	4,036,713.35	-6,793.99	8,434,336.00	7,510,227.63	7,510,227.63	1,232,306.26		
		709,027,681.00	130,169,997.84	130,169,997.84	614,251,300.50	440,346,244.00	116,309,581.30	116,309,581.30	-67,585,332.19		



(续上表)

子公司名称	2013 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴市定源房地产开发有限公司		-2,115,250.23	-2,115,250.23	-250,496,146.52
海宁市佳源房地产开发有限公司		-3,396,452.01	-3,396,452.01	-459,208,913.62
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司		-3,288,593.00	-3,288,593.00	-443,104,533.41
庐江县广源置业发展有限公司	206,967,554.00	21,448,547.17	21,448,547.17	12,317,503.22
抚顺市佳源房地产开发有限公司	425,607.00	-6,306,913.06	-6,306,913.06	-85,188,160.60
百色市佳源房地产开发有限公司	198,287,939.80	38,102,680.94	38,102,680.94	2,836,345.13
蚌埠明源房地产开发有限公司		-4,086,898.24	-4,086,898.24	-258,013,419.63
嘉兴市广源置业有限公司		-9,704,301.87	-9,704,301.87	-66,761,484.73
桐乡市巨能置业有限公司		-13,189,548.20	-13,189,548.20	116,223,042.39
邵阳佳源房地产开发有限公司	149,026,038.76	10,261,414.23	10,261,414.23	-71,385,188.90
杭州银溪九龙房地产开发有限公司	17,656,331.00	11,056,583.51	11,056,583.51	1,572,848.64
青岛正沃实业有限公司		-9,951,829.89	-9,951,829.89	-532,405,955.24

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动前持股比例 (间接)	变动后持股比例 (间接)	变动原因
(1) 2015 年度			
浙江佳源房地产集团有限公司	41.31%	100.00%	母公司收购浙江广源房地产开发有限公司持有的浙江佳源房地产集团有限公司 58.69% 股权
浙江广源房地产开发有限公司	55.00%	100.00%	母公司收购扬州广源房地产开发有限公司持有的浙江广源房地产开发有限公司 45% 股权
嘉兴市金地房地产置业有限公司	22.00%	100.00%	浙江佳源房地产集团有限公司收购浙江广源房地产开发有限公司持有的嘉兴市金地房地产置业有限公司 78% 股权
(2) 2014 年度			
嘉兴市广源置业有限公司	55.99%	90.00%	股权转让
(3) 2013 年度			
浙江佳源房地产集团有限公司	43.99%	41.31%	嘉兴市金地房地产置业有限公司增资
嘉兴市广源置业有限公司	72.00%	55.99%	浙江佳源房地产集团有限公司和嘉兴市博源房地产开发有限公司增资

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	2015 年度		
	浙江佳源房地产集团 有限公司	浙江广源房地产开发 有限公司	嘉兴市金地房地产置业 有限公司
调整资本公积	2,443,089,364.47	209,880,472.51	96,270,592.74
调整盈余公积			
调整未分配利	-7,038,573.84		

(续上表)

项 目	2014 年度	
	嘉兴市广源置业有限公司	
调整资本公积		
调整盈余公积		
调整未分配利润		-8,003,352.90

(续上表)

项 目	2013 年度		
	浙江佳源房地产集团有限公司	嘉兴市广源置业有限公司	桐乡市足佳置业有限公司
调整资本公积		2,254,725.91	
调整盈余公积			
调整未分配利润	-101,343,509.62		-5,594,925.74

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

基本情况

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴市赞成房 地产有限公司	嘉兴	嘉兴	房地产 开发		30.00%	权益法核算
杭州墅源房地 产开发有限公 司	杭州	杭州	房地产 开发		49.00%	权益法核算

2 重要联营企业的主要财务信息

项 目	2015 年 12 月 31 日/2015 年度		2014 年 12 月 31 日/2014 年度	
	嘉兴市赞成房地产有限公 司	杭州墅源房地产开发有 限公司	嘉兴市明源房地产开 发有限公司	嘉兴市赞成房地产 有限公司
流动资产	75,687,252.55	1,098,803,066.74	2,413,516,311.66	76,416,766.34
非流动资产	107,647,573.30	3,696,868.62	62,266,680.86	108,937,324.52
资产合计	183,334,825.85	1,102,499,935.36	2,475,782,992.52	185,354,090.86

流动负债	144,720,005.27	969,292,801.81	1,630,234,837.10	145,592,324.24
非流动负债		145,000,000.00	165,700,000.00	
负债合计	144,720,005.27	1,114,292,801.81	1,795,934,837.10	145,592,324.24
按持股比例计算的净资产份额	11,584,446.17	104,364,872.25	271,939,262.17	11,928,529.99
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	11,584,446.17	104,364,872.25	268,846,156.61	11,928,529.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,823,095.00		43,936,945.00	3,527,168.00
净利润	-1,146,946.04	-33,990,781.57	-1,537,258.77	1,668,335.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本期收到的来自联营企业的股利				

(续上表)

项 目	2013年12月31日/2013年度	
	嘉兴市明源房地产开发有限公司	嘉兴市赞成房地产有限公司
流动资产	1,851,369,854.67	80,490,719.12
非流动资产	55,703,745.47	106,354,584.25
资产合计	1,907,073,600.14	186,845,303.37
流动负债	1,125,688,185.95	148,751,871.88
非流动负债	100,000,000.00	
负债合计	1,225,688,185.95	148,751,871.88
按持股比例计算的净资产份额	272,554,165.68	11,428,029.45
调整事项		

商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	269,461,060.12	11,428,029.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,071,075,010.18	1,776,220.00
净利润	275,433,707.56	-8,499,714.34
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期收到的来自联营企业的股利		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	2015年12月31日/2015年度	2014年12月31日/2014年度	2013年12月31日/2013年度
合营企业			
投资账面价值合计			87,226.75
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	-594,066.89	-87,226.75	-631,722.35
其他综合收益			
综合收益总额	-594,066.89	-87,226.75	-631,722.35
联营企业			
投资账面价值合计	79,205,714.90	20,475,689.37	
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	2,471,495.54	475,689.37	
其他综合收益			
综合收益总额	2,471,495.54	475,689.37	

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

公司销售房产主要以预收账款的方式进行交易，对个别客户采用信用方式进行交易的客户需要进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

其他应收款中物业维修金、保修金、押金保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险，往来款项中非关联方款项均已按照会计政策计提了坏账准备。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	2015年12月31日				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	830,000.00				830,000.00
应收账款	71,486,024.9				71,486,024.9
预付账款	3,195,512,996.19				3,195,512,996.19
其他应收款	7,056,036,151.96				7,056,036,151.96
小 计	10,323,865,173.05				10,323,865,173.05

(续上表)

项 目	2014年12月31日				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	5,629,617.00				5,629,617.00
应收账款	278,223,273.68				278,223,273.68
预付账款	1,988,904,277.35				1,988,904,277.35
其他应收款	7,253,048,951.66				7,253,048,951.66

小 计	9,525,806,119.69				9,525,806,119.69
-----	------------------	--	--	--	------------------

(续上表)

项 目	2013年12月31日				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	9,887,899.60				9,887,899.60
应收账款	121,799,953.43				121,799,953.43
预付账款	3,264,407,134.75				3,264,407,134.75
其他应收款	6,493,045,052.85				6,493,045,052.85
小 计	9,889,140,040.63				9,889,140,040.63

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家金融机构授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2015年12月31日			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债				
金融机构借款	8,822,700,000.00	2,287,200,000.00	6,535,500,000.00	

(续上表)

项 目	2014年12月31日			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债				
金融机构借款	14,502,239,000.00	10,506,339,000.00	3,995,900,000.00	

(续上表)

项 目	2013年12月31日			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债				
金融机构借款	13,332,090,000.00	2,792,000,000.00	10,540,090,000.00	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险。市场风险主要包括利率风险

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的金融机构借款人民币2,338,250,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	2015年12月31日公允价值			2014年12月31日公允价值			2013年12月31日公允价值		
	第一层次	第二层次	第三层次	第一层次	第二层次	第三层次	第一层次	第二层次	第三层次
持续的公允价值计量									
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				3,000,000.00		3,921,047,895.00	3,690,000.00		
(1)交易性金融资产				3,000,000.00			3,690,000.00		
权益工具投资				3,000,000.00			3,690,000.00		
(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				104,702,810.12			103,079,934.83		
2.投资性房地产			4,757,638,360.87			3,921,047,895.00			2,096,475,781.99
出租的建筑物			4,757,638,360.87			3,921,047,895.00			2,096,475,781.99
合 计	4,757,638,360.87			4,028,750,705.12			2,203,245,716.82		

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司交易性金融资产第一层次公允价值以所持股权在上海证券交易所 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日收盘价为确定依据。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司以当前情况下可以合理取得的最佳信息，包括所有可合理取得的市场参与者假设确定不可观察输入值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	实际控制人对本公司的 持股比例(%)	实际控制人对本公司的 表决权比例(%)
沈玉兴	90.00	90.00

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。报告期与本公司发生关联方交易,或报告期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
平湖佳源旅游开发有限公司	联营企业
嘉兴市赞成房地产有限公司	联营企业
杭州墅源房地产开发有限公司	联营企业
嘉兴市祥源投资管理有限公司	联营企业
杭州盛元智本投资合伙企业(有限公司)	联营企业
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王新妹	实际控制人配偶
上海智佳投资合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人
浙江嘉乐置业有限公司	同一实际控制人
香港佳源集团有限公司	同一实际控制人
嘉兴市金源信息咨询有限公司	同一实际控制人
巢湖市东方房地产有限公司	同一实际控制人
成都银田体育发展有限公司	同一实际控制人
银田发展有限公司	同一实际控制人
安徽勤丰建设工程有限公司	同一实际控制人
嘉兴大源建筑工程有限公司	同一实际控制人
嘉兴市金源机械设备租赁有限公司	同一实际控制人

浙江真才建材集团有限公司	同一实际控制人
嘉兴市胜源装饰设计有限公司	同一实际控制人
嘉兴市远盛商贸有限责任公司	同一实际控制人
浙江通源贸易有限公司	同一实际控制人
上海桐佳投资有限公司	同一实际控制人
上海桐辰企业策划有限公司	同一实际控制人
浙江万博汇投资管理有限公司	同一实际控制人
桐乡市万博汇商务管理有限公司	同一实际控制人
泰州市万博汇商务管理有限公司	同一实际控制人
嘉兴市佳源经纪咨询有限公司	同一实际控制人
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	同一实际控制人
灵山县六峰商业步行街管理有限公司	同一实际控制人
浙江西谷数字技术有限公司	受实际控制人配偶控制
嘉兴市德宇电子科技有限公司	受实际控制人配偶控制
浙江佳源酒店管理有限公司	同一实际控制人
桐乡元顺威尼斯大酒店有限公司	同一实际控制人
嘉兴龙马塑钢制品有限公司	同一实际控制人
杭州东麓建筑设计咨询有限公司	同一实际控制人
香港锦江投资管理有限公司	同一实际控制人
桐乡新锦江鞋业开发有限公司	同一实际控制人
嘉兴市嘉诚工程管理服务有限公司	同一实际控制人
嘉兴市胜源景观工程有限公司	同一实际控制人
上海汐源广告策划有限公司	同一实际控制人
上海东源商业管理有限公司	同一实际控制人
浙江巨业塑料型材有限公司	同一实际控制人
浙江康源投资管理有限公司	同一实际控制人
嘉兴佳尚源酒店管理有限公司	同一实际控制人
扬州广明建材有限公司	同一实际控制人
扬州广源房地产开发有限公司	同一实际控制人
南京新浩宁房地产开发有限公司	同一实际控制人
常州金源房地产开发有限公司	同一实际控制人
浙江盛元智本典当有限责任公司	同一实际控制人
嘉兴市佳源建筑景观设计有限公司	同一实际控制人
浙江万博汇投资管理有限公司	同一实际控制人

上虞市广源投资有限公司		同一实际控制人
浙江和谐置业有限公司		同一实际控制人
台州和园置业有限公司		同一实际控制人
四平加利利置业有限公司		同一实际控制人
嘉兴市大业房地产开发有限公司		同一实际控制人
浙江佳源资本管理有限公司		同一实际控制人
杭州鼎乔投资管理有限公司		同一实际控制人
嘉兴万博汇商业管理有限公司		同一实际控制人
上海郑源财务顾问有限公司		同一实际控制人
浙江佳源酒店管理有限公司		同一实际控制人
扬州市恒源房地产开发有限公司		同一实际控制人
泰州市佳源房地产开发有限公司		同一实际控制人
泰州市明源房地产开发有限公司		同一实际控制人
扬州明源房地产开发有限公司		同一实际控制人
宿迁市佳源房地产开发有限公司		同一实际控制人
泗阳丰源房地产开发有限公司		同一实际控制人
泰兴市广源房地产开发有限公司		同一实际控制人
泰兴市恒源房地产开发有限公司		同一实际控制人

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度	2013 年度
安徽勤丰建设工程有限公司	建筑安装工程	846,437,042.26	900,641,646.81	1,327,984,500.83
嘉兴大源建筑工程有限公司	建筑安装工程	242,136,660.10	19,858,788.00	90,735,502.00
浙江真才建材集团有限公司	购买材料、固定资产	532,036,533.19	95,497,700.03	129,269,858.33
嘉兴市胜源装饰设计有限公司	装饰工程	58,176,071.19	33,769,279.40	37,178,787.90
嘉兴市金源机械设备租赁有限公司	设备租赁服务	64,524,359.49		
浙江通源贸易有限公司	购买材料	1,125,456.27	12,406,664.22	7,645,452.23

浙江西谷数字技术有限公司	购买材料、固定资产	18,277,114.50	34,959,982.60	21,792,544.00
上海桐辰企业策划有限公司	营销策划		2,050,000.00	4,010,000.00
浙江佳源酒店管理 有限公司	酒店服务咨询	6,923,521.00		
桐乡元顺威尼斯大酒店有限公司	餐饮、住宿、会务	21,015,522.20		
浙江万博汇投资管理有限公司	咨询服务	690,000.00		2,712,000.00
嘉兴市德宇电子科技有限公司	购买材料	1,114,240.00	175,429.00	2,954,561.00
嘉兴龙马型钢制品有限公司	购买材料	20,183,111.27	12,368,475.84	8,915,253.28
嘉兴市嘉诚工程管理服务有限公司	工程设计、服务	379,959.00	10,400,615.70	4,211,425.19
嘉兴市胜源景观工程有限公司	景观工程	40,276,573.20	4,113,937.00	1,757,000.00
上海汐源广告策划有限公司	营销策划		4,545,000.00	
上海郑源财务顾问有限公司	财务咨询、顾问服务		3,156,000.00	
上海阅楹实业发展有限公司	营销策划	3,261,001.00	2,473,000.00	
嘉兴市佳源建筑景观设计有限公司	景观设计	2,236,961.00	7,623,383.35	10,052,106.00

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度	2013 年度
杭州墅源房地产开发有限公司	建筑设计		4,457,820.77	
南京新浩宁房地产开发有限公司	建筑设计	5,471,698.13	1,415,094.34	
常州金源房地产开发有限公司	建筑设计	235,849.06	1,886,792.46	
泰兴市广源房地产开发有限公司	建筑设计	4,820,717.93		
泰州市佳源房地产开发有限公司	建筑设计	866,651.88		
宿迁市佳源房地产开发有限公司	建筑设计	1,000,000.00		
泰兴市恒源房地产开发有限公司	建筑设计	849,040.57		

2. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为担保方

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
安徽勤丰建设工程有限公司	8,000.00	2014-8-1	2016-5-31	否
安徽勤丰建设工程有限公司	10,000.00	2014-8-1	2016-5-31	否
海宁大路新保温材料有限公司	150.00	2015-12-1	2016-12-1	否
嘉兴大源建筑工程有限公司	12,000.00	2015-12-4	2017-12-3	否
嘉兴大源建筑工程有限公司	3,400.00	2015-5-29	2016-5-28	否
嘉兴龙马塑钢制品有限公司	1,225.50	2015-8-21	2016-8-21	否
嘉兴龙马塑钢制品有限公司	2,000.00	2015-8-21	2016-8-21	否
嘉兴市胜源景观工程有限公司	1,063.21	2015-2-17	2016-2-16	否
嘉兴万博汇商业管理有限公司	9,600.00	2015-4-10	2016-4-9	否
南京新浩宁房地产开发有限公司	268,000.00	2015-7-28	2017-7-27	否
泰兴市广源房地产开发有限公司	23,800.00	2014-10-28	2016-10-27	否
浙江万博汇投资管理有限公司	9,600.00	2015-4-10	2016-4-9	否
浙江真才建材集团有限公司	1,524.00	2015-12-17	2016-12-16	否
浙江真才建材集团有限公司	3,000.00	2014-12-25	2016-12-24	否
浙江真才建材集团有限公司	3,700.00	2015-9-29	2016-9-28	否
浙江真才建材集团有限公司	10,000.00	2015-5-29	2016-5-28	否
浙江真才建材集团有限公司	1,833.00	2015-9-2	2016-1-31	否

3. 关联担保情况关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度	2015 年度
泰州市佳源房地产开发有限公司	购买房地产	271,516,320.00		

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州东麓建筑设计咨询有限公司			396,522.87			
	上海郑源财务顾问有限公司			6,000,000.00			
	嘉兴大源建筑工程			100.00			

	有限公司					
	嘉兴市佳源建筑景观 设计有限公司				400,000.00	
	上海桐辰企业策划 有限公司	160,000.00				
	上海桐佳投资有限 公司	400,000.00				
	上海汐源广告策划 有限公司	50,000.00				
小 计		610,000.00		6,396,622.87	400,000.00	
预付款项	安徽勤丰建设工程 有限公司	208,862,039.38		1,072,223,008.40	934,454,067.88	
	嘉兴大源建筑工程 有限公司	699,540,526.10		41,941,608.02	85,663,438.64	
	嘉兴市胜源装饰设 计有限公司			22,054,268.38	19,693,331.68	
	浙江通源贸易有限 公司	13,724,575.51			242,006,884.29	
	上海桐佳投资有限 公司				6,680,000.00	
	嘉兴市德宇电子科 技有限公司	6,249,884.73				
	浙江佳源酒店管理 有限公司	79,055,723.22				
	上海桐佳投资有限 公司	102,020,000.00				
	浙江万博汇投资管 理有限公司	45,873,814.93		4,735,000.00		
	嘉兴万博汇商业管 理有限公司	11,769,252.88				
	嘉兴龙马塑钢制品 有限公司	9,998,285.32				
	泰州市万博汇商务 管理有限公司			2,457,499.27		
	嘉兴市佳源经纪咨 询有限公司	1,883,353.00		61,675.00	61,675.00	
	浙江西谷数字技术 有限公司				574,942.05	
	嘉兴市胜源景观工 程有限公司	221,566,547.80		51,215,900.20	11,703,490.00	
	上海汐源广告策 划有限公司	19,147,323.00		2,000,000.00	120,000.00	
	嘉兴市佳源建筑景 观设计有限公司	4,932,845.59		5,100,000.00		

	观设计有限公司					
	上海郑源财务顾问有限公司	720,000.00		136,000.00		330,000.00
小计		1,425,344,171.46		1,201,924,959.27		1,301,287,829.54
其他应收款	沈玉兴			41,209,102.43		
	浙江嘉乐置业有限公司	4,156,343.20		1,490,000.00		
	香港佳源集团有限公司					457,621,140.59
	巢湖市东方房地产有限公司					2,993,631.00
	杭州墅源房地产开发有限公司	129,611,174.67		19,315,905.50		30,300.00
	安徽勤丰建设工程有限公司	655,621,302.52				1,039,745,123.29
	嘉兴大源建筑工程有限公司	52,800,000.00		278,806,437.93		290,058,705.56
	嘉兴市金源机械设备租赁有限公司			1,000,000.00		
	浙江真才建材集团有限公司			663,179,910.85		12,555,038.20
	嘉兴市胜源装饰设计有限公司	28,482,916.06		114,423,920.00		271,798,620.00
	浙江通源贸易有限公司	14,963,345.53				
	浙江万博汇投资管理有限公司	3,704,600.00				
	浙江西谷数字技术有限公司	690,829.00				
	上海桐佳投资有限公司			102,020,000.00		100,020,000.00
	泰州市万博汇商务管理有限公司			2,771,313.37		9,357,603.74
	嘉兴市佳源经纪咨询有限公司			1,821,678.00		1,827,067.00
	桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司			3,837,735.20		3,837,735.20
	浙江佳源酒店管理有限公司			57,979,761.50		18,349,761.50
	嘉兴龙马塑钢制品有限公司	39,000,000.00				
	嘉兴市胜源景观工程有限公司	105,178,984.00				

上海汐源广告策划有限公司	3,700,000.00				
杭州东麓建筑设计咨询有限公司			1,973,811.83		2,312,419.01
嘉兴佳尚源酒店管理有限公司	7,199,717.00		18,847,717.00		6,000,000.00
泰州市明源房地产开发有限公司	245,680.00				
宿迁市佳源房地产开发有限公司	905,176.00				
扬州广源房地产开发有限公司			8,580,662.72		
泗阳丰源房地产开发有限公司	300,082.00				
泰兴市广源房地产开发有限公司	1,520,336,797.78				
南京新浩宁房地产开发有限公司					57,608,522.74
常州金源房地产开发有限公司			19,000,000.00		30,000,000.00
嘉兴市佳源建筑景观设计有限公司			2,965,850.24		
浙江万博汇投资管理有限公司	493,662,074.90		363,648,420.90		261,705,612.91
上虞市广源投资有限公司					7,500,000.00
四平加利利置业有限公司	22,500,000.00		7,500,000.00		
嘉兴市大业房地产开发有限公司	80,410,000.00		81,550,677.00		185,000,000.00
南京港源投资咨询有限公司	3,190,000.00				
上海郑源财务问有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		140,000.00
鹰潭市祥源投资有限合伙企业	1,185,810,000.00				
电联创业投资有限公司	12,194,403.94				
嘉兴市赞成房地产有限公司	5,894,657.00		5,894,657.00		5,894,657.00

小 计		4,376,558,083.60		1,803,817,561.47		2,764,355,937.74
-----	--	------------------	--	------------------	--	------------------

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付账款	嘉兴市金源信息咨询有限公司	4,369,610.00	198,000.00	200,000.00
	浙江真才建材集团有限公司	346,552,467.91	749,741,672.96	855,128,503.42
	浙江通源贸易有限公司		3,161,567.34	
	嘉兴市胜源装饰设计有限公司	2,472,507.82		
	上海桐佳投资有限公司		135,000.00	
	桐乡市万博汇商务管理有限公司	2,530,000.00		
	桐乡元顺威尼斯大酒店有限公司	23,944,316.95		
	桐乡新锦江鞋业开发有限公司	11,000,000.00		
	上海东源商业管理有限公司	1,280,000.00		
	嘉兴市嘉诚工程管理服务服务有限公司	3,992,191.30		
	浙江巨业塑料型材有限公司	4,859,616.74		
	上海阅楹实业发展有限公司	500,000.00		
	嘉兴老佛爷购物中心管理有限公司	450,000.00		
	上海桐辰企业策划有限公司			1,480,000.00
	嘉兴龙马塑钢制品有限公司			25,805,059.94
	浙江西谷数字技术有限公司	1,227,825.19	13,152,921.07	
	嘉兴万博汇商业管理有限公司		895,000.00	
小 计		403,178,535.91	767,284,161.37	882,613,563.36
预收款项	杭州墅源房地产开发有限公司	15,100,000.00	15,100,000.00	
	宿迁市佳源房地产开发有限公司	16,619,245.00		

	泰兴市广源房地产开发有限公司	5,030,350.00		
	泰兴市恒源房地产开发有限公司	30,520,600.00		
	嘉兴市佳源建筑景观设计有限公司	560,142.19		
	嘉兴市胜源装饰设计有限公司		757,123.00	923,811.70
	浙江通源贸易有限公司		1,299,584.63	1,419,289.48
	浙江西谷数字技术有限公司		308,697.00	23,962.00
	嘉兴龙马塑钢制品有限公司		1,726,338.87	881,436.27
小 计		67,830,337.19	19,191,743.50	3,248,499.45
其他应付款	沈玉兴	51,314,859.41		18,084,663.57
	嘉兴市明源房地产开发有限公司			92,680,715.68
	香港佳源集团有限公司	51,314,859.41	18,478,859.41	
	嘉兴市金源信息咨询有限公司		4,369,610.00	4,369,610.00
	巢湖市东方房地产有限公司	48,456,369.00		
	浙江真才建材集团有限公司	1,390,349,820.55		
	嘉兴市金源机械设备租赁有限公司			4,900,000.00
	嘉兴市远盛商贸有限责任公司	2,410,561,333.33	14,500,000.00	15,000,000.00
	浙江通源贸易有限公司			266,260,000.00
	嘉兴万博汇商业管理有限公司	1,561,161.96	3,224,332.70	2,398,768.00
	上海东源商业管理有限公司	6,240,000.00		
	泰州市佳源房地产开发有限公司	66,829,314.84		
	扬州明源房地产开发有限公司	460,720,000.00		
	仁和智本有限公司	6,000,000.00		
	桐乡市万博汇商务			1,130,000.00

	管理有限公司			
	浙江西谷数字技术有限公司		118,085,419.74	1,513,633.44
	嘉兴市德宇电子科技有限公司		4,838,967.65	
	桐乡元顺威尼斯大酒店有限公司			1,976,777.95
	桐乡新锦江鞋业开发有限公司			11,000,000.00
	嘉兴市胜源景观工程有限公司		4,300,000.00	4,900,000.00
	上海郑源财务顾问有限公司	5,725,000.00		6,100,000.00
	扬州广源房地产开发有限公司	144,000,000.0		14,203,304.02
	上虞市广源投资有限公司		6,000,000.00	
	浙江和谐置业有限公司			10,881,954.26
	台州和园置业有限公司	4,244,401.26	7,833,136.45	
小 计		4,647,317,119.76	181,630,325.95	455,399,426.92

十二、承诺及或有事项

或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 保证

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日
贝利控股集团有限公司	中航信托股份有限公司	20,000.00	2016-1-30
浙江贝利建设集团有限公司	浦发银行杭州余杭支行	3,000.00	2016-12-24
巨匠建设集团有限公司	建设银行	5,000.05	2017-1-4
巨匠建设集团有限公司	温州银行	2,200.00	2016-2-20
扬州盛明建材有限公司	南京银行	3,000.00	2016-6-29
嘉兴市金腾汽车销售服务有限公司	中信银行	1,800.00	2016-6-9
海宁大路新保温材料有限公司	建设银行	150.00	2016-12-1

嘉兴恒通木业有限公司	禾城农村信用社	1,060.00	2016-9-9
嘉兴市佳尔富进出口有限公司	禾城农村信用社	350.00	2016-9-9
小 计		36,560.05	

2) 抵押

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额(万元)	借款到期日
			账面原值(万元)	账面价值(万元)		
贝利控股集团有限公司	浦发银行杭州余杭支行	王江泾佳源中心广场一期 12,597.17 平米	12,040.00	12,040.00	7,200.00	2016-1-31

(二)因未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

因本公司子公司嘉兴市博源房地产开发有限公司在施工过程中造成相邻地块业主经济损失,于2015年8月10日被起诉至嘉兴市秀洲区人民法院,原告请求法院判令嘉兴市博源房地产开发有限公司赔偿经济损失786,215.20元。截止财务报告批准报出日,上述诉讼事项尚未判决,但根据案情进展及律师意见可以判断败诉的可能性很大,故按照原告诉求确认预计负债786,215.20元;

本公司子公司江苏五星电器下属扬州运河西路卖场的租赁合同与租客问红梅产生纠纷,2015年8月31日,问红梅已向扬州市广陵区人民法院提起诉讼,要求支付租金及相关损失补偿。截至本年末,江苏五星根据扬州市广陵区人民法院的一审判决书计提了预计负债共计人民币860,000.00元;

本公司子公司江苏五星电器下属涟水卖场于2011年7月9日与涟水县江南房地产开发有限公司签订10年租期的《房屋租赁合同》,后因涟水卖场常年处于亏损,江苏五星于2015年12月17日与涟水县江南房地产开发有限公司签订《租赁合同终止协议》,江苏五星支付420,000.00元作为给涟水县江南房地产开发有限公司的赔偿款。截至本年末,公司按照相关合同条款情况,计提预计负债合计人民币420,000.00元作为提前结束协议的损失补偿;

本公司孙公司安徽五星电器有限公司与韩英群等17位产权人签订房屋租赁合同,五星支付其180万元租赁保证金。后双方终止合同,产权人未退还子公司安徽五星电器有限公司租赁保证金。现子公司安徽五星电器有限公司诉讼至法院,要求韩英群等17位产权人承担连带返还租赁保证金。截至本年末,公司按照相关合同条款以及预计无法收回的预付租金等情况,计提预计负债合计人民币900,000.00元;

本公司孙公司山东五星电器有限公司管理层决定提前终止所属亏损台东卖场的租赁合同,山东五星与承租方青岛环宇房地产发展有限公司协商,决定支付324,500.00元作为赔偿款。截至本年末,公司按照相关合同条款情况,计提预计负债合计人民币324,500.00元作为提前结束协议的损失补偿;

本公司孙公司山东五星电器有限公司下属李村卖场2013年10月发生火灾,对供应商的展台及商品造成损失,根据与供应商的协议,山东五星支付232,672.07元赔偿款。截至本年

末，公司计提预计负债合计人民币 232,672.07 元作为火灾的损失补偿。

十三、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

1. 期后大额对外担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保金额(万元)	借款起始日	借款到期日
杭州墅源房地产开发有限公司	嘉兴银行	40,000.00	2016-2-3	2016-8-2

2. 公司发行债券事项

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1463号《关于核准佳源创盛控股集团有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》，同意本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 35 亿元的公司债券；根据上海证券交易所（以下简称“上交所”）上证函[2016]1293号《关于对佳源创盛控股集团有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，公司面向合格投资者非公开发行总额不超过 50 亿元的公司债券符合上交所的挂牌转让条件，上交所对挂牌转让无异议。

截止本财务报告批准报出日，公司已通过公开发行公司债券形式募集资金 35 亿元，通过非公开发行公司债券形式募集资金 9 亿元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,939,100.00	100.00	7,748,212.45	77.96	2,190,887.55
其中：账龄组合	9,939,100.00	100.00	7,748,212.45	77.96	2,190,887.55
应收关联方及政府部门款项组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,939,100.00	100.00	7,748,212.45	77.96	2,190,887.55

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,423,899.00	100.00	7,163,988.00	85.04	1,259,911.00
其中：账龄组合	8,423,899.00	100.00	7,163,988.00	85.04	1,259,911.00
应收关联方及政府部门款项组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,423,899.00	100.00	7,163,988.00	85.04	1,259,911.00

(续上表)

种 类	2013 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,423,899.00	100.00	6,407,541.40	76.06	2,016,357.60
其中：账龄组合	8,423,899.00	100.00	6,407,541.40	76.06	2,016,357.60
应收关联方及政府部门款项组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,423,899.00	100.00	6,407,541.40	76.06	2,016,357.60

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司单项金额重大应收账款无需计提坏账准备。

3) 组合中，按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	1,515,201.00	75,760.05				
1-2 年						
2-3 年					2,504,822.00	500,964.40
3-4 年			2,504,822.00	1,252,411.00	25,000.00	12,500.00
4-5 年	2,504,822.00	1,753,375.40	25,000.00	17,500.00		

5 年以上	5,919,077.00	5,919,077.00	5,894,077.00	5,894,077.00	5,894,077.00	5,894,077.00
小 计	9,939,100.00	7,748,212.45	8,423,899.00	7,163,988.00	8,423,899.00	6,407,541.40

(2) 本报告期间，本公司无核销的应收账款。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,260,438,161.78	100.00	8,904,723.51	0.71	1,251,533,438.27
其中：账龄组合	28,393,109.22	2.25	8,904,723.51	31.36	19,488,385.71
应收关联方及政府部门款项组合	1,232,045,052.56	97.75			1,232,045,052.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,260,438,161.78	100.00	8,904,723.51	0.71	1,251,533,438.27

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,046,864,485.20	100.00	7,290,021.06	0.70	1,039,574,464.14
其中：账龄组合	8,287,321.29	0.79	7,290,021.06	87.97	997,300.23
应收关联方及政府部门款项组合	1,038,577,163.91	99.21			1,038,577,163.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,046,864,485.20		7,290,021.06	0.70	1,039,574,464.14

(续上表)

种 类	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比	

				例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	612,702,367.26	100.00	25,698,916.56	4.19	587,003,450.70
其中：账龄组合	128,269,831.14	20.94	25,698,916.56	20.04	102,570,914.58
应收关联方及政府部门款项组合	484,432,536.12	79.06			484,432,536.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	612,702,367.26	100.00	25,698,916.56	4.19	587,003,450.70

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款无需单独计提坏账准备。

3) 组合中，按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	20,514,090.22	1,025,704.51	102,421.29	5,121.06	90,084,931.14	4,504,246.56
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年					33,000,000.00	16,500,000.00
4-5 年			3,000,000.00	2,100,000.00	1,634,100.00	1,143,870.00
5 年以上	7,879,019.00	7,879,019.00	5,184,900.00	5,184,900.00	3,550,800.00	3,550,800.00
小 计	28,393,109.22	8,904,723.51	8,287,321.29	7,290,021.06	128,269,831.14	25,698,916.56

4) 组合中，按应收关联方及政府部门款项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方和政府往来	1,232,045,052.56		1,038,577,163.91		484,432,536.12	
小 计	1,232,045,052.56		1,038,577,163.91		484,432,536.12	

(2) 本报告期内，本公司无实际核销的其他应收款情况。

5. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
对子公司投资	1,574,194,162.96	228,412,200.00	319,000,000.00
对联营、合营企业投资		268,846,156.61	269,548,286.87

减：长期股权投资减值准备			
合 计	1,574,194,162.96	497,258,356.61	588,548,286.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末数	持股比例(%)	表决权比例(%)
浙江广源房地产开发有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00			27,500,000.00			55.00	
邵阳佳源房地产开发有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00			75.00	
桐乡市佳源房地产开发有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00			65.00	
扬州明源房地产开发有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00			24,000,000.00			30.00	
桐乡市足佳置业有限公司(注1)	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00				45.00	
嘉兴市广源置业有限公司	165,000,000.00	165,000,000.00			165,000,000.00			50.00	
小计	328,000,000.00	328,000,000.00		9,000,000.00	319,000,000.00				

(续)

被投资单位	初始投资成本	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末数	持股比例(%)	表决权比例(%)
浙江广源房地产开发有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00			27,500,000.00			55.00	
邵阳佳源房地产开发有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00			75.00	
桐乡市佳源房地产开发有限公司(注2)	13,000,000.00	65,000,000.00		52,000,000.00	13,000,000.00			65.00	
扬州明源房地产开发有限公司(注3)	3,000,000.00	24,000,000.00		21,000,000.00	3,000,000.00			30.00	
嘉兴市广源置业有限公司(注4)	59,362,200.00	165,000,000.00	428,622,000.00	534,259,800.00	59,362,200.00			90.00	
嘉兴国源房地产开发有限公司	88,050,000.00		88,050,000.00		88,050,000.00			58.70	
小计	228,412,200.00	319,000,000.00	516,672,000.00	607,259,800.00	228,412,200.00				

(续)

被投资单位	初始投资成本	2014年12月31日	本期增减变动		2015年12月31日	减值准备 期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的 投资损益				
浙江广源房地产开发有限公司[注5]	27,500,000.00	27,500,000.00	22,590,000.00		50,090,000.00		100.00	100.00
邵阳佳源房地产开发有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00		75.00	75.00
桐乡市佳源房地产开发有限公司[注6]	13,000,000.00	13,000,000.00	7,810,000.00		20,810,000.00		100.00	100.00
扬州明源房地产开发有限公司[注7]	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00					
嘉兴市广源置业有限公司	59,362,200.00	59,362,200.00			59,362,200.00		90.00	90.00
嘉兴国源房地产开发有限公司	88,050,000.00	88,050,000.00			88,050,000.00		58.70	58.70
浙江佳源房地产集团有限公司[注8]			885,000,000.00		885,000,000.00		100.00	100.00
嘉兴市明源房地产开发有限公司[注9]	104,000,000.00	268,846,156.61	156,000,000.00	8,535,806.35	433,381,962.96		100.00	100.00
小计	332,412,200.00	497,258,356.61	1,068,400,000.00	8,535,806.35	1,574,194,162.96			

注1：于2013年度，本公司将拥有的桐乡市足佳置业有限公司的45%股权以9,000,000.00元对价全部转让予子公司桐乡市佳源房地产开发有限公司。

注2：于2014年度，本公司对桐乡市佳源房地产开发有限公司减少投资52,000,000.00元。

注3：于2014年度，本公司对扬州明源房地产开发有限公司减少投资21,000,000.00元。

注4：于2014年度，本公司对嘉兴市广源置业有限公司减少投资534,259,800.00元，同时浙江佳源房地产集团有限公司的股权以428,622,000.00元对价部分转让予本公司。

注5：本公司于2015年5月27日，以2,259万元的价格收购扬州广源房地产开发有限公司持有的浙江广源房地产开发有限公司45%股权（出资额2,250万元）。

注 6：本公司于 2015 年 5 月 7 日，以 781 万元收购扬州广源持有桐乡市佳源房地产开发有限公司 35%股权（出资额 700 万元）。

注 7：本公司于 2015 年 6 月 1 日，将扬州明源房地产开发有限公司 30%的股权（出资额 300 万元），以 300 万元转让给南京港源投资咨询有限公司。

注 8：本公司于 2015 年 12 月 14 日，本公司 0 元受让浙江广源房地产开发有限公司持有浙江佳源房地产集团有限公司 100%股权（出资额 88,500 万元）。

注 9：本公司于 2015 年 8 月 9 日，本公司 15,600 万元收购浙江华都控股集团股份有限公司持有嘉兴市明源房地产开发有限公司 60%股权（出资额 15,600 万元），收购后持股比例为 100.00%，成为全资子公司。

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	初始投资成本	2012年12月31日	本期增减变动		2013年12月31日	减值准备 期末余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
一、联营企业								
嘉兴市明源房地产开发有限公司	104,000,000.00	159,287,577.10		110,173,483.02	269,461,060.12		40.00	40.00
小计	104,000,000.00	159,287,577.10		110,173,483.02	269,461,060.12			
二、合营企业								
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	5,000,000.00	718,949.10		-631,722.35	87,226.75		50.00	50.00
小计	5,000,000.00	718,949.10		-631,722.35	87,226.75			
合计		160,006,526.20		109,541,760.67	269,548,286.87			
(续)								
被投资单位	初始投资成本	2013年12月31日	本期增减变动		2014年12月31日	减值准备 期末余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)
			增加投资	权益法下确认的投资损益				
一、联营企业								
嘉兴市明源房地产开发有限公司	104,000,000.00	269,461,060.12		-614,903.51	268,846,156.61		40.00	40.00
小计	104,000,000.00	269,461,060.12	-	-614,903.51	268,846,156.61			
二、合营企业								
桐乡市洲泉足佳鞋业管理有限公司	5,000,000.00	87,226.75		-87,226.75			50.00	50.00
小计	5,000,000.00	87,226.75		-87,226.75				
合计		269,548,286.87		-702,130.26	268,846,156.61			

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

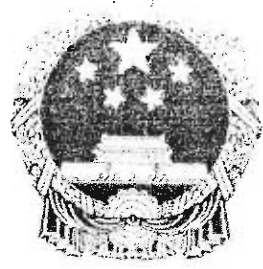
项 目	2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	60,550,996.82	71,250,117.08				
其他业务收入	478,664.00		532,863.40		495,080.11	
合 计	61,029,660.82	71,250,117.08	532,863.40		495,080.11	

2. 投资收益

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益	5,442,700.79	-702,130.26	119,291,760.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,136,704.00		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	19,236,600.00		
投资分红	119,441,234.65		
合计	139,983,831.44	-702,130.26	119,291,760.67

佳源创盛控股集团有限公司

二〇一六年十二月二日



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 911100000785632412

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人 王子龙

成立日期 2013年09月02日

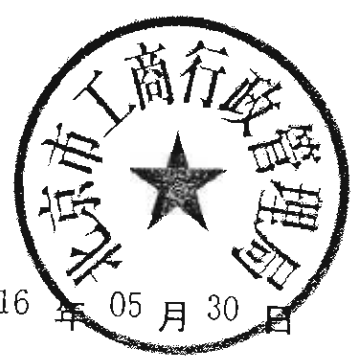
合伙期限 2013年09月02日至 长期

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、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



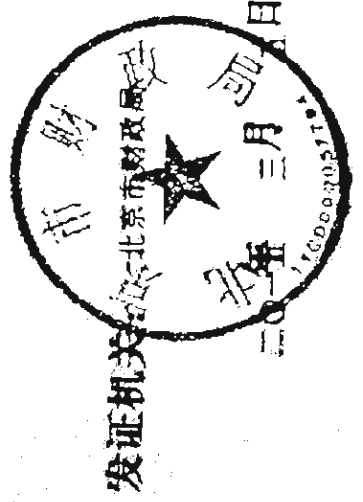
2016 年 05 月 30 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019608

说明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 王子龙

办公场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式: 特殊普通合伙

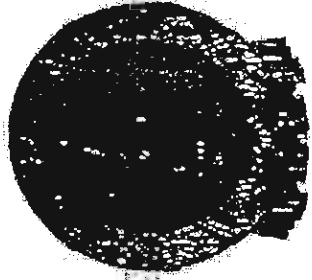
会计师事务所编号: 11010075

注册资本(出资额): 1580万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0052号

批准设立日期: 2013-08-09



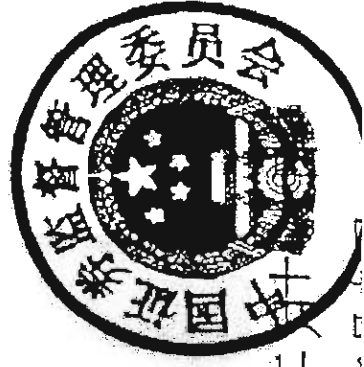
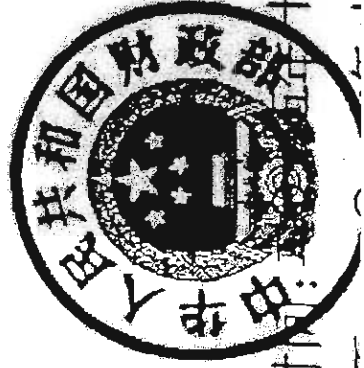


证书序号: 000173

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
亚太（集团）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: 王子龙



证书号: 51

发证时间: 2012年12月12日



姓名: 赵晓磊
 性别: 男
 出生日期: 1975.07.19
 工作单位: 河南立亚会计师事务所有限公司
 身份证号码: 410105197507193338



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

河南立亚 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 9 月 10 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太税务师事务所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 9 月 12 日
y m d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

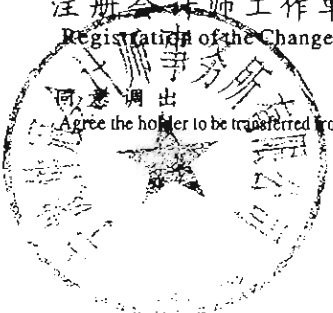
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d



姓名: 刘勇
 Full name: Liu Yong
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1969-05-13
 Date of birth: 1969-05-13
 工作单位: 宁波仲冠会计师事务所有限公司
 Working unit: Ningbo Zhongguan Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 412301890513059
 Identity card No.: 412301890513059



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013 年 6 月 9 日
/y /m /d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
/y /m /d