



# 海宁中国皮革城股份有限公司

Haining China Leather Market Co., Ltd

## 2016 年半年度 财务报告

股票代码：002344

股票简称：海宁皮城

披露日期：2016 年 8 月 20 日

# 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：海宁中国皮革城股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,357,395,590.24	700,078,525.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	233,140,462.08	155,431,578.99
预付款项	51,215,717.20	19,619,316.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,797,333.05	2,978,504.97
应收股利		
其他应收款	85,116,165.75	111,902,394.09
买入返售金融资产		
存货	1,942,870,760.38	1,688,019,643.66
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	947,921,901.89	576,984,704.74
流动资产合计	4,627,457,930.59	3,255,014,668.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款	8,000,000.00	11,000,000.00
可供出售金融资产	35,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	64,361,774.03	63,995,714.48
投资性房地产	5,426,479,039.54	5,526,932,279.48
固定资产	370,453,116.38	388,544,777.19
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	15,722,810.75	16,003,251.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,644,740.09	6,013,162.18
递延所得税资产	104,146,513.32	102,119,515.72
其他非流动资产	907,708,364.61	877,286,608.04
非流动资产合计	6,937,516,358.72	7,026,895,308.75
资产总计	11,564,974,289.31	10,281,909,977.51
流动负债：		
短期借款	419,660,861.44	212,300,435.68
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付账款	932,322,542.77	1,211,150,689.57

预收款项	883,161,792.65	893,429,651.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,593,169.71	16,325,917.14
应交税费	130,732,746.98	217,384,189.69
应付利息	33,060,575.82	24,824,716.47
应付股利		
其他应付款	842,548,566.86	471,560,120.97
应付分保账款		
保险合同准备金	24,727,918.29	21,830,978.28
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,700,000.00	8,000,000.00
其他流动负债	1,973,465,860.45	1,272,409,934.23
流动负债合计	5,245,974,034.97	4,349,216,633.45
非流动负债：		
长期借款	74,540,000.00	74,540,000.00
应付债券	400,000,000.00	400,000,000.00
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		
递延收益	491,266,083.77	473,892,759.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	965,806,083.77	948,432,759.49
负债合计	6,211,780,118.74	5,297,649,392.94
所有者权益：		
股本	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	309,732,428.74	309,732,428.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	299,841,264.79	299,841,264.79
一般风险准备		
未分配利润	3,514,756,684.07	3,130,437,529.34
归属于母公司所有者权益合计	5,244,330,377.60	4,860,011,222.87
少数股东权益	108,863,792.97	124,249,361.70
所有者权益合计	5,353,194,170.57	4,984,260,584.57
负债和所有者权益总计	11,564,974,289.31	10,281,909,977.51

法定代表人：任有法

主管会计工作负责人：顾菊英

会计机构负责人：梁晓蕾

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	891,911,539.01	350,981,933.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	104,236,033.20	110,581,350.00
预付款项	1,330,960.81	875,136.67
应收利息	9,240,175.89	2,421,347.81
应收股利		
其他应收款	2,246,344,605.39	1,830,222,776.30
存货	996,306,268.96	842,850,213.93
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	822,635,795.60	488,547,665.76
流动资产合计	5,072,005,378.86	3,626,480,424.04
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	971,393,725.66	994,385,766.58
投资性房地产	1,583,982,031.56	1,616,877,763.50
固定资产	294,443,771.24	306,703,132.75
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	18,084,477.15	18,404,175.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,211,406.78	6,013,162.18
递延所得税资产	57,470,534.11	57,531,124.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,930,585,946.50	2,999,915,124.45
资产总计	8,002,591,325.36	6,626,395,548.49
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	192,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	209,858,634.53	213,255,033.84
预收款项	307,697,527.20	276,156,382.13
应付职工薪酬	781,518.67	5,960,157.02
应交税费	36,688,789.03	116,705,580.66
应付利息	33,053,999.98	24,628,172.43
应付股利		
其他应付款	813,550,012.91	355,407,731.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	1,813,075,777.63	1,112,674,847.10
流动负债合计	3,574,706,259.95	2,296,987,904.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	400,000,000.00	400,000,000.00
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		
递延收益	135,361,155.74	136,042,585.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	535,361,155.74	536,042,585.12
负债合计	4,110,067,415.69	2,833,030,489.61
所有者权益：		
股本	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,838,625.69	485,838,625.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	299,841,264.79	299,841,264.79
未分配利润	1,986,844,019.19	1,887,685,168.40
所有者权益合计	3,892,523,909.67	3,793,365,058.88
负债和所有者权益总计	8,002,591,325.36	6,626,395,548.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,064,565,394.64	1,221,655,864.19

其中：营业收入	1,055,806,391.80	1,213,434,287.24
利息收入	352,125.21	283,252.49
已赚保费	6,928,840.43	7,001,735.46
手续费及佣金收入	1,478,037.20	936,589.00
二、营业总成本	593,470,816.71	566,716,130.78
其中：营业成本	344,468,988.59	316,596,514.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	2,423,450.00	2,522,750.00
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	91,233,582.29	141,067,186.38
销售费用	73,326,144.64	56,577,771.38
管理费用	48,243,777.61	49,184,983.74
财务费用	31,264,953.67	-4,815,794.26
资产减值损失	2,509,919.91	5,582,719.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	22,033,590.24	15,216,462.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	366,059.55	-34,623.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	493,128,168.17	670,156,196.26
加：营业外收入	31,677,007.78	36,858,488.70
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	548,793.89	696,753.62
其中：非流动资产处置损失	10,837.31	99.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	524,256,382.06	706,317,931.34
减：所得税费用	137,500,585.23	177,186,163.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	386,755,796.83	529,131,767.80
归属于母公司所有者的净利润	384,319,154.73	513,458,654.84
少数股东损益	2,436,642.10	15,673,112.96

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	386,755,796.83	529,131,767.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	384,319,154.73	513,458,654.84
归属于少数股东的综合收益总额	2,436,642.10	15,673,112.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.46
（二）稀释每股收益	0.34	0.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：任有法

主管会计工作负责人：顾菊英

会计机构负责人：梁晓蕾

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	267,703,154.79	405,796,493.36
减：营业成本	41,754,215.59	46,560,348.42
营业税金及附加	43,920,673.26	68,109,314.65
销售费用	18,808,840.02	17,093,030.78
管理费用	19,321,118.29	21,612,147.78
财务费用	29,826,259.45	-154,214.44
资产减值损失	-215,792.27	1,547,691.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	16,393,393.93	18,933,028.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	130,681,234.38	269,961,202.84
加：营业外收入	1,522,904.38	15,906,244.38
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	226,920.80	409,283.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,977,217.96	285,458,163.72
减：所得税费用	32,818,367.17	70,508,473.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,158,850.79	214,949,690.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	99,158,850.79	214,949,690.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.19
（二）稀释每股收益	0.09	0.19

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,030,716,347.41	1,059,888,689.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到原担保合同保费取得的现金	7,402,330.44	7,463,716.94
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,830,162.41	1,219,841.49
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,239,432.78	33,212,629.72
收到其他与经营活动有关的现金	671,454,944.76	391,165,987.11
经营活动现金流入小计	1,730,643,217.80	1,492,950,865.25

购买商品、接受劳务支付的现金	318,423,771.29	432,102,026.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,991,817.00	50,946,100.57
支付的各项税费	324,184,242.45	543,026,302.06
支付其他与经营活动有关的现金	455,640,443.76	393,316,762.36
经营活动现金流出小计	1,160,240,274.50	1,419,391,191.12
经营活动产生的现金流量净额	570,402,943.30	73,559,674.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,245,728,265.55	929,547,037.29
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,726.63	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,908,261.14	
收到其他与投资活动有关的现金	33,850,763.89	
投资活动现金流入小计	1,311,542,017.21	929,547,037.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	537,349,047.73	541,103,096.03
投资支付的现金	1,580,400,000.00	450,370,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,117,749,047.73	991,473,096.03
投资活动产生的现金流量净额	-806,207,030.52	-61,926,058.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,151,000.00	3,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,151,000.00	3,600,000.00
取得借款收到的现金	586,127,836.13	562,973,435.57

发行债券收到的现金	1,797,966,666.67	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,385,245,502.80	766,573,435.57
偿还债务支付的现金	1,482,067,410.37	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,424,323.67	149,244,187.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,638,120.18
支付其他与筹资活动有关的现金	33,988,951.20	
筹资活动现金流出小计	1,560,480,685.24	149,444,187.43
筹资活动产生的现金流量净额	824,764,817.56	617,129,248.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-941,137.45	2,568,176.15
五、现金及现金等价物净增加额	588,019,592.89	631,331,039.68
加：期初现金及现金等价物余额	583,949,642.69	819,586,254.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,171,969,235.58	1,450,917,293.88

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	312,260,663.47	257,520,160.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	594,885,834.50	186,659,231.52
经营活动现金流入小计	907,146,497.97	444,179,391.90
购买商品、接受劳务支付的现金	18,349,487.45	59,224,319.70
支付给职工以及为职工支付的现金	15,627,932.04	10,418,320.64
支付的各项税费	157,067,053.16	352,054,859.33
支付其他与经营活动有关的现金	499,214,574.40	473,338,995.31
经营活动现金流出小计	690,259,047.05	895,036,494.98
经营活动产生的现金流量净额	216,887,450.92	-450,857,103.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,121,400,846.85	725,507,722.20
取得投资收益收到的现金		14,836,149.07

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,090,498.89	
收到其他与投资活动有关的现金	17,850,763.89	80,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,171,342,109.63	820,343,871.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,060,613.94	166,438,732.08
投资支付的现金	1,447,850,000.00	232,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	133,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,713,910,613.94	448,788,732.08
投资活动产生的现金流量净额	-542,568,504.31	371,555,139.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	480,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金	1,797,966,666.67	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,277,966,666.67	750,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,412,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,863,311.54	147,604,118.65
支付其他与筹资活动有关的现金	27,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,481,063,311.54	147,604,118.65
筹资活动产生的现金流量净额	796,903,355.13	602,395,881.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,059.39	-119.07
五、现金及现金等价物净增加额	471,221,242.35	523,093,798.39
加：期初现金及现金等价物余额	300,690,296.66	471,129,170.14
六、期末现金及现金等价物余额	771,911,539.01	994,222,968.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,120,000.00				309,732,428.74				299,841,264.79		3,130,437,529.34	124,249,361.70	4,984,260,584.57
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	1,120,000.00				309,732,428.74				299,841,264.79		3,130,437,529.34	124,249,361.70	4,984,260,584.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											384,319,154.73	-15,385,568.73	368,933,586.00
（一）综合收益总额											384,319,154.73	2,436,642.10	386,755,796.83
（二）所有者投入和减少资本												-17,822,210.83	-17,822,210.83
1. 股东投入的普通股												1,151,000.00	1,151,000.00
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												-18,973,210.83	-18,973,210.83
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,120,000.00				309,732,428.74				299,841,264.79			3,514,756,684.07	108,863,792.97	5,353,194,170.57

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,120,000.00				440,906,902.58				271,890,573.33		2,743,985,480.16	225,415,048.77	4,802,198,004.84
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	1,120,000.00				440,906,902.58				271,890,573.33		2,743,985,480.16	225,415,048.77	4,802,198,004.84

	0.00				,902.58				,573.33		16	,048.77	84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-131,174,473.84				27,950,691.46		386,452,049.18	-101,165,687.07	182,062,579.73
（一）综合收益总额											548,802,740.64	10,107,959.27	558,910,699.91
（二）所有者投入和减少资本					-131,174,473.84							-109,635,526.16	-240,810,000.00
1. 股东投入的普通股												6,050,000.00	6,050,000.00
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					-131,174,473.84							-115,685,526.16	-246,860,000.00
（三）利润分配									27,950,691.46		-162,350,691.46	-1,638,120.18	-136,038,120.18
1. 提取盈余公积									27,950,691.46		-27,950,691.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-134,400,000.00	-1,638,120.18	-136,038,120.18
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,120,000.00				309,732,428.74			299,841,264.79		3,130,437,529.34	124,249,361.70	4,984,260,584.57	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,120,000.00				485,838,625.69				299,841,264.79	1,887,685,168.40	3,793,365,058.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,120,000.00				485,838,625.69				299,841,264.79	1,887,685,168.40	3,793,365,058.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										99,158,850.79	99,158,850.79
（一）综合收益总额										99,158,850.79	99,158,850.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）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（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,120,000,000.00				485,838,625.69				299,841,264.79	1,986,844,019.19	3,892,523,909.67

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,120,000,000.00				485,838,625.69				271,890,573.33	1,770,528,945.22	3,648,258,144.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,120,000,000.00				485,838,625.69				271,890,573.33	1,770,528,945.22	3,648,258,144.24

	0,000.00				25.69				73.33	28,945.22	,144.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									27,950,691.46	117,156,223.18	145,106,914.64
（一）综合收益总额										279,506,914.64	279,506,914.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									27,950,691.46	-162,350,691.46	-134,400,000.00
1. 提取盈余公积									27,950,691.46	-27,950,691.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-134,400,000.00	-134,400,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,120,000,000.00				485,838,625.69				299,841,264.79	1,887,685,168.40	3,793,365,058.88

### 三、公司基本情况

海宁中国皮革城股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由海宁市资产经营公司、海宁市市场开发服务中心、宏达高科控股股份有限公司、浙江卡森实业集团有限公司和任有法等27位自然人发起设立，于2007年12月5日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300007154612490的企业法人营业执照，注册资本112,000.00万元，股份总数112,000.00万股（每股面值1元）。公司股票已于2010年1月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属商务服务业。经营范围：市场开发建设和经营管理、投资管理、物业管理及房地产开发经营。主要产品或提供的劳务：商铺及其配套物业的租赁与销售、酒店服务、商品流通及融资性担保业务等。

本财务报表业经公司2016年8月18日第三届二十四次董事会批准对外报出。

本公司将灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司、海宁中国皮革城进出口有限公司和海宁皮都锦江大酒店有限公司等22家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报告合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、发出存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

市场和其他房产项目的营业周期从其开发建设至实现出租、出售，一般在12个月以上，具体周期根据项目的情况确定，以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准；市场经营管理、酒店服务、商品流通及融资性担保业务经营周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

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。

### 7、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。

### 8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率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。

### 9、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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （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

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%

1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

### (1) 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。

### (2) 发出存货的计价方法

1)从事外贸业务的控股子公司发出库存商品采用个别计价法核算；从事宾馆服务业务的控股子公司发出库存材料采用先进先出法核算、发出零售库存商品采用售价法核算，发出材料、设备采用先进先出法核算；从事服装批发和零售业务的控股子公司发出库存商品采用月末一次加权平均法核算。

2)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。

3)发出开发产品按成本系数分摊法核算。

4)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。

5)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，按有关开发项目的建筑面积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，按照单个存货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

低值易耗品

摊销方法：一次转销法

包装物

摊销方法：一次转销法

## 12、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，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：

a. 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。

b. 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

a. 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。

b.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。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

- (1) 投资性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和已出租的建筑物。
- (2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### 14、固定资产

#### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### 15、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：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50
管理软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 17、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、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。可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## 18、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。

## 19、职工薪酬

### (1) 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。

## (2) 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。

## (3) 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。

## (4) 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。

## 20、 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成本，并统一上缴维修基金管理部门。

## 21、 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。

## 22、 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；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## 23、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的永续债（例如长期限含权中期票据）等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 24、担保合同准备金

### （1）未到期责任准备金

未到期责任准备金是指担保公司为尚未终止的担保责任提取的准备金。资产负债表日，对上期末提取的未到期责任准备金予以转回，按当期融资性担保保费收入的50%重新提取未到期责任准备金。

### （2）担保赔偿准备金

担保赔偿准备金，是指为尚未终止的融资性担保合同在被担保人到期无法偿还债务时向受益人赔付而提取的准备金。担保赔偿准备金按不低于当年年末担保责任余额1%的比例提取，担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额10%的，实行差额提取。

## 25、收入

### （1）收入确认原则

#### 1)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。

#### 2)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。

#### 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，并按已完工作的测量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赁金额，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)担保业务

担保业务收入在同时满足下列条件时予以确认：1)担保合同成立并承担相应的担保责任；2)与担保合同相关的经济利益很可能流入；3)与担保合同相关的收入金额能够可靠地计量。

#### 6)手续费及佣金收入

本公司通过向客户提供在经营范围内各类服务收取手续费及佣金，主要包括担保服务费及其他管理咨询费。此类手续费和佣金收入在提供服务时，按权责发生制原则确认。

#### 7)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

公司主要从事商铺及配套物业销售和租赁、商品房销售、商品销售和酒店经营等业务。

商铺及配套物业、商品房销售确认需满足以下条件：1)取得了客户付款凭证或证明，如签订正式合规协议、开具发票等；2)相关成本能够可靠计量；3)开发项目已通过必要的验收；4)办理必要的交接手续，如客户凭购买协议领取钥匙及签字确认等；

商铺及配套物业租赁和管理收入在租赁或管理服务协议生效后，根据协议约定金额在租赁或管理服务期限内分期确认收入。

商品销售分为内外销两种情形，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

酒店经营主要是提供住宿、餐饮、休闲娱乐、会议等综合性服务，在上述服务提供后及取得了收款凭证或证明时确认相应的收入。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与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。

## 27、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。

## 28、租赁

### (1) 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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 2]
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%
土地使用税	实际占用的土地面积	分地区每年 2-18 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、说明

[注1]：2016年5月1日起实施营改增后，公司及子公司按3%、5%、6%、13%、17%的税率计缴。子公司海宁中国皮革城进出口有限公司(以下简称皮革城进出口公司)出口货物实行“免退”税政策，主要货物退税率分别为9%、13%、16%、17%。

[注2]：根据浙江省海宁市地方税务局2014年第10号公告，自2014年10月起，别墅、排屋、经营用房、商务(办公)用房的预缴率调整为2%。在达到规定的清算条件后，公司可向当地税务机关申请土地增值税清算。

根据辽阳市地方税务局辽市地税发〔2011〕22号文的规定，子公司灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司(以下简称佟二堡皮革城公司)在房地产开发项目土地增值税清算前，从事普通住宅项目开发与转让的，预缴率为2.5%，从事普通住宅以外项目开发与转让的，预缴率为3.5%，在达到规定的清算条件后，可向当地税务机关申请土地增值税清算。

根据成都市地方税务局〔2011〕1号文的规定，子公司成都海宁皮革城有限公司(以下简称成都皮革城公司)在房地产开发项目土地增值税清算前，从事普通标准住宅开发与转让的，预缴率为1%，从事非普通标准住宅开发与转让的，预缴率为1.5%-2.5%，从事商用房开发与转让的，预缴率为2.5%。在达到规定的清算条件后，可向当地税务机关申请土地增值税清算。

根据哈尔滨市地方税务局〔2011〕1号文的规定，子公司哈尔滨海宁皮革城有限公司(以下简称哈尔滨皮革城公司)在房地产开发项目土地增值税清算前，从事普通住宅开发与转让的，预缴率为3%，从事除普通标准住宅以外的其他住宅，预缴率为3.5%，上述以外的其他房地产开发与转让的，预缴率为5%。在达到规定的清算条件后，可向当地税务机关申请土地增值税清算。

### 3、税收优惠

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	168,228.56	304,653.70
银行存款	1,171,801,007.02	583,644,988.99
其他货币资金	185,426,354.66	116,128,883.07
合计	1,357,395,590.24	700,078,525.76

其他说明

其他货币资金期末数包括公司结存的结构性存款120,000,000.00元、成都皮革城公司缴存的按揭贷款保证金6,102,964.00元，以及海宁皮革城担保有限公司（以下简称皮革城担保公司）缴存的贷款担保保证金59,323,390.66元。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,241,250.96	100.00%	28,100,788.88	10.76%	233,140,462.08	181,945,660.40	100.00%	26,514,081.41	14.57%	155,431,578.99

合计	261,241,250.96	100.00%	28,100,788.88	10.76%	233,140,462.08	181,945,660.40	100.00%	26,514,081.41	14.57%	155,431,578.99
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	158,077,452.56	7,903,872.63	5.00%
1至2年	79,935,920.84	11,990,388.13	15.00%
2至3年	21,459,070.62	6,437,721.18	30.00%
3年以上	1,768,806.94	1,768,806.94	100.00%
合计	261,241,250.96	28,100,788.88	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,586,707.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备（元）
浙江龙城商业有限公司	18,400,000.00	7.04	1,120,000.00
朱建成	16,261,632.00	6.22	2,439,244.80
哈尔滨城郊农村信用合作联社	15,945,105.00	6.10	797,255.25
黄孝武	9,798,080.00	3.75	1,469,712.00
张海红	7,244,411.00	2.77	1,086,661.65
小计	67,649,228.00	25.88	6,912,873.70

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,705,927.89	99.00%	19,182,881.84	97.78%
1 至 2 年	501,669.41	0.98%	428,314.81	2.18%
2 至 3 年	8,119.90	0.02%	8,119.90	0.04%
合计	51,215,717.20	--	19,619,316.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额(元)	占应收账款余额的比例(%)
海宁市丰宇皮业有限公司	5,264,620.00	10.28
海宁市欧德力布艺有限公司	3,917,981.17	7.65
KOPENHAGEN FUR LANGAGERVEJ	3,405,315.23	6.65
海宁市欧泰纺织品有限公司	1,763,130.53	3.44
海宁市莎萨服饰有限公司	1,308,500.00	2.55
小 计	15,659,546.93	30.57

其他说明：无

### 4、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,797,333.05	2,978,504.97
合计	9,797,333.05	2,978,504.97

### 5、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,752,922.10	20.81%			20,752,922.10	61,396,566.04	48.77%			61,396,566.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,974,966.94	79.19%	14,611,723.29	18.50%	64,363,243.65	63,035,838.55	50.07%	13,990,010.50	22.19%	49,045,828.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,460,000.00	1.16%			1,460,000.00
合计	99,727,889.04	100.00%	14,611,723.29	18.50%	85,116,165.75	125,892,404.59	100.00%	13,990,010.50	11.11%	111,902,394.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	20,752,922.10			经单独测试，未发现减值
合计	20,752,922.10		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,461,655.92	2,973,082.80	5.00%
1 至 2 年	4,853,938.93	728,090.84	15.00%
2 至 3 年	5,355,460.63	1,606,638.19	30.00%
3 年以上	9,303,911.46	9,303,911.46	100.00%
合计	78,974,966.94	14,611,723.29	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 923,212.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,372,847.62	68,136,722.02
应收暂付款	40,949,394.68	18,831,944.50
出口退税款	20,752,922.10	17,396,566.04
暂借款	16,366,501.64	16,010,290.04
代垫商铺购置款	1,564,470.53	1,789,060.53
其他	5,721,752.47	3,727,821.46
合计	99,727,889.04	125,892,404.59

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海宁市国家税务局	出口退税款	20,752,922.10	1年以内	20.81%	
新疆君豪乌五同城房地产开发有限公 司	暂借款	16,366,501.64	1年以内	16.41%	818,325.08
海宁市松帝服饰有 限公司	代垫商品款	4,024,228.00	1年以内	4.04%	201,211.40
哈尔滨市城市建设 配套费新型墙体材 料专项基金	专项资金	2,686,260.00	1年以内	2.69%	134,313.00
成都电业局新都供 电局	保证金	2,534,400.00	1年以内	2.54%	126,720.00
合计	--	46,364,311.74	--	46.49%	1,280,569.48

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,293,850.52	67,932.25	1,225,918.27	2,686,389.20	67,932.25	2,618,456.95
开发成本	1,624,562,939.79		1,624,562,939.79	1,333,448,946.14		1,333,448,946.14
开发产品	317,081,902.32		317,081,902.32	351,952,240.57		351,952,240.57
合计	1,942,938,692.63	67,932.25	1,942,870,760.38	1,688,087,575.91	67,932.25	1,688,019,643.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	67,932.25					67,932.25
合计	67,932.25					67,932.25

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含资本化金额21,745,096.56元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	915,900,000.00	546,547,665.76
预缴税金及待抵扣增值税进项	32,021,901.89	30,437,038.98
合计	947,921,901.89	576,984,704.74

其他说明：无

8、发放委托贷款及垫款

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款	8,000,000.00	11,000,000.00
小计	8,000,000.00	11,000,000.00

根据皮革城担保公司与浙商银行嘉兴海宁支行签订的《委托贷款借款合同》，皮革城担保公司委托浙商银行嘉兴海宁支行向海宁市海州维洲皮革行发放贷款500.00万元，借款期限为2016年4月14日至2017年4月12日。根据皮革城担保公司与浙商银行嘉兴海宁支行签订的《委托贷款借款合同》，皮革城担保公司委托浙商银行嘉兴海宁支行向俞文祥发放贷款300.00万元，借款期限为2016年6月3日至2017年6月2日。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
按成本计量的	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
合计	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京派和科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					12.50%	
浙江华睿胡庆余堂健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00			25,000,000.00					10.00%	
合计	35,000,000.00			35,000,000.00					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
海宁中国皮革城互联网金融服务有限公司	2,468,987.73			2,075,733.03					4,544,720.76	
浙江海宁国爱文化传媒股份有限公司	29,284,525.28			-334,299.53					28,950,225.75	
锐凌微南京电子科技有限公司	19,498,944.20			-759,784.75					18,739,159.45	
宁波中皮在线股份有限公司	9,541,013.73			-554,634.78					8,986,378.95	
浙江漂洋过海信息科技有限公司	3,202,243.54			-60,954.42					3,141,289.12	
小计	63,995,714.48			366,059.55					64,361,774.03	
合计	63,995,714.48			366,059.55					64,361,774.03	

其他说明

(1) 海宁中国皮革城互联网金融服务有限公司（以下简称互联网金融公司）已于2014年12月12日办妥了工商设立登记手续。互联网金融公司注册资本为5,000万元，其中本公司拟出资2,000万元，占其注册资本的40%；陈莉英出资3,000万元，占其注册资本的60%。截至2016年6月30日，本公司累计出资200.00万元。

(2) 根据子公司海宁中国皮革城投资有限公司（以下简称皮革城投资公司）与深圳前海睿石成长股权投资基金管理有限公司以及马志刚等10位自然人签订《浙江国爱影视文化传媒有限公司增资扩股协议书》约定，皮革城投资公司于2015年7月对浙江国爱影视文化传媒有限公司增资3,000万元，认购其新增注册资本131.58万元，占其注册资本的20%，浙江国爱影视文化传媒有限公司已于2015年7月办妥了工商变更登记手续。浙江国爱影视文化传媒有限公司于2015年11月更名为浙江海宁国爱文化传媒股份有限公司。

(3) 根据公司与锐凌微南京电子科技有限公司（以下简称锐凌微公司）原股东签订的增资扩股协议书，本公司于2015年4月对锐凌微公司增资2,000万元，认购其新增注册资本270万元，占其注册资本的25%，锐凌微公司已于2015年11月办妥了工商变更登记手续。

(4) 根据公司与宁波中皮在线股份有限公司（以下简称中皮在线公司）原股东签订的增资扩股协议书约定，本公司于2015年10月对中皮在线公司增资1,000万元，认购其新增注册资本25万元，占其注册资本的20%，中皮在线公司已于2015年11月办

妥了工商变更登记手续。

(5) 根据公司2015年8月5日的第三届董事会第十四次会议决议,公司和韩国理智约株式会社(以下简称理智约)、海宁皮盟投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称皮盟投资)拟共同出资1,800万元设立浙江漂洋过海信息科技有限公司,其中本公司出资720万元,占其注册资本的40%,理智约出资720万元,占其注册资本的40%,皮盟投资出资额360万元,占其注册资本的20%。浙江漂洋过海信息科技有限公司已于2015年7月办妥工商设立登记手续。截至2016年6月30日,本公司累计出资360.00万元。

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,221,697,613.61	989,370,551.18		6,211,068,164.79
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,221,697,613.61	989,370,551.18		6,211,068,164.79
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	592,064,798.30	92,071,087.01		684,135,885.31
2.本期增加金额	87,792,011.06	12,661,228.88		100,453,239.94
(1) 计提或摊销	87,792,011.06	12,661,228.88		100,453,239.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	679,856,809.36	104,732,315.89		784,589,125.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	4,541,840,804.25	884,638,235.29		5,426,479,039.54
1.期末账面价值	4,541,840,804.25	884,638,235.29		5,426,479,039.54
2.期初账面价值	4,629,632,815.31	897,299,464.17		5,526,932,279.48

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,980,603,419.00	正在办理中
小 计	1,980,603,419.00	

其他说明：无

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	322,916,923.34	219,267,972.46	11,803,165.58	14,966,993.23	568,955,054.61
2.本期增加金额		953,462.74	805,680.00	643,134.30	2,402,277.04
(1) 购置		953,462.74	805,680.00	643,134.30	2,402,277.04
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额	1,349,139.51	125,910.13		227,154.50	1,702,204.14
(1) 处置或报废		125,910.13		47,800.00	173,710.13
(2) 处置子公司转出	1,349,139.51			179,354.50	1,528,494.01
4.期末余额	321,567,783.83	220,095,525.07	12,608,845.58	15,382,973.03	569,655,127.51
二、累计折旧					
1.期初余额	80,002,846.76	86,234,149.61	6,867,208.52	7,306,072.53	180,410,277.42
2.本期增加金额	7,233,698.74	10,142,972.38	792,750.64	979,243.89	19,148,665.65
(1) 计提	7,233,698.74	10,142,972.38	792,750.64	979,243.89	19,148,665.65
3.本期减少金额	58,738.79	117,462.82		180,730.33	356,931.94
(1) 处置或报废		117,462.82		45,410.00	162,872.82
(2) 处置子公司转出	58,738.79			135,320.33	194,059.12
4.期末余额	87,177,806.71	96,259,659.17	7,659,959.16	8,104,586.09	199,202,011.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值	234,389,977.12	123,835,865.90	4,948,886.42	7,278,386.94	370,453,116.38
1.期末账面价值	234,389,977.12	123,835,865.90	4,948,886.42	7,278,386.94	370,453,116.38
2.期初账面价值	242,914,076.58	133,033,822.85	4,935,957.06	7,660,920.70	388,544,777.19

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋及建筑物	26,699,654.77	正在办理中
小 计	26,699,654.77	

其他说明：无

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,188,502.29			1,103,768.75	19,292,271.04
2.本期增加金额				54,993.16	54,993.16
(1) 购置				54,993.16	54,993.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,188,502.29			1,158,761.91	19,347,264.20
二、累计摊销					
1.期初余额	2,803,932.69			485,086.69	3,289,019.38
2.本期增加金额	254,402.40			81,031.67	335,434.07
(1) 计提	254,402.40			81,031.67	335,434.07
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,058,335.09			566,118.36	3,624,453.45
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值	15,130,167.20			592,643.55	15,722,810.75
1.期末账面价值	15,130,167.20			592,643.55	15,722,810.75
2.期初账面价值	15,384,569.60			618,682.06	16,003,251.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	6,013,162.18	516,666.66	885,088.75		5,644,740.09
合计	6,013,162.18	516,666.66	885,088.75		5,644,740.09

其他说明：无

#### 15、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,133,471.81	7,033,367.95	26,398,330.94	6,599,582.74
预提土地增值税	373,465,860.45	93,366,465.12	372,409,934.23	93,102,483.57
待抵扣的广告和宣传费			994,966.65	248,741.66
担保赔偿准备金	14,986,721.00	3,746,680.25	8,674,831.00	2,168,707.75
合计	416,586,053.26	104,146,513.32	408,478,062.82	102,119,515.72

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		104,146,513.32		102,119,515.72

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津海宁皮革城有限公司项目支出[注 1]	36,372,969.29	36,442,638.75
济南海宁皮革城有限公司项目支出[注 2]	871,335,395.32	840,843,969.29
合计	907,708,364.61	877,286,608.04

其他说明：

[注1]：系根据公司与天津东泰世纪投资有限公司达成的《关于天津市东丽区天一MALL-1块地之合作协议书》，子公司天津海宁皮革城有限公司（以下简称天津皮革城公司）预先支付的天津皮革城项目相关款项，详见本财务报告承诺及或有事项之说明。

[注2]：系根据公司与山东海那产业集团有限公司达成的《关于山东省济南市槐荫区海那城地块之合作协议书》，子公司济南海宁皮革城有限公司（以下简称济南皮革城公司）预先支付的济南皮革城项目相关款项，详见本财务报告承诺及或有事项之说明。

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	59,660,861.44	20,100,435.68
信用借款	160,000,000.00	77,200,000.00
合计	419,660,861.44	212,300,435.68

短期借款分类的说明：

抵押借款系本公司的借款，且以自有房地产进行抵押；保证借款均系皮革城进出口公司的借款，均由本公司提供保证担保。

## 18、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	876,523,489.82	1,155,618,385.14
商品及材料采购款	55,799,052.95	55,532,304.43
合计	932,322,542.77	1,211,150,689.57

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

账龄超过1年的重要应付账款主要系公司及子公司根据工程合同和项目建设进度暂估应付工程款等。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物业租赁及管理	813,904,904.16	714,714,952.80
预售商铺及配套物业	37,423,238.50	153,678,420.43
预售皮都东方艺墅房产	2,751,969.00	
商品销售	27,416,011.25	23,842,054.80
其他	1,665,669.74	1,194,223.39
合计	883,161,792.65	893,429,651.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,230,712.73	46,145,788.08	60,848,145.31	1,528,355.50
二、离职后福利-设定提存计划	95,204.41	3,121,708.50	3,152,098.70	64,814.21

合计	16,325,917.14	49,267,496.58	64,000,244.01	1,593,169.71
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,090,706.10	40,280,023.27	54,962,112.59	1,408,616.78
2、职工福利费	1,500.00	2,560,817.08	2,562,317.08	
3、社会保险费	80,346.22	2,089,681.13	2,115,395.93	54,631.42
其中：医疗保险费	71,057.38	1,805,206.28	1,827,205.99	49,057.67
工伤保险费	5,226.04	198,428.01	200,540.64	3,113.41
生育保险费	4,062.80	86,046.85	87,649.30	2,460.34
4、住房公积金	32,796.00	1,145,210.00	1,145,457.00	32,549.00
5、工会经费和职工教育经费	25,364.41	70,056.60	62,862.71	32,558.30
合计	16,230,712.73	46,145,788.08	60,848,145.31	1,528,355.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	82,939.85	2,868,769.59	2,894,969.90	56,739.54
2、失业保险费	12,264.56	252,938.91	257,128.80	8,074.67
合计	95,204.41	3,121,708.50	3,152,098.70	64,814.21

其他说明：无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,537,545.11	
营业税	897,839.13	16,477,772.73
企业所得税	101,645,542.39	133,506,318.90
个人所得税	989,212.76	9,576,023.02
城市维护建设税	352,257.85	1,081,598.44
土地增值税	1,735,851.17	2,421,277.05

房产税	11,134,005.00	51,539,934.12
土地使用税	1,034,679.13	1,611,688.13
教育费附加	167,416.33	491,190.63
地方教育附加	84,480.20	327,460.23
地方水利建设基金	92,470.35	39,893.69
印花税	664.48	311,032.75
河道维修费	60,783.08	
合计	130,732,746.98	217,384,189.69

其他说明：无

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		150,444.41
短期借款应付利息	392,712.82	312,025.50
中期票据应付利息	12,655,287.67	13,837,643.83
短期融资券应付利息	20,012,575.33	10,524,602.73
合计	33,060,575.82	24,824,716.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营保证金	135,834,800.88	139,625,728.37
股权转让款	98,744,000.00	98,744,000.00
代收水电及暖气费	6,029,917.30	52,108,001.31
工程保证金	42,352,846.50	40,820,336.88
应付暂收款	35,425,233.17	38,232,614.99
未支付的经营款项	10,252,098.61	31,787,089.27
定向增发保证金		27,000,000.00

暂借款	9,301,945.66	20,524,370.86
维修基金	13,725,699.73	13,718,354.29
购房意向金及保证金	487,280,117.00	6,581,627.20
其他	3,601,908.01	2,417,997.80
合计	842,548,566.86	471,560,120.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：无

24、担保合同准备金

单位：元

项目	期末数	期初数
担保赔偿准备	17,410,171.00	14,986,721.00
未到期责任准备	7,317,747.29	6,844,257.28
小计	24,727,918.29	21,830,978.28

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,700,000.00	8,000,000.00
合计	4,700,000.00	8,000,000.00

其他说明：无

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,600,000,000.00	900,000,000.00
预提土地增值税	373,465,860.45	372,409,934.23
合计	1,973,465,860.45	1,272,409,934.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
2015 年 度第一期 短期融资 券	200,000,0 00.00	2015 年 4 月 27 日	366 天	200,000,0 00.00	200,000,0 00.00		3,155,287 .67		200,000,0 00.00		0.00
2015 年 度第一期 超短期融 资券	200,000,0 00.00	2015 年 10 月 27 日	270 天	200,000,0 00.00	200,000,0 00.00		3,490,410 .96				200,000,0 00.00
2015 年 度第二期 超短期融 资券	500,000,0 00.00	2015 年 11 月 5 日	180 天	500,000,0 00.00	500,000,0 00.00		5,671,232 .88		500,000,0 00.00		0.00
2016 年 度第一期 短期融资 券	300,000,0 00.00	2016 年 1 月 19 日	366 天	300,000,0 00.00		300,000,0 00.00	4,097,753 .43				300,000,0 00.00
2016 年 度第一期 超短期融 资券	500,000,0 00.00	2016 年 3 月 3 日	270 天	500,000,0 00.00		500,000,0 00.00	4,750,684 .93				500,000,0 00.00
2016 年 度第三期 超短期融 资券	400,000,0 00.00	2016 年 4 月 28 日	30 天	400,000,0 00.00		400,000,0 00.00	1,150,684 .93		400,000,0 00.00		0.00
2016 年 度第四期 超短期融 资券	400,000,0 00.00	2016 年 5 月 18 日	180 天	400,000,0 00.00		400,000,0 00.00	1,552,657 .53				400,000,0 00.00
2016 年 度第五期 超短期融 资券	200,000,0 00.00	2016 年 6 月 23 日	270 天	200,000,0 00.00		200,000,0 00.00	144,219.1 8				200,000,0 00.00
合计	--	--	--	2,700,000 ,000.00	900,000,0 00.00	1,800,000 ,000.00	24,012,93 1.51		1,100,000 ,000.00		1,600,000 ,000.00

其他说明：无

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	74,540,000.00	74,540,000.00
合计	74,540,000.00	74,540,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款均系本公司以自有房地产进行抵押的借款。

其他说明，包括利率区间：无

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	期限	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	溢折价	溢折价摊销	溢折价摊销余额	溢折价摊销率
14 海宁皮革 MTN001	200,000,000.00	2014年3月27日	3年	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	3,619,068.49			
14 海宁皮革 MTN001	200,000,000.00	2014年9月17日	3年	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	5,754,191.78			
合计	--	--	--	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	9,373,260.27			

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	473,892,759.49	20,000,000.00	2,626,675.72	491,266,083.77	与资产相关的政府补助
合计	473,892,759.49	20,000,000.00	2,626,675.72	491,266,083.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

佟二堡皮革城二期项目产业发展基金	20,262,495.88		282,074.04		19,980,421.84	与资产相关
佟二堡皮革城三期项目产业发展基金	239,287,678.49	20,000,000.00	1,663,172.30		257,624,506.19	与资产相关
皮革城六期项目补助资金	134,442,585.12		481,429.38		133,961,155.74	与资产相关
中国皮革城“智慧市场”项目补助资金	1,600,000.00		200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
郑州皮革城项目扶持资金	78,300,000.00				78,300,000.00	与资产相关
合计	473,892,759.49	20,000,000.00	2,626,675.72		491,266,083.77	--

其他说明：无

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,120,000,000.00						1,120,000,000.00

其他说明：无

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	309,375,029.41			309,375,029.41
其他资本公积	357,399.33			357,399.33
合计	309,732,428.74			309,732,428.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	299,841,264.79			299,841,264.79

合计	299,841,264.79		299,841,264.79
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,130,437,529.34	2,743,985,480.16
调整后期初未分配利润	3,130,437,529.34	2,743,985,480.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	384,319,154.73	513,458,654.84
应付普通股股利		134,400,000.00
期末未分配利润	3,514,756,684.07	3,123,044,135.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,044,500,988.21	335,710,274.45	1,206,247,461.78	316,185,814.33
其他业务	11,305,403.59	8,758,714.14	7,186,825.46	410,700.00
合计	1,055,806,391.80	344,468,988.59	1,213,434,287.24	316,596,514.33

### 35、利息收入

单位：元

项目	本期数	上年同期数
委托贷款利息收入	352,125.21	283,252.49
小计	352,125.21	283,252.49

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	32,829,809.03	55,766,035.94
城市维护建设税	3,051,224.71	3,723,873.46
教育费附加	1,392,610.94	1,667,299.65
房产税	45,692,842.58	62,907,860.89
土地增值税	5,883,979.64	14,789,053.94
土地使用税	1,464,758.12	1,091,983.95
地方教育附加	918,357.27	1,121,078.55
合计	91,233,582.29	141,067,186.38

其他说明：无

### 37、已赚担保费

单位：元

项目	本期数	上年同期数
担保业务收入	7,402,330.44	7,463,716.94
减：提取未到期责任准备金	473,490.01	461,981.48
合计	6,928,840.43	7,001,735.46

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广宣传费	56,261,668.79	41,354,141.49
业务经费	6,970,790.41	7,774,289.34
职工薪酬	5,119,791.70	3,872,008.44
运输及保险费	4,504,366.90	3,189,983.89
其他	469,526.84	387,348.22
合计	73,326,144.64	56,577,771.38

其他说明：无

### 39、手续费及佣金收入

单位：元

项目	期末数	上年同期数
评审费收入	1,478,037.20	936,589.00
合计	1,478,037.20	936,589.00

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,282,254.96	19,382,954.44
折旧及摊销费	10,577,268.56	13,613,182.37
办公经费	4,873,148.02	5,235,887.91
中介费	2,572,332.57	1,571,363.72
税金	5,813,928.25	6,413,965.84
业务招待费	619,912.25	654,388.42
其他	3,504,933.00	2,313,241.04
合计	48,243,777.61	49,184,983.74

其他说明：无

**41、提取担保合同准备金净额**

单位：元

项目	本期数	上年同期数
提取担保赔偿准备金	2,423,450.00	2,522,750.00
合计	2,423,450.00	2,522,750.00

**42、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,386,923.41	3,053,466.60
利息收入	-14,661,610.71	-6,021,665.02
汇兑损益	951,084.79	-2,568,176.15
其他	588,556.18	720,580.31
合计	31,264,953.67	-4,815,794.26

其他说明：无

**43、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,509,919.91	5,582,719.21

合计	2,509,919.91	5,582,719.21
----	--------------	--------------

其他说明：无

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	366,059.55	-34,623.76
处置长期股权投资产生的投资收益	10,695,176.03	
理财产品收益	10,972,354.66	15,251,086.61
合计	22,033,590.24	15,216,462.85

其他说明：无

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	26,886,675.72	34,800,395.62	
赔、罚款收入	845,195.00	2,000,000.00	
无法支付款项			
其他	3,945,137.06	58,093.08	
合计	31,677,007.78	36,858,488.70	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政补助及 奖励		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	24,260,000.0 0	32,173,719.9 0	与收益相关
递延收益		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	2,626,675.72	2,626,675.72	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	26,886,675.7 2	34,800,395.6 2	--

其他说明：无

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	10,837.31	99.00	
其中：固定资产处置损失	10,837.31	99.00	
赔、罚款支出	3,955.94	54,330.74	
地方水利建设基金	392,767.17	631,423.87	
其他	141,233.47	10,900.01	
合计	548,793.89	696,753.62	

其他说明：无

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	139,527,582.83	176,250,236.02
递延所得税费用	-2,026,997.60	935,927.52
合计	137,500,585.23	177,186,163.54

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到应付暂收款	20,550,305.02	17,017,342.67
收到经营保证金及购房订金	572,689,751.72	103,528,291.90
收回往来款	9,309,612.88	6,429,397.03
收到工程保证金	5,499,866.15	41,500,888.68
收到代付水电及暖气费	19,628,237.70	21,273,891.15
收到与收益相关的政府补助	24,260,000.00	32,173,719.90
收回不符合现金及现金等价物定义的保	970,000.00	29,328,015.00

证金		
收到利息收入	7,261,458.24	9,988,554.82
收回山东海那产业集团借款		90,000,000.00
收到定向增发履约保证金		32,000,000.00
其他	11,285,713.05	7,925,885.96
合计	671,454,944.76	391,165,987.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	80,048,313.45	61,277,785.10
归还经营保证金及购房订金	136,655,393.31	53,532,313.11
支付工程保证金	16,303,897.40	68,389,314.74
支付山东海那产业集团借款		90,000,000.00
支付企业及员工往来款	8,430,167.90	3,454,787.00
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	70,000,000.00	26,170,322.34
支付代收水电及暖气费	58,807,243.01	32,090,817.16
付现的管理费用	10,772,671.81	10,658,594.71
归还应付暂收款	71,302,950.98	41,110,566.13
其他	3,319,805.90	6,632,262.07
合计	455,640,443.76	393,316,762.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银邦投资代北京皮革城偿还借款	13,850,763.89	
收到记入递延收益的政府补贴	20,000,000.00	
合计	33,850,763.89	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买佟二堡皮革城公司少数股权	6,988,951.20	
退还定向增发保证金	27,000,000.00	
合计	33,988,951.20	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**49、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	386,755,796.83	529,131,767.80
加：资产减值准备	2,409,452.92	5,582,719.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,642,453.33	104,130,110.55
无形资产摊销	335,434.07	793,692.46
长期待摊费用摊销	885,088.75	801,755.40
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）	10,837.31	99.00
财务费用（收益以“-”号填列）	45,338,008.20	5,977,414.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,033,590.24	-15,216,462.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,026,997.60	935,927.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-265,313,126.24	-40,305,976.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,471,521.89	-237,997,321.43

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	243,928,064.08	-280,274,051.66
经营活动产生的现金流量净额	570,402,943.30	73,559,674.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,171,969,235.58	1,450,917,293.88
减: 现金的期初余额	583,949,642.69	819,586,254.20
现金及现金等价物净增加额	588,019,592.89	631,331,039.68

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,171,969,235.58	583,949,642.69
其中: 库存现金	168,228.56	304,653.70
可随时用于支付的银行存款	1,171,801,007.02	583,644,988.99
三、期末现金及现金等价物余额	1,171,969,235.58	583,949,642.69

其他说明: 无

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	185,426,354.66	系公司的结构性存款、成都皮革城缴纳的按揭担保保证金及皮革城担保公司缴纳的贷款担保保证金。
投资性房地产	130,056,326.68	系公司及子公司新乡市海宁皮革发展有限公司为借入长、短期借款进行了抵押担保。
合计	315,482,681.34	--

其他说明: 无

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中：美元	30,102.78	6.6312	199,617.58
应收账款	—	—	
其中：美元	2,650,225.76	6.6312	17,574,177.07
欧元	89,090.87	7.7375	657,045.20

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### （1）合并范围增加

1) 公司全资子公司海宁皮革城健康产业投资有限公司（以下简称“健康投资”）与自然人李小六及海宁市康宁投资有限公司（以下简称“康宁投资”）三方于2016年1月5日签订了《关于成立海宁皮城康复医院（管理）有限公司的合作协议》，拟共同出资设立海宁皮革城康复医疗投资管理有限公司（以下简称“康复医疗”），其中健康投资公司出资1,650万元，占其注册资本的55%，李小六出资472.5万元，占其注册资本的15.75%，康宁投资公司出资877.5万元，占其注册资本的29.25%。康复医疗公司已于2016年1月办妥工商登记手续。截至2016年6月30日，健康投资公司实际出资额为66万元。

2) 海宁皮革城康复医疗投资管理有限公司（以下简称“康复医疗”）出资1,000万元设立海宁皮城康复医院有限公司（以下简称“康复医院”），持有其100%的股权。康复医院公司已于2016年5月办妥工商设立登记手续。截至2016年6月30日，康复医疗公司实际出资额为30.00万元。

#### （2）合并范围减少

公司于2016年4月25日、2016年6月24日分别召开了公司第三届董事会第二十一次会议和2015年年度股东大会，审议通过了《关于批准解除<北京新海宁皮革商贸有限公司股权转让及合作开发北京海宁皮革城之协议书>并签署新<协议书>的议案》，同意将公司所持有的北京新海宁皮革商贸有限公司2,654.24万元的出资（占北京新海宁皮革商贸有限公司注册资本的53%）以32,090,498.89元的价格进行转让。公司已于2016年4月收到上述股权转让款，故不再将其及其子公司北京海宁皮革城有限公司纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司[注 1]	灯塔市	灯塔市	综合类	100.00%		设立
海宁中国皮革城	海宁市	海宁市	商品流通	74.50%		设立

进出口有限公司						
海宁皮都锦江大酒店有限公司	海宁市	海宁市	服务业	100.00%		设立
海宁中国皮革城经营管理有限公司	海宁市	海宁市	服务业	100.00%		设立
海宁中国皮革城网络科技有限公司	海宁市	海宁市	综合类	100.00%		设立
新乡市海宁皮革发展有限公司	新乡市	新乡市	综合类	51.00%		设立
成都海宁皮革城有限公司	成都市	成都市	综合类	100.00%		设立
哈尔滨海宁皮革城有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	综合类	100.00%		设立
海宁皮革城担保有限公司	海宁市	海宁市	金融业	100.00%		设立
济南海宁皮革城有限公司	济南市	济南市	综合类	82.00%		设立
天津海宁皮革城有限公司	天津市	天津市	综合类	80.00%		设立
郑州海宁皮革城有限公司	郑州市	郑州市	综合类	60.00%		设立
江苏沭阳海宁皮革发展有限公司	宿迁市	宿迁市	综合类	70.00%		非同一控制下企业合并
五家渠海宁皮革城有限公司	五家渠市	五家渠市	综合类	51.00%		设立
海宁皮革城原辅料中心商贸管理有限公司	海宁市	海宁市	综合类	51.00%		设立
海宁中国皮革城投资有限公司	海宁市	海宁市	投资业	100.00%		设立
武汉海潮海宁皮革城有限公司	武汉市	武汉市	综合类	100.00%		设立
浙江原译时尚设计创意有限公司	海宁市	海宁市	商品流通	40.00%	30.00%	设立
海宁皮皮贸易有限公司	海宁市	海宁市	商品流通	42.00%	10.00%	设立
海宁皮革城健康	海宁市	海宁市	投资业	100.00%		设立

产业投资有限公司						
海宁皮革城康复医疗投资管理有限公司	海宁市	海宁市	投资业		55.00%	设立
海宁皮城康复医院有限公司	海宁市	海宁市	医疗行业		55.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

[注1]：根据公司第三届董事会第九次会议决议，公司于2015年5月5日与吴应杰、陈品旺签订了《附生效条件的股权转让协议》。根据协议公司将分别支付吴应杰和陈品旺12,343.00万元受让其持有的灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司（以下简称佟二堡皮革城公司）全部股权。佟二堡皮革城公司已于2015年7月办妥工商变更登记手续。截至2016年6月30日，公司尚余9,874.40万元股权转让款未支付。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海宁中国皮革城进出口有限公司	25.50%	175,467.05		3,280,620.38
新乡市海宁皮革发展有限公司	49.00%	-1,353,073.93		19,362,487.77
济南海宁皮革城有限公司	18.00%	-1,035,800.86		13,055,262.37
天津海宁皮革城有限公司	20.00%	17,650.81		19,968,821.45
郑州海宁皮革城有限公司	40.00%	-195,185.93		37,694,291.38
江苏沭阳海宁皮革发展有限公司	30.00%	715,603.75		8,313,720.10
五家渠海宁皮革城有限公司	49.00%	4,576,211.68		6,864,269.86
海宁皮革城原辅料中心商贸管理有限公司	49.00%	-19,498.57		-447,480.93
浙江原译时尚设计创意有限公司	30.00%	-170,902.21		-250,054.99

海宁皮皮贸易有限公司	48.00%	-57,024.61		442,975.39
小计		2,653,447.18		108,284,912.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
海宁中国皮革城进出口有限公司	143,594,484.74	932,209.19	144,526,693.93	131,661,516.01		131,661,516.01	101,706,352.98	926,731.35	102,633,084.33	90,456,012.48		90,456,012.48
新乡市海宁皮革发展有限公司	1,441,164.79	190,858,464.58	192,299,629.37	78,244,348.18	74,540,000.00	152,784,348.18	6,417,553.31	196,201,661.71	202,619,215.02	85,802,558.47	74,540,000.00	160,342,558.47
济南海宁皮革城有限公司	9,839,956.84	871,980,061.64	881,820,018.48	809,290,783.06		809,290,783.06	17,291,045.48	841,478,383.29	858,769,428.77	780,485,744.13		780,485,744.13
天津海宁皮革城有限公司	62,992,947.43	36,851,159.83	99,844,107.26				63,030,557.05	36,953,262.35	99,983,819.40	227,966.18		227,966.18
郑州海宁皮革城有限公司	480,984,754.24	25,541.39	481,010,295.63	308,474,567.19	78,300,000.00	386,774,567.19	349,418,036.54	7,612.20	349,425,648.74	176,401,955.48	78,300,000.00	254,701,955.48
江苏沭阳海宁皮革发展有限公司	3,710,929.48	41,171,432.36	44,882,361.84	47,433,374.02		47,433,374.02	2,386,987.49	42,320,740.04	44,707,727.53	49,644,085.55		49,644,085.55
五家渠海宁皮革城有	44,898,559.42	845,897.65	45,744,457.07	31,735,743.07		31,735,743.07	22,525,589.51	954,721.57	23,480,311.08	18,810,804.60		18,810,804.60

限公司												
海宁皮革城原辅料中心商贸有限公司	7,419,884.89		7,419,884.89	8,333,111.27		8,333,111.27	6,342,495.13		6,342,495.13	7,215,928.51		7,215,928.51
浙江原译时尚设计创意有限公司	2,554,967.39	323,899.39	2,878,866.78	212,383.41		212,383.41	3,310,762.65	87,154.21	3,397,916.86	161,759.47		161,759.47
海宁皮皮贸易有限公司	2,474,109.86	8,748.87	2,482,858.73	1,660.00		1,660.00						
小计	759,911,759.08	1,142,997,414.90	1,902,909,173.98	1,415,387,486.21	152,840,000.00	1,568,227,486.21	572,429,380.14	1,118,930,266.72	1,691,359,646.86	1,209,206,814.87	152,840,000.00	1,362,046,814.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
海宁中国皮革城进出口有限公司	142,646,606.63	688,106.07	688,106.07	-31,647,784.78	153,318,348.83	2,027,193.25	2,027,193.25	-10,555,564.22
新乡市海宁皮革发展有限公司	9,704,076.68	-2,761,375.36	-2,761,375.36	-5,780,529.05	11,670,073.93	4,727,074.56	4,727,074.56	21,117,101.70
济南海宁皮革城有限公司	21,245,172.26	-5,754,449.22	-5,754,449.22	104,213,461.84	66,666.48	-1,460,933.16	-1,460,933.16	227,552,460.30
天津海宁皮革城有限公司		88,254.04	88,254.04	-418,219.45		-80,204.42	-80,204.42	-803,952.70
郑州海宁皮革城有限公司		-487,964.82	-487,964.82	25,107,945.62		-499,400.71	-499,400.71	-1,883,500.89
江苏沭阳海宁皮革发展有限公司	7,348,709.21	2,385,345.84	2,385,345.84	5,821,818.89	5,675,041.62	507,201.49	507,201.49	5,151,428.17

五家渠海宁皮革城有限公司	16,783,510.56	9,339,207.52	9,339,207.52	24,544,691.32		-807,408.98	-807,408.98	15,890,292.59
海宁皮革城原辅料中心商贸管理有限公司	860,333.50	-39,793.00	-39,793.00	1,077,389.76		-4,264.76	-4,264.76	15,085,386.24
浙江原译时尚设计创意有限公司	461,892.08	-569,674.02	-569,674.02	-914,717.17				
海宁皮皮贸易有限公司		-118,801.27	-118,801.27	-1,876,891.84				
小计	199,050,300.92	2,768,855.78	2,768,855.78	120,127,165.14	170,730,130.86	4,409,257.27	4,409,257.27	271,553,651.19

其他说明：无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海宁中国皮革城互联网金融服务有限公司	海宁市	海宁市	金融业	40.00%		权益法核算
浙江海宁国爱文化传媒有限公司	海宁市	海宁市	文化传媒		20.00%	权益法核算
锐凌微南京电子科技有限公司	南京市	南京市	制造业	25.00%		权益法核算
宁波中皮在线股份有限公司	宁波市	宁波市	电子商务	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	海宁中国皮革城互联网金融服务有限公司	浙江海宁国爱文化传媒有限公司	锐凌微南京电子科技有限公司	宁波中皮在线股份有限公司	海宁中国皮革城互联网金融服务有限公司	浙江海宁国爱文化传媒有限公司	锐凌微南京电子科技有限公司	宁波中皮在线股份有限公司
流动资产	23,565,273.12	92,686,743.92	15,173,249.86	7,467,155.38	8,307,384.99	73,068,303.31	18,647,300.84	10,788,327.93
非流动资产	360,585.32	1,699,201.32	5,342,180.08	13,492,936.45	378,288.67	1,811,298.85	6,268,127.03	2,720,021.95
资产合计	23,925,858.44	94,385,945.24	20,515,429.94	20,960,091.83	8,685,673.66	74,879,602.16	24,915,427.87	13,508,349.88
流动负债	15,564,056.53	72,395,712.34	-492,942.70	15,681,173.15	5,513,204.33	51,217,871.62	12,158.74	5,456,257.29
负债合计	15,564,056.53	72,395,712.34	-492,942.70	15,681,173.15	5,513,204.33	51,217,871.62	12,158.74	5,456,257.29
归属于母公司股东权益	8,361,801.91	21,990,232.90	21,008,372.64	5,278,918.68	3,172,469.33	23,661,730.54	24,903,269.13	8,052,092.59
按持股比例计算的净资产份额	3,344,720.76	4,398,046.58	5,252,093.16	1,055,783.74	1,268,987.73	4,732,346.11	6,225,817.28	1,610,418.52
调整事项	1,200,000.00	24,552,179.17	13,487,066.29	7,930,595.21	1,200,000.00	24,552,179.17	13,273,126.92	7,930,595.21
--商誉		24,552,179.17	12,933,126.92	7,930,595.21		24,552,179.17	12,933,126.92	7,930,595.21
--其他	1,200,000.00		553,939.37		1,200,000.00		340,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	4,544,720.76	28,950,225.75	18,739,159.45	8,986,378.95	2,468,987.73	29,284,525.28	19,498,944.20	9,541,013.73
营业收入	8,963,175.38	416,113.21	2,234,662.57		6,586,010.11	1,986,104.11	1,360,304.73	
净利润	5,189,332.58	-1,671,497.64	-3,039,139.03	-2,773,173.91	1,172,469.33	-3,577,373.60	-2,004,223.19	-2,294,931.36
综合收益总额	5,189,332.58	-1,671,497.64	-3,039,139.03	-2,773,173.91	1,172,469.33	-3,577,373.60	-2,004,223.19	-2,294,931.36

其他说明：无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,141,289.12	3,202,243.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-60,954.42	
--综合收益总额	-60,954.42	

其他说明：无

## 十、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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。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。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款24.06%(截至2015年12月31日，该比例为26.21%)源于前五大客户，整体而言，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、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。本公司的应收款项中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

单位：元

项目	期末数				合计
	未逾期减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	20,752,922.10				20,752,922.10
应收利息	9,797,333.05				9,797,333.05
小计	30,550,255.15				30,550,255.15

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	62,856,566.04				62,856,566.04
应收利息	2,978,504.97				2,978,504.97

小 计	65,835,071.01				65,835,071.01
-----	---------------	--	--	--	---------------

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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，本公司综合运用银行借款、发行中期票据、提供融资性担保等多种融资手段，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。本公司已从多家商业银行取得银行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

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	498,900,861.44	524,165,627.26	440,017,070.00	26,399,722.77	57,748,834.49
应付账款	932,322,542.77	932,322,542.77	932,322,542.77		
其他应付款	842,548,566.86	842,548,566.86	842,548,566.86		
其他流动负债-短期融资券	1,600,000,000.00	1,621,084,904.12	1,621,084,904.12		
应付债券	400,000,000.00	424,103,232.88	212,563,232.88	211,540,000.00	
小 计	4,273,771,971.07	4,344,224,873.89	4,048,536,316.63	237,939,722.77	57,748,834.49

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	294,840,435.68	319,025,385.41	229,653,270.21	31,078,918.40	58,293,196.80
应付账款	1,211,150,689.57	1,211,150,689.57	1,211,150,689.57		
其他应付款	441,560,120.97	441,560,120.97	441,560,120.97		
其他流动负债-短期融资券	900,000,000.00	934,010,000.00	934,010,000.00		
应付债券	400,000,000.00	450,600,000.00	25,300,000.00	425,300,000.00	
小 计	3,247,551,246.22	3,356,346,195.95	2,841,674,080.75	456,378,918.40	58,293,196.80

(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和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款和发行中期票据有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币338,900,861.44元(2015年12月31日：人民币217,640,435.68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。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海宁市资产经营公司	海宁市	国有资产投资开发	200,000.00 万元	37.89%	58.92%

本企业的母公司情况的说明

海宁市资产经营公司系海宁市财政局管理的国有控股公司，其直接持有本公司37.89%的股权，其持有100%股权的海宁市市场开发服务中心持有本公司21.03%的股权，故其共计持有本公司58.92%的股权。

本企业最终控制方是海宁市财政局。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前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	与本企业关系

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁市天源给排水工程物资有限公司	同一控股股东
海宁市城镇有机更新有限公司	同一实际控制人

其他说明：无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,492,790.00	3,362,500.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据公司与天津东泰世纪投资有限公司(以下简称东泰公司)于2013年11月26日签订的《关于天津市东丽区天一MALL-1地块之合作协议书》，公司与东泰公司共同开发建设天津皮革城项目，并由双方共同出资设立的天津皮革城公司负责项目的具体实施。由于该项目用地事先已由天津东泰公司取得，故上述协议约定将以东泰公司名义进行项目立项审批和签订工程前期相关的合同，而项目的设计和建设管理等具体工作则由天津皮革城公司负责实施。当项目累计投资达到总投资额的25%时，东泰公司将合作地块及其上的在建工程一并转让过户至天津皮革城公司，由其完成对该地块的后续开发建设。上述合作地块作价8,288万元，将由天津皮革城公司分三期支付。该项目相关工程建设支出，在实施上述转让之前，将由天津皮革城公司提供资金并通过天津东泰公司设立工程专用账户对外进行支付。天津皮革城项目总投资额约为53,000万元，预计建设周期二年，截至2016年6月30日，天津皮革城公司已累计向东泰公司支付土地受让款3,315.20万元，并承担项目其他相关支出322.10万元。天津皮革城公司将累计发生土地及项目其他相关支出金额共计3,637.30万元列示在其他非流动资产科目。

(2) 根据公司与山东海那产业集团有限公司(以下简称海那公司)于2013年10月19日签订的《关于山东省济南市槐荫区海那城地块之合作协议书》，公司与海那公司共同开发建设济南海宁皮革城项目，并由双方共同出资设立的济南皮革城公司负责项目的具体实施。由于该项目用地事先已由山东海那公司取得，故上述协议约定将以山东海那公司名义进行项目立项审批和签订工程前期相关的合同，而项目的设计和建设管理等具体工作则由济南皮革城公司负责实施。当项目累计投资达到总投资额的25%时，山东海那公司将合作地块及其上的在建工程一并转让过户至济南皮革城公司。山东海那公司将上述合作地块以12,922万元价格转让给济南皮革城公司，该转让款将由济南皮革城公司分三期支付。该项目相关工程建设支出，在实施上述转让之前，将由济南皮革城公司提供资金并通过山东海那公司设立工程专用账户对外进行支付。

济南皮革城项目已于2015年7月完工并投入使用，但由于该项目用地与山东海那公司在周边开发的奥特莱斯等项目的用地同属于土地使用权证号为槐荫国用(2007)第300110号的综合用地(该土地使用权证所载面积447,038.89平方米，且已抵押给银行，其中济南海宁皮革城项目占地面积184.6亩)，截至2016年6月30日，山东海那公司未能解除该综合用地抵押权且未能办妥土地证分割手续，故该项目合作地块及其上的建筑物未能过户至济南皮革城公司。

截至2016年6月30日，济南皮革城项目累计发生土地及项目其他相关支出金额共计88,246.08万元，抵减项目用于对外租赁或自用部分相应计提的折旧及摊销1,112.54万元后的净额87,133.54万元列示在其他非流动资产科目。

(3) 根据公司与新乡天玺置业有限公司签订的《关于同意建设郑州海宁皮革城的协议书》及公司2014年4月20日第二届董事会第二十三次会议决议，公司与郑州东方金志实业有限公司(以下简称东方金志公司)于2014年4月20日签订了《郑州海宁中国皮革城合作协议书》。协议约定，公司与东方金志公司共同出资设立郑州皮革城公司开发建设郑州海宁皮革城项目，郑州皮革城公司于2014年9月23日办妥了工商设立登记手续。

郑州海宁皮革城项目位于郑州市绿博产业园区内，项目总投资额约为84,600万元，项目土地出让金，以郑州皮革城公司注册资本金予以缴纳，如不足，双方按照股权比例提供股东借款，其他项目建设及运营所需资金，由郑州皮革城公司自筹解决，不足部分，由本公司向其提供借款，按银行同期贷款利率计息。

(4) 根据公司与深圳君豪置业集团有限公司（以下简称君豪置业公司）于2014年9月10日达成的合作意向书，公司将与君豪置业公司共同出资设立五家渠海宁皮革城有限公司（暂定名，以工商登记名称为准，以下简称五家渠海宁公司）负责新疆（乌鲁木齐）海宁皮革城项目招商、运营、培育、管理等工作，五家渠海宁公司已于2015年3月办妥工商设立登记手续。

新疆（乌鲁木齐）海宁皮革城项目将选址于乌鲁木齐市北郊、五家渠市商贸集中区，经营用房将由君豪置业公司提供，该项目将分两阶段采用渐进的方式进行运营合作：首次商户经营合同租赁期起始之日起三年为第一阶段，标的产权由君豪置业享有，五家渠海宁公司以零租金承租后进行运行管理，每年招商总收入在扣除市场运营费用支出、物业管理费用支出、人员工资费用支出等后的净收入按出资比例分配给各股东，不低于1,300万元。君豪置业三年内另行承担市场宣传推广累计费用4,500万元；满三年后为第二阶段，在市场运行正常、合作双方协商一致的情况下，本公司将以不高于其实际建筑及装修成本的定价购买合作标的房产51%的产权。

(5) 2011年3月17日，银邦公司在北京市工商行政管理局登记设立北京新海宁商贸，注册资本为5,008万元人民币，实收资本为1,008万元人民币，银邦公司为北京新海宁商贸唯一股东，持有北京新海宁商贸100%股权。2011年12月15日，北京新海宁商贸与北京朝阳区小红门乡经济组织合作联社（以下简称“小红门联社”）、北京科利源工贸公司（以下简称“科利源”）签署《合作协议书》（以下简称“《合作协议》”），约定三方共同开发小红门乡位于小红门地铁站东、西两侧约330亩土地商业配套项目，并就有关项目建成后的物业归属、使用权等事宜进行了约定。

2012年1月13日，本公司与银邦公司签署《股权转让及合作协议书》，约定由本公司受让银邦公司持有的北京新海宁商贸53%的股权，并就本公司与银邦公司合作开发《合作协议》项下土地事宜进行约定，合作开发北京海宁皮革城项目。本公司根据前述的约定，于2012年2月17日向银邦公司支付股权转让款人民币2,654.24万元，并完成了工商变更登记手续，北京新海宁商贸成为本公司控股子公司。

根据《合作协议》的约定，2012年3月30日，科利源在北京市工商行政管理局登记设立北京海宁公司，注册资本为5,008万元人民币，北京新海宁商贸为其实际控制人。北京海宁公司负责北京海宁皮革城项目的具体实施，截止目前该项目仍处于前期筹建阶段。

根据公司2016年4月25日第三届董事会第二十一次会议决议，公司同银邦公司以及北京新海宁商贸共同签署了新的《协议书》（以下简称新协议书），约定公司将持有的北京新海宁商贸公司全部53%的股权以32,090,498.89元的价格转让给银邦公司。截止本报告披露之日，公司已收到上述股权转让款，北京新海宁商贸公司已办妥工商变更登记手续。

新协议书约定自协议生效后之日起（公司收到协议约定款项且各有审批权限的部门批准北京新海宁商贸的股权转让后），解除本公司与银邦公司签署的上述《股权转让及合作协议书》及相关补充协议、备忘录，双方之间的权利、义务终止。

(6) 根据公司与钱步逸等14位自然人签订的租赁协议，公司向其租赁位于海宁市海州西路201号的皮革城大酒店部分楼层用于经营，租赁期限为2008年10月1日至2018年9月30日，第一年租金为241.20万元，以后租金逐年递增，累计需支付的租金总额为4,054.91万元。公司本期按照租赁协议确认租金支出258.67万元。

(7) 根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》以及2016年4月25日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于调整公司本次非公开发行A股股票发行价格与发行数量的议案》（以下简称调整方案），公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股票，以2016年4月27日作为定价基准日，发行价格不低于9.41元/股，发行的股票数量不超过18,505.55万股。本次非公开发行募集的资金计划投资于收购武汉海宁皮革城主要资产项目、收购灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司16.27%股权项目及新建海宁中国皮革城六期项目、智慧市场项目项目。

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2016年8月5日审核通过了公司本次非公开发行股票的申请。

(8) 根据公司与湖北金联民生控股有限公司（以下简称金联民生公司）于2015年5月签订的《附条件生效的资产转让协议》，公司以非公开发行A股股票募集的部分资金投入子公司武汉海潮海宁皮革城有限公司，由武汉海潮海宁皮革城有限公司购买金联民生公司持有的武汉皮革城项目的资产。在募集资金未到位前由公司先以自有资金垫付，募集资金到位后再予以置换。

根据子公司武汉海潮海宁皮革城有限公司与金联民生公司于2015年8月3日签订的关于武汉皮革城项目的《资产转让协议》，武汉海潮海宁皮革城有限公司向其收购除已出售资产外的商业服务用房及物业管理用房共计79,338.59万元，截至2016年6月30日，武汉海潮海宁皮革城有限公司已向其支付资产收购款50,865.27万元，扣减应收其加盟费3,000.00万元后，期末尚余25,473.32万元未支付。

(9) 公司子公司健康投资公司与自然人李小六及海宁市康宁投资有限公司（以下简称“康宁投资”）三方于2016年1月5

日签订了《关于成立海宁皮城康复医院（管理）有限公司的合作协议》，拟共同出资设立海宁皮城康复医疗投资管理有限公司（以下简称“康复医疗”），其中健康投资公司出资1,650万元，占其注册资本的55%，李小六出资472.5万元，占其注册资本的15.75%，康宁投资公司出资877.5万元，占其注册资本的29.25%，康复医疗公司已于2016年1月办妥工商登记手续。

上述合作协议约定康复医疗公司投资总额度超过人民币3,000万元至1亿元范围内且有盈利时，实际投资可转为注册资本，注册资本在人民币3,000万元至1亿元范围内时，健康投资、李小六和康宁投资持股比例55%、15.75%、29.25%保持不变；注册资本达到人民币1亿元后，因经营或其他项目投资需要继续增资的，三方可按持股比例认购增资并实缴给康复医疗公司。任何一方同意增资但因资金不足或其他原因而放弃认购增资的，则增资完成后三方股权比例按增资金额相应调整。

康复医疗公司出资1,000万元设立海宁皮城康复医院有限公司（以下简称“康复医院”），持有其100%的股权。康复医院公司负责康复医院项目的经营具体事宜。康复医院公司已于2016年5月办妥工商设立登记手续。截至2016年6月30日，康复医疗公司实际出资额为30.00万元。

(10) 根据公司2015年年度股东大会以及2016年7月20日第三届董事会第二十三次会议决议，拟由公司子公司海宁中国皮革城投资有限公司（以下简称“投资公司”）出资3亿元人民币设立海宁皮革时尚小镇投资开发有限公司（以下简称“皮革小镇公司”），负责海宁皮革时尚小镇创意核心区项目的开发、建设和运营。皮革小镇公司注册资本为3亿元人民币，由公司全资控股。

小镇公司设立完成后，由省市基金、海宁基金（海宁市财政局控制）及拟引进的金融机构资本对小镇公司进行增资，其中：省市基金出资2亿元、海宁基金出资1亿元、拟引进的金融机构资本出资4亿元。增资完成后，小镇公司注册资本变更为10亿元人民币，其中：投资公司出资3亿元，占比30%；省市基金出资2亿元，占比20%；海宁基金出资1亿元，占比10%；拟引进的金融机构资本出资4亿元，占比40%。截止本报告披露之日，皮革小镇公司已办妥工商设立登记手续。

(11) 公司2010年向社会公开发行人民币普通股(A股)7,000万股，每股发行价为20.00元，募集资金总额为140,000.00万元，减除发行费用5,189.50万元后，实际募集资金净额为134,810.50万元。公司募集资金实际使用情况如下：

1) 公司承诺用募集资金建设的项目为：“海宁中国皮革城三期工程”，承诺投资总额为46,100.00万元。截至2016年6月30日，募集资金累计投入39,053.62万元，其中公司利用自筹资金对其先期投入20,536.82万元，公司已以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金20,536.82万元。

2) 公司承诺用超募资金建设的项目为：“收购海宁皮革城商贸市场开发有限公司股权”、“购买佟二堡中国裘皮皮装城房产”、“佟二堡海宁皮城项目后续建设”、“出资设立新乡市海宁皮革发展有限公司”、“海宁中国皮革城五期工程”、“海宁中国皮革城时尚产业园”，承诺投资总额为88,560.50万元。截至2016年6月30日，募集资金累计投入87,997.44万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司及子公司为非关联方提供的担保事项：

- 1) 公司及子公司为以按揭方式购置商铺及住宅的业主在取得房产证之前提供阶段性连带保证担保。截至2016年6月30日，公司及子公司提供保证担保的余额为14,188.45万元。
- 2) 皮革城担保公司为海宁皮革城市场经营户提供融资性担保。截至2016年6月30日，皮革城担保公司提供借款担保的余额为52,639.00万元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

报告期内，根据公司2015年年度股东大会通过的2015年度利润分配方案，公司以2015年12月31日总股本112,000万股为基数，向公司全体股东按每10股派发现金红利人民币0.35元（含税），共计分配现金股利3,920万元。

截止本报告披露之日，公司尚未实施上述权益分派事宜，具体实施情况请见公司于2016年8月16日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《2015年年度权益分派实施公告》。

### 十四、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，营业总收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	市场开发及经营	房地产开发	酒店服务	商品流通	融资性担保服务	投资	健康医疗	分部间抵销	合计
营业总收入	895,137,222.70	4,509,904.76	12,968,445.33	143,190,819.01	8,759,002.84				1,064,565,394.64
营业成本	196,735,217.88	2,086,668.49	10,729,217.20	134,917,885.02					344,468,988.59
资产总额	14,432,222.693.49	134,816,957.01	17,073,047.63	149,921,450.67	152,250,568.53	66,363,160.90	1,240,030.72	3,388,913.619.64	11,564,974,289.31
负债总额	8,426,721.435.93	69,240,919.54	5,363,942.13	131,875,559.42	33,062,616.90	25,600,000.00	655.50	2,480,085.010.68	6,211,780,118.74

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 资金往来

1) 根据本公司与天玺置业公司于2010年达成的《新乡海宁皮革城合作意向书》及后续的协议约定, 新乡皮革发展公司拟将天玺置业公司开发的汇金城商业D-E座建筑面积共计75,684.00平方米的商铺作为新乡海宁皮革城的经营场所, 其中71,504.49平方米由新乡皮革发展公司以总价17,983.99万元直接购入, 其余4,179.51平方米则由天玺置业公司委托新乡皮革发展公司进行招商销售。新乡皮革发展公司于2011年6月对市场进行了首次招商, 并与23位自然人以及天玺置业公司达成了上述4,179.51平方米商铺出售协议, 协议约定商铺出售总价为7,053.89万元, 由23位自然人直接向天玺置业公司购买, 商铺购置款由新乡皮革发展公司代理收付。截至2016年6月30日, 尚余代3位自然人支付的商铺购置款及资金占用费共计1,564,470.53元, 该部分应收款项由上述3位自然人承诺以其购买商铺的产权作为抵押。

2) 根据公司2014年4月20日第二届董事会第二十三次会议通过的《关于批准投资开发郑州海宁皮革城相关协议书的议案》以及公司与东方金志公司于2014年4月20日签订的《郑州海宁中国皮革城合作协议书》, 约定郑州皮革城项目土地出让金, 不足部分由本公司与东方金志公司按各自出资比例、同条件向郑州皮革城公司提供借款。郑州皮革城公司2015年向东方金志公司无偿借入资金904.00万元, 截至2016年6月30日, 郑州皮革城公司应付其资金余额为904.00万元。

### (2) 土地增值税事项

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定, 土地增值税实行四级超额累进税率: 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%、未超过扣除项目金额100%的部分, 税率为40%。增值额超过扣除项目金额100%、未超过扣除项目金额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%。建造普通标准住宅出售, 增值额未超过扣除项目金额20%的, 免缴土地增值税。

公司除按当地税务局规定的预征率计缴土地增值税外, 还对已达到规定相关的清算条件但尚未清算的房地产开发项目, 以及已确认销售收入, 但未达到规定相关的清算条件的房地产开发项目按应缴纳的土地增值税与已实际预缴的土地增值税之间的差额进行预提。公司及子公司本期合计预提的土地增值税差额为1,055,926.22元, 截至2016年6月30日, 公司及子公司累计预提的土地增值税差额为373,465,860.45元。

### (3) 重要的租赁事项

根据公司与颐高集团有限公司(以下简称颐高集团公司)于2007年12月29日达成的租赁协议, 公司将位于海宁市海昌路1号房屋及建筑物出租给该公司使用。协议约定租赁期限为12年, 租期自颐高集团有限公司装修期满起算, 但最长装修期不得超过6个月; 第1至2年租金以该公司为装修而购建的消防设施工程、电力设施等实物资产折抵, 第3年租金为1,120万元, 第4-12年租金在每年递增60万元基础上根据全国CPI指数做出一定调整。

根据公司与颐高集团公司2013年6月30日达成的《海宁老皮革城租赁合同补充协议》以及2013年6月12日达成的《关于补充协议变更的说明》, 上述租赁协议由颐高集团公司的关联公司浙江龙城商业有限公司(以下简称龙城商业公司)代为履行。公司本期已确认龙城商业公司租金收入566.19万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,042,392.00	100.00%	16,806,358.80	13.88%	104,236,033.20	128,031,000.00	100.00%	17,449,650.00	13.63%	110,581,350.00
合计	121,042,392.00	100.00%	16,806,358.80	13.88%	104,236,033.20	128,031,000.00	100.00%	17,449,650.00	13.63%	110,581,350.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	13,500,000.00	675,000.00	5.00%
1至2年	107,542,392.00	16,131,358.80	15.00%
合计	121,042,392.00	16,806,358.80	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-643,291.20元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备（元）
浙江龙城商业有限公司	18,400,000.00	15.20	1,120,000.00
朱建成	16,261,632.00	13.43	2,439,244.80
黄孝武	9,798,080.00	8.09	1,469,712.00
张海红	7,244,411.00	5.99	1,086,661.65
聂小春	7,138,608.00	5.90	1,070,791.20

小 计	58,842,731.00	48.61	7,186,409.65
-----	---------------	-------	--------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,250,395,281.76	100.00%	4,050,676.37	0.18%	2,246,344,605.39	1,833,845,953.74	100.00%	3,623,177.44	0.20%	1,830,222,776.30
合计	2,250,395,281.76	100.00%	4,050,676.37	0.18%	2,246,344,605.39	1,833,845,953.74	100.00%	3,623,177.44	0.20%	1,830,222,776.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,655,410.40	832,770.52	5.00%
2 至 3 年	2,360,223.00	354,033.45	15.00%
3 年以上	2,863,872.40	2,863,872.40	100.00%
合计	21,879,505.80	4,050,676.37	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	2,228,515,775.96		

小 计	2,228,515,775.96		
-----	------------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 427,498.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	2,228,515,775.96	1,825,430,333.29
押金及保证金	4,922,810.50	5,089,599.50
应收暂付款	14,722,435.39	3,104,213.81
其 他	2,234,259.91	221,807.14
合计	2,250,395,281.76	1,833,845,953.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
哈尔滨海宁皮革城有限公司	暂借款及垫付费用	664,341,450.00	其中账龄 1 年以内金额为 395,500,000.00 元，账龄 1-2 年金额为 268,841,450.00 元。	29.52%	
济南海宁皮革城有限公司	暂借款及垫付费用	537,107,842.00	1 年以内	23.87%	
武汉海潮海宁皮革城有限公司	暂借款	492,040,500.00	1 年以内	21.86%	
郑州海宁皮革城有限公司	暂借款	234,860,592.74	1 年以内	10.44%	
灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司	暂借款及代垫费用	173,906,252.00	其中账龄 1 年以内金额为 139,000,000.00 元，账龄 1-2 年金额为 34,906,252.00 元。	7.73%	

合计	--	2,102,256,636.74	--	93.42%	
----	----	------------------	----	--------	--

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	935,982,177.38		935,982,177.38	959,674,577.38		959,674,577.38
对联营、合营企业投资	35,411,548.28		35,411,548.28	34,711,189.20		34,711,189.20
合计	971,393,725.66		971,393,725.66	994,385,766.58		994,385,766.58

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海宁中国皮革城经营管理有限公司	-100,303.33			-100,303.33		
海宁中国皮革城进出口有限公司	1,490,000.00			1,490,000.00		
海宁中国皮革城网络科技有限公司	4,924,480.71			4,924,480.71		
海宁皮都万豪大酒店有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
灯塔佟二堡海宁皮革城有限责任公司	276,860,000.00			276,860,000.00		
江苏沭阳海宁皮革发展有限公司	6,108,000.00			6,108,000.00		
新乡市海宁皮革发展有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
成都海宁皮革城有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京新海宁皮革商贸有限公司	26,542,400.00		26,542,400.00			
哈尔滨海宁皮革	100,000,000.00			100,000,000.00		

城有限公司						
海宁皮革城担保有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00	
济南海宁皮革城有限公司	82,000,000.00				82,000,000.00	
天津海宁皮革城有限公司	80,000,000.00				80,000,000.00	
郑州海宁皮革城有限公司	60,000,000.00				60,000,000.00	
五家渠海宁皮革城有限公司	2,550,000.00				2,550,000.00	
海宁皮革城原辅料中心商贸管理有限公司						
海宁中国皮革城投资有限公司	42,000,000.00				42,000,000.00	
浙江原译时尚设计创意有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
武汉海潮海宁皮革城有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
海宁皮皮贸易有限公司			2,100,000.00		2,100,000.00	
海宁皮革城健康产业投资有限公司			750,000.00		750,000.00	
合计	959,674,577.38		2,850,000.00	26,542,400.00	935,982,177.38	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
海宁中国皮革城互联网金融	2,468,987.73			2,075,733.03							4,544,720.77	

服务有限 公司										
锐凌微南 京电子科 技有限公 司	19,498,94 4.20			-759,784. 76					18,739,15 9.44	
宁波中皮 电子商务 有限公司	9,541,013 .73			-554,634. 78					8,986,378 .95	
浙江漂洋 过海信息 科技有限 公司	3,202,243 .54			-60,954.4 2					3,141,289 .12	
小计	34,711,18 9.20			700,359.0 8					35,411,54 8.28	
合计	34,711,18 9.20			700,359.0 8					35,411,54 8.28	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,869,753.42	41,754,215.59	398,978,985.38	46,560,348.42
其他业务	8,833,401.37		6,817,507.98	
合计	267,703,154.79	41,754,215.59	405,796,493.36	46,560,348.42

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,785,880.54
权益法核算的长期股权投资收益	700,359.08	-34,623.76
处置长期股权投资产生的投资收益	5,548,098.89	

理财产品投资收益	10,144,935.96	14,181,771.52
合计	16,393,393.93	18,933,028.30

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,837.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,886,675.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,972,354.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,252,375.48	
减：所得税影响额	10,491,271.33	
少数股东权益影响额	28,117.21	
合计	31,581,180.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.61%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.31	0.31

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

海宁中国皮革城股份有限公司

2016 年 8 月 20 日