

公司代码：600415

公司简称：小商品城

# 浙江中国小商品城集团股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵文阁、主管会计工作负责人王栋及会计机构负责人（会计主管人员）赵笛芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险。敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	27
第五节	环境与社会责任 .....	31
第六节	重要事项 .....	32
第七节	股份变动及股东情况 .....	43
第八节	优先股相关情况 .....	46
第九节	债券相关情况 .....	47
第十节	财务报告 .....	51

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	第九届董事会第十二次会议会议决议、第九届监事会第五次会议会议决议
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国资运营公司	指	义乌市国有资本运营有限公司
市场发展集团	指	义乌市市场发展集团有限公司
商城控股	指	义乌中国小商品城控股有限责任公司
智捷元港	指	浙江智捷元港国际供应链科技有限公司
Yiwu Pay、义支付	指	浙江中国小商品城集团股份有限公司全资控股的支付品牌
商城房产	指	义乌中国小商品城房地产开发有限公司
商城金控	指	义乌中国小商品城金融控股有限公司
惠商小贷	指	义乌市惠商小额贷款股份有限公司
海城公司	指	海城义乌中国小商品城投资发展有限公司
义乌商旅	指	义乌商旅投资发展有限公司
稠州金融租赁	指	浙江稠州金融租赁有限公司
瀚鼎商博	指	义乌瀚鼎商博置业有限公司
公司、上市公司、本集团	指	浙江中国小商品城集团股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江中国小商品城集团股份有限公司
公司的中文简称	小商品城
公司的外文名称	Zhejiang China Commodities City Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	YIWU CCC
公司的法定代表人	赵文阁

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许杭	饶阳进
联系地址	义乌市福田路 105 号海洋商务楼	义乌市福田路 105 号海洋商务楼
电话	0579-85182812	0579-85182812
传真	0579-85197755	0579-85197755
电子信箱	Hxu@cccgroup.com.cn	Hxu@cccgroup.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省义乌市福田路105号海洋商务楼
公司办公地址	浙江省义乌市福田路105号海洋商务楼
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	www.chinagoods.com
电子信箱	600415@cccgroup.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	小商品城	600415	无

### 六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	5,160,991,043.25	4,207,027,616.46	22.68
归属于上市公司股东的净利润	1,998,333,646.74	1,222,205,978.81	63.50
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	1,839,365,824.67	1,181,715,806.64	55.65
经营活动产生的现金流量净额	143,247,195.78	-666,587,333.62	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,019,609,817.35	15,262,290,780.57	11.51
总资产	33,419,459,591.49	32,111,004,317.38	4.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.37	0.22	68.18
稀释每股收益（元 / 股）	0.37	0.22	68.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.34	0.22	54.55
加权平均净资产收益率（%）	12.30	8.05	增加4.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率（%）	11.32	7.78	增加3.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入较上年同期增加 9.54 亿元，主要系二区东新能源产品市场营业结转收入，及商品销售规模扩大所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 7.76 亿元，主要系本期二区东新能源产品市场正式营业等致营业毛利润增加 5.31 亿元，投资收益与资产处置收益、所得税费用同比增加 4.49 亿元和 1.89 亿元所致。
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 6.58 亿元，系归属于上市公司股东的净利润和非经常性损益较上年同期分别增加 7.76 亿元和 1.18 亿元所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	177,251,158.26	主要系资产处置体现的收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,351,408.58	详见列入其他收益的政府补助明细
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	17,419,324.72	收取财务资助资金占用费
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,192,155.35	主要系持有的其他非流动金融资产和交易性金融资产公允价值变动损益
对外委托贷款取得的损益	1,252,476.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,021,986.99	扣减资产处置及政府补助
减：所得税影响额	47,508,712.07	主要系资产处置收益对应的企业所得税
少数股东权益影响额（税后）	627,665.12	
合计	158,967,822.07	

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

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主营业务

公司致力于为全球中小微企业搭建共享式贸易服务平台，锚定“全球一流国际贸易综合服务商”战略定位，不断丰富和完善三大生态系统：商品展示生态、服务配套生态、贸易履约生态，以此降低贸易成本、缩短贸易链条、提升贸易效率，持续为小商品流通创造价值，加强、巩固我国日用消费品供应链在全球贸易中的优势地位，服务国内国际双循环新发展格局。

商品展示生态包括线下实体市场经营和线上平台服务，配套服务生态包括会展板块和酒店板块，贸易履约生态包括仓储物流、自营贸易和支付、征信、保理等业务。

##### （二）公司主要经营模式

###### 1. 商品展示生态：

###### （1）市场经营

市场经营业务主要由公司下属市场运营公司负责经营和管理。市场经营板块主营业务收入主要是市场商位使用费收入，公司采取商位出租模式，即商位所有权属于公司，商户只拥有合同期限内的商位使用权。公司与商户签订合同明确约定商位的使用期限、使用费及经营用途等，商户不得改变约定的经营用途，未经公司同意，不得转租。使用费的支付方式一般为：根据合同约定一次性缴纳及分期缴纳。目前公司负责经营的市场包括国际商贸城一至五区市场、进口市场、一区东扩和二区东市场、篁园市场以及国际生产资料市场。

###### （2）线上交易平台

义乌小商品城平台（简称“chinagoods 平台”），是依托公司市场 7.5 万家实体商铺资源，服务产业链上下游 210 万家中小微企业，以贸易数据整合为核心驱动，对接供需双方在生产制造、展示交易、仓储物流、金融信贷、市场管理等环节的需求的 B2B 数字化贸易综合服务平台。目前平台收入模式即通过提供会员基础服务、会员增值服务、数字广告业务服务、金融机构数字化服务和第四方服务等收取服务费。

###### 2. 配套服务生态：

###### （1）会展

公司展览板块已发展成为集国内组展、海外出展、展馆管理、展览配套服务于一体，业务范围一条龙的专业展览企业。展览板块主要承办的展会项目有中国义乌国际小商品（标准）博览会（UFI）、中国义乌进口商品博览会（UFI）、中国义乌国际森林产品博览会（UFI）等、海外展（韩国进口商品展示会、中国消费品（俄罗斯）品牌展、贝宁（西非）中国商品展览会等）等自营项目，并从事展馆运营开发和租赁等会展全产业链服务。同时承接义乌国际博览中心场馆运营管理。

###### （2）酒店



酒店服务业务主要由公司下属浙江银都酒店管理公司负责经营和管理。公司所经营酒店主要提供住宿、餐饮、休闲娱乐、会议等综合服务。酒店主要收入来源包括客房销售、餐饮销售、商品销售和场地租赁等。客房和餐饮销售主要依靠协议客户、会议、婚宴以及在线预订商介绍等方式。

### 3. 贸易履约生态：

#### （1）仓储物流

公司仓储板块以仓储为引领，强化义乌集货仓、区域仓、海外仓服务承载能力，深度切入贸易链各个环节。目前现有 chinagoods 共享云仓、后宅仓储园、环球义达供应链产业园三个园区。chinagoods 共享云仓以市场为导向，用数字化的手段形成全程可视化的用仓体系，将公共仓、快递集包分拨、国际集拼结合起来，为市场经营户、国内外采购商、物流快递以及组货人外贸公司等提供便捷便利的仓储服务。后宅仓储园与环球义达供应链产业园以仓储系统为基础，为市场经营户提供高效、便捷、立体的仓储服务体系。

#### （2）自营贸易

ICMALL 来源于 international commodity mall，是中国驰名商标“义乌中国小商品城”旗下子品牌，爱喜猫来源于 icmall 的音译。爱喜猫 ICMALL 以“发现全世界的好商品”为品牌愿景，集合进口好物&新潮国货创意组合的 2 万+优质单品，涵盖家居生活、美妆护肤、母婴用品、零食酒水、文娱文创、玩具数码六大品类，倾力打造新时尚、新消费、新体验应用场景下的超级供应链渠道品牌。

“义乌好货好字标”作为专注新潮国货创意开发的自有品牌，从小商品的开发设计、生产制造、品质价格，到营销策划、售后服务等全链路环节，为义乌乃至全国小商品的提质升级提供赋能服务，未来将努力创建价格好、品质好、服务好的好货品牌标准输出体系。

公司通过自营贸易切入市场贸易上下游，充分发挥公司平台优势、品牌优势，将贸易与市场联动并反哺市场，形成良性有序循环的局面。

#### （3）支付、征信、保理等业务

公司“义支付”是人民银行监管的持牌第三方支付机构，通过互联网支付技术，为商户提供便捷、安全的电子支付解决方案。Yiwu Pay 义支付成立于 2012 年，通过专业的全球支付服务能力，金融合规能力和安全风控能力，Yiwu Pay 为国内外客户提供一站式跨境支付解决方案，让客户能够合规收款、轻松结汇，提高资金使用效率，确保资金安全到账。业务涵盖线上线下 B2B 支付、跨境支付等各类场景，其中跨境支付收入为公司主要收入。境内支付业务：“义支付”作为持牌支付机构，通过银联、网联等清算组织，链接国内各大银行机构，为商户提供包括银行卡快捷支付、扫码支付、钱包支付以及数字人民币支付等收单服务，并获取支付手续费收入。跨境支付业务：“义支付”为进出口企业提供全球代收付、外汇管理等一站式跨境资金服务，获取跨境支付手续费收入。支付服务业务：“义支付”联合征信公司，银行等机构，为商户提供基于支付

数据为底层的融资信贷模型，并由征信公司统一封装输出给银行等金融机构，配套提供融资服务，并获取相应服务费。

征信公司成立于 2014 年 7 月，协同政府部门推进全市社会信用体系建设，建立了以公共数据、商贸数据及电商数据为核心的数据体系，通过构建企业精准画像，在政府机构和金融机构的信用核查、联合奖惩、普惠金融等领域应用提供技术支撑，并以数据要素赋能贸易生态价值。目前覆盖 99.55 万法人，共计 1.58 亿余条数据。通过企业信用信息查询平台，征信公司为金融机构提供企业信用信息查询服务，为银行普惠金融开展数据管理，目前授信主体 3 万余户，授信总额达 84.5 亿元。征信公司通过技术开发，系统接口对接，以及基于银行保险机构普惠金融的数据支持等收取服务费用。

浙江中国小商品城集团商业保理有限公司（简称“商城保理”）成立于 2022 年 1 月，是由浙江省地方金融监督管理局审批成立的地方金融组织。主要以受让应收账款的方式开展贸易融资、应收账款的收付结算、管理与催收、客户资信调查与评估、非商业性坏账担保等业务。商城保理主要服务义乌国际商贸城的商户，主要收入来源于保理融资的利息收入和手续费收入。后期业务规模扩大后，可与银行等资金方合作，获取服务费收入。

### （三）行业情况

#### 1. 公司所处行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的定义，公司所属行业为“租赁与商务服务”（L）中的“商务服务业”（L72）。

#### （1）义乌市场情况

义乌国际商贸城，市场成交额连续 32 年位居全国综合市场第一名，在小商品流通领域形成较为庞大的产业集群支撑。2023 年，二区东新能源市场新增建筑面积 13.1 万平方米，一、二层新增商位 490 余间，线下市场进一步扩容。义乌国际商贸城汇集了 26 个大类、210 多万种商品，辐射 233 个国家和地区，带动 210 万家中小微企业发展、3200 万名产业工人就业，每年到义乌采购的境外客商超过 56 万人次，来自 100 多个国家和地区的 1.5 万多名境外客商常驻义乌，在义各类外资主体 8000 多家。

义乌市场是连接国内国际贸易供应链的重要平台，处于全球小商品供应链的关键节点，对畅通内循环、提升外循环、服务“双循环”新发展格局具有举足轻重的地位。义乌是全国市场采购贸易方式的引领者、示范地，已连续 8 年保持高速增长，年均复合增长率 30%以上，有效激发了市场主体活力，进一步提升了贸易便利化水平。

2023 年上半年，义乌市进出口总额达 2,689.7 亿元，同比增长 21.0%。其中出口 2,374.1 亿元，同比增长 17.0%；进口 315.6 亿元，同比增长 63.5%。义乌大力开拓新兴市场、打造高水平开放平台、培育壮大优势产业，不断汇聚外贸新动能。从贸易区域看，2023 年上半年，义乌对非洲进出口 493.8 亿元，增长 31.0%；对拉丁美洲进出口 407.3 亿元，增长 37.3%，对印度、巴西和沙

特阿拉伯分别进出口 130.3 亿元、67.7 亿元和 67.4 亿元，分别增长 13.6%、43.5%和 56.9%。同期，对“一带一路”沿线国家合计进出口 1,012 亿元，增长 21%。

义乌市通过市场采购贸易方式出口 1,810 亿元，增长 19.1%，占义乌市出口总额的 76.2%，拉动全市出口增长 14.3 个百分点。公司通过数字化手段，整合市场资源，带动市场采购贸易方式向“2.0 版本”的迭代升级，市场采购贸易方式成为拉动义乌出口增长的主力军。区域上，东南亚、中东和拉美地区继续在与义乌的贸易中占据较高市场份额，“一带一路”沿线国家及“RCEP”区域持续为义乌市场带来机遇，人民币出海成为义乌市场的新亮点。

报告期内，义乌城区公铁航客流总量 1040.63 万人次，同比增长 69.01%。义乌市邮政行业寄递业务量累计完成超 50 亿件，同比增长超 12%。义乌市场周边银行网点资金、现金总流量为 1.78 万亿，同比增长 26.82%，市场资金周转持续活跃，存贷款超万亿，同比增长超 15%，义乌成为浙江省首个成功迈入存贷款万亿大关的县级市（不含区），实现了区域金融业发展的历史性跨越。

## （2）数字经济

### ①数字经济

#### a 公司数字贸易发展

2022 年，我国数字经济规模达到 50.2 万亿元，同比增长 10.3%，已连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速，数字经济占 GDP 比重相当于第二产业占国民经济的比重，达到 41.5%。



围绕习近平总书记在浙江工作期间作出的建设“数字浙江”的战略部署，持续推进市场大众贸易数字化转型，通过贸易模式业态重构、市场场景生态重塑不断塑造义乌市场竞争新优势。从国内企业结构来看，中小企业体量大、增长迅速，是我国经济发展的中坚力量，但受制于资产、技术与经验等多重因素，中小企业数字化水平普遍较低，平台可以运用自身流量、数据与产业布局的优势，围绕中小企业营销、服务、资金等核心痛点，构建从设计生产、撮合交易、报关履约、结汇等服务为一体的多元化解决方案。

目前，义乌市场转型已从信息化阶段迈入数字化阶段，在数字化引领商品市场高质量发展方面走在前列、作出示范。在 2021 年第 12 届中国商品市场峰会上首次发布的“中国商品市场十大数字化领跑者”榜单中，义乌中国小商品城位列榜首。2022 年，小商品数字自贸应用获浙江省数字化改革“最佳应用”。

数字贸易的核心价值是数据资源。数据不仅是国家安全、个人隐私的保障载体，更是经济发展新阶段的内在驱动力。数据作为一种全新的经济生产要素，能够降低生产成本，创新商业模式，提高资源配置效率。依托数字贸易的载体，数据最终将实现跨境流动和全球共享，从而提高社会的生产效率，推动全球经济的发展进程。随着全球化进程的加深和数字技术的发展，数字贸易将逐步朝自由化目标迈进，数字贸易或将重塑全球价值链体系和支付体系，成为驱动经济增长的新动能。随着数字的发展和全球化进程的加深，传统贸易模式正在向以数字化为主导的数字贸易模式转型升级。

#### b 公司数据业务发展情况

义乌市场是连接国内国际贸易供应链的重要平台，处于全球小商品供应链的关键节点，对畅通内循环、提升外循环、服务“双循环”新发展格局具有举足轻重的地位。多年的经营积累，义乌市场在小商品流通领域形成了产业集群的支撑，汇集海量的交易、报关、物流、结汇等信息数据，公司通过 chinagoods 平台采购宝、Yiwu Pay 等应用产品，挖掘“一带一路”小商品城产业带贸易数据，逐渐探索出新的商业模式：以结汇数据或贸易数据为基础，整合征信信息，向第三方商业银行或自营类保理业务提供授信依据，收取服务费用。通过数据变现，小商品城多年经营的线下市场所形成的海量数据、包括全球小商品指数，通过线上平台的服务，价值链得到挖掘和重塑。

报告期内，公司旗下 Yiwu Pay（义支付）及征信公司与人民银行义乌市支行及义乌农商银行协同合作，创新推出全国首笔基于跨境人民币结算数据的“征信产品贸易融资”，为企业带来高效便利低成本的融资方式。该产品结合征信牌照与支付牌照两大资源信息，为跨境电商等外贸主体构建精准画像，创新评估标准，为企业提供专属的征信服务。当前，已形成以商城征信为中心、Yiwu Pay（义支付）平台依据客户授权根据客户跨境结算数据，输出风控模型，授权银行申请使用征信产品的一体化服务。Yiwu Pay（义支付）在原有的收入模式基础上，整合结汇数据和征信数据，衍生出新的收入模式。

货款宝产品由大数据公司旗下互金公司开发运营，是以 chinagoods 平台为基础，整合设计生产、订单撮合、贸易履约、结汇等外贸出口链数据，兼顾主体信用和贸易信用，为商户提供贸易融资服务，聚合组货人、仓储、物流的外贸生态圈，衍生生态价值。2023 年以来货款宝业务量快速增长，未来将与第三方商业银行协同开发，为中小微企业外贸出口赋能。公司通过 chinagoods 平台整合贸易数据、结汇数据，解决中小微企业在贸易中的痛点难点，逐步提升 chinagoods 平台整体价值，持续增强中国日用消费品在全球的竞争力。

#### ②跨境支付

##### a 跨境支付行业情况

今年，恰逢“一带一路”10 周年，10 年来，人民币在跨境支付等方面发挥越来越重要的作用，在“一带一路”沿线国家中，人民币的使用率逐步上升，人民币跨境支付取得较大进展。据彭博社报道，今年 3 月，人民币在中国跨境交易中的使用首次超过美元，越来越多的国家和地区加大

人民币结算规模。目前，俄罗斯与中国超过 70% 的贸易结算已经在使用卢布和人民币；此外，阿根廷官方也宣布，将使用人民币代替美元支付从中国进口的商品。据央行数据，人民币跨境收付金额从 2009 年不到 100 亿元增至 2022 年的 42 万亿元，2022 年人民币在本外币跨境收付总额中占比约 50%。

人民币国际化与“一带一路”建设存在高度正相关的逻辑关系，共同构成了新时期中国参与引领国际新格局的两大关键抓手。“一带一路”为人民币国际化提供重要契机。“一带一路”是新时期中国打造陆海内外联动、东西双向开放格局的重大举措。

“一带一路”涉及总人口约 44 亿，经济总量约 21 万亿美元，分别占全球的 63% 和 29%。“一带一路”沿线国家许多是发展中国家和新兴经济体，普遍处于经济发展上升期。近 10 年来，中国对“一带一路”沿线区域的进出口贸易的年均增速达 20% 左右，对“一带一路”沿线区域直接投资的年均增速超过 30%。“一带一路”沿线均非主要货币发行国，货币惯性相对较小，中国与其紧密的经济金融合作将为人民币区域使用提供坚实的载体与广阔的市场。

人民币国际化是“一带一路”建设顺利进行的重要保障与必要条件。人民币国际化可以有效防范区域内金融风险，降低交易成本，提升区域经济的整体竞争力。随着中国资本账户逐步开放，人民币国际化进程发展可以为“一带一路”沿线建设提供充足的人民币流动性，通过人民币债券、贷款、直接投资等多种形式为重大项目提供资金支持和服务便利。同时，人民币国际化也将为沿线国家提供新的国际货币及其风险管理机制，推动国际投资与合作进程，构建经济金融的安全锚，维护区域经济和金融稳定。

#### b 公司跨境支付业务发展

义乌是“陆上丝绸之路”和“海上丝绸之路”的交汇点，公司作为世界小商品之都的建设者，承担着推动共建“一带一路”高质量发展和人民币出海的重要使命，公司将不遗余力的推动贸易服务和跨境人民币业务的发展。



跨境业务导图（以首笔沙特跨境人民币业务为例）

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）先发优势

改革开放初期，义乌率先建立小商品市场，四十年来，义乌市场历经 5 次升级，10 次扩建，市场成交额一直稳居全国综合市场前列，先发优势显著。作为全球最大的小商品集散地，义乌小商品市场汇集了 26 个大类、210 多万个单品，实现一站式采购。围绕市场形成巨大的商流、物流、资金流、信息流等资源优势，规模聚集。

### （二）品牌优势

“义乌中国小商品城”是全国商品交易市场中首个获得国家工商总局驰名商标认定的市场，公司多措并举发挥“义乌中国小商品城”的品牌效应，致力提升公司在行业中的影响力和主导力，公司品牌优势、影响力不断增强。

### （三）配套服务优势

义乌市政府多年来持续围绕市场发展提供支持政策，各项配套产业在义乌发展迅速。

#### 1、便捷的物流配送体系

义乌商业贸易配套设施完善，物流配送服务集群优势显著。义乌物流网点齐全，国内外大型快递物流公司多已在义乌市范围内设立区域性分拨中心，已形成面向全球的货物运输配送网络。义乌已被国家发改委、交通运输部列入“商贸服务型国家物流枢纽承载城市”。根据国家邮政局公布的 2022 邮政行业运行情况，2022 年度义乌快递业务量位列全国第 2 位。

#### 2、产业支撑

近年来，在义乌中国小商品城的带动下，以义乌为中心的制造业产业集群发展迅速，形成了以义乌为中心，覆盖金丽衢、杭嘉湖绍和甬温台等地市，面积近 1 万平方公里的小商品产业带，已形成义乌批发市场与周边产业集群联动发展的良性机制。

#### 3、会展服务的支持

公司下属会展板块主办的中国义乌国际小商品博览会、中国义乌国际森林产品博览会、中国义乌国际进口商品博览会、义乌五金电器博览会等重大国际贸易会展，支持和培育文具、纺织品等多个行业垂直办展，已形成多个专业性、国际性的会展品牌，是小商品城引领产业发展、促进城市经济、巩固全球客商和商品两个集聚优势的国家级重要平台。

### （四）多元化经营优势

公司加大涉足相关行业力度，致力参与投资金融领域，继续做强做大会展业，打造新型电子商务模式，发展壮大酒店业，并经营国际贸易、现代物流、广告信息、购物旅游等业务，形成市场资源共享与联动发展的集团构架和盈利模式。

### （五）管理优势

在人员、管理和技术方面，作为以市场经营为主要业务的专业市场运营公司，运营管理能力是公司的核心竞争力之一，公司在市场运营管理方面形成了一系列完善的管理体系，积累了丰富的

的运营管理经验；在多年的发展过程中，培养并形成了知识结构和专业结构合理、具备战略发展眼光的专业管理团队。

#### （六）线上线下平台融合优势

公司国际商贸城是全球头部小商品实体市场，公司义乌市场官方网站 chinagoods 平台，依托公司市场 7.5 万家实体商铺资源，线上线下融合，服务产业链上游 210 万家中小微企业，以贸易数据整合为核心驱动，对接供需双方在生产制造、展示交易、仓储物流、金融信贷、市场管理等环节的需求。

#### （七）国际物流优势

智捷元港物流业务，搭建物流平台取缔多层货代体系，缩短货代分销层级，提升物流效率。而传统的外贸货代分为多层级，物流运输服务非标准化，服务价格差异大且通常为非最低价。

### 三、经营情况的讨论与分析

今年是公司成立 30 周年，栉风沐雨三十载，笃行不辍谱新篇，公司锚定“全球一流国际贸易综合服务商”战略目标，以高质量高水平建设世界小商品之都为己任，在全国统一大市场的框架下，统筹推进市场创新发展和企业转型升级，以数字化改革突破传统业务物理限制，加速成为赋能小商品大众贸易的全球商贸领军企业。



2018 年至今公司改革重要事件时间轴

报告期内，国际商贸城日均客流量超 20 万人次，日均入场海外采购商超 2000 人，多项市场景气指标超过 2019 年同期水平，公司全体员工与市场经营户士气高涨，抢时间，提效率，义乌市场进出口迎来“强复苏”。

义乌市场 2023 年上半年的“强复苏”，呈现出以下几个特点：第一，义乌市场新能源类产业拓展带来的结构升级。第二，义乌市场中自主研发的产品日益增多，更创新更智能，加速由产品出海向品牌出海转型。第三，义乌市场的线上化程度不断提高，贸易履约能力越来越强。以上因素不断提升义乌市场“高性价比”内涵，义乌市场在国际上的综合竞争力不断加强。

公司传统业务在提效和景气度支持下，体现确定性和弹性，创新业务迎来多重利好加持，呈现快速发展态势。



### （一）转型升级，市场发展韧性持续增强

1. 主体活力持续激活。围绕经营主体提升和采购商招引，深化经营主体强基行动、全球采购商招引行动，集聚更多活力足、黏性强的经营主体和采购商。截至报告期末，以义乌小商品城商学院为载体，通过会长讲堂、贸易沙龙、线上培训营等形式培训经营主体超 1.2 万人次，通过以商招商、活动引流、平台邀约等方式招引采购商超 50 万人。

2. 商品创新深入推进。围绕商品提档升级和行业孵化培育，深化设计进市场行动、标准进市场行动、新行业孵化行动，不断提高商品竞争力和行业生命力。截至“义乌中国小商品城”杯国际小商品创意设计大赛征集作品 5000 余件；浙江中国小商品城“标准进市场”国家级服务业标准化试点全面启动；国际商贸城二区东新能源产品市场正式开业，集聚 260 余户经营主体，在全国商品市场率先将新能源作为独立行业进行培育。

3. 数字市场加速建设。以国际商贸城二区东市场为试点打造数字市场样板，完成万兆网络、AI 互动屏、数字虚拟人等数字新基建，实现生意参谋、市场导航、AI 客流统计、数字市场驾驶舱等功能；同时，第六代市场核心标志项目全球数贸中心建设全面动工，传统市场数字化改造稳步推进，打造引领全球贸易风尚的新一代市场。



全球数贸中心（基于全球小商品贸易，从数字新基建、智慧运营、数字赋能三个维度，引领未来贸易风尚）

4. 展贸业态创新提升。围绕强化展场联动，举办国内展、海外展、专业展、行业展，进一步拓展展贸新模式。截至报告期末，举办仿真花、文旅会、国潮展等国内展 26 场，吸引采购商超 50 万人次；海外组团参展 3 场，参与企业 50 家；报告期内，公司展览板块净利润，同比爆发式增长。举办市井好货购物节、世界义乌人大大会专场联展等活动共计 25 场，吸引采购商 98.8 万人次。

5. 酒店板块扩张提质。公司酒店板块立足本地、配套市场，强化资源整合、品质提升，推进数字化、专业化、品牌化经营，创立银都酒馆品牌，以打造“地方特色与世界风范”融合的商旅



文化为目标，努力成为“世界小商品”之都的特色服务名片，助推银都品牌成为浙江地区具有较高品牌影响力的综合性酒店管理公司。公司旗下有“银都·嘉”豪华度假酒店品牌、“银都·华”高端商务酒店品牌、“银都·雅”超中端生活方式酒店品牌、“银都·璟”小微精品酒店品牌四大品牌序列，包含的8家中高端酒店分别位于义乌市各核心区位，每年服务全球客商超过200万人次。报告期内，义乌市场客流环比增长显著，大量海外采购商源源不断到义乌市场采购，很多海外采购商订客房10晚至15晚，再叠加展会的带动，义乌酒店行业呈现出爆发增长态势，公司酒店抢抓机遇，通过整合线上渠道，全面推进集采降本，升级会员体系等措施，实现酒店业务规模快速增长，2023年1-6月，公司酒店板块营收2.17亿元，超越2019年同期水平，其中，公司打造的国际商贸城一区“指尖食堂”于5月正式开业，精准定位、强化运营，突出服务“性价比”，为市场经营户和采购商带去便捷优质、品种丰富的餐品供应，受到广泛欢迎，开店当月营收过百万元，日均客流超1300人次。

## （二）创新深化，数字贸易生态持续完善

1. 数字平台迭代优化。升级 chinagoods 数贸服务平台，拓展数字营销、流量赋能、订单撮合等功能。截至报告期末，chinagoods 平台新增注册采购商30.5万人，累计已达360.5万人，chinagoods 平台今年上半年GMV320亿元，同比增长210.83%。大数据公司（chinagoods 平台运营主体）上半年净利润4639.89万元，去年同期为-557.87万元，在上半年 chinagoods 平台加大技术研发投入的情况下，净利润仍然取得较大幅度增长。

开通西班牙、迪拜、哥伦比亚等国家站6个，与阿里巴巴、百度、京东等平台企业强强合作搭建“义乌小商品城数字馆”，建立第四方服务网络。

2. 数贸应用深化拓展。深化采购宝产业带项目运营，助力市场采购贸易迭代升级，更好地服务中小微主体自由便利参与国际贸易。截至报告期末，采购宝下单额超10亿元，累计25.54亿元，累计注册外贸企业达2800家；采购宝产业带项目建立“义乌总仓+全国分仓”的履约服务体系，入驻实体市场展厅供应商85家，招引仓储服务加盟商4家。

3. 数智金融赋能强化。公司积极布局互联网支付牌照、保理牌照，运用 chinagoods 平台物流、海外仓、供应链金融服务等功能，形成物流闭环；运用支付、征信、保理等牌照和货款宝、结汇宝等产品形成支付流与资金流的闭环。“三流汇聚”简化贸易环节、提升贸易效率，助力中国小商品数字化出海，完善贸易履约生态。

截至报告期末，与全球400多家银行达成合作，业务覆盖100多个国家和地区，国际收付主流币种达20种。公司自有支付品牌“义支付 Yiwu Pay”自2023年2月21日正式上线以来，实现跨境人民币业务服务客户数1.5万余户，跨境清算资金超人民币10亿元。



Yiwu Pay 未来全球布局（公司跨境人民币业务目标：3-5 年内，GMV 达到 100 亿美金以上，Yiwupay 成为全球具有较大影响力的支付品牌）

### （三）开放提升，贸易履约服务持续优化

1. 开放平台运营提升。统筹主体招引与业态完善，勇当进口“主阵地”，构筑保税“生态圈”，努力打造进口产业高地。截至报告期末，义乌综保区累计吸引头部跨境电商平台 14 家；跨境电商进口、高端食品加工、有色金属分拨三大产业生态集群加速打造；实现进口额 169.56 亿元。

2. 开放网络提质扩面。加快海外仓储物流设施提质扩面，积极导入优势资源，强化市场履约服务基础支撑。截至报告期末，新增海外仓 29 个，累计已达 189 个，面积超 150 万平方米，覆盖 48 个国家；迪拜义乌中国小商品城、获评“2022 年度全省境外经贸合作园区一类园区”；智捷元港推进数字化跨境物流第三方交付平台建设，上线“集合派”“销客派”等数字化物流服务产品。智捷元港 2023 年 1-7 月出运量 10585TEU，其中 6 月单月出运量 3438TEU，活跃客户数环比增速：2023 年 1 季度 25%，2 季度 87%；服务箱量环比增速：2023 年 1 季度 45%，2 季度 164%，业务范围拓展至全球 79 个国家，24 条航线，154 个目的港。

3. 供应链路创新拓展。公司自 2019 年起布局自营贸易，经过两年多的市场探索、客户开发积累，到 2021 年下半年，自营贸易业务迎来了爆发式增长。2023 年 2 月 27 日，公司与上海外高桥集团股份有限公司签署战略合作协议，本次战略合作双方按照“优势互补、合作共赢、互惠互利”的原则，充分发挥各自优势，积极响应国家加快发展“外贸新业态新模式新基建”及积极发展“丝路电商”倡议，服务内外双循环发展新格局，聚焦内外贸一体化和海关特殊监管区相结合的贸易生态，提升双方在进出口市场供应链服务领域的数字化、精细化、专业化能力和全球资源配置能力，共创线上线下与进口出口深度融合的贸易全程供应链数字化服务生态。

截至报告期末，实现贸易营收 28.38 亿元，同比增长 18.2%。新增外贸好货 SKU2685 个；“一盘好货”累计筛选核心供应商超 1600 家、核心商品 9000 个 SKU。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,160,991,043.25	4,207,027,616.46	22.68
营业成本	3,582,510,450.35	3,159,298,146.77	13.40
销售费用	77,763,668.49	93,282,063.73	-16.64
管理费用	267,899,068.22	226,571,368.27	18.24
财务费用	53,603,900.89	62,891,935.45	-14.77
研发费用	10,524,249.20	5,708,047.58	84.38
经营活动产生的现金流量净额	143,247,195.78	-666,587,333.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-505,539,125.40	-472,262,132.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	543,680,426.49	603,770,561.36	-9.95

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 84.38%，主要系上年收购的快捷通支付服务有限公司本期研发投入所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
预付款项	917,588,009.93	2.75	606,057,048.25	1.89	51.40	主要系商品销售规模扩大预付货款增加
其他应收款	87,930,115.50	0.26	419,398,092.62	1.31	-79.03	主要系收回合营公司财务资助款
开发支出	14,588,967.82	0.04	4,660,995.87	0.01	213.00	系研发投入增加
短期借款	1,809,722,500.02	5.42	1,059,287,361.11	3.30	70.84	系短期借款增加
应付账款	475,316,014.07	1.42	1,191,314,404.15	3.71	-60.10	主要系应付市场及配套项目工程建设款
应付职工薪酬	119,585,250.83	0.36	183,135,314.51	0.57	-34.70	主要系发放22年计提的效益工资
一年内到期的非流动负债	134,947,210.88	0.40	86,852,293.01	0.27	55.38	主要系一年内到期的长期借款转入
长期借款	648,185,725.67	1.94	404,500,000.00	1.26	60.24	系长期借款增加
递延收益	161,143,393.10	0.48	103,582,129.94	0.32	55.57	主要系本期收到跨境电商物流园项目开工投资奖励款
递延所得税负债	127,885,691.87	0.38	95,042,722.31	0.31	34.56	主要系本期确认使用权资产递延所得税负债

其他说明  
无**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产5.48（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为1.64%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明  
无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年
货币资金	11,461,574.15	10,098,029.66
存货	8,925,585.72	-
长期股权投资	102,918,559.00	102,918,559.00
其他非流动金融资产	621,447,424.37	621,447,424.37
其他流动资产	420,922,188.51	367,484,914.87
合计	1,165,675,331.75	1,101,948,927.90

1、于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 61.05 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 60.97 元）的银行存款用作取得商品房按揭贷款的保证金而所有权或使用权受到限制。于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 371,288.89 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）的银行存款用作工程监管户资金而所有权或使用权受到限制。于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 7,220,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 7,220,000.00 元）的银行存款用作在建工程人防工程的履约保函而所有权或使用权受到限制。于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 3,870,224.21 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,877,968.69 元）的银行存款用作快捷支付业务风险保证金而所有权或使用权受到限制。

2、于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 8,925,585.72 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）的存货因诉讼被法院司法查封。

3、于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 102,918,559.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 102,918,559.00 元）的长期股权投资、人民币 621,447,424.37 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 621,447,424.37 元）的其他非流动金融资产被上海市公安局冻结。

4、于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 420,922,188.51 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 367,484,914.87 元）的支付业务备付金是公司按照《非金融机构支付服务管理办法》和《支付机构客户备付金存管办法》规定开立的银行专用存款账户，公司通过客户备付金账户存储及收支的资金范围包括：互联网支付相关业务、公司其他部分业务收入资金。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2023 年 6 月末对外投资额为 910,706.87 万元（其中交易性金融资产 5,161.10 万元，长期股权投资 700,286.08 万元，其他权益工具投资 57,947.43 万元，其他非流动金融资产 147,312.26 万元），较上年末 809,531.23 万元（其中交易性金融资产 6,233.10 万元，长期股权投资 603,347.29 万元，其他权益工具投资 49,920.08 万元，其他非流动金融资产 150,030.76 万元）增加 101,175.64 万元，增幅为 12.50%，主要变动如下：

一、交易性金融资产较上年末减少 1,072 万元，系本期赎回银行理财 350.00 万元，出售东方国际创业股份有限公司股票及公允价值变动减少 722.00 万元。

二、长期股权投资较上年末增加 96,938.79 万元，系：

1. 收回义乌市弘义股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资本金 5,000 万元。

2. 权益法计提收益及其他综合收益净增加 101,938.79 万元。主要系体现联合营企业投资收益，其中义乌国深商博置业有限公司 85,960.24 万元、商城房产 12,360.73 万元和稠州金融租赁 5,217.37 万元。

三、其他权益工具投资较上年末增加 8,027.35 万元，系持有申万宏源集团股份有限公司股票公允价值变动。

四、其他非流动金融资产较上年末减少 2,718.50 万元，系义乌市善岳股权投资合伙企业（有限合伙）清算退出收回投资 1,787.91 万元，其他非流动金融资产公允价值变动收益-930.59 万元。

(1).重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本期投入 金额	累计实际 投入金额
义乌市综合保税区项目	624,250.00	加工园区南区工程完成总体工程量 92%；室内装修工程完成 95%；安装工程完成 95%；外墙窗户安装完成 90%；管道开挖及回填基本完成，绿化工程进场施工；供电工程厂房区域供电完成。	3,448.83	294,018.88
物流园 S2	108,000.00	全面结顶，砌体工程完成 75%，仓三、仓四通过主体结构验收。	8,169.97	31,703.87
物流园 S3	132,000.00	全面结顶，砌体工程完成 75%，仓一、三、仓四、仓五通过主体结构验收。	5,599.45	35,999.50
义乌数字贸易产业园	39,579.00	南区所有楼栋进行验收前准备工作；北区主体结构全部结顶，室内安装工程正常推进完成至 76%，室外环路安装开始安排。	1,072.87	16,887.94
义乌国际数字物流市场	113,600.00	完成工程总量 50%，其中：1#、2#、4#、5#仓及综合楼主体结顶，3#、6#仓完成四层楼面。	24,597.87	36,200.11
全球数字自贸中心	832,082.00	一期工程（旅馆地块）地下主体结构全部完成，地上主体结构完成 33%，合同总工程量完成约 29.3%；二期工程（综合地块）市场一标段施工单位进场搭设临时设施，二标段总包招标公告。	12,103.48	19,291.30

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买 金额	本期出售/ 赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	6,233.10	212.40	-	-	2.11	1,286.51	-	5,161.10
其他权益工具投资	49,920.08	-	1,938.67	-	-	-	8,027.35	57,947.43
其他非流动金融资产	150,030.76	-930.59	-	-	-	1,787.91	-	147,312.26
合计	206,183.94	-718.19	1,938.67	-	2.11	3,074.42	8,027.35	210,420.79

证券投资情况  
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	/	新股	-	自有资金	-	-	-	2.11	2.11	1.36	-	交易性金融资产
股票	000166	申万宏源	55,362.54	自有资金	49,920.08	-	1,938.67	-	-	-	57,947.43	其他权益工具投资
股票	600278	东方创业	5,000.00	自有资金	2,365.16	305.83	-	-	1,027.84	175.01	1,643.15	交易性金融资产
股票	833979	天图投资	15,519.21	自有资金	4,773.97	-930.59	-	-	-	-	3,843.38	其他非流动金融资产
合计	/	/	75,881.75	/	57,059.21	-624.76	1,938.67	2.11	1,029.95	176.37	63,433.96	/

证券投资情况的说明  
□适用 √不适用

私募基金投资情况  
√适用 □不适用

本报告期私募基金投资账面价值 122,465.83 万元，较上年末 124,253.74 万元减少 1,787.91 万元，系本期义乌市善岳股权投资合伙企业（有限合伙）清算退出收回 1,787.91 万元。

衍生品投资情况  
□适用 √不适用



**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
义乌中国小商品城金融控股有限公司	企业自有资金投资、资产管理、投资自有资金、投资管理服务	400,000.00	279,308.32	262,017.82	-316.36
海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	实业投资，投资管理，物业服务，市场开发经营，市场配套服务，房地产开发与销售、租赁，设计、制作、代理国内广告，停车库经营管理。	60,000.00	200,087.01	-100,401.78	-5,562.04
义乌商博云仓企业管理有限公司	企业管理；物业管理等	30,000.00	89,740.61	31,311.57	-1,076.72
义乌市商城工联置业有限公司	房地产开发及销售	20,000.00	16,247.87	15,718.55	-56.49
快捷通支付服务有限公司	互联网支付业务	18,000.00	61,038.81	13,044.05	-572.02
义乌兴宸企业管理有限公司	计算机及多媒体软件研发等	15,000.00	269,467.70	75,806.27	-13.98
浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	国内贸易、国际贸易等	10,000.00	99,073.86	4,099.00	-1,676.63
义乌中国小商品城大数据有限公司	互联网数据服务；专业设计服务；智能控制系统集成；计算机信息技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让等	10,000.00	39,887.42	16,933.43	4,639.89
义乌中国小商品城供应链管理服务有限公司	供应链管理服务等	10,000.00	16,589.16	6,145.64	-664.21
浙江义乌购电子商务有限公司	计算机软件、多媒体技术、计算机网络及应用，批发零售等	10,000.00	14,737.46	11,408.92	1,055.64
商城房产	房地产开发及销售	500,000.00	1,857,068.88	645,810.35	26,262.14
义乌市弘义股权投资基金合伙企业（有限合伙）	投资管理、股权投资、资产管理、投资咨询	200,100.00	181,717.75	181,692.29	720.44
浙江稠州金融租赁有限公司	融资租赁服务、转让和受让融资租赁资产等	100,000.00	1,924,201.56	208,222.81	20,066.83
义乌商旅投资发展有限公司	实业投资，投资管理，物业服务，停车库经营管理地，商业营销策划，经营管理咨询，商场经营管理等	80,000.00	135,787.39	88,325.38	4,168.51
浦江绿谷置业有限公司	房地产开发及销售	70,000.00	132,327.94	74,617.45	-1,831.78
智捷元港	海上国际货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；国内货物运输代理；国内船舶代理；普通货物仓储服务等	55,556.00	47,156.65	42,838.22	-2,654.82
义乌融商置业有限公司	房地产开发及销售	10,204.08	13,971.63	13,971.57	0.08
义乌创城置业有限公司	房地产开发及销售	8,333.33	74,853.12	12,967.82	-2,057.65
义乌国深商博置业有限公司	房地产开发、销售、租赁；房地产经纪服务；室内装潢服务；园林绿化服务	4,081.63	491,211.15	191,886.22	175,429.06

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险。公司市场经营、酒店会展、商品销售等主要业务的盈利能力与宏观经济周期的相关性均比较明显，若全球经济增长乏力，贸易额萎缩，将导致义乌小商品市场的整体繁荣程度下降，进而对商位出租及相关业务产生不利影响。

2、新业务开拓不及预期的风险。商品销售业务目前依然处于扩张规模及维护渠道的阶段，短期内此项业务毛利率依然偏低，同时公司目前向国际贸易综合服务商转型，若新业务盈利能力不及预期，将会拉低公司综合毛利率水平。

3、人才储备不足风险。随着市场转型加速和公司业务扩张，国际贸易、仓储物流、供应链、海外开发、信息数据、产业投资、商业运营的拓展，公司可能面临专业人才、复合型人才储备不足的风险。

4、外部不确定性。国际政治冲突引起国际贸易不确定性增加，全球市场贸易发展形势较以往更加复杂严峻；新技术加速孕育新机遇，贸易新模式新业态不断涌现。

## （二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 第一次临时股东大会	2023 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn	2023 年 1 月 14 日	详见决议公告
2022 年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 6 日	详见决议公告

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

### 股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

- 1、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司部分董事 2021 年度薪酬兑现的议案》。
- 2、2022 年度股东大会审议通过《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度报告及摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2023 年度财务预算报告》、《2022 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于未来 12 个月内拟发行各类债务融资工具的议案》、《关于投资建设义乌全球数字自贸中心的议案》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黄晓英	副总经理	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
<p>2020 年 10 月 23 日公司第八届董事会第二十三次会议通过《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事发表了相关独立意见。</p> <p>2020 年 10 月 23 日公司第八届监事会第六次会议审议通过《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 10 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>

<p>案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。监事会发表了相关核查意见。</p> <p>独立财务顾问、律师等中介机构出具了相应意见。</p>	
<p>2020 年 11 月 18 日收到义乌中国小商品城控股有限责任公司转发的义乌市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于同意浙江中国小商品城集团股份有限公司实施 2020 年限制性股票激励计划的批复》（义国资办发〔2020〕51 号）。</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 11 月 20 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告</p>
<p>2020 年 11 月 20 日至 2020 年 11 月 29 日，对 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及职务进行了内部公示，在公示的时限内，公司监事会未收到任何组织或个人提出的异议或不良反映，无反馈记录。2020 年 11 月 30 日，公司监事会发表了《监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 12 月 1 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2020 年 12 月 10 日公司 2020 年度第五次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 12 月 11 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2020 年 12 月 11 日公司第八届董事会第二十六次会议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了相关独立意见。</p> <p>2020 年 12 月 11 日公司第八届监事会第七次会议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。监事会发表了《监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的核查意见》。</p> <p>独立财务顾问、律师等中介机构出具了相应意见。</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 12 月 12 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2021 年 1 月 15 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司完成向激励对象首次授予限制性股票的登记工作。</p>	<p>具体内容详见公司于 2021 年 1 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>

<p>2021 年 8 月 9 日公司第八届董事会第三十五次会议通过《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了相关独立意见。</p> <p>2021 年 8 月 9 日公司第八届监事会第九次会议通过《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。监事会发表了《监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予相关事项的核查意见》。</p>	<p>具体内容详见公司于 2021 年 8 月 11 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2021 年 11 月 4 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司完成向激励对象预留授予限制性股票的登记工作。</p>	<p>具体内容详见公司于 2021 年 11 月 6 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2021 年 11 月 17 日公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请回购注销部分已离职员工已获授但尚未解禁的限制性股票，2021 年 11 月 30 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司完成此次限制性股票回购注销的登记工作。</p>	<p>具体内容详见公司于 2021 年 11 月 26 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2022 年 7 月 19 日，公司第八届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了表示同意的独立意见。</p> <p>2022 年 7 月 19 日公司第八届监事会第十四次会议通过《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。</p>	<p>具体内容详见公司于 2022 年 7 月 20 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2022 年 10 月 18 日公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请回购注销部分已离职员工已获授但尚未解禁的限制性股票，2022 年 10 月 21 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司完成此次限制性股票回购注销的登记工作。</p>	<p>具体内容详见公司于 2022 年 10 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。</p>
<p>2022 年 12 月 28 日公司第九届董事会第六次会议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事发表了表示同意的独立</p>	<p>具体内容详见公司于 2022 年 12 月 29 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）</p>

意见。

2022 年 12 月 28 日公司第九届监事会第二次会议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。监事会发表了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的核查意见》。

的公告。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司所属义乌国际商贸城使用清洁能源发电，约减少排放二氧化碳当量 11,523 吨。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

### 三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用



## 四、半年报审计情况

□适用 √不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

## 六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：								
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响
公司	浙江义乌创联市场投资管理有限公司、河北江城房地产开发有限公司、邯郸浙商义乌小商品批发城有限公司	无	诉讼	不正当竞争纠纷案【（2021）浙 0782 民初 6367 号】	485	否	移送	

宁夏晟弘建筑工程有限公司	石嘴山市盛裕泽资产管理有限公司、义乌中国小商品城供应链管理有限公司、公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷案 【（2022）宁 0202 民初 4273 号】	430.69	否	已判决	一、被告石嘴山市盛裕泽资产管理有限公司于本判决生效后十五日内向原告宁夏晟弘建筑工程有限公司支付下欠工程款 3819617 元、利息 303211 元，合计 4122828 元； 二、驳回原告宁夏晟弘建筑工程有限公司其他诉讼请求。
应建华	公司、第三人深圳鹏润建设集团有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷案 【（2022）浙 0782 民诉前调 18007 号】	836.31	否	调解中	
公司	金刚幕墙集团有限公司、墙煌新材料股份有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷案 【（2023）浙 0782 民诉前调 3593 号】	919.11	否	调解中	
公司	浙江宝业幕墙装饰有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷案 【（2023）浙 0782 民诉前调 4170 号】	936.36	否	调解中	
河北建工集团有限责任公司	海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷案 【（2023）辽 0381 民初 1585 号】	7,431.59	否	未判决	

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

☐适用 ☒不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☒适用 ☐不适用

公司第九届董事会第十次会议审议通过《关于项目建设委托管理暨关联交易的议案》，同意与控股股东商城控股全资子公司商博云谷签订《工程项目委托管理合同》。详见公司2023年5月12日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于项目建设委托管理暨关联交易的公告》(临2023-019)。

截至报告期末，项目正在建设中。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	控股股东的子公司	接受劳务	物业服务费及绿化养护费	市场价	98,212,858.68	98,212,858.68	80.98	转账	98,212,858.68	不适用
义乌市保安服务有限公司	控股股东母公司的子公司	接受劳务	安保服务费	市场价	10,038,757.30	10,038,757.30	8.28	转账	10,038,757.30	不适用
商城控股	控股股东	租入租出	仓储场所	市场价	7,512,968.82	7,512,968.82	6.19	转账	7,512,968.82	不适用
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	控股股东的子公司	销售商品、提供劳务	商品销售及系统开发	市场价	1,787,078.02	1,787,078.02	1.47	转账	1,787,078.02	不适用
义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	控股股东母公司的分公司	其它流入	管理服务费	协商价	1,545,161.54	1,545,161.54	1.27	转账	1,545,161.54	不适用
商城房产	控股股东的子公司	租入租出	办公场所	市场价	494,462.28	494,462.28	0.41	转账	494,462.28	不适用
市场发展集团	控股股东母公司	其它流入	管理许可费	协商价	428,129.58	428,129.58	0.35	转账	428,129.58	不适用
义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	控股股东母公司的分公司	销售商品、提供劳务	商品销售及洗涤费	市场价	410,332.78	410,332.78	0.34	转账	410,332.78	不适用
义乌市市场开发服务中心有限责任公司	控股股东母公司的子公司	租入租出	停车场	市场价	320,811.73	320,811.73	0.26	转账	320,811.73	不适用
义乌商博云谷企业管理有限公司	控股股东的子公司	租入租出	办公场所	市场价	292,115.22	292,115.22	0.24	转账	292,115.22	不适用

义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	控股股东母公司的分公司	接受劳务	会务费	市场价	233,917.62	233,917.62	0.19	转账	233,917.62	不适用
合计				/	/	121,276,593.57	100.00	/	/	/
大额销货退回的详细情况				不适用						
关联交易的说明				义乌市中国小商品城物业服务有限公司通过参与公开招投标方式取得市场物业服务及绿化养护合同。						

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
智捷元港	联营公司	股权转让	转让义乌环球义达物流有限公司60%股权	市场价	1,264.45	2,412	2,412	转账	1,129.10	不适用	本次交易通过公开挂牌完成转让

资产收购、出售发生的关联交易说明

详见附注八、合并范围的变更

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位： 万元币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	义乌商旅	7,509.22	2015-12-16	2015-7-01	2026-12-15	连带责任担保	正常	无	否	否	不适用	国资运营公司提供反担保	是	合营公司
杭州商博南星	全资子公司	商品房承购人	473.78				连带责任担保	正常	无	否	否	不适用	不适用	否	不适用
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-1,981.56								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							7,983.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							-								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							-								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							7,983.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.47								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							-								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							-								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							-								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							-								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							1、根据2015年7月1日第七届十五次董事会决议，本集团为义乌商旅向农业银行义乌								



	<p>分行申请人民币7.5亿元贷款并按照股权比例提供担保，担保方式为连带责任保证，担保最高金额为人民币3.675亿元，期限11年。截至2023年6月30日，义乌商旅实际共向银行借款人民币153,249,486.86元（2022年12月31日：人民币193,468,056.42元）。根据担保合同约定对中国农业银行义乌分行承担人民币75,092,248.56元的担保责任（2022年12月31日：人民币94,799,347.65元）。义乌市国有资本运营有限公司为本次担保提供反担保。</p> <p>2、根据有关规定，本集团销售商品房在商品房承购人尚未办理完房屋产权证之前，需为其向银行提供抵押贷款担保，截至2023年6月30日尚未结清的担保金额为人民币4,737,833.66元（2022年12月31日：4,846,333.64元）。该担保事项将在房屋产权证办理完毕后解除，此项担保产生损失的可能性不大，故管理层认为无需对此担保计提准备。</p>
--	--

**3 其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

**十二、其他重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	208,473
------------------	---------

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
义乌中国小商品城 控股有限责任公司	0	3,038,179,392	55.38	0	无	0	国有 法人
浙江浙财资本管理 有限公司	0	147,466,528	2.69	0	无	0	国有 法人
香港中央结算有限 公司	8,293,170	70,048,035	1.28	0	未知	0	其他
大成基金－农业银 行－大成中证金融 资产管理计划	0	27,672,800	0.50	0	未知	0	未知
南方基金－农业银 行－南方中证金融 资产管理计划	0	27,672,800	0.50	0	未知	0	未知
广发基金－农业银 行－广发中证金融 资产管理计划	-5,328,400	22,344,400	0.41	0	未知	0	未知

中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	20,356,900	20,356,900	0.37	0	未知	0	未知
招商银行股份有限公司—民生加银成长优选股票型证券投资基金	19,800,033	19,800,033	0.36	0	未知	0	未知
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	19,204,300	19,204,300	0.35	0	未知	0	未知
高雅萍	16,923,700	16,923,700	0.31	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
义乌中国小商品城控股有限责任公司	3,038,179,392	人民币普通股	3,038,179,392				
浙江浙财资本管理有限公司	147,466,528	人民币普通股	147,466,528				
香港中央结算有限公司	70,048,035	人民币普通股	70,048,035				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	27,672,800	人民币普通股	27,672,800				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	27,672,800	人民币普通股	27,672,800				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	22,344,400	人民币普通股	22,344,400				
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	20,356,900	人民币普通股	20,356,900				
招商银行股份有限公司—民生加银成长优选股票型证券投资基金	19,800,033	人民币普通股	19,800,033				
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	19,204,300	人民币普通股	19,204,300				
高雅萍	16,923,700	人民币普通股	16,923,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

### 三、 董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 四、 控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	是否存在终止上市交易的风险
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 小商 01	137740	2022-09-01	2022-09-01	2025-09-01	8	2.88	单利计息，付息频率为按年付息，到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	否
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	22 小商 02	137815	2022-09-22	2022-09-22	2025-09-22	7	2.88	单利计息，付息频率为按年付息，到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

#### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

**3. 信用评级结果调整情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 6 月 27 日出具了《浙江中国小商品城集团股份有限公司信用评级报告》【新世纪企评（2023）020239】，本公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

**4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响**

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**5. 公司债券其他情况的说明**

☐适用 ☒不适用



(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率(%)	还本付息方 式	交易场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易 机制	是否存在终 止上市交易 的风险
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 浙小商 MTN001	102280347	2022-2-22 至 2022-2-23	2022-02-24	2025-02-24	10	3.29	按年付息， 到期还本	银行间市场	无		否
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 浙小商 MTN002	102280660	2022-3-25 至 2022-3-28	2022-3-29	2025-3-29	5	3.57	按年付息， 到期还本	银行间市场	无		否
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2022 年度第三期中期票据	22 浙小商 MTN003	102281584	2022-7-18 至 2022-7-19	2022-7-20	2025-7-20	5	3.00	按年付息， 到期还本	银行间市场	无		否
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	23 浙小商 SCP001	012381077	2023-3-16 至 2023-3-17	2023-3-20	2023-9-15	10	2.85	到期一次性 还本付息	银行间市场	无		否
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	23 浙小商 SCP002	012381886	2023-5-16	2023-5-17	2023-11-10	10	2.57	到期一次性 还本付息	银行间市场	无		否
浙江中国小商品城集团股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	23 浙小商 SCP003	012382295	2023-6-16 至 2023-6-19	2023-6-20	2024-3-15	10	2.68	到期一次性 还本付息	银行间市场	无		否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

**2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**

□适用 √不适用

**3. 信用评级结果调整情况**

□适用 √不适用

其他说明

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 6 月 27 日出具了《浙江中国小商品城集团股份有限公司信用评级报告》【新世纪企评（2023）020239】，本公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

**4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响**

□适用 √不适用

其他说明

无

**5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□适用 √不适用

**(五) 主要会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	45.82%	42.33%	增加 3.49 个百分点	
速动比率	35.31%	31.61%	增加 3.70 个百分点	
资产负债率(%)	49.04	52.41	减少 3.37 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后 净利润	1,839,365,824.67	1,181,715,806.64	55.65	主要系净利润同比增加 7.78 亿元所致，下同
EBITDA 全部债务比	0.31	0.20	55.00	
利息保障倍数	19.59	9.83	99.29	
现金利息保障倍数	2.25	-1.93	不适用	系经营活动产生的现金流 量净额同比增加所致
EBITDA 利息保障倍 数	22.50	12.08	86.26	主要系净利润同比增加所 致
贷款偿还率(%)	100	100	-	
利息偿付率(%)	100	100	-	

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江中国小商品城集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,176,441,243.02	1,991,298,971.30
交易性金融资产		51,610,980.66	62,331,000.66
应收账款		150,768,192.08	210,750,725.36
预付款项		917,588,009.93	606,057,048.25
其他应收款		87,930,115.50	419,398,092.62
存货		1,223,358,143.35	1,330,351,243.87
其他流动资产		725,289,690.84	634,209,950.69
流动资产合计		5,332,986,375.38	5,254,397,032.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		48,066,000.00	48,079,561.64
长期应收款		288,037,945.91	278,299,600.73
长期股权投资		7,002,860,849.12	6,033,472,919.92
其他权益工具投资		579,474,299.94	499,200,803.85
其他非流动金融资产		1,473,122,562.94	1,500,307,562.13
投资性房地产		3,541,905,331.54	2,851,643,180.42
固定资产		4,991,042,386.46	5,220,882,784.47
在建工程		2,749,978,013.56	2,860,064,818.36
使用权资产		202,220,518.66	217,702,910.81
无形资产		6,351,921,020.08	6,461,849,690.36
开发支出		14,588,967.82	4,660,995.87
商誉		284,916,367.87	284,916,367.87
长期待摊费用		268,638,087.91	306,925,970.89
递延所得税资产		151,447,548.30	150,346,801.31
其他非流动资产		138,253,316.00	138,253,316.00
非流动资产合计		28,086,473,216.11	26,856,607,284.63
资产总计		33,419,459,591.49	32,111,004,317.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,809,722,500.02	1,059,287,361.11
应付账款		475,316,014.07	1,191,314,404.15
预收款项		648,525,649.84	885,993,269.48
合同负债		3,159,674,905.35	3,991,038,021.56
应付职工薪酬		119,585,250.83	183,135,314.51
应交税费		174,131,551.64	214,998,424.41
其他应付款		1,615,071,971.63	1,325,596,105.43

一年内到期的非流动负债		134,947,210.88	86,852,293.01
其他流动负债		3,503,035,185.79	3,473,907,027.00
流动负债合计		11,640,010,240.05	12,412,122,220.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		648,185,725.67	404,500,000.00
应付债券		3,497,930,395.94	3,497,416,819.75
租赁负债		201,494,376.11	206,623,735.97
预计负债		110,620,306.10	110,620,306.10
递延收益		161,143,393.10	103,582,129.94
递延所得税负债		127,885,691.87	95,042,722.31
非流动负债合计		4,747,259,888.79	4,417,785,714.07
负债合计		16,387,270,128.84	16,829,907,934.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		5,486,074,176.00	5,486,074,176.00
资本公积		1,660,079,638.41	1,651,146,033.96
减：库存股		80,753,291.00	119,483,675.00
其他综合收益		43,907,749.43	-24,008,473.60
盈余公积		1,616,083,136.73	1,616,083,136.73
一般风险准备		1,038,991.13	1,038,991.13
未分配利润		8,293,179,416.65	6,651,440,591.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,019,609,817.35	15,262,290,780.57
少数股东权益		12,579,645.30	18,805,602.08
所有者权益（或股东权益）合计		17,032,189,462.65	15,281,096,382.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,419,459,591.49	32,111,004,317.38

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江中国小商品城集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,602,339,736.11	1,439,042,451.56
应收账款		17,779,452.00	22,032,390.71
预付款项		14,661,292.74	11,055,123.31
其他应收款		26,842,202.39	329,607,469.39
存货		5,539,270.27	4,599,032.34
其他流动资产		3,240,507,005.04	3,650,862,939.52
流动资产合计		4,907,668,958.55	5,457,199,406.83
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款		36,763,731.53	36,763,731.53
长期股权投资		10,345,905,964.12	9,210,422,313.34
其他权益工具投资		579,474,299.94	499,200,803.85
其他非流动金融资产		132,747,145.89	142,053,056.97
投资性房地产		3,483,137,850.92	2,803,007,146.68
固定资产		3,948,053,217.18	4,122,738,826.73
在建工程		1,905,406,697.14	2,318,993,733.00
使用权资产		106,443,457.58	109,853,155.63
无形资产		5,772,352,421.37	5,872,460,683.86
长期待摊费用		242,617,779.51	275,795,256.99
递延所得税资产		139,329,428.72	137,378,229.19
非流动资产合计		26,692,231,993.90	25,528,666,937.77
资产总计		31,599,900,952.45	30,985,866,344.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,809,722,500.02	1,059,287,361.11
应付账款		281,452,212.79	822,773,769.51
预收款项		597,100,599.53	861,860,467.12
合同负债		2,213,236,702.02	3,032,044,768.16
应付职工薪酬		93,018,884.38	139,946,321.85
应交税费		158,760,824.64	188,723,169.42
其他应付款		1,304,983,892.59	1,075,413,151.71
一年内到期的非流动负债		113,405,539.68	64,688,676.55
其他流动负债		3,757,437,897.35	3,726,398,088.04
流动负债合计		10,329,119,053.00	10,971,135,773.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		486,700,000.00	404,500,000.00
应付债券		3,497,930,395.94	3,497,416,819.75
租赁负债		115,164,029.26	110,999,791.68
预计负债		110,620,306.10	110,620,306.10
递延收益		102,871,393.10	103,582,129.94
递延所得税负债		46,119,757.77	13,046,676.14
非流动负债合计		4,359,405,882.17	4,240,165,723.61
负债合计		14,688,524,935.17	15,211,301,497.08

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		5,486,074,176.00	5,486,074,176.00
资本公积		1,253,928,868.47	1,885,778,197.50
减：库存股		80,753,291.00	119,483,675.00
其他综合收益		19,386,651.71	-40,818,470.36
盈余公积		1,616,029,660.90	1,616,029,660.90
未分配利润		8,616,709,951.20	6,946,984,958.48
所有者权益（或股东权益）合计		16,911,376,017.28	15,774,564,847.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,599,900,952.45	30,985,866,344.60

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

合并利润表  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		5,160,991,043.25	4,207,027,616.46
其中：营业收入		5,160,991,043.25	4,207,027,616.46
二、营业总成本		4,038,995,021.46	3,611,063,999.15
其中：营业成本		3,582,510,450.35	3,159,298,146.77
税金及附加		46,693,684.31	63,312,437.35
销售费用		77,763,668.49	93,282,063.73
管理费用		267,899,068.22	226,571,368.27
研发费用		10,524,249.20	5,708,047.58
财务费用		53,603,900.89	62,891,935.45
其中：利息费用		125,445,414.65	154,500,444.77
利息收入		38,139,798.22	89,271,567.84
加：其他收益		14,631,536.76	16,715,248.69
投资收益（损失以“－”号填列）		1,033,500,114.51	750,723,439.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,017,671,762.53	748,873,944.26
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-7,181,931.08	-2,213,593.53
信用减值损失（损失以“－”号填列）		548,917.85	27,935.44
资产处置收益（损失以“－”号填列）		165,883,894.78	1,389.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,329,378,554.61	1,361,218,037.42
加：营业外收入		3,111,709.63	4,017,499.69
减：营业外支出		197,968.35	430,003.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,332,292,295.89	1,364,805,533.50
减：所得税费用		331,637,822.02	142,279,469.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,000,654,473.87	1,222,526,064.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,000,654,473.87	1,222,526,064.33
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		1,998,333,646.74	1,222,205,978.81
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		2,320,827.13	320,085.52
六、其他综合收益的税后净额		67,799,099.64	-67,583,697.37
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		67,916,223.03	-67,518,435.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		60,205,122.07	-78,078,517.69
（3）其他权益工具投资公允价值变动		60,205,122.07	-78,078,517.69
2. 将重分类进损益的其他综合收益		7,711,100.96	10,560,082.25
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-78,548.99
（6）外币财务报表折算差额		7,711,100.96	10,638,631.24
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-117,123.39	-65,261.93
七、综合收益总额		2,068,453,573.51	1,154,942,366.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,066,249,869.77	1,154,687,543.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,203,703.74	254,823.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.37	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.37	0.22

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳



## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		1,923,534,277.16	1,436,820,545.38
减：营业成本		525,153,455.43	444,169,635.03
税金及附加		29,462,268.30	49,112,350.75
销售费用		37,008,590.21	39,499,869.87
管理费用		130,896,651.97	99,654,988.83
财务费用		65,718,043.69	75,012,149.89
其中：利息费用		125,445,414.65	154,500,444.77
利息收入		30,709,123.09	86,046,217.34
加：其他收益		12,319,396.64	6,672,653.40
投资收益（损失以“－”号填列）		1,044,304,324.89	754,092,157.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,040,883,650.78	753,179,755.40
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-9,305,911.08	-7,738,181.32
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,193.47	-151,096.47
资产处置收益（损失以“－”号填列）		163,241,247.23	1,971,031.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,345,855,518.71	1,484,218,116.49
加：营业外收入		1,090,764.24	3,754,970.99
减：营业外支出		53,023.89	131,077.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,346,893,259.06	1,487,842,010.19
减：所得税费用		320,573,444.90	154,728,322.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,026,319,814.16	1,333,113,687.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,026,319,814.16	1,333,113,687.62
五、其他综合收益的税后净额		60,205,122.07	-78,078,517.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		60,205,122.07	-78,078,517.69
3. 其他权益工具投资公允价值变动		60,205,122.07	-78,078,517.69
六、综合收益总额		2,086,524,936.23	1,255,035,169.93
七、每股收益：			

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,977,640,834.09	3,817,631,052.46
收到的税费返还		23,897,946.46	224,460,979.51
收到其他与经营活动有关的现金		187,951,543.68	222,892,462.11
经营活动现金流入小计		5,189,490,324.23	4,264,984,494.08
购买商品、接受劳务支付的现金		4,090,931,069.08	3,653,727,304.04
支付给职工及为职工支付的现金		339,067,822.26	325,183,213.92
支付的各项税费		358,963,558.10	605,322,164.89
支付其他与经营活动有关的现金		257,280,679.01	347,339,144.85
经营活动现金流出小计		5,046,243,128.45	4,931,571,827.70
经营活动产生的现金流量净额		143,247,195.78	-666,587,333.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		80,872,677.09	2,838,060,000.34
取得投资收益收到的现金		136,547,121.87	118,704,141.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,129,700.93	355,650.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,482,830.94	-
收到其他与投资活动有关的现金		501,750,200.00	901,774,483.00
投资活动现金流入小计		939,782,530.83	3,858,894,275.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,433,747,137.68	1,180,574,429.74
投资支付的现金		21,106.36	3,082,074,693.64
支付其他与投资活动有关的现金		11,553,412.19	68,507,285.00
投资活动现金流出小计		1,445,321,656.23	4,331,156,408.38
投资活动产生的现金流量净额		-505,539,125.40	-472,262,132.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		2,111,485,725.67	2,275,250,000.00
发行债券收到的现金		2,998,270,624.05	2,500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,109,756,349.72	4,775,250,000.00
偿还债务支付的现金		4,072,600,000.00	3,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,370,705.33	459,508,761.85
支付其他与筹资活动有关的现金		14,105,217.90	11,970,676.79
筹资活动现金流出小计		4,566,075,923.23	4,171,479,438.64
筹资活动产生的现金流量净额		543,680,426.49	603,770,561.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,390,230.36	2,944,567.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		183,778,727.23	-532,134,337.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,981,200,941.64	4,006,468,325.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,164,979,668.87	3,474,333,987.64

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,098,788,301.57	358,669,144.91
收到的税费返还		-	168,188,111.96
收到其他与经营活动有关的现金		70,609,769.29	97,589,662.20
经营活动现金流入小计		1,169,398,070.86	624,446,919.07
购买商品、接受劳务支付的现金		236,241,398.35	166,099,659.04
支付给职工及为职工支付的现金		174,499,662.84	203,530,312.37
支付的各项税费		293,658,960.27	537,128,931.09
支付其他与经营活动有关的现金		126,086,015.59	251,492,294.32
经营活动现金流出小计		830,486,037.05	1,158,251,196.82
经营活动产生的现金流量净额		338,912,033.81	-533,804,277.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,589,970,369.66	5,314,515,684.34
取得投资收益收到的现金		124,316,127.19	107,024,942.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,308,403.69	329,836.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	9,380,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		501,750,200.00	886,118,683.00
投资活动现金流入小计		5,421,345,100.54	6,317,369,146.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		908,361,246.65	989,899,828.33
投资支付的现金		5,053,269,903.20	5,864,167,378.64
支付其他与投资活动有关的现金		31,628,618.75	26,734,400.00
投资活动现金流出小计		5,993,259,768.60	6,880,801,606.97
投资活动产生的现金流量净额		-571,914,668.06	-563,432,460.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,950,000,000.00	2,275,250,000.00
发行债券收到的现金		2,998,270,624.05	2,500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,948,270,624.05	4,775,250,000.00
偿还债务支付的现金		4,072,600,000.00	3,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,370,705.33	459,508,761.85
筹资活动现金流出小计		4,551,970,705.33	4,159,508,761.85
筹资活动产生的现金流量净额		396,299,918.72	615,741,238.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		163,297,284.47	-481,495,500.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,431,822,390.59	3,527,117,072.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,595,119,675.06	3,045,621,572.18

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	5,486,074,176.00	1,651,146,033.96	119,483,675.00	-24,008,473.60	1,616,083,136.73	1,038,991.13	6,651,440,591.35	15,262,290,780.57	18,805,602.08	15,281,096,382.65	
二、本年期初余额	5,486,074,176.00	1,651,146,033.96	119,483,675.00	-24,008,473.60	1,616,083,136.73	1,038,991.13	6,651,440,591.35	15,262,290,780.57	18,805,602.08	15,281,096,382.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	8,933,604.45	-38,730,384.00	67,916,223.03	-	-	1,641,738,825.30	1,757,319,036.78	-6,225,956.78	1,751,093,080.00	
（一）综合收益总额	-	-	-	67,916,223.03	-	-	1,998,333,646.74	2,066,249,869.77	2,203,703.74	2,068,453,573.51	
（二）所有者投入和减少资本	-	8,933,604.45	-38,730,384.00	-	-	-	-	47,663,988.45	-	47,663,988.45	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	8,933,604.45	-	-	-	-	-	8,933,604.45	-	8,933,604.45	
4. 其他	-	-	-38,730,384.00	-	-	-	-	38,730,384.00	-	38,730,384.00	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-356,594,821.44	-356,594,821.44	-	-356,594,821.44	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-356,594,821.44	-356,594,821.44	-	-356,594,821.44	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,429,660.52	-8,429,660.52	
四、本期期末余额	5,486,074,176.00	1,660,079,638.41	80,753,291.00	43,907,749.43	1,616,083,136.73	1,038,991.13	8,293,179,416.65	17,019,609,817.35	12,579,645.30	17,032,189,462.65	

项目	2022 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	5,491,274,176.00	1,631,509,114.96	137,494,800.00	60,850,735.02	1,505,209,795.50	6,059,496,846.85	14,610,845,868.33	19,996,225.47	14,630,842,093.80
二、本年期初余额	5,491,274,176.00	1,631,509,114.96	137,494,800.00	60,850,735.02	1,505,209,795.50	6,059,496,846.85	14,610,845,868.33	19,996,225.47	14,630,842,093.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	16,414,582.49	-	-67,518,435.44	-	821,342,963.96	770,239,111.01	254,823.59	770,493,934.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-67,518,435.44	-	1,222,205,978.81	1,154,687,543.37	254,823.59	1,154,942,366.96
（二）所有者投入和减少资本	-	16,414,582.49	-	-	-	-	16,414,582.49	-	16,414,582.49
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	16,414,582.49	-	-	-	-	16,414,582.49	-	16,414,582.49
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-400,863,014.85	-400,863,014.85	-	-400,863,014.85
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-400,863,014.85	-400,863,014.85	-	-400,863,014.85
四、本期期末余额	5,491,274,176.00	1,647,923,697.45	137,494,800.00	-6,667,700.42	1,505,209,795.50	6,880,839,810.81	15,381,084,979.34	20,251,049.06	15,401,336,028.40

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	5,486,074,176.00	1,885,778,197.50	119,483,675.00	-40,818,470.36	1,616,029,660.90	6,946,984,958.48	15,774,564,847.52
二、本年期初余额	5,486,074,176.00	1,885,778,197.50	119,483,675.00	-40,818,470.36	1,616,029,660.90	6,946,984,958.48	15,774,564,847.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-631,849,329.03	-38,730,384.00	60,205,122.07	-	1,669,724,992.72	1,136,811,169.76
（一）综合收益总额	-	-	-	60,205,122.07	-	2,026,319,814.16	2,086,524,936.23
（二）所有者投入和减少资本	-	5,769,315.06	-38,730,384.00	-	-	-	44,499,699.06
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	5,769,315.06	-	-	-	-	5,769,315.06
4．其他	-	-	-38,730,384.00	-	-	-	38,730,384.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-356,594,821.44	-356,594,821.44
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-356,594,821.44	-356,594,821.44
（六）其他	-	-637,618,644.09	-	-	-	-	-637,618,644.09
四、本期期末余额	5,486,074,176.00	1,253,928,868.47	80,753,291.00	19,386,651.71	1,616,029,660.90	8,616,709,951.20	16,911,376,017.28

项目	2022 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	5,491,274,176.00	1,866,141,278.50	137,494,800.00	66,421,903.33	1,505,156,319.67	6,349,987,902.26	15,141,486,779.76
二、本年期初余额	5,491,274,176.00	1,866,141,278.50	137,494,800.00	66,421,903.33	1,505,156,319.67	6,349,987,902.26	15,141,486,779.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	4,215,089.34	-	-78,078,517.69	-	932,250,672.77	858,387,244.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-78,078,517.69	-	1,333,113,687.62	1,255,035,169.93
（二）所有者投入和减少资本	-	4,215,089.34	-	-	-	-	4,215,089.34
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	4,215,089.34	-	-	-	-	4,215,089.34
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-400,863,014.85	-400,863,014.85
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-400,863,014.85	-400,863,014.85
四、本期期末余额	5,491,274,176.00	1,870,356,367.84	137,494,800.00	-11,656,614.36	1,505,156,319.67	7,282,238,575.03	15,999,874,024.18

公司负责人：赵文阁

主管会计工作负责人：王栋

会计机构负责人：赵笛芳

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江中国小商品城集团股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国浙江省注册的股份有限公司,于1993年12月28日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票,已于2002年5月9日在上海证券交易所上市。本公司总部位于浙江省义乌市福田路105号。

本集团主要经营活动为:从事市场开发经营及配套服务和商品销售,提供网上交易平台和服务,网上交易市场开发经营等,属综合类行业。

本集团的母公司为于中国成立的义乌中国小商品城控股有限责任公司;最终控制方为义乌市人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本报告期变化情况参见附注八、合并范围的变更。

### 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。本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

于2023年6月30日,扣除本集团未来将以服务/商品结算待确认收入的合同负债/预收款项,以及本集团未来将收到货物/服务的预付账款,本集团流动负债超出流动资产人民币

3,416,411,319.41元。本公司董事会综合考虑了本集团如下可获得的资金来源:1、本集团于未来12个月内经营活动的预期净现金流入;2、于2023年6月30日,本集团未利用的银行机构的授信额度为人民币2,968,100,000.00元。本公司董事会基于过去的经验及良好的信誉确信该可用信用额度在期满时可以获得重新批准;3、鉴于本集团的信用历史,来自于银行及其他金融机构的其他可利用的融资渠道;4、本集团控股股东商城控股已承诺在可预见的将来持续提供足够的财务支持。

经过评估,本公司董事会相信本集团拥有充足的资源自本报告期末起不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司董事会继续以持续经营为基础编制本集团财务报表。

### 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:

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、投资性房地产与固定资产的划分及固定资产的可使用年限及残值等。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本集团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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营业务的周期较短，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**

本公司的记账本位币为人民币。本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

**同一控制下企业合并**

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

**非同一控制下的企业合并**

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资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损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上

述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### **其他金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **金融工具减值**

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、2. 金融工具风险。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### **11. 应收票据**

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐ 适用 ☒ 不适用

### **12. 应收账款**

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注十、与金融工具相关的风险。

### **13. 应收款项融资**

☐ 适用 ☒ 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注十、与金融工具相关的风险。

**15. 存货**

√适用 □不适用

存货包括原材料、周转材料、库存商品、房地产开发成本及房地产开发产品。

存货按照成本进行初始计量。除开发成本和开发产品以外的存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。开发产品是指已经建成、待出售的物业。房地产开发成本和开发产品的实际成本包括土地取得成本、建筑安装工程支出、资本化的利息及其他直接和间接开发费用。项目开发时开发用土地使用权按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本，开发成本于完工后结转为开发产品。

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，则按预计公共配套设施成本计入有关开发项目的开发成本。

存货的盘存制度除酒店餐饮鲜活品采用实地盘存制外，其余采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注五、10. 金融工具。

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注十、与金融工具相关的风险。

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注十、与金融工具相关的风险。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认

被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益按相应的比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧/摊销采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	4%	3.2%-4.8%
土地使用权	40-50 年	-	1.4%-2.5%

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	10-40	4%	2.4%-9.6%
通用设备	年限平均法	5-10	4%	9.6%-19.2%
运输工具	年限平均法	6	4%	16.0%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租

赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、投资性房地产和长期待摊费用。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

□适用 √不适用

## 27. 油气资产

□适用 √不适用

## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、土地。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	40-50 年
软件及软件著作权	10 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行建造的建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者



资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销期
房屋建筑装饰	3-5 年
广告设施	3-5 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工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

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34. 租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

##### **销售商品合同**

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### **提供服务合同**

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供小商品城市场商位使用及其经营配套服务、提供酒店住宿服务和酒店餐饮服务、向集团外关联方提供资金有期有偿使用服务等履约义务。

##### **小商品城市场商位使用及其经营配套业务**

由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，根据商位使用天数确定提供小商品城市场商位使用及其经营配套服务的履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### **酒店住宿业务**

由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，根据住宿天数确定提供酒店住宿服务的履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### **酒店餐饮服务**

对于提供酒店餐饮服务的单项履约义务，本集团对酒店餐饮服务进行单独定价，并以完成酒店餐饮服务作为收入确认时点。

##### **资金有期有偿使用服务**

由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，根据资金使用天数确定提供资金有期有偿使用服务的履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 39. 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 作为承租人

本集团作为承租人的会计处理见附注五、28 和附注五、34。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 投资性房地产与固定资产的划分

本集团将除因市场及酒店服务等主营业务外而对外出租的房屋建筑物及其附属土地使用权划分为投资性房地产，包括但不限于为市场经营配套的银行、餐饮网点及酒店配套服务点等，除划分为投资性房地产之外的房屋建筑物均作为固定资产处理。

#### 资产收购与企业合并的判断

本集团在确定一项购买交易是否形成企业合并时，依循《企业会计准则第 20 号-企业合并》的要求，评估各项因素，其中包括被收购方是否构成业务，业务是指企业内部某些生产经营活动或资产负债的组合，该组合具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入，但有关资产或资产、负债的组合要构成一项业务，不一定要同时具备上述三个要素，具备投入和加工处理过程两个要素即可认为构成一项业务。本集团将结合所取得资产及加工处理过程等进行综合判断。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 房地产存货的可变现净值

本集团的房地产存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

**除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）**

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。认定资产组时，管理层考虑可认定的最小的资产组合是否能够独立于其他部门或者单位等创造收入、产生现金流，或者其创造的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或者单位，以及对生产经营活动的管理或者监控方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

**商誉减值**

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**非上市股权投资的公允价值**

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

**开发支出**

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

**递延所得税资产**

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**承租人增量借款利率**

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要会计估计变更**

☐适用 ☒不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

☐适用 ☒不适用

**45. 其他**

☐适用 ☒不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	本公司为一般纳税人，应税收入按 13%、9% 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。此外，销售自行开发的房产老项目（《建设工程施工许可证》注明的合同开工日期在 2016 年 4 月 30 日前）及出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，适用简易计税办法，按照 5%的征收率计缴应纳税额。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%或 7%
企业所得税		境内企业按企业所得税应纳税所得额的 25%计缴；欧洲华捷发展有限公司注册地为捷克布拉格，执行企业所得税税率 19%；义乌小商品城（香港）国际贸易有限公司注册地为香港特别行政区，执行香港利得税税率 16.50%；BETTER SILK ROAD FZE 注册地为迪拜，不征收企业所得税。
土地增值税	按增值额与扣除项目的比率	实行四级超率累进税率（30%~60%）。
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%或 12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
文化事业建设费	广告业营业额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
义乌小商品城（西班牙）有限公司	25.00
欧洲华捷发展有限公司	19.00
义乌小商品城（香港）国际贸易有限公司	16.50
义乌小商品城（德国）有限公司	15.00
BETTER SILK ROAD FZE	0

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，义乌中国小商品城大数据有限公司被列入浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业备案名单，通过了高新技术企业的认定，将获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202233004297，发证日期：2022 年 12 月 24 日，有效期三年。义乌中国小商品城大数据有限公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，减按 15%税率征收企业所得税。

### 3. 其他

□适用 √不适用



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	218,145.54	220,471.11
银行存款	2,176,166,493.38	1,990,327,169.17
其他货币资金	56,604.10	751,331.02
合计	2,176,441,243.02	1,991,298,971.30
其中：存放在境外的款项总额	41,583,347.91	76,203,839.82

其他说明：

使用权受限制的货币资金详见附注七、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为三个月至半年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,610,980.66	62,331,000.66
其中：		
银行理财产品	35,179,435.66	38,679,435.66
权益工具投资	16,431,545.00	23,651,565.00
合计	51,610,980.66	62,331,000.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	150,946,794.66
1 年以内小计	150,946,794.66
1 至 2 年	7,609,047.28
2 至 3 年	80,451.00
3 年以上	100,234.00
合计	158,736,526.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	6,261,907.10	3.94	6,261,907.10	100.00	-	6,261,907.10	2.86	6,261,907.10	100.00	-
其中：										
应收租赁款	6,261,907.10	3.94	6,261,907.10	100.00	-	6,261,907.10	2.86	6,261,907.10	100.00	-
按组合计提坏账准备	152,474,619.84	96.06	1,706,427.76	1.12	150,768,192.08	212,986,900.01	97.14	2,236,174.65	1.05	210,750,725.36
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,474,619.84	96.06	1,706,427.76	1.12	150,768,192.08	212,986,900.01	97.14	2,236,174.65	1.05	210,750,725.36
合计	158,736,526.94	/	7,968,334.86	/	150,768,192.08	219,248,807.11	/	8,498,081.75	/	210,750,725.36

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收租赁款	6,261,907.10	6,261,907.10	100.00	经营状况恶化，预期不能收回
合计	6,261,907.10	6,261,907.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,474,619.84	1,706,427.76	1.12
合计	152,474,619.84	1,706,427.76	1.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 6 月末		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失
1 年以内	150,946,794.66	0.99	1,499,085.35
1 年至 2 年	1,347,140.18	6.99	94,113.26
2 年至 3 年	80,451.00	16.15	12,995.15
3 年以上	100,234.00	100.00	100,234.00
合计	152,474,619.84		1,706,427.76

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	8,498,081.75	-	529,746.89	-	7,968,334.86
合计	8,498,081.75	-	529,746.89	-	7,968,334.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	36,896,309.25	23.24	6,566,143.99
合计	36,896,309.25	23.24	6,566,143.99

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	912,327,191.47	99.43	600,114,288.07	99.02
1 至 2 年	1,044,513.21	0.11	5,252,760.18	0.87
2 至 3 年	3,876,305.25	0.42	240,000.00	0.04
3 年以上	340,000.00	0.04	450,000.00	0.07
合计	917,588,009.93	100.00	606,057,048.25	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
PACIFIC SEAFOOD TRADER SA	83,558,074.90	9.11
滨州黄河绿洲农业开发有限公司	79,063,450.00	8.62
INDUSTRIAL PESQUERA SANTA PRISCILA S.A.	71,462,338.36	7.79
Sociedad Nacional de Galapagos C.A. SONGA	65,308,100.38	7.12
NEGOCIOS INDUSTRIALES REAL NIRSA S.A.	55,112,031.87	6.01
合计	354,503,995.51	38.65

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,930,115.50	419,398,092.62
合计	87,930,115.50	419,398,092.62

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	71,074,199.16
1 年以内小计	71,074,199.16
1 至 2 年	1,560,683.39
2 至 3 年	2,393,621.32
3 年以上	17,008,357.32
其他应收款坏账准备	-4,106,745.69
合计	87,930,115.50

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款及押金保证金	81,190,657.14	84,610,870.01
应收出口退税款	4,934,649.01	10,041,570.82
备用金	1,804,809.35	958,739.70
应收合营公司财务资助款	-	323,786,912.09
合计	87,930,115.50	419,398,092.62

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,141,791.44			4,141,791.44
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	77,346.86			77,346.86
本期转回	96,517.82			96,517.82
本期转销	15,874.79			15,874.79
2023年6月30日余额	4,106,745.69			4,106,745.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	4,141,791.44	77,346.86	96,517.82	15,874.79	4,106,745.69
合计	4,141,791.44	77,346.86	96,517.82	15,874.79	4,106,745.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15,874.79

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
义乌市唯纽氮贸易有限公司	垫付货款	4,275,000.00	1年以内	4.64	-
义乌市晟然贸易有限公司	垫付货款	4,027,918.00	1年以内	4.38	-
义乌市绿光进出口有限公司	垫付货款	2,645,000.00	1年以内	2.87	-
义乌市聚富进出口有限公司	垫付货款	2,378,500.00	1年以内	2.58	-
义乌市长德进出口有限公司	垫付货款	2,126,000.00	1年以内	2.31	-
合计	/	15,452,418.00	/	16.78	-

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	238,747.71	-	238,747.71	555,462.87	-	555,462.87
库存商品	137,875,101.03	-	137,875,101.03	212,470,958.56	-	212,470,958.56
周转材料	4,114,430.01	-	4,114,430.01	2,445,689.69	-	2,445,689.69
开发成本	67,907,950.27	28,303,338.06	39,604,612.21	67,907,950.27	28,303,338.06	39,604,612.21
开发产品	1,041,525,252.39	-	1,041,525,252.39	1,075,274,520.54	-	1,075,274,520.54
合计	1,251,661,481.41	28,303,338.06	1,223,358,143.35	1,358,654,581.93	28,303,338.06	1,330,351,243.87

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
开发成本	28,303,338.06	-	-	-	-	28,303,338.06
合计	28,303,338.06	-	-	-	-	28,303,338.06

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 35,797,443.87 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 35,797,443.87 元）的存货为借款费用资本化形成。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

存货-开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海城一期商业街	67,907,950.27	-	-	67,907,950.27
合计	67,907,950.27	-	-	67,907,950.27

存货-开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海城一期商业街	915,616,130.79	-	-	915,616,130.79
海城二期商业街	159,658,389.75	528,468.99	34,277,737.14	125,909,121.60
合计	1,075,274,520.54	528,468.99	34,277,737.14	1,041,525,252.39

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
支付业务备付金	420,922,188.51	367,484,914.87
待抵扣进项税额	285,384,179.21	146,697,598.28
预缴所得税	12,324,603.12	113,127,305.76
待认证进项税额	5,106,740.58	5,348,152.36
市场商户委托贷款	1,737,479.42	1,737,479.42
减：委托贷款坏账准备	-185,500.00	-185,500.00
合计	725,289,690.84	634,209,950.69

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
委托贷款	48,066,000.00	-	48,066,000.00	48,079,561.64	-	48,079,561.64
合计	48,066,000.00	-	48,066,000.00	48,079,561.64	-	48,079,561.64

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
应收合营企业 财务资助款	280,785,954.02	-	280,785,954.02	269,877,115.20	-	269,877,115.20	
押金	7,251,991.89	-	7,251,991.89	8,422,485.53	-	8,422,485.53	
合计	288,037,945.91	-	288,037,945.91	278,299,600.73	-	278,299,600.73	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整		
一、合营企业						
义乌商旅	396,972,448.93	-	20,662,266.60	-	417,634,715.53	-
义乌融商置业	65,650,902.46	-	2,809,806.79	-	68,460,709.25	-
义乌创城置业	28,449,292.72	-	2,673,475.72	-	31,122,768.44	-
义乌国深商博置业有限公司	75,740,065.56	-	859,602,411.13	-	935,342,476.69	-
其他	35,311,309.47	-	-730,256.49	-	34,581,052.98	3,327,216.16
小计	602,124,019.14	-	885,017,703.75	-	1,487,141,722.89	3,327,216.16
二、联营企业						
惠商小贷	78,209,979.82	-	1,067,437.11	-	79,277,416.93	-
惠商紫荆股权	80,251,875.33	-	-15,920,657.62	-	64,331,217.71	-
稠州金融租赁	489,205,549.91	-	52,173,749.11	-	541,379,299.02	-
义乌中国小商品城投资管理有限公司	9,508,049.22	-	-	-	9,508,049.22	9,508,049.22
义乌小商品城阜兴投资中心（有限合伙）	102,918,559.00	-	-	-	102,918,559.00	-
浦江绿谷置业有限公司	378,839,597.00	-	-8,975,700.27	-	369,863,896.73	-
商城房产	2,985,480,694.55	-	123,607,288.99	-	3,109,087,983.54	-
义乌市弘义股权投资基金合伙企业（有限合伙）	945,642,085.02	50,000,000.00	12,315,353.28	-	907,957,438.30	-
智捷元港	145,563,439.33	-	-7,168,026.16	-	138,395,413.17	-
其他	228,564,336.98	-	-24,445,385.66	1,716,166.67	205,835,117.99	-
小计	5,444,184,166.16	50,000,000.00	132,654,058.78	1,716,166.67	5,528,554,391.61	9,508,049.22
合计	6,046,308,185.30	50,000,000.00	1,017,671,762.53	1,716,166.67	7,015,696,114.50	12,835,265.38

其他说明

长期股权投资减值准备的情况：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
义乌中国小商品城投资管理有限公司[注 1]	9,508,049.22	-	-	9,508,049.22
其他	3,327,216.16	-	-	3,327,216.16
合计	12,835,265.38	-	-	12,835,265.38

注 1：2017 年本集团全资子公司商城金控与上海阜兴实业集团有限公司（以下简称“阜兴”）合作共同设立产业基金义乌小商品城阜兴投资中心（有限合伙）（以下简称“母基金”），母基金共投资包括义乌商阜创智投资中心（有限合伙）（以下简称“商阜创智基金”）等 12 只子基金。

商城金控作为有限合伙人在母基金中认缴出资人民币 99,800 万元，占认缴出资的 49.9%，已实缴出资人民币 10,292 万元，未实缴部分没有出资期限。母基金的另一有限合伙人为阜兴。商城金控同时出资人民币 980 万元，参股 49%与阜兴共同设立义乌中国小商品城投资管理有限公司（以下简称“商城管理”），作为上述母基金和子基金的普通合伙人。母基金和商城管理均由阜兴控制，为商城金控联营企业。

商城金控另作为商阜创智基金的有限合伙人已认缴并实缴出资人民币 61,751 万元，由于该等出资获得阜兴固定收益保证，故确认为其他非流动金融资产。上述商城金控在母基金中实缴出资已经与阜兴对母基金的出资一起，通过母基金作为有限合伙人对商阜创智基金出资，并与商城金控在商阜创智基金作为有限合伙人的实缴出资一并，由商阜创智基金出资人民币 82,054 万元，认购了湖北省资产管理有限公司新增注册资本，持有其 22.667%的股权。

于 2018 年，商城金控在履行投后跟踪管理过程中获悉：阜兴及其实际控制人朱一栋涉嫌刑事犯罪，商阜创智基金持有的湖北省资产管理有限公司 22.667%的股权由于出资来源中包括阜兴出资而被上海市公安局冻结。本集团认为于 2023 年 6 月 30 日，本集团在母基金和商阜创智基金的出资与阜兴出资无关，且底层资产没有减值迹象，虽仍处于冻结状态，但未影响本集团权益，故没有减值，但对在商城管理的股权投资，自 2018 年就已经计提了全额减值准备，详见附注七、81 及附注十四、1。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
申万宏源集团股份有限公司	579,474,299.94	499,200,803.85
合计	579,474,299.94	499,200,803.85

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
私募基金投资	1,224,658,299.12	1,242,537,387.23
非上市股权投资	210,030,495.82	210,030,495.82
新三板股权投资	38,433,768.00	47,739,679.08
合计	1,473,122,562.94	1,500,307,562.13

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,066,726,500.66	441,780,232.93	3,508,506,733.59
2. 本期增加金额	759,764,008.59	-	759,764,008.59
（1）购置	83,263,968.57	-	83,263,968.57
（2）存货\固定资产\在建工程转入	676,500,040.02	-	676,500,040.02
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	3,826,490,509.25	441,780,232.93	4,268,270,742.18
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	564,165,088.47	92,698,464.70	656,863,553.17
2. 本期增加金额	63,836,494.36	5,665,363.11	69,501,857.47
（1）计提或摊销	63,836,494.36	5,665,363.11	69,501,857.47
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	628,001,582.83	98,363,827.81	726,365,410.64
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,198,488,926.42	343,416,405.12	3,541,905,331.54
2. 期初账面价值	2,502,561,412.19	349,081,768.23	2,851,643,180.42

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
综保区	1,713,868,771.75	竣工结算尚未办理完毕
商城仓储园商贸站	90,528,086.57	竣工结算尚未办理完毕
义西配套工程办公楼	82,309,277.35	竣工结算尚未办理完毕
合计	1,886,706,135.67	

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日, 因竣工结算尚未办理完毕而未办妥产权证书的投资性房地产金额为人民币 1,886,706,135.67 元。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,991,042,386.46	5,220,882,784.47
合计	4,991,042,386.46	5,220,882,784.47

其他说明:

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	7,924,300,361.81	3,987,303,785.61	9,920,098.37	11,921,524,245.79
2. 本期增加金额	-	2,232,611.64	-	2,232,611.64
(1) 购置	-	2,232,611.64	-	2,232,611.64
3. 本期减少金额	83,309,880.51	9,263,374.74	-	92,573,255.25
(1) 处置或报废	78,487,337.91	8,983,227.97	-	87,470,565.88
(2) 其他转出	4,822,542.60	280,146.77	-	5,102,689.37
4. 期末余额	7,840,990,481.30	3,980,273,022.51	9,920,098.37	11,831,183,602.18
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	3,021,987,133.97	3,200,000,153.08	7,490,706.42	6,229,477,993.47
2. 本期增加金额	149,412,757.51	38,675,304.85	380,583.25	188,468,645.61
(1) 计提	149,412,757.51	38,675,304.85	380,583.25	188,468,645.61
3. 本期减少金额	41,047,257.95	7,921,633.26	-	48,968,891.21
(1) 处置或报废	41,047,257.95	7,794,849.63	-	48,842,107.58
(2) 其他转出	-	126,783.63	-	126,783.63
4. 期末余额	3,130,352,633.53	3,230,753,824.67	7,871,289.67	6,368,977,747.87
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	471,163,467.85	-	-	471,163,467.85
4. 期末余额	471,163,467.85	-	-	471,163,467.85
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	4,239,474,379.92	749,519,197.84	2,048,808.70	4,991,042,386.46
2. 期初账面价值	4,431,149,759.99	787,303,632.53	2,429,391.95	5,220,882,784.47

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	6,084,431.99	5,841,054.71	-	243,377.28

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
义西配套工程	558,037,755.60	竣工决算尚未办理完毕
辽宁西柳义乌中国小商品城	293,081,222.75	竣工决算尚未办理完毕
篁园服装市场	237,956,529.59	竣工决算尚未办理完毕
商城宾馆	49,814,446.51	竣工决算尚未办理完毕
合计	1,138,889,954.45	竣工决算尚未办理完毕

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产减值为人民币 471,163,467.85 元，系海城公司固定资产减值。

于 2023 年 6 月 30 日，因竣工结算尚未办理完毕未办妥产权证书的固定资产金额为人民币 1,138,889,954.45 元。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,749,978,013.56	2,860,064,818.36
合计	2,749,978,013.56	2,860,064,818.36

其他说明：

无



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
辽宁西柳义乌中国小商品城商业一期工程-酒店项目	32,290,506.33	-4,635,059.96	27,655,446.37	32,290,506.33	-4,635,059.96	27,655,446.37
旅游至美大陈项目	22,801,228.71	-	22,801,228.71	22,801,228.71	-	22,801,228.71
旅游赤岸西海项目	73,438,528.07	-	73,438,528.07	70,003,472.35	-	70,003,472.35
义乌市综合保税区工程项目	1,211,584,391.17	-	1,211,584,391.17	1,853,596,168.27	-	1,853,596,168.27
义乌数字贸易产业园	168,879,447.19	-	168,879,447.19	158,150,730.63	-	158,150,730.63
全球数字自贸中心	192,912,936.22	-	192,912,936.22	71,878,178.97	-	71,878,178.97
物流园 S2	317,038,694.08	-	317,038,694.08	235,339,023.06	-	235,339,023.06
物流园 S3	359,995,043.23	-	359,995,043.23	304,000,538.70	-	304,000,538.70
义乌国际数字物流市场	362,001,254.36	-	362,001,254.36	116,022,418.71	-	116,022,418.71
其他工程	13,671,044.16	-	13,671,044.16	617,612.59	-	617,612.59
合计	2,754,613,073.52	-4,635,059.96	2,749,978,013.56	2,864,699,878.32	-4,635,059.96	2,860,064,818.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入投资性房地产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
辽宁西柳义乌中国小商品城商业一期工程-酒店项目	180,000.00	3,229.05	-	-	3,229.05	96.32	停工	154.61	-	-	自有/融资
旅游至美大陈项目	6,000.00	2,280.13	-	-	2,280.13	97.25	在建	-	-	-	自有
旅游赤岸西海项目	8,000.00	7,000.35	343.51	-	7,343.86	89.36	在建	-	-	-	自有
义乌市综合保税区工程项目	624,250.00	185,359.62	3,448.83	67,650.00	121,158.45	57.39	在建	2,034.32	2,034.32	2.91	自有/融资
义乌数字贸易产业园	39,579.00	15,815.07	1,072.87	-	16,887.94	42.67	在建	220.95	220.95	2.91	自有/融资
全球数字自贸中心	832,082.00	7,187.82	12,103.48	-	19,291.30	2.35	在建	211.39	211.39	2.91	自有/融资
物流园 S2	108,000.00	23,533.90	8,169.97	-	31,703.87	29.35	在建	367.60	367.60	2.91	自有/融资
物流园 S3	132,000.00	30,400.05	5,599.45	-	35,999.50	27.27	在建	501.55	409.72	2.91	自有/融资
义乌国际数字物流市场	113,600.00	11,602.24	24,597.87	-	36,200.11	31.86	在建	407.97	313.72	2.91	自有/融资
其他工程	-	61.76	1,305.34	-	1,367.10	-	在建	-	-	-	自有
合计	2,043,511.00	286,469.99	56,641.32	67,650.00	275,461.31	/	/	3,898.39	3,557.70	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程减值为人民币 4,635,059.96 元,系辽宁西柳义乌中国小商品城商业一期工程-酒店项目计提减值。

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	156,223,496.12	125,879,033.69	282,102,529.81
2. 本期增加金额	455,138.62	-	455,138.62
4. 期末余额	156,678,634.74	125,879,033.69	282,557,668.43
二、累计折旧			
1. 期初余额	53,771,643.53	10,627,975.47	64,399,619.00
2. 本期增加金额	12,646,469.39	3,291,061.38	15,937,530.77
(1) 计提	12,646,469.39	3,291,061.38	15,937,530.77
4. 期末余额	66,418,112.92	13,919,036.85	80,337,149.77
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	90,260,521.82	111,959,996.84	202,220,518.66
2. 期初账面价值	102,451,852.59	115,251,058.22	217,702,910.81

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及软件著作权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	8,087,572,660.11	194,975,359.61	8,282,548,019.72
2. 本期增加金额	-	13,871,288.89	13,871,288.89
(1) 购置	-	8,525,099.93	8,525,099.93
(2) 内部研发	-	5,346,188.96	5,346,188.96
3. 本期减少金额	11,190,617.14	12,272,023.84	23,462,640.98
(1) 处置	11,190,617.14	740,040.00	11,930,657.14
(2) 其他转出	-	11,531,983.84	11,531,983.84
4. 期末余额	8,076,382,042.97	196,574,624.66	8,272,956,667.63
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	1,802,910,260.76	17,788,068.60	1,820,698,329.36
2. 本期增加金额	100,025,736.90	9,507,910.08	109,533,646.98
(1) 计提	100,025,736.90	9,507,910.08	109,533,646.98
3. 本期减少金额	6,834,652.21	2,361,676.58	9,196,328.79
(1) 处置	6,834,652.21	678,860.36	7,513,512.57
(2) 其他转出	-	1,682,816.22	1,682,816.22
4. 期末余额	1,896,101,345.45	24,934,302.10	1,921,035,647.55
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	6,180,280,697.52	171,640,322.56	6,351,921,020.08
2. 期初账面价值	6,284,662,399.35	177,187,291.01	6,461,849,690.36

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1.03%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额	本期减少金额	期末 余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
chinagoods 平台开发项目	552,640.71	12,467,296.25	-	13,019,936.96
快捷通核心支付系统	4,108,355.16	2,806,864.66	5,346,188.96	1,569,030.86
合计	4,660,995.87	15,274,160.91	5,346,188.96	14,588,967.82

其他说明：

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
迅弛集团	284,916,367.87	-	-	284,916,367.87
合计	284,916,367.87	-	-	284,916,367.87

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
迅弛集团	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本集团于2022年7月收购浙江海尔网络科技有限公司以及浙江海尔网络科技有限公司下属公司快捷通支付服务有限公司100%股权(以下简称“迅弛集团”),形成商誉人民币284,916,367.87元。

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合以进行减值测试:

**快捷通资产组**

本集团之商誉均分配至快捷通资产组以进行减值测试,该资产组由浙江海尔网络科技有限公司之子公司快捷通支付服务有限公司构成。由于对迅弛集团的收购协同效应体现于快捷通子公司,快捷通子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司,且本集团对快捷通子公司单独进行生产活动管理,因此将商誉分摊至快捷通资产组。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
房屋建筑物装饰	296,452,554.64	434,300.01	33,762,748.04	263,124,106.61
广告设施	10,473,416.25	602,033.02	5,561,467.97	5,513,981.30
合计	306,925,970.89	1,036,333.03	39,324,216.01	268,638,087.91

其他说明：

无

**30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,972,784.88	3,743,196.22	18,828,747.02	4,707,186.78
内部交易未实现利润	1,094,793.10	273,698.28	1,094,793.10	273,698.28
可抵扣亏损	1,039,362.24	259,840.56	1,039,362.23	259,840.56
已计提未支付的负债	245,863,907.30	61,465,976.83	301,006,872.77	75,251,718.21
超支广告费	12,547,314.44	3,136,828.61	12,547,314.43	3,136,828.61
使用权资产及租赁负债	119,938,342.46	29,984,585.62	6,238,418.88	1,559,604.71
与资产相关的政府补助	79,879,800.00	19,969,950.00	79,879,800.00	19,969,950.00
其它非流动金融资产公允价值变动	129,478,401.20	32,369,600.30	122,472,837.68	30,618,209.42
交易性金融资产公允价值变动	975,487.52	243,871.88	3,854,431.84	963,607.96
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	54,424,627.13	13,606,156.78
合计	605,790,193.14	151,447,548.30	601,387,205.08	150,346,801.31

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,853,936.77	6,213,484.20	27,573,081.34	6,893,270.33
其他权益工具投资公允价值变动	25,848,868.92	6,462,217.23	-	-
使用权资产及租赁负债	108,242,153.82	27,060,538.46	-	-
其它非流动金融资产公允价值变动	352,597,807.91	88,149,451.98	352,597,807.91	88,149,451.98
合计	511,542,767.42	127,885,691.87	380,170,889.25	95,042,722.31

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,468,765.02	13,856,330.50
可抵扣亏损	848,202,955.01	857,701,806.92
合计	878,671,720.03	871,558,137.42

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		146,809,087.31	
2024 年	141,460,230.07	143,780,379.93	
2025 年	234,332,579.07	214,526,489.77	
2026 年	253,334,267.99	235,236,244.78	
2027 年	101,523,352.45	117,349,605.13	
2028 年	117,552,525.43	-	
合计	848,202,955.01	857,701,806.92	/

其他说明：

√适用 □不适用

本集团认为上述资产减值准备等可抵扣暂时性差异及部分子公司之可抵扣亏损均可以在可预见的将来获得抵扣，并且预计在转回期间本集团将会有足够的税前利润供抵扣。因此，本集团认为应当确认上述递延所得税资产。

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付土地出让金	138,253,316.00	-	138,253,316.00	138,253,316.00	-	138,253,316.00
合计	138,253,316.00	-	138,253,316.00	138,253,316.00	-	138,253,316.00

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,809,722,500.02	1,059,287,361.11
合计	1,809,722,500.02	1,059,287,361.11

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

于 2023 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.35%-3.75%(2022 年 12 月 31 日：2.35%-4.151%)。

## 33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

## 34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

## 35、应付票据

☐适用 ☒不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场及配套工程项目应付款	298,935,362.25	881,114,454.44
贸易应付货款	69,539,451.17	58,894,383.76
房产项目应付款	52,102,031.86	216,635,705.68
酒店项目采购应付款	32,820,089.58	17,465,421.40
其他	21,919,079.21	17,204,438.87
合计	475,316,014.07	1,191,314,404.15

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保修金	8,687,983.28	保修期内未决算
合计	8,687,983.28	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

应付账款不计息，通常在收到对方付款通知后两个月内或依据工程合同及工程进度报告按进度清偿，工程余款待竣工决算后支付。



**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收待抵商户款	431,917,765.67	639,009,194.79
预收租金	204,656,942.67	236,525,969.44
其他	11,950,941.50	10,458,105.25
合计	648,525,649.84	885,993,269.48

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于预收款项主要来源于商位的预收使用费，单项金额较小，于 2023 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的单项大额预收款项。

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商位使用费	2,199,386,342.82	2,982,431,412.43
预收商品货款	620,817,196.70	653,697,926.33
预收广告费	225,190,284.87	228,163,127.56
预收支付业务服务费	42,930,659.86	33,407,547.17
预收会展款	24,195,203.57	23,697,301.00
预收网络布线使用费	15,135,900.94	17,747,693.18
预收品牌使用费	9,297,169.67	11,119,366.97
预收购房款	4,536,322.88	31,199,591.78
其他	18,185,824.04	9,574,055.14
合计	3,159,674,905.35	3,991,038,021.56

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	179,702,065.74	239,354,632.36	301,956,937.18	117,099,760.92
二、离职后福利-设定提存计划	3,433,248.77	16,274,949.53	17,222,708.39	2,485,489.91
三、辞退福利	-	165,265.73	165,265.73	-
合计	183,135,314.51	255,794,847.62	319,344,911.30	119,585,250.83

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	178,068,953.19	197,985,112.47	261,739,627.70	114,314,437.96
二、职工福利费	-	13,777,309.20	13,777,309.20	-
三、社会保险费	1,271,605.09	9,827,039.75	9,855,962.99	1,242,681.85
其中：医疗保险费	1,094,163.11	9,409,814.90	9,427,785.52	1,076,192.49
工伤保险费	118,960.20	380,384.91	391,337.53	108,007.58
生育保险费	58,481.78	36,839.94	36,839.94	58,481.78
四、住房公积金	63,951.00	12,810,053.00	12,802,550.00	71,454.00
五、工会经费和职工教育经费	297,556.46	4,955,117.94	3,781,487.29	1,471,187.11
合计	179,702,065.74	239,354,632.36	301,956,937.18	117,099,760.92

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,232,206.01	15,671,373.06	16,589,269.75	2,314,309.32
2、失业保险费	201,042.76	603,576.47	633,438.64	171,180.59
合计	3,433,248.77	16,274,949.53	17,222,708.39	2,485,489.91

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,985,229.25	56,402,798.28
营业税	-240,013.55	-240,013.55
城市维护建设税	327,484.92	2,521,434.47
企业所得税	86,742,057.16	6,138,842.64
个人所得税	4,478,946.88	1,275,355.73
土地增值税	10,964.44	66,652.63
房产税	43,410,929.52	84,142,438.27
土地使用税	33,928,267.93	60,454,035.23
其他	487,685.09	4,236,880.71
合计	174,131,551.64	214,998,424.41

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，本集团预缴的主要税金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	钱塘印象楼盘	欧美中心楼盘	预缴税金合计
营业税	240,013.55	-	240,013.55
城市维护建设税	-	731,793.32	731,793.32
土地增值税	-	247,373.48	247,373.48
教育费附加及地方教育附加	-	522,709.51	522,709.51
合计	240,013.55	1,501,876.31	1,741,889.86

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,615,071,971.63	1,325,596,105.43
合计	1,615,071,971.63	1,325,596,105.43

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款及押金保证金	457,891,193.69	490,392,164.12
待确认投资返还款	705,903,783.09	429,637,665.00
应付经营杂项	369,302,680.90	284,502,534.04
限制性股票激励计划	80,753,291.00	120,092,075.00
其他	1,221,022.95	971,667.27
合计	1,615,071,971.63	1,325,596,105.43

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于其他应付款主要来源于市场商位的押金保证金、工程项目的投标保证金，单项金额较小，因此于2023年6月30日无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	45,630,869.44	345,934.69
1年内到期的应付债券	64,785,452.04	61,508,191.79
1年内到期的租赁负债	24,530,889.40	24,998,166.53
合计	134,947,210.88	86,852,293.01

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	3,010,718,482.87	3,012,256,419.90
支付业务备付金	420,922,096.01	397,125,623.54
待转销项税额	66,658,093.44	59,992,173.80
应付待确认账户股利	2,653,400.82	2,449,697.11
上市前已宣告未领取的股利	2,083,112.65	2,083,112.65
合计	3,503,035,185.79	3,473,907,027.00

短期应付债券的增减变动：  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券	100	2022-09-21	240 天	1,000,000,000.00	1,005,457,214.61	-	7,901,917.80	383,333.34	1,013,742,465.75	-
超短期融资券	100	2022-10-26	240 天	1,000,000,000.00	1,003,733,756.28	-	10,901,369.86	488,161.53	1,015,123,287.67	-
超短期融资券	100	2022-11-22	120 天	1,000,000,000.00	1,003,065,449.01	-	6,575,342.47	222,222.22	1,009,863,013.70	-
超短期融资券	100	2023-03-20	179 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	8,042,465.75	286,111.11	-	1,007,831,354.64
超短期融资券	100	2023-05-17	177 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	3,168,493.15	123,287.67	-	1,002,806,849.31
超短期融资券	100	2023-06-20	269 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	807,671.23	19,829.91	-	1,000,080,278.92
合计	/	/	/	6,000,000,000.00	3,012,256,419.90	3,000,000,000.00	37,397,260.26	1,522,945.78	3,038,728,767.12	3,010,718,482.87

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，上述短期融资券的年利率为 2.57%-2.85%(2022 年 12 月 31 日：1.75%-3.00%)。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	648,185,725.67	404,500,000.00
合计	648,185,725.67	404,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.70%-3.20%(2022 年 12 月 31 日：2.70%-2.90%)。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	3,497,930,395.94	3,497,416,819.75
合计	3,497,930,395.94	3,497,416,819.75

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转入一年内到期	期末余额
中期票据	100	2022-02-24	3 年	1,000,000,000.00	999,177,980.44	-	16,314,794.52	181,032.64	-	16,314,794.52	999,359,013.08
中期票据	100	2022-03-29	3 年	500,000,000.00	499,572,104.09	-	8,851,643.83	90,265.96	-	8,851,643.83	499,662,370.05
中期票据	100	2022-07-20	3 年	500,000,000.00	499,516,212.89	-	7,438,356.16	90,776.60	-	7,438,356.16	499,606,989.49
公司债	100	2022-09-01	3 年	800,000,000.00	799,551,093.23	-	9,997,150.68	80,840.92	-	9,997,150.68	799,631,934.15
公司债	100	2022-09-22	3 年	700,000,000.00	699,599,429.10	-	11,425,315.06	70,660.07	-	11,425,315.06	699,670,089.17
合计	/	/	/	3,500,000,000.00	3,497,416,819.75	-	54,027,260.25	513,576.19	-	54,027,260.25	3,497,930,395.94

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**47、租赁负债**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款未折现金额	320,972,277.53	320,577,235.56
未确认融资费用	-94,947,012.02	-88,955,333.06
一年内到期的租赁负债	-24,530,889.40	-24,998,166.53
合计	201,494,376.11	206,623,735.97

其他说明：

本集团采用作为承租方的增量借款利率 2.78%-8.01%作为折现率的账面价值确认租赁负债，并计量使用权资产。

**48、长期应付款**

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

**49、长期应付职工薪酬**

☐适用 ☒不适用



**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
信用证待偿损失	110,620,306.10	110,620,306.10	
合计	110,620,306.10	110,620,306.10	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

于2017年，本集团子公司基于国际贸易代理业务开立的信用证由于委托方未按约定支付货款而陆续发生逾期。基于谨慎性原则，本集团根据预计可能损失计提了预计负债。2018年4月30日，集团处置该子公司部分股权导致丧失对该公司控制权。截至目前，一审已判决，尚未生效。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	103,582,129.94	58,272,000.00	710,736.84	161,143,393.10	
合计	103,582,129.94	58,272,000.00	710,736.84	161,143,393.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
服务业聚集功能区项目补贴	4,976,779.31	-	133,333.32	4,843,445.99	资产相关
国际博览中心建设资金贴息	18,725,550.63	-	577,403.52	18,148,147.11	资产相关
综合保税区项目补偿款	79,879,800.00	-	-	79,879,800.00	资产相关
跨境电商物流园项目补偿款	-	58,272,000.00	-	58,272,000.00	资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	5,486,074,176.00	-	-	-	5,486,074,176.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,549,909,197.11	28,586,712.00	-	1,578,495,909.11
股权激励	63,106,263.66	8,933,604.45	28,586,712.00	43,453,156.11
其他资本公积	38,130,573.19	-	-	38,130,573.19
合计	1,651,146,033.96	37,520,316.45	28,586,712.00	1,660,079,638.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期资本公积-资本溢价（股本溢价）增加系限制性股票首批第一期限售期已满足行权条件，公司该部分限制性股票对应的资本公积-股权激励转入本项目 28,586,712.00 元。

本报告期资本公积-股权激励增加系公司在等待期内确认股份支付费用 8,933,604.45 元，减少系限制性股票首批第一期限售期已满足行权条件转入资本公积-资本溢价（股本溢价）。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	119,483,675.00	-	38,730,384.00	80,753,291.00
合计	119,483,675.00	-	38,730,384.00	80,753,291.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票激励计划本期解锁首批第一期限限制性股票，减少库存股 13,173,600 股，每股授予价格 2.94 元，本期减少库存股 38,730,384.00 元。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-40,818,470.36	80,273,496.09	20,068,374.02	60,205,122.07	19,386,651.71
其他权益工具投资公允价值变动	-40,818,470.36	80,273,496.09	20,068,374.02	60,205,122.07	19,386,651.71
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,809,996.76	7,711,100.96	-	7,711,100.96	24,521,097.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,060,531.46	-	-	-	4,060,531.46
外币财务报表折算差额	12,749,465.30	7,711,100.96	-	7,711,100.96	20,460,566.26
其他综合收益合计	-24,008,473.60	87,984,597.05	20,068,374.02	67,916,223.03	43,907,749.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,564,198,440.14	-	-	1,564,198,440.14
任意盈余公积	40,195,855.68	-	-	40,195,855.68
其他	11,688,840.91	-	-	11,688,840.91
合计	1,616,083,136.73	-	-	1,616,083,136.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,651,440,591.35	6,059,496,846.85
调整后期初未分配利润	6,651,440,591.35	6,059,496,846.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,998,333,646.74	1,104,719,091.71
减：提取法定盈余公积	-	110,873,341.23
提取一般风险准备	-	1,038,991.13
应付普通股股利	356,594,821.44	400,863,014.85
期末未分配利润	8,293,179,416.65	6,651,440,591.35

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,981,391,903.99	3,497,747,787.03	4,047,360,914.45	3,106,283,447.96
其他业务	179,599,139.26	84,762,663.32	159,666,702.01	53,014,698.81
合计	5,160,991,043.25	3,582,510,450.35	4,207,027,616.46	3,159,298,146.77

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
销售商品	2,837,601,444.17
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	1,696,394,598.57
酒店住宿及餐饮服务	130,306,259.25
使用费收入	17,419,324.72
其他服务	294,652,655.65
按经营地区分类	
中国大陆	4,976,374,282.36
按合同期限分类	
在某一时点确认收入	
销售商品	2,837,601,444.17
酒店餐饮服务	68,408,571.83
其他服务	182,787,606.18
在某一时段内确认收入	
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	1,696,394,598.57
酒店住宿服务	61,897,687.42
使用费收入	17,419,324.72
其他服务	111,865,049.47
合计	4,976,374,282.36

合同产生的收入说明：

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

单位：元 币种：人民币

合同类型	本期
销售商品	594,429,754.91
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	1,599,615,654.43
酒店住宿服务	7,275,513.89
其他服务	104,740,586.68
合计	2,306,061,509.91

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

**销售商品**

向客户交付商品时履行履约义务，合同价款在向客户交付商品前预收或在交付商品时收讫。

**小商品城市场商位使用及其经营配套服务**

在提供小商品城市场商位使用及其经营配套服务时履行履约义务。小商品城市场商位使用及其经营配套业务根据商位使用天数确定合同履行进度。在提供小商品城市场商位使用及其经营配套服务之前客户通常需要预付款。

**酒店住宿业务**

在提供酒店住宿服务时履行履约义务。酒店住宿业务根据住宿天数确定合同履行进度。对于酒店住宿服务，先收取客户部分定金，剩余合同价款通常在酒店住宿服务履行完毕时收取。

**酒店餐饮业务**

在提供酒店餐饮服务时履行履约义务。酒店餐饮服务的合同价款通常在酒店餐饮服务履行完毕时收取。

**资金有期有偿使用服务**

在提供资金有期有偿使用服务时履行履约义务。资金有期有偿使用业务根据资金使用天数确定合同履行进度。对于资金有期有偿使用服务，合同价款通常按合同约定定期收取。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为 3,159,674,905.35 元，本集团预计该金额将随着相关服务提供进度，通常在未来 5 年内确认为收入。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	59,770,011.60	57,303,381.47
印花税	2,760,376.78	2,342,930.19
城市维护建设税	2,592,625.45	847,074.98
教育费附加	1,111,245.71	376,577.58
地方教育附加	740,831.51	251,051.78
土地增值税	303,673.11	1,040,058.76
文化事业建设费	285,127.01	200,629.33
车船使用税	1,380.00	2,040.00
消费税	56.64	121.51
营业税	-	9,307.56
土地使用税	-20,871,643.50	939,264.19
合计	46,693,684.31	63,312,437.35

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推介活动费用	44,804,065.01	58,838,620.46
安全保障及保险费用	16,637,122.08	13,603,561.83
广告宣传费	8,817,741.95	15,210,375.07
水电及燃料消耗费	3,001,783.95	4,108,797.27
折旧与摊销	68,097.07	59,697.22
其他	4,434,858.43	1,461,011.88
合计	77,763,668.49	93,282,063.73

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工及工作服费用	167,894,577.09	150,954,373.48
折旧与摊销	73,931,835.81	41,529,941.99
中介机构费用	5,181,120.84	7,648,247.31
办公室费用	5,162,481.69	4,578,803.69
交通差旅费	3,181,309.38	727,343.72
推广及招商费用	174,131.61	95,739.93
开办费	61,043.87	11,488,120.65
其他	12,312,567.93	9,548,797.50
合计	267,899,068.22	226,571,368.27

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	7,187,298.15	3,136,584.80
技术研发费	3,114,081.41	2,470,954.57
折旧与摊销	93,741.44	62,233.31
其他	129,128.20	38,274.90
合计	10,524,249.20	5,708,047.58

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,445,414.65	154,500,444.77
短期融资券折价摊销	1,974,371.03	1,969,098.85
利息收入	-38,139,798.22	-89,271,567.84
利息资本化金额	-35,577,046.98	-
汇兑损益	-6,265,717.17	-11,023,802.13
未确认融资费用的摊销	5,893,167.81	6,001,626.16
其他	273,509.77	716,135.64
合计	53,603,900.89	62,891,935.45

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
海洋（湾区）经济发展资金补助款	7,800,000.00	-
稳岗补贴	40,818.03	2,233,836.28
进项税加计扣除	4,318,534.11	2,103,468.66
信用中心数据建设和运营补助	500,000.00	2,000,000.00
义乌市发展和改革局 2021 年创新发展区专项资金	-	1,800,000.00
商务局 2021 年度出口信保补助	-	1,527,680.00
义乌市商务局商务促进资金补助款	-	1,000,000.00
市场发展委 2021 年鼓励电商本地财政政策奖励	-	940,693.24
国际博览中心建设资金贴息	577,403.52	577,403.52
义乌市科学技术局加计扣除研发投入奖励	-	500,800.00
服务业强县试点补助	-	500,000.00
科技局创新主体创建奖励	-	500,000.00
义乌市商务局促开放奖励	-	480,400.00
扶持科技发展专项资金	400,000.00	-
2023 年会展业发展专项资金奖励	391,800.00	-
旅游企业战疫情促发展补助	-	390,000.00
义乌市商务局征 3 退 3 奖励	-	304,461.00
个税手续费返还	280,128.18	269,632.38
企业招用自主就业退役兵增值税减免	-	223,500.00
其他	322,852.92	1,363,373.61
合计	14,631,536.76	16,715,248.69

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,017,671,762.53	748,873,944.26
处置长期股权投资产生的投资收益	11,475,509.19	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,252,476.06	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,763,697.53	1,822,875.64
处置理财产品取得的投资收益	31,995.58	26,619.73
其他非流动金融资产在持有期间取得的收益	2,110,591.00	-
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-805,917.38	-
合计	1,033,500,114.51	750,723,439.63

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,123,980.00	-1,667,262.00
其他非流动金融资产	-9,305,911.08	-546,331.53
合计	-7,181,931.08	-2,213,593.53

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	529,746.89	-219,174.64
其他应收款坏账损失	19,170.96	247,110.08
合计	548,917.85	27,935.44

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用



**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	165,883,894.78	1,389.88
合计	165,883,894.78	1,389.88

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-	200,000.00	-
违约金收入	2,515,430.08	1,329,393.77	2,515,430.08
其他	596,279.55	2,488,105.92	596,279.55
合计	3,111,709.63	4,017,499.69	3,111,709.63

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
数字娱乐产业发展财政补贴	-	200,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	108,245.71	56,100.78	108,245.71
其中：固定资产处置损失	108,245.71	56,100.78	108,245.71
对外捐赠	-	44,250.00	-
其他	89,722.64	329,652.83	89,722.64
合计	197,968.35	430,003.61	197,968.35

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	319,963,973.46	128,391,456.05
递延所得税费用	11,673,848.56	13,888,013.12
合计	331,637,822.02	142,279,469.17

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,332,292,295.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	583,073,073.97
子公司适用不同税率的影响	1,991,502.97
调整以前期间所得税的影响	-20,073,416.15
非应税收入的影响	-2,859,790.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	381,320.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,845,060.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,388,131.36
归属于合营企业和联营企业的损益	-254,417,940.63
所得税费用	331,637,822.02

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的押金保证金	82,617,679.95	84,113,126.29
收到的政府补助	64,401,761.02	45,748,748.69
收到的银行存款利息收入	38,139,798.22	89,271,567.84
收到银行备付金	1,930,508.43	1,532,062.05
其他	861,796.06	2,226,957.24
合计	187,951,543.68	222,892,462.11

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	137,806,934.75	159,441,304.15
支付的各项保证金	115,118,650.38	184,207,298.86
其他	4,355,093.88	3,690,541.84
合计	257,280,679.01	347,339,144.85

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的合营公司及联营子公司的财务资助款	501,750,200.00	901,774,483.00
合计	501,750,200.00	901,774,483.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的待确认投资返还款	11,553,412.19	-
支付的合营公司财务资助款	-	68,507,285.00
合计	11,553,412.19	68,507,285.00

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

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁付款额	14,105,217.90	11,970,676.79
合计	14,105,217.90	11,970,676.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,000,654,473.87	1,222,526,064.33
信用减值损失	-548,917.85	-27,935.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,468,645.61	170,090,217.42
使用权资产摊销	15,937,530.77	14,089,021.32
无形资产摊销	109,533,646.98	75,870,218.25
投资性房地产折旧和摊销	69,501,857.47	64,839,383.45
长期待摊费用摊销	39,324,216.01	22,066,225.88
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）	-165,883,894.78	-1,389.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	108,245.71	56,100.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,181,931.08	2,213,593.53
财务费用（收益以“-”号填列）	97,735,906.51	154,500,444.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,050,919,439.23	-776,830,272.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,100,746.99	10,068,696.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,842,969.56	-22,230,480.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	106,993,100.52	-357,352,526.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-381,251,455.03	361,791,176.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-925,330,874.43	-1,608,255,871.54
经营活动产生的现金流量净额	143,247,195.78	-666,587,333.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,164,979,668.87	3,474,333,987.64
减：现金的期初余额	1,981,200,941.64	4,006,468,325.47
现金及现金等价物净增加额	183,778,727.23	-532,134,337.83

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	23,924,400.00
银行存款	23,924,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,441,569.06
银行存款	11,441,569.06
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	12,482,830.94

其他说明：

于 2022 年 12 月 19 日，公司全资子公司义乌中国小商品城物流仓储有限公司（以下简称“物流仓储”）于义乌产权交易所公开挂牌转让其所持有的义乌环球义达物流有限公司 60% 股权。

于 2023 年 2 月 2 日，物流仓储收到义乌产权交易所公开挂牌转让成交通知，并于 2 月 3 日收到扣除交易服务费人民币 19.56 万元后的股权转让款人民币 2,392.44 万元。

于 2023 年 2 月 21 日，物流仓储与浙江智捷元港国际供应链科技有限公司签订《股权转让协议》，约定物流仓储就其在义乌环球义达物流有限公司持有的注册资本人民币 3,000 万元（占总注册资本的 60%）股权转让给浙江智捷元港国际供应链科技有限公司，并于当日完成义乌环球义达物流有限公司章程修改和工商变更登记。

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,164,979,668.87	1,981,200,941.64
其中：库存现金	218,145.54	220,471.11
可随时用于支付的银行存款	2,164,704,980.28	1,980,229,200.48
可随时用于支付的其他货币资金	56,543.05	751,270.05
三、期末现金及现金等价物余额	2,164,979,668.87	1,981,200,941.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	11,461,574.15	10,098,029.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,461,574.15	[注 2]
存货	8,925,585.72	[注 3]
长期股权投资	102,918,559.00	[注 4]
其他非流动金融资产	621,447,424.37	[注 4]
其他流动资产	420,922,188.51	[注 5]
合计	1,165,675,331.75	/

其他说明：

注 2. 于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 61.05 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 60.97 元）的银行存款用作取得商品房按揭贷款的保证金而所有权或使用权受到限制。于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 371,288.89 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）的银行存款用作工程监管户资金而所有权或使用权受到限制。于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 7,220,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 7,220,000.00 元）的银行存款用作在建工程人防工程的履约保函而所有权或使用权受到限制。于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 3,870,224.21 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,877,968.69 元）的银行存款用作快捷支付业务风险保证金而所有权或使用权受到限制。

注 3. 于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 8,925,585.72 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）的存货因诉讼被法院司法查封。

注 4：于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 102,918,559.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 102,918,559.00 元）的长期股权投资、人民币 621,447,424.37 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 621,447,424.37 元）的其他非流动金融资产被上海市公安局冻结，详见附注十四、1、重要承诺事项。

注 5：于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 420,922,188.51 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 367,484,914.87 元）的支付业务备付金是公司按照《非金融机构支付服务管理办法》和《支付机构客户备付金存管办法》规定开立的银行专用存款账户，公司通过客户备付金账户存储及收支的资金范围包括：互联网支付相关业务、公司其他部分业务收入资金，详见附注七、13、其他流动资产。

## 82、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√ 适用 □ 不适用

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	6,326,010.80	7.2258	45,710,488.83
欧元	144,750.99	7.9549	1,151,479.62
卢旺达法郎	2,123,896.00	0.0062	13,229.75
阿联酋迪拉姆	37,176.25	1.9741	73,389.64
捷克克朗	6,313,352.46	0.3328	2,100,949.23
应收账款	-	-	
其中：美元	1,588,862.49	7.2258	11,480,802.58
欧元	5,895.28	7.9549	46,896.36
捷克克朗	14,659,511.75	0.3328	4,878,373.29
其他应收款	-	-	
其中：美元	229,798.71	7.2258	1,660,479.51
欧元	22,338.09	7.9549	177,697.29
捷克克朗	17,056,711.56	0.3328	5,676,110.34
应付账款			
其中：美元	6,545,207.15	7.2258	47,294,357.81
捷克克朗	3,428,276.74	0.3328	1,140,930.50
其他应付款			
其中：美元	968,501.24	7.2258	6,998,196.26
欧元	62,893.72	7.9549	500,313.25
卢旺达法郎	1,403,178.00	0.0062	8,740.40
捷克克朗	130,407,209.29	0.3328	43,396,741.86

其他说明：

无

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□ 适用 √ 不适用

## 83、 套期

□ 适用 √ 不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
海洋（湾区）经济发展资金补助款	7,800,000.00	其他收益	7,800,000.00
进项税加计扣除	4,318,534.11	其他收益	4,318,534.11
国际博览中心建设资金贴息	577,403.52	其他收益	577,403.52
信用中心数据建设和运营补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
扶持科技发展专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2023 年会展业发展专项资金奖励	391,800.00	其他收益	391,800.00
其他	363,670.95	其他收益	363,670.95
合计	14,351,408.58		14,351,408.58

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权 处置 比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例 (%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
义乌环球义 达物流有限 公司	24,120,000.00	60	公开挂牌 转让	2023 年 2 月 21 日	控制权的转移 达成的最早日 期	11,475,509.21	-	-	-	-	不适用	-

其他说明：

√适用 □不适用

2022 年 12 月 19 日，公司全资子公司义乌中国小商品城物流仓储有限公司（以下简称“物流仓储”）于义乌产权交易所公开挂牌转让其所持有的义乌环球义达物流有限公司 60%股权。

2023 年 2 月 2 日，物流仓储收到义乌产权交易所公开挂牌转让成交通知，并于 2 月 3 日收到扣除交易服务费人民币 19.56 万元后的股权转让款人民币 2,392.44 万元。

2023 年 2 月 21 日，物流仓储与浙江智捷元港国际供应链科技有限公司签订《股权转让协议》，约定公司就其在义乌环球义达物流有限公司持有的注册资本人民币 3,000 万元（占总注册资本的 60%）股权转让给浙江智捷元港国际供应链科技有限公司，并于当日完成公司章程修改和工商变更登记。处置完成后，公司对义乌环球义达物流有限公司的持股比例由 60%下降为 0%。故自 2023 年 2 月 21 日起，本集团不再将义乌环球义达物流有限公司纳入合并范围。

5、 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：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业	100		设立
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业	100		设立
义乌综合保税区运营管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
义乌中国小商品城海外投资发展有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
义乌中国小商品城资产运营管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
浙江银都酒店管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
义乌中国小商品城研究院有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
义乌市商博数智企业管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
义乌中国小商品城大数据有限公司	浙江义乌	浙江义乌	软件和信息技术服务业	100		设立
义乌市商城工联置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	100		设立
义乌商博云仓企业管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	100		设立
义乌中国小商品城信息技术有限公司	浙江义乌	浙江义乌	信息技术业	100		设立
义乌中国小商品城金融控股有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业	100		设立
义乌中国小商品城物流仓储有限公司	浙江义乌	浙江义乌	多式联运和运输代理业	100		设立
义乌中国小商品城商贸服务培训中心有限公司	浙江义乌	浙江义乌	教育业	100		设立
义乌中国小商品城展览股份有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	98	2	设立
浙江华捷投资发展有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商业服务业	96.4		设立+购买
欧洲华捷投资发展有限公司	捷克布拉克	捷克布拉克	服务业		96.4	设立+购买
浙江中国小商品城集团商业保理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业	60	40	设立
浙江义乌购电子商务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	信息技术业		51	设立
义乌信链技术服务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业		51	设立
义乌兴宸企业管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	信息技术业		100	设立
海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	辽宁海城	辽宁海城	房地产业		95	设立
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	浙江义乌	浙江义乌	广告经营业		100	设立
义乌国际贸易综合服务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业		60	设立
义乌中国小商品城征信有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业		85	设立
义乌市爱喜猫供应链管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业		100	设立
义乌中国小商品城互联网金融信息服务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业		100	设立+购买
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业		100	设立
杭州商博南星置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产业	100		设立
宁夏义乌小商品城供应链管理有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	服务业		100	设立
义乌小商品城（香港）国际贸易有限公司	中国香港	中国香港	批发业		100	设立
香港佰特丝路有限公司	中国香港	中国香港	金融服务业		100	设立
义乌小商品城（德国）有限公司	德国法兰克福	德国法兰克福	服务业		100	设立
BETTER SILK ROAD FZE	阿联酋迪	阿联酋迪	金融服务业		100	设立

	拜	拜				
BETTER SILK ROAD RWANDA Ltd	卢旺达基加利	卢旺达基加利	服务业		100	设立
Huafrica (Kenya) Investment Development Co., Limited	肯尼亚内罗毕	肯尼亚内罗毕	服务业		100	设立
义乌市哲庆贸易有限公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业		100	设立
义乌小商品城（西班牙）有限公司	西班牙马德里	西班牙马德里	服务业		100	设立
浙江迅弛数字科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息技术业	100		购买
快捷通支付服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息技术业		100	购买

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：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江义乌购电子商务有限公司	49%	5,172,636.33	-	-
海城公司	5%	-2,781,021.76	-	-

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
浙江义乌购电子商务有限公司	9,100.87	5,636.59	14,737.46	3,324.05	4.49	3,328.54	9,108.24	5,688.44	14,796.68	4,438.90	4.49	4,443.39
海城公司	127,374.51	72,712.50	200,087.01	300,488.79	-	300,488.79	112,283.93	89,899.98	202,183.91	297,023.65	-	297,023.65

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
浙江义乌购电子商务有限公司	3,171.00	1,055.64	1,055.64	751.05	2,459.03	668.17	668.17	446.46
海城公司	4,257.07	-5,562.04	-5,562.04	-1,874.50	18,481.88	-3,459.65	-3,459.65	-1,159.89

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
<b>合营企业</b>						
义乌商旅	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	49		权益法
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业		20	权益法
义乌融商置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	49		权益法
义乌创城置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	24		权益法
义乌国深商博置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	49		权益法
<b>联营企业</b>						
义乌惠商紫荆股权投资有限公司[注 6]	浙江义乌	浙江义乌	商业服务业		10.42	权益法
稠州金融租赁	浙江杭州	浙江义乌	金融业	26		权益法
义乌惠商紫荆二期投资合伙企业(有限合伙)[注 7]	浙江义乌	浙江义乌	租赁和商务服务业	10.41		权益法
义乌市弘义股权投资基金合伙企业	浙江义乌	浙江义乌	金融业		49.98	权益法
浦江绿谷置业有限公司	浙江浦江	浙江浦江	房地产业	49		权益法
商城房产	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	49		权益法
智捷元港	浙江义乌	浙江义乌	科技推广和应用服务业	27		权益法

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:

注 6: 本公司持有义乌惠商紫荆股权投资有限公司(以下简称“紫荆投资公司”)10.42%(2022 年: 10.42%)的股权, 但将其作为本公司的联营企业。根据公司章程规定, 紫荆投资公司从事投资业务, 其重要的财务及经营决策活动是对投资项目进行挑选和管理, 该活动已经全部委托给本公司的合营企业义乌惠商紫荆资本管理有限公司(以下简称“紫荆管理公司”), 紫荆管理公司通过投资决策委员会进行投资项目选择和管理, 除非涉及到特殊投资事项, 需要报经紫荆投资公司董事会决议外, 其他重要的财务及经营决策投资事项均由紫荆管理公司代为执行。因此本公司能够对持有 10.42%的紫荆投资公司实施重大影响。

注 7: 本公司持有义乌惠商紫荆二期投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“紫荆二期”)10.41%(2022 年: 10.41%)的股权, 但将其作为本公司的联营企业。根据公司章程规定, 紫荆二期从事投资业务, 其重要的财务及经营决策活动是对投资项目进行挑选和管理, 该活动已经全部委托给本公司的合营企业紫荆管理公司, 紫荆管理公司通过投资决策委员会进行投资项目选择和管理, 除非涉及到特殊投资事项, 需要报经紫荆二期董事会决议外, 其他重要的财务及经营决策投资事项均由紫荆管理公司代为执行。因此本公司能够对持有 10.41%的紫荆二期实施重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	义乌商旅	融商置业	创城置业	国深商博	义乌商旅	融商置业	创城置业	国深商博
流动资产	8,095.17	13,971.63	69,532.09	488,243.58	6,039.08	13,547.12	47,538.36	1,251,563.25
其中：现金和现金等价物	6,756.08	49.28	37.58	10,816.27	4,316.44	198.23	540.41	88,677.29
非流动资产	127,692.22	-	5,321.03	2,967.57	129,575.34	-	2.12	2,979.93
资产合计	135,787.39	13,971.63	74,853.12	491,211.15	135,614.42	13,547.12	47,540.48	1,254,543.18
流动负债	35,803.90	0.06	61,885.30	297,753.81	39,891.24	148.98	34,353.43	1,237,514.91
非流动负债	11,658.11	-	-	1,571.12	11,566.36	-	1,333.17	1,571.12
负债合计	47,462.01	0.06	61,885.30	299,324.93	51,457.60	148.98	35,686.60	1,239,086.03
归属于母公司股东权益	88,325.38	13,971.57	12,967.82	191,886.22	84,156.82	13,398.14	11,853.88	15,457.15
按持股比例计算的净资产份额	43,279.44	6,846.07	3,112.28	94,024.25	41,236.84	6,565.09	2,844.93	7,574.00
调整事项	-1,515.97	-	-	-490.00	-1,539.60	-	-	3,864.29
--内部交易未实现利润	-1,515.97	-	-	-490.00	-1,539.60	-	-	3,864.29
对合营企业权益投资的账面价值	41,763.47	6,846.07	3,112.28	93,534.25	39,697.24	6,565.09	2,844.93	7,574.01
营业收入	12,250.84	-	-	973,498.72	8,396.80	427,669.78	275,551.74	7,869.67
财务费用	529.18	-0.08	0.23	-90.79	854.71	-119.92	-28.31	-823.72
净利润	4,168.51	0.08	-2,057.65	175,429.06	1,293.30	96,577.78	44,962.93	2,862.34
综合收益总额	4,168.51	0.08	-2,057.65	175,429.06	1,293.30	96,577.78	44,962.93	2,862.34
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	58,086.56	6,000.00	-

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	稠州金融租赁	弘义基金	商城房产	浦江绿谷	智捷元港	稠州金融租赁	弘义基金	商城房产	浦江绿谷	智捷元港
流动资产	86,876.29	23,132.21	1,803,818.31	126,952.96	43,916.25	77,387.24	25,476.19	1,752,170.30	121,318.40	45,894.85
非流动资产	1,837,325.27	158,585.54	53,250.57	5,374.98	3,240.40	1,605,298.30	163,831.11	43,109.75	777.45	137.68
资产合计	1,924,201.56	181,717.75	1,857,068.88	132,327.94	47,156.65	1,682,685.54	189,307.30	1,795,280.05	122,095.85	46,032.53
流动负债	1,293,820.80	25.46	911,292.70	53,837.46	4,318.43	1,132,279.05	89.88	1,029,256.12	45,646.63	2,363.50
非流动负债	422,157.95	-	299,965.82	3,873.03	-	362,250.51	-	147,172.22	-	-
负债合计	1,715,978.75	25.46	1,211,258.52	57,710.49	4,318.43	1,494,529.56	89.88	1,176,428.34	45,646.63	2,363.50
归属于母公司股东权益	208,222.81	181,692.29	645,810.36	74,617.45	42,838.22	188,155.98	189,217.42	618,851.71	76,449.22	43,669.03
按持股比例计算的净资产份额	54,137.93	90,809.81	316,447.08	36,562.55	11,566.32	48,920.55	94,570.87	303,237.34	37,460.12	11,790.64
调整事项	-	-14.07	-5,538.28	423.84	2,273.22	-	-6.66	-4,689.27	423.84	2,765.70
—内部交易未实现利润	-	-14.07	-5,538.28	423.84	2,273.22	-	-6.66	-4,689.27	423.84	2,765.70
对联营企业权益投资的账面价值	54,137.93	90,795.74	310,908.80	36,986.39	13,839.54	48,920.55	94,564.21	298,548.07	37,883.96	14,556.34
营业收入	34,574.83	-	185,257.95	1.38	9,402.91	28,545.90	743.86	171,172.95	2,172.40	-
净利润	20,066.83	720.44	26,262.14	-1,831.78	-2,654.82	13,718.90	8,934.93	25,513.10	2,013.56	-
综合收益总额	20,066.83	720.44	26,262.14	-1,831.78	-2,654.82	13,718.90	8,919.21	25,513.10	2,013.56	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	8,820.00	-

其他说明

无



## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	31,253,836.82	31,984,093.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-730,256.49	333,121.82
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-730,256.49	333,121.82
联营企业：		
投资账面价值合计	452,362,311.63	489,944,751.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-39,298,606.17	-7,520,626.68
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-39,298,606.17	-7,520,626.68

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

## 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2023年6月30日

## 金融资产

	以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产准则要求	以摊余成本计量	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益指定	合计
货币资金	-	2,176,441,243.02	-	2,176,441,243.02
交易性金融资产	51,610,980.66	-	-	51,610,980.66
应收账款	-	150,768,192.08	-	150,768,192.08
其他应收款	-	87,930,115.50	-	87,930,115.50
其他流动资产	-	422,659,667.93	-	422,659,667.93
债权投资	-	48,066,000.00	-	48,066,000.00
长期应收款	-	288,037,945.91	-	288,037,945.91
其他非流动资产	-	138,253,316.00	-	138,253,316.00
其他权益工具投资	-	-	579,474,299.94	579,474,299.94
其他非流动金融资产	1,473,122,562.94	-	-	1,473,122,562.94
	<u>1,524,733,543.60</u>	<u>3,312,156,480.44</u>	<u>579,474,299.94</u>	<u>5,416,364,323.98</u>

## 金融负债

短期借款  
应付账款  
其他应付款  
一年内到期的非流动负债  
其他流动负债  
长期借款  
应付债券  
租赁负债

## 其他金融负债

1,809,722,500.02  
475,316,014.07  
1,615,071,971.63  
134,947,210.88  
3,503,035,185.79  
648,185,725.67  
3,497,930,395.94  
201,494,376.11  
11,885,703,380.11

2022年

## 金融资产

	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产准则要求	以摊余成本计量	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益指定	合计
货币资金	-	1,991,298,971.30	-	1,991,298,971.30
交易性金融资产	62,331,000.66	-	-	62,331,000.66
应收账款	-	210,750,725.36	-	210,750,725.36
其他应收款	-	419,398,092.62	-	419,398,092.62
其他流动资产	-	369,222,394.29	-	369,222,394.29
债权投资	-	48,079,561.64	-	48,079,561.64
长期应收款	-	278,299,600.73	-	278,299,600.73
其他非流动资产	-	138,253,316.00	-	138,253,316.00
其他权益工具投资	-	-	499,200,803.85	499,200,803.85
其他非流动金融资产	1,500,307,562.13	-	-	1,500,307,562.13
	<u>1,562,638,562.79</u>	<u>3,455,302,661.94</u>	<u>499,200,803.85</u>	<u>5,517,142,028.58</u>

## 金融负债

短期借款  
应付账款  
其他应付款  
一年内到期的非流动负债  
其他流动负债  
长期借款  
应付债券  
租赁负债

## 其他金融负债

1,059,287,361.11  
1,191,314,404.15  
1,325,596,105.43  
86,852,293.01  
3,473,907,027.00  
404,500,000.00  
3,497,416,819.75  
206,623,735.97  
11,245,497,746.42

## 2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应付债券及应付短期融资券等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款、其他应收款和应付账款、其他应付款等。与这些金融工具相关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策,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,本集团对应收账款余额进行持续监控,以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本集团信用控制部门特别批准,否则本集团不提供信用交易条件。本集团还因提供财务担保而面临信用风险,详见附注十四、2中披露。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行,这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金、债权投资、其他应收款及某些衍生工具,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部分和行业中,因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物及其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据,参见附注七、5和8。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本集团所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- (2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

集团按照简化方法直接对应收账款以及按照通用方法对其他应收款未来12个月预期信用损失计提减值准备，详见附注七、5及8。

### 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、短期融资券、中期票据、公司债券及长期借款的融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。于2023年6月30日，本集团59.69%（2022年12月31日59.75%）的债务在不足一年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年6月30日

项目	即期	1-3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	1,610,000.00	14,973,000.00	1,824,277,500.00	-	-	1,840,860,500.00
应付账款	401,294,903.00	74,021,111.07	-	-	-	475,316,014.07
其他应付款	1,157,644,420.36	-	-	457,427,551.27	-	1,615,071,971.63
其他流动负债	492,316,702.92	1,014,054,794.52	2,032,357,808.22	-	-	3,538,729,305.66
一年内到期的非流动负债	89,747,210.88	315,270.00	45,359,330.00	-	-	135,421,810.88
长期借款	-	4,937,646.87	14,600,568.71	384,714,522.94	397,283,135.34	801,535,873.86
应付债券	-	11,160,000.00	65,750,000.00	3,652,150,000.00	-	3,729,060,000.00
合计	2,142,613,237.16	1,119,461,822.46	3,982,345,206.93	4,494,292,074.21	397,283,135.34	12,135,995,476.10

2022年

项目	即期	1-3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	2,754,166.67	304,518,333.33	759,490,833.33	-	-	1,066,763,333.33
应付账款	957,474,259.60	233,840,144.55	-	-	-	1,191,314,404.15
其他应付款	835,667,583.73	-	-	489,928,521.70	-	1,325,596,105.43
其他流动负债	401,658,433.30	1,009,863,013.70	2,028,865,753.42	-	-	3,440,387,200.42
一年内到期的非流动负债	24,998,166.53	41,488,904.11	20,019,287.68	-	-	86,506,358.32
长期借款	943,458.33	1,886,916.67	8,491,125.00	233,761,125.00	257,210,555.56	502,293,180.56
应付债券	-	-	-	3,486,038,427.42	-	3,486,038,427.42
合计	2,223,496,068.16	1,591,597,312.36	2,816,866,999.43	4,209,728,074.12	257,210,555.56	11,098,899,009.63

### 市场风险

#### 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本集团于2023年6月30日的长期负债中存在人民币6.48亿元的长期借款，其利率在每届满一年时根据当日的贷款基准利率进行调整，年中不再调整，因此管理层认为其面临的利率变动风险较低。

#### 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于某些经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团本期1.01%的销售额（2022年：7.94%）是以发生销售

的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而98.99%(2022年：92.06%)的成本以经营单位的记账本位币计价。由于本集团通常持有存货时间较短，应收账款收款较及时，所以管理层认为汇率风险较小。

#### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2023年6月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的(附注七、2)和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的(附注七、18)个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所、深圳证券交易所上市，并在资产负债表日采用同一上市公司同类流通股股票交易价格结合流动性进行折价调整确定。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2023年6月末	2023年1-6月 最高/最低	2022年末	2022年 最高/最低
深圳-A股指数	2,144	2,302/2,084	2,067	2,661/1,804
上海-A股指数	3,357	3,584/3,267	3,238	3,827/3,001

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

#### 2023年6月末

	权益工具投资 账面价值	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益合计
权益工具投资		增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
公允价值上升/下降10%				
深圳-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	579,474,299.94	-	43,460,572.50	43,460,572.50
上海-以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	16,431,545.00	1,232,365.88	-	1,232,365.88

#### 2022年

	权益工具投资 账面价值	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益合计
权益工具投资		增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
公允价值上升/下降10%				
深圳-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	499,200,803.85		37,440,060.29	37,440,060.29
上海-以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	23,651,565.00	1,773,867.38	-	1,773,867.38

### 3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023年度1-6月和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	16,431,545.00	-	35,179,435.66	51,610,980.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,431,545.00	-	35,179,435.66	51,610,980.66
（2）权益工具投资	16,431,545.00	-	-	16,431,545.00
（4）银行理财产品	-	-	35,179,435.66	35,179,435.66
（三）其他权益工具投资	579,474,299.94	-	-	579,474,299.94
（六）其他非流动金融资产	-	865,796,775.81	607,325,787.13	1,473,122,562.94
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>595,905,844.94</b>	<b>865,796,775.81</b>	<b>642,505,222.79</b>	<b>2,104,207,843.54</b>

### 2、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

√适用 □不适用

本集团持续第一层次公允价值计量项目主要包括上市的权益工具，以 2023 年 6 月末最后一个交易日的市场报价确定公允价值。

### 3、持续和非持续第二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

√适用 □不适用

本集团持续第二层次公允价值计量项目主要为非上市权益投资及存在限售条件的上市权益工具。非上市权益投资的公允价值是根据 2023 年 6 月 30 日这些非上市公司财务报表信息，并结合同行业上市公司可比信息采用可比公司乘数法确定。上市的权益工具中存在限售条件的采用估值模型以市场报价为基础确定公允价值，重要的可观察输入值为流动性折价。

### 4、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

√适用 □不适用

本集团持续第三层次公允价值计量项目为理财产品和无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资。理财产品以现金流折现估值模型确定，本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易，如有必要，将根据延期、提前赎回、流动性、违约风险以及市场、经济或公司特定情况的变化对评估模型作出调整。无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资以截至 2023 年 6 月 30 日的净资产基础法确定的公允价值。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2023年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	第一层次	第二层次	第三层次	
应付债券（含流动部分）		3,493,989,640.68		3,493,989,640.68

9、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值差异很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值差异的比较：

	账面价值		公允价值	
	2023年6月30日	2022年	2023年6月30日	2022年
金融负债				
应付债券（含流动部分）	3,562,715,847.98	3,558,925,011.54	3,493,989,640.68	3,544,625,864.62

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应付票据及应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。长期应收款、其他非流动资产、长短期借款、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由集团财务中心总经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。集团财务中心总经理直接向集团财务负责人汇报，集团财务负责人向审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经集团财务负责人审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，是指以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率，属于第二层次。应付债券公允价值计量的重大不可观察输入值为提前偿付率和违约损失率。

上市的权益工具中不存在限售条件的，以市场报价确定公允价值。上市的权益工具中存在限售条件的采用估值模型以市场报价为基础确定公允价值，重要的可观察输入值为流动性折价。本集团相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

本年度和上年度本集团及本公司按公允价值计量的金融工具在各层次之间无重大转移。

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
义乌中国小商品城控股有限责任公司	浙江义乌	资产管理	100,000	55.38	55.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是义乌市人民政府国有资产监督管理委员会

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

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

## 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

√适用 □不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
义乌商旅	合营企业
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	合营企业
义乌中国小商品城创意设计发展服务有限公司	合营企业
义乌国深商博置业有限公司	合营企业
义乌融商置业有限公司	合营企业
惠商小贷	联营企业
浙江也麦数据科技有限公司	联营企业
义乌美品树供应链管理有限公司	联营企业
JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO	联营企业
义乌数字港科技有限公司	联营企业
商城房产	联营企业
杭州微蚁科技有限公司	联营企业
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	联营企业
智捷元港	联营企业
义乌市黑马惠企业服务有限公司	联营企业
浙江义新欧供应链管理有限公司	联营企业
浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司	联营企业



其他说明

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国资运营公司	第一大股东的控股股东的母公司
市场发展集团	第一大股东的控股股东
义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	第一大股东的控股股东的分公司
义乌市保安服务有限公司	第一大股东的控股股东的子公司
义乌市农业开发有限公司	第一大股东的控股股东的子公司
浙江义乌农村经济发展有限公司	第一大股东的控股股东的子公司
义乌市市场开发服务中心有限责任公司	第一大股东的控股股东的子公司
浙江幸福湖体育发展有限责任公司	第一大股东的控股股东的子公司
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	第一大股东的子公司
瀚鼎商博	第一大股东的子公司
义乌商博云谷企业管理有限公司	第一大股东的子公司
义乌市锦悦商博置业有限公司	第一大股东的子公司
义乌市鸿图商博置业有限公司	第一大股东的子公司
义乌通惠商博置业有限公司	合营企业的子公司
义乌拱辰商博置业有限公司	合营企业的子公司
义乌城臻置业有限公司	合营企业的子公司
伊厦成都国际商贸城股份有限公司	重要子公司的少数股东

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
义乌市中国小商品城物业服务服务有限公司	物业服务费及绿化养护费	98,212,858.68	不适用	不适用	72,002,626.73
义乌市保安服务有限公司	安保服务费	10,038,757.30	不适用	不适用	10,543,139.42
义乌商博云谷企业管理有限公司	代建费	4,913,807.45	不适用	不适用	-
浙江也麦数据科技有限公司	采购款及系统开发费	879,922.62	不适用	不适用	-
义乌中国小商品城创意设计发展服务有限公司	设计费	384,466.02	不适用	不适用	379,844.66
义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	采购款及会务费	233,917.62	不适用	不适用	-
杭州微蚁科技有限公司	信息服务费	86,451.00	不适用	不适用	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
义乌市中国小商品城物业服务服务有限公司	商品销售及系统开发	1,787,078.02	-
义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	商品销售及洗涤费	410,332.78	438,145.35
义乌市锦悦商博置业有限公司	广告制作费	97,924.53	-
义乌市保安服务有限公司	餐费	57,390.00	-
浙江义新欧供应链管理有限公司	货款	36,196.94	-
义乌商博云谷企业管理有限公司	广告制作费	16,677.36	-
义乌市鸿图商博置业有限公司	广告制作费	14,433.96	-
惠商小贷	货款	10,996.30	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
市场发展集团	本公司	其他资产托管	2020-02-01	2025-01-31	协商价	1,973,291.12

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

1、根据本公司与市场发展集团签订的义乌幸福湖国际会议中心管理合同，本公司受托管理位于义乌市幸福湖路 100 号的幸福湖国际会议中心酒店，本报告期收取的酒店管理费为人民币 1,973,291.12 元（2022 年 1-6 月：人民币 182,819.84 元）。

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
义乌商旅	仓储场所、停车场	917,431.19	-
商城房产	办公场所	494,462.28	468,572.46
义乌市市场开发服务中心有限责任公司	停车场	320,811.73	-
义乌商博云谷企业管理有限公司	办公场所	292,115.22	-
义乌美品树供应链管理有限公司	办公场所	174,028.87	-
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	办公场所	136,139.73	123,409.56
义乌数字港科技有限公司	办公场所	118,715.50	-
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	办公场所	97,139.70	72,225.96
惠商小贷	辅房	81,909.41	10,171.46
杭州微蚁科技有限公司	办公场所	81,183.79	-
智捷元港	办公场所	74,028.00	-

本公司作为承租方：  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
商城控股	仓储场所	7,512,968.82	-	-	-	-	-	-	-	-	-

关联租赁情况说明  
√适用 □不适用  
本集团以市场价向上述关联方租入仓储场所。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
义乌商旅	75,092,248.56	2015-7-1	2026-12-15	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本集团为义乌商旅提供借款担保，截至 2023 年 6 月 30 日，义乌商旅实际共向银行借款人民币 15,324.95 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 19,346.81 万元），本公司根据担保合同约定，承担人民币 7,509.22 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 9,479.93 万元）的担保责任。国资运营公司为其提供反担保。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
城臻置业	58,803,200.00	2022-01-18		本集团于 2022 年从城臻置业调拨富余资金共计人民币 58,803,200.00 元,为同股比调拨,年利率为 0%。截至 2023 年 6 月 30 日,已转回 31,628,618.75 元,剩余资金归还日根据城臻置业项目资金需求情况确定。
义乌国深商博置业有限公司	230,600,000.00	2022-10-31		本集团于 2022 年从国深商博调拨富余资金共计人民币 230,600,000.00 元,于 2023 年从国深商博调拨富余资金共计人民币 294,000,000.00 元,为同股比调拨,年利率为 0%,资金归还日根据国深商博项目资金需求情况确定。
义乌国深商博置业有限公司	294,000,000.00	2023-6-29		
义乌融商置业有限公司	64,418,683.00	2022-6-30		本公司于 2022 年从融商置业收到预分红款 64,418,683.00 元,具体资金归还日根据分红决议下达情况确定。
惠商紫荆	4,500,000.00	2021-12-31		本公司于 2021 年从惠商紫荆收到预分红款 4,500,000.00 元,于 2022 年从惠商紫荆收到预分红款 12,000,000.00 元,具体资金归还日根据分红决议下达情况确定。
惠商紫荆	12,000,000.00	2022-12-31		
拆出				
瀚鼎商博	189,904,400.00	2020-12-11		本集团于 2020 年向瀚鼎商博提供财务资助共计人民币 189,904,400.00 元,于 2021 年向瀚鼎商博提供财务资助共计人民币 17,845,800.00 元,年利率为 6%,截至 2023 年 6 月 30 日,瀚鼎商博已陆续全额归还。
瀚鼎商博	17,845,800.00	2021-5-11		
JEBEL ALI FREE	63,465,484.42	2020-3-09		本集团于 2020 年向 JEBEL ALI FREE ZONE TRADER

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO				MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO 提供财务资助共计人民币 63,465,484.42 元,于 2021 年提供财务资助款共计人民币 109,636,517.09 元,于 2022 年提供财务资助款共计人民币 41,772,885.00 元,年利率为 6 个月平均 EIBOR 加 5%,财务资助还款期限根据项目进展情况确定。
JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO	109,636,517.09	2021-3-31		
JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO	41,772,885.00	2022-5-12		

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,107.37	771.29

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 关联方委托贷款

单位：元 币种：人民币

单位	2023 年 6 月末	2022 年
伊厦成都国际商贸城股份有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00

经本集团 2022 年 12 月 15 日召开的第九届董事会第五次会议审议通过,本集团间接控股子公司义乌购通过中国农业银行股份有限公司义乌分行以货币资金的方式为义乌购少数股东伊厦成都国际商贸城股份有限公司提供委托贷款人民币 4,800 万元,贷款期限 2 年,贷款年利率为 5.5%。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	632,338.41	6,279.89	168,814.20	1,676.53
应收账款	通惠商博	-	-	6,200,000.00	61,573.54
合计		632,338.41	6,279.89	6,368,814.20	63,250.07
其他应收款	义乌商旅	1,000,000.00	-	-	-
其他应收款	市场发展集团	263,142.11	-	-	-
其他应收款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	5,497.57	-	-	-
其他应收款	杭州微蚁科技有限公司	1,985.00	-	1,288.00	-
其他应收款	义乌惠商紫荆资本管理有限公司	1,421.00	-	-	-
其他应收款	浙江幸福湖体育发展有限责任公司	811.00	-	-	-
其他应收款	瀚鼎商博	-	-	207,750,200.00	-
其他应收款	通惠商博	-	-	116,036,742.09	-
其他应收款	义乌拱辰商博置业有限公司	-	-	562,755.00	-
合计		1,272,856.68	-	324,350,985.09	-
长期应收款	JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO	244,035,954.02	-	233,127,115.20	-
长期应收款	义乌商旅	36,750,000.00	-	36,750,000.00	-
合计		280,785,954.02	-	269,877,115.20	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	义乌数字港科技有限公司	3,384,348.68	-
应付账款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	2,803,038.96	6,653,942.97
应付账款	浙江也麦数据科技有限公司	132,008.28	713,020.54
应付账款	义乌拱辰商博置业有限公司	12,829.45	-
应付账款	义乌市农业开发有限公司	-	1,791,720.12
应付账款	义乌市保安服务有限公司	-	919,817.45
合计		6,332,225.37	10,078,501.08
预收账款	义乌商博云谷企业管理有限公司	1,460,576.03	-
预收账款	义乌商旅	879,204.89	-
预收账款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	798,003.82	-
预收账款	市场发展集团	710,377.35	-
预收账款	商城房产	329,641.51	583,018.86
预收账款	义乌惠商紫荆资本管理有限公司	226,899.53	-
预收账款	智捷元港	216,312.34	-
预收账款	义乌美品树供应链管理有限公司	40,688.61	-
预收账款	义乌数字港科技有限公司	39,235.28	-

预收账款	杭州微蚁科技有限公司	32,430.42	-
合计		4,733,369.78	583,018.86
合同负债	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	118,646.57	94,027.70
合同负债	义乌数字港科技有限公司	52,808.83	35,519.71
合同负债	惠商小贷	25,943.40	11,792.46
合同负债	义乌商博云谷企业管理有限公司	5,581.64	-
合同负债	浙江义乌农村经济发展有限公司	-	84,905.66
合同负债	义乌市保安服务有限公司	-	974.76
合计		202,980.44	227,220.29
其他应付款	义乌国深商博置业有限公司	524,600,000.00	230,600,000.00
其他应付款	义乌融商置业有限公司	64,418,683.00	64,418,683.00
其他应付款	义乌城臻置业有限公司	27,174,581.25	58,803,200.00
其他应付款	义乌惠商紫荆股权投资有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00
其他应付款	智捷元港	322,800.00	150,000.00
其他应付款	义乌市市场发展集团有限公司幸福湖国际会议中心分公司	307,465.55	78,908.97
其他应付款	商城房产	240,000.00	-
其他应付款	义乌商博云谷企业管理有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	浙江也麦数据科技有限公司	152,928.50	21,328.50
其他应付款	义乌美品树供应链管理有限公司	103,912.00	57,000.00
其他应付款	义乌市黑马惠企业服务有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	杭州微蚁科技有限公司	26,000.00	26,000.00
其他应付款	义乌数字港科技有限公司	25,000.00	-
其他应付款	浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司	2,500.00	2,500.00
其他应付款	商城房产	-	240,000.00
其他应付款	义乌商旅	-	108,333.33
其他应付款	义乌市保安服务有限公司	-	14,740.00
合计		634,173,870.30	371,320,693.80

## 7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	13,173,600.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格分别为 2.94 元、2.39 元，均自授予登记之日起 60 个月

其他说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用



单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	分年度对公司财务业绩指标、个人业绩指标进行考核，以达到考核目标的激励对象所持有的数量为确定依据
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,248,170.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,542,361.95

其他说明

于 2020 年 12 月 10 日，本公司 2020 年度第五次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。授予的限制性股票总计 50,480,000 股，约占公司股本总额 5,443,214,176 股的 0.927%，其中首次授予 47,920,000 股，预留 2,560,000 股，在认购过程中，10 名激励对象因个人原因自愿放弃拟授予其的限制性股票 1,220,000 股；因此本次实际授予限制性股票 46,700,000 股，激励对象人数为 395 人。于 2021 年 1 月 15 日，公司董事会已完成限制性股票首次授予登记工作。

于 2021 年 9 月 6 日，浙江至诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的浙至会义字【2021】第 17 号验资报告：公司已收到 31 名限制性股票激励对象以货币资金缴纳的人民币 5,592,600.00 元，其中新增注册资本（股本）合计人民币 2,340,000.00 元，余额人民币 3,252,600.00 元计入资本公积。公司本次增资前的注册资本及股本均为人民币 5,489,914,176.00 元，变更后的注册资本及股本均为人民币 5,492,254,176.00 元。在本次授予登记过程中，鉴于预留授予日确定的拟授予激励对象中 3 名激励对象因自愿放弃的原因，已不再具备激励对象资格；本次实际缴款认购的激励对象为 31 名，认购的股份数为 234.00 万股。于 2021 年 11 月 4 日，本激励计划所涉及限制性股票的预留授予登记手续办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

该限制性股票激励计划首次授予的限制性股票从授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日止分三期归属，即在满足归属条件之后，员工有权利根据可行权价格购买股票，在归属期内满足限制性股票激励计划的归属条件的，激励对象可以申请股票归属并上市流通。

根据股权激励议案并结合考核指标完成情况，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期于 2023 年 1 月 13 日届满，相应解除限售条件已经成就，本次可解除限售的限制性股票数量合计 1,317.36 万股，并于 2023 年 1 月 13 日上市流通。

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

### 5、其他

☐适用 ☒不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元

资本承诺	2023 年 6 月 30 日	2022 年
已签约但未拨备	2,538,748,600.60	3,451,663,094.71

##### 投资承诺

2017 年本集团全资子公司商城金控与上海阜兴实业集团有限公司（以下简称“阜兴集团”）合作共同设立产业基金义乌小商品城阜兴投资中心(有限合伙)（以下简称“母基金”），母基金作为有限合伙人共投资包括义乌商阜创智投资中心（有限合伙）（以下简称“商阜创智基金”）等在内的 12 支子基金。商城金控作为有限合伙人在母基金中认缴出资人民币 99,800 万元，占认缴出资总额的 49.9%，已实缴出资人民币 10,292 万元，未实缴部分投资承诺人民币 89,508 万元，无出资期限。商城金控同时出资人民币 980 万元，参股 49%设立义乌中国小商品城投资管理有限公司（以下简称“商城管理”），商城管理为上述母基金和子基金的普通合伙人。商城管理由阜兴出资 51%并控制。

商阜创智基金共募集人民币 82,336 万元，其中母基金作为有限合伙人已认缴并实缴出资人民币 20,584 万元（含上述商城金控实缴出资人民币 10,292 万元，其余为母基金另一有限合伙人阜兴集团出资），商城金控另作为商阜创智基金的有限合伙人已认缴并实缴出资人民币 61,751 万元，均已缴足。除此之外，本集团、商城金控均未参与对母基金下属其他子基金的投资。商阜创智基金随后以人民币 82,054 万元认购了湖北省资产管理有限公司新增注册资本，持有其 22.667%的股权。于 2019 年，上述 12 支子基金中的 9 支已完成注销。

于 2018 年，商城金控在履行投后跟踪管理过程中获悉：阜兴集团及其实际控制人朱一栋涉嫌刑事犯罪，商阜创智基金持有的湖北省资产管理有限公司 22.667%的股权由于出资来源中包括阜兴集团出资而被上海市公安局冻结，冻结期限自 2018 年 9 月 6 日至 2019 年 9 月 6 日。截至本报告期日，该股权被上海市公安局继续冻结。

截至本报告期日，本集团未收到任何除上述已经出资部分以外的出资通知，或者任何涉及本集团、商城金控、母基金及子基金的诉讼通知。

此外，截至 2023 年 6 月 30 日，本集团存在其他投资承诺合计人民币 28,915 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 28,261 万元）。

##### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年
对外提供担保形成的或有负债	79,830,082.22	99,645,681.29

根据有关规定，本集团销售商品房在商品房承购人尚未办理完房屋产权证之前，需为其向银行提供抵押贷款担保，截至 2023 年 6 月 30 日尚未结清的担保金额为人民币 4,737,833.66 元（2022 年 12 月 31 日：4,846,333.64 元）。该担保事项将在房屋产权证办理完毕后解除，此项担保产生损失的可能性不大，故管理层认为无需对此担保计提准备。

根据 2015 年 7 月 1 日第七届十五次董事会决议，本集团为义乌商旅向农业银行义乌分行申请人民币 7.5 亿元贷款并按照股权比例提供担保，担保方式为连带责任保证，担保最高金额为人民币 3.675 亿元，期限 11 年。截至 2023 年 6 月 30 日，义乌商旅实际共向银行借款人民币 153,249,486.86 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 193,468,056.42 元）。根据担保合同约定对中国农业银行义乌分行承担人民币 75,092,248.56 元的担保责任（2022 年 12 月 31 日：人民币 94,799,347.65 元）。国资运营公司为本次担保提供反担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

分部信息按照本集团的主要分部报告基准—业务分部列报。确定本集团的地区分部时，收入归属于客户所处区域的分部，资产归属于资产所处区域的分部。由于本集团的主要经营活动和经营性资产均集中于中国大陆，所以无须列报更详细的地区分部信息。

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务分开组织和管理。本集团的每个业务分部是一个事业部或子公司，提供面临不同于其他业务分部的风险并取得不同于其他业务分部的报酬的产品和服务。以下是对业务分部详细信息的概括：

- (a) 市场经营分部指本集团从事市场经营的业务，收取商位使用费及辅房和写字楼的租金；
- (b) 商品销售分部指出口贸易等商品买卖业务；
- (c) 酒店服务分部指经营酒店包括客房住宿、餐饮服务等经营活动；
- (d) 展览广告分部指设计、制作、发布、代理广告业务；
- (e) 其他服务分部包括提供与市场相关的配套服务。

分部间的转移定价，参照向第三方销售所采用的价格，按照当时现行的市场价格进行。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

项目	市场经营	商品销售	酒店服务	展览广告	其他服务	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,801	2,838	140	98	284	-	5,161
分部间交易收入	32	3	19	6	14	74	-
利润总额	2,360	-26	-69	30	52	15	2,332
资产总额	42,647	1,309	1,372	193	10,135	22,237	33,419
负债总额	25,179	1,193	1,440	77	4,328	15,830	16,387
资本性支出	852	-	3	-	404	-	1,259
对合营企业和联营企业的长期股权投资	5,765	1	-	-	1,237	-	7,003

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

### (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	16,709,047.03
1 年以内小计	16,709,047.04
1 至 2 年	1,326,930.84
2 至 3 年	80,451.00
3 年以上	100,234.00
合计	18,216,662.87

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	18,216,662.87	100.00	437,210.87	2.40	17,779,452.00	22,449,888.75	100.00	417,498.04	1.86	22,032,390.71
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,216,662.87	100.00	437,210.87	2.40	17,779,452.00	22,449,888.75	100.00	417,498.04	1.86	22,032,390.71
合计	18,216,662.87	/	437,210.87	/	17,779,452.00	22,449,888.75	/	417,498.04	/	22,032,390.71

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,216,662.87	437,210.87	2.40
合计	18,216,662.87	437,210.87	2.40

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 6 月末		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失
1 年以内	16,709,047.03	1.85	308,475.64
1 年至 2 年	1,326,930.84	1.76	23,296.16
2 年至 3 年	80,451.00	6.47	5,205.07
3 年以上	100,234.00	100.00	100,234.00
合计	18,216,662.87		437,210.87

### (3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
应收账款坏账准备	417,498.04	19,712.83	-	437,210.87
合计	417,498.04	19,712.83	-	437,210.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,842,202.39	329,607,469.39
合计	26,842,202.39	329,607,469.39

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	25,541,878.05
1 年以内小计	25,541,878.05
1 至 2 年	455,188.81
2 至 3 年	530,616.12
3 年以上	1,081,535.34
其他应收款坏账准备	-767,015.93
合计	26,842,202.39

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款及押金保证金	26,248,598.35	5,772,216.82
备用金	593,604.04	48,340.48
应收合营公司财务资助款	-	323,786,912.09
合计	26,842,202.39	329,607,469.39

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	787,922.23			787,922.23
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	26,171.70			26,171.70
本期转回	47,078.00			47,078.00
2023年6月30日余额	767,015.93			767,015.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	787,922.23	26,171.70	47,078.00	767,015.93
合计	787,922.23	26,171.70	47,078.00	767,015.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：



☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
义乌中国小商品城信息技术有限公司	往来款	13,404,904.46	1 年以内	48.55	-
浙江银都酒店管理有限公司	往来款	2,702,775.72	1 年以内	9.79	-
浙江中国小商品城集团股份有限公司璟悦大畈民宿	往来款	1,083,708.32	1 年以内	3.93	-
义乌商旅投资发展有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.62	-
义乌市输变电工程有限公司	往来款	670,487.00	1 年以内	2.43	-
合计	/	18,861,875.50	/	68.32	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,504,806,448.14	-	4,504,806,448.14	4,980,206,448.14	570,000,000.00	4,410,206,448.14
对联营、合营企业投资	5,841,099,515.98	-	5,841,099,515.98	4,800,215,865.20	-	4,800,215,865.20
合计	10,345,905,964.12	-	10,345,905,964.12	9,780,422,313.34	570,000,000.00	9,210,422,313.34

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
义乌中国小商品城金融控股有限公司	2,239,426,242.40	-	-	2,239,426,242.40	-	-
浙江迅弛数字科技有限公司	444,368,982.89	-	-	444,368,982.89	-	-
义乌商博云仓企业管理有限公司	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	-
义乌市商博数智企业管理有限公司	225,600,000.00	74,400,000.00	-	300,000,000.00	-	-
义乌市商城工联置业有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
浙江中国小商品城集团商业保理有限公司	120,059,576.13	-	-	120,059,576.13	-	-
义乌中国小商品城大数据有限公司	102,984,635.63	1,277,386.09	-	104,262,021.72	-	-
浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	102,334,012.67	-	-	102,334,012.67	-	-
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	101,265,319.13	-	-	101,265,319.13	-	-
义乌中国小商品城海外投资发展有限公司	101,540,253.96	-	-	101,540,253.96	-	-
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	100,977,959.14	-	-	100,977,959.14	-	-
义乌中国小商品城物流配送有限公司	101,931,157.09	-	-	101,931,157.09	-	-
浙江华捷投资发展有限公司	74,423,097.53	3,300,000.00	-	77,723,097.53	-	-
义乌综合保税区运营管理有限公司	36,668,690.36	17,500,000.00	-	54,168,690.36	-	-
义乌中国小商品城信息技术有限公司	50,965,115.90	-	-	50,965,115.90	-	-

杭州商博南星置业有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
义乌中国小商品城展览股份有限公司	19,666,060.90	-	-	19,666,060.90	-	-
义乌中国小商品城资产运营管理有限公司	11,375,213.90	-	-	11,375,213.90	-	-
浙江银都酒店管理有限公司	13,534,551.93	-	-	13,534,551.93	-	-
义乌中国小商品城研究院有限公司	11,208,192.49	-	-	11,208,192.49	-	-
海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	571,277,386.09	-	571,277,386.09	-	-	-
义乌中国小商品城商贸服务培训中心有限公司	600,000.00	-	600,000.00	-	-	-
合计	4,980,206,448.14	96,477,386.09	571,877,386.09	4,504,806,448.14	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	计提减值准备		
一、合营企业							
义乌商旅	396,972,448.93	-	-	20,662,266.60	-	417,634,715.53	-
义乌融商置业有限公司	65,650,902.46	-	-	2,809,806.79	-	68,460,709.25	-
义乌创城置业有限公司	28,449,292.72	-	-	2,673,475.72	-	31,122,768.44	-
义乌国深商博置业有限公司	75,740,065.56	-	-	859,602,411.13	-	935,342,476.69	-
其他	25,064,023.73	-	-	-1,077,279.54	-	23,986,744.19	-
小计	591,876,733.40	-	-	884,670,680.70	-	1,476,547,414.10	-
二、联营企业							
惠商小贷	78,209,979.82	-	-	1,067,437.11	-	79,277,416.93	-
稠州金融租赁	489,205,549.91	-	-	52,173,749.11	-	541,379,299.02	-
浦江绿谷置业有限公司	374,601,160.67	-	-	-8,975,700.27	-	365,625,460.40	-
商城房产	2,984,810,019.41	-	-	123,607,288.99	-	3,108,417,308.40	-
智捷元港	145,563,439.33	-	-	-7,168,026.16	-	138,395,413.17	-
其他	135,948,982.66	-	-	-4,491,778.70	-	131,457,203.96	-
小计	4,208,339,131.80	-	-	156,212,970.08	-	4,364,552,101.88	-
合计	4,800,215,865.20	-	-	1,040,883,650.78	-	5,841,099,515.98	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,778,783,417.92	476,160,908.86	1,286,870,280.06	399,897,158.60
其他业务	144,750,859.24	48,992,546.57	149,950,265.32	44,272,476.43
合计	1,923,534,277.16	525,153,455.43	1,436,820,545.38	444,169,635.03

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	1,670,027,970.13
酒店住宿及餐饮服务	124,274,970.80
使用费收入	5,806,042.94
其他服务	203,372.73
按经营地区分类	
中国大陆	1,800,312,356.60
按合同期限分类	
在某一时点确认收入	
酒店餐饮服务	68,526,860.48
其他服务	138,903.39
在某一时段确认收入	
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	1,670,027,970.13
酒店住宿服务	55,748,110.32
使用费收入	5,806,042.94
其他服务	64,469.34
合计	1,800,312,356.60

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

单位：元 币种：人民币

合同类型	本期
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	1,616,326,980.74
酒店住宿服务	7,275,513.89
其他服务	64,469.34
合计	1,623,666,963.97

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本集团与履约义务相关的信息如下：

**小商品城市场商位使用及其经营配套服务**

在提供小商品城市场商位使用及其经营配套服务时履行履约义务。小商品城市场商位使用及其经营配套业务根据商位使用天数确定合同履行进度。在提供小商品城市场商位使用及其经营配套服务之前客户通常需要预付款。

**酒店住宿业务**

在提供酒店住宿服务时履行履约义务。酒店住宿业务根据住宿天数确定合同履行进度。对于酒店住宿服务，先收取客户部分定金，剩余合同价款通常在酒店住宿服务履行完毕时收取。

**酒店餐饮业务**

在提供酒店餐饮服务时履行履约义务。酒店餐饮服务的合同价款通常在酒店餐饮服务履行完毕时收取。

**资金有期有偿使用服务**

在提供资金有期有偿使用服务时履行履约义务。资金有期有偿使用业务根据资金使用天数确定合同履行进度。对于资金有期有偿使用服务，合同价款通常按合同约定定期收取。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为人民币 2,213,236,702.02 元，本集团预计该金额将随着相关服务提供进度，通常在未来 5 年内确认为收入。

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,040,883,650.78	753,179,755.40
处置长期股权投资产生的投资收益	1,296,480.56	883,324.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,602.55	29,078.03
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,110,591.00	-
合计	1,044,304,324.89	754,092,157.92

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	177,251,158.26	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,351,408.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	17,419,324.72	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,192,155.35	
对外委托贷款取得的损益	1,252,476.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,021,986.99	
减：所得税影响额	47,508,712.07	
少数股东权益影响额（税后）	627,665.12	
合计	158,967,822.07	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.30	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.34	0.34	0.34

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用



  
 董事长：赵文澜  
 董事会批准报送日期：2023年8月19日

## 修订信息

□适用 √不适用