

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

## 2024 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张乐平	工作原因	张浪

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王栋、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

否

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

报告期内，公司不存在影响公司持续经营的重大风险。公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分详细描述了可能面对的风险，敬请查阅。

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 .....	24
第五节	环境与社会责任 .....	29
第六节	重要事项 .....	30
第七节	股份变动及股东情况 .....	40
第八节	优先股相关情况 .....	45
第九节	债券相关情况 .....	46
第十节	财务报告 .....	50

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
	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
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
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
大数据公司	指	义乌中国小商品城大数据有限公司
快捷通	指	快捷通支付服务有限公司
义支付、Yiwu Pay	指	快捷通打造的支付品牌
公司、上市公司、本集团、集团公司	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	王栋

### 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	义乌市银海路567号商城集团大厦	义乌市银海路567号商城集团大厦
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	浙江省金华市义乌市福田街道银海路567号
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时注册地址为“浙江省义乌市宾王路 158 号”；2006 年 5 月，公司注册地址变更至“义乌市福田路 105 号海洋商务楼”；2024 年 1 月，公司注册地址变更至“浙江省金华市义乌市福田街道银海路 567 号”。
公司办公地址	义乌市银海路567号商城集团大厦
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	www.cccgroup.com.cn
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	6,765,934,137.13	5,160,991,043.25	31.10
归属于上市公司股东的净利润	1,447,982,745.49	1,998,333,646.74	-27.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,418,908,469.37	1,839,365,824.67	-22.86
经营活动产生的现金流量净额	114,363,500.83	143,247,195.78	-20.16
	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	18,078,864,482.54	17,688,393,818.20	2.21
总资产	36,021,693,283.42	36,218,947,223.63	-0.54

## (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)	0.27	0.37	-27.03
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.37	-27.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.34	-23.53
加权平均净资产收益率(%)	7.86	12.30	减少4.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.70	11.32	减少3.62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 16.05 亿元,主要系市场经营、商品销售及贸易服务均较同期增长,分别增加 4.68 亿元、10.57 亿元、0.87 亿元,增幅分别为 25.99%、37.24%、30.63%。

2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 5.50 亿元,原因系投资收益及资产处置收益减少 10.51 亿元,市场经营及贸易服务净利润增长 5.01 亿元。

## 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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-111,894.84	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,645,620.69	详见列入其他收益的政府补助明细
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,468,954.54	主要系公允价值变动损益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,872,916.46	收取财务资助资金占用费
对外委托贷款取得的损益	1,258,704.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,967,685.21	主要系违约金收入
减：所得税影响额	5,461,289.85	
少数股东权益影响额（税后）	628,511.41	
合计	29,074,276.12	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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：商品展示交易生态、贸易服务生态、配套服务生态，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。

商品展示交易生态包括线下市场经营和自营贸易商品销售，贸易服务生态包括 chinagoods 线上服务平台、仓储物流和支付、征信、保理等业务，配套服务生态包括会展板块和酒店板块。

#### （二）行业情况

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

义乌国际商贸城作为全球知名的小商品贸易中心，多年来一直稳居全国综合市场的领先地位，拥有庞大的市场成交额和丰富的商品种类，在小商品流通领域构建了坚实的产业集群支撑。

义乌市场的影响力覆盖全球 233 个国家和地区，带动了 210 万家中小微企业的发展，为 3200 万名产业工人提供了就业机会。这种广泛的影响力不仅使义乌成为全球小商品贸易的重要枢纽，也为全球的消费者提供了丰富多样的商品选择。

##### 2. 义乌市场的显著特点

（1）活跃的市场主体：义乌市场是“大众创业、万众创新”理念的重要实践平台，它不仅带动了全国 20 多个产业集群，还吸引了超过 1.5 万名常驻外商和近 9000 家外资主体。这些数字使义乌成为全球客商的重要聚集地，被誉为“世界超市”。

（2）丰富的商品种类：作为全球最大的小商品集散中心，义乌市场汇集了 26 个大类、210 万种商品，形成了一个“小商品海洋、购物者天堂”。每天有超过万款新品上市，向全球输出小商品的质量、品牌和标准，成为“国潮走向”和“爆款供应地”的代表。

（3）创新的业态场景：义乌市场是贸易业态场景创新的重要发源地。市场采购贸易方式（海关监管方式代码“1039”）的首创，在过去十年中带动了义乌外贸出口大幅增长，并已推广至全国 39 个试点单位。进口转口、网红直播、跨境电商等新业态新模式不断涌现，形成了全产业链的电商生态圈。实体经济与数字经济的融合发展，使义乌持续引领全球贸易的新趋势。

（4）优质的贸易生态：义乌市场是商家和企业进行小商品贸易的首选地。自国际贸易综合改革试点以来，义乌已形成了自贸区、综保区、跨境电商综试区、进口贸易促进创新示范区等多个国家级开放平台。物流网络覆盖全国 1500 多个县市和全球 700 多个枢纽城市。政务、商务、生活服务与国际接轨，提供全面的“关汇税、运仓融”服务，营商环境不断优化。



### 3. 2024 上半年义乌市场的情况

义乌市场作为连接国内国际贸易供应链的关键平台，在全球小商品供应链中占据核心地位，对于促进内循环、提升外循环、服务“双循环”新发展格局具有至关重要的作用。作为全国市场采购贸易方式的引领者和示范地，义乌市场已连续多年保持高速增长，有效激发了市场主体的活力，贸易便利化水平不断提升。

2024 年 1 月至 6 月，义乌进出口总值达 3247.7 亿元，同比增长 20.7%；其中出口 2880.3 亿元，同比增长 21.3%；进口 367.4 亿元，同比增长 16.4%，在 2023 年高基数的情况下，义乌进出口总额继续保持较高的增长速度。义乌通过开拓新兴市场、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。从贸易区域来看，2024 年上半年，义乌对非洲、拉丁美洲和东盟分别进出口 578.3 亿元、539.5 亿元和 330.8 亿元，分别同比增长 17.1%、32.4%和 40.2%；对印度、沙特阿拉伯分别进出口 160.9 亿元、79.0 亿元，分别同比增长 23.5%、17.2%。

公司通过数字化手段整合市场资源，打通供应链各环节，提升商品流通效率，推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，2024 年上半年，义乌通过市场采购贸易方式出口 2328.7 亿元，同比增长 28.7%，占出口总额的 80.8%。在区域贸易方面，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新的机遇，AI 出海和人民币出海成为义乌市场的新亮点。从出口品类上看，部分品类海外需求旺盛，上半年，义乌家用电器出口 83.9 亿元，同比增长 51.9%；汽车零配件出口 36.1 亿元，同比增长 33.3%；体育用品及设备出口 50.2 亿元，同比增长 42.3%。

2024 年，义乌市场受全球内外贸环境的影响，出现了以下几方面的变化（数据来源于义乌指数相关统计）：

（1）“奥运经济”效应持续升温。受益于欧洲杯、巴黎奥运会等大型赛事，市场内奥运手环、奖杯、旗帜、球衣等运动及周边产品的销量节节攀升，特别是国际商贸城三区市场体育用品行业的订单增长明显，发往欧洲的订单占比超 30%。

（2）“夏日经济”效应全面启动。随着气温的升高，采购商对于夏日消费品的需求越来越强烈，市场内小家电、服饰服装、防晒化妆品等产品迎来销售小高峰。成品销售方面，二季度以来，市场内防晒衣、防晒面罩、冰袖等产品销量环比增长超 50%，同比增长超 30%；原辅材料方面，市场内防晒服拉链的需求同比上涨超 20%。

（3）圣诞用品采购旺季提前开启。受海运运期延长和运力紧张影响，一部分海外采购商选择提前采购，中东以及欧洲客户甚至从 2 月起就通过线上看样，提前下单备货。2024 年上半年，义乌市场内圣诞服饰、圣诞树、圣诞挂件等常规产品持续热销，圣诞彩灯、电动圣诞摆件等中高端产品的需求量也呈现增长。

（4）“颜值经济”热度持续升温。进入 2024 年，穿戴甲在全球范围内逐渐流行，因其佩戴、摘取便捷，且可重复使用，深受消费者喜爱。市场内集聚了一批颜雪、蝶妃等头部商家，美甲产

品竞争力显著提高。据统计，美甲店内的猫眼轻奢风、美拉德风、甜酷风等多种流行风格甲片深受南美洲国家新客户的青睐，订单量同比增长超 30%。

2024 年 1 月-6 月，义乌快递业务量达 60.07 亿件，同比增长 16.7%，义乌快递发货量约占全国总量的 7%，位列全国县级市第一，其中国际及港澳台快递业务量 2535.4 万件，同比增长 17.7%。依托全国性综合交通枢纽、国家级物流枢纽承载城市的优势，义乌快递业整合海陆空铁多种运力资源，打造安全可靠、自主可控的国际物流供应链体系，为中国的商品出海及商品进口提供更丰富更便捷的服务。

随着 Citywalk 旅游方式的火热，义乌凭借丰富多元的旅游场景，成为旅行者“漫游”的选择之一。2024 五一期间，义乌成为浙江省最热门的县域旅游目的地之一，游客“涌”入义乌国际商贸城采购全球好货，带着行李箱“买买买”，根本停不下来；品尝“万国美食”，一口吃出异域风情：仅义乌市稠州路便集中了一大批风情各异的中东餐厅。这里的烧烤风格可以细分为阿富汗式、叙利亚式、伊朗式、约旦式、也门式、土耳其式、埃及式、巴基斯坦式……堪称“舌尖上的一千零一夜”。义乌是一座充满活力的城市，因 B 端商贸流通而闻名，并在美食旅游等 C 端消费领域展现出较好的发展潜力，未来的发展空间广阔。

## 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、信息流等资源优势和规模聚集。

### （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”。

#### 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，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

公司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

2024 年是义乌全市“打造典范、再造辉煌”的起始之年、突破之年、拼搏之年。报告期内，公司市场主业迈入量价齐升发展时代，创新业务保持较好的增长曲线。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，加速成为赋能小商品大众贸易的全球商贸领军企业。

报告期内，义乌市场日均客流量 21.88 万人次；日均外商超 3600 人，同比增长超 80%，外商入场人数显著增加，市场主要客流量指标均超 2019 年同期水平。根据义乌市发布的相关数据，

2024 年上半年，义乌市公路、铁路、航空客流总量约 1200 万人次，同比增长约 15%，入境外商约 25 万人次，同比增长约 95%。

### （一）市场经营

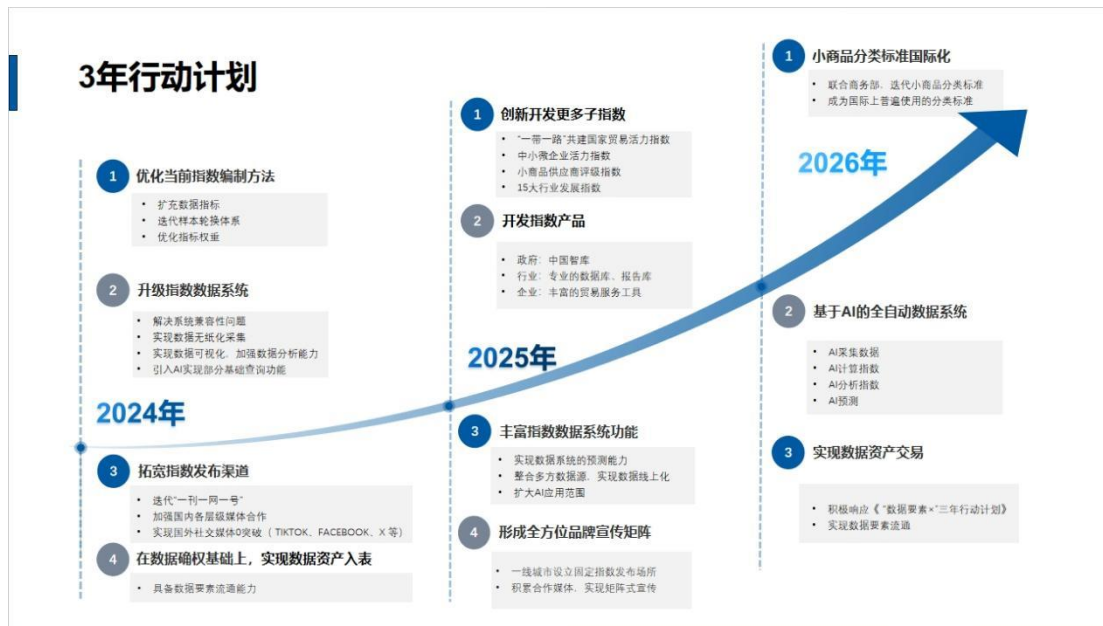
#### 1、市场运营数字化

报告期内，公司联合高校完成指数模型更新，迭代指数平台网站，实现与 chinagoods 平台互联互通；完成指数数据资产梳理，推动数据资源入表；《数据要素赋能小商品数字贸易便利化》入选国家数据局第一批 20 个“数据要素 X”典型案例。针对构建“中国小商品流通领域的道琼斯指数”的目标，公司制定了三年行动计划：

在 2024 年，公司将致力于完善指数模型，对指数数据系统进行全面升级，并拓宽指数发布渠道，积极与国内外媒体建立更紧密的合作关系。同时，公司将持续推动数据资产的入表工作，在“数据要素×商贸流通”领域催生新质生产力。

进入 2025 年，公司将进一步拓展指数体系，创新开发更多子指数，以满足不同层面的需求，面向政府、行业、企业开发更多样化的指数应用产品，并尝试开发指数短期预测功能，以逐步扩大人工智能的融合程度及应用范围。

至 2026 年，公司将努力推动小商品分类标准的国际化，并实现数据资产的交易，将“义乌·中国小商品指数”打造成为义乌市场的一张新名片，实现义乌在全球小商品流通领域的数据领先地位。



#### （义乌指数 3 年行动计划纲要）

报告期内，公司不断发掘数据要素的潜力，持续发挥其赋能作用，推动小商品贸易全链路、全场景、全业态数字化变革重塑。市场运营分公司和财务管理分公司以“商位管理系统”为核心，依托资源信息协同实现 4.0 版本的系统融合，分类构建业务标签，建立丰富详尽的市场“资源图库”，实现资产数据化管理，进一步优化运营效率，带动市场跃级。

2、全球数贸中心建设稳步推进。上半年，一期工程完成总工程量 62%，二期工程市场板块主体结项。商务写字楼板块地上主体结构完成约 68%，超高层建筑开工建设。在数字市场智能市场建设上，明确全球数贸中心网络基础建设方案；积极推进跨境网络建设，推进跨境访问产品测试；共同推进与清华面壁团队的 AI 合作项目；进一步补充完善全球数贸中心数字化方案。以公司数字化方案为基础，完善总体智慧园区建设及运营方案，以物业云平台为数字底座实现从现有单场景智能化迈向整体智能化。



(2024 年 6 月全球数字贸易中心工程进展图)

### (二) 自营贸易

公司在构建“外贸好货”贸易服务生态的进程中，推进品牌布局，提升中小微主体贸易便利化水平。报告期内完成自营贸易额达 38.95 亿元，同比增长 37.27%，爱喜猫全球好物集合店新增 4 家门店，累计数量已达 19 家。在创新外贸业务模式上，公司成功获得了二手车出口资质。

### (三) 线上平台

公司不断探索 AI 与小商品贸易业务的融合模式，推动传统市场的转型升级。上半年，新增 45 个第三方数字化服务产品，累计上架的数字化服务产品达到 194 个，这些产品涵盖了内容建设、贸易服务、仓储物流、运营支持、营销策略、企业管理和软件工具等多个领域。chinagoods 平台携手清华、科大讯飞、百度等顶尖团队，构建百人 AI 研发团队，针对义乌市场特性，推出 5 款自研 AI 产品，涵盖智能翻译、视频生成、商品发布等功能，打造“AI 数字人矩阵”实现 24 小时互动运营；“AI 智能翻译官”支持 36 种语言互译，破除语言壁垒；“AI 智能商品发布”与“AI 智能图片工厂”帮助商户处理复杂又专业的难题；“小商 AI”通过智能问答精准捕捉采购商需求，提升订单达成率。目前，chinagoods 平台已有 1.7 万用户深度体验小商 AI 系列，助力市场经营户实现业务的数字化升级。



(部分 AI 应用展示)

报告期内，大数据公司净利润 7,279.37 万元，同比增长 56.89%，chinagoods GMV 450 亿元，同比增长 40.6%。chinagoods 平台新增注册采购商超 40 万人，累计超 445 万人。

#### (四) 数字支付

快捷通致力于解决跨境收结汇领域的核心痛点与瓶颈，持续优化其支付平台功能，以实际行动助力义乌市场中的中小微企业实现资金通路的合规化。报告期内，快捷通成功与中国工商银行阿布扎比分行携手完成了迪拜市场的首单直接货币结算业务，这标志着快捷通在境内外一体化跨境人民币结算服务上实现了全流程闭环的实践。

此外，快捷通还与中国银行共同推进数字人民币跨境应用（即数字货币桥项目）的落地。该应用已于 2024 年 5 月 30 日正式上线。数字货币桥项目的核心目标在于构建一个连接全球各国央行数字货币的桥梁，旨在促进全球金融体系的高效互联互通。随着数字货币的广泛应用，跨境支付流程将变得更加便捷与高效，资金流动也将享受前所未有的自由度，从而显著提升金融服务的普惠性。数字货币桥的运营不仅为市场参与者带来了实质性的便利，更为各国央行提供了宝贵的

实践机会与经验积累。这将有助于各国央行更深入地理解数字货币的发展脉络与规律，为其未来金融政策的制定提供坚实的数据支持与理论依据。

截至 6 月 30 日，2024 年跨境人民币支付业务交易额超 120 亿人民币，可支持币种达 25 种，交易覆盖 150 多个国家和地区。所有交易未发生一笔风险争议资金，未产生任何冻卡事件，为经营户顺利出海提供了坚实的金融基建保障。

报告期内，快捷通公司净利润 2,738.10 万元，去年同期为-572.02 万元，同比大幅增长。

#### （五）贸易履约

智捷元港加快布局 FBC“两仓一线”商贸基础设施，提升数字化跨境物流服务能力。3 月举办 2024 跨境物流生态转型升级高峰论坛暨“组货派平台”品牌发布会，上线“组货派”数字化物流履约平台，链接国际物流企业，为中小微企业提供航线、仓储、系统等多项支持。2024 年上半年，智捷元港已为义乌市场提供 3.5 万 TEU 质量更高、舱位更稳定的国际物流服务。数字化跨境供应链服务履约平台(智捷元港)列入 2024 年浙江省数字贸易高质量发展重点项目。

#### （六）会展

报告期内，展会对贸易的带动作用不断增强，受广交会、义乌国际五金博览会等专业展会引流效应的带动，浙江省外与境外采购商来市场参观、采购的客商增多，仅 4 月份，义乌入境外商就达 61991 人次，已超过 2019 年同期水平，第 8 届中国义乌国际五金电器博览会吸引采购商 83643 人次，其中境外客商 3024 人，现场成交额达 5.6 亿元。

截至 6 月底，商城展览共举办五金会、饰品工厂展等境内展会 23 场，举办印尼、柬埔寨等境外展会 3 场，吸引采购商超 77 万人次，展览面积 38 万平方米，意向成交额 43 亿元。中国义乌进口商品博览会项目列入 2024 年浙江省进口高质量发展项目计划。

#### （七）酒店

报告期内，酒店业务线（含受托经营酒店）实现营收 2.27 亿元，同比增长 1.3%，GOP 实现 2471.38 万元，同比增长 4.51%。酒店线积极实施“市场+文旅”与“美食+购物”的融合发展策略，依托义乌市场，构建了一个集购物、美食、旅游为一体的综合性消费场景，致力于打造独具特色的市场文旅 IP，以显著提升市场文旅的吸引力和热度。六月底举办的“品味万国 嬉购全球”美食节活动，成功吸引了 17 家义乌市域内知名的异国风味餐饮单位参与，活动现场座无虚席、人气爆棚，出现了门票供不应求的情况。现场舞蹈、音乐与灯光的精彩结合激发了观众的热烈欢呼，美食、啤酒、小吃等令宾客们尽享盛宴，活动效果超出预期。

## “品味万国 嬉购全球” 美食节活动



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	6,765,934,137.13	5,160,991,043.25	31.10
营业成本	4,527,895,348.12	3,582,510,450.35	26.39
销售费用	92,206,144.98	77,763,668.49	18.57
管理费用	218,138,951.18	267,899,068.22	-18.57
财务费用	53,571,231.34	53,603,900.89	-0.06
研发费用	11,759,206.64	10,524,249.20	11.73
经营活动产生的现金流量净额	114,363,500.83	143,247,195.78	-20.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,323,845,089.70	-505,539,125.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-738,900,347.95	543,680,426.49	-235.91

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期增加 16.05 亿元，主要系市场经营、商品销售及贸易服务均较同期增长，分别增加 4.68 亿元、10.57 亿元、0.87 亿元，增幅分别为 25.99%、37.24%、30.63%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较同期减少 8.18 亿元，主要系数码城征迁等致处置长期资产收回的现金净额同比减少 2.08 亿元，联营单位预分配资金等致收到其他与投资活动有关的现金同比减少 4.95 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较同期减少 12.83 亿元，主要系筹资净流入同比减少 11.50 亿元所致。

## 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
货币资金	979,696,870.94	2.72	2,922,735,320.61	8.07	-66.48	归还本息负债所致
预付款项	1,933,879,454.57	5.37	986,062,615.10	2.72	96.12	主要系商品销售规模扩大预付货款增加
存货	1,897,027,952.53	5.27	1,247,244,380.91	3.44	52.10	主要系开发成本与库存商品增加
开发支出	11,157,791.11	0.03	18,648,441.93	0.05	-40.17	主要系本期转确认无形资产
预收款项	361,888,036.98	1.00	602,364,396.64	1.66	-39.92	主要系预收待抵商户款减少
应付职工薪酬	17,782,397.68	0.05	148,473,258.54	0.41	-88.02	主要系发放 23 年计提的效益工资
一年内到期的非流动负债	1,767,945,699.70	4.91	179,140,794.24	0.49	886.90	主要系一年内到期有息负债转入
应付债券	1,999,398,922.23	5.55	3,498,452,484.47	9.66	-42.85	主要系一年内到期中票转出

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 5.03（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.40%。

**(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 币种：人民币

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金	16,594,295.29	12,556,381.42
存货	8,925,585.77	8,925,585.77
长期股权投资	102,918,559.00	102,918,559.00
其他非流动金融资产	631,520,588.85	631,520,588.85
其他流动资产	399,764,547.68	313,869,496.74
合计	1,159,723,576.59	1,069,790,611.78

资产受限情况详见第十节 财务报告之附注七、31、所有权或使用权受限资产。

#### 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

2024 年 6 月末对外投资额为 899,843.80 万元（其中交易性金融资产 1,164.08 万元，长期股权投资 693,880.45 万元，其他权益工具投资 55,564.31 万元，其他非流动金融资产 149,234.96 万元），较上年末 901,637.77 万元（其中交易性金融资产 1,513.09 万元，长期股权投资 702,277.95 万元，其他权益工具投资 55,689.74 万元，其他非流动金融资产 142,156.99 万元）减少 1,793.97 万元，降幅为 0.20%，主要变动如下：

一、报告期末交易性金融资产较上年末减少 349.01 万元，系报告期公允价值变动减少 349.01 万元。

二、报告期末长期股权投资较上年末减少 8,397.50 万元，主要系：

1. 投资成本净减少 14,779.09 万元，系报告期增加 JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO 等投资款 2,245.91 万元，收回义乌市弘义股权投资基金合伙企业等投资款 17,025.00 万元。

2. 权益法计提收益等净增加 6,381.59 万元，主要系报告期权益法计提投资收益 9,834.88 万元，收到义乌市弘义股权投资基金合伙企业（有限合伙）分红 3,475.00 万元。

三、报告期末其他权益工具投资较上年末减少 125.43 万元，系申万宏源集团股份有限公司本报告期公允价值变动。

四、报告期末其他非流动金融资产较上年末增加 7,077.97 万元，系报告期增加 MASAI MARA TECHNOLOGY LTD 投资款 2,171.82 万元，增加苏州祥仲创业投资合伙企业（有限合伙）投资款 6,000.00 万元，收回南通紫荆华通股权投资合伙企业（有限合伙）投资款 973.85 万元，义乌市智慧交通有限公司注销减少 120 万元。

**(1). 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
苏州祥仲创业投资合伙企业(有限合伙)	创业投资(限投资未上市企业);股权投资	是	其他	6,000.00	13.70%	否	其他非流动金融资产	自有资金	太仓维仲投资管理有限公司等	不适用	累计出资16,000万元			否	2021/02/10 2020/11/19 2020/11/18	无
合计	/	/	/	6,000.00	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

**(2). 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	综保区A-B跨线桥,下部结构全部施工完成,其余项目均已竣工验收,A、B、D区已投入使用。	4,008.12	435,748.16
物流园S2	108,000.00	已竣工验收。	8,007.27	74,093.26
物流园S3	132,000.00	已竣工验收。	14,509.36	97,597.76
义乌国际数字物流市场	113,600.00	已竣工验收。	6,417.49	83,179.76
全球数字自贸中心	832,082.00	一期工程完成总工程量62%,二期工程市场板块主体结项。商务写字楼板块地上主体结构完成约68%,超高层建筑开工建设。	8,747.59	289,684.70

## (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	1,513.09	-349.01	-	-	-	-	-	1,164.08
其他权益工具投资	55,689.74	-	151.33	-	-	-	-125.43	55,564.31
其他非流动金融资产	142,156.99	-	-	-	8,171.82	1,093.85	-	149,234.96
合计	199,359.82	-349.01	151.33	-	8,171.82	1,093.85	-125.43	205,963.35

## 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	000166	申万宏源	55,362.54	自有资金	55,689.74	-	151.33	-	-	-	55,564.31	其他权益工具投资
股票	600278	东方创业	5,000.00	自有资金	1,513.09	-349.01	-	-	-	-	1,164.08	交易性金融资产
股票	833979	天图投资	15,519.21	自有资金	3,717.19	-	-	-	-	-	3,717.19	其他非流动金融资产
合计	/	/	75,881.75	/	60,920.02	-349.01	151.33	-	-	-	60,445.58	/

## 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

本报告期末私募基金投资账面价值 127,274.49 万元，较上年末 122,248.34 万元增加 5,026.15 万元，系本期新增苏州祥仲创业投资合伙企业（有限合伙）6,000 万元，收回南通紫荆华通股权投资合伙企业（有限合伙）投资款 973.85 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

公司于 2024 年 4 月 22 日召开公司第九届董事会第十八次会议，于 2024 年 5 月 23 日召开公司 2023 年度股东大会，审议通过了《关于全资子公司拟转让股权暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司大数据公司与控股股东商城控股签订《股权转让协议》，约定大数据公司将其持有的义乌兴宸企业管理有限公司 100%的股权转让给商城控股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站于 2024 年 4 月 23 日披露的《关于全资子公司拟转让股权暨关联交易的公告》(临 2024-020)、于 2024 年 7 月 10 日披露的《关于全资子公司拟转让股权的进展公告》(临 2024-028)及于 2024 年 7 月 20 日披露的《关于全资子公司转让股权完成工商变更登记的公告》(临 2024-029)。本次股权转让事项已全部完成交割。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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、投资咨询服务、投资管理服务	400,000.00	276,480.69	258,619.40	-2,099.38
海城公司	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	188,582.64	-110,770.92	-5,890.49
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	132,667.02	49,229.88	-1,074.91
义乌市商城工联企业管理有限公司	企业管理；房地产开发经营等	20,000.00	16,242.96	15,756.41	-123.30
快捷通支付服务有限公司	互联网支付、跨境人民币、跨境外汇等	18,000.00	62,658.94	17,996.24	2,738.10
义乌兴宸企业管理有限公司	企业管理；企业管理咨询	15,000.00	269,442.05	12,095.75	-0.11
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	223,717.33	6,731.69	-805.16
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	52,017.34	27,770.52	7,279.37
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	供应链管理服务等	10,000.00	15,490.29	6,105.04	-854.02
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	16,191.77	13,541.03	1,119.34
商城房产	房地产开发及销售	500,000.00	2,339,132.01	651,232.83	-1,594.92
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	143,380.84	143,366.88	271.23
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	2,077,490.10	241,915.68	20,777.69
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，商业营销策划，经营管理咨询，商场经营管理等	80,000.00	130,494.82	96,802.46	4,791.51
浦江绿谷置业有限公司	房地产开发及销售	70,000.00	114,682.66	80,152.69	9,453.00
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	69,362.83	37,797.48	-2,518.95
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	218,445.13	189,489.54	774.37

**(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、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。

3、外部不确定性。地缘政治因素导致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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 24 日	详见决议公告
2023 年度股东大会	2024 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 24 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、2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会会议议事规则〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策及实施制度〉的议案》、《关于制定〈独立董事工作制度〉的议案》。

2、2023 年度股东大会审议通过《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度监事会工作报告》、《2023 年年度报告及摘要》、《2023 年度财务决算报告》、《2024 年度财务预算报告》、《2023 年度利润分配方案》、《关于未来 12 个月内拟发行各类债务融资工具的议案》、《关于公司部分董事 2022 年度薪酬兑现的议案》、《关于全资子公司拟转让股权暨关联交易的议案》。

### 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
王栋	董事长	选举
王栋	总经理	离任
赵文阁	董事长	离任
张奇真	副总经理	离任

### 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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



## 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>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>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>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>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>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</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</p>

<p>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>(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意见。</p> <p>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》。</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) 的公告。</p>
<p>2023 年 8 月 17 日，公司第九届董事会第十二次会议，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。2023 年 8 月 17 日公司第九届监事会第五次会议通过《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 2023 年 8 月 19 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告。</p>
<p>2023 年 10 月 19 日公司第九届董事会第十三次会议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划预留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意见。</p> <p>2023 年 10 月 19 日公司第九届监事会第六次会议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划预留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预留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》</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 10 月 20 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告。</p>
<p>2023 年 11 月 8 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，2023 年 11 月 20 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 2023 年 11 月 16 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告。</p>
<p>2023 年 12 月 28 日公司第九届董事会第十四次会议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公告。</p>

<p>2023 年 12 月 28 日公司第九届监事会第七次会议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二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二个解除限售除限售条件成就的核查意见》。</p>	
--	--

**(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 10,100 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(被申请人)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	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京城建集团有限责任公司	公司	无	诉讼	建设工程合同纠纷案 (2024)浙07民初534号	35,636.15	否	未开庭		
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	石嘴山市盛裕泽资产管理有限公司	无	诉讼	合同纠纷案 (2024)宁0202民初514号	1,166.06	否	一审已判决,公司已上诉,二审未开庭		
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	未开庭		
公司	骆海泉、黄水英,第三人:龙川县粤港实业有限公司	无	诉讼	股东损害公司债权人利益纠纷案 (2023)粤1622民初2752号	300	否	二审已开庭,尚未判决		
浙江中国小商品城集团股份有限公司商城宾馆	义乌市君湖会娱乐有限公司	无	诉讼	房屋租赁合同纠纷案 (2024)浙0782民初9083号	554.66	否	已判决	一、被告义乌市君湖会娱乐有限公司支付原告浙江中国小商品城集团股份有限公司商城宾馆2023年4月1日至2024年6月21日期间的租金人民币5,330,000元及违约金334,400元; 二、案件受理费25,313元(已减半),由被告义乌市君湖会娱乐有限公司负担。	诉讼款已收回

## (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法律文书确定的义务、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

## 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服务有限公司	第一大股东的子公司	接受劳务	物业服务费及绿化养护费	市场价	110,312,803.36	110,312,803.36	87.69	转账	110,312,803.36	
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	接受劳务	安保服务费	市场价	9,059,886.19	9,059,886.19	7.20	转账	9,059,886.19	
义乌商博云谷企业管理有限公司	第一大股东的子公司	接受劳务	代建费	市场价	5,203,100.00	5,203,100.00	4.14	转账	5,203,100.00	
市场发展集团下属幸福湖国际会议中心	第一大股东的控股股东的分公司	其他流入	委托管理许可费	协商价	1,220,016.70	1,220,016.70	0.97	转账	1,220,016.70	
合计				/	/	125,795,806.25	100.00	/	125,795,806.25	/
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

公司于 2024 年 4 月 22 日召开公司第九届董事会第十八次会议，于 2024 年 5 月 23 日召开公司 2023 年度股东大会，审议通过了《关于全资子公司拟转让股权暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司大数据公司与控股股东商城控股签订《股权转让协议》，约定大数据公司将其持有的义乌兴宸企业管理有限公司 100%的股权转让给商城控股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站于 2024 年 4 月 23 日披露的《关于全资子公司拟转让股权暨关联交易的公告》(临 2024-020)、于 2024 年 7 月 10 日披露的《关于全资子公司拟转让股权的进展公告》(临 2024-028) 及于 2024 年 7 月 20 日披露的《关于全资子公司转让股权完成工商变更登记的公告》(临 2024-029)。本次股权转让事项已全部完成交割。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**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	2,659.17	2015-12-16	2015-7-01	2026-12-15	连带责任担保		无	否	否	-	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	461.13				连带责任担保		无	否	否	-		否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												-1,918.12			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												3,120.30			
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）												3,120.30			
担保总额占公司净资产的比例（%）												0.17			
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	<p>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2024年6月30日，义乌商旅实际共向银行借款54,268,838.96人民币元（2023年12月31日：人民币93,377,327.02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26,591,731.09元的担保责任（2023年12月31日：人民币45,754,890.24元）。国资运营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2024年6月30日尚未结清的担保金额为人民币4,611,250.35元（2023年12月31日：4,629,333.68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

序号	合同名称	签约单位	合同价款 (万元)	签约时间
1	全球数贸中心项目超高层总承包合同	公司、浙江省一建建设集团有限公司	108,064.44	2024 年 4 月
2	义乌综保区二期跨线桥工程一标段总承包合同	公司、义乌晟霖建设有限公司	2,362.69	2024 年 3 月
3	义乌全球数字自贸中心二期建筑智能化工程	公司、义乌市匠神建设有限公司	1,755.25	2024 年 6 月

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	27,218,750	0.50	0	0	0	-12,414,600	-12,414,600	14,804,150	0.27
3、其他内资持股	27,218,750	0.50	0	0	0	-12,414,600	-12,414,600	14,804,150	0.27
境内自然人持股	27,218,750	0.50	0	0	0	-12,414,600	-12,414,600	14,804,150	0.27
二、无限售条件流通股份	5,457,115,426	99.50	0	0	0	12,414,600	12,414,600	5,469,530,026	99.73
1、人民币普通股	5,457,115,426	99.50	0	0	0	12,414,600	12,414,600	5,469,530,026	99.73
三、股份总数	5,484,334,176	100	0	0	0	0	0	5,484,334,176	100

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2024年1月15日，公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期限限制性股票上市流通，上市流通总数为12,414,600股。

##### 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

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020 年限制性股票激励计划首次授予的 322 名激励对象	2,574.14	1,241.46	-	1,332.68	限制性股票激励限售	限售期为股份自首次授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月
2020 年限制性股票激励计划预留授予的 29 名激励对象	147.735	-	-	147.735	限制性股票激励限售	限售期为股份自首次授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月
合计	2,721.875	1,241.46	-	1,480.415	/	/

公司 2020 年限制性股票激励计划实施至报告期末，合计 75 名激励对象因调任、离职退休等原因不再符合激励条件，其所持有的限制性股票由公司回购注销。截至报告期末，仍存续的激励对象共 351 人，共持有限制性股票 1,480.415 万股。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	139,302
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (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(不含通过转融通出借股份)							
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	55.40	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	25,706,463	108,568,504	1.98	0	未知	-	其他
中国人寿保险股份有限公司-传统- 普通保险产品-005L-CT001 沪	-6,387,200	33,646,042	0.61	0	未知	-	未知
高雅萍	0	32,261,566	0.59	0	未知	-	境外自然人
中国工商银行股份有限公司-华泰柏 瑞沪深300交易型开放式指数证券投 资基金	31,710,002	31,710,002	0.58	0	未知	-	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	8,034,400	27,830,800	0.51	0	未知	-	未知
南方基金-农业银行-南方中证金融 资产管理计划	0	26,675,000	0.49	0	未知	-	未知
大成基金-农业银行-大成中证金融 资产管理计划	0	26,447,800	0.48	0	未知	-	未知
蒋仕波	0	24,387,200	0.44	0	未知	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
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	108,568,504	人民币普通股	108,568,504				

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	33,646,042	人民币普通股	33,646,042
高雅萍	32,261,566	人民币普通股	32,261,566
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	31,710,002	人民币普通股	31,710,002
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	27,830,800	人民币普通股	27,830,800
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	26,675,000	人民币普通股	26,675,000
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	26,447,800	人民币普通股	26,447,800
蒋仕波	24,387,200	人民币普通股	24,387,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江浙财资本管理有限公司的控股股东浙江省财务开发有限责任公司,持有义乌中国小商品城控股有限责任公司的控股股东义乌市市场发展集团有限公司的控股股东义乌市国有资本运营有限公司 9.44%的股份。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 公司债券（含企业债券）

√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	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	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	中信证券	中信证券	专业机构投资者	公开交易	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	中信证券	中信证券	专业机构投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

#### 2. 公司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2024年6月26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(2024)020213】,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变更、变化和执行情况及其影响

□适用 √不适用

其他说明

无

## (二) 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			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			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			否
浙江中国小商品城集团股份有限公司2023年度第五期超短期融资券	23浙小商SCP005	012384038	2023-11-6至2023-11-7	2023-11-8	2024-8-2	10	2.78	到期一次性还本付息	银行间市场			否
浙江中国小商品城集团股份有限公司2024年度第一期超短期融资券	24浙小商SCP001	012480815	2024-3-11至2024-3-12	2024-3-13	2024-12-6	10	2.40	到期一次性还本付息	银行间市场			否
浙江中国小商品城集团股份有限公司2024年度第二期超短期融资券	24浙小商SCP002	012481205	2024-4-7至2024-4-8	2024-4-9	2024-12-26	10	2.33	到期一次性还本付息	银行间市场			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. 公司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 2024 年 6 月 26 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（2024）020213】，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

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

(六) 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



## (七) 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	0.43	0.48	-10.42	
速动比率	0.30	0.39	-23.08	
资产负债率 (%)	49.76	51.12	下降 1.36 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	1,418,908,469.37	1,839,365,824.67	-22.86	
EBITDA 全部债务比	0.27	0.31	-12.90	
利息保障倍数	16.83	19.59	-14.09	
现金利息保障倍数	3.74	2.25	66.22	系本期付现所得 税增加所致
EBITDA 利息保障倍数	20.59	22.50	-8.49	
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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		979,696,870.94	2,922,735,320.61
交易性金融资产		11,640,817.50	15,130,895.00
应收账款		475,461,557.28	592,857,795.09
预付款项		1,933,879,454.57	986,062,615.10
其他应收款		121,606,527.40	115,279,387.63
存货		1,897,027,952.53	1,247,244,380.91
其他流动资产		834,033,616.52	665,132,672.86
流动资产合计		6,253,346,796.74	6,544,443,067.20
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		48,066,000.00	48,073,333.34
长期应收款		291,886,046.34	278,026,679.25
长期股权投资		6,938,804,460.82	7,022,779,506.25
其他权益工具投资		555,643,105.79	556,897,379.17
其他非流动金融资产		1,492,349,593.33	1,421,569,904.19
投资性房地产		4,055,293,637.52	4,144,209,365.57
固定资产		4,779,247,066.98	4,940,523,363.51
在建工程		4,383,862,731.01	3,955,959,200.32
使用权资产		169,346,250.60	180,873,833.84
无形资产		6,244,505,092.51	6,238,384,501.96
其中：数据资源		8,445,063.18	-
开发支出		11,157,791.11	18,648,441.93
其中：数据资源		9,101,400.55	7,855,225.73
商誉		284,916,367.87	284,916,367.87
长期待摊费用		273,485,862.73	330,032,050.64
递延所得税资产		101,529,164.07	115,356,912.59
其他非流动资产		138,253,316.00	138,253,316.00
非流动资产合计		29,768,346,486.68	29,674,504,156.43
资产总计		36,021,693,283.42	36,218,947,223.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,351,119,861.12	1,619,804,888.91
应付账款		1,165,262,393.64	1,390,254,849.27
预收款项		361,888,036.98	602,364,396.64
合同负债		3,694,027,281.44	4,066,579,965.73
应付职工薪酬		17,782,397.68	148,473,258.54
应交税费		376,044,575.37	348,185,249.71

其他应付款		2,288,090,193.05	1,862,720,723.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		608,684,665.60	-
一年内到期的非流动负债		1,767,945,699.70	179,140,794.24
其他流动负债		3,579,574,210.39	3,514,924,439.85
流动负债合计		14,601,734,649.37	13,732,448,565.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		907,780,063.03	862,798,863.03
应付债券		1,999,398,922.23	3,498,452,484.47
租赁负债		180,232,391.94	176,832,206.26
递延收益		152,843,381.09	160,432,656.23
递延所得税负债		82,839,360.82	84,044,926.48
非流动负债合计		3,323,094,119.11	4,782,561,136.47
负债合计		17,924,828,768.48	18,515,009,702.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		5,484,334,176.00	5,484,334,176.00
资本公积		1,670,651,142.45	1,666,882,087.60
减：库存股		40,264,267.55	74,367,173.75
其他综合收益		24,877,490.32	23,394,697.32
盈余公积		1,879,651,431.02	1,879,651,431.02
一般风险准备		4,893,646.97	4,893,646.97
未分配利润		9,054,720,863.33	8,703,604,953.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,078,864,482.54	17,688,393,818.20
少数股东权益		18,000,032.40	15,543,703.07
所有者权益（或股东权益）合计		18,096,864,514.94	17,703,937,521.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,021,693,283.42	36,218,947,223.63

公司负责人：王栋

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

2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		198,541,806.69	2,265,528,812.87
应收账款		9,941,475.80	33,941,436.69
预付款项		19,415,853.83	12,620,700.86
其他应收款		28,372,376.18	12,892,088.01
存货		566,410,051.20	5,231,744.36
其他流动资产		4,705,066,612.71	3,970,347,163.03
流动资产合计		5,527,748,176.41	6,300,561,945.82
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款		31,864,236.48	31,863,990.46
长期股权投资		10,818,530,854.21	10,598,239,200.32
其他权益工具投资		555,643,105.79	556,897,379.17
其他非流动金融资产		121,590,140.86	121,590,140.86
投资性房地产		4,025,134,746.00	4,115,810,590.81
固定资产		3,841,463,013.65	3,974,413,890.47
在建工程		2,769,840,520.81	2,555,580,061.19
使用权资产		99,627,222.47	103,038,184.75
无形资产		5,512,586,381.12	5,610,536,305.45
长期待摊费用		257,320,794.05	308,633,101.63
递延所得税资产		82,035,386.94	95,863,135.46
非流动资产合计		28,115,636,402.38	28,072,465,980.57
资产总计		33,643,384,578.79	34,373,027,926.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,351,119,861.12	1,619,804,888.91
应付账款		701,281,788.73	990,280,605.47
预收款项		309,937,182.03	550,737,695.05
合同负债		2,052,964,368.51	3,003,146,485.10
应付职工薪酬		16,467,499.02	105,072,078.58
应交税费		354,108,444.85	311,510,488.15
其他应付款		1,958,987,202.28	1,501,163,670.08
其中：应付利息		-	-
应付股利		608,684,665.60	-
一年内到期的非流动负债		1,726,408,423.62	144,137,373.24
其他流动负债		3,915,246,940.66	3,763,504,419.10
流动负债合计		12,386,521,710.82	11,989,357,703.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		529,680,000.00	510,290,000.00
应付债券		1,999,398,922.23	3,498,452,484.47
租赁负债		111,955,291.61	107,858,015.51
递延收益		94,571,381.09	102,160,656.23
递延所得税负债		11,120,976.54	11,434,544.88
非流动负债合计		2,746,726,571.47	4,230,195,701.09
负债合计		15,133,248,282.29	16,219,553,404.77

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,484,334,176.00	5,484,334,176.00
资本公积		1,902,719,872.26	1,898,950,817.41
减：库存股		40,264,267.55	74,367,173.75
其他综合收益		1,513,256.09	2,453,961.13
盈余公积		1,879,597,955.19	1,879,597,955.19
未分配利润		9,282,235,304.51	8,962,504,785.64
所有者权益（或股东权益）合计		18,510,136,296.50	18,153,474,521.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,643,384,578.79	34,373,027,926.39

公司负责人：王栋

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		6,765,934,137.13	5,160,991,043.25
其中：营业收入		6,765,934,137.13	5,160,991,043.25
二、营业总成本		4,986,564,001.60	4,038,995,021.46
其中：营业成本		4,527,895,348.12	3,582,510,450.35
税金及附加		82,993,119.34	46,693,684.31
销售费用		92,206,144.98	77,763,668.49
管理费用		218,138,951.18	267,899,068.22
研发费用		11,759,206.64	10,524,249.20
财务费用		53,571,231.34	53,603,900.89
其中：利息费用		120,646,122.86	125,445,414.65
利息收入		23,637,669.49	38,139,798.22
加：其他收益		11,178,944.81	14,631,536.76
投资收益（损失以“-”号填列）		107,996,646.94	1,033,500,114.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,348,751.52	1,017,671,762.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,490,077.50	-7,181,931.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		59,404.71	548,917.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		84.36	165,883,894.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,895,115,138.85	2,329,378,554.61
加：营业外收入		16,256,469.98	3,111,709.63
减：营业外支出		1,400,763.97	197,968.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,909,970,844.86	2,332,292,295.89
减：所得税费用		459,552,666.97	331,637,822.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,450,418,177.89	2,000,654,473.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,450,418,177.89	2,000,654,473.87
（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）		1,447,982,745.49	1,998,333,646.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,435,432.40	2,320,827.13
六、其他综合收益的税后净额		1,503,689.93	67,799,099.64
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,482,793.00	67,916,223.03
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-940,705.04	60,205,122.07
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-940,705.04	60,205,122.07
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,423,498.04	7,711,100.96
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		217,103.05	-
（6）外币财务报表折算差额		2,206,394.99	7,711,100.96
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		20,896.93	-117,123.39
七、综合收益总额		1,451,921,867.82	2,068,453,573.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,449,465,538.49	2,066,249,869.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,456,329.33	2,203,703.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.37

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：王栋

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**  
2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		2,428,541,827.28	1,923,534,277.16
减：营业成本		490,180,610.81	525,153,455.43
税金及附加		64,145,878.71	29,462,268.30
销售费用		35,521,657.02	37,008,590.21
管理费用		95,524,740.97	130,896,651.97
财务费用		59,531,140.85	65,718,043.69
其中：利息费用		120,646,122.86	125,445,414.65
利息收入		15,619,670.82	30,709,123.09
加：其他收益		7,944,882.13	12,319,396.64
投资收益（损失以“-”号填列）		117,453,264.95	1,044,304,324.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		114,978,264.95	1,040,883,650.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-9,305,911.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		24,247.94	1,193.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	163,241,247.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,809,060,193.94	2,345,855,518.71
加：营业外收入		13,204,046.33	1,090,764.24
减：营业外支出		183,540.75	53,023.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,822,080,699.52	2,346,893,259.06
减：所得税费用		405,483,345.45	320,573,444.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,416,597,354.07	2,026,319,814.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,416,597,354.07	2,026,319,814.16
五、其他综合收益的税后净额		-940,705.04	60,205,122.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-940,705.04	60,205,122.07
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-940,705.04	60,205,122.07
六、综合收益总额		1,415,656,649.03	2,086,524,936.23

公司负责人：王栋

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		6,947,726,888.17	4,977,640,834.09
收到的税费返还		20,905,599.66	23,897,946.46
收到其他与经营活动有关的现金		127,309,299.43	187,951,543.68
经营活动现金流入小计		7,095,941,787.26	5,189,490,324.23
购买商品、接受劳务支付的现金		5,840,206,516.42	4,090,931,069.08
支付给职工及为职工支付的现金		335,050,513.33	339,067,822.26
支付的各项税费		562,136,323.31	358,963,558.10
支付其他与经营活动有关的现金		244,184,933.37	257,280,679.01
经营活动现金流出小计		6,981,578,286.43	5,046,243,128.45
经营活动产生的现金流量净额		114,363,500.83	143,247,195.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		156,957,965.07	80,872,677.09
取得投资收益收到的现金		4,507,839.58	136,547,121.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,332.43	208,129,700.93
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		6,842,944.87	501,750,200.00
投资活动现金流入小计		168,418,081.95	939,782,530.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,388,085,871.65	1,433,747,137.68
投资支付的现金		104,177,300.00	21,106.36
支付其他与投资活动有关的现金		-	11,553,412.19
投资活动现金流出小计		1,492,263,171.65	1,445,321,656.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,323,845,089.70	-505,539,125.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,311,000,000.00	2,111,485,725.67
发行债券收到的现金		1,998,540,487.07	2,998,270,624.05
筹资活动现金流入小计		3,309,540,487.07	5,109,756,349.72
偿还债务支付的现金		3,422,600,000.00	4,072,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,490,536.58	479,370,705.33
支付其他与筹资活动有关的现金		8,350,298.44	14,105,217.90
筹资活动现金流出小计		4,048,440,835.02	4,566,075,923.23
筹资活动产生的现金流量净额		-738,900,347.95	543,680,426.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,305,573.28	2,390,230.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,947,076,363.54	183,778,727.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,910,178,939.19	1,981,200,941.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		963,102,575.65	2,164,979,668.87

公司负责人：王栋

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		1,569,836,230.15	1,098,788,301.57
收到其他与经营活动有关的现金		61,884,473.08	70,609,769.29
经营活动现金流入小计		1,631,720,703.23	1,169,398,070.86
购买商品、接受劳务支付的现金		286,262,561.44	236,241,398.35
支付给职工及为职工支付的现金		155,179,719.30	174,499,662.84
支付的各项税费		446,412,904.13	293,658,960.27
支付其他与经营活动有关的现金		71,737,707.82	126,086,015.59
经营活动现金流出小计		959,592,892.69	830,486,037.05
经营活动产生的现金流量净额		672,127,810.54	338,912,033.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,230,398,406.42	4,589,970,369.66
取得投资收益收到的现金		3,165,839.58	124,316,127.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,659.85	205,308,403.69
收到其他与投资活动有关的现金		-	501,750,200.00
投资活动现金流入小计		2,233,618,905.85	5,421,345,100.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,115,427,273.06	908,361,246.65
投资支付的现金		3,086,430,000.00	5,053,269,903.20
支付其他与投资活动有关的现金		326,400.00	31,628,618.75
投资活动现金流出小计		4,202,183,673.06	5,993,259,768.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,968,564,767.21	-571,914,668.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,271,000,000.00	1,950,000,000.00
发行债券收到的现金		1,998,540,487.07	2,998,270,624.05
筹资活动现金流入小计		3,269,540,487.07	4,948,270,624.05
偿还债务支付的现金		3,422,600,000.00	4,072,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,490,536.58	479,370,705.33
筹资活动现金流出小计		4,040,090,536.58	4,551,970,705.33
筹资活动产生的现金流量净额		-770,550,049.51	396,299,918.72
<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>		-2,066,987,006.18	163,297,284.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,258,308,812.87	1,431,822,390.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		191,321,806.69	1,595,119,675.06

公司负责人：王栋

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	5,484,334,176.00	1,666,882,087.60	74,367,173.75	23,394,697.32	1,879,651,431.02	4,893,646.97	8,703,604,953.04	17,688,393,818.20	15,543,703.07	17,703,937,521.27
二、本年期初余额	5,484,334,176.00	1,666,882,087.60	74,367,173.75	23,394,697.32	1,879,651,431.02	4,893,646.97	8,703,604,953.04	17,688,393,818.20	15,543,703.07	17,703,937,521.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	3,769,054.85	-34,102,906.20	1,482,793.00	-	-	351,115,910.29	390,470,664.34	2,456,329.33	392,926,993.67
(一)综合收益总额	-	-	-	1,482,793.00	-	-	1,447,982,745.49	1,449,465,538.49	2,456,329.33	1,451,921,867.82
(二)所有者投入和减少资本	-	3,769,054.85	-34,102,906.20	-	-	-	-	37,871,961.05	-	37,871,961.05
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	3,769,054.85	-34,102,906.20	-	-	-	-	37,871,961.05	-	37,871,961.05
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,096,866,835.20	-1,096,866,835.20	-	-1,096,866,835.20
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-1,096,866,835.20	-1,096,866,835.20	-	-1,096,866,835.20
四、本期期末余额	5,484,334,176.00	1,670,651,142.45	40,264,267.55	24,877,490.32	1,879,651,431.02	4,893,646.97	9,054,720,863.33	18,078,864,482.54	18,000,032.40	18,096,864,514.94

## 2024 年半年度报告

项目	2023 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	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

公司负责人：王栋

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	5,484,334,176.00	1,898,950,817.41	74,367,173.75	2,453,961.13	1,879,597,955.19	8,962,504,785.64	18,153,474,521.62
二、本年期初余额	5,484,334,176.00	1,898,950,817.41	74,367,173.75	2,453,961.13	1,879,597,955.19	8,962,504,785.64	18,153,474,521.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	3,769,054.85	-34,102,906.20	-940,705.04	-	319,730,518.87	356,661,774.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-940,705.04	-	1,416,597,354.07	1,415,656,649.03
（二）所有者投入和减少资本	-	3,769,054.85	-34,102,906.20	-	-	-	37,871,961.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	3,769,054.85	-34,102,906.20	-	-	-	37,871,961.05
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-1,096,866,835.20	-1,096,866,835.20
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-1,096,866,835.20	-1,096,866,835.20
四、本期期末余额	5,484,334,176.00	1,902,719,872.26	40,264,267.55	1,513,256.09	1,879,597,955.19	9,282,235,304.51	18,510,136,296.50

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

公司负责人：王栋

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金华市义乌市福田街道银海路567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(以下简称“商城控股”);最终控制方为义乌市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 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。此外,本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

于2024年6月30日,扣除本集团未来将以服务或商品结算待确认收入的合同负债和预收款项,以及本集团未来将收到货物或服务的预付账款,本集团流动负债超出流动资产人民币6,226,351,988.78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2024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4,657,661,136.97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、存货计价方法、存货跌价准备、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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的债权投资	金额大于 1,000 万元
重要的在建工程	金额大于 1,000 万元
重要的少数股东权益	资产总额大于 1 亿元且少数股东持股比例大于等于 5%
重要的合营企业或联营企业	符合集团发展战略的投资对象

**6. 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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和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)。当且仅当投资方具备下列三要素时,投资方能够控制被投资方:投资方拥有对被投资方的权力;因参与被投资方的相关活动而享有可变回报;有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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,其余部分冲减少数股东权益。

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。

## 8. 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。

## 9. 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,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 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,仍采用初始确认时所采用的汇率折算,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。

## 11. 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；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的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。

**以摊余成本计量的金融负债**

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，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

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等披露参见附注十二、1. 金融工具的风险。

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。

**12. 应收票据**

适用  不适用

**13. 应收账款**

适用  不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 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）。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）。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。

## 20. 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。

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	40-70 年	-	1.4%-2.5%

## 21. 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%

**22. 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，标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试
运输工具	获得运输工具行驶证
其他设备	实际开始使用或完成安装调试

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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：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；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。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

商誉作为使用寿命不确定的无形资产。此类无形资产不予摊销，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

其余无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权期限
软件及软件著作权	10 年	合同期与预计使用期限孰短

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**√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。

**27. 长期资产减值**√适用 不适用

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：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或者资产组组合。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经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的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。

**28. 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

**29. 合同负债**√适用 不适用

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。

### 30. 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

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 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。权益工具的公允价值采用市场报价确定，参见附注十三、2。

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。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露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包含转让商品的承诺，具体承诺视与客户约定不同而存在差异，由于客户能够分别从上述商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且上述商品或服务之间不存在重大整合、重大修改或定制或者高度关联，本集团将其作为可明确区分商品，分别构成单项履约义务。

本集团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、提供收单及支付服务等履约义务。

#### **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间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间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。

#### **酒店餐饮业务**

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间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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 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。

### 36. 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。

本集团对于收到的政府补助按总额法确认。

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，本集团对于收到的政府补助按总额法确认。

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。

### 37. 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单项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、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(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单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(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，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该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。

### 38. 租赁

适用  不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

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较低的租赁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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

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。

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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 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价值进行重大调整。

#### 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。

### **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价值重大调整。

### **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价值不可收回时，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。详见附注六、21。

### **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。详见附注六、27。

### **非上市股权投资的公允价值**

本集团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确定对非上市股权投资的公允价值。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。

**40. 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). 2024 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

**41. 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	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	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	实际缴纳的增值税税额	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 缴纳。
企业所得税	应纳税所得额	除附注六、1 中所列示税收优惠及注册在捷克布拉格、香港特别行政区、德国、肯尼亚、卢旺达、及迪拜的子公司外，本公司及集团境内子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	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：房产原值扣除一定比例 从租计征：租金收入	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。
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 缴纳。
地方教育费附加	实际缴纳的增值税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 缴纳。
文化事业建设费	广告业营业额	按广告业营业额的 3% 计缴。

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（%）
Huafrika (Kenya) Investment Development Co., Limited	30.00
BETTER SILK ROAD RWANDA Ltd	30.00
明择科技发展有限公司	20.00
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
香港佰特丝路有限公司	16.50
义乌小商品城（德国）有限公司	15.00
义乌中国小商品城大数据有限公司	15.00
BETTER SILK ROAD FZE	不征收企业所得税

### 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	213,381.46	249,915.87
银行存款	976,757,905.00	2,922,477,584.50
其他货币资金	2,725,584.48	7,820.24
合计	979,696,870.94	2,922,735,320.61
其中：存放在境外的款项总额	13,217,960.58	100,628,215.18

其他说明

使用权受限制的货币资金详见附注七、31. 所有权或使用权受限资产。

**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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,640,817.50	15,130,895.00	/
其中：			
权益工具投资	11,640,817.50	15,130,895.00	/
合计	11,640,817.50	15,130,895.00	/

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	472,258,564.38	587,700,197.38
1 年以内小计	472,258,564.38	587,700,197.38
1 至 2 年	8,083,399.52	10,408,255.33
2 至 3 年	1,522,338.68	1,195,926.30
合计	481,864,302.58	599,304,379.01

## (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	1.30	6,261,907.10	100.00	-	6,261,907.10	1.04	6,261,907.10	100.00	-
其中：										
应收租赁款	6,261,907.10	1.30	6,261,907.10	100.00	-	6,261,907.10	1.04	6,261,907.10	100.00	-
按组合计提坏账准备	475,602,395.48	98.70	140,838.20	0.03	475,461,557.28	593,042,471.91	98.96	184,676.82	0.03	592,857,795.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	475,602,395.48	98.70	140,838.20	0.03	475,461,557.28	593,042,471.91	98.96	184,676.82	0.03	592,857,795.09
合计	481,864,302.58	/	6,402,745.30	/	475,461,557.28	599,304,379.01	/	6,446,583.92	/	

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

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(%)
1年以内	472,258,564.38	50,914.35	0.01
1年至2年	1,821,492.42	33,991.91	1.87
2年至3年	1,522,338.68	55,931.94	3.67
合计	475,602,395.48	140,838.20	/

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额	6,446,583.92			6,446,583.92
本期计提	215,577.51			215,577.51
本期转回	259,416.13			259,416.13
2024年6月30日余额	6,402,745.30			6,402,745.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无



对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (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	6,446,583.92	215,577.51	259,416.13	6,402,745.30
合计	6,446,583.92	215,577.51	259,416.13	6,402,745.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连广龙众邦国际贸易有限公司	12,659,696.23	-	12,659,696.23	2.63	1,364.85
浙江杰链网络科技有限公司	6,261,907.10	-	6,261,907.10	1.30	6,261,907.10
LPS COMPANY LTDA	6,252,078.36	-	6,252,078.36	1.30	674.04
SUN OCEAN DEVELOPMENTS LIMITED	2,850,404.07	-	2,850,404.07	0.59	307.30
SWONIA, a. s.	2,769,068.86	-	2,769,068.86	0.57	298.53
合计	30,793,154.62	-	30,793,154.62	6.39	6,264,551.82

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

**8、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	1,925,038,260.48	99.54	969,194,841.33	98.29
1 至 2 年	3,050,841.07	0.16	12,339,052.53	1.25
2 至 3 年	2,138,045.31	0.11	4,404,721.24	0.45
3 年以上	3,652,307.71	0.19	124,000.00	0.01
合计	1,933,879,454.57	100.00	986,062,615.10	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 (%)
预付款项期末余额前五名汇总	691,010,197.59	35.73
合计	691,010,197.59	35.73

其他说明

□适用 √不适用

**9、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	121,606,527.40	115,279,387.63
合计	121,606,527.40	115,279,387.63

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	96,390,810.91	51,791,601.59
1 年以内小计	96,390,810.91	51,791,601.59
1 至 2 年	5,268,169.86	41,019,455.29
2 至 3 年	1,368,236.00	5,014,989.22
3 年以上	22,620,082.18	21,509,679.17
其他应收款坏账准备	-4,040,771.55	-4,056,337.64
合计	121,606,527.40	115,279,387.63

**(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	116,138,182.11	107,984,533.23
应收出口退税款	7,823,624.70	9,508,128.96
备用金	1,685,492.14	1,843,063.08
合计	125,647,298.95	119,335,725.27

**(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)	
2024年1月1日余额	4,056,337.64			4,056,337.64
本期计提	47,536.69			47,536.69
本期转回	63,102.78			63,102.78
2024年6月30日余额	4,040,771.55			4,040,771.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	4,056,337.64	47,536.69	63,102.78	4,040,771.55
合计	4,056,337.64	47,536.69	63,102.78	4,040,771.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家税务总局义乌市税务局	7,823,624.70	6.23	出口退税	1年以内	-
义乌君湖会娱乐有限公司	6,212,477.30	4.94	单位往来	1年以内	-
FUNDACION PARA EL INTERCAMBIO ENTRE YIWU Y ESPANA	5,572,630.27	4.44	垫付货款	1年以内	-
义乌市唯纽氮贸易有限公司	3,898,300.00	3.10	垫付货款	1年以内	-
义乌市晟然贸易有限公司	3,616,300.00	2.88	垫付货款	1年以内	-
合计	27,123,332.27	21.59	/	/	-

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10. 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	209,465.68	-	209,465.68	159,406.39	-	159,406.39
库存商品	254,186,015.31	-	254,186,015.31	162,423,278.28	-	162,423,278.28
周转材料	3,577,734.00	-	3,577,734.00	4,042,462.18	-	4,042,462.18
开发成本	629,034,891.04	28,303,338.06	600,731,552.98	67,478,414.27	28,303,338.06	39,175,076.21
开发产品	1,038,323,184.56	-	1,038,323,184.56	1,041,444,157.85	-	1,041,444,157.85
合计	1,925,331,290.59	28,303,338.06	1,897,027,952.53	1,275,547,718.97	28,303,338.06	1,247,244,380.91

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 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	转回或转销	
开发成本	28,303,338.06	-	-	28,303,338.06
合计	28,303,338.06	-	-	28,303,338.06



本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

#### (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 45,315,858.73 元（2023 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。于 2024 年 1-6 月，集团存货借款费用资本化金额人民币 9,518,414.86 元（2023 年：人民币 0.00 元），累计借款费用资本化金额人民币 45,315,858.73 元（2023 年：人民币 35,797,443.87 元）。

#### (5). 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	67,478,414.27	-	-	67,478,414.27
全球数贸二期可售项目	-	526,841,761.92	-	526,841,761.92
全球数贸超高层商写项目	-	34,714,714.85	-	34,714,714.85
合计	67,478,414.27	561,556,476.77	-	629,034,891.04

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	915,706,130.79	-	-	915,706,130.79
海城二期商业街	125,738,027.06	579,705.43	3,700,678.72	122,617,053.77
合计	1,041,444,157.85	579,705.43	3,700,678.72	1,038,323,184.56

#### 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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**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	399,764,547.68	313,869,496.74
待抵扣进项税额	399,219,355.16	326,795,702.79
预缴所得税	17,203,738.80	17,252,758.70
待认证进项税额	16,404,029.61	5,662,735.21
市场商户委托贷款	1,627,445.27	1,737,479.42
减：委托贷款坏账准备	-185,500.00	-185,500.00
合计	834,033,616.52	665,132,672.86

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	48,073,333.34	-	48,073,333.34
合计	48,066,000.00	-	48,066,000.00	48,073,333.34	-	48,073,333.34

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
成都商贸城委托贷款	48,000,000.00	5.5%	5.5%	2024-12-19	-	48,000,000.00	5.5%	5.5%	2024-12-19	-
合计	48,000,000.00	/	/	/	-	48,000,000.00	/	/	/	-

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□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	
押金	7,187,997.99	-	7,187,997.99	7,270,907.13	-	7,270,907.13	2.78%-7.55%
应收合营企业财务资助款	284,698,048.35	-	284,698,048.35	270,755,772.12	-	270,755,772.12	0.00%-6.74%
合计	291,886,046.34	-	291,886,046.34	278,026,679.25	-	278,026,679.25	/

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业								
义乌商旅	435,929,928.58	-	-	23,714,674.25	-	-	459,644,602.83	-
义乌融商置业有限公司	65,650,697.03	-	-	180.99	-	-	65,650,878.02	-
义乌创城置业	27,685,633.41	-	-	565,950.74	-	-	28,251,584.15	-
义乌国深商博置业有限公司	927,219,681.28	-	-	1,279,075.67	-	-	928,498,756.95	-
其他	33,956,893.18	-	-	-811,605.27	-	-	33,145,287.91	3,327,216.16
小计	1,490,442,833.48	-	-	24,748,276.38	-	-	1,515,191,109.86	3,327,216.16
二、联营企业								
惠商小贷	78,587,936.11	-	-	668,603.28	-	-	79,256,539.39	-
惠商紫荆	66,800,947.43	-	-	-6,620,081.78	-	-	60,180,865.65	-
稠州金融租赁	574,958,766.29	-	-	54,021,989.23	-	-	628,980,755.52	-
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	349,641,685.10	-	-	46,319,683.10	-	-	395,961,368.20	-
商城房产	3,122,444,390.10	-	-	-5,218,340.42	-	-	3,117,226,049.68	-
义乌市弘义股权投资基金合伙企业（有限合伙）	904,833,747.27	-	165,250,000.00	11,642,391.12	-	34,750,000.00	716,476,138.39	-
智捷元港	131,982,044.17	-	-	-5,687,009.55	-	-	126,295,034.62	-
义乌惠商紫荆二期投资合伙企业（有限合伙）	138,367,322.19	-	5,000,000.00	66,458.61	-	-	133,433,780.80	-
其他	65,128,491.27	22,459,100.00	-	-21,593,218.45	217,103.05	-	66,211,475.87	-
小计	5,545,171,938.15	22,459,100.00	170,250,000.00	73,600,475.14	217,103.05	34,750,000.00	5,436,448,616.34	9,508,049.22
合计	7,035,614,771.63	22,459,100.00	170,250,000.00	98,348,751.52	217,103.05	34,750,000.00	6,951,639,726.20	12,835,265.38

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 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 2024 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。

## 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	期初余额	本期增减变动		期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失				
申万宏源集团股份有限公司	556,897,379.17	-	1,254,273.38	555,643,105.79	-	1,513,256.09	非交易性
合计	556,897,379.17	-	1,254,273.38	555,643,105.79	-	1,513,256.09	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□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	1,272,744,910.29	1,222,483,421.12
非上市股权投资	182,432,741.89	161,914,541.90
新三板股权投资	37,171,941.15	37,171,941.17
合计	1,492,349,593.33	1,421,569,904.19

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
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	4,512,941,362.63	441,780,232.93	4,954,721,595.56
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 外购	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	4,512,941,362.63	441,780,232.93	4,954,721,595.56
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	706,382,061.59	104,130,168.40	810,512,229.99
2. 本期增加金额	83,250,364.94	5,665,363.11	88,915,728.05
(1) 计提或摊销	83,250,364.94	5,665,363.11	88,915,728.05
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	789,632,426.53	109,795,531.51	899,427,958.04
<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	3,723,308,936.10	331,984,701.42	4,055,293,637.52
2. 期初账面价值	3,806,559,301.04	337,650,064.53	4,144,209,365.57

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**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	4,779,247,066.98	4,940,523,363.51
合计	4,779,247,066.98	4,940,523,363.51

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	7,913,881,415.11	4,034,531,447.24	10,150,315.37	11,958,563,177.72
2. 本期增加金额	1,255,669.90	25,220,263.28	-	26,475,933.18
(1) 购置	1,255,669.90	25,220,263.28	-	26,475,933.18
3. 本期减少金额	-	1,785,041.89	-	1,785,041.89
(1) 处置或报废	-	1,785,041.89	-	1,785,041.89
4. 期末余额	7,915,137,085.01	4,057,966,668.63	10,150,315.37	11,983,254,069.01
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	3,269,495,712.70	3,269,131,025.42	8,249,608.24	6,546,876,346.36
2. 本期增加金额	148,972,351.30	38,341,324.73	367,200.90	187,680,876.93
(1) 计提	148,972,351.30	38,341,324.73	367,200.90	187,680,876.93
3. 本期减少金额	-	1,713,689.11	-	1,713,689.11
(1) 处置或报废	-	1,713,689.11	-	1,713,689.11
4. 期末余额	3,418,468,064.00	3,305,758,661.04	8,616,809.14	6,732,843,534.18
<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	4,025,505,553.16	752,208,007.59	1,533,506.23	4,779,247,066.98
2. 期初账面价值	4,173,222,234.56	765,400,421.82	1,900,707.13	4,940,523,363.51

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 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
辽宁西柳义乌中国小商品城	229,676,129.09	竣工决算尚未办理完毕
篁园服装市场	223,860,329.85	竣工决算尚未办理完毕
商城宾馆	47,359,583.83	竣工决算尚未办理完毕
合计	500,896,042.77	

**(5). 固定资产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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	4,383,862,731.01	3,955,959,200.32
合计	4,383,862,731.01	3,955,959,200.32

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
义乌市综合保税区工程项目	1,261,434,839.25	-	1,261,434,839.25	1,221,353,672.38	-	1,221,353,672.38
全球数字自贸中心	840,760,959.78	-	840,760,959.78	753,285,037.73	-	753,285,037.73
物流园 S3	791,916,664.08	-	791,916,664.08	646,823,075.05	-	646,823,075.05
义乌国际数字物流市场	694,972,397.57	-	694,972,397.57	630,797,491.91	-	630,797,491.91
物流园 S2	660,644,123.83	-	660,644,123.83	580,571,402.07	-	580,571,402.07
旅游赤岸西海项目	71,217,757.44	-	71,217,757.44	70,693,880.52	-	70,693,880.52
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	27,798,801.17	-	27,798,801.17	24,438,877.36	-	24,438,877.36
其他工程	7,461,741.52	-	7,461,741.52	340,316.93	-	340,316.93
合计	4,388,497,790.97	-4,635,059.96	4,383,862,731.01	3,960,594,260.28	-4,635,059.96	3,955,959,200.32

## (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	本期其他减少金额	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	2,443.89	335.99	-	2,779.88	97.30	在建	-	-	/	自有
旅游赤岸西海项目	8,000.00	7,069.39	52.39	-	7,121.78	89.02	在建	-	-	/	自有
义乌市综合保税区工程项目	624,250.00	122,135.37	4,008.12	-	126,143.49	47.51	在建	6,046.39	1,784.08	2.93	自有/融资
全球数字自贸中心	832,082.00	75,328.50	8,747.59	-	84,076.09	10.10	在建	1,843.23	1,000.80	2.93	自有/融资
物流园 S2	108,000.00	58,057.14	8,007.27	-	66,064.41	61.17	在建	1,631.66	737.82	2.93	自有/融资
物流园 S3	132,000.00	64,682.31	14,509.36	-	79,191.67	59.99	在建	1,850.45	567.52	2.93	自有/融资
义乌国际数字物流市场	113,600.00	63,079.75	6,417.49	-	69,497.24	61.18	在建	1,222.35	466.55	2.93	自有/融资
其他工程	-	34.03	712.14	-	746.17	/	在建	-	-	/	自有
合计	2,003,932.00	396,059.43	42,790.35	-	438,849.78	/	/	12,748.69	4,556.77	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 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****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	156,539,430.45	125,879,033.69	282,418,464.14
4. 期末余额	156,539,430.45	125,879,033.69	282,418,464.14
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	84,334,532.18	17,210,098.12	101,544,630.30
2. 本期增加金额	8,236,521.95	3,291,061.29	11,527,583.24
(1) 计提	8,236,521.95	3,291,061.29	11,527,583.24
4. 期末余额	92,571,054.13	20,501,159.41	113,072,213.54
<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	63,968,376.32	105,377,874.28	169,346,250.60
2. 期初账面价值	72,204,898.27	108,668,935.57	180,873,833.84

**(2). 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

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	数据资源	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,065,716,144.56	213,192,305.09	-	8,278,908,449.65
2. 本期增加金额	96,717,000.00	9,886,921.27	8,724,238.82	115,328,160.09
(1) 购置	96,717,000.00	157,461.24	-	96,874,461.24
(2) 内部研发	-	9,729,460.03	8,724,238.82	18,453,698.85
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	8,162,433,144.56	223,079,226.36	8,724,238.82	8,394,236,609.74
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,995,851,982.75	44,671,964.94	-	2,040,523,947.69
2. 本期增加金额	100,699,225.03	8,229,168.87	279,175.64	109,207,569.54
(1) 计提	100,699,225.03	8,229,168.87	279,175.64	109,207,569.54
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	2,096,551,207.78	52,901,133.81	279,175.64	2,149,731,517.23
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	6,065,881,936.78	170,178,092.55	8,445,063.18	6,244,505,092.51
2. 期初账面价值	6,069,864,161.81	168,520,340.15	-	6,238,384,501.96

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 1.32%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	自行开发的数据资源无形资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	8,724,238.82	8,724,238.82
其中：购入	-	-
内部研发	8,724,238.82	8,724,238.82
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	8,724,238.82	8,724,238.82
二、累计摊销		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	279,175.64	279,175.64
4. 期末余额	279,175.64	279,175.64
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	8,445,063.18	8,445,063.18
2. 期初账面价值	-	-

其他说明：

无

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
快捷通资产组	由浙江迅弛数字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。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于其他分部。	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本集团于 2022 年 7 月收购浙江迅弛数字科技有限公司以及浙江迅弛数字科技有限公司下属全资子公司快捷通支付服务有限公司 100% 股权（简称“迅弛集团”），形成商誉人民币 284,916,367.87 元。

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、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	其他减少金额	期末余额
房屋建筑物装饰	308,876,621.58	1,721,106.20	53,858,871.02	-	256,738,856.76
广告设施	21,155,429.06	35,398.23	4,443,821.32	-	16,747,005.97
合计	330,032,050.64	1,756,504.43	58,302,692.34	-	273,485,862.73

其他说明：

无



## 29、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	18,342,152.04	4,585,538.01	18,917,033.18	4,729,258.30
内部交易未实现利润	1,051,115.67	262,778.92	1,051,115.67	262,778.92
可抵扣亏损	27,193,584.84	6,798,396.21	26,986,391.85	6,746,597.98
已计提未支付的负债	119,357,082.99	29,839,270.75	178,820,383.73	44,705,095.94
超支广告费	18,679,540.24	4,669,885.06	15,934,608.52	3,983,652.13
租赁负债	122,035,355.81	30,508,838.95	124,053,478.91	31,013,369.72
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	120,296,259.64	30,074,064.91	118,020,122.13	29,505,030.53
交易性金融资产公允价值变动	-	-	2,276,137.50	569,034.38
合计	506,834,891.23	126,708,722.81	565,939,071.49	141,484,767.90

## (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	18,953,209.16	4,738,302.29	22,521,198.48	5,630,299.60
其他权益工具投资公允价值变动	2,017,674.80	504,418.70	3,271,948.17	817,987.04
其它非流动金融资产公允价值变动	310,386,559.32	77,596,639.83	310,386,559.36	77,596,639.84
使用权资产	100,718,234.96	25,179,558.74	104,511,421.24	26,127,855.31
合计	432,075,678.24	108,018,919.56	440,691,127.25	110,172,781.79

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	25,179,558.74	101,529,164.07	26,127,855.31	115,356,912.59
递延所得税负债	25,179,558.74	82,839,360.82	26,127,855.31	84,044,926.48

## (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	482,627,092.06	462,360,964.70
可抵扣亏损	826,067,540.48	933,593,373.14
合计	1,308,694,632.54	1,395,954,337.84

## (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
2024 年	-	160,812,048.37	
2025 年	197,127,086.32	205,661,578.38	
2026 年	208,744,327.07	227,475,259.53	
2027 年	165,375,700.71	165,825,700.71	
2028 年	152,256,135.84	173,818,786.15	
2029 年	102,564,290.54	-	
合计	826,067,540.48	933,593,373.14	/

其他说明：

√适用 □不适用

本集团认为上述固定资产折旧、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。

## 30、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

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,594,295.29	16,594,295.29	质押	[注 2]	12,556,381.42	12,556,381.42	质押	[注 2]
存货	8,925,585.77	8,925,585.77	查封	[注 3]	8,925,585.77	8,925,585.77	查封	[注 3]
长期股权投资	102,918,559.00	102,918,559.00	冻结	[注 4]	102,918,559.00	102,918,559.00	冻结	[注 4]
其他非流动金融资产	631,520,588.85	631,520,588.85	冻结	[注 4]	631,520,588.85	631,520,588.85	冻结	[注 4]
其他流动资产	399,764,547.68	399,764,547.68	质押	[注 5]	313,869,496.74	313,869,496.74	质押	[注 5]
合计	1,159,723,576.59	1,159,723,576.59	/	/	1,069,790,611.78	1,069,790,611.78	/	/

其他说明：

注 2、于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 6,888,542.08 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 3,888,542.08 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。于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 7,220,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 7,220,000.00 元）的银行存款用作义乌全球数字自贸中心项目-旅馆地块人防工程的履约保函。于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 2,485,753.21 元（2023 年 12 月 31 日：1,447,839.34 元）的银行存款用作 S3 物流园以及义东北工程项目专用资金而所有权或使用权受到限制。

注 3、于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 8,925,585.77 元（2023 年 12 月 31 日：8,925,585.77 元）的存货因诉讼被法院司法查封。

注 4、于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 102,918,559.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 102,918,559.00 元）的长期股权投资、人民币 631,520,588.85 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 631,520,588.85 元）的其他非流动金融资产被上海市第二中级人民法院冻结。

注 5、于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 399,764,547.68 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 313,869,496.74 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：银行卡收单业务、第三方支付便民服务业务、信用卡还款业务、信贷支付结算业务、公司其他部分业务收入资金。

**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	1,351,119,861.12	1,619,804,888.91
合计	1,351,119,861.12	1,619,804,888.91

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 2024 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.85%-3.75%(2023 年 12 月 31 日：2.95%-3.75%)。

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□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	723,773,900.73	1,158,111,539.96
物流园项目应付款	363,270,622.04	180,132,641.98
贸易应付货款	33,523,711.13	12,022,684.89
酒店项目采购应付款	31,436,663.10	29,601,176.89
其他	13,257,496.64	10,386,805.55
合计	1,165,262,393.64	1,390,254,849.27

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

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
预收租金	200,663,041.24	224,790,926.84
预收待抵商户款	159,508,936.00	373,307,194.00
其他	1,716,059.74	4,266,275.80
合计	361,888,036.98	602,364,396.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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

由于预收款项主要来源于预收待抵商户款和预收租金，单项金额较小，于 2024 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	2,074,881,218.36	3,034,398,081.66
预收商品货款	1,320,149,723.80	820,058,121.03
预收广告费	225,874,136.31	141,534,555.46
预收网络布线使用费	14,272,150.22	16,677,298.52
预收品牌使用费	8,653,840.53	9,350,894.14
预收购房款	2,718,107.75	5,090,581.43
其他	47,478,104.47	39,470,433.49
合计	3,694,027,281.44	4,066,579,965.73

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 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	148,095,620.61	149,939,393.71	280,252,616.64	17,782,397.68
二、离职后福利-设定提存计划	377,637.93	19,026,147.00	19,403,784.93	-
三、辞退福利	-	1,489,922.83	1,489,922.83	-
合计	148,473,258.54	170,455,463.54	301,146,324.40	17,782,397.68

## (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	147,806,727.99	108,739,134.21	239,260,702.08	17,285,160.12
二、职工福利费	-	12,060,825.36	12,060,825.36	-
三、社会保险费	167,642.26	11,320,564.21	11,488,206.47	-
其中：医疗保险费	80,149.81	10,795,907.38	10,876,057.19	-
工伤保险费	57,937.54	500,135.98	558,073.52	-
生育保险费	29,554.91	24,520.85	54,075.76	-
四、住房公积金	82,804.00	13,180,360.00	13,263,164.00	-
五、工会经费和职工教育经费	38,446.36	4,638,509.93	4,179,718.73	497,237.56
合计	148,095,620.61	149,939,393.71	280,252,616.64	17,782,397.68

## (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	363,602.60	18,401,069.99	18,764,672.59	-
2、失业保险费	14,035.33	625,077.01	639,112.34	-
合计	377,637.93	19,026,147.00	19,403,784.93	-

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	4,759,020.66	12,041,528.84
企业所得税	288,646,508.24	179,050,896.50
个人所得税	2,927,670.03	1,153,545.22
城市维护建设税	66,045.87	101,195.78
房产税	46,043,137.45	86,296,272.76
土地使用税	33,163,195.39	67,659,355.62
其他	438,997.73	1,882,454.99
合计	376,044,575.37	348,185,249.71

其他说明：

于 2024 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

##### (1). 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
应付股利	608,684,665.60	-
其他应付款	1,679,405,527.45	1,862,720,723.00
合计	2,288,090,193.05	1,862,720,723.00

##### (2). 应付利息

适用 不适用

##### (3). 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	608,684,665.60	-
合计	608,684,665.60	-

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (4). 其他应付款

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
待确认投资返还款	919,120,810.37	977,172,602.34
代扣代缴款及押金保证金	477,590,192.54	490,913,484.14
应付经营杂项	241,603,327.27	320,135,730.30
限制性股票激励计划	40,264,267.55	74,367,173.75
其他	826,929.72	131,732.47
合计	1,679,405,527.45	1,862,720,723.00

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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	187,391,704.59	93,995,355.93
1年内到期的应付债券	1,564,653,921.09	61,508,191.79
1年内到期的租赁负债	15,900,074.02	23,637,246.52
合计	1,767,945,699.70	179,140,794.24

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	3,029,408,685.78	3,025,604,467.02
支付业务往来	424,950,326.79	360,157,213.40
待转销项税额	120,478,684.35	124,426,245.96
应付待确认账户股利	2,653,400.82	2,653,400.82
上市前已宣告未领取的股利	2,083,112.65	2,083,112.65
合计	3,579,574,210.39	3,514,924,439.85



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	票面利率 (%)	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	是否违约
超短期融资券	100	2.68	2023-06-20	269 天	1,000,000,000.00	1,014,109,474.89	-	5,379,459.54	208,333.33	1,019,697,267.76	-	否
超短期融资券	100	2.72	2023-09-13	210 天	1,000,000,000.00	1,007,838,592.80	-	7,409,297.11	358,667.47	1,015,606,557.38	-	否
超短期融资券	100	2.78	2023-11-08	268 天	1,000,000,000.00	1,003,656,399.33	-	13,812,806.35	369,045.69	-	1,017,838,251.37	否
超短期融资券	100	2.40	2024-03-13	268 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	7,213,114.75	305,555.55	-	1,006,774,225.86	否
超短期融资券	100	2.33	2024-04-09	261 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	5,283,879.78	227,397.26	-	1,004,796,208.55	否
合计	/	/	/	/	5,000,000,000.00	3,025,604,467.02	2,000,000,000.00	39,098,557.53	1,468,999.30	2,035,303,825.14	3,029,408,685.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

**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	1,095,171,767.62	956,794,218.96
一年内到期的长期借款	-187,391,704.59	-93,995,355.93
合计	907,780,063.03	862,798,863.03

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

于 2024 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.55%-3.00% (2023 年 12 月 31 日：2.70%-3.20%)。

**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	3,564,052,843.32	3,559,960,676.26
一年内到期的应付债券	-1,564,653,921.09	-61,508,191.79
合计	1,999,398,922.23	3,498,452,484.47

## (2). 应付债券的具体情况：（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(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期	期末余额	是否违约
中期票据	100	3.29	2022-02-24	3年	1,000,000,000.00	999,543,046.26	11,447,397.26	182,032.83	-	1,011,172,476.35	-	否
中期票据	100	3.57	2022-03-29	3年	500,000,000.00	499,754,132.13	4,596,986.30	90,764.67	-	504,441,883.10	-	否
中期票据	100	3.00	2022-07-20	3年	500,000,000.00	499,699,270.69	14,219,178.08	91,278.13	-	14,219,178.08	499,790,548.82	否
公司债	100	2.88	2022-09-01	3年	800,000,000.00	799,714,114.98	19,189,479.45	81,287.56	-	19,189,479.45	799,795,402.54	否
公司债	100	2.88	2022-09-22	3年	700,000,000.00	699,741,920.41	15,630,904.11	71,050.46	-	15,630,904.11	699,812,970.87	否
合计	/	/	/	/	3,500,000,000.00	3,498,452,484.47	65,083,945.20	516,413.65	-	1,564,653,921.09	1,999,398,922.23	/

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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	280,220,129.27	295,896,757.48
未确认融资费用	-84,087,663.31	-95,427,304.70
一年内到期的租赁负债	-15,900,074.02	-23,637,246.52
合计	180,232,391.94	176,832,206.26

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

**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	160,432,656.23	-	7,589,275.14	152,843,381.09	
合计	160,432,656.23	-	7,589,275.14	152,843,381.09	/

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
		其他	小计	
股份总数	5,484,334,176.00	-	-	5,484,334,176.00

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）	1,576,915,195.61	26,939,682.00	-	1,603,854,877.61
股权激励	49,272,885.07	3,769,054.85	26,939,682.00	26,102,257.92
其他资本公积	40,694,006.92	-	-	40,694,006.92
合计	1,666,882,087.60	30,708,736.85	26,939,682.00	1,670,651,142.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度集团解锁部分限制性股票。解除限售期股票对应资本公积人民币 26,939,682.00 元。

本年度确认股份支付费用为人民币 3,769,054.85 元，计入资本公积。

**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	74,367,173.75	-	34,102,906.20	40,264,267.55
合计	74,367,173.75	-	34,102,906.20	40,264,267.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度集团解锁部分限制性股票。解除限售期股票对应库存股减少人民币 34,102,906.20 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	2,453,961.13	-1,254,273.38	-313,568.35	-940,705.04	1,513,256.09
其他权益工具投资公允价值变动	2,453,961.13	-1,254,273.38	-313,568.35	-940,705.04	1,513,256.09
二、将重分类进损益的其他综合收益	20,940,736.19	2,423,498.04	-	2,423,498.04	23,364,234.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,945,544.14	217,103.05	-	217,103.05	5,162,647.19
外币财务报表折算差额	15,995,192.05	2,206,394.99	-	2,206,394.99	18,201,587.04
其他综合收益合计	23,394,697.32	1,169,224.66	-313,568.35	1,482,793.00	24,877,490.32

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	1,827,766,734.43	-	-	1,827,766,734.43
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	1,879,651,431.02	-	-	1,879,651,431.02

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	8,703,604,953.04	6,651,440,591.35
调整后期初未分配利润	8,703,604,953.04	6,651,440,591.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,447,982,745.49	2,676,182,133.26
减：提取法定盈余公积	-	263,568,294.29
提取一般风险准备	-	3,854,655.84
应付普通股股利	1,096,866,835.20	356,594,821.44
期末未分配利润	9,054,720,863.33	8,703,604,953.04

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	6,596,681,432.31	4,485,665,686.10	4,981,391,903.99	3,497,747,787.03
其他业务	169,252,704.82	42,229,662.02	179,599,139.26	84,762,663.32
合计	6,765,934,137.13	4,527,895,348.12	5,160,991,043.25	3,582,510,450.35

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
行业类型		
市场经营	2,269,320,902.37	412,933,423.81
贸易服务	370,849,952.74	81,210,859.23
配套服务	231,045,537.97	170,312,418.96
商品销售	3,894,717,744.05	3,863,438,646.12
按经营地区分类		
中国大陆	6,648,328,598.74	4,425,255,978.59
境外	117,605,538.39	102,639,369.53
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	4,162,174,451.35	3,956,556,265.15
在某一时段内确认收入	2,603,759,685.78	571,339,082.97
合计	6,765,934,137.13	4,527,895,348.12

其他说明

√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

行业类型	本期
市场经营	2,144,527,009.14
贸易服务	185,397,616.77
配套服务	39,122,342.26
商品销售	820,058,121.03
合计	3,189,105,089.20

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	交付商品时	预收或在交付商品后取得收款权	贸易零售商品	是	-	无
小商品城市场商位使用及其经营配套服务	服务提供时	预收收取部分定金，剩余部分在履行完毕时收取	商位使用权/经营配套服务	是	-	无
酒店住宿业务	服务提供时	履行完毕收取	酒店住宿服务	是	-	无
酒店餐饮业务	服务完成时	履行完毕收取	餐饮服务	是	-	无
资金有期有偿使用服务	服务提供时	定期收取	资金	是	-	无
合计	/	/	/	/	-	/



## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

2024 年 1-6 月，无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本报告期确认的收入。

## 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	63,375,167.44	59,770,011.60
土地使用税	9,521,117.83	-20,871,643.50
印花税	3,876,045.62	2,760,376.78
城市维护建设税	3,481,163.04	2,592,625.45
教育费附加	1,431,100.14	1,111,245.71
地方教育附加	954,066.68	740,831.51
文化事业建设费	352,418.59	285,127.01
车船使用税	2,040.00	1,380.00
土地增值税	-	303,673.11
消费税	-	56.64
合计	82,993,119.34	46,693,684.31

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	58,655,407.13	44,804,065.01
安全保障及保险费用	14,881,145.37	16,637,122.08
广告宣传费	11,813,472.20	8,817,741.95
水电及燃料消耗费	3,714,266.39	3,001,783.95
折旧与摊销	456,351.72	68,097.07
其他	2,685,502.17	4,434,858.43
合计	92,206,144.98	77,763,668.49

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	131,154,974.85	167,894,577.09
折旧与摊销	67,190,228.01	73,931,835.81
办公室费用	5,094,467.96	5,162,481.69
中介机构费用	4,253,052.99	5,181,120.84
交通差旅费	2,716,793.06	3,181,309.38
推广及招商费用	122,347.60	174,131.61
开办费	22,094.75	61,043.87
其他	7,584,991.96	12,312,567.93
合计	218,138,951.18	267,899,068.22

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	9,080,982.23	7,187,298.15
技术研发费	2,517,921.67	3,114,081.41
折旧与摊销	41,306.12	93,741.44
其他	118,996.62	129,128.20
合计	11,759,206.64	10,524,249.20

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	120,646,122.86	125,445,414.65
短期融资券折价摊销	1,860,172.07	1,974,371.03
减：利息收入	23,637,669.49	38,139,798.22
减：利息资本化金额	51,962,221.53	35,577,046.98
汇兑损益	-555,504.48	-6,265,717.17
未确认融资费用的摊销	5,402,522.51	5,893,167.81
其他	1,817,809.40	273,509.77
合计	53,571,231.34	53,603,900.89

其他说明：

借款费用资本化金额已计入存货及在建工程。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	11,178,944.81	14,631,536.76
合计	11,178,944.81	14,631,536.76

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	98,348,751.52	1,017,671,762.53
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	1,258,704.40	1,252,476.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	1,763,697.53
处置理财产品取得的投资收益	-	31,995.58
其他非流动金融资产在持有期间取得的收益	9,368,068.09	2,110,591.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-978,877.07	-805,917.38
合计	107,996,646.94	1,033,500,114.51

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	-3,490,077.50	2,123,980.00
其他非流动金融资产	-	-9,305,911.08
合计	-3,490,077.50	-7,181,931.08

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	43,838.62	529,746.89
其他应收款坏账损失	15,566.09	19,170.96
合计	59,404.71	548,917.85

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	84.36	165,883,894.78
合计	84.36	165,883,894.78

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
违约金收入	14,453,216.26	2,515,430.08	14,453,216.26
其他	1,803,253.72	596,279.55	1,803,253.72
合计	16,256,469.98	3,111,709.63	16,256,469.98

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	111,979.20	108,245.71	111,979.20
其中：固定资产处置损失	111,979.20	108,245.71	111,979.20
其他	1,288,784.77	89,722.64	1,288,784.77
合计	1,400,763.97	197,968.35	1,400,763.97

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	446,616,915.76	319,963,973.46
递延所得税费用	12,935,751.21	11,673,848.56
合计	459,552,666.97	331,637,822.02

**(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	1,909,970,844.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	477,492,711.22
子公司适用不同税率的影响	-6,214,759.16
调整以前期间所得税的影响	3,010,152.95
非应税收入的影响	-4,243,741.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,566,285.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,979,296.66
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	25,641,072.64
归属于合营企业和联营企业的损益	-24,587,187.87
所得税费用	459,552,666.97

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). 与经营活动有关的现金**

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	99,768,071.94	82,617,679.95
收到的银行存款利息收入	23,637,669.49	38,139,798.22
收到的政府补助	3,128,471.15	64,401,761.02
收到银行备付金	-	1,930,508.43
其他	775,086.85	861,796.06
合计	127,309,299.43	187,951,543.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	163,115,497.55	137,806,934.75
支付的各项保证金	68,812,485.01	115,118,650.38
支付的银行备付金	9,828,318.72	-
其他	2,428,632.09	4,355,093.88
合计	244,184,933.37	257,280,679.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
收到的待确认的投资返还款	6,842,944.87	-
收到的合营公司及合营子公司的财务资助款	-	501,750,200.00
合计	6,842,944.87	501,750,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
支付财务资助款	-	11,553,412.19
合计	-	11,553,412.19

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	8,350,298.44	14,105,217.90
合计	8,350,298.44	14,105,217.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,619,804,888.91	1,150,000,000.00	17,613,194.43	1,436,298,222.22	-	1,351,119,861.12
一年内到期的非流动负债	179,140,794.24	-	1,671,761,851.02	82,956,945.56	-	1,767,945,699.70
其他流动负债	3,025,604,467.02	1,998,540,487.07	40,567,556.83	2,035,303,825.14	-	3,029,408,685.78
长期借款	862,798,863.03	161,000,000.00	-	-	116,018,800.00	907,780,063.03
应付债券	3,498,452,484.47	-	65,600,358.85	-	1,564,653,921.09	1,999,398,922.23
租赁负债	176,832,206.26	-	23,090,125.51	8,350,298.44	11,339,641.39	180,232,391.94
合计	9,362,633,703.93	3,309,540,487.07	1,818,633,086.64	3,562,909,291.36	1,692,012,362.48	9,235,885,623.80

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 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	1,450,418,177.89	2,000,654,473.87
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	-59,404.71	-548,917.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	187,680,876.93	188,468,645.61
使用权资产摊销	11,527,583.24	15,937,530.77
无形资产摊销	109,207,569.54	109,533,646.98
投资性房地产折旧和摊销	88,915,728.05	69,501,857.47
长期待摊费用摊销	58,302,692.34	39,324,216.01
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）	-84.36	-165,883,894.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,979.20	108,245.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,490,077.50	7,181,931.08
财务费用（收益以“-”号填列）	75,946,595.91	97,735,906.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,996,646.94	-1,050,919,439.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,827,748.52	-1,100,746.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,205,565.66	32,842,969.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-649,783,571.62	106,993,100.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,005,589,280.38	-381,251,455.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,131,609,535.38	-925,330,874.43
经营活动产生的现金流量净额	114,363,500.83	143,247,195.78
<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	963,102,575.65	2,164,979,668.87
减：现金的期初余额	2,910,178,939.19	1,981,200,941.64
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,947,076,363.54	183,778,727.23

## (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

## (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	963,102,575.65	2,910,178,939.19
其中：库存现金	213,381.46	249,915.87
可随时用于支付的银行存款	960,163,609.71	2,909,921,203.08
可随时用于支付的其他货币资金	2,725,584.48	7,820.24
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	963,102,575.65	2,910,178,939.19
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	16,594,295.29	12,556,381.42

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

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、 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	5,103,572.22	7.1268	36,372,138.50
欧元	128,458.22	7.6617	984,208.34
卢旺达法郎	15,749,722.00	0.0055	87,300.71
阿联酋迪拉姆	36,499.00	1.9462	71,034.35
捷克克朗	5,562,935.07	0.3100	1,724,509.88
应收账款	-	-	
其中：美元	416,308.57	7.1268	2,966,947.93
欧元	152.18	7.6617	1,165.96
捷克克朗	15,819,861.76	0.3100	4,904,157.14
其他应收款	-	-	
其中：美元	361,319.11	7.1268	2,575,049.03
欧元	20,060.00	7.6617	153,693.70
捷克克朗	18,148,013.89	0.3100	5,625,884.31
应付账款	-	-	
其中：美元	1,846,880.16	7.1268	13,162,345.52
捷克克朗	147,421.10	0.3100	45,700.54
其他应付款	-	-	
其中：美元	1,738,995.14	7.1268	12,393,470.57
欧元	24,948.87	7.6617	191,150.76
捷克克朗	138,490,383.66	0.3100	42,932,018.93

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

## 82、 租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 7,512,968.82 元。

计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 450,583.97 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 8,350,298.44(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和土地使用权和其他设备，房屋及建筑物的租赁期通常为 2-5 年，土地使用权的租赁期为 10 年。

使用权资产，参见附注七、25 使用权资产；租赁负债，参见附注七、47 租赁负债。

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

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	19,706,355.70	18,478,351.38
技术开发费	193,408.81	371,144.77
折旧与摊销	4,737,153.26	6,427,753.86
其他	163,773.60	521,160.10
合计	24,800,691.37	25,798,410.11
其中：费用化研发支出	11,759,206.64	10,524,249.20
资本化研发支出	13,041,484.73	15,274,160.91

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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 内部开发支出	本期减少金额		期末 余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
chinagoods 平台开发项目	7,130,228.92	1,057,601.03	5,966,692.23	2,078,436.70	142,701.02
快捷通核心支付系统	3,662,987.28	2,013,470.06	3,762,767.80	-	1,913,689.54
数据资源	7,855,225.73	9,970,413.64	8,724,238.82	-	9,101,400.55
合计	18,648,441.93	13,041,484.73	18,453,698.85	2,078,436.70	11,157,791.11

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 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

本公司于本期设立子公司义乌云带路数据科技有限公司和明择科技发展有限公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	10,000.00	浙江义乌	批发业	100.00		设立
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	批发业	100.00		设立
义乌综合保税区运营管理有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌中国小商品城海外投资发展有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌中国小商品城资产运营管理有限公司	浙江义乌	1,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
浙江银都酒店管理有限公司	浙江义乌	1,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌市银都商途餐饮有限公司	浙江义乌	500.00	浙江义乌	商务服务业		100.00	设立
义乌中国小商品城研究院有限公司	浙江义乌	1,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌市商博数智企业管理有限公司	浙江义乌	30,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌中国小商品城大数据有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	软件和信息技术服务业	100.00		设立
义乌信链技术服务有限公司	浙江义乌	1,000.00	浙江义乌	专业技术服务业		51.00	设立
义乌市商城工联企业管理有限公司	浙江义乌	20,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌商博云仓企业管理有限公司	浙江义乌	30,000.00	浙江义乌	商务服务业	100.00		设立
义乌中国小商品城信息技术有限公司	浙江义乌	5,000.00	浙江义乌	信息技术业	100.00		设立
义乌中国小商品城金融控股有限公司	浙江义乌	400,000.00	浙江义乌	金融业	100.00		设立
义乌中国小商品城物流仓储有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	多式联运和运输代理业	100.00		设立
义乌中国小商品城展览股份有限公司	浙江义乌	3,000.00	浙江义乌	商务服务业	98.00	2.00	设立
义乌云带路数据科技有限公司	浙江义乌	50,000.00	浙江义乌	互联网和相关服务	100.00		设立
浙江华捷投资发展有限公司	浙江义乌	50,000.00	浙江义乌	商务服务业	96.40		设立+购买
欧洲华捷投资发展有限公司	捷克布拉格	捷克克朗1,580.00	捷克布拉格	商务服务业		96.40	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	20,000.00	浙江义乌	金融业	60.00	40.00	设立
浙江义乌购电子商务有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	信息技术业		51.00	设立
义乌兴宸企业管理有限公司	浙江义乌	15,000.00	浙江义乌	商务服务业		100.00	设立
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	浙江义乌	1,000.00	浙江义乌	广告经营业		100.00	设立
义乌国际贸易综合服务有限公司	浙江义乌	10,000.00	浙江义乌	批发业		60.00	设立
义乌中国小商品城征信有限公司	浙江义乌	1,000.00	浙江义乌	服务业		85.00	设立
义乌市爱喜猫供应链管理有限公司	浙江义乌	500.00	浙江义乌	服务业		100.00	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	1,000.00	浙江义乌	金融业		100.00	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	1,000.00	浙江义乌	金融业		100.00	设立
杭州商博南星置业有限公司	浙江杭州	5,000.00	浙江杭州	房地产业	100.00		设立
海城公司	辽宁海城	60,000.00	辽宁海城	房地产业		95.00	设立
宁夏义乌小商品城供应链管理有限公司	宁夏石嘴山	2,000.00	宁夏石嘴山	服务业		100.00	设立
义乌小商品城（香港）国际贸易有限公司	中国香港	港币 1.00	中国香港	批发业		100.00	设立
香港伯特丝路有限公司	中国香港	港币 10,800.00	中国香港	服务业		100.00	设立
Huafrica (Kenya) Investment Development Co., Limited	肯尼亚内罗毕	肯尼亚先令 3,000.00	肯尼亚内罗毕	服务业		100.00	设立
BETTER SILK ROAD FZE	阿联酋迪拜	迪拉姆 5,040.00	阿联酋迪拜	服务业		100.00	设立
BETTER SILK ROAD RWANDA Ltd	卢旺达基加利	卢旺达法郎 27,000.00	卢旺达基加利	服务业		100.00	设立
义乌市哲庆贸易有限公司	浙江义乌	2,200.00	浙江义乌	批发业		100.00	设立
明择科技发展有限公司	英属维尔京群岛托托拉岛	美元 0.0005	英属维尔京群岛托托拉岛	金融业		100.00	设立
义乌小商品城（德国）有限公司	德国法兰克福	欧元 100.00	德国法兰克福	服务业		100.00	设立
义乌小商品城（西班牙）有限公司	西班牙马德里	欧元 20.00	西班牙马德里	服务业		100.00	设立
浙江迅弛数字科技有限公司	浙江杭州	19,000.00	浙江杭州	信息技术业	100.00		购买
快捷通支付服务有限公司	浙江杭州	18,000.00	浙江杭州	信息技术业		100.00	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	5,484,758.47	-	66,379,109.76
海城公司	5	-2,945,244.02	-	-55,385,459.23

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	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
浙江义乌购电子商务有限公司	10,568.43	5,623.34	16,191.77	2,650.75	2,650.75	12,224.24	5,653.21	17,877.45	5,450.03	5,450.03
海城公司	122,072.96	66,509.68	188,582.64	299,353.56	299,353.56	109,040.55	83,210.84	192,251.39	297,131.82	297,131.82

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	3,173.27	1,119.34	1,119.34	195.82	3,171.00	1,055.64	1,055.64	751.05
海城公司	941.96	-5,890.49	-5,890.49	-3,202.47	4,257.07	-5,562.04	-5,562.04	-1,874.50

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>						
义乌商旅投资发展有限公司	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
浙江稠州金融租赁有限公司	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(有限合伙)	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%(2023 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% (2023 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	6,573.61	13,398.20	75,428.66	218,411.82	5,868.55	13,398.19	37,987.32	237,167.69
其中：现金和现金等价物	5,413.08	49.17	37.61	10,860.63	4,831.90	49.30	95.43	18,717.68
非流动资产	123,921.21	-	5,320.29	33.31	125,809.14	-	1.30	43.43
资产合计	130,494.82	13,398.20	80,748.95	218,445.13	131,677.69	13,398.19	37,988.62	237,211.12
流动负债	33,692.37	0.06	67,644.28	28,955.59	39,666.74	0.09	25,119.76	47,982.62
非流动负债	-	-	1,333.17	-	-	-	1,333.18	-
负债合计	33,692.37	0.06	68,977.45	28,955.59	39,666.74	0.09	26,452.94	47,982.62
归属于母公司股东权益	96,802.45	13,398.14	11,771.50	189,489.54	92,010.95	13,398.10	11,535.68	189,228.50
按持股比例计算的净资产份额	47,433.20	6,565.09	2,825.16	92,849.87	45,085.36	6,565.07	2,768.56	92,721.97
调整事项	-1,468.74	-	-	-	-1,492.37	-	-	-
--内部交易未实现利润	-1,468.74	-	-	-	-1,492.37	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	45,964.46	6,565.09	2,825.16	92,849.88	43,592.99	6,565.07	2,768.56	92,721.97
营业收入	13,002.45	-	-	11,596.00	12,250.84	-	-	973,498.72
财务费用	271.00	0.10	0.23	-37.14	529.18	-0.08	0.23	-90.79
净利润	4,791.51	-0.10	-126.64	774.37	4,168.51	0.08	-2,057.65	175,429.06
综合收益总额	4,791.51	-0.10	-126.64	774.37	4,168.51	0.08	-2,057.65	175,429.06
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

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	69,190.10	5,759.92	2,289,878.02	111,778.36	65,928.52	101,696.23	15,500.19	2,046,024.61	127,841.28	57,624.29
非流动资产	2,008,299.99	137,620.92	49,253.99	2,904.30	3,434.30	1,917,528.55	170,802.46	46,906.23	6,373.08	3,134.10
资产合计	2,077,490.09	143,380.84	2,339,132.01	114,682.66	69,362.82	2,019,224.78	186,302.65	2,092,930.84	134,214.36	60,758.39
流动负债	1,263,746.63	13.96	1,401,761.70	33,532.60	31,565.35	1,209,345.22	2,275.47	1,239,064.78	59,238.51	20,449.28
非流动负债	571,827.79	-	286,137.48	997.36	-	588,800.25	-	201,027.66	4,303.02	-
负债合计	1,835,574.42	13.96	1,687,899.18	34,529.96	31,565.35	1,798,145.47	2,275.47	1,440,092.44	63,541.53	20,449.28
归属于母公司股东权益	241,915.67	143,366.88	651,232.83	80,152.70	37,797.47	221,079.31	184,027.18	652,838.40	70,672.83	40,309.11
按持股比例计算的净资产份额	62,898.07	71,640.43	311,545.35	39,274.82	10,205.24	57,480.62	91,976.78	312,067.18	34,629.69	10,883.38
调整事项	0.01	7.18	177.25	321.32	2,424.26	15.26	-1,493.41	177.26	334.48	2,314.82
--内部交易未实现利润	0.01	7.18	177.25	321.32	2,424.26	15.26	-1,493.41	177.26	334.48	2,314.82
对联营企业权益投资的账面价值	62,898.08	71,647.61	311,722.60	39,596.14	12,629.50	57,495.88	90,483.37	312,244.44	34,964.17	13,198.20
营业收入	36,795.59	-	20,104.29	39,338.44	64,164.40	34,574.83	-	185,257.95	1.38	9,402.91
净利润	20,777.69	271.23	-1,594.92	9,453.00	-2,518.95	20,066.83	720.44	26,262.14	-1,831.78	-2,654.82
综合收益总额	20,777.69	271.23	-1,594.92	9,453.00	-2,518.95	20,066.83	720.44	26,262.14	-1,831.78	-2,654.82
本年度收到的来自联营企业的股利	-	3,475.00	-	-	-	-	-	-	-	-

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	29,818,071.75	30,629,677.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-811,605.27	-730,256.49
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-811,605.27	-730,256.49
联营企业：		
投资账面价值合计	442,001,220.71	451,803,256.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-27,478,238.34	-39,298,606.17
--其他综合收益	217,103.05	-
--综合收益总额	-27,261,135.29	-39,298,606.17

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

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期转入其他收益	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	160,432,656.23	7,589,275.14	152,843,381.09	与资产相关
合计	160,432,656.23	7,589,275.14	152,843,381.09	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,589,275.14	710,736.84
与收益相关	3,589,669.67	13,920,799.92
合计	11,178,944.81	14,631,536.76

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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。本集团对此的风险管理政策概述如下。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 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。

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应收账款、其他应收款、其他流动资产、债权投资、长期应收款和其他非流动资产，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价值。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十六、2中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。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。

#### 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。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额。

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。

#### 信用风险敞口

按照信用风险等级披露金融资产的账面余额的信用风险敞口，并按照计提未来12个月预期信用损失及整个存续期信用损失的资产分别披露。

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，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，详见附注七、5及附注七、9。



### 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

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：

2024年6月30日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	1,351,119,861.12	-	-	-	1,351,119,861.12
应付账款	692,706,560.58	-	-	-	692,706,560.58
其他应付款	1,225,291,430.90	-	-	455,671,033.57	1,680,962,464.47
其他流动负债	4,213,751,012.13	-	-	-	4,213,751,012.13
一年内到期的非流动负债	1,821,483,163.45	-	-	-	1,821,483,163.45
长期借款	27,089,891.55	162,231,925.36	94,080,425.36	878,258,924.68	1,161,661,166.95
租赁负债	-	31,773,627.93	30,411,583.60	184,519,103.27	246,704,314.80
应付债券	-	2,059,170,000.00	-	-	2,059,170,000.00
合计	9,331,441,919.73	2,253,175,553.29	124,492,008.95	1,518,449,061.52	13,227,558,543.50

2023年

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	1,633,387,388.91	-	-	-	1,633,387,388.91
应付账款	1,390,254,849.27	-	-	-	1,390,254,849.27
其他应付款	1,393,726,397.83	-	-	468,994,325.17	1,862,720,723.00
其他流动负债	3,420,706,329.61	-	-	-	3,420,706,329.61
一年内到期的非流动负债	193,144,703.38	-	-	-	193,144,703.38
长期借款	20,441,113.41	48,482,098.41	55,102,649.41	798,322,481.14	922,348,342.37
租赁负债	-	32,905,926.59	32,828,436.37	194,173,777.30	259,908,140.26
应付债券	-	3,608,950,000.00	-	-	3,608,950,000.00
合计	8,051,660,782.41	3,690,338,025.00	87,931,085.78	1,461,490,583.61	13,291,420,476.80

### 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。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

本集团于2024年6月30日的长期负债中存在人民币3.78亿元的长期借款，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。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2024年6月30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。本集团通过持有不同风险的投资组合来管理风险。

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。

2024年6月30日				
	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%				
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	555,643,105.79	-	41,673,232.93	41,673,232.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	11,640,817.50	873,061.31	-	873,061.31
2023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%				
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	556,897,379.17	-	41,767,303.44	41,767,303.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	15,130,895.00	1,134,817.13	-	1,134,817.13

## 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。2024 年度及 2023 年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2024 年 6 月 30 日	2023 年
总负债	<u>17,924,828,768.48</u>	<u>18,515,009,702.36</u>
总资产	<u>36,021,693,283.42</u>	<u>36,218,947,223.63</u>
资产负债率	<u>49.76%</u>	<u>51.12%</u>

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

□适用 √不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**十三、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	11,640,817.50	-	-	11,640,817.50
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,640,817.50	-	-	11,640,817.50
(2) 权益工具投资	11,640,817.50	-	-	11,640,817.50
(三) 其他权益工具投资	555,643,105.79	-	-	555,643,105.79
(六) 其他非流动金融资产			1,492,349,593.33	1,492,349,593.33
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	567,283,923.29	-	1,492,349,593.33	2,059,633,516.62

**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为上市公司权益工具，以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**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。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值或按照非上市的权益工具截至资产负债表日的资产基础法确定公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如市盈率。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

**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**9、其他**适用 不适用

#### 十四、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	55.40	55.40

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

详见附注十、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

详见附注十、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
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	合营企业
杭州滨江商博房地产开发有限公司	联营企业
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
义乌商阜创智投资中心（有限合伙）	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
义乌市市场发展集团有限公司	第一大股东的控股股东
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
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
义乌商博云谷企业管理有限公司	第一大股东的子公司
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	第一大股东的子公司
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有限公司	物业服务费及绿化养护费	110,312,803.36	不适用	不适用	98,212,858.68
义乌市保安服务有限公司	安保服务费	9,059,886.19	不适用	不适用	10,038,757.30
义乌商博云谷企业管理有限公司	代建费	5,203,100.00	不适用	不适用	4,913,807.45
浙江也麦数据科技有限公司	采购款及系统开发费	1,167,985.85	不适用	不适用	879,922.62
义乌中国小商品城创意设计发展服务有限公司	设计费	651,089.11	不适用	不适用	384,466.02
杭州微蚁科技有限公司	信息服务费	413,850.00	不适用	不适用	86,451.00
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	34,982.00	不适用	不适用	233,917.62

## 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有限公司	商品销售及系统开发	6,178,159.43	1,787,078.02
智捷元港	仓储费	978,113.21	-
义乌市黑马惠企业服务有限公司	信息服务费	345,800.00	-
义乌市市场发展集团有限公司	软件服务费	292,500.00	-
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
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
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	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	2020/2/1	2025/1/31	协商价	1,220,016.70

## 关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

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 1,220,016.70 元（2023 年 1-6 月：人民币 1,973,291.12 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
义乌商博云谷企业管理有限公司	办公场所	485,524.71	292,115.22
商城房产	办公场所	367,373.40	494,462.28
义乌市市场开发服务中心有限责任公司	停车场	300,962.77	320,811.73
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	办公场所	234,964.68	97,139.70
义乌商旅	仓储场所、停车场	229,357.80	917,431.19
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	办公场所	143,977.85	136,139.73
义乌美品树供应链管理有限公司	办公场所	107,716.98	174,028.87
义乌数字港科技有限公司	办公场所	106,579.08	118,715.50
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	辅房	78,360.00	81,909.41
智捷元港	办公场所	72,672.18	74,028.00
杭州微蚁科技有限公司	办公场所	29,524.76	81,183.79



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
义乌中国小商品城控股有限责任公司	仓储场所	7,512,968.82	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	26,591,731.09	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 2024 年 6 月 30 日，义乌商旅实际共向银行借款人民币 5,426.88 万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 9,337.73 万元），本公司根据担保合同约定，承担人民币 2,659.17 万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 4,575.49 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	23,996,981.25	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 23,996,981.25 元，为同股比调拨，年利率为 0%。截至 2024 年 6 月 30 日，已转回 326,400.00 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，为同股比调拨，年利率为 0%，于 2023 年从国深商博调拨富余资金共计人民币 489,988,200.00 元，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		
义乌国深商博置业有限公司	98,000,000.00	2023-10-30		
义乌国深商博置业有限公司	97,988,200.00	2023-11-01		
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，于 2023 年从惠商紫荆收到预分红框 2,250,000.00 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		
惠商紫荆	2,250,000.00	2023-12-29		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO	63,465,484.42	2020-3-09		本集团于 2020 年向 JEBEL ALI FREE ZONE TRADER 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	1,231.90	1,107.37

## (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	2024 年 6 月 30 日	2023 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、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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	义乌商旅投资发展有限公司	1,921,620.36	207.17	7,824.20	149.10
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	617,710.49	66.60	535,559.20	10,205.81
应收账款	义乌美品树供应链管理有限公司	118,567.10	12.78	-	-
应收账款	浙江义新欧供应链管理有限公司	175.20	0.02	-	-
应收账款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	-	-	711,617.24	13,307.24
应收账款	义乌市市场发展集团有限公司	-	-	292,500.00	5,573.98
应收账款	商城房产	-	-	999.00	19.04
合计		2,658,073.15	286.57	1,548,499.64	29,255.17
其他应收款	义乌市市场发展集团有限公司	340,691.60	-	440,168.00	-
其他应收款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	231,250.00	-	132,400.00	-
其他应收款	义乌惠商紫荆资本管理有限公司	1,912.00	-	-	-
其他应收款	浙江幸福湖体育发展有限责任公司	533.40	-	148.30	-
其他应收款	智捷元港	214.40	-	-	-
其他应收款	义乌市市场开发服务中心有限责任公司	-	-	42,393.12	-
其他应收款	杭州微蚁科技有限公司	-	-	342.58	-
合计		574,601.40	-	615,452.00	-
长期应收款	义乌商旅	31,850,000.00	-	31,850,000.00	-
长期应收款	JEBEL ALI FREE ZONE TRADER MARKET DEVELOPMENT AND OPERATION FZCO	252,848,048.35	-	238,905,772.12	-
合计		284,698,048.35	-	270,755,772.12	-

## (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	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	1,819,306.37	5,606,633.72
应付账款	义乌数字港科技有限公司	1,692,174.34	1,692,174.34
应付账款	浙江也麦数据科技有限公司	455,475.28	629,311.13
应付账款	义乌商博云谷企业管理有限公司	-	3,592,709.55
应付账款	义乌市农业开发有限公司	-	402,739.20
合计		3,966,955.99	11,923,567.94
预收账款	智捷元港	699,668.24	274,063.34
预收账款	义乌商旅投资发展有限公司	420,489.29	649,847.09
预收账款	商城房产	329,641.51	824,103.79
预收账款	义乌美品树供应链管理有限公司	55,363.39	209,100.37
预收账款	义乌数字港科技有限公司	54,843.54	156,951.99
预收账款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	-	932,547.16
预收账款	义乌商博云谷企业管理有限公司	-	584,230.37
预收账款	义乌市市场发展集团有限公司	-	403,301.89
预收账款	义乌惠商紫荆资本管理有限公司	-	90,759.83
合计		1,560,005.97	4,124,905.83
合同负债	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	129,540.17	139,919.81
合同负债	义乌数字港科技有限公司	49,636.81	45,657.30
合同负债	义乌市惠商小额贷款股份有限公司	34,591.20	11,792.46
合同负债	义乌商博云谷企业管理有限公司	-	4,880.58
合计		213,768.18	202,250.15
其他应付款	义乌国深商博置业有限公司	720,588,200.00	720,588,200.00
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	23,670,581.25	23,996,981.25
其他应付款	义乌惠商紫荆股权投资有限公司	18,750,000.00	18,750,000.00
其他应付款	义乌中国小商品城控股有限责任公司	2,000,000.00	-
其他应付款	智捷元港	472,800.00	322,800.00
其他应付款	商城房产	240,000.00	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	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	150,043.37	96,522.47
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	义乌美品树供应链管理有限公司	88,050.00	57,000.00
其他应付款	义乌数字港科技有限公司	32,000.00	25,000.00
其他应付款	义乌惠商紫荆二期投资合伙企业(有限合伙)	-	5,000,000.00
其他应付款	浙江也麦数据科技有限公司	-	70,430.19
其他应付款	杭州微蚁科技有限公司	-	26,000.00
其他应付款	义乌市中国小商品城物业服务有限公司	-	5,062.00
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
合计		830,710,357.62	833,899,178.91

## (3). 其他项目

√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
债权投资	伊厦成都国际商贸城股份有限公司	48,066,000.00	48,073,333.34

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	-	-	12,249,600.00	36,013,824.00	-	-
研发人员	-	-	165,000.00	485,100.00	-	-
合计	-	-	12,414,600.00	36,498,924.00	-	-

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限
管理及研发人员	2.94/2.39	自授予之日起 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
授予日权益工具公允价值的重要参数	/
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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	82,810,770.00

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理费用	2,881,766.53	/
研发费用	67,229.32	/
合计	2,948,995.85	/

**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》，向 405 名符合条件的董事、高级管理人员、核心技术人员、董事会认为需要激励的其他人员授予股份期权，本计划首次授予部分限制性股票的授予价格为人民币 2.94 元每股；预留授予部分限制性股票的授予价格为人民币 2.39 元每股。

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限制性股票认购款合计人民币 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 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》。

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十六、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	2024 年 6 月 30 日	2023 年
已签约但未拨备	4,281,179,919.98	4,549,081,338.19

2017 年本集团全资子公司义乌中国小商品城金融控股有限公司（以下简称“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 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 22.6667% 的股权。于 2019 年，上述 12 只子基金中的 9 只已完成注销。

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。截至财务报表批准报出日，相关股权仍处于冻结状态。

截止至财务报表批准报出日，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 2024 年 6 月 30 日，本集团存在其他投资承诺合计人民币 20,271.82 万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 11,768 万元）。

作为承租人的租赁承诺，参见附注七、82。

### 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年
对外提供担保形成的或有负债	31,202,981.44	50,384,223.92

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 2024 年 6 月 30 日尚未结清的担保金额为人民币 4,611,250.35 元（2023 年 12 月 31 日：4,629,333.68 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 2024 年 6 月 30 日，义乌商旅实际共向银行借款人民币 54,268,838.96 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 93,377,327.02 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 26,591,731.09 元的担保责任（2023 年 12 月 31 日：人民币 45,754,890.24 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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
超短期融资券发行	于 2024 年 7 月 29 日，本公司发行期限为 268 天、到期一次性还本付息的浙江中国小商品城集团股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券计人民币 10 亿元，发行利率为 2.00%。		
全资子公司股权转让 [注 6]	于 2024 年 7 月 20 日，本公司原全资子公司义乌兴宸企业管理有限公司已完成股权转让工商变更登记手续，其 100%股权转让给公司控股股东义乌中国小商品城控股有限责任公司，本次股权转让事项已全部完成交割。		

注 6、于 7 月 10 日完成股权转让及相关债务清偿，共计收到款项 25.74 亿元；于 7 月 18 日完成股权的交割。本次交易完成后，货币资金增加 25.74 亿元（部分用于归还有息债务），存货及长期资产等减少约 18.38 亿元，资本公积增加 6.81 亿元，少数股东权益增加 0.55 亿元。

### 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

## 十八、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、重要债务重组

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) 贸易服务分部包括提供与市场相关的配套服务；
- (c) 配套服务分部指经营酒店包括客房住宿、餐饮服务等活动，以及设计、制作、发布、代理广告业务；
- (d) 商品销售分部指出口贸易等商品买卖业务。

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。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

## (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	贸易服务	配套服务	商品销售	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,269.00	371.00	231.00	3,895.00	-	6,766.00
分部间交易收入	30.00	38.00	16.00	3.00	87.00	-
利润总额	1,801.00	133.00	-6.00	-14.00	4.00	1,910.00
资产总额	46,501.00	11,631.00	1,514.00	2,519.00	26,143.00	36,022.00
负债总额	27,267.00	5,872.00	1,384.00	2,373.00	18,971.00	17,925.00
资本性支出	215.00	335.00	1.00	-	-	551.00
对合营企业和联营企业的长期股权投资	5,991.00	946.00	-	2.00	-	6,939.00

(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

十九、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	8,236,506.26	32,222,205.22
1 年以内小计	8,236,506.26	32,222,205.22
1 至 2 年	304,582.11	621,620.47
2 至 3 年	1,522,338.68	1,195,926.30
合计	10,063,427.05	34,039,751.99

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	10,063,427.05	100.00	121,951.25	1.21	9,941,475.80	34,039,751.99	100.00	98,315.30	0.29	33,941,436.69
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,063,427.05	100.00	121,951.25	1.21	9,941,475.80	34,039,751.99	100.00	98,315.30	0.29	33,941,436.69
合计	10,063,427.05	/	121,951.25	/	9,941,475.80	34,039,751.99	/	98,315.30	/	33,941,436.69

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：按信用风险特征组合

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	10,063,427.05	121,951.25	1.21
合计	10,063,427.05	121,951.25	1.21

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	98,315.30			98,315.30
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	127,476.74			127,476.74
本期转回	103,840.79			103,840.79
2024年6月30日余额	121,951.25			121,951.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (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	98,315.30	127,476.74	103,840.79	121,951.25
合计	98,315.30	127,476.74	103,840.79	121,951.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况**□适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

本公司主要从事市场经营和酒店服务业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此应收前五名客户应收账款总额占公司全部应收账款余额比例很小。

**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	28,372,376.18	12,892,088.01
合计	28,372,376.18	12,892,088.01

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). 按坏账计提方法分类披露**□适用  不适用

按单项计提坏账准备：

□适用  不适用

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**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**□适用  不适用**(5). 坏账准备的情况**□适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	27,240,027.28	11,372,670.58
1 年以内小计	27,240,027.28	11,372,670.58
1 至 2 年	365,703.11	230,770.07
2 至 3 年	74,836.00	1,086,758.22
3 年以上	1,399,486.10	957,449.34
其他应收款坏账准备	-707,676.31	-755,560.20
合计	28,372,376.18	12,892,088.01

**(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	28,465,429.86	13,444,205.52
备用金	614,622.63	203,442.69
合计	29,080,052.49	13,647,648.21

**(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)	
2024年1月1日余额	755,560.20			755,560.20
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	26,171.69			26,171.69
本期转回	74,055.58			74,055.58
2024年6月30日余额	707,676.31			707,676.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	755,560.20	26,171.69	74,055.58	707,676.31
合计	755,560.20	26,171.69	74,055.58	707,676.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
义乌君湖会娱乐有限公司	6,212,477.30	21.36	单位往来	1年以内	-
义乌市人民政府江东街道办事处	2,631,845.00	9.05	单位往来	1年以内	-
义乌市输变电工程有限公司	1,287,187.00	4.43	押金	1年以内	-
浙江运通广告有限公司	596,580.00	2.05	单位往来	3年以上	596,580.00
中国电信股份有限公司义乌分公司	432,269.96	1.49	电费	1年以内	-
合计	11,160,359.26	38.38	/	/	596,580.00

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	4,825,639,030.22	-	4,825,639,030.22	4,720,325,641.28	-	4,720,325,641.28
对联营、合营企业投资	5,992,891,823.99	-	5,992,891,823.99	5,877,913,559.04	-	5,877,913,559.04
合计	10,818,530,854.21	-	10,818,530,854.21	10,598,239,200.32	-	10,598,239,200.32

## (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	减值准备期末余额
义乌中国小商品城金融控股有限公司	2,239,709,817.88	91,741.10	-	2,239,801,558.98	-
义乌商博云仓企业管理有限公司	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
浙江迅弛数字科技有限公司	444,496,865.60	28,501.54	-	444,525,367.14	-
义乌市商博数智企业管理有限公司	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-
义乌市商城工联企业管理有限公司	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	120,170,407.81	24,701.34	-	120,195,109.15	-
义乌中国小商品城大数据有限公司	105,483,537.63	244,502.42	-	105,728,040.05	-
浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	102,548,043.93	62,703.40	-	102,610,747.33	-
义乌中国小商品城物流配送有限公司	102,460,999.18	136,509.74	-	102,597,508.92	-
义乌中国小商品城海外投资发展有限公司	101,856,782.73	122,301.09	-	101,979,083.82	-
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	101,749,098.22	113,392.84	-	101,862,491.06	-
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	101,233,724.56	52,569.52	-	101,286,294.08	-
浙江华捷投资发展有限公司	79,050,980.24	3,656,126.42	-	82,707,106.66	-
义乌综合保税区运营管理有限公司	60,777,551.11	66,840.32	-	60,844,391.43	-
义乌中国小商品城信息技术有限公司	51,083,052.18	23,909.63	-	51,106,961.81	-

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	20,973,615.43	167,842.43	-	21,141,457.86	-
浙江银都酒店管理有限公司	15,120,730.48	304,492.03	-	15,425,222.51	-
义乌中国小商品城资产运营管理有限公司	11,971,370.03	118,439.75	-	12,089,809.78	-
义乌中国小商品城研究院有限公司	11,639,064.27	98,815.37	-	11,737,879.64	-
义乌云带路数据科技有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
合计	4,720,325,641.28	105,313,388.94	-	4,825,639,030.22	-

## (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		
一、合营企业						
义乌商旅投资发展有限公司	435,929,928.58	-	-	23,714,674.25	459,644,602.83	-
义乌融商置业有限公司	65,650,697.03	-	-	180.99	65,650,878.02	-
义乌创城置业有限公司	27,685,633.41	-	-	565,950.74	28,251,584.15	-
义乌国深商博置业有限公司	927,219,681.28	-	-	1,279,075.67	928,498,756.95	-
其他	23,531,994.72	-	-	-710,086.13	22,821,908.59	-
小计	1,480,017,935.02	-	-	24,849,795.52	1,504,867,730.54	-
二、联营企业						
惠商小贷	78,587,936.11	-	-	668,603.28	79,256,539.39	-
稠州金融租赁	574,958,766.29	-	-	54,021,989.23	628,980,755.52	-
浦江绿谷置业有限公司	346,296,866.40	-	-	46,319,683.10	392,616,549.50	-
商城房产	3,127,041,142.49	-	-	-5,218,340.42	3,121,822,802.07	-
智捷元港	131,982,044.17	-	-	-5,687,009.55	126,295,034.62	-
其他	139,028,868.56	5,000,000.00	5,000,000.00	23,543.79	139,052,412.35	-
小计	4,397,895,624.02	5,000,000.00	5,000,000.00	90,128,469.43	4,488,024,093.45	-
合计	5,877,913,559.04	5,000,000.00	5,000,000.00	114,978,264.95	5,992,891,823.99	-

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	2,272,200,082.79	453,367,623.13	1,778,783,417.92	476,160,908.86
其他业务	156,341,744.49	36,812,987.68	144,750,859.24	48,992,546.57
合计	2,428,541,827.28	490,180,610.81	1,923,534,277.16	525,153,455.43

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
市场经营	2,289,518,896.85	366,269,144.95
配套服务	139,022,930.43	123,911,465.86
按经营地区分类		
中国大陆	2,428,541,827.28	490,180,610.81
按合同期限分类		
在某一时点确认收入	67,336,323.58	31,862,677.38
在某一时段确认收入	2,361,205,503.70	458,317,933.43
合计	2,428,541,827.28	490,180,610.81

其他说明

√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
市场经营	2,139,554,703.34
配套服务	12,817,090.96
合计	2,152,371,794.30

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

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。

## 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	114,978,264.95	1,040,883,650.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,296,480.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	13,602.55
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,475,000.00	2,110,591.00
合计	117,453,264.95	1,044,304,324.89

其他说明：

无

## 6、 其他

适用 不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-111,894.84	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,645,620.69	详见列入其他收益的政府补助明细
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,468,954.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,872,916.46	收取财务资助资金占用费
对外委托贷款取得的损益	1,258,704.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,967,685.21	主要系违约金收入
减：所得税影响额	5,461,289.85	
少数股东权益影响额（税后）	628,511.41	
合计	29,074,276.12	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	7.86	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.70	0.26	0.26

### 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：王栋

董事会批准报送日期：2024年8月16日

### 修订信息

适用 不适用