

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

2018 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、准确、完整，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
独立董事	黄速建	因工作原因无法出席	张志铭

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱旻、主管会计工作负责人赵文阁 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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险。敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容

十、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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	118

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		
义乌市国资委	指	义乌市人民政府国有资产监督管理委员会
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
商城房产	指	义乌中国小商品城房地产开发有限公司
商城贸易	指	浙江义乌中国小商品城贸易有限公司
信息公司	指	义乌中国小商品城信息技术有限公司
义乌购	指	浙江义乌购电子商务有限公司
义支付公司	指	义乌中国小商品城支付网络科技有限公司
义征信公司	指	义乌中国小商品城征信有限公司
惠商小贷	指	义乌市惠商小额贷款股份有限公司
海城公司	指	海城义乌中国小商品城投资发展有限公司
滨江商博	指	杭州滨江商博房地产开发有限公司
义乌商旅	指	义乌商旅投资发展有限公司
茵梦湖置业	指	南昌茵梦湖置业有限公司
欧风置业	指	南昌欧风置业有限公司
安晟置业	指	南昌安晟置业有限公司
康庄公司	指	江西康庄投资控股（集团）有限公司
稠州金融租赁	指	浙江稠州金融租赁有限公司
商博置业	指	浙江商博置业有限公司
公司、上市公司、本集团	指	浙江中国小商品城集团股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省义乌市福田路105号海洋商务楼
公司注册地址的邮政编码	322000
公司办公地址	浙江省义乌市福田路105号海洋商务楼
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	www.cccgroup.com.cn
电子信箱	600415@cccgroup.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资证券部
报告期内变更情况查询索引	

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	1,810,606,829.09	7,602,005,086.46	-76.18
归属于上市公司股东的净利润	1,213,904,695.13	1,035,278,752.95	17.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	665,920,497.45	1,026,133,724.41	-35.10
经营活动产生的现金流量净额	-258,976,015.26	113,692,030.73	-327.79
	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	12,009,156,656.61	11,190,200,453.09	7.32
总资产	23,594,675,363.47	23,861,326,924.56	-1.12

(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)	0.22	0.19	15.79
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.19	15.79
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.12	0.19	-36.84
加权平均净资产收益率(%)	10.33	9.72	增加0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.67	9.63	减少3.96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

营业收入较上年同期减少 57.91 亿元，同比减少 76.18%，主要系上年同期钱塘印象、绿谷云溪一期集中交付等体现收入 58.95 亿，本期体现尾盘收入 3.17 亿元，房产销售收入同比减少 55.78 亿元；贸易公司部分股权转让后不再纳入合并范围，上期收入 2.57 亿元，体现为同比减收。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3.73 亿元，主要系房产项目资金回笼较上年同期减少 7.44 亿元，房产项目支付工程款同比减少 4.27 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)
非流动资产处置损益	630,687,765.00	主要系转让茵梦湖产权包体现高于账面价值投资收益 6.30 亿
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,426,969.49	11 年服务业聚集功能区递延收益结转 13.33 万,国际博览中心建设资金贴息 58.20 万,大学生就业见习实训补贴 8.27 万,省级服务业集聚区考核奖励 60 万,软件产品增值税即征即退 1.17 万,电子商务征信体系建设项目资金 51.72 万,信用中心数据建设和运营补助 50 万
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,880,183.52	向义乌商旅提供财务资助收取的资金占用费
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,045,490.46	茵梦湖计提预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,303,413.29	购买理财产品收益 3,203.18 万,打新股收益 27.16 万
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,475,180.49	贷款结算及收回应收款
对外委托贷款取得的损益	759,525.64	信息公司委托建行义乌分行贷款给北京易通富合科技有限公司
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,267,145.59	茵梦湖产权包转让确认违约金等收入 4,904.69 万,没收其他保证金、违约金 144.55 万,支付赔偿等 22.53 万
少数股东权益影响额	5,959,601.39	
所得税影响额	-179,730,096.27	
合计	547,984,197.68	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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）

（一）主要业务：

从事市场开发经营及配套服务，房地产开发及销售和贸易，提供网上交易平台和服务，网上交易市场开发经营等，属于综合类行业。

（二）经营模式：

1、市场经营

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

2、房地产销售

房地产业务主要由子公司商城房产及相关项目公司负责经营和管理。商城房产开发的房产项目主要分布在浙江省义乌市及浦江县、江西省南昌市和浙江省杭州市等地。截至2018年6月30日，除钱塘印象项目委托杭州滨江房产建设管理有限公司对项目后期整体开发、销售进行管理，华家池与杭州滨江房产集团股份有限公司合作开发，其余项目均由公司下属子公司自行开发。

3、酒店服务

酒店服务业务主要由公司下属各酒店分公司负责经营和管理。截至2018年6月30日，公司拥有海洋酒店、银都酒店、商城宾馆和博览皇冠假日酒店4家涉外星级酒店，并受母公司市场发展集团委托负责经营幸福湖国际会议中心。公司所经营的酒店主要提供住宿、餐饮、休闲娱乐、会议等综合服务。酒店的主要收入来源包括客房销售、餐饮销售、商品销售和场地租赁等。客房和餐饮销售主要依靠协议客户、会议、婚宴以及在线预订商等方式。

（三）行业情况说明

1、市场经营

根据《中国商品交易市场统计年鉴》，公司经营的市场在细分市场类别中属于工业消费品综合市场，多年来，公司的市场年总成交金额一直稳居全国综合市场前列。从成交金额、年末营业面积及商位数来看，公司在全国综合市场中的占有率均保持稳定。

2、房地产销售

受开发项目周期性影响，公司房地产销售收入波动较大，项目规模、收入等在国内房地产行业所占的市场份额较小。近年来伴随房地产市场规模的快速增长，国家出台了一系列宏观调控政策，抑制投资及投机性需求，合理引导住房消费，平衡市场供需，房地产行业竞争加剧。

3、酒店服务

按客房规模统计，截止2018年6月30日，公司所经营的酒店客房总数为1,506间，公司酒店业务规模在行业中所占份额较小，对公司利润贡献较小。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节.一.（五）重大资产和股权出售

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) 先发优势，规模聚集。义乌小商品城是发展最早最快的商品交易市场，先发优势显著，通过多年经营已聚集了大规模资源网络。

(2) 政府支持，配套完善。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。

(3) 国际资源丰富，服务完善。小商品城的交易量有 60%来自于外贸，市场国际化程度高，围绕外贸的各项服务环节发展完善。

(4) 多元化经营，协同发展。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赢利模式。

第四节 经营情况的讨论与分析

一. 经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营收 18.10 亿元，同比减少 76.18%，实现归属于母公司股东的净利润 12.14 亿元，同比增长 17.25%。

(一) 聚焦传统转型，市场核心竞争力再巩固

1. 资源进一步集聚。一是狠抓优质主体招商，上半年新招引经营主体 542 家，定位商位 685 个。二是加速壮大新行业，国际商贸城五区新增酒店用品行于今年 4 月正式开业；国际生产资料市场创意装饰（软装）、家用电器、塑料粒子等行业入驻，新行业主体规模进一步扩大。三是深化资源要素市场化配置改革，深入实施“同类业态集聚”、“停业保权”、“动态划行归市”、“大户扩容”等精准措施，盘活商位资源，为引进、培育高成长性行业和主体腾挪空间。

2. 要素进一步提升。一是强化经营主体培训，筹建独立运营控股公司，取得商学院培训教学资质并提升培训水平。二是创意设计进市场工作取得实质性进展，编制完成《中国小商品城原创设计产品自律保护细则》。三是推进浙江制造品牌建设功能中心常态化运营，通过举办中国品牌日“品字标”品牌体验活动、品牌新品发布会等各类活动，提升中心的服务效果和影响力。

3. 服务进一步优化。一是加快推进市场服务信息化，拨浪鼓平台市场综合服务费用线上统一支付通道正式开通，实现商位缴费、贸易“征三退三”业务开票等业务的线上操作；客服窗口统一收银台试运行，实现小额服务费用微信、支付宝扫码支付；升级智慧管理员 APP，关键字段准确率提高至 95.19%；开发新版商位管理系统，完善市场资源数据库。二是深化市场服务“最多跑一次”改革，形成市场业务“最多跑一次”优化建议方案，基本实现商位转让办理等核心业务“最多跑一次”。三是优化市场经营环境，提升市场的硬件建设水平。四是构建市场采购商服务体系，开发采购商大数据管理应用平台，打造采购商服务平台，搭建贸易采洽平台，对接国际采购询盘。

(二) 聚焦创新突破，市场发展驱动力再激发

1. 进口平台稳步发展。一是积极对接 2018 中国国际进口博览会，招引参展主体。二是举办义乌进口商品城境外招商发布会，对接境外企业。三是成功举办“一展一节”，努力提升“进口商品购物节”和“中国义乌进口商品博览会”的活动效果和影响力。四是制定实施多维度商位续租方案。五是加强进口研究，完成进口市场培育、省级放心消费示范点建设（正品市场）、海关税收担保、城市合伙人等项目调研报告。

2. 文创平台不断完善。文创二区“保利艺术+”4 月 27 日如期开业；完成 AB 区改造工程方案和附属工程施工图、工程量清单；与义乌工商学院合作共建的“商城设计学院”正式挂牌落地；开展本土设计师资源调研；谋划设立创新设计服务运营公司，完成义乌商城设计创意发展服务有限公司组建方案报批。

3. 供应链平台成效明显。持续壮大市场商户重点供应商队伍，目前已增至 500 家；成功落地广西防城港“义乌中国小商品城”品牌加盟项目、辽宁抚顺天朗“好品义乌”生活广场项目。

4. 金控平台持续发力。今年以来，不断完善公司治理体系，形成《投资决策委员会工作规则》等制度体系；大力推进人才队伍建设，起草《商城金控公司薪酬激励约束方案》，研究生学历员

工占比达到 41%；严密构筑风险防控机制，制定实施风险管理系列制度；科学开展业务布局，商城金控目前存量投资项目 9 个，认缴投资金额 20.87 亿元。

5. 电商数据平台加速成长。推进义乌购国际化，完成义乌购国际站改版和 LOGO 更新，使用新域名 yiwugo，推出义乌购微信英文版，与海外伙伴合作建成外贸综合服务点 3 个，提高平台国际化水平。强化义乌购平台宣传推广。

（三）聚焦联动发展，配套板块支撑力再增强

1. 展场旅联动持续深化。一是开展展场对接，截至 6 月底，组织经营户对接电商博览会、文交会、进口展、纺博会、旅博会等展会 20 个，其中，进口展、旅博会展场联动客商近 6000 人次。二是丰富市场行业垂直展内容，成功举办国际生产资料市场“5.12 家装荟”、篁园市场童装采洽会、五区市场小商品配送经营区采洽会，以及一区市场首届玩具节暨“庆六一·玩具总动员”活动。三是完善商旅卡会员体系，开展市场设点推介和展会现场推广，打通酒店与会展信息系统，新增会员 3292 人。

2. 配套板块协调发展。今年 1-6 月，受婚宴等餐饮收入下降的影响，四家全资酒店整体营收小幅增长，实现营收 1.21 亿元，同比上升 5.60%；实现 GOP 总额 2,352 万元，同比上升 5.83%。房产项目回笼资金 1.96 亿元，荷塘月色住宅除二套样板房外，已全部售罄。受固有媒体销售增长的拉动，广告公司业绩提升明显，完成营业收入 2,143.26 万元，同比增长 46.73%；实现利润总额 1,353.26 万元，同比增长 73.51%。

3. 有效投资取得阶段性进展。今年 1-6 月，完成有效投资 3.77 亿元。其中，国际生产资料市场配套工程 2.48 亿元，完成全年任务的 56.39%；各项目进展顺利，中心公园地下空间于 5 月 29 日提前结项。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	181,060.68	760,200.51	-76.18
营业成本	87,892.79	545,720.23	-83.89
销售费用	5,585.41	7,491.58	-25.44
管理费用	16,573.95	15,907.54	4.19
财务费用	13,276.77	10,574.49	25.55
经营活动产生的现金流量净额	-25,897.60	11,369.20	-327.79
投资活动产生的现金流量净额	65,645.66	-148,113.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,136.09	180,501.87	-98.82
研发支出	455.43	431.95	5.43

营业收入变动原因说明：较上年同期减少 57.91 亿元，同比减少 76.18%，主要系上年同期钱塘印象、绿谷云溪一期集中交付等体现收入 58.95 亿，本期体现尾盘收入 3.17 亿元，房产销售收入同比减少 55.78 亿元；商城贸易部分股权转让后不再纳入合并范围，上期收入 2.57 亿元体现为同比减收。

营业成本变动原因说明：随收入相应变化。

财务费用变动原因说明：融资规模及成本增加利息费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 3.72 亿元，主要系房产项目资金回笼同比减少 7.44 亿元，房产项目支付工程款同比减少 4.27 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 21.38 亿元，主要系本期收到茵梦湖项目产权包转让价款共 19.15 亿元，在建工程支付工程款减少 2.08 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 17.84 亿元，主要系偿还债务支付的现金同比增加 24.60 亿元，借款规模及成本同比增加支付利息同比增加 0.64 亿元，取得借款收到的现金同比增加 4.14 亿元，上期支付现金股利 3.26 亿元本期未支付。

2 其他

(1) 公司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

单位：元 币种：人民币

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	同比变动金额	变动幅度±%
市场经营	723,941,223.19	391,416,490.53	332,524,732.66	84.95
商品销售	2,531,018.38	-429,759.22	2,960,777.60	不可比
房地产销售	778,533,435.36	1,058,096,688.52	-279,563,253.16	-26.42
酒店服务	-31,818,851.05	-33,287,941.84	1,469,090.79	不可比
展览广告	-8,713,221.88	-25,337,582.17	16,624,360.29	不可比
其他业务	-8,618,089.79	-11,717,125.18	3,099,035.39	不可比
利润总额	1,455,855,514.21	1,378,740,770.63	77,114,743.58	5.59

1. 市场经营利润同比增加 3.32 亿元，主要系本期确认滨江商博投资收益 2.52 亿元比上期确认-0.24 亿元增加 2.76 亿元。

2. 房地产销售利润同比减少 2.80 亿元，主要系本期转让茵梦湖产权包确认净损益 6.78 亿元，房产销售收入同比减少等影响利润同比减少 9.58 亿元。

(2) 其他

□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

茵梦湖产权包转让体现投资收益 6.29 亿元及利息等收入 0.49 亿元，详情见第四节《经营情况的讨论与分析》、一、（五）重大资产和股权出售。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	248,714.11	10.54	213,662.39	8.95	16.41	
应收账款	1,715.42	0.07	2,904.44	0.12	-40.94	主要系应收市场经营款较期初减少 0.19 亿元，坏账准备金额较期初减少 0.06 亿
预付款项	1,902.33	0.08	1,582.42	0.07	20.22	
应收利息	5,005.99	0.21	7,298.38	0.31	-31.41	收回应收利息
其他应收款	9,483.14	0.40	12,099.18	0.51	-21.62	
存货	327,897.05	13.90	514,738.47	21.57	-36.30	主要系转让茵梦湖产权包减少存货 17.30 亿元

其他流动资产	184,839.95	7.83	33,898.85	1.42	445.27	主要系茵梦湖资产转让款到位后理财规模增加
可供出售金融资产	113,593.48	4.81	135,939.24	5.70	-16.44	
长期应收款	6,125.00	0.26	16,625.00	0.70	-63.16	收回商旅财务资助款 1.05 亿元
长期股权投资	147,366.01	6.25	121,212.21	5.08	21.58	
投资性房地产	152,056.27	6.44	155,455.90	6.51	-2.19	
固定资产	572,894.38	24.28	597,470.63	25.04	-4.11	
在建工程	88,120.53	3.73	60,613.52	2.54	45.38	主要系根据工程进度确认工程成本增加
无形资产	385,266.31	16.33	391,674.51	16.41	-1.64	
长期待摊费用	20,610.65	0.87	27,690.68	1.16	-25.57	
递延所得税资产	12,738.45	0.54	17,690.41	0.74	-27.99	
其他非流动资产	81,138.47	3.44	75,576.47	3.17	7.36	
短期借款	418,918.57	17.75	314,851.57	13.20	33.05	短期融资规模较年初增加
应付账款	69,202.39	2.93	78,717.43	3.30	-12.09	
预收款项	233,860.66	9.91	332,070.63	13.92	-29.58	
应付职工薪酬	11,936.70	0.51	14,781.48	0.62	-19.25	
应交税费	5,712.32	0.24	17,212.22	0.72	-66.81	支付计提的税费
应付利息	3,190.72	0.14	3,803.56	0.16	-16.11	
应付股利	44,090.03	1.87				根据股利分配方案计提
其他应付款	104,449.58	4.43	78,319.28	3.28	33.36	暂收滨江商博款 2.94 亿元
一年内到期的非流动负债	100,897.17	4.28	12,000.00	0.50	740.81	根据负债到期时间列报
其他流动负债	347.04	0.01	100,297.54	4.20	-99.65	10 亿元超短融到期偿还
长期借款	83,000.00	3.52	78,000.00	3.27	6.41	
应付债券	69,872.60	2.96	149,660.36	6.27	-53.31	2016 年度第一期公司债 8 亿元转列一年内到期的非流动负债
预计负债	-	-	44,546.58	1.87	-100.00	转让茵梦湖产权包减少 3.08 亿元,转让贸易公司部分股权减少 1.37 亿元
递延收益	3,242.14	0.14	3,315.38	0.14	-2.21	
递延所得税负债	260.49	0.01	3,785.82	0.16	-93.12	主要系申万宏源递延所得税负债转回所致
其他非流动负债	84.64	0.00	108.69	0.00	-22.13	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,071,162.54	
存货	0	
合计	81,071,162.54	

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 70,000,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 70,000,000.00 元)的银行存款作为保证金用于开具保函。

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 11,071,162.54 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 12,071,231.59 元)的银行存款作为取得商品房按揭贷款的保证金。

于 2018 年 6 月 30 日，无银行存款用于开立信用证的保证金(2017 年 12 月 31 日：人民币 30,006,306.79 元的银行存款作为开立信用证的保证金。)

于 2018 年 6 月 30 日，无银行存款用于开立进口产业政府增信基金专户(2017 年 12 月 31 日：人民币 30,367,830.75 元的银行存款用于开立进口产业政府增信基金专户。)

于 2018 年 6 月 30 日，无受限存货，(2017 年 12 月 31 日：878,204,643.30 元的存货因诉讼被法院司法查封。)

3. 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

2018 年 6 月末对外投资额为 260,959.49 万元（其中可供出售金融资产 113,593.48 万元，长期股权投资 147,366.01 万元），较上年末 257,151.45 万元（其中可供出售金融资产 135,939.24 万元，长期股权投资 121,212.21 万元）增加 3,808.04 万元，增幅为 1.48%，主要变动如下：

(1) 本报告期新增浙江华捷投资发展有限公司股权投资 1,200 万元。

(2) 权益法计提投资净收益 24,953.80 万元。

(3) 收回投资款 9,802.65 万元，其中中信信托·德清德锦置业特定资产收益权投资集合资金信托计划 9,000 万元，苏州义云创业投资中心(有限合伙)802.65 万元。

(4) 本报告期确认申万宏源集团股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动-12,542.73 万元。

(5) 转让茵梦湖产权包减少欧风公司投资成本 30,435.06 万元、损益调整-1,414.82 万元、减值准备 29,020.24 万元；转让商城贸易部分股权增加权益法投资成本 179 万元，增加减值准备 179 万元。

单位：元币种：人民币

投资单位名称	主营业务	投资成本	2018年6月末账面价值	持股比例(%)
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	义乌市范围内小额贷款，办理小企业发展、管理、财务等咨询服务等	138,000,000.00	119,355,203.18	23.00
中义国际会展（义乌）有限公司	国内、国外展览展示业务；国际会议及活动策划；国际文化艺术交流；国内外会展业投资管理	4,500,000.00	1,265,561.42	45.00
滨江商博	房地产开发经营	245,000,000.00	513,374,957.55	49
湖南上云众合科贸有限公司	批发及零售；电子商务平台的开发及相关服务。	3,500,000.00	0.00	35.00
河南义乌购科技发展有限公司	批发零售；电子商务开发、业务拓展及技术服务	2,000,000.00	0.00	40.00
江苏金岸合丰网络科技有限公司	批发零售；电子商务技术开发和技术服务。	2,000,000.00	1,032,738.27	40.00
山东凌云义乌购商贸有限公司	销售及网上经营；营销培训、企业管理咨询；废品回收；进出口贸易。	2,000,000.00	1,608,383.63	40.00
义乌商旅投资发展有限公司	实业投资，投资管理（不含证券、期货等金融业务），物业服务，设计、制作、代理国内广告，停车库经营管理地，商业营销策划，经营管理咨询，商场经营管理，企业管理咨询。	392,000,000.00	347,236,680.93	49.00
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	资产管理	1,400,000.00	1,071,855.25	40.00
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	股权投资及相关咨询服务	50,000,000.00	50,587,848.99	10.41
浙江智库有限公司	市场规划与设计，市场营销策划，品牌管理服务，企业咨询管理，经济信息咨询，培训服务（不含办班培训）。	1,800,000.00	1,308,114.33	45.00
新疆义新购电子商务有限公司	网上贸易代理，网页设计，电信增值业务；计算机技术及计算机网络应用系统的开发。	3,500,000.00	2,377,947.21	35.00
义乌市水资源开发有限公司	义乌市北片水资源开发、调配、综合利用，八都水库及横滨水库引水工程的经营管理和维护	2,000,000.00	2,000,000.00	10.00
浙江义乌市自来水有限公司	集中供水、自来水供水配套管网建设等	2,072,890.31	2,072,890.31	2.83
北京义云清洁技术创业投资有限公司	创业投资业务，代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资业务等	18,918,246.58	18,918,246.58	15.00
苏州义云创业投资中心(有限合伙)	创业投资及相关咨询业务	15,430,538.00	15,430,538.00	11.71
申万宏源证券有限公司	证券经纪、证券投资咨询、证券承销与保荐等	553,625,431.00	548,117,465.53	0.56

深圳市天图投资管理股份有限公司	专注于消费品行业的私募股权投资管理业务	114,386,213.28	114,386,213.28	0.96
北京紫荆华融股权投资合伙企业	资产管理；投资管理；投资咨询	100,000,000.00	100,000,000.00	12.36
马上消费金融股份有限公司	发放个人消费贷款；接受股东境内子公司及境内股东的存款；向境内金融机构贷款；经批准发行金融债券；境内同业拆借；与消费金融相关的咨询等。	30,000,000.00	30,000,000.00	1.36
嘉兴浙华紫旌投资合伙企业（有限合伙）	实业投资，创业投资，投资管理，企业管理，社会经济咨询。	100,000,000.00	100,000,000.00	17.51
稠州金融租赁公司	融资租赁服务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金；吸收非银行股东3个月（含）以上定期存款；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务；经济咨询。	260,000,000.00	287,433,306.48	26.00
《鸡毛飞上天》项目		40,500,000.00	0	35.00
义乌惠商紫荆二期投资合伙企业(有限合伙)	投资管理、资产管理	20,000,000.00	18,373,216.84	14.08
义乌中国小商品城投资管理有限公司	投资管理	9,800,000.00	9,623,548.02	49.00
义乌小商品城阜兴投资中心（有限合伙）	股权投资、投资管理、投资咨询	102,918,559.00	107,361,951.74	49.95
浙江也麦数据科技有限公司	服务:数据技术、计算机软硬件、信息技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让,网页设计,计算机数据处理,计算机系统集成,工业产品设计,商务信息咨询(除商品中介)	3,000,000.00	939,951.70	40.00
北京五道口教育科技有限公司	技术推广服务；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；软件开发；产品设计；模型设计；包装装潢设计；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）。	5,000,000.00	5,000,000.00	9.91
南通紫荆华通股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资；投资咨询；投资管理。	200,000,000.00	200,000,000.00	22.60
浙江华捷投资发展有限公司	实业投资、投资管理、投资咨询、商务信息咨询、资产管理服务、企业管理咨询、市场信息咨询、市场营销策划、供应链管理、技术进出口、货运信息咨询服务。	12,000,000.00	10,708,817.75	40.00
商城贸易	批发兼零售	1,790,000.00		35.80
武汉锐科光纤激光技术股份有限公司	光纤激光器及其关键器件与材料的研发、生产和销售	9,413.17	9,413.17	极小
合计		2,442,151,291.34	2,609,594,850.16	

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的项目名称	主要经营活动	报告期内实际投资金额(万元)	截至报告期末占被投资项目权益的比例(%)	备注
浙江华捷投资发展有限公司	实业投资、投资管理、投资咨询、商务信息咨询、资产管理服务、企业管理咨询、市场信息咨询、市场营销策划、供应链管理服务、技术进出口、货运信息咨询服务。	1,200	40.00	认缴出资额20,000万元,截至报告期末已实际出资1,200万元

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位: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
义乌国际生产资料市场配套项目	1,339,160,000.00	宾馆、写字楼:玻璃幕墙基本完成,室内装饰完成70%;人防工程:主体结顶,基坑土方回填基本完成	194,108,545.48	590,815,727.04
义乌商博工程	620,070,000.00	5#楼主楼结顶,4#楼主楼完成19层,A地块完成95%	62,917,611.42	183,274,593.75
宾王市场改造工程	507,560,000.00	一、二区已改造完成并投用,三、四、五区完成设计方案,室外附属工程完成施工招标发标	8,209,311.83	61,467,098.57

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末帐面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000166	申万宏源	553,625,431.00	0.63	0.56	548,117,465.53	6,271,366.90	-125,427,337.65	可供出售金融资产	产权交易所买入
300747	锐科激光	9,413.17	极小	极小	9,413.17			可供出售金融资产	网下新股申购

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2017年11月29日,公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的议案》,同意商城房产通过义乌产权交易所公开挂牌方式转让南昌茵梦湖项目产权,挂牌价不低于189,800万元。具体内容详见《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的公告》(公告编号:临2017-046)。2018年1月22日,经义乌产权交易所确认,商城房产与福州泰禾房地产开发有限公司签订了《国有产权交易合同》,成交价格为人民币189,800万元。公

公司已收到本次产权交易的全部转让款,产权过户手续已办理完毕。具体内容详见《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的进展公告》(公告编号:2018-003)和《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的进展公告》(公告编号:2018-011)。

2、2018年3月末,公司与义乌市优异贸易有限责任公司签订《股权转让协议》,将商城贸易35.8%的股权转让给义乌市优异贸易有限责任公司,股权转让价款为人民币179万元。

(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
商城房产	房地产开发及销售	250,000.00	329,927.71	309,012.47	34,689.24
浙江商博置业有限公司	房地产开发及销售	5,000.00	8,925.06	4,339.22	-116.29
义乌中国小商品城物流配送有限公司	普通货运及货物仓储等	1,900.00	1,421.62	1,323.69	-12.71
义乌市商城工联置业有限公司	房地产开发及销售	20,000.00	16,327.03	15,007.84	166.27
义乌市中国小商品城物业服务服务有限公司	物业服务及园林绿化等	300.00	1,763.04	889.37	-95.70
义乌中国小商品城展览有限公司	会展服务等	800.00	3,281.60	716.19	-355.05
义乌国际小商品博览会有限公司	会展服务等	1,000.00	1,173.92	1,172.65	-0.92
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	设计、制做及发布代理国内各类广告	200.00	4,323.38	2,054.37	1,014.95
义乌中国小商品城信息技术有限公司	计算机及多媒体软件开发等	20,000.00	22,831.61	12,117.00	-340.75
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	本外币兑换	1,000.00	203.91	184.89	-19.17
江西商博置业有限公司	房地产开发及销售	50,000.00	89,052.60	67,520.87	342.50
杭州商博南星置业有限公司	房地产开发及销售	5,000.00	6,520.05	6,447.98	103.92
义乌中国小商品城支付网络科技有限公司	计算机及多媒体软件开发等	15,000.00	12,340.68	12,304.23	-14.46
浦江绿谷置业有限公司	房地产开发及销售	70,000.00	101,321.79	82,492.23	2,605.65
义乌中国小商品城征信有限公司	企业征信及相关业务;信息市场咨询、投资咨询,信息技术服务(不含互联网信息服务)等	1,000.00	651.89	396.76	21.69
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	8,615.48	7,367.62	105.80
海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	实业投资,投资管理,物业服务,市场开发经营,市场配套服务,房地产开发与销售、租赁,设计、制作、代理国内广告,停车库经营管理。	60,000.00	279,518.71	21,765.71	-8,070.95
义乌商博置业有限公司	房地产开发及销售	30,000.00	40,844.77	28,149.80	-450.47
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	500.00	635.09	550.42	30.97

杭州微蚁科技有限公司	服务:计算机软硬件、网络信息技术的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让,网页设计;批发、零售:计算机软件	1,500.00	691.23	643.47	-312.28
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	121,468.45	120,738.57	446.85
义乌中国小商品城互联网金融信息服务有限公司	金融信息服务;计算机软件(不含电子出版物)技术开发、技术服务;投资咨询、经济信息咨询。	1,000.00	877.15	877.20	-0.05
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	旅游资源、旅游项目开发;国内旅游业务、入境旅游业务;旅游信息咨询;水果、蔬菜、水产品、初级食用农产品批发。	10,000.00	558.03	491.48	-38.24
江西商城物业管理有限公司	物业管理	50.00	142.49	69.11	-14.25
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	480.85	-749.64	-9.42
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	资产管理、投资管理、投资咨询服务	350.00	974.92	267.96	-87.03
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	股权投资及相关咨询服务	48,000.00	49,220.83	48,595.44	-270.28
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	小企业发展、管理、财务等咨询服务	60,000.00	54,136.27	51,906.89	-241.24
杭州滨江商博房地产开发有限公司	房地产开发及销售	50,000	151,643.67	105,623.59	42,435.14
中义国际会展(义乌)有限公司	会展服务等	1,000.00	640.06	281.24	-578.95
义乌商旅投资发展有限公司	实业投资,投资管理,物业服务,停车库经营管理地,商业营销策划,经营管理咨询,商场经营管理等	80,000.00	211,094.20	74,625.93	-1,243.99
浙江智库有限公司	企业咨询管理,会展服务,投资管理,电子商务技术开发和服务等	10,000.00	290.76	290.69	-14.32
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;固定收益类证券投资业务;接受承租人的租赁保证金;吸收非银行股东3个月(含)以上定期存款;同业拆借;向金融机构借款;境外借款;租赁物变卖及处理业务;经济咨询。	100,000.00	595,103.28	110,915.54	4,415.29

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √ 不适用

一、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(一) 市场经营风险

大型商场、综合超市、仓储式商店、电子商务等其他商品流通业态是商品交易市场的有力竞争者。大型商场产品质量可靠、品牌知名度较高；综合超市或仓储式商店产品种类多样、价格便宜；电子商务提供了新的交易方式，使消费者可以较为方便的购买所需要的商品。采购商或者消费者出于便利等因素的考虑，也有可能选择通过电子商务平台进行采购或消费。因此公司可能面临着其他商品流通业态竞争的风险。

(二) 房地产销售风险

由于房地产项目开发具有开发过程复杂、周期长、投入资金量大等特点，并具有较强的地域特征。整个开发过程中，涉及规划设计单位、施工单位、建材供应商、物业管理等多家合作单位，并且房地产项目开发受到国土资源、规划、城建等多个政府部门的监管。上述因素使得房地产开发企业在开发项目的工程进度、施工质量和营销等方面，控制风险的难度较大，如果上述某个环节出现问题，就会对整个项目开发产生影响，并可能直接或间接地导致项目开发周期延长、成本上升、销售情况不符合预期，在经营中若不能及时应对和解决上述问题，可能对未来公司经营业绩产生一定的影响。

(三) 酒店经营风险

2018年酒店行业经营依然处于下降周期，同质化竞争和过分扩张导致酒店业产能过剩；高端品牌的建设投入增加和中档酒店、经济型酒店转型重组形成新的行业分割线；中介向平台转移速度加快，平台优势更加凸显。经过这几年的连续洗牌，一方面，在国八条政策的高压维持下，高端酒店业“马太效应”的现象更加明显；另一方面，经营管理不善、市场定位不明确的高端酒店进一步下沉；同时，定位明确的高端酒店继续发挥着其特有的优势。总体来看，国际高端酒店凭借强大的品牌优势和成熟的管理体系，竞争力明显要高于国内高端酒店。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

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
2017年年度股东大会	2018-5-11	www.sse.com	2018-5-12

股东大会情况说明

适用 不适用

2017年度股东大会审议通过以下议案：

- 1、《2017年度董事会工作报告》；
- 2、《2017年度监事会工作报告》；
- 3、《2017年度报告及摘要》；
- 4、《2017年度财务决算报告》；
- 5、《2018年度财务预算报告》；
- 6、《2017年度利润分配方案》；
- 7、《续聘2018年度财务和内控审计机构及提请授权决定其报酬的议案》；
- 8、《关于未来12个月内拟发行各类债务融资工具不超过80亿元的议案》；

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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	

三、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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2018 年 4 月 9 日召开的公司第七届董事会第四十六次会议、2018 年 5 月 11 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议，通过了《续聘 2018 年度财务和审计机构及提请授权决定其报酬的议案》，同意继续聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2018 年度财务及内部控制审计机构。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn2018 年 4 月 11 日临“2018-012”号、2018 年 5 月 12 日临“2018-023”号公告）

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	175
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	47.5

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
小商品城	港龙控股集团有限公司、鞍山港龙国信置业有限公司		诉讼	侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)苏05民初64号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	港龙控股集团有限公司、鞍山港龙国信置业有限公司、淮安港龙义乌小商品城经营管理有限公司		诉讼	侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)苏05民初65号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	温州港龙置业有限公司、港龙控股集团有限公司、温州港龙义乌商贸城经营管理有限公司		诉讼	司侵害商标权纠纷案【(2018)浙02民初25号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	浙江义乌创联市场投资管理有限公司、河北江城房地产开发有限公司、邯郸浙商义乌小商品城有限公司		诉讼	商城集团诉浙江义乌创联市场投资管理有限公司、河北江城房地产开发有限公司、邯郸浙商义乌小商品城有限公司【(2018)浙01民初47号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	浙江义乌创联市场投资管理有限公司、宁乡县恒源房地产开发有限公司、湖南众智赢投资控股集团有限公司		诉讼	侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)浙01民初48号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	浙江义乌创联市场投资管理有限公司、常德市新日置业有限公司、常德新日义乌国际商贸城有限公司		诉讼	侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)浙01民初50号】	812	否	未开庭		
小商品城	浙江义乌创联市场投资管理有限公司、苏州平江港龙房地产有限公司、苏州港龙商业管理有限公司、港龙控股集团有限公司		诉讼	商城集团诉侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)浙01民初51号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	长沙瑞年房地产开发有限公司		诉讼	不正当竞争及侵害商标权纠纷案【(2018)湘01民初字第551号】	1,067.87	否	未开庭		
小商品城	张喜忠、陈志华、滁州市创达义乌商贸城有限公司		诉讼	侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)浙01民初1067号】	1,212	否	未开庭		
小商品城	张喜忠、陈志华、淮安市创达义乌商贸城开发有限公司、淮安市创达义乌商贸城管理有限公司		诉讼	侵害商标权及不正当竞争纠纷案【(2018)浙01民初1068号】	1,212	否	未开庭		
中国银行	本集团、商城贸易		诉讼	信用证纠纷案	11,367.57	否	移交公安		

(三) 其他说明

□适用 √不适用

七、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、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

九、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

(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

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:万元 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
市场发展集团	母公司	其它流入	向其提供办公场所并收取租金及物业管理费	市场价		56.01	45.44	转账
市场发展集团下属幸福湖国际会议中心	母公司	其它流入	委托管理费用及许可费等	协商价		61.66	50.02	转账
义乌市保安服务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	本外币公司营业网点护款服务	市场价		5.60	4.54	转账
合计				/	/	123.26	100.00	/

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 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 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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
小商品城	公司本部	义乌商旅	36,492.71		2015年7月1日	2024年6月30日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
商城房产	全资子公司	商品房承购人	252,842.46				连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-21,498.35		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											289,335.17		
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											0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											289,335.17		
担保总额占公司净资产的比例（%）											23.90		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
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）											0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明											<p>1、经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，为义乌商旅的银行贷款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3.675亿元，期限9年（宽限期2年）。截止2018年6月30日，公司为义乌商旅36,492.71万元的借款承担担保担保责任。</p> <p>2、公司销售荷塘月色、绿谷云溪、钱塘印象、凤凰印象楼盘时，在商品房承购人尚未办理完房屋相关产权证之前，为其向银行提供抵押贷款担保，截止2018年6月30日所担保的贷款余额为252,842.46万元。该担保事项将在房屋产权证办理完毕后解除。</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	合同工期
1	国有产权交易合同	福州泰禾房地产开发有限公司	198,900.00 万元	/
2	义乌国际生产资料市场配套工程(宾馆、写字楼工程) 剩余工程	浙江协晟建设有限公司	8,426.87 万元	已完成工程和本剩余工程的总工期为 760 日历天
3	国际商贸城一区至一区东连廊扩建工程施工承包合同	八方建设集团有限公司	1,870.38 万元	2018.3-2018.11
4	国际商贸城四区沥青地面改造合同	义乌市建筑工程有限公司	765.34 万元	2018.5-2018.8
5	义乌市稠州北路 A、4#、5#、6#地块泛光照明工程施工合同	浙江珍琪电器工程有限公司	708.89 万元	2018.4-2018.12
6	义乌市稠州北路 A、4#、5#、6#地块建筑工程变频变冷媒流量空调系统采购及安装合同	金华市普天家用电器有限公司	667.00 万元	2018.7-2018.11

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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重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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	210,560
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告 期内	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条	质押或冻结情 况	股东性质

	增减			件股份 数量	股份状 态	数量	
义乌市市场发展集团有限公司	0	3,038,179,392	55.82	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	266,688,739	4.90	0	无	0	国有法人
浙江省财务开发公司	0	147,466,528	2.71	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	66,371,000	1.22	0	无	0	其他
浙江浙信控股有限公司	0	52,832,768	0.97	0	无	0	其他
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	27,665,700	0.51	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
义乌市市场发展集团有限公司	3,038,179,392	人民币普通股	3,038,179,392
中国证券金融股份有限公司	266,688,739	人民币普通股	266,688,739
浙江省财务开发公司	147,466,528	人民币普通股	147,466,528
中央汇金资产管理有限责任公司	66,371,000	人民币普通股	66,371,000
浙江浙信控股有限公司	52,832,768	人民币普通股	52,832,768
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	27,665,700	人民币普通股	27,665,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动人的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、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	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
2016 年度第一期公司债券	16 小商 01	136411	2016-4-27	2019-4-27	8	3.80	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
2016 年度第二期公司债券	16 小商 02	136578	2016-7-27	2019-7-27	7	3.10	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2018 年 4 月 27 日, 公司按时向全体“16 小商 01”持有人支付自 2017 年 4 月 27 日至 2018 年 4 月 26 日期间的利息。详见 2018 年 4 月 21 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《浙江中国小商品城集团股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)付息公告》(临 2018-019)。

2018 年 7 月 27 日, 公司按时向全体“16 小商 02”持有人支付自 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日期间的利息。详见 2018 年 7 月 21 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《浙江中国小商品城集团股份有限公司 2016 年公司债券(第二期)付息公告》(临 2018-030)。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

公司于 2016 年 4 月 20 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准浙江中国小商品城集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]822 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 15 亿元的公司债券。截至本报告出具之日，公司已发行二期公司债，募集资金总额 15 亿元具体情况如下：

- 1、2016 年 4 月 27 日发行 2016 年度第一期公司债，募集资金 8 亿元，票面利率为 3.80%，于 2016 年 5 月 16 日在上海证券交易所挂牌上市交易。
- 2、2016 年 7 月 27 日发行 2016 年度第二期公司债，募集资金 7 亿元，票面利率为 3.10%，于 2016 年 8 月 19 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦五层
	联系人	黄宇昌、陈咸耿
	联系电话	010-59013951
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

2016 年度第一期公司债，募集资金总额人民币 80,000 万元。公司已按照募集说明书中约定的募集资金运用计划，将全部募集资金净额用于偿还公司债务和补充营运资金。

2016 年度第二期公司债，募集资金总额人民币 70,000 万元。公司已按照募集说明书中约定的募集资金运用计划，将全部募集资金净额用于偿还公司债务。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2018 年 6 月 11 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《小商品城 16 小商 01、16 小商 02 跟踪评级公告》（新世纪跟踪【2018】100151 号），维持本公司主体长期信用评级结果为 AA+，维持本期“16 小商 01”、“16 小商 02”公司债券信用等级为 AA+，评级展望为稳定。详见 2018 年 6 月 13 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《小商品城关于“16 小商 01”、“16 小商 02”公司债跟踪评级结果的公告》（临 2018-027）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为公司债券的按时、足额偿付做出了一系列计划安排，包括确定专门部门与人员、设立专项偿债账户、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障机制。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

债券的受托管理人中泰证券股份有限公司在报告期内均按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

中泰证券于2018年6月28日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露了《小商品城2017年公司债券受托管理事务临时报告》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

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	78.54%	82.58%	-4.89	
速动比率	45.50%	28.51%	59.59	主要系转让茵梦湖产权包收回现金 19.15 亿元大部分用于理财其他流动资产增加 15.09 亿元所致
资产负债率 (%)	48.70	51.61	-5.64	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0	
	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
EBITDA 利息保障倍数	13.19	16.85	-21.74	随融资规模扩大利息支出增加 34.96%
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于2017年12月11日发行120天短期融资券人民币10亿元，发行年利率为5.42%，主承销商为：中国工商银行股份有限公司、招商银行股份有限公司，已于2018年4月10日到期兑付本金与利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司银行授信额度总额为107.60亿元，其中已使用授信额度为52.29亿元，未使用额度为55.31亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定及承诺，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□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

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,487,141,147.79	2,136,623,904.75
应收账款		17,154,154.93	29,044,407.01
预付款项		19,023,297.29	15,824,199.29
应收利息		50,059,930.34	72,983,757.68
其他应收款		94,831,449.65	120,991,822.11
存货		3,278,970,511.02	5,147,384,716.97
其他流动资产		1,848,399,508.27	338,988,465.74
流动资产合计		7,795,579,999.29	7,861,841,273.55
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,135,934,766.87	1,359,392,390.20
长期应收款		61,250,000.00	166,250,000.00
长期股权投资		1,473,660,083.29	1,212,122,113.01
投资性房地产		1,520,562,660.41	1,554,559,024.11
固定资产		5,728,943,831.70	5,974,706,293.36
在建工程		881,205,294.06	606,135,204.97
无形资产		3,852,663,108.76	3,916,745,122.85
长期待摊费用		206,106,461.90	276,906,768.53
递延所得税资产		127,384,489.19	176,904,065.98
其他非流动资产		811,384,668.00	755,764,668.00
非流动资产合计		15,799,095,364.18	15,999,485,651.01
资产总计		23,594,675,363.47	23,861,326,924.56
流动负债：			
短期借款		4,189,185,656.00	3,148,515,656.00
应付账款		692,023,907.15	787,174,270.90
预收款项		2,338,606,552.52	3,320,706,262.01
应付职工薪酬		119,366,984.90	147,814,771.68
应交税费		57,123,211.95	172,122,219.87
应付利息		31,907,242.26	38,035,649.85
应付股利		440,900,348.26	
其他应付款		1,044,495,802.84	783,192,840.23
一年内到期的非流动负债		1,008,971,720.60	120,000,000.00
其他流动负债		3,470,406.54	1,002,975,406.54
流动负债合计		9,926,051,833.02	9,520,537,077.08
非流动负债：			
长期借款		830,000,000.00	780,000,000.00
应付债券		698,726,030.74	1,496,603,605.17
预计负债			445,465,750.20
递延收益		32,421,353.62	33,153,849.68
递延所得税负债		2,604,911.02	37,858,167.06
其他非流动负债		846,377.44	1,086,909.95
非流动负债合计		1,564,598,672.82	2,794,168,282.06
负债合计		11,490,650,505.84	12,314,705,359.14
所有者权益			
股本		5,443,214,176.00	5,443,214,176.00
资本公积		1,608,561,462.96	1,468,480,525.91
其他综合收益		-4,189,551.27	89,939,529.13
盈余公积		1,061,280,622.62	1,061,280,622.62
未分配利润		3,900,289,946.30	3,127,285,599.43
归属于母公司所有者权益合计		12,009,156,656.61	11,190,200,453.09
少数股东权益		94,868,201.02	356,421,112.33
所有者权益合计		12,104,024,857.63	11,546,621,565.42
负债和所有者权益总计		23,594,675,363.47	23,861,326,924.56

法定代表人：朱旻

主管会计工作负责人：赵文阁

会计机构负责人：赵笛芳

母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,434,890,722.56	2,020,579,673.87
应收账款		11,796,385.53	23,040,601.65
预付款项		11,154,291.69	9,335,227.65
应收利息		50,059,930.34	47,768,710.81
其他应收款		17,750,671.79	13,098,483.26
存货		7,454,159.07	6,517,453.21
其他流动资产		4,208,564,911.46	3,193,896,019.44
流动资产合计		6,741,671,072.44	5,314,236,169.89
非流动资产:			
可供出售金融资产		830,934,766.87	964,392,390.20
长期应收款		61,250,000.00	166,250,000.00
长期股权投资		6,881,825,609.53	6,614,883,882.85
投资性房地产		1,022,979,618.22	1,048,381,575.64
固定资产		4,297,872,944.53	4,492,997,333.08
在建工程		660,595,738.48	452,151,623.60
无形资产		3,509,791,871.30	3,569,050,433.96
长期待摊费用		129,916,968.77	190,077,412.24
递延所得税资产		25,165,570.80	26,519,733.96
非流动资产合计		17,420,333,088.50	17,524,704,385.53
资产总计		24,162,004,160.94	22,838,940,555.42
流动负债:			
短期借款		4,189,185,656.00	3,148,515,656.00
应付账款		241,281,714.23	217,944,869.61
预收款项		2,013,261,636.98	2,845,299,006.62
应付职工薪酬		109,446,527.57	117,834,402.33
应交税费		34,207,910.77	137,788,444.20
应付利息		31,907,242.26	38,035,649.85
应付股利		440,900,348.26	
其他应付款		886,542,834.45	595,452,882.77
一年内到期的非流动负债		1,008,971,720.60	120,000,000.00
其他流动负债		1,866,292,806.12	1,608,353,561.29
流动负债合计		10,821,998,397.24	8,829,224,472.67
非流动负债:			
长期借款		830,000,000.00	780,000,000.00
应付债券		698,726,030.74	1,496,603,605.17
预计负债			31,960,314.41
递延收益		30,111,008.86	30,826,263.52
递延所得税负债			29,979,843.05
其他非流动负债		846,377.44	1,077,745.95
非流动负债合计		1,559,683,417.04	2,370,447,772.10
负债合计		12,381,681,814.28	11,199,672,244.77
所有者权益:			
股本		5,443,214,176.00	5,443,214,176.00
资本公积		1,489,516,614.19	1,487,726,614.19
其他综合收益		-4,130,974.10	89,939,529.13
盈余公积		1,061,227,146.79	1,061,227,146.79
未分配利润		3,790,495,383.78	3,557,160,844.54
所有者权益合计		11,780,322,346.66	11,639,268,310.65
负债和所有者权益总计		24,162,004,160.94	22,838,940,555.42

法定代表人:朱旻

主管会计工作负责人:赵文阁

会计机构负责人:赵笛芳

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,810,606,829.09	7,602,005,086.46
其中:营业收入		1,810,606,829.09	7,602,005,086.46
二、营业总成本		1,335,782,010.59	6,231,172,143.53
其中:营业成本		878,927,921.28	5,457,202,331.81
税金及附加		108,520,658.97	415,208,741.36
销售费用		55,854,074.13	74,915,762.86
管理费用		165,739,505.32	159,075,402.86
财务费用		132,767,726.67	105,744,854.56
资产减值损失		-6,027,875.78	19,025,050.08
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		932,412,482.13	24,099,540.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		249,537,970.28	-12,353,060.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)		242,368.64	-16,960.25
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		2,426,969.49	3,708,407.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,409,906,638.76	1,398,623,930.52
加:营业外收入		54,901,754.77	1,634,542.20
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		8,952,879.32	21,517,702.09
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,455,855,514.21	1,378,740,770.63
减:所得税费用		245,861,987.12	357,208,527.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,209,993,527.09	1,021,532,243.45
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,209,993,527.09	1,021,532,243.45
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		1,213,904,695.13	1,035,278,752.95
2.少数股东损益		-3,911,168.04	-13,746,509.50
六、其他综合收益的税后净额		-94,129,080.40	-61,145,827.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-94,129,080.40	-61,145,827.10
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-94,129,080.40	-61,145,827.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-94,070,503.23	-61,145,827.10
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-58,577.17	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,115,864,446.69	960,386,416.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,119,775,614.73	974,132,925.85
归属于少数股东的综合收益总额		-3,911,168.04	-13,746,509.50
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.22	0.19
(二)稀释每股收益(元/股)		0.22	0.19

法定代表人:朱旻

主管会计工作负责人:赵文阁

会计机构负责人:赵笛芳

母公司利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,360,811,781.80	1,325,052,601.94
减：营业成本		531,391,714.51	541,225,224.32
税金及附加		75,324,071.70	104,118,388.42
销售费用		24,409,573.17	55,342,684.30
管理费用		114,033,344.81	104,372,668.56
财务费用		133,863,912.07	106,726,083.01
资产减值损失		122,181.09	-219,094.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		288,646,534.80	2,097,890.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		251,641,726.68	-26,659,032.82
资产处置收益（损失以“－”号填列）		159,334.49	
其他收益		1,397,980.66	1,373,799.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		771,870,834.40	416,958,338.41
加：营业外收入		33,268,549.90	1,168,473.77
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		825,055.77	630,219.19
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		804,314,328.53	417,496,592.99
减：所得税费用		130,079,441.03	109,270,119.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		674,234,887.50	308,226,473.07
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		674,234,887.50	308,226,473.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-94,070,503.23	-61,145,827.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-94,070,503.23	-61,145,827.10
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-94,070,503.23	-61,145,827.10
六、综合收益总额		580,164,384.27	247,080,645.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.04

法定代表人：朱旻

主管会计工作负责人：赵文阁

会计机构负责人：赵笛芳

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		888,777,637.88	2,127,384,725.95
收到的税费返还		1,470,168.67	46,051,217.25
收到其他与经营活动有关的现金		55,078,501.92	96,330,324.43
经营活动现金流入小计		945,326,308.47	2,269,766,267.63
购买商品、接受劳务支付的现金		377,348,234.31	822,989,479.89
支付给职工以及为职工支付的现金		209,573,235.98	235,663,056.72
支付的各项税费		474,177,037.99	620,006,949.26
支付其他与经营活动有关的现金		143,203,815.45	477,414,751.03
经营活动现金流出小计		1,204,302,323.73	2,156,074,236.90
经营活动产生的现金流量净额		-258,976,015.26	113,692,030.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,095,805,303.91	2,000,495,578.50
取得投资收益收到的现金		42,468,044.38	30,675,584.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,409,876,650.91	
收到其他与投资活动有关的现金		598,907,431.49	554,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,147,057,430.69	2,585,171,163.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,559,925.68	470,173,220.65
投资支付的现金		4,228,040,914.93	3,591,807,685.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,325,469.66
投资活动现金流出小计		4,490,600,840.61	4,066,306,375.78
投资活动产生的现金流量净额		656,456,590.08	-1,481,135,212.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		3,285,000,000.00	2,870,820,000.00
筹资活动现金流入小计		3,285,000,000.00	2,870,820,000.00
偿还债务支付的现金		3,104,330,000.00	644,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,309,125.19	421,371,279.71
筹资活动现金流出小计		3,263,639,125.19	1,065,801,279.71
筹资活动产生的现金流量净额		21,360,874.81	1,805,018,720.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		418,841,449.63	437,575,538.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,987,228,535.62	639,133,428.89
六、期末现金及现金等价物余额		2,406,069,985.25	1,076,708,967.37

法定代表人：朱旻

主管会计工作负责人：赵文阁

会计机构负责人：赵笛芳

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		601,744,271.59	826,653,193.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,706,369,344.33	53,615,904.14
经营活动现金流入小计		2,308,113,615.92	880,269,097.99
购买商品、接受劳务支付的现金		147,996,460.20	121,974,418.84
支付给职工以及为职工支付的现金		145,337,784.27	148,851,595.25
支付的各项税费		335,811,644.86	407,247,526.75
支付其他与经营活动有关的现金		111,627,470.43	864,412,536.18
经营活动现金流出小计		740,773,359.76	1,542,486,077.02
经营活动产生的现金流量净额		1,567,340,256.16	-662,216,979.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,566,454,663.91	1,840,495,578.50
取得投资收益收到的现金		37,004,808.12	28,756,923.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-544,626.26	
收到其他与投资活动有关的现金		399,000,000.00	554,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,001,914,845.77	2,423,252,502.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,395,089.09	190,100,298.46
投资支付的现金		4,050,456,970.74	2,860,146,333.47
投资活动现金流出小计		4,224,852,059.83	3,050,246,631.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,222,937,214.06	-626,994,129.91
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		3,285,000,000.00	2,870,820,000.00
筹资活动现金流入小计		3,285,000,000.00	2,870,820,000.00
偿还债务支付的现金		3,104,330,000.00	644,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,309,125.19	421,371,279.71
筹资活动现金流出小计		3,263,639,125.19	1,065,801,279.71
筹资活动产生的现金流量净额		21,360,874.81	1,805,018,720.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		365,763,916.91	515,807,611.35
加: 期初现金及现金等价物余额		1,990,211,843.11	339,784,166.17
六、期末现金及现金等价物余额		2,355,975,760.02	855,591,777.52

法定代表人: 朱旻

主管会计工作负责人: 赵文阁

会计机构负责人: 赵笛芳

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	5,443,214,176.00	1,468,480,525.91	89,939,529.13	1,061,280,622.62	3,127,285,599.43	356,421,112.33	11,546,621,565.42
二、本年期初余额	5,443,214,176.00	1,468,480,525.91	89,939,529.13	1,061,280,622.62	3,127,285,599.43	356,421,112.33	11,546,621,565.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		140,080,937.05	-94,129,080.40		773,004,346.87	-261,552,911.31	557,403,292.21
（一）综合收益总额			-94,129,080.40		1,213,904,695.13	-3,911,168.04	1,115,864,446.69
（二）所有者投入和减少资本						-257,641,743.27	-257,641,743.27
1. 股东投入的普通股							
2. 其他						-257,641,743.27	-257,641,743.27
（三）利润分配					-440,900,348.26		-440,900,348.26
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-440,900,348.26		-440,900,348.26
（四）其他		140,080,937.05					140,080,937.05
四、本期期末余额	5,443,214,176.00	1,608,561,462.96	-4,189,551.27	1,061,280,622.62	3,900,289,946.30	94,868,201.02	12,104,024,857.63

项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	5,443,214,176.00	1,468,480,525.91	172,721,571.98	902,546,765.25	2,153,247,773.33	406,307,130.62	10,546,517,943.09
二、本年期初余额	5,443,214,176.00	1,468,480,525.91	172,721,571.98	902,546,765.25	2,153,247,773.33	406,307,130.62	10,546,517,943.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-61,145,827.10		708,685,902.39	-13,746,509.50	633,793,565.79
（一）综合收益总额			-61,145,827.10		1,035,278,752.95	-13,746,509.50	960,386,416.35
（二）所有者投入和减少资本							
（三）利润分配					-326,592,850.56		-326,592,850.56
1. 对所有者（或股东）的分配					-326,592,850.56		-326,592,850.56
四、本期期末余额	5,443,214,176.00	1,468,480,525.91	111,575,744.88	902,546,765.25	2,861,933,675.72	392,560,621.12	11,180,311,508.88

法定代表人：朱旻

主管会计工作负责人：赵文阁

会计机构负责人：赵笛芳

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	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	5,443,214,176.00	1,487,726,614.19	89,939,529.13	1,061,227,146.79	3,557,160,844.54	11,639,268,310.65
二、本年期初余额	5,443,214,176.00	1,487,726,614.19	89,939,529.13	1,061,227,146.79	3,557,160,844.54	11,639,268,310.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,790,000.00	-94,070,503.23		233,334,539.24	141,054,036.01
(一)综合收益总额			-94,070,503.23		674,234,887.50	580,164,384.27
(二)所有者投入和减少资本						
(三)利润分配					-440,900,348.26	-440,900,348.26
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-440,900,348.26	-440,900,348.26
(四)其他		1,790,000.00				1,790,000.00
四、本期期末余额	5,443,214,176.00	1,489,516,614.19	-4,130,974.10	1,061,227,146.79	3,790,495,383.78	11,780,322,346.66

项目	上期					
	股本	资本公积	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	5,443,214,176.00	1,487,726,614.19	172,721,571.98	902,493,289.42	2,455,148,978.82	10,461,304,630.41
二、本年期初余额	5,443,214,176.00	1,487,726,614.19	172,721,571.98	902,493,289.42	2,455,148,978.82	10,461,304,630.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-61,145,827.10		-18,366,377.49	-79,512,204.59
(一)综合收益总额			-61,145,827.10		308,226,473.07	247,080,645.97
(二)所有者投入和减少资本						
(三)利润分配					-326,592,850.56	-326,592,850.56
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-326,592,850.56	-326,592,850.56
3.其他						
(四)所有者权益内部结转						
四、本期期末余额	5,443,214,176.00	1,487,726,614.19	111,575,744.88	902,493,289.42	2,436,782,601.33	10,381,792,425.82

法定代表人:朱旻

主管会计工作负责人:赵文阁

会计机构负责人:赵笛芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

本集团主要经营活动为:从事市场开发经营及配套服务,房地产开发及销售和贸易,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市市场发展集团有限公司(以下简称“市场发展集团”);最终控制方为义乌市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

合并范围变动:

本公司之子公司信息公司于本期新增子公司YIWU COMMODITY (GERMANY) GMBH(中译:义乌小商品城(德国)有限公司)。

本公司于本期转让商城贸易部分股权致使不再控制并剔除合并范围,其子公司义乌中国小商品城商品采购有限公司也不再纳入合并范围。

本公司之子公司商城房产于本期转让茵梦湖置业、安晟置业。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

于2018年6月30日,本集团流动负债超出流动资产人民币21.30亿元。尽管本集团有净流动负债,本公司依然以持续经营为基础编制财务报表。本公司管理层预期本集团在未来日常经营中将产生足够的现金流入,结合本集团充足的银行授信额度可以满足到期应付的债务。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本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

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

4. 记账本位币

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期损益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益的,采用与被投资单位直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

对于通过非同一控制下的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的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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

本集团认为，可供出售权益工具投资的公允价值于过去的12个月内持续低于其成本的30%(含30%)以上，视为发生减值。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额超过该科目余额20%且金额大于人民币500万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	5	5
2-3年	20	20
3年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对组合计提坏账准备之外的单项金额不重大的应收款项，在有客观证据表明已发生减值迹象时，单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备

12. 存货

√适用 □不适用

存货包括原材料、周转材料、库存商品、房地产开发成本及房地产开发产品。

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

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

如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则按预计公共配套设施成本计入有关开发项目的开发成本。

存货的盘存制度除酒店餐饮鲜活品采用实地盘存制外，其余采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。

13. 持有待售资产

□适用 √不适用

14. 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。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的

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

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

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

	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%

16. 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%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 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。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	40-50年
软件	10年

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 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：

	摊销期
房屋建筑装饰	3-5年
广告设施	3-5年

24. 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、失业保险等社会保险费，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

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

房地产销售在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本集团不再对该项目实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时，按租赁合同、协议约定的承租日期与租赁金额，在租赁期内各个期间按直线法确认。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

投资性房地产与固定资产的划分

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

资产收购与企业合并的判断

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

估计的不确定性

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

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

房地产存货的可变现净值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

非上市股权投资的公允价值

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

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。

固定资产的可使用年限和残值

本集团固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

33. 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

34. 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	本公司为一般纳税人，应税收入按 16%、10%和 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；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率范围为 5%~17%。	16%、10%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%或 7%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	25%
土地增值税	按增值额与扣除项目的比率	四级超率累进税率（30%~60%）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	1.2%或 12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
文化事业建设费	广告业营业额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据义地税通[2018]52035 号，按照亩产税收统计口径，本公司享受土地使用税 90%减免的税收优惠。

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	501,801.74	597,572.64
银行存款	2,405,568,183.51	1,993,580,962.98
其他货币资金	81,071,162.54	142,445,369.13
合计	2,487,141,147.79	2,136,623,904.75
其中：存放在境外的款项总额	3,750,658.94	

其他说明

使用权受限制的货币资金详见附注七、78：所有权或使用权受到限制的资产。

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,263,137.12	23.96	350,355.86	8.22	3,912,781.26	5,832,635.21	16.15	552,983.41	9.48	5,279,651.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,532,462.41	76.04	291,088.74	2.15	13,241,373.67	30,275,706.61	83.85	6,510,951.40	21.51	23,764,755.21
合计	17,795,599.53	/	641,444.60	/	17,154,154.93	36,108,341.82	/	7,063,934.81	/	29,044,407.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	4,058,512.12	202,925.61	5.00
1 年以内小计	4,058,512.12	202,925.61	5.00
1 至 2 年	60,205.00	3,010.25	5.00
2 至 3 年			
3 年以上	144,420.00	144,420.00	100.00
合计	4,263,137.12	350,355.86	8.22

确定该组合依据的说明：

本集团以账龄作为信用风险特征确认应收账款组合，并采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 120,052.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,542,542.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)
中信银行义乌分行	租金	6,861,000.00	1年以内	38.55
中国电信义乌分公司	电信设备、线路租赁费	2,736,250.00	1年以内	15.38
浙江河马实业有限公司	租金	1,393,132.15	1年以内及2-3年	7.83
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	租金	429,485.00	1年以内	2.41
义乌现代设计智造有限公司	租金	223,206.00	1年以内	1.25
合计		11,643,073.15		65.43

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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	17,731,943.29	93.21	12,967,147.38	81.95
1至2年	385,192.69	2.02	444,978.73	2.81
2至3年	143,844.73	0.76	1,962,073.18	12.4
3年以上	762,316.58	4.01	450,000.00	2.84
合计	19,023,297.29	100.00	15,824,199.29	100

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

预付对象	账面余额	比例%
义乌市民用航空站	2,063,492.00	10.85
中视金桥广告有限公司	1,348,103.78	7.09
国网辽宁省电力有限公司鞍山供电公司	645,866.99	3.40
浙江省杭州市中级人民法院	541,290.00	2.85
中国经济信息社浙江中心	485,436.89	2.55
合计	5,084,189.66	26.73

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资金占用费	50,059,930.34	47,768,710.81
其他非流动资产应收利息		25,215,046.87
合计	50,059,930.34	72,983,757.68

于 2018 年 6 月 30 日，应收资金占用费为本集团向合营公司——义乌商旅提供财务资助而应收取的资金占用费，关于该财务资助的信息详见附注十二、5、(5)之关联方资金拆借。

本集团下属子公司义乌中国小商品城金融控股有限公司与联营公司义乌小商品城阜兴投资中心，联营公司义乌中国小商品城投资管理有限公司及上海西尚投资管理有限公司合作设立私募基金义乌商阜创智投资中心(有限合伙)(以下简称“商阜创智”)，该基金投资于湖北省资产管理有限公司。根据《义乌商阜创智投资中心(有限合伙)有限合伙份额收益分配差额补足及份额收购协议》以及《义乌商阜创智投资中心(有限合伙)有限合伙协议之补充协议》的相关约定，义乌中国小商品城金融控股有限公司每年可获取 7%的固定资金收益，不足部分由上海阜兴金融控股(集团)有限公司补足。

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 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

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,400,202.13	64.65	8,465,202.79	12.56	58,934,999.34	81,563,404.60	51.66	7,065,756.34	8.66	74,497,648.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,853,761.20	35.35	957,310.89	2.60	35,896,450.31	76,319,915.98	48.34	29,825,742.13	39.08	46,494,173.85
合计	104,253,963.33	/	9,422,513.68	/	94,831,449.65	157,883,320.58	/	36,891,498.47	/	120,991,822.11

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
	42,998,973.14	2,149,948.66	5.00
1年以内小计	42,998,973.14	2,149,948.66	5.00
1至2年	10,435,375.62	521,768.78	5.00
2至3年	10,215,460.02	2,043,092.00	20.00
3年以上	3,750,393.35	3,750,393.35	100.00
合计	67,400,202.13	8,465,202.79	12.56

确定该组合依据的说明：

本集团以账龄作为信用风险特征确认应收账款组合，并采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,380,053.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额 28,849,038.69 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	74,419,109.88	69,874,041.78
建设动工保证金	10,808,869.86	36,907,282.71
政府拆迁安置代垫款	0.00	7,840,000.00
墙体材料及散装水泥保证金	4,457,266.30	4,023,416.50
备用金	930,312.15	1,105,042.36
应收出口退税款	0.00	1,022,882.60
应收投资分红款	0.00	219,156.16
应收收益分配差额补足款	4,215,891.46	
合计	94,831,449.65	120,991,822.11

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义乌市建设局	住宅物业维修金	13,721,315.50	2-3年及3年以上	13.16	1,533,080.24
杭州市物业维修资金管理中心	住宅物业维修金	13,180,039.22	2-3年	12.64	659,001.96
江西省住房公积金管理中心	公积金保证金	12,899,859.00	3年以上	12.37	644,992.95
兴业银行股份有限公司	债权	8,508,190.79	1-2年	8.16	425,409.54
南昌市财政局	桩基施工农民工工资保证金	5,667,915.47	3年以上	5.44	283,395.77
合计	/	53,977,319.98	/	51.77	3,545,880.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,326,010.16		1,326,010.16	982,134.04		982,134.04
库存商品	2,488,578.84		2,488,578.84	2,112,187.65		2,112,187.65
周转材料	3,922,752.71		3,922,752.71	3,470,803.26		3,470,803.26
拟开发土地	1,029,167,204.17		1,029,167,204.17	1,234,626,592.55		1,234,626,592.55
开发成本	809,499,685.55		809,499,685.55	2,234,411,257.47		2,234,411,257.47
开发产品	1,439,936,378.48	7,370,098.89	1,432,566,279.59	1,682,253,800.25	10,472,058.25	1,671,781,742.00
合计	3,286,340,609.91	7,370,098.89	3,278,970,511.02	5,157,856,775.22	10,472,058.25	5,147,384,716.97

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	10,472,058.25			3,101,959.36		7,370,098.89
合计	10,472,058.25			3,101,959.36		7,370,098.89

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

√适用 □不适用

于2018年6月30日,账面价值为人民币37,119,900.65元(2017年12月31日:人民币37,714,338.20元)的存货为借款费用资本化形成。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货-拟开发土地

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
南昌银三角 58 号地块	82,994,998.00		82,994,998.00	0.00
南昌银三角 60 号地块	86,287,662.31		86,287,662.31	0.00
南昌银三角 61 号地块	73,003,932.24		73,003,932.24	0.00
嘉美广场	992,340,000.00	36,827,204.17		1,029,167,204.17
合计	1,234,626,592.55		242,286,592.55	1,029,167,204.17

存货—开发成本

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
凤凰印象	110,818,943.59	2,788,488.55		113,607,432.14
浦江绿谷	569,250,844.85	59,072,994.29		628,323,839.14
南昌茵梦湖	1,487,043,950.56	310,223.17	1,487,354,173.73	-
海城一期	67,297,518.47	270,895.80		67,568,414.27
合计	2,234,411,257.47	62,442,601.81	1,487,354,173.73	809,499,685.55

存货—开发产品

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
浦江绿谷	328,018,678.20	373,634.35	131,222,793.03	197,169,519.52
海城一期	918,976,130.79			918,976,130.79
名仕家园	1,035,479.42		29,585.13	1,005,894.29
商城世纪村	23,993.03			23,993.03
金桥人家	3,710,453.58		712,108.75	2,998,344.83
杭州东城印象公寓	56,897,766.07			56,897,766.07
嘉和广场	3,334,778.64		319,319.90	3,015,458.74
凤凰印象	138,436,136.01	583,004.00	26,962,281.11	112,056,858.90
荷塘月色	222,847,443.41	-8,145,936.84	74,427,267.10	140,274,239.47
钱塘印象	8,972,941.10		1,454,768.26	7,518,172.84
合计	1,682,253,800.25	-7,189,298.49	235,128,123.28	1,439,936,378.48

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场商户委托贷款	10,373,174.38	18,640,581.87
其他委托贷款	35,000,000.00	35,000,000.00
银行理财产品	1,722,000,000.00	195,000,000.00
待抵扣进项税额	80,336,780.60	63,066,613.00
待认证进项税额	875,053.29	27,466,770.87
减：委托贷款坏账准备	-185,500.00	-185,500.00
合计	1,848,399,508.27	338,988,465.74

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,135,934,766.87		1,135,934,766.87	1,359,392,390.20		1,359,392,390.20
按公允价值计量的	548,126,878.70		548,126,878.70	673,558,024.03		673,558,024.03
按成本计量的	587,807,888.17		587,807,888.17	685,834,366.17		685,834,366.17
合计	1,135,934,766.87		1,135,934,766.87	1,359,392,390.20		1,359,392,390.20

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	553,634,844.17		553,634,844.17
公允价值	548,126,878.70		548,126,878.70
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-5,507,965.47		-5,507,965.47
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京紫荆华融股权投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					12.36	
北京义云清洁技术创业投资有限公司	18,918,246.58			18,918,246.58					15.00	
苏州义云创业投资中心(有限合伙)	23,457,016.00		8,026,478.00	15,430,538.00					11.71	
浙江义乌市自来水有限公司	2,072,890.31			2,072,890.31					2.83	
义乌市水资源开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
马上消费金融股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					1.36	
嘉兴浙华紫旌投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00			100,000,000.00					17.51	
深圳市天图投资管理股份有限公司	114,386,213.28			114,386,213.28					0.96	
北京五道口教育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					9.91	
南通紫荆华通股权投资合伙企业(有限合伙)	200,000,000.00			200,000,000.00					22.60	
中信信托·德清德锦置业特定资产收益权	90,000,000.00		90,000,000.00	0.00					不适用	
合计	685,834,366.17		98,026,478.00	587,807,888.17					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收财务资助款	61,250,000.00		61,250,000.00	166,250,000.00		166,250,000.00	
合计	61,250,000.00		61,250,000.00	166,250,000.00		166,250,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2018年6月30日，本公司向义乌商旅提供财务资助人民币61,250,000.00元，年利率为4.35%(2017年12月31日：向义乌商旅提供财务资助人民币166,250,000.00元，年利率为4.35%-8.00%)，关于该财务资助的信息详见附注十二、5、(5)之关联方资金拆借。长期应收款的账龄分析如下：

	期末	期初
1年至2年		41,650,000.00
2年至3年		19,600,000.00
3年以上	61,250,000.00	105,000,000.00
	<u>61,250,000.00</u>	<u>166,250,000.00</u>
减：长期应收款坏账准备	0.00	0.00
	<u>61,250,000.00</u>	<u>166,250,000.00</u>

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

2018 年半年度报告

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期 末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
义乌商旅	354,053,566.29			-6,816,885.36						347,236,680.93	-
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	1,419,983.70			-348,128.45						1,071,855.25	-
湖南上云众合科贸有限公司											2,906,913.81
河南义乌购科技发展有限公司										-	420,302.35
江苏金岸合丰网络科技有限公司	1,051,125.31			-18,387.04						1,032,738.27	-
山东凌云义乌购商贸有限公司	1,611,638.89			-3,255.26						1,608,383.63	-
欧风置业			304,350,640.00					-290,202,433.73	14,148,206.27	0.00	
商城贸易								1,790,000.00	1,790,000.00		1,790,000.00
小计	358,136,314.19		304,350,640.00	-7,186,656.11				-288,412,433.73	15,938,206.27	350,949,658.08	5,117,216.16
二、联营企业											
滨江商博	261,150,083.81			252,224,873.74						513,374,957.55	
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	119,910,060.69			-554,857.51						119,355,203.18	
中义国际会展(义乌)有限公司	3,870,844.43			-2,605,283.01						1,265,561.42	
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	50,869,214.06			-281,365.07						50,587,848.99	
浙江智库有限公司	1,372,539.74			-64,425.41						1,308,114.33	
稠州金融租赁公司	275,953,542.38			11,479,764.10						287,433,306.48	
新疆义新购电子商务有限公司	2,519,314.06			-141,366.85						2,377,947.21	
义乌惠商紫荆二期投资合伙企业 (有限合伙)	19,103,494.46			-730,277.62						18,373,216.84	
义乌中国小商品城投资管理有限公司	9,623,548.02									9,623,548.02	
义乌小商品城阜兴投资中心	107,361,951.74									107,361,951.74	
浙江也麦数据科技有限公司	2,251,205.43			-1,311,253.73						939,951.70	
浙江华捷投资发展有限公司		12,000,000.00		-1,291,182.25						10,708,817.75	
小计	853,985,798.82	12,000,000.00		256,724,626.39			-			1,122,710,425.21	-
合计	1,212,122,113.01	12,000,000.00	304,350,640.00	249,537,970.28				-288,412,433.73	15,938,206.27	1,473,660,083.29	5,117,216.16

其他说明

长期股权投资减值准备的情况

公司	期初	本期增加	本期转列减少	期末
湖南上云众合科贸有限公司	2,906,913.81			2,906,913.81
河南义乌购科技发展有限公司	420,302.35			420,302.35
商城贸易		1,790,000.00		1,790,000.00
欧风置业	290,202,433.73		290,202,433.73	-
合计	293,529,649.89	1,790,000.00	290,202,433.73	5,117,216.16

18、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,372,059,361.43	425,157,440.35		1,797,216,801.78
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,372,059,361.43	425,157,440.35		1,797,216,801.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	203,736,804.90	38,920,972.77		242,657,777.67
2. 本期增加金额	28,294,048.04	5,702,315.66		33,996,363.70
(1) 计提或摊销	28,294,048.04	5,702,315.66		33,996,363.70
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	232,030,852.94	44,623,288.43		276,654,141.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,140,028,508.49	380,534,151.92		1,520,562,660.41
2. 期初账面价值	1,168,322,556.53	386,236,467.58		1,554,559,024.11

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
篁园服装市场-投资性房地产	6,057,070.48	竣工结算尚未办理完毕
商城创业园	129,762,547.17	竣工结算尚未办理完毕
商务中心	286,907,699.74	竣工结算尚未办理完毕
江西印象新天地商业城	184,517,852.58	竣工结算尚未办理完毕

其他说明

□适用 √不适用

19、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
一、账面原值:				
1. 期初余额	6,755,427,851.49	3,661,484,623.71	21,496,850.12	10,438,409,325.32
2. 本期增加金额	206,286.00	1,564,751.63	900,569.25	2,671,606.88
(1) 购置	206,286.00	1,564,751.63	900,569.25	2,671,606.88
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,503,191.99	1,136,346.10	392,831.00	9,032,369.09
(1) 处置或报废		259,779.60		259,779.60
(2) 其他转出	7,503,191.99	876,566.50	392,831.00	8,772,589.49
4. 期末余额	6,748,130,945.50	3,661,913,029.24	22,004,588.37	10,432,048,563.11
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,738,760,600.93	2,708,122,330.16	16,820,100.87	4,463,703,031.96
2. 本期增加金额	136,519,866.00	103,114,997.35	879,283.20	240,514,146.55
(1) 计提	136,519,866.00	103,114,997.35	879,283.20	240,514,146.55
3. 本期减少金额	-	955,783.51	156,663.59	1,112,447.10
(1) 处置或报废		243,133.28		243,133.28
(2) 其他转出		712,650.23	156,663.59	869,313.82
4. 期末余额	1,875,280,466.93	2,810,281,544.00	17,542,720.48	4,703,104,731.41
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,872,850,478.57	851,631,485.24	4,461,867.89	5,728,943,831.70
2. 期初账面价值	5,016,667,250.56	953,362,293.55	4,676,749.25	5,974,706,293.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	6,084,431.99	4,948,013.06		1,136,418.93

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
篁园服装市场	327,442,355.34	竣工结算尚未办理完毕
商城宾馆	59,167,845.34	竣工结算尚未办理完毕
会展中心地下广场	29,206,242.47	竣工结算尚未办理完毕
辽宁西柳义乌中国小商品城	1,390,868,435.91	竣工结算尚未办理完毕

其他说明：

□适用 √不适用

20、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
义西国际生产资料市场配套项目	590,815,727.04		590,815,727.04	396,707,181.56		396,707,181.56
义乌商博	183,274,593.75		183,274,593.75	120,356,982.33		120,356,982.33
宾王市场文创园项目	61,467,098.57		61,467,098.57	53,257,786.74		53,257,786.74
海城义乌中国小商品城商业一期工程-酒店项目	32,290,506.33		32,290,506.33	32,290,506.33		32,290,506.33
至美大陈项目	1,421,448.55		1,421,448.55	374,498.86		374,498.86
赤岸西海项目	1,903,900.25		1,903,900.25	617,739.85		617,739.85
其他工程	10,032,019.57		10,032,019.57	2,530,509.30		2,530,509.30
合计	881,205,294.06		881,205,294.06	606,135,204.97		606,135,204.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
义西国际生产资料市场配套项目	1,339,160,000.00	396,707,181.56	194,108,545.48			590,815,727.04	52.66	宾馆、写字楼：玻璃幕墙基本完成，室内装饰完成70%；人防工程：主体结顶，基坑土方回填基本完成	18,409,981.74	8,715,064.78	4.35	自有/融资
海城义乌中国小商品城商业一期工程-酒店项目	1,800,000,000.00	32,290,506.33				32,290,506.33	90.85	主体建造阶段	1,546,108.03			自有/融资
义乌商博	620,070,000.00	120,356,982.33	62,917,611.42			183,274,593.75	66.12	5#楼主楼结顶，4#楼主楼完成19层，A地块完成95%				自有
宾王市场文创园项目	507,560,000.00	53,257,786.74	8,209,311.83			61,467,098.57	12.11	一、二区已改造完成并投用，三、四、五区完成设计方案，室外附属工程完成施工招标发标				自有
至美大陈项目	30,000,000.00	374,498.86	1,046,949.69			1,421,448.55	4.74	施工单位已进场开展前期准备工作				自有
赤岸西海项目	30,000,000.00	617,739.85	1,286,160.40			1,903,900.25	6.35	公厕工程完成工程量的30%；雅端驿站及门户工程已完成竣工验收，义武公路边门户完成至工程量的90%。				自有
其他工程		2,530,509.30	7,501,510.27			10,032,019.57						
合计	4,326,790,000.00	606,135,204.97	275,070,089.09			881,205,294.06	/	/	19,956,089.77	8,715,064.78	/	/

(2). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

由于上述工程预算中包含土地成本,因此计算工程投入占预算比例时将土地成本也考虑在内,义西配套项目的土地成本为人民币 114,385,500.00 元,义乌商博项目的土地成本为人民币 226,710,000.00 元。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,080,298,486.46	6,894,563.08	5,087,193,049.54
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,080,298,486.46	6,894,563.08	5,087,193,049.54
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,169,107,204.92	1,340,721.77	1,170,447,926.69
2. 本期增加金额	63,725,985.36	356,028.73	64,082,014.09
(1) 计提	63,725,985.36	356,028.73	64,082,014.09
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,232,833,190.28	1,696,750.50	1,234,529,940.78
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,847,465,296.18	5,197,812.58	3,852,663,108.76
2. 期初账面价值	3,911,191,281.54	5,553,841.31	3,916,745,122.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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	269,372,492.01	1,351,853.50	70,459,592.86		200,264,752.65
广告设施	7,534,276.52	10,238.90	1,702,806.17		5,841,709.25
合计	276,906,768.53	1,362,092.40	72,162,399.03		206,106,461.90

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	23,865,066.52	5,966,266.63	316,332,019.97	79,083,004.99
内部交易未实现利润	109,845,331.44	27,461,332.86	123,099,268.12	30,774,817.03
可抵扣亏损	216,114,405.36	54,028,601.34	83,707,908.76	20,926,977.19
预缴预售房屋所得税	38,651,347.52	9,662,836.88	44,515,848.58	11,128,962.14
已计提未支付的负债	104,539,192.84	26,134,798.21	128,946,570.92	32,236,642.73
超支广告费	11,014,647.60	2,753,661.90	11,014,647.59	2,753,661.90
可供出售金融资产公允价值变动	5,507,965.48	1,376,991.37		
合计	509,537,956.76	127,384,489.19	707,616,263.94	176,904,065.98

(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	1,541,203.72	385,300.93	1,635,700.27	408,925.07
可供出售金融资产公允价值变动			119,919,372.18	29,979,843.05
已计提未收到的投资收益	8,878,440.36	2,219,610.09	29,877,595.77	7,469,398.94
合计	10,419,644.08	2,604,911.02	151,432,668.22	37,858,167.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,850,350.11	507,164,082.60
可抵扣亏损	447,314,197.85	433,852,847.30
合计	472,164,547.96	941,016,929.90

(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
2018年	6,235,490.60	7,418,150.86	
2019年	1,850,885.14	11,142,832.46	
2020年	54,394,117.77	64,004,469.29	
2021年	41,354,409.82	56,685,426.22	
2022年	253,892,576.52	294,601,968.47	
2023年	89,586,718.00		
合计	447,314,197.85	433,852,847.30	

其他说明：

□适用 √不适用

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
预付土地出让金	193,873,316.00	138,253,316.00
其他[注1]	617,511,352.00	617,511,352.00
合计	811,384,668.00	755,764,668.00

其他说明：

注 1：其他为本集团下属子公司对商阜创智的固定收益率投资出资款，关于该投资的信息详见第十节 附注七、7。

31、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
保证借款		8,330,000.00
信用借款	4,189,185,656.00	3,140,185,656.00
合计	4,189,185,656.00	3,148,515,656.00

短期借款分类的说明：

于 2018 年 06 月 30 日，上述借款的年利率为 1.05%-4.71% (2017 年 12 月 31 日：为 1.05%-4.79%)。关于保证借款的担保信息详见附注十二、5、(4) 之关联方担保。

(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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、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
房产项目应付款	372,885,261.40	457,947,315.17
市场及配套工程项目应付款	279,945,639.24	281,712,009.09
商城贸易应付货款	-	6,708,690.19
酒店项目采购应付款	27,845,055.29	27,806,475.90
其他	11,347,951.22	12,999,780.55
合计	692,023,907.15	787,174,270.90

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房产项目应付工程款	52,784,177.99	工程决算尚未完成
海城市场建设工程项目	38,888,594.15	质保期内
义西生产资料市场项目	19,836,740.34	质保期内
合计	111,509,512.48	/

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。

36、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
预收商位使用费	1,955,670,717.91	2,793,678,642.30
预收购房款	252,643,555.41	384,068,106.83
预收商品货款	0.00	32,809,625.54
预收网络布线使用费	11,214,213.21	19,171,751.01
预收租金	67,287,712.06	43,227,586.91
预收广告费	17,934,473.32	17,285,240.96
预收品牌使用费	12,028,301.77	15,330,188.53
其他	21,827,578.84	15,135,119.93
合计	2,338,606,552.52	3,320,706,262.01

由于预收款项主要来源于商位的预收使用费以及房地产开发项目的预收购房款，单项金额较小，因此于 2018 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的单项大额预收款项。预收商位使用费在未来按有关商位使用权让渡合同或协议约定的收费时间和方法计算确认为收入。预收购房款将在楼盘交付购房者时确认销售收入的实现。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	146,791,763.97	235,487,859.18	263,319,518.13	118,960,105.02
二、离职后福利-设定提存计划	1,023,007.71	14,311,974.14	14,928,101.97	406,879.88
三、辞退福利		1,928,159.04	1,928,159.04	
四、一年内到期的其他福利				
合计	147,814,771.68	251,727,992.36	280,175,779.14	119,366,984.90

(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	146,254,965.45	192,991,715.79	224,934,907.30	114,311,773.94
二、职工福利费		14,336,614.92	14,336,614.92	
三、社会保险费	399,610.52	8,791,670.52	9,031,720.83	159,560.21
其中: 医疗保险费	357,526.50	7,987,975.03	8,202,955.60	142,545.93
工伤保险费	21,010.22	279,820.76	292,354.58	8,476.40
生育保险费	21,073.80	523,874.73	536,410.65	8,537.88
四、住房公积金	137,188.00	14,225,659.66	14,260,037.66	102,810.00
五、工会经费和职工教育经费		5,142,198.29	756,237.42	4,385,960.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	146,791,763.97	235,487,859.18	263,319,518.13	118,960,105.02

(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	1,008,957.56	13,843,827.01	14,445,056.16	407,728.41
2、失业保险费	14,050.15	468,147.13	483,045.81	-848.53
3、企业年金缴费				
合计	1,023,007.71	14,311,974.14	14,928,101.97	406,879.88

其他说明:

□适用 √不适用

38、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	6,548,536.14	69,228,810.12
营业税	-46,988,116.17	-68,464,376.64
企业所得税	123,763,368.63	146,198,824.94
个人所得税	595,522.81	1,118,246.50
城市维护建设税	-4,428,747.56	-2,003,510.94
土地增值税	-22,811,273.05	-21,268,761.90
房产税	4,950,971.58	48,716,392.72
土地使用税	1,287,804.17	2,586,859.74
其他	-5,794,854.60	-3,990,264.67

合计	57,123,211.95	172,122,219.87
----	---------------	----------------

其他说明：

于 2018 年 6 月 30 日，本集团预缴的主要税金明细如下：

	国贸城一区至三区、五区及簋园宾王市场	荷塘月色楼盘	钱塘印象楼盘	凤凰印象楼盘	浦江绿谷楼盘	预缴税金合计
营业税	42,530,715.76	1,464,962.25	630,360.95	271,699.85	1,381,556.50	46,279,295.31
城市维护建设税	1,872,195.16	224,598.30	44,268.60	294,885.46	164,927.57	2,600,875.09
土地增值税			119,892,999.92		51,070,493.54	170,963,493.46
教育费附加及地方教育费附加	1,337,283.72	64,170.94	31,620.43	210,632.47	160,927.54	1,804,635.10
合计	45,740,194.64	1,753,731.49	120,599,249.90	777,217.78	52,777,905.15	221,648,298.96

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,338,444.47	3,674,817.20
企业债券利息	25,425,205.48	30,175,283.19
短期借款应付利息	5,143,592.31	1,029,111.11
短期融资券利息		3,156,438.35
合计	31,907,242.26	38,035,649.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	440,900,348.26	
合计	440,900,348.26	

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

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款及押金保证金	593,464,223.88	602,925,624.06
应付杂项	90,227,694.67	99,912,826.42
义乌购银行备付金	9,905,795.69	7,831,834.12
代收代付进出口款		170,055.09
售房预约金	562,326.00	30,881,894.00
应付商户租金优惠款		14,990,306.09
暂收对康庄公司的追偿款	26,567,070.49	
暂收滨江商博款	294,000,000.00	
其他	29,768,692.11	26,480,300.45
合计	1,044,495,802.84	783,192,840.23

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

由于其他应付款主要来源于市场商位的押金保证金、工程项目的投标保证金以及房产项目的售房预约金，单项金额较小，因此，于2018年6月30日无账龄超过1年的重要其他应付款。

滨江商博公司减资手续正在办理中，详见公告临 2018-026。

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	210,000,000.00	120,000,000.00
1年内到期的应付债券	798,971,720.60	
合计	1,008,971,720.60	120,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		999,505,000.00
上市前已宣告未领取的股利	2,083,112.65	2,083,112.65
应付待确认账户股利	1,387,293.89	1,387,293.89
合计	3,470,406.54	1,002,975,406.54

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券	100	2017/12/11	120天	1,000,000,000	999,505,000		14,700,821.92	495,000	1,000,000,000	0
合计	/	/	/	1,000,000,000	999,505,000		14,700,821.92	495,000	1,000,000,000	0

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
保证借款	530,000,000.00	640,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	140,000,000.00
合计	830,000,000.00	780,000,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

√适用 □不适用

于2018年6月30日, 上述借款的年利率为3.35%-4.70% (2017年12月31日: 3.35%-4.90%)。

关于保证借款的担保信息详见附注十二、5、(4)之关联方担保。

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	698,726,030.74	1,496,603,605.17
合计	698,726,030.74	1,496,603,605.17

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

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2016/4/27	3年	800,000,000	798,368,620.09	-	14,973,201.94	603,101.50	-	798,971,721.59

公司债券	100	2016/7/27	3 年	700,000,000	698,234,985.08	-	10,676,720.35	491,044.67	-	698,726,029.75
合计	/	/	/	1,500,000,000	1,496,603,605.17	-	25,649,922.29	1,094,146.17	-	1,497,697,751.34

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2016 年度第一期公司债重分类至 1 年内到期的非流动负债

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	308,526,963.58		
信用证代偿损失	136,938,786.62		
合计	445,465,750.20		/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

无

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	30,826,263.52	0.00	715,254.66	30,111,008.86	
与收益相关的政府补助	2,327,586.16	1,000,000.00	1,017,241.40	2,310,344.76	
合计	33,153,849.68	1,000,000.00	1,732,496.06	32,421,353.62	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
义乌市电子商务征信体系建设项目资金	2,327,586.16		517,241.40		1,810,344.76	收益相关
服务业聚集功能区项目补贴	6,310,112.51		133,333.32		6,176,779.19	资产相关
国际博览中心建设资金贴息	24,516,151.01		581,921.34		23,934,229.67	资产相关
信用数据中心建设和运营补助经费		1,000,000.00	500,000.00		500,000.00	收益相关
合计	33,153,849.68	1,000,000.00	1,732,496.06	0.00	32,421,353.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	846,377.44	1,086,909.95
合计	846,377.44	1,086,909.95

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,443,214,176						5,443,214,176

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）	1,468,014,797.11			1,468,014,797.11
其他资本公积	465,728.80	140,080,937.05		140,546,665.85
合计	1,468,480,525.91	140,080,937.05		1,608,561,462.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

转让商城贸易部分股权，无商业实质，确认资本公积 140,080,937.05 元。

56、库存股

□适用 √不适用

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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	89,939,529.13	-125,485,914.82		-31,356,834.42	-94,129,080.40		-4,189,551.27
可供出售金融资产公允价值变动损益	89,939,529.13	-125,427,337.65		-31,356,834.42	-94,070,503.23		-4,130,974.10
外币财务报表折算差额		-58,577.17			-58,577.17		-58,577.17
其他综合收益合计	89,939,529.13	-125,485,914.82		-31,356,834.42	-94,129,080.40		-4,189,551.27

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	1,009,395,926.03			1,009,395,926.03
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	1,061,280,622.62			1,061,280,622.62

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	上期
调整前上期末未分配利润	3,127,285,599.43	2,153,247,773.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,127,285,599.43	2,153,247,773.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,213,904,695.13	1,035,278,752.95
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	440,900,348.26	326,592,850.56
期末未分配利润	3,900,289,946.30	2,861,933,675.72

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,623,447,240.01	852,489,819.83	7,410,413,813.31	5,431,768,133.51
其他业务	187,159,589.08	26,438,101.45	191,591,273.15	25,434,198.30
合计	1,810,606,829.09	878,927,921.28	7,602,005,086.46	5,457,202,331.81

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
营业税	21,972,120.82	265,999,989.16
城市维护建设税	4,134,220.31	22,384,340.56
教育费附加	1,845,597.13	10,184,916.92
房产税	61,546,564.50	62,462,145.18
土地使用税	7,461,963.80	22,535,132.64
车船使用税	99.90	2,799.90

印花税	1,852,480.32	3,530,871.14
土地增值税	7,744,158.24	20,807,670.75
地方教育费附加	1,235,261.96	6,772,547.49
文化事业建设费	728,191.99	528,327.62
合计	108,520,658.97	415,208,741.36

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
广告宣传费	34,093,724.97	41,496,236.12
市场推介活动费用	6,034,510.84	7,465,008.91
安全保障及保险费用	5,882,326.66	7,276,359.37
折旧与摊销	3,493,156.16	5,315,564.40
水电及燃料消耗费	1,406,040.44	3,434,646.78
运输费		2,639,836.51
修理费	1,329,517.76	1,383,702.30
卫生保洁费	1,271,150.39	1,364,237.12
员工费用	1,687,535.76	2,813,263.56
其他	656,111.15	1,726,907.79
合计	55,854,074.13	74,915,762.86

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	137,035,384.85	138,740,223.58
折旧与摊销	7,328,512.08	5,981,976.13
中介机构费用	5,647,895.36	1,105,348.85
交通差旅费	3,669,597.69	2,480,000.98
办公室费用	4,179,413.94	4,008,207.95
分公司开办费	150.00	134,925.00
租赁物管费用	411,769.09	860,718.50
研发费用	4,554,280.87	4,319,520.03
其他	2,912,501.44	1,444,481.84
合计	165,739,505.32	159,075,402.86

65、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	153,180,717.60	113,503,343.32
短期融资券折价摊销	1,589,146.17	495,890.41
中期票据折价摊销		1,447,580.67
利息收入	-14,213,321.18	-6,971,737.94
利息资本化金额	-8,715,311.88	-3,514,726.08
汇兑损益	-22,314.43	7,998.53
其他	948,810.39	776,505.65

合计	132,767,726.67	105,744,854.56
----	----------------	----------------

66、资产减值损失

√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
一、坏账损失	-4,715,916.42	19,090,240.05
二、存货跌价损失	-3,101,959.36	-65,189.97
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	1,790,000.00	
合计	-6,027,875.78	19,025,050.08

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	249,537,970.28	-6,576,044.46
处置长期股权投资产生的投资收益	640,406,467.47	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,279,783.34	12,542,733.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	271,590.58	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置理财产品取得的投资收益	32,031,822.71	18,132,850.94
其他非流动资产在持有期间取得的投资收益	884,847.75	
合计	932,412,482.13	24,099,540.28

69、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
处置固定资产利得	263,179.89	328.91
处置固定资产损失	-20,811.25	-17,289.16
合计	242,368.64	-16,960.25

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
服务业集聚区政府补贴	133,333.32	133,333.32
国际博览中心建设资金贴息	581,921.34	1,240,466.34
义乌市电子商务征信体系建设项目资金补助	517,241.40	517,241.40
大学生就业见习实训补贴	82,726.00	
省级服务业集聚区考核奖励	600,000.00	
软件产品增值税即征即退	11,747.43	
信用中心数据建设和运营补助	500,000.00	
市场采购出口奖励		21,989.50
政府外贸转型升级专项资金		1,795,377.00
合计	2,426,969.49	3,708,407.56

其他说明：□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
商位违约金收入	1,224,106.00	1,592,154.00	1,224,106.00
转让茵梦湖产权包收取违约金等	49,046,858.16		49,046,858.16
贸易公司往来债务免除收益	4,305,741.49		4,305,741.49
其他	325,049.12	42,388.20	325,049.12
合计	54,901,754.77	1,634,542.20	54,901,754.77

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

72、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
水利建设基金	336,152.53	505,422.36	
未决诉讼预计损失	8,045,490.46	20,168,816.78	8,045,490.46
其他（行政罚款、滞纳金、赔偿）	571,236.33	843,462.95	571,236.33
合计	8,952,879.32	21,517,702.09	8,616,726.79

73、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	169,318,816.88	169,119,274.41

递延所得税费用	76,543,170.24	188,089,252.77
合计	245,861,987.12	357,208,527.18

(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	1,455,855,514.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	363,963,878.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-7,732,387.09
非应税收入的影响	-349,497.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,053.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-45,331,622.02
归属于合营企业和联营企业的损益	-64,704,438.41
所得税费用	245,861,987.12

其他说明:

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57. 其他综合收益

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息收入	14,213,321.18	6,971,737.94
收到的政府补助	1,695,313.11	1,817,366.50
北京义云暂收款		4,200,000.00
暂收商位拍卖待处理款	16,174,174.74	12,628,744.78
暂收房产证费用	4,703,034.52	39,633,469.19
收保证金	925,697.19	30,000,000.00
江西商博收到退公积金保证金	9,082,000.00	
义乌购银行备付金	6,863,104.18	
其他	1,421,857.00	1,079,006.02
合计	55,078,501.92	96,330,324.43

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项保证金		226,685,231.65
支付的各项费用	122,626,667.67	125,416,863.16
支付义乌购银行备付金		20,038,223.61
房产项目支付物维金	299,476.76	26,267,710.47
支付代收的房产证费用	19,347,761.93	

其他	929,909.09	79,006,722.14
合计	143,203,815.45	477,414,751.03

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回滨江商博财务资助款		484,000,000.00
收回义乌商旅财务资助款	105,000,000.00	70,000,000.00
转让茵梦湖产权包收违约金、追偿款、补偿款	199,907,431.49	
收滨江商博暂收款	294,000,000.00	
合计	598,907,431.49	554,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,209,993,527.09	1,021,532,243.45
加：资产减值准备	-6,027,875.78	19,025,050.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	274,510,510.25	281,374,688.05
无形资产摊销	64,082,014.09	64,032,584.88
长期待摊费用摊销	72,162,399.03	74,678,921.56
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）	-242,368.64	16,960.25
财务费用（收益以“-”号填列）	132,767,726.67	95,097,371.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-932,412,482.13	-24,099,540.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,519,576.79	188,089,252.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,253,256.04	
存货的减少（增加以“-”号填列）	138,773,439.67	4,217,930,767.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,755,952.90	312,672,122.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,253,393,905.33	-6,136,658,391.76
其他	-25,211,273.83	
经营活动产生的现金流量净额	-258,976,015.26	113,692,030.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,406,069,985.25	1,076,708,967.37
减：现金的期初余额	1,987,228,535.62	639,133,428.89
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	418,841,449.63	437,575,538.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,412,660,933.67
茵梦湖置业、安晟置业	1,410,870,933.67
商城贸易	1,790,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,784,282.76
茵梦湖置业	449,656.50
商城贸易	2,334,626.26
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,409,876,650.91

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,406,069,985.25	1,987,228,535.62
其中：库存现金	501,801.74	597,572.64
可随时用于支付的银行存款	2,405,568,183.51	1,986,630,962.98
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	2,406,069,985.25	1,987,228,535.62

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,071,162.54	
存货		
合计	81,071,162.54	/

其他说明：

于2018年6月30日，账面价值为人民币70,000,000.00元(2017年12月31日：人民币70,000,000.00元)的银行存款作为保证金用于开具保函。

于2018年6月30日，账面价值为人民币11,071,162.54元(2017年12月31日：人民币12,071,231.59元)的银行存款作为取得商品房按揭贷款的保证金。

于2018年6月30日，无银行存款用于开立信用证的保证金(2017年12月31日：人民币30,006,306.79元的银行存款作为开立信用证的保证金。)

于2018年6月30日，无银行存款用于开立进口产业政府增信基金专户(2017年12月31日：人民币30,367,830.75元的银行存款用于开立进口产业政府增信基金专户。)

于2018年6月30日，无受限存货，(2017年12月31日：878,204,643.30元的存货因诉

讼被法院司法查封。)

79、 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			3,750,658.94
其中: 美元			
欧元	490,186.10	7.6515	3,750,658.94

其他说明:

适用 不适用

80、 套期

适用 不适用

81、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	715,254.66	其他收益	715,254.66
与收益相关的政府补助	1,711,714.83	其他收益	1,711,714.83

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

内容	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
服务业集聚区政府补贴	133,333.32	其他收益	133,333.32
国际博览中心建设资金贴息	581,921.34	其他收益	581,921.34
义乌市电子商务征信体系建设项目资金补助	517,241.40	其他收益	517,241.40
大学生就业见习实训补贴	82,726.00	其他收益	82,726.00
省级服务业集聚区考核奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
软件产品增值税即征即退	11,747.43	其他收益	11,747.43
信用中心数据建设和运营补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
合计	2,426,969.49		2,426,969.49

82、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
茵梦湖置业	1,410,870,933.67	75	转让	2018/3/20	收到义乌产权交易所产权转让交割单	334,140,246.82	0	0	0	0		0
安晟置业		100	转让	2018/3/20	收到义乌产权交易所产权转让交割单		0	0	0	0		0
商城贸易	1,790,000	35.8	转让	2018/4/30	控制权的转移达成的最早日期	100,883,944.87	35.8	0	1,790,000	1,790,000	本次交易价格	0

其他说明:

适用 不适用

1、2017年11月29日,浙江中国小商品城集团股份有限公司(以下简称“公司”)第七届董事会第四十次会议以9名董事全票审议通过了《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的议案》,会议同意商城房产通过义乌产权交易所公开挂牌方式转让南昌茵梦湖项目产权,挂牌价不低于189,800万元。具体内容详见《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的公告》(公告编号:临2017-046)。2018年1月22日,商城房产与福州泰禾房地产开发有限公司(以下简称“泰禾房产”)签订了《国有产权交易合同》。经义乌产权交易所确认,泰禾房产为受让方,成交价格为人民币189,800万元。目前公司已收到本次产权交易的全部转让款,产权过户手续已办理完成。具体内容详见《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的进展公告》(公告编号:2018-003)和《关于公开挂牌转让南昌茵梦湖项目产权的进展公告》(公告编号:2018-011)。

2、2018年3月末,公司与义乌市优昇贸易有限责任公司签订《股权转让协议》,将浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司(以下简称“商城贸易”)35.8%的股权转让给义乌市优昇贸易有限责任公司,股权转让价款为人民币179万元。本次股权转让已完成,公司已收到本次产权交易的全部转让款,产权过户手续已办理完成,商城贸易及其子公司商城采购不再纳入公司合并报表范围。

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

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

本公司之子公司信息公司于本期新增子公司 YIWU COMMODITY (GERMANY) GMBH（中译：义乌小商品城（德国）有限公司）

本公司于本期转让商城贸易部分股权致使不再控制并剔除合并范围，其子公司义乌中国小商品城商品采购有限公司也不再纳入合并范围

本公司之子公司商城房产于本期转让南昌茵梦湖置业有限公司、南昌安晟置业有限公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
商城房产	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	100		设立
商博置业	浙江杭州	浙江杭州	房地产业		100	设立
义乌中国小商品城物流配送有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业	100		设立
义乌市商城工联置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业		100	设立
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业		60	设立
义乌中国小商品城展览有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业	75	25	设立
义乌国际小商品博览会有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业	100		设立
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	浙江义乌	浙江义乌	广告经营业	100		设立
义乌中国小商品城信息技术有限公司	浙江义乌	浙江义乌	信息技术业	100		设立
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业		100	设立
江西商博置业有限公司	江西南昌	江西南昌	房地产业		100	设立
杭州商博南星置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产业	100		设立
义支付公司	浙江义乌	浙江义乌	信息技术业		66.67	设立
浦江绿谷置业有限公司	浙江浦江	浙江浦江	房地产业	100		设立
义征信公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业		85	设立
海城公司	辽宁海城	辽宁海城	房地产业	95		设立
义乌购	浙江义乌	浙江义乌	电子商务业		51	设立
江西商城物业管理有限公司	江西南昌	江西南昌	服务业		48	设立
义乌商博置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	100		设立
杭州微蚁科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息技术业		90	设立
商城金控	浙江义乌	浙江义乌	商务服务业	100		设立
义乌中国小商品城供应链管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业	100		设立
浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业	100		设立
义乌中国小商品城互联网金融信息服务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	其他金融业		100	设立+购买
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	浙江义乌	浙江义乌	租赁和商务服务业	100		设立
义乌小商品城(德国)有限公司	德国	德国	服务业		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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
支付网络公司	33.33%	-48,200.40		42,888,519.20
义乌购公司	49%	518,416.71		36,101,361.32
海城公司	5%	-4,035,474.96		10,882,854.94

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:元币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
支付网络公司	36,953,103.03	86,453,661.25	123,406,764.28	364,498.77		364,498.77	121,892,022.81	2,021,024.94	123,913,047.75	726,166.58		726,166.58
义乌购公司	14,746,659.68	71,408,158.71	86,154,818.39	12,478,570.80		12,478,570.80	64,765,255.02	19,871,189.96	84,636,444.98	12,018,190.67		12,018,190.67
海城公司	1,182,434,978.88	1,612,752,077.93	2,795,187,056.81	2,577,529,958.11		2,577,529,958.11	990,351,591.75	1,809,797,980.79	2,800,149,572.54	2,501,782,974.63		2,501,782,974.63

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
支付网络公司	669,681.24	-144,615.66	-144,615.66	61,080.22		-1,578,169.79	-1,578,169.79	-1,279,295.40
义乌购公司	20,470,592.50	1,057,993.28	1,057,993.28	252,852.41	17,931,685.33	1,396,746.03	1,396,746.03	-58,317,611.72
海城公司	157,881.56	-80,709,499.21	-80,709,499.21	-469,972.78	165,933.51	-87,782,016.86	-87,782,016.86	-3,275,146.61

(3). 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

(4). 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	
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
湖南上云众合科贸有限公司	湖南长沙	湖南长沙	零售业		35	权益法
江苏金岸合丰网络科技有限公司	江苏南京	江苏南京	零售业		40	权益法
河南义乌购科技发展有限公司	河南濮阳	河南濮阳	零售业		40	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	40		权益法
山东凌云义乌购商贸有限公司	山东宁阳	山东宁阳	零售业		40	权益法
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业	23		权益法
滨江商博	浙江杭州	浙江杭州	房地产业	49		权益法
中义国际会展(义乌)有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业	45		权益法
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	浙江义乌	浙江义乌	金融业	10.41		权益法
浙江智库有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	45		权益法
稠州金融租赁	浙江义乌	浙江义乌	金融业	26		权益法
新疆义新购电子商务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	零售业		35	权益法
义乌惠商紫荆二期投资合伙企业(有限合伙)	浙江义乌	浙江义乌	租赁和商务服务业	14.08		权益法
义乌中国小商品城投资管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	租赁和商务服务业		49	权益法
义乌小商品城阜兴投资中心(有限合伙)	浙江义乌	浙江义乌	租赁和商务服务业		49.9	权益法
浙江也麦数据科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	科学研究和技术服务业		40	权益法
浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司	浙江义乌	浙江义乌	批发业	35.8		权益法
浙江华捷投资发展有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业	40		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：

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”)10.41%(2016 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 10.41%的紫荆投资公司实施重大影响。

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”)14.08%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 14.08%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：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	义乌商旅公司	义乌商旅公司
流动资产	345,362,316.99	393,412,115.76
其中：现金和现金等价物	35,233,878.76	55,627,119.67
非流动资产	1,765,579,719.77	1,790,752,291.17
资产合计	2,110,942,036.76	2,184,164,406.93
流动负债	617,833,497.71	838,408,509.62
非流动负债	746,849,208.68	587,056,641.71
负债合计	1,364,682,706.39	1,425,465,151.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	746,259,330.37	758,699,255.60
按持股比例计算的净资产份额	365,667,071.88	371,762,635.24
调整事项	-18,430,390.95	-17,709,068.95
--商誉		
--内部交易未实现利润	-18,430,390.95	-17,709,068.95
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	347,236,680.93	354,053,566.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	63,317,348.29	
财务费用	16,860,489.39	-32,004,111.98
所得税费用	0.00	
净利润	-12,439,925.23	-32,004,111.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-12,439,925.23	-32,004,111.98
本年度收到的来自合营企业的股利		

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2018 年半年度报告

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	滨江商博公司	惠商小贷公司	稠州金融租赁公司	滨江商博公司	惠商小贷公司	稠州金融租赁公司
流动资产	1,514,923,500.85	520,211,549.85	184,644,215.41	5,665,546,472.83	523,401,706.44	280,789,999.68
非流动资产	1,513,204.41	21,151,115.37	5,766,388,579.55	579,581.09	21,566,548.33	3,747,590,140.49
资产合计	1,516,436,705.26	541,362,665.22	5,951,032,794.96	5,666,126,053.92	544,968,254.77	4,028,380,140.17
流动负债	460,200,833.28	22,293,774.12	4,147,595,197.55	5,034,241,605.73	23,509,221.23	2,374,017,603.84
非流动负债			694,282,222.22			589,360,100.00
负债合计	460,200,833.28	22,293,774.12	4,841,877,419.77	5,034,241,605.73	23,509,221.23	2,963,377,703.84
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,056,235,871.98	519,068,891.10	1,109,155,375.19	631,884,448.19	521,459,033.54	1,065,002,436.33
按持股比例计算的净资产 份额	517,555,577.27	119,385,844.95	288,380,397.55	309,623,379.61	119,935,577.71	276,900,633.44
调整事项	-4,180,619.72	-30,641.77	-947,091.07	-48,473,295.80	-25,517.02	-947,091.06
--商誉						
--内部交易未实现利润	-4,180,619.72	-30,641.77	-947,091.07	-48,473,295.80	-25,517.02	-947,091.06
--其他						
对联营企业权益投资的账 面价值	513,374,957.55	119,355,203.18	287,433,306.48	261,150,083.81	119,910,060.69	275,953,542.38
营业收入	4,370,218,524.35	11,380,843.87	104,041,870.75		5,572,108.12	43,693,200.42
净利润	424,351,423.79	-2,412,423.94	44,152,938.86	-211,956.05	-11,509.21	22,211,006.74
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	424,351,423.79	-2,412,423.94	44,152,938.86	-211,956.05	-11,509.21	22,211,006.74
本年度收到的来自联营企 业的股利						

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√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	3,712,977.15	4,082,747.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-369,770.74	345,861.83
--其他综合收益		0.00
--综合收益总额	-369,770.74	345,861.83
联营企业：		
投资账面价值合计	202,546,958.00	196,972,111.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,553,745.48	-2,815,970.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,553,745.48	-2,815,970.88

(4). 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

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018 年 6 月

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	2,487,141,147.79		2,487,141,147.79
应收账款	17,154,154.93		17,154,154.93
应收利息	50,059,930.34		50,059,930.34
其他应收款	94,831,449.65		94,831,449.65
其他流动资产	1,848,399,508.27		1,848,399,508.27
可供出售金融资产		1,135,934,766.87	1,135,934,766.87
其他非流动资产	617,511,352.00		617,511,352.00
长期应收款	61,250,000.00		61,250,000.00
	<u>5,176,347,542.98</u>	<u>1,135,934,766.87</u>	<u>6,312,282,309.85</u>
金融负债			
短期借款			4,189,185,656.00
应付账款			692,023,907.15
应付利息			31,907,242.26
其他流动负债			3,470,406.54
其他应付款			1,044,495,802.84
一年内到期的非流动负债			1,008,971,720.60
应付债券			698,726,030.74
长期借款			830,000,000.00
			<u>8,498,780,766.13</u>

2017 年

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	2,136,623,904.75	-	2,136,623,904.75
应收账款	29,044,407.01	-	29,044,407.01
应收利息	72,983,757.68	-	72,983,757.68
其他应收款	120,991,822.11	-	120,991,822.11
其他流动资产	338,988,465.74	-	338,988,465.74
可供出售金融资产	-	1,359,392,390.20	1,359,392,390.20
其他非流动资产	617,511,352.00	-	617,511,352.00
长期应收款	166,250,000.00		166,250,000.00
	<u>3,482,393,709.29</u>	<u>1,359,392,390.20</u>	<u>4,841,786,099.49</u>
短期借款			
应付账款			3,148,515,656.00
应付利息			787,174,270.90
其他应付款			38,035,649.85
一年内到期的非流动负债			783,192,840.23
其他流动负债			120,000,000.00
长期借款			1,002,975,406.54
应付债券			780,000,000.00

长期借款	1,496,603,605.17
	<u>8,156,497,428.69</u>

2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应付债券及应付短期融资券等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款和应付账款、其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、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。

信用风险

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。对于出口贸易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四中披露。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收利息及其他流动资产，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5和9。

于2017年12月31日及2016年12月31日，本集团未逾期的金融资产均未发生减值。于2017年12月31日及2016年12月31日，已逾期并发生减值的金融资产金额不重大。

流动性风险

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

本集团的目标是运用银行借款、短期融资券、中期票据、公司债券及长期借款的融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。于2018年6月30日，本集团77.26%(2017年12月31日：65.64%)的债务在不足一年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年6月

	即期	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款		<u>130,000,000.00</u>	<u>4,059,185,656.00</u>			<u>4,189,185,656.00</u>
应付账款	<u>330,379,648.89</u>	<u>361,644,258.26</u>				<u>692,023,907.15</u>
应付利息		<u>6,482,036.78</u>	<u>25,425,205.48</u>			<u>31,907,242.26</u>
其他应付款	<u>542,157,936.44</u>			<u>502,337,866.40</u>		<u>1,044,495,802.84</u>
其他流动负债	<u>3,470,406.54</u>					<u>3,470,406.54</u>
一年内到期的非流动负债				<u>1,008,971,720.60</u>		<u>1,008,971,720.60</u>
长期借款				<u>830,000,000.00</u>		<u>830,000,000.00</u>
应付债券				<u>698,726,030.74</u>		<u>698,726,030.74</u>
	<u>876,007,991.87</u>	<u>498,126,295.04</u>	<u>4,084,610,861.48</u>	<u>3,040,035,617.74</u>	<u>0</u>	<u>8,498,780,766.13</u>

2017 年

	即期	1 至 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款		<u>1,104,442,949.51</u>	<u>2,110,672,902.05</u>			<u>3,215,115,851.56</u>
应付账款	<u>316,227,175.18</u>	<u>470,947,095.72</u>				<u>787,174,270.90</u>
应付利息	<u>4,742,010.50</u>		<u>33,293,639.35</u>			<u>38,035,649.85</u>
其他应付款	<u>205,231,588.18</u>			<u>577,961,252.05</u>		<u>783,192,840.23</u>
其他流动负债	<u>3,470,406.54</u>		<u>1,017,819,178.08</u>			<u>1,021,289,584.62</u>
一年内到期的非流动负债		<u>1,176,000.00</u>	<u>121,470,000.00</u>			<u>122,646,000.00</u>
长期借款		<u>9,008,000.00</u>	<u>144,966,000.00</u>	<u>828,526,377.78</u>		<u>982,500,377.78</u>
应付债券			<u>52,100,000.00</u>	<u>1,522,110,684.93</u>		<u>1,574,210,684.93</u>
	<u>529,671,180.40</u>	<u>1,585,574,045.23</u>	<u>3,480,321,719.48</u>	<u>2,928,598,314.76</u>		<u>8,524,165,259.87</u>

市场风险

利率风险

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本集团于2018年6月30日的长期负债中存在人民币8.30亿元的长期借款，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市场利率变动风险较低。

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2018年6月30日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资(附注七14)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日采用同一上市公司同类流通股股票交易价格结合流动性进行折价调整确定。

3. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。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。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	548,126,878.70			548,126,878.70
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	548,126,878.70			548,126,878.70
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	548,126,878.70			548,126,878.70

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

上市的权益工具，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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
市场发展集团	义乌	资产管理	7,833.77	55.82	55.82

本企业的母公司情况的说明

市场发展集团统一社会信用代码为：91330782755944325F

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

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

子公司详见附注：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

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
惠商小贷	联营企业
紫荆管理公司	合营企业

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
浙江幸福湖体育发展有限责任公司	母公司的全资子公司
义乌市保安服务有限公司	母公司的全资子公司
义乌市国有资本运营有限公司	其他

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	上期发生额
义乌市保安服务有限公司	本外币尾箱押运安保服务费	55,957.50	204,750.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

根据本公司与义乌市保安服务有限公司签订的安保服务协议，本公司本年度支付的安保服务费为人民币 55,957.50 元(2017 年 1-6 月：人民币 204,750.00 元)。

(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			协商价	616,576.38

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 100 号的幸福湖国际会议中心酒店，本年度本公司收取的酒店管理费为人民币 616,576.38 元(2017 年 1-6 月：人民币 641,306.4 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
市场发展集团	办公场所	560,073.67	513,288.67
惠商小贷	办公场所	217,159.68	203,134.39
紫荆管理公司	办公场所	39,401.89	39,383.89
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	宿舍租金	273,794.14	181,424.00

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

1. 于 2018 年 6 月 30 日，本集团以市场价向市场发展集团出租办公场所，本报告期确认租金及物业费为人民币 560,073.67 元(2017 年 1-6 月：人民币 513,288.67 元)。
2. 于 2018 年 6 月 30 日，本集团以市场价向惠商小贷出租办公场所，本报告期确认租金及物业费为人民币 217,159.68 元(2017 年 1-6 月：人民币 203,134.39 元)。
3. 于 2018 年 6 月 30 日，本集团以市场价向紫荆管理公司出租办公场所，本报告期确认租金及物业费为人民币 39,401.89 元(2017 年 1-6 月：39,419.88 元)。
4. 于 2018 年 6 月 30 日，本集团以市场价向市场发展集团幸福湖国际会议中心分公司出租宿舍，本报告期确认租金及物业费为人民币 273,794.14 元(2017 年 1-6 月：181,424.00 元)。

(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	364,927,112.25	2015/7/1	2024/6/30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
市场发展集团	700,000,000.00	2013/4/22	2021/10/22	否
市场发展集团	0.00	2016/11/22	2019/11/22	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

市场发展集团为本公司向中国进出口银行浙江省分行借款提供担保，担保总额为人民币 76,833 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在该担保项下，银行借款为人民币 70,000 万元，市场发展集团承担全额连带保证责任。

本公司为义乌商旅提供借款担保，截至 2018 年 6 月 30 日，义乌商旅实际共向银行借款人民币 74,474.92 万元，本公司根据担保合同约定，承担人民币 36,492.71 万元的担保责任。义乌市国有资本运营有限公司为本次担保提供反担保。

(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				
拆出				
义乌商旅	19,600,000.00	2015/8/14		
义乌商旅	41,650,000.00	2016/4/06		

于 2018 年 1-6 月，义乌商旅归还财务资助款人民币 105,000,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，累计提供财务资助款人民币 61,250,000.00 元，年利率为 4.35%，该财务资助还款期限根据项目进展情况确定。

(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：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	1,310,500.00	1,485,750.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	义乌商旅	50,059,930.34		47,768,710.81	
长期应收款	义乌商旅	61,250,000.00		166,250,000.00	

(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
预收款项	惠商小贷	434,319.39	217,159.68
预收款项	市场发展集团	287,237.89	43,718.10
预收款项	紫荆管理公司		39,401.89
预收款项	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	360,666.00	90,710.14

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	期末	期初
资本承诺		
已签约但未拨备	348,516,231.90	379,712,339.05

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

	期末	期初
对外提供担保形成的或有负债	2, 893, 351, 685. 14	3, 108, 335, 183. 02

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 2018 年 6 月 30 日尚未结清的担保金额为人民币 2, 528, 424, 572. 89 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 9 年。截至 2018 年 6 月 30 日，义乌商旅实际共向银行借款人民币 74, 474. 92 万元(2017 年，人民币 64, 425. 66 万元)。根据担保合同约定对农业银行义乌分行承担人民币 36, 492. 71 万元的担保责任。义乌市国有资本运营有限公司为本次担保提供反担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

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

- (a) 市场经营分部指本集团从事市场经营的业务，收取商位使用费及辅房和写字楼的租金；
- (b) 商品销售分部指进口商品的买卖业务；
- (c) 房地产销售分部指开发和出售房地产业务；
- (d) 酒店服务分部指经营酒店包括客房住宿、餐饮服务等活动；
- (e) 展览广告分部指设计、制作、发布、代理广告业务；
- (f) 其他服务分部包括提供与市场相关的配套服务。

(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	酒店服务	展览广告	房地产销售	商品销售	其他服务	分部间抵销	合计
营业收入	1,224	121	55	377	4	42	12	1,811
营业成本	451	119	47	263	4	15	20	879
利润总额	680	-32	-5	485	3	-9	-334	1,456
资产总额	32,866	397	635	5,929	6	1,732	17,982	23,583
负债总额	20,225	429	611	799	1	166	10,740	11,491

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,886,629.22	23.86	281,530.46	9.75	2,605,098.76	858,754.61	3.69	180,136.73	20.98	678,617.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,212,807.51	76.14	21,520.74	0.23	9,191,286.77	22,400,545.34	96.31	38,561.57	0.17	22,361,983.77
合计	12,099,436.73	/	303,051.20	/	11,796,385.53	23,259,299.95	/	218,698.30	/	23,040,601.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,682,004.22	134,100.21	5.00%
1 至 2 年	60,205.00	3,010.25	5.00%
2 至 3 年			
3 年以上	144,420.00	144,420.00	100.00%
合计	2,886,629.22	281,530.46	9.75%

确定该组合依据的说明：

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 118,394.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 34,041.56 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	应收市场金融网点租金	1,045,840.00	1年以内	8.64%	
中国银行股份有限公司义乌市支行	应收市场金融网点租金	1,013,069.00	1年以内	8.37%	
义乌市翔达展览服务有限公司	消费款	425,095.67	1年以内	3.51%	21,254.78
中国工商银行股份有限公司义乌分行	应收市场金融网点租金	194,976.00	1年以内	1.61%	
海恩斯莫里斯上海商业有限公司	消费款	180,096.70	1年以内	1.49%	9,004.84

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,004,433.63	16.51	161,744.20	5.38	2,842,689.43	1,798,589.06	13.32	123,851.48	6.89	1,674,737.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,188,584.66	83.49	280,602.30	1.85	14,907,982.36	11,704,412.51	86.68	280,666.83	2.4	11,423,745.68
合计	18,193,018.29	/	442,346.50	/	17,750,671.79	13,503,001.57	/	404,518.31	/	13,098,483.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	2,897,145.50	144,857.27	5.00%
1 至 2 年	51,210.53	2,560.53	5.00%
2 至 3 年	52,189.00	10,437.80	20.00%
3 年以上	3,888.60	3,888.60	100.00%
合计	3,004,433.63	161,744.20	5.38%

确定该组合依据的说明:

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合, 并采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 150,008.45 元; 本期收回或转回坏账准备金额 112,180.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款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
墙体材料及散装水泥保证金	3,601,056.50	3,601,056.50
代扣代缴款及押金保证金	10,967,505.13	5,068,381.97
建设动工保证金	2,400,000.00	3,618,690.00
备用金	782,110.16	810,354.79
合计	17,750,671.79	13,098,483.26

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义乌市 365 便民服务中心管委会	墙体材料及散装水泥保证金	3,312,954.50	3 年以上	18.21	
义乌市国际生产资料市场建设指挥部	建设动工保证金	2,400,000.00	3 年以上	13.19	
中义国际会展(义乌)有限公司	展览服务费	1,434,721.00	1 年以内	7.89	
义乌市玄鸟供应链管理有限公司	代垫仓库租金	967,732.80	1 年以内	5.32	
义乌商贸服务业集聚区管委会	临时用地复垦保证金	588,690.00	3 年以上	3.24	
合计	/	8,704,098.30	/	47.85	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,582,769,751.05		5,582,769,751.05	5,583,049,751.05	3,580,000.00	5,579,469,751.05
对联营、合营企业投资	1,299,055,858.48		1,299,055,858.48	1,035,414,131.80		1,035,414,131.80
合计	6,881,825,609.53		6,881,825,609.53	6,618,463,882.85	3,580,000.00	6,614,883,882.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
商城房产	2,595,500,000.00			2,595,500,000.00		
商城贸易	3,580,000.00		3,580,000.00		-3,580,000.00	0
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	9,380,000.00			9,380,000.00		
义乌中国小商品城展览有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
义乌中国小商品城物流有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
义乌中国小商品城信息技术有限公司	120,594,000.00			120,594,000.00		
义乌国际小商品博览会有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浦江绿谷置业有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
海城公司	570,000,000.00			570,000,000.00		
杭州商博南星置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
义乌商博置业有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
浙江义乌中国小商品城进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
义乌中国小商品城金融控股有限公司	1,191,845,751.05	100,000.00		1,191,945,751.05		
浙江义乌小商品城旅游发展有限公司	2,150,000.00	3,200,000.00		5,350,000.00		
合计	5,583,049,751.05	3,300,000.00	3,580,000.00	5,582,769,751.05	-3,580,000.00	

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
义乌商旅	354,053,566.29			-6,816,885.36						347,236,680.93
商城贸易				-1,790,000.00				1,790,000		-
小计	354,053,566.29			-8,606,885.36				1,790,000		347,236,680.93
二、联营企业										
滨江商博	261,150,083.81			252,224,873.74						513,374,957.55
惠商小贷	119,910,060.69			-554,857.51						119,355,203.18
中义国际会展(义乌)有限公司	3,870,844.43			-2,605,283.01						1,265,561.42
浙江智库有限公司	1,372,539.74			-64,425.41						1,308,114.33
稠州金融租赁	275,953,542.38			11,479,764.10						287,433,306.48
义乌惠商紫荆二期投资合伙企业(有限合伙)	19,103,494.46			-730,277.62						18,373,216.84
浙江华捷投资发展有限公司		12,000,000		-1,291,182.25						10,708,817.75
小计	681,360,565.51	12,000,000		258,458,612.04						951,819,177.55
合计	1,035,414,131.80	12,000,000		249,851,726.68				1,790,000		1,299,055,858.48

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,180,965,255.45	515,555,263.00	1,140,366,321.81	525,653,526.98
其他业务	179,846,526.35	15,836,451.51	184,686,280.13	15,571,697.34
合计	1,360,811,781.80	531,391,714.51	1,325,052,601.94	541,225,224.32

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	251,641,726.68	-26,659,032.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,271,366.90	12,542,733.80

处置可供出售金融资产取得的投资收益	271,590.58	
处置理财产品取得的投资收益	30,461,850.64	16,214,189.72
合计	288,646,534.80	2,097,890.70

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	630,687,765.00	主要系转让茵梦湖产权包体现高于账面价值投资收益 6.30 亿
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,426,969.49	11 年服务业聚集功能区递延收益结转 13.33 万, 国际博览中心建设资金贴息 58.20 万, 大学生就业见习实训补贴 8.27 万, 省级服务业集聚区考核奖励 60 万, 软件产品增值税即征即退 1.17 万, 电子商务征信体系建设项目资金 51.72 万, 信用中心数据建设和运营补助 50 万
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,880,183.52	向义乌商旅提供财务资助收取的资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,045,490.46	茵梦湖计提预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,303,413.29	购买理财产品收益 3,203.18 万, 打新股收益 27.16 万
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,475,180.49	
对外委托贷款取得的损益	759,525.64	信息公司委托建行义乌分行贷款给北京易通富合科技有限公司
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,267,145.59	茵梦湖产权包转让确认违约金等收入 4,904.69 万, 没收其他保证金、违约金

其他符合非经常性损益定义的损益项目		144.55 万, 支付赔偿等 22.53 万
所得税影响额	-179,730,096.27	
少数股东权益影响额	5,959,601.39	
合计	547,984,197.68	

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

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助	2,426,969.49	本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43 号)的规定执行。
商位违约金收入	1,224,106.00	同上
资金占用费收入	3,880,183.52	同上
购买理财产品收益、打新股收益	32,303,413.29	同上
未决诉讼等预计损失	-8,045,490.46	同上

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	10.33	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67	0.12	0.12

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》公开披露的所有本公司文件正本及公告原件。

董事长: 朱旻

董事会批准报送日期: 2018 年 8 月 20 日

修订信息