

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

2015 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱旻、主管会计工作负责人朱旻及会计机构负责人(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

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告.....	30
第十节	备查文件目录.....	107

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
国资运营中心	指	义乌市国有资本运营中心
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
信息公司	指	义乌中国小商品城信息技术有限公司
义支付公司	指	义乌中国小商品城支付网络科技有限公司
惠商小贷	指	义乌市惠商小额贷款股份有限公司
申万宏源	指	申万宏源集团股份有限公司
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
海城公司	指	海城义乌中国小商品城投资发展有限公司
义乌购公司	指	浙江义乌购电子商务有限公司
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

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	鲍江钱	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	0579-85182700	0579-85182812
传真	0579-85197755	0579-85197755
电子信箱	Jqbao@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	无变更

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、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1993年12月28日
注册登记地点	浙江省义乌市福田路105号海洋商务楼
企业法人营业执照注册号	330000000005028
税务登记号码	330725110080001
组织机构代码	14764168-9
报告期内注册变更情况查询索引	无变化

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、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	1,685,548,440.11	1,965,194,138.37	-14.23
归属于上市公司股东的净利润	220,916,840.27	201,397,700.16	9.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,748,486.40	161,530,537.69	9.42
经营活动产生的现金流量净额	701,843,246.52	-150,201,461.83	
	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	8,711,979,296.25	8,817,626,786.77	-1.20
总资产	28,963,801,198.64	28,498,405,348.35	1.63

(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)	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.06	-50.00
加权平均净资产收益率(%)	2.47	2.29	增加0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.98	1.84	增加0.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

经营活动产生的现金流量净额同比增加 8.52 亿元，主要系本报告期钱塘印象楼盘预收售房款致销售商品提供劳务收到的现金同比增加 13.6 亿元，各房产项目支付项目工程款致购买商品接受劳务支付的现金同比增加 5.37 亿元。

基本每股收益及稀释：每股收益同比下降较大系本期实施 2014 年度利润分配（每 10 股送 10 股）所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 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	3,173.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	3,298,562.28	详见列入当期损益的政府补贴明细
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	59,866,684.45	向滨江商博及义乌商旅提供财务资助收取的资金占用费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	2,003,232.88	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,983,111.38	主要系东城印象项目延期交付违约金 751.85 万元，赔偿等 87.08 万元，减违约金与没收保证金等 140.62 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-238,984.71	
所得税影响额	-13,781,203.64	
合计	44,168,353.87	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

（一）上半年工作目标任务情况。

报告期内，公司紧紧围绕“以市场为核心，以资本为纽带，打造现代贸易服务集成商”发展战略和年初制订的相关计划，依托互联网+理念，大力推进战略落实，从容应对新常态下宏观经济形势的挑战，扎实推进各项工作。公司上半年实现营业收入 16.86 亿元，同比减少 14.23%，实现利润总额 2.93 亿元，同比增长 1.34%。收入同比减少主要系东城印象精装房上年同期集中交付所致；利润同比增加主要系减免税及成本费用较同期下降等，市场与会展利润同比增加，同期东城精装房交付房地产利润同比减少。

（二）完善治理结构，不断促进公司规范运作。

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及文件的要求，不断完善治理和运作机制，强化风险管理和内审内控体系，提高信息披露质量，加强投资者关系管理，认真履行企业社会责任等，公司治理水平持续提升。上半年公司先后召开 6 次董事会、2 次监事会、2 次审计委员会，先后审议公司年度经营计划、财务预决算方案、公司内部机构调整方案及公开发行 A 股可转换公司债券等重大事项。

（三）强化社会责任，促进公司可持续性发展。

上半年完成了 2014 年年报、2014 年度社会责任报告和 2015 年一季度报告的编制、披露，并做好公司股票的日常行情追踪，每月提交股东情况分析报告，真实传递公司履行经济、环境和社会责任信息。做好日常股东接待、咨询以及股权的托管确认等股东服务、股权管理，重视尊重股东来访调研意见和建议，并通过举办投资者“接待日”活动，让广大投资者深入全面了解公司情况，增进公司与广大投资者之间沟通与交流，公司在资本市场的公众形象不断提升。

（四）抢抓发展机遇，推动市场持续繁荣发展。

1. 创新市场运营管理促繁荣

一是市场管理体系创新，在二分公司尝试开展新架构的设置、试运行工作。二是完善市场招商办法，形成临时租用（低价）、定向招商、招投标、拍卖等多种招商方式组成的价格体系和招商体系，加快充实市场经营主体，丰富商品种类；完善“一对一”招商、服务机制，在重点区域、特殊区域引进一批有实力的商人、商品进入市场。三是一区东扩市场顺利结项，积极开展行业布局前期调研。四是全面调研市场各行业运行情况，为市场行业布局优化做好准备。五是持续加强五区市场、篁园市场、国际生产资料市场培育，客流、资金流等指标平稳增长。

2. 实施进口商品市场重点培育战略

一是成功举办首届进口商品购物节。本次购物节成交额达 1.08 亿元，吸引消费、旅游、参观 70 万人次，极大促进了进口市场的繁荣。

二是成功举办 2015 年进口商品博览会。积极走出去以商引商，实施“重点国家、行业、商品”突破战略，加大“一带一路”国家招展力度，与韩国中小企业厅、忠州市政府、三星集团、日本兼松集团、马来西亚农业部、大使馆等机构合作。本届进口展共 1495 家企业参展，设标准展位 2000 个，累计到会参观者、采购商 17.6 万人次，实现总成交额达 11.79 亿元，并达成意向代理协议逾万项。

三是进口展招展市场转化取得实效。共有 386 家企业产品直接落地进口商品馆，其中 3 个组团 270 家企业品牌商品已组建公司落户进口馆；7 个组团 210 家企业负责人到进口馆实地对接；6 家企业申请大户直营。116 家企业的 209 个品牌 508 种商品申请进驻进口商品馆保税展厅。

四是平稳推进 B 保延展厅运营。完成电子口岸区域场所辅助管理系统安装及员工培训, 实现保税物流中心和进口馆保税展示厅无缝衔接。目前已有来自 170 多家境外企业的商品入驻展厅, 搭建中国区总代理的对接平台。

（五）市场“走出去”工作快速推进

海城项目工程顺利结项。佛山项目运营团队顺利组建, 基本完成项目的商业定位、招商政策等前期筹划工作。与浙江智库公司拟定了前期战略合作协议。引进多地采购商来义乌市场采购对接 10 批次千余人次, 成效显著。走访调研咸阳、池州、青岛、长沙、张家口等地, 为下一步拓展品牌合作市场打下基础。完成“义乌中国小商品城”驰名商标注册工作, 开展“义乌中国小商品城”品牌保护和品牌推广。

（六）线上线下融合框架初步显现

义乌购平台功能进一步完善, 义乌购电子商务平台 (www.yiwugou.com) 在线总商品数量 313 万, 日均浏览量 (PV) 310 万次, 上半年在线交易额 9 亿, 英文站产品数量 101 万, 日均流量 6 万。直通车平台总入驻物流公司 111 家, 发布线路 820 余条。义乌购合计划目前国内签约 57 家, 国内上线 16 家并正式运营; 海外签约 22 家, 上线站点 19 个。国内展厅保留一区西大厅、青岩刘、长沙、孝义, 海外展厅保留匈牙利、西班牙、波兰。

（七）展馆和项目运行水平有效提升

针对展会竞争异常激烈的形势, 加强展会培育提升、展会市场化运作、展会与市场互促共荣, 同时, 不断探索走出去办展模式, 拓展境外展, 扎实做好上半年各个展会工作。上半年完成文交会、旅博会、电商博览会、五金会、进口展等 11 个展会, 成交额近 125.04 亿元, 同比增长 12.61%。

（八）金融投资和市值管理阶段性成果显著

①金融创投 2015 年计划完成投资 1.73 亿元, 上半年已完成投资 6800 万元, 回收资金 2760 万元; ②母基金: 惠商紫荆母基金 1、4、6 新增 8 个过会项目, 新增项目总投资额为 1.8 亿元。投资北京紫荆母基金、申万宏源股票的当前账面价值均有较好的收益。③公司市值最高突破千亿元, 市值管理取得阶段性成效。④公司拟公开发行不超过 11 亿元 (含 11 亿元) 可转债, 用于一区东扩、外国人服务中心、增资海城等三个全资及控股项目, 并于 4 月 16 日成立可转债项目工作小组, 目前可转债项目经 2015 年 7 月 17 日《浙江省国资委关于浙江中国小商品城集团股份有限公司发行可转换公司债券的批复》(浙国资产权[2015]36 号) 和 2015 年 7 月 24 日《义乌市国资委关于浙江中国小商品城集团股份有限公司发行可转债的批复》(义国资委发[2015]51 号) 批复, 并经公司于 2015 年 8 月 17 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过, 公司于 2015 年 8 月 21 日向中国证监会提交了发行可转换公司债券申报材料。

（九）有效投资进展顺利

1、项目建设进展。一区扩建屋面基本完成, 幕墙完成 80%, 二次装修进场施工, 外墙涂料施工完成 80%, 设备安装完成 80%。国际商务中心玻璃幕墙安装完成 20%, 室外景观完成 50%。宾王市场拆迁改造工程在进一步深化策划方案。商旅·义乌之心城市生活广场负二层楼面完成 90%, 负一层楼面完成 60%。

2、房产开发进展。荷塘月色一标段通过了主体工程竣工初验, 二标段基本完成内外装饰; 钱塘印象项目工程已开始二次装饰; 凤凰印象住宅地块工程完成人防、防雷及单体五方验收, 商业地块正在办理工程竣工验收备案; 绿谷云溪项目一期完成 95 栋楼的主体结构验收, 外架拆除 32 栋; 茵梦湖项目形成初步规划方案; 华家池项目施工进展顺利。上半年完成房产销售 (含华家池项目) 逾 20 亿元。

（十）中国梦产品影响力不断扩大

截止 6 月底, 公司与 182 家生产企业完成了授权签约, 签约授权企业累积销售产品近 1.26 亿件。同时与专业设计机构开展中国梦主题商品的设计对接活动, 帮助授权企业不断提高设计研

发能力，丰富传播价值体系产品的设计素材和资源。中国梦主题商品通过新闻联播等媒体报道、展会推介，得到了社会各界的热烈反响，社会影响力不断扩大。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,685,548,440.11	1,965,194,138.37	-14.23
营业成本	837,145,192.06	964,147,935.86	-13.17
销售费用	98,993,536.33	128,935,804.65	-23.22
管理费用	146,100,789.21	265,079,684.23	-44.88
财务费用	239,608,662.48	213,962,867.14	11.99
经营活动产生的现金流量净额	701,843,246.52	-150,201,461.83	不可比
投资活动产生的现金流量净额	-710,887,903.83	-1,675,033,034.55	不可比
筹资活动产生的现金流量净额	-574,269,896.92	1,435,626,779.21	-140.00
研发支出	3,412,875.77	2,731,998.02	24.92

营业收入变动原因说明:主要系上年同期东城印象精装房集中交付体现收入 2.96 亿元,本报告期存量销售体现收入 0.18 亿元,同比减少 2.78 亿元。

营业成本变动原因说明:主要系上年同期东城印象精装房集中交付结转成本 1.38 亿元,本报告期存量销售结转成本 0.11 亿元,同比减少 1.27 亿元。

销售费用变动原因说明:销售费用同比减少 2,994.23 万元,主要系广告宣传费同比减少 1,450.20 万元及市场推介及义乌购推广费用同比减少 1,278.03 万元。

管理费用变动原因说明:管理费用同比减少 11,898 万元,主要系税务减免 2014 年度房土两税冲减费用致费用性税金同比减少 8,346.94 万元、员工及工作服费用同比减少 2,566.64 万元、公司开办费同比减少 962.91 万元。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增加 2,564.58 万元,主要系本报告期融资规模扩大、利息支出较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比增加 8.52 亿元,主要系钱塘印象楼盘预售收售房款致销售商品提供劳务收到的现金同比增加 13.6 亿元,各房产项目支付项目工程款致购买商品接受劳务支付的现金同比增加 5.37 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加 9.64 亿元,主要系收回滨江商博财务资助 4.41 亿元致收到其他与投资活动有关的现金同比增加,支付欧风股权投资款 0.73 亿元、上年同期支付滨江商博及义乌商旅财务资助 6.12 亿元致支付其他与投资活动有关的现金同比减少 5.39 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少 20.1 亿元,主要系取得借款发行债券收到的现金抵减偿还债务支付的现金流出净额同比减少 16.43 亿元,分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 3.66 亿元。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增加 68.09 万元。

2 其他

公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	同比变动金额	变动幅度 ±%
市场经营	392,390,806.73	272,256,538.63	120,134,268.10	44.13
商品销售	512,668.99	1,171,424.04	-658,755.05	-56.24
房地产销售	-20,475,297.72	96,162,191.95	-116,637,489.67	-121.29
酒店服务	-48,551,464.93	-41,618,658.99	-6,932,805.94	不可比
展览广告	-14,342,896.39	-22,361,608.90	8,018,712.51	不可比
其他业务	-16,993,760.54	-16,932,232.82	-61,527.72	不可比
利润总额	292,540,056.14	288,677,653.91	3,862,402.23	1.34

主要变动原因分析：

(1)、市场经营利润同比增加 12,013.43 万元，主要系税务减免 2014 年度土地使用税冲减费用致费用性税金同比减少 6,993.57 万元、员工费用同比减少 3,492.96 万元、市场推广费用同比减少 2,236.53 万元所致。

(2)、房地产销售利润同比减少 11,663.75 万元，主要系上年同期东城印象精装房交付体现利润 13,217.06 万元以及其他房产项目亏损同比减少 1,553.31 万元所致。

(3)、酒店服务亏损同比增加 693.28 万元，主要系皇冠假日酒店亏损同比减少 1,748.61 万元、上年 12 月份开业的商城宾馆增加亏损 2,411.06 万元所致。

(4)、展览广告亏损同比减少 801.87 万元，主要系税务减免国际博览中心 2014 年度房土两税冲减费用致费用性税金同比减少 1,015.64 万元以及国际博览中心新增装备展馆折旧及摊销 218.88 万元所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(一) 公司第七届董事会第十二次、第十六次会议审议通过了关于公司公开发行 A 股可转换公司债券的相关议案，并经 2015 年 8 月 17 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2015 年 8 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》。截止目前，本次公开发行 A 股可转换公司债券相关工作正在进行中。

(二) 2015 年 4 月 20 日召开的公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于未来 12 个月内拟发行项目收益票据 15 亿元的议案》，具体内容详见 2015 年 4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《公司 2014 年度股东大会决议公告》。截止目前，该项目收益票据申报工作正在进行中。

(三) 根据公司 2012、2013、2014 年度股东大会审议通过的发行中期票据、短期融资券、超短期融资券等各类债务融资工具的相关议案，公司在银行间交易商协会发行了中期票据、短期融资券和超短期融资券。截止 2015 年 6 月 30 日公司发行中期票据本金余额为人民币 24 亿元，发行短期融资券本金余额 20 亿元及超短期融资券本金余额 10 亿元，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 5 月 5 日发行 5 年期中期票据人民币 7 亿元，发行年利率为 5.67%，主承销商为中国建设银行股份有限公司，计息方式为付息固定（每年 5 月 5 日付息），将于 2016 年 5 月 5 日到期；

2、公司于2012年10月17日发行3年期中期票据人民币6亿元，发行年利率为5.02%，主承销商为招商银行股份有限公司，计息方式为附息固定（每年10月19日付息），将于2015年10月19日到期；

3、公司于2013年5月16日发行3年期中期票据人民币6亿元，发行年利率为4.64%，主承销商为招商银行股份有限公司，计息方式为附息固定（每年5月20日付息），将于2016年5月20日到期；

4、公司于2014年3月14日发行1年期短期融资券人民币12亿元，发行年利率为5.48%，主承销商为招商银行股份有限公司，已于2015年3月14日到期兑付；

5、公司于2014年7月7日发行1年期短期融资券人民币10亿元，发行年利率为4.85%，主承销商为工商银行股份有限公司，已于2015年7月7日到期兑付；

6、公司于2014年9月5日发行3年期中期票据人民币5亿元，发行年利率为5.30%，主承销商为工商银行股份有限公司，计息方式为附息固定（每年9月5日付息），将于2017年9月5日到期兑付；

7、公司于2014年10月27日发行1年期短期融资券人民币10亿元，发行年利率为4.47%，主承销商为招商银行股份有限公司，将于2015年10月27日到期兑付；

8、公司于2014年11月5日发行270天超短期融资券人民币5亿元，发行年利率为4.00%，主承销商为工商银行股份有限公司，已于2015年8月2日到期兑付；

9、公司于2014年11月21日发行180天超短期融资券人民币5亿元，发行年利率为4.45%，主承销商为工商银行股份有限公司，已于2015年5月20日到期兑付；

10、公司于2015年3月10日发行90天超短期融资券人民币5亿元，发行年利率为5.20%，主承销商为招商银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司，已于2015年6月9日到期兑付；

11、公司于2015年6月3日发行270天超短期融资券人民币5亿元，发行年利率为3.88%，主承销商为中国工商银行股份有限公司、中国进出口银行，将于2016年2月29日到期兑付。

(3) 经营计划进展说明

2015年度计划目标营业收入62.257亿元，利润总额8.255亿元；报告期内实现营业收入16.855亿元，完成全年计划的27.07%，实现利润2.925亿元，完成全年计划的35.43%，主要系荷塘月色预计将于今年下半年交付所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 增减 (%)	营业成 本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减(%)
市场经营	1,002,939,978.30	433,589,511.25	56.77	-3.63	3.87	减少3.12个百分点
商品销售	240,433,116.18	234,212,823.89	2.59	-16.44	-16.79	增加0.42个百分点
房地产销售	25,383,816.00	14,385,683.39	43.33	-91.70	-89.94	减少9.92个百分点
酒店服务	112,179,651.42	96,062,431.99	14.37	24.94	64.76	减少20.69个百分点
展览广告	26,716,729.06	39,111,058.77	-46.39	-25.58	-13.03	减少21.13个百分点
其他	21,059,650.55	7,034,882.30	66.60	19.29	14.09	增加1.53个百分点
合计	1,428,712,941.51	824,396,391.59	42.30	-19.63	-13.35	减少4.18个百分点

(三) 核心竞争力分析

1) **品牌优势，规模集聚。**公司经营的义乌中国小商品城是发展最早最快的商品交易市场，是我国最大的小商品出口基地，拥有很高的知名度、显著的品牌优势和市场地位。经过多年经营已集聚了大规模资源网络，是一个集商品展示、信息汇聚、价格形成、产品创新、行业标准输出、贸易规则制定等多功能于一体的贸易服务平台，在世界小商品贸易格局中占据了突出位置。

2) **协同发展优势，资源共享。**公司加大涉足相关行业力度，致力通过参与投资金融领域，做强做大会展业，打造新型电子商务模式，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。

3) **线上线下融合优势，打造新型电商平台。**打造“义乌购”新型电商平台，线上线下融合发展的新型贸易流通优势逐步体现，依托线下实体市场构建诚信交易保障体系，利用线上“互联网”现代化信息体系，义乌小商品城逐步构建成为一个产业支撑有力、线上线下融合，涵盖全国乃至全球的“蛛网式”市场大平台。

4) **政府支持优势，产业配套完善。**义乌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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年 6 月末对外投资额为 161,332.99 万元（其中长期股权投资 75,097.42 万元，不含购买理财产品的可供出售金融资产 86,235.57 万元），较上年末 156,644.66 万元（其中长期股权投资 77,011.09 万元，可供出售金融资产 79,633.57 万元）增加 4,688.33 万元，增幅 2.99%，主要变动如下：

（1）本报告期新增对外股权投资 6,800 万元，其中杭州天图兴杭股权投资中心（有限合伙）本期增资 1,800 万元，北京紫荆华融股权投资合伙企业本期增资 2,000 万元，新增马上消费金融股份有限公司投资款 3,000 万元。

（2）本报告期天津天图兴华股权投资合伙企业（有限合伙）减资 198 万元。

（3）权益法计提投资净损失 34.34 万元，收现金分红 1,948.01 万元，两项合计减少对外投资余额 1,913.67 万元，主要系义乌市惠商小额贷款股份有限公司本报告期确认投资收益 276.33 万元、收到现金分红 1,932 万元，中义国际会展（义乌）有限公司本报告期确认投资损失 117.45 万元、收到现金分红 16.01 万元。

被投资公司情况如下表：

单位：元 币种：人民币

投资单位名称	主营业务	投资成本	2015 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	155,477,669.66	23
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；市场信息咨询；国际贸易；市场推广宣传；市场营销策划；国内外会展业投资管理	4,500,000.00	3,511,364.90	45
杭州滨江商博房地产开发有限公司	房地产开发经营	245,000,000.00	172,510,013.24	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	2,963,911.72	35
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，工程类和设备类的设计、施工及技术服务。	2,000,000.00	420,302.35	40
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；室内装潢工程设计、施工和技术服务。	2,000,000.00	1,261,042.62	40
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	1,798,335.45	40
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	385,779,605.87	49
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	资产管理	1,400,000.00	958,803.07	40
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	25,000,000.00	24,598,515.17	10.95
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），文化艺术交流策划，设计、制作、代理、发布国内各类广告，会展服务，投资管理，电子商务技术开发和服务。	1,800,000.00	1,694,639.90	45
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
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	2,491,990.31	2,491,990.31	5.29
浙江浙商联盟市场投资管理有限公司	市场营销策划、培训服务、投资管理	300,000.00	300,000.00	8.82
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	45,918,246.58	45,918,246.58	15

天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)	从事对未上市企业的投资，上市公司非公开发行股票的投资等	60,000,000.00	58,020,000.00	6
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	40,000,000.00	40,000,000.00	11.81
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	553,625,431.00	0.63
杭州天图兴杭股权投资中心(有限合伙)	股权投资及相关咨询服务	42,000,000.00	60,000,000.00	11.74
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	50,000,000.00	70,000,000.00	16.67
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	10
合计		1,643,535,667.89	1,613,329,871.84	

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

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(%)	期末账面值	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	1.3834	0.63	553,625,431	0	0	可供出售金融资产	产权交易所买入
合计		553,625,431	/	/	553,625,431			/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
申万宏源	553,625,431	1.3834	0.63	553,625,431	0	0	可供出售金融资产	产权交易所买入
马上消费金融股份有限公司	30,000,000	10	10	3,000,000.00			可供出售金融资产	发起人设立
惠商小贷	138,000,000	23	23	155,477,669.66	2,763,257.61	2,763,257.61	长期股权投资	发起人设立
合计	721,625,431.00	/	/	712,103,100.66	2,763,257.61	2,763,257.61	/	/

持有金融企业股权情况的说明

1、2014 年末公司持有申银万国证券股份有限公司股份为 92,909,139 股（占 1.3834% 股权比例），2014 年申银万国证券股份有限公司以换股吸收合并的方式吸收合并宏源证券，1 股宏源证券股份可换 2.049 股申万股份。合并后公司为申万宏源集团股份有限公司（简称申万宏源，证券代码 000166），于 2015 年 1 月 26 日在深交所正式挂牌上市，公司持有申万宏源 92,909,139 股（占 0.63% 股权比例）。

2、经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司作为一般出资人参与发起设立马上消费金融股份有限公司，消费金融公司注册资本为人民币 3 亿元，公司现金出资 3,000 万元（占 10%股份）。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
义乌农村商业银行	保本浮动收益型	10,000.00	2015年4月16日	2015年5月18日	浮动收益	40.34	10,000.00	40.34	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
兴业银行	保本浮动收益型	13,000.00	2015年4月21日	2015年5月18日	浮动收益	41.35	13,000.00	41.35	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
兴业银行	保本浮动收益型	10,000.00	2015年4月23日	2015年5月28日	浮动收益	47.95	10,000.00	47.95	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
农业银行	保本浮动收益型	25,000.00	2015年4月23日	2015年5月18日	浮动收益	70.68	25,000.00	70.68	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
浙江稠州商业银行	保本浮动收益型	2,000.00	2015年6月16日	2015年7月17日	浮动收益	6.96	2,000.00	6.96	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
义乌农村商业银行	保本浮动收益型	14,000.00	2015年6月19日	2015年7月2日	浮动收益	20.69	14,000.00	22.28	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
义乌农村商业银行	保本浮动收益型	1,000.00	2015年6月19日	2015年7月19日	浮动收益	3.41	1,000.00	3.64	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
兴业银行	保本浮动收益型	15,000.00	2015年6月19日	2015年7月3日	浮动收益	18.99	15,000.00	18.99	是	0	否	否	自有闲置资金,非募集资金	
合计	/	90,000.00	/	/	/	250.37	90,000.00	252.19	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								

委托理财的情况说明	经公司第六届董事会三十五次会议和第七届董事会第四次会议审议通过，授权公司董事长利用闲置资金购买银行保本浮动收益型理财产品，额度为连续十二个月内购买银行理财产品的金额（按发生额累计计算）不超过最近一期经审计总资产30%且最近一期经审计净资产50%。
-----------	---

(2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
市场商户	34,441	不超过12个月		商户经营	市场发展集团担保，商户商位使用权质押	否	否	否	否	进出口银行提供借款			

委托贷款情况说明

经 2014 年 4 月公司第六届董事会第四十四次会议审议通过，公司向中国进出口银行申请总额 7 亿元借款用于市场商户专项委托贷款，由市场发展集团提供担保，上海浦东发展银行义乌支行为委托贷款办理行。委托贷款的商户以中国小商品城商位使用权质押。自 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日共为国际商贸城、篁园服装市场经营户办理了 548 笔委托贷款，累计发放贷款金额 34441 万元；其中提前结清 4 笔，累计金额 197 万元。贷款利率为 4.85%—6.30%，贷款余额 51269 万元。截止到 2015 年 6 月 30 日共有 1 笔贷款逾期未结清，其借款金额为 92 万元，贷款期限 12 个月，借款到期日为 2013 年 7 月 15 日，经公司采取措施收回商位并于 2013 年 11 月 15 日进行拍卖，拍卖金额为 82 万元，拍卖款扣除商位租金后有 76.7348 万元用于偿还借款本金，法院已判决被告归还剩余 18.55 万元本金及利息。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
义乌中国小商品城房地产开发有限公司（商城房产）	房地产开发及销售	50,000	563,774.25	78,616.99	56.77
浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司	货物进出口及商品批发等	500	25,934.58	3,381.09	38.03
浙江商博置业有限公司	房地产开发及销售	5,000	34,857.80	12,545.21	-219.54
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	1,373.15	1,049.21	-105.53
义乌市商城工联置业有限公司	房地产开发及销售	700	16,613.77	-972.4	-270.28
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	1,511.76	798.59	-248.74
义乌中国小商品城展览有限公司	会展服务等	800	2,844.95	2,780.08	-158.96
义乌市中国小商品城博览会有限公司	会展服务等	1,000	4,859.84	3,394.99	-279.14
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	11,708.73	9,743.32	562.54
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研发等	12,000	13,383.29	12,084.19	-28.61
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	本外币兑换	1,000	466.78	439.65	-47.75
江西商博置业有限公司	房地产开发及销售	5,000	133,572.26	2,036.41	-290.58
杭州商博南星置业有限公司	房地产开发及销售	5,000	241,648.37	3,048.26	-459.90
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研发等	15,000	13,605.38	13,590.37	-430.63
浦江绿谷置业有限公司	房地产开发及销售	70,000	141,436.95	68,563.67	-512.15

南昌茵梦湖置业有限公司	房地产开发及销售	139,500	143,045.80	138,586.25	-225.6
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	597.53	456.24	-16.95
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	5,178.11	3,637.83	-975.97
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	118,108.54	60,000.00	0
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	258	257.68	-68.35
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	47,500	26,430.29	26,418.72	-153.86
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	83,292.81	67,612.96	1,201.42
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	546,921.86	39,106.33	-84.56
中义国际会展（义乌）有限公司	会展服务等	1,000	1,485.73	742.96	-260.99
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	120,648.43	40,195.15	0
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等	500	123.83	105.07	-6.88
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	1,000	868.8	846.83	-32.19
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等	500	322.72	315.26	-30.48
山东凌云义乌购有限公司	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。	500	775.01	450.37	-9.82
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	376.63	376.59	-20.26

5、非募集资金项目情况

√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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
国际商贸城一区东扩项目	696,560,000.00	主体结顶,幕墙水电安装阶段,完成装饰招标	143,879,737.76	426,992,682.86	
国际商务中心	659,790,000.00	主体结顶,幕墙水电安装阶段	29,502,082.09	243,956,505.87	
义乌国际生产资料市场配套项目	1,339,160,000.00	土石方完成82%,目前项目暂缓	-6,952,698.87	74,380,719.84	
海城市场建设工程	4,412,000,000.00	主体结顶	312,809,610.26	1,041,566,893.03	
合计	7,107,510,000.00	/	479,238,731.24	1,786,896,801.60	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015年4月20日公司召开了2014年度股东大会,审议通过了《2014年度利润分配方案》:以2014年末股本总额2,721,607,088股为基数,每10股送10股派现金1.2元(含税)。公司于2015年5月4日披露了《2014年度利润分配实施公告》(公告编号:2015-026),股权登记日为2015年5月11日,除权除息日为2015年5月12日,现金红利发放日为2015年5月12日,新增无限售条件流通股份上市日为2015年5月13日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司未制订半年度的利润分配预案、公积金转增股预案。

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 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
义乌人 家大酒 店有限 公司	公司	无	诉讼	房屋租赁合 同纠纷再审 案	644.138	否	已开庭	未判决	
浙江稠 城建筑 工程有 限公司	公司	无	诉讼	建设工程施 工合同纠纷 案【(2013) 金义民初字第 1599号】	420.28	否	已开庭	未判决	
义乌标 霸进出 口有限 公司	公司	无	诉讼	财产损害赔偿 纠纷案 【(2015) 浙金民申字 第63号】	634.44	否	已判决	已裁定驳回 再审申请。	
公司	义乌市 亚洲江 南会餐 饮娱乐 有限公 司	无	诉讼	房屋租赁合 同纠纷 【(2015) 金裁经字第 018号】	668.49	否	已判决	已裁决被告 支付租金 1810878.38 元。	款项已收 到
赖伦长	吕泽亮、 南昌茵 梦湖置 业有限 公司	南昌茵 梦湖置 业有限 公司	诉讼	民间借贷纠 纷【(2015) 抚民二初字 第21号、第 66号， (2014)抚 民二初字第 85号】	11,650	否	已开庭	江西抚州市 中级人民法院《民事裁 定书》对茵 梦湖置业的 三宗土地进 行司法查 封。	查封南昌 茵梦湖置 业有限公司三宗地 块：南国 用(2013) 第0083 号、南国

									用(2014) 第 0026 号、第 0027 号
--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------------

说明：

1、2015 年 3 月，赖伦长因民间借贷纠纷向江西省抚州市中级人民法院起诉吕泽亮、江西康庄公司、欧风置业、茵梦湖置业等，要求吕泽亮偿还借款本金合计 11,650 万元，要求江西康庄公司、欧风置业、茵梦湖置业等对该笔借款承担连带保证责任，并向江西省抚州市中级人民法院提出财产保全申请。江西省抚州市中级人民法院以（2015）抚民二初字第 21 号、（2015）抚民二初字第 66 号、（2014）抚民二初字第 85 号《民事裁定书》，裁定冻结吕泽亮、江西康庄公司、欧风置业、茵梦湖置业等银行存款或查封、扣押相应价值的财产。上述《民事裁定书》发生法律效力后，江西省抚州市中级人民法院依法对茵梦湖置业的上述三宗土地进行了司法查封。截止目前该诉讼尚未审理完结。采取措施：江西康庄公司已将其持有的占茵梦湖置业注册资本 25%的 34,875 万元股权出质给商城房产公司。对公司影响：根据相关民事法律法规的规定，如上述民间借贷纠纷诉讼判决结果要求茵梦湖置业对借款承担连带清偿责任，且吕泽亮、江西康庄公司等其他被告未及时清偿，则茵梦湖置业的上述被司法查封的三宗土地存在被法院采取司法拍卖等强制措施的风险。因江西康庄公司已将其持有的占茵梦湖置业注册资本 25%的 34,875 万元股权出质给商城房产公司，上述诉讼事宜可能会给公司带来的风险最终可以转移到由江西康庄公司一方来承担，因此不会对公司及其控制的公司的生产经营活动产生重大不利影响，

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
江西康庄投资控股(集团)有限公司	南昌欧风置业有限公司70%的股权		56,689.92			否		否	否		

收购资产情况说明

经公司第七届董事会第八次会议审议通过, 商城房产与江西康庄公司签订《南昌欧风置业有限公司股权转让合同》, 商城房产拟以 56,689.92 万元收购欧风置业 70%的股权。详情请见《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 2014 年 11 月 13 日披露的《公司第七届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2014-49)、《收购资产公告》(公告编号: 2014-50)和 2014 年 12 月 12 日披露的《关于收购欧风公司股权的进展情况公告》(公告编号: 2014-58)。上述股权转让已于 2014 年 12 月完成了工商变更登记。

交易对方江西康庄公司在商城房产收购过程中未及时披露欧风置业在被收购前存在多起为他方提供连带担保的情况, 即欧风置业为江西康庄公司及其关联方的合计约 20,000 万元的对外借款提供连带责任担保。上述借款的债权人陆续向法院就江西康庄公司及其关联方的到期未清偿债务提起诉讼, 要求欧风置业承担担保责任。

基于上述情况, 为了控制商城房产在收购欧风置业的股权过程中可能存在的风险, 商城房产中止了向江西康庄公司进行股权转让款剩余 26,254.86 万元的支付。并于 2015 年 4 月商城房产与江西康庄公司达成补充协议, 约定将股权转让的交易总价款减少为 30,435.06 万元。双方约定在《南昌欧风置业有限公司股权转让合同》前江西康庄公司单方面原因造成的欧风置业债务, 应由江西康庄公司单方清偿; 如由商城房产代为清偿欧风置业的前述债务, 商城房产清偿额在股权转让价款减少额范围内的, 商城房产不向江西康庄公司追偿; 商城房产清偿额超过股权转让价款减少额的, 商城房产仍有权向江西康庄公司追偿。因股权转让价款减少额能覆盖欧风公司因担保责任造成的债务风险, 上述事件目前不会对公司及其控制的公司生产经营活动产生重大不利影响。

截至目前欧风置业的诉讼事宜未审理完结, 商城房产尚未完成该项收购行为。

四、公司股权激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

五、重大关联交易

☒适用 ☐不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、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	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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		34.3	100	转账		
市场发展集团下属幸福胡国际会议中心	母公司	其它流入	委托管理费用及许可费等	协商价		42.66	100	转账		
义乌市保安服务公司	母公司的全资子公司	接受劳务	聘请短期保安人员、本外币公司营业网点护款服务	市场价		21.015	100	转账		
合计				/	/	97.975		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

六、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	惠商小贷公司	3,450.00		2015年3月25日	2017年3月25日	连带责任担保	否	否		否	否	
小商品城	公司本部	滨江商博	88,200.00		2014年12月31日	2017年12月31日	连带责任担保	否	否		是	否	
小商品城	公司本部	海城公司	29,355.00	2015年4月15日	2015年4月15日	2020年4月16日	连带责任担保	否	否		否	否	
商城房产	全资子公司	商品房承购人	122,110.42				连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							139,430.86						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							213,760.42						
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							29,355						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							29,355						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							243,115.42						
担保总额占公司净资产的比例（%）							27.57						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

1、经公司第七届董事会第十次会议审议通过，公司为惠商小贷公司提供不超过 6,900 万元借款担保，截止 2015 年 6 月 30 日，公司为惠商小贷公司承担 3,450 万元的保证责任。

2、经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于为杭州滨江商博房地产开发有限公司提供担保的议案》和《关于为海城义乌中国小商品城投资发展有限公司提供担保的议案》，公司为海城公司 13 亿元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 12.35

亿元，期限 5 年。截止 2015 年 6 月 30 日海城公司向银行借款 3.09 亿元，根据担保合同约定，公司为海城公司提供 2.9355 亿元连带责任担保。公司为滨江商博人民币 20 亿元银行贷款按股权比例提供担保，担保方式为连带责任保证，担保最高金额为 9.8 亿元，期限 3 年。义乌市国有资本运营中心（公司控股股东义乌市市场发展集团有限公司的控股股东）为本次担保提供反担保，担保方式为连带责任保证。截止 2015 年 6 月 30 日，滨江商博实际向银行借款 18 亿元，根据担保合同约定，公司为滨江商博提供 8.82 亿元连带责任担保。

3、报告期内，公司全资子公司商城房产销售商品房时，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 2015 年 6 月 30 日担保金额为 122,110.42 万元，公司历史上未发生过与此担保相关的损失。该担保事项将在房屋产权证办理完毕后解除。

3 其他重大合同或交易

单位：万元 币种：人民币

序号	合同名称	签约单位	合同金额	合同签订日期	合同工期（终止日期）
1	一区扩建供电工程-施工承包合同	义乌市输变电工程有限公司	597.0812	2015.02.16	2015.05.30
3	一区扩建项目供电工程低压柜设备采购	义乌市输变电工程有限公司物资分公司	860.8534	2015.04.04	2015.05.20
4	一区扩建项目供电工程高压柜设备采购	义乌市输变电工程有限公司物资分公司	851.4804	2015.04.04	2015.05.20
5	一区扩建室内装饰工程（I 标段）	浙江镜湖建设集团有限公司	1210.632	2015.06.17	2015.09.15
6	一区扩建室内装饰工程（II 标段）	浙江正华装饰设计工程有限公司	1228.5408	2015.06.17	2015.09.15
7	一区扩建室内装饰工程（III 标段）	浙江飞龙装饰工程有限公司	1005.1705	2015.06.17	2015.09.15
8	一区扩建室内装饰工程（IV 标段）	展望园林建设有限公司	1345.7984	2015.06.17	2015.09.15
9	场馆开发协议	浙江美森进出口有限公司	2100.00	2015.03.05	2018.05.04

七、承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☒ 适用 ☐ 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015 年 4 月 20 日召开的公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于续聘 2015 年度财务和内控审计机构及提请授权决定其报酬的议案》，同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2015 年度的财务和内部控制审计机构，并授权董事会决定其报酬。按照上一年度股东大会的授权，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年度审计费用为 208 万元，其中财务审计费用 163 万元，内控审计费用 45 万元。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，公司的实际运行情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

十二、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股		本次变动前	变动数			本次变动后
			送股	转增	合计	
无限售条件的流通股份	A 股（人民币普通股）	2,721,607,088	2,721,607,088	0	2,721,607,088	5,443,214,176
	无限售条件的流通股份合计	2,721,607,088	2,721,607,088	0	2,721,607,088	5,443,214,176
股份总额		2,721,607,088	2,721,607,088	0	2,721,607,088	5,443,214,176

2、股份变动情况说明

2015 年 4 月 20 日召开的公司 2014 年度股东大会审议通过了《2014 年度利润分配方案》：以 2014 年末股本总额 2,721,607,088 股为基数，每 10 股送 10 股派现金 1.2 元（含税）。公司于 2015 年 5 月 4 日披露了《2014 年度利润分配实施公告》（公告编号：2015-026），股权登记日为 2015 年 5 月 11 日，现金红利发放日为 2015 年 5 月 12 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2015 年 5 月 13 日。实施送股方案后，公司股本总额为 5,443,214,176 股。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	322,420
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
义乌市市场发展集团有限公司	1,519,089,696	3,038,179,392	55.82	0	无	0	国有法人
浙江省财务开发公司	73,733,264	147,466,528	2.71	0	无	0	国有法人
全国社保基金一零四组合	45,799,058	88,188,860	1.62	0	无	0	其他
浙江省国信企业(集团)公司	-17,583,616	52,832,768	0.97	0	无	0	国有法人
杨丽荣	46,640,400	46,640,400	0.86	0	无	0	境内自然人
唐欣	39,366,000	39,366,000	0.72	0	无	0	境内自然人
叶美清	31,297,209	31,297,209	0.57	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一零一组合	30,735,702	30,735,702	0.56	0	无	0	其他
黄淑茹	25,000,000	25,000,000	0.46	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一一六组合	17,300,115	23,000,000	0.42	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
浙江省财务开发公司	147,466,528	人民币普通股	147,466,528
全国社保基金一零四组合	88,188,860	人民币普通股	88,188,860
浙江省国信企业（集团）公司	52,832,768	人民币普通股	52,832,768
杨丽荣	46,640,400	人民币普通股	46,640,400
唐欣	39,366,000	人民币普通股	39,366,000
叶美清	31,297,209	人民币普通股	31,297,209
全国社保基金一零一组合	30,735,702	人民币普通股	30,735,702
黄淑茹	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
全国社保基金一一六组合	23,000,000	人民币普通股	23,000,000
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		

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
胡衍虎	副总经理	91,072	182,144	91,072	10 送 10

(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱旻	董事长	选举	董事会选举
金方平	原董事长	离任	辞职

三、其他说明

无

第九节 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

2015 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		1,119,299,661.79	1,716,661,002.12
应收账款		106,935,143.42	95,681,571.09
预付款项		61,354,199.45	22,446,231.68
应收利息		167,269,660.24	107,402,975.79
其他应收款		100,245,031.28	105,492,670.86
存货		10,464,055,957.01	9,926,601,555.37
其他流动资产		512,690,000.00	202,880,000.00
流动资产合计		12,531,849,653.19	12,177,166,006.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,182,355,667.89	796,335,667.89
长期应收款		1,733,491,635.43	2,174,491,635.43
长期股权投资		750,974,203.95	770,110,916.30
投资性房地产		583,252,536.39	593,993,918.01
固定资产		5,294,654,556.59	5,532,433,974.30
在建工程		1,799,853,079.93	1,319,633,734.33
无形资产		4,078,895,486.59	4,142,282,898.11
长期待摊费用		432,548,547.01	506,049,551.66
递延所得税资产		133,321,875.67	116,303,089.41
其他非流动资产		442,603,956.00	369,603,956.00
非流动资产合计		16,431,951,545.45	16,321,239,341.44
资产总计		28,963,801,198.64	28,498,405,348.35
流动负债：			
短期借款		3,222,690,000.00	2,011,570,000.00
应付票据			37,295,343.00
应付账款		1,044,524,927.85	1,362,910,776.36
预收款项		7,303,490,066.59	6,153,104,136.59
应付职工薪酬		97,829,286.98	153,784,093.33
应交税费		-44,586,745.41	94,576,706.36
应付利息		150,659,494.48	154,151,545.52
其他应付款		763,825,542.79	844,507,573.12
一年内到期的非流动负债		2,121,979,811.46	829,339,151.43
其他流动负债		3,004,058,538.26	4,200,523,971.60
流动负债合计		17,664,470,923.00	15,841,763,297.31
非流动负债：			
长期借款		1,589,000,000.00	1,536,000,000.00

应付债券		498,331,988.30	1,793,579,595.36
预计负债		898,891.00	898,891.00
递延收益		43,317,047.31	44,953,209.59
非流动负债合计		2,131,547,926.61	3,375,431,695.95
负债合计		19,796,018,849.61	19,217,194,993.26
所有者权益			
股本		5,443,214,176.00	2,721,607,088.00
资本公积		1,468,480,525.91	1,468,480,525.91
其他综合收益		89,044.64	60,524.87
盈余公积		676,417,421.51	676,417,421.51
未分配利润		1,123,778,128.19	3,951,061,226.48
归属于母公司所有者权益合计		8,711,979,296.25	8,817,626,786.77
少数股东权益		455,803,052.78	463,583,568.32
所有者权益合计		9,167,782,349.03	9,281,210,355.09
负债和所有者权益总计		28,963,801,198.64	28,498,405,348.35

法定代表人：朱旻 主管会计工作负责人：朱旻 会计机构负责人：赵笛芳

母公司资产负债表

2015 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		595351179.06	1,061,306,522.85
应收账款		26,903,120.66	12,137,650.17
预付款项		20,047,417.77	5,747,684.23
应收利息		167,269,660.24	107,402,975.79
其他应收款		34,177,851.71	37,709,499.30
存货		6,586,768.89	6,281,960.25
其他流动资产		4,963,698,072.72	5,736,408,022.72
流动资产合计		5,814,034,071.05	6,966,994,315.31
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,162,355,667.89	796,335,667.89
长期应收款		1,733,491,635.43	2,174,491,635.43
长期股权投资		2,838,584,611.81	2,857,416,791.26
投资性房地产		395,190,429.62	402,758,464.64
固定资产		5,261,870,931.98	5,499,148,191.07
在建工程		758,286,186.90	590,876,451.56
无形资产		4,071,131,802.84	4,134,456,762.67
长期待摊费用		430,737,172.27	503,397,885.36
递延所得税资产		6,101,703.37	19,748,892.78
非流动资产合计		16,657,750,142.11	16,978,630,742.66
资产总计		22,471,784,213.16	23,945,625,057.97
流动负债:			
短期借款		3,222,690,000.00	2,011,570,000.00
应付票据			37,295,343.00
应付账款		428,654,288.52	563,607,514.06
预收款项		2,075,792,440.73	3,041,373,445.88
应付职工薪酬		85,718,673.35	125,783,190.77
应交税费		225,733,622.58	218,017,150.91
应付利息		150,659,494.48	154,151,545.52
其他应付款		591,374,591.77	571,615,528.68
一年内到期的非流动负债		2,121,979,811.46	829,339,151.43
其他流动负债		3,199,975,077.98	4,391,397,311.32
流动负债合计		12102578000.87	11,944,150,181.57
非流动负债:			
长期借款		1,280,000,000.00	1,536,000,000.00
应付债券		498,331,988.30	1,793,579,595.36
预计负债		898,891.00	898,891.00
递延收益		41,942,047.31	44,953,209.59
非流动负债合计		1,821,172,926.61	3,375,431,695.95
负债合计		13,923,750,927.48	15,319,581,877.52
所有者权益:			
股本		5,443,214,176.00	2,721,607,088.00
资本公积		1,487,726,614.19	1,487,726,614.19

盈余公积		676,363,945.68	676,363,945.68
未分配利润		940,728,549.81	3,740,345,532.58
所有者权益合计		8,548,033,285.68	8,626,043,180.45
负债和所有者权益总计		22,471,784,213.16	23,945,625,057.97

法定代表人：朱旻 主管会计工作负责人：朱旻 会计机构负责人：赵笛芳

合并利润表
2015 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		1,685,548,440.11	1,965,194,138.37
其中:营业收入		1,685,548,440.11	1,965,194,138.37
二、营业总成本		1,401,396,113.74	1,673,040,320.42
其中:营业成本		837,145,192.06	964,147,935.86
营业税金及附加		80,490,833.78	98,629,835.27
销售费用		98,993,536.33	128,935,804.65
管理费用		146,100,789.21	265,079,684.23
财务费用		239,608,662.48	213,962,867.14
资产减值损失		-942,900.12	2,284,193.27
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)		13,568,585.35	-15,290,650.64
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		343,364.47	-19,366,212.43
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		297,720,911.72	276,863,167.31
加:营业外收入		4,713,920.75	13,885,407.58
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		9,894,776.33	2,070,920.98
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		292,540,056.14	288,677,653.91
减:所得税费用		79,415,043.72	90,129,633.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		213,125,012.42	198,548,020.25
归属于母公司所有者的净利润		220,916,840.27	201,397,700.16
少数股东损益		-7,791,827.85	-2,849,679.91
六、其他综合收益的税后净额		39,832.08	1,652.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,519.77	973.25
(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		28,519.77	973.25
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		28,519.77	973.25
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,312.31	679.33
七、综合收益总额		213,164,844.50	198,549,672.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		220,945,360.04	201,398,883.41
归属于少数股东的综合收益总额		-7,780,515.54	-2,849,210.58
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人:朱旻 主管会计工作负责人:朱旻 会计机构负责人:赵笛芳

母公司利润表
2015 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		1,382,634,502.77	1,326,111,428.24
减: 营业成本		573,346,917.88	522,507,166.70
营业税金及附加		77,801,058.26	73,564,122.00
销售费用		82,432,865.63	107,225,983.69
管理费用		96,186,138.63	216,375,520.39
财务费用		241,199,711.43	216,225,323.86
资产减值损失		115,824.74	55,089.70
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)		13,873,118.25	-14,127,223.60
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,609,086.72	-18,202,785.39
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		325,425,104.45	176,030,998.30
加: 营业外收入		4,114,726.32	13,332,857.66
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		2,270,909.04	1,348,190.71
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		327,268,921.73	188,015,665.25
减: 所得税费用		78,685,965.94	55,379,197.98
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		248,582,955.79	132,636,467.27
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		248,582,955.79	132,636,467.27
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.02

法定代表人: 朱旻 主管会计工作负责人: 朱旻 会计机构负责人: 赵笛芳

合并现金流量表

2015 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		2,768,389,254.03	1,407,553,645.36
收到的税费返还		39,724,489.62	48,743,218.13
收到其他与经营活动有关的现金		62,662,820.49	142,388,519.34
经营活动现金流入小计		2,870,776,564.14	1,598,685,382.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,328,519,528.43	936,805,054.20
支付给职工以及为职工支付的现金		246,407,310.58	201,649,857.81
支付的各项税费		343,362,045.20	342,831,296.05
支付其他与经营活动有关的现金		250,644,433.41	267,600,636.60
经营活动现金流出小计		2,168,933,317.62	1,748,886,844.66
经营活动产生的现金流量净额		701,843,246.52	-150,201,461.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		615,380,000.00	1,517,540,000.00
取得投资收益收到的现金		32,705,297.70	20,635,561.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,331.00	850,781.41
收到其他与投资活动有关的现金		441,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,089,110,628.70	1,539,026,343.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		414,588,532.53	728,176,187.32
投资支付的现金		1,312,410,000.00	1,874,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		73,000,000.00	611,783,190.43
投资活动现金流出小计		1,799,998,532.53	3,214,059,377.75
投资活动产生的现金流量净额		-710,887,903.83	-1,675,033,034.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,215,410,000.00	5,291,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,215,410,000.00	5,291,900,000.00
偿还债务支付的现金		5,194,585,343.00	3,628,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		594,218,517.24	227,973,220.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		876,036.68	
筹资活动现金流出小计		5,789,679,896.92	3,856,273,220.79
筹资活动产生的现金流量净额		-574,269,896.92	1,435,626,779.21
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		-583,314,554.23	-389,607,717.17
加：期初现金及现金等价物余额		1,676,387,139.89	920,308,110.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,093,072,585.66	530,700,393.54

法定代表人：朱旻 主管会计工作负责人：朱旻 会计机构负责人：赵笛芳

母公司现金流量表

2015 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		345,996,483.38	1,015,418,635.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,144,492,076.99	121,753,782.54
经营活动现金流入小计		1,490,488,560.37	1,137,172,417.86
购买商品、接受劳务支付的现金		326,277,351.46	133,436,880.01
支付给职工以及为职工支付的现金		192,038,320.63	154,880,288.42
支付的各项税费		157,664,979.87	223,183,168.63
支付其他与经营活动有关的现金		89,781,121.80	568,112,103.17
经营活动现金流出小计		765,761,773.76	1,079,612,440.23
经营活动产生的现金流量净额		724,726,786.61	57,559,977.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		620,964,733.90	1,517,540,000.00
取得投资收益收到的现金		32,705,297.70	20,635,561.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,331.00	850,781.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		441,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,094,695,362.60	1,539,026,343.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,277,749.41	389,235,779.94
投资支付的现金		1,292,410,000.00	2,214,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			611,783,190.43
投资活动现金流出小计		1,393,687,749.41	3,215,118,970.37
投资活动产生的现金流量净额		-298,992,386.81	-1,676,092,627.17
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,906,410,000.00	5,291,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,906,410,000.00	5,291,900,000.00
偿还债务支付的现金		5,194,585,343.00	3,628,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		592,202,108.89	227,973,220.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,786,787,451.89	3,856,273,220.79
筹资活动产生的现金流量净额		-880,377,451.89	1,435,626,779.21
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		-454,643,052.09	-182,905,870.33
加: 期初现金及现金等价物余额		1,049,994,231.15	430,112,959.56
六、期末现金及现金等价物余额		595,351,179.06	247,207,089.23

法定代表人: 朱旻 主管会计工作负责人: 朱旻 会计机构负责人: 赵笛芳

合并所有者权益变动表

2015 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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,721,607,088.00				1,468,480,525.91		60,524.87		676,417,421.51		3,951,061,226.48	463,583,568.32	9,281,210,355.09
二、本年期初余额	2,721,607,088.00				1,468,480,525.91		60,524.87		676,417,421.51		3,951,061,226.48	463,583,568.32	9,281,210,355.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,721,607,088.00						28,519.77				-2,827283098.29	-7,780,515.54	-113,428,006.06
（一）综合收益总额							28,519.77				220,916,840.27	-7,780,515.54	213,164,844.50
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配	2,721,607,088.00										-3,048,199,938.56		-326,592,850.56
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	2,721,607,088.00										-3,048,199,938.56		-326,592,850.56
（四）所有者权益内部结转													
四、本期期末余额	5443214176.00				1468480525.91		89,044.64		676,417,421.51		1,123,778,128.19	455,803,052.78	9,167,782,349.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,721,607,088.00				1,468,480,525.91		13,618.44		629,055,711.57		3,861,624,574.79	416,176,222.29	9,096,957,741.00
二、本年期初余额	2,721,607,088.00				1,468,480,525.91		13,618.44		629,055,711.57		3,861,624,574.79	416,176,222.29	9,096,957,741.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,183.25				201,397,700.16	-2,849,210.58	198,549,672.83
（一）综合收益总额							1,183.25				201,397,700.16	-2,849,210.58	198,549,672.83
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
四、本期期末余额	2721607088.00				1,468,480,525.91		14,801.69		629,055,711.57		4,063,022,274.95	413,327,011.71	9,295,507,413.83

法定代表人：朱旻 主管会计工作负责人：朱旻 会计机构负责人：赵笛芳

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,721,607,088.00				1,487,726,614.19				676,363,945.68	3,740,345,532.58	8,626,043,180.45
二、本年期初余额	2,721,607,088.00				1,487,726,614.19				676,363,945.68	3,740,345,532.58	8,626,043,180.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,721,607,088.00									-2,799,616,982.77	-78,009,894.77
（一）综合收益总额										248,582,955.79	248,582,955.79
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配	2,721,607,088.00									-3,048,199,938.56	-326,592,850.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	2,721,607,088.00									-3,048,199,938.56	-326,592,850.56
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,443,214,176.00				1,487,726,614.19				676,363,945.68	940,728,549.81	8,548,033,285.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,721,607,088.00				1,487,726,614.19				629,002,235.74	3,586,250,851.90	8,424,586,789.83
二、本年期初余额	2,721,607,088.00				1,487,726,614.19				629,002,235.74	3,586,250,851.90	8,424,586,789.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										132,636,467.27	132,636,467.27
（一）综合收益总额										132,636,467.27	132,636,467.27
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,721,607,088.00				1,487,726,614.19				629,002,235.74	3,718,887,319.17	8,557,223,257.10

法定代表人：朱旻 主管会计工作负责人：朱旻 会计机构负责人：赵笛芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

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。本公司及子公司(统称“本集团”)主要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。

本公司属于综合类行业,经营范围为:实业投资开发,市场开发经营,投资管理,市场配套服务,金属材料、建筑装饰材料、百货、针纺织品、五金交电化工、办公设备通信设备(不含无线)、机电设备的销售,信息咨询服务。自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务。经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易,含下属分支机构的经营范围。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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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:

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

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

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。

6. 合并财务报表的编制方法

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2014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

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

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

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：

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）	
账龄组合	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
其中：1 年以内分项，可添加行		
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：

单项计提坏账准备的理由	本集团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	

12. 存货

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. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

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	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

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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	4	2.4-9.6
通用设备	年限平均法	5-10 年	4	9.6-19.2
运输工具	年限平均法	6 年	4	16

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与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。

20. 长期资产减值

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。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

23. 预计负债

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。

24. 收入

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。

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。

25. 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

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

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

本集团将除因市场租赁、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利润表中确认其减值损失。

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。

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。

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

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。

29. 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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 17% 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。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率范围为 5%~17%。	
营业税	应税收入的 3%、5% 或 20% 计缴营业税	3%、5% 或 20%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	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，实行四级超率累进税率 (30%~60%)。	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	
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

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	785,492.62	539,193.34
银行存款	1,092,286,167.24	1,657,290,713.96
其他货币资金	26,228,001.93	58,831,094.82
合计	1,119,299,661.79	1,716,661,002.12
其中：存放在境外的款项总额	42,815.90	46,466.20

其他说明

使用权受限制的货币资金详见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一年不等，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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	88,615,516.63	78.84	5,460,580.41	6.16	83,154,936.22	90,107,861.29	89.05	5,499,487.45	6.10	84,608,373.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,782,970.20	21.16	2,763.00	0.01	23,780,207.20	11,075,960.25	10.95	2,763.00	0.02	11,073,197.25
合计	112,398,486.83	/	5,463,343.41	/	106,935,143.42	101,183,821.54	/	5,502,250.45	/	95,681,571.09

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	80,763,811.48	4,038,190.57	5.00
1 年以内小计	80,763,811.48	4,038,190.57	5.00
1 至 2 年	6,142,154.60	307,107.73	5.00
2 至 3 年	742,835.55	148,567.11	20.00
3 年以上	966,715.00	966,715.00	100.00
合计	88,615,516.63	5,460,580.41	

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款项组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 114,868.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 153,775.84 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：

本集团主要从事市场经营、酒店服务、商品销售和房地产销售业务，应收账款余额主要是依托市场经营发生的酒店消费款、小额贸易应收货款和广告制作发布费，此类业务性质决定本集团从单个客户取得的业务收入很低，因此前五名客户应收账款总额占集团全部应收账款余额比例很小。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	60,802,772.26	99.10	21,059,767.91	93.82
1 至 2 年	401,427.19	0.65	1,106,569.60	4.93
2 至 3 年	150,000.00	0.25	197,694.17	0.88
3 年以上	-	0.00	82,200.00	0.37
合计	61,354,199.45	100.00	22,446,231.68	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

预付对象	账面余额	比例%
诸暨市赵叶针织有限公司	10,597,975.57	17.27
中视金桥国际传媒有限公司	9,454,305.80	15.41
神州电视有限公司	3,213,000.00	5.24
诸暨市元亨针织有限公司	2,191,233.77	3.57
芜湖利美光电科技有限公司	2,139,063.22	3.49
合计	27,595,578.36	44.98

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

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	167,269,660.24	107,402,975.79
合计	167,269,660.24	107,402,975.79

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，应收利息为本公司向杭州滨江商博房地产开发有限公司和义乌商旅投资发展有限公司提供财务资助而应收取的资金占用费，年利率分别为 6.0%和 12.0%(2014 年 12 月 31 日：滨江商博：6.0%；义乌商旅：12.0%)。

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	36,341,242.46	32.05	-	-	36,341,242.46	43,706,716.44	36.56	-	-	43,706,716.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,514,855.90	7.51	1,673,921.34	19.66	6,840,934.56	10,537,911.28	8.82	3,970,759.95	37.68	6,567,151.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	68,526,423.02	60.44	11,463,568.76	16.73	57,062,854.26	65,289,526.32	54.62	10,070,723.23	15.42	55,218,803.09
合计	113,382,521.38	/	13,137,490.10	/	100,245,031.28	119,534,154.04	/	14,041,483.18	/	105,492,670.86

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	36,341,242.46			预计可收回
合计	36,341,242.46		/	/

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	5,250,263.72	262,513.19	5.00
1 年以内小计	5,250,263.72	262,513.19	5.00
1 至 2 年	1,664,614.77	83,230.74	5.00
2 至 3 年	339,750.00	67,950.00	20.00
3 年以上	1,260,227.41	1,260,227.41	100.00
合计	8,514,855.90	1,673,921.34	

确定该组合依据的说明：

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 508,560.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,412,553.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
义乌市 365 便民服务中心管委会	-1,379,668.80	收回荷塘月色墙体材料及散装水泥保证金 6,898,344.00 元
合计	-1,379,668.80	/

(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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	36,341,242.46	43,706,716.44
代扣代缴款及押金保证金	34,665,351.94	26,010,814.75
墙体材料及散装水泥保证金	16,936,213.00	23,795,198.85
建设动工保证金	7,417,410.48	7,417,410.48
备用金	4,884,813.40	4,562,530.34
合计	100,245,031.28	105,492,670.86

(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
应收出口退税	应收出口退税	36,341,242.46	1 年以内	32.05	-
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	16,173,416.00	1-3 年及 3 年以上	14.26	-
义乌市国土资源局	土地使用权保证金	6,000,000.00	3 年以上	5.29	6,000,000.00
江西省财政局	代扣代缴款及押金	5,667,915.47	2-3 年	5	283,395.77
义乌市建设局	建设动工保证金	5,646,763.10	3 年以上	4.98	1,129,352.62
合计	/	69,829,337.03	/	61.58	7,412,748.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	1,579,586.63		1,579,586.63	1,220,873.65		1,220,873.65
在产品						
库存商品	2,542,510.41		2,542,510.41	2,535,021.47		2,535,021.47
周转材料	2,700,746.64		2,700,746.64	2,768,630.08		2,768,630.08
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	10,119,804,869.78		10,119,804,869.78	9,569,386,271.83		9,569,386,271.83
开发产品	337,428,243.55		337,428,243.55	350,690,758.34		350,690,758.34
合计	10,464,055,957.01		10,464,055,957.01	9,926,601,555.37		9,926,601,555.37

(2). 存货跌价准备

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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

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	512,875,500.00	203,065,500.00
委托贷款坏账准备	-185,500.00	-185,500.00
合计	512,690,000.00	202,880,000.00

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,182,355,667.89		1,182,355,667.89	796,335,667.89		796,335,667.89
合计	1,182,355,667.89		1,182,355,667.89	796,335,667.89		796,335,667.89

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
杭州天图兴杭股权投资中心(有限合伙)	42,000,000.00	18,000,000.00		60,000,000.00					11.74	
天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00		1,980,000.00	58,020,000.00					6.00	
北京紫荆华融股权投资有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00		70,000,000.00					16.67	
北京义云清洁技术创业投资有限公司	45,918,246.58			45,918,246.58					15.00	9,000,000.00
苏州义云创业投资中心(有限合伙)	40,000,000.00			40,000,000.00					11.81	2,221,988.00
浙江义乌市自来水有限公司	2,491,990.31			2,491,990.31					5.29	
义乌市水资源开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
浙江浙商联盟市场投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00					8.82	
申万宏源证券有限公司	553,625,431.00			553,625,431.00					0.63	
马上消费金融股份有限公司	-	30,000,000.00		30,000,000.00					10.00	
理财产品	-	900,000,000.00	580,000,000.00	320,000,000.00						
合计	796,335,667.89	968,000,000.00	581,980,000.00	1,182,355,667.89					/	11,221,988.00

(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

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

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	
融资租赁款							
其中： 未实现融 资收益							
分期收款 销售商品							
分期收款 提供劳务							
应收财务 资助款	1,733,491,635.43		1,733,491,635.43	2,174,491,635.43		2,174,491,635.43	
合计	1,733,491,635.43		1,733,491,635.43	2,174,491,635.43		2,174,491,635.43	/

其他说明

本公司向滨江商博提供总额不超过人民币22亿元的财务资助，授权期为自2013年10月9日起24个月内依据滨江商博实际需要给付。财务资助还款期限根据项目进展情况确定。截至2015年6月30日，本公司实际共向滨江商博提供财务资助余额为人民币1,558,491,635.43元，年利率为6.0%(2014年12月31日：本公司实际共向滨江商博提供财务资助人民币1,999,491,635.43元，年利率为6.0%)。2015年6月30日本公司应向滨江商博收取资金占用费人民币144,083,358.87元(2014年12月31日：94,630,373.05元)。

本公司向义乌商旅提供总额不超过人民币3.43亿元的财务资助。财务资助还款期限根据项目进展情况确定。截至2015年6月30日，本公司实际共向义乌商旅提供财务资助人民币175,000,000.00元，年利率为12.0%(2014年12月31日：本公司实际共向义乌商旅提供财务资助人民币175,000,000.00元，年利率为12.0%)。2015年6月30日本公司应向义乌商旅收取资金占用费人民币23,186,301.37元(2014年12月31日：12,772,602.74元)。

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	385,779,605.87									385,779,605.87	
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	1,232,196.98			-273,393.91						958,803.07	
湖南上云众合科贸有限公司	3,076,573.26			-112,661.54						2,963,911.72	
河南义乌购科技发展有限公司	447,831.07			-27,528.72						420,302.35	
江苏金岸合丰网络科技有限公司	1,382,964.02			-121,921.40						1,261,042.62	
山东凌云义乌购商贸有限公司	1,840,756.69			-42,421.24						1,798,335.45	
小计	393,759,927.89	-	-	-577,926.81	-	-	-	-	-	393,182,001.08	-
二、联营企业											
滨江商博	172,924,353.98			-414,340.74						172,510,013.24	
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	172,034,412.05			2,763,257.61			19,320,000.00			155,477,669.66	
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	24,760,525.93			-162,010.76						24,598,515.17	
中义国	4,845,			-1,174			160,07			3,511,	

际会展 (义 乌)有 限公司	899.59			, 457.8 7			6.82			364.90	
浙江智 库有限 公司	1,785, 796.86			-91,15 6.96						1,694, 639.90	
小计	376,35 0,988. 41	-	-	921,29 1.28	-	-	19,480 ,076.8 2	-	-	357,79 2,202. 87	-
合计	770,11 0,916. 30	-	-	343,36 4.47	-	-	19,480 ,076.8 2	-	-	750,97 4,203. 95	-

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	621,760,229.68	72,865,260.97		694,625,490.65
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	621,760,229.68	72,865,260.97		694,625,490.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,487,257.08	10,144,315.56		100,631,572.64
2. 本期增加金额	9,932,035.96	809,345.66		10,741,381.62
(1) 计提或摊销	9,932,035.96	809,345.66		10,741,381.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	100,419,293.04	10,953,661.22		111,372,954.26
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	521,340,936.64	61,911,599.75		583,252,536.39
2. 期初账面价值	531,272,972.60	62,720,945.41		593,993,918.01

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
三期市场一阶段	11,453,052.04	竣工结算尚未办理完毕
义乌国际生产资料市场	253,849,372.96	竣工结算尚未办理完毕
三期市场二阶段	18,331,668.75	竣工结算尚未办理完毕
篁园服装市场	7,483,927.42	竣工结算尚未办理完毕
商城创业园	145,715,061.69	正在办理

18、固定资产

(1). 固定资产情况

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	5,351,146,472.82	3,187,435,637.87	30,937,282.10	8,569,519,392.79
2. 本期增加金额	0.00	2,961,168.28	862,375.06	3,823,543.34
(1) 购置		2,961,168.28	862,375.06	3,823,543.34
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	103,630.50	2,078,200.61	553,782.00	2,735,613.11
(1) 处置或报废		984,948.30	553,782.00	1,538,730.30
(2) 其他	103,630.50	1,093,252.31		1,196,882.81
4. 期末余额	5,351,042,842.32	3,188,318,605.54	31,245,875.16	8,570,607,323.02
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,134,649,179.60	1,882,674,220.07	19,762,018.82	3,037,085,418.49
2. 本期增加金额	91,789,041.14	147,051,936.98	1,513,856.10	240,354,834.22
(1) 计提	91,789,041.14	147,051,936.98	1,513,856.10	240,354,834.22
3. 本期减少金额	-	945,606.60	541,879.68	1,487,486.28
(1) 处置或报废		945,606.60	541,879.68	1,487,486.28
4. 期末余额	1,226,438,220.74	2,028,780,550.45	20,733,995.24	3,275,952,766.43
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	4,124,604,621.58	1,159,538,055.09	10,511,879.92	5,294,654,556.59
2. 期初账面价值	4,216,497,293.22	1,304,761,417.80	11,175,263.28	5,532,433,974.30

(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
机器设备	6,084,431.99	2,025,331.28		4,059,100.71

(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

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三期市场一阶段	940,315,639.90	竣工结算尚未办理完毕
义乌国际生产资料市场	672,287,142.74	竣工结算尚未办理完毕
三期市场二阶段	587,593,936.42	竣工结算尚未办理完毕
义乌国际小商品博览会展馆工程	360,351,417.20	竣工结算尚未办理完毕
篁园服装市场	374,151,172.20	竣工结算尚未办理完毕
义乌国际小商品博览会装备馆工程	94,847,957.18	竣工结算尚未办理完毕
义乌小商品博览会展馆配套酒店	83,728,259.21	竣工结算尚未办理完毕
商城宾馆	65,562,223.04	竣工结算尚未办理完毕
会展中心地下广场	32,770,861.31	竣工结算尚未办理完毕

其他说明：其中三期市场一阶段、二阶段、义乌国际生产资料市场、义乌小商品博览会展馆配套酒店四宗将于 2015 年办理完毕。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
外商中心工程	243,956,505.87		243,956,505.87	214,454,423.78		214,454,423.78
一期市场扩建工程	426,992,682.86		426,992,682.86	283,112,945.10		283,112,945.10
义乌国际生产资料市场配套项目	74,380,719.84		74,380,719.84	81,333,418.71		81,333,418.71
海城市场建设工程	1,041,566,893.03		1,041,566,893.03	728,757,282.77		728,757,282.77
其他工程	12,956,278.33		12,956,278.33	11,975,663.97		11,975,663.97
合计	1,799,853,079.93		1,799,853,079.93	1,319,633,734.33		1,319,633,734.33

(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
外商中心工程	659,790,000.00	214,454,423.78	29,502,082.09			243,956,505.87	44.96	主体结顶，幕墙水电安装阶段	14,291,032.87	5,012,700.14	5.04	自有资金
一期市场扩建工程	696,560,000.00	283,112,945.10	143,879,737.76			426,992,682.86	61.30	主体结顶，幕墙水电安装阶段，完成装饰招标	16,642,287.86	8,559,455.51	5.04	自有资金
义乌国际生产资料市场配套项目	1,339,160,000.00	81,333,418.71	-6,952,698.87			74,380,719.84	5.55	土石方完成82%，目前项目暂缓	3,160,096.09	1,758,080.64	5.04	自有资金
海城市场建设工程	4,412,000,000.00	728,757,282.77	312,809,610.26			1,041,566,893.03	23.61	主体结顶	2,016,408.35	2,016,408.35	5.70	自有资金/项目贷款
其他工程		11,975,663.97	5,364,927.75		4,384,313.39	12,956,278.33			-	-		
合计	7,107,510,000.00	1,319,633,734.33	484,603,658.99	-	4,384,313.39	1,799,853,079.93	/	/	36,109,825.17	17,346,644.64	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

注1: 其他减少系转入长期待摊费用、投资性房地产等。

注 2: 由于外商中心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, 土地成本为人民币 52,658,550.00 元。

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,925,230,720.13			8,838,110.17	4,934,068,830.30
2. 本期增加金额				324,786.32	324,786.32
(1) 购置				324,786.32	324,786.32
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,925,230,720.13			9,162,896.49	4,934,393,616.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	791,510,861.01			275,071.18	791,785,932.19
2. 本期增加金额	63,256,699.27			455,498.57	63,712,197.84
(1) 计提	63,256,699.27			455,498.57	63,712,197.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	854,767,560.28			730,569.75	855,498,130.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,070,463,159.85			8,432,326.74	4,078,895,486.59
2. 期初账面价值	4,133,719,859.12			8,563,038.99	4,142,282,898.11

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

25、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

26、商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

27、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	496,060,803.50	3,853,104.90	75,884,141.12	-	424,029,767.28
广告设施	9,988,748.16	1,714,305.20	3,184,273.63	-	8,518,779.73
合计	506,049,551.66	5,567,410.10	79,068,414.75	-	432,548,547.01

28、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	19,095,295.72	4,773,823.93	20,146,097.32	5,036,524.33
内部交易未实现利润	182,507,322.32	45,626,830.58	182,507,322.32	45,626,830.58
可抵扣亏损	25,105,557.16	6,276,389.29	25,105,557.16	6,276,389.29
固定资产折旧	7,576,590.00	1,894,147.50	9,753,496.20	2,438,374.05
预缴预售房屋所得税	243,068,512.48	60,767,128.12	113,821,733.24	28,455,433.31
已计提未支付的负债	30,271,828.92	7,567,957.23	89,758,700.32	22,439,675.08
超支广告费	25,662,396.08	6,415,599.02	24,119,451.08	6,029,862.77
合计	533,287,502.68	133,321,875.67	465,212,357.64	116,303,089.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	2,135,673.21	2,135,673.21
可抵扣亏损	18,156,287.31	18,156,287.31
合计	20,291,960.52	20,291,960.52

(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
2015 年	247,672.09	247,672.09	
2016 年	7,657,761.67	7,657,761.67	
2017 年	1,588,376.02	1,588,376.02	
2018 年	3,005,418.83	3,005,418.83	
2019 年	5,657,058.70	5,657,058.70	
合计	18,156,287.31	18,156,287.31	/

其他说明：

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

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	304,350,640.00	231,350,640.00
预付土地出让金	138,253,316.00	138,253,316.00
合计	442,603,956.00	369,603,956.00

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	560,000,000.00	-
保证借款	912,690,000.00	405,620,000.00
信用借款	1,750,000,000.00	1,605,950,000.00
合计	3,222,690,000.00	2,011,570,000.00

短期借款分类的说明：

于 2015 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 4.845%-5.75%(2014 年 2 月 31 日：4.92%-6.40%)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

31、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

32、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		-
银行承兑汇票		37,295,343.00
合计		37,295,343.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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	469,173,512.37	464,854,995.39
义西生产资料市场项目	147,396,009.73	201,981,279.52
商城贸易应付货款	109,680,032.59	108,669,347.98
篁园酒店项目	46,464,058.89	59,747,350.07
三期市场一阶段项目	21,508,015.98	24,420,915.78
国际会展中心展馆及酒店项目	41,711,838.98	101,774,378.24
三期市场二阶段项目	34,187,143.36	42,661,076.92
一期扩建项目	49,019,110.80	4,468,585.08
篁园市场项目	5,662,613.68	2,346,233.18
义西生产资料市场配套项目	-	18,746,404.25
海城市场建设工程	36,104,837.00	224,434,400.00
国际商务中心工程	29,183,445.15	22,242,075.48
篁园酒店开业采购款	2,301,900.02	21,453,309.22
其他	52,132,409.30	65,110,425.25
合计	1,044,524,927.85	1,362,910,776.36

(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
三期市场一阶段项目	21,508,015.98	工程决算尚未完成
三期市场二阶段项目	34,187,143.36	工程决算尚未完成

义西生产资料市场项目	147,396,009.73	工程决算尚未完成
篁园市场项目	5,662,613.68	工程决算尚未完成
国际会展中心展馆及酒店项目	41,711,838.98	工程决算尚未完成
房产项目应付款	19,416,381.54	质保期内
合计	269,882,003.27	/

其他说明

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。

35、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	2,028,131,555.17	2,983,131,098.90
预收购房款	5,131,418,075.00	3,034,499,220.00
预收商品货款	61,354,340.15	54,073,118.29
预收网络布线使用费	29,665,000.00	41,172,750.00
其他	52,921,096.27	40,227,949.40
合计	7,303,490,066.59	6,153,104,136.59

(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

由于预收账款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 2015 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。

36、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	153,678,688.53	188,848,509.62	244,824,888.42	97,702,309.73
二、离职后福利-设定提存计划	105,404.80	11,502,798.63	11,481,226.18	126,977.25
三、辞退福利		172,018.00	172,018.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	153,784,093.33	200,523,326.25	256,478,132.60	97,829,286.98

(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	153,345,036.14	135,322,667.53	213,269,266.26	75,398,437.41
二、职工福利费	98,094.58	26,577,854.95	11,729,992.84	14,945,956.69
三、社会保险费	61,058.06	7,352,699.87	7,339,702.01	74,055.92
其中: 医疗保险费	49,233.10	6,231,343.96	6,218,259.86	62,317.20
工伤保险费	7,390.60	625,027.79	625,943.83	6,474.56
生育保险费	4,434.36	496,328.12	495,498.32	5,264.16
四、住房公积金	131,185.00	11,927,947.20	11,884,738.20	174,394.00
五、工会经费和职工教育经费	43,314.75	7,667,340.07	601,189.11	7,109,465.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	153,678,688.53	188,848,509.62	244,824,888.42	97,702,309.73

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	92,229.20	10,371,928.16	10,350,276.96	113,880.40
2、失业保险费	13,175.60	1,130,870.47	1,130,949.22	13,096.85
3、企业年金缴费	-			-
合计	105,404.80	11,502,798.63	11,481,226.18	126,977.25

其他说明:

于本财务报告各报告期内, 本集团设定提存计划主要为基本养老保险费和失业保险费, 各年度计算缴费金额的公式为缴费基数乘以缴纳比例乘以人数。

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本集团每月分别按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-419,975.35	251,957.60
营业税	-186,610,443.52	-83,235,356.07
企业所得税	57,646,454.69	109,934,828.87
个人所得税	55,123,682.39	1,677,798.67
城市维护建设税	-13,240,344.99	-5,922,266.25
土地增值税	-74,237,852.21	-34,354,978.02
房产税	101,313,475.81	56,353,836.10
土地使用税	27,265,033.47	53,393,141.85
其他	-11,426,775.70	-3,522,256.39
合计	-44,586,745.41	94,576,706.36

其他说明:

于 2015 年 6 月 30 日，本集团预缴的主要税金明细如下：

单位：元 币种：人民币

	国贸城一区至五区及簋园宾王市场	荷塘月色楼盘	凤凰印象楼盘	钱塘印象楼盘	绿谷云溪楼盘	预缴税金合计
营业税	4,556,176.25	136,695,512.38	16,000,000.00	38,717,233.25	3,740,000.00	199,708,921.88
城市维护建设税	319,522.14	9,568,685.88	1,120,000.00	2,710,206.38	261,800.00	13,980,214.40
土地增值税		53,474,708.72	9.65	23,230,339.95		76,705,058.32
合计	4,875,698.39	199,738,906.98	17,120,009.65	64,657,779.58	4,001,800.00	290,394,194.60

38、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	2,093,902.78	2,982,830.28
短期借款应付利息	3,968,972.22	3,012,239.96
短期融资券利息	92,629,003.04	90,223,653.35
中期票据利息	51,967,616.44	57,932,821.93
合计	150,659,494.48	154,151,545.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

39、应付股利

□ 适用 √ 不适用

40、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
押金及保证金	610,186,047.54	637,067,084.40
应付杂项	67,037,627.32	64,523,120.56
义乌购银行备付金	10,279,603.95	45,851,646.69
代收代付进出口款	19,920,678.16	45,256,462.47
售房预约金	32,257,971.00	24,033,603.00
延期交房违约金	-	1,385,106.90
其他	24,143,614.82	26,390,549.10
合计	763,825,542.79	844,507,573.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

其他说明

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 2015 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、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	225,000,000.00	230,000,000.00
1 年内到期的应付债券	1,896,979,811.46	599,339,151.43
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,121,979,811.46	829,339,151.43

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，一年内到期的应付债券明细如下：

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
中期票据	700,000,000	2011-5-5	5 年	700,000,000	696,887,416.30		6,089,424.44	1,120,872.00		698,008,288.30
中期票据	600,000,000	2012-10-17	3 年	600,000,000	599,339,151.43		21,042,739.74	469,046.02		599,808,197.45
中期票据	600,000,000	2013-5-20	3 年	600,000,000	598,712,498.06		3,127,232.88	450,827.65		599,163,325.71
合计				1,900,000,000	1,894,939,065.79		30,259,397.06	2,040,745.67		1,896,979,811.46

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,998,556,659.06	4,195,885,783.87
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	3,418,766.55	2,555,075.08
合计	3,004,058,538.26	4,200,523,971.60

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
短期融资券	1,200,000,000.00	2014-3-14	365 天	1,200,000,000.00	1,199,526,575.34		65,760,000.00	473,424.66	1,200,000,000.00	
短期融资券	1,000,000,000.00	2014-7-7	365 天	1,000,000,000.00	998,975,342.47		47,702,739.73	991,780.82		999,967,123.29
短期融资券	1,000,000,000.00	2014-10-27	365 天	1,000,000,000.00	998,361,643.84		30,249,041.10	991,780.82		999,353,424.66
超短期融资券	500,000,000.00	2014-11-5	270 天	500,000,000.00	499,408,333.33		13,222,222.21	502,777.78		499,911,111.11
超短期融资券	500,000,000.00	2014-11-21	180 天	500,000,000.00	499,613,888.89		10,972,602.74	386,111.11	500,000,000.00	
超短期融资券	500,000,000.00	2015-3-10	90 天	500,000,000.00		500,000,000.00	6,393,442.62	250,000.00	500,000,000.00	

超短期 融资券	500,000,000.00	2015-6-3	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,455,000.00	75,000.00		499,325,000.00
合计	/	/	/	5,200,000,000.00	4,195,885,783.87	1,000,000,000.00	175,755,048.40	3,670,875.19	2,200,000,000.00	2,998,556,659.06

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	300,000,000.00	536,000,000.00
保证借款	1,249,000,000.00	1,000,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	1,589,000,000.00	1,536,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

于 2015 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 4.32%-5.8425%(2014 年 12 月 31 日：5.24%-6.40%)。

45、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	498,331,988.30	1,793,579,595.36
合计	498,331,988.30	1,793,579,595.36

(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
中期票据	500,000,000.00	2014-9-4	3 年	500,000,000.00	497,979,681.00		21,708,219.16	352,307.30		498,331,988.30
合计	/	/	/	500,000,000.00	497,979,681.00		21,708,219.16	352,307.30		498,331,988.30

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

46、长期应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、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			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	898,891.00	898,891.00	一区东扩豪都拆迁补偿
合计	898,891.00	898,891.00	/

50、递延收益

√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
政府补助	44,953,209.59	1,500,000.00	3,136,162.28	43,317,047.31	
合计	44,953,209.59	1,500,000.00	3,136,162.28	43,317,047.31	/

涉及政府补助的项目：

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
三期一阶段太阳能设备补助	6,003,663.11		1,637,362.62		4,366,300.49	与资产相关
服务业聚集功能区项目补贴	7,110,112.43		133,333.32		6,976,779.11	与资产相关
国际博览中心建设资金贴息	31,739,434.05		1,240,466.34		30,498,967.71	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	100,000.00				100,000.00	与资产相关
义乌市电子商务征信体系建设项目资金补助		1,500,000.00	125,000.00		1,375,000.00	与资产相关
合计	44,953,209.59	1,500,000.00	3,136,162.28	-	43,317,047.31	/

51、股本

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	2,721,607,088.00		2,721,607,088.00			2,721,607,088.00	5,443,214,176.00

其他说明：

本报告期股本增加系本公司分配股票股利所致，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2015）验字第 60709629_B01 号验资报告。

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

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			465,728.80
合计	1,468,480,525.91			1,468,480,525.91

54、库存股

□适用 √不适用

55、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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	60,524.87	39,832.08			28,519.77	11312.31	89,044.64
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	60,524.87	39,832.08			28,519.77	11,312.31	89,044.64
其他综合收益合计	60,524.87	39,832.08			28,519.77	11,312.31	89,044.64

56、专项储备

☐适用 ☒不适用

57、盈余公积

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	624,532,724.92			624,532,724.92
任意盈余公积	40,195,855.68			40,195,855.68
储备基金				
企业发展基金				
其他	11,688,840.91			11,688,840.91
合计	676,417,421.51			676,417,421.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计提取额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

58、未分配利润

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	3,951,061,226.48	3,861,624,574.79
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	3,951,061,226.48	3,861,624,574.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,916,840.27	201,397,700.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	326,592,850.56	
转作股本的普通股股利	2,721,607,088.00	
期末未分配利润	1123778128.19	4,063,022,274.95

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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_____元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

59、营业收入和营业成本

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	1,428,712,941.51	824,396,391.59	1,777,728,498.10	951,361,078.14
其他业务	256,835,498.60	12,748,800.47	187,465,640.27	12,786,857.72
合计	1,685,548,440.11	837,145,192.06	1,965,194,138.37	964,147,935.86

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	70,973,313.93	81,749,302.03
城市维护建设税	5,030,809.07	5,883,772.42
教育费附加	2,156,506.68	2,521,616.78
资源税		
土地增值税	464,004.09	6,425,752.91
地方教育费附加	1,437,671.11	1,681,168.68
文化事业建设费	428,528.90	359,320.45
其他		8,902.00
合计	80,490,833.78	98,629,835.27

61、销售费用

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	47,170,598.45	61,672,627.18
市场推介活动费用	9,177,889.13	13,738,307.56
安全保障及保险费用	5,931,334.42	6,123,467.52
义乌购及义支付费用	1,347,763.00	6,286,561.80
折旧与摊销	24,682,424.71	32,523,964.24
水电及燃料消耗费	4,559,663.03	3,059,058.90
其他	6,123,863.59	5,531,817.45
合计	98,993,536.33	128,935,804.65

62、管理费用

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	95,099,237.92	120,765,637.47
费用性税金	25,157,061.07	108,626,483.05
折旧与摊销	6,620,178.33	5,877,771.20
中介机构费用	2,724,589.58	4,761,970.20
交通差旅费	2,548,482.97	3,563,910.38
办公室费用	3,097,067.83	2,356,355.10
分公司开办费	-	9,629,131.15

租赁物管费用	2,369,485.87	1,621,539.16
研发费用	3,412,875.77	2,731,998.02
上市公司费用	154,000.00	158,052.45
其他	4,917,809.87	4,986,836.05
合计	146,100,789.21	265,079,684.23

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	266,147,564.00	228,826,463.45
短期融资券折价摊销	3,670,875.19	716,712.32
中期票据折价摊销	2,393,052.97	1,925,158.35
利息收入	-16,868,612.55	-12,462,689.06
利息资本化金额	-17,346,644.64	-6,374,721.41
汇兑损益	189,371.03	168,637.10
其他	1,423,056.48	1,163,306.39
合计	239,608,662.48	213,962,867.14

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

64、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	-942,900.12	2,284,193.27
二、存货跌价损失		
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-942,900.12	2,284,193.27

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、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	343,364.47	-19,366,212.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	11,221,988.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,003,232.88	4,075,561.79
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,568,585.35	-15,290,650.64

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,122.10	125,920.98	9,122.10
其中：固定资产处置利得	9,122.10	12,840.23	9,122.10
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,298,562.28	5,785,558.40	3,298,562.28
商位违约金收入	845,700.00	7,896,800.00	845,700.00
其他	560,536.37	77,128.20	560,536.37
合计	4,713,920.75	13,885,407.58	4,713,920.75

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三期一阶段太阳能设备补助	1,637,362.62	1,637,362.62	与资产相关
服务业集聚区政府补贴	133,333.32	133,333.32	与资产相关
国际博览中心建设资金贴息	1,240,466.34	3,461,112.54	与资产相关
2013 年市场采购出口额奖励		553,749.92	与资产相关
旅游企业纳税大户奖励	100,000.00		与收益相关
房交会补贴	62,400.00		与收益相关
义乌市电子商务征信体系建设项目资金补助	125,000.00		与资产相关
合计	3,298,562.28	5,785,558.40	/

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,948.11	15,476.09	5,948.11
其中：固定资产处置损失	5,948.11	15,476.09	5,948.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
水利建设基金	1,499,480.47	2,007,327.80	
东城印象延期交房违约金	7,518,455.48		7,518,455.48
其他（行政罚款、滞纳金）	870,892.27	48,117.09	870,892.27
合计	9,894,776.33	2,070,920.98	8,395,295.86

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	58,201,024.93	79,993,930.95
递延所得税费用	21,214,018.79	10,135,702.71
合计	79,415,043.72	90,129,633.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	292,540,056.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,135,014.04
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-64,617.76
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-2,209,542.75
归属于合营企业和联营企业的损益	11,565,352.47
纳税的收入	-3,011,162.28
所得税费用	79,415,043.72

70、其他综合收益

详见附注

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定期存款	11,312,291.70	70,000,000.00
收到的北京义云基金款	15,600,000.00	33,000,000.00
收到的银行存款利息收入	16,868,612.55	12,462,689.06
收到的市场商户违约金	495,200.00	8,342,018.87
商城贸易代收进口业务款及其他		12,495,567.10
收回散装水泥及墙改材料押金	7,298,344.00	
暂收商位拍卖待处理款	6,374,841.05	
其他	4,713,531.19	6,088,244.31
合计	62,662,820.49	142,388,519.34

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

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	23,978,817.98	108,691,995.38
支付的各项费用	126,979,321.03	95,222,153.31
支付义乌购银行备付金	35,947,942.74	
其他	63,738,351.66	63,686,487.91
合计	250,644,433.41	267,600,636.60

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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	441,000,000.00	
合计	441,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付滨江商博财务资助款		436,783,190.43
支付义乌商旅财务资助款		175,000,000.00
支付南昌欧风股权收购款	73,000,000.00	
合计	73,000,000.00	611,783,190.43

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司清算返还少数股东投资款	876,036.68	0.00
合计	876,036.68	0.00

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	213,125,012.42	198,548,020.25
加：资产减值准备	-942,900.12	2,284,193.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,096,215.84	240,149,384.76
无形资产摊销	63,712,197.84	61,867,211.95
长期待摊费用摊销	79,068,414.75	70,192,405.62
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）	-3,173.99	548,055.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	269,639,615.04	227,973,220.79
投资损失（收益以“-”号填列）	13,568,585.35	-15,290,650.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,018,786.26	-10,135,702.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-537,454,401.64	-269,617,977.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,944,769.80	-188,329,218.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	477,997,237.09	-468,390,404.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	701,843,246.52	-150,201,461.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,093,072,585.66	530,700,393.54
减：现金的期初余额	1,676,387,139.89	920,308,110.71
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	-583,314,554.23	-389,607,717.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,093,072,585.66	1,676,387,139.89
其中：库存现金	785,492.62	539,193.34
可随时用于支付的银行存款	1,072,279,860.45	1,655,840,713.96
可随时用于支付的其他货币资金	20,007,232.59	20,007,232.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,093,072,585.66	1,676,387,139.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

73、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：

74、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	26,227,076.13	于 2015 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 20,006,306.79 元的银行定期存单作为开立信用证的保证金。于 2015 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 5,611,169.34 元的银行存款作为城市绿化建设资金专项保证金。于 2015 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 609,600.00 元的银行存款作为取得商品房按揭贷款的保证金。
应收票据		
存货		
固定资产	308,220,465.99	用于取得银行借款抵押
无形资产	228,869,659.48	用于取得银行借款抵押
投资性房地产	10,628,467.07	用于取得银行借款抵押
合计	573,945,668.67	/

75、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	211,975.80	6.1953	1,313,253.67
欧元	73,414.14	6.8857	505,507.74

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

☐适用 ☒不适用

76、套期

☐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

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

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐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：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
义乌中国小商品城房地产开发有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产业	100		设立
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	服务业	71.6		设立
浙江商博置业有限公司	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	100		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
义乌中国小商品城支付网络科技有限公司	浙江义乌	浙江义乌	信息技术业	66.7		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
义乌中国小商品城征信有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服务业	85		设立
海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	辽宁海城	辽宁海城	房地产业	95		设立
浙江义乌购电子商务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	电子商务业	51		设立
南昌茵梦湖置业有限公司(南昌茵梦湖)	江西南昌	江西南昌	房地产业	75		购买

(2). 重要的非全资子公司

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
南昌茵梦湖	25%	-563,995.15		346,465,615.68
支付网络公司	33.33%	-1,435,428.74		47,175,095.73
义乌购公司	49%	-4,782,251.34		17,825,364.66
海城公司	5%			30,000,000.00

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
南昌茵梦湖	1,427,560,559.85	2,897,442.29	1,430,458,002.14	44,595,539.38		44,595,539.38	1,416,119,134.73	2,980,512.14	1,419,099,646.87	30,981,203.54	0	30,981,203.54
支付网络公司	128,529,688.42	7,524,114.78	136,053,803.20	150,091.31		150,091.31	133,556,019.71	8,434,879.58	141,990,899.29	1,780,901.19		1,780,901.19
义乌购公司	16,832,143	34,948,947.8	51,781,091.1	15,402,795		15,402,795	77,498,442.0	15,579,900	93,078,342.8	46,940,351		46,940,351

司	.28	3	1	.89		.89	3	.86	9	.05		.05
海城公司	892,906.17	1,180,192,514.31	1,181,085,420.48	272,085,420.48	309,000.00	581,085,420.48	1,064,074.09	867,361,729.99	868,425,804.08	268,425,804.08		268,425,804.08

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
南昌茵梦湖	1,039,878.00	-2,255,980.57	-2,255,980.57	-498,148.99	0.00	-3,974,220.52	-3,974,220.52	-446,503.88
支付网络公司	0.00	-4,306,286.21	-4,306,286.21	-5,026,331.29	605,803.59	-4,184,170.89	-4,184,170.89	-5,439,374.48
义乌购公司	7,519,675.69	-9,759,696.62	-9,759,696.62	-40,822,048.90	0.00	0.00	0.00	0.00
海城公司	0.00	0.00	0.00	-10,748,994.01	0.00	-107,487.66	-107,487.66	-135,809.89

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

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
义乌惠商紫荆股权投资有限公司(注1)	浙江义乌	浙江义乌	金融业	10.53	0.42	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
浙江智库有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	45		权益法

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

注1：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”）10.53%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。由此本公司能够对持有10.53%的紫荆投资公司实施重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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	义乌商旅
流动资产	401,920,664.11	800,993,717.71
其中: 现金和现金等价物		46,535,257.66
非流动资产	804,563,663.27	682,462,049.75
资产合计	1,206,484,327.38	1,483,455,767.46
流动负债	401,951,468.60	676,743,334.34
非流动负债		
负债合计	401,951,468.60	676,743,334.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	804,532,858.78	806,712,433.12
按持股比例计算的净资产份额	394,221,100.80	395,289,092.23
调整事项	-8,441,494.93	-9,509,486.36
--商誉		
--内部交易未实现利润	-8,441,494.93	-9,509,486.36
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	385,779,605.87	385,779,605.87
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

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	
	滨江商博	惠商小贷	滨江商博	惠商小贷
流动资产	5,469,218,631.15	808,182,929.73	5,167,061,994.73	935,629,895.72
非流动资产	0.00	24,745,181.38	0.00	25,270,137.68
资产合计	5,469,218,631.15	832,928,111.11	5,167,061,994.73	960,900,033.40
流动负债	3,278,155,349.89	156,798,555.50	4,275,153,120.12	164,402,955.00
非流动负债	1,800,000,000.00		500,000,000.00	
负债合计	5,078,155,349.89	156,798,555.50	4,775,153,120.12	164,402,955.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	391,063,281.26	676,129,555.61	391,908,874.61	796,497,078.40
按持股比例计算的净资产份额	191,621,007.82	155,509,797.79	192,035,348.56	183,194,328.03
调整事项	-19,110,994.58	-32,128.13	-19,110,004.58	-11,159,915.98
--商誉				
--内部交易未实	-19,110,994.58		-19,110,004.58	

现利润				
--其他		-32,128.13		-11,159,915.98
对联营企业权益投资的账面价值	172,510,013.24	155,477,669.66	172,925,343.98	172,034,412.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		49,865,176.07		121,307,378.72
净利润	-845,593.35	12,014,163.50	-83,267,149.35	63,381,017.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-845,593.35	12,014,163.50	-83,267,149.35	63,381,017.60
本年度收到的来自联营企业的股利		19,320,000.00		16,560,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	7,402,395.21	7,980,322.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-574,768.59	-887,209.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-574,768.59	-887,209.95
联营企业：		
投资账面价值合计	29,804,519.97	31,392,222.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,427,625.59	-1,118,274.50
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,427,625.59	-1,118,274.50

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

□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

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	浙江义乌	资产管理	78,337,700.00	55.82	55.82

本企业的母公司情况的说明

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九、在其他主体中的权益（1、在子公司中的权益）。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益（3、在合营企业和联营企业中的权益）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐ 适用 ☒ 不适用

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公司	母公司的全资子公司
义乌市保安服务公司	母公司的全资子公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

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
市场发展集团下属幸福湖国际会议中心	公司	其他资产托管	2012年1月1日	2014年12月31日	管理合同	426,621.39

关联托管/承包情况说明

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，本报告期本公司收取的酒店管理费为人民币 426,621.39 元(2014 年：人民币 549,226.12 元)。

(3). 关联租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为出租方：

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	379,128.96	250,000.02
惠商小贷	办公场所	228,224.48	206,300.48
浙江幸福湖体育发展有限责任公司	办公场所		22,161.00
紫荆管理公司	办公场所	21,702.48	
义乌市农信融资担保有限公司	办公场所		93,003.00

关联租赁情况说明

(a) 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收入为人民币 379,128.96 元 (2014 年：人民币 619,283.50 元)。

(b) 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收入为人民币 228,224.48 元 (2014 年：人民币 456,939.63 元)。

(c) 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收入为人民币 21,702.48 元 (2014 年：7,234.17 元)。

(4). 关联担保情况

√ 适用 □ 不适用

本公司作为担保方

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
惠商小贷	34,500,000.00	2015-3-25	2017-3-25	否
滨江商博	882,000,000.00	2014-12-31	2017-12-31	否
海城公司	293,550,000.00	2015-4-15	2020-4-16	否

本公司作为被担保方

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	522,060,000.00	2014-5-29	2017-5-28	否
市场发展集团	1,045,000,000.00	2013-4-22	2021-10-22	否
市场发展集团	200,000,000.00	2014-11-19	2016-12-31	否
市场发展集团	200,000,000.00	2015-5-22	2018-5-21	否

关联担保情况说明

(a1) 市场发展集团为本公司借款提供担保，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司实际共向银行借款人民币 196,706 万元，市场发展集团承担全额连带保证责任。

(b1) 本公司为惠商小贷提供借款担保，截至 2015 年 6 月 30 日，惠商小贷实际共向银行借款人民币 15,000 万元，本公司根据担保合同约定，承担人民币 3,450 万元的担保责任。

(b2) 本公司为滨江商博提供借款担保，截至 2015 年 6 月 30 日，滨江商博实际共向银行借款人民币 180,000 万元，本公司根据担保合同约定，承担人民币 88,200 万元的担保责任。

(b3) 本公司为海城公司提供借款担保，截至 2015 年 6 月 30 日，海城公司实际共向银行借款人民币 30,900 万元，本公司根据担保合同约定，承担人民币 29,355 万元的担保责任。

(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				
滨江商博	387,920,750.00	2013-10-11		本公司向滨江商博提供不超过人民币 22 亿元的财务资助，授权期为自 2013 年 10 月 9 日起 24 个月内依据滨江商博实际需要给付。财务资助还款期限根据项目进展情况确定。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司累计向滨江商博提供财务资助人民币 1,999,491,635.43 元，滨江商博累计归还本公司财务资助人民币 441,000,000.00 元，本公司向滨江商博提供财务资助余额为人民币 1,558,491,635.43 元，年利率为 6.0%。
滨江商博	436,783,190.43	2014-3-27		同上
滨江商博	708,787,695.00	2014-9-9		同上
滨江商博	25,000,000.00	2014-12-17		同上
义乌商旅	175,000,000.00	2014-5-23		本公司向义乌商旅提供总额不超过 3.43 亿元的财务资助。财务资助还款期限根据项目进展情况确定。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司实际共向义乌商旅提供财务资助人民币 175,000,000.00 元，年利率为 12.0%。

(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

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	滨江商博	144,083,358.87		94,630,373.05	
应收利息	义乌商旅	23,186,301.37		12,772,602.74	
长期应收款	滨江商博	1,558,491,635.43		1,999,491,635.43	
长期应收款	义乌商旅	175,000,000.00		175,000,000.00	

(2). 应付项目

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
预收账款	惠商小贷	288,874.57	246,227.05
预收账款	市场发展集团		352,242.96
预收账款	紫荆管理公司	14,468.40	36,170.88

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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 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

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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浙江省，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；
- (b) 商品销售分部指出口贸易等商品买卖业务；
- (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。

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	市场经营	商品销售	房地产销售	酒店服务	展览广告	其他服务	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,246	240	28	120	30	22	4	1,682
分部间交易收入					4		4	0
资产减值损失								0
利润总额	392	1	-22	-50	-11	-18		292
资产总额	30,877	263	12,765	724	881	876		46,386
负债总额	21,728	228	9,741	724	722	555		33,698
资本性支出	490							490
对合营企业和联营企业的长期股权投资	746					6		752

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:

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	6,099,194.20	22.40	320,673.04	5.26	5,778,521.16	3,877,532.16	31.41	205,804.24	5.38	3,671,727.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,127,362.50	77.60	2,763.00	0.01	21,124,599.50	8,468,685.25	68.59	2,763.00	0.03	8,465,922.25
合计	27,226,556.70	/	323,436.04	/	26,903,120.66	12,346,217.41	/	208,567.24	/	12,137,650.17

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	5,044,078.80	252,203.94	5.00
1 年以内小计	5,044,078.80	252,203.94	5.00
1 至 2 年	1,017,322.00	50,866.10	5.00
2 至 3 年	25,238.00	5,047.60	20.00
3 年以上	12,555.40	12,555.40	100.00
合计	6,099,194.20	320,673.04	

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

(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 114,868.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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						5,584,733.90	12.54			5,584,733.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,404,580.17	10.74	532,170.06	12.08	3,872,410.11	4,385,461.26	9.85	531,214.11	12.11	3,854,247.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,600,265.48	89.26	6,294,823.88	17.20	30,305,441.60	34,565,342.13	77.61	6,294,823.88	18.21	28,270,518.25
合计	41,004,845.65	/	6,826,993.94	/	34,177,851.71	44,535,537.29	/	6,826,037.99	/	37,709,499.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 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	2,452,206.40	122,610.32	5.00
1 年以内小计	2,452,206.40	122,610.32	5.00
1 至 2 年	1,624,014.77	81,200.74	5.00
2 至 3 年			
3 年以上	328,359.00	328,359.00	100.00
合计	4,404,580.17	532,170.06	

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

(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 7,024.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,068.62 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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,422,981.55	1,291,681.76
代扣代缴款及押金保证金	12,181,454.16	11,641,217.14
墙体材料及散装水泥保证金	16,173,416.00	16,791,866.50
建设动工保证金	2,400,000.00	2,400,000.00
应收义乌泛非清算款		5,584,733.90
合计	34,177,851.71	37,709,499.30

(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	16,173,416.00	1-3 年及 3 年以上	39.44	-
义乌市国土资源局	土地使用权保证金	6,000,000.00	3 年以上	14.63	6,000,000.00
义乌市国际生产资料市场建设指挥部	保证金	2,400,000.00	2-3 年	5.85	
义乌市供电局	用电保证金	968,000.00	1-3 年	2.36	
浙江稠城建筑工程有限公司	保证金	544,030.77	1 年以内	1.33	27,201.54
合计	/	26,085,446.77	/	63.61	6,027,201.54

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 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	2,094,054,000.00		2,094,054,000.00	2,094,054,000.00		2,094,054,000.00
对联营、合营企业投资	744,530,611.81		744,530,611.81	763,362,791.26		763,362,791.26
合计	2,838,584,611.81		2,838,584,611.81	2,857,416,791.26		2,857,416,791.26

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
义乌中国小商品城房地产发展有限公司	595,500,000.00			595,500,000.00		
浙江义乌中国小商品城贸易有限公司	3,580,000.00			3,580,000.00		
浙江义乌中国小商品城广告有限公司	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配送有限公司	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		
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
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		
海城义乌中国小商品城投资发展有限公司	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		
合计	2,094,054,000.00			2,094,054,000.00		

(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	其他		
一、合营企业											
义乌商旅	385,779,605.87			0.00						385,779,605.87	
义乌惠商紫荆资本管理有限公司	1,232,196.98			-273,393.91						958,803.07	
小计	387,011,802.85			-273,393.91						386,738,408.94	
二、联营企业											
滨江商博	172,924,353.98			-414,340.74						172,510,013.24	
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	172,034,412.05			2,763,257.61			19,320,000.00			155,477,669.66	
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	24,760,525.93			-162,010.76						24,598,515.17	

中义国际会展 (义乌)有限公司	4,845,899.59			-1,174,457.87			160,076.82			3,511,364.90	
浙江智库有限公司	1,785,796.86			-91,156.96						1,694,639.90	
小计	376,350,988.41			921,291.28			19,480,076.82			357,792,202.87	
合计	763,362,791.26			647,897.37			19,480,076.82			744,530,611.81	

4、营业收入和营业成本：

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	1,128,832,585.77	563,890,805.81	1,145,261,971.45	512,578,275.68
其他业务	253,801,917.00	9,456,112.07	180,849,456.79	9,928,891.02
合计	1,382,634,502.77	573,346,917.88	1,326,111,428.24	522,507,166.70

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	647,897.37	-18,202,785.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,221,988.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,003,232.88	4,075,561.79
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,873,118.25	-14,127,223.60

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,173.99	
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)	3,298,562.28	详见列入当期损益的政府补贴明细
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	59,866,684.45	向滨江商博及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		

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		
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	2,003,232.88	购买理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-6,983,111.38	主要系东城印象项目延期交付违约金 751.85 万元，赔偿等 87.08 万元，减违约金与没收保证金等 140.62 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,781,203.64	
少数股东权益影响额	-238,984.71	
合计	44,168,353.87	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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：2015年8月27日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容