

浙江中国小商品城集团股份有限公司

600415

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	73

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	金方平
主管会计工作负责人姓名	吴波成
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴波成

公司负责人金方平、主管会计工作负责人吴波成及会计机构负责人（会计主管人员）吴波成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江中国小商品城集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	小商品城
公司的法定英文名称	Zhejiang China Commodities City Group Co.,Ltd
公司法定代表人	金方平

(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	600415@cccgroup.com.cn	600415@cccgroup.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省义乌市福田路 105 号海洋商务楼
注册地址的邮政编码	322000
办公地址	浙江省义乌市福田路 105 号海洋商务楼
办公地址的邮政编码	322000
公司国际互联网网址	www.cccgroup.com.cn
电子信箱	600415@cccgroup.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
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

(五) 公司股票简况

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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	16,844,901,014.92	18,119,679,180.18	-7.04
所有者权益(或股东权益)	7,920,442,891.65	7,810,632,593.02	1.41
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.91	2.87	1.39
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	484,347,976.58	492,759,131.39	-1.71
利润总额	505,618,203.17	505,073,319.21	0.11
归属于上市公司股东的净利润	381,950,259.99	375,094,660.65	1.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	354,027,806.88	364,453,309.67	-2.86
基本每股收益(元)	0.14	0.14	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.13	0.13	0
稀释每股收益(元)	0.14	0.14	0
加权平均净资产收益率(%)	4.86	5.1	减少 0.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	253,034,237.30	896,382,110.27	-71.77
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.093	0.3294	-71.77

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,913.96	
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	12,934,424.79	其中 2011 年外贸公共服务平台建设专项资金 1000 万，太阳能补助 163.74 万
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	7,643,671.23	购买银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,987,020.13	主要系市场经营违约金收入
所得税影响额	-2,496,026.54	
少数股东权益影响额（税后）	-143,722.54	
合计	27,922,453.11	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		126,806 户			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
义乌小商品城恒大开发有限责任公司	国有法人	55.82	1,519,089,696	1,519,089,696	无
浙江省财务开发公司	国有法人	2.71	73,733,264	0	无
浙江省国信企业（集团）公司	国有法人	2.59	70,416,384	0	无
全国社保基金一零九组合	其他	0.94	25,500,000	0	无
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.57	15,560,032	0	无
浙江国贸集团金信资产经营有限公司	其他	0.42	11,337,040	0	无
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.33	9,047,348	0	无
浙商证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.32	8,744,180	0	无
平安信托有限责任公司—睿富一号	其他	0.29	8,000,000	0	无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	7,180,630	0	无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
浙江省财务开发公司	73,733,264	人民币普通股	73,733,264
浙江省国信企业（集团）公司	70,416,384	人民币普通股	70,416,384
全国社保基金一零九组合	25,500,000	人民币普通股	25,500,000
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	15,560,032	人民币普通股	15,560,032
浙江国贸集团金信资产经营有限公司	11,337,040	人民币普通股	11,337,040
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	9,047,348	人民币普通股	9,047,348
浙商证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	8,744,180	人民币普通股	8,744,180
平安信托有限责任公司－睿富一号	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	7,180,630	人民币普通股	7,180,630
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	6,597,191	人民币普通股	6,597,191

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	义乌小商品城恒大开发有限责任公司	1,519,089,696	2012 年 8 月 14 日	0	限售期内不通过上交所系统挂牌出售所持的股份。

2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	义乌小商品城恒大开发有限责任公司
新控股股东变更日期	2012 年 2 月 9 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 2 月 11 日
新控股股东变更情况刊登报刊	上海证券报、中国证券报

经国务院国资委（国资产权【2011】1258 号）《关于浙江中国小商品城集团股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】28 号）《关于核准义乌小商品城恒大开发有限责任公司公告浙江中国小商品城集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件批复，原第一大股东义乌市国有资产经营有限责任公司和第三大股东义乌市财务开发公司将持有的本公司股权无偿划转给义乌小商品城恒大开发有限责任公司，公司于 2012 年 2 月 11 日发布《关于国有股权无偿划转完成股权过户登记的公告》，完成了上述股权划转过户登记手续，义乌小商品城恒大开发有限责任公司持有小商品城股份 1,519,089,696 股，占公司总股本的 55.82%，成为公司控股股东。公司实际控制人未发生变更，仍为义乌市国有资产监督管理委员会。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

因董事龚国宏已被司法机关依法逮捕,公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了关于解除龚国宏董事职务的议案和选举增补王春明为公司第六届董事会董事的议案,第六届二十二次董事会审议通过了增补王春明为董事会薪酬与考核委员会委员。

五、董事会报告

(一)、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年,公司在董事会带领下,在全体股东支持下,积极应对国内外经济形势变化,以“推进国际贸易综合改革试点”为契机,以“两创两提”为载体,紧紧围绕“以市场为核心,以资本运作为纽带,打造现代贸易服务集成商”的发展战略,持续提升市场服务,精细公司管理,重塑企业文化,各项重点工作稳步推进——国际生产资料市场顺利开工,电子商务发展驶上快速通道,相关行业发展齐头并进,公司实力显著增强,市场发展迎来大好机遇。报告期实现营业收入 165,208.46 万元,较上年同期 152,754.80 万元增长 8.15%;实现利润 50,561.82 万元,较上年同期 50,507.33 万元略增。

(二)、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
市场经营	106,766.61	39,360.37	63.13	16.53	21.97	-1.65
商品销售	32,208.11	31,611.67	1.85	1.19	0.45	0.72
房地产销售	484.74	186.20	61.59	-72.85	-78.51	10.10
酒店服务	7,781.38	4,250.11	45.38	-4.10	-0.02	-2.23
展览广告	3,291.41	4,276.66	-29.93	5.92	1.33	5.89
其他	1,654.97	502.57	69.63	9.74	12.07	-0.63
合计	152,187.22	80,187.58	47.31	10.31	9.06	0.60

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 40.58 万元。

变动原因说明:

- 1)、市场经营收入同比增长 16.53%,成本同比增加 21.97%,收入变动主要系上年 5 月份起篁园服装市场及国际商贸城五区投入运营收入同比增加 1.81 亿元,上年 10 月份四区招投标商位后两年租金采用补助方式等原因四区收入同比减少 4,603 万元;市场经营成本同比增加主要系上年 5 月份起新增两个市场成本,市场经营成本同比增加 7,505 万元所致;
- 2)、房地产销售收入与成本分别同比减少 72.85%与 78.51%,系房地产销售体现的特殊性所致。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

单位:万元 币种:人民币

业务种类	主营业务收入			主营业务收入构成(%)		
	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减额	2012年1-6月	2011年1-6月	同比变动百分点
市场经营	106,766.61	91,619.44	15,147.17	70.16	66.42	3.74
商品销售	32,208.11	31,827.84	380.27	21.16	23.07	-1.91
房地产销售	484.74	1,785.63	-1,300.89	0.32	1.29	-0.97
酒店服务	7,781.38	8,114.05	-332.67	5.11	5.88	-0.77
展览广告	3,291.41	3,107.40	184.01	2.16	2.25	-0.09
其他	1,654.97	1,508.03	146.94	1.09	1.09	0
合计	152,187.22	137,962.39	14,224.83	100	100	

变动说明:

主营业务收入总额同比增加 14,224.83 万元,其中市场经营收入同比增加 15,147.17 万元,而房地产销售收入同比减少 1,300.89 万元,致使本期收入结构较上年同期发生变化。本期市场经营收入占比增长 3.74 个百分点,而房地产销售占比同比下降 0.97 个百分点。

3、报告期财务状况分析:

单位:万元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	变动情况	
			变动额	变动比例
货币资金	49,304.27	221,188.15	-171,883.88	-77.71
预付款项	6,372.08	9,587.20	-3,215.12	-33.54
其他应收款	32,207.80	6,765.79	25,442.01	376.04
可供出售金融资产	-	10,000.00	-10,000.00	-100.00
投资性房地产	37,421.37	20,208.14	17,213.23	85.18
在建工程	65,964.76	28,348.72	37,616.04	132.69
短期借款	265,142.76	111,950.00	153,192.76	136.84
应付账款	53,700.54	77,350.61	-23,650.07	-30.58
应付职工薪酬	8,633.20	13,570.65	-4,937.45	-36.38
应交税费	7,204.43	15,564.49	-8,360.06	-53.71
应付利息	636.04	9,504.18	-8,868.14	-93.31
应付股利	5,190.90	-	5,190.90	
其他流动负债	316.02	200,041.93	-199,725.91	-99.84
资产总计	1,684,490.10	1,811,967.92	-127,477.82	-7.04
负债合计	890,920.42	1,029,396.21	-138,475.79	-13.45
股东权益合计	793,569.68	782,571.71	10,997.97	1.41

变动说明:

- 1) 货币资金 49,304.27 万元,较上年末减少 171,883.88 万元,减少 77.71%;
- 2) 预付账款 6,372.08 万元,较上年末减少 3,215.12 万元,减少 33.54%,主要系预付国际商务中心土地款 5,110 万元产权证办理后转出,预付购出口商品货款较上年末增加 2,392 万元;
- 3) 其他应收款 32,207.80 万元,较上年末增加 25442.01 万元,增加 376.04%,主要系本期为提升市场经营户金融服务,与国家开发银行共同搭建小微经营户融资平台,报告期支付平台款 26,512 万元;

- 4) 可供出售金融资产报告期末无余额, 上年末为 10,000 万元, 系上年购买的银行理财产品本期到期后收回投资款;
- 5) 投资性房地产 37,421.37 万元, 较上年末增加 17,213.23 万元, 增加 85.18%, 主要系本期商城创业园项目完工后出租, 对应的建造成本 16,245.74 万元及土地使用权 2,065.48 万元从在建工程及无形资产转列至投资性房地产;
- 6) 在建工程 65,964.76 万元, 较上年末增加 37,616.04 万元, 增加 132.69%, 主要系本期支付各项目工程款 54,084.68 万元, 商城创业园本年 4 月份完工后转出减少 16,245.74 万元;
- 7) 短期借款 265,142.76 万元, 较上年末增加 153,192.76 万元, 增加 136.84%, 主要系本期归还短期融资券 20 亿等短期借款增加;
- 8) 应付账款 53,700.54 万元, 较上年末减少 23,650.07 万元, 减少 30.58%, 主要系本期支付往年已完工项目的工程款 24,270.58 万元;
- 9) 应付职工薪酬 8,633.20 万元, 较上年末减少 4,937.45 万元, 减少 36.38%, 主要系本期支付 2011 年绩效工资所致;
- 10) 应交税费 7,204.43 万元, 较上年末减少 8,360.06 万元, 减少 53.71%系按期入库税收所致;
- 11) 应付利息 636.04 万元, 较上年末减少 8,868.14 万元, 减少 93.31%, 系本期支付短期融资券 20 亿及中期票据 7 亿的利息 13,179 万元, 本期按实际利率法计提短期融资券及中期票据利息 4,310.86 万元。

4、报告期经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减额	增减%
营业收入	165,208.46	152,754.80	12,453.66	8.15
营业成本	81,364.22	74,284.04	7,080.18	9.53
营业税金及附加	7,573.26	6,847.46	725.80	10.6
销售费用	8,191.10	4,792.37	3,398.73	70.92
管理费用	13,179.69	12,205.83	973.86	7.98
财务费用	8,336.15	6,055.17	2,280.98	37.67
资产减值损失	-71.93	0.65	-72.58	不可比
投资收益	1798.83	706.64	1,092.19	154.56
营业外收入	2,302.15	1,395.27	906.88	65
营业外支出	175.13	163.85	11.28	6.88
利润总额	50,561.82	50,507.33	54.49	0.11

变动说明:

- 1)、营业收入同比增加 12,453.66 万元, 增长 8.15%, 主要系市场营业收入同比增加 13,058.43 万元 (原因如前所述), 而房地产销售收入同比减少 1,249.65 万元。
- 2)、营业成本同比增加 7,080.18 万元, 增长 9.53%, 主要系上年新增两个市场等, 市场营业成本同比增加 7,762.24 万元。
- 3)、销售费用同比增加 3,398.73 万元, 增长 70.92%, 主要系本期广告宣传费用增加 2,662.23 万元, 员工费用同比增加 484.28 万元。
- 4)、管理费用同比增加 973.86 万元, 增长 7.98%, 主要系员工费用同比增加 833.28 万元, 上年 5 月份起篁园及国际商贸城五区投入运营等因素费用性税金同比增加 1,146.14 万元, 而上年同期列支篁园及五区开办费等分公司开办费同比减少 1,462.75 万元。
- 5)、财务费用同比增加 2,280.98 万元, 增长 37.67%, 主要系资本化利息同比减少 3,809.38 万元。

6)、投资收益同比增加 1,092.19 万元, 增长 154.56%, 主要系本期理财产品收益增加 764.37 万元、按权益法确认的义乌惠商小额贷款公司投资收益增加 282.20 万元所致。

7)、营业外收入同比增加 906.88 万元, 增长 65.00%, 主要系本期收到 2011 年外贸公共服务平台建设专项资金 1,000 万元所致。

5、现金流量分析:

单位:万元 币种:人民币

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动额
经营活动产生的现金流量净额	25,303.42	89,638.21	-64,334.79
投资活动产生的现金流量净额	-71,375.55	-56,517.60	-14,857.95
筹资活动产生的现金流量净额	-105,717.71	91,420.35	-197,138.06
现金及现金等价物净增加额	-151,789.84	124,540.96	-276,330.80

变动说明:

1) 经营活动产生的现金流量净额为 25,303.42 万元, 同比减少 64,334.79 万元, 主要系上年同期篁园及五区市场招商收取商位费及押金 11.23 亿元所致;

2) 投资活动产生的现金流量净额为-71,375.55 万元, 同比减少 14857.95 万元, 主要系支付购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 33169 万元, 投资收回扣减支付的现金同比增加 16743 万元;

3) 筹资活动产生的现金流量净额为-79,205.71 万元, 同比减少 170,626.06 万元, 主要系筹资取得的现金同比减少 147,706 万元, 本期支付现金股利 27,216 万元(上年同期未分配现金股利)。

(三)、公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
新篁园市场及配套四星酒店工程	123,280.00	市场部分已竣工验收并投入使用, 酒店主体已结项, 即将内装修
义乌国际小商品博览会配套酒店工程(皇冠假日酒店)	44,900.00	内装修阶段
国际生产资料市场	295,000.00	土石方工程即将完工, 土建将进场
国际商贸城一区东扩工程	69,000.00	未开工
国际商务中心	59,000.00	土石方工程施工中
合计	591,180.00	/

(四)、报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37号)和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(浙证监上市字【2012】138号)有关规定, 公司于 2012 年 8 月 15 日召开第六届二十四次董事会审议通过了《关于修

改公司章程的议案》，修订了公司利润分配政策及调整的决策机制，上述内容将在最近一次召开的临时股东大会审议通过后予以实施。

报告期内，公司 2011 年度利润分配方案已经公司 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。2011 年度利润分配方案为：以 2011 年底股本 2,721,607,088 股为基数，每 10 股派 1 元现金红利（含税）。2012 年 6 月 1 日公司发布《2011 年度利润分配实施公告》，2012 年 6 月 6 日为股权登记日，2012 年 6 月 7 日为除权（除息）日，2012 年 6 月 12 日为现金红利发放日。

六、重要事项

（一）、公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会等法律、法规的相关规定，不断建立、健全有关制度，努力完善公司治理结构，规范运作，守法经营，公司法人治理结构的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司严格按股东大会规范意见和《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，确保公司所有股东充分行使权利，特别是中小股东的权利。平时认真接待股东来访、来电，股东大会均开通网络投票，让股东真正享有平等权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，做到人员、资产、财务、机构和业务方面的“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能独立运行。公司控股股东能够严格遵守对公司作出的避免同业竞争的承诺。公司与控股股东发生关联交易时，严格按照《关联交易决策与实施制度》，保证关联交易公平、公正和公允。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事；严格按照《董事会议事规则》召集、召开董事会会议，公司各位董事能认真出席董事会和股东会，积极参加培训，认真履行董事职责，五名独立董事能认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项发表独立意见和建议，以切实保护股东的合法权益。明确了董事会审计委员会的年报审核规程，有效发挥各专门委员会的作用。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司召开了三次监事会，历次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。公司监事能认真履行职责，对公司重大事项进行监督，对公司的董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与投资者关系管理：公司按照《信息披露管理办法》真实、准确、完整、及时地披露有关信息，投资者可以通过媒体宣传、电话咨询、公司网站等方式了解公司情况，除了完成法规强制性地定期报告和临时公告的披露外，积极主动地进行合规的自愿性信息披露，使投资者关心的经营情况有持续的了解，真正保障股东的知情权。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、经营户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司经营持续、稳定地发展。

（二）、报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配方案》，以 2011 年底股本 2,721,607,088 股为基数，每 10 股派 1 元现金红利（含税）。2012 年 6 月 1 日公司发布《2011 年度利润分配实施公告》，2012 年 6 月 6 日为股权登记日，2012 年 6 月 7 日为除权（除息）日，2012 年 6 月 12 日为现金红利发放日。

(三)、重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)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)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响
浙江展诚建设集团股份有限公司	浙江中国小商品城集团股份有限公司	诉讼(一、二审)	建设工程施工合同纠纷案	3,997,573	一审、二审均已判决。	公司胜诉。
施青芳、陈君君、金桂珍	浙江中国小商品城集团股份有限公司	诉讼(二审)	要求依法支付加班费、经济补偿金,补缴社保		已判决	公司胜诉。
楼美兴等三十一人	浙江中国小商品城集团股份有限公司	诉讼(二审)	要求依法支付加班费、经济补偿金,补缴社保		已判决	公司胜诉。

(四)、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五)、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

单位:万元 币种:人民币

所持对象名称	最初投资成本	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	55,362.54	9,290.91	1.3834	55,362.54			长期股权投资	产权交易所买入
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	9,200.00	9,200.00	23.00	10,498.26	954.32	954.32	长期股权投资	发起人设立
合计	64,562.54	18,490.91	/	65,860.81	954.32	954.32	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
义乌小商品城恒大开发有限责任公司	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	500,000.00	57.46	转账
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	联营公司	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	165,393.94	19.01	转账
浙江幸福湖体育发展有限责任公司	母公司的全资子公司	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	97,872.00	11.25	转账
义乌小商品城恒大开发有限公司幸福湖国际会议中心分公司	母公司的分公司	接受劳务	酒店委托本集团管理,按酒店收入的0.6%收取许可费	协商价	106,891.80	12.28	转账
合计				/	870,157.74	100	/

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

3、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
小商品城	公司本部	义乌市惠商小额贷款股份有限公司	7,130	2012年4月18日	2012年4月18日	2014年4月18日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
商城房产	全资子公司	商品承购人	5,316.19				连带责任担保	否	否		否	否	无
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									8,392.04				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									12,446.19				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									12,446.19				
担保总额占公司净资产的比例(%)									1.57				

- 1)、经 2011 年度股东大会审议通过，公司按出资比例为义乌市惠商小额贷款股份有限公司提供借款担保（担保总额 9200 万元），截至 2012 年 6 月 30 日，义乌市惠商小额贷款股份有限公司实际共向银行借款人民币 31,000 万元，公司按 23% 的出资比例承担人民币 7,130 万元的连带保证责任。
- 2)、报告期内，公司全资子公司义乌中国小商品城房地产开发有限公司销售商品房时，在商品房承购人尚未办理完房屋产权证之前，需为其向银行提供抵押贷款担保，截至 2012 年 6 月 30 日尚未结清的担保金额为 53,161,946.54 元（东城印象按揭保证余额）。该担保事项将在房屋产权证办理完毕后解除。公司历史上未发生过与此担保相关的损失。

4、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	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	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	资金来源是否为募集资金	关联关系
中国工商银行	10,000	2011年9月14日	2012年2月29日	浮动收益	10,000	305.59	是		否	否	无
中国农业银行	20,000	2012年3月7日	2012年4月25日	浮动收益	20,000	158.41	是	0	否	否	无
中国农业银行	18,000	2012年3月7日	2012年4月25日	浮动收益	18,000	137.74	是	0	否	否	无
中国农业银行	20,000	2012年4月10日	2012年6月5日	浮动收益	20,000	162.63	是	0	否	否	无
合计	68,000	/	/	/	68,000	764.37	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)										0	

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

5、 其他重大合同

单位:万元 币种:人民币

序号	合同名称	签约单位	合同价款	合同签订日期	合同工期
1	皇冠假日酒店弱电安装工程施工承包合同	浙江省广播电视工程公司	1,559.82	2012年5月21日	开工时间以开工令上批准日期为准 竣工日期以开工之日起算 210 日历天止
2	国际商务中心土石方、基坑围护及监测工程施工承包合同	义乌市城东建筑工程有限公司	742.50	2012年3月30日	计划开工时间: 2012年4月1日 预计竣工时间: 2012年7月30日
3	国际商贸城五区五楼商位构置工程(一标段)施工合同	金华市婺江建筑装饰有限公司	1,130.74	2012年7月	80 日历天, (竣工日期2012年9月30日), 具体开工日期以发包人通知为准。
4	国际商贸城五区五楼商位构置工程(二标段)施工合同	浙江开达装饰工程有限公司	782.72	2012年7月	80 日历天, (竣工日期2012年9月20日), 具体开工日期以发包人通知为准。

(十) 承诺事项履行情况

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	义乌小商品城恒大开发有限责任公司	承诺其持有的1,519,089,696股有限售条件流通股在2012年8月14日前不通过上交所系统挂牌出售其所持的股份。	是	是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计事务所
境内会计师事务所报酬	155
境内会计师事务所审计年限	5年

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于国有股权划转取得中国证监会豁免要约收购义务的批复的公告	《上海证券报》B6、 《中国证券报》A21	2012年1月17日	www.sse.com.cn
关于恒大公司避免与小商品城同业竞争的措施及相关情况说明的公告	《上海证券报》B6、 《中国证券报》A21	2012年1月17日	www.sse.com.cn
小商品城收购报告书	《上海证券报》B6、 《中国证券报》A21	2012年1月17日	www.sse.com.cn
关于国有股权无偿划转完成股权过户登记的公告	《上海证券报》34、 《中国证券报》B020	2012年2月11日	www.sse.com.cn
第六届十八次董事会决议公告	《上海证券报》B11、 《中国证券报》A36	2012年2月28日	www.sse.com.cn
关联交易公告	《上海证券报》B11、 《中国证券报》A37	2012年2月28日	www.sse.com.cn
第六届十九次董事会决议公告	《上海证券报》33、 《中国证券报》B009	2012年3月12日	www.sse.com.cn
第六届十次监事会决议公告	《上海证券报》33、 《中国证券报》B009	2012年3月12日	www.sse.com.cn
召开2011年度股东大会的通知	《上海证券报》33、 《中国证券报》B009	2012年3月12日	www.sse.com.cn

2011 年度报告摘要	《上海证券报》33、 《中国证券报》B009	2012 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
第六届二十次董事会决议公告	《上海证券报》B1、 《中国证券报》B007	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
关于取得生产资料市场土地使用权的公告	《上海证券报》76、 《中国证券报》A11	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
召开 2011 年度股东大会的二次通知	《上海证券报》48、 《中国证券报》B019	2012 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
提示性公告	《上海证券报》B36、 《中国证券报》A29	2012 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
第六届二十一次董事会决议公告	《上海证券报》B31、 《中国证券报》B024	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B31、 《中国证券报》B024	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B31、 《中国证券报》B024	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
2012 年一季度报告正文	《上海证券报》B31、 《中国证券报》B024	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
关于委托理财事项的公告	《上海证券报》B236、 《中国证券报》A26	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》B26、 《中国证券报》B010	2012 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》39、 《中国证券报》A13	2012 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B32、 《中国证券报》B022	2012 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（二）财务报表

合并资产负债表

2012 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		493,042,686.63	2,211,881,534.99
应收账款		74,347,142.99	86,796,979.46
预付款项		63,720,754.81	95,872,002.61
其他应收款		322,077,994.11	67,657,872.01
存货		5,191,689,703.49	5,082,042,992.68
流动资产合计		6,144,878,282.03	7,544,251,381.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			100,000,000.00
长期股权投资		782,318,292.34	767,815,139.78
投资性房地产		374,213,675.69	202,081,386.81
固定资产		4,938,494,696.51	5,139,467,206.86
在建工程		659,647,598.53	283,487,150.87
无形资产		3,619,106,727.97	3,691,779,385.17
长期待摊费用		278,930,891.11	333,128,476.60
递延所得税资产		47,310,850.74	57,669,052.34
非流动资产合计		10,700,022,732.89	10,575,427,798.43
资产总计		16,844,901,014.92	18,119,679,180.18
流动负债:			
短期借款		2,651,427,613.80	1,119,500,000.00
应付账款		537,005,409.81	773,506,127.82
预收款项		3,116,863,396.77	3,798,565,719.36
应付职工薪酬		86,331,994.35	135,706,455.10
应交税费		72,044,327.96	155,644,947.85
应付利息		6,360,400.60	95,041,795.41
应付股利		51,908,969.60	
其他应付款		1,070,464,716.65	1,001,113,882.72
其他流动负债		3,160,185.17	2,000,419,338.00
流动负债合计		7,595,567,014.71	9,079,498,266.26
非流动负债:			
长期借款		600,000,000.00	500,000,000.00
应付债券		691,669,931.36	690,725,862.00
其他非流动负债		21,967,255.24	23,737,951.19
非流动负债合计		1,313,637,186.60	1,214,463,813.19
负债合计		8,909,204,201.31	10,293,962,079.45
股东权益:			
实收资本(或股本)		2,721,607,088.00	2,721,607,088.00
资本公积		1,468,480,525.91	1,468,480,525.91
盈余公积		486,597,891.22	486,597,891.22
未分配利润		3,243,710,665.09	3,133,921,113.90
外币报表折算差额		46,721.43	25,973.99
归属于母公司所有者权益合计		7,920,442,891.65	7,810,632,593.02
少数股东权益		15,253,921.96	15,084,507.71
所有者权益合计		7,935,696,813.61	7,825,717,100.73
负债和所有者权益总计		16,844,901,014.92	18,119,679,180.18

法定代表人：金方平

主管会计工作负责人：吴波成

会计机构负责人：吴波成

母公司资产负债表

2012 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		385,491,046.88	2,093,803,158.56
应收账款		8,705,773.44	4,905,876.77
预付款项		9,645,142.02	65,666,097.56
其他应收款		4,130,481,186.61	3,750,220,869.03
存货		6,612,523.82	7,044,724.44
流动资产合计		4,540,935,672.77	5,921,640,726.36
非流动资产:			
可供出售金融资产			100,000,000.00
长期股权投资		1,539,022,292.34	1,514,519,139.78
投资性房地产		166,752,520.34	176,418,888.91
固定资产		4,913,013,596.84	5,115,135,277.83
在建工程		659,647,598.53	180,951,260.45
无形资产		3,618,438,354.03	3,670,448,093.73
长期待摊费用		271,940,315.16	326,546,124.96
递延所得税资产		14,986,357.60	24,693,133.19
非流动资产合计		11,183,801,034.84	11,108,711,918.85
资产总计		15,724,736,707.61	17,030,352,645.21
流动负债:			
短期借款		2,650,120,000.00	1,119,500,000.00
应付账款		398,714,862.12	645,275,989.34
预收款项		2,527,453,192.84	3,247,635,078.58
应付职工薪酬		76,972,695.69	113,134,224.25
应交税费		70,026,221.02	146,692,504.78
应付利息		6,360,400.60	95,041,795.41
应付股利		51,908,969.60	
其他应付款		967,027,776.01	903,859,897.70
其他流动负债		3,160,185.17	2,000,419,338.00
流动负债合计		6,751,744,303.05	8,271,558,828.06
非流动负债:			
长期借款		600,000,000.00	500,000,000.00
应付债券		691,669,931.36	690,725,862.00
其他非流动负债		21,967,255.24	23,737,951.19
非流动负债合计		1,313,637,186.60	1,214,463,813.19
负债合计		8,065,381,489.65	9,486,022,641.25
股东权益:			
股本		2,721,607,088.00	2,721,607,088.00
资本公积		1,487,726,614.19	1,487,726,614.19
盈余公积		486,544,415.39	486,544,415.39
未分配利润		2,963,477,100.38	2,848,451,886.38
股东权益合计		7,659,355,217.96	7,544,330,003.96
负债和股东权益总计		15,724,736,707.61	17,030,352,645.21

法定代表人:金方平

主管会计工作负责人:吴波成

会计机构负责人:吴波成

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,652,084,553.10	1,527,547,977.87
其中: 营业收入		1,652,084,553.10	1,527,547,977.87
二、营业总成本		1,185,724,908.28	1,041,855,205.51
其中: 营业成本		813,642,223.25	742,840,417.33
营业税金及附加		75,732,593.27	68,474,575.26
销售费用		81,910,962.68	47,923,709.87
管理费用		131,796,911.89	122,058,313.97
财务费用		83,361,503.97	60,551,666.04
资产减值损失		-719,286.78	6,523.04
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)		17,988,331.76	7,066,359.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,543,152.56	6,721,212.00
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		484,347,976.58	492,759,131.39
加: 营业外收入		23,021,489.94	13,952,678.25
减: 营业外支出		1,751,263.35	1,638,490.43
其中: 非流动资产处置损失		9,128.36	48,954.32
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		505,618,203.17	505,073,319.21
减: 所得税费用		123,506,758.36	129,530,346.52
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		382,111,444.81	375,542,972.69
归属于母公司所有者的净利润		381,950,259.99	375,094,660.65
少数股东损益		161,184.82	448,312.04
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.14	0.14
(二) 稀释每股收益		0.14	0.14
七、其他综合收益		28,976.87	-13,279.33
八、综合收益总额		382,140,421.68	375,529,693.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		381,971,007.43	375,085,152.65
归属于少数股东的综合收益总额		169,414.25	444,540.71

法定代表人: 金方平

主管会计工作负责人: 吴波成

会计机构负责人: 吴波成

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,285,218,183.47	1,151,259,813.67
减: 营业成本		479,519,413.21	405,757,212.81
营业税金及附加		74,301,919.63	64,657,856.23
销售费用		71,255,736.87	40,331,661.15
管理费用		107,236,597.43	98,736,590.64
财务费用		84,123,695.37	63,608,079.82
资产减值损失		-7,983.75	
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)		17,988,331.76	9,930,359.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,543,152.56	6,721,212.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		486,777,136.47	488,098,772.05
加: 营业外收入		22,364,964.66	12,406,452.25
减: 营业外支出		1,389,229.57	1,265,208.52
其中: 非流动资产处置损失		9,128.36	48,954.32
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		507,752,871.56	499,240,015.78
减: 所得税费用		120,566,948.76	124,984,696.85
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		387,185,922.80	374,255,318.93
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.14	0.14
(二) 稀释每股收益		0.14	0.14
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		387,185,922.80	374,255,318.93

法定代表人: 金方平

主管会计工作负责人: 吴波成

会计机构负责人: 吴波成

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,186,674,862.60	2,098,633,958.60
收到的税费返还		58,927,813.67	53,783,350.63
收到小微经营户融资平台款		265,120,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		123,241,027.04	124,998,181.30
经营活动现金流入小计		1,633,963,703.31	2,277,415,490.53
购买商品、接受劳务支付的现金		514,295,264.23	631,976,673.72
支付给职工以及为职工支付的现金		164,345,868.70	163,763,584.50
支付的各项税费		342,094,568.69	425,901,275.19
支付小微经营户融资平台款		265,120,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金		95,073,764.39	159,391,846.85
经营活动现金流出小计		1,380,929,466.01	1,381,033,380.26
经营活动产生的现金流量净额		253,034,237.30	896,382,110.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		680,000,000.00	4,569,600.00
取得投资收益收到的现金		19,485,179.20	3,827,014.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,540.00	250.00
投资活动现金流入小计		699,507,719.20	8,396,864.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		817,263,177.29	485,572,868.06
投资支付的现金		596,000,000.00	88,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,413,263,177.29	573,572,868.06
投资活动产生的现金流量净额		-713,755,458.09	-565,176,003.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		3,399,318,655.70	2,460,000,000.00
发行债券收到的现金			689,500,000.00
发行短期融资券收到的现金			1,992,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,399,318,655.70	5,141,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,032,511,041.90	4,009,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,984,737.39	146,249,534.66
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			1,372,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			71,247,000.00
筹资活动现金流出小计		4,456,495,779.29	4,227,296,534.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,057,177,123.59	914,203,465.34
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		-1,517,898,344.38	1,245,409,571.77
加: 期初现金及现金等价物余额		2,009,051,242.12	611,009,099.92
六、期末现金及现金等价物余额		491,152,897.74	1,856,418,671.69

法定代表人: 金方平

主管会计工作负责人: 吴波成

会计机构负责人: 吴波成

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		763,947,684.31	1,238,655,414.86
收到小微经营户融资平台款		265,120,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		108,262,160.16	801,374,470.29
经营活动现金流入小计		1,137,329,844.47	2,040,029,885.15
购买商品、接受劳务支付的现金		17,587,206.35	86,145,181.18
支付给职工以及为职工支付的现金		125,656,617.85	105,917,108.71
支付的各项税费		327,820,685.14	305,433,284.99
支付小微经营户融资平台款		265,120,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金		216,326,147.39	134,576,245.91
经营活动现金流出小计		952,510,656.73	632,071,820.79
经营活动产生的现金流量净额		184,819,187.74	1,407,958,064.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		680,000,000.00	4,569,600.00
取得投资收益收到的现金		19,485,179.20	6,691,014.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,540.00	250.00
投资活动现金流入小计		699,507,719.20	11,260,864.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		728,188,491.15	484,457,347.06
投资支付的现金		606,000,000.00	638,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,334,188,491.15	1,122,457,347.06
投资活动产生的现金流量净额		-634,680,771.95	-1,111,196,482.84
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		3,395,000,000.00	2,460,000,000.00
发行债券收到的现金			689,500,000.00
发行短期融资券收到的现金			1,992,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,395,000,000.00	5,141,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,029,500,000.00	4,009,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,950,527.47	144,877,534.66
支付其他与筹资活动有关的现金			60,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,453,450,527.47	4,214,677,534.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,058,450,527.47	926,822,465.34
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		-1,508,312,111.68	1,223,584,046.86
加: 期初现金及现金等价物余额		1,893,803,158.56	514,405,848.56
六、期末现金及现金等价物余额		385,491,046.88	1,737,989,895.42

法定代表人: 金方平

主管会计工作负责人: 吴波成

会计机构负责人: 吴波成

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,721,607,088.00	1,468,480,525.91	486,597,891.22	3,133,921,113.90	25,973.99	15,084,507.71	7,825,717,100.73
二、本年年初余额	2,721,607,088.00	1,468,480,525.91	486,597,891.22	3,133,921,113.90	25,973.99	15,084,507.71	7,825,717,100.73
三、本期增减变动金额				109,789,551.19	20,747.44	169,414.25	109,979,712.88
（一）净利润				381,950,259.99		161,184.82	382,111,444.81
（二）其他综合收益					20,747.44	8,229.43	28,976.87
（三）利润分配				-272,160,708.80			-272,160,708.80
对股东的分配				-272,160,708.80			-272,160,708.80
四、本期期末余额	2,721,607,088.00	1,468,480,525.91	486,597,891.22	3,243,710,665.09	46,721.43	15,253,921.96	7,935,696,813.61

项目	上年同期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,360,803,544.00	2,829,284,069.91	421,942,077.47	2,552,543,364.81	-18,992.21	9,682,537.92	7,174,236,601.90
二、本年年初余额	1,360,803,544.00	2,829,284,069.91	421,942,077.47	2,552,543,364.81	-18,992.21	9,682,537.92	7,174,236,601.90
三、本期增减变动金额	1,360,803,544.00	-1,360,803,544.00		375,094,660.65	-9,508.00	-991,459.29	374,093,693.36
（一）净利润				375,094,660.65		448,312.04	375,542,972.69
（二）其他综合收益					-9,508.00	-3,771.33	-13,279.33
（三）利润分配						-1,436,000.00	-1,436,000.00
对股东的分配						-1,436,000.00	-1,436,000.00
（四）所有者权益内部结转	1,360,803,544.00	-1,360,803,544.00					
资本公积转增股本	1,360,803,544.00	-1,360,803,544.00					
四、本期期末余额	2,721,607,088.00	1,468,480,525.91	421,942,077.47	2,927,638,025.46	-28,500.21	8,691,078.63	7,548,330,295.26

法定代表人：金方平

主管会计工作负责人：吴波成

会计机构负责人：吴波成

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,721,607,088.00	1,487,726,614.19	486,544,415.39	2,848,451,886.38	7,544,330,003.96
二、本年期初余额	2,721,607,088.00	1,487,726,614.19	486,544,415.39	2,848,451,886.38	7,544,330,003.96
三、本期增减变动金额				115,025,214.00	115,025,214.00
(一) 净利润				387,185,922.80	387,185,922.80
(二) 其他综合收益					
(三) 所有者投入和减少资本					
(四) 利润分配				-272,160,708.80	-272,160,708.80
3. 对股东的分配				-272,160,708.80	-272,160,708.80
四、本期期末余额	2,721,607,088.00	1,487,726,614.19	486,544,415.39	2,963,477,100.38	7,659,355,217.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,360,803,544.00	2,848,530,158.19	421,888,601.64	2,266,549,562.61	6,897,771,866.44
二、本年期初余额	1,360,803,544.00	2,848,530,158.19	421,888,601.64	2,266,549,562.61	6,897,771,866.44
三、本期增减变动金额	1,360,803,544.00	-1,360,803,544.00		374,255,318.93	374,255,318.93
(一) 净利润				374,255,318.93	374,255,318.93
(二) 其他综合收益					0
(三) 所有者投入和减少资本					
(四) 利润分配					
(五) 所有者权益内部结转	1,360,803,544.00	-1,360,803,544.00			
1. 资本公积转增股本	1,360,803,544.00	-1,360,803,544.00			
四、本期期末余额	2,721,607,088.00	1,487,726,614.19	421,888,601.64	2,640,804,881.54	7,272,027,185.37

法定代表人: 金方平

主管会计工作负责人: 吴波成

会计机构负责人: 吴波成

(三) 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股份有限公司,于 1993 年 12 月 28 日经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1993]59 号文批准,由义乌中国小商品城恒大开发总公司、中信贸易公司、浙江省国际信托投资公司、浙江省财务开发公司、上海申银证券公司、义乌市财务开发公司共同发起设立,并经浙江省义乌市工商行政管理局核准登记。企业法人营业执照现注册号为:330000000005028。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,投资管理,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。

本公司于 2009 年 1 月 1 日的注册资本为人民币 340,200,886 元,股份总数 340,200,886 股,股票面值为每股人民币 1 元。

根据 2009 年 5 月 15 日召开的公司 2008 年度股东大会关于公司利润分配的决议,本公司以 2008 年 12 月 31 日股本 340,200,886 股为基数,按每 10 股派发股票股利 10 股,共计股票股利 340,200,886 股,并于 2009 年 5 月 27 日完成,实施后本公司注册资本增至人民币 680,401,772 元。

根据 2010 年 4 月 15 日召开的公司 2009 年度股东大会关于公司利润分配的决议,本公司以 2009 年 12 月 31 日股本 680,401,772 股为基数,每 10 股转增 10 股,并于 2010 年 4 月 27 日完成,实施后本公司注册资本增至人民币 1,360,803,544 元,业经天职国际会计师事务所有限公司验证。

根据 2011 年 5 月 13 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了关于 2010 年度资本公积金转增股本方案,以 2010 年度末总股本 1,360,803,544 股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,实施后总股本为 2,721,607,088 股,并于 2011 年 6 月 24 日完成,实施后本公司注册资本增至人民币 1,360,803,544 元,业经安永华明会计师事务所有限公司验证。

本公司累计发行股本总数 2,721,607,088 股,其中有限售条件的流通 A 股 1,519,089,696 股;无限售条件的流通 A 股 1,202,517,392 股。

本公司属于综合类行业,经营范围为:实业投资开发,投资管理,市场开发经营,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,提供网上交易平台和服务,网上交易市场开发经营,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。

根据公司于 2009 年 4 月 17 日公告,公司第一大股东名称由义乌市国有资产投资控股有限公司变更为义乌市国有资产经营有限责任公司。公司第二大股东义乌中国小商品城恒大开发总公司更名为义乌小商品城恒大开发有限责任公司,并且成为由义乌市国有资产监督管理委员会直接管理的控股子公司(原为第一大股东的子公司)。根据国资改革要求,第一大股东义乌市国有资产经营有限责任公司及义乌市财务开发公司持有的本公司股权将划出给义乌小商品城恒大开发有限责任公司。经国务院国资委(国资产权【2011】1258 号)《关于浙江中国

小商品城集团股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】28号）《关于核准义乌小商品城恒大开发有限责任公司公告浙江中国小商品城集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件批复，公司于2012年2月11日发布《关于国有股权无偿划转完成股权过户登记的公告》，完成上述股权划转过户登记手续。

本集团的第一大股东为义乌小商品城恒大开发有限责任公司，最终控制方为义乌市国有资产监督管理委员会。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称"企业会计准则")编制。

本财务报表以持续经营为编制基础。

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

2、遵循企业会计准则的声明：

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

3、会计期间：

本集团采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。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：

(1) 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 2012 年 6 月 30 日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵消。

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。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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。

7、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。

8、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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。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。

9、金融工具：

(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

(2)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。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。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于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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。

以摊余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，则将该金融资产的账面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。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

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。

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。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。

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。

按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

10、应收款项：**(1) 单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明已发生减值迹象
坏账准备的计提方法	单独计提坏账准备

11、存货：**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、库存商品、开发产品、拟开发土地、周转材料以及在开发过程中的开发成

本。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货按照成本进行初始计量。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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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按单个存货项目计提。

(4) 存货的盘存制度

其他

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，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。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；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。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，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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。

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的份额，确认投资损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项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持股比例计算归属于投资企业的部分(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。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：
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。

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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

如果有客观证据表明该资产发生减值，将该资产的账面价值，与按照类似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。

13、投资性房地产：

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%	4.8%-3.2%
土地使用权	40-50 年	-	2.0%-2.5%

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。

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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40 年	4%	4.8%-2.4%
机器设备	5-10 年	4%	19.2%-9.6%
运输设备	6 年	4%	16.0%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

(4) 其他说明

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的, 适用不同折旧率和折旧方法。

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

15、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。

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。

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。

16、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。

17、生物资产：

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

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造的建筑物，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。

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。

18、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

19、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。

提供劳务收入

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

让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再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。

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。

20、政府补助：

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。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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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。

22、经营租赁、融资租赁:

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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
“义乌国际商贸城一区市场扩建工程”项目实施中将餐饮区及辅助用房 E 区块进行拆除,将相关资产按 2012 年 1 月 1 日账面价值(因拆除预计无清理净收入故不留残值),于 2012 年 12 月底前按月平均摊销完毕。对上述会计估计变更公司采用未来适用法核算	经董事会批准	固定资产(合并及母公司资产负债表)	-6,067,116.77
	经董事会批准	营业成本(合并及母公司利润表)	6,067,116.77
	经董事会批准	净利润(合并及母公司利润表)	-4,550,337.58
	经董事会批准	未分配利润(合并及母公司资产负债表)	-4,550,337.58
	经董事会批准	所得税费用(合并及母公司利润表)	-1,516,779.19
	经董事会批准	应交税费(合并及母公司资产负债表)	-1,516,779.19

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1) 职工薪酬

职工薪酬,指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后一年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金,相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。

3) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

4、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些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。

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。

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，存货的可变现净值是指日常生活中存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。预计房地产存货的可变现净值时，管理层必须合理估计与该等存货相关的未来售价、投入成本以及销售费用。

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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他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。

本集团于资产负债表日对存货中的拟开发土地、开发成本及开发产品判断是否存在可能发生减值的迹象。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。

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。

(五) 税项：

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率范围为 5%~17%。	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	按实际缴纳的流转税的 7% 缴纳。	7%
企业所得税	按企业所得税应纳税所得额的 25% 计缴	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%)。	四级超率累进税率(30%~60%)
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2% 或 12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 缴纳。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 缴纳。	2%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

浙江中国小商品城集团股份有限公司 2012 年半年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	经营范围	期末实际出 资额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益
义乌中国小商品城房地产开发有限公司(商城房产)	全资子公司	浙江义乌	房地产业	50,000	房地产开发及销售	50,000	100	100	是	
浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司(商城贸易)	控股子公司	浙江义乌	服务业	500	货物进出口及商品批发等	358	71.6	71.6	是	645
浙江商博置业有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	房地产业	5,000	房地产开发及销售	5,000	100	100	是	
义乌中国小商品城物流有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	900	普通货运及货物仓储等	900	100	100	是	
义乌市商城工联置业有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江义乌	房地产业	700	房地产开发及销售	700	100	100	是	
义乌市中国小商品城物业服务有限责任公司	全资子公司的控股子公司	浙江义乌	服务业	300	物业服务及园林绿化等	180	60	60	是	314
义乌中国小商品城展览有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	800	会展服务等	800	100	100	是	
义乌中国小商品城配送有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	1,000	百货配送及代理采购等	1,000	100	100	是	
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	200	设计、制做及发布代理国内各类广告	200	100	100	是	
义乌中国小商品城信息技术有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	5,200	计算机及多媒体软件研发等	5,200	100	100	是	
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	300	本外币兑换	300	100	100	是	
江西商博置业有限公司	全资子公司的全资子公司	江西南昌	房地产业	5,000	房地产开发及销售	5,000	100	100	是	
杭州商博南星置业有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	房地产业	5,000	房地产开发及销售	5,000	100	100	是	
义乌中国小商品城支付网络科技有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	10,000	计算机及多媒体软件研发等	10,000	100	100	是	
义乌泛非国际有限公司	控股子公司	浙江义乌	服务业	5,000	计算机及多媒体软件研发等	765	51	51	是	553
义乌国际小商品博览会有限公司	全资子公司	浙江义乌	服务业	1,000	会议及展览服务	1,000	100	100	是	

2、合并范围发生变更的说明

除本期新设立的义乌国际小商品城博览会有限公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2012年6月底	2011年	2012年6月底	2011年
欧元	8.1957	8.4845	7.871	8.1625

(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	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,225,358.09	/	/	834,017.69
人民币	/	/	1,171,917.62	/	/	794,923.07
欧元	6,789.54	7.871	53,440.47	4,789.54	8.1625	39,094.62
银行存款：	/	/	490,350,211.18	/	/	2,207,773,167.58
人民币	/	/	487,970,442.65	/	/	2,201,425,273.67
美元	124,760.66	6.3249	789,098.70	9,704.36	6.3009	61,146.20
欧元	202,092.47	7.871	1,590,669.83	770,198.80	8.1625	6,286,747.71
其他货币资金：	/	/	1,467,117.36	/	/	3,274,349.72
人民币	/	/	1,467,117.36	/	/	3,274,349.72
合计	/	/	493,042,686.63	/	/	2,211,881,534.99

于2012年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币1,889,788.89元，系信用证保证金。

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1年以内	74,043,308.13	93.09	3,702,165.40	5	85,323,266.21	92.08	4,263,502.02	5
1年至2年	1,118,085.36	1.41	55,904.27	5	1,285,155.59	1.39	64,257.78	5
2年至3年	688,811.98	0.87	137,762.40	20	1,235,639.84	1.33	247,127.97	20
3年以上	1,293,832.56	1.63	1,293,832.56	100	1,293,832.56	1.4	1,293,832.56	100
组合小计	77,144,038.03	97.00	5,189,664.63		89,137,894.20	96.2	5,868,720.33	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,392,769.59	3.00			3,527,805.59	3.8		
合计	79,536,807.62	/	5,189,664.63	/	92,665,699.79	/	5,868,720.33	/

应收账款主要包括商城贸易应收货款、酒店应收消费款和应收广告款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	74,043,308.13	95.98	3,702,165.40	85,323,266.21	95.72	4,263,502.02
1 年以内小计	74,043,308.13	95.98	3,702,165.40	85,323,266.21	95.72	4,263,502.02
1 至 2 年	1,118,085.36	1.45	55,904.27	1,285,155.59	1.44	64,257.78
2 至 3 年	688,811.98	0.89	137,762.40	1,235,639.84	1.39	247,127.97
3 年以上	1,293,832.56	1.68	1,293,832.56	1,293,832.56	1.45	1,293,832.56
合计	77,144,038.03	100.00	5,189,664.63	89,137,894.20	100	5,868,720.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收广告费	2,392,769.59			预计可以收回
合计	2,392,769.59		/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
钱洪星	酒店消费款	112,544.91	催收多年未能收回	否
陈浩	酒店消费款	23,106.30	催收多年未能收回	否
合计	/	135,651.21	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					33,274,872.02	45.43		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
1 年以内	5,828,340.41	1.78	5,828,340.41	1.78	7,472,231.30	10.21	373,611.56	5
1 至 2 年	8,117,504.61	2.48	8,117,504.61	2.48	8,521,534.10	11.63	426,076.71	5
2 至 3 年	5,992,867.20	1.83	5,992,867.20	1.83	5,730,134.10	7.82	1,146,026.82	20
3 年以上	3,516,264.01	1.07	3,516,264.01	1.07	3,643,796.90	4.97	3,643,796.90	100
组合小计	23,454,976.23	7.16	23,454,976.23	7.16	25,367,696.40	34.63	5,589,511.99	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	304,035,147.58	92.84	304,035,147.58	92.84	14,604,815.58	19.94		
合计	327,490,123.81	/	5,412,129.70	/	73,247,384.00	/	5,589,511.99	/

其他应收款主要为支付的小微经营户融资平台款、建设动工保证金及应收出口退税款等。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,828,340.41	24.85	291,417.02	7,472,231.30	29.46	373,611.56
1 年以内小计	5,828,340.41	24.85	291,417.02	7,472,231.30	29.46	373,611.56
1 至 2 年	8,117,504.61	34.61	405,875.23	8,521,534.10	33.59	426,076.71
2 至 3 年	5,992,867.20	25.55	1,198,573.44	5,730,134.10	22.59	1,146,026.82
3 年以上	3,516,264.01	14.99	3,516,264.01	3,643,796.90	14.36	3,643,796.90
合计	23,454,976.23	100.00	5,412,129.70	25,367,696.40	100	5,589,511.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
小微经营户融资平台款	265,120,000.00			信用风险很小
应收出口退税款	23,555,479.09			信用风险很小
代扣代缴款及押金	9,071,566.49			预计可收回
建设动工保证金	6,000,000.00			完工后即可收回
义乌市墙体材料改革办公室	288,102.00			其他类似款项均已于完工后退回
合计	304,035,147.58		/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
义乌市扬帆电脑公司	押金	1,500.00	无法退回	否
合计	/	1,500.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
小微经营户融资平台款	第三方	265,120,000.00	1 年以内	80.96
应收出口退税	第三方	23,555,479.09	1 年以内	7.19
义乌市国土资源局	第三方	6,000,000.00	3 年以上	1.83
义乌市机关财务管理保修金专户	第三方	5,646,763.10	2 至 3 年	1.72
张世力	第三方	3,011,303.89	3 年以上	0.92
合计	/	303,333,546.08	/	92.62

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	51,087,135.66	80.18	62,815,615.37	65.52
1 至 2 年	5,527,640.99	8.67	1,875,356.03	1.96
2 至 3 年	2,230,010.31	3.5	26,924,715.36	28.08
3 年以上	4,875,967.85	7.65	4,256,315.85	4.44
合计	63,720,754.81	100.00	95,872,002.61	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州聚昌化纤有限公司	第三方	3,042,776.56	2012 年	预付购货款
上海康诚发电设备有限公司	第三方	2,244,748.00	2008 年	预付购货款
广州市牧童玩具有限公司	第三方	2,195,188.00	2012 年	预付购货款
东阳市宏益针织有限公司	第三方	1,768,424.29	2012 年	预付购货款
浙江朗域标识科技有限公司	第三方	1,766,185.00	2011 年	预付广告工程款
合计	/	11,017,321.85	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	3,415,303.07		3,415,303.07	2,829,113.12		2,829,113.12
库存商品	27,959,736.90		27,959,736.90	6,258,636.86		6,258,636.86
周转材料	738,931.32		738,931.32	1,273,286.43		1,273,286.43
开发成本	5,132,905,254.40		5,132,905,254.40	5,043,163,588.61		5,043,163,588.61
开发产品	26,670,477.80		26,670,477.80	28,518,367.66		28,518,367.66
合计	5,191,689,703.49		5,191,689,703.49	5,082,042,992.68		5,082,042,992.68

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
杭州东城印象公寓	346,393,156.49	24,203,381.99		370,596,538.48
荷叶塘项目	2,186,058,169.75	4,203,427.65		2,190,261,597.40
南昌红谷滩凤凰洲	521,954,417.92	46,925,099.26		568,879,517.18
杭州-钱江新城	1,988,757,844.45	14,409,756.89		2,003,167,601.34
合计	5,043,163,588.61	89,741,665.79		5,132,905,254.40

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
名仕家园	1,212,990.19			1,212,990.19
商城世纪村	9,935,050.08		1,404,903.15	8,530,146.93
金桥人家	8,207,795.11		400,561.17	7,807,233.94
荷塘雅居	2,333,404.98		42,425.54	2,290,979.44
嘉和广场	6,829,127.30			6,829,127.30
合计	28,518,367.66		1,847,889.86	26,670,477.80

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 7,168,969.11 元。

6、 可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

7、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	23	23	80,496.77	34,065.69	46,428.07	6,895.00	4,149.20

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
义乌市水资源开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		10.00	10.00
浙江义乌市自来水有限公司	2,491,990.31	2,491,990.31		2,491,990.31		5.29	5.29
北京义云清洁技术创业投资有限公司	60,918,246.58	60,918,246.58		60,918,246.58		15.00	15.00
浙江省浙商联盟市场投资管理有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00		8.82	8.82
申银万国证券股份有限公司	553,625,431.00	553,625,431.00		553,625,431.00		1.38	1.38
天津天图兴华股权投资合伙企业	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00		6.00	6.00
苏州义云创业投资中心（有限合伙）	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00		13.85	13.85

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	92,000,000	106,479,471.89	-1,496,847.44	104,982,624.45		11,040,000	23.00	23.00

9、投资性房地产:

按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	262,349,546.69	183,112,175.79		445,461,722.48
1.房屋、建筑物	210,534,973.41	162,457,425.79		372,992,399.20
2.土地使用权	51,814,573.28	20,654,750.00		72,469,323.28
二、累计折旧和累计摊销合计	60,268,159.88	10,979,886.91		71,248,046.79
1.房屋、建筑物	54,429,703.80	10,283,049.01		64,712,752.81
2.土地使用权	5,838,456.08	696,837.90		6,535,293.98
三、投资性房地产账面净值合计	202,081,386.81	172,132,288.88		374,213,675.69
1.房屋、建筑物	156,105,269.61	152,174,376.78		308,279,646.39
2.土地使用权	45,976,117.20	19,957,912.10		65,934,029.30
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	202,081,386.81	172,132,288.88		374,213,675.69
1.房屋、建筑物	156,105,269.61	152,174,376.78		308,279,646.39
2.土地使用权	45,976,117.20	19,957,912.10		65,934,029.30

本期折旧和摊销额: 10,979,886.91 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

本期商城创业园项目完工, 其为赚取租金而持有房产所对应的建造成本 162,457,425.79 元及土地使用权 20,654,750.00 元分别从在建工程与无形资产转出至投资性房地产。

于 2012 年 6 月 30 日, 账面价值为人民币 589.65 万元的房屋及建筑物的所有权受到限制。

于 2012 年 6 月 30 日未办妥产权证书的投资性房地产详见固定资产。

10、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,995,659,695.71	12,417,934.38		623,364.00	7,007,454,266.09
其中：房屋及建筑物	4,482,607,137.90	-1,192,336.63			4,481,414,801.27
机器设备	2,491,485,472.60	12,453,210.01		623,364.00	2,503,315,318.61
运输工具	21,567,085.21	1,157,061.00			22,724,146.21
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,856,192,488.85	1,128,331.30	212,232,034.07	593,284.64	2,068,959,569.58
其中：房屋及建筑物	699,051,252.96		73,181,114.70		772,232,367.66
机器设备	1,143,835,702.39	1,072,691.67	138,044,140.41	593,284.64	1,282,359,249.83
运输工具	13,305,533.50	55,639.63	1,006,778.96		14,367,952.09
三、固定资产账面净值合计	5,139,467,206.86	/		/	4,938,494,696.51
其中：房屋及建筑物	3,783,555,884.94	/		/	3,709,182,433.61
机器设备	1,347,649,770.21	/		/	1,220,956,068.78
运输工具	8,261,551.71	/		/	8,356,194.12
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	5,139,467,206.86	/		/	4,938,494,696.51
其中：房屋及建筑物	3,783,555,884.94	/		/	3,709,182,433.61
机器设备	1,347,649,770.21	/		/	1,220,956,068.78
运输工具	8,261,551.71	/		/	8,356,194.12

本期折旧额：213,360,365.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,228,950.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三期市场一阶段	竣工结算尚未办理完毕	2012 年 12 月 31 日
三期市场二阶段	竣工结算尚未办理完毕	2012 年 12 月 31 日
义乌国际小商品博览会展馆工程	竣工结算尚未办理完毕	2012 年 12 月 31 日
会展中心地下广场	竣工结算尚未办理完毕	2012 年 12 月 31 日
篁园服装市场	竣工结算尚未办理完毕	2012 年 12 月 31 日

于 2012 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 2,883.51 万元的房屋及建筑物的所有权受到限制。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	659,647,598.53		659,647,598.53	283,487,150.87		283,487,150.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
义乌国际小商品博览会配套酒店工程（皇冠假日酒店）	449,000,000	113,068,393.64	25,722,701.67			30.91	内装修阶段	33,468,984.01	5,936,290.78	7.315	自有 / 融资	138,791,095.31
新篁园市场及配套酒店工程	190,000,000	43,303,298.94	7,264,245.71			26.61	市场已完工，酒店主体土建结构完成	34,637,785.03	1,779,534.85	7.315	自有 / 融资	50,567,544.65
国际生产资料市场	2,950,000,000	9,620,629.45	386,166,051.47			13.42	土石方即将完工，土建将进场	5,146,270.53	5,146,270.53	7.315	自有 / 融资	395,786,680.92
商城创业园	230,814,300	102,535,890.42	59,921,535.37		162,457,425.79	66.99	已竣工验收并交付使用				自有 / 融资	
国际商贸城一区东扩工程	690,000,000		1,143,267.45			0.17	未开工	21,515.35	21,515.35	7.315	自有 / 融资	1,143,267.45
国际商务中心	590,000,000		52,007,184.90			8.81	土石方工程施工中	110,172.90	110,172.90	7.315	自有 / 融资	52,007,184.90
其他工程		14,958,938.42	8,621,836.88	2,228,950.00							自有 / 融资	21,351,825.30
合计	5,099,814,300	283,487,150.87	540,846,823.45	2,228,950.00	162,457,425.79	/	/	73,384,727.82	12,993,784.41	/	/	659,647,598.53

注：1、商城创业园项目本期减少 162,457,425.79 元，系本期完工后用于出租转入投资性房地产；

2、上述工程预算中包含土地成本，因此计算工程投入占预算比例时将土地成本也考虑在内，商城创业园土地成本为 20,654,750.00 元；

3、2011 年篁园市场完工，项目预算仅包括篁园市场配套酒店工程。

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,125,915,262.96		20,654,750.00	4,105,260,512.96
土地使用权	4,125,915,262.96		20,654,750.00	4,105,260,512.96
二、累计摊销合计	434,135,877.79	52,017,907.20		486,153,784.99
土地使用权	434,135,877.79	52,017,907.20		486,153,784.99
三、无形资产账面净值合计	3,691,779,385.17	-52,017,907.20	20,654,750.00	3,619,106,727.97
土地使用权	3,691,779,385.17	-52,017,907.20	20,654,750.00	3,619,106,727.97
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	3,691,779,385.17	-52,017,907.20	20,654,750.00	3,619,106,727.97
土地使用权	3,691,779,385.17	-52,017,907.20	20,654,750.00	3,619,106,727.97

本期摊销额：52,017,907.20 元。

本期无形资产减少 20,654,750.00 元系商城创业园项目完工，其为赚取租金而持有房产所对应的土地使用权从无形资产转出至投资性房地产。

于 2012 年 6 月 30 日，账面价值人民币 8,792,014.10 元无形资产所有权受到限制。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋建筑装饰	329,282,581.61	189,828.00	55,089,836.04		274,382,573.57
广告设施	3,845,894.99	2,206,556.00	1,504,133.45		4,548,317.54
合计	333,128,476.60	2,396,384.00	56,593,969.49		278,930,891.11

长期待摊费用主要为市场及酒店的装饰费用、广告发布相关设施。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,622,574.03	2,758,425.15
可抵扣亏损	9,261,226.65	7,674,482.04
固定资产折旧	12,877,970.14	11,361,190.95
已预缴所得税之预售房屋预计利润	17,300,615.56	18,995,505.46
已计提未支付的负债	5,040,373.11	16,779,502.74
超支广告费	208,091.25	99,946.00
小计	47,310,850.74	57,669,052.34

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,045,389.77	8,045,389.77
可抵扣亏损	17,824,513.06	17,824,513.06
合计	25,869,902.83	25,869,902.83

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	957,011.93	957,011.93	
2013 年	1,848,793.56	1,848,793.56	
2014 年	1,682,861.46	1,682,861.46	
2015 年	2,306,650.74	2,306,650.74	
2016 年	11,029,195.37	11,029,195.37	
合计	17,824,513.06	17,824,513.06	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
固定资产折旧	51,511,880.56
资产减值准备	10,490,296.12
已预缴所得税之预售房屋预计利润	69,202,462.25
已计提未支付的负债	20,161,492.43
可抵扣亏损	37,044,906.60
超支广告费	832,365.00
小计	189,243,402.96

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,458,232.32	2,182.07	721,468.85	137,151.21	10,601,794.33
合计	11,458,232.32	2,182.07	721,468.85	137,151.21	10,601,794.33

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,307,613.80	
抵押借款	200,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	2,450,120,000.00	979,500,000.00
合计	2,651,427,613.80	1,119,500,000.00

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
三期市场二阶段项目	182,075,757.32	276,100,748.03
篁园市场项目	68,850,437.03	166,961,880.98
商城贸易应付货款	99,858,648.26	109,550,448.29
三期市场一阶段项目	94,362,900.02	98,164,920.04
国际会展中心展馆项目	31,722,679.88	78,490,041.68
房产项目应付款	38,423,209.63	18,677,940.19
其他	21,711,777.67	25,560,148.61
合计	537,005,409.81	773,506,127.82

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额应付账款列示如下：

	应付金额	未偿还原因
三期市场一阶段	94,362,900.02	工程决算尚未完成
三期市场二阶段	182,075,757.32	工程决算尚未完成
篁园市场项目	68,850,437.03	工程决算尚未完成
国际会展中心展馆项目	31,722,679.88	工程决算尚未完成
房产项目应付款	38,423,209.63	工程决算尚未完成或质保期内

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收商位使用费	2,457,391,572.10	3,177,608,563.60
预收购房款	461,468,447.40	462,527,062.40
预收网络布线使用费	59,104,850.00	63,808,780.19
预收商品货款	93,412,835.13	59,593,606.23
其他	45,485,692.14	35,027,706.94
合计	3,116,863,396.77	3,798,565,719.36

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	135,319,747.29	96,615,942.58	158,803,165.74	73,132,524.13
二、职工福利费		19,880,663.36	11,966,142.36	7,914,521.00
三、社会保险费	146,610.05	12,152,259.37	12,152,259.37	146,610.05
劳动保险费	146,610.05	7,761,264.72	7,761,264.72	146,610.05
医疗保险费		4,022,324.89	4,022,324.89	
其他		368,669.76	368,669.76	
四、住房公积金	18,040.00	6,939,983.00	6,958,023.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、非货币性福利		1,162,709.90	1,162,709.90	
八、工会经费和职工教育经费	222,057.76	5,511,163.46	594,882.05	5,138,339.17
合计	135,706,455.10	142,262,721.67	191,637,182.42	86,331,994.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,511,163.46 元，非货币性福利金额 1,162,709.9 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

期末应付职工薪酬工资、奖金中有人民币 59,500,112.08 元系以前年度绩效工资余额，已由本集团制定了支付计划，将于获得批准后实施。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	48,605.71	-8,894.80
营业税	-19,037,114.32	-18,141,341.04
企业所得税	86,297,389.77	137,820,531.16
个人所得税	9,291,382.38	1,629,523.55
城市维护建设税	-1,420,500.03	-1,213,098.56
土地增值税	-9,174,436.62	-7,008,084.53
房产税	1,835,000.23	32,814,707.41
其他	4,204,000.84	9,751,604.66
合计	72,044,327.96	155,644,947.85

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期融资券利息		68,907,123.27
五年期票据利息	6,360,400.60	26,134,672.14
合计	6,360,400.60	95,041,795.41

22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
义乌小商品城恒大开发有限责任公司	51,908,969.60		
合计	51,908,969.60		/

23、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金及保证金	703,066,442.65	623,571,925.80
应付杂费	69,894,300.75	78,896,678.81
应付递延租金	11,570,506.62	9,116,666.67
售房预约金	274,646,755.56	276,207,900.00
其他	11,286,711.07	13,320,711.44
合计	1,070,464,716.65	1,001,113,882.72

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	应付金额	未偿还原因
义乌市国有资产经营有限责任公司	10,333,333.35	应付体育馆递延租金，按直线法确认并按合同规定付款期支付

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

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 2012 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的单项大额预收款项。预收账款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。

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资券		1,997,983,561.63
上市前已宣告未领取的股利	2,083,112.65	2,083,112.65
应付待确认账户股利	1,077,072.52	352,663.72
合计	3,160,185.17	2,000,419,338.00

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	600,000,000.00	500,000,000.00
合计	600,000,000.00	500,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
工商银行	2011年2月15日	2014年2月14日	7.315	300,000,000.00	300,000,000.00
工商银行	2011年2月1日	2014年12月19日	6.34	60,000,000.00	60,000,000.00
工商银行	2010年11月23日	2015年12月18日	6.14	35,000,000.00	35,000,000.00
工商银行	2010年10月26日	2015年12月19日	5.526	28,000,000.00	28,000,000.00
工商银行	2012年1月17日	2017年12月19日	7.1205	25,000,000.00	
合计	/	/	/	448,000,000.00	423,000,000.00

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	21,967,255.24	23,737,951.19
合计	21,967,255.24	23,737,951.19

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		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

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	434,713,194.63			434,713,194.63
任意盈余公积	40,195,855.68			40,195,855.68
其他	11,688,840.91			11,688,840.91
合计	486,597,891.22			486,597,891.22

30、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	3,133,921,113.90	/
调整后 年初未分配利润	3,133,921,113.90	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,950,259.99	/
应付普通股股利	272,160,708.80	
期末未分配利润	3,243,710,665.09	/

31、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,521,872,205.05	1,379,623,885.66
其他业务收入	130,212,348.05	147,924,092.21
营业成本	813,642,223.25	742,840,417.33

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场经营	1,067,666,108.85	393,603,682.33	916,194,359.15	322,699,560.33
商品销售	322,081,126.88	316,116,725.20	318,278,366.17	314,695,672.37
房地产销售	4,847,400.00	1,862,006.86	17,856,334.00	8,662,813.48
酒店服务	77,813,784.98	42,501,143.33	81,140,504.68	42,509,650.72
展览广告	32,914,048.90	42,766,572.36	31,074,004.53	42,203,729.73
其他	16,549,735.44	5,025,714.55	15,080,317.13	4,484,376.75
合计	1,521,872,205.05	801,875,844.63	1,379,623,885.66	735,255,803.38

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，从单个客户取得的业务收入很低，因此从前五名客户销售取得的收入总额占公司全部主营业务收入比例很小。

32、 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	计缴标准
营业税	68,629,697.34	60,455,320.23	应税收入的 3%、5%或 20% 计缴营业税。
城市维护建设税	4,650,806.23	4,231,873.30	按实际缴纳的流转税的 7% 缴纳。
教育费附加	1,993,202.73	1,813,660.52	按实际缴纳的流转税的 3% 缴纳。
土地增值税	-930,939.74	742,054.81	按增值额与扣除项目的比率，实行四级超率累进税率(30%~60%)
地方教育附加	1,324,209.42	1,203,861.49	按实际缴纳的流转税的 2% 缴纳。
其他	65,617.29	27,804.91	
合计	75,732,593.27	68,474,575.26	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	24,833,290.81	19,990,503.16
折旧与摊销	4,654,558.81	5,116,994.93
广告宣传费	35,327,641.06	8,705,312.64
水电及燃料物料消耗	5,665,873.89	5,406,282.21
办公室费用	6,441,469.37	5,045,257.23
交通差旅费	843,379.18	906,362.01
其他	4,144,749.56	2,752,997.69
合计	81,910,962.68	47,923,709.87

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	44,344,708.87	36,011,901.05
费用性税金	50,679,945.00	39,218,471.48
分公司开办费	1,043,902.19	15,671,420.53
折旧与摊销	4,258,767.15	2,908,507.28
招待会务费	10,367,315.33	11,732,799.23
交通差旅费	3,333,855.41	2,859,409.86
财产保险费	3,456,757.50	2,621,585.42
办公室费用	10,329,093.24	7,609,678.87
其他	3,982,567.20	3,424,540.25
合计	131,796,911.89	122,058,313.97

35、 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	111,496,543.98	126,380,958.97
短融折价摊销	2,016,438.37	1,687,671.23
中票折价摊销	3,099,000.23	1,639,726.03
利息收入	-21,498,205.69	-17,448,756.56
利息资本化金额	-12,993,784.41	-51,087,615.19
汇兑损益	381,072.28	-1,699,895.98
其他	860,439.21	1,079,577.54
合计	83,361,503.97	60,551,666.04

36、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	801,507.97	345,147.03
权益法核算的长期股权投资收益	9,543,152.56	6,721,212.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,643,671.23	
合计	17,988,331.76	7,066,359.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江义乌市自来水有限公司	801,507.97	345,147.03	现金分红同比增加
合计	801,507.97	345,147.03	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	9,543,152.56	6,721,212.00	被投资单位实现的净利润同比增加
合计	9,543,152.56	6,721,212.00	/

37、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-719,286.78	6,523.04
合计	-719,286.78	6,523.04

38、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	6,214.40		6,214.40
其中：固定资产处置利得	6,214.40		6,214.40
政府补助	12,934,424.79	2,514,157.87	12,934,424.79
违约金收入	10,009,460.00	11,208,200.00	10,009,460.00
其他	71,390.75	230,320.38	71,390.75
合计	23,021,489.94	13,952,678.25	23,021,489.94

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
外贸公共服务平台建设专项资金	10,000,000.00		
服务业聚集功能区项目补贴	433,333.33		
政法委平安奖；	2,000.00		
人才开发先进单位奖励	40,000.00		
开放型经济奖励	110,000.00		
健康宾馆奖励	3,000.00		
节水奖励	30,000.00		
太阳能补助	1,637,362.62	868,131.87	
首批电子商务示范单位奖励	50,000.00		
第二批会展业专项资金	100,000.00		
市场采购业务出口奖励	132,087.00	1,298,026.00	
指数专项补贴		100,000.00	
外向型经济奖励款		238,000.00	
商贸服务行业统计体系补助资金		10,000.00	
水利建设基金减免	396,641.84		
合计	12,934,424.79	2,514,157.87	/

39、 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	9,128.36	48,954.32	9,128.36
其中：固定资产处置损失	9,128.36	48,954.32	9,128.36
计提水利建设基金	1,648,304.37	1,527,746.71	
其他	93,830.62	61,789.40	93,830.62
合计	1,751,263.35	1,638,490.43	112,087.34

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的当期净利润	381,950,259.99	375,094,660.65
本公司发行在外普通股的加权平均数(注 1)	2,721,607,088.00	2,721,607,088.00
基本每股收益	0.14	0.14

本公司无稀释性潜在普通股，故无需列报稀释每股收益。

注 1：于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量实际变化的事项。

41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	28,976.87	-13,279.33
合计	28,976.87	-13,279.33

42、现金流量表项目注释：

(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	金额
收市场押金及保证金	80,551,429.39
收到的政府补助	11,235,119.59
收存款利息	22,139,363.06
收取违约金	6,985,000.00
其他	2,330,115.00
合计	123,241,027.04

(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	金额
付现的销售及管理费用	86,536,821.70
其他	8,536,942.69
合计	95,073,764.39

43、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	382,111,444.81	375,542,972.69
加: 资产减值准备	-719,286.78	6,523.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,360,365.37	180,737,588.74
无形资产摊销	52,017,907.20	52,197,792.66
长期待摊费用摊销	54,197,585.49	39,017,719.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,913.96	48,954.32
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)	79,428,078.97	75,687,331.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,988,331.76	-7,066,359.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,358,201.60	-8,152,210.60
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)	-109,646,710.81	-2,545,526,431.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-209,819,037.83	2,314,022,396.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-227,251,119.24	361,788,190.51
其他	26,982,226.32	58,077,641.94
经营活动产生的现金流量净额	253,034,237.30	896,382,110.27
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	491,152,897.74	1,856,418,671.69
减: 现金的期初余额	2,009,051,242.12	611,009,099.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,517,898,344.38	1,245,409,571.77

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	491,152,897.74	2,009,051,242.12
其中: 库存现金	1,225,358.09	834,017.69
可随时用于支付的银行存款	488,460,422.29	1,907,522,874.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,467,117.36	694,349.72
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	491,152,897.74	2,009,051,242.12

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
义乌小商品城恒大开发有限责任公司	国有企业(全民所有制企业)	义乌	金方平	资产管理	7,833.77	55.82	55.82	义乌市国有资产监督管理委员会	75594432-5

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
义乌中国小商品城房地产开发有限公司	有限责任公司	浙江义乌	杨剑锋	房地产业	50,000	100	100	72660569-0
浙江义乌中国小商品城贸易有限责任公司	有限责任公司	浙江义乌	贾军花	服务业	500	71.6	71.6	71760358-9
浙江商博置业有限公司	有限责任公司	浙江杭州	王春海	房地产业	5,000	100	100	67063614-7
义乌中国小商品城物流有限公司	有限责任公司	浙江义乌	胡衍虎	服务业	900	100	100	74102297-9
义乌市商城工联置业有限公司	有限责任公司	浙江义乌	方文心	房地产业	700	100	100	74702671-9
义乌市中国小商品城物业服务有限公司	有限责任公司	浙江义乌	王进坚	服务业	300	60	60	71760306-0
义乌中国小商品城展览有限公司	有限责任公司	浙江义乌	丁云峰	服务业	800	100	100	78294822-5
义乌中国小商品城配送有限公司	有限责任公司	浙江义乌	胡衍虎	服务业	1,000	100	100	66917123-1
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	有限责任公司	浙江义乌	贾军花	服务业	200	100	100	14764686-9
义乌中国小商品城信息技术有限公司	有限责任公司	浙江义乌	陈荣根	服务业	5,200	100	100	73844194-5
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	有限责任公司	浙江义乌	孙永泉	服务业	300	100	100	55286505-3
江西商博置业有限公司	有限责任公司	江西南昌	王春海	房地产业	5,000	100	100	55351896-9
杭州商博南星置业有限公司	有限责任公司	浙江杭州	王春海	房地产业	5,000	100	100	55516517-5
义乌中国小商品城支付网络科技有限公司	有限责任公司	浙江义乌	陈荣根	服务业	10,000	100	100	57770761-7
义乌国际小商品博览会有限公司	有限责任公司	浙江义乌	丁云峰	服务业	1,000	100	100	59435669-5
义乌泛非国际有限公司	有限责任公司	浙江义乌	赵东正	服务业	5,000	51	51	56938529-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	小额贷款公司	浙江义乌	龚波	金融业	40,000	23	23	69387012-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	80,496.77	34,065.69	46,428.07	6,895.00	4,149.20

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
关键管理人员	其他	

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	义乌小商品城恒大开发有限责任公司	办公场所	2012年1月1日	2012年12月31日	协议价	500,000.00
本公司	义乌市惠商小额贷款股份有限公司	办公场所	2012年1月1日	2012年6月30日	协议价	89,345.72
本公司	义乌市惠商小额贷款股份有限公司	办公场所	2012年3月1日	2012年12月31日	协议价	70,979.17
本公司	浙江幸福湖体育发展有限责任公司	办公场所	2012年1月1日	2012年12月31日	协议价	97,872.00
本公司	义乌市惠商小额贷款股份有限公司	办公场所	2012年1月1日	2012年2月29日	协议价	13,607.00

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	义乌市惠商小额贷款股份有限公司	7,130	2012年4月18日~ 2014年4月18日	否

本公司按出资比例对义乌市惠商小额贷款股份有限公司提供借款担保，截至2012年6月30日，义乌市惠商小额贷款股份有限公司实际共向银行借款人民币31,000万元，本公司依23%的出资比例承担人民币7,130万元的担保责任。

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

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	义乌惠商小额贷款股份有限公司	57,961.28	102,952.72
预收账款	义乌小商品城恒大开发有限责任公司	2,500,000.00	
其他应付款	关键管理人员风险抵押款	2,438,302.00	2,438,302.00
预收账款	浙江幸福湖体育发展有限责任公司	48,936.00	

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1年以内	8,834,642.26	100	128,868.82	1.46	5,170,396.80	100	264,520.03	5.12
组合小计	8,834,642.26	100	128,868.82	1.46	5,170,396.80	100	264,520.03	5.12
合计	8,834,642.26	/	128,868.82	/	5,170,396.80	/	264,520.03	/

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	8,834,642.26	100.00	128,868.82	5,170,396.80	100.00	264,520.03
合计	8,834,642.26	100.00	128,868.82	5,170,396.80	100.00	264,520.03

本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
钱洪星	酒店消费款	112,544.91	催收多年未能收回	否
陈浩	酒店消费款	23,106.30	催收多年未能收回	否
合计	/	135,651.21	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,844,905,059.18	93.09			3,729,405,059.18	99.43		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内	6,327,180.29	0.153	316,359.01	5	6,395,578.91	0.17	319,778.94	5
1 至 2 年	99,978.70	0.002	4,998.94	5	86,938.00		4,346.90	5
2 至 3 年	39,674.70	0.001	7,934.94	20	65,754.00		13,150.80	20
3 年以上	172,511.99	0.004	172,511.99	100	172,511.99	0.01	172,511.99	100
组合小计	6,639,345.68	0.160	501,804.88		6,720,782.90	0.18	509,788.63	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	278,936,781.75	6.753			14,604,815.58	0.39		
合计	4,130,481,186.61	/	501,804.88	/	3,750,730,657.66	/	509,788.63	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
商城房产	3,844,905,059.18			信用风险很小
合计	3,844,905,059.18		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	6,327,180.29	95.29	316,359.01	6,395,578.91	95.16	319,778.94
1 至 2 年	99,978.70	1.51	4,998.94	86,938.00	1.29	4,346.90
2 至 3 年	39,674.70	0.60	7,934.94	65,754.00	0.98	13,150.80
3 年以上	172,511.99	2.60	172,511.99	172,511.99	2.57	172,511.99
合计	6,639,345.68	100.00	501,804.88	6,720,782.90	100	509,788.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
小微经营户融资平台款	265,120,000.00			信用风险很小
建设动工保证金	6,000,000.00			完工后即可收回
义乌市墙体材料改革办公室	288,102.00			其他类似款项均已完工后退回
代扣代缴款及押金	7,528,679.75			预计可收回
合计	278,936,781.75		/	/

本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
商城房产	第三方	3,844,905,059.18	1 至 3 年	93.09
小微经营户融资平台款	第三方	265,120,000.00	1 年以内	6.42
义乌市国土资源局	第三方	6,000,000.00	3 年以上	0.15
义乌供电局	第三方	509,300.00	1 年以内	0.01
金华九华汽车有限公司	第三方	419,000.00	1 年以内	0.01
合计	/	4,116,953,359.18	/	

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
义乌市水资源开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10	10
浙江义乌市自来水有限公司	2,491,990.31	2,491,990.31		2,491,990.31			5.29	5.29
商城房产	595,500,000.00	595,500,000.00		595,500,000.00			100	100
义乌中国小商品城物流有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			100	100
商城贸易	3,580,000.00	3,580,000.00		3,580,000.00			71.6	71.6
浙江义乌中国小商品城广告有限责任公司	9,380,000.00	9,380,000.00		9,380,000.00			100	100
义乌中国小商品城信息技术有限公司	52,594,000.00	52,594,000.00		52,594,000.00			100	100
义乌中国小商品城展览有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			75	75
义乌中国小商品城配送有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
浙江浙商联盟市场投资管理有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			8.82	8.82
北京义云清洁技术创业投资有限公司	60,918,246.58	60,918,246.58		60,918,246.58			15	15
义乌中国小商品城本外币兑换有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
义乌泛非国际有限公司	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00			51	51
义乌中国小商品城支付网路科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			50	50
天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00			6	6
申银万国证券股份有限公司	553,625,431.00	553,625,431.00		553,625,431.00			1.38	1.38
苏州义云创业投资中心(有限合伙)	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00			13.85	13.85
义乌国际小商品博览会有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	92,000,000.00	106,479,471.89	-1,496,847.44	104,982,624.45			11,040,000.00	23	23

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,156,745,791.02	1,004,574,999.50
其他业务收入	128,472,392.45	146,684,814.17
营业成本	479,519,413.21	405,757,212.81

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场经营	1,067,666,108.85	393,603,682.33	916,194,359.15	322,699,560.33
酒店服务	78,029,119.86	42,501,143.33	81,372,565.53	42,509,650.72
展览广告	8,266,802.31	32,836,477.94	7,008,074.82	33,343,683.35
其他	2,783,760.00			
合计	1,156,745,791.02	468,941,303.60	1,004,574,999.50	398,552,894.40

本公司主要从事市场经营、酒店服务业，从单个客户取得的业务收入很低，因此从前五名客户销售取得的收入总额占公司全部主营业务收入比例很小。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	801,507.97	3,209,147.03
权益法核算的长期股权投资收益	9,543,152.56	6,721,212.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,643,671.23	
合计	17,988,331.76	9,930,359.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江义乌市自来水有限公司	801,507.97	345,147.03	现金分红同比增加
合计	801,507.97	345,147.03	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
义乌市惠商小额贷款股份有限公司	9,543,152.56	6,721,212.00	被投资单位实现的净利润同比增加
合计	9,543,152.56	6,721,212.00	/

6、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	387,185,922.80	374,255,318.93
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,161,853.45	179,827,278.11
无形资产摊销	52,009,739.70	52,189,625.16
长期待摊费用摊销	54,605,809.80	32,604,235.10
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）	2,913.96	48,954.32
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）	80,190,270.37	78,695,601.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,988,331.76	-9,930,359.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,706,775.59	8,556,696.36
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）	432,200.62	-1,476,890.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-328,039,258.71	533,544,730.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-275,886,231.26	101,201,608.22
其他	12,437,523.18	58,441,266.50
经营活动产生的现金流量净额	184,819,187.74	1,407,958,064.36
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	385,491,046.88	1,737,989,895.42
减：现金的期初余额	1,893,803,158.56	514,405,848.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,508,312,111.68	1,223,584,046.86

(十三) 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	-2,913.96	
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	12,934,424.79	2011 年外贸公共服务平台建设专项资金 1000 万, 太阳能补助 163.74 万
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	7,643,671.23	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,987,020.13	主要系市场经营违约金收入
所得税影响额	-2,496,026.54	
少数股东权益影响额 (税后)	-143,722.54	
合计	27,922,453.11	

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	4.86	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.13	0.13

八、 备查文件目录

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

董事长：金方平

浙江中国小商品城集团股份有限公司