

二〇一二年半年度报告



西安民生集团股份有限公司

XI'AN MINSHENG GROUP CO.,TD.

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	13
七、重要事项.....	18
八、财务会计报告.....	29
九、备查文件目录.....	30

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

声明：本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

审计意见提示：公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长马永庆、财务总监张俊孝及计划财务部总经理王欣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000564
A 股简称	西安民生
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	西安民生集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西安民生
公司的法定英文名称	XI'AN MINSHENG GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	XI'AN MINSHENG
公司法定代表人	马永庆
注册地址	西安市解放路 103 号
注册地址的邮政编码	710005
办公地址	西安市解放路 103 号
办公地址的邮政编码	710005
公司国际互联网网址	www.cnminsheng.com
电子信箱	000564@minsheng.cn

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜璟	张宏芳
联系地址	西安市解放路 103 号	西安市解放路 103 号
电话	029-87481871	029-87481871
传真	029-87481871	029-87481871
电子信箱	dujin@minsheng.cn	hfang_zhang@minsheng.cn

（三）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》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司本部八楼董事会办公室（825 室）

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,674,871,317.77	1,437,048,714.88	16.55%
营业利润 (元)	43,248,919.96	38,540,267.62	12.22%
利润总额 (元)	43,412,341.61	39,364,679.96	10.28%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	37,928,514.95	33,886,981.83	11.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	35,925,024.82	30,313,310.43	18.51%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	96,234,813.24	44,282,436.46	117.32%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
总资产 (元)	3,741,728,518.82	3,640,775,634.9	2.77%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	887,489,728.34	849,561,213.39	4.46%
股本 (股)	304,311,834	304,311,834	0%

主要财务指标

主要财务指标	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)	0.1246	0.1114	11.93%
稀释每股收益 (元/股)	0.1246	0.1114	11.93%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1181	0.0996	18.51%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.27%	4.12%	0.15%
加权平均净资产收益率 (%)	5.00%	4.84%	0.16%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.05%	3.69%	0.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.73%	4.34%	0.39%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3162	0.1455	117.32%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.9164	2.7917	4.46%
资产负债率 (%)	76.28%	76.67%	-0.39%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

□ 适用 √ 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

□ 适用 √ 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-122,366.53	
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)	290,000	本公司之子公司宝鸡商场根据“宝市人社发【2011】168号”文件,取得宝鸡市企业“失业调控”职工培训补偿金。
受托经营取得的托管费收入	2,194,119.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,211.82	
所得税影响额	-354,051.01	
合计	2,003,490.13	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	37,611,793	12.36%	0	0	0	-68,640	-68,640	37,543,153	12.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,610,668	12.36%	0	0	0	-68,640	-68,640	37,542,028	12.34%
其中：境内法人持股	37,610,668	12.36%	0	0	0	-68,640	-68,640	37,542,028	12.34%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,125	0%	0	0	0	0	0	1,125	0%
二、无限售条件股份	266,700,041	87.64%	0	0	0	68,640	68,640	266,768,681	87.66%
1、人民币普通股	266,700,041	87.64%	0	0	0	68,640	68,640	266,768,681	87.66%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	304,311,834	100%	0	0	0	0	0	304,311,834	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
袁文焕	34,320	34,320	0	0	证券账户登记不规范而导致的限售。	2012年6月29日
陕西红方装饰工程有限公司	34,320	34,320	0	0		2012年6月29日
未完成证券账户规范登记的股东	3,577,266	0	0	3,577,266		由股东完成证券账户规范登记而定。
马永庆	1,125	0	0	1,125	董监事、高管持股导致的限售。	董监事、高管离任期满6个月。
海航商业控股有限公司	33,964,762	0	0	33,964,762	定向发行导致的限售。	2013年1月25日
合计	37,611,793	68,640	0	37,543,153	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股票类						
人民币普通股 (A 股)	2010 年 01 月 25 日	5.74	33,964,762	2013 年 01 月 25 日	33,964,762	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2010 年 1 月，公司向控股股东海航商业控股有限公司非公开发行人民币普通股 (A 股) 33,964,762 股，购买海航商业控股有限公司资产置换后取得的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司 (现已更名为宝鸡商场有限公司) 100% 股权，公司股份总数从 270,347,072 股增加到 304,311,834 股。此次发行股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2010 年 1 月 25 日，限售期限为 36 个月，可上市流通日为 2013 年 1 月 25 日。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 46,148 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数(股)	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量(股)
海航商业控股有限公司	社会法人股	28.18%	85,769,920	33,964,762	质押	85,769,900
渤海证券—建行—滨海 1 号民生价值集合资产管理计划	社会法人股	1.57%	4,784,734	0		
全国社保基金—零九组合	社会法人股	1.57%	4,784,099	0		
西安民生劳动服务公司	社会法人股	1.56%	4,756,969	0		
中信信托有限责任公司—武当 17 期	社会法人股	1.06%	3,232,577	0		
兴业国际信托有限公司—武当目标回报第 3 期证券投资集合资金信托计划	社会法人股	0.88%	2,673,447	0		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 13	社会法人股	0.53%	1,613,288	0		
华润深国投信托有限公司—武当稳健增长集合信托计划	社会法人股	0.53%	1,611,891	0		
华润深国投信托有限公司-武当 5 期证券投资集合信托计划	社会法人股	0.51%	1,540,292	0		
华宝投资有限公司	社会法人股	0.41%	1,243,584	0		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量(股)	股份种类及数量				
		种类	数量(股)			
海航商业控股有限公司	51,805,158	A 股	51,805,158			
渤海证券—建行—滨海 1 号民生价值集合资产管理计划	4,784,734	A 股	4,784,734			
全国社保基金—零九组合	4,784,099	A 股	4,784,099			
西安民生劳动服务公司	4,756,969	A 股	4,756,969			
中信信托有限责任公司—武当 17 期	3,232,577	A 股	3,232,577			
兴业国际信托有限公司—武当目标回报第 3 期证券投资集合资金信托计划	2,673,447	A 股	2,673,447			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 13	1,613,288	A 股	1,613,288			
华润深国投信托有限公司—武当稳健增长集合信托计划	1,611,891	A 股	1,611,891			
华润深国投信托有限公司-武当 5 期证券投资集合信托计划	1,540,292	A 股	1,540,292			
华宝投资有限公司	1,243,584	A 股	1,243,584			
股东情况的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本报告期无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。					

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

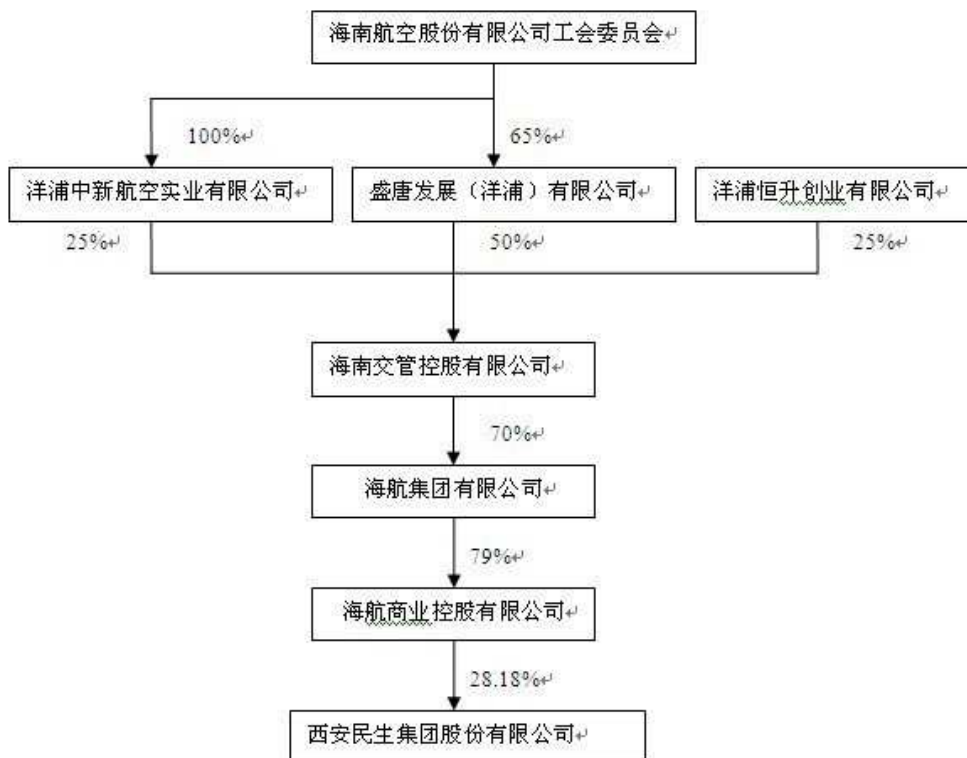
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	海南航空股份有限公司工会委员会
实际控制人类别	其他
情况说明	公司实际控制人海南航空股份有限公司工会委员会，法定代表人高荣海，1993 年 2 月 10 日成立，主要经营业务或管理活动：根据中华人民共和国工会法和中华人民共和国民法通则的规定，经海南省总工会核准，确认海南航空股份有限公司工会委员会具备法人条件，依法取得工会法人资格，代表公司全体职工行使权利。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

报告期内，董事、监事、高级管理人持有公司股票情况未发生变化。

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数
马永庆	董事长	男	57	2010年09月15日	2013年09月14日	1,500	1,500
马超	副董事长	男	36	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
柏彦	副董事长	男	37	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
周宝成	独立董事	男	66	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
强力	独立董事	男	51	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
武晓玲	独立董事	女	58	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
刘昆	董事	女	42	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
卢晓峰	监事会召集人	男	43	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
单锋安	监事	男	48	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
李晓伟	监事	男	39	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
张玮	总裁	男	43	2012年04月20日	2013年09月14日	0	0
常玉贵	副总裁	男	55	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
袁清	副总裁	男	47	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
张俊孝	财务总监	男	49	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0
杜璟	董事会秘书	女	36	2011年08月15日	2013年09月14日	0	0
马超	总裁(本报告期离任)	男	36	2010年09月15日	2012年04月20日	0	0
齐兵	副总裁(本报告期离任)	男	36	2011年09月21日	2012年04月20日	0	0
王中仁	副总裁(本报告期离任)	男	48	2010年09月15日	2012年04月20日	0	0
合计	-	-	-	-	-	1,500	1,500

其中：公司董事长马永庆持有 1500 股本公司股票，其中有限制性股票数量为 1125 股，属公司董事、监事、高管持股导致的限售。

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）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历、任职或兼职情况

董事长：马永庆先生，1955年出生，大专文化程度，会计师。马永庆先生曾任陕西省交通厅副处长，长安航空有限责任公司处长、总经济师、副总经理，西北海航置业有限公司副董事长兼总经理，西安民生副董事长，海航商业控股有限公司副董事长，现任西安民生董事长。

副董事长：马超先生，1976年出生，经济学硕士。马超先生曾任长安航空有限责任公司计划财务部总经理、西安民生监事、西安民生财务总监、西安民生董事、西安民生总裁，现任西安民生副董事长、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司董事长、西安华城置业有限公司董事长，海航商业控股有限公司总裁。

副董事长：柏彦先生，1975年出生，大学本科文化程度。柏彦先生曾任海航集团有限公司证券部副总经理，海南美兰国际机场股份有限公司董事会秘书、董事，陕西民生家乐商业连锁有限责任公司董事，现任西安民生副董事长，海航旅业控股(集团)有限公司副总裁。

独立董事：武晓玲女士，1954年出生，硕士，副教授。武晓玲女士1982年至今任职于西安交通大学，目前主要从事会计类、管理类各专业的本科生、硕士生、MBA、EMBA、MPAcc的教学和培养，以及CEO、CFO培训的教学工作，现任西安民生独立董事。

独立董事：强力先生，1961年出生，大学本科文化程度，教授。强力先生1983年9月至1984年7月任西北政法学院助教，1985年3月以来，任西北政法学院经济法系、法学二系讲师、副教授、教授，2006年11月至今，任西北政法大学经济法学院院长、教授，现任西安民生独立董事。

独立董事：周宝成先生，1946年出生，大学本科文化程度。周宝成先生曾任黑龙江省绥化地区化工医药局局长、党组书记、海南省经济合作厅副厅长、海南省人口计生局局长、党组书记，现任西安民生独立董事。

董事：刘昆女士，1970年出生，大学本科文化程度，助理经济师。刘昆女士曾任西安民生货品部部长、卖场部部长、总经理助理、西安民生监事、海航商业控股有限公司副总裁，现任西安民生董事、宝鸡商场有限公司董事、总裁。

监事会召集人：卢晓峰先生，1969年出生，大学本科文化程度，助理经济师。卢晓峰先生曾任西安民生货品部部长，营业管理部副总经理，现任西安民生股东代表监事、监事会召集人，西安民生解放路门店总经理。

监事：单锋安先生，1964年出生，大专文化程度，助理经济师。单锋安先生曾任西安民生针毛区域经理、西安民生营业管理部销售管理室经理，现任西安民生股东代表监事、西安民生运营管理部总经理。

监事：李晓伟先生，1973年出生，大学本科文化程度，助理工程师。李晓伟先生1995年至今就职于西安民生，曾任西安民生物业安全部副总经理，现任西安民生职工代表监事、西安民生物业安全部总经理。

总裁：张玮先生，1969年出生，大学本科文化程度。张玮先生曾任西安民生楼面经理、事业发展部项目经理、海航商业控股有限公司营运管理部副总经理、西安曲江华平置业有限公司总经理，现任西安民生总裁、西安曲江华平置业有限公司董事、西安华城置业有限公司董事、总经理。

副总裁：常玉贵先生，1957年出生，大专文化程度，经济师、高级政工师。常玉贵先生曾任西安民生商场经理、业务科科长，西安民生团总支书记、总裁助理、董事，现任西安民生副总裁。

副总裁：袁清先生，男，1965年出生，大学本科文化程度。袁清先生曾就职于陕西省旅游管理局、海南省港资房地产公司，曾任陕西金花企业（集团）股份有限公司招商部经理、总经理助理、副总经理，世纪金花（乌鲁木齐）购物中心、世纪金花（高新）购物中心总经理、董事，世纪金花股份有限公司副总经理、拓展总监、董事，现任西安民生副总裁。

财务总监：张俊孝先生，1963年出生，大学本科文化程度，会计师。张俊孝先生曾任中外合资西安黄河大酒店财务部总经理助理、总经理，长安航空有限责任公司计财部结算科科长、副总经理、总经理，现任西安民生财务总监、西安鼎盛典当有限责任公司董事长、西安民生电器有限公司董事长。

董事会秘书：杜璟女士，1976年出生，大学本科文化程度。杜璟女士曾任宝鸡商场（集团）股份有限公司董事会办公室副主任兼证券事务代表，海航商业控股有限公司证券事务经理，现任西安民生董事会秘书兼董事会办公室主任。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员报酬由董事会依据岗位及职务研究确定，并提交股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员报酬依据岗位及职务研究确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期公司向董事、监事、高级管理人员支付的报酬共计 103.24 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期，因工作变动原因，马超先生不再担任公司总裁，齐兵先生、王中仁先生不再担任公司副总裁，聘任张玮先生为公司总裁。

（五）公司员工情况

在职员工的人数（人）	6201		
公司需承担费用的离退休职工人数（人）	292		
专业构成			
按照人员构成分类	人数（人）	按教育程度分类	人数（人）
业务人员（在册在岗）	4626	研究生及以上	32
财务人员（在册在岗）	238	大学本科	453
管理人员（在册在岗）	675	大学专科	1311
其他人员（在册不在岗）	662	大学专科以下	4405
合计	6201	合计	6201

注：业务人员指营业员、收银员、业务部门人员（营运、招商、策划、客服、督导）、物业安全管理主管以下的在岗人员；财务人员指财务部门从事财务管理的在岗人员；管理人员指除业务人员和财务人员外的在岗人员；其他人员指不在岗人员，即内退、停薪留职、待岗等。公司离、退休人员 1470 人，公司需承担 292 人工工资补差，其退休金全部由西安市社会统筹承担。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、总体情况分析

（1）经营成果分析

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减
营业收入	1,674,871,317.77	1,437,048,714.88	16.55%
营业利润	43,248,919.96	38,540,267.62	12.22%
净利润	37,928,514.95	33,886,981.83	11.93%

2012年，受欧美主权债务危机影响，国际经济形势不容乐观，国内经济增长趋势放缓，总体经济、社会环境复杂、多变，在此大环境下，公司以做精、做强、稳中求进为工作方针，以夯实基础、提高效益为先，重点抓管理品质提升、门店效益提升，以低投入、大影响、与发展战略高度关联为原则，稳步推进各项重点工作。本报告期，公司销售实现了新的增长，公司营业收入较上年同期增长16.55%；由于本报告期人工成本、财务费用同比增加，导致本期营业利润较上年同期增幅略小于营业收入增幅，增长12.22%；本期净利润较上年同期增长11.93%。

（2）财务状况及现金流量分析

单位：元

项目	期末金额	期初金额	增减比例
流动资产合计	2,238,088,456.85	2,114,425,524.32	5.85%
非流动资产合计	1,503,640,061.97	1,526,350,110.58	-1.49%
流动负债合计	2,553,077,645.51	2,424,674,576.26	5.30%
应交税费	-49,732,773.83	-15,074,804.55	-229.91%
一年内到期的非流动负债	90,296,582.81	68,894,233.01	31.07%
非流动负债合计	301,161,144.97	366,539,845.25	-17.84%
项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减
投资净收益	2,515,603.12	933,781.72	169.40%
营业外支出	1,058,967.70	190,100.68	457.06%
项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	96,234,813.24	44,282,436.46	117.32%
投资活动产生的现金流量净额	-20,596,109.39	-202,443,930.62	89.83%
筹资活动产生的现金流量净额	110,274,837.32	459,847,797.50	-76.02%
现金及现金等价物净增加额	185,913,541.17	301,686,303.34	-38.38%

较大变动说明：

本报告期末应交税费较期初减少主要系本报告期公司预交增值税等所致。

本报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加主要系本报告期公司向银行借款增加所致。

本报告期投资收益同比增长主要系本报告期公司各投资公司收益向好所致。。

本报告期营业外支出同比增加主要系本报告期公司之子公司宝鸡商场收到赔付的承建设施款所致。

本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系本报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金增多等所

致。

本报告期投资活动产生的现金流量净额同比增加主要系上年同期支付项目诚意金、订金所致。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系本报告期偿还债务等所致。

本报告期现金及现金等价物净增加额同比减少主要系本报告期偿还债务等所致。

(3) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是 否 不适用

(4) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位: 万元

单位名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润	公司持股比例
宝鸡商场有限公司	国内商业	39,084.00	110,586.24	42,752.34	1,362.09	100%
西安华城置业有限公司	国内商业	8,900.00	30,860.11	8,851.59	-136.39	100%
西安民生电器有限公司	国内商业	3,000.00	20,512.48	3,019.48	10.27	100%
汉中世纪阳光商厦有限公司	国内商业	19,655.00	41,382.31	24,180.62	312.16	24.70%
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	国内商业	4,000.00	27,928.04	3,406.95	178.12	39.00%
海航东银期货有限公司	商品期货经纪、 金融期货经纪	10,000.00	63,567.66	13,335.78	349.96	30.00%

公司来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的公司有一家, 为宝鸡商场有限公司。本报告期, 该公司营业收入为66,602.33万元, 营业利润为1,587.59万元, 利润总额为1,602.09万元, 净利润为1,362.09万元。

(5) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

适用 不适用

公司主营业务为商业零售, 如果社会零售需求量出现大幅波动, 则有可能会影响公司的经营业绩及财务状况。商业零售行业竞争较为充分, 在国内外及本地同行持续扩张的情况下, 给公司带来了一定的市场风险。公司规模的扩张使得公司管理体系趋于复杂, 对公司持续提升管理能力提出了挑战。针对上述风险, 公司将紧紧围绕发展战略与经营计划, 抓住国家鼓励消费、促进内需的机遇, 凭借公司品牌五十余年经营历史所凝聚的强大的品牌影响力和卓越的市场地位、近年来的战略布局所形成的众多位置优越的经营网点、专业的管理团队和人才培养机制、准确的经营定位、亲密顾客关系等诸多优势, 不断提高市场竞争力。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元

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 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
百货业务	940,678,479.14	781,236,962.09	16.95%	24.03%	25.9%	-1.24%
超市业务	610,312,872.45	534,411,062.48	12.44%	5.58%	5.51%	0.06%
主营业务产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
不适用						

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司的主营业务为国内商业。报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润的构成较简单，全部为商品零售业务。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
西安地区	903,968,131.30	14.88%
宝鸡地区	590,454,913.03	7.43%
延安地区	56,568,307.26	—

主营业务分地区情况的说明

本公司商品零售业务涉及的地区主要为陕西省西安地区和宝鸡地区。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

4、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

报告期内公司没有募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

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、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司一贯重视对股东的合理回报，最近三年（2009 年-2011 年）累计现金分红金额占最近三年平均净利润的比例达 74.05%，公司利润分配方案符合公司法、企业会计准则、公司章程等规定的利润分配政策。本报告期，公司根据中国证券监督管理委员会《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）及陕西证监局《印发〈关于上市公司完善现金分红政策的指导意见〉的通知》（陕证监发[2012]45 号）的相关规定，在充分听取、征求股东意见的基础上，经公司第七届董事会第十六次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，对公司章程进行了修改，完善了董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，尤其是进一步细化了现金分红政策，明确了分红标准和比例。公司独立董事尽职履责，对公司历年的利润分配和本次修改公司章程涉及的利润分配政策事项均发表了独立意见。公司将继续严格执行利润分配和现金分红政策，充分维护全体股东的合法权益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

本报告期，公司未提出利润分配或资本公积金转增预案。

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润 199,714,183.21 元(母公司为 183,706,437.19 元)。鉴于公司 2012 年正处于发展扩张阶段，资金需求增加，为了确保公司发展资金需求，公司提出 2011 年度不分配、不转增的预案。公司未分配利润将主要用于新网点开发和商业项目运作。

2011 年度期末累计未分配利润	199,714,183.21 元(母公司为 183,706,437.19 元)
相关未分配资金留存公司的用途	主要用于新网点开发和商业项目运作。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已建立了《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等，并得到了严格的执行。本报告期，没有发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

（十二）其他披露事项

适用 不适用

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司自上市以来，本着对市场负责、对投资者负责的宗旨，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及要求，建立了符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，并及时根据最新的政策法规，结合公司实际对公司内控制度进行完善，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。公司把加强公司治理工作作为一项长期工作，报告期内，公司结合实际情况，制定了《托管公司管理办法》、修订了《股东大会议事规则》等制度，进一步完善了公司的内控体系。本报告期，公司根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》财会〔2008〕7 号及配套指引，根据中国证监会公告[2011]41 号、陕西证监局的相关要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案，并积极推进。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

报告期内，公司无证券投资行为。公司无在交易性金融资产、可供出售金融资产中核算的部分，公司无权证、可转换债券等投资。

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	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
000805	*ST 炎黄	50,000	0.09%	0	0	0	长期股权投资	原始股
合计		50,000	--	0	0	0	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

公司股票投资有仅有一笔对江苏炎黄在线物流股份有限公司的投资，江苏炎黄在线物流股份有限公司已于 2006 年 5 月 15 日被暂停上市，因此本公司于 2006 年对该项股票投资计提全额减值准备。由于流通权受到限制，本公司未将该项投资划分为金融资产，在长期股权投资中核算。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	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
海航东银期货有限公司	30,000,000	30,000,000	30%	32,462,283.99	1,049,892.41	1,049,892.41	长期股权投资	增资
合计	30,000,000	30,000,000	--	32,462,283.99	1,049,892.41	1,049,892.41	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2010年西安民生对海航东银期货有限公司增资，经公司第六届董事会第二十四次会议审议通过、并经中国证监会批准，2011年3月东银期货完成本次增资的验资及工商变更手续，西安民生成为海航东银期货有限公司股东，持有海航东银期货有限公司30%的股权。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

报告期内，公司无重大资产收购事项。

2、出售资产情况

适用 不适用

报告期内，公司无重大出售资产事项。

3、资产置换情况

适用 不适用

报告期内，公司无重大资产置换事项。

4、企业合并情况

适用 不适用

报告期内，公司无企业合并情况。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

公司不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金的情形。

5、其他重大关联交易

公司第七届董事会第二次会议、2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于与海航集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》，详见公司2010年10月8日刊登的第七届董事会第二次会议决议公告2010-039、2010-040，2010年10月26日刊登的2010年第三次临时股东大会会议决议公告2010-045。本报告期公司根据《金融服务协议》与海航集团财务有限公司发生了资金存放业务。公司聘请中磊会计师事务所有限责任公司出具了《关于海航集团财务有限公司风险评估报告》，认为海航集团财务有限公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》，建立了较为完整合理的内部控制制度，能较好地控制风险，2012年严格按照银监会《企业集团财务公司管理办法》（中

国银监会令【2004】第5号)的规定经营,未发现海航集团财务有限公司截至2012年6月30日止与会计报表编制有关的风险管理存在重大缺陷,不存在违反银监会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情况,各项监管指标均符合该办法第三十四条的规定要求。风险评估报告全文请参中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯(网址:<http://www.cninfo.com.cn>)

关联方	存入关联方资金(元)		自关联方取出资金(元)	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	2,084.73	90,478.60	140,041.94	0.00
合计	2,084.73	90,478.60	140,041.94	0.00

(十) 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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）					
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			报告期末实际对外担 保余额合计（A4）					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
宝鸡商场有限公司	2012 年 03 月 24 日	6,000	2012 年 03 月 27 日	6,000	连带担保	2013-3-27 至 2015-3-26	否	否
宝鸡商场有限公司	2011 年 10 月 25 日	8,000	2011 年 10 月 31 日	1,000	连带担保	2012-10-31 至 2014-10-30	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			6,000		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2）		7,000	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			14,000		报告期末对子公司实 际担保余额合计 （B4）		7,000	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			6,000		报告期内担保实际发 生额合计（A2+B2）		7,000	
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			14,000		报告期末实际担保余 额合计（A4+B4）		7,000	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.89%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

3、委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	海航商业控股有限公司	在本次股权分置改革方案实施后首个交易日起六十个月内,不通过证券交易所挂牌交易出售所持有的股票。	2006.1.24	2011.3.14	依承诺履行,已履行完毕。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司	1、承诺本次交易完成后将所持晶众家乐股权注入西安民生。	2008.6.20	2013.1.25	1、承诺期限尚未届满,将在合适的时机、以适当的方式注入西安民生。
		2、承诺本次认购的西安民生股份自发行结束之日起三十六个月内不减持。	2008.12.30	2013.1.25	2、依承诺履行。
		3、关于中山路物业权属瑕疵、宝鸡商业成立时的债权债务转移、宝鸡商业租赁土地房屋缺乏权证可能带来的风险以及若由于商业控股或其关联方的原因造成宝鸡商业和西安民生承担的义务或责任超过《发行股份购买资产协议》规定的内容的情况,则损失由商业控股补偿。	2008.12.30	长期	3、尚未发生需要商业控股补偿的情况。
		4、保证从人员独立、资产独立完整、机构独立、业务独立和财务独立五个方面保持西安民生的独立性。	2008.12.30	长期	4、依承诺履行。
		5、对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。	2008.12.30	长期	长期

		6、承诺避免和西安民生产生同业竞争。	2008. 12. 30	长期	6、依照承诺已制定了解决同业竞争问题相关操作方案。
		7、对“中山路物业权属瑕疵、宝鸡商业成立时的债权债务转移、宝鸡商业租赁土地/房屋缺乏权证等可能给宝鸡商业和西安民生带来损失”的事项再次做出补偿承诺。	2009. 4. 22	长期	7、尚未发生需要商业控股补偿的情况。
		8、承诺在本次交易完成后三年内将所持有的世纪阳光、民生家乐股权注入西安民生，自中国证监会核准本次交易至注入之前，将上述两公司委托西安民生经营管理。	2009. 4. 22	2013. 1. 25	8、承诺期限尚未届满，将在合适的时机、以适当的方式注入西安民生，目前两公司已委托西安民生经营管理。
		9、标的股权过户至西安民生后，倘若因民生家乐仲裁事项造成西安民生损失，商业控股将在三十个工作日内以现金补足该等损失，或以此次非公开发行股份暨关联交易标的资产中该部分长期股权投资的评估值为定价依据购买该股权。	2010. 1. 8	长期	9、尚未发生需要商业控股补偿或购买有关股权的情况。
	海航集团有限公司	1、保证从人员独立、资产独立完整、机构独立、业务独立和财务独立五个方面保持西安民生的独立性。	2008. 12. 30	长期	1、依承诺履行。
		2、承诺避免和西安民生产生同业竞争。	2008. 12. 30	长期	2、依照承诺已制定了解决同业竞争问题相关操作方案。
		3、对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。	2008. 12. 30	长期	3、依承诺履行。
		4、一年内解决海航工会作为海航集团实际控制人问题的承诺。	2009. 8. 21	2010. 8. 21	4、未在承诺约定时间内完成。
		5、如果海航商业控股有限公司因履行本次重组相关的任何承诺，而需向西安民生承担任何支付责任，包括但不限于赔偿金、补偿金等，由本公司向西安民生承担连带责任。	2009. 9. 14	长期	5、尚未发生需要海航集团承担连带责任的事项。
	宝鸡商场(集团)股份有限公司	宝商集团图形商标及家美佳文字商标由宝鸡商业无偿使用，待国家商标局核准图形商标及家美佳文字商标为注册商标后，再无偿转让给宝鸡商业。	2008. 12. 20	长期	依承诺履行，已无偿转让给宝鸡商业，已履行完毕。
发行时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他承诺	海航集团有限公司	对于海航集团财务有限公司向公司提供金融服务作出的承诺。	2011. 7. 1	长期	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司	为进一步避免与西安民生的同业竞争，海航商业重申及补充承诺，将西安民生作为未来整合商业百货和超市业务资源的唯一主体；自重大资产重组完成后三年内将世纪阳光、民生家乐股权注入西安民生；自本承诺出具之日起 3 年内，将兴正元、天津国际注入西安民生；自本承诺出具之日起 5 年内，把上海海	2011. 12. 20	长期	尚未到承诺履行期限。

		航家乐、北京海航家乐、广东海航乐万家注入西安民生；给予西安民生对开发、收购、投资商业百货和超市业务项目的优先选择权，如西安民生放弃行使优先选择权，将在该等新增商业百货和超市业务达到盈利后及时注入西安民生。			
	海航集团有限公司	为进一步避免与西安民生的同业竞争，海航集团重申及补充承诺，将西安民生作为未来整合商业百货和超市业务资源的唯一主体；积极督促海航商业按承诺时间将相关资产或业务注入到西安民生；给予西安民生对开发、收购、投资商业百货和超市业务项目的优先选择权，如西安民生放弃行使优先选择权，将在该等新增商业百货和超市业务达到盈利后及时注入西安民生；适时推动海岛建设的重组工作以彻底解决海岛建设与西安民生之间未来可能产生的潜在同业竞争。	2011. 12. 20	长期	尚未到承诺履行期限。
承诺是否及时履行	海航集团关于解决实际控制人的承诺未在承诺约定时间内完成，其他承诺已及时履行或尚未到承诺履行期限。				
未完成履行的具体原因及下一步计划	由于协调报批等原因，海航集团关于解决实际控制人的承诺无法在承诺约定时间内完成。海航集团为了妥善解决实际控制人问题，积极与有关主管部门沟通论证，已经拟定了实际控制人解决方案和工作计划，并正在推进中。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	自重大资产重组完成（2010 年 1 月）后三年内将世纪阳光、民生家乐股权注入西安民生；自承诺出具之日（2011 年 12 月）起 3 年内，将兴正元、天津国际注入西安民生；自承诺出具之日（2011 年 12 月）起 5 年内，把上海海航家乐、北京海航家乐、广东海航乐万家注入西安民生；给予西安民生对开发、收购、投资商业百货和超市业务项目的优先选择权，如西安民生放弃行使优先选择权，将在该等新增商业百货和超市业务达到盈利后及时注入西安民生；适时推动海岛建设的重组工作以彻底解决海岛建设与西安民生之间未来可能产生的潜在同业竞争。				
解决方式	以相关资产的注入有利于提高公司的竞争力和盈利能力为原则，在恰当的时机以公平方式将相关资产注入公司。				
承诺的履行情况	尚未到承诺履行期限，正在推进中。				

注：“宝商集团”指宝鸡商场(集团)股份有限公司，现已更名为易食集团股份有限公司；“海航集团”指海航集团有限公司；“商业控股”、“海航商业”指海航商业控股有限公司；“宝鸡商业”指原宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司，现已更名为宝鸡商场有限公司；“晶众家乐”、“民生家乐”指陕西民生家乐商业连锁有限责任公司，系陕西晶众家乐投资有限公司更名而来；“世纪阳光”指汉中世纪阳光商厦有限公司；“兴正元”西安兴正元购物中心有限公司；“天津国际”指天津国际商场有限公司；“上海海航家乐”指上海海航家乐企业管理有限公司；“北京海航家乐”指北京海航家乐商业管理有限公司、“广东海航乐万家”指广东海航乐万家连锁超市有限公司；“海岛建设”指海南海岛建设股份有限公司，原名为海南筑信投资股份有限公司。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月20日	公司	实地调研	证券时报记者	周欣鑫	谈论的内容主要是公司基本情况、一般经营情况；没有提供资料。
2012年05月31日	公司	实地调研	证券日报记者	赵静	

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

半年报是否聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

公司向海航商业控股有限公司等不超过十名的特定对象非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行股票”），发行股票数量不超过 21,800.00 万股，募集资金总额不超过 125,000.00 万元人民币，募集资金将用于延安东方红世纪广场投资项目、西安雁塔国际文化广场投资项目、宝鸡新世纪购物中心扩建项目、民生百货西安北大街店开店项目。

本次非公开发行股票相关事项经公司第六届董事会第二十七次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过。由于项目调整，公司第七届董事会第六次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过了关于调整本次非公开发行股票的相关议案，对本次非公开发行股票募集资金总额、募集资金投资项目、发行数量、发行价格进行了调整。由于证券市场环境变化，公司第七届董事会第十次会议和 2011 年第二次临时股东大会再次审议通过了关于调整本次非公开发行股票的相关议案，对本次非公开发行股票发行数量、发行价格进行了调整。调整后的非公开发行股票预案详见 2011 年 10 月 25 日公司第七届董事会第十次会议决议公告、2011 年 11 月 10 日公司 2011 年第二次临时股东大会的决议公告。

2012 年 3 月本次非公开发行股票事项获得中国证券监督管理委员会的核准（证监许可[2012]394 号），公司正积极筹划办理本次非公开发行股票相关事宜。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

序号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
1.	关于分红情况的说明 2012-001	《证券时报》D23 版 《中国证券报》B028 版 《证券日报》E5 版	2012.01.05
2.	关于托管公司管理办法的议案 2012-002	《证券时报》B6 版 《中国证券报》B026 版 《证券日报》C9 版	2012.02.25
3.	西安民生更正公告 2012-003	《证券时报》B3 版 《中国证券报》B015 版 《证券日报》C4 版	2012.03.03
4.	第七届董事会第十四次会议公告 2012-004 关于与西安兴正元购物中心有限公司续签委托管理合同的公告 2012-005 对外担保公告 2012-006	《证券时报》B07 版 《中国证券报》B054 版 《证券日报》C16 版	2012.03.24
5.	关于非公开发行股票申请获得中国证监会监督管理委员会核准的公告 2012-007	《证券时报》B67 版 《中国证券报》B079 版 《证券日报》B4 版	2012.03.31
6.	西安民生提示性公告（免于提交豁免）2012-008	《证券时报》D14 版 《中国证券报》B010 版 《证券日报》E4 版	2012.04.12
7.	第七届董事会第十五次会议决议公告 2012-009 2011 年年度报告和摘要 2012-010 关于申请与控股子公司互保额度的公告 2012-011 关于与海南新生信息技术有限公司开展合作业务的公告 2012-012 关于放弃海航东银期货有限公司股权转让优先认购股权的公告 2012-013 2012 年第一季度报告 2012-014 召开 2011 年年度股东大会的通知 2012-015 第七届董事会第七次会议决议公告 2012-016	《证券时报》D75 版 《中国证券报》B037 版 《证券日报》E65、E66 版	2012.04.24
8.	2011 年年度股东大会决议公告 2012-017	《证券时报》D22 版 《中国证券报》B019 版 《证券日报》D4 版	2012.05.18
9.	限售股份解除限售提示性公告 2012-018	《证券时报》D31 版 《中国证券报》B018 版 《证券日报》E11 版	2012.06.27
10.	2012 年上半年内部控制规范实施工作进展情况报告	巨潮资讯	2012.07.10
11.	关于征求投资者对现金分红政策修订意见的公告 2012-019	《证券时报》D18 版 《中国证券报》B082 版 《证券日报》E53 版	2012. 07 . 31
12.	第七届董事会第十六次会议决议公告 2012-020 召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 2012-021	《证券时报》C9 版 《中国证券报》B051 版 《证券日报》C3 版	2012. 08 . 09
13.	公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告 2012-022	《证券时报》B119 版 《中国证券报》B185 版 《证券日报》C74 版	2012. 8 . 25

公司信息披露公告均刊载于中国证监会指定互联网，网站名称：巨潮资讯网，检索路径：<http://www.cninfo.com.cn>

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元，财务附注中报表的单位为：人民币元。

财务报表（附后）：

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

财务报表附注（附后）

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司董事长亲笔签名的半年度报告；
二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
三、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告；
四、本公司《公司章程》；
五、其他有关资料。

西安民生集团股份有限公司

董事长：马永庆

二〇一二年八月二十八日

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	期末金额	期初金额
流动资产:			
货币资金	1	1,650,858,803.35	1,464,945,262.18
交易性金融资产	2		
应收票据	3		
应收账款	4	24,250,173.60	34,378,474.81
预付账款	5	238,383,063.93	264,496,958.09
应收利息	6		85,890.42
应收股利	7		
其它应收款	8	174,844,986.19	160,326,137.97
存货	9	149,751,429.78	190,192,800.85
一年内到期的非流动资产	10		
其它流动资产	11		
流动资产合计	12	2,238,088,456.85	2,114,425,524.32
非流动资产:			
可供出售金融资产	13		
持有至到期投资	14		
长期应收款	15		
长期股权投资	16	133,786,091.35	131,270,488.23
投资性房地产	17	364,135,111.27	370,291,261.69
固定资产	18	630,432,249.67	642,637,214.17
在建工程	19	85,612,515.82	84,887,953.12
工程物资	20		
固定资产清理	21		
无形资产	22	54,600,606.40	55,858,488.67
开发支出	23		
商誉	24	54,840,726.24	54,840,726.24
长期待摊费用	25	165,507,165.01	171,859,405.61
递延所得税资产	26	14,725,596.21	14,704,572.85
其他非流动资产	27		
非流动资产合计	28	1,503,640,061.97	1,526,350,110.58
资产总计	29	3,741,728,518.82	3,640,775,634.90

法定代表人: 马永庆

主管会计工作负责人: 张俊孝

会计机构负责人: 王欣

合并资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	30	1,265,000,000.00	1,075,000,000.00
交易性金融负债	31		
应付票据	32		
应付账款	33	439,515,170.35	419,446,799.94
预收账款	34	559,349,865.48	592,802,216.44
应付职工薪酬	35	87,627,329.73	105,193,000.15
应交税费	36	-49,732,773.83	-15,074,804.55
应付利息	37	2,447,218.79	2,730,886.66
应付股利	38	3,656,190.51	3,695,533.08
其他应付款	39	154,918,061.67	171,986,711.53
一年内到期的非流动负债	40	90,296,582.81	68,894,233.01
其他流动负债	41		
流动负债合计	42	2,553,077,645.51	2,424,674,576.26
非流动负债：			
长期借款	43	212,076,079.64	274,992,717.43
应付债券	44		
长期应付款	45	1,510,207.39	1,510,207.39
专项应付款	46		
预计负债	47	27,648,838.82	29,348,880.19
递延所得税负债	48	59,926,019.12	60,688,040.24
其他流动负债	49		
非流动负债合计	50	301,161,144.97	366,539,845.25
负 债 合 计	51	2,854,238,790.48	2,791,214,421.51
股东权益：			
股本	52	304,311,834.00	304,311,834.00
资本公积	53	264,284,566.29	264,284,566.29
减：库存股	54		
盈余公积	55	81,250,629.89	81,250,629.89
未分配利润	56	237,642,698.16	199,714,183.21
归属于母公司股东权益合计	57	887,489,728.34	849,561,213.39
少数股东权益	58		
股东权益	59	887,489,728.34	849,561,213.39
负债和所有者权益(或股东权益)总计	60	3,741,728,518.82	3,640,775,634.90

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：张俊孝

会计机构负责人：王欣

合并利润表

2012年1-6月

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	上年金额
一、营业收入	1	1,674,871,317.77	1,437,048,714.88	2,849,513,414.10
减: 营业成本	2	1,324,530,630.26	1,133,531,410.59	2,188,491,462.56
营业税金及附加	3	18,422,610.67	14,261,403.51	31,707,808.49
销售费用	4	117,255,342.92	109,397,876.13	227,997,536.67
管理费用	5	137,504,584.38	113,090,976.98	263,243,615.06
财务费用	6	34,282,104.83	27,212,308.72	61,806,885.95
资产减值损失	7	2,142,727.87	1,948,253.05	7,251,475.68
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8			
投资净收益(净损失以“-”号填列)	9	2,515,603.12	933,781.72	4,577,620.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	10	2,515,603.12	933,781.72	2,263,868.66
汇兑收益(损失以“-”号填列)	11			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	12	43,248,919.96	38,540,267.62	73,592,250.01
加: 营业外收入	13	1,222,389.35	1,014,513.02	6,648,061.34
减: 营业外支出	14	1,058,967.70	190,100.68	474,185.85
其中: 非流动资产处置损失	15	128,803.80	3,786.71	375,950.24
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	16	43,412,341.61	39,364,679.96	79,766,125.50
减: 所得税费用	17	5,483,826.66	5,477,698.13	18,316,511.59
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	18	37,928,514.95	33,886,981.83	61,449,613.91
归属于母公司股东的净利润	19	37,928,514.95	33,886,981.83	61,449,613.91
少数股东权益	20		-	
五、每股收益	21			
(一) 基本每股收益	22	0.1246	0.1114	0.2019
(二) 稀释每股收益	23	0.1246	0.1114	0.2019
六、其他综合收益	24			
七、综合收益金额	25	37,928,514.95	33,886,981.83	61,449,613.91

法定代表人: 马永庆

主管会计工作负责人: 张俊孝

会计机构负责人: 王欣

合并现金流量表

2012年1-6月

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,857,167,842.65	1,549,765,809.01	3,207,277,526.77
收到的税费返还	3	50,955.00		
收到其他与经营活动有关的现金	4	149,188,397.67	207,198,465.80	143,897,572.94
经营活动现金流入小计	5	2,006,407,195.32	1,756,964,274.81	3,351,175,099.71
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,537,224,740.22	1,182,622,425.41	2,486,575,168.75
支付给职工以及为职工支付的现金	7	109,425,625.79	100,540,442.33	219,045,571.68
支付的各项税费	8	93,892,171.61	73,741,313.09	118,552,643.68
支付其他与经营活动有关的现金	9	169,629,844.46	355,777,657.52	273,825,861.70
经营活动现金流出小计	10	1,910,172,382.08	1,712,681,838.35	3,097,999,245.81
经营活动产生的现金流量净额	11	96,234,813.24	44,282,436.46	253,175,853.90
二、投资活动产生的现金流量:	12			
收回投资收到的现金	13		20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	15,096.00	16,718.50	12,414.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			
收到其他与投资活动有关的现金	17			
投资活动现金流入小计	18	15,096.00	20,016,718.50	20,012,414.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	20,611,205.39	222,460,649.12	375,605,549.79
投资支付的现金	20			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21			
支付其他与投资活动有关的现金	22			
投资活动现金流出小计	23	20,611,205.39	222,460,649.12	375,605,549.79
投资活动产生的现金流量净额	24	-20,596,109.39	-202,443,930.62	-355,593,135.23
三、筹资活动产生的现金流量:	25			
吸收投资收到的现金	26			
取得借款收到的现金	27	939,000,000.00	715,000,000.00	1,385,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28			
筹资活动现金流入小计	29	939,000,000.00	715,000,000.00	1,385,000,000.00
偿还债务支付的现金	30	790,514,287.99	215,713,445.91	723,168,178.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	38,210,874.69	39,438,756.59	91,296,559.41
支付其他与筹资活动有关的现金	32			1,572,158.00
筹资活动现金流出小计	33	828,725,162.68	255,152,202.50	816,036,895.56
筹资活动产生的现金流量净额	34	110,274,837.32	459,847,797.50	568,963,104.44
四、汇率变动对现金的影响	35			
五、现金及现金等价物净增加额	36	185,913,541.17	301,686,303.34	466,545,823.11
加: 期初现金及现金等价物余额	37	1,464,945,262.18	998,399,439.07	998,399,439.07
六、期末现金及现金等价物余额	38	1,650,858,803.35	1,300,085,742.41	1,464,945,262.18

法定代表人: 马永庆

主管会计工作负责人: 张俊孝

会计机构负责人: 王欣

合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	304,311,834.00	264,284,566.29	81,250,629.89	199,714,183.21	849,561,213.39
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年初余额	304,311,834.00	264,284,566.29	81,250,629.89	199,714,183.21	849,561,213.39
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	37,928,514.95	37,928,514.95
(一) 净利润				37,928,514.95	37,928,514.95
(二) 其他综合收益					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	37,928,514.95	37,928,514.95
(三) 股东投入和减少资本					-
1. 股东投入资本					-
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					-
2. 提取一般风险准备					-
3. 对股东的分配					-
4. 其他					-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本					-
2. 盈余公积转增股本					-
3. 盈余公积弥补亏损					-
4. 其他					-
(六) 其他直接计入股东权益	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	304,311,834.00	264,284,566.29	81,250,629.89	237,642,698.16	887,489,728.34

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：张俊孝

会计机构负责人：王欣

合并股东权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	304,311,834.00	264,284,566.29	76,089,435.69	158,641,355.20	803,327,191.18
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年初余额	304,311,834.00	264,284,566.29	76,089,435.69	158,641,355.20	803,327,191.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	18,671,390.13	18,671,390.13
（一）净利润				33,886,981.83	33,886,981.83
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	33,886,981.83	33,886,981.83
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本					-
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
（四）利润分配	-	-	-	-15,215,591.70	-15,215,591.70
1. 提取盈余公积					-
2. 提取一般风险准备					-
3. 对股东的分配				-15,215,591.70	-15,215,591.70
4. 其他					-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本					-
2. 盈余公积转增股本					-
3. 盈余公积弥补亏损					-
4. 其他					-
（六）其他直接计入股东权益	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	304,311,834.00	264,284,566.29	76,089,435.69	177,312,745.33	821,998,581.31

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：张俊孝

会计机构负责人：王欣

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	期末金额	期初金额
流动资产:			
货币资金	1	1,359,355,159.18	1,035,520,834.24
交易性金融资产	2		
应收票据	3		
应收账款	4	16,335,420.18	14,777,266.35
预付账款	5	212,801,812.16	223,507,556.03
应收利息	6		
应收股利	7		
其它应收款	8	257,896,508.16	357,817,456.78
存货	9	39,310,271.70	44,587,110.81
一年内到期的非流动资产	10		
其它流动资产	11		
流动资产合计	12	1,885,699,171.38	1,676,210,224.21
非流动资产:			
可供出售金融资产	13		
持有至到期投资	14		
长期应收款	15		
长期股权投资	16	848,908,925.89	847,122,615.66
投资性房地产	17	65,330,588.38	66,444,760.66
固定资产	18	309,882,182.98	315,361,177.92
在建工程	19	83,048,340.80	82,323,778.10
工程物资	20		
固定资产清理	21		
生产性生物资产	22		
油气资产	23		
无形资产	24	29,534,219.88	30,375,445.02
开发支出	25		
商誉	26		
长期待摊费用	27	51,624,678.65	54,069,600.30
递延所得税资产	28	11,601,890.00	11,580,866.64
其他非流动资产	29		
非流动资产合计	30	1,399,930,826.58	1,407,278,244.30
资产总计	31	3,285,629,997.96	3,083,488,468.51

法定代表人: 马永庆

主管会计工作负责人: 张俊孝

会计机构负责人: 王欣

母公司资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	32	1,105,000,000.00	845,000,000.00
交易性金融资产	33		
应付票据	34		
应付账款	35	253,425,073.93	229,630,687.93
预收账款	36	266,076,790.59	324,409,851.33
应付职工薪酬	37	70,463,664.81	84,002,199.61
应交税费	38	-44,772,547.88	-16,981,574.96
应付利息	39	2,447,218.79	2,108,802.91
应付股利	40	3,656,190.51	3,695,533.08
其他应付款	41	464,509,645.97	523,338,701.27
一年内到期的非流动负债	42	90,296,582.81	59,171,582.81
其他流动负债	43		
流动负债合计	44	2,211,102,619.53	2,054,375,783.98
非流动负债：			
长期借款	45	212,076,079.64	193,786,871.04
应付债券	46		
长期应付款	47		
专项应付款	48		
预计负债	49		
递延所得税负债	50		
其他非流动负债	51		
非流动负债合计	52	212,076,079.64	193,786,871.04
负债合计	53	2,423,178,699.17	2,248,162,655.02
股东权益			
股本	54	304,311,834.00	304,311,834.00
资本公积	55	266,567,911.30	266,567,911.30
减：库存股	56		
盈余公积	57	80,739,631.00	80,739,631.00
未分配利润	58	210,831,922.49	183,706,437.19
股东权益合计	59	862,451,298.79	835,325,813.49
负债和股东权益总计	60	3,285,629,997.96	3,083,488,468.51

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：张俊孝

会计机构负责人：王欣

母公司利润表

2012年1-6月

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	上年金额
一、营业收入	1	954,699,361.13	808,015,019.08	1,631,154,643.37
减: 营业成本	2	759,145,520.83	642,795,652.70	1,252,695,487.44
营业税金及附加	3	10,866,773.86	8,151,112.22	17,739,635.48
销售费用	4	43,467,541.96	38,826,599.44	94,031,737.61
管理费用	5	83,354,320.12	67,734,187.46	159,042,857.89
财务费用	6	28,631,935.55	19,805,085.84	43,283,645.23
资产减值损失	7	140,155.70	446,784.87	-33,079.73
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8			
投资收益(损失以“-”号填列)	9	1,786,310.23	692,466.62	2,998,044.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	10	1,786,310.23	692,466.62	1,841,168.59
汇兑收益(损失以“-”号填列)	11			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	12	30,879,423.34	30,948,063.17	67,392,403.87
加: 营业外收入	13	15,991.48	14,906.41	23,129.71
减: 营业外支出	14	1,800.00		16,740.00
其中: 非流动资产处置损失	15			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	16	30,893,614.82	30,962,969.58	67,398,793.58
减: 所得税费用	17	3,768,129.52	4,286,322.25	15,786,851.55
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	18	27,125,485.30	26,676,647.33	51,611,942.03
五、每股收益	19			
基本每股收益	20			
稀释每股收益	21			
六、其他综合收益	22			
七、综合收益总额	23	27,125,485.30	26,676,647.33	51,611,942.03

法定代表人: 马永庆

主管会计工作负责人: 张俊孝

会计机构负责人: 王欣

母公司现金流量表

2012年1-6月

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,077,522,434.66	786,128,153.19	1,809,915,572.06
收到的税费返还	3			
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,075,196,987.57	314,458,462.66	1,046,934,561.57
经营活动现金流入小计	5	2,152,719,422.23	1,100,586,615.85	2,856,850,133.63
购买商品、接受劳务支付的现金	6	814,528,575.27	633,831,760.56	1,323,735,505.26
支付给职工以及为职工支付的现金	7	52,717,795.38	51,246,448.64	106,511,004.34
支付的各项税费	8	72,722,762.27	47,029,637.60	82,285,736.21
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,151,028,723.84	204,937,720.38	1,051,421,731.96
经营活动现金流出小计	10	2,090,997,856.76	937,045,567.18	2,563,953,977.77
经营活动产生的现金流量净额	11	61,721,565.47	163,541,048.67	292,896,155.86
二、投资活动产生的现金流量:	12			
收回投资收到的现金	13		20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			
收到其他与投资活动有关的现金	17			
投资活动现金流入小计	18	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	16,643,802.46	218,269,948.60	352,494,091.04
投资支付的现金	20		30,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21			
支付其他与投资活动有关的现金	22			
投资活动现金流出小计	23	16,643,802.46	248,269,948.60	382,494,091.04
投资活动产生的现金流量净额	24	-16,643,802.46	-228,269,948.60	-362,494,091.04
三、筹资活动产生的现金流量:	25			
吸收投资收到的现金	26			
取得借款收到的现金	27	789,000,000.00	495,000,000.00	1,155,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28			
筹资活动现金流入小计	29	789,000,000.00	495,000,000.00	1,155,000,000.00
偿还债务支付的现金	30	479,585,791.40	211,157,219.96	714,028,725.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	30,657,646.67	32,749,520.07	72,808,673.65
支付其他与筹资活动有关的现金	32			1,572,158.00
筹资活动现金流出小计	33	510,243,438.07	243,906,740.03	788,409,557.29
筹资活动产生的现金流量净额	34	278,756,561.93	251,093,259.97	366,590,442.71
四、汇率变动对现金的影响	35			
五、现金及现金等价物净增加额	36	323,834,324.94	186,364,360.04	296,992,507.53
加: 期初现金及现金等价物余额	37	1,035,520,834.24	738,528,326.71	738,528,326.71
六、期末现金及现金等价物余额	38	1,359,355,159.18	924,892,686.75	1,035,520,834.24

法定代表人: 马永庆

主管会计工作负责人: 张俊孝

会计机构负责人: 王欣

母公司股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	304,311,834.00	266,567,911.30	80,739,631.00	183,706,437.19	835,325,813.49
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年初余额	304,311,834.00	266,567,911.30	80,739,631.00	183,706,437.19	835,325,813.49
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	27,125,485.30	27,125,485.30
(一) 净利润				27,125,485.30	27,125,485.30
(二) 其他综合收益					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	27,125,485.30	27,125,485.30
(三) 股东投入和减少 资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本					-
2. 股份支付计入股 东权益的金额					-
3. 其他					-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					-
2. 提取一般风险准 备					-
3. 对股东的分配					-
4. 其他					-
(五) 股东权益内部结 转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股 本					-
2. 盈余公积转增股 本					-
3. 盈余公积弥补亏 损					-
4. 其他					-
(六) 其他直接计入股东 权益	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	304,311,834.00	266,567,911.30	80,739,631.00	210,831,922.49	862,451,298.79

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：张俊孝

会计机构负责人：王欣

母公司股东权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	304,311,834.00	266,567,911.30	75,578,436.80	152,471,281.06	798,929,463.16
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年初余额	304,311,834.00	266,567,911.30	75,578,436.80	152,471,281.06	798,929,463.16
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	11,461,055.63	11,461,055.63
（一）净利润				26,676,647.33	26,676,647.33
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	26,676,647.33	26,676,647.33
（三）股东投入和减少 资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本					-
2. 股份支付计入股 东权益的金额					-
3. 其他					-
（四）利润分配	-	-	-	-15,215,591.70	-15,215,591.70
1. 提取盈余公积					-
2. 提取一般风险准 备					-
3. 对股东的分配				-15,215,591.70	-15,215,591.70
4. 其他					-
（五）股东权益内部结 转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股 本					-
2. 盈余公积转增股 本					-
3. 盈余公积弥补亏 损					-
4. 其他					-
（六）其他直接计入股东 权益	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	304,311,834.00	266,567,911.30	75,578,436.80	163,932,336.69	810,390,518.79

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：张俊孝

会计机构负责人：王欣

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

西安民生集团股份有限公司(以下简称本公司)原名西安民生百货集团股份有限公司,其前身是成立于1959年的西安市民生百货商店,1992年5月8日,经陕西省西安市经济体制改革委员会【市体改字(1992)033号】批准,由西安市民生百货商店和西安市民生百货商店劳动服务公司经销部作为发起人,采用募集设立方式成立股份公司,并于1992年8月8日,在陕西省西安市工商行政管理局领取注册号为22060335的《企业法人营业执照》,注册资本73,134,930元,注册地址为陕西省西安市解放路103号。

1994年1月10日,经中国证券监督管理委员会【证监发审字(1993)113号】文件及深圳证券交易所【深交所审字(1994)第006号】文批准,根据【深证字(1994)第1号】《上市通知书》通知,公司股票在深圳证券交易所正式挂牌上市,股票简称“陕民生A”,股票代码“000564”。1994年3月28日,经股东大会通过和政府批准,公司名称变更为“西安民生集团股份有限公司”,并办理了工商变更登记。1996年6月,经批准股票简称更名为“西安民生”。

本公司从成立至今,注册资本从成立时73,134,930元,到截止2012年6月30日的304,311,834元,其间经历了以下变更过程:

1994年4月11日,经陕西省西安市证券监督管理办公室以【市监办字(1994)001号】文批准,并征得深圳证券交易所同意,分配1992年、1993年的利润,分红派股,每10股送3股,其中国有股和发起人法人股每10股送2股派现金1元;1994年5月6日至5月19日,向原股东配股,送股后每10股配3股。二者共计增加股本32,711,386元。

1995年10月25日,经西安市证券监督管理委员会审核批准,分配1994年利润分红派股,每10股送1股,增加股本10,584,632元;同年,经西安市证券管理部门以【市证监字(1995)005号】文、国家国有资产管理局以【国资企函发(1995)89号】文批准,经中国证券监督管理委员会以【证监发字(1995)52号】文件复审通过,并征得深圳证券交易所同意,向原股东配股,每10股配3股,增加股本18,280,696元。

1996年6月10日,经年度股东大会同意,分配1995年利润分红派股,每10股送2股,增加股本26,942,328元。

1997年,经西安市证券监督管理委员会【市证监字(1997)010号】文同意,并经中国证券监督管理委员会【证监上字(1997)9号】文复审通过,向原股东配股,每10股配2.5股,增加股本40,353,052元。

2006年3月,经本公司股东大会批准,实施股权分置改革,流通股按照每10股流通股可取得资本公积转赠5股的支付对价,共计以资本公积转增股本68,340,048元。

2009年1月,经本公司股东大会批准,本公司向控股股东海航商业控股有限公司(以下简称商业控股)发行33,964,762股股票购买其持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司(以

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

下简称宝鸡商业) 100%的股权，并于2009年11月10日经中国证券监督管理委员会“证监许可(2009)1156号”文核准，2010年1月8日宝鸡商业取得宝鸡市工商行政管理局核发的《股权变更登记通知书》，同日，本公司与商业控股签订了《资产交割确认书》。2010年1月14日，本公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理增发股权登记手续。此次发行完成后股本总额为304,311,834元，本公司已于2010年1月办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为304,311,834元。

本公司及子公司(以下简称本集团)属商品零售行业，主要从事百货、超市经营业务等。

本公司之控股股东为商业控股。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

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。

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其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	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大

宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日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。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2
房屋建筑物	40	3	2.43

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产包括房屋及建筑物、房屋建筑物装修、电子及电器设备、运输设备、通用设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-40	3	9.7-2.43
2	房屋建筑物装修	5	3	19.40
3	电子、电器设备	5-12	3	19.40-8.08
4	运输设备	8-10	3	12.13-9.70
5	通用设备	5-12	3	19.40-8.08
6	其他	5-15	3	19.40-6.46

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；计算机软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 非金融长期资产减值

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或亏损）远远低于（或高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 分部信息

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。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；公司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。

26. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

27. 企业合并

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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

28. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本报告期无重大会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额或采购额	销项税: 17%、13%
		进项税: 17%、13%
消费税	应纳消费税的商品应税收入	5%
营业税	租赁收入、服务收入、商誉使用费收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税、消费税	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税、消费税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	自用房产以房产原值的80%或租赁房产之租赁收入	1.2%、12%

2. 税收优惠及批文

根据2012年3月9日陕西省发展和改革委员会公布的“(2012)002号”《关于对陕西老峰生物科技有限责任公司等193户符合国家鼓励类目录企业确认的批复》，本公司及子公司宝鸡商

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类条目中第三十三项（商贸服务业）第5条“商贸企业的统一配送和分销网络建设”所规定的内容。根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，因此本公司及宝鸡商业可按15%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本	经营范围
同一控制下企业合并取得的子公司					
宝鸡商场有限公司	有限责任	宝鸡	商品零售	390,840,000.00	国内商业
非同一控制下企业合并取得的子公司					
西安华城置业有限公司	有限责任	西安	商品零售	89,000,000.00	国内商业
其他方式取得的子公司					
西安民生电器有限公司	有限责任	西安	商品零售	30,000,000.00	国内商业

(续表)

公司名称	期末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并	备注
同一控制下企业合并取得的子公司					
宝鸡商场有限公司	390,840,000.00	100.00%	100.00%	是	1
非同一控制下企业合并取得的子公司					
西安华城置业有限公司	340,476,600.00	100.00%	100.00%	是	2
其他方式取得的子公司					
西安民生电器有限公司	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是	3

1. 宝鸡商场有限公司

宝鸡商场有限公司（以下简称宝鸡商场）原名为宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司，为本公司于2008年通过向商业控股定向增发股份的方式取得之子公司。宝鸡商场设立于2008年5月20日，设立之初注册资本为3,000万元，上述出资业经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具报告号为“希会宝分验字〔2008〕001号”及“希会宝分验字〔2008〕007号”验资报告。

2010年3月24日，本公司对宝鸡商场增加注册资本36,084万元，其中，现金出资30,000万元，宝鸡商场以其资本公积转增资本6,084万元，上述增资事项业经希格玛会计师事务所所有

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

限公司宝鸡分所审验，并出具报告号为“希会宝分验字（2010）001号”验资报告。

2012年，原宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司更名为宝鸡商场有限公司，并于2012年2月17日办理完成工商变更登记手续。

宝鸡商场主要营业范围：黄金首饰、百货、纺织品、摩托车、普通机械、电器设备、塑料制品、化工产品及原料（专控除外）、日用杂品、食品等。法定代表人：周金生。注册地址：宝鸡市渭滨区经二路114号。

2. 西安华城置业有限公司

西安华城置业有限公司（以下简称华城置业）系由西安曲江华平置业有限公司（以下简称华平置业）于2010年6月30日出资设立，注册资本6,000万元。上述出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具“中瑞岳华陕验字（2010）第315号”验资报告。

2010年7月19日，华平置业以位于西安市雁塔区南路大雁塔南广场东南角大唐不夜城A地块22栋房产及相关负债进行增资，增资后注册资本8,900万元，上述增资事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具“中瑞岳华陕验字（2010）第318号”验资报告。

2010年8月6日，本公司与华平置业签订《股权转让协议》，并经本公司2010年8月10日召开的第六届董事会第二十七次会议及2010年8月27日召开的2010年第一次临时股东大会决议审议通过。本公司以34,047.66万元收购华平置业持有的华城置业100%股权。

经营范围：国内商业、物资供销业（以上项目不含前置许可项目）；仓储服务；百货、纺织品、工艺品、家具、五金交电、通讯器材、钟表眼镜、化工产品（除专控产品及易燃易爆危险品）、建筑材料（除木材）、电脑及配件的销售；计算机软硬件的开发与销售；企业管理咨询服务；机械制造；房地产开发；货物与技术的进出口经营（国家禁止和限制的货物与技术出口除外）；商业场地及设备的出租；日用品修理；广告的设计、制作、代理、发布；传真服务（除国家专控及前置许可项目）。法定代表人：马超；注册地址：西安曲江新区雁塔南路518号22栋。

3. 西安民生电器有限公司

西安民生电器有限公司（以下简称民生电器），系本公司根据第七届董事会第五次会议决议，出资设立的全资子公司。经西安市工商行政管理局批准，于2011年4月20日成立，并取得注册号为610100100119271号企业法人营业执照。注册资本3,000万元，上述出资业经希格玛会计师事务所有限公司审验，并出具报告号为“希会验字（2011）031号”验资报告。

经营范围：一般经营项目：家用电器、摄影器材、电子产品、办公设备、通讯器材、计算机及辅助设备、电动自行车、摩托车、汽车（除小轿车）及配件、日用百货的销售；制冷设备、家用电器的安装、维修；计算机软件开发及技术服务；场地、柜台租赁；会展服务；企业营销策划；企业形象设计；商务信息咨询。（以上经营范围不含国家规定的专控及前置许可项目）法定代表人：张俊孝；注册地址：西安市新城解放路103号8楼821室。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2012年1月1日，“期末”

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

系指2012年6月30日，“本期”系指2012年1月1日至6月30日，“上期”系指2011年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	624,982.09	754,276.60
银行存款	1,642,494,032.76	1,458,203,960.93
其他货币资金	7,739,788.50	5,987,024.65
合计	1,650,858,803.35	1,464,945,262.18

截至本报告期末，本集团于关联公司海航集团财务公司之活期存款为90,478.60元。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,019,580.00	8.56	3,019,580.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	5,553,138.30	15.74	456,776.24	8.23
无风险组合	19,153,811.54	54.30	0.00	0.00
组合小计	24,706,949.84	70.04	456,776.24	1.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,545,167.82	21.39	7,545,167.82	100.00
合计	35,271,697.66	—	11,021,524.06	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,019,580.00	6.65	3,019,580.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	6,789,049.56	14.95	453,536.24	6.68
无风险组合	28,042,961.49	61.78	0.00	0.00
组合小计	34,832,011.05	76.73	453,536.24	1.30

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,545,167.82	16.62	7,545,167.82	100.00
合计	45,396,758.87	—	11,018,284.06	—

应收账款期末余额较期初减少，主要系因顾客使用商联卡消费而产生的应收西安商联科技发展有限公司未结算款项减少所致。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
长虹公司	1,449,380.00	1,449,380.00	100.00	账龄均在5年以上且已在2007
陕西海兰新经济技术开发公司	1,570,200.00	1,570,200.00	100.00	年以前全额计提坏账
合计	3,019,580.00	3,019,580.00	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,541,925.36	5.00	227,096.27	6,095,911.87	5.00	304,795.59
1-2年	671,267.00	10.00	67,126.70	598,850.75	10.00	59,885.08
2-3年	253,418.10	30.00	76,025.43	7,759.10	30.00	2,327.73
3-4年	0.00	50.00	0.00	0.00	50.00	0.00
4-5年	0.00	80.00	0.00	0.00	80.00	0.00
5年以上	86,527.84	100.00	86,527.84	86,527.84	100.00	86,527.84
合计	5,553,138.30	—	456,776.24	6,789,049.56	—	453,536.24

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	19,153,811.54	0.00
合计	19,153,811.54	0.00

无风险组合款项性质为后期已收回的款项无回收风险，因此未计提坏账准备。

4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
商贸公司乌市分公司	637,327.48	637,327.48	100.00	账龄均超过5年以上且已在2007年以前已全额计提坏账
渭南家电城	451,545.00	451,545.00	100.00	
绵阳红光五交化供应公司	443,101.00	443,101.00	100.00	
其他杂项小计	6,013,194.34	6,013,194.34	100.00	
合计	7,545,167.82	7,545,167.82	—	—

(2) 期末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
西安商联科技发展有限公司	非关联方	17,280,306.39	1年以内	48.99
陕西陇海兰新经济技术开发区公司	非关联方	1,570,200.00	5年以上	4.45
长虹公司	非关联方	1,449,380.00	5年以上	4.11
商贸公司乌市分公司	非关联方	637,327.48	5年以上	1.81
渭南家电城	非关联方	451,545.00	5年以上	1.28
合计		21,388,758.87		60.64

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	220,980,016.93	92.70	247,017,674.35	93.39
1—2年	17,403,047.00	7.30	17,403,047.00	6.58
2—3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	76,236.74	0.03
合计	238,383,063.93	100.00	264,496,958.09	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
西安裕华实业股份有限公司	非关联方	210,000,000.00	1年以内	注1
宝鸡市投资有限公司	非关联方	17,402,000.00	1-2年	注2
宝鸡华通商厦有限公司	非关联方	2,500,000.00	1年以内	尚未结算
宝鸡华夏(集团)房地产有限责任公司	非关联方	2,015,383.00	1年以内	尚未结算

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
秦州区亚都家居精品汇展城	非关联方	1,258,540.00	1年以内	尚未结算
合计	—	233,175,923.00	—	—

注1: 2011年12月7日, 本公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于裕华精品大厦项目的议案》, 同意本公司购买西安裕华实业股份有限公司持有的裕华大厦地下一层及地上商业用房。2011年12月8日, 本公司与西安裕华实业股份有限公司签订《关于裕华精品商厦资产转让框架协议》, 本公司以总交易价格不高于250,000,000.00元的价格购买西安裕华实业股份有限公司持有的位于西安市新城区解放路五路口东南角(解放路171号)裕华精品商厦房产及对应的土地使用权以及装修和附属设备设施; 双方待项目竣工验收后, 签订正式的房屋买卖合同; 本公司支付210,000,000.00元诚意金, 该诚意金在房屋买卖合同签订后转为本项目的资产收购款项; 若双方不能在框架协议签署后18个月内签署正式房屋买卖合同, 西安裕华实业股份有限公司需退还本公司已付款项并按银行同期存款利率支付利息。截止2012年6月30日, 本公司已根据协议支付210,000,000.00元诚意金。

注2: 2010年5月, 本公司之子公司宝鸡商场与宝鸡市投资有限公司签署用地协议, 宝鸡商业拟受让82,867平方米土地, 转让款为4,350.50万元, 2010年已预付土地转让款1,740.20万元。截止2012年6月30日, 土地转让手续尚未完成。

(3) 期末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收利息

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
定期存款利息	85,890.42	0.00	85,890.42	0.00
合计	85,890.42	0.00	85,890.42	0.00

本集团应收利息系存于银行之定期存款产生尚未收回的利息。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	63,659,781.32	23.86	63,659,781.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:	—	—	—	—
账龄组合	63,921,746.45	23.96	20,464,126.84	32.01
无风险组合	131,387,366.58	49.25	0.00	0.00
组合小计	195,309,113.03	73.20	20,464,126.84	10.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,832,512.95	2.94	7,832,512.95	100.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	266,801,407.30	—	91,956,421.11	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	63,661,581.32	25.37	63,661,581.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	67,401,382.45	26.86	18,322,838.97	27.18
无风险组合	111,247,594.49	44.33	0.00	0.00
组合合计	178,648,976.94	71.19	18,322,838.97	10.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,627,055.56	3.44	8,627,055.56	100.00
合计	250,937,613.82	—	90,611,475.85	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
空调公司	25,991,375.51	25,991,375.51	100	账龄均超过5年以上且已在2007年以前已全额计提坏账
轻骑公司	6,137,756.98	6,137,756.98	100	
通用公司	5,069,311.72	5,069,311.72	100	
天津富士达摩托车	4,830,833.80	4,830,833.80	100	
家电公司	3,998,742.98	3,998,742.98	100	
长岭股份有限公司	3,107,587.29	3,107,587.29	100	
厦新公司	3,039,019.34	3,039,019.34	100	
中山国驰摩托车实业公司	2,451,000.00	2,451,000.00	100	
长虹公司	1,921,696.96	1,921,696.96	100	
上菱公司	1,629,049.05	1,629,049.05	100	
三星公司	1,612,541.86	1,612,541.86	100	
安徽博西扬制冷有限公司	1,424,074.00	1,424,074.00	100	
工业品公司	1,398,201.83	1,398,201.83	100	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
西安公司	1,048,590.00	1,048,590.00	100	
合计	63,659,781.32	63,659,781.32	—	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	31,386,516.28	5	1,569,325.81	35,176,827.97	5.00	1,758,841.40
1-2年	9,993,374.28	10	999,337.42	11,913,370.09	10.00	1,191,337.01
2-3年	1,801,302.11	30	540,390.64	1,222,896.22	30.00	366,868.87
3-4年	1,688,727.90	50	844,363.95	1,595,727.90	50.00	797,863.95
4-5年	12,705,584.32	80	10,164,467.46	16,423,162.66	80.00	13,138,530.13
5年以上	6,346,241.56	100	6,346,241.56	1,069,397.61	100.00	1,069,397.61
合计	63,921,746.45	—	20,464,126.84	67,401,382.45	—	18,322,838.97

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	131,387,366.58	0.00
合计	131,387,366.58	0.00

无风险组合款项性质主要为定金等无回收风险的款项以及期后收回的款项，因此未计提坏账准备。

4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
五羊本田摩托公司	978,200.00	978,200.00	100	账龄均超过5年以上且已在2007年以前已全额计提坏账
苏州华昌轻纺公司	889,780.30	889,780.30	100	
株洲摩托车销售公司	576,008.09	576,008.09	100	
杭州东宝电器公司	527,440.00	527,440.00	100	
天津通广三星电子公司	505,694.08	505,694.08	100	
其他	4,355,390.48	4,355,390.48	100	
合计	7,832,512.95	7,832,512.9	—	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
		5		

(2) 本期实际核销的其他应收款

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	794,542.61	无法收回	否
合计	794,542.61	—	—

(3) 期末其他应收款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	性质或内容
陕西玉龙房地产开发有限公司 (注1)	非关联方	78,264,384.00	1-2年	29.33	购买房屋订金
西大房地产开发有限公司	非关联方	47,365,780.00	1-2年	17.75	租赁房屋定金、工程款
宝鸡华通商厦有限责任公司	非关联方	36,100,000.00	1年以内及4-5年	13.53	押金及往来款
空调公司	非关联方	25,991,375.51	5年以上	9.74	已全额计提坏账
轻骑公司	非关联方	6,137,756.98	5年以上	2.30	已全额计提坏账
合计	—	193,859,296.49	—	72.65	—

注 1：应收陕西玉龙房地产开发有限公司的款项系按合同约定支付的购买房产订金，详见本附注“十四、3”所述。

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西北海航置业有限公司	关联方	2,000,000.00	0.75
合计	—	2,000,000.00	0.75

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	136,378,669.10	23,542.99	136,355,126.11	177,113,476.90	23,542.99	177,089,933.91

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原料	1,307,541.15	1,065,943.91	241,597.24	1,279,768.20	1,065,943.91	213,824.29
低值易耗品	13,154,706.43	0.00	13,154,706.43	12,889,042.65	0.00	12,889,042.65
合计	150,840,916.68	1,089,486.90	149,751,429.78	191,282,287.75	1,089,486.90	190,192,800.85

期末存货减少主要系商品销售增加所致。

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转销	其他转出	
原材料	1,065,943.91	0.00	0.00	0.00	1,065,943.91
库存商品	23,542.99	0.00	0.00	0.00	23,542.99
合计	1,089,486.90	0.00	0.00	0.00	1,089,486.90

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	13,490,000.00	13,490,000.00
按权益法核算的长期股权投资	129,754,091.35	127,238,488.23
长期股权投资合计	143,244,091.35	140,728,488.23
减：长期股权投资减值准备	9,458,000.00	9,458,000.00
长期股权投资价值	133,786,091.35	131,270,488.23

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金股利
成本法核算								
四川杨天生物医药股份有限公司	9.60	9.60	13,440,000.00	13,440,000.00	0.00	0.00	13,440,000.00	0.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.09	0.09	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
小计			13,490,000.00	13,490,000.00	0.00	0.00	13,490,000.00	0.00
权益法核算								
汉中世纪阳光商贸有限公司	24.70	24.70	54,676,800.00	61,266,101.64	771,029.08	0.00	62,037,130.72	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金股利
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	39.00	39.00	37,440,000.00	34,559,995.01	694,681.63	0.00	35,254,676.64	0.00
海航东银期货有限公司	30.00	30.00	30,000,000.00	31,412,391.58	1,049,892.41	0.00	32,462,283.99	0.00
小计			122,116,800.00	127,238,488.23	2,515,603.12	0.00	129,754,091.35	0.00
合计			135,606,800.00	140,728,488.23	2,515,603.12	0.00	143,244,091.35	0.00

(3) 对联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	持股比例(%)	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
联营企业							
汉中世纪阳光商厦有限公司	24.70	24.70	41,382.31	17,201.70	24,180.62	11,558.92	312.16
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	39.00	39.00	27,928.04	24,521.09	3,406.95	31,881.10	178.12
海航东银期货有限公司	30.00	30.00	63,567.66	50,231.88	13,335.78	3,778.59	349.96
合计			132,878.01	91,954.67	40,923.35	47,218.61	840.24

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川杨天生物医药股份有限公司	9,408,000.00	0.00	0.00	9,408,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合计	9,458,000.00	0.00	0.00	9,458,000.00

8. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	418,050,309.57	0.00	0.00	418,050,309.57
房屋、建筑物	415,801,775.55	0.00	0.00	415,801,775.55
土地使用权	2,248,534.02	0.00	0.00	2,248,534.02
累计折旧和累计摊销	25,759,839.02	6,156,150.42	0.00	31,915,989.44
房屋、建筑物	25,085,770.69	6,133,311.54	0.00	31,219,082.23

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	674,068.33	22,838.88	0.00	696,907.21
账面净值	392,290,470.55	—	—	386,134,320.13
房屋、建筑物	390,716,004.86	—	—	384,582,693.32
土地使用权	1,574,465.69	—	—	1,551,626.81
减值准备	21,999,208.86	0.00	0.00	21,999,208.86
房屋、建筑物	21,999,208.86	0.00	0.00	21,999,208.86
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	370,291,261.69	—	—	364,135,111.27
房屋、建筑物	368,716,796.00	—	—	362,583,484.46
土地使用权	1,574,465.69	—	—	1,551,626.81

(2) 本年增加的投资性房地产累计折旧和摊销中，本期计提的金额为 6,156,150.42 元。

(3) 本公司以期末账面价值为 19,293,956.47 元之民生新世界房产、相应土地使用权，及账面净值 57,419,805.70 元解放路二期 9-15 层作为抵押物，分别与兴业银行西安城东支行及中国银行西安北大街支行签定 100,000,000.00 元、200,000,000.00 元短期借款合同。截止报告期末，借款余额 300,000,000.00 元。

此外，本期本公司自北京银行西安分行营业部取得 300,000,000.00 元短期借款，华城置业以自有房产作为抵押物为借款提供抵押。截止报告期末，该借款余额为 300,000,000.00 元。

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司之子公司宝鸡商场所属房屋建筑物中中山路超市（原值 10,065,339.79 元，净值 907,688.22 元）为法院判决执行的房产，尚未取得产权证书。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	1,107,690,447.35	9,983,337.13		3,728,260.14	1,113,945,524.34
房屋建筑物	804,342,914.81	0.00		250,723.59	804,092,191.22
通用设备	33,931,653.10	483,634.21		0.00	34,415,287.31
运输设备	5,293,356.01	0.00		0.00	5,293,356.01
电子电气设备	94,189,366.42	4,474,561.34		3,439,836.55	95,224,091.21
其他设备	136,631,768.81	67,257.58		37,700.00	136,661,326.39
装修工程	33,301,388.20	4,957,884.00		0.00	38,259,272.20
累计折旧	450,502,990.30	本期新增	本期提	2,140,088.59	468,963,081.79
房屋建筑物	233,979,366.35	0.00	9,864,901.29	210,166.67	243,634,100.97

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
通用设备	27,430,031.27	0.00	1,410,999.97	0.00	28,865,063.62
运输设备	2,234,186.63	0.00	341,680.02	0.00	2,575,866.65
电子电气设备	53,980,251.19	0.00	4,601,892.40	1,929,901.92	56,715,688.54
其他设备	121,620,759.01	0.00	1,423,411.12	0.00	122,956,680.87
装修工程	11,258,395.85	0.00	2,957,225.29	0.00	14,215,621.14
账面净值	657,187,457.05	—	—	—	644,982,492.55
房屋建筑物	570,363,548.46	—	—	—	560,458,090.25
通用设备	6,501,621.83	—	—	—	5,550,223.69
运输设备	3,059,169.38	—	—	—	2,717,489.36
电子电气设备	40,209,115.23	—	—	—	38,508,392.67
其他设备	15,011,009.80	—	—	—	13,704,645.52
装修工程	22,042,992.35	—	—	—	24,043,651.06
减值准备	14,550,242.88	0.00	0.00	0.00	14,550,242.88
房屋建筑物	226,677.14	0.00	0.00	0.00	226,677.14
通用设备	1,402,843.98	0.00	0.00	0.00	1,402,843.98
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
电子电气设备	6,312,711.07	0.00	0.00	0.00	6,312,711.07
其他设备	6,608,010.69	0.00	0.00	0.00	6,608,010.69
装修工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	642,637,214.17	—	—	—	630,432,249.67
房屋建筑物	570,136,871.32	—	—	—	560,231,413.11
通用设备	5,098,777.85	—	—	—	4,147,379.71
运输设备	3,059,169.38	—	—	—	2,717,489.36
电子电气设备	33,896,404.16	—	—	—	32,195,681.60
其他设备	8,402,999.11	—	—	—	7,096,634.83
装修工程	22,042,992.35	—	—	—	24,043,651.06

(2) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 4,100,000.00 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 20,672,729.05 元。

(3) 本期固定资产减少主要系本公司报废资产所致。

(4) 本公司以期末账面净值为 228,456,104.99 元之解放路一、二期营业房产及账面净值 27,782,230.48 元之相应的土地使用权为抵押物与中信银行长安路支行、北京银行西安分行营业部及民生银行西安分行分别签订 140,000,000.00 元、35,000,000.00 元、100,000,000.00 元短期借款合同及与光大银行西安分行营业部签订 580,000,000.00 元长期专项借款合同。截止本报告期末，借款余额 437,372,662.45 元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司之子公司宝鸡商场以账面净值 35,677,849.23 元之百货店房产为抵押物,与民生银行宝鸡分行签订 90,000,000.00 元短期借款合同,截止本报告期末,抵押贷款余额 90,000,000.00 元。

(5) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	706,160.02	479,482.88	226,677.14	0.00
其他设备	23,533,185.42	16,219,179.12	6,608,010.69	705,995.61
合计	24,239,345.44	16,698,662.00	6,834,687.83	705,995.61

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
裕华大厦装修项目	80,082,958.80	0.00	80,082,958.80	75,932,314.10	0.00	75,932,314.10
钟楼国际装修项目	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
解放路一品国际装修费	0.00	0.00	0.00	4,100,000.00	0.00	4,100,000.00
钟楼国际一品国际装修费	2,350,918.00	0.00	2,350,918.00	1,700,000.00	0.00	1,700,000.00
解放路一品国际建设工程	591,464.00	0.00	591,464.00	591,464.00	0.00	591,464.00
新世建设工程	2,328,315.22	0.00	2,328,315.22	2,328,315.22	0.00	2,328,315.22
陈仓物流园工程	235,859.80	0.00	235,859.80	235,859.80	0.00	235,859.80
解放路一品国际楼宇改造工程	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
解放路一品国际外立面及一层、地下室等装修改造工程	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	85,612,515.82	0.00	85,612,515.82	84,887,953.12	0.00	84,887,953.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			本期转销	其他减少	
裕华大厦装修项目	75,932,314.10	4,160,644.00	0.00	0.00	80,082,958.10
钟楼国际装修工程	0.00	373,997.54	0.00	372,997.54	1,000.00
解放路一品国际装修	4,100,000.00	0.00	4,100,000.00	0.00	0.00
钟楼国际一品国际装修	1,700,000.00	900,918.00	0.00	250,000.00	2,350,918.00
解放路一品国际建设工程	591,464.00	0.00	0.00	0.00	591,464.00
新世建设工程	2,328,315.22	0.00	0.00	0.00	2,328,315.22
陈仓物流园工程	235,859.80	0.00	0.00	0.00	235,859.80

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			本期摊销	其他减少	
解放路片区B区楼宇改造工程	0.00	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
解放路片区外立面及一层地下室等装修改造工程	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
合计	84,887,983.12	5,447,583.54	4,100,000.00	62,997.54	85,612,515.12

本期在建工程其他减少系钟楼国际店装修工程、钟楼国际店品牌装修工程均已完工转入长期待摊费用。

11. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	79,450,751.21	0.00	0.00	79,450,751.21
土地使用权	75,336,687.21	0.00	0.00	75,336,687.21
计算机软件使用权	4,114,064.00	0.00	0.00	4,114,064.00
累计摊销	23,592,262.54	1,281,215.67	0.00	24,850,144.81
土地使用权	21,586,121.18	860,475.85	0.00	22,446,597.03
计算机软件使用权	2,006,141.36	420,739.82	0.00	2,403,547.78
账面净值	55,858,488.67	—	—	54,600,606.40
土地使用权	53,750,566.03	—	—	52,890,090.18
计算机软件使用权	2,107,922.64	—	—	1,710,516.22
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机软件使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	55,858,488.67	—	—	54,600,606.40
土地使用权	53,750,566.03	—	—	52,890,090.18
计算机软件使用权	2,107,922.64	—	—	1,710,516.22

本期增加的累计摊销中，本期摊销 1,281,215.67 元。

本公司本期以账面价值 27,782,230.48 元的土地使用权作为抵押物，为本公司取得借款进行抵押，详见本附注“八、9.（4）”所述。

报告期内，本公司向农行宝鸡金台支行借款 80,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 8 月 26 日至 2012 年 8 月 25 日。宝鸡商场以账面价值 19,710,632.91 元，位于宝鸡市金台区马营路南的陈仓园土地使用权为该笔借款提供抵押担保。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
华城置业	54,840,726.24	0.00	0.00	54,840,726.24	0.00
合计	54,840,726.24	0.00	0.00	54,840,726.24	0.00

商誉系本公司2010年收购华城置业100%股权时，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。经测试，期末商誉不存在减值情况。

13. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额
经营租入固定资产改良	76,613,002.90	1,747,527.25	5,103,419.74	1,229,290.06	72,027,820.35
租地自建营业场所	92,260,967.07	865,226.76	3,006,730.73	0.00	90,119,463.10
房屋租金	2,985,435.64	676,341.29	301,885.37	0.00	3,359,881.56
合计	171,859,405.61	3,289,095.30	8,412,045.84	1,229,290.06	165,507,165.01

经营租入固定资产改良为经营租入营业场地发生的改造支出；租地自建营业场所为在租赁土地上自建营业场所发生的支出，摊销期限为各营业场所受益期。

本期长期待摊费用增加主要系钟楼国际店装修工程、钟楼国际店品牌装修工程等工程完工转入长期待摊费用；其他减少主要系兴平槐里东路店从长期待摊费用转出。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
坏账准备	2,758,590.57	2,737,567.21
存货跌价准备	163,423.04	163,423.04
固定资产减值准备	1,604,083.33	1,604,083.33
长期股权投资减值准备	1,418,700.00	1,418,700.00
投资性房地产减值准备	2,797,583.08	2,797,583.08
内退职工辞退福利	3,896,676.60	3,896,676.60
预计应付之费用	2,086,539.59	2,086,539.59
合计	14,725,596.21	14,704,572.85
递延所得税负债		

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
资产评估增值	59,926,019.12	60,688,040.24
合计	59,926,019.12	60,688,040.24

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
资产评估增值	239,704,076.48
小计	239,704,076.48
可抵扣差异项目	
坏账准备	17,640,592.88
存货跌价准备	1,089,486.90
固定资产减值准备	10,693,888.90
长期股权投资减值准备	9,458,000.00
投资性房地产减值准备	18,650,553.88
内退职工辞退福利	25,977,844.02
预计应付之费用	13,910,263.88
小计	97,420,630.46

15. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	101,629,759.91	2,142,727.87	0.00	794,542.61	102,977,945.17
存货跌价准备	1,089,486.90	0.00	0.00	0.00	1,089,486.90
长期股权投资减值准备	9,458,000.00	0.00	0.00	0.00	9,458,000.00
投资性房地产减值准备	21,999,208.86	0.00	0.00	0.00	21,999,208.86
固定资产减值准备	14,550,242.88	0.00	0.00	0.00	14,550,242.88
合计	148,726,698.55	2,142,727.87	0.00	794,542.61	150,074,883.81

16. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	1,045,000,000.00	665,000,000.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	220,000,000.00	410,000,000.00
合计	1,265,000,000.00	1,075,000,000.00

本集团抵押借款全部以本集团之房产及土地为抵押物，情况详见本附注“八、8. (3)”、本附注“八、9. (4)”、本附注“八、11”所述。

保证借款均系由关联公司提供担保，情况详见本附注“九、(二).8”所述。

17. 应付账款

(1) 期末应付账款余额为 439,515,170.35 元，期初余额为 419,446,799.94 元，应付账款主要为应付供应商款项。

(2) 应付账款期末金额较年初增加 4.78%，主要系期末尚未结算的供应商采购款增加所致。

(3) 期末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 预收款项

(1) 期末预收账款余额为 559,349,865.48 元，期初余额为 592,802,216.44 元，预收账款主要为预收消费卡款项。

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

19. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	55,102,204.21	97,081,041.16	114,292,675.75	37,890,569.62
职工福利费	56,042.00	181,194.81	167,849.81	69,387.00
社会保险费	897,495.67	20,855,691.43	20,126,059.45	1,627,127.65
其中：医疗保险费	203,042.69	4,565,545.16	4,518,066.41	250,521.44
基本养老保险费	598,944.67	14,565,099.81	14,051,113.56	1,112,930.92
失业保险费	72,470.92	1,066,253.70	908,503.30	230,221.32
工伤保险费	11,455.69	323,320.76	318,360.43	16,416.02
生育保险费	11,581.70	335,472.00	330,015.75	17,037.95
住房公积金	2,127,446.15	7,531,383.97	9,399,069.86	259,760.26
工会经费和职工教育经费	7,606,614.34	2,507,818.12	1,492,616.04	8,621,816.42
内部退休职工预计费用	39,059,093.44	0.00	210,000.00	38,849,093.44

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
补充养老保险	344,104.34	522,988.00	557,517.00	309,575.34
合计	105,193,000.15	128,680,117.49	146,245,787.91	87,627,329.73

注：本公司内部退休职工预计费用系因本公司实施内部退休计划形成。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合本附注“四、18”所述辞退福利计划的确认原则和确认标准的前提下，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。该部分应付职工薪酬会因工资增长率、内退人员寿命及折现率的变化等存在一定的不确定性。

20. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-63,034,776.91	-36,879,520.51
消费税	798,789.29	799,191.09
营业税	1,539,938.34	2,887,848.30
企业所得税	7,548,414.41	10,349,213.81
个人所得税	769,040.25	1,904,640.46
城市维护建设税	696,568.48	1,566,208.92
教育费附加	996,952.44	1,234,072.70
房产税	570,484.83	2,576,732.18
土地使用税	201,177.75	138,177.15
其他	180,637.29	348,631.35
合计	-49,732,773.83	-15,074,804.55

21. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额
流通股股东	3,656,190.51	3,695,533.08
合计	3,656,190.51	3,695,533.08

22. 其他应付款

- (1) 期末其他应付款余额为 154,918,061.67 元，期初余额为 171,986,711.53 元。
- (2) 期末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- (3) 期末大额其他应付款

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	账龄	性质或内容
西大房地产开发有限公司	8,389,027.90	1年以内	房租
陕西盛世新天地商业管理咨询有限公司咸阳分公司	7,343,222.88	1年以内	房租及水电费
西安尊盛商贸有限公司	4,666,510.98	1年以内	房租
西安市多国建筑艺术装潢公司	4,196,472.58	1年以内	工程装修款
西安普林房地产开发有限公司	3,750,000.00	1年以内	房租
合计	28,345,234.34	—	—

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	90,296,582.81	68,894,233.01
合计	90,296,582.81	68,894,233.01

(2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起日	借款 终日	币种	利率(%)	期末 金额	期初 金额
光大银行西安营业部	2010-4-22	2020-4-13	人民币	基准利率	5,000,000.00	5,000,000.00
光大银行西安营业部	2010-9-30	2020-4-13	人民币	基准利率	2,051,282.05	2,051,282.05
光大银行西安营业部	2011-1-5	2020-4-13	人民币	基准利率	5,263,157.88	5,263,157.88
光大银行西安营业部	2011-7-27	2020-4-13	人民币	基准利率	3,428,571.44	3,428,571.44
光大银行西安营业部	2011-9-28	2020-4-13	人民币	基准利率	3,428,571.44	3,428,571.44
光大银行西安营业部	2012-5-24	2020-4-13	人民币	基准利率上浮10%	625,000.00	0.00
光大银行西安营业部	2012-6-18	2020-4-13	人民币	基准利率上浮10%	500,000.00	0.00
西安市商业银行碑林支行	2011-1-30	2013-1-27	人民币	5.88%	0.00	40,000,000.00
西安市商业银行碑林支行	2011-2-28	2013-1-27	人民币	5.88%	50,000,000.00	0.00
招商银行西安城支行	2010-7-26	2019-3-30	人民币	基准利率上浮10%	0.00	9,722,650.20
西安市莲湖区农村信用合作社	2012-2-8	2014-12-11	人民币	基准利率上浮3%	11,124,673.07	0.00
西安市莲湖区农村信用合作社	2012-2-24	2014-12-11	人民币	基准利率上浮3%	8,875,326.93	0.00
合计					90,296,582.81	68,894,233.01

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	142,076,079.64	224,992,717.43

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	70,000,000.00	50,000,000.00
合计	212,076,079.64	274,992,717.43

(2) 期末金额中长期借款

贷款单位	借款 起日	借款 终日	币种	利率 (%)	期末 金额	期初 金额
光大银行西安营业部	2010-4-22	2010-4-13	人民币	基准利率	35,000,000.00	37,500,000.00
光大银行西安营业部	2010-9-30	2010-4-13	人民币	基准利率	14,358,974.38	15,384,615.40
光大银行西安营业部	2011-1-5	2010-4-13	人民币	基准利率	36,842,105.30	39,473,684.24
光大银行西安营业部	2011-7-27	2010-4-13	人民币	基准利率	23,999,999.98	25,714,285.70
光大银行西安营业部	2011-9-28	2010-4-13	人民币	基准利率	23,999,999.98	25,714,285.70
光大银行西安营业部	2012-5-24	2010-4-13	人民币	基准利率上浮0%	4,375,000.00	0.00
光大银行西安营业部	2012-6-18	2010-4-13	人民币	基准利率上浮0%	3,500,000.00	0.00
西安商州银行碑林支行	2011-2-28	2013-1-27	人民币	5.8%	0.00	50,000,000.00
招商银行西安城西支行	2010-7-26	2019-3-30	人民币	基准利率上浮0%	0.00	81,205,846.39
西安市莲湖区农村信用合作联社	2012-2-24	2014-12-11	人民币	基准利率上浮5%	20,000,000.00	0.00
西安市莲湖区农村信用合作联社	2012-3-26	2014-12-11	人民币	基准利率上浮5%	20,000,000.00	0.00
西安市莲湖区农村信用合作联社	2012-3-26	2014-12-11	人民币	基准利率上浮5%	15,000,000.00	0.00
西安市莲湖区农村信用合作联社	2012-3-26	2014-12-11	人民币	基准利率上浮5%	15,000,000.00	0.00
合计					212,076,079.64	274,992,717.43

本集团抵押借款全部以本集团之房产及土地为抵押物，情况详见本附注“八、8. (3)”、本附注“八、9. (4)”、本附注“八、11”所述。

保证借款均系由关联公司提供担保，情况详见本附注“九、(二).8”所述。

25. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
会员卡积分兑换费用	1,981,622.77	0.00	0.00	1,981,622.77
合同违约金 (注1)	27,367,257.42	0.00	1,700,041.37	25,667,216.05
合计	29,348,880.19	0.00	1,700,041.37	27,648,838.82

注 1: 合同违约金主要为本公司收购华城置业前，华城置业从场地租赁经营模式转变为以销

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

售抽成为主的联营模式而计提之经营模式转型违约金。本期结转金额为本期根据与已完成经营模式转型之租赁商户签订的违约赔偿协议已支付的违约金。

26. 股本

股东名称类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限条件股份									
国有法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他内资持股	37,611,793.00	12.36	0.00	0.00	0.00	-68,640.00	-68,640.00	37,543,153.00	12.34
其中：境内法人持股	37,610,668.00	12.36	0.00	0.00	0.00	-68,640.00	-68,640.00	37,542,028.00	12.34
境内自然人持股	1,125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,125.00	0.00
有限条件股份合计	37,611,793.00	12.36	0.00	0.00	0.00	-68,640.00	-68,640.00	37,543,153.00	12.34
无限条件股份									
人民币普通股	266,700,041.00	87.64	0.00	0.00	0.00	68,640.00	68,640.00	266,768,681.00	87.66
无限条件股份合计	266,700,041.00	87.64	0.00	0.00	0.00	68,640.00	68,640.00	266,768,681.00	87.66
股份总额	304,311,834.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	304,311,834.00	100.00

27. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	191,207,307.12	0.00	0.00	191,207,307.12
原制度资本公积转入	20,740,707.19	0.00	0.00	20,740,707.19
其他资本公积	52,336,551.98	0.00	0.00	52,336,551.98
合计	264,284,566.29	0.00	0.00	264,284,566.29

28. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	81,250,629.89	0.00	0.00	81,250,629.89
合计	81,250,629.89	0.00	0.00	81,250,629.89

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期期末金额	199,714,183.21	
加：期初未分配利润调整数	0.00	
本期期初金额	199,714,183.21	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司股东的净利润	37,928,514.95	
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
本期期末金额	237,642,698.16	

30. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,550,991,351.59	1,336,498,742.01
其他业务收入	123,879,966.18	100,549,972.87
合计	1,674,871,317.77	1,437,048,714.88
主营业务成本	1,315,648,024.57	1,127,027,088.39
其他业务成本	8,882,605.69	6,504,322.20
合计	1,324,530,630.26	1,133,531,410.59

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货业务	940,678,479.14	781,236,962.09	758,439,273.77	620,512,120.21
超市业务	610,312,872.45	534,411,062.48	578,059,468.24	506,514,968.18
合计	1,550,991,351.59	1,315,648,024.57	1,336,498,742.01	1,127,027,088.39

31. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	5,956,307.30	4,031,548.66	
营业税	5,605,908.74	5,129,562.73	应税收入之 5%
城市维护建设税	3,945,170.52	3,254,679.68	流转税之 7%
教育费附加	2,202,726.40	1,396,634.74	流转税之 5%
其他	712,497.71	448,977.70	
合计	18,422,610.67	14,261,403.51	

32. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	57,613,765.48	39,646,253.25
租赁费	30,770,653.26	27,914,863.99
促销费用	1,021,510.07	4,115,382.88
水电费	10,616,282.47	8,816,522.54
大客户服务费	1,725,927.24	1,162,596.05
广告费	5,039,303.27	5,665,429.37
物业费	4,063,100.18	2,129,437.65
包装费	723,395.94	720,249.23
其他	5,681,405.01	19,227,141.17
合计	117,255,342.92	109,397,876.13

33. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	35,254,008.90	15,111,227.45
折旧	20,201,412.99	22,154,730.65
水电费	19,037,644.30	11,317,955.05
修理费	9,913,706.01	10,317,090.41
咨询费	858,005.39	606,798.42
税费	6,266,669.14	3,251,622.51
物业费	4,453,180.23	2,564,858.90
无形资产摊销	1,215,682.26	1,151,094.24
长期待摊费用摊销	4,563,322.24	5,718,778.69
业务活动费	1,528,798.86	1,746,243.32
党团工会经费	1,922,203.58	1,333,600.03
差旅及培训费	2,313,556.45	2,453,746.46
车辆使用费	2,333,943.84	1,598,444.27
其他	27,642,450.19	33,764,786.58
合计	137,504,584.38	113,090,976.98

34. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
利息支出	38,038,464.25	30,252,523.75
减：利息收入	4,865,803.75	4,574,578.13
加：其他支出	1,109,444.33	1,534,363.10
合计	34,282,104.83	27,212,308.72

35. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,142,727.87	1,948,253.05
合计	2,142,727.87	1,948,253.05

36. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	2,515,603.12	933,781.72
合计	2,515,603.12	933,781.72

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	2,515,603.12	933,781.72
其中：汉中世纪阳光商厦有限公司	771,029.08	878,489.32
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	694,681.63	-399,961.29
海航东银期货有限公司	1,049,892.41	455,253.69

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	6,437.27	1,591.20	6,437.27
其中：固定资产处置利得	6,437.27	1,591.20	6,437.27
罚没收入	716,265.52	822,656.52	716,265.52
无需支付的款项	-	-	-

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
盘盈利得	-	199.34	-
政府补助	290,000.00	89,860.27	290,000.00
其他	209,686.56	100,205.69	209,686.56
合计	1,222,389.35	1,014,513.02	1,222,389.35

本期营业外收入增加，主要系本公司之子公司宝鸡商场根据“宝市人社发【2011】168号”文件，取得宝鸡市企业“失业调控”职工培训补偿金所致。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
宝鸡市企业“失业调控”职工培训补偿金	290,000.00	0.00	宝市人社发【2011】168号
合计	290,000.00	0.00	—

38. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	128,803.80	3,786.71	128,803.80
其中：固定资产处置损失	128,803.80	3,786.71	128,803.80
罚款支出	-	5,000.00	-
对外捐赠	1,800.00	500.00	1,800.00
其他	928,363.90	180,813.97	928,363.90
合计	1,058,967.70	190,100.68	1,058,967.70

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	6,266,871.14	5,589,889.42
递延所得税	-783,044.48	-112,191.29
合计	5,483,826.66	5,477,698.13

(2) 当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	43,412,341.61

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额
加：纳税调整增加额	0.00
减：纳税调整减少额	2,515,603.12
加：境外应税所得弥补境内亏损	0.00
减：弥补以前年度亏损	0.00
加：子公司本期亏损额	0.00
本期应纳税所得额	40,896,738.49
法定所得税税率	25%
本期应纳所得税额	10,224,184.62
减：减免所得税额	4,740,357.96
减：抵免所得税额	0.00
本期应纳税额	5,483,826.66
当期所得税	5,483,826.66

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 (I)

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	37,928,514.95	33,886,981.83
期初股份总数	4	304,311,834.00	304,311,834.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	-
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	304,311,834.00	304,311,834.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.1246	0.1114
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上期金额
均数			
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1246	0.1114

(2) 基本每股收益 (II)

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	37,928,514.95	33,886,981.83
归属于母公司的非经常性损益	2	2,003,490.13	3,573,671.40
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	35,925,024.82	30,313,310.43
期初股份总数	4	304,311,834.00	304,311,834.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	-
增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	304,311,834.00	304,311,834.00
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.1181	0.0996
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1181	0.0996

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到的房屋及场地租金、商户杂项收入、各项押金及质保金、商标使用权款项等	121,141,441.30

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额
资金往来	28,046,956.37
合计	149,188,397.67

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
水电物业保洁费	43,076,537.50
广告宣传促销费	9,872,135.92
维修及零星备件	7,682,448.33
审计咨询费	1,764,983.99
招待及会议费	871,139.97
退还押金、保证金	1,896,842.06
差旅费	995,035.68
租赁费	40,929,235.51
资金往来	15,499,891.07
支付的违约金	1,700,000.00
其他经营及管理费用	45,341,594.43
合计	169,629,844.46

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	37,928,514.95	33,886,981.83
加: 资产减值准备	2,142,727.87	1,948,253.05
固定资产折旧及投资性房地产摊销	25,411,722.91	26,974,211.75
无形资产摊销	1,257,882.24	1,151,094.24
长期待摊费用摊销	7,378,375.52	5,718,778.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	34,390.23	2,195.51
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	36,168,996.15	30,252,523.75
投资损失(收益以“-”填列)	-2,515,603.12	-933,781.72

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-21,023.36	-112,191.29
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-762,021.12	-762,021.12
存货的减少(增加以“-”填列)	40,441,371.07	17,397,293.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	21,809,237.57	-144,467,968.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-73,039,757.67	73,227,066.95
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	96,234,813.24	44,282,436.46
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	1,650,858,803.35	1,300,085,742.41
减: 现金的期初余额	1,464,945,262.18	998,399,439.07
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	185,913,541.17	301,686,303.34

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	1,650,858,803.35	1,300,085,742.41
其中: 库存现金	624,982.09	386,277.83
可随时用于支付的银行存款	1,642,494,032.76	1,296,086,958.41
可随时用于支付的其他货币资金	7,739,788.50	3,612,506.17
现金等价物		-
期末现金和现金等价物余额	1,650,858,803.35	1,300,085,742.41

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 控股股东基本情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
海航商业控股有限公司	有限责任公司	北京	何家福	66690251-0

(2) 控股股东注册资本及其变化

公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
海航商业控股有限公司	3,480,000,000.00	0.00	0.00	3,480,000,000.00

(3) 控股股权所持股份或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
海航商业控股有限公司	85,769,920.00	85,769,920.00	28.18	28.18

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宝鸡商场有限公司	有限责任	宝鸡市	国内商业	周金生	67512212-9
西安华城置业有限公司	有限责任	西安市	国内商业	马超	55696504-3
西安民生电器有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	57022831-4

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宝鸡商场有限公司	39,084.00	0.00	0.00	39,084.00
西安华城置业有限公司	8,900.00	0.00	0.00	8,900.00
西安民生电器有限公司	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：人民币万元

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
宝鸡商场有限公司	39,084.00	39,084.00	100.00	100.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
西安华城置业有限公司	8,900.00	8,900.00	100.00	100.00
西安民生电器有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	100.00

3. 联营企业

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
汉中世纪阳光商厦有限公司	有限责任公司	汉中市	商业零售	魏晨	19,655.00	24.70	24.70
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	有限责任公司	西安市	商业零售	马超	4,000.00	39.00	39.00
海航东银期货有限公司	有限责任公司	深圳市	期货经纪	王海鸥	10,000.00	30.00	30.00

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	西安兴正元购物中心有限公司	委托管理服务
	宝商集团陕西辰济药业有限公司	土地租赁
	易食集团股份有限公司	土地租赁
	海航集团财务有限公司	金融服务
	海南新生信息技术有限公司	结算业务
	海南航空股份有限公司	航空客运服务
	渤海易生商务服务有限公司西安分公司	结算业务
	西安曲江华平置业有限公司	代垫水电款
	西北海航置业有限公司	预付工程款
	汉中世纪阳光商厦有限公司	商标商誉使用
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	商标商誉使用	

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	0.00	0.00	460,234.53	0.05
其中：陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	0.00	0.00	460,234.53	0.05

2. 销售商品

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	0.00	0.00	1,706,548.89	1.83
其中：西安兴正元购物中心有限公司	0.00	0.00	1,706,548.89	1.83

3. 资金存放

(1) 本期

关联方	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	2,084.73	90,478.60	140,041.94	0.00
合计	2,084.73	90,478.60	140,041.94	0.00

(2) 上期

关联方	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	721,260,671.97	123,060,458.47	720,521,594.37	-
合计	721,260,671.97	123,060,458.47	720,521,594.37	-

(A) 海航集团财务有限公司为经中国银行业监督管理委员会批准成立的非银行金融机构，其主要经营范围为协助成员单位实现交易款项的收付等业务及办理中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

(B) 本公司经2010年第七届董事会第二次会议审议通过了《关于与海航集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》，续签了与海航集团财务有限公司之《金融服务协议》，协议有效期三年。

4. 资金利息

关联方	关联交易定价原则	本期		上期	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
海航集团财务有限公司	中国人民银行公布之同期存款基准利率	1,084.73	0.02	1,297,380.75	28.36
合计		1,084.73	0.02	1,297,380.75	28.36

5. 关联托管情况

关联方	本期	上期
-----	----	----

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

海航商业控股有限公司	500,000.00	500,000.00
西安兴正元购物中心有限公司	1,694,119.49	2,790,046.68
合计	2,194,119.49	3,290,046.68

2009年4月，本公司第六届董事会第十五次会议决议通过《关于与海航商业控股有限公司签订托管经营协议的议案》，协议主要内容为：海航商业控股有限公司将持有的汉中世纪阳光商厦有限公司及陕西民生家乐商业连锁有限责任公司的股权转让给本公司前，委托本公司对上述两公司进行经营管理，托管资产的托管期限自本公司定向增发股份购买资产方案获得中国证券监督管理委员会核准之日起（2009年9月7日）至海航商业控股有限公司将持有的两公司股权转让给本公司且转让完成之日止。海航商业控股有限公司委托本公司经营管理并向本公司支付托管报酬为每年100万元，协议书自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章之日起生效，本公司发行股份购买资产暨关联交易获得中国证监会的核准是本协议生效条件之一。本报告期，本公司确认并收到托管收入500,000.00元。

报告期内，经本公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于与西安兴正元购物中心有限公司续签委托管理合同的议案》，本公司与西安兴正元购物中心有限公司续签委托管理合同。合同主要内容为：“托管期自2012年3月1日至2012年12月31日，委托管理实行包括经营管理（含商场组织管理机构的设置、管理人员的选聘及培训、营销策划和供销政策的制定、供应商选择与合同签订）、使用商标及商号，售后服务及广告宣传业务，本公司无资产处置权和收益分配权；固定管理费每年300万元，于2012年12月31日前支付，西安兴正元购物中心有限公司托管期内净利润总额超过300万元部分提取20%的超额奖励费。”本报告期，本公司确认并收到委托管理费1,694,119.49元。

6. 关联租赁

关联方	本期	上期
宝商集团陕西辰济药业有限公司	147,180.00	147,180.00
易食集团股份有限公司	3,125,120.00	3,099,600.00
合计	3,272,300.00	3,246,780.00

本公司之子公司宝鸡商场与宝商集团陕西辰济药业有限公司（以下简称辰济药业）于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药业将位于陕西省宝鸡市中山西路78号的4,460.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，租赁期限20年，年租金按照66元/平方米（每5年递增5%）。依据上述协议内容，宝鸡商业2012年1-6月土地租赁费为147,180.00元。

本公司之子公司宝鸡商场与易食集团股份有限公司于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定易食集团股份有限公司将位于陕西省宝鸡市红旗路3号的3,900.00平方米的土地使用权租赁给本公司用于超市经营，月租金为130元/平方米。此外，宝鸡商场自2008年7月31日起租赁易食集团股份有限公司的部分客房及会议室作为办公场地。依据上述协议内容，宝鸡商场2012年1-6月土地租赁费3,042,000.00元、房屋租金为83,120.00元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 工程项目建设委托管理

2009年4月27日，本公司之子公司宝鸡商场与西北海航置业有限公司签订《基建项目委托合同》，委托西北海航置业有限公司承担新世纪购物中心改扩建工程的项目管理。委托管理期间为2009年1月1日起至工程项目竣工验收、结算定案、移交全部竣工资料并委托管理酬金支付完毕止。项目管理酬金按工程投资总额2.5%支付。截止报告期末累计支付工程委托管理费2,000,000.00元。

8. 关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航商业控股有限公司	本公司	90,000,000.00	2014-12-11	2016-12-10	否
本公司	宝鸡商场	60,000,000.00	2013-3-27	2015-3-26	否
海航商业控股有限公司	本公司	100,000,000.00	2013-3-20	2015-3-19	否
海航商业控股有限公司	本公司	50,000,000.00	2013-1-27	2015-1-26	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	20,000,000.00	2012-9-7	2014-9-6	否
本公司	宝鸡商场	10,000,000.00	2012-10-31	2014-10-30	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	30,000,000.00	2012-7-17	2014-7-16	否

9. 业务合作项目

2010年8月27日，本公司第六届第二十八次会议审议通过《关于与海航易生控股有限公司开展业务合作业务的议案》。本公司与海航易生控股有限公司签订（以下简称易生控股）《海航易生控股有限公司特约商户合作协议》。2011年11月14日，本公司与易生控股签订《特约商户合作协议之终止协议》，双方同意于2011年11月14日终止合同关系。

2011年11月15日，本公司与海航易生控股有限公司之子公司渤海易生商务服务有限公司西安分公司签订《易生卡特约商户合作协议》，本公司加入“易生”特约商户网络，易生卡可以在本公司经营门店或网上购物平台进行消费结算，渤海易生商务服务有限公司西安分公司在协议签订5日内向本公司支付50,000.00元履约保证金，易生卡销售资金于T+1个工作日内全额结算至本公司指定结算账户，本公司每月按实际消费金额根据协议约定比例支付易生控股交易手续费，协议有效期为一年，即自2011年11月15日起至2012年11月14日止。本报告期内，因易生卡消费而发生的结算金额共计166,170.30元，根据协议约定比例不需支付交易手续费。

2012年4月20日，经公司第七届董事会第十五次会议审议，同意本公司与关联方海南新生信息技术有限公司（以下简称海南新生）开展业务合作，本公司加入海南新生的特约商户网络，海南新生发行的“易卡”可以在本公司经营门店或网上购物平台进行消费结算，海南新生在协议签订后5日内向本公司支付50,000.00元履约保证金，“易卡”消费金额于T+1个工作日内全额结算至本公司指定结算账户，本公司每月按实际消费金额根据协议约定比例支付海南新生交

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

易手续费，协议自双方签署之日生效，有效期一年。

本报告期，本公司之子公司民生电器与关联方海南新生信息技术有限公司（以下简称海南新生）开展业务合作，民生电器加入海南新生的特约商户网络，海南新生发行的“易卡”可以在本公司经营门店或网上购物平台进行消费结算，海南新生在协议签订后5日内向本公司支付20,000.00元履约保证金，“易卡”消费金额于T+1个工作日内全额结算至本公司指定结算账户，本公司每月按实际消费金额根据协议约定比例支付海南新生交易手续费，协议自双方签署之日生效，有效期一年。

10. 许可协议

关联方	本期	上期
汉中世纪阳光商厦有限公司	500,000.00	0.00
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	500,000.00	0.00
合计	1,000,000.00	0.00

报告期，本公司与汉中世纪阳光商厦有限公司签订《商标商誉使用许可合同书》，合同主要内容为：“商标使用期自2012年1月1日至2012年12月31日，商标使用范围包括公司名称、标价签、商品包装袋等，汉中世纪阳光商厦有限公司固定向本公司交纳商誉费50万元。”本报告期，本公司确认并收到商誉费500,000.00元。

报告期，本公司与陕西民生家乐商业连锁有限责任公司签订《商标商誉使用许可合同书》，合同主要内容为：“商标使用期自2012年1月1日至2012年12月31日，商标使用范围包括公司名称、标价签、商品包装袋等，陕西民生家乐商业连锁有限责任公司固定向本公司交纳商誉费50万元。”本报告期，本公司确认并收到商誉费500,000.00元。

11. 关键管理人员薪酬

本报告期内，本公司向关键管理人员支付薪酬共计103.24万元。关键管理人员包括董事、监事、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方银行存款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	90,478.60	228,435.81
其中：海航集团财务有限公司	90,478.60	228,435.81
合计	90,478.60	228,435.81

2. 关联方其他应收款

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,000,000.00	800,000.00	2,761,199.34	800,000.00
其中: 西安兴正元购物中心有限公司	0.00	0.00	761,199.34	0.00
西北海航置业有限公司	2,000,000.00	800,000.00	2,000,000.00	800,000.00
合计	2,000,000.00	800,000.00	2,761,199.34	800,000.00

3. 关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	147,180.00	0.00	294,360.00	0.00
其中: 宝商集团陕西辰济药业有限公司	147,180.00	0.00	294,360.00	0.00
合计	147,180.00	0.00	294,360.00	0.00

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	4,205,470.61	630,986.10
其中: 易食集团股份有限公司	3,079,520.00	0.00
西安曲江华平置业有限公司	965,177.61	462,416.30
宝商集团陕西辰济药业有限公司	0.00	77,796.80
海南航空股份有限公司	40,773.00	40,773.00
海南新生信息技术有限公司	70,000.00	0.00
渤海易生商务服务有限公司西安分公司	50,000.00	50,000.00
合计	4,205,470.61	630,986.10

十、或有事项

除本附注“八、25”所述之预计负债外，截止2012年6月30日，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或执行完毕的合同及有关财务支出

1) 截至2012年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定工程支出共计

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25,872,208.63元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
裕华大厦装修项目	74,633,894.50	61,291,816.30	13,342,078.20	2012年
钟楼国际店装修项目	48,065,560.00	45,110,400.00	2,975,160.00	2012年
解放路店品牌装修项目	16,951,400.00	15,305,250.00	1,646,150.00	2012年
地下商场工程	38,808,248.46	33,847,880.09	4,960,368.37	2012年
新世纪扩建项目	1,900,000.00	1,235,000.00	665,000.00	2012年
陈仓园创业孵化基地	9,950,000.00	7,666,547.94	2,283,452.06	2012年
合计	190,329,102.96	164,456,894.33	25,872,208.63	

2) 截止2012年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定购买土地款支出共计26,103,000.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
土地购买项目	43,505,000.00	17,402,000.00	26,103,000.00	2012年
合计	43,505,000.00	17,402,000.00	26,103,000.00	

3) 截至2012年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定购房支出共计353,057,536.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
裕华精品商厦	250,000,000.00	210,000,000.00	40,000,000.00	2012年
东方红世纪广场	391,321,920.00	78,264,384.00	313,057,536.00	2012年
合计	641,321,920.00	288,264,384.00	353,057,536.00	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2012年6月30日(T)，本集团就营业场地租赁事项之不可撤销经营租赁和所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1年	58,819,786.62
T+2年	50,919,637.46
T+3年	50,705,839.64
T+3年以后	456,643,075.57
合计	617,088,339.29

2. 除上述承诺事项外，截至2012年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十二、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十三、分部信息

1. 2012年1-6月报告分部

项目	西安地区	延安地区	宝鸡地区	抵消	合计
营业收入	960,838,281.51	58,009,730.41	666,023,305.85	-	1,674,871,317.77
其中：对外交易收入	960,838,281.51	58,009,730.41	666,023,305.85	-	1,674,871,317.77
分部间交易收入	-	-	-	-	-
营业费用	897,820,821.07	57,355,183.12	644,679,891.91	-	1,599,855,896.10
营业利润(亏损)	53,017,460.44	65,547.29	21,343,413.94	-	75,015,421.67
资产总额	3,492,743,021.47	10,228,991.28	1,105,862,414.73	-867,105,908.66	3,741,728,518.82
负债总额	2,669,438,905.87	12,726,800.35	678,338,992.92	-476,265,908.66	2,854,238,790.48
补充信息	-	-	-	-	-
折旧和摊销费用	14,337,323.25	334,838.25	11,253,255.99	-	25,980,417.49
资本性支出	16,351,144.46	314,568.00	3,945,492.93	-	20,611,205.39

2. 2011年1-6月报告分部

项目	西安地区	宝鸡地区	抵消	合计
营业收入	815,831,587.36	621,217,127.52	-	1,437,048,714.88
其中：对外交易收入	815,831,587.36	621,217,127.52	-	1,437,048,714.88
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	766,755,682.87	605,474,237.39	-	1,372,229,920.26
营业利润(亏损)	49,075,904.49	15,742,890.13	-	64,818,794.62
资产总额	2,534,106,068.75	1,092,391,849.79	-461,614,870.10	3,214,883,048.44
负债总额	2,175,138,427.30	679,360,909.93	-461,614,870.10	2,392,884,467.13
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	23,537,721.04	10,306,363.64	-	33,844,084.68
资本性支出	21,891,977.09	3,691,975.68	-	25,583,952.77

十四、其他重要事项

1. 参股公司重大仲裁事项

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司直接及间接持股的参股公司民生家乐(本公司的对其投资情况,参见本附注八、7(2)所述)作为 Global Mart Limited(购宝商业集团)与陕西晶众实业集团有限公司(以下简称晶众实业)就资产买卖合同纠纷仲裁事项中的债务连带责任人,其于2009年12月22日收到中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会裁决书,该仲裁书裁定民生家乐就购宝商业集团6,850万元债务承担连带责任。针对上述仲裁事项如造成本公司对民生家乐投资发生损失,商业控股将在三十个工作日内以现金补足该等损失,或在履行完内部决策程序后以前次非公开发行股份购买资产中该部分长期股权投资的评估值1,852.80万元为定价依据购买该股权。

2011年11月30日,购宝商业集团、晶众实业及民生家乐签署《执行和解协议》,晶众实业替购宝商业集团子公司购宝(西安)商业有限公司支付其2008年6月1日之后欠供货商的货款,购宝商业集团对晶众实业支付的全部金额予以认可;本协议签署后,经购宝商业集团的有抵押的债权人出具书面的无异议函,并提交西安市中级人民法院,本协议生效;本协议生效后,除履行本协议内容外,涉及到购宝商业集团和晶众实业、民生家乐因《资产转让协议》及其后续的各项协议或补充协议而产生的其他诉讼、仲裁案件等全部终结,购宝商业集团和晶众实业、民生家乐之间再无任何其他债权债务纠纷,协议生效后由各方办理相关案件终结手续。截止2012年6月30日,上述《执行和解协议》尚在履行中。

2. 非公开定向增发事项

2010年8月10日,经本公司第六届董事会第二十七次会议审议及2010年8月27日召开的2010年第一次临时股东大会决议,审议通过非公开发行股票相关事项。此后,本公司于2011年3月14日召开第七届董事会第六次会议、2011年4月1日召开2011年第一次临时股东大会、2011年10月24日召开第七届董事会第十次会议、2011年11月9日召开2011年第二次临时股东大会,对原非公开发行股票相关事项进行了调整,最终确定以发行价格5.74元/股,向控股股东商业控股及其他企业法人、机构等发行218,000,000股的股份,募集资金总额不超过1,250,000,000元,募集资金用于延安东方红世纪广场投资项目、西安雁塔国际文化广场投资项目、宝鸡新世纪购物中心扩建项目、民生百货西安北大街店开店项目。

2010年8月10日,本公司与商业控股签订《附条件生效的股份认购协议》,并于2011年10月24日签订《补充协议》,商业控股将以现金方式认购本次非公开发行的股票,商业控股同意认购出资不低于452,000,000元,认购比例不低于本次发行规模的36%。

本公司非公开发行A股股票的申请于2011年12月9日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过。

3. 与陕西玉龙房地产开发有限公司签订《商品房预售合同》

延安东方红世纪广场投资项目为本公司非公开发行股票募集资金投资项目之一,本公司分别于2011年3月14日、2011年4月22日,与陕西玉龙房地产开发有限公司(以下简称玉龙房产)签订《商品房预售合同》及《商品房预售合同》之补充协议,合同及补充协议主要内容为:“本公司购买玉龙房产开发的位于陕西省延安市百米大道嘉岭桥引桥东侧的东方红世纪广场项目地下一层至地上四层中除地下一层及地上一层玉龙房产已预留部分以及住宅和酒店对应的核心筒及门厅部分外的房屋产权和附属设备、设施;交易对价总金额为391,321,920.00元;合同签订之日起30日内,本公司支付合同总价的20%作为订金,合同生效后该部分订金自动抵扣合同价款。”截止2012年6月30日,本公司已支付订金78,264,384.00元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、 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

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:	—	—	—	—
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00
无风险组合	16,335,420.18	100.00	0.00	0.00
组合小计	16,335,420.18	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	16,335,420.18	100.00	0.00	0.00

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:	—	—	—	—
账龄组合	35,200.00	0.00	1,760.00	5.00
无风险组合	14,743,826.35	100.00	0.00	0.00
组合小计	14,779,026.35	100.00	1,760.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,779,026.35	—	1,760.00	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	0.00	0.00	0.00	35,200.00	5	1,760.00
合计	0.00	—	0.00	35,200.00	—	1,760.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	16,335,420.18	0.00
合计	16,335,420.18	0.00

无风险组合款项性质为后期已收回的款项无回收风险，因此未计提坏账准备。

期末应收账款增加主要系因顾客使用商联卡消费而产生的应收西安商联科技发展有限责任公司未结算款项增加所致。

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款主要单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
西安商联科技发展有限责任公司	非关联方	16,335,420.18	1年以内	100
合计		16,335,420.18		100

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	14,465,482.87	5.57	1,893,787.67	13.09
无风险组合	245,324,812.96	94.43	0.00	0.00
组合小计	259,790,295.83	100.00	1,893,787.67	19.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	259,790,295.83	—	1,893,787.67	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄组合	12,743,496.70	3.54	1,751,871.97	13.75
无风险组合	346,825,832.05	96.46	0.00	0.00
组合小计	359,569,328.75	100.00	1,751,871.97	0.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	359,569,328.75	—	1,751,871.97	—

期末其他应收款减少主要系应收华城置业及民生电器往来款减少 121,662,273.86 元。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	11,162,673.42	5	558,133.67	9,116,678.28	5.00	455,833.91
1-2年	1,814,410.06	10	181,441.01	2,255,815.20	10.00	225,581.52
2-3年	35,752.00	30	10,725.60	51,838.12	30.00	15,551.44
3-4年	558,000.00	50	279,000.00	465,000.00	50.00	232,500.00
4-5年	150,800.00	80	120,640.00	158,800.00	80.00	127,040.00
5年以上	743,847.39	100	743,847.39	695,365.10	100.00	695,365.10
合计	14,465,482.87	—	1,893,787.67	12,743,496.70	—	1,751,871.97

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	245,324,812.96	0.00
合计	245,324,812.96	0.00

无风险组合款项性质为定金、项目诚意金以及应收关联方款项无回收风险，因此未计提坏账准备。

(3) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
陕西珑房地开发有限公司	非关联方	78,264,384.00	1-2年	30.13	购房定金

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
西安民生电器有限公司	子公司	61,320,990.46	1年以内	23.60	往来款
西安华城置业有限公司	子公司	52,721,589.30	1年以内	20.29	往来款
西大房地产开发有限公司	非关联方	47,365,780.00	1-2年	18.23	房租押金工程款
西安秦港投资发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2年	1.92	诚意金
合计		244,672,743.76		94.17	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西安华城置业有限公司	子公司	52,721,589.30	20.29
西安民生电器有限公司	子公司	61,320,990.46	23.60
合计		114,042,579.76	43.89

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	777,089,945.01	777,089,945.01
按权益法核算长期股权投资	81,276,980.88	79,490,670.65
长期股权投资合计	858,366,925.89	856,580,615.66
减：长期股权投资减值准备	9,458,000.00	9,458,000.00
长期股权投资价值	848,908,925.89	847,122,615.66

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
成本法核算								
四川杨天生物医药股份有限公司	9.60	9.60	13,440,000.00	13,440,000.00	0.00	0.00	13,440,000.00	
江苏炎黄在线物产股份有限公司	0.09	0.09	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	
宝鸡商场有限公司	100.00	100.00	93,123,345.01	393,123,345.01	0.00	0.00	393,123,345.01	
西安华城置业有限公司	100.00	100.00	340,476,600.00	340,476,600.00	0.00	0.00	340,476,600.00	
西安民生电器有限公司	100.00	100.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
小计			477,089,945.01	777,089,945.01	0.00	0.00	777,089,945.01	
权益法核算								
汉中世纪阳光商贸有限公司	12.35	24.70	54,676,800.00	30,621,050.82	385,514.54	0.00	31,006,565.36	
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	19.70	39.00	18,912,000.00	17,457,228.25	350,903.28	0.00	17,808,131.53	
海航冷链期货有限公司	30.00	30.00	30,000,000.00	31,412,391.58	1,049,892.41	0.00	32,462,283.99	
小计			103,588,800.00	79,490,670.65	1,786,310.23	0.00	81,276,980.88	
合计			580,678,745.01	856,580,615.66	1,786,310.23	0.00	858,366,925.89	

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川杨天生物医药股份有限公司	9,408,000.00	0.00	0.00	9,408,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合计	9,458,000.00	0.00	0.00	9,458,000.00

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	913,384,406.76	784,049,826.33
其他业务收入	41,314,954.37	23,965,192.75
合计	954,699,361.13	808,015,019.08
主营业务成本	754,884,544.45	641,681,480.42
其他业务成本	4,260,976.38	1,114,172.28
合计	759,145,520.83	642,795,652.70

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货业务	828,986,788.17	680,269,638.63	706,983,150.66	574,003,563.65
超市业务	84,397,618.59	74,614,905.82	77,066,675.67	67,677,916.77
合计	913,384,406.76	754,884,544.45	784,049,826.33	641,681,480.42

5. 投资收益

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
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	1,786,310.23	692,466.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	1,786,310.23	692,466.62

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	1,786,310.23	692,466.62
其中：汉中世纪阳光商厦有限公司	385,514.54	439,244.66
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	350,903.28	-202,031.73
海航东银期货有限公司	1,049,892.41	455,253.69

十六、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2012年1-6月非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-122,366.53	-2,195.51
计入当期损益的政府补助	290,000.00	89,860.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
受托经营取得的托管费收入	2,194,119.49	3,290,046.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,211.82	826,607.85
小计	2,357,541.14	4,204,319.29
所得税影响额	354,051.01	630,647.89
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	2,003,490.13	3,573,671.40

2. 净资产收益率及每股收益

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2012年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	5.00	0.1246	0.1246
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.73	0.1181	0.1181

2011年度

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
归属于母公司股东的净利润	7.45	0.2019	0.2019
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.93	0.1607	0.1607

2011年1-6月

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
归属于母公司股东的净利润	4.84	0.1114	0.1114
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.34	0.0996	0.0996

十七、财务报告批准

本财务报告于2012年8月24日由本公司董事会批准报出。

西安民生集团股份有限公司

2012年8月24日