



西安民生集团股份有限公司

2014 年半年度报告

二〇一四年八月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长马永庆、财务总监王欣及计划财务部总经理齐洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告	33
第十节 备查文件目录	34

释义

释义项	指	释义内容
西安民生、上市公司、公司	指	西安民生集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	西安民生	股票代码	000564
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安民生集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	XI'AN MINSHENG GROUP CO.,LTD.		
公司的法定代表人	马永庆		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,020,839,598.22	1,965,003,131.54	2.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,030,101.58	37,515,756.89	-3.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	398,847,162.52	139,777,769.75	185.34%
基本每股收益（元/股）	0.0761	0.0793	-4.04%
稀释每股收益（元/股）	0.0761	0.0793	-4.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,572,701,164.83	6,709,266,885.76	12.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,687,174,224.02	1,660,436,277.46	1.61%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-113,440.91	
受托经营取得的托管费收入	8,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,211,995.01	
减：所得税影响额	1,337,534.36	
少数股东权益影响额（税后）	-34,195.13	
合计	7,795,214.87	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年上半年，国内经济增速放缓，电商对传统百货形成巨大冲击，零售行业增长乏力，面临较大经营压力。在此环境下，公司董事会积极应对，以“变革 创新发展”为工作方针，创新企业经营模式，变革企业管理体系，紧抓生产，冲刺销售，顺利达成各项生产经营任务。本报告期实现营业收入 20.21 亿元，较上年同期增长 2.84%；本报告期实现营业利润 3942.33 万元，本报告期实现净利润 3545.23 万元，由于费用同比增加，营业利润较上年同期下降 13.90%，净利润较上年同期下降 9.18%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,020,839,598.22	1,965,003,131.54	2.84%	
营业成本	1,524,676,226.28	1,568,498,628.26	-2.79%	
销售费用	144,219,351.54	118,404,214.37	21.80%	同比增加主要系本期公司个别门店全面运行导致租赁费、物业费等增长所致。
管理费用	203,234,385.17	163,922,504.05	23.98%	同比增加主要系本期员工薪酬、社保费用提高、在建工程转固折旧费增加以及个别门店本期全面运行水电费等增长所致。
财务费用	92,195,097.71	45,363,706.62	103.24%	同比增加主要系公司本期贷款增加以及计提应付债券利息而使得利息支出增加所致。
所得税费用	5,069,644.01	5,651,150.04	-10.29%	同比减少主要系本期利润总额较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	398,847,162.52	139,777,769.75	185.34%	同比增加主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-199,973,427.67	-352,269,999.87	43.23%	同比增加主要系上年同期公司支付购买汉中世纪阳光部分股权款而本期无此类业务所致。
筹资活动产生的现金流量净额	372,297,698.33	639,579,037.10	-41.79%	同比减少主要系上年同期公司取得发行公司债券款，本期无此类业务所致。
现金及现金等价物净增加额	571,171,433.18	427,086,806.98	33.74%	同比增加主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

本报告期，公司以“变革引领创新，创新引领发展”为工作方针，以“重毛利、增效益”为工作导向，积极应对市场变化，着力进行管控变革，进一步释放经营单元活力、加强总部职能、创新市场营销、完善区域布局，继续打造“新形象、新风貌、新服务、新标准、新实力”的“五新”民生。

三、主营业务构成情况

公司主营业务构成较简单，主营业务按行业分类主要为商品零售行业，主营业务按经营模式分类主要为超市、百货。公司主营业务涉及的地区主要为陕西省西安地区、宝鸡地区、汉中地区及延安地区。

单位：元

	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
分行业						
商品零售	1,823,639,253.72	1,513,855,873.54	16.99%	0.12%	-2.74%	2.45%
其他	482,790.51	162,071.28	66.43%			
分产品						
超市	648,918,639.56	566,941,391.28	12.63%	-3.67%	-4.24%	0.52%
百货	1,174,720,614.16	946,914,482.26	19.39%	2.35%	-1.82%	3.42%
其他	482,790.51	162,071.28	66.43%			
分地区						
西安地区	951,090,420.28	754,310,492.93	20.69%	-5.17%	-9.75%	4.02%
宝鸡地区	625,715,158.56	548,455,909.94	12.35%	-4.06%	-4.29%	0.21%
汉中地区	161,180,337.90	143,465,518.59	10.99%	90.86%	86.41%	2.12%
延安地区	86,136,127.49	67,786,023.36	21.30%	5.31%	-4.25%	7.86%

四、核心竞争力分析

1、品牌优势。公司是陕西省规模最大的百货龙头之一，具有较高知名度，在五十余年经营历史中孕育了强大的品牌影响力，拥有一批优质的上游供应渠道和忠实的消费群体。

2、区位优势。公司在“立足西北、深耕陕西，做强西部，走向全国”的战略规划下，以稳健扩张，公司百货门店均位于西安市或陕西省内主要二线城市的核心商圈，布局规划合理，市场区域位置优越。

3、团队优势：公司力求打造专业的管理团队，夯实人才基础，创新干部任用，建设活力人才梯队，适应多元发展，拓宽人才渠道。

4、股东优势：海航集团及海航商业践行承诺，提供强有力的支持，将西安民生作为整合其控制的商业资源的唯一主体。

五、投资状况分析

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
583,114,638.84	81,832,587.20	612.57%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宝鸡商场有限公司	商品零售	100.00%
西安华城置业有限公司	商品零售	100.00%
西安民生电器有限公司	商品零售	100.00%
汉中世纪阳光商厦有限公司	商品零售	83.51%
延安民生百货有限责任公司	商品零售	100.00%
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	商品零售	39.00%
西安兴正元购物中心有限公司	商品零售	32.41%
海航东银期货有限公司	金融期货	6.00%
四川杨天生物医药股份有限公司	医药	9.60%
江苏炎黄在线物流股份有限公司	物流	0.09%
陕西杨凌农村商业银行股份有限公司	商业银行	2.50%
长安银行股份有限公司	商业银行	0.03%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
海航东银期货有限公司	期货公司	30,000,000.00	30,000,000	6.00%	30,000,000	6.00%	31,124,563.56	2,138,653.48	长期股权投资	西安民生增资
长安银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	1,000,000	0.03%	1,000,000	0.03%	1,000,000.00		长期股权投资	控股子公司世纪阳光持有原始股
陕西杨凌农村商业银行股份有限公司	商业银行	5,000,000.00	5,000,000	2.50%	5,000,000	2.50%	5,000,000.00		长期股权投资	控股子公司世纪阳光持有原始股
合计		36,000,000.00	36,000,000	-	36,000,000	-	37,124,563.56	2,138,653.48	-	-

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	400060	炎黄 5	50,000.00	50,000	0.09%	50,000	0.09%	0.00	0.00	长期股权投资	原始股
合计			50,000.00	50,000	--	50,000	--			--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司股票投资仅有一笔，为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。2013 年 3 月 27 日，江苏炎黄在线物流有限公司股票被深交所摘牌终止上市，在深交所退市时的股票简称为“*ST 炎黄”，证券代码为“000805”。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	94,659.00
报告期投入募集资金总额	1,500.00
已累计投入募集资金总额	67,839.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经证监会《关于核准西安民生集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]394号）核准，公司于2012年9月12日采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)16,900万股，募集资金净额94,185.23万元，截止本报告期末该笔募集资金余额为26,614.93万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
延安东方红世纪广场投资项目	否	47,243	46,632.48	1,500	38,991.26	83.61%	2011年10月	169.16	否	否
西安雁塔国际文化广场投资项目	否	42,447	42,447		23,742.84	55.94%				否
宝鸡新世纪购物中心扩建项目	否	21,994								否
民生百货西安北大街店开店项目	否	10,072	5,105.75		5,105.75	100.00%	2011年05月	197.51	否	否
承诺投资项目小计	--	121,756	94,185.23	1,500	67,839.85	--	--	366.67	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	121,756	94,185.23	1,500	67,839.85	--	--	366.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、本报告期延安东方红世纪广场投资项目、民生百货西安北大街店盈利。 2、西安雁塔国际文化广场投资项目：该项目通过购买目标资产，即欣源置业持有的西安雁塔国际文化广场部分房产及对应土地使用权，取得位于小寨商圈核心区域的雁塔文化新天地一期部分商业房产，并通过改进升级将其打造成为西安民生的优质商业资产。项目总投资42,447.39万元，其中包括房产及土地使用权购买价款40,884.57万元，场地改造费用及开办费1,562.82万元，拟投入募集资金42,447.00万元。该项目已与陕西欣源置业有限责任公司签订了附条件的《资产收购协议》及补充协议，截至2014年6月30日房产尚未交付及产权未办理过户手续。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至2012年9月12日止，延安东方红世纪广场投资项目已自筹资金投资人民币8,618.10万元，主要用于商业用房购置及其他与投资项项目相关支出；民生百货西安北大街店开店项目已自筹资金投资人民币5,105.75万元，主要用于装修工程支出及其他与投资项项目相关支出。经本公司2012年9月25日第七届董事会第十八次会议审议通过，本公司以募集资金13,723.85万元置换预先投入募投项目的自筹资金。本公司保荐人瑞银证券有限责任公司以及本公司独立董事、监事会对本事项发表了同意的意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未完成									
尚未使用的募集资金用途及去向	专户活期存款，用于后续项目支出									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

请参阅与本报告同时披露的公司《募集资金 2014 年半年度存放与使用情况的专项报告》。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>

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝鸡商场有限公司	子公司	商品零售业	商品零售业	390,840,000.00	1,554,546,399.68	467,025,628.67	713,245,876.58	18,198,337.50	16,297,026.40
西安兴正元购物中心有限公司	参股公司	商品零售业	商品零售业	643,564,385.71	1,518,230,989.63	706,596,325.25	430,149,294.90	19,576,805.80	14,682,604.35

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 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

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经 2014 年 5 月 23 日公司 2013 年年度股东大会审议通过，公司 2013 年度分红派息方案为：以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 473,311,834 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.30 元人民币（含税）。公司于 2014 年 7 月 12 日刊登了 2013 年度权益分派实施公告，本次权益分派股权登记日为：2014 年 7 月 17 日，除息日为：2014 年 7 月 18 日。公司已如期完成本次权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。根据 2013 年年度股东大会的决议，公司于 2014 年 7 月 18 日实施完成了 2013 年权益分派方案，符合公司章程“第八章 第二节 利润分配”相关规定。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。公司章程第一百五十六条至一百五十八条对分红标准和比例进行了规定。公司分红标准和比例是否明确和清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	是。公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出利润分配预案，并经公司股东大会表决通过后实施。董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。监事会对董事会制订或修改的利润分配方案进行审议，并经过半数监事表决通过。公司利润分配的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是。公司利润分配方案经董事会过半数以上表决通过，经三分之二以上独立董事表决通过，并对利润分配方案发表独立意见。公司独立董事履职并发挥了应有的作用。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是。公司通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、互动平台、公开征求投资者意见等）与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题，接受所有股东对公司分红的建议和监督，并经股东大会对现金分红具体方案审议通过后实施。公司中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是。公司在调整利润分配政策时，董事会充分论证调整方案的合理性，独立董事对此发表独立意见，公司在股东大会召开前通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、互动平台、公开征求投资者意见等）与股东特别是中小股东更进行沟通交流，并提供网络投票表决方式、经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。公司现金分红政策进行调整或变更的条件及程序合规、透明。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年1月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况、年报披露时间等；没有提供资料。
2014年2月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年3月5日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，停牌原因，复牌时间、重组进展等；没有提供资料。
2014年3月6日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年3月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年4月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、2013年度利润分配预案征求意见等；没有提供资料。
2014年4月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年4月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年5月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年5月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年6月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、豁免及变更解决同业竞争问题承诺事项征求意见等；没有提供资料。
2014年6月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年6月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年6月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年7月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年7月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年8月4日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	
2014年8月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。本报告期，公司根据最新的监管精神，结合公司实际情况，对公司内控制度及时进行修订完善。本报告期，公司修订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，细化了年报重大差错的定义、种类和范围，增加了的具体认定标准，明确了责任认定程序和信息披露要求等，增强了本制度的针对性和操作性；制定了公司《累积投票制实施细则》，进一步完善法人治理结构，规范公司董事、监事的选举行为，保证股东充分行使权力；修订了《公司章程》第八章第二节“利润分配”有关条款，制定了公司《2014年至2016年股东回报规划》，进一步完善和健全科学、持续的分红机制，增强分红决策和执行的透明度，切实保护社会公众股东的合法权益，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

适用 不适用

报告期内，公司没有发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

报告期内，公司没有发生资产收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
海航东银期货有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收关联方债权债务	应收股利	否	0	213.87	213.87
海航商业控股投资有限公司	控股股东及最终控制方	应付关联方债务	资金往来	否	652.2	352	1,004.2
海航集团有限公司	控股股东及最终控制方	应付关联方债务	资金往来	否	500	-500	

西安兴正元购物中心有限公司	联营企业	应付关联方债务	业务合作	否	967	2,725.46	3,692.46
陕西民生家牙商业连锁有限责任公司	联营企业	应付关联方债务	业务合作	否	886.03	3,818.4	4,704.43
易食集团股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	土地租赁	否	1,216.8	304.2	1,521
西安鼎盛典当有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	代缴社保	否	0	15.16	15.16
西安曲江华平置业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	代缴社保	否	2.13	38.46	40.59
长春美丽方时尚购物中心有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	委托管理服务、代缴社保	否	0	4.29	4.29
海南碧海国际商业广场有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	代缴社保	否	0	8.4	8.4
海航基础产业集团有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	往来款	否	1,000	-1,000	0
海航集团西北总部有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	往来款	否	500	0	500
海南新生信息技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	结算业务	否	17	0	17
渤海易生商务服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	结算业务	否	15	0	15
陕西同济药业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	土地租赁	否	6.67	-4.29	2.38
陕西民生家牙投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	房屋租赁	否	5.67	0.14	5.81
北京海航太平物业管理有限公司	其他关联关系的关联方	应付关联方债务	物业管理	否	4.52	0	4.52
上海海航优逸电子商务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	购买商品	否	1.66	0	1.66
海南海航航空信息系统有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	资金往来	否	0.41	0	0.41
江苏超越超市连锁发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	代缴社保	否	0	0.45	0.45
海南航空股份有限公司	其他关联关系的关联方	应付关联方债务	航空客运服务	否	4.08	0	4.08
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务往来对公司经营成果及财务状况没有重大影响，本报告期末不存在非经营性资金占用的情况。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

报告期内，公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的其他公司托管公司资产的事项。本报告期，公司内受托管理情况如下：

委托方	本期托管收益（元）
海航商业控股有限公司[注1]	500,000.00
西安兴正元购物中心有限公司[注2]	5,000,000.00
长春美丽方时尚购物中心有限公司[注3]	2,500,000.00
合计	8,000,000.00

注1：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》，委托公司对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上述两公司进行经营管理，托管报酬为每年100万元。本报告期，本公司确认并收到托管收入50万元。

注2：公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与西安兴正元购物中心有限公司重新签订委托管理合同的议案》，委托公司对西安兴正元购物中心有限公司进行经营管理，固定管理费和营业收入的百分比孰高原则收费，固定管理费标准为1000万元/年。若在委托期限内，西安兴正元购物中心有限公司营业收入的1%抽成低于固定管理费，则按照固定管理费1000万元/年标准收费。委托管理费以固定管理费和营业收入的百分比孰高为原则收取，若在委托期限内，西安兴正元购物中心有限公司营业收入的1%抽成高于固定管理费，则按照营业收入的1%抽成标准收费。本报告期，本公司确认并收到委托管理费500.00万元。

注3：公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与长春美丽方时尚购物中心有限公司签订委托管理合同的议案》，委托公司对长春美丽方时尚购物中心有限公司进行经营管理，委托管理费以固定管理费和营业收入的百分比孰高为原则收取，若委托期内年营业收入在5亿以内，固定管理费为500万元/年，若年营业收入的2%高于固定管理费，则按年营业收入的2%收取；若委托期内年营业收入在5亿以上，固定管理费为1000万元/年，若年营业收入的1%高于管理费，则按年营业收入的1%收取。本报告期，本公司确认并收到委托管理费250.00万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

委托方名称	西安兴正元购物中心有限公司	是否关联交易	是
受托方名称	西安民生集团股份有限公司	关联关系	联营企业
托管起始日	2013年01月01日	托管终止日	2014年12月31日
托管资产涉及金额	西安兴正元购物中心有限公司2014年半年报总资产为151,823.10万元，净资产70,659.63	托管收益（万元）	500

	万元。		
托管资产情况	西安兴正元购物中心有限公司系一家大型综合商业购物广场，该中心位于西安市钟楼商圈骡马市商业步行街北区，面积约 8.8 万平方米。		
托管收益确定依据	委托管理费以固定管理费和营业收入的百分比孰高为原则收取，固定管理费标准为 1000 万元/年。若在委托期限内，西安兴正元购物中心有限公司营业收入的 1% 抽成低于固定管理费，则按照固定管理费 1000 万元/年标准收费。若在委托期限内，西安兴正元购物中心有限公司营业收入的 1% 抽成高于固定管理费，则按照营业收入的 1% 抽成标准收费。		
托管收益对公司影响	本报告期，本公司确认并收到委托管理费 500.00 万元。		

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

承包情况说明

报告期内公司不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司部分门店营业场地为租赁物业，本报告期公司租赁费 3753.59 万元，占本报告期销售费用的 26.03%，占本报告期期间费用的 8.55%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00
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
宝鸡商场有限公司	2012 年 05 月 15 日	115,000	2013 年 04 月 15 日	10,000	连带责任保证	1 年	是	否

宝鸡商场有限公司	2013年5月14日	180,000	2013年7月2日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2013年5月14日	180,000	2013年7月1日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2013年5月14日	180,000	2014年5月20日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
汉中世纪阳光商厦有限公司	2013年5月14日	180,000	2014年5月21日	4,500	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2014年5月23日	100,000	2014年6月26日	1,600	连带责任保证	6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	26,100		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				26,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	16,100		
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)				100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	26,100		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				26,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	16,100		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.54%				
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 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司	承诺本次认购的西安民生 33,964,762 股股份自发行结束之日起三十六个月内不减持。	2008 年 12 月 30 日	2013 年 1 月 25 日	因本次重组中做出的资产注入承诺未履行完毕，仍为限售股份。
	海航商业控股有限公司	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海航商业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，则损失由海航商业补偿。2009 年 4 月 22 日对"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。	2008 年 12 月 30 日	长期	尚未发生需要海航商业补偿的情况。
	海航商业控股有限公司	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 年 12 月 30 日	长期	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司	对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。	2008 年 12 月 30 日	长期	依承诺履行。
	海航集团有限公司	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 年 12 月 30 日	长期	依承诺履行。
	海航集团有限公司	对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。	2008 年 12 月 30 日	长期	依承诺履行。
	海航集团有限公司	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 年 09 月 14 日	长期	尚未发生需要海航集团承担连带责任的事项。

首次公开发行或再融资时所作承诺	海航商业控股有限公司	海航商业控股有限公司 2012 年度非公开发行股票中共计获配 10,020 万股，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不予转让此次获配公司股票。	2012 年 09 月 12 日	2015 年 09 月 21 日	依承诺履行。
	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 年 07 月 11 日	长期	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司	关于解决同业竞争承诺：海航商业未来商业百货和超市业务的发展以西安民生为主，并将西安民生作为整合海航商业下属商业百货和超市业务资源的唯一主体。2017 年 12 月 31 日前，海航商业将启动满足注入条件的商业资产（西安兴正元购物中心有限公司、天津国际商场有限公司、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司、陕西民生家乐投资管理有限公司、民生家乐超市控股有限公司、上海海航家乐企业管理有限公司、中南海航投资有限公司、广东海航乐万家连锁超市有限公司）注入西安民生的工作。满足下述条件之一的，三个月内启动将上述公司或其下属零售业务注入西安民生的工作。(1)上述公司或其零售业务最近两年扣除非经常性损益（以下简称“扣非”）之后的平均净资产收益率达到西安民生最近三年扣非后的平均净资产收益率水平；(2)上述公司或其零售业务最近两年扣非之后的平均销售净利润率水平。对于未满足条件但西安民生提出收购意向的商业资产，海航商业将在西安民生提出收购意向后的三个月内启动将其注入西安民生的工作。海航商业给予西安民生对开发、收购、投资百货业务或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，海航商业将在新增该等百货业务或超市业务后三个完整年度内，新增业务达到上述条件后，三个月内启动注入西安民生的工作。	2014 年 06 月 05 日	2017 年 12 月 31 日 长期	尚未到承诺履行期限
	海航集团有限公司	关于解决同业竞争承诺：海航集团未来商业百货和超市业务的发展规划将以西安民生为主，并将其作为整合海航集团及其控制的公司商业百货和超市业务资源的唯一主体。督促海航商业将其下属商业资产注入西安民生。2017 年 12 月 31 日前，将督促启动长春美丽方注入西安民生的工作。给予西安民生对开发、收购、投资百货业务或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，海航集团将在新增该等百货业务或超市业务后三个完整年度内，在新增业务最近两年经审计的扣除非经常性损益后的平均净资产收益率和销售净利润率水平达到或超过西安民生相同业务的相应	2014 年 06 月 05 日	2017 年 12 月 31 日 长期	尚未到承诺履行期限

		指标后，三个月内启动将该等新增业务注入西安民生的工作。			
其他对公司中小股东所作承诺	海航商业控股有限公司	2013年1月，海航商业就其将所持世纪阳光44%的股权转让给西安民生的交易作出以下承诺：就世纪阳光2013-2015年度的业绩作出承诺，若世纪阳光2013年、2014年、2015年度实现的归属于母公司股东所有的净利润未能达到以下数额：2013年度458.39万元、2014年度819.62万元、2015年度1,558.78万元，则其差额部分的60.31%由海航商业于世纪阳光以上各年度审计报告出具之后的二十个工作日内以现金向公司补足。	2013年01月17日	2013年至2015年	经审计，世纪阳光2013年度未达到业绩承诺，主要因为世纪阳光2013年7月至11月停业装修所致，海航商业按照承诺已向西安民生补偿。
	海航商业控股有限公司	2013年1月，海航商业就其将所持世纪阳光44%的股权转让给西安民生的交易作出以下承诺：世纪阳光商城未取得营业用房的相关权属证明文件，为此海航商业承诺，承担办理权属证明文件的相关费用，如因此权属证明文件无法取得给汉中世纪阳光造成损失，海航商业将在接到西安民生或世纪阳光通知后15日内无条件全额补偿损失款项。	2013年01月17日	长期	尚未发生需要海航商业承担费用和补偿损失的情况。
	海航商业控股有限公司	2013年1月，海航商业就其将所持世纪阳光44%的股权转让给西安民生的交易作出以下承诺：世纪阳光与陕西民生家乐投资管理有限公司签订的海德城物业租赁协议，海航商业承诺，尽快协调世纪阳光与陕西民生家乐投资管理有限公司签订续租协议，若其租赁期内租金水平低于本次评估租金水平，其差额由海航商业按月补足。	2013年01月17日	长期	已协调民生家乐与世纪阳光按照评估租金水平签订了租赁协议。
	海航商业控股有限公司	2013年1月，海航商业就其将所持世纪阳光44%的股权转让给西安民生的交易作出以下承诺：世纪阳光虎头城地下商场部分物业尚未交付，海航商业承诺，如在世纪阳光支付完毕剩余款项后，虎头桥地下商场剩余部分物业不能及时交付而导致的损失由海航商业承担。海航商业将在接到西安民生或世纪阳光通知后15日内无条件全额补偿损失款项。	2013年01月17日	长期	2014年3月，世纪阳光虎头城地下商场物业全部交付完毕，未发生不能及时交付而导致的损失由海航商业承担的情况。
	海航商业控股有限公司	2013年10月，海航商业就西安民生购买兴正元购物中心32.41%股权涉及的房产抵押承诺如下：本次股权交易完成后，导致兴正元购物中心名下的房产、土地将要被查封前，海航商业将以提前垫款等方式协助兴正元购物中心履行相关合同；若兴正元购物中心出现房产、土地被查封、折价、拍卖等情形，海航商业将赔偿西安民生所承担的损失。	2013年10月10日	长期	尚未发生需要海航商业补偿的情况。

	海航商业控股有限公司	2013年10月,海航商业就西安民生购买兴正元购物中心32.41%股权涉及的资金占用承诺如下:本次交易完成后,海航商业及其控股的企业与兴正元购物中心将按照公平、公正的原则进行交易,不得损害兴正元购物中心及其股东的利益,如有损害事项发生,所造成的损失由海航商业承担赔偿责任或连带赔偿责任。	2013年10月10日	长期	尚未发生需要海航商业补偿的情况。
	海航商业控股有限公司	2013年10月,海航商业就西安民生购买兴正元购物中心32.41%股权涉及的土地使用权瑕疵承诺如下:就兴正元购物中心自有房产尚未办理相对应的土地使用权过户手续,若该等土地未来出现权属纠纷,海航商业将承担兴正元购物中心仲裁、诉讼等造成的一切费用及相应损失;若该等土地未来因权属瑕疵造成地上房产的损失,海航商业将按照西安民生的请求,向兴正元购物中心进行补偿。	2013年10月10日	长期	尚未发生需要海航商业补偿的情况。
	海航商业控股有限公司	2013年10月,海航商业就西安民生购买兴正元购物中心32.41%股权涉及的盈利承诺如下:针对评估公司按照收益法评估时预测数,若未来实际盈利低于2013年5-12月、2014年、2015年、2016年各期预测数,则在各期审计报告出具后的3个月内,海航商业须向兴正元购物中心以现金方式补充利润,以达到盈利预测数。2013年5-12月净利润预测数为1538.05万元、2014年净利润预测数为3404.51万元、2015年净利润预测数为4364.86万元、2016年净利润预测数为5796.46万元。	2013年10月10日	2013年05月至2016年	经审计,兴正元购物中心2013年度已达到业绩承诺。
	海航商业控股有限公司	2013年10月,海航商业就西安民生购买兴正元购物中心32.41%股权涉及的资金占用承诺如下:本次交易完成后,若海航商业或海航商业控制的关联方发生对兴正元购物中心的非经营性资金占用情形,则由资金占用方向兴正元购物中心支付资金占用费。若因海航商业或海航商业控制的关联方对兴正元购物中心非经营性资金占用而导致兴正元购物中心产生任何直接或间接损失,海航商业将承担赔偿责任或连带赔偿责任。	2013年10月12日	长期	本报告期,资金占用方依照承诺向兴正元购物中心支付资金占用费,尚未发生需要海航商业补偿的情况。
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	58
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、重大资产重组情况

因筹划重大资产重组事项，公司股票自 2014 年 3 月 5 日起开始停牌，停牌期间，公司就本次重大资产重组相关事项进行了大量的沟通和论证，聘请有关中介机构开展对交易标的全面尽职调查，积极推动重大资产重组所涉及的审计、评估等各项工作，重组方案已初步确定，现正在就本次重大资产重组事项涉及的相关问题与交易对方及有关部门进一步沟通。

2、公司债券情况

2013 年 1 月 7 日公司债券发行申请获得了中国证监会发审会审核通过，中国证监会于 2013 年 1 月 31 日签发了“证监许可[2013]78 号”文，核准公司向社会公开

发行总额不超过 6 亿元的公司债券。本次公司债券发行工作已于 2013 年 3 月 14 日结束，公司共募集资金 6 亿元，募集资金净额 59,460 万元，全部用于归还银行贷款和补充流动资金。根据深交所要求，公司 2012 年度报告披露后组织公司债券的登记和上市工作，已于 2013 年 5 月 17 日完成公司债券登记工作，2013 年 5 月 24 日完成公司债券上市工作。本次发行债券名称：西安民生集团股份有限公司 2012 年公司债券，债券简称：12 民生债，债券代码：112158，发行规模：人民币 6 亿元，债券期限：3 年期，债券利率：票面利率为 5.70%，单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

根据中诚信证券评估有限公司于 2012 年 11 月 15 日出具的《信用等级通知书》（信评委字[2012]077 号），公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定；本次债券的信用等级为 AA。

根据中诚信证券评估有限公司于 2013 年 6 月 25 日出具的《信用等级通知书》（信评委字[2013]跟踪 115 号），公司本次跟踪的主体信用等级为 AA，评级展望稳定；本次债券的信用等级为 AA。

根据中诚信证券评估有限公司于 2014 年 6 月 25 日出具的《信用等级通知书》（信评委字[2014]跟踪 158 号），公司本次跟踪的主体信用等级为 AA，评级展望稳定；本次债券的信用等级为 AA。

公司如期完成第一期债券付息工作，于 2014 年 3 月 12 日向本次公司债券全体持有人支付了第一期债券利息。

债券受托管理人瑞银证券有限责任公司于 2014 年 6 月 27 日出具了《2012 年公司债券受托管理事务报告（2013 年度）》。

3、信息披露索引

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>，本报告期公司信息披露索引如下：

序号	重要事项概述	刊载的报刊名称及版面	披露日期
1	关于股东及相关主体承诺及履行情况公告 2014-001	《证券时报》B46 版、 《中国证券报》B60 版 《证券日报》E34 版	2014.02.14
2	2012 年公司债券第一期付息公告 2014-002	《证券时报》B4 版 《中国证券报》B15 版 《证券日报》B04 版	2014.03.05
3	关于重大资产重组停牌公告 2014-003	《证券时报》B39 版 《中国证券报》B020 版 《证券日报》D8 版	2014.03.06
4	关于重大资产重组进展公告 2014-004	《证券时报》B58 版 《中国证券报》A03 版 《证券日报》B3 版	2014.03.12
5	关于股东及相关主体承诺解决进展公告 2014-005	《证券时报》B35 版 《中国证券报》A03 版 《证券日报》B4 版	2014.03.14
6	关于重大资产重组停牌公告 2014-006	《证券时报》B35 版 《中国证券报》B24 版 《证券日报》D8 版	2014.03.19

7	第八届董事会第二次决议公告 2014-007 关于长建商业项目租赁合同的公告 2014-008 关于全资子公司宝鸡商场有限公司收购新世纪购物中心资产的公告 2014-009	《证券时报》B66 版 《中国证券报》B50 版 《证券日报》D7 版	2014.03.21
8	关于重大资产重组停牌公告 2014-010	《证券时报》B07 版 《中国证券报》B15 版 《证券日报》D13 版	2014.03.26
9	关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告 2014-011	《证券时报》B55 版 《中国证券报》B26 版 《证券日报》D8 版	2014.04.02
10	关于重大资产重组进展公告 2014-012	《证券时报》B26 版 《中国证券报》A24 版 《证券日报》C4 版	2014.04.10
11	关于股东及相关主体承诺解决进展公告 2014-013	《证券时报》B26 版 《中国证券报》B38 版 《证券日报》D9 版	2014.04.15
12	关于重大资产重组进展公告 2014-014	《证券时报》B26 版 《中国证券报》D28 版 《证券日报》D9 版	2014.04.17
13	关于利润分配政策调整及 2013 年度利润分配预案征求投资者意见的公告 2014-015	《证券时报》B155 版 《中国证券报》B51 版 《证券日报》D8 版	2014.04.18
14	关于重大资产重组进展公告 2014-016	《证券时报》B98 版 《中国证券报》B10 版 《证券日报》D15 版	2014.04.24
15	关于变更 2013 年年度报告及 2014 年第一季度报告预约披露日期的公告 2014-017	《证券时报》B83 版 《中国证券报》B181 版 《证券日报》D57 版	2014.04.25
16	第八届董事会第三次会议决议公告 2014-018 2013 年度报告摘要 2014-019 关于申请与控股子公司互保额度的公告 2014-020 关于召开 2013 年年度股东大会的通知 2014-021 2014 年第一季度报告正文 2014-022 第八届监事会第二次会议决议公告 2014-023 关于拟实施相关购买资产 2013 年业绩承诺补偿的提示性公告 2014-024	《证券时报》B47、B209、B211 版 《中国证券报》B151 版 《证券日报》D85、D86、D108 版	2014.04.29
17	关于重大资产重组进展公告 2014-025	《证券时报》B19 版 《中国证券报》A22 版 《证券日报》C4 版	2014.05.05
18	关于重大资产重组进展公告 2014-026 关于向全资子公司宝鸡有限公司提供担保公告 2014-027	《证券时报》B56 版 《中国证券报》B47 版 《证券日报》B4 版	2014.05.10
19	2012 年非公开发行 A 股股票之保荐总结报告书	《证券时报》B51 版 《中国证券报》B28 版 《证券日报》A07 版	2014.05.13
20	关于重大资产重组进展公告 2014-028 关于召开 2013 年年度股东大会的提示公告 2014-029	《证券时报》B42 版 《中国证券报》B37 版 《证券日报》C26 版	2014.05.17
21	关于向控股子公司汉中世纪阳光商厦有限公司提供担保公告 2014-030 关于收到相关购买资产 2013 年业绩承诺补偿款的公告 2014-031 关于股东及相关主体承诺解决进展公告 2014-032	《证券时报》B59 版 《中国证券报》B06 版 《证券日报》A04 版	2014.05.23
22	关于重大资产重组进展公告 2014-033 2013 年年度股东大会决议公告 2014-034 关于控股股东约定购回式证券交易到期购回的公告 2014-035	《证券时报》B53 版 《中国证券报》B38 版 《证券日报》B04 版	2014.05.24
23	2013 年年度股东大会中小投资者表决情况公告 2014-036	《证券时报》B34 版 《中国证券报》B32 版 《证券日报》B03 版	2014.05.27
24	关于重大资产重组进展公告 2014-037	《证券时报》B18 版 《中国证券报》B23 版 《证券日报》C16 版	2014.05.31
25	关于重大资产重组延期复牌公告 2014-038	《证券时报》B8 版 《中国证券报》B17 版 《证券日报》C4 版	2014.06.04
26	第八届董事会第四次会议决议公告 2014-039 关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的公告 2014-040	《证券时报》B44 版 《中国证券报》B14 版	2014.06.06

	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知 2014-041 第八届监事会第三次会议决议公告 2014-042	《证券日报》D15 版	
27	关于重大资产重组延期复牌公告 2014-043	《证券时报》B42 版 《中国证券报》B07 版 《证券日报》A4 版	2014. 06. 11
28	关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺征求投资者意见的公告 2014-044	《证券时报》B02 版 《中国证券报》Z06 版 《证券日报》B03 版	2014. 06. 14
	汉中世纪阳光商厦有限公司 2013 年度审计报告 西安兴正元购物中心有限公司 2013 年度审计报告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014. 06. 14
29	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的提示公告 2014-045 关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺征求投资者意见的公告 2014-046 关于重大资产重组进展公告 2014-047	《证券时报》B53 版 《中国证券报》B027 版 《证券日报》D7 版	2014. 06. 18
30	关于向全资子公司宝鸡商场有限公司提供担保的公告	《证券时报》B23 版 《中国证券报》B22 版 《证券日报》C15 版	2014. 06. 21
31	2014 年第一次临时股东大会决议公告 2014-049	《证券时报》B39 版 《中国证券报》B29 版 《证券日报》D17 版	2014. 06. 24
32	关于重大资产重组进展公告 2014-050	《证券时报》B2 版 《中国证券报》B014 版 《证券日报》D4 版	2014. 06. 25
33	2012 年公司债券跟踪评级报告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014. 06. 26
34	关于股东及相关主体承诺履行情况公告 2014-051	《证券时报》B43 版 《中国证券报》B050 版 《证券日报》A8 版	2014. 06. 28
	2012 年公司债券受托管理事务报告（2013 年度）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
35	关于重大资产重组进展公告 2014-052	《证券时报》B11 版 《中国证券报》B007 版 《证券日报》D13 版	2014. 07. 02
36	关于重大资产重组进展公告 2014-053	《证券时报》B34 版 《中国证券报》B016 版 《证券日报》D5 版	2014. 07. 09
37	2013 年度权益分派实施公告 2014-054	《证券时报》B23 版 《中国证券报》B017 版 《证券日报》C16 版	2014. 07. 12
38	关于重大资产重组进展公告 2014-055	《证券时报》B30 版 《中国证券报》B030 版 《证券日报》D13 版	2014. 07. 16
39	关于重大资产重组进展公告 2014-056	《证券时报》B26 版 《中国证券报》B007 版 《证券日报》D17 版	2014. 07. 23
40	关于重大资产重组进展公告 2014-057	《证券时报》B4 版 《中国证券报》B030 版 《证券日报》B3 版	2014. 07. 30
41	关于向控股子公司汉中世纪阳光商厦有限公司提供担保公告 2014-058	《证券时报》B31 版 《中国证券报》B035 版 《证券日报》C6 版	2014. 08. 02
42	关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告 2014-059 关于重大资产重组进展公告 2014-060	《证券时报》B14 版 《中国证券报》B013 版 《证券日报》D3 版	2014. 08. 06
43	关于重大资产重组进展公告 2014-061	《证券时报》B27 版 《中国证券报》B006 版 《证券日报》C4 版	2014. 08. 13
44	关于重大资产重组进展公告 2014-062	《证券时报》B23 版 《中国证券报》A16 版 《证券日报》D15 版	2014. 08. 20

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,691,673	29.09%						137,691,673	29.09%
3、其他内资持股	137,691,673	29.09%						137,691,673	29.09%
其中：境内法人持股	137,690,548	29.09%						137,690,548	29.09%
境内自然人持股	1,125	0.00%						1,125	0.00%
二、无限售条件股份	335,620,161	70.91%						335,620,161	70.91%
1、人民币普通股	335,620,161	70.91%						335,620,161	70.91%
三、股份总数	473,311,834	100.00%						473,311,834	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,840			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海航商业控股有限公司	境内非国有法人	39.29%	185,969,920	21,805,000	134,164,762	51,805,158	质押	164,164,762
华鑫国际信托有限公司	境内非国有法人	7.35%	34,800,000			34,800,000		
华安基金公司一兴业一天津信托有限责任公司	其他	7.18%	34,000,000			34,000,000		
西安民生劳动服务公司	境内非国有法人	1.01%	4,756,969			4,756,969		
彭朵花	境内自然人	0.21%	1,000,000			1,000,000		
黄丽佳	境内自然人	0.17%	800,000			800,000		
青岛瀚洋东盛贸易有限公司	境内非国有法人	0.15%	700,000			700,000		
王艳兰	境内自然人	0.14%	677,600			677,600		
刘利洪	境内自然人	0.14%	660,000			660,000		
市工行解放办	境内非国有法人	0.14%	643,500		643,500			
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(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海航商业控股有限公司	51,805,158	人民币普通股	51,805,158					
华鑫国际信托有限公司	34,800,000	人民币普通股	34,800,000					
华安基金公司一兴业一天津信托有限责任公司	34,000,000	人民币普通股	34,000,000					
西安民生劳动服务公司	4,756,969	人民币普通股	4,756,969					
彭朵花	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
黄丽佳	800,000	人民币普通股	800,000					
青岛瀚洋东盛贸易有限公司	700,000	人民币普通股	700,000					
王艳兰	677,600	人民币普通股	677,600					
刘利洪	660,000	人民币普通股	660,000					
彭敏	597,000	人民币普通股	597,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	王艳兰为中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户客户。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

海航商业控股有限公司（以下简称“海航商业”）于2013年5月17日将其持有的本公司无限售条件流通股21,805,000股股份（占公司总股本的4.61%）进行约定购回式证券交易，中信证券股份有限公司因参与约定购回交易，在中信证券股份有限公司约定购回专用账户下持有公司21,805,000股股份，购回期限为1年。本报告期，上述约定购回式证券交易到期，海航商业按照约定购回式证券交易的约定履行购回义务，购回中信证券股份有限公司约定购回专用账户下持有公司21,805,000股股份。截止报告期末，海航商业持有公司185,969,920股股份，占公司总股本的39.29%，中信证券股份有限公司约定购回专用账户下不再持有公司的股份。相关信息披露详见公司2014年5月24日关于控股股东约定购回式证券交易到期购回的公告。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马超	执行董事长	被选举	2014 年 06 月 05 日	选举为执行董事长
马超	副董事长	任免	2014 年 06 月 05 日	工作变动不再担任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014XAA2009
注册会计师姓名	汪洋 薛燕

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

审计报告（附后）

二、财务报表

财务报表（附后）：

财务报表附注（附后）

第十节 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

二〇一四年八月二十七日

西安民生集团股份有限公司
2014 年半年度财务报告

二〇一四年八月

审计报告

XYZH/2014XAA2009

西安民生集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安民生集团股份有限公司（以下简称西安民生）财务报表，包括2014年6月30日的合并及母公司资产负债表，2014年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西安民生管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，西安民生财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西安民生 2014 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪洋

中国注册会计师：薛燕

中国 北京

二〇一四年八月二十六日

合并资产负债表

2014 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	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六、1	3,760,992,389.95	3,012,645,956.77
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据		4,000,000.00	10,000,000.00
应收账款	六、2	13,634,548.38	23,031,026.47
预付款项	六、3	39,662,246.73	37,412,657.80
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		3,476,391.78	549,210.41
应收股利	六、4	2,138,653.48	-
其他应收款	六、5	104,825,467.27	87,352,326.84
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	148,778,883.40	196,653,125.92
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	53,055,864.82	-
流动资产合计		4,130,564,445.81	3,367,644,304.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、8	583,114,638.84	578,759,223.18
投资性房地产	六、9	447,487,365.76	453,598,537.93
固定资产	六、10	1,764,575,171.00	1,689,633,794.24
在建工程	六、11	7,757,372.30	14,975,225.90
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、12	140,669,672.89	79,063,748.06
开发支出		-	-
商誉	六、13	49,066,859.97	49,066,859.97
长期待摊费用	六、14	194,476,074.12	198,781,993.33
递延所得税资产	六、15	17,561,164.14	17,912,798.94
其他非流动资产	六、16	237,428,400.00	259,830,400.00
非流动资产合计		3,442,136,719.02	3,341,622,581.55
资产总计		7,572,701,164.83	6,709,266,885.76

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并资产负债表（续）

2014 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	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六、18	2,220,000,000.00	1,577,700,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	六、19	695,450,000.00	420,750,000.00
应付账款	六、20	722,775,986.25	670,223,721.15
预收款项	六、21	694,465,547.84	814,174,091.57
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、22	102,553,753.38	113,082,485.10
应交税费	六、23	15,094,158.20	-12,702,516.87
应付利息	六、24	14,549,900.57	30,915,750.32
应付股利	六、25	18,001,510.05	3,802,155.03
其他应付款	六、26	428,439,616.64	415,086,523.30
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	六、27	195,000,000.00	73,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,106,330,472.93	4,106,032,209.60
非流动负债：			
长期借款	六、28	64,000,000.00	227,000,000.00
应付债券	六、29	596,949,863.00	596,049,863.00
长期应付款		1,510,207.39	1,510,207.39
专项应付款		-	-
预计负债	六、30	21,210,472.20	21,372,537.20
递延所得税负债	六、15	56,877,934.79	57,639,955.88
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		740,548,477.38	903,572,563.47
负债合计		5,846,878,950.31	5,009,604,773.07
股东权益：			
股本	六、31	473,311,834.00	473,311,834.00
资本公积	六、32	795,813,584.69	790,906,384.69
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、33	93,165,123.27	93,165,123.27
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、34	324,883,682.06	303,052,935.50
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,687,174,224.02	1,660,436,277.46
少数股东权益	六、35	38,647,990.50	39,225,835.23
股东权益合计		1,725,822,214.52	1,699,662,112.69
负债和股东权益总计		7,572,701,164.83	6,709,266,885.76

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司资产负债表

2014 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	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		2,669,710,505.81	2,051,686,762.72
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、1	5,193,579.90	12,219,194.25
预付款项		13,165,878.60	16,520,683.78
应收利息		-	-
应收股利		2,138,653.48	-
其他应收款	十三、2	154,438,160.85	69,221,285.95
存货		21,438,052.04	30,708,406.79
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		47,898,365.75	-
流动资产合计		2,913,983,196.43	2,180,356,333.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	1,483,310,894.56	1,478,755,938.55
投资性房地产		60,873,899.26	61,988,071.54
固定资产		972,825,552.57	998,380,772.53
在建工程		4,801,263.92	3,249,158.13
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		29,850,109.08	29,719,904.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		80,044,165.78	82,647,263.32
递延所得税资产		11,248,594.62	12,026,787.83
其他非流动资产		237,428,400.00	237,428,400.00
非流动资产合计		2,880,382,879.79	2,904,196,296.33
资产总计		5,794,366,076.22	5,084,552,629.82

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司资产负债表（续）

2014 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	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		1,676,000,000.00	1,199,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		479,450,000.00	287,000,000.00
应付账款		406,920,784.59	432,376,687.36
预收款项		353,312,498.35	427,215,589.49
应付职工薪酬		69,044,503.70	82,041,508.93
应交税费		3,594,091.68	-20,510,087.36
应付利息		13,529,545.02	30,154,467.82
应付股利		18,001,510.05	3,802,155.03
其他应付款		335,475,272.61	187,503,461.57
一年内到期的非流动负债		195,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,550,328,206.00	2,698,583,782.84
非流动负债：			
长期借款		-	160,000,000.00
应付债券		596,949,863.00	596,049,863.00
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		596,949,863.00	756,049,863.00
负 债 合 计		4,147,278,069.00	3,454,633,645.84
股东权益：			
股本		473,311,834.00	473,311,834.00
资本公积		815,698,476.52	810,791,276.52
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		91,243,170.70	91,243,170.70
一般风险准备		-	-
未分配利润		266,834,526.00	254,572,702.76
股东权益合计		1,647,088,007.22	1,629,918,983.98
负债和股东权益总计		5,794,366,076.22	5,084,552,629.82

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并利润表

2014 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,020,839,598.22	1,965,003,131.54
其中：营业收入	六、36	2,020,839,598.22	1,965,003,131.54
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,987,910,320.60	1,918,667,665.67
其中：营业成本	六、36	1,524,676,226.28	1,568,498,628.26
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、37	23,276,769.02	19,733,559.03
销售费用	六、38	144,219,351.54	118,404,214.37
管理费用	六、39	203,234,385.17	163,922,504.05
财务费用	六、40	92,195,097.71	45,363,706.62
资产减值损失	六、41	308,490.88	2,745,053.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、42	6,494,069.14	-546,894.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,355,415.66	704,823.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,423,346.76	45,788,570.94
加：营业外收入	六、43	1,670,600.50	1,406,347.39
减：营业外支出	六、44	572,046.40	2,508,273.42
其中：非流动资产处置损失		117,878.19	2,417,571.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,521,900.86	44,686,644.91
减：所得税费用	六、45	5,069,644.01	5,651,150.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,452,256.85	39,035,494.87
归属于母公司股东的净利润		36,030,101.58	37,515,756.89
少数股东损益		-577,844.73	1,519,737.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、46	0.0761	0.0793
（二）稀释每股收益	六、46	0.0761	0.0793
七、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		35,452,256.85	39,035,494.87
归属于母公司股东的综合收益总额		36,030,101.58	37,515,756.89
归属于少数股东的综合收益总额		-577,844.73	1,519,737.98

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司利润表

2014 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	895,381,942.89	997,632,754.80
减：营业成本	十三、4	641,412,035.60	789,707,456.34
营业税金及附加		11,684,716.25	11,893,437.46
销售费用		60,954,296.55	38,753,268.96
管理费用		95,740,686.44	91,340,995.26
财务费用		62,611,958.22	36,297,824.95
资产减值损失		412,104.36	633,995.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	6,693,609.49	-367,817.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,554,956.01	883,900.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,259,754.96	28,637,958.66
加：营业外收入		108,233.18	10,039.38
减：营业外支出		-	58,799.32
其中：非流动资产处置损失		-	58,799.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,367,988.14	28,589,198.72
减：所得税费用		2,906,809.88	2,632,864.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,461,178.26	25,956,334.43
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		26,461,178.26	25,956,334.43

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并现金流量表 2014 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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,044,708,227.48	2,169,384,823.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	306,126,252.49	584,435,719.31
经营活动现金流入小计		2,350,834,479.97	2,753,820,542.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,536,902,510.47	1,903,201,189.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		157,958,492.21	127,440,649.74
支付的各项税费		108,891,150.80	109,271,009.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	148,235,163.97	474,129,924.03
经营活动现金流出小计		1,951,987,317.45	2,614,042,772.83
经营活动产生的现金流量净额		398,847,162.52	139,777,769.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,030.00	13,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,907,200.00	
投资活动现金流入小计		4,914,230.00	13,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		204,887,657.67	77,239,093.87
投资支付的现金			275,044,256.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		204,887,657.67	352,283,349.87
投资活动产生的现金流量净额		-199,973,427.67	-352,269,999.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,555,000,000.00	1,277,200,000.00
发行债券收到的现金			594,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47	839,548,089.29	373,900,000.00
筹资活动现金流入小计		2,394,548,089.29	2,245,700,000.00
偿还债务所支付的现金		1,053,700,000.00	1,112,289,116.14
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		126,375,390.96	51,731,846.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	842,175,000.00	442,100,000.00
筹资活动现金流出小计		2,022,250,390.96	1,606,120,962.90
筹资活动产生的现金流量净额		372,297,698.33	639,579,037.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、47	571,171,433.18	427,086,806.98
加：期初现金及现金等价物余额	六、47	2,770,895,956.77	2,741,733,701.52
六、期末现金及现金等价物余额	六、47	3,342,067,389.95	3,168,820,508.50

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司现金流量表 2014 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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		892,100,564.65	1,210,897,925.03
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		628,820,337.21	1,022,498,913.33
经营活动现金流入小计		1,520,920,901.86	2,233,396,838.36
购买商品、接受劳务支付的现金		618,313,553.04	822,743,375.85
支付给职工以及为职工支付的现金		70,130,373.18	65,301,212.79
支付的各项税费		62,774,778.03	75,777,834.52
支付其他与经营活动有关的现金		87,588,636.96	1,266,629,748.48
经营活动现金流出小计		838,807,341.21	2,230,452,171.64
经营活动产生的现金流量净额		682,113,560.65	2,944,666.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		4,907,200.00	
投资活动现金流入小计		4,911,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		29,719,444.24	25,931,032.59
投资支付的现金		-	275,044,256.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,719,444.24	300,975,288.59
投资活动产生的现金流量净额		-24,808,444.24	-300,975,288.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		1,211,000,000.00	1,055,000,000.00
发行债券收到的现金		-	594,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		173,500,000.00	301,100,000.00
筹资活动现金流入小计		1,384,500,000.00	1,950,700,000.00
偿还债务支付的现金		869,000,000.00	927,030,235.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,781,373.32	42,272,707.43
支付其他与筹资活动有关的现金		569,425,000.00	435,800,000.00
筹资活动现金流出小计		1,531,206,373.32	1,405,102,942.43
筹资活动产生的现金流量净额		-146,706,373.32	545,597,057.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,878,186,762.72	2,220,127,407.50
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,388,785,505.81	2,467,693,843.20

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并股东权益变动表 2014 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	2014 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	473,311,834.00	790,906,384.69	-	-	93,165,123.27	-	303,052,935.50		39,225,835.23	1,699,662,112.69
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	473,311,834.00	790,906,384.69	-	-	93,165,123.27	-	303,052,935.50	-	39,225,835.23	1,699,662,112.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,907,200.00	-	-	-	-	21,830,746.56	-	-577,844.73	26,160,101.83
（一）净利润							36,030,101.58		-577,844.73	35,452,256.85
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	36,030,101.58	-	-577,844.73	35,452,256.85
（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	-	-	-	-	-	-	-14,199,355.02	-	-	-14,199,355.02
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-14,199,355.02			-14,199,355.02
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）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他		4,907,200.00								4,907,200.00
四、本期期末余额	473,311,834.00	795,813,584.69	-	-	93,165,123.27	-	324,883,682.06	-	38,647,990.50	1,725,822,214.52

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并股东权益变动表（续）2014 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	2013 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	473,311,834.00	1,027,316,766.00			86,491,721.72		261,789,628.09		145,125,761.19	1,994,035,711.00
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										
二、本年年初余额	473,311,834.00	1,027,316,766.00	-	-	86,491,721.72	-	261,789,628.09	-	145,125,761.19	1,994,035,711.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-228,628,903.96	-	-	-	-	13,850,165.19	-	-105,145,614.06	-319,924,352.83
（一）净利润							37,515,756.89		1,519,737.98	39,035,494.87
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	37,515,756.89	-	1,519,737.98	39,035,494.87
（三）股东投入和减少资本	-	-228,628,903.96	-	-	-	-	-	-	-106,665,352.04	-335,294,256.00
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-228,628,903.96							-106,665,352.04	-335,294,256.00
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-23,665,591.70	-	-	-23,665,591.70
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-23,665,591.70			-23,665,591.70
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）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	473,311,834.00	798,687,862.04	-	-	86,491,721.72	-	275,639,793.28	-	39,980,147.13	1,674,111,358.17

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司股东权益变动表

2014 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	2014 年 1-6 月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	473,311,834.00	810,791,276.52			91,243,170.70		254,572,702.76	1,629,918,983.98
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	473,311,834.00	810,791,276.52	-	-	91,243,170.70	-	254,572,702.76	1,629,918,983.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,907,200.00	-	-	-	-	12,261,823.24	17,169,023.24
（一）净利润							26,461,178.26	26,461,178.26
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	26,461,178.26	26,461,178.26
（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	-	-	-	-	-	-	-14,199,355.02	-14,199,355.02
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-14,199,355.02	-14,199,355.02
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）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他		4,907,200.00						4,907,200.00
四、本期期末余额	473,311,834.00	815,698,476.52	-	-	91,243,170.70	-	266,834,526.00	1,647,088,007.22

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司股东权益变动表（续）

2014 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	2013 年 1-6 月							股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险 准备	未分配利润	
一、上年年末余额	473,311,834.00	1,039,420,180.48			85,980,722.83		230,876,263.63	1,829,589,000.94
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	473,311,834.00	1,039,420,180.48	-	-	85,980,722.83	-	230,876,263.63	1,829,589,000.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-233,020,019.87	-	-	-	-	2,290,742.73	-230,729,277.14
（一）净利润							25,956,334.43	25,956,334.43
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	25,956,334.43	25,956,334.43
（三）股东投入和减少资本	-	-233,020,019.87	-	-	-	-	-	-233,020,019.87
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		-233,020,019.87						-233,020,019.87
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-23,665,591.70	-23,665,591.70
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-23,665,591.70	-23,665,591.70
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）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本期期末余额	473,311,834.00	806,400,160.61	-	-	85,980,722.83	-	233,167,006.36	1,598,859,723.80

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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,在包含子公司时统称本集团)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,由西安民生百货商店和西安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2014年6月30日的473,311,834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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

任公司（现已更名为宝鸡商场有限公司，以下简称宝鸡商场）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日宝鸡商场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了增发股权登记手续。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。

经本公司2011年11月第二次临时股东大会批准，以及经2012年3月中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】394号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2012年9月12日，以非公开发行方式发行人民币普通股16,900万股，分别由海航商业控股有限公司、华鑫国际信托有限公司、华安基金管理有限公司认购。本公司已于2012年10月办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为473,311,834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、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 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，并基于本附注所述会计政策和估计编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6. 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。

7. 合并报表编制方法

(1) 合并范围的确定原则

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期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、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。

8. 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。

9. 外币业务和外币财务报表折算

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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) 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。

10. 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。

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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。

11. 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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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

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

12. 存货

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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。

13. 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,

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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。

14. 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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。

15. 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。

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	5-10	3	19.40-9.70
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。

16. 在建工程

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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进行调整。

17. 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。

18. 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

19. 非金融长期资产减值

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,每期末均进行减值测试。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。

20. 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。

21. 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

22. 职工薪酬

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。

23. 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。

24. 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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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。

25. 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。

26. 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。

27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

个期间按直线法确认为收入。

28. 所得税的会计核算

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。

29. 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。

30. 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。

31. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折率高于目前采用的折现率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、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。

四、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%、7%、6%
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2013年3月11日陕西省发展和改革委员会公布的“陕发改产业确认函(2013)028号”《关于陕西高速绿化有限公司等178户符合国家鼓励类目录企业年审(第一批)的批复》,本公司及子公司宝鸡商场符合《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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，因此公司及宝鸡商场可按15%的税率缴纳企业所得税。

除本公司及子公司宝鸡商场外，其他子公司按25%计缴所得税。

五、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	期末实际出资额
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	390,840,000.00
汉中世纪阳光商厦有限公司	有限责任	汉中	商品零售	196,550,000.00	国内商业	164,135,542.00
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	340,476,600.00
新设子公司						
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	30,000,000.00
延安民生百货有限责任公司	有限责任	延安	商品零售	1,000,000.00	国内商业	1,000,000.00

(续表)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	1
汉中世纪阳光商厦有限公司	0.00	83.51%	83.51%	是	38,647,990.50	0.00	4
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	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	2
新设子公司							

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

西安民生电器有限公司	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	3
延安民生百货有限责任公司	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	5

1. 宝鸡商场有限公司

宝鸡商场为本公司于2010年通过向商业控股定向增发股份的方式取得的子公司。宝鸡商场设立于2008年5月20日,注册资本为3,000万元,该出资业经西安希格玛有限责任公司会计师事务所审验,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,该增资事项业经希格玛会计师事务所有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1月19日,本公司之子公司宝鸡商场股东会审议通过了《关于变更公司名称及修订<公司章程>的决定》(宝鸡商业股【2012】1号)。2012年2月17日,经宝鸡市工商行政管理局核准,宝鸡商场名称由宝商集团宝鸡商业经营管理有限公司变更为宝鸡商场有限公司(宝鸡市登记内变字【2012】第0081393号)。

宝鸡商场主要营业范围:设计、制作、代理、发布国内各类广告;黄金饰品、百货、纺织品、摩托车、普通机械、电器设备、塑料制品、化工产品及其原料(专控除外)、日用杂品(烟花爆竹除外)、金属材料(专控除外)、五金交电、钻石、珠宝、建筑材料、板材、厨卫设备、装饰材料、汽车配件的销售、服装鞋帽、日用品、家用电器、电子产品(专控除外)、洗涤化妆用品、文化用品及器材;食用农产品、体育用品、润滑油、建材管件、油漆、涂料、灯具、电料、五金、园艺盆景、花卉零售、农副产品、家具、装饰设计、通信产品、计算机、软件及辅助设备、照相器材、化妆品及卫生用品;工艺品、美术品及收藏品;钟表、眼镜;邮购及电子销售;柜台租赁;摄影冲印服务;房屋租赁;停车服务;食盐零售;(以下项目限分支机构经营)预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉);图书、报刊、电子出版物、音像制品;烟(限零售);保健食品零售。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)

法定代表人:刘昆;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,该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,该增资事项业经

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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：张俊孝；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，该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。

4. 汉中世纪阳光商厦有限公司

汉中世纪阳光商厦有限公司（以下简称世纪阳光）是由原汉中市五交化总公司整体改制于2001年1月20日成立的有限责任公司，成立时注册资本340万元。其中：汉中市国有资产委员会（以下简称汉中国资委）认缴出资170.9万，持股50.26%；汉中世纪阳光商厦有限公司职工持股会（以下简称世纪阳光持股会）认缴出资169.1万元，持股49.74%。汉中国资委自2001年1月20日至2007年8月20日之间共向公司原高管以股权激励的方式转让100万股。

2007年8月20日，根据汉中市政府与海航集团签订的《战略合作意向书》及汉中市国资委与本公司签订的《合作协议》，本公司通过受让世纪阳光国有股实现对世纪阳光的

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

改制重组。按照汉中市政府决议由汉中市国有资产委员会将所持世纪阳光的 70.90 万元出资额按照经评估确认的净资产 3.03 元/股上浮 5%，即 3.18 元/股的价格，协议转让给本公司。世纪阳光其他股东本着同股同权的原则，在平等自愿的基础上，以 3.18 元/股的价格将其持有的出资额协议转让给本公司。股权转让完成后，本公司持股 311.5 万股，占 91.62%；世纪阳光持股会持股 28.5 万股，占 8.38%。

2007 年 12 月 29 日，本公司以 3.03 元/股的价格货币增资 4,423.80 万，获得世纪阳光 1,460 万股，本次增资业经汉中四方有限责任会计师事务所审验，并出“汉四会验字（2007）171 号”验资报告。并向世纪阳光持股会购买 4.5 万职工股，交易完成后本公司持股 1,776 万股，占 98.67%；世纪阳光持股会持股 24 万股，占 1.33%。

2007 年 12 月 29 日，商业控股以 3.08 元/股的价格货币增资 8,316 万元，获得世纪阳光 2,700 万股；本公司以 3.08 元/股的价格转让 888 万股于本公司之子公司宝鸡商场，本次增资业经汉中四方有限责任会计师事务所审验，并出具“汉四会验字（2007）380 号”验资报告。交易完成后商业控股持股 2,700 万股，占 60.00%；本公司持股 888 万股，占 19.73%；宝鸡商场持股 888 万股，占 19.73%；世纪阳光持股会持股 24 万股，占 0.54%。

2011 年 1 月 15 日，商业控股购买世纪阳光持股会持有的世纪阳光 11 万股，交易完成后的股权结构为：商业控股持股 2,711 万股，占 60.25%；本公司持股 888 万股，占 19.73%；宝鸡商场持股 888 万股，占 19.73%；世纪阳光持股会持股 13 万股，占 0.29%。

2011 年 3 月 28 日，经世纪阳光股东会审议，同意世纪阳光以资本公积 7,800 万元转增实收资本，本次增资业经汉中四方有限责任会计师事务所审验，并出具“汉四会验字（2011）74 号”验资报告。资本公积转增股本完成后商业控股持股 7,410 万股，占 60.25%；本公司持股 2,427 万股，占 19.73%；宝鸡商场持股 2,427 万股，占 19.73%；世纪阳光持股会持股 36 万股，占 0.29%。

2011 年 5 月 12 日，经世纪阳光股东会决议，同意关于世纪阳光增资的决议，即由西部信托有限公司以货币增资 8,900 万元，每股按 1.21 元计算，增加注册资本 7,355 万元，世纪阳光注册资本由 12,300 万元增至 19,655 万元。本次增资业经汉中四方有限责任会计师事务所审验，并出具“汉四会验字（2011）121 号”验资报告。本次增资完成后，海航商控持股比例 37.70%，西部信托有限公司持股比例 37.42%，本公司持股比例 12.35%，宝鸡商业持股比例 12.35%，职工持股会持股比例 0.18%。

2012 年 12 月 7 日，商业控股、本公司、宝鸡商场分别按照各自持股比例以 1.4571 元/股的价格受让西部信托持有的世纪阳光 7,355 万股股权，交易完成后的商业控股持股 11,854 万股，占 60.31%；本公司持股 3,883 万股，占 19.76%；宝鸡商场持股 3,883 万股，占 19.75%；世纪阳光持股会持股 36 万股，占 0.18%。

2013 年 3 月 12 日，本公司的控股股东商业控股为了解决与本公司同业竞争，将其所持世纪阳光 44%的股权出让给本公司，转让价款为 335,294,256.00 元，交易完成后的商业

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

控股持股 3,205.45 万股,占 16.31%; 本公司持股 12,530.88 万股,占 63.76%; 宝鸡商场持股 3,882.67 万股,占 19.75%; 世纪阳光持股会持股 36 万股,占 0.18%。

经营范围: 物流仓储(筹建); 中成药、化学药剂、抗生素、生化药品零售(有效期至 2014 年 12 月 31 日); 音像制品经营、商厦出版物经营(有效期至 2014 年 10 月 25 日), 综合游艺(有效期至 2014 年 11 月 13 日), 预包装食品、散装食品、保健食品 零售(有效期至 2015 年 12 月 5 日), 商场、美发(有效期至 2015 年 11 月 9 日), 道路货物运输(有效期至 2014 年 12 月 31 日); 文艺演出(仅限分支); 家用电器及配件、自动化办公设备、办公用品、通讯器材、五金交电化工、装饰材料、百货、针纺织品、工艺美术品、日用杂货、品牌家俱、儿童家具、家装设计、灯饰灯具、洁具用品、厨具用品、家饰精品、床上用品、家居用品及饰品, 摩托车经销; 黄金饰品、粮油零售; 家电维修、安装、技术咨询 服务; 柜台租赁; 室内外装饰装修; 广告设计、制作、电视广告代理、自有媒体广告发布。 法定代表人: 张玮; 注册地址: 汉中市汉台区天汉大道 968 号。

5. 延安民生百货有限责任公司

延安民生百货有限责任公司(以下简称延安民生百货), 由本公司出资设立的全资子 公司。经延安市工商行政管理局批准, 于 2013 年 9 月 24 日成立, 并取得注册号为 612600100045349 号企业法人营业执照。法定代表人: 焦建中, 注册地址: 延安市宝塔区 迎宾大道 3188 号, 注册资本 100 万元, 该出资业经陕西华逸联合会会计师事务所审验, 并 出具陕华会验字(2012)第 428 号验资报告。

经营范围: 日用百货、文体用品、化妆品、金银饰品、服装鞋帽、五金交电、家用电 器、床上用品、计算机软硬件、仪器仪表、工具阀门、电线电缆、劳保用品、卷烟、雪茄 烟销售; 零售预包装食品兼散装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉); 日用品修理; 婚 纱摄影; 柜台租赁; 商业咨询(《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 有效期至 2014 年 10 月 28 日)。

(二) 本期合并财务报表合并范围的变动

本集团本报告期无合并财务报表合并范围变动事项。

(三) 本期发生的企业合并

本集团本报告期无企业合并事项。

六、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 2014 年 1 月 1 日, “期末” 系指 2014 年 6 月 30 日, “本期”系指 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日, “上期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
库存现金	1,360,991.33	2,972,526.25
银行存款	2,410,933,430.22	1,741,638,600.30
其他货币资金	1,348,697,968.40	1,268,034,830.22
合计	3,760,992,389.95	3,012,645,956.77

截至本报告期末，本集团其他货币资金中包含关联公司渤海易生商务服务有限公司西安分公司预付卡资金 15,358.88 元以及海南新生信息技术有限公司陕西分公司预付卡资金 800.00 元。

本集团银行存款中包含如本“附注一”所述，本公司以非公开发行方式发行人民币普通股所募集资金余额为 266,149,301.59 元。

其他货币资金中包含本集团尚未到期之银行承兑汇票保证金 36,772.50 万元，以及用于取得工商银行西安土门支行 4,600.00 万元短期借款而质押的定期存款 5,120.00 万元，以上款项合计 41,892.50 万元，由于款项使用受限，因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物，作为支付的其他与筹资活动有关的现金，由此造成现金流量表期末现金及现金等价物与期末货币资金余额存在差异。

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	12.28	3,019,580.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：	—	—	—	—
账龄组合	5,029,259.09	20.45	394,350.89	7.84
无风险组合	8,999,640.18	36.59	0.00	0.00
组合小计	14,028,899.27	57.04	394,350.89	2.81
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	30.68	7,545,167.82	100.00
合计	24,593,647.09	—	10,959,098.71	—

(续)

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,019,580.00	8.92	3,019,580.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：	—	—	—	—
账龄组合	2,441,203.48	7.21	264,948.11	10.85
无风险组合	20,854,771.10	61.59	0.00	0.00
组合小计	23,295,974.58	68.80	264,948.11	1.14
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	22.28	7,545,167.82	100.00
合计	33,860,722.40	—	10,829,695.93	—

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，无法收回，已在2007年以前全额计提坏账
陕西陇海兰新经济技术开发公司	1,570,200.00	1,570,200.00	100.00	
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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,764,606.26	94.74	238,230.31	2,176,550.65	89.17	108,827.53
1-2年	109.20	0.00	10.92	109.20	0.00	10.92
2-3年	97,130.38	1.93	29,139.11	97,130.38	3.98	29,139.11
3-4年	80,885.41	1.61	40,442.71	80,885.41	3.31	40,442.71
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	86,527.84	1.72	86,527.84	86,527.84	3.54	86,527.84
合计	5,029,259.09	100.00	394,350.89	2,441,203.48	100.00	264,948.11

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

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	8,999,640.18	0.00
合计	8,999,640.18	0.00

无风险组合款项性质主要为尚在信用期内款项或期后已收回的款项，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

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，无法收回，已在2007年以前全额计提坏账
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	第三方	7,642,996.07	1年以内	31.08
陕西陇海兰新经济技术开发公司	第三方	1,570,200.00	5年以上	6.38
长虹公司	第三方	1,449,380.00	5年以上	5.89
陕西时尚靓点商贸有限责任公司	第三方	665,531.82	1年以内	2.71
商贸公司乌市分公司	第三方	637,327.48	5年以上	2.59
合计	—	11,965,435.37		48.65

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	39,656,392.23	99.99	34,031,594.39	90.96

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2年	5,854.50	0.01	3,381,063.41	9.04
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	39,662,246.73	100.00	37,412,657.80	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
博西家用电器(中国)有限公司	非关联方	2,982,855.15	1年以内	预付货款
西安秦腾投资公司	非关联方	2,430,120.00	1年以内	预付房租
陕西芙蓉商贸有限公司	非关联方	2,191,866.35	1年以内	预付货款
陕西宝成航空仪表有限责任公司	非关联方	2,076,298.00	1年以内	预付货款
陕西盛世恒兴格力电器销售有限公司	非关联方	2,009,505.69	1年以内	预付货款
合计	—	11,690,645.19	—	—

(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. 应收股利

项目	本期金额	上期金额
海航东银期货有限公司	2,138,653.48	0.00
合计	2,138,653.48	0.00

根据海航东银期货有限公司海航东银股【2013】9号股东会决议，通过了海航东银期货有限公司2012年利润分配方案，海航东银期货向本公司派发现金股利213.87万元，截止报告日，本公司尚未收到此部分股利。

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	63,653,481.32	31.23	63,653,481.32	100.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款:	—	—	—	—
账龄组合	79,180,966.16	38.86	28,768,998.61	36.33
无风险组合	54,413,499.72	26.70	0.00	0.00
组合小计	133,594,465.88	65.56	28,768,998.61	21.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,533,008.92	3.20	6,533,008.92	100.00
合计	203,780,956.12	—	98,955,488.85	—

(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	63,654,381.32	34.05	63,654,381.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:	—	—	—	—
账龄组合	69,154,533.80	36.99	28,739,528.11	41.56
无风险组合	46,937,321.15	25.10	-	-
组合小计	116,091,854.95	62.09	28,739,528.11	24.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,212,406.75	3.86	7,212,406.75	100.00
合计	186,958,643.02	—	99,606,316.18	—

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	100.00	账龄均超过5年以上,无法收回,已在2007年以前全额计提坏账
轻骑公司	6,137,756.98	6,137,756.98	100.00	
通用公司	5,063,011.72	5,063,011.72	100.00	
天津富士达摩托车	4,830,833.80	4,830,833.80	100.00	
家电公司	3,998,742.98	3,998,742.98	100.00	
长岭股份有限公司	3,107,587.29	3,107,587.29	100.00	
厦新公司	3,039,019.34	3,039,019.34	100.00	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
中山国弛摩托车实业公司	2,451,000.00	2,451,000.00	100.00	
长虹公司	1,921,696.96	1,921,696.96	100.00	
上菱公司	1,629,049.05	1,629,049.05	100.00	
三星公司	1,612,541.86	1,612,541.86	100.00	
安徽博西扬制冷有限公司	1,424,074.00	1,424,074.00	100.00	
工业品公司	1,398,201.83	1,398,201.83	100.00	
西安公司	1,048,590.00	1,048,590.00	100.00	
合计	63,653,481.32	63,653,481.32	—	

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	29,788,225.32	37.62	1,489,411.26	17,109,349.96	24.74	855,467.50
1-2年	3,319,169.95	4.19	331,917.00	5,231,420.73	7.56	523,142.08
2-3年	23,425,931.61	29.59	7,027,779.49	23,800,171.23	34.42	7,140,051.37
3-4年	5,442,324.05	6.87	2,721,162.03	5,560,276.65	8.04	2,780,138.33
4-5年	32,932.00	0.04	26,345.60	62,932.00	0.09	50,345.60
5年以上	17,172,383.23	21.69	17,172,383.23	17,390,383.23	25.15	17,390,383.23
合计	79,180,966.16	100.00	28,768,998.61	69,154,533.80	100.00	28,739,528.11

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	54,413,499.72	0.00
合计	54,413,499.72	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	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,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
苏州华昌轻纺公司	889,780.30	889,780.30	100	账龄均超过5年以上,无法收回,已在2007年以前全额计提坏账
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	3,055,886.45	3,055,886.45	100	
合计	6,533,008.92	6,533,008.92	—	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回(或收回)原因
通用公司	5,063,011.72	5,063,911.72	900.00	账龄均超过5年以上且已在2007年以前已全额计提坏账	零星回款
合计	5,063,011.72	5,063,911.72	900.00		

(3) 本期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长岭电器西安经销部	往来款	131,119.00	无法收回,统一清帐核销	否
海南德励康公司株洲经贸公司	往来款	122,800.00		否
苏州春花吸尘器总厂	往来款	105,250.00		否
奔马摩托车等12户	往来款	320,228.83		否
合计	—	679,397.83		

(4) 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。

(5) 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
西大房地产开发有限责任公司	非关联方	55,959,638.43	0-3年	27.46	房屋租金及定金
宝鸡华通商厦有限责任公司	非关联方	36,100,000.00	2-5年	17.72	押金及往来款
空调公司	非关联方	25,991,375.51	5年以上	12.75	已全额提坏账
轻骑公司	非关联方	6,137,756.98	5年以上	3.01	已全额提坏账

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
西安普林房地产开发有限责任公司	非关联方	5,514,999.95	1年以内	2.71	钟楼店租赁费
合计		129,703,770.87		63.65	

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	134,290,958.44	174,060.59	134,116,897.85	182,558,433.59	23,542.99	182,534,890.60
低值易耗品	13,947,337.99	0.00	13,947,337.99	13,505,296.35	0.00	13,505,296.35
原材料	1,780,591.47	1,065,943.91	714,647.56	1,678,882.88	1,065,943.91	612,938.97
合计	150,018,887.90	1,240,004.50	148,778,883.40	197,742,612.82	1,089,486.90	196,653,125.92

(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	
库存商品	23,542.99	150,517.60	0.00	0.00	174,060.59
原材料	1,065,943.91	0.00	0.00	0.00	1,065,943.91
合计	1,089,486.90	150,517.60	0.00	0.00	1,240,004.50

7. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
预交增值税及待抵扣进项税	53,055,864.82	0.00
合计	53,055,864.82	0.00

8. 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	50,614,563.56	50,614,563.56
按权益法核算的长期股权投资	541,958,075.28	537,602,659.62
长期股权投资合计	592,572,638.84	588,217,223.18

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
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	583,114,638.84	578,759,223.18

(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	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
陕西杨凌农村商业银行股份有限公司	2.50	2.50	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
长安银行股份有限公司	0.03	0.03	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
海航东银期货有限公司	6.00	6.00	31,124,563.56	31,124,563.56	0.00	0.00	31,124,563.56	0.00
小计			50,614,563.56	50,614,563.56	0.00	0.00	50,614,563.56	0.00
权益法核算:								
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	39.00	39.00	37,440,000.00	35,884,370.17	0.00	403,216.25	35,481,153.92	0.00
西安兴正元购物中心有限公司 ^{注2}	32.41	32.41	500,557,508.00	501,718,289.45	4,758,631.91	0.00	506,476,921.36	0.00
小计			537,997,508.00	537,602,659.62	4,758,631.91	403,216.25	541,958,075.28	0.00
合计			588,612,071.56	588,217,223.18	4,758,631.91	403,216.25	592,572,638.84	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
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	39.00	39.00	78,108.39	74,643.37	3,465.02	42,157.05	-103.39
西安兴正元购物中心有限公司	32.41	32.41	151,823.10	81,163.47	70,659.63	43,014.93	1,468.26

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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(%)	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
合计			229,931.49	155,806.84	74,124.65	85,171.98	1,364.87

(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

9. 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	527,156,517.68	838,210.89	0.00	527,994,728.57
房屋、建筑物	512,269,796.51	838,210.89	0.00	513,108,007.40
土地使用权	14,886,721.17	0.00	0.00	14,886,721.17
累计折旧和累计摊销	51,558,770.89	6,949,383.06	0.00	58,508,153.95
房屋、建筑物	48,784,600.61	6,785,840.24	0.00	55,570,440.85
土地使用权	2,774,170.28	163,542.82	0.00	2,937,713.10
账面净值	475,597,746.79	0.00	0.00	469,486,574.62
房屋、建筑物	463,485,195.90	0.00	0.00	463,485,195.90
土地使用权	12,112,550.89	0.00	0.00	12,112,550.89
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	453,598,537.93	0.00	0.00	447,487,365.76
房屋、建筑物	441,485,987.04	0.00	0.00	441,485,987.04
土地使用权	12,112,550.89	0.00	0.00	12,112,550.89

(2) 本期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 6,949,383.06

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

元。

(3) 截止2014年6月30日,本公司及本公司之子公司以账面价值为390,699,113.63元的投资性房地产、账面价值为293,231,154.82元固定资产房屋建筑物以及对应的账面价值为6,435,083.13元的无形资产土地使用权作为抵押物,取得545,000,000.00短期借款以及240,000,000.00银行承兑汇票。本公司及本公司之母公司商业控股对其中45,000,000.00短期借款提供担保,商业控股对其中200,000,000.00短期借款、140,000,000.00银行承兑汇票提供担保,本公司为其中100,000,000.00的银行承兑汇票提供40,000,000.00元定期存单质押。

(4) 截止2014年6月30日,本公司之子公司宝鸡商场所属房屋建筑物中净值为819,115.74元的中山路超市为法院判决执行的房产,尚未取得产权证书。

(5) 截止2014年6月30日,本公司之子公司汉中世纪阳光所属房屋建筑物中净值为905,450.00元的阳光商城以及净值为762,652.57元开源小区房产,尚未办理产权证。

10. 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	2,298,303,823.34	116,181,862.02		1,330,729.02	2,413,154,956.34
房屋建筑物	1,838,547,408.06	93,271,723.05		0.00	1,931,819,131.11
运输设备	5,047,655.26	427,013.67		0.00	5,474,668.93
电子电器设备	113,572,775.13	3,353,912.69		1,129,229.02	115,797,458.80
通用设备	34,872,496.21	150,571.11		201,500.00	34,821,567.32
其他设备	148,317,872.39	279,785.01		0.00	148,597,657.40
装修工程	157,945,616.29	18,698,856.49		0.00	176,644,472.78
累计折旧	596,063,946.18	本期新增	本期计提	1,172,369.94	636,095,338.69
房屋建筑物	317,373,182.58	0.00	25,413,323.62	0.00	342,786,506.20
运输设备	2,351,312.16	0.00	277,476.03	0.00	2,628,788.19
电子电器设备	81,287,375.58	0.00	4,735,358.45	970,869.94	85,051,864.09
通用设备	30,927,170.19	0.00	313,842.34	201,500.00	31,039,512.53
其他设备	125,975,996.01	0.00	994,112.56	0.00	126,970,108.57
装修工程	38,148,909.66	0.00	9,469,649.45	0.00	47,618,559.11
账面净值	1,702,239,877.16	0.00		0.00	1,777,059,617.65
房屋建筑物	1,521,174,225.48	0.00		0.00	1,589,032,624.91
运输设备	2,696,343.10	0.00		0.00	2,845,880.74

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,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
电子电器设备	32,285,399.55	0.00	0.00	30,745,594.71
通用设备	3,945,326.02	0.00	0.00	3,782,054.79
其他设备	22,341,876.38	0.00	0.00	21,627,548.83
装修工程	119,796,706.63	0.00	0.00	129,025,913.67
减值准备	12,606,082.92	0.00	121,636.27	12,484,446.65
房屋建筑物	226,677.14	0.00	0.00	226,677.14
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子电器设备	4,368,551.11	0.00	121,636.27	4,246,914.84
通用设备	1,402,843.98	0.00	0.00	1,402,843.98
其他设备	6,608,010.69	0.00	0.00	6,608,010.69
装修工程	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	1,689,633,794.24	0.00	0.00	1,764,575,171.00
房屋建筑物	1,520,947,548.34	0.00	0.00	1,588,805,947.77
运输设备	2,696,343.10	0.00	0.00	2,845,880.74
电子电器设备	27,916,848.44	0.00	0.00	26,498,679.87
通用设备	2,542,482.04	0.00	0.00	2,379,210.81
其他设备	15,733,865.69	0.00	0.00	15,019,538.14
装修工程	119,796,706.63	0.00	0.00	129,025,913.67

(2) 本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 18,355,413.32 元。

(3) 本期计提折旧金额为 41,203,762.45 元。

(4) 本期固定资产增加主要系本公司之子公司宝鸡商场购买新世纪房产所致。

(5) 截止 2014 年 6 月 30 日,本公司及本公司之子公司以账面价值为 567,679,790.66 元的固定资产房屋建筑物以及 63,690,306.54 元的无形资产土地使用权作抵押,取得 1,265,000,000.00 元短期借款、199,000,000.00 元长期借款以及 380,000,000.00 元银行承兑汇票。同时本公司对其中 100,000,000.00 短期借款提供担保,商业控股对其中 64,000,000.00 长期借款提供担保。

(6) 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
其他设备	8,954,289.50	6,079,962.49	2,605,698.25	268,628.76
合计	8,954,289.50	6,079,962.49	2,605,698.25	268,628.76

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(7) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
延安店营业大楼2-4层	正在办理中	2014年
裕华店营业大楼	正在办理中	2014年
世纪阳光商厦5层	正在办理中	——
开源小区3套房产	正在办理中	——

11. 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
裕华店装修工程	1,193,925.93	0.00	1,193,925.93	1,088,038.36	0.00	1,088,038.36
解放路店改扩建工程	611,464.00	0.00	611,464.00	611,464.00	0.00	611,464.00
新世纪扩建工程	2,673,715.22	0.00	2,673,715.22	2,328,315.22	0.00	2,328,315.22
陈仓区物流园工程	0.00	0.00	0.00	242,586.80	0.00	242,586.80
世纪阳光商厦二期与地下商城的连通工程	0.00	0.00	0.00	8,942,665.75	0.00	8,942,665.75
总部机房改造	1,549,655.77	0.00	1,549,655.77	1,549,655.77	0.00	1,549,655.77
新世纪燃气入户	0.00	0.00	0.00	212,500.00	0.00	212,500.00
民生百货曲江店移动POS系统开发	162,393.16	0.00	162,393.16	0.00	0.00	0.00
民生大楼外立面改造	1,087,841.48	0.00	1,087,841.48	0.00	0.00	0.00
扶风店超市电梯	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	0.00
文景店品牌引进	116,042.00	0.00	116,042.00	0.00	0.00	0.00
八楼员工餐厅维修工程款	166,870.00	0.00	166,870.00	0.00	0.00	0.00
民生百货解放路店空调及锅炉房改造工程	66,037.74	0.00	66,037.74	0.00	0.00	0.00
民生百货停车楼项目	9,427.00	0.00	9,427.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,757,372.30	0.00	7,757,372.30	14,975,225.90	0.00	14,975,225.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
------	------	------	------	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

				本期转固	其他减少	
世纪阳光商厦二期与地下商城的连通工程	19,146,900.00	8,942,665.75	5,462,116.96	14,404,782.71	0.00	0.00
新世纪扩建	30,000,000.00	2,328,315.22	345,400.00	0.00	0.00	2,673,715.22
裕华店装修工程	——	1,088,038.36	608,789.57	502,902.00	0.00	1,193,925.93
总部机房改造	2,920,000.00	1,549,655.77	0.00	0.00	0.00	1,549,655.77
陈仓物流园	——	242,586.80	25,488,225.80	0.00	25,730,812.60	0.00
鸿禧项目	——	0.00	1,252,905.76	344,468.50	908,437.26	0.00
解放路店改扩建工程	——	611,464.00	107,000.00	107,000.00	0.00	611,464.00
其他工程项目	——	212,500.00	5,550,871.49	2,996,260.11	1,038,500.00	1,728,611.38
合计	——	14,975,225.90	38,815,309.58	18,355,413.32	27,677,749.86	7,757,372.30

本期在建工程其他减少主要为子公司宝鸡商场取得陈仓物流园土地使用权,将其转入无形资产所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	112,264,058.41	63,879,781.85	0.00	176,143,840.26
土地使用权	105,721,200.06	62,672,612.60	0.00	168,393,812.66
计算机软件使用权	6,542,858.35	1,207,169.25	0.00	7,750,027.60
累计摊销	33,200,310.35	2,273,857.02	0.00	35,474,167.37
土地使用权	29,895,108.98	1,788,927.72	0.00	31,684,036.70
计算机软件使用权	3,305,201.37	484,929.30	0.00	3,790,130.67
账面净值	79,063,748.06	0.00	0.00	140,669,672.89
土地使用权	75,826,091.08	0.00	0.00	136,709,775.96
计算机软件使用权	3,237,656.98	0.00	0.00	3,959,896.93
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	79,063,748.06	0.00	0.00	140,669,672.89
土地使用权	75,826,091.08	0.00	0.00	136,709,775.96
计算机软件使用权	3,237,656.98	0.00	0.00	3,959,896.93

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 本期增加的累计摊销中,本期摊销 2,273,857.02 元。

(3) 本期无形资产增加主要为子公司宝鸡商场购买新世纪土地使用权以及陈仓物流园在建工程转入土地使用权所致。

(4) 如本附注“六、9(3)”及“六、10(5)”所述,本公司及本公司之子公司用于抵押的无形资产账面价值为 70,125,389.67 元。

13. 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	49,066,859.97	0.00	0.00	49,066,859.97	0.00
合计	49,066,859.97	0.00	0.00	49,066,859.97	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。经本公司测试,期末商誉不存在减值情况。

14. 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	111,994,418.89	5,814,959.70	7,157,677.35	0.00	110,651,701.24
租地自建营业场所	86,441,467.11	655,032.52	3,478,398.40	0.00	83,618,101.23
房屋租赁费	346,107.33	0.00	139,835.68	0.00	206,271.65
合计	198,781,993.33	6,469,992.22	10,775,911.43	0.00	194,476,074.12

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为子公司宝鸡商场金凤凰超市、陈仓区超市装修所致。

15. 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	4,179,834.12	4,246,609.26

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
内退职工辞退福利	3,272,387.21	3,940,655.86
预计应付之费用	2,370,856.82	2,949,193.64
投资性房地产减值准备	2,564,497.67	2,564,497.67
固定资产减值准备	1,527,299.31	1,545,544.75
长期股权投资减值准备	1,418,700.00	1,418,700.00
未弥补亏损	2,026,536.57	1,084,174.72
存货跌价准备	201,052.44	163,423.04
合计	17,561,164.14	17,912,798.94
递延所得税负债		
资产评估增值	56,877,934.79	57,639,955.88
合计	56,877,934.79	57,639,955.88

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	12,618,932.66	12,618,932.66
投资性房地产减值准备	735,383.65	735,383.65
固定资产减值准备	345,367.69	345,367.69
预计应付之费用	150,000.00	150,000.00
合计	13,849,684.00	13,849,684.00

本公司之子公司宝鸡商场未确认 2008 年 7 月以前形成坏账准备 84,126,217.73 元、固定资产减值准备 2,302,451.26 元、投资性房地产减值准备 4,902,557.70 元以及预计应付之费用 1,000,000.00 元所影响的递延所得税资产。

(3) 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	227,511,739.18
小计	227,511,739.18
可抵扣差异项目	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
坏账准备	25,788,369.83
内退职工辞退福利	21,815,914.71
预计应付之费用	15,805,712.24
投资性房地产减值准备	17,096,651.16
固定资产减值准备	10,181,995.39
长期股权投资减值准备	9,458,000.00
未弥补亏损	8,106,146.26
存货跌价准备	1,240,004.50
小计	109,492,794.09

16. 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
陕西欣源置业有限责任公司(注 1)	237,428,400.00	237,428,400.00
宝鸡市投资有限公司(注 2)	0.00	17,402,000.00
宝鸡市土地收购储备中心(注 2)	0.00	5,000,000.00
合计	237,428,400.00	259,830,400.00

注 1: 2010 年 8 月本公司与陕西欣源置业有限责任公司签订了附条件的《资产收购协议》及补充协议，收购陕西欣源置业有限责任公司拥有的雁塔国际文化广场 27,256.38 平方米房产，总价值为 40,884.57 万元。该协议所约定的合同生效条件已于 2012 年 9 月 12 日本公司定向增发募集资金到位之时全部满足，协议开始生效。本公司根据协议约定，于 2012 年支付房产交易款项 23,742.84 万元，截至本报告期期末，陕西欣源置业有限责任公司与本公司正在办理房产交付及产权过户手续。

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，宝鸡商场拟受让 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。2013 年 12 月本公司之子公司宝鸡商场向宝鸡市土地收购储备中心支付保证金 500 万元，完成了上述拟受让土地中 27,650 平方米的招拍挂手续，并签订了土地成交确认书（宝市招拍挂字[2013]49 号）。截止 2014 年 6 月 30 日，上述 27,650 平方米土地转让手续已经完成，土地证已经办理（国用[2014]第 087 号），相关资产已转入无形资产核算，上述用地协议中剩余拟受让土地不再购买。

17. 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
----	------	------	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

			转回	其他转出	
坏账准备	110,436,012.11	158,873.28	900.00	679,397.83	109,914,587.56
存货跌价准备	1,089,486.90	150,517.60	0.00	0.00	1,240,004.50
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	12,606,082.92	0.00	0.00	121,636.27	12,484,446.65
合计	155,588,790.79	309,390.88	900.00	801,034.10	155,096,247.57

18. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	100,000,000.00	34,000,000.00
抵押借款	1,810,000,000.00	1,248,700,000.00
保证借款	310,000,000.00	295,000,000.00
合计	2,220,000,000.00	1,577,700,000.00

本集团质押借款主要为本公司以 5,120 万元定期存单取得工商银行土门支行 4,600 万短期借款；以及本公司之子公司民生电器、华城置业将本公司开具给民生电器的 6,000 万元应收票据质押，分别取得工商银行土门支行 2,700.00 万元短期借款。

本集团抵押借款全部以本集团之房产及土地为抵押物，详见本附注“六、9(3)”、“六、10(5)”。

上述抵押借款中 345,000,000.00 同时由海航商业控股有限公司以及本公司提供担保，详见本附注“七、(二)、6”所述。

保证借款均系关联公司提供担保，情况详见本附注“七、(二)、6”所述。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	695,450,000.00	420,750,000.00
合计	695,450,000.00	420,750,000.00

20. 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	722,775,986.25	670,223,721.15

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

其中：1年以上	43,872,691.94	27,132,428.75
---------	---------------	---------------

(1) 本期末应付账款余额主要为应付供应商款项。

(2) 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。

21. 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	694,465,547.84	814,174,091.57
其中：1年以上	1,538,952.05	4,554,186.86

(1) 本期末预收账款余额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。

22. 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	59,385,302.77	108,803,111.88	117,403,400.68	50,785,013.97
职工福利费	2,957,789.20	5,631,203.15	5,631,203.15	2,957,789.20
社会保险费	1,859,307.41	25,262,064.38	25,454,564.19	1,666,807.60
其中：医疗保险费	335,773.66	5,869,337.01	6,041,612.63	163,498.04
基本养老保险费	1,252,121.24	17,294,937.06	17,210,773.86	1,336,284.44
失业保险费	157,331.61	1,412,384.75	1,417,019.75	152,696.61
工伤保险费	22,371.22	247,611.49	262,829.26	7,153.45
生育保险费	91,709.68	437,794.07	522,328.69	7,175.06
住房公积金	315,214.57	5,469,958.53	5,658,269.10	126,904.00
工会经费和职工教育经费	9,756,585.99	2,520,991.92	719,671.77	11,557,906.14
内部退休职工预计费用	38,501,887.29	0.00	3,367,360.19	35,134,527.10
补充养老保险	306,397.87	983,685.70	965,278.20	324,805.37
合计	113,082,485.10	148,671,015.56	159,199,747.28	102,553,753.38

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“二、22”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，

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

计入当期损益。

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	860,262.41	-33,162,725.03
消费税	763,948.77	1,272,283.95
营业税	2,919,466.16	3,741,781.35
企业所得税	6,281,489.33	8,976,117.67
个人所得税	318,364.63	164,224.21
城市维护建设税	429,730.18	1,731,547.31
教育费附加	329,213.38	1,201,539.03
房产税	2,417,454.41	2,619,011.74
土地使用税	268,458.42	208,819.62
其他	505,770.51	544,883.28
合计	15,094,158.20	-12,702,516.87

24. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
应付债券	10,296,774.19	27,547,397.26
长短期借款	4,253,126.38	3,368,353.06
合计	14,549,900.57	30,915,750.32

25. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额
流通股股利	18,001,510.05	3,802,155.03
合计	18,001,510.05	3,802,155.03

26. 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	428,439,616.64	415,086,523.30
其中：1年以上	337,990,229.32	232,655,617.03

(1) 期末其他应付款中含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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:

单位名称	期末金额	期初金额
海航商业控股有限公司	10,041,999.74	6,522,031.13
合计	10,041,999.74	6,522,031.13

(2) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
陕西民生家乐商业连锁超市有限责任公司	47,044,332.36	1年以内、1-2年	往来款
西安裕华实业股份有限公司	39,000,000.00	1-2年	应付购房款
西安兴正元购物中心有限公司	36,924,580.99	1年以内、1-2年	往来款
陕西省顺华建设有限公司	34,188,011.29	1年以内	工程款
陕西汉中钟基置业有限责任公司	26,650,000.00	1年以内	工程款
合计	183,806,924.64	—	—

27. 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	195,000,000.00	73,000,000.00
合计	195,000,000.00	73,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额	期初金额
周至县农村信用合作社	2012.3.26	2014.12.11	RMB	7.07	10,000,000.00	15,000,000.00
西安市莲湖区农村信用合作联社自强西路信用社	2012.2.14	2014.12.11	RMB	7.07	28,875,326.93	28,875,326.93
西安市莲湖区农村信用合作联社自强西路信用社	2012.2.8	2014.12.11	RMB	7.07	21,124,673.07	21,124,673.07
中信银行西安长安路支行	2013.2.7	2015.1.18	RMB	6.15	35,000,000.00	0.00
中信银行西安长安路支行	2013.2.20	2015.1.18	RMB	6.15	70,000,000.00	0.00
中信银行西安长安路支行	2013.3.21	2015.1.18	RMB	6.15	30,000,000.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

长安银行汉中太白路支行	2011.7.27	2014.2.28	RMB	8.11	0.00	3,000,000.00
户县农村信用合作联社	2012.3.26	2014.12.11	RMB	7.07	0.00	5,000,000.00
合计					195,000,000.00	73,000,000.00

期末一年内到期的长期借款中,中信银行西安长安路支行 13,500 万元借款为抵押借款,以本集团之房产及土地为抵押物,详见本附注“六、10(5)”;其余一年内到期的长期借款为保证借款,系由关联公司提供担保,情况详见本附注“七、(二)、6”。

28. 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	64,000,000.00	227,000,000.00
合计	64,000,000.00	227,000,000.00

(2) 期末金额中长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额
长安银行汉中太白路支行	2011.7.27	2017.7.27	RMB	8.1075	64,000,000.00

上述抵押借款全部以本集团之房产及土地为抵押物,详见本附注“六、10(5)”,同时由海航商业控股有限公司提供担保,详见本附注“七、(二)、6”。

29. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息
公司债券	600,000,000.00	2013-3-12	3年	594,600,000.00	27,547,397.26
合计	600,000,000.00	—	—	594,600,000.00	27,547,397.26

(续)

债券种类	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末金额
公司债券	16,949,376.93	34,200,000.00	10,296,774.19	596,949,863.00
合计	16,949,376.93	34,200,000.00	10,296,774.19	596,949,863.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

经本公司2012年10月30日召开的第七届董事会第二十次会议审议通过及2012年11月15日召开的2012年第三次临时股东大会表决通过,并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]78号”文批准,本公司向社会公开发行面值不超过6亿元的公司债券。2013年3月15日,本公司收到债券主承销商瑞银证券有限责任公司汇入的本次发行公司债券募集资金59,460万元(该到位募集资金已扣除承销佣金及保荐佣金人民币540万元),本次债券发行资金已于2013年3月25日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)XYZH/2012XAA3046号验资报告验证。

30. 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	3,130,760.72	0.00	162,065.00	2,968,695.72
合同违约金[注]	18,241,776.48	0.00	0.00	18,241,776.48
合计	21,372,537.20	0.00	162,065.00	21,210,472.20

注: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售抽成为主的联营模式而计提之经营模式转型违约金。

31. 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%
有限售条件股份									
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	137,691,673.00	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,691,673.00	29.09
其中:境内法人持股	137,690,548.00	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,690,548.00	29.09
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
有限售条件股份合计	137,691,673.00	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,691,673.00	29.09
无限售条件股份									
人民币普通股	335,620,161.00	70.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335,620,161.00	70.91
无限售条件股份合计	335,620,161.00	70.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335,620,161.00	70.91

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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%
股份总额	473,311,834.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	473,311,834.00	100.00

2013年5月17日本公司控股股东商业控股将其持有的本公司无限售条件流通股21,805,000股的股权在中信证券股份有限公司进行了股票约定购回式证券交易,交易期限一年。2014年5月21日上述约定购回式证券交易到期商业控股购回。截止2014年6月30日,商业控股持有本公司的股权比例由34.68%变更为39.29%。

2013年7月商业控股与光大证券股份有限公司签署了《光大证券股票质押式回购交易协议书》。根据协议,商业控股将其持有本公司限售股33,964,762股的股权进行质押融资,初始交易日为2013年7月11日,回购交易日为2016年1月11日,质押期间该股份予以冻结不能转让。

2012年10月25日本公司控股股东商业控股将其所持西安民生100,200,000股的股权质押给中国华融资产管理公司广州办事处;2013年2月7日商业控股将其持有西安民生30,000,000股的股权质押给中国华融资产管理公司广东省分公司;2013年11月19日,商业控股办理解除了上述两项质押,同日,将其持有本公司100,200,000股限售股质押给中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司,将其持有本公司30,000,000股流通股质押给中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司。

2014年7月,本公司控股股东商业控股与光大证券股份有限公司签署了股票质押式回购交易协议。根据协议,商业控股将其持有的本公司21,800,000股股票进行质押融资,初始交易日为2014年7月2日,回购交易日为2015年7月2日,质押期间该股份予以冻结不能转让。

截至报告日,商业控股持有本公司185,969,920股,占本公司股份总额的39.29%,其中用于质押的股份数量总额为185,964,762股,占其所持有本公司股份的99.9972%,占本公司股份总额39.29%。

32. 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	725,248,714.88	0.00	0.00	725,248,714.88
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[注]	44,916,962.62	4,907,200.00	0.00	49,824,162.62

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

合计	790,906,384.69	4,907,200.00	0.00	795,813,584.69
-----------	-----------------------	---------------------	-------------	-----------------------

注：本公司将本期收到的海航商控根据 2013 年 3 月本公司受让世纪阳光股权承诺的业绩补偿款 490.72 万元列入其他资本公积

33. 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	93,165,123.27	0.00	0.00	93,165,123.27
合计	93,165,123.27	0.00	0.00	93,165,123.27

34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期期末金额	303,052,935.50	
加：期初未分配利润调整数	0.00	
本期期初金额	303,052,935.50	
加：本期归属于母公司股东的净利润	36,030,101.58	
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
应付普通股股利	14,199,355.02	
本期期末金额	324,883,682.06	

经本公司 2014 年 5 月 23 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，本公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 473,311,834 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.30 元人民币(含税)，不进行公积金转增股本，共计派发现金股利 1,419.94 万元。

35. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
汉中世纪阳光商厦有限公司	16.49	38,647,990.50	39,225,835.23
合计		38,647,990.50	39,225,835.23

36. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,824,122,044.23	1,821,441,422.39
其他业务收入	196,717,553.99	143,561,709.15

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
合计	2,020,839,598.22	1,965,003,131.54
主营业务成本	1,514,017,944.82	1,556,567,309.76
其他业务成本	10,658,281.46	11,931,318.50
合计	1,524,676,226.28	1,568,498,628.26

(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
商品零售业	1,823,639,253.72	1,513,855,873.54	1,821,441,422.39	1,556,567,309.76
其他	482,790.51	162,071.28	0.00	0.00
合计	1,824,122,044.23	1,514,017,944.82	1,821,441,422.39	1,556,567,309.76

(2) 主营业务—按经营模式分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	648,918,639.56	566,941,391.28	673,640,771.42	592,051,811.44
百货	1,174,720,614.16	946,914,482.26	1,147,800,650.97	964,515,498.32
其他	482,790.51	162,071.28	0.00	0.00
合计	1,824,122,044.23	1,514,017,944.82	1,821,441,422.39	1,556,567,309.76

37. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	6,912,763.78	6,942,987.41	5%
营业税	9,650,769.28	6,583,718.27	5%
城市维护建设税	3,843,588.15	3,515,888.31	7%
教育费附加	2,798,570.62	1,930,986.74	5%
其他	71,077.19	759,978.30	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

合计	23,276,769.02	19,733,559.03
-----------	----------------------	----------------------

38. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	69,372,289.31	60,350,066.38
租赁费	37,535,920.37	30,456,755.11
物业费	11,539,099.22	5,753,202.27
广告费	8,328,408.53	5,403,131.03
水电费	7,379,965.35	8,327,763.79
促销费用	6,211,039.66	3,859,353.90
包装费	1,089,193.63	695,771.80
大客户服务费	180,038.34	584,531.74
其他	2,583,397.13	2,973,638.35
合计	144,219,351.54	118,404,214.37

39. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	78,281,925.69	67,251,629.70
折旧	41,202,841.39	33,875,300.99
水电费	28,639,474.73	16,668,594.37
税费	13,613,337.54	8,766,744.28
长期待摊费用	10,775,911.43	7,596,131.10
修理费	4,743,317.79	4,985,702.30
环卫费	3,750,850.36	2,684,869.00
物业费	3,587,711.59	2,356,685.56
办公及通讯费	2,933,299.91	3,174,139.46
审计、咨询费	2,755,246.55	2,780,602.52
无形资产摊销	2,273,857.02	1,262,229.57
业务活动费	1,567,314.56	2,037,014.91
差旅及培训费	1,200,559.55	1,589,377.23
党团工会经费	793,268.25	947,109.57
其他	7,115,468.81	7,946,373.49

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
合计	203,234,385.17	163,922,504.05

40. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	103,376,463.25	61,539,476.94
减：利息收入	29,238,391.52	11,964,046.02
加：其他支出	18,057,025.98	-4,211,724.30
合计	92,195,097.71	45,363,706.62

41. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	157,973.28	2,745,053.34
存货跌价准备	150,517.60	0.00
合计	308,490.88	2,745,053.34

42. 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	2,138,653.48	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,355,415.66	-546,894.93
合计	6,494,069.14	-546,894.93

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	2,138,653.48	0.00
其中：海航东银期货有限公司	2,138,653.48	0.00

根据海航东银期货有限公司海航东银股【2013】9号股东会决议，通过了海航东银期货有限公司2012年利润分配方案，海航东银期货向本公司派发现金股利213.87万元，截止报告日，本公司尚未收到此部分股利。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 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	4,355,415.66	-546,894.93
其中: 陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	-403,216.25	770,198.76
海航东银期货有限公司	0.00	-1,251,718.08
延吉鼎盛典当有限公司	0.00	-65,375.61
西安兴正元购物中心有限公司	4,758,631.91	0.00

43. 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	4,437.28	101,262.20	4,437.28
其中: 固定资产处置利得	4,437.28	101,262.20	4,437.28
罚没收入	1,161,556.55	984,417.61	1,161,556.55
盘盈利得	0.00	5,201.60	0.00
政府补助	0.00	180,000.00	0.00
其他	504,606.67	135,465.98	504,606.67
合计	1,670,600.50	1,406,347.39	1,670,600.50

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
收政府的纳税贡献奖励	0.00	180,000.00	宝政发【2013】3号
合计	0.00	180,000.00	—

44. 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	117,878.19	2,417,571.54	117,878.19
其中: 固定资产处置损失	117,878.19	2,417,571.54	117,878.19
对外捐赠	18,367.00	0.00	18,367.00
其他	435,801.21	90,701.88	435,801.21

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
合计	572,046.40	2,508,273.42	572,046.40

45. 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	5,480,030.30	6,343,393.05
递延所得税	-410,386.29	-692,243.01
合计	5,069,644.01	5,651,150.04

(2) 当年所得税

项目	金额
本期合并利润总额	40,521,900.86
加：纳税调整增加额	6,186,028.48
减：纳税调整减少额	18,197,641.83
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	6,499,195.82
本期应纳税所得额	35,009,483.33
法定所得税税率	25%
本期应纳所得税额	8,752,370.83
减：减免所得税额	3,272,340.53
减：抵免所得税额	0.00
本期应纳税额	5,480,030.30
加：其他调整因素	0.00
当年所得税	5,480,030.30

46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	36,030,101.58	37,515,756.89
归属于母公司的非经常性损益	2	7,795,214.87	1,259,319.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	28,234,886.71	36,256,437.73

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上期金额
期初股份总数	4	473,311,834.00	473,311,834.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	0.00	0.00
增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数	7	0.00	0.00
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	473,311,834.00	473,311,834.00
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.0761	0.0793
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.0597	0.0766
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
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	0.00	0.00
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0761	0.0793
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0597	0.0766

47. 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	226,723,275.67
资金往来	71,378,299.44
收取的委托管理费	8,000,000.00
罚没收入、政府补助收入等	24,677.38
合计	306,126,252.49

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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) 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	54,897,101.25
租赁费	37,535,920.37
广告宣传促销费	14,539,448.19
维修及零星备件	4,743,317.79
审计咨询费	2,355,246.55
招待、差旅及会议费	3,155,794.66
其他经营及管理费用	13,513,477.27
资金往来	16,166,787.89
退还押金、质保金、保证金	1,328,070.00
合计	148,235,163.97

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
质押的定期存单	40,000,000.00
承兑汇票保证金	201,750,000.00
票据贴现款	597,798,089.29
合计	839,548,089.29

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
质押的定期存单	51,200,000.00
承兑汇票保证金	367,725,000.00
票据到期付款	423,250,000.00
合计	842,175,000.00

(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	35,452,256.85	39,035,494.87

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
加: 资产减值准备	308,490.88	2,745,053.34
固定资产折旧及投资性房地产摊销	48,152,224.45	43,313,891.58
无形资产摊销	2,273,857.02	1,461,628.78
长期待摊费用摊销	10,775,911.43	7,763,907.85
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)	113,440.91	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	5,083.36
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	62,446,583.85	61,539,476.94
投资损失(收益以“-”填列)	-6,494,069.14	546,894.93
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	351,634.80	-120,420.51
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-762,021.09	-762,021.12
存货的减少(增加以“-”填列)	47,723,724.92	29,880,272.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,804,826.72	114,721,602.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	202,309,954.36	-160,353,095.49
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	398,847,162.52	139,777,769.75
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	3,342,067,389.95	3,168,820,508.50
减: 现金的期初余额	2,770,895,956.77	2,741,733,701.52
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	571,171,433.18	427,086,806.98

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	3,342,067,389.95	3,168,820,508.50
其中: 库存现金	1,360,991.33	1,061,295.62

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
可随时用于支付的银行存款	2,410,933,430.22	3,155,882,761.10
可随时用于支付的其他货币资金	929,772,968.40	11,876,451.78
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	3,342,067,389.95	3,168,820,508.50

如本附注“六、1”所述，期末现金及现金等价物余额未包含使用受限资金 41,892.50 万元。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

(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	185,969,920.00	164,164,920.00	39.29	34.68

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	刘昆	67512212-9
西安华城置业有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	55696504-3

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
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
汉中世纪阳光商厦有限公司	有限责任	汉中市	国内商业	张玮	22254006-1
延安民生百货有限责任公司	有限责任	延安市	国内商业	焦建中	07862764-7

(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
汉中世纪阳光商厦有限公司	19,655.00	0.00	0.00	19,655.00
延安民生百货有限责任公司	100.00	0.00	0.00	100.00

(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
汉中世纪阳光商厦有限公司	16,413.55	16,413.55	83.51	83.51
延安民生百货有限责任公司	100.00	100.00	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(%)
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	有限责任	西安市	商业零售	张高全	4,000.00	39.00	39.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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(%)
西安兴正元购物中心有限公司	有限责任	西安市	商业零售	李强	64,356.44	32.41	32.41

4. 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	海航集团财务有限公司	金融服务
	长春美丽方时尚购物中心有限公司	委托管理服务、代缴社保
	陕西民生家乐投资管理有限公司	房屋租赁
	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
	海航基础产业集团有限公司	往来款
	海航集团西北总部有限公司	往来款
	北京海航太平物业管理有限公司	物业管理
	渤海易生商务服务有限公司	结算业务
	海南新生信息技术有限公司	结算业务
	西安曲江华平置业有限公司	代缴社保
	湖南家润多超市有限公司	代缴社保
	江苏超越超市连锁发展有限公司	代缴社保
	西安鼎盛典当有限责任公司	代缴社保
	海南望海国际商业广场有限公司	代缴社保
	海航东银期货有限公司	代缴社保
	山东海航商业发展有限公司	代缴社保
	广东海航乐万家连锁超市有限公司	代缴社保
	海南海航航空信息系统有限公司	资金往来
	天津国际商场有限公司	代缴社保
其他关联关系的关联方	海南航空股份有限公司	航空客运服务
	上海海航优悦电子商务有限公司	购买商品
	甘肃机场集团有限公司	代缴社保
	长沙南方职业学院	代缴社保

(二) 关联交易

1. 资金存放

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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) 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
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
海航集团财务有限公司	372,012.84	0.00	372,012.84	0.00
合计	372,012.84	0.00	372,012.84	0.00

注：本集团本期发生的关联资金业务系代收代付以前年度工程保证金。

(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
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
海航集团财务有限公司	30,586,384.90	153,273.24	30,446,502.74	0.00
合计	30,586,384.90	153,273.24	30,446,502.74	0.00

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。

2. 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(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
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	12.84	0.00	9,259.47	0.08
合计		12.84	0.00	9,259.47	0.08

3. 受托管理情况

关联方	本期	上期
控股股东及最终控制方		
海航商业控股有限公司[注1]	500,000.00	500,000.00
联营企业		
西安兴正元购物中心有限公司[注2]	5,000,000.00	1,500,000.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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	本期	上期
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
长春美丽方时尚购物中心有限公司[注3]	2,500,000.00	0.00
合计	8,000,000.00	2,000,000.00

注 1: 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(下称民生家乐商业连锁)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 50 万元。

注 2: 2013 年, 经本公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与西安兴正元购物中心有限公司重新签订委托管理合同的议案》, 本公司与兴正元购物中心签订委托管理合同, 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, 西安民生无资产处置权和收益分配权; 协议约定, 兴正元购物中心向本公司支付商誉费及委托管理费, 其中商誉费占 45%, 委托管理费占 55%, 所支付费用按固定管理费和营业收入的 1%孰高原则收费, 固定管理费标准为 1,000 万元/年; 委托管理期限为 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。合同期满前 3 个月内双方协商确定是否延长该合同的履行期限, 如双方一致同意延长履行期限并就该合同内容无单方面书面异议, 该委托管理合同自动延续; 如双方不能就延期事宜达成一致意见, 该合同期满后自行终止。本报告期, 本公司确认并收到委托管理费 500 万元。

注 3: 2013 年, 经本公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与长春美丽方时尚购物中心有限公司签订委托管理合同的议案》, 本公司与长春美丽方时尚购物中心有限公司(下称“美丽方购物中心”)签订委托管理合同, 委托管理实行包括具体实施各项经营管理工作、选择使用商标及商号, 向消费者提供零售服务及由其零售服务所延伸的售后服务、对外广告宣传业务等服务。协议约定, 委托管理费以固定管理费和营业收入的百分比孰高为原则收取, 若委托期内年营业收入在 5 亿以内, 固定管理费为 500 万元/年, 若年营业收入的 2%高于固定管理费, 则按年营业收入的 2%收取; 若委托期内年营业收入在 5 亿以上, 固定管理费为 1000 万元/年, 若年营业收入的 1%高于管理费, 则按年营业收入的 1%收取。委托管理期限为 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。合同期满前 3

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

个月内双方协商确定是否延长该合同的履行期限，如双方一致同意延长履行期限并就该合同内容无单方面书面异议，该委托管理合同自动延续；如双方不能就延期事宜达成一致意见，该合同期满后自行终止。本报告期，本公司确认并收到委托管理费 250 万元。

4. 商标商誉使用情况

关联方	本期	上期
联营企业		
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

2012年本公司与民生家乐商业连锁签订《商标商誉使用许可合同书》，合同主要内容为本公司许可民生家乐商业连锁使用本公司依法注册的服务商标，许可商标使用的期限为一年，商标使用费为每年 50 万元，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续。本报告期，本公司确认并收到民生家乐商业连锁支付的商标商誉使用费 50 万元。

5. 关联租赁

1) 本集团作为承租方

本集团作为承租方，本报告期发生的关联租赁如下：

关联方	本期	上期
联营企业		
西安兴正元购物中心有限公司[注1]	486,000.00	486,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
陕西辰济药业有限公司[注2]	154,539.00	147,180.00
易食集团股份有限公司[注3]	3,108,240.00	3,108,240.00
合计	3,748,779.00	3,741,420.00

注 1：本公司之子公司民生电器与兴正元购物中心于 2014 年签订《经营租赁合同》，协议约定兴正元购物中心将西安东大街骡马市 1 号兴正元购物中心五楼东区 2,700 平方米租赁给民生电器作为经营场地，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，月租金为 30 元/平方米。依据上述协议内容，本期民生电器确认租赁费 486,000.00 元。

注 2：本公司之子公司宝鸡商场与陕西辰济药业有限公司（下称“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，本期宝鸡商场确认土地租赁

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

费 154,539.00 元。

注 3: 本公司之子公司宝鸡商场与易食集团股份有限公司(下称“易食集团”)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宝鸡商场用于超市经营,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,本期宝鸡商场确认土地租赁费 3,042,000.00 元及房屋租赁费 66,240.00 元。

2) 本集团作为出租方

2013 年,本公司与民生家乐商业连锁签订了《经营租赁合同》,合同约定本公司将西安经开区文景路 116 号本公司租入房产负一层超市区,建筑面积总计为 1014 平方米租赁给民生家乐商业连锁作为经营场地,租期为五年,月租金为 40 元/平方米,前三年不递增,第四年递增 5%。本公司与民生家乐商业连锁于 2013 年 10 月办理房屋交接手续,2013 年 10-12 月为免租期。依据上述合同内容,本期本公司确认物业费收入 90,840.00 元,租金收入 243,360.00 元。

本公司之子公司世纪阳光与陕西民生家乐投资管理有限公司(下称“民生家乐投资公司”)于 2011 年 4 月 28 日签订《房屋租赁合同》,合同约定本公司将位于汉中市北团结街以东、莲湖路以南十字路口的海德城一至二层 7,023.63 平方米的房产租赁给民生家乐投资公司作为经营场地,年租金 2,511,650.09 元,租赁期至 2012 年 12 月 31 日,2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日为免租期。2012 年 12 月 31 日合同到期,双方续签租赁合同,租赁标的不变,年租金 6,551,900.00 元,租赁期 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。依据合同内容,本期世纪阳光确认房屋租赁收入 3,275,950.00 元。

6. 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
控股股东及实际控制人					
海航商业控股有限公司	本公司	50,000,000.00	2014/4/25	2015/4/24	否
海航商业控股有限公司	本公司	150,000,000.00	2014/6/19	2015/6/18	否
海航商业控股有限公司	本公司	200,000,000.00	2014/6/20	2015/6/20	否
海航商业控股有限公司	本公司	28,875,326.93	2012/2/14	2014/12/11	否
海航商业控股有限公司	本公司	21,124,673.07	2012/2/8	2014/12/11	否
海航商业控股有限公司	本公司	10,000,000.00	2012/3/26	2014/12/11	否
海航商业控股有限公司	汉中世纪阳	64,000,000.00	2011/7/27	2017/7/27	否

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
控股股东及实际控制人					
	光				
海航商业控股有限公司	汉中世纪阳光	140,000,000.00	2014/1/15	2014/7/15	否
海航商业控股有限公司	汉中世纪阳光[注]	45,000,000.00	2014/5/21	2015/5/21	否
合并内关联方					
西安民生集团股份有限公司	汉中世纪阳光[注]	45,000,000.00	2014/5/21	2015/5/21	否
西安民生集团股份有限公司	宝鸡商场	20,000,000.00	2013/7/2	2014/7/2	否
西安民生集团股份有限公司	宝鸡商场	50,000,000.00	2013/7/1	2014/7/1	否
西安民生集团股份有限公司	宝鸡商场	30,000,000.00	2014/5/20	2015/5/19	否
西安民生集团股份有限公司	宝鸡商场	16,000,000.00	2014/6/26	2014/12/26	否
联营企业					
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	65,000,000.00	2014/1/10	2015/1/10	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	25,000,000.00	2013/7/4	2014/7/3	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	20,000,000.00	2013/9/10	2014/9/9	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	3,350,000.00	2014/4/11	2014/7/11	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	2,900,000.00	2014/4/11	2014/10/11	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	3,200,000.00	2014/6/6	2014/12/6	否
合计		944,450,000.00			

注: 汉中世纪阳光 4,500.00 万元借款系由本公司之控股股东商业控股和本公司共同提供担保。

7. 业务合作项目

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(以下简称“西安渤海易生”)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进行消费结算,协议有效期为一年;2012年11月15日,本公司与该公司续签了《易生卡特约商户合作协议》,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卡交易手续费,本合同期满后若无单方面书面异议,本合同自动延续;2012年7月,本公司之子公司民生电器亦与西安渤海易生签订《易生卡特约商户合作协议》;2014年,本公司及子公司民生电器自动延续与西安渤海易生签订的《易

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

生卡特约商户合作协议》，本报告期内，本公司及子公司民生电器因易生卡消费而发生的结算金额共计 565,974.76 元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

2012年5月11日，本公司及子公司民生电器与海南新生信息技术有限公司陕西分公司签订（以下简称“陕西新生”）《易卡特约商户合作协议》，本公司加入“易卡”特约商户网络，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，易卡销售资金于 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交易手续费，协议有效期为一年，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续。2014年，本公司及子公司民生电器自动延续与陕西新生签订的《易卡特约商户合作协议》，本报告期内，本公司及子公司民生电器因新生易卡消费而发生的结算金额共计 287,406.23 元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

2013年，本公司之子公司华城置业与西安渤海易生、陕西新生分别签订了《易生卡特约商户合作协议》及《易卡特约商户合作协议》，经协商履约保证金分别为 3 万元及 5 万元。2014年，本公司之子公司华城置业自动延续与西安渤海易生、陕西新生签订的《易卡特约商户合作协议》，本报告期内，华城置业因易生卡消费而发生的结算金额共计 29,626.60 元，因新生易卡消费而发生的结算金额共计 5,729.20 元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

2013年5月本公司与西安兴正元购物中心有限公司、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司签订了《西安民生预付卡合作协议》，本公司及下属子公司及委托管理公司（特许经营企业）为备案可以销售使用西安民生单用途商业预付卡的企业，按照本公司制定的客户营销政策、预付卡业务管理制度、购卡章程并结合所在地的市场情况进行销售、使用、客户服务、挂失、退换预付卡等相关的业务，协议约定，兴正元购物中心、民生家乐商业连锁分别在签订协议后 5 个工作日内，向本公司缴纳预付卡保证金 500 万元后，可售卖本公司的预付卡，售卡资金存入售卡企业账户，售卡时开具售卡企业发票，消费款按月轧差结算（轧差结算即：售卡企业相互之间卡消费款应收款减应付款），本公司按照西安民生预付卡在兴正元购物中心、民生家乐商业连锁消费额的 1.5% 按月收取手续费，若轧差时本公司出现顺差，轧差时将直接扣除手续费；若轧差时本公司出现逆差，兴正元购物中心、民生家乐商业连锁须在在对账并确认后的 5 日内，以转账方式向本公司支付上述手续费。本报告期内，本公司预付卡在兴正元购物中心消费金额为 45,003,171.15 元，本期确认手续费收入 675,047.56 元，本期预付卡在民生家乐商业连锁消费金额为 49,317,459.43 元，本期确认手续费收入 739,761.89 元。

8. 代收代缴养老、医疗等社保基金

关联方类型及关联方名称	本期	上期
联营企业	2,221,388.88	2,063,079.36
其中：陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	201,274.44	148,851.36

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
西安兴正元购物中心有限公司	2,020,114.44	1,914,228.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	781,843.14	735,470.20
其中：海航东银期货有限公司	0.00	33,427.20
广东海航乐万家连锁超市有限公司	0.00	47,155.20
山东海航商业发展有限公司	17,148.00	15,438.00
长春美丽方时尚购物中心有限公司	62,944.44	50,637.20
西安曲江华平置业有限公司	410,629.86	363,232.80
天津国际商场有限公司	37,948.44	33,427.20
西安鼎盛典当有限责任公司	98,107.08	108,906.20
湖南家润多超市有限公司	75,896.88	66,854.40
海南望海国际商业广场有限公司	79,168.44	16,392.00
其他关联关系的关联方	37,935.96	60,835.20
其中：甘肃机场集团有限公司	37,935.96	33,427.20
长沙南方职业学院	0.00	27,408.00
合计	3,041,167.98	2,859,384.76

9. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	121.09	120.46

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. 关联方其他货币资金

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		
其中：渤海易生商务服务有限公司	15,358.88	3,084.20
海南新生信息技术有限公司	800.00	23,375.62
合计	16,158.88	26,459.82

2. 应收股利

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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	2,138,653.48	0.00
其中:海航东银期货有限公司	2,138,653.48	0.00

3. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
控股股东及最终控制方	10,041,999.74	11,522,031.13
其中:海航商业控股有限公司	10,041,999.74	6,522,031.13
海航集团有限公司	0.00	5,000,000.00
联营企业	83,968,913.35	18,530,224.36
其中:西安兴正元购物中心有限公司	36,924,580.99	9,669,973.61
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	47,044,332.36	8,860,250.75
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21,350,118.00	27,681,816.47
其中:易食集团股份有限公司	15,210,000.00	12,168,000.00
海航基础产业集团有限公司	0.00	10,000,000.00
海航集团西北总部有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
海南新生信息技术有限公司	170,000.00	170,000.00
渤海易生商务服务有限公司	150,000.00	150,000.00
陕西辰济药业有限公司	23,770.00	66,676.08
陕西民生家乐投资管理有限公司	58,139.00	56,650.00
北京海航太平物业管理有限公司	45,164.27	45,164.27
西安曲江华平置业有限公司	405,916.36	21,266.12
海南海航航空信息系统有限公司	4,060.00	4,060.00
西安鼎盛典当有限责任公司	151,646.80	0.00
长春美丽方时尚购物中心有限公司	42,940.32	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	83,960.01	0.00
江苏超越超市连锁发展有限公司	4,521.24	0.00
其他关联关系的关联方	57,340.50	57,340.50
其中:海南航空股份有限公司	40,773.00	40,773.00
上海海航优悦电子商务有限公司	16,567.50	16,567.50
合计	115,418,371.59	57,791,412.46

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

八、或有事项

除本附注“六、30”所述之预计负债外,截止2014年6月30日,本集团无需要披露的其他重大或有事项。

九、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2014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1,689,944.23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
总部机房改造项目	2,920,000.00	1,549,655.77	1,370,344.23	2015年
新世纪扩建工程	1,900,000.00	1,580,400.00	319,600.00	2015年
合计	4,820,000.00	3,130,055.77	1,689,944.23	

2) 截至2014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171,417,300.00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
雁塔国际文化广场	408,845,700.00	237,428,400.00	171,417,300.00	2015年
合计	408,845,700.00	237,428,400.00	171,417,300.00	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2014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	60,730,657.71
T+2年	66,018,914.15
T+3年	70,057,299.10
T+3年以后	750,142,853.34
合计	946,949,724.30

2. 除上述承诺事项外,截止2014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

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

十、资产负债表日后事项

1. 期后回款

截止报告出具日,本集团收到应收西安商联科技发展有限公司商联卡结算款7,642,996.07元。

2. 期后偿还到期借款

截至报告出具日,本公司及子公司宝鸡商场、华城置业及民生电器期后归还借款总额47,400.00万元,具体情况如下:

借款人	借款银行	归还借款金额
本公司	华夏银行西安分行营业部	120,000,000.00
本公司	农行宝鸡金台区支行	80,000,000.00
本公司	宁夏银行西安分行	25,000,000.00
本公司	农行解放路支行	70,000,000.00
本公司	中信银行西安分行	15,000,000.00
本公司	周至县农村信用合作联社	10,000,000.00
宝鸡商场	中行宝鸡分行	70,000,000.00
宝鸡商场	民生银行宝鸡分行	30,000,000.00
华城置业	工商银行西安经济技术开发区支行	27,000,000.00
民生电器	工商银行西安经济技术开发区支行	27,000,000.00
合计		474,000,000.00

3. 期后新增借款

截至报告出具日,本公司及子公司宝鸡商场期后新增借款总额33,000.00万元,具体情况如下:

借款人	借款银行	借款起始日	借款终止日	借款金额
本公司	中国工商银行股份有限公司西安解放路支行	2014/7/9	2014/12/29	30,000,000.00
本公司	中国农业银行股份有限公司西安解放路支行	2014/7/10	2015/7/9	60,000,000.00
本公司	中国农业银行有限公司宝鸡金台区支行	2014/7/18	2015/7/17	80,000,000.00
本公司	宁夏银行股份有限公司西安	2014/7/15	2015/7/14	25,000,000.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

借款人	借款银行	借款起始日	借款终止日	借款金额
	经济开发区支行			
本公司	中信银行长安路支行	2014/7/10	2015/1/9	35,000,000.00
宝鸡商场	交通银行宝鸡支行	2014/7/1	2015/5/27	20,000,000.00
宝鸡商场	西安银行宝鸡支行	2014/7/1	2015/6/29	50,000,000.00
宝鸡商场	西安银行宝鸡支行	2014/7/31	2015/6/29	30,000,000.00
合计				330,000,000.00

4. 期后股份质押

如本附注“六、31”所述,本公司之控股股东商业控股将其持有的本公司21,800,000股股票进行质押融资,初始交易日为2014年7月2日,回购交易日为2015年7月2日,质押期间该股份予以冻结不能转让。

5. 除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、分部信息

1. 2014年半年度报告分部

单位:万元

项目	西安地区	延安地区	宝鸡地区	汉中地区	抵消	合计
营业收入	103,938.65	8,843.54	71,324.59	18,128.38	-151.20	202,083.96
其中:对外交易收入	103,938.65	8,843.54	71,324.59	18,128.38	-151.20	202,083.96
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业费用	94,924.25	8,613.04	68,577.44	17,272.33	153.61	189,540.67
营业利润(亏损)	9,014.40	230.50	2,747.15	856.05	-304.81	12,543.29
资产总额	685,765.44	7,061.45	155,454.64	77,594.15	-168,605.56	757,270.12
负债总额	508,752.34	6,792.30	108,752.08	54,156.92	-93,765.74	584,687.90
补充信息						
折旧和摊销费用	2,880.91	737.78	1,374.15	822.64	304.81	6,120.29
资本性支出	654.43	725.24	18,879.67	947.46	-	21,206.80

2. 2013年半年度报告分部

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位:万元

项目	西安地区	延安地区	宝鸡地区	汉中地区	抵销	合计
营业收入	105,434.60	8,444.79	73,055.90	9,706.02	-141.00	196,500.31
其中: 对外交易收入	105,344.60	8,393.79	73,055.90	9,706.02	0.00	196,500.31
分部间交易收入	90.00	51.00	0.00	0.00	-141.00	0.00
营业费用	98,476.89	8,751.68	70,468.48	9,195.04	163.81	187,055.89
营业利润(亏损)	6,957.71	-306.89	2,587.43	504.45	-304.81	9,437.89
资产总额	668,917.54	2,659.26	131,412.21	43,392.34	-187,883.51	658,497.84
负债总额	495,526.24	3,885.29	86,968.41	19,147.26	-114,440.50	491,086.70
补充信息						
折旧和摊销费用	2,442.58	709.57	1,190.20	457.89	304.81	5,105.05
资本性支出	2,285.63	5.55	899.86	4,225.45	0.00	7,416.49

十二、其他重要事项

1. 重大资产重组

本公司正在筹划重大资产重组事项,因有关事项尚存不确定性,为了维护投资者利益,避免对公司股价造成重大影响,根据深圳证券交易所的相关规定,经公司申请,公司证券(普通A股票、股票简称“西安民生”、“股票代码000564”)自2014年3月5日起开始停牌。

2. 宝鸡商场收购新世纪购物中心资产事项

经本公司2014年3月21日第八届第二次董事会审议通过,本公司之子公司宝鸡商场拟收购宝鸡华通商厦有限责任公司下属新世纪购物中心的土地使用权、产权商业楼体及现有商业设施设备,土地面积2,464.8平方米,房屋产权面积为17,307.24平方米,收购总价款为12,666万元。截止2014年6月30日,本公司之子公司宝鸡商场已全额支付相关资产购买价款,相关资产权属过户手续已经办理完毕。

3. 关于变更解决同业竞争的承诺

本公司之控股股东商业控股出具关于变更解决同业竞争问题的承诺函,商业控股未来商业百货和超市业务的发展以本公司为主,并将本公司作为整合商业控股下属商业百货和超市业务资源的唯一主体。商业控股将在获得本公司有效的内部决策程序审议通过、履行必要的审批程序(如需)后,通过资产重组、股权收购或其他合法方式,将下属的商业百

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

货和超市业务注入本公司。

商业控股承诺于2017年12月31日前,商业控股于每个会计年度结束后四个月内聘请经本公司认可的具有证券业务资格的会计师事务所对商业控股下属的与本公司构成同业竞争或潜在同业竞争的商业资产进行审计并出具审计报告,涉及同业竞争资产如满足(1)最近两年扣除非经常性损益(以下简称“扣非”)之后的平均净资产收益率达到西安民生最近三年扣非后的平均净资产收益率水平;(2)最近两年扣非之后的平均销售净利润率达到西安民生相同业务最近三年扣非后的平均销售净利润率水平条件之一的,三个月内启动将涉及同业竞争资产注入本公司的工作。

十三、 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:	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	115,500.00	2.22	5,775.00	5.00
无风险组合	5,083,854.90	97.78	0.00	0.00
组合小计	5,199,354.90	100.00	5,775.00	0.11
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	5,199,354.90	100.00	5,775.00	0.11

(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:	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	77,000.00	0.63	3,850.00	5.00
无风险组合	12,146,044.25		0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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(%)
		99.37		
组合小计	12,223,044.25	100.00	3,850.00	0.03
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	12,223,044.25	100.00	3,850.00	—

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	115,500.00	100.00	5,775.00	77,000.00	100.00	3,850.00
合计	115,500.00	100.00	5,775.00	77,000.00	100.00	3,850.00

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	5,083,854.90	0.00
合计	5,083,854.90	0.00

无风险组合款项性质为尚在信用期内款项或期后已收回的款项，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。

(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公司	客户	5,083,854.90	1年以内	97.78
合计		5,083,854.90		97.78

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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	31,583,594.56	20.11	2,640,635.57	8.36
无风险组合	125,495,201.86	79.89	0.00	0.00
组合小计	157,078,796.42	100.00	2,640,635.57	1.59
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	157,078,796.42	100.00	2,640,635.57	—

(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:	—	—	—	—
账龄组合	21,587,709.17	30.21	2,230,856.21	10.33
无风险组合	49,864,432.99	69.79	0.00	0.00
组合小计	71,452,142.16	100.00	2,230,856.21	3.12
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	71,452,142.16	100.00	2,230,856.21	—

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
----	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	26,798,897.46	84.85	1,339,944.87	15,002,714.07	69.50	750,135.71
1-2年	3,163,800.00	10.02	316,380.00	4,964,098.00	23.00	496,409.80
2-3年	900,000.00	2.85	270,000.00	900,000.00	4.16	270,000.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	32,932.00	0.10	26,345.60	32,932.00	0.15	26,345.60
5年以上	687,965.10	2.18	687,965.10	687,965.10	3.19	687,965.10
合计	31,583,594.56	100.00	2,640,635.57	21,587,709.17	100.00	2,230,856.21

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	125,495,201.86	0.00
合计	125,495,201.86	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等,无回收风险,因此未计提坏账准备。

(2) 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。

(3) 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
民生电器	合并范围内关联方	70,952,328.21	1年以内	45.17	往来款
西大房地产开发有限责任公司	非关联方	55,959,365.43	0-3年	35.63	房屋租金及定金
西安普林房地产开发有限责任公司	非关联方	5,514,999.95	1年以内	3.51	房款
四川望园酒店	非关联方	5,374,784.00	1年以内	3.42	房租、物业费及水电费
宝鸡商场	合并范围内关联方	3,320,958.43	1年以内	2.11	往来款
合计		141,122,436.02		89.84	

(4) 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(%)
------	--------	----	----------------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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	占其他应收款总额的比例 (%)
民生电器	子公司	70,952,328.21	45.17
宝商商场	子公司	3,320,958.43	2.11
合计		74,273,286.64	47.28

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	968,369,441.60	968,369,441.60
按权益法核算长期股权投资	524,399,452.96	519,844,496.95
长期股权投资合计	1,492,768,894.56	1,488,213,938.55
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	1,483,310,894.56	1,478,755,938.55

(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	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
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	0.00
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	0.00
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	0.00
汉中世纪阳光商厦有限公司	63.76	83.51	159,154,933.03	159,154,933.03	0.00	0.00	159,154,933.03	0.00
海航东银期货有限公司	6.00	6.00	31,124,563.56	31,124,563.56	0.00	0.00	31,124,563.56	0.00
延安民生百货有限责任公司	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
小计			668,369,441.60	968,369,441.60	0.00	0.00	968,369,441.60	0.00
权益法核算:								
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	19.70	39.00	18,912,000.00	18,126,207.50	0.00	203,675.90	17,922,531.60	0.00
西安兴正元购物中	32.41	32.41	500,557,508.00	501,718,289.45	4,758,631.91	0.00	506,476,921.36	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,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
心有限公司								
小计			519,469,508.00	519,844,496.95	4,758,631.91	203,675.90	524,399,452.96	0.00
合计			1,187,838,949.60	1,488,213,938.55	4,758,631.91	203,675.90	1,492,768,894.56	0.00

(3) 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	820,189,421.44	950,026,802.99
其他业务收入	75,192,521.45	47,605,951.81
合计	895,381,942.89	997,632,754.80
主营业务成本	637,151,059.22	785,446,479.96
其他业务成本	4,260,976.38	4,260,976.38
合计	641,412,035.60	789,707,456.34

(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
商品零售业	820,189,421.44	637,151,059.22	950,026,802.99	785,446,479.96
合计	820,189,421.44	637,151,059.22	950,026,802.99	785,446,479.96

(2) 主营业务—按经营模式分类

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	733,585,436.24	562,344,029.99	89,960,593.57	79,850,399.57
超市业务	86,603,985.20	74,807,029.23	860,066,209.42	705,596,080.39
合计	820,189,421.44	637,151,059.22	950,026,802.99	785,446,479.96

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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. 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	2,138,653.48	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,554,956.01	-367,817.76
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
合计	6,693,609.49	-367,817.76

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	2,138,653.48	0.00
其中:海航东银期货有限公司	2,138,653.48	0.00

(3) 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	4,554,956.01	-367,817.76
其中:汉中世纪阳光商厦有限公司	0.00	494,851.20
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	-203,675.90	389,049.12
海航东银期货有限公司	0.00	-1,251,718.08
西安兴正元购物中心有限公司	4,758,631.91	0.00

十四、 补充资料

1. 本期非经营性损益表

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2014年半年度非经营性损益如下:

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-113,440.91	-2,316,309.34
计入当期损益的政府补助	0.00	180,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	8,000,000.00	2,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,211,995.01	1,034,383.31

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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
小计	9,098,554.10	898,073.97
所得税影响额	1,337,534.36	-87,030.58
少数股东权益影响额(税后)	-34,195.13	-274,214.61
合计	7,795,214.87	1,259,319.16

2. 净资产收益率及每股收益

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2014年半年度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：

2014年半年度

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	2.15	0.0761	0.0761
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.68	0.0597	0.0597

2013年半年度

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	2.01	0.0793	0.0793
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.94	0.0766	0.0766

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度(%)	备注
应收票据	4,000,000.00	10,000,000.00	-60.00	1
应收账款	13,634,548.38	23,031,026.47	-40.80	2
应收利息	3,476,391.78	549,210.41	532.98	3
其他流动资产	53,055,864.82	0.00		4
在建工程	7,757,372.30	14,975,225.90	-48.20	5

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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	变动幅度 (%)	备注
无形资产	140,669,672.89	79,063,748.06	77.92	6
短期借款	2,220,000,000.00	1,577,700,000.00	40.71	7
应付票据	695,450,000.00	420,750,000.00	65.29	8
应交税费	15,094,158.20	-12,702,516.87	218.83	9
应付利息	14,549,900.57	30,915,750.32	-52.94	10
应付股利	18,001,510.05	3,802,155.03	373.46	11

注 1: 应收票据期末金额较期初金额减少 6,000,000.00 元, 减幅 60.00%, 主要为本公司及子公司应收票据到期收回所致。

注 2: 应收账款期末金额较期初金额减少 9,396,478.09 元, 减幅 40.80%, 主要为本公司及子公司收回西安商联科技发展有限责任公司款项所致。

注 3: 应收利息期末金额较期初金额增加 2,927,181.37 元, 增幅 532.98%, 主要为本公司之子公司宝鸡商场计提利息所致。

注 4: 其他流动资产期末金额较期初金额增加 53,055,864.82 元, 增幅较大, 主要为本集团将原计入应缴税费的预交增值税以及增值税留抵税额转入其他流动资产所致。

注 5: 在建工程期末金额较期初金额减少 7,217,853.60 元, 减幅 48.20%, 主要为子公司宝鸡商场取得陈仓物流园土地使用权, 将其转入无形资产所致。。

注 6: 无形资产期末金额较期初金额增加 61,605,924.83 元, 增幅 77.92%, 主要为子公司宝鸡商场购买新世纪土地使用权以及陈仓物流园在建工程转入土地使用权所致。

注 7: 短期借款期末金额较期初金额增加 642,300,000.00 元, 增幅 40.71%, 主要为本公司及子公司本期借款增加所致。

注 8: 应付票据期末金额较期初金额增加 274,700,000.00 元, 增幅 65.29%, 主要为本集团开具银行承兑汇票增加所致。

注 9: 应交税费期末金额较期初金额增加 27,796,675.07 元, 增幅 218.83%, 主要为本集团期末将预交增值税以及增值税留抵税额转至“其他流动资产”项目列示所致。

注 10: 应付利息期末金额较期初金额减少 16,365,849.75 元, 减幅 52.94%, 主要为本公司本期支付应付债券利息所致。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014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)

注 11：应付股利期末金额较期初金额增加 14,199,355.02 元，增幅 373.46%，主要为公司根据董事会决议以公司 2013 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东分派股利所致。

(2) 本期合并利润表较上期度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
财务费用	92,195,097.71	45,363,706.62	103.24	1
资产减值损失	308,490.88	2,745,053.34	-88.76	2
投资收益	6,494,069.14	-546,894.93	1,287.44	3
营业外支出	572,046.40	2,508,273.42	-77.19	4

注 1：财务费用本期金额较上期金额增加 46,831,391.09 元，增幅 103.24%，主要为本集团本期贷款增加以及计提应付债券利息而使得利息支出增加所致。

注 2：资产减值损失本期金额较上期金额减少 2,436,562.46 元，减幅 88.76%，主要为本集团本期计提的坏账准备减少所致。

注 3：投资收益本期金额较上期金额增加 7,040,964.07 元，增幅 1287.44%，主要系本期海航东银期货有限公司向本公司派发现金股利及权益法核算兴正元购物中心 2014 年 1-6 月投资收益所致。

注 4：营业外支出本期金额较上期金额减少 1,936,227.02 元，减幅 77.19%，主要系本期非流动资产报废减少所致。

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2014 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。

西安民生集团股份有限公司

二〇一四年八月 二十六日