



西安民生集团股份有限公司

2016 年半年度报告

二〇一六年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人姜杰、主管会计工作负责人王欣及会计机构负责人(会计主管人员)樊庆虎声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司账面货币资金占资产比例偏高，具体请参阅本报告第四节中第四点相关说明，请投资者注意投资风险。

本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.....	7
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	39

释义

释义项	指	释义内容
西安民生、上市公司、公司、本集团	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
本报告期	指	2016年1月1日-2016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		
公司的中文简称（如有）	西安民生		
公司的外文名称（如有）	XI'AN MINSHENG GROUP CO.,LTD.		
公司的法定代表人	姜杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李仲煦	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	z xu_li@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 2015 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 2015 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 2015 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
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,892,911,303.36	2,103,273,994.54	2,967,639,871.79	-2.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,429,454.52	36,675,561.48	50,124,361.76	-33.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,794,357.81	26,289,083.19	24,221,600.27	14.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,051,576.92	88,594,460.46	77,215,815.27	-42.95%
基本每股收益（元/股）	0.0444	0.0775	0.1059	-58.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0444	0.0775	0.1059	-58.07%
加权平均净资产收益率	1.43%	2.12%	2.43%	-1.00%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	9,003,662,632.26	9,142,360,099.03	9,142,360,099.03	-1.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,361,474,412.09	2,322,732,417.91	2,322,732,417.91	1.67%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、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）	183,885.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	262,500.00	
受托经营取得的托管费收入	2,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,752,822.91	
减：所得税影响额	1,031,361.58	
少数股东权益影响额（税后）	32,749.63	
合计	5,635,096.71	--

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

2016 年是公司“转型攻坚年”，公司现有业务主要为传统商业零售业，受宏观经济影响，零售业收入增速放缓，渠道竞争激烈，快速发展的电商对实体零售的挤压效应仍然突出，实体零售市场面临着较大的转型压力。本报告期，公司供销大集重大资产重组取得了证监会和商务部批文，公司将在批文有效期内实施重组，通过借助资本运营与实体经营的良性互动实现公司转型。本报告期，公司实现营业收入 28.93 亿元，较上年同期减少 2.52%，实现净利润 3584.83 万元，较上年同期减少 30.40%，其中归属于母公司的净利润 3342.95 万元，较上年同期减少 33.31%。

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	2,892,911,303.36	2,967,639,871.79	-2.52%	营业收入本期较上年同期减少，主要原因是本期国内宏观经济下行，商品零售行业受移动互联网的冲击导致公司销售下滑所致。
营业成本	2,265,360,399.61	2,279,361,984.49	-0.61%	营业成本本期较上年同期减少，主要原因是公司本期营业收入减少所引起的营业成本减少所致。
营业税金及附加	21,232,128.29	31,761,526.41	-33.15%	营业税金及附加本期较上年同期减少，主要是本期“营改增”导致。
销售费用	207,629,710.29	219,265,096.22	-5.31%	销售费用本期较上年同期减少，主要原因是本期为应对行业销售下滑压力，公司进行店面调整，使广告费、物业费、运输费等费用下降所致。
管理费用	272,682,584.08	267,716,495.82	1.85%	管理费用本期较上年同期增加，主要原因是公司本期固定资产折旧及无形资产摊销增加所致。
财务费用	80,677,475.43	112,157,865.39	-28.07%	财务费用本期较上年同期减少，主要原因是本期银行贷款利息降低所致。
资产减值损失	500,066.55	-495,701.09	200.88%	资产减值损失本期较上年同期增加，主要是公司本期计提坏账准备增加所致。
营业外收入	12,990,817.52	4,623,019.96	181.00%	营业外收入本期较上年同期增加，主要是本期公司之子公司陕西民生家乐商业连锁有限责任公司的门店确认提前结束租期的拆迁补偿款所致。
营业外支出	8,791,609.60	128,164.87	6,759.61%	营业外支出本期较上年同期增加，主要是本期公司之子公司陕西民生家乐商业连锁有限责任公司支付租赁合同违约金所致。
所得税费用	13,179,852.54	10,859,504.56	21.37%	所得税费用本期较上年同期增加，主要原因是合并范围内执行 25%、15% 不同所得税税率的公司利润相对变动导致。
净利润	35,848,294.49	51,507,955.08	-30.40%	净利润本期较上年同期减少，主要是本期公司在经济形势下滑的大环境下营业毛利下滑所致。
少数股东损益	2,418,839.97	1,383,593.32	74.82%	少数股东损益期末较上年同期增加，主要是本期公司之三级公司鼎盛典当的净利润较上年同期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	44,051,576.92	77,215,815.27	-42.95%	经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少，主要是本期国内宏观经济下行，商品零售行业受移动互联网的冲击导致公司销售下滑致使销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-60,702,990.71	58,176,049.57	-204.34%	投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少，主要是公司上年同期持有至到期定期存款解付而本期无此项目所致。
筹资活动产	47,083,266.28	-73,500,060.70	164.06%	筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加，

生的现金流量净额				主要是本期公司收到其他与筹资活动有关的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	30,431,852.49	61,891,804.14	-50.83%	现金及现金等价物的净增加额本期较上年同期减少，主要是本期公司投资活动产生的现金流量净额减少所致。
	期末余额	期初余额	增减比例	变动原因
应收利息	5,852,044.83	28,016,000.00	-79.11%	应收利息期末较期初减少，主要是本期公司收到前期计提的利息所致。
其他流动资产	53,692,222.99	78,533,726.38	-31.63%	其他流动资产期末较期初减少，主要是本期公司预交增值税及待抵扣进项税减少所致。
发放贷款及垫款	153,951,289.81	30,646,656.73	402.34%	发放贷款及垫款期末较期初增加，主要是本公司之三级公司鼎盛典当本期发放贷款增加所致。
在建工程	28,175,383.09	9,944,965.19	183.31%	在建工程期末较期初增加，主要是公司本期支付民生百货停车楼项目进度款所致。
应付票据	1,400,000,000.00	777,500,000.00	80.06%	应付票据期末较期初增加，主要是母公司及子公司汉中世纪阳光本期增加应付票据所致。
应付职工薪酬	62,977,975.87	96,111,390.50	-34.47%	应付职工薪酬期末较期初减少，主要是本期公司支付2015年度年终奖所致。
应交税费	30,092,076.02	58,182,498.00	-48.28%	应交税费期末较期初减少，主要是本期公司应交各项税费减少所致。
应付利息	14,430,247.09	32,788,078.56	-55.99%	应付利息期末较期初减少，主要是本期公司支付公司债利息所致。
其他流动负债	598,775,000.00	125,000.00	478,920.00%	其他流动负债期末较期初增加，主要是本期公司发行短期融资券所致。
应付债券	0.00	599,649,863.00	-100.00%	应付债券期末较期初减少，主要是本期公司归还到期的公司债所致。

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

公司借助资本运营与实体经营的良性互动实现公司战略转型和持续发展，在国家关于“三农”、“互联网+”、供销社体制改革、大力发展农村电商的政策环境及应对零售行业激烈竞争的背景下，公司于2014年底启动了供销大集重组项目。公司通过本次重组收购供销大集控股100%股权及后续供销大集项目的实施，将实现全面战略转型。

本报告期，公司取得了证监会和商务部关于供销大集资产重组的相关批复。结合西安民生及交易各方工作安排，西安民生及交易各方计划于2016年第三季度进行重组资产交割，办理完成向海航商业控股有限公司等37家交易对方发行股份购买资产的相关工作，并按照有关规定及时披露重组实施进展情况。

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

2016年是公司“转型攻坚年”，本报告期，公司正在全力推进供销大集重组的收尾工作，积极转变传统销售渠道，拓宽经营思路，寻求新利润增长点。通过建立、健全O2O业务管理体系与业务模型，完善

线上线下的客服体系，促成公司实体门店线下体验和“互联网+”概念深度融合，推进企业转型创新。报告期内，公司重组标的公司海南供销大集控股有限公司正在不断完善电子商务线上平台，加紧布局线下实体网点，大力进行业务营销推广等工作。

三、主营业务构成情况

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						
商品零售业收入	2,880,089,503.68	2,265,244,553.35	21.35%	-2.87%	-0.61%	-7.74%
其他	12,821,799.68	115,846.26	99.10%	447.08%	-36.87%	7.51%
分产品						
超市	1,034,411,509.30	833,485,449.90	19.42%	-9.19%	-8.15%	-4.49%
百货	1,845,677,994.38	1,431,759,103.45	22.43%	1.07%	4.37%	-9.88%
其他	12,821,799.68	115,846.26	99.10%	447.08%	-36.87%	7.51%
分地区						
西安地区	1,939,439,764.86	1,519,066,779.05	21.67%	1.70%	4.29%	-1.95%
宝鸡地区	635,604,854.00	496,270,483.59	21.92%	-10.07%	-8.60%	-1.26%
汉中地区	168,733,006.46	132,890,280.80	21.24%	-9.71%	-8.67%	-0.89%
延安地区	149,133,678.04	117,132,856.17	21.46%	-10.66%	-12.82%	1.95%

四、公司账面货币资金偏高的分析说明

1. 账面货币资金占资产比例

截至 2016 年 6 月 30 日，公司合并口径货币资金余额 34.19 亿元，占总资产比率为 37.98%，占比较年初下降 1.16 个百分点，母公司口径货币资金 27.02 亿元，占总资产比率为 38.40%。

2. 账面货币资金的主要来源

公司账面货币资金的主要来源为公司经营获利、银行长短期借款、短期融资券和定向募集资金。

3. 账面货币资金主要用途

(1) 2012 年非公开发行股票募集资金账面余额 1.36 亿元，专用于支付雁塔文化新天地、延安项目的购房尾款。

(2) 用于支付尚未到期票据保证金的资金 6.02 亿元。

(3) 解放路店后院自建停车场及营业办公一体化综合楼项目 2.69 亿元，项目已经完成主体结构工程的 70%，款项陆续支付中。

(4) 宝鸡商场新世纪扩建、陈仓物流园项目 1.03 亿元，款项将陆续支付。

(5) 用于 6 个月内到期需偿还的借款为 13.09 亿元。

(6) 投资短期低风险理财产品，投资额度不超过 3 亿元。

(7) 剩余 7 亿元用于日常营运资金、新开店装修尾款支付及新装修、资产采买等。

4. 货币资金占比偏高存在风险及化解对策

长短期借款的财务费用给经营利润带来较大压力，且短期融资用于长期投资面临偿债流动性风险，资本结构有待优化。第一，通过提升现有门店经营品质，加强创新及精细化管理、开源节流，从而增强企业盈利能力。第二，调整借款与资本市场融资的比例、长短期借款比例，优化公司财务结构，适当进行稳健的委托理财等，降低财务费用支出。

五、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，在近六十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，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。供销大集重大资产重组项目将于 2016 年三季度完成重组资产交割工作，此次重组完成后西安民生经营业务将布局全国，公司将由区域性的传统零售企业转型为中国城乡商品流通综合服务运营商。

3、渠道优势。供销大集重组项目完成后，公司将积极响应党中央、国务院关于“互联网+”的实施计划及大力发展农村物流、农村电商的政策精神，以遍布全国三四线城市及乡镇的线下终端网点和分布在主要省市的区域物流配送中心为依托，通过互联网、物联网等工具，利用云计算及大数据分析等手段，统筹规划实体经销网络、物流配送网络、电子商务网络“三网”布局，打造全国性线上线下相结合的 O2O 商品流通平台，创新农产品进城和日用消费品下乡的双向流通机制，建设城乡商品流通的新生态。

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。通过供销大集重组项目的实施，公司将充分发挥海航集团和供销集团的资源优势 and 影响力，优化资源配置，使公司利润最大化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(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	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源

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	0.00	可供出售 金融资产	控股子 公司投 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	0.00	可供出售 金融资产	控股子 公司投 资
合计		6,000,000.00	6,000,000	--	6,000,000	--	6,000,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

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	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目
股票	834104	海航期货	30,000,000.00	30,000,000	6.00%	30,000,000	6.00%	31,124,563.56	0	可供出售金融资产
合计			30,000,000.00	30,000,000	--	30,000,000	--	31,124,563.56	0	--
证券投资审批董事会公告披露日期	公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于投资海航东银期货有限公司的议案》，详见公司2010年4月27日关于投资海航东银期货有限公司的公告。海航东银期货有限公司现更名为海航期货股份有限公司，于2015年11月新三板挂牌上市。									
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	不适用									

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

适用 不适用

(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
报告期投入募集资金总额	301.21
已累计投入募集资金总额	81,018.01
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	
经中国证券监督管理委员会《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，并经深圳证券交易所同意，本公司于 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，实际收到募集资金为人民币 946,590,000.00 元，扣除其他相关发行费用 4,737,730.82 元后，募集资金净额人民币 941,852,269.18 元。截至本报告期末，该笔募集资金余额为 13,569.91 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		38,991.26	83.61%	2011 年 10 月 01 日	18.46	否	否
西安雁塔国际文化广场投资项目	否	42,447	42,447	301.21	36,921	86.98%	2016 年 01 月 08 日	-653.58	否	否
宝鸡新世纪购物中心扩建项目	否	21,994							否	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 01 日	-284.94	否	否
承诺投资项目小计	--	121,756	94,185.23	301.21	81,018.01	--	--	-920.06	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、延安东方红世纪广场投资项目：2016 年上半年，电商对传统百货业冲击进一步加剧，该门店实现微利。截至 2016 年 6 月 30 日，尚余 2,024.12 万元房产款因房产证尚未办理而未支付。在合同履行过程中，因双方认为对方存在违约行为而引起相关纠纷发生诉讼，一审判决结果已下发，本公司已就此案件提请二审诉讼。 2、西安雁塔国际文化广场投资项目：截至 2016 年 6 月 30 日，根据《资产收购协议》支付房款 34,500 万元，办理过户手续支付契税等 1,477.97 万元，房产已经交付并完成产权过户手续，相关资产已转入固定资产核算，于 2016 年 1 月开业，尚属经营培育期，故上半年未达到预计效益。 3、西安北大街店投资项目：2016 年上半年，电商对传统百货业冲击进一步加剧，加之项目地处西安传统商圈，随着商圈竞争更加激烈，客流进一步分散，故上半年未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、	不适用									

用途及使用进展情况	无超募资金
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，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 截至 2016 年 6 月 30 日募集资金余额 135,699,066.90 元，主要是尚未支付的项目尾款等。
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

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 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
西安兴正元购物中心有限公司	子公司	商业零售业	百货	643,564,385.71	1,174,580,210.76	812,423,429.52	443,601,085.45	46,735,354.85	35,008,623.60
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	子公司	商业零售业	超市	40,000,000.00	276,303,792.87	12,754,864.28	365,867,064.60	-2,578,548.09	-1,957,113.95
汉中世纪阳光商厦有限公司	子公司	商业零售业	百货	196,550,000.00	799,607,215.40	258,431,792.36	168,733,006.46	7,488,047.74	5,799,013.79
宝鸡商场有限	子公	商业零	超市	390,840,000.00	1,678,875,319.63	458,390,218.71	635,604,854.00	-2,666,203.37	-2,373,365.44

公司	司	售业							
西安华城置业 有限公司	子公 司	商业零 售业	百货	89,000,000.00	267,236,700.23	96,252,650.97	27,560,245.16	-5,006,750.87	-4,969,743.83
西安民生电器 有限公司	子公 司	商业零 售业	家电百 货	30,000,000.00	32,496,969.31	28,754,864.57	7,300,342.02	323,518.97	242,639.23
延安民生百货 有限责任公司	子公 司	商业零 售业	百货	1,000,000.00	34,855,362.82	-216,544.08	91,831,633.04	247,039.64	184,594.10

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。

七、对 2016 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

八、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

九、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

十、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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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。

十二、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
2016 年 01 月 14 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司控股股东解除质押情况，重组进展情况等；没有提供资料。
2016 年 01 月 29 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司融资情况，控股股东解除质押情况，重组进展情况等；没有提供资料。
2016 年 02 月 04 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展情况等；没有提供资料。

2016年02月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，控股股东持股情况等；没有提供资料。
2016年03月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，公司债本息兑付情况等；没有提供资料。
2016年04月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，控股股东持股比例及质押等；没有提供材料。
2016年04月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况，年报和一季度报披露时间；没有提供材料。
2016年05月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组进展情况；没有提供资料。
2016年05月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年年度股东大会网络投票方法；没有提供资料。
2016年06月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组进展情况；没有提供资料。
2016年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	控股股东股份质押情况，公司重组进展情况；没有提供资料。
2016年07月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组进展情况；没有提供资料。
2016年07月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况、公司重组进展情况；没有提供资料。
2016年08月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况、公司重组进展情况；没有提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司自上市以来，本着对市场负责、对投资者负责的宗旨，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及要求，建立了符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，建立了以公司章程为基础的一系列内控制度，并及时根据最新的政策法规，结合公司实际对公司内控制度进行完善。公司把加强公司治理工作作为一项长期工作，报告期内，公司根据业务开展及经营管理需要修订了《公司章程》有关条款，完善了公司法人治理结构。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
西安民生与陕西玉龙房地产开发有限公司房屋买卖合同纠纷案	13,722	不适用	一审判决结果已下发，本公司已就此案件提请二审上诉。	未影响西安民生延安店的正常经营。	尚未判决执行	2016年04月14日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于诉讼事项的公告》

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南供销大集控股有限公司、海南大集网络贸易有限公司	其他关联方	电子商务平台日常交易	电子商务平台日常交易	公允原则	45,255.22	45,255.22	15.64%	50,000	否	转账	45,255.22	2016年4月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于2016年度日常关联交易预计的公告》
西安亿兆电子商务有限公司	控股股东的关联企业	日常典当业务	日常典当业务	公允原则	750	750	0.26%	750	否	转账	750		
陕西海航电子商务有限公司	控股股东的关联企业	日常典当业务	日常典当业务	公允原则	500	500	0.17%	500	否	转账	500		
海航集团西北总部有限公司	控股股东的关联企业	日常典当业务	日常典当业务	公允原则	750	750	0.26%	750	否	转账	750		
陕西民生家乐商业运营管理有限公司	其他关联方	销售商品	销售商品	公允原则	13,413.45	13,413.45	4.64%	17,000	否	转账	13,413.45		
西安三棵树商	其他关	日常销售	日常销	公允	0	0	0.00%	4,000	否	转账	0		

贸有限公司	关联方	商品	售商品	原则									
海南一卡通物 业管理股份有 限公司	控股股 东的关 联企业	日常销售 商品	日常销 售商品	公允 原则	376.01	376.01	0.13%	800	否	转账	376.01		
渤海易生商务 服务有限公 司、海南新生 信息技术有限 公司	控股股 东的关 联企业	日常消费 卡结算	日常消 费卡结 算	公允 原则	25.95	25.95	0.01%	120	否	转账	25.95		
合计					—	—	61,070.63	—	73,920	—	—	—	—
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		不适用											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

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

关联方	本期	上期
其他关联方		
长春美丽方时尚购物中心有限公司[注1]	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

注 1：2013 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 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。

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% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(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 7547.06 万元，占本报告期销售费用的 36.35%，占本报告期期间费用的 13.45%。

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
公司与子公司之间担保情况								
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
汉中世纪阳光	2015年05月19日	100,000	2015年08月12日	3,500	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2015年05月19日	100,000	2015年08月06日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
汉中世纪阳光	2015年05月19日	100,000	2015年10月22日	5,950	连带责任保证	1年	否	否
西安民生集团股份有限公司	2016年05月28日	234,000	2016年06月22日	10,000	抵押	2年	否	否
西安民生集团股份有限公司	2016年05月28日	234,000	2016年06月22日	5,000	抵押	2年	否	否
报告期内审批公司与子公司之间担保额度合计（B1）			233,000	报告期内公司与子公司之间担保实际发生额合计（B2）				15,000
报告期末已审批公司与子公司之间担保额度合计（B3）			233,000	报告期末公司与子公司之间实际担保余额合计（B4）				34,450
子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
延安民生家乐有限责任公司	2015年05月19日	2,000	2015年09月11日	700	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批子公司对子公司担保额度合计（C1）			1,000	报告期内子公司对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的子公司对子公司担保额度合计（C3）			1,000	报告期末子公司对子公司实际担保余额合计（C4）				700
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			234,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				15,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			234,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				35,150
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								14.88%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）								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（E）								10,700
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								10,700
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

(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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司	海航商业认购西安民生 2009 年重大资产重组非公开发行股票 33,964,762 股，承诺自发行结束之日起三十六个月内不减持。承诺发布于 2009 年 11 月 14 日发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）、2010 年 1 月 22 日发行股份购买资产暨股份上市公告书、关于重组承诺及履行情况的公告。	2008 年 12 月 30 日	2013 年 1 月 25 日	限售承诺到期时该次重组承诺资产注入事项尚未履行完毕，仍为限售股份。2015 年 9 月资产注入事项履行完毕，因海航商业等与公司正在进行重大资产重组，将有追加股份锁定，故尚未申请该等限售股份解禁。
	海航商业控股有限公司	西安民生 2009 年重大资产重组，海航商业承诺：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。承诺发布于 2009 年 11 月 14 日发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）、2010 年 1 月 22 日发行股份购买资产暨股份上市公告书、关于重组承诺及履行情况的公告。	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、海航集团有限公司	西安民生 2009 年重大资产重组，海航商业及海航集团承诺：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。承诺发布于 2009 年 11 月 14 日发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）、2010 年 1 月 22 日发行股份购买资产暨股份上市公告书、关于重组承诺及履行情况的公告。	2008 年 12 月 30 日	长期	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司、海航集团有限公司	西安民生 2009 年重大资产重组，海航商业及海航集团对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。承诺发布于 2009 年 11 月 14 日发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）、2010 年 1 月 22 日发行股份购买资产暨股份上市公告书、关于重组承诺及履行情况的公告。	2008 年 12 月 30 日	长期	依承诺履行。
	海航集团有限公司	西安民生 2009 年重大资产重组购买，海航集团承诺：如果海航商业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，由海航集团向西安民生承担连带责任。承诺发布于 2009 年 11 月 14 日发行股份购买资产暨关联交易报告	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。

		书（修订稿）、2010年1月22日发行股份购买资产暨股份上市公告书、关于重组承诺及履行情况的公告。			
海航商业控股有限公司		西安民生 2015 年重大资产重组，海航商业出具了关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺。承诺内容详见公司公告，2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	长期	依承诺履行。
西安兴正元地产开发有限公司		西安民生 2015 年重大资产重组，兴正元地产出具了海关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺。承诺发布于 2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	长期	依承诺履行。
海航商业控股有限公司		海航商业认购西安民生 2015 年重大资产重组非公开发行股份 113,043,478 股，海航商业承诺：因本次重大资产重组取得的西安民生的股份，自股票上市之日起 36 个月内不转让；在本次重大资产重组完成后 6 个月内如西安民生股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次股份的发行价，或者本次重大资产重组完成后 6 个月期末收盘价低于本次股份的发行价的，上述股份的锁定期自动延长 6 个月。如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，海航商业不转让其在西安民生拥有权益的股份。承诺发布于 2015 年 2 月 9 日海航商业控股有限公司关于股份锁定的承诺函、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书、关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	2015 年 8 月 26 日起 36 个月	依承诺履行。
西安兴正元地产开发有限公司		兴正元地产认购西安民生 2015 年重大资产重组非公开发行股份 82,608,695 股，兴正元地产承诺：因本次重大资产重组取得的西安民生的股份，自股票上市之日起 12 个月内不转让；如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，兴正元地产不转让其在西安民生拥有权益的股份。承诺发布于 2015 年 2 月 9 日西安兴正元地产开发有限公司关于股份锁定的承诺函、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书、关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	2015 年 8 月 26 日起 12 个月	依承诺履行。
安俊明、方正富邦基金管理		西安民生 2015 年重大资产重组非公开发行股份，安俊明（认购 8,490,566 股）、方正富邦基金管理有限公司（66,226,415 股）、财通基金	2015 年 07 月 15 日	2015 年 8 月 26 日	依承诺履行。

有限公司、财通基金管理有限公司	管理有限公司（认购 9,245,283 股）承诺：其认购的本次新增股份自股票上市之日起 12 个月内不转让。承诺发布于 2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书、关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	日	日起 12 个月	
海航商业控股有限公司	西安民生 2015 年重大资产重组，海航商业承继西安民生 2013 年 10 月收购兴正元购物中心 32.41% 股权时海航商业出具的承诺，兴正元购物中心 2015 年、2016 年的扣除非经常性损益后的净利润为 4,364.86 万元、5,796.46 万元；若兴正元购物中心未来实际盈利低于各期承诺数，则在各期审计报告出具后的 3 个月内，海航商业以现金方式向兴正元购物中心进行补偿。承诺发布于 2015 年 2 月 9 日公司与海航商业发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	2015 年-2016 年	2015 年度未达到业绩承诺，海航商业已按照承诺履行补偿，详见 2016 年 4 月 30 日关于业绩承诺完成情况专项审核报告，2016 年 5 月 17 日关于 2015 年业绩承诺完成情况的公告。
海航商业控股有限公司	海航商业承诺 2017 年 12 月 31 日兴正元购物中心 67.59% 股权的价值不低于本次交易价格 102,000 万元。西安民生在 2017 年年度审计时进行减值测试，如发生减值情形，海航商业应在西安民生 2017 年年报公告后 30 个工作日内以现金方式向西安民生补偿。承诺发布于 2015 年 2 月 9 日公司与海航商业发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	2017 年	尚未到减值测试时间。
海航商业控股有限公司	西安民生 2015 年重大资产重组，海航商业承诺：兴正元购物中心 2015 年、2016 年、2017 年经审计的毛利润（即营业收入减营业成本）的 78.84%（即兴正元购物中心自有房地产面积 70,022.44 平方米占经营房地产总面积 88,818.51 平方米的比例）分别不低于正衡评报字（2015）003 号《评估报告》中对兴正元购物中心自有房地产进行收益法评估预测的有效毛收益的 91.76%（即本次交易价格与兴正元购物中心 67.59% 股权评估值的比值），即不低于 16,820.94 万元、17,077.79 万元、17,338.80 万元。若未达到上述预测金额，海航商业将进行股份补偿。承诺发布于 2015 年 5 月 12 日公司与海航商业关于兴正元购物中心房地产评估收益预测之补偿协议、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 05 月 11 日	2015 年-2017 年	2015 年度自有房地产有效毛收益达到业绩承诺，详见 2016 年 4 月 30 日兴正元购物中心关于业绩承诺完成情况专项审核报告。
西安兴正元地产开发有限公司	西安民生 2015 年重大资产重组，兴正元地产承诺 2016 年 12 月 31 日骡马市步行街房产的价值不低于本次交易价格 76,000 万元。西安民生在 2016 年年度审计时进行减值测试，如发生减值情形，兴正元地产应在西安民生 2016 年年报公	2014 年 09 月 24 日	2016 年	尚未到减值测试时间。

		告后 30 个工作日内以现金方式向西安民生补偿。承诺发布于 2014 年 9 月 27 日公司与兴正元地产开发有限公司发行股份及支付现金购买资产协议、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。			
	海航商业控股有限公司、海航集团有限公司	西安民生 2015 年重大资产重组，海航商业及海航集团出具了关于规范关联交易的承诺。承诺发布于 2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	长期	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司、海航集团有限公司	西安民生 2015 年重大资产重组，海航商业及海航集团出具了关于保证上市公司独立性的承诺。承诺发布于 2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2015 年 01 月 28 日	长期	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司	西安民生 2015 年重大资产重组，海航商业承诺：1、关于兴正元购物中心土地使用权权属的承诺。若因兴正元购物中心 270 处房产所有权和租赁房产使用权存在瑕疵，赔偿因此造成的全部损失。2、关于承担兴正元购物中心资产抵押风险的承诺。兴正元购物中心与中国对外经济贸易信托有限公司签订信托合同，为合同项下的债务提供抵押担保，若兴正元购物中心无法履行前述合同义务，海航商业将协助兴正元购物中心履行合同义务；若因此给兴正元购物中心或西安民生造成损失的，海航商业将补偿全部损失。3、关于承担兴正元购物中心资产或有风险的承诺。若在本次交易实施前，兴正元购物中心有未披露的或有债务，海航商业将与相关债权人协商债务偿还事宜，并赔偿因此造成的损失。承诺发布于 2014 年 9 月 27 日海航商业关于承担本次交易涉及资产瑕疵及或有风险的承诺函、2015 年 7 月 3 日发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿），2015 年 8 月 25 日关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告。	2014 年 09 月 24 日	长期	未发生需要海航商业补偿的情况。
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	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，海航商业将下属商业资产注入西安民生。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。承诺发布于 2014 年 6 月 6 日关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的公告、2014 年 6 月 24 日 2014 年第一次临时股东大会决议公告。	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	2014 年 06 月 05 日	2017 年 12 月 31 日 长期	依承诺履行。长春美丽方将于公司供销大集重组项目实施交割后完成注入。

		百货业务或超市业务项目的优先选择权。承诺发布于 2014 年 6 月 6 日关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的公告、2014 年 6 月 24 日 2014 年第一次临时股东大会决议公告。			
	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。承诺发布于 2011 年 7 月 2 日关于海航集团对于海航集团财务有限公司向公司提供金融服务作出承诺的公告。	2011 年 07 月 11 日	长期	依承诺履行。
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, 海航商业就西安民生购买其所持有世纪阳光 44% 股权交易涉及的(1)世纪阳光商厦未取得营业用房的相关权属证明文件(2)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(3)世纪阳光虎头城地下商场部分物业尚未交付的相关事宜进行承诺。承诺发布于公司 2013 年 1 月 19 日海航商业控股有限公司承诺函。	2013 年 01 月 17 日	长期	(1)尚未发生需要海航商业承担费用和补偿损失的情况。(2)已协调世纪阳光与陕西民生家乐投资管理有限公司按照评估租金水平签订了租赁协议。(3)世纪阳光虎头城地下商场物业于 2014 年 3 月全部交付完毕, 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 1 月, 海航商业就西安民生购买其所持有世纪阳光 44% 股权交易涉及的业绩作出承诺, 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。承诺发布于 2013 年 1 月 19 日海航商业关于世纪阳光盈利预测补偿的承诺。	2013 年 01 月 17 日	2013 年至 2015 年	2013 年 5-12 月达到业绩承诺, 2014 年度、2015 年度未达到业绩承诺, 海航商业已按照承诺履行补偿, 详见 2014 年 4 月 29 日、2015 年 4 月 28 日、2016 年 4 月 30 日关于业绩承诺完成情况专项审核报告, 2015 年 5 月 13 日、2016 年 5 月 17 日关于业绩承诺完成情况的公告。
	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其所持有兴正元购物中心 32.41% 股权交易涉及业绩作出承诺: 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。承诺发布于 2013 年 10 月 11 日海航商业关于转让兴正元购物中心部分股权的承诺。	2013 年 10 月 10 日	2013 年 05 月至 2016 年	2013 年 5-12 月达到业绩承诺, 2014 年度未、2015 年度达到业绩承诺, 海航商业已按照承诺履行补偿, 详见 2014 年 4 月 29 日、2015 年 4 月 28 日关于业绩承诺完成情况专项审核报告, 2015 年 5 月 13 日、2016 年 5 月 17 日关于业绩承诺完成情况的公告。
	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其所持有兴正元购物中心 32.41% 股权交易涉及的房产抵押、资金占用、土地使用权瑕疵进行了承诺。承诺发布于 2013 年 10 月 11 日海航商业关于转让兴正元购物中心部分股权的承诺。	2013 年 10 月 10 日	长期	兴正元购物中心自有房产于 2014 年 12 月已取得了土地使用权证。尚未发生涉及的房产抵押、资金占用承诺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其所持有兴正元购物中心 32.41% 股权交易对交易完成后如发生资金占用情况补充承诺。承诺发布于 2013 年 10 月 15 日海航商业关于转让兴正元购物中心部分股权的补充承诺。	2013 年 10 月 12 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	2015 年 7 月, 为了稳定西安民生公司股价, 从公司股票复牌之日 (2015 年 8 月 5 日) 起 6 个	2015 年 07 月	2016 年 2 月	依承诺履行, 股东海航商业和公司董事、监事及高

公司和公司董事、监事及高级管理人员	月内，公司控股股东海航商业和公司董事、监事及高级管理人员不减持公司股票。承诺发布于 2015 年 7 月 14 日关于维护公司股价稳定措施的公告。	月 13 日	月 4 日	级管理人员自 2015 年 8 月 5 日至 2016 年 2 月 4 日未减持公司股票，此承诺履行完毕。
海航商业控股有限公司	2015 年 7 月，为了稳定西安民生公司股价，海航商业计划在西安民生股票复牌后（2015 年 8 月 5 日）未来 12 个月内增持西安民生股份，增持股数合计不超过西安民生总股本的 2%。承诺发布于 2015 年 7 月 14 日关于维护公司股价稳定措施的公告。	2015 年 07 月 13 日	2016 年 8 月 4 日	依承诺履行，海航商业增持公司股份计划已实施完毕，详见 2016 年 7 月 23 日关于控股股东增持公司股份及完成增持计划的公告。
承诺是否及时履行	否			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用			

注：2009 年重大资产重组指西安民生发行股份购买海航商业持有宝鸡商业 100% 股权；2015 年重大资产重组指西安民生发行股份购买海航商业持有的兴正元购物中心有限公司 67.59% 股权和兴正元地产持有的骡马市步行街 11,782.84 平方米房产，并募集配套资金。海航商业控股有限公司简称“海航商业”，西安兴正元购物中心有限公司简称“兴正元购物中心”，西安兴正元地产开发有限公司简称“兴正元地产”，汉中世纪阳光商厦有限公司简称“世纪阳光”。

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

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、重大资产重组

公司于 2014 年 12 月启动供销大集重大资产重组项目，公司股票自 2014 年 12 月 22 日停牌，于 2015 年 8 月 5 日复牌。公司向海航商业控股有限公司及其特定关联方、新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人、以及其他交易对方发行股份购买其合计持有的海南供销大集控股有限公司 100% 股权，及募集配套资金（简称“本次重组”）。本次重组的相关议案已经 2015 年 6 月 29 日公司第八届董事会第十三次

会议、2015年9月29日公司第八届董事会第十七次会议、2015年10月16日公司2015年第三次临时股东大会审议、2016年1月6日公司第八届董事会第十九次会议、2016年1月19日公司第八届董事会第二十次会议通过。2016年1月14日证监会上市公司并购重组审核委员会2016年第4次会议审核，本公司本次重大资产重组事项获得有条件通过，取消原交易方案中的募集配套资金安排。2016年2月1日公司收到证监会《关于核准西安民生集团股份有限公司向海航商业控股有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2016〕214号），核准公司向海航商业控股有限公司等37家交易对方发行股份购买其合计持有的海南供销大集控股有限公司100%股权。2016年2月15日公司收到商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》（商反垄初审函〔2016〕第36号），经营者可以实施集中。目前本次重组标的公司海南供销大集控股有限公司正在不断完善电子商务线上平台，加紧布局线下实体网点，大力进行业务营销推广等工作。在证监会本次重组发行股份批复的有效期限内，结合西安民生及交易各方工作安排，西安民生及交易各方计划于2016年第三季度进行重组资产交割，办理完成向海航商业控股有限公司等37家交易对方发行股份购买资产的相关工作，并按照有关规定及时披露重组实施进展情况。

2、短期融资券情况

2015年，公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行人民币6亿元的短期融资券。公司于2015年12月24日收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注〔2015〕CP464号），于2016年1月22日完成2016年度第一期短期融资券发行，发行总额6亿元，发行利率4.90%。

3、信息披露索引

上述事项信息披露公告及公司其他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>。截至本报告公告前，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	第八届董事会第十九次会议决议公告2016-001 第八届监事会第十三次会议决议公告2016-002	《证券时报》B023版 《中国证券报》B039版 《证券日报》C3版	2016.1.7
	独立董事关于公司发行股份购买资产及募集配套资金暨关联交易相关事项的事前认可意见 独立董事对公司发行股份购买资产及募集配套资金暨关联交易相关事项的独立董事意见 发行股份购买资产协议之补充协议（二） 发行股份购买资产的盈利预测补偿协议之补充协议（二）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2	关于中国证监会并购重组委审核公司重大资产重组事项的停牌公告2016-003	《证券时报》B030版 《中国证券报》B039版 《证券日报》A4版	2016.1.8
3	关于控股股东部分股份解除质押的公告2016-004	《证券时报》B042版 《中国证券报》B030版 《证券日报》C7版	2016.1.9
4	关于控股股东部分股份解除质押的公告2016-005	《证券时报》B074版 《中国证券报》B045版 《证券日报》D3版	2016.1.13
5	关于重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委审核通过暨公司股票复牌的公告2016-006	《证券时报》B099版 《中国证券报》B080版 《证券日报》C3版	2016.1.15
6	第八届董事会第二十次会议决议公告2016-007 第八届监事会第十四次会议决议公告2016-008	《证券时报》B036版 《中国证券报》B019版 《证券日报》C13版	2016.1.20
	独立董事关于调整公司发行股份购买资产及募集配套资金暨关联交易方案中有关取消募集配套资金安排的事前认可意见 独立董事关于调整公司发行股份购买资产及募集配套资金暨关联交易方案中有关取消募集配套资金安排的独立董事意见	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
7	关于2016年度第一期短期融资券发行结果的公告2016-009	《证券时报》B025版	2016.1.23

		《中国证券报》B042版 《证券日报》C37版	
8	关于控股股东股份质押的公告2016-010	《证券时报》B043版 《中国证券报》B006版 《证券日报》D30版	2016. 1. 26
	西安民生集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
9	关于控股股东股份质押的公告2016-011	《证券时报》B010版 《中国证券报》B054版 《证券日报》D35版	2016. 1. 28
10	关于重大资产重组事项获得中国证监会核准批复的公告2016-012 关于发行股份购买资产暨关联交易报告书的修订说明2016-013 发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿） 发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）摘要 国信证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告 海通证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告	《证券时报》B012版 《中国证券报》B054版 《证券日报》B4版 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2016. 2. 2
11	关于重大资产重组事项通过商务部反垄断局审查的公告2016-014	《证券时报》B010版 《中国证券报》B018版 《证券日报》D4版	2016. 2. 16
12	关于控股股东增持公司股份计划进展公告2016-015	《证券时报》B018版 《中国证券报》B046版 《证券日报》D39版	2016. 2. 23
13	更正公告2016-016 关于控股股东增持公司股份计划进展公告2016-015	《证券时报》B025版 《中国证券报》B080版 《证券日报》C26版	2016. 2. 27
14	2012年公司债券本息兑付和摘牌公告2016-017	《证券时报》B026版 《中国证券报》B018版 《证券日报》D16版	2016. 3. 4
15	关于诉讼事项的公告2016-018	《证券时报》B010版 《中国证券报》B051版 《证券日报》C3版	2016. 4. 14
16	关于重大资产重组实施进展公告2016-019 关于控股股东部分股份解除质押的公告2016-020	《证券时报》B099版 《中国证券报》B042版 《证券日报》E21版	2016. 4. 15
17	关于补选公司第八届监事会职工代表监事的公告2016-021	《证券时报》B181版 《中国证券报》B008版 《证券日报》D16版	2016. 4. 23
18	关于控股股东股份质押的公告2016-022 第八届董事会第二十一次会议决议公告2016-023 2015年年度报告摘要2016-024 2016年第一季度报告正文2016-025 关于申请与控股子公司互保额度的公告2016-026 关于申请发行短期融资券和中期票据的公告2016-027 关于申请发行非公开定向债务融资工具的公告2016-028 关于进行委托理财的公告2016-029 关于2016年度日常关联交易预计的公告2016-030 关于增资西安鼎盛典当有限责任公司的公告2016-031 关于与活力天行影业投资（北京）有限公司进行租赁业务合作的公	《证券时报》B241-243版 《证券日报》D38-41版 《中国证券报》B007版、 B238-239版	2016. 04. 30

	告2016-032		
	关于与天津海航建筑设计有限公司签订 EPC 工程总承包合同的公告2016-033		
	关于召开2015年年度股东大会的通知2016-034		
	第八届监事会第十五次会议决议公告2016-035		
	2015年年度报告		
	2015年董事会工作报告		
	2015年监事会工作报告		
	2015年度财务决算报告		
	关于2015年度对以前报告期披露的财务报表数据 由于同一控制下企业合并进行追溯调整的说明		
	内部控制审计报告		
	汉中世纪阳光商厦有限公司2015年度审计报告		
	西安鼎盛典当有限责任公司2015年度审计报告		
	西安兴正元购物中心有限公司2015年度审计报告		
	西安民生集团股份有限公司2015年度审计报告		
	广发证券股份有限公司关于西安民生集团股份有限公司2015年重大资产重组之兴正元购物中心2015年毛利润承诺实现情况的专项核查意见	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
	瑞银证券有限责任公司关于西安民生集团股份有限公司募集资金2015年度存放与使用情况的核查意见		
	广发证券股份有限公司关于西安民生集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之2015年度募集资金存放和使用情况的核查意见		
	关于汉中世纪阳光商厦有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告		
	关于西安兴正元购物中心有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告		
	2015年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		
	2015年关于期初数调整说明		
	2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		
	关于第八届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见		
	更正公告2016-036	《证券时报》B047版 《证券日报》D14版 《中国证券报》B014版	
20	2016 年第一季度报告全文		2016. 05. 05
	2016年第一季度报告正文	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
	2015年度独立董事述职报告		
	关于重大资产重组实施进展公告2016-037	《证券时报》B078版 《证券日报》B078版 《中国证券报》B059版	2016. 05. 14
21	广发证券股份有限公司关于西安民生集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之持续督导报告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
	关于汉中世纪阳光商厦有限公司2015年度业绩承诺完成情况的公告2016-038	《证券时报》B020版 《证券日报》D16版 《中国证券报》A20版	2016. 05. 17
22	关于西安兴正元购物中心有限公司2015年度业绩承诺完成情况的公告2016-039		
23	关于召开2015年年度股东大会的提示公告2016-040	《证券时报》B070版	2016. 05. 20

		《证券日报》D35版 《中国证券报》B035版	
24	2015 年年度股东大会决议公告2016-041	《证券时报》B091版 《证券日报》C49版 《中国证券报》B064版	2016. 05. 28
	2015年年度股东大会法律意见书	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
25	关于重大资产重组实施进展公告2016-042	《证券时报》B043版 《证券日报》D58版 《中国证券报》B040	2016. 06. 14
26	关于变更非公开发行股票持续督导保荐代表人的公告2016-043	《证券时报》B076版 《证券日报》D24版 《中国证券报》B043版	2016. 06. 29
27	关于控股股东部分股份解除质押及质押的公告2016-044	《证券时报》B086版 《证券日报》D37版 《中国证券报》A32版	2016. 06. 30
28	关于控股股东部分股份质押的公告2016-045	《证券时报》B128版 《证券日报》D45版 《中国证券报》B060版	2016. 07. 01
29	关于重大资产重组实施进展公告	《证券时报》B070版 《证券日报》D26版 《中国证券报》B033版	2016. 07. 14
30	关于控股股东增持公司股份及完成增持计划的公告 北京市康达（西安）律师事务所关于公司控股股东增持公司股份的 专项核查意见	《证券时报》B081版 《证券日报》C43版 《中国证券报》B046版	2016. 07. 23
31	关于向控股子公司汉中世纪阳光商厦有限公司提供担保的公告	《证券时报》B015 版 《证券日报》D50 版 《中国证券报》B046版	2016. 08. 11
32	关于重大资产重组实施进展公告	《证券时报》B100 版 《证券日报》C31 版 《中国证券报》B036 版	2016. 08. 13

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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》（信评委函字[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》（信评委函字[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》（信评委函字[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。

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）》。

根据中诚信证券评估有限公司于2015年6月29日出具的《信用等级通知书》（信评委函字[2015]跟踪165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。

债券受托管理人瑞银证券有限责任公司于2015年6月29日出具了《2012年公司债券受托管理事务报告（2014年度）》。

公司于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。

公司于2015年3月12日向本次公司债券全体持有人支付了第二期债券利息。

公司于2016年3月14日向本次公司债券全体持有人支付了第三期债券利息及本期债券本金。本期债券于2016年3月10日摘牌。

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	316,916,225	42.09%						316,916,225	42.09%
1、其他内资持股	316,916,225	42.09%						316,916,225	42.09%
其中：境内法人持股	308,425,659	40.96%					-34,320	308,391,339	40.96%
境内自然人持股	8,490,566	1.13%					34,320	8,524,886	1.13%
二、无限售条件股份	436,010,046	57.91%						436,010,046	57.91%
1、人民币普通股	436,010,046	57.91%						436,010,046	57.91%
三、股份总数	752,926,271	100.00%						752,926,271	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司原始股东所持34320股股份完成证券账户规范登记，导致股份性质由有限售条件的法人持股变更为有限售条件的自然人持股。

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	51,159			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	39.95%	300,813,398	1,800,000	147,008,240	153,805,158	质押	300,647,187
西安兴正元地产开发有限公司	境内非国有法人	10.97%	82,608,695	-	82,608,695	0	质押	82,608,600
方正富邦基金—光大银行—陕西省国际信托—陕国投—盛唐 70 号定向投资集合资金信托计划	其他	8.80%	66,226,415		66,226,415	0		
财通基金管理有限公司	其他	1.23%	9,245,283		9,245,283	0		
安俊明	境内自然人	1.13%	8,490,566		8,490,566	0		
温晓东	境内自然人	1.11%	8,355,300		0	8,355,300	质押	8,255,300
华安资产—工商银行—蓝巨灵活配置 1 号资产管理计划	其他	0.89%	6,673,013		0	6,673,013		
蒙包商汇投资管理有限公司	境内非国有法人	0.68%	5,135,435		0	5,135,435		
西安民生劳动服务公司	境内非国有法人	0.63%	4,756,969		0	4,756,969		
潘卫清	境内自然人	0.44%	3,283,500		0	3,283,500		
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）	2015 年公司重组非公开发生股份，上述前 10 名股东中，海航商业控股有限公司认购 113,043,478 股，西安兴正元地产开发有限公司认购 82,608,695 股，财通基金管理有限公司认购 9,245,283 股，方正富邦基金管理有限公司认购 66,226,415 股，安俊明认购 8,490,566 股。							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
海航商业控股有限公司	153,805,158			人民币普通股	153,805,158			
温晓东	8,355,300			人民币普通股	8,355,300			
华安资产—工商银行—蓝巨灵活配置 1 号资产管理计划	6,673,013			人民币普通股	6,673,013			
蒙包商汇投资管理有限公司	5,135,435			人民币普通股	5,135,435			
西安民生劳动服务公司	4,756,969			人民币普通股	4,756,969			
潘卫清	3,283,500			人民币普通股	3,283,500			
张志曼	2,000,000			人民币普通股	2,000,000			
陈国军	2,000,000			人民币普通股	2,000,000			
丁燕芳	1,960,000			人民币普通股	1,960,000			
李勇	1,425,844			人民币普通股	1,425,844			
前 10 名无限售条件普通股	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							

股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	陈国军 2,000,000 股为投资者信用账户持股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
海航商业控股有限公司	不适用	不超过公司总股本的 2%	5,003,000	0.66%	2015 年 07 月 13 日	2016 年 07 月 23 日

其他情况说明

海航商业作为西安民生的控股股东，为促进西安民生持续、稳定、健康发展和维护股东特别是中小投资者的利益，提振市场信心，维护西安民生股价稳定，于 2015 年 7 月 13 日作出了增持西安民生股份的计划，计划在西安民生股票复牌后未来 12 个月内增持西安民生股份，增持股数合计不超过西安民生总股本的 2%。西安民生股票于 2015 年 8 月 5 日复牌，海航商业计划增持西安民生股份的增持期间为 2015 年 8 月 5 日至 2016 年 8 月 4 日。海航商业增持股份具体情况如下：

增持人	增持方式	增持日期	增持金额（元）	增持均价（元/股）	增持数量（股）	增持占总股本的比例
海航商业控股有限公司	二级市场	2016年2月22日	19,517,159	10.84	1,800,000	0.2391%
		2016年7月21日	9,664,946.15	9.66	1,000,000	0.1328%
		2016年7月22日	21,333,444.94	9.68	2,203,000	0.2926%

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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 2015 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
李晓伟	监事	离任	2016年04月 22日	工作变动辞去监事职务
樊庆虎	监事	被选举	2016年04月 22日	被选举为监事
马超	董事	离任	2016年04月 28日	工作变动辞去董事职务
单锋安	监事	离任	2016年05月 27日	工作变动辞去监事职务
张锐	监事	被选举	2016年05月 27日	被选举为监事
王欣	董事	被选举	2016年05月 27日	被选举为董事

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

公司半年度财务报告未经审计。

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：姜杰

二〇一六年八月二十三日

西安民生集团股份有限公司
2016 年半年度财务报告
(未经审计)

索引	页码
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-90

合并资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	3,419,419,117.66	3,577,987,265.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	六、2		
应收账款	六、3	23,339,182.87	20,325,239.09
预付款项	六、4	248,245,922.47	226,555,155.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	5,852,044.83	28,016,000.00
应收股利			
其他应收款	六、6	160,292,123.52	127,153,897.11
买入返售金融资产			
存货	六、7	193,228,291.37	239,901,176.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	53,692,222.99	78,533,726.38
流动资产合计		4,104,068,905.71	4,298,472,459.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款	六、9	153,951,289.81	30,646,656.73
可供出售金融资产	六、10	41,156,563.56	41,156,563.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	六、11	652,978,075.71	662,683,776.01
固定资产	六、12	2,808,480,326.92	2,864,102,295.67
在建工程	六、13	28,175,383.09	9,944,965.19
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、14	874,178,860.50	886,862,713.36
开发支出			
商誉	六、15	110,213,921.85	110,213,921.85
长期待摊费用	六、16	202,807,868.44	210,657,388.05
递延所得税资产	六、17	27,651,436.67	27,619,358.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,899,593,726.55	4,843,887,639.17
资产总计		9,003,662,632.26	9,142,360,099.03

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

合并资产负债表 (续)

2016 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	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	六、18	1,900,800,000.00	2,467,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、19	1,400,000,000.00	777,500,000.00
应付账款	六、20	656,764,261.31	761,315,174.62
预收款项	六、21	596,043,161.17	687,923,702.20
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	62,977,975.87	96,111,390.50
应交税费	六、23	30,092,076.02	58,182,498.00
应付利息	六、24	14,430,247.09	32,788,078.56
应付股利	六、25	3,899,629.37	3,899,629.37
其他应付款	六、26	454,445,388.32	489,409,743.07
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、27	260,000,000.00	280,000,000.00
其他流动负债	六、28	598,775,000.00	125,000.00
流动负债合计		5,978,227,739.15	5,654,255,216.32
非流动负债：			
长期借款	六、29	513,900,000.00	426,900,000.00
应付债券	六、30		599,649,863.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,506,207.39	1,510,207.39
长期应付职工薪酬	六、31	23,836,347.55	23,836,347.55
专项应付款			
预计负债	六、32	5,869,545.00	5,869,545.00
递延收益	六、33	6,042,500.00	5,405,000.00
递延所得税负债	六、17	53,829,850.43	54,591,871.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		604,984,450.37	1,117,762,834.46
负 债 合 计		6,583,212,189.52	6,772,018,050.78
所有者权益：			
股本	六、34	752,926,271.00	752,926,271.00
其他权益工具			
资本公积	六、35	1,067,165,026.27	1,061,852,486.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、36	105,923,515.10	105,923,515.10
一般风险准备			
未分配利润	六、37	435,459,599.72	402,030,145.20
归属于母公司股东权益合计		2,361,474,412.09	2,322,732,417.91
少数股东权益		58,976,030.65	47,609,630.34
股东权益合计		2,420,450,442.74	2,370,342,048.25
负债和股东权益总计		9,003,662,632.26	9,142,360,099.03

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

母公司资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,702,286,108.37	2,691,889,452.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	3,710,516.88	2,043,014.81
预付款项		82,256,756.47	97,191,502.80
应收利息		5,756,211.50	23,796,666.67
应收股利			
其他应收款	十五、2	103,543,384.05	92,552,064.44
存货		26,541,406.40	23,765,490.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,106,870.35	33,760,815.31
流动资产合计		2,949,201,254.02	2,964,999,006.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		35,156,563.56	35,156,563.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,755,595,768.97	1,755,595,768.97
投资性房地产		56,417,210.14	57,531,382.42
固定资产		1,713,430,275.53	1,746,131,545.91
在建工程		22,748,164.12	6,516,532.41
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		419,840,721.23	425,029,715.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		69,969,732.48	74,941,672.70
递延所得税资产		14,724,543.31	14,560,032.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,087,882,979.34	4,115,463,213.33
资产总计		7,037,084,233.36	7,080,462,219.62

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

母公司资产负债表 (续)

2016 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	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		1,111,800,000.00	1,640,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,090,000,000.00	717,500,000.00
应付账款		210,996,204.55	258,905,037.49
预收款项		261,077,073.28	309,663,870.85
应付职工薪酬		37,882,211.11	57,605,628.37
应交税费		3,162,203.88	4,338,746.64
应付利息		12,903,333.33	31,074,768.64
应付股利		3,899,629.37	3,899,629.37
其他应付款		800,728,222.27	711,738,989.89
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		598,650,000.00	
流动负债合计		4,231,098,877.79	3,834,726,671.25
非流动负债:			
长期借款		483,900,000.00	343,900,000.00
应付债券			599,649,863.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		22,835,729.64	22,835,729.64
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,480,000.00	4,780,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		512,215,729.64	971,165,592.64
负 债 合 计		4,743,314,607.43	4,805,892,263.89
所有者权益:			
股本		752,926,271.00	752,926,271.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,133,580,957.36	1,131,326,357.36
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		98,533,187.09	98,533,187.09
未分配利润		308,729,210.48	291,784,140.28
股东权益合计		2,293,769,625.93	2,274,569,955.73
负债和股东权益总计		7,037,084,233.36	7,080,462,219.62

法定代表人: 姜 杰

主管会计工作负责人: 王 欣

会计机构负责人: 樊庆虎

合并利润表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,892,911,303.36	2,967,639,871.79
其中：营业收入	六、38	2,892,911,303.36	2,967,639,871.79
利息收入			
二、营业总成本		2,848,082,364.25	2,909,767,267.24
其中：营业成本	六、38	2,265,360,399.61	2,279,361,984.49
营业税金及附加	六、39	21,232,128.29	31,761,526.41
销售费用	六、40	207,629,710.29	219,265,096.22
管理费用	六、41	272,682,584.08	267,716,495.82
财务费用	六、42	80,677,475.43	112,157,865.39
资产减值损失	六、43	500,066.55	-495,701.09
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,828,939.11	57,872,604.55
加：营业外收入	六、44	12,990,817.52	4,623,019.96
其中：非流动资产处置利得		412,202.10	2,864,932.29
减：营业外支出	六、45	8,791,609.60	128,164.87
其中：非流动资产处置损失		228,317.09	72,931.82
四、利润总额		49,028,147.03	62,367,459.64
减：所得税费用	六、46	13,179,852.54	10,859,504.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,848,294.49	51,507,955.08
归属于母公司股东的净利润		33,429,454.52	50,124,361.76
少数股东损益		2,418,839.97	1,383,593.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		35,848,294.49	51,507,955.08
归属于母公司股东的综合收益总额		33,429,454.52	50,124,361.76
归属于少数股东的综合收益总额		2,418,839.97	1,383,593.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0444	0.1059
（二）稀释每股收益		0.0444	0.1059

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

母公司利润表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	1,162,521,928.83	936,704,452.67
减：营业成本	十五、4	895,678,962.96	665,969,229.02
营业税金及附加		9,725,543.61	12,114,324.71
销售费用		85,846,792.63	79,835,825.76
管理费用		107,483,363.94	102,841,726.42
财务费用		60,055,960.56	66,355,083.73
资产减值损失		396,740.53	114,325.76
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	10,745,359.94	16,656,192.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,079,924.54	26,130,129.95
加：营业外收入		3,018,481.88	2,893,761.96
其中：非流动资产处置利得			2,851,607.72
减：营业外支出			13,811.54
其中：非流动资产处置损失			13,811.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,098,406.42	29,010,080.37
减：所得税费用		153,336.22	946,411.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,945,070.20	28,063,668.61
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		16,945,070.20	28,063,668.61

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：樊庆虎

合并现金流量表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,974,254,909.67	3,101,062,404.12
收取利息、手续费及佣金的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	395,529,302.56	385,150,163.41
经营活动现金流入小计		3,369,784,212.23	3,486,212,567.53
购买商品、接受劳务支付的现金		2,843,090,894.83	2,908,995,923.79
客户贷款及垫款净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		164,127,170.84	168,928,013.85
支付的各项税费		100,804,002.89	128,292,440.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	217,710,566.75	202,780,374.37
经营活动现金流出小计		3,325,732,635.31	3,408,996,752.26
经营活动产生的现金流量净额		44,051,576.92	77,215,815.27
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		183,885.01	2,792,000.47
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	六、47	4,360,100.00	365,564,041.37
投资活动现金流入小计		4,543,985.01	368,356,041.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,246,975.72	165,279,992.27
投资支付的现金		18,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	六、47		144,900,000.00
投资活动现金流出小计		65,246,975.72	310,179,992.27
投资活动产生的现金流量净额		-60,702,990.71	58,176,049.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,900,000.00	
取得借款所收到的现金		1,011,800,000.00	1,932,000,000.00
发行债券收到的现金		597,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47	1,751,331,633.28	1,183,864,086.11
筹资活动现金流入小计		3,370,631,633.28	3,115,864,086.11
偿还债务所支付的现金		2,111,000,000.00	1,641,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		123,048,367.00	159,763,746.81
支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	1,089,500,000.00	1,388,600,400.00
筹资活动现金流出小计		3,323,548,367.00	3,189,364,146.81
筹资活动产生的现金流量净额		47,083,266.28	-73,500,060.70
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	30,431,852.49	61,891,804.14
加：期初现金及现金等价物余额	六、47	3,258,987,265.17	3,304,063,368.10
六、期末现金及现金等价物余额	六、47	3,289,419,117.66	3,365,955,172.24

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

母公司现金流量表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,220,854,650.28	991,592,978.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		404,758,479.02	638,839,677.79
经营活动现金流入小计		1,625,613,129.30	1,630,432,656.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,098,590,278.57	985,856,012.41
支付给职工以及为职工支付的现金		78,940,186.55	76,279,572.63
支付的各项税费		33,754,034.79	44,331,769.68
支付其他与经营活动有关的现金		264,738,610.60	112,865,282.98
经营活动现金流出小计		1,476,023,110.51	1,219,332,637.70
经营活动产生的现金流量净额		149,590,018.79	411,100,018.39
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		10,745,359.94	
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			2,908,446.18
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		2,254,600.00	3,190,000.00
投资活动现金流入小计		12,999,959.94	6,098,446.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21,571,534.75	110,024,753.43
投资支付的现金		18,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,571,534.75	110,024,753.43
投资活动产生的现金流量净额		-26,571,574.81	-103,926,307.25
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		831,800,000.00	1,555,000,000.00
发行债券收到的现金		597,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,102,360,300.00	126,200,000.00
筹资活动现金流入小计		2,531,760,300.00	1,681,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,820,000,000.00	1,319,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,882,087.83	101,856,057.12
支付其他与筹资活动有关的现金		627,500,000.00	725,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,524,382,087.83	2,145,856,057.12
筹资活动产生的现金流量净额		7,378,212.17	-464,656,057.12
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		130,396,656.15	-157,482,345.98
加：期初现金及现金等价物余额		2,526,889,452.22	2,622,521,840.23
六、期末现金及现金等价物余额		2,657,286,108.37	2,465,039,494.25

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

合并所有者权益变动表

2016 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	2016 年 1-6 月												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	752,926,271.00	-	-	-	1,061,852,486.61	-	-	-	105,923,515.10	-	402,030,145.20	47,609,630.34	2,370,342,048.25
加：同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	752,926,271.00	-	-	-	1,061,852,486.61	-	-	-	105,923,515.10	-	402,030,145.20	47,609,630.34	2,370,342,048.25
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	5,312,539.66	-	-	-	-	-	33,429,454.52	11,366,400.31	50,108,394.49
（一）综合收益总额											33,429,454.52	2,418,839.97	35,848,294.49
（二）股东投入和减少资本												9,900,000.00	9,900,000.00
1. 股东投入普通股													
2. 其他												9,900,000.00	9,900,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东） 的分配													
（四）股东权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他					5,312,539.66							-952,439.66	4,360,100.00
四、本期期末余额	752,926,271.00	-	-	-	1,067,165,026.27	-	-	-	105,923,515.10	-	435,459,599.72	58,976,030.65	2,420,450,442.74

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

合并所有者权益变动表（续）

2016 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	2015 年 1-6 月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	473,311,834.00	-	-	-	795,813,584.69	-	-	-	97,683,107.28	-	344,799,902.43	39,705,178.46	1,751,313,606.86
加：同一控制下企业合并					290,354,486.23				5,468,375.44		31,741,057.35	2,332,635.76	329,896,554.78
二、本年期初余额	473,311,834.00	-	-	-	1,086,168,070.92	-	-	-	103,151,482.72	-	376,540,959.78	42,037,814.22	2,081,210,161.64
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	8,808,000.00	-	-	-	-	-	35,925,006.74	1,383,593.32	46,116,600.06
（一）综合收益总额											50,124,361.76	1,383,593.32	51,507,955.08
（二）股东投入和减少资本													
（三）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.对所有者（或股东）的分配											-14,199,355.02		-14,199,355.02
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他					8,808,000.00								8,808,000.00
四、本期期末余额	473,311,834.00	-	-	-	1,094,976,070.92	-	-	-	103,151,482.72	-	412,465,966.52	43,421,407.54	2,127,326,761.70

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

母公司所有者权益变动表

2016 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	2016 年 1-6 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	752,926,271.00	-	-	-	1,131,326,357.36	-	-	-	98,533,187.09	291,784,140.28	2,274,569,955.73
二、本年期初余额	752,926,271.00	-	-	-	1,131,326,357.36	-	-	-	98,533,187.09	291,784,140.28	2,274,569,955.73
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	2,254,600.00	-	-	-	-	16,945,070.20	19,199,670.20
（一）综合收益总额										16,945,070.20	16,945,070.20
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
（六）其他					2,254,600.00						2,254,600.00
四、本期期末余额	752,926,271.00	-	-	-	1,133,580,957.36	-	-	-	98,533,187.09	308,729,210.48	2,293,769,625.93

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

母公司所有者权益变动表（续）

2016 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	2015 年 1-6 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	473,311,834.00	-	-	-	815,698,476.52	-	-	-	95,761,154.71	281,035,203.83	1,665,806,669.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	473,311,834.00	-	-	-	815,698,476.52	-	-	-	95,761,154.71	281,035,203.83	1,665,806,669.06
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	5,010,793.80	-	-	-	-	13,864,313.59	18,875,107.39
（一）综合收益总额										28,063,668.61	28,063,668.61
（二）股东投入和减少资本											
（三）利润分配										-14,199,355.02	-14,199,355.02
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配										-14,199,355.02	-14,199,355.02
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					5,010,793.80						5,010,793.80
四、本期期末余额	473,311,834.00	-	-	-	820,709,270.32	-	-	-	95,761,154.71	294,899,517.42	1,684,681,776.45

法定代表人：姜 杰

主管会计工作负责人：王 欣

会计机构负责人：樊庆虎

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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,由西安市民生百货商店和西安市民生百货商店劳动服务公司经销部作为发起人,采用募集设立方式成立股份公司,于1992年8月8日,在陕西省西安市工商行政管理局登记注册成立。截至2016年6月30日注册资本为75,292.63万元,注册地址为陕西省西安市解放路103号,营业执照统一社会信用代码:91610102220603356T。

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”。

本公司成立至今,注册资本从成立时73,134,930元,到截止2016年6月30日的752,926,271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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

有限责任公司(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。

2011年11月,经本公司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,分别由商业控股、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。

2015年2月,经本公司第一次临时股东大会批准,以及经中国证券监督管理委员会2015年6月26日“证监许可【2015】1413号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司向海航商业控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,本公司于2015年7月15日,以非公开发行方式发行人民币普通股83,962,264股,分别由方正富邦基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、安俊明认购。于2015年8月10日,向海航商业、西安兴正元地产开发有限公司发行人民币普通股195,652,173股。本公司已于2015年11月办理了注册资本工商变更手续,变更后的注册资本为752,926,271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、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围的子公司包括宝鸡商场有限公司(以下简称“宝鸡商场”)、汉中世纪阳光商厦有限公司(以下简称“汉中世纪阳光”)、西安华城置业有限公司(以下简称“华城置业”)、西安民生电器有限公司(以下简称“民生电器”)、延安民生百货有限责任公司(以下简称“延安百货”)、西安兴正元购物中心有限公司(以下简称“兴正元购物中心”)、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司(以下简称“陕西家乐连锁”)等7家二级公司,以及西安鼎盛典当有限责任公司(以下简称“鼎盛典当”)、延安民生家乐有限责任公司(以下简称“延安家乐”)2家三级公司。与上年末相比,本期合并财务报表范围未发生变化。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 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。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表"少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额"项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

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

(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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 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，在其他综合收益项目中列示。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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收款项,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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

本集团在活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产,期末按照以活跃市场中的报价确认的公允价值,较成本下跌幅度达到或超过 50%以上;或截至资

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 6 个月,本集团根据成本与期末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

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发生减值,原直接计入所有者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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 单项金额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

本集团存货主要包括库存商品、原材料、低值易耗品等。

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、在产品和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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售资产:

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;

(2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

14. 发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款风险分类

正常贷款: 借款人能够履行合同, 一直能正常还本付息, 不存在任何影响贷款本息及时全额偿还的消极因素, 本公司对借款人按时足额偿还贷款本息有充分把握。

关注贷款: 尽管借款人目前有能力偿还贷款本息, 但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素, 如这些因素继续下去, 借款人的偿还能力将受到影响。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

次级贷款: 借款人的还款能力出现明显问题, 依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息, 需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息。

可疑贷款: 借款人无法足额偿还贷款本息, 即使执行抵押或担保, 也可能要造成一部分损失, 只是因为存在借款人重组、兼并、合并、抵押物处理和未决诉讼等待定因素, 损失金额的多少还不能确定。

损失贷款: 借款人已无偿还本息的可能, 无论采取什么措施和履行什么程序, 贷款都注定要损失了, 或者虽然能收回极少部分。

(2) 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额 10% 及以上的
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试, 当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备

(3) 计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

组合确定的依据及贷款损失准备的计提方法

正常业务组合	能够履行合同或协议、没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的发放贷款及垫款
按组合计提坏账准备的计提方法	按发放贷款及垫款余额的 1% 计提

(4) 金额虽不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项计提贷款损失准备的理由	发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异, 具体包括借款人经营困难处于停产状况, 无其他收入来源, 且担保措施不足; 借款人经营不善已进入破产或重组程序; 借款人已经被本公司起诉; 本金或息费逾期九十天以上
贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 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。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类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：

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	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

17. 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2000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、办公设备等。

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。对单位价值不超过5000元的固定资产,在计提折旧时一次性进入当期成本费用,不再分年度计算折旧。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。

18. 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。

在建工程已达到可使用状态但尚未办理竣工决算的,在交付使用后,按工程预算造价或工程实际成本等估计的价值暂估入账,确认为固定资产;如与竣工决算办理后的实际成本价值有差额,则调整原来的暂估价值。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、21.长期资产减值”。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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,其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权等,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;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的公允价值可以可靠计量、能够从企业中分离或者划分出来,并能单独或者与相关合同、资产、负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;其他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。

21. 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、采用成本模式计量的投资性房地产、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,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

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。

22. 长期待摊费用

本集团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。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

辞退福利是由于职工内部退休计划产生，在办理内部退休日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利是按照会计准则将超过一年后支付的辞退福利重分类而来。

24. 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。

25. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 收入确认原则和计量方法

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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的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。

27. 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。

28. 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,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

29. 租赁

本集团租赁业务为经营租赁。

本集团作为经营租赁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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团本期无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本集团本期无重要会计估计变更。

五、 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、租赁收入、服务收入、商誉使用费收入	销项税： 17%、13%、 6%、5% 进项税： 17%、13%、 7%、6%、5%
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%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
西安民生集团股份有限公司	15%
宝鸡商场有限公司	15%
汉中世纪阳光商厦有限公司	25%
西安华城置业有限公司	25%
西安民生电器有限公司	25%
延安民生百货有限责任公司	25%
西安兴正元购物中心有限公司	25%
西安鼎盛典当有限责任公司	25%
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	15%

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

纳税主体名称	所得税税率
延安民生家乐有限责任公司	25%

2. 税收优惠

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

除本公司及子公司宝鸡商场、陕西家乐连锁外,其他子公司按25%计缴所得税。

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2016年1月1日,“期末”系指2016年6月30日,“本期”系指2016年1月1日至6月30日,“上期”系指2015年1月1日至6月30日。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,774,205.96	3,288,046.44
银行存款	2,808,052,890.18	3,056,407,108.63
其他货币资金	609,592,021.52	518,292,110.10
合计	3,419,419,117.66	3,577,987,265.17

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期末余额为135,699,066.90元。

本集团其他货币资金期末余额主要包括:1)尚未到期之银行承兑汇票保证金60,200.00万元;2)银联卡、信用卡等消费款759.20万元。

本集团其他货币资金中到期日超过3个月的银行承兑汇票之保证金13,000.00万元,详见本附注“六、48”,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投资活动有关的现金,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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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. 应收票据

1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,380,000,000.00	0.00
合计	1,380,000,000.00	0.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,019,580.00	8.91	3,019,580.00	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,964,227.84	70.7	625,044.97	2.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,912,806.65	20.39	6,912,806.65	100
合计	33,896,614.49	100	10,557,431.62	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,019,580.00	9.76	3,019,580.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,992,243.72	67.88	667,004.63	3.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,912,806.65	22.36	6,912,806.65	100.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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(%)
合计	30,924,630.37	100.00	10,599,391.28	—

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	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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) 信用风险特征组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,398,521.60	419,926.08	5.00
1-2年	464,745.79	46,474.58	10.00
3-4年	109.20	54.60	50.00
4-5年	97,130.38	77,704.30	80.00
5年以上	80,885.41	80,885.41	100.00
合计	9,041,392.38	625,044.97	—

3) 信用风险特征组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	14,922,835.46	0.00	0.00
合计	14,922,835.46	0.00	—

注: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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	5,380,833.17	5,380,833.17	100.00	
合计	6,912,806.65	6,912,806.65	—	—

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-41,959.66元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
陕西喜兰建材装饰有限公司	4,123,566.00	1年以内	12.17	206,178.30
海南供销大集控股有限公司	3,213,714.54	1年以内	9.48	0.00
西安商联科技发展有限责任公司	1,673,191.92	1年以内	4.93	0.00
陕西陇海兰新经济技术开发公司	1,570,200.00	5年以上	4.63	1,570,200.00
长虹公司	1,449,380.00	5年以上	4.28	1,449,380.00
合计	12,030,052.46	—	35.49	3,225,758.30

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	241,265,134.63	97.19	217,794,997.68	96.13
1—2年	6,722,147.84	2.71	8,378,165.75	3.70
2—3年	258,240.00	0.10	381,591.98	0.17

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	400.00	0.00	400.00	0.00
合计	248,245,922.47	100.00	226,555,155.41	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西安普林房地产开发有限公司	28,814,999.78	1年以内	11.61
安康市德盛商务有限公司	20,909,280.00	1年以内	8.42
陕西长建房地产开发集团有限公司	13,818,498.12	1年以内	5.57
陕西通福房地产开发有限公司	10,300,000.00	1年以内	4.15
陕西天泓房地产开发有限公司	10,000,484.00	1年以内	4.03
合计	83,843,261.90	—	33.78

5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,852,044.83	28,016,000.00
合计	5,852,044.83	28,016,000.00

6. 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	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	63,649,881.32	23.66	63,649,881.32	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	198,828,370.90	73.91	38,536,247.38	19.38
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	2.43	6,533,008.92	100.00
合计	269,011,261.14	100.00	108,719,137.62	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	63,649,881.32	27.05	63,649,881.32	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	165,148,118.28	70.18	37,994,221.17	23.01
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	2.77	6,533,008.92	100.00
合计	235,331,008.52	100.00	108,177,111.41	—

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	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
空调公司	25,991,375.51	25,991,375.51	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
轻骑公司	6,137,756.98	6,137,756.98	100	
通用公司	5,059,411.72	5,059,411.72	100	
天津富士达摩托车制造公司	4,830,833.80	4,830,833.80	100	
家电公司	3,998,742.98	3,998,742.98	100	
长岭股份有限公司	3,107,587.29	3,107,587.29	100	
厦新公司	3,039,019.34	3,039,019.34	100	
中山国弛摩托车实业公司	2,451,000.00	2,451,000.00	100	
长虹公司	1,921,696.96	1,921,696.96	100	
上菱公司	1,629,049.05	1,629,049.05	100	
三星公司	1,612,541.86	1,612,541.86	100	
安徽博西扬制冷有限公司	1,424,074.00	1,424,074.00	100	
工业品公司	1,398,201.83	1,398,201.83	100	
西安公司	1,048,590.00	1,048,590.00	100	
合计	63,649,881.32	63,649,881.32	—	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,667,295.34	2,433,364.76	5.00
1-2年	8,803,868.79	880,386.88	10.00
2-3年	3,143,692.19	943,107.66	30.00
3-4年	1,037,594.01	518,797.01	50.00
4-5年	605,573.15	484,458.52	80.00
5年以上	33,276,132.55	33,276,132.55	100.00
合计	95,534,156.03	38,536,247.38	—

3) 信用风险特征组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	103,294,214.87	0.00	0.00
合计	103,294,214.87	0.00	0.00

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

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
五羊本田摩托公司	978,200.00	978,200.00	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
苏州华昌轻纺公司	889,780.30	889,780.30	100.00	
株洲摩托车销售公司	576,008.09	576,008.09	100.00	
杭州东宝电器公司	527,440.00	527,440.00	100.00	
天津通广三星电子公司	505,694.08	505,694.08	100.00	
其他	3,055,886.45	3,055,886.45	100.00	
合计	6,533,008.92	6,533,008.92	—	—

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 542,026.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	147,077,895.49	132,563,491.07
租金	17,986,154.48	18,873,606.67
定金押金保证金	67,660,817.22	68,060,419.08
备用金	9,796,098.78	7,336,941.24
其他	11,155,738.92	7,817,885.49
结算款	15,334,556.25	678,664.97
合计	269,011,261.14	235,331,008.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西大房地产开发有限责任公司	定金	45,366,780.00	1-5年	16.86	0.00
	往来款	26,647,089.36	1年以内	9.91	1,332,354.47
宝鸡华通商厦有限责任公司	往来款	29,497,600.00	4-5年、5年以上	10.97	25,497,600.00
空调公司	往来款	25,991,375.51	5年以上	9.66	25,991,375.51
西安兴正元地产开发有限公司	租赁保证金抵租金	7,530,000.00	5年以上	2.80	0.00
轻骑公司	往来款	6,137,756.98	5年以上	2.28	6,137,756.98
合计	—	141,170,601.85	—	52.48	58,959,086.96

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	168,652,189.13	150,517.60	168,501,671.53	214,406,224.81	150,517.60	214,255,707.21
原材料	1,209,434.02	1,065,943.91	143,490.11	1,287,745.61	1,065,943.91	221,801.70
低值易耗品	24,583,129.73	0.00	24,583,129.73	25,423,667.79	0.00	25,423,667.79
合计	194,444,752.88	1,216,461.51	193,228,291.37	241,117,638.21	1,216,461.51	239,901,176.70

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	150,517.60	0.00	0.00	0.00	0.00	150,517.60
原材料	1,065,943.91	0.00	0.00	0.00	0.00	1,065,943.91
合计	1,216,461.51	0.00	0.00	0.00	0.00	1,216,461.51

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交增值税及待抵扣进项税	53,549,896.55	78,533,726.38
其他	142,326.44	0.00
合计	53,692,222.99	78,533,726.38

9. 发放贷款和垫款

(1) 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项目	期末金额	期初金额
房地产抵押贷款	78,200,000.00	18,900,000.00
财产权利质押贷款	76,338,149.92	12,333,516.84
发放贷款和垫款合计	154,538,149.92	31,233,516.84
减: 贷款减值准备	586,860.11	586,860.11
贷款净额	153,951,289.81	30,646,656.73

(2) 分类情况

类别	期末金额			期初金额		
	账面金额	比例(%)	减值准备	账面金额	比例(%)	减值准备
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
正常业务组合	154,260,852.00	99.82	309,562.19	30,956,218.92	99.11	309,562.19
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	277,297.92	0.18	277,297.92	277,297.92	0.89	277,297.92

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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			期初金额		
	账面金额	比例(%)	减值准备	账面金额	比例(%)	减值准备
合计	154,538,149.92	100	586,860.11	31,233,516.84	100.00	586,860.11

(3) 风险特征分类

类别	期末金额			期初金额		
	账面金额	比例(%)	减值准备	账面金额	比例(%)	减值准备
正常	154,260,852.00	99.82	309,562.19	30,956,218.92	99.11	309,562.19
损失	277,297.92	0.18	277,297.92	277,297.92	0.89	277,297.92
合计	154,538,149.92	100	586,860.11	31,233,516.84	100.00	586,860.11

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	50,614,563.56	9,458,000.00	41,156,563.56
其中:按成本计量的	50,614,563.56	9,458,000.00	41,156,563.56
合计	50,614,563.56	9,458,000.00	41,156,563.56

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	50,614,563.56	9,458,000.00	41,156,563.56
其中:按成本计量的	50,614,563.56	9,458,000.00	41,156,563.56
合计	50,614,563.56	9,458,000.00	41,156,563.56

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额		
海航东银期货有限公司	31,124,563.56	31,124,563.56	0.00	0.00	6.00	0.00
四川杨天生物医药股份有限公司	13,440,000.00	13,440,000.00	9,408,000.00	9,408,000.00	9.60	0.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	0.09	0.00
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.03	0.00
陕西杨凌农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	2.50	0.00
合计	50,614,563.56	50,614,563.56	9,458,000.00	9,458,000.00	—	0.00

11. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	649,568,426.51	155,736,535.25	805,304,961.76
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	649,568,426.51	155,736,535.25	805,304,961.76
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	94,983,468.51	25,638,508.38	120,621,976.89
2.本期增加金额	7,823,982.63	1,881,717.67	9,705,700.30
(1) 计提或摊销	7,823,982.63	1,881,717.67	9,705,700.30
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	102,807,451.14	27,520,226.05	130,327,677.19
三、减值准备			

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1.期初余额	21,999,208.86	0.00	21,999,208.86
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	21,999,208.86	0.00	21,999,208.86
四、账面价值			
1.期末账面价值	524,761,766.51	128,216,309.20	652,978,075.71
2.期初账面价值	532,585,749.14	130,098,026.87	662,683,776.01

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
阳光商城	796,250.00	尚未办理
7套开源小区房产	723,276.73	尚未办理
中山路超市	730,543.26	法院判决执行的房产，尚未取得产权证书

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备
一、账面原值			
1.期初余额	3,171,297,642.52	46,851,727.98	7,735,998.06
2.本期增加金额	500,251.93	1,395,455.49	0.00
(1) 购置	500,251.93	1,395,455.49	0.00
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	935,190.80	0.00	611,330.78
(1) 处置或报废	935,190.80	0.00	611,330.78
4.期末余额	3,170,862,703.65	48,247,183.47	7,124,667.28
二、累计折旧			
1.期初余额	489,780,829.49	41,198,240.99	4,795,073.18
2.本期增加金额	41,905,779.15	1,069,733.96	379,989.54

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	房屋建筑物	通用设备	运输设备
(1) 计提	41,905,779.15	1,069,733.96	379,989.54
3.本期减少金额	0.00	926,486.44	472,631.35
(1) 处置或报废	0.00	926,486.44	472,631.35
4.期末余额	531,686,608.64	41,341,488.51	4,702,431.37
三、减值准备			
1.期初余额	226,677.14	1,402,843.98	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	226,677.14	1,402,843.98	0.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,638,949,417.87	5,502,850.98	2,422,235.91
2.期初账面价值	2,681,290,135.89	4,250,643.01	2,940,924.88

(续)

项目	电子电器设备	其他设备	装修工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	147,551,820.99	159,606,955.55	192,560,248.36	3,725,604,393.46
2.本期增加金额	5,460,870.92	714,881.24	0.00	8,071,459.58
(1) 购置	5,460,870.92	714,881.24	0.00	8,071,459.58
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	7,210,904.38	958,155.54	0.00	9,715,581.50
(1) 处置或报废	7,210,904.38	958,155.54	0.00	9,715,581.50
4.期末余额	145,801,787.53	159,363,681.25	192,560,248.36	3,723,960,271.54
二、累计折旧				
1.期初余额	117,418,040.75	130,440,355.12	68,213,012.00	851,845,551.53
2.本期增加金额	8,519,221.39	2,772,206.38	6,086,605.36	60,733,535.78
(1) 计提	8,519,221.39	2,772,206.38	6,086,605.36	60,733,535.78
3.本期减少金额	4,548,658.51	807,912.65	0.00	6,755,688.95

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	电子电器设备	其他设备	装修工程	合计
(1) 处置或报废	4,548,658.51	807,912.65	0.00	6,755,688.95
4.期末余额	121,388,603.63	132,404,648.85	74,299,617.36	905,823,398.36
三、减值准备				
1.期初余额	1,419,014.45	6,608,010.69	0.00	9,656,546.26
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,419,014.45	6,608,010.69	0.00	9,656,546.26
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,994,169.45	20,351,021.71	118,260,631.00	2,808,480,326.92
2.期初账面价值	28,714,765.79	22,558,589.74	124,347,236.36	2,864,102,295.67

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
延安店营业大楼2-4层	217,461,825.78	正在办理中
连通工程	13,796,620.53	正在办理中
汉中世纪阳光商厦5层	586,636.50	尚未办理
开源小区3套房产	271,261.26	尚未办理

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
民生百货停车楼	22,708,781.74	0.00	22,708,781.74	6,516,532.41	0.00	6,516,532.41
新世纪扩建	4,092,194.93	0.00	4,092,194.93	2,356,473.35	0.00	2,356,473.35
陈仓物流园工程	667,784.20	0.00	667,784.20	584,997.89	0.00	584,997.89
岐山店电梯改造、安装工程	438,461.54	0.00	438,461.54	486,961.54	0.00	486,961.54
其他	268,160.68	0.00	268,160.68	0.00	0.00	0.00
合计	28,175,383.09	0.00	28,175,383.09	9,944,965.19	0.00	9,944,965.19

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
民生百货停车楼	291,022,500.00	6,516,532.41	16,192,249.33	0.00	0.00	22,708,781.74
新世纪扩建	55,201,000.00	2,356,473.35	1,735,721.58	0.00	0.00	4,092,194.93
陈仓物流园工程	79,649,700.00	584,997.89	82,786.31	0.00	0.00	667,784.20
岐山店电梯改造、安装工程	1,373,200.00	486,961.54	0.00	0.00	48,500.00	438,461.54
其他	0.00	0.00	268,160.68	0.00	0.00	268,160.68
合计	427,246,400.00	9,944,965.19	18,278,917.90	0.00	48,500.00	28,175,383.09

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
民生百货停车楼	7.80%	工程施工中	0.00	0.00	0.00	金融机构贷款/其他来源
新世纪扩建	7.41%	工程施工中	0.00	0.00	0.00	其他来源
陈仓物流园工程	0.84%	工程施工中	0.00	0.00	0.00	其他来源
岐山店电梯改造、安装工程	31.93%	工程施工中	0.00	0.00	0.00	其他来源
其他		工程施工中	0.00	0.00	0.00	其他来源
合计	-	-	0.00	0.00	0.00	-

14. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	988,619,515.69	16,224,744.19	1,004,844,259.88
2.本期增加金额	0.00	610,992.21	610,992.21
(1)购置	0.00	610,992.21	610,992.21
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	土地使用权	计算机软件使用权	合计
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	245,283.02	245,283.02
(1)处置	0.00	245,283.02	245,283.02
4.期末余额	988,619,515.69	16,590,453.38	1,005,209,969.07
二、累计摊销			
1.期初余额	109,924,773.35	8,056,773.17	117,981,546.52
2.本期增加金额	11,826,222.73	1,223,339.32	13,049,562.05
(1) 计提	11,826,222.73	1,223,339.32	13,049,562.05
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	121,750,996.08	9,280,112.49	131,031,108.57
三、减值准备			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	866,868,519.61	7,310,340.89	874,178,860.50
2.期初账面价值	878,694,742.34	8,167,971.02	886,862,713.36

15. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安华城置业有限公司 [注 1]	39,535,083.49	0.00	0.00	39,535,083.49
西安兴正元购物中心有限公司[注 2]	70,678,838.36	0.00	0.00	70,678,838.36
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司[注 2]	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77
合计	166,541,023.62	0.00	0.00	166,541,023.62

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司[注 3]	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77
合计	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77

注 1：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。

注 2：商誉系本公司 2015 年以同一控制下合并的方式取得兴正元购物中心 67.59% 股权，取得陕西家乐连锁 61% 股权，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定，上述公司原股东商业控股自第三方收购时形成的商誉作为本公司投资成本，形成本公司商誉。

陕西民生家乐商业连锁有限责任公司商誉中包含商业控股自第三方收购时形成的商誉 3,435.95 万元，本公司原自第三方购买股权时形成的商誉 2,196.76 万元。

注 3：商誉减值准备系本公司 2015 年对收购陕西家乐连锁形成的商誉全额计提减值准备。

16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良	112,801,764.79	1,785,524.71	7,310,143.07	0.00	107,277,146.43
租地自建营业场所	97,106,462.68	3,788,067.54	5,588,798.15	0.00	95,305,732.07
房屋租赁费	749,160.58	46,087.44	570,258.08	0.00	224,989.94
合计	210,657,388.05	5,619,679.69	13,469,199.30	0.00	202,807,868.44

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。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
坏账准备	35,150,351.51	5,957,641.47	34,650,284.96	5,872,298.90
内退职工辞退福利	20,915,774.66	3,137,366.19	20,915,774.66	3,137,366.19
预计应付之费用	25,908,482.73	3,886,272.41	25,908,482.73	3,886,272.41
投资性房地产减值 准备	17,096,651.16	2,564,497.67	17,096,651.16	2,564,497.67
固定资产减值准备	8,904,627.42	1,335,694.11	8,904,627.42	1,335,694.11
可供出售金融资产	9,458,000.00	1,418,700.00	9,458,000.00	1,418,700.00
商誉减值准备	21,967,569.69	3,295,135.46	21,967,569.69	3,295,135.46
未弥补亏损	7,504,619.32	1,876,154.83	8,075,177.94	2,018,794.48
存货跌价准备	1,216,461.51	197,520.99	1,216,461.51	197,520.99
递延收益	6,167,500.00	993,875.00	5,530,000.00	904,500.00
贷款减值准备	586,860.11	146,715.03	586,860.11	146,715.03
租赁期递增租金	12,807,413.92	2,841,863.51	12,807,413.92	2,841,863.51
合计	167,684,312.03	27,651,436.67	167,117,304.10	27,619,358.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负债
资产评估增值	215,319,401.72	53,829,850.43	218,367,486.08	54,591,871.52
合计	215,319,401.72	53,829,850.43	218,367,486.08	54,591,871.52

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	12,618,932.66	12,618,932.66
投资性房地产减值准备	735,383.66	735,383.66
固定资产减值准备	112,787.83	112,787.83
预计应付之费用	150,000.00	150,000.00
合计	13,617,104.15	13,617,104.15

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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: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、投资性房地产减值准备 4,902,557.70 元、固定资产减值准备 751,918.84 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。

18. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	65,000,000.00
抵押借款[注 1]	1,763,800,000.00	2,005,000,000.00
保证借款[注 2]	137,000,000.00	397,000,000.00
合计	1,900,800,000.00	2,467,000,000.00

注 1: 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、48”。另抵押借款中 63,180.00 万元由本公司之控股股东商业控股提供担保, 其中 3,500.00 万元同时由本公司为子公司汉中世纪阳光提供担保; 情况详见本附注“十、(二)8”所述。

注 2: 本集团之保证借款中 3,000.00 万元由本公司之控股股东商业控股提供担保, 其余 10,700.00 万元由关联公司提供担保, 情况详见本附注“十、(二)8”所述。

注 3: 本集团本期不存在已逾期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,400,000,000.00	777,500,000.00
合计	1,400,000,000.00	777,500,000.00

注: 本集团银行承兑汇票中 129,500.00 万元以本集团之房产及土地为抵押物, 详见本附注“六、48”, 其中 8,500.00 万元由关联公司提供担保, 情况详见本附注“十、(二)8”所述。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	656,764,261.31	761,256,790.86
其他	0.00	58,383.76

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	期末余额	期初余额
合计	656,764,261.31	761,315,174.62

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
廊坊华日恒宇家居有限公司	150,712.34	尚未结算
浙江金万利服饰有限公司	223,888.46	尚未结算
合计	374,600.80	—

21. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
民生预付卡	565,500,259.58	639,183,702.76
货款	8,517,643.37	13,758,885.71
租金	1,401,504.34	9,527,183.42
其他	20,623,753.88	25,453,930.31
合计	596,043,161.17	687,923,702.20

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	87,083,631.72	144,904,666.48	174,185,757.79	57,802,540.41
离职后福利-设定提存计划	557,483.44	28,912,908.68	29,095,005.92	375,386.20
辞退福利	8,470,275.34	0.00	3,670,226.08	4,800,049.26
合计	96,111,390.50	173,817,575.16	206,950,989.79	62,977,975.87

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	67,889,565.33	122,584,166.69	153,721,417.85	36,752,314.17
职工福利费	0.00	352,727.74	352,727.74	0.00
社会保险费	624,433.60	8,788,038.89	8,769,713.80	642,758.69
其中: 医疗保险费	561,381.03	8,477,004.30	8,429,876.83	608,508.50

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工伤保险费	58,360.07	239,412.30	272,191.74	25,580.63
生育保险费	4,692.50	71,622.29	67,645.23	8,669.56
住房公积金	24,813.29	9,653,452.29	9,390,121.21	288,144.37
工会经费和职工教育经费	18,544,819.50	3,526,280.87	1,951,777.19	20,119,323.18
合计	87,083,631.72	144,904,666.48	174,185,757.79	57,802,540.41

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	193,178.69	26,458,201.48	26,651,380.17	0.00
失业保险费	104,144.95	1,166,965.40	1,234,849.52	36,260.83
企业年金缴费	260,159.80	1,287,741.80	1,208,776.23	339,125.37
合计	557,483.44	28,912,908.68	29,095,005.92	375,386.20

23. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,064,614.24	25,863,394.47
消费税	1,033,041.77	923,284.94
营业税	3,107,253.17	9,751,870.02
企业所得税	10,402,267.88	12,204,569.34
个人所得税	358,813.27	205,541.26
城市维护建设税	1,167,755.59	985,591.43
教育费附加	510,759.92	649,879.74
房产税	1,723,065.32	5,750,650.24
土地使用税	764,907.51	771,867.73
其他	959,597.35	1,075,848.83
合计	30,092,076.02	58,182,498.00

24. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	396,444.44	1,305,870.55
企业债券利息	12,903,333.33	27,547,397.26
短期借款利息	1,130,469.32	3,934,810.75

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	期末余额	期初余额
合计	14,430,247.09	32,788,078.56

25. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,899,629.37	3,899,629.37
合计	3,899,629.37	3,899,629.37

26. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	48,068,390.89	77,103,912.57
工程款	133,715,152.23	155,843,997.10
代收款	43,638,147.62	34,804,657.05
押金保证金	76,650,149.98	71,757,360.60
租金	45,266,125.94	43,326,742.84
积分卡返利	31,646,819.85	31,493,994.74
其他	75,460,601.81	75,079,078.17
合计	454,445,388.32	489,409,743.07

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
西安裕华实业股份有限公司	25,116,393.54	项目款未结算
海航凯撒旅游集团股份有限公司	27,399,945.50	租赁费未结算
陕西省顺华建设有限公司	13,531,288.23	工程未结算
陕西玉龙房地产开发有限公司	20,241,224.00	项目款未结算
西安秦腾置业有限公司	9,720,480.00	租赁费未结算
合计	96,009,331.27	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款[注1]	260,000,000.00	280,000,000.00
合计	260,000,000.00	280,000,000.00

注：本集团一年内到期的长期借款期末余额全部以本集团之房产及土地为抵押物，详见本附注“六、48”所述；其中16,000.00万元为商业控股提供担保，详见本附注“十、(二)8”所述。

(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
浦发银行西安分行	2015-8-20	2017-2-19	人民币	6.825%	10,000,000.00
浦发银行西安分行	2015-8-20	2016-8-19	人民币	6.825%	90,000,000.00
中国对外经济贸易信托有限公司	2011-8-1	2016-8-1	人民币	7.360%	100,000,000.00
中国对外经济贸易信托有限公司	2012-8-14	2016-8-14	人民币	7.680%	30,000,000.00
中国对外经济贸易信托有限公司	2012-8-14	2017-2-14	人民币	7.680%	30,000,000.00
合计	—	—	—	—	260,000,000.00

28. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
绿色低碳流通体系建设项目	125,000.00	125,000.00
短期融资券	598,650,000.00	0.00
合计	598,775,000.00	125,000.00

(2) 绿色低碳流通体系建设项目

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业外收入金额	期末余额
绿色低碳流通体系建设项目	125,000.00	62,500.00	62,500.00	125,000.00
合计	125,000.00	62,500.00	62,500.00	125,000.00

(3) 短期融资券

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
短期融资券	600,000,000.00	2016年1月22日	1年	597,600,000.00
合计	600,000,000.00	—	—	597,600,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	0.00	597,600,000.00	0.00	1,050,000.00	0.00	598,650,000.00
合计	0.00	597,600,000.00	0.00	1,050,000.00	0.00	598,650,000.00

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	513,900,000.00	426,900,000.00
合计	513,900,000.00	426,900,000.00

注：本集团长期借款全部以本集团之房产及土地为抵押物，详见本附注“六、48”；其中36,390.00万元为本公司之控股股东商业控股提供担保，另15,000.00万元由关联公司提供担保，情况详见本附注“十、(二)8”所述。

(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
浦发银行西安分行	2015-8-20	2020-7-1	人民币	6.825%	333,900,000.00
中国对外经济贸易信托有限公司	2012-8-14	2017-8-14	人民币	7.68%	30,000,000.00
北京银行西安分行营业部	2016-6-22	2018-6-15	人民币	5.23%	150,000,000.00
合计	—	—	—	—	513,900,000.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

30. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
实名制记账式公司债券	0.00	599,649,863.00
合计	0.00	599,649,863.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
实名制记账式公司债券	600,000,000.00	2013年3月12日	3年	594,600,000.00
合计	600,000,000.00	—	—	594,600,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
实名制记账式公司债券	599,649,863.00	0.00	0.00	350,137.00	600,000,000.00	0.00
合计	599,649,863.00	0.00	0.00	350,137.00	600,000,000.00	0.00

31. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	23,836,347.55	23,836,347.55
合计	23,836,347.55	23,836,347.55

32. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
会员卡积分兑换	5,869,545.00	5,869,545.00	
合计	5,869,545.00	5,869,545.00	

33. 递延收益

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,405,000.00	700,000.00	62,500.00	6,042,500.00	—
合计	5,405,000.00	700,000.00	62,500.00	6,042,500.00	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
后院停车楼项目	4,780,000.00	0.00	0.00	0.00	4,780,000.00	与资产相关
绿色低碳流通体系建设项目	625,000.00	0.00	0.00	62,500.00	562,500.00	与资产相关
wifi 建设补贴	0.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	与资产相关
合计	5,405,000.00	700,000.00	0.00	62,500.00	6,042,500.00	

34. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	752,926,271.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	752,926,271.00

35. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价[注 1]	982,479,616.81	952,439.66	0.00	983,432,056.47
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 2]	58,632,162.61	4,360,100.00	0.00	62,992,262.61
合计	1,061,852,486.61	5,312,539.66	0.00	1,067,165,026.27

注 1: 本期资本公积-股本溢价发生变动主要原因:

本公司之子公司兴正元购物中心对鼎盛典当有限责任公司增资形成的股本溢价。经本公司 2016 年第八届董事会第二十一次会议《关于增资西安鼎盛典当有限责任公司的议案》审议通过,兴正元购物中心向鼎盛典当公司增资 11,010 万元,于 2016 年 6 月 2 日完成工商登记变更,2016 年 6 月 27 日收到陕西省商务厅关于同意西安鼎盛典当有限责任公

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

司增加注册资本的批复【陕商函（2016）402号】。增资完成后，本公司之子公司兴正元购物中心持有的鼎盛典当有限责任公司股权由83%增加至90%。按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，本次兴正元购物中心对鼎盛典当有限责任公司增资属于母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额952,439.66元，应当调整资本公积股本溢价。

注2：本期资本公积-其他资本公积发生变动主要原因：

本公司将本期收到的商业控股根据2013年3月本公司受让汉中世纪阳光股权承诺的2015年度业绩补偿款225.46万元列入其他资本公积，本公司之子公司兴正元购物中心将本期收到商业控股根据2013年10月本公司受让兴正元购物中心32.41%股权时承诺的业绩补偿款210.55万元列入其他资本公积。

36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,923,515.10	0.00	0.00	105,923,515.10
合计	105,923,515.10	0.00	0.00	105,923,515.10

37. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	402,030,145.20	344,799,902.43
加：期初未分配利润调整数	0.00	31,741,057.35
其中：同一控制合并范围变更	0.00	31,741,057.35
其他调整因素	0.00	0.00
本期期初余额	402,030,145.20	376,540,959.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,429,454.52	50,124,361.76
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	14,199,355.02
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期期末余额	435,459,599.72	412,465,966.52

38. 营业收入、营业成本

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,572,960,166.30	2,252,174,154.30	2,670,594,473.50	2,265,995,237.03
其他业务	319,951,137.06	13,186,245.31	297,045,398.29	13,366,747.46
合计	2,892,911,303.36	2,265,360,399.61	2,967,639,871.79	2,279,361,984.49

39. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,836,707.50	7,084,113.27
营业税	9,210,601.64	15,280,348.44
城市维护建设税	4,166,800.18	5,413,246.14
教育费附加	2,755,810.34	3,627,828.44
其他	262,208.63	355,990.12
合计	21,232,128.29	31,761,526.41

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,251,193.17	83,005,798.41
租赁费	75,470,569.05	81,901,607.48
广告费	10,456,773.76	13,301,667.17
物业费	10,435,085.66	12,668,715.52
水电费	11,742,675.11	14,354,803.17
促销费用	10,749,773.36	7,774,572.23
包装费	1,138,674.29	1,520,598.10
大客户服务费	42,910.03	179,631.76
其他	2,130,370.85	2,957,023.39
运输费	468,729.44	936,749.63
长期待摊费用	742,955.57	663,929.36
合计	207,629,710.29	219,265,096.22

41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,249,852.35	85,808,595.90
折旧	60,733,535.78	52,692,054.04
水电费	33,655,399.18	37,408,620.86
税费	14,911,677.20	15,782,700.88
长期待摊费用	12,726,243.73	12,643,922.88
无形资产摊销	13,049,562.05	8,538,682.11
修理费	4,331,542.38	4,855,085.98
物业费	11,379,593.23	10,473,401.11
审计、咨询费	2,055,327.97	8,778,194.48
环卫费	5,929,662.59	6,034,084.47
燃料费	1,822,743.64	1,744,109.41
办公及通讯费	2,000,130.15	1,890,206.06
业务活动费	2,410,226.91	1,933,302.93
差旅费	2,398,416.60	2,125,929.17
车辆使用费	2,052,723.04	2,369,212.40
其他	13,975,947.28	14,638,393.14
合计	272,682,584.08	267,716,495.82

42. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,576,549.50	112,357,076.03
减: 利息收入	30,777,494.63	39,114,343.10
加: 汇兑损失	0.00	0.00
加: 其他支出	20,878,420.56	38,915,132.46
合计	80,677,475.43	112,157,865.39

43. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	500,066.55	-495,701.09
存货跌价损失	0.00	0.00
商誉减值损失	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	本期发生额	上期发生额
贷款减值损失	0.00	0.00
合计	500,066.55	-495,701.09

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	412,202.10	2,864,932.29	412,202.10
其中: 固定资产处置利得	412,202.10	2,864,932.29	412,202.10
政府补助	262,500.00	62,500.00	262,500.00
罚没收入	773,982.53	46,003.40	773,982.53
无需支付的款项	3,011,041.48	1,990.70	3,011,041.48
盘盈利得	0.00	0.14	0.00
其他	8,531,091.41	1,647,593.43	8,531,091.41
合计	12,990,817.52	4,623,019.96	12,990,817.52

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
绿色低碳环保节能补贴	62,500.00	62,500.00	汉财办企【2014】229号	与资产相关
政府拨付稳岗补贴	200,000.00	0.00	汉人社发【2015】64号和汉人社发【2016】14号	与收益相关
合计	262,500.00	62,500.00	—	—

45. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	228,317.09	72,931.82	228,317.09
其中: 固定资产处置损失	228,317.09	72,931.82	228,317.09
其他	8,563,292.51	55,233.05	8,563,292.51
合计	8,791,609.60	128,164.87	8,791,609.60

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,973,951.55	12,023,197.34
递延所得税费用	-794,099.01	-1,163,692.78
合计	13,179,852.54	10,859,504.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	49,028,147.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,354,222.06
子公司适用不同税率的影响	4,860,100.19
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-937,131.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,902,662.12
其他	0.00
所得税费用	13,179,852.54

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/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	本期发生额	上期发生额
收到的房屋及场地租金、商户杂项收入、各项押金及质保金、商标使用权款项等往来款	255,073,935.47	257,297,122.54
收取的委托管理费	2,500,000.00	3,000,000.00
罚没收入、政府补助收入等	1,971,291.43	3,454,913.33
合计	395,529,302.56	385,150,163.41

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	本期发生额	上期发生额
水电物业保洁费	71,338,406.50	76,478,383.35
租赁费	83,365,748.12	69,261,700.92
广告宣传促销费	17,304,729.92	17,565,421.53
维修及零星备件	9,379,556.38	5,354,142.68
审计咨询费	4,889,017.18	4,756,272.14
招待、差旅及会议费	5,979,703.56	6,257,252.16
其他经营及管理费用	25,453,405.09	23,107,201.59
合计	217,710,566.75	202,780,374.37

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
商业控股承诺款	4,360,100.00	8,808,000.00
持有至到期定期存款	0.00	216,000,000.00
资金往来	0.00	140,756,041.37
合计	4,360,100.00	365,564,041.37

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期定期存款	0.00	60,000,000.00
资金往来	0.00	84,900,000.00
合计	0.00	144,900,000.00

持有至到期定期存款均为本集团有意图且有能力持有至到期的期限超过 3 个月的定期存款。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款	1,100,331,633.28	680,363,658.33
承兑汇票保证金	582,000,000.00	360,000,427.78
质押的定期存单	69,000,000.00	143,500,000.00
合计	1,751,331,633.28	1,183,864,086.11

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据到期付款	627,500,000.00	675,000,000.00
承兑汇票保证金	462,000,000.00	594,600,400.00
质押的定期存单	0.00	119,000,000.00
合计	1,089,500,000.00	1,388,600,400.00

(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	35,848,294.49	51,507,955.08
加: 资产减值准备	500,066.55	-495,701.09
固定资产折旧及投资性房地产摊销	70,439,236.08	62,538,466.96
无形资产摊销	13,049,562.05	8,538,682.11
长期待摊费用摊销	13,469,199.30	13,307,852.24
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)	-183,885.01	-2,792,000.47
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
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)	65,981,345.47	66,759,578.49
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-32,077.92	-401,671.69
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-762,021.09	-762,021.09
存货的减少(增加以“-”填列)	46,672,885.33	34,614,788.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-33,001,433.86	-38,666,436.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-167,929,594.47	-116,933,676.52
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	44,051,576.92	77,215,815.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,289,419,117.66	3,365,955,172.24
减: 现金的期初余额	3,258,987,265.17	3,304,063,368.10
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	30,431,852.49	61,891,804.14

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	3,289,419,117.66	3,258,987,265.17
其中: 库存现金	1,774,205.96	3,288,046.44
可随时用于支付的银行存款	2,808,052,890.18	3,056,407,108.63
可随时用于支付的其他货币资金	479,592,021.52	199,292,110.10
现金等价物	3,289,419,117.66	3,258,987,265.17
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	3,289,419,117.66	3,258,987,265.17
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

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 13,000.00 万元。

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	130,000,000.00	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	498,658,708.97	短期借款、长期借款、应付票据
固定资产	1,202,648,489.90	短期借款、长期借款、应付票据
无形资产	421,487,134.52	短期借款
合计	2,252,794,333.39	

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并: 本公司本报告期未发生非同一控制下企业合并。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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. 同一控制下企业合并：本公司本报告期未发生同一控制下企业合并。
3. 反向收购：本公司本报告期未发生反向收购。
4. 其他原因：本公司本报告期无其他合并范围的变化。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡商场有限公司	宝鸡市	宝鸡市	国内商业	100.00	0.00	同一控制下企业合并
西安华城置业有限公司	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
西安民生电器有限公司	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	投资设立
汉中世纪阳光商厦有限公司	汉中市	汉中市	国内商业	83.51	0.00	同一控制下企业合并
延安民生百货有限责任公司	延安市	延安市	国内商业	100.00	0.00	投资设立
西安兴正元购物中心有限公司	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	同一控制下企业合并
西安鼎盛典当有限责任公司 [注 1]	西安市	西安市	典当业	90.00	0.00	同一控制下企业合并
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	同一控制下企业合并
延安民生家乐有限责任公司 [注 2]	延安市	延安市	国内商业	100.00	0.00	投资设立

注 1：西安鼎盛典当有限责任公司为西安兴正元购物中心有限公司的子公司。根据本公司 2016 年第八届董事会第二十一次会议审议通过《关于增资西安鼎盛典当有限责任公司的议案》，由西安兴正元购物中心有限公司出资 11,010.00 万元、海航资产管理集团有限公司出资 990.00 万元对其进行增资，增资后，西安鼎盛典当有限责任公司注册资本增加至 1.5 亿元，本公司之子公司兴正元购物中心对其持股比例由原来的 83% 增加至 90%。

注 2：延安民生家乐有限责任公司为陕西民生家乐商业连锁有限责任公司的子公司，陕西家乐连锁对其持股 100%。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汉中世纪阳光	16.49%	956,257.37	0.00	42,615,402.56

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉中世纪阳光	311,868,544.65	487,738,670.75	799,607,215.40	540,612,923.04	562,500.00	541,175,423.04

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉中世纪阳光	329,028,027.58	495,878,144.73	824,906,172.31	548,648,393.74	23,625,000.00	572,273,393.74

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动产生的现金流量净额
汉中世纪阳光	168,733,006.46	5,799,013.79	5,799,013.79	31,645,108.21

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动产生的现金流量净额
汉中世纪阳光	186,873,561.80	7,526,262.69	7,526,262.69	53,173,739.09

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注四。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制限定在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至期末，本公司无外汇业务，因此不存在汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为2,674,700,000.00元（2015年12月31日：3,173,900,000.00元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2. 信用风险

于2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司领导对信用管理给予了足够重视，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,且分散于多家银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司是大型零售企业,除信用良好的大型团购单位有暂时性赊欠货款外,应收账款较少。对于团购采用了赊欠审批制度、对账制度、收款政策、应收账款考核规定等必要的措施以确保所有销售货款能如数回款。除应收款项金额前五名外,本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:12,030,052.46元。

其他应收款前五名金额合计:141,170,601.85元。

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2016年6月30日,本公司尚未使用的银行借款额度为124,420.00万元,其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币124,420.00万元。

十、 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
商业控股	有限责任公司	北京	姜杰

(2) 控股股东注册资本及其变化

单位:人民币万元

公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
商业控股	710,000.00	0.00	0.00	710,000.00

(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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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
商业控股	300,813,398.00	299,013,398.00	39.95	39.71

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	三证合一
西安华城置业有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	三证合一
西安民生电器有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	三证合一
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	三证合一
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	三证合一
西安兴正元购物中心有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	三证合一
西安鼎盛典当有限责任公司	有限责任	西安市	典当业	张俊孝	三证合一
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	有限责任	西安市	国内商业	周晓勇	三证合一
延安民生家乐有限责任公司	有限责任	延安市	国内商业	周晓勇	三证合一

(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
西安兴正元购物中心有限公司	64,356.44	0.00	0.00	64,356.44
西安鼎盛典当有限责任公司	3,000.00	12,000.00	0.00	15,000.00
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
延安民生家乐有限责任公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：人民币万元

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
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
西安兴正元购物中心有限公司	64,356.44	64,356.44	100.00	100.00
西安鼎盛典当有限责任公司	13,500.00	2,490.00	90.00	83.00
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	4,000.00	4,000.00	100.00	100.00
延安民生家乐有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	海航集团财务有限公司	金融服务
	海南一卡通物业管理股份有限公司	销售商品
	海南海航饮品有限公司	购买商品
	贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	购买商品
	海航货运有限公司	购买商品
	海航凯撒旅游集团股份有限公司	场地出租
	陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司	场地出租
	易生支付有限公司	结算业务
	海南新生信息技术有限公司	结算业务
	海南望海国际商业广场有限公司	代缴社保
	海南海航国际酒店管理有限公司	代缴社保
	海航集团西北总部有限公司	典当业务、往来款
	海航太平物业公司	物业费
	洋浦国兴工程建设有限公司	往来款
	海航资产管理集团有限公司	往来款
	陕西海航思福汽车租赁有限公司	汽车租赁
海航投资集团股份有限公司	代缴社保	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

	长安航空有限责任公司	代缴社保
	海南海航工程建设有限公司	代缴社保
	陕西海航电子商务有限公司	典当业务
	西安亿兆电子商务有限公司	典当业务
	活力天行影业投资(北京)有限公司	场地出租
其他关联关系的关联方	西安兴正元地产开发有限公司	房屋租赁
	陕西民生家乐商业运营管理有限公司[注 1]	房屋租赁、销售商品
	西安三棵树商贸有限公司	销售商品
	海南供销大集控股有限公司	O2O 业务
	海南大集网络贸易有限公司	O2O 业务
	上海家得利超市有限公司	代缴社保、往来款
	长春美丽方时尚购物中心有限公司	委托管理服务
	西安曲江华平置业有限公司	代缴社保、物业费
	湖南家润多超市有限公司	代缴社保
	山东海航商业发展有限公司	代缴社保
	天津国际商场有限公司	代缴社保

注 1：陕西民生家乐商业运营管理有限公司为原陕西民生家乐投资管理有限公司更名而来。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
海南一卡通物业管理股份有限公司	销售商品	3,760,075.15	0.00
其他关联方			
西安三棵树商贸有限公司	销售商品	0.00	25,314,114.45
陕西民生家乐商业运营管理有限公司	销售商品	134,134,499.95	97,426,172.83
合计		137,894,575.10	122,740,287.28

2. 资金存放

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 上期

关联方	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
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	27,173,165.69	3,839,285.29	26,163,855.42	0.00
合计	27,173,165.69	3,839,285.29	26,163,855.42	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。

上期发生额为本公司之子公司陕西家乐连锁、兴正元购物中心、鼎盛典当，在纳入上市公司合并范围之前发生的业务。

3. 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	0.00	0.00	20,087.73	0.00
合计		0.00	0.00	20,087.73	0.00

4. 发放贷款及垫款

关联方	本期		上期	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
陕西海航电子商务有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
西安亿兆电子商务有限公司	7,500,000.00	0.00	0.00	0.00
海航集团西北总部有限公司	7,500,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00

本公司之子公司西安兴正元购物中心的控股子公司西安鼎盛典当有限责任公司为开展业务，发挥资源优势，与陕西海航电子商务有限公司、西安亿兆电子商务有限公司、海航集团西北总部有限公司开展日常典当业务。

5. 关联方往来

关联方	本期		上期	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
控股股东及最终控制方				
商业控股	0.00	0.00	84,900,000.00	114,256,041.37
其他关联方				
上海家得利超市有限公司	0.00	0.00	0.00	27,000,000.00
合计	0.00	0.00	84,900,000.00	141,256,041.37

上期发生额为本公司之子公司陕西家乐连锁在纳入上市公司合并范围之前发生的业务。

6. 受托管理情况

关联方	本期	上期
其他关联方		
长春美丽方时尚购物中心有限公司[注1]	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

注 1：2013 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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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。

7. 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
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
海航凯撒旅游集团股份有限公司	3,108,240.00	3,108,240.00
其他关联方		
西安兴正元地产开发有限公司	4,233,333.31	9,600,000.00
合计	7,341,573.31	12,708,240.00

2) 本集团作为出租方

本公司之子公司世纪阳光与陕西民生家乐商业运营管理有限公司(下称“民生家乐运营公司”)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,世纪阳光本报告期确认房屋租赁收入为3,275,950.00元。

本公司与海航凯撒旅游集团股份有限公司之子公司陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司于2016年3月1日签订《房屋租赁合同》,合同约定本公司将位于西安市新城区解放路103号的民生百货一层北区40平方米租赁给陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司作为经营场地,年租金144,000.00元(含物业费),租赁期至2019年2月28日,免租期一个月。依据合同内容,本公司本报告期确认房屋租赁及物业收入为36,000.00元。

本公司之子公司延安民生百货有限责任公司与活力天行影业投资(北京)有限公司于2016年4月28日签订《场地租赁合同》,合同约定本公司将位于陕西省延安市宝塔

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

区迎宾大道 3188 号的民生百货延安店五层 1,120 平方米租赁给活力天行影业投资（北京）有限公司用于影院经营，年租金 739,200.00 元，租赁期 8 年，免租期 9 个月，租赁费自第三年起每两年递增 8%，质保金 100,000.00 元。依据合同内容，本报告期内收到质保金 100,000.00 元。

本公司与活力天行影业投资（北京）有限公司于 2016 年 4 月 28 日签订《场地租赁合同》，合同约定本公司将位于陕西省西安市长安区西长安街 138 号的本公司租入房产民生百货长安店八层 1,400 平方米租赁给活力天行影业投资（北京）有限公司用于影院经营，年租金为 1,176,000.00 元，租赁期 8 年，免租期 6 个月，租赁费自第三年起每两年递增 8%，质保金 100,000.00 元。依据合同内容，本报告期内收到质保金 100,000.00 元。

本公司与活力天行影业投资（北京）有限公司于 2016 年 4 月 28 日签订《场地租赁合同》，合同约定本公司将位于西安经开区文景路 116 号的本公司租入房产民生百货文景店四层 1,165 平方米租赁给活力天行影业投资（北京）有限公司用于影院经营，年租金为 978,600.00 元，租赁期 8 年，免租期 6 个月，租赁费自第三年起每两年递增 8%，质保金 100,000.00 元。依据合同内容，本报告期内收到质保金 100,000.00 元。

8. 关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
控股股东及实际控制人					
商业控股（注1）	汉中世纪阳光	35,000,000.00	2015/8/12	2016/8/5	否
商业控股	本公司	200,000,000.00	2015/7/30	2016/7/30	否
商业控股	本公司	433,900,000.00	2015/8/20	2020/7/1	否
商业控股	本公司	100,000,000.00	2016/3/21	2017/3/21	否
商业控股	本公司	66,800,000.00	2016/6/15	2017/6/15	否
商业控股	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	30,000,000.00	2015/9/30	2016/9/29	否
商业控股	西安兴正元购物中心有限公司	90,000,000.00	2012/8/14	2017/8/14	否
商业控股	宝鸡商场有限公司	100,000,000.00	2015/10/22	2016/10/22	否
商业控股	宝鸡商场有限公司	100,000,000.00	2016/4/13	2017/4/12	否
商业控股	汉中世纪阳光	25,500,000.00	2015/10/22	2016/10/22	否
商业控股	汉中世纪阳光	30,000,000.00	2016-3-11	2017-5-11	否
合并内关联方					

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

西安民生集团股份有限公司(注1)	汉中世纪阳光	35,000,000.00	2015/8/12	2016/8/5	否
西安民生集团股份有限公司	宝鸡商场有限公司	100,000,000.00	2015/8/6	2016/8/5	否
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	延安民生家乐有限责任公司	7,000,000.00	2015/9/11	2016/9/10	否
西安民生集团股份有限公司	汉中世纪阳光	59,500,000.00	2015/10/22	2016/10/22	否
西安华城置业有限公司	本公司	100,000,000.00	2016-6-22	2018-6-15	否
西安华城置业有限公司	本公司	50,000,000.00	2016-6-22	2018-6-19	否
合计		1,527,700,000.00			

注 1: 汉中世纪阳光 3,500.00 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。

注 2: 上述担保借款中 130,570.00 万元同时为抵押借款。

9. 业务合作项目

(1) 日常消费卡结算

2011年11月15日，本公司与海航易生控股有限公司之子公司易生支付有限公司西安分公司签订《易生卡特约商户合作协议》，本公司加入“易生”特约商户网络，易生卡可以在本公司经营门店进行消费结算，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易生支付有限公司西安分公司签订《易生卡特约商户合作协议》；2016年，本公司及子公司民生电器自动延续《易生卡特约商户合作协议》，本报告期，本公司因易生卡消费而发生的结算金额为 103,431.33 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，本集团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》，本集团加入“易卡”特约商户网络，易卡可以在本集团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集团指定结算账户，本集团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5月，本集团与海南新生信息技术有限公司陕西分公司重新签订该合作协议，新协议

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

重新签订了合作手续费并签订支付5万履约保证金，2014年收到保证金。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。2013年，本公司之子公司民生电器、宝鸡商场与陕西新生签订《易卡特约商户合作协议》，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。2016年，本公司及子公司民生电器、宝鸡商场自动延续与西安渤海易生签订的《易生卡特约商户合作协议》。本报告期，本集团因新生易卡消费而发生的结算金额为128,539.88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、兴正元与易生支付有限公司西安分公司、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，2013年均收到支付的保证金。2016年，华城置业、兴正元自动延续与易生支付有限公司西安分公司、陕西新生签订的《易卡特约商户合作协议》。本报告期，华城置业、兴正元因易生卡消费而发生的结算金额为20,897.60元，因新生易卡消费而发生的结算金额为6,641.40元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

(2) 电子商务平台日常交易

2015年9月，本公司与海南供销大集控股有限公司（以下简称“供销大集”）、海南大集网络贸易有限公司（以下简称“大集网络”）共同签署《供销大集开放平台入驻服务合同》，合同约定本公司及本公司下属各子公司可在“供销大集平台”开通店铺，与愿意购买本集团的大集网络其他用户进行在线交易。本公司将根据上述交易量向供销大集支付交易手续费、技术服务费等费用；买家通过“供销大集平台”与本公司进行交易的，货款支付至大集网络或大集网络指定的第三方支付公司账户中，大集网络将在每个自然月结束后对账付款，结算期内的累计代收款超过500万元，随时结算一次款项；本公司参与“供销大集平台”组织的营销活动涉及优惠券、包邮运费、商品差价及广告推广费用等平台营销费用款项由供销大集承担的，供销大集将在收到符合要求的发票后7个工作日内付款；自本合同生效之日起三日内，大集网络向本公司一次性支付代收款保证金500万元；大集网络向本公司收取网上店铺质量保证金；本合同签订之日起生效；有效期为2015年11月01日至2016年10月31日，协议到期后双方均无异议本合同自动顺延一年，顺延次数不受限制；三方约定在首个服务期内，供销大集免收本集团交易手续费、技术服务费。

2016年4月，因合同业务条款发生变化，对原供销大集开放平台入驻合同进行终止，签订合同终止协议，重新签订合同。新签合同增加了广告业务授权条款；新签合同技术服务费4%（含交易手续费0.6%/单）；代收款保证金由原合同的500万元提高至1,000万元；若结算期内的累计代收款超过1,000万元，随时结算一次款项；代收款结算周期由原合同的月结更改为每两个月结算一次。合同期限为2016年4月1日至2017年3月31日。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

截至2016年6月30日，本公司已收取大集网络的代收款保证金1,000万元，向大集网络支付店铺质量保证金0万元；本报告期，本集团在“供销大集平台”上的交易额为45,255.22万元，其中大集网络代收款21,128.56万元，应支付的交易手续费、技术服务费为734.77万元；本报告期本集团共收到供销大集支付的因营销活动涉及优惠券、包邮运费、商品差价及广告推广费用合计4,969.15万元。

10.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
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
海南望海国际商业广场有限公司	105,132.00	80,029.17
海南海航国际酒店管理有限公司	0.00	36,840.29
其他关联方		
湖南家润多超市有限公司	80,186.76	108,430.46
上海家得利超市有限公司	80,444.85	702.66
山东海航商业发展有限公司	21,288.00	17,976.00
西安曲江华平置业有限公司	361,117.29	421,176.29
天津国际商场有限公司	46,174.26	0.00
合计	694,343.16	665,154.87

11.关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目名称	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	88.65	110.77

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		
易生支付有限公司	11,363.98	11,449.80
海南新生信息技术有限公司	31,688.55	37,028.28
合计	43,052.53	48,478.08

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
海南一卡通物业管理股份有限公司	1,224,633.92	0.00
其他关联方		
海南供销大集控股有限公司	3,213,714.54	0.00
海南大集网络贸易有限公司	223,081.05	0.00
合计	4,661,429.51	0.00

3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
陕西海航思福汽车租赁有限公司	0.00	1,000.00
其他关联方		
西安兴正元地产开发有限公司	7,530,000.00	7,770,000.00
合计	7,530,000.00	7,771,000.00

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
海南海航饮品有限公司	570,856.70	572,888.54
海航货运有限公司	0.00	194.69
其他关联方		
海南大集网络贸易有限公司	0.00	126,420.13
合计	570,856.70	699,503.36

5. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
海南一卡通物业管理股份有限公司	0.00	194,349.91
长安航空有限责任公司	0.00	12,246.65
合计	0.00	206,596.56

6. 关联方其他应付款

关联方(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

2016年1月1日至2016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)

受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
海航凯撒旅游集团股份有限公司	27,399,945.50	24,357,634.62
陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司	27,000.00	0.00
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	260,000.00	260,000.00
贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	189,942.64	199,897.58
易生支付有限公司	180,000.00	180,000.00
海航太平物业公司	0.00	135,492.81
海南望海国际商业广场有限公司	390.00	105,522.00
海南海航工程建设有限公司	63,416.97	63,416.97
海航资产管理集团有限公司	7,564.00	7,564.00
洋浦国兴工程建设有限公司	1,972.52	1,972.52
长安航空有限责任公司	61,826.21	0.00
海航投资集团股份有限公司	94,805.61	0.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	46,970.84	0.00
活力天行影业投资(北京)有限公司	300,000.00	0.00
其他关联方		
西安三棵树商贸有限公司	0.00	14,216,336.84
海南大集网络贸易有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00
陕西民生家乐商业运营管理有限公司	23,372,909.54	4,912,616.72
上海家得利超市有限公司	654,654.66	705,016.37
西安曲江华平置业有限公司	30,380.83	365,379.56
天津国际商场有限公司	0.00	46,369.65
山东海航商业发展有限公司	21,468.00	21,378.00
海南供销大集控股有限公司	0.00	12,047.22
湖南家润多超市有限公司	534.39	80,721.15
合计	67,713,781.71	55,671,366.01

十一、或有事项

1. 陕西玉龙房地产开发有限公司诉讼

2015年8月，陕西玉龙房地产开发有限公司（以下简称陕西玉龙）就与西安民生集团股份有限公司购置延安市“东方红世纪广场”房屋未支付尾款将西安民生集团股份有限公司诉至西安市中级人民法院。2016年4月13日，本公司收到陕西省西安市中级人民法院（2015）西中民二初字第00036号民事判决书，判决如下：西安民生在判决生效后三十日内向陕西玉龙按照中国人民银行同期贷款利率4倍计算支付逾期付款违约金；陕西玉龙在判决生效后三十日内日为本公司办理房产过户手续；西安民生在取得房屋产权证书后10个工作日内，向陕西玉龙支付剩余购房款35,241,220.00元；陕西玉龙在判决生效后三十日内向西安民生支付逾期办证违约金17,654,403.60元。本公司及陕西玉龙在收到中院一审判决后均向陕西省高院提起上诉，已接到二审法院通知，二审正在审理中。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

除本附注“六、32”所述之预计负债外,截止2016年6月30日,本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十二、 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2016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43,948,759.65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
雁塔文化新天地项目装修改造工程	16,435,300.00	9,958,452.97	6,476,847.03	2016年
民生百货停车楼项目	60,180,694.36	22,708,781.74	37,471,912.62	2016年
合计	76,615,994.36	32,667,234.71	43,948,759.65	—

2) 截至2016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61,071,000.00元,具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
雁塔国际文化广场	406,071,000.00	345,000,000.00	61,071,000.00	2016年
合计	406,071,000.00	345,000,000.00	61,071,000.00	—

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2016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	160,986,198.75
T+2年	166,190,602.33
T+3年	168,167,380.86
T+3年以后	1,723,058,999.42
合计	2,218,403,181.36

2. 除上述承诺事项外,截止2016年6月30日,本集团无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

商业控股增持本公司股份具体情况如下:

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

增持人	增持方式	增持日期	增持金额 (元)	增持均价 (元/股)	增持数量 (股)	增持占总股本的比例
海航商业控股有限公司	二级市场	2016年2月22日	19,517,159	10.84	1,800,000	0.2391%
		2016年7月21日	9,664,946.15	9.66	1,000,000	0.1328%
		2016年7月22日	21,333,444.94	9.68	2,203,000	0.2926%

截至报告出具日，商业控股共持有本公司股份304,016,398股，占本公司总股本的40.3780%，商业控股累计质押本公司股份300,647,187股，占其所持有本公司股份的99.9447%，占本公司总股本的39.93%。

除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。

十四、 其他重要事项

1. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度并结合所在区域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。

(2) 本期报告分部的财务信息

(单位：人民币万元)

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	194,954.86	14,913.37	63,560.49	16,873.30	-1,010.89	289,291.13
其中：对外交易收入	194,954.86	14,913.37	63,560.49	16,873.30	-1,010.89	289,291.13
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业费用	184,000.46	14,950.24	62,770.44	15,675.42	-706.08	276,690.48
营业利润（亏损）	10,954.40	-36.87	790.05	1,197.88	-304.81	12,600.65
资产总额	877,825.38	6,634.16	167,887.53	79,960.72	-231,941.53	900,366.26
负债总额	551,728.95	7,356.70	122,048.51	54,117.54	-76,930.48	658,321.22
补充信息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	6,139.26	852.76	1,558.96	840.01	304.81	9,695.80
资本性支出	2,149.72	0.00	1,080.77	27.62	0.00	3,258.11

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 重大资产重组事项

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司于2015年6月29日第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产及募集配套资金暨关联交易方案的议案》等议案,批准本公司拟通过发行股份的方式购买控股股东商业控股及其特定关联方、新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人以及其他交易对方发行股份购买其合计持有的海南供销大集控股有限公司100%股权,经与交易对方协商交易价格确定为2,680,000.00万元;同时本公司拟采用询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金。

2016年1月14日,经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2016年第4次并购重组委工作会议审核,本公司本次重大资产重组事项获得有条件通过,取消原交易方案中的募集配套资金安排,并于2016年2月1日取得《关于核准西安民生集团股份有限公司向海航商业控股有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可【2016】214号)批复文件,核准本公司向控股股东商业控股及其特定关联方、新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人以及其他交易对方发行股份购买其合计持有的海南供销大集控股有限公司100%股份。

在证监会本次重组发行股份批复的有效期限内,结合本公司及交易各方工作安排,本公司及交易各方计划于2016年第三季度进行重组资产交割,办理完成向控股股东商业控股等37家交易对方发行股份购买资产的相关工作。

(2) 短期融资券情况

2015年,公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行人民币6亿元的短期融资券。公司于2015年12月24日收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2015]CP464号),于2016年1月22日完成2016年度第一期短期融资券发行,发行总额6亿元,发行利率4.90%。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,710,516.88	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,710,516.88	—	0.00	—

(续)

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,043,014.81	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,043,014.81	—	0.00	—

1. 信用风险特征组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	3,710,516.88	0.00	0.00
合计	3,710,516.88	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。

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海南供销大集控股有限公司	2,413,758.95	1年以内	65.05	0.00
西安商联科技发展有限责任公司	1,296,757.93	1年以内	34.95	0.00
合计	3,710,516.88		100.00	0.00

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(%)

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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(%)
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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	108,365,123.87	100.00	4,821,739.82	4.45
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	108,365,123.87	—	4,821,739.82	—

(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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,977,063.73	100.00	4,424,999.29	4.56
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	96,977,063.73	—	4,424,999.29	—

1) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	43,528,910.83	2,176,445.54	5.00
1-2年	2,311,011.33	231,101.13	10.00
2-3年	3,086,400.91	925,920.27	30.00
3-4年	1,004,767.29	502,383.65	50.00
4-5年	212,383.65	169,906.92	80.00
5年以上	815,982.31	815,982.31	100.00
合计	50,959,456.32	4,821,739.82	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 信用风险特征组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	57,405,667.55	0.00	0.00
合计	57,405,667.55	0.00	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) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 396,740.53 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	26,647,089.36	25,187,466.85
租金	6,691,815.47	5,873,642.09
定金押金保证金	54,333,379.24	55,550,529.33
备用金	7,387,536.72	4,061,300.20
其他	13,305,303.08	6,304,125.26
合计	108,365,123.87	96,977,063.73

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西大房地产开发有限责任公司	定金	45,366,780.00	1-5年	41.86	0.00
	往来款	26,647,089.36	1年以内	24.59	1,332,354.47
四川望园酒店投资管理有限公司	租金	4,789,585.00	1年以内	4.42	239,479.25
西安鄯辉房地产开发有限公司	保证金	3,000,000.00	1-2年	2.77	0.00
陕西火鸟新能源科技有限公司	保证金	2,123,300.00	1-4年	1.96	79,450.00
西安市天然气总公司	保证金	1,636,400.00	1-4年	1.51	463,640.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

司					
合计	—	83,563,154.36		77.11	2,114,923.72

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,801,051,740.10	45,455,971.13	1,755,595,768.97
合计	1,801,051,740.10	45,455,971.13	1,755,595,768.97

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,801,051,740.10	45,455,971.13	1,755,595,768.97
合计	1,801,051,740.10	45,455,971.13	1,755,595,768.97

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝鸡商场有限公司	393,123,345.01	0.00	0.00	393,123,345.01	0.00	0.00
西安华城置业有限公司	340,476,600.00	0.00	0.00	340,476,600.00	0.00	0.00
西安民生电器有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
汉中世纪阳光商厦有限公司	159,154,933.03	0.00	0.00	159,154,933.03	0.00	0.00
延安民生百货有限责任公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	61,235,935.97	0.00	0.00	61,235,935.97	0.00	45,455,971.13
西安兴正元购物中心有限公司	816,060,926.09	0.00	0.00	816,060,926.09	0.00	0.00
合计	1,801,051,740.10	0.00	0.00	1,801,051,740.10	0.00	45,455,971.13

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,031,603,118.76	891,417,986.58	835,281,220.94	661,708,252.64
其他业务	130,918,810.07	4,260,976.38	101,423,231.73	4,260,976.38
合计	1,162,521,928.83	895,678,962.96	936,704,452.67	665,969,229.02

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	5,996,192.68
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
成本法下核算的被投资单位分配利润	10,745,359.94	10,660,000.00
合计	10,745,359.94	16,656,192.68

十六、 财务报告批准

本财务报告于2016年8月19日由本公司董事会批准报出。

西安民生集团股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

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,本集团2016年1-6月非经常性损益如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	183,885.01	
计入当期损益的政府补助	262,500.00	
受托经营取得的托管费收入	2,500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,752,822.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	6,699,207.92	
所得税影响额	1,031,361.58	
少数股东权益影响额(税后)	32,749.63	
合计	5,635,096.71	

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,本集团2016年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.43	0.0444	0.0444
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.19	0.0369	0.0369

西安民生集团股份有限公司

二〇一六年八月十九日