



西安民生集团股份有限公司

2014 年度报告

二〇一五年四月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告.....	6
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	44
第十节 内部控制.....	47
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	50

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人马永庆、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)齐洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
近三年	指	2012 年、2013 年、2014 年三个会计年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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	马永庆		
注册地址	西安市解放路 103 号		
注册地址的邮政编码	710005		
办公地址	西安市解放路 103 号		
办公地址的邮政编码	710005		
公司网址	www.cnminsheng.com		
电子信箱	000564@minsheng.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司本部八楼董事会办公室（825 室）

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 08 月 08 日	中国·西安	22060335	610102220603356	22060335-6
报告期末注册	2014 年 03 月 21 日	中国·西安	610100100012377	610102220603356	22060335-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司主营业务为商业零售，本报告期内无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司前身是成立于 1959 年的西安市民生百货商店，1992 年经陕西省西安市体改委批准改制为股份有限公司，西安市国有资产管理局为公司第一大股东。2002 年依据市政府对机构设置的调整，西安市财政局取得原西安市国有资产管理局持有的上述股权，成为公司第一大股东。2003 年 5 月 27 日，西安市财政局与海航集团有限公司签订《国家股股权转让协				

	议》，该股权转让于 2004 年 3 月 11 日办理完了过户手续，公司第一大股东由西安市财政局变更为海航集团有限公司。2008 年 4 月 11 日，海航集团有限公司以其所持本公司的全部股份向海航商业控股有限公司增资，海航商业控股有限公司成为本公司第一大股东。本报告期内，公司控股股东仍为海航商业控股有限公司。
--	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门
签字会计师姓名	汪洋、薛燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心	张瑾、杨继萍	2012 年 9 月 21 日-2013 年 12 月 31 日（非公开发行 A 股上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度），由于公司募集资金未使用完毕，继续对公司募集资金的使用持续核查。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减 调整后	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	4,006,549,365.12	3,899,038,513.95	3,899,038,513.95	2.76%	3,365,109,663.50	3,574,295,734.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,464,305.96	63,659,815.78	63,659,815.78	-5.02%	67,316,536.71	70,559,129.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,287,910.05	46,496,575.95	46,496,575.95	1.70%	62,935,874.21	64,349,569.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	490,214,566.90	636,579,221.32	636,579,221.32	-22.99%	519,703,392.79	667,561,689.38
基本每股收益（元/股）	0.1277	0.1345	0.1345	-5.06%	0.1942	0.2036
稀释每股收益（元/股）	0.1277	0.1345	0.1345	-5.06%	0.1942	0.2036
加权平均净资产收益率	3.58%	3.20%	3.20%	0.38%	6.02%	5.45%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减 调整后	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	7,466,086,748.74	6,709,266,885.76	6,751,930,413.24	10.58%	5,787,196,258.60	6,289,623,439.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,711,608,428.40	1,660,436,277.46	1,660,436,277.46	3.08%	1,858,730,019.28	1,955,736,309.38

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-791,692.09	-3,075,532.73	-115,661.17	
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	445,000.00	3,599,386.00	290,000.00	

或定量享受的政府补助除外)				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	436,493.30	2,194,972.24	
受托经营取得的托管费收入	16,000,000.00	16,000,000.00	4,194,119.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,777.00	2,674,237.24	125,102.01	
减：所得税影响额	2,283,485.85	2,697,209.25	551,258.66	
少数股东权益影响额（税后）	75,649.15	-225,865.27	-72,285.70	
合计	13,176,395.91	17,163,239.83	6,209,559.61	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，国内宏观经济下行，增速放缓，中国经济进入新常态运行模式。以互联网经济为代表的新经济模式对传统商业模式带来巨大冲击，加之百货行业受移动互联网的影响，内部竞争加剧，商家与供应链、消费者关系被重构，销售增速下降。在此环境下，西安民生以“变革 创新发展”为工作方针，全员动员，迎难而上，探索变革发展之路，基本完成了各项工作。本报告期，公司实现营业收入40.07亿元，较上年同期增长2.76%，实现营业利润6,730.67万元，较上年同期下降3.67%，实现净利润6,094.36万元，较上年同期下降3.38%，其中归属于母公司的净利润较上年同期下降5.02%。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

指标	2014年	2013年	增减
营业收入	4,006,549,365.12	3,899,038,513.95	2.76%
营业成本	2,974,178,014.09	2,947,556,976.83	0.90%
销售费用	304,178,434.39	284,150,635.04	7.05%
管理费用	435,878,251.12	377,729,064.99	15.39%
财务费用	184,803,515.26	169,397,856.12	9.09%
净利润	60,943,649.19	63,073,971.91	-3.38%

变动说明：

- 1、营业收入本年较上年增长，主要系新开门店处于培育期收入增长较快，以及子公司世纪阳光新增阳光商厦二期规模扩大等原因所致。
- 2、营业成本本年较上年增长，主要系营业收入增长所引起的增长。
- 3、销售费用本年较上年增长，主要为公司个别店面本年度全年运行且店面增加而使业务收入增长，导致职工薪酬、租赁费、物业费、促销费等增长所致。
- 4、管理费用本年较上年增长，主要为员工社保费用本期提高以及固定资产折旧增加所致。
- 5、财务费用本年较上年增长，主要为利息支出增加所致。
- 6、净利润本年较上年下降，主要系国内宏观经济下行以及新开门店处于培育期，收益增长无法覆盖费用等增加导致净利润略有下降。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务构成未发生变化。公司主营业务为国内商业，构成较简单，主营业务按行业分类均为商品零售行业，主营业务按以经营模式分类主要为超市、百货两类。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√是 □否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□适用 √不适用

公司重大的在手订单情况

□适用 √不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

公司前 5 大客户资料

□适用 √不适用

主要客户其他情况说明

□适用 √不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商品零售业	商品零售业	2,953,741,505.81	99.31%	2,926,583,654.42	99.30%	0.93%
商品零售业	其他	353,547.73	0.01%	368,340.18	0.01%	-4.02%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
超市	超市	1,095,588,564.95	36.84%	1,114,710,921.09	38.08%	-1.72%
百货	百货	1,858,152,940.86	62.48%	1,811,872,733.33	61.90%	2.55%
其他	其他	353,547.73	0.01%	368,340.18	0.01%	-4.02%

说明

公司主营业务为国内商业，构成较简单。报告期内，公司主营业务成本按行业分类主要为商品零售行业，主营业务成本按经营模式分类主要为超市、百货两类。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	201,339,549.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.46%

公司前 5 名供应商资料

√适用 □不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	陕西百丽鞋业有限公司	66,040,292.94	3.10%
2	西安裕林珠宝有限公司	42,522,611.09	2.00%
3	重庆市凯福珠宝金行有限公司	32,901,078.55	1.55%
4	衣念(上海)时装贸易有限公司	30,537,845.96	1.43%
5	周大福珠宝金行（重庆）有限公司	29,337,720.81	1.38%
合计	--	201,339,549.35	9.46%

主要供应商其他情况说明

□适用 √不适用

4、费用

指标	2014年	2013年	增减
销售费用	304,178,434.39	284,150,635.04	7.05%
管理费用	435,878,251.12	377,729,064.99	15.39%
财务费用	184,803,515.26	169,397,856.12	9.09%
资产减值损失	4,180,083.19	6,569,210.83	-36.37%
所得税费用	5,898,592.27	9,994,686.87	-40.98%

注1：资产减值损失本年数较上年减少2,389,127.64元，降幅36.37%，主要为本年度本集团计提坏账准备减少所致。

注2：所得税费用本年数较上年减少4,096,094.60元，减幅40.98%，主要为本年度本集团纳税调整数变动所致。

5、研发支出

公司的主营业务为商业零售，报告期内，公司无研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,693,678,130.34	4,740,472,138.42	-0.99%
经营活动现金流出小计	4,203,463,563.44	4,103,892,917.10	2.43%
经营活动产生的现金流量净额	490,214,566.90	636,579,221.32	-22.99%
投资活动现金流入小计	7,769,150.13	4,768,265.22	62.93%
投资活动现金流出小计	603,260,869.52	1,060,027,810.55	-43.09%
投资活动产生的现金流量净额	-595,491,719.39	-1,055,259,545.33	43.57%
筹资活动现金流入小计	4,375,753,735.50	3,947,575,631.82	10.85%
筹资活动现金流出小计	4,081,967,258.90	3,572,353,209.70	14.27%
筹资活动产生的现金流量净额	293,786,476.60	375,222,422.12	-21.70%
现金及现金等价物净增加额	188,509,324.11	-43,457,901.89	533.77%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注1：投资活动现金流入小计本年较上年增加，主要系本公司本年收到海航商业根据2013年3月本公司受让世纪阳光股权承诺的业绩补偿款490.72万元所致。

注2：投资活动产生的现金流出小计本年较上年减少，主要系本公司上年度支付购买世纪阳光44%及兴正元32.41%股权款所致。

注3：投资活动产生的现金流量净额本年较上年增加，主要系本公司上年度支付购买世纪阳光44%及兴正元32.41%股权款所致。

注4：现金及现金等价物净增加额本年较上年增加，主要系本年度投资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	3,560,937,963.63	2,953,741,505.81	17.05%	1.06%	0.93%	0.11%
其他	958,415.45	353,547.73	63.11%	-7.02%	-4.02%	-1.16%
分产品						
超市	1,249,558,929.90	1,095,588,564.95	12.32%	-0.82%	-1.72%	0.80%
百货	2,311,379,033.73	1,858,152,940.86	19.61%	2.11%	2.55%	-0.34%
其他	958,415.45	353,547.73	63.11%	-7.02%	-4.02%	-1.16%
分地区						
西安地区	1,874,530,996.11	1,482,015,799.88	20.94%	-6.88%	-7.02%	0.10%
延安地区	184,538,807.18	149,254,996.01	19.12%	41.42%	26.16%	9.78%
宝鸡地区	1,195,091,139.38	1,053,758,002.08	11.83%	-1.42%	-2.03%	0.55%
汉中地区	307,735,436.41	269,066,255.57	12.57%	82.57%	93.44%	-4.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据
 适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	3,651,605,280.88	48.91%	3,012,645,956.77	44.62%	4.29%
应收账款	10,950,817.17	0.15%	23,031,026.47	0.34%	-0.19%
存货	169,004,332.26	2.26%	196,653,125.92	2.91%	-0.65%
投资性房地产	441,774,137.36	5.92%	453,598,537.93	6.72%	-0.80%
长期股权投资	547,997,772.84	7.34%	537,602,659.62	7.96%	-0.62%
固定资产	1,738,268,798.78	23.28%	1,689,633,794.24	25.02%	-1.74%
在建工程	267,303,243.17	3.58%	14,975,225.90	0.22%	3.36%
应收票据	0.00	0.00%	10,000,000.00	0.15%	-0.15%
应收利息	23,139,119.97	0.31%	549,210.41	0.01%	0.30%
无形资产	138,166,095.78	1.85%	79,063,748.06	1.17%	0.68%
其他非流动资产	0.00	0.00%	259,830,400.00	3.85%	-3.85%

重大变动说明

适用 不适用

注 1：公司账面货币资金较高，相关分析说明如下：

一、账面货币资金占资产比例与同行业比较

截至 2014 年 12 月 31 日，公司合并口径货币资金余额 36.52 亿元，占总资产比率为 48.91%，母公司口径货币资金 30.39 亿元，占总资产比率为 49.72%，属行业正常偏高水平。

二、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、公司债和定向募集资金。

三、账面货币资金占比较高的原因

西安民生的货币资金均有明确用途，主要用于：

1. 前次非公开发行股票募集资金余额 2.42 亿元，专用于支付雁塔文化新天地、延安项目的购房尾款、交易税费、装修款及开办费。

2. 用于支付到期票据保证金的资金 5.08 亿元。

3. 因取得短期借款而质押定期存款 7,120 万元，该定期存款中 2,120 万元已于 2015 年 4 月 4 日到期用于营运资金，5,000 万将于 2015 年 8 月 29 日到期。

4. 解放路店后院自建停车场及营业办公一体化综合楼项目约 3 亿元，已经公司总经理办公会审议通过，预计在 2015 年陆续支付。

5. 用于支付通过发行股份及支付现金的方式购买海航商业持有的兴正元购物中心 67.59% 股权和兴正元地产持有的骡马市步行街房产之交易的现金对价 4.35 亿元。

6. 用于 6 个月内到期需偿还的借款为 10.49 亿元。

7. 剩余 10.47 亿元用于日常营运资金、装修、资产采买等。

四、货币资金占比较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，积极推进项目进展，使项目尽快落定，及早获利。第二，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。第三，调整借款与资本市场融资的比例、长短期借款比例的比例，优化公司财务结构的同时，降低财务费用支出。

注 2：应收账款期末数较年初减少 12,080,209.30 元，减幅 52.45%，主要为本集团本年度收回西安商联科技发展有限公司款项所致。

注 3：在建工程期末数较年初增加 252,328,017.27 元，增幅 1684.97%，主要为本公司前期购买的雁塔文化新天地项目的房产已交付并过户，本年度将前期累计支付的房款由其他非流动资产转入在建工程科目核算所致。

注 4：应收票据期末数较年初减少 10,000,000.00 元，减幅 100.00%，主要为本集团本年度无应收票据余额所致。

注 5：应收利息期末数较年初增加 22,589,909.56 元，增幅 4113.16%，主要为本集团在年末对有意图且有能力持有至到期的定期存款计提利息所致。

注 6：无形资产期末数较年初增加 59,102,347.72 元，增幅 74.75%，主要为本年度本公司之子公司宝鸡商场将购买的新世纪土地使用权以及陈仓物流园由在建工程转入土地使用权所致。

注 7：其他非流动资产期末数较年初减少 259,830,400.00 元，减幅 100.00%，主要为本公司前期购买的雁塔文化新天地项目的房产已交付并过户，本年度将前期累计支付的房款由其他非流动资产转入在建工程科目核算所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,837,500,000.00	24.61%	1,577,700,000.00	23.37%	1.24%	
长期借款	58,000,000.00	0.78%	227,000,000.00	3.36%	-2.58%	长期借款期末数较年初减少 169,000,000.00 元，减幅 74.45%，主要为本集团本年度归还长期借款所致。
应付票据	1,001,100,000.00	13.41%	420,750,000.00	6.23%	7.18%	应付票据期末数较年初增加 580,350,000.00 元，增幅 137.93%，主要为本集团本年度银行承兑汇票增加所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

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，在五十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。

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

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

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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	835,851,764.00	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宝鸡商场有限公司	商品零售	100.00%
西安华城置业有限公司	商品零售	100.00%
西安民生电器有限公司	商品零售	100.00%
汉中世纪阳光商厦有限公司	商品零售	83.51%
延安民生百货有限责任公司	商品零售	100.00%
四川杨天生物医药股份有限公司	生物制药	9.60%
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	商品零售	39.00%
西安兴正元购物中心有限公司	商品零售	32.41%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
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	0.25%	5,000,000	0.25%	5,000,000.00	600,000.00	可供出售金融资产	世纪阳光持有原始股
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	25,233.40	可供出售金融资产	世纪阳光持有原始股
海航东银	期货公	30,000,000	30,000,0	6.00%	30,000,00	6.00%	31,124,563	2,138,653.	可供出	西安民

期货有限公司		.00	00		0		.56	48	售金融资产	生增资
合计		36,000,000.00	36,000,000	-	36,000,000	-	37,124,563.56	2,763,886.88	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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	3,977.97
已累计投入募集资金总额	70,317.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经证监会《关于核准西安民生集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]394号）核准，公司于2012年9月12日采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)16,900万股，实际收到募集资金94,659.00万元，扣除其他相关发行费用473.77万元后，募集资金净额为94,185.23万元，截止本报告期末该笔募集资金余额为24,182.49万元。

(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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)=(2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
延安东方红世纪广场投资项目	否	47,243	46,632.48	1,500	38,991.26	83.61%	2011年10月01日	-197.44	否	否
西安雁塔国际文化广场投资项目	否	42,447	42,447	2,477.97	26,220.81	61.77%				否
宝鸡新世纪购物中心扩建项目	否	21,994	0		0	0.00%				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	1,143.89	是	否
承诺投资项目小计	--	121,756	94,185.23	3,977.97	70,317.82	--	--	946.45	--	--
超募资金投向										
合计	--	121,756	94,185.23	3,977.97	70,317.82	--	--	946.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、2014年宏观经济下行，行业竞争加剧，电商冲击进一步扩大，导致传统百货业业绩下滑，加之延安地区属于能源经济带动区域，煤矿等能源支柱产业不景气，加剧了延安区域经济低迷，故延安东方红项目未达预计经济效益。2、西安雁塔国际文化广场投资项目：该项目通过购买目标资产，即欣源置业持有的西安雁塔国际文化广场部分房产及对应土地使用权，取得位于小寨商圈核心区域的雁塔文化新天地一期部分商业房产，并通过改进升级将其打造成为西安民生的优质商业资产。项目拟投入募集资金42,447.00万元，其中，房产交易总价款40,607.10万元。截止2014年12月31日，根据《资产收购协议》及补充协议支付房款24,742.84万元，办理过户手续支付契税等1,477.97万元，上述房产已经交付并完成产权过户手续，相关资产已转入在建工程核算。目前正在进行开业前基建装修工作。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司2012年9月25日第七届董事会第十八次会议审议通过，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。2014年度未发生先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未完成									
尚未使用的募集资金用途及去向	专户活期存款，用于后续项目支出									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝鸡商场有限公司	子公司	商品零售业	商品零售业	390,840,000.00	1,587,424,301.81	470,184,412.48	1,355,462,554.95	21,242,965.91	19,455,810.21
延安民生百货有限责任公司	子公司	商品零售业	商品零售业	1,000,000.00	64,486,959.61	-974,380.99	191,368,337.35	-1,531,712.33	-1,974,395.53
汉中世纪阳光商厦有限公司	子公司	商品零售业	商品零售业	196,550,000.00	714,843,276.45	240,783,374.54	352,801,632.18	3,321,642.61	2,906,872.23
西安华城置业有限公司	子公司	商品零售业	商品零售业	89,000,000.00	326,626,572.98	93,276,248.95	103,912,989.77	258,312.13	193,783.92
西安民生电器有限公司	子公司	商品零售业	商品零售业	30,000,000.00	587,168,727.80	32,137,074.51	186,019,529.16	-1,102,463.62	-831,012.13
西安兴正元购物中心有限公司	参股公司	商品零售业	商品零售业	643,564,385.71	1,445,510,882.11	720,340,865.49	857,202,160.63	37,824,492.15	28,427,144.59
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	参股公司	商品零售业	商品零售业	40,000,000.00	652,483,033.09	38,714,554.17	817,599,587.08	-2,096,993.29	3,030,450.39

主要子公司、参股公司情况说明

上述五家子公司2014年净利润合计1975万元，占合并净利润6094.37万元的32.41%，较去年同期降低4.25%，主要是市场行情不乐观导致。上述两家参股公司2014年为公司贡献投资收益1039.51万元，占合并净利润6094.37万元的17.06%。

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

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、2015年1-3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、公司控制的特殊目的主体情况

□适用 √不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处商业零售行业。近年来，随着国民经济发展、居民收入提高、城市化进程加快等因素，零售行业总体上保持了持续增长的态势。同时，国家一系列的促进消费、扩大内需的政策也对零售行业的发展起了积极的促进作用。相较于发达国家，我国居民消费率偏低，扩大居民消费尚有较大空间，未来随着我国经济的发展，国内零售业仍有较大发展空间。伴随着零售业的发展壮大，连锁经营成为零售企业实现规模化发展的主要途径，多业态经营模式将长期存在，O2O时代的到来，线上线下的融合成为未来行业的趋势。

零售业是我国较早开放、市场化程度较高、竞争较为激烈的行业之一，西安国际化大都市地位突显，本土及外来零售企业涌入以及电商的冲击，使零售行业竞争加剧。西安民生将以大型百货、超市、购物中心为主要业态，以开店、并购、管理输出等多种方式，积极尝试新业态，多业态协同发展，做强区域市场，通过区域市场巩固自身地位，同时进行扩张发展。。受益于区域规划和区域经济发展，西安及周边地区城镇将保持较快发展，为区域百货零售业发展提供良好的宏观经济环境，公司将迎来更多的发展机遇

2、公司发展战略及新年度的经营计划

(1) 发展战略

公司以“立足西北、深耕陕西，做强西部，走向全国”为总体战略，以百货运营为核心，以西安国家化大都市为战略支点，以有效益扩张和可持续发展为基本原则，逐步将公司打造成为连锁化、专业化、集约化、品牌化的大型现代百货连锁集团。

(2) 新年度的经营计划

公司将以“转变思想、深化转型、积极创新、稳健发展”为工作方针，以“夯实基础、调整转型、提升效益、改革创新”为指导思想，围绕经济效益和改革创新为核心工作目标，安排部署各项工作，借助公司资本运营与实体经营的良性互动实现公司价值的持续提升。

3、资金需求及使用计划

公司充分利用上市公司优势和资源，继续完善传统融资渠道，加强与各金融机构的合作，优化公司资产组合，通过流贷、中长期贷款、银行承兑汇票等多种融资形式的综合利用，完成资金筹集，保障公司经营发展现金流，完成公司的发展规划。

4、公司实现发展战略和经营目标的风险因素

近年来国内零售业电子商务发展迅速，网上购物作为一种渠道变革是对传统零售渠道有一定的冲击，公司需要积极应对。公司的扩张发展对公司管理能力和从业人员的要求也越来越高。公司要应对零售行业同质化竞争导致行业利润率下滑现状。为了防范实现发展战略和经营目标的风险，公司采取了以下的对策和措施：

(1) 积极探索新型营销模式，推动线上、线下双向发展，努力走出一条变革发展之路。

(2) 进一步提高企业软实力，提高精细化管理能力和整体服务品质，储备和培养企业发展所需要从事大型连锁零售业经营管理的高素质人才。

(3) 公司将通过先进信息技术的应用、创新营运理念的运用、规范化的运作管理提高公司效益水平。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.重要会计政策变更

财政部自2014年初陆续修订及颁布了八项会计准则，修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，颁布了《企业会计准则第39号—

公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本集团于2014年7月1日开始执行上述8项新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行追溯调整，对2013年财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年12月31日相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额
根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》之规定，本集团对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，调整至可供出售金融资产核算。	相关会计政策变更已经本公司第八届董事会第七次会批准。	长期股权投资	-41,156,563.56
		可供出售金融资产	41,156,563.56
应付职工薪酬		-29,741,110.71	
长期应付职工薪酬		29,741,110.71	
根据《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》第十二条规定：“根据本准则第八条的规定，财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，并在附注中披露调整的原因和性质，以及调整的各项金额。”本集团将辞退福利中资产负债表日起十二个月之后支付的部分列示于“长期应付职工薪酬”。			

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本集团2013年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司章程对利润分配政策特别是现金分红政策有明确要求，根据2013年年度股东大会的决议，公司于2014年7月18日实施完成了2013年权益分派方案，每10股派现金0.30元（含税）。公司利润分配政策得到有效执行，利润分配政策符合公司章程的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法	是

权益是否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012 年方案，每 10 股派现金 0.50 元（含税），不转增。

2013 年方案，每 10 股派现金 0.30 元（含税），不转增。

2014 年预案，每 10 股派现金 0.30 元（含税），不转增。

公司章程规定公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十，公司利润分配预案符合公司章程等相关规定。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	14,199,355.02	60,464,305.96	23.48%		
2013 年	14,199,355.02	63,659,815.78	22.31%		
2012 年	23,665,591.70	70,559,129.38	33.54%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	473,311,834
现金分红总额（元）（含税）	14,199,355.02
可分配利润（元）	344,799,902.43
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度利润分配预案为：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本（47,331.1834 万股）为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.30 元人民币（含税），不进行公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

适用 不适用

（1）公司明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权，股东能平等享受其合法权益。公司重视对债权人合法权益的保护，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，按期还本付息，从未发生逾期还本付息的情况。

（2）公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，保护员工的合法权益，认真贯彻劳动保护制度，积极开展为员工送温暖活动，深入开展“心灵工程”建设。

（3）公司构建了与供应商经济利益共享、业务关系紧密的战略合作关系，在经营中注重维护供应商的正常权益，使其能够在与公司的合作中获得合理的利润，与公司共赢发展。

(4) 顾客满意是我们永远的追求，公司始终以诚信为本，通过保证商品质量和不断提升服务品质，切实维护消费者的合法权益，并为消费者营造放心的消费环境，消费者的满意程度逐年上升。

(5) 公司通过宣传、贯彻环境保护政策，提高所有员工的环保意识，倡导人人保护环境，公司利用现代信息技术手段，推进公司办公无纸化，并继续落实节能减排工作。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况、年报披露时间等；没有提供资料。
2014年02月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况、年报披露时间等；没有提供资料。
2014年03月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，停牌原因，复牌时间、重组进展等；没有提供资料。
2014年03月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，停牌原因，复牌时间、重组进展等；没有提供资料。
2014年03月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，停牌原因，复牌时间、重组进展等；没有提供资料。
2014年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、2013年度利润分配预案征求意见等；没有提供资料。
2014年04月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、2013年度利润分配预案征求意见等；没有提供资料。
2014年04月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、2013年度利润分配预案征求意见等；没有提供资料。
2014年05月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年05月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年06月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、豁免及变更解决同业竞争问题承诺事项征求意见等；没有提供资料。
2014年06月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、豁免及变更解决同业竞争问题承诺事项征求意见等；没有提供资料。
2014年06月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、豁免及变更解决同业竞争问题承诺事项征求意见等；没有提供资料。
2014年06月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展、豁免及变更解决同业竞争问题承诺事项征求意见等；没有提供资料。
2014年07月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年07月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年08月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资

04日					料。
2014年08月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年09月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年09月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年09月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，重组进展等；没有提供资料。
2014年10月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，股票异常波动原因，控股股东持股比例及质押等；没有提供资料。
2014年10月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况，季报披露时间等；没有提供资料。
2014年11月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况，行业发展情况等；没有提供资料。
2014年11月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展情况，限售股解限手续等；没有提供资料。
2014年12月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况，股票停牌原因、进展，重组进展等；没有提供资料。
2014年12月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况，股票停牌原因、进展，重组进展等；没有提供资料。

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

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

公司报告期不存在重大非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司拟以发行股份及支付现金方式购买海航商业控股有限公司持有的西安兴正元购物中心有限公司67.59%股权和兴正元地产开发有限公司持有的骠马市步行街11,782.84平方米房产（简称“本次重大资产重组”或“本次交易”），本次交易的相关议案已经公司第八届董事会第六次、第八次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过（详见公司2014年9月27日、2015年2月9日和2015年2月27日相关信息披露），本次交易涉及的经营者集中审查已于2015年2月11日获得商务部反垄断局批准，本次交易还需中国证监会核准。

公司信息披露公告均刊载于中国证监会指定互联网，网站名称：巨潮资讯网，检索路径：

<http://www.cninfo.com.cn>，本报告期公司信息披露索引详见本节“十四、其他重大事项的说明”。

八、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	本年	上年
控股股东及最终控制方		
商业控股[注1]	1,000,000.00	1,000,000.00
联营企业		
西安兴正元购物中心有限公司[注2]	10,000,000.00	10,000,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
长春美丽方时尚购物中心有限公司[注3]	5,000,000.00	5,000,000.00

合计	16,000,000.00	16,000,000.00
----	---------------	---------------

注1：2009年4月，本公司第六届董事会第十五次会议决议通过《关于与海航商业控股有限公司签订托管经营协议的议案》，协议主要内容为：商业控股将持有的汉中世纪阳光商厦有限公司及陕西民生家乐商业连锁有限责任公司（下称民生家乐商业连锁）的股权转让给本公司前，委托本公司对上述两公司进行经营管理，托管资产的托管期限自本公司定向增发股份购买资产方案获得中国证券监督管理委员会核准之日起（2009年9月7日）至商业控股将持有的两公司股权转让给本公司且转让完成之日止。商业控股委托本公司经营管理并向本公司支付托管报酬为每年100万元，协议书自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章之日起生效，本公司发行股份购买资产暨关联交易获得中国证监会的核准是本协议生效条件之一。本报告期，本公司确认并收到托管收入100万元。

注2：2013年，经本公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与西安兴正元购物中心有限公司重新签订委托管理合同的议案》，本公司与兴正元购物中心签订委托管理合同，委托管理实行包括经营管理（含商场组织管理机构的设置、管理人员的选聘及培训、营销策划和供销政策的制定、供应商选择与合同签订）、使用商标及商号，售后服务及广告宣传业务，西安民生无资产处置权和收益分配权；协议约定，兴正元购物中心向本公司支付商誉费及委托管理费，其中商誉费占45%，委托管理费占55%，所支付费用按固定管理费和营业收入的1%孰高原则收费，固定管理费标准为1,000万元/年；委托管理期限为2013年1月1日至2014年12月31日。合同期满前3个月内双方协商确定是否延长该合同的履行期限，如双方一致同意延长履行期限并就该合同内容无单方面书面异议，该委托管理合同自动延续；如双方不能就延期事宜达成一致意见，该合同期满后自行终止。本报告期，本公司确认并收到委托管理费1,000万元。

注3：2013年，经本公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与长春美丽方时尚购物中心有限公司签订委托管理合同的议案》，本公司与长春美丽方时尚购物中心有限公司（下称“美丽方购物中心”）签订委托管理合同，委托管理实行包括具体实施各项经营管理工作、选择使用商标及商号，向消费者提供零售服务及由其零售服务所延伸的售后服务、对外广告宣传业务等服务。协议约定，委托管理费以固定管理费和营业收入的百分比孰高为原则收取，若委托期内年营业收入在5亿以内，固定管理费为500万元/年，若年营业收入的2%高于固定管理费，则按年营业收入的2%收取；若委托期内年营业收入在5亿以上，固定管理费为1000万元/年，若年营业收入的1%高于管理费，则按年营业收入的1%收取。委托管理期限为2013年1月1日至2014年12月31日。合同期满前3个月内双方协商确定是否延长该合同的履行期限，如双方一致同意延长履行期限并就该合同内容无单方面书面异议，该委托管理合同自动延续；如双方不能就延期事宜达成一致意见，该合同期满后自行终止。本报告期，本公司确认并收到委托管理费 500万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√适用 □不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安兴正元购物中心有限公司	西安民生集团股份有限公司	西安兴正元购物中心有限公司系一家大型综合商业购物广场，该中心位于西安市钟楼商圈骡马市商业步行街北区，面积约 8.8 万平方米。	144,551.09	2013年01月01日	2014年12月31日	1,000	兴正元购物中心向本公司支付商誉费及委托管理费，其中商誉费占 45%，委托管理费占 55%，所支付费用按固定管理费和营业收入的 1%孰高	本报告期，本公司确认并收到委托管理费 1,000.00 万元	是	联营企业

							原则收费，固定管理 费标准为 1,000 万元/年			
--	--	--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--

(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7656.51万元，占本报告期销售费用的25.17%，占本报告期期间费用的8.30%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
宝鸡商场有限公司	2013年05月15日	100,000	2014年5月20日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年06月30日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年06月26日	610	连带责任保证	0.5年	否	否
宝鸡商场有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年8月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡商场有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年11月12日	2,000	连带责任保证	10个月	否	否
汉中世纪阳光商厦有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年08月06日	3,500	连带责任保证	1年	否	否
西安华城置业有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年09月04日	4,500	连带责任保证	1年	否	否
汉中世纪阳光商厦有限公司	2014年05月24日	100,000	2014年12月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
汉中世纪阳光商厦有限公司	2013年05月15日	100,000	2014年05月21日	4,500	连带责任保证	1年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	30,110
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	39,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	30,110
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	30,110
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	39,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	30,110
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			17.59%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司	海航商业认购西安民生 2009 年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。承诺内容详见公司 2012 年 9 月 20 日公告，非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书、关于非公开发行股票相关承诺的公告。	2008 年 12 月 30 日	2013 年 1 月 25 日	因本次重组中做出的资产注入承诺未履行完毕，仍为限售股份。
	海航商业控股有限公司	西安民生 2009 年资产重组购买海航商业持有宝鸡商业 100% 股权，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。承诺内容详见公司 2009 年 11 月 14 日公告，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	西安民生 2009 年资产重组购买海航商业持有宝鸡商业 100% 股权，海航商业承诺：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。对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。承诺内容详见公司 2009 年 11 月 14 日公告，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 年资产重组购买海航商业持有宝鸡商业 100% 股权，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。对减少和规范与西安民生之间的关联交易做出了承诺。承诺内容详见公司 2009 年 11 月 14 日公告，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 年资产重组购买海航商业持有宝鸡商业 100% 股权，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。承诺内容详见公司 2009 年 11 月 14 日公告，发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）、2010 年 1 月 22 日关于重组承诺及履行情	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。

		况的公告。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	海航商业控股有限公司	海航商业控股有限公司认购西安民生 2012 年非公开发行股票 10,020 万股，承诺自本次新增股份上市之日起 36 个月内不转让本次非公开发行所认购的股份。承诺内容参见 2010 年 1 月 22 日发行股份购买资产暨股份上市公告书。承诺内容详见公司 2012 年 9 月 20 日公告，非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书、关于重组承诺及履行情况的公告。	2012 年 09 月 12 日	2015 年 09 月 21 日	依承诺履行。
	海航商业控股有限公司	关于解决同业竞争承诺：海航商业未来商业百货和超市业务的发展以西安民生为主，并将西安民生作为整合海航商业下属商业百货和超市业务资源的唯一主体。2017 年 12 月 31 日前，海航商业将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。承诺内容详见公司 2014 年 6 月 6 日公告，关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的公告。	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、投资百货业务或超市业务项目的优先选择权。承诺内容详见公司 2014 年 6 月 6 日公告，关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的公告。	2014 年 06 月 05 日	2017 年 12 月 31 日 长期	尚未到承诺履行期限。
其他对公司中小股东所作承诺	海航集团有限公司	对于海航集团财务有限公司向公司提供金融服务作出的承诺。承诺内容详见公司 2011 年 7 月 2 日公告，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。
	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)世纪阳光商城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。承诺内容详见公司 2013 年 1 月 19 日公告，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。承诺内容详见公司 2013 年 1 月 19 日公告，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 年度世纪阳光未达到业绩承诺，海航商业按照承诺履行补偿，详见 2014 年 5 月 23 日关于收到相关购买资产 2013 年业绩承诺补偿款的公告。2014 年度世纪阳光未达到业绩承诺，公司将督促海航商业依据审计结果履行承诺。

	海航商业控股有限公司	2013 年 10 月，海航商业就西安民生购买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。承诺内容详见公司 2013 年 10 月 11 日公告，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	海航商业与兴正元购物中心往来款及资金占用费已清偿，此交易于 2013 年 11 月实施完成。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。兴正元购物中心自有房产于 2014 年 12 月已办理取得了土地使用权证，未发生需要海航商业补偿的情况。
	海航商业控股有限公司	2013 年 10 月，海航商业就西安民生购买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。承诺内容详见公司 2013 年 10 月 11 日公告，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 年度兴正元购物中心已达到业绩承诺。2014 年度兴正元购物中心未达到业绩承诺，公司将督促海航商业依据审计结果履行承诺。
	海航商业控股有限公司	2013 年 10 月，海航商业就西安民生购买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。承诺内容详见公司 2013 年 10 月 15 日公告，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。
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
购买汉中世纪阳光商厦有限公司44%股权	2013年01月01日	2015年12月31日	819.62	290.69	市场整体不景气，以及世纪阳光扩建后经营费用增加等所致。	2013年01月19日	中国证监会指定网站巨潮资讯网(网址： http://www.cninfo.com.cn)。
购买西安兴正元购物中心有限公司32.41%股权	2013年05月01日	2016年12月31日	3,404.51	2,842.71	市场整体不景气导致西安兴正元主营业务收入下降所致。	2013年10月11日	中国证监会指定网站巨潮资讯网(网址： http://www.cninfo.com.cn)。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11年(2004年开始)
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪洋、薛燕

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请信永中和会计师事务所进行了内控审计，期间共支付内控审计费40万元。

十一、监事会、独立董事(如适用)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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司信息披露公告均刊载于中国证监会指定互联网，网站名称：巨潮资讯网，检索路径：

<http://www.cninfo.com.cn>，本报告期公司信息披露索引如下：

序号	重要事项概述	刊载的报刊名称及版面	披露日期
1	关于股东及相关主体承诺及履行情况公告2014-001	《证券时报》B46版、《中国证券报》B60版、《证券日报》E34版	2014.02.14
2	2012年公司债券第一期付息公告2014-002	《证券时报》B4版、《中国证券报》B15版、《证券日报》B04版	2014.03.05
3	关于重大资产重组停牌公告2014-003	《证券时报》B39版、《中国证券报》B020版、《证券日报》D8版	2014.03.06
4	关于重大资产重组进展公告2014-004	《证券时报》B58版、《中国证券报》A03版、《证券日报》B3版	2014.03.12
5	关于股东及相关主体承诺解决进展公告2014-005	《证券时报》B35版、《中国证券报》A03版、《证券日报》B4版	2014.03.14
6	关于重大资产重组停牌公告2014-006	《证券时报》B35版、《中国证券报》B24版、《证券日报》D8版	2014.03.19
7	第八届董事会第二次决议公告2014-007 关于长建商业项目租赁合同的公告 2014-008 关于全资子公司宝鸡商场有限公司收购新世纪购物中心资产的公告2014-009	《证券时报》B66版、《中国证券报》B50版、《证券日报》D7版	2014.03.21
8	关于重大资产重组停牌公告2014-010	《证券时报》B07版、《中国证券报》B15版、《证券日报》D13版	2014.03.26
9	关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告2014-011	《证券时报》B55版、《中国证券报》B26版、《证券日报》D8版	2014.04.02
10	关于重大资产重组进展公告2014-012	《证券时报》B26版、《中国证券报》A24版、《证券日报》C4版	2014.04.10
11	关于股东及相关主体承诺解决进展公告 2014-013	《证券时报》B26版、《中国证券报》B38版、《证券日报》D9版	2014.04.15
12	关于重大资产重组进展公告 2014-014	《证券时报》B26版、《中国证券报》D28版、《证券日报》D9版	2014.04.17
13	关于利润分配政策调整及2013年度利润分配预案征求投资者意见的公告2014-015	《证券时报》B155版、《中国证券报》B51版、《证券日报》D8版	2014.04.18
14	关于重大资产重组进展公告2014-016	《证券时报》B98版、《中国证券报》B10版、《证券日报》D15版	2014.04.24
15	关于变更2013年年度报告及2014年第一季度报告预约披露日期的公告2014-017	《证券时报》B83版、《中国证券报》B181版、《证券日报》D57版	2014.04.25
16	第八届董事会第三次会议决议公告2014-018 2013年度报告摘要2014-019 关于申请与控股子公司互保额度的公告2014-020 关于召开2013年年度股东大会的通知2014-021 2014年第一季度报告正文2014-022 第八届监事会第二次会议决议公告2014-023 关于拟实施相关购买资产2013年业绩承诺补偿的提示性公告2014-024	《证券时报》B47、B209、B211版、《中国证券报》B151版、《证券日报》D85、D86、D108版	2014.04.29
17	关于重大资产重组进展公告2014-025	《证券时报》B19版、《中国证券报》A22版、《证券日报》C4版	2014.05.05
18	关于重大资产重组进展公告2014-026 关于向全资子公司宝鸡有限公司提供担保公告2014-027	《证券时报》B56版、《中国证券报》B47版、《证券日报》B4版	2014.05.10
19	2012年非公开发行A股股票之保荐总结报告书	《证券时报》B51版、《中国证券报》B28版、《证券日报》A07版	2014.05.13

20	关于重大资产重组进展公告2014-028 关于召开2013年年度股东大会的提示公告2014-029	《证券时报》B42版、《中国证券报》B37版、《证券日报》C26版	2014.05.17
21	关于向控股子公司汉中世纪阳光商厦有限公司提供担保公告2014-030 关于收到相关购买资产2013年业绩承诺补偿款的公告2014-031 关于股东及相关主体承诺解决进展公告2014-032	《证券时报》B59版、《中国证券报》B06版、《证券日报》A04版	2014.05.23
22	关于重大资产重组进展公告2014-033 2013年年度股东大会决议公告2014-034 关于控股股东约定购回式证券交易到期购回的公告2014-035	《证券时报》B53版、《中国证券报》B38版、《证券日报》B04版	2014.05.24
23	2013年年度股东大会中小投资者表决情况公告2014-036	《证券时报》B34版、《中国证券报》B32版、《证券日报》B03版	2014.05.27
24	关于重大资产重组进展公告2014-037	《证券时报》B18版、《中国证券报》B23版、《证券日报》C16版	2014.05.31
25	关于重大资产重组延期复牌公告2014-038	《证券时报》B8版、《中国证券报》B17版、《证券日报》C4版	2014.06.04
26	第八届董事会第四次会议决议公告2014-039 关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的公告2014-040 关于召开2014年第一次临时股东大会的通知2014-041 第八届监事会第三次会议决议公告2014-042	《证券时报》B44版、《中国证券报》B14版、《证券日报》D15版	2014.06.06
27	关于重大资产重组延期复牌公告2014-043	《证券时报》B42版、《中国证券报》B07版、《证券日报》A4版	2014.06.11
28	关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺征求投资者意见的公告2014-044	《证券时报》B02版、《中国证券报》Z06版、《证券日报》B03版	2014.06.14
	汉中世纪阳光商厦有限公司2013年度审计报告 西安兴正元购物中心有限公司2013年度审计报告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014.06.14
29	关于召开2014年第一次临时股东大会的提示公告2014-045 关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺征求投资者意见的公告2014-046 关于重大资产重组进展公告2014-047	《证券时报》B53版、《中国证券报》B027版、《证券日报》D7版	2014.06.18
30	关于向全资子公司宝鸡商场有限公司提供担保的公告	《证券时报》B23版、《中国证券报》B22版、《证券日报》C15版	2014.06.21
31	2014年第一次临时股东大会决议公告2014-049	《证券时报》B39版、《中国证券报》B29版、《证券日报》D17版	2014.06.24
32	关于重大资产重组进展公告2014-050	《证券时报》B2版、《中国证券报》B014版、《证券日报》D4版	2014.06.25
33	2012年公司债券跟踪评级报告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014.06.26
34	关于股东及相关主体承诺履行情况公告2014-051	《证券时报》B43版、《中国证券报》B050版、《证券日报》A8版	2014.06.28
	2012年公司债券受托管理事务报告（2013年度）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
35	关于重大资产重组进展公告2014-052	《证券时报》B11版、《中国证券报》B007版、《证券日报》D13版	2014.07.02
36	关于重大资产重组进展公告2014-053	《证券时报》B34版、《中国证券报》B016版、《证券日报》D5版	2014.07.09
37	2013年度权益分派实施公告2014-054	《证券时报》B23版、《中国证券报》B017版、《证券日报》C16版	2014.07.12
38	关于重大资产重组进展公告2014-055	《证券时报》B30版、《中国证券报》B030版、《证券日报》D13版	2014.07.16
39	关于重大资产重组进展公告2014-056	《证券时报》B26版、《中国证券报》B007版、《证券日报》D17版	2014.07.23

40	关于重大资产重组进展公告2014-057	《证券时报》B4版、《中国证券报》B030版、《证券日报》B3版	2014.07.30
41	关于向控股子公司汉中世纪阳光商厦有限公司提供担保公告2014-058	《证券时报》B31版、《中国证券报》B035版、《证券日报》C6版	2014.08.02
42	关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告2014-059 关于重大资产重组进展公告2014-060	《证券时报》B14版、《中国证券报》B013版、《证券日报》D3版	2014.08.06
43	关于重大资产重组进展公告2014-061	《证券时报》B27版、《中国证券报》B006版、《证券日报》C4版	2014.08.13
44	关于重大资产重组进展公告2014-062	《证券时报》B23版、《中国证券报》A16版、《证券日报》D15版	2014.08.20
45	第八届董事会第五次会议决议公告2014-063 2014年半年度报告摘要2014-064 第八届监事会第四次会议决议公告2014-065 关于重大资产重组进展公告2014-066	《证券时报》B47版、《中国证券报》B402版、《证券日报》D58版	2014.08.27
46	关于向全资子公司西安华城置业有限公司提供担保的公告2014-067	《证券时报》B8版、《中国证券报》A22版、《证券日报》D16版	2014.09.02
47	关于重大资产重组进展公告2014-068	《证券时报》B1版、《中国证券报》B007版、《证券日报》D9版	2014.09.03
48	关于重大资产重组进展公告2014-069	《证券时报》B31版、《中国证券报》B020版、《证券日报》C4版	2014.09.11
49	关于重大资产重组进展公告2014-070	《证券时报》B27版、《中国证券报》B014版、《证券日报》B4版	2014.09.18
50	关于重大资产重组进展公告2014-071	《证券时报》B17版、《中国证券报》B020版、《证券日报》D5版	2014.09.25
51	第八届董事会第六次会议决议公告2014-072 第八届监事会第五次会议决议公告2014-073 关于重大资产重组的一般风险提示公告2014-074 关于重大资产重组复牌公告2014-075 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预案	《证券时报》B5版、《中国证券报》A09版、《证券日报》C4版 《证券时报》B5、B6、B7、B8版、《中国证券报》A009、A010、A011、A012版、《证券日报》C1、C2、C3版	2014.09.27
52	关于公司股票交易异常波动公告2014-076	《证券时报》B038版、《中国证券报》B029版、《证券日报》D24版	2014.10.09
53	关于公司股票交易异常波动公告2014-077	《证券时报》B23版、《中国证券报》B002版、《证券日报》D4版	2014.10.10
54	华安基金关于减持的简式权益变动报告书	《证券时报》B35版、《中国证券报》B023版、《证券日报》C11版	2014.10.11
55	华鑫信托关于减持的简式权益变动报告书	《证券时报》B72版、《中国证券报》A21版、《证券日报》D27版	2014.10.14
56	关于重大资产重组进展公告2014-078	《证券时报》B14版、《中国证券报》A03版、《证券日报》D29版	2014.10.27
57	第八届董事会第七次会议决议公告 2014-079 2014年第三季度报告正文2014-080 关于变更会计政策的公告2014-081 第八届监事会第六次会议决议公告2014-082	《证券时报》B75版、《中国证券报》B40版、《证券日报》D37版	2014.10.30
58	关于重大资产重组进展公告2014-083	《证券时报》B34版、《中国证券报》B024版、《证券日报》D11版	2014.11.27
59	限售股份解除限售提示性公告2014-084 重大事项停牌公告2014-085	《证券时报》B31版、《中国证券报》B035版、《证券日报》D12版	2014.12.23
60	重大事项停牌进展公告2014-086 关于重大资产重组进展公告2014-087	《证券时报》B15版、《中国证券报》B053版、《证券日报》C20版	2014.12.27

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

2013年1月7日公司债券发行申请获得了中国证监会发审会审核通过，中国证监会于2013年1月31日签发了“证监许可[2013]78号”文，核准公司向社会公开发行总额不超过6亿元的公司债券。本次公司债券发行工作已于2013年3月14日结束，公司共募集资金6亿元，募集资金净额59,460万元，全部用于归还银行贷款和补充流动资金。根据深交所要求，公司2012年度报告披露后组织公司债券的登记和上市工作，已于2013年5月17日完成公司债券登记工作，2013年5月24日完成公司债券上市工作。本次发行债券名称：西安民生集团股份有限公司2012年公司债券，债券简称：12民生债，债券代码：112158，发行规模：人民币6亿元，债券期限：3年期，债券利率：票面利率为5.70%，单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

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

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

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

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,691,673	29.09%				-188,760	-188,760	137,502,913	29.05%
3、其他内资持股	137,691,673	29.09%				-188,760	-188,760	137,502,913	29.05%
其中：境内法人持股	137,690,548	29.09%				-188,760	-188,760	137,501,788	29.05%
境内自然人持股	1,125	0.00%						1,125	0.00%
二、无限售条件股份	335,620,161	70.91%				188,760	188,760	335,808,921	70.95%
1、人民币普通股	335,620,161	70.91%				188,760	188,760	335,808,921	70.95%
三、股份总数	473,311,834	100.00%						473,311,834	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2014年12月26日，公司股改完成证券账户规范登记的股东解除限售188,760股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述变动详见公司2014年12月23日的限售股份解除限售提示性公告，请在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）查阅。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁彩玲	171,600	171,600	0	0	股权分置改革	2014-12-26
王永新	17,160	17,160	0	0	股权分置改革	2014-12-26
合计	188,760	188,760	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 03 月 27 日	5.74 元/股	169,000,000	2012 年 09 月 21 日	169,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012 年公司债 券	2013 年 03 月 12 日	100 元	6,000,000	2013 年 05 月 24 日	6,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年3月27日，中国证监会签发了《关于核准西安民生集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]394号），核准西安民生非公开发行不超过21,800万股新股。本次公司最终发行了169,000,000股A股股票，于2012年9月21日上市。

2013年2月5日，中国证监会签发了《关于核准西安民生集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]78号），核准西安民生向社会公开发行面值不超过6亿元的公司债券。本次公司最终发行了面值人民币6亿元的公司债券，于2013年5月24日上市。

2、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

本报告期内，公司股份总数未发生变化，公司股东结构略有变动，是由于公司188,760股进行股份确权登记解除股份限售导致。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	47,282	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	47,045	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
海航商业控 股有限公司	境内非国有法 人	39.29%	185,969,920	21,805,000	134,164,762	51,805,158	质押	146,904,762
西安民生劳 动服务公司	境内非国有法 人	1.01%	4,756,969		0	4,756,969		
华鑫国际信 托	境内非国有法 人	0.82%	3,882,701		0	3,882,701		

有限公司	人						
张志曼	境内自然人	0.51%	2,406,800		0	2,406,800	
胡志平	境内自然人	0.37%	1,757,101		0	1,757,101	
彭朵花	境内自然人	0.37%	1,745,000		0	1,745,000	
官小红	境内自然人	0.24%	1,151,800		0	1,151,800	
何芳	境外自然人	0.21%	1,016,606		0	1,016,606	
孙湛	境内自然人	0.18%	839,561		0	839,561	
吴爱兰	境内自然人	0.16%	776,250		0	776,250	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
海航商业控股有限公司	51,805,158	人民币普通股	51,805,158				
西安民生劳动服务公司	4,756,969	人民币普通股	4,756,969				
华鑫国际信托有限公司	3,882,701	人民币普通股	3,882,701				
张志曼	2,406,800	人民币普通股	2,406,800				
胡志平	1,757,101	人民币普通股	1,757,101				
彭朵花	1,745,000	人民币普通股	1,745,000				
官小红	1,151,800	人民币普通股	1,151,800				
何芳	1,016,606	人民币普通股	1,016,606				
孙湛	839,561	人民币普通股	839,561				
吴爱兰	776,250	人民币普通股	776,250				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	何芳 1,006,606 股、吴爱兰 776,250 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

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海航商业控股有限公司	何家福	2007 年 09 月 11 日	66690251-0	348000 万元	项目投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包；技术

					开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设备租赁（汽车除外）；销售服装鞋帽、五金交电、日用杂品、文化体育用品、日用百货、珠宝首饰、针纺织品。
未来发展战略	海航商业主营业务收入主要来源于商业零售，以百货和超市业态为主，目前公司业务主要分布在陕西西安、宝鸡、汉中、上海、天津、湖南、甘肃庆阳、和广东。海航商业通过在陕西和天津等地的布局，实现了“巩固西北，走向全国”的目标。未来将通过商业实体与虚拟的销售网络，建立商业综合运营服务平台，提高商业产业利润水平，增强客户忠诚度。				
经营成果、财务状况、现金流等	海航商业 2014 年营业收入 109.48 亿元，净利润 2.21 亿元，2014 年末总资产 285.74 亿元。（未审数据）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

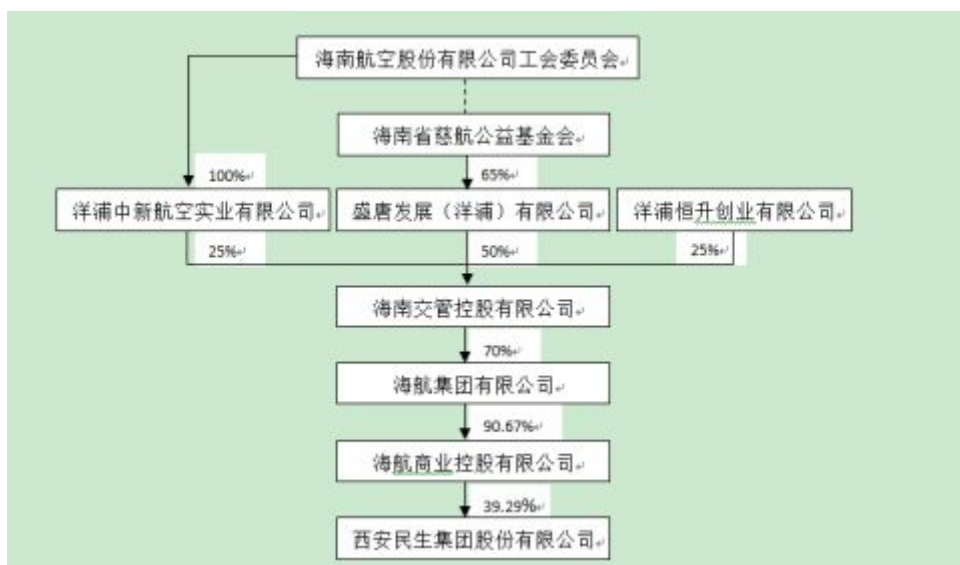
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海南航空股份有限公司工会委员会	张若萍	1992 年 02 月 10 日	77427024-X	不适用	无
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	海南航空股份有限公司工会委员会控制的其他上市公司包括渤海租赁股份有限公司、易食集团股份有限公司、上海九龙山旅游股份有限公司、海南海岛建设股份有限公司、海航投资集团股份有限公司。				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
马永庆	董事长	现任	男	60	2013年12月20日	2016年12月19日	1,500	0	0	1,500
马超	副董事长	任免	男	39	2013年12月20日	2014年06月05日				
马超	执行董事长	现任	男	39	2014年06月05日	2016年12月19日				
陈日进	独立董事	现任	男	69	2013年12月20日	2016年12月19日				
白永秀	独立董事	现任	男	60	2013年12月20日	2016年12月19日				
武晓玲	独立董事	现任	男	61	2013年12月20日	2016年12月19日				
袁清	董事、 总裁	现任	男	50	2013年12月20日	2016年12月19日				
张俊孝	董事、 副总裁	现任	男	52	2013年12月20日	2016年12月19日				
海青	监事会 召集人	现任	男	40	2013年12月20日	2016年12月19日				
单锋安	监事	现任	男	51	2013年12月20日	2016年12月19日				
李晓伟	监事	现任	男	42	2013年12月20日	2016年12月19日				
常玉贵	副总裁	现任	男	58	2013年12月20日	2016年12月19日				
张玮	副总裁	现任	男	46	2013年12月20日	2016年12月19日				
王欣	财务总 监	现任	女	44	2013年12月20日	2016年12月19日				
杜璟	董事会 秘书	现任	女	39	2013年12月20日	2016年12月19日				
合计	--	--	--	--	--	--	1,500	0	0	1,500

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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

执行董事长：马超先生，1976年出生，经济学博士。马超先生曾任长安航空有限责任公司计划财务部总经理、西安民生监事、西安民生财务总监、西安民生总裁、西安华城置业有限公司董事长、海南望海国际商业广场有限公司董事长、海航实业控股有限公司副总裁，现任海航商业控股有限公司董事兼总经理、西安民生执行董事长。

独立董事：陈日进先生，1946年出生，毕业于西北工业大学，高级经济师。陈日进先生曾任湖北省黄石市锻压机床厂党委书记、黄石市经委副主任、黄石市副市长、海南省工业厅副厅长、海南省政府副秘书长、海南省工业厅厅长、海南省财政厅厅长、海南航空股份有限公司独立董事、罗牛山股份有限公司、海南大东海旅游

中心股份有限公司、湖北广济药业股份有限公司、海南海岛建设股份有限公司独立董事，现任西安民生独立董事。

独立董事：白永秀先生，1955 年出生，陕西师范大学经济学研究生。白永秀先生曾任陕西师范大学政教系副主任，陕西师范大学政治经济学院副院长，西北大学经济管理学院院长，易食集团股份有限公司、石嘴山银行股份有限公司独立董事，发表著作 20 余部，多次获省市级奖项，现任西北大学学术委员会副主任、西安民生独立董事。

独立董事：武晓玲女士，1954 年出生，硕士，副教授。武晓玲女士 1982 年至今任职于西安交通大学，西安交通大学管理学院副教授，主要研究方向：资本运作与企业价值评价；主讲课程：会计学、企业财务分析、财务管理等；主持和参与国家级、省部级各类课题 30 余项，在国内外期刊发表论文 60 余篇，出版著作 10 余部，获省部级科技进步奖、管理现代化创新成果奖、优秀论文奖等奖项 20 余项，曾任易食集团股份有限公司独立董事，现任西安民生独立董事。

董事、总裁：袁清先生，1965 年出生，大学本科文化程度。袁清先生曾任陕西金花企业（集团）股份有限公司招商部经理、总经理助理、副总经理，世纪金花（乌鲁木齐）购物中心、世纪金花（高新）购物中心总经理、董事，世纪金花股份有限公司副总经理、拓展总监、董事，西安民生副总裁，长春美丽方时尚购物中心有限公司董事长，现任西安民生总董事、总裁。

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

监事会召集人：海青先生，1975 年出生，回族，硕士研究生。海青先生曾任海航集团培训中心基础训练中心经理，海南航空股份有限公司人力资源部中心经理，海航商业控股有限公司人力资源部总经理，陕西民生家乐商业连锁有限责任公司总裁助理兼综合管理部总经理，现任西安民生电器有限公司监事，西安华城置业有限公司监事，西安民生综合管理部总经理，西安民生股东代表监事，监事会召集人。

监事：单锋安先生，1964 年出生，大专文化程度，助理经济师。单锋安先生曾任西安民生针毛区域经理、西安民生营业管理部销售管理室经理、西安民生运营管理部总经理，现任民生百货延安店监事、西安民生解放路店总经理、西安民生股东代表监事。

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

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

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

财务总监：王欣女士，1971 年出生，汉族，大学本科文化程度，会计师。王欣女士曾任西安民生计划财务部核算主管，海航商业控股有限公司计划财务部副总经理、西安华城置业有限公司董事，现任西安民生计划财务部总经理，西安民生财务总监。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

马超	海航商业控股有限公司	董事、总经理	2014年04月		是
----	------------	--------	----------	--	---

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员报酬由董事会依据岗位及职务研究确定，并提交股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员报酬依据岗位及职务研究确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
马永庆	董事长	男	60	现任	27.57	0	23.75
马超	副董事长	男	39	任免		10.58	8.97
马超	执行董事长	男	39	现任		15.23	13.04
陈日进	独立董事	男	69	现任	7		6.85
白永秀	独立董事	男	60	现任	7		6.85
武晓玲	独立董事	男	61	现任	7		6.85
袁清	董事、总裁	男	50	现任	23.85		20.96
张俊孝	董事、副总裁	男	52	现任	19.4		17.62
海青	监事会召集人	男	40	现任	18.6		17.22
单锋安	监事	男	51	现任	16.85		15.68
李晓伟	监事	男	42	现任	17.4		16.29
常玉贵	副总裁	男	58	现任	19.4		17.62
张玮	副总裁	男	46	现任	20.1		18.15
王欣	财务总监	女	44	现任	18.6		17.39
杜璟	董事会秘书	女	39	现任	19.4		17.46
合计	--	--	--	--	222.17	25.81	224.7

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司没有核心技术团队或关键技术人员变动的情况。

六、公司员工情况

1、在职员工

(1) 人数及专业构成

在职员工的人数（人）		4023	
专业构成			
按照人员构成分类	人数（人）	按教育程度分类	人数（人）
业务人员（在册在岗）	2637	研究生及以上	40
财务人员（在册在岗）	204	大学本科	500
管理人员（在册在岗）	445	大学专科	1174
其他人员（在册不在岗）	768	大学专科以下	2309
合计	4023	合计	4023

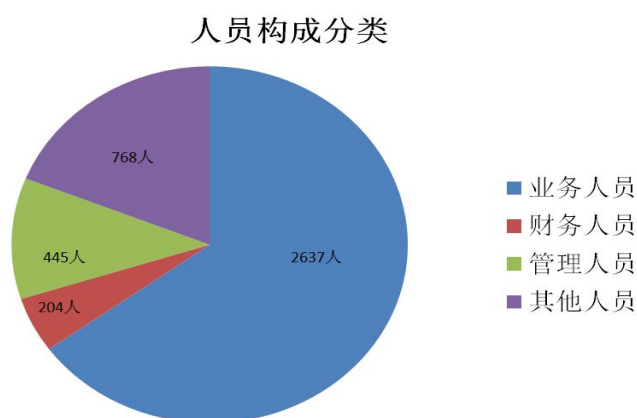
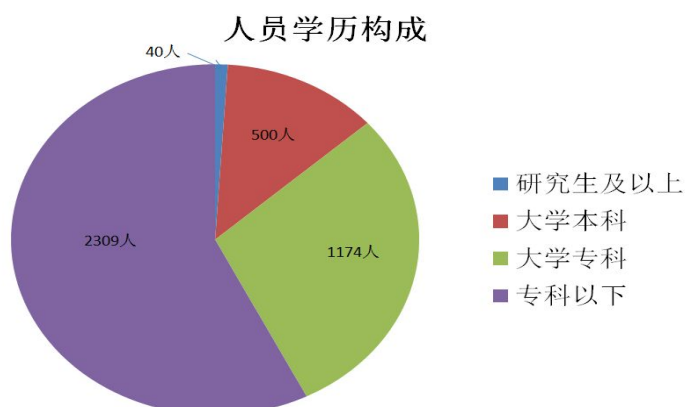
注：公司在职员工统计范围包括合并报表范围内的子公司，不含劳务派遣用工人数、劳务外包用工人数。

业务人员指收银员、营业员、业务部门人员（营运、招商、策划、客服、督导）、物业安全管理主管以下的在岗人员；

财务人员指财务部门从事财务管理的在岗人员；

管理人员指除业务人员和财务人员外的在岗人员；

其他人员指不在岗人员，即内退、停薪留职、待岗等。



（2）薪酬政策

公司按照岗位贡献评价岗位价值，确定岗位薪资，以岗定薪、按绩取酬。同时，配合公司的快速发展，不断优化考核激励与薪酬激励体系，通过对激励机制创新、绩效管理创新、薪酬结构与水平调整等方式，形成针对性高、影响力性强的全效激励机制，最大限度激发干部员工的工作激情，鼓励促进生产经营提升，实现“高人均收入、高人均净利润、高人均人工成本、低人事费用率”的效果。

（3）培训计划

公司有较为完善的培训体系以及分子体系，组织开展了入职、任职、在职及后备人才培养课程体系的搭建和完善，定期组织各类人员的企业文化、通用技能、业务技能、综合素质等的培训，深入利用E-Learning平台组织开展管理技能培训工作，全面推进后备人才的培养和锻炼。全年累计开展培训2700余课时，累计参加人数超过9300人次。

2、离退休职工

公司离、退休人员1569人，公司需承担594人工资补差，其退休金全部由陕西社会统筹承担。

3、其他情况

公司及合并报表范围内的子公司劳务派遣用工人数 1652 人，年总报酬为2854.88 万元。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，本着对市场负责、对投资者负责的宗旨，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及要求，建立了符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，并及时根据最新的政策法规，结合公司实际对公司内控制度进行完善，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。公司把加强公司治理工作作为一项长期工作，报告期内，为了完善公司法人治理结构，公司依据相关规定制定了《累计投票实施制度》、《公司内部控制评论管理办法》、修订了《公司章程》有关条款等，使得公司的内控体系得到了进一步完善。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理专项活动开展情况：

近年来公司治理专项活动的开展，使公司进一步强化规范运作意识，公司将公司治理工作作为一项长期工作，随着市场经济的发展和公司经营工作实际情况，公司还要不断完善公司内部控制制度，确保公司规范运作和健康发展。本报告期，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加陕西证监局举办的专项培训，并通过了相关考核。公司还通过定期编写专刊，及时将最新的法律法规、资本市场政策、行业动态及行业内优秀企业相关运作的分析等，结合公司实际情况提供给公司董事、监事、高管人员等管理层，帮助公司的管理层及时把握最新政策导向，准确理解和运用新规则，提升了公司规范运作意识和责任风险意识。

内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 23 日	1、《2013 年年度报告和摘要》 2、《2013 年董事会工作报告》 3、《2013 年监事会工作报告》 4、《2013 年度财务决算报》 5、《2013 年度利润分配预案》 6、《关于续聘信永中和会计事务所的议案》 7、《关于向金融机构融资额度的议案》 8、《关于申请与控股子公司互保额度的议案》 9、《关于制定累计投票制度实施细则的议案》 10、《关于修改公司章程的议案》 11、《关于 2014 年至 2016 年股东回报规划的议案》	所有议案均获通过	2014 年 05 月 24 日	《证券时报》B53 版；《中国证券报》B38 版；《证券日报》B04 版；巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 23 日	1、《关于豁免及变更解决同业竞争问题承诺的议案》	所有议案均获通过	2014 年 06 月 24 日	《证券时报》B39 版；《中国证券报》B29 版；《证券日报》D17 版；巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈日进	6	6	0	0	0	否
白永秀	6	6	0	0	0	否
武晓玲	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事以其丰富的专业知识和工作经验，对公司的发展战略、经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，在公司治理中发挥了重要作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，战略委员会为公司的长远发展做了大量前瞻、科学调研，并提出了宏观设想与思路；提名委员会按照有关法律法规和《公司章程》的规定对公司报告期相关任免等进行了考察与审核；薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放进行了认真地审核，对公司董事、监事和高级管理人员所披露报酬进行了审核确认；审计委员会对年审工作进行全面部署，积极推进，提议聘用会计师事务所，审议公司2014年度

内部控制自我评价报告。公司董事会各专门委员会均严格遵守《公司章程》、各委员会工作细则等相关规定，勤勉尽责，保证了董事会的科学决策和有效运行。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务方面：公司拥有健全完整的业务体系，自主经营，独立于控股股东。

资产方面：公司与控股股东的产权关系明晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产和其他资源的情况。

机构方面：公司与控股股东及其下属机构之间没有上下级关系，设置有独立的组织机构，有独立的办公场所，独立行使机构职能。

人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司高管均无在控股股东单位任职的情况。

财务方面：公司拥有独立的财务部门，建立有独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。综上所述，公司拥有的资产具有明确的权属，公司的主营业务独立于控股股东。控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干涉公司的决策和经营活动，公司与其之间的关联交易也本着公平合理的原则进行。公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务方面已做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司大股东海航商业控股有限公司（以下简称“海航商业”）和海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）控制下的海南海岛建设股份有限公司（原名为“海南筑信投资股份有限公司”，以下简称“海岛建设”）持有部分商业零售类资产，与公司形成潜在的同业竞争。近年来公司积极通过并购重组、定向增发等多种方式，已解决了部分同业竞争问题，从而也减少了关联交易。对于目前尚未解决的潜在同业竞争问题，以相关资产的注入有利于提高公司的竞争力和盈利能力为原则，在恰当的时机以公平方式注入公司。关于目前与公司构成潜在同业竞争问题海航集团、海航商业进行了承诺，将西安民生作为未来整合商业百货和超市业务资源的唯一主体。公司将督促海航集团、海航商业按照证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求推进相关工作。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司经营团队采用管理类指标与岗位针对性指标相结合的考评体系，通过明确管理目标，量化工作结果等方式实现对工作效果的全面衡量，同时结合360°民主测评对经营团队成员综合素质进行考评，进而形成客观、全面、公正的考评结果。同时考评结果与经营团队成员的绩效年薪挂钩，有效增强考评激励性。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司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，依据公司实际情况，设立公司内部经营管理机构，公司内部控制制度完整、合理、有效，公司能有效执行内控制度，内控体系与相关制度适应公司发展的需要，能对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司内部控制的实际情况与《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求相符。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立和维护有效的内部控制是董事会的责任，公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息披露真实完整。

三、建立财务报告内部控制的依据

《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定和要求为公司建立财务报告内部控制的依据。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	详见中国证监会指定网站巨潮资讯网(网址： http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
西安民生于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年04月28日
内部控制审计报告全文披露索引	详见中国证监会指定网站巨潮资讯网(网址： http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，强化年报信息披露责任人的工作职责，提高年报信息披露的质量和透明度，确保年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，结合公司实际情况，公司于2010年4月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2014年3月进行了修订，进一步细化了年报重大差错的定义、种类和范围、具体认定标准，以及责任认定程序和信息披露要求等。报告期内，公司严格执行年度报告重大差错责任追究制度，公司未发生年报信息披露重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

附后

二、财务报表

附后

第十二节 备查文件目录

本公司在办公地点备有有关备查文件供股东查询，备查文件包括下列文件：

（一）载有公司董事长亲笔签名的年度报告正本。

（二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（四）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（五）《公司章程》。

西安民生集团股份有限公司

董事长：马永庆

二〇一五年四月二十八日

西安民生集团股份有限公司
2014 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
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	13-98

审计报告

XYZH/2014XAA2026

西安民生集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安民生集团股份有限公司（以下简称西安民生）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，西安民生财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西安民生 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪洋

中国注册会计师：薛燕

中国 北京

二〇一五年四月二十四日

合并资产负债表

2014年12月31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	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	3,651,605,280.88	3,012,645,956.77
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			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	-	10,000,000.00
应收账款	六、3	10,950,817.17	23,031,026.47
预付款项	六、4	28,668,730.60	37,412,657.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	23,139,119.97	549,210.41
应收股利			
其他应收款	六、6	103,353,578.25	87,352,326.84
买入返售金融资产			
存货	六、7	169,004,332.26	196,653,125.92
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	46,985,430.49	42,663,527.48
流动资产合计		4,033,707,289.62	3,410,307,831.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	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	六、10	547,997,772.84	537,602,659.62
投资性房地产	六、11	441,774,137.36	453,598,537.93
固定资产	六、12	1,738,268,798.78	1,689,633,794.24
在建工程	六、13	267,303,243.17	14,975,225.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	六、14	138,166,095.78	79,063,748.06
开发支出			
商誉	六、15	49,066,859.97	49,066,859.97
长期待摊费用	六、16	189,081,032.30	198,781,993.33
递延所得税资产	六、17	19,564,955.36	17,912,798.94
其他非流动资产	六、18	-	259,830,400.00
非流动资产合计		3,432,379,459.12	3,341,622,581.55
资产总计		7,466,086,748.74	6,751,930,413.24

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并资产负债表（续）

2014年12月31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	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、19	1,837,500,000.00	1,577,700,000.00
应付票据	六、20	1,001,100,000.00	420,750,000.00
应付账款	六、21	787,884,684.17	670,223,721.15
预收款项	六、22	665,148,352.75	814,174,091.57
应付职工薪酬	六、23	89,836,638.19	83,341,374.39
应交税费	六、24	24,405,231.46	29,961,010.61
应付利息	六、25	31,150,881.92	30,915,750.32
应付股利	六、26	3,859,164.61	3,802,155.03
其他应付款	六、27	432,861,000.40	415,086,523.30
一年内到期的非流动负债	六、28	80,000,000.00	73,000,000.00
其他流动负债	六、29	125,000.00	-
流动负债合计		4,953,870,953.50	4,118,954,626.37
非流动负债：			
长期借款	六、30	58,000,000.00	227,000,000.00
应付债券	六、31	597,849,863.00	596,049,863.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,510,207.39	1,510,207.39
长期应付职工薪酬	六、32	30,389,517.09	29,741,110.71
专项应付款			
预计负债	六、33	16,286,687.20	21,372,537.20
递延收益	六、34	750,000.00	-
递延所得税负债	六、17	56,115,913.70	57,639,955.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		760,902,188.38	933,313,674.18
负 债 合 计		5,714,773,141.88	5,052,268,300.55
所有者权益：			
股本	六、35	473,311,834.00	473,311,834.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、36	795,813,584.69	790,906,384.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、37	97,683,107.28	93,165,123.27
一般风险准备			
未分配利润	六、38	344,799,902.43	303,052,935.50
归属于母公司股东权益合计		1,711,608,428.40	1,660,436,277.46
少数股东权益		39,705,178.46	39,225,835.23
股东权益合计		1,751,313,606.86	1,699,662,112.69
负债和股东权益总计		7,466,086,748.74	6,751,930,413.24

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司资产负债表

2014年12月31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	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,038,721,840.23	2,051,686,762.72
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	5,008,043.47	12,219,194.25
预付款项		8,534,385.40	16,520,683.78
应收利息		10,805,161.64	-
应收股利			
其他应收款	十五、2	88,019,638.07	69,221,285.95
存货		22,511,170.97	30,708,406.79
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		35,626,544.74	31,111,335.91
流动资产合计		3,209,226,784.52	2,211,467,669.40
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	1,453,409,611.28	1,443,599,374.99
投资性房地产		59,759,726.98	61,988,071.54
固定资产		966,642,569.31	998,380,772.53
在建工程		264,808,822.79	3,249,158.13
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,254,326.59	29,719,904.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		80,692,514.80	82,647,263.32
递延所得税资产		12,306,904.54	12,026,787.83
其他非流动资产		-	237,428,400.00
非流动资产合计		2,902,031,039.85	2,904,196,296.33
资产总计		6,111,257,824.37	5,115,663,965.73

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司资产负债表（续）

2014年12月31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	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,212,500,000.00	1,199,000,000.00
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		875,000,000.00	287,000,000.00
应付账款		463,922,799.40	432,376,687.36
预收款项		340,885,065.84	427,215,589.49
应付职工薪酬		55,835,732.68	53,966,641.38
应交税费		4,356,833.12	10,601,248.55
应付利息		29,888,337.05	30,154,467.82
应付股利		3,859,164.61	3,802,155.03
其他应付款		755,374,833.19	187,503,461.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,821,622,765.89	2,701,620,251.20
非流动负债：			
长期借款		-	160,000,000.00
应付债券		597,849,863.00	596,049,863.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		25,978,526.42	28,074,867.55
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		623,828,389.42	784,124,730.55
负 债 合 计		4,445,451,155.31	3,485,744,981.75
所有者权益：			
股本		473,311,834.00	473,311,834.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		815,698,476.52	810,791,276.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,761,154.71	91,243,170.70
未分配利润		281,035,203.83	254,572,702.76
股东权益合计		1,665,806,669.06	1,629,918,983.98
负债和股东权益总计		6,111,257,824.37	5,115,663,965.73

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并利润表

2014 年度

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	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		4,006,549,365.12	3,899,038,513.95
其中：营业收入	六、39	4,006,549,365.12	3,899,038,513.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,952,401,654.67	3,829,693,983.65
其中：营业成本	六、39	2,974,178,014.09	2,947,556,976.83
营业税金及附加	六、40	49,183,356.62	44,290,239.84
销售费用	六、41	304,178,434.39	284,150,635.04
管理费用	六、42	435,878,251.12	377,729,064.99
财务费用	六、43	184,803,515.26	169,397,856.12
资产减值损失	六、44	4,180,083.19	6,569,210.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	13,159,000.10	526,037.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,395,113.22	645,062.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,306,710.55	69,870,568.27
加：营业外收入	六、46	4,262,586.69	7,107,345.52
其中：非流动资产处置利得		101,743.25	18,590.30
减：营业外支出	六、47	4,727,055.78	3,909,255.01
其中：非流动资产处置损失		893,435.34	3,094,123.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,842,241.46	73,068,658.78
减：所得税费用	六、48	5,898,592.27	9,994,686.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,943,649.19	63,073,971.91
归属于母公司股东的净利润		60,464,305.96	63,659,815.78
少数股东损益		479,343.23	-585,843.87
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		-	-
七、综合收益总额		60,943,649.19	63,073,971.91
归属于母公司股东的综合收益总额		60,464,305.96	63,659,815.78
归属于少数股东的综合收益总额		479,343.23	-585,843.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1277	0.1345
（二）稀释每股收益		0.1277	0.1345

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司利润表

2014 年度

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	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十五、4	1,820,123,051.71	2,097,827,492.19
减：营业成本	十五、4	1,268,330,608.25	1,521,136,741.57
营业税金及附加		25,359,699.78	28,480,436.29
销售费用		145,455,867.55	139,012,950.23
管理费用		212,040,930.41	212,451,137.12
财务费用		128,564,992.99	138,526,565.11
资产减值损失		1,690,584.86	924,020.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	11,948,889.77	476,862.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,810,236.29	476,862.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,629,257.64	57,772,503.64
加：营业外收入		561,676.29	1,974,666.22
其中：非流动资产处置利得		27,800.00	－
减：营业外支出		2,367,815.25	147,778.22
其中：非流动资产处置损失		328,662.93	67,778.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,823,118.68	59,599,391.64
减：所得税费用		3,643,278.58	6,974,912.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,179,840.10	52,624,478.70
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		45,179,840.10	52,624,478.70

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并现金流量表

2014 年度

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	本年发生额	上年发生额
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		4,360,097,290.79	4,509,099,120.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、49	333,580,839.55	231,373,017.70
经营活动现金流入小计		4,693,678,130.34	4,740,472,138.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,347,882,318.39	3,244,726,865.25
支付给职工以及为职工支付的现金		291,630,682.68	269,663,744.37
支付的各项税费		175,054,749.55	164,729,525.89
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	388,895,812.82	424,772,781.59
经营活动现金流出小计		4,203,463,563.44	4,103,892,917.10
经营活动产生的现金流量净额		490,214,566.90	636,579,221.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	4,680,000.00
取得投资收益收到的现金		2,763,886.88	23,804.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,063.25	64,460.30
收到其他与投资活动有关的现金	六、49	4,907,200.00	-
投资活动现金流入小计		7,769,150.13	4,768,265.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		267,260,869.52	313,320,849.62
投资支付的现金		-	500,557,508.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	246,149,452.93
支付其他与投资活动有关的现金	六、49	336,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		603,260,869.52	1,060,027,810.55
投资活动产生的现金流量净额		-595,491,719.39	-1,055,259,545.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款所收到的现金		2,851,500,000.00	2,380,200,000.00
发行债券收到的现金		-	594,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、49	1,524,253,735.50	972,775,631.82
筹资活动现金流入小计		4,375,753,735.50	3,947,575,631.82
偿还债务所支付的现金		2,753,700,000.00	2,791,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		208,317,258.90	177,403,209.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、49	1,119,950,000.00	603,450,000.00
筹资活动现金流出小计		4,081,967,258.90	3,572,353,209.70
筹资活动产生的现金流量净额		293,786,476.60	375,222,422.12
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			
	六、49	188,509,324.11	-43,457,901.89
加：期初现金及现金等价物余额	六、49	2,770,895,956.77	2,814,353,858.66
六、期末现金及现金等价物余额	六、49	2,959,405,280.88	2,770,895,956.77

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司现金流量表

2014 年度

编制单位：西安民生集团股份有限公司

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		1,933,801,822.75	2,529,386,706.50
收到其他与经营活动有关的现金		708,582,043.61	138,425,324.30
经营活动现金流入小计		2,642,383,866.36	2,667,812,030.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,452,203,787.57	1,556,562,133.81
支付给职工以及为职工支付的现金		134,064,556.46	131,999,612.54
支付的各项税费		98,580,518.23	111,222,593.79
支付其他与经营活动有关的现金		176,882,916.01	263,140,784.50
经营活动现金流出小计		1,861,731,778.27	2,062,925,124.64
经营活动产生的现金流量净额		780,652,088.09	604,886,906.16
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		2,138,653.48	-
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		27,800.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		4,907,200.00	-
投资活动现金流入小计		7,073,653.48	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		66,045,940.91	112,013,421.57
投资支付的现金		-	500,557,508.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	335,294,256.00
支付其他与投资活动有关的现金		120,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		186,045,940.91	947,865,185.57
投资活动产生的现金流量净额		-178,972,287.43	-947,865,185.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		2,037,500,000.00	1,903,000,000.00
发行债券收到的现金		-	594,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,518,500,000.00	445,728,000.00
筹资活动现金流入小计		3,556,000,000.00	2,943,328,000.00
偿还债务支付的现金		2,174,000,000.00	2,389,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,822,645.39	155,710,445.37
支付其他与筹资活动有关的现金		1,070,522,077.76	397,579,920.00
筹资活动现金流出小计		3,413,344,723.15	2,942,290,365.37
筹资活动产生的现金流量净额		142,655,276.85	1,037,634.63
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		744,335,077.51	-341,940,644.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,878,186,762.72	2,220,127,407.50
六、期末现金及现金等价物余额		2,622,521,840.23	1,878,186,762.72

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：西安民生集团股份有限公司

项 目	本年												
	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	-	-	-	790,906,384.69	-	-	-	93,165,123.27	-	303,052,935.50	39,225,835.23	1,699,662,112.69
二、本年初余额	473,311,834.00	-	-	-	790,906,384.69	-	-	-	93,165,123.27	-	303,052,935.50	39,225,835.23	1,699,662,112.69
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,907,200.00	-	-	-	4,517,984.01	-	41,746,966.93	479,343.23	51,651,494.17
(一) 综合收益总额											60,464,305.96	479,343.23	60,943,649.19
(二) 股东投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,517,984.01	-	-18,717,339.03	-	-14,199,355.02
1. 提取盈余公积									4,517,984.01		-4,517,984.01		-
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
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他					4,907,200.00								4,907,200.00
四、本年年末余额	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

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

合并所有者权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：西安民生集团股份有限公司

项 目	上年												
	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	-	-	-	1,126,200,640.69	-	-	-	87,902,675.40	-	268,321,159.29	39,811,679.10	1,995,547,988.48
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年初余额	473,311,834.00	-	-	-	1,126,200,640.69	-	-	-	87,902,675.40	-	268,321,159.29	39,811,679.10	1,995,547,988.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-335,294,256.00	-	-	-	5,262,447.87	-	34,731,776.21	-585,843.87	-295,885,875.79
（一）综合收益总额											63,659,815.78	-585,843.87	63,073,971.91
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,262,447.87	-	-28,928,039.57	-	-23,665,591.70
1.提取盈余公积									5,262,447.87		-5,262,447.87		-
2.提取一般风险准备													-
3.对所有者（或股东）的分配											-23,665,591.70		-23,665,591.70
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他					-335,294,256.00								-335,294,256.00
四、本年年末余额	473,311,834.00	-	-	-	790,906,384.69	-	-	-	93,165,123.27	-	303,052,935.50	39,225,835.23	1,699,662,112.69

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年										
	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	-	-	-	810,791,276.52	-	-	-	91,243,170.70	254,572,702.76	1,629,918,983.98
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	473,311,834.00	-	-	-	810,791,276.52	-	-	-	91,243,170.70	254,572,702.76	1,629,918,983.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,907,200.00	-	-	-	4,517,984.01	26,462,501.07	35,887,685.08
（一）综合收益总额										45,179,840.10	45,179,840.10
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,517,984.01	-18,717,339.03	-14,199,355.02
1. 提取盈余公积									4,517,984.01	-4,517,984.01	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他					4,907,200.00						4,907,200.00
四、本年年末余额	473,311,834.00	-	-	-	815,698,476.52	-	-	-	95,761,154.71	281,035,203.83	1,665,806,669.06

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

母公司所有者权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年										
	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				1,039,420,180.48				85,980,722.83	230,876,263.63	1,829,589,000.94
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	473,311,834.00	-	-	-	1,039,420,180.48	-	-	-	85,980,722.83	230,876,263.63	1,829,589,000.94
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-228,628,903.96	-	-	-	5,262,447.87	23,696,439.13	-199,670,016.96
（一）综合收益总额										52,624,478.70	52,624,478.70
（二）股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	5,262,447.87	-28,928,039.57	-23,665,591.70
1.提取盈余公积									5,262,447.87	-5,262,447.87	-
2.对股东的分配										-23,665,591.70	-23,665,591.70
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他					-228,628,903.96						-228,628,903.96
四、本年年末余额	473,311,834.00	-	-	-	810,791,276.52	-	-	-	91,243,170.70	254,572,702.76	1,629,918,983.98

法定代表人：马永庆

主管会计工作负责人：王欣

会计机构负责人：齐洁

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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,并于1992年8月8日,在陕西省西安市工商行政管理局领取注册号为22060335的《企业法人营业执照》,注册资本73,134,930元,注册地址为陕西省西安市解放路103号。

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

本公司成立至今,注册资本从成立时73,134,930元,到截止2014年12月31日的473,311,834元,其间经历了以下变更过程:

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

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

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

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2009年1月，经本公司股东大会批准，本公司向控股股东海航商业控股有限公司（以下简称商业控股）发行33,964,762股股票购买其持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（现已更名为宝鸡商场有限公司，以下简称宝鸡商场）100%的股权，并于2009年11月10日经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2009〕1156号”文核准，2010年1月8日宝鸡商场取得宝鸡市工商行政管理局核发的《股权变更登记通知书》，同日，本公司与商业控股签订了《资产交割确认书》。2010年1月14日，本公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了增发股权登记手续。此次发行完成后股本总额为304,311,834元，本公司已于2010年1月办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为304,311,834元。

经本公司2011年11月第二次临时股东大会批准，以及经2012年3月中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】394号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2012年9月12日，以非公开发行方式发行人民币普通股16,900万股，分别由商业控股、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。

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、汉中世纪阳光商厦有限公司、西安华城置业有限公司、西安民生电器有限公司、延安民生百货有限责任公司等5家。与上年相比，本年合并财务报表范围未发生变化。

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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，年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，本集团根据成本与年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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，年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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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

(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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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. 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。

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

15. 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：

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 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。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。

17. 在建工程

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

18. 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

19. 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。

20. 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，每年末均进行减值测试。

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

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

21. 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。

22. 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。

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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 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。

25. 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

2014年1月1日至2014年12月31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。

26. 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。

27. 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 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。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部自2014年初陆续修订及颁布了八项会计准则，修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本集团于2014年7月1日开始执行上述8项新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了追溯调整，对2013年财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年12月31日相关财务报表项目的 影响金额	
		项目名称	影响金额
根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》之规定，本集团对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，调整至可供出售金融资产核算。	相关会计政策变更已经本公司第八届董事会第七次会批准。	长期股权投资	-41,156,563.56
		可供出售金融资产	41,156,563.56
根据《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》第十二条规定：“根据本准则第八条的规定，财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，并在附注中披露调整的原因和性质，以及调整的各项金额。”本集团将辞退福利中资产负债表日起十二个月之后支付的部分列示于“长期应付职工薪酬”。		应付职工薪酬	-29,741,110.71
		长期应付职工薪酬	29,741,110.71

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本次会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对本集团2013年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。

(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	销项税： 17%、13% 进项税： 17%、13%、 7%、6%
消费税	应纳消费税的商品应税收入	5%
营业税	租赁收入、服务收入、商誉使用费收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税、消费税	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税、消费税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	自用房产以房产原值的80%或租赁房产之租赁收入	1.2%、12%

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%

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)

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的批复》，本公司及子公司宝鸡商场符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类条目中第三十三项（商贸服务业）第5条“商贸企业的统一配送和分销网络建设”所规定的内容。根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，因此本公司及宝鸡商场可按15%的税率缴纳企业所得税。本公司及本公司之子公司宝鸡商场分别于2015年4月、3月取得西安市发展和改革委员会颁发的“市发改产发〔2015〕205号”《西安市发展和改革委员会关于西安新达机械有限公司等196户符合国家鼓励类目录企业通过2014年年审（第二批）的通知》，以及宝鸡市发展和改革委员会公布的“宝市发改产业发〔2015〕247号”《关于对陕西秦明医学仪器股份有限公司等54户符合国家鼓励类目录企业年审（第一批）的批复》，通过2014年享受按15%计缴所得税之审批。

除本公司及子公司宝鸡商场外，其他子公司按25%计缴所得税。

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，“年初”系指2014年1月1日，“年末”系指2014年12月31日，“本年”系指2014年1月1日至12月31日，“上年”系指2013年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1,246,622.34	2,972,526.25
银行存款[注 1]	2,722,532,241.44	2,336,763,600.30
其他货币资金[注 2]	927,826,417.10	672,909,830.22
合计	3,651,605,280.88	3,012,645,956.77
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注 1：本集团银行存款中包含如本“附注一”所述，本公司以非公开发行方式发行人民币普通股所募集资金余额为 241,824,873.24 元。

注 2：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 50,805.00 万元；2) 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 33,600.00 万元；3) 用于取得工商银行西安土门支行 1,900.00 万元、工商银行经开区支行 4,500.00 万元短期借款而质押的定期存款 7,120.00 万元；4) 银联卡、信用卡等消费款 1,257.64 万元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至本报告期末,本集团其他货币资金银联卡、信用卡等消费款 1,257.64 万元中包含关联公司渤海易生商务服务有限公司西安分公司预付卡资金 6,340.02 元以及海南新生信息技术有限公司陕西分公司预付卡资金 46,831.18 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 28,500.00 万元,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 33,600.00 万元,用于取得短期借款而质押的定期存款 7,120.00 万元,以上款项合计 69,220.00 万元,详见本附注“六、50”。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。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	10,000,000.00
合计	0.00	10,000,000.00

(2) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	995,000,000.00	0.00
合计	995,000,000.00	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	13.80	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	11,316,218.74	51.72	365,401.57	3.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,545,167.82	34.48	7,545,167.82	100.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	21,880,966.56	—	10,930,149.39	—

(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	8.92	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	23,295,974.58	68.80	264,948.11	1.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,545,167.82	22.28	7,545,167.82	100.00
合计	33,860,722.40	—	10,829,695.93	—

1) 年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	年末余额			
	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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,311,348.89	165,567.45	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	109.20	32.76	30.00
3-4年	97,130.38	48,565.19	50.00
4-5年	80,885.41	64,708.33	80.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	86,527.84	86,527.84	100.00
合计	3,576,001.72	365,401.57	—

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	7,740,217.02	0.00	0.00
合计	7,740,217.02	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。

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	年末余额			
	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年以上且已在2007年以前已全额计提坏账
渭南家电城	451,545.00	451,545.00	100.00	
绵阳红光五交化供应公司	443,101.00	443,101.00	100.00	
其他杂项小计	6,013,194.34	6,013,194.34	100.00	
合计	7,545,167.82	7,545,167.82	—	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 100,453.46 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西安商联科技发展有限公司	5,373,971.64	1年以内	24.56	0.00
陕西陇海兰新经济技术开发公司	1,570,200.00	5年以上	7.18	1,570,200.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
长虹公司	1,449,380.00	5年以上	6.62	1,449,380.00
商贸公司乌市分公司	637,327.48	5年以上	2.91	637,327.48
渭南家电城	451,545.00	5年以上	2.06	451,545.00
合计	9,482,424.12	—	43.33	4,108,452.48

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	27,842,878.44	97.12	37,031,594.39	98.98
1—2年	825,852.16	2.88	381,063.41	1.02
2—3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,668,730.60	100.00	37,412,657.80	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
用友软件股份有限公司陕西分公司	1,601,515.92	1年以内	5.59
陕西盛世恒兴格力电器销售有限公司	1,556,951.78	1年以内	5.43
广东海信冰箱营销股份有限公司西安分公司	1,279,301.25	1年以内	4.46
重庆海尔家电销售有限公司西安分公司	1,050,394.85	1年以内	3.66
宝鸡华夏(集团)房地产有限责任公司	1,038,149.00	1年以内	3.62
合计	6,526,312.80	—	22.76

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	23,139,119.97	549,210.41
合计	23,139,119.97	549,210.41

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：应收利息期末较期初增加 2,258.99 万元，主要原因系本集团期末对有意图且有能力持有至到期的定期存款计提利息所致。

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	63,652,281.32	30.87	63,652,281.32	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,024,318.49	65.96	32,670,740.24	24.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,533,008.92	3.17	6,533,008.92	100.00
合计	206,209,608.73	—	102,856,030.48	—

(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	63,654,381.32	34.05	63,654,381.32	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,091,854.95	62.09	28,739,528.11	24.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,212,406.75	3.86	7,212,406.75	100.00
合计	186,958,643.02	—	99,606,316.18	—

1) 年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	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
空调公司	25,991,375.51	25,991,375.51	100.00	账龄均超过5年以上，无法收回，已在2007
轻骑公司	6,137,756.98	6,137,756.98	100.00	
通用公司	5,061,811.72	5,061,811.72	100.00	

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
天津富士达摩托车	4,830,833.80	4,830,833.80	100.00	年以前全额计提坏账
家电公司	3,998,742.98	3,998,742.98	100.00	
长岭股份有限公司	3,107,587.29	3,107,587.29	100.00	
厦新公司	3,039,019.34	3,039,019.34	100.00	
中山国弛摩托车实业公司	2,451,000.00	2,451,000.00	100.00	
长虹公司	1,921,696.96	1,921,696.96	100.00	
上菱公司	1,629,049.05	1,629,049.05	100.00	
三星公司	1,612,541.86	1,612,541.86	100.00	
安徽博西扬制冷有限公司	1,424,074.00	1,424,074.00	100.00	
工业品公司	1,398,201.83	1,398,201.83	100.00	
西安公司	1,048,590.00	1,048,590.00	100.00	
合计	63,652,281.32	63,652,281.32	—	

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	39,509,539.36	1,975,476.97	5.00
1-2年	927,348.06	92,734.81	10.00
2-3年	3,245,183.00	973,554.90	30.00
3-4年	23,364,674.01	11,682,337.01	50.00
4-5年	5,643,276.65	4,514,621.32	80.00
5年以上	13,432,015.23	13,432,015.23	100.00
合计	86,122,036.31	32,670,740.24	—

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	49,902,282.18	0.00	—
合计	49,902,282.18	0.00	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,931,212.13 元；本年收回或转回坏账准备金额 2,100.00 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	679,397.83

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
长岭电器西安经销部	往来款	131,119.00	无法收回，统一清账核销	经总经理办公会审批	否
海南德励康公司株洲经贸公司	往来款	122,800.00			否
苏州春花吸尘器总厂	往来款	105,250.00			否
奔马摩托车等 12 户	往来款	320,228.83			否
合计	—	679,397.83	—	—	—

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	133,777,587.23	129,466,061.94

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
定金押金保证金	52,387,133.54	45,768,710.84
租金	10,513,398.61	5,159,297.83
备用金	6,772,282.34	5,628,796.43
其他	2,759,207.01	935,775.98
合计	206,209,608.73	186,958,643.02

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西大房地产开发有限责任公司	定金	45,366,780.00	0至4年	22.00	0.00
	往来款	15,769,128.32	1年以内	7.65	788,456.42
宝鸡华通商厦有限责任公司	往来款	32,327,200.00	3至5年以上	15.68	22,327,200.00
空调公司	往来款	25,991,375.51	5年以上	12.60	25,991,375.51
轻骑公司	往来款	6,137,756.98	5年以上	2.98	6,137,756.98
北京沃野千里科贸有限责任公司	往来款	3,780,000.00	3至5年	1.83	2,919,000.00
合计	—	129,372,240.81	—	62.74	58,163,788.91

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	154,909,280.72	174,060.59	154,735,220.13	182,558,433.59	23,542.99	182,534,890.60
低值易耗品	13,997,151.64	0.00	13,997,151.64	13,505,296.35	0.00	13,505,296.35
原材料	1,337,904.40	1,065,943.91	271,960.49	1,678,882.88	1,065,943.91	612,938.97
合计	170,244,336.76	1,240,004.50	169,004,332.26	197,742,612.82	1,089,486.90	196,653,125.92

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	23,542.99	150,517.60	0.00	0.00	0.00	174,060.59

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	1,065,943.91	0.00	0.00	0.00	0.00	1,065,943.91
合计	1,089,486.90	150,517.60	0.00	0.00	0.00	1,240,004.50

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交增值税及待抵扣进项税	46,985,430.49	42,663,527.48
合计	46,985,430.49	42,663,527.48

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	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	年初余额		
	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) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额		
海航东银期货有限公司	31,124,563.56	31,124,563.56	0.00	0.00	6.00	2,138,653.48
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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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(%)	本年现金红利
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额		
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.03	25,233.40
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	600,000.00
合计	50,614,563.56	50,614,563.56	9,458,000.00	9,458,000.00	—	2,763,886.88

(3) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值金额	9,458,000.00
本年计提	0.00
本年减少	0.00
年末已计提减值金额	9,458,000.00

10. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	权益法下确认的投资损益	年末余额	减值准备余额
联营企业				
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	35,884,370.17	1,181,875.66	37,066,245.83	0.00
西安兴正元购物中心有限公司	501,718,289.45	9,213,237.56	510,931,527.01	0.00
合计	537,602,659.62	10,395,113.22	547,997,772.84	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.年初余额	512,269,796.51	14,886,721.17	527,156,517.68
2.本年增加金额	853,765.89	0.00	853,765.89
(1) 外购	0.00	0.00	0.00
(2) 在建工程转入	853,765.89	0.00	853,765.89
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	513,123,562.40	14,886,721.17	528,010,283.57

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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
二、累计折旧和累计摊销			
1.年初余额	48,784,600.61	2,774,170.28	51,558,770.89
2.本年增加金额	12,343,242.26	334,924.20	12,678,166.46
(1) 计提或摊销	12,343,242.26	334,924.20	12,678,166.46
(2) 其他	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	61,127,842.87	3,109,094.48	64,236,937.35
三、减值准备			
1.年初余额	21,999,208.86	0.00	21,999,208.86
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	21,999,208.86	0.00	21,999,208.86
四、账面价值			
1.年末账面价值	429,996,510.67	11,777,626.69	441,774,137.36
2.年初账面价值	441,485,987.04	12,112,550.89	453,598,537.93

(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	878,150.00	尚未办理
7套开源小区房产	752,808.61	尚未办理
中山路超市	796,972.62	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.年初余额	1,838,547,408.06	34,872,496.21	5,047,655.26
2.本年增加金额	110,802,619.82	512,530.43	1,024,183.63
(1) 购置	93,044,577.43	512,530.43	1,024,183.63
(2) 在建工程转入	17,758,042.39	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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
3.本年减少金额	4,475,976.34	4,015,343.27	566,823.60
(1) 处置或报废	4,475,976.34	4,015,343.27	566,823.60
4.年末余额	1,944,874,051.54	31,369,683.37	5,505,015.29
二、累计折旧			
1.年初余额	317,373,182.58	30,927,170.19	2,351,312.16
2.本年增加金额	53,927,548.11	1,167,017.69	583,256.40
(1) 计提	53,927,548.11	1,167,017.69	583,256.40
3.本年减少金额	4,341,697.19	3,900,927.98	549,818.89
(1) 处置或报废	4,341,697.19	3,900,927.98	549,818.89
4.年末余额	366,959,033.50	28,193,259.90	2,384,749.67
三、减值准备			
1.年初余额	226,677.14	1,402,843.98	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	226,677.14	1,402,843.98	0.00
四、账面价值			
1.年末账面价值	1,577,688,340.90	1,773,579.49	3,120,265.62
2.年初账面价值	1,520,947,548.34	2,542,482.04	2,696,343.10

(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.年初余额	113,768,018.73	148,122,628.79	157,945,616.29	2,298,303,823.34
2.本年增加金额	8,554,958.23	520,259.14	22,518,903.41	143,933,454.66
(1) 购置	8,284,013.23	520,259.14	1,316,951.58	104,702,515.44
(2) 在建工程转入	270,945.00	0.00	21,201,951.83	39,230,939.22
3.本年减少金额	12,241,672.47	7,532,429.15	300,000.00	29,132,244.83
(1) 处置或报废	12,241,672.47	7,532,429.15	300,000.00	29,132,244.83
4.年末余额	110,081,304.49	141,110,458.78	180,164,519.70	2,413,105,033.17
二、累计折旧				

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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.年初余额	81,311,668.09	125,951,703.51	38,148,909.65	596,063,946.18
2.本年增加金额	15,970,721.70	2,795,676.24	19,882,938.10	94,327,158.24
(1) 计提	15,970,721.70	2,795,676.24	19,882,938.10	94,327,158.24
3.本年减少金额	9,147,409.55	7,379,412.40	160,049.97	25,479,315.98
(1) 处置或报废	9,147,409.55	7,379,412.40	160,049.97	25,479,315.98
4.年末余额	88,134,980.24	121,367,967.35	57,871,797.78	664,911,788.44
三、减值准备				
1.年初余额	4,368,551.11	6,608,010.69	0.00	12,606,082.92
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	2,681,636.97	0.00	0.00	2,681,636.97
(1) 处置或报废	2,681,636.97	0.00	0.00	2,681,636.97
4.年末余额	1,686,914.14	6,608,010.69	0.00	9,924,445.95
四、账面价值				
1.年末账面价值	20,259,410.11	13,134,480.74	122,292,721.92	1,738,268,798.78
2.年初账面价值	28,087,799.53	15,562,914.59	119,796,706.64	1,689,633,794.24

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他设备	8,954,289.50	6,079,962.49	2,605,698.25	268,628.76	
合计	8,954,289.50	6,079,962.49	2,605,698.25	268,628.76	

(3) 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	227,195,983.48	正在办理中
裕华店营业大楼	272,719,844.65	正在办理中
世纪阳光商厦5层	642,803.88	尚未办理
开源小区3套房产	282,211.92	尚未办理
阳光二期项目	144,618,213.06	正在办理中
连通工程	14,318,302.29	正在办理中

13. 在建工程

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
解放路改扩建	940,027.08	0.00	940,027.08	611,464.00	0.00	611,464.00
裕华装修	0.00	0.00	0.00	1,088,038.36	0.00	1,088,038.36
解放路空调及锅炉房改造	247,641.51	0.00	247,641.51	0.00	0.00	0.00
解放路停车楼	779,583.28	0.00	779,583.28	0.00	0.00	0.00
解放路电梯改造	518,147.86	0.00	518,147.86	0.00	0.00	0.00
雁塔文化新天地项目装修改造	262,323,423.06	0.00	262,323,423.06	0.00	0.00	0.00
总部机房改造	0.00	0.00	0.00	1,549,655.77	0.00	1,549,655.77
世纪阳光二期与地下商城的连通工程	0.00	0.00	0.00	8,942,665.75	0.00	8,942,665.75
宝商新世纪扩建	2,332,027.22	0.00	2,332,027.22	2,328,315.22	0.00	2,328,315.22
宝商陈仓物流园	0.00	0.00	0.00	242,586.80	0.00	242,586.80
宝商新世纪燃气入户	0.00	0.00	0.00	212,500.00	0.00	212,500.00
曲江移动 POS 系统开发	162,393.16	0.00	162,393.16	0.00	0.00	0.00
合计	267,303,243.17	0.00	267,303,243.17	14,975,225.90	0.00	14,975,225.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
世纪阳光二期与地下商城连通	8,942,665.75	5,548,493.96	14,491,159.71	0.00	0.00
宝商新世纪扩建	2,328,315.22	3,712.00	0.00	0.00	2,332,027.22
裕华店装修工程	1,088,038.36	7,406,664.65	8,494,703.01	0.00	0.00
总部机房改造	1,549,655.77	1,033,103.88	2,582,759.65	0.00	0.00
解放路改扩建	611,464.00	1,380,563.08	1,052,000.00	0.00	940,027.08
陈仓物流园	242,586.80	25,488,225.80	0.00	25,730,812.60	0.00
鸿禧项目	0.00	2,546,580.49	1,091,007.17	1,455,573.32	0.00
海璟项目装修改造	0.00	922,712.70	153,000.00	769,712.70	0.00
解放路南外立面及楼层改造工程	0.00	735,500.00	735,500.00	0.00	0.00
文景消防系统维修工程	0.00	486,050.00	486,050.00	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
解放路停车楼	0.00	5,539,956.28	4,760,373.00	0.00	779,583.28
解放路电梯改造	0.00	1,347,747.86	829,600.00	0.00	518,147.86
雁塔文化新天地项目装修改造	0.00	262,323,423.06	0.00	0.00	262,323,423.06
龙首店装修工程	0.00	1,733,036.84	0.00	1,733,036.84	0.00
海德城项目	0.00	853,765.89	0.00	853,765.89	0.00
二期工程项目	0.00	914,389.62	914,389.62	0.00	0.00
阳光一期工程	0.00	595,595.45	595,595.45	0.00	0.00
扶风店超市电梯	0.00	585,672.72	0.00	585,672.72	0.00
民生百货曲江店亮化工程	0.00	589,970.00	589,970.00	0.00	0.00
其他工程项目	212,500.00	3,237,808.28	2,454,831.61	585,442.00	410,034.67
合计	14,975,225.90	323,272,972.56	39,230,939.22	31,714,016.07	267,303,243.17

本年减少中其他减少主要为转入无形资产的土地使用权 25,730,812.60 元、转入投资性房地产的房产 853,765.89 元以及转入长期待摊费用 5,129,437.58 元。

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.年初余额	105,721,200.06	6,542,858.35	112,264,058.41
2.本年增加金额	62,672,612.60	1,748,661.96	64,421,274.56
(1)购置	36,941,800.00	1,748,661.96	38,690,461.96
(2)在建工程转入	25,730,812.60	0.00	25,730,812.60
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	168,393,812.66	8,291,520.31	176,685,332.97
二、累计摊销			
1.年初余额	29,895,108.98	3,305,201.37	33,200,310.35
2.本年增加金额	4,265,891.70	1,053,035.14	5,318,926.84
(1)计提	4,265,891.70	1,053,035.14	5,318,926.84
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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
4.年末余额	34,161,000.68	4,358,236.51	38,519,237.19
三、减值准备			
1.年初余额	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
年末账面价值	134,232,811.98	3,933,283.80	138,166,095.78
年初账面价值	75,826,091.08	3,237,656.98	79,063,748.06

15. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
华城置业	49,066,859.97	0.00	0.00	49,066,859.97
合计	49,066,859.97	0.00	0.00	49,066,859.97

注：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，年末商誉不存在减值情况。

16. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
经营租入固定资产改良	111,994,418.89	14,412,884.72	14,522,309.45	0.00	111,884,994.16
租地自建营业场所	86,441,467.11	655,032.52	6,494,306.06	3,472,591.40	77,129,602.17
房屋租赁费	346,107.33	0.00	279,671.36	0.00	66,435.97
合计	198,781,993.33	15,067,917.24	21,296,286.87	3,472,591.40	189,081,032.30

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	29,659,962.14	4,947,043.89	26,309,794.38	4,246,609.26
内退职工辞退福利	28,418,359.56	4,262,753.93	26,271,039.06	3,940,655.86
预计应付之费用	23,920,705.78	3,588,105.87	19,133,814.44	2,949,193.64
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	10,303,631.66	1,545,544.75
长期股权投资减值准备	9,458,000.00	1,418,700.00	9,458,000.00	1,418,700.00
未弥补亏损	4,113,429.77	1,028,357.45	4,336,698.86	1,084,174.72
存货跌价准备	1,240,004.50	201,052.44	1,089,486.90	163,423.04
递延收益	875,000.00	218,750.00	0.00	0.00
合计	123,686,740.33	19,564,955.36	113,999,116.46	17,912,798.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	224,463,654.82	56,115,913.70	230,559,823.54	57,639,955.88
合计	224,463,654.82	56,115,913.70	230,559,823.54	57,639,955.88

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	12,618,932.66	12,618,932.66
投资性房地产减值准备	735,383.65	735,383.65
固定资产减值准备	152,972.78	345,367.69
预计应付之费用	150,000.00	150,000.00
合计	13,657,289.09	13,849,684.00

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 1,019,818.53 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
陕西欣源置业有限责任公司[注 1]	0.00	237,428,400.00
宝鸡市投资有限公司[注 2]	0.00	17,402,000.00
宝鸡市土地收购储备中心[注 2]	0.00	5,000,000.00
合计	0.00	259,830,400.00

注 1：2010 年 8 月本公司与陕西欣源置业有限责任公司签订了附条件的《资产收购协议》及补充协议，收购陕西欣源置业有限责任公司拥有的雁塔国际文化广场 27,071.40 平方米房产，总价值为 40,607.10 万元。该协议所约定的合同生效条件已于 2012 年 9 月 12 日本公司定向增发募集资金到位之时全部满足，协议开始生效。截至本报告期期末，本公司根据《资产收购协议》及补充协议以前年度及本年支付房款 24,742.84 万元，办理过户手续支付契税等 1,477.97 万元，上述房产已经交付并完成产权过户手续，相关资产已转入在建工程核算。

注 2：2010 年 5 月，本公司之子公司宝鸡商场与宝鸡市投资有限公司签署用地协议，宝鸡商场拟受让 82,867 平方米土地，转让款为 4,350.50 万元，2010 年已预付土地转让款 1,740.20 万元。2013 年 12 月本公司之子公司宝鸡商场向宝鸡市土地收购储备中心支付保证金 500 万元，完成了上述拟受让土地中 27,650 平方米的招拍挂手续，并签订了土地成交确认书（宝市招拍挂字[2013]49 号）。截至本报告期期末，上述 27,650 平方米土地转让手续已经完成，土地证已经办理（国用[2014]第 087 号），相关资产已转入无形资产核算，上述用地协议中剩余拟受让土地不再购买。

19. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款[注 1]	129,000,000.00	34,000,000.00
抵押借款[注 2]	1,170,000,000.00	1,248,700,000.00
保证借款[注 3]	538,500,000.00	295,000,000.00
合计	1,837,500,000.00	1,577,700,000.00

注 1：本集团质押借款为本公司以 2,120.00 万元定期存单质押取得工商银行西安土门支行 1,900.00 万元短期借款、以本公司之子公司华城置业的 5,000.00 万元定期存单质押取得工商银行经开区支行 4,500.00 万元短期借款、以兴正元购物中心 7,230.00 万元定期存单质押取得工商银行西安土门支行 6,500.00 万元短期借款，以上借款合计 12,900.00 万元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注2: 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、50”。另抵押借款中 28,000.00 万元同时由本公司之控股股东商业控股提供担保, 抵押借款中 7,000.00 万元同时由本公司为子公司宝鸡商场提供担保, 情况详见本附注“十、(二)8”所述。

注3: 本集团保证借款均由关联公司提供担保, 情况详见本附注“十、(二)8”所述。

注4: 本集团年末不存在已逾期未偿还的短期借款。

20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,001,100,000.00	420,750,000.00
合计	1,001,100,000.00	420,750,000.00

注1: 本集团银行承兑汇票中 88,000.00 万元以本集团之房产及土地为抵押物, 详见本附注“六、50”。

注2: 本集团银行承兑汇票中 610.00 万元由关联公司提供担保, 情况详见本附注“十、(二)8”所述。

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付供应商货款	787,512,398.35	668,176,566.18
其他	372,285.82	2,047,154.97
合计	787,884,684.17	670,223,721.15

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西杨凌来富油脂有限公司	1,159,860.63	尚未结算
合计	1,159,860.63	—

22. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
民生预付卡	641,160,612.90	778,723,616.35
货款	9,218,618.33	13,037,708.01
租金	4,273,851.54	4,765,666.54
其他	10,495,269.98	17,647,100.67
合计	665,148,352.75	814,174,091.57

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	72,864,747.09	245,798,410.56	239,799,661.06	78,863,496.59
离职后福利-设定提存计划	1,715,850.72	44,230,179.08	44,331,047.44	1,614,982.36
辞退福利	8,760,776.58	8,745,763.22	8,148,380.56	9,358,159.24
合计	83,341,374.39	298,774,352.86	292,279,089.06	89,836,638.19

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	59,385,302.77	202,166,717.80	198,796,073.66	62,755,946.91
职工福利费	2,957,789.20	11,760,500.28	11,760,500.28	2,957,789.20
社会保险费	449,854.56	13,337,896.99	13,444,961.90	342,789.65
其中：医疗保险费	335,773.66	11,907,472.02	11,937,659.61	305,586.07
工伤保险费	22,371.22	864,411.78	868,427.81	18,355.19
生育保险费	91,709.68	566,013.19	638,874.48	18,848.39
住房公积金	315,214.57	12,211,400.43	12,229,361.99	297,253.01
工会经费和职工教育经费	9,756,585.99	6,321,895.06	3,568,763.23	12,509,717.82
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	72,864,747.09	245,798,410.56	239,799,661.06	78,863,496.59

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,252,121.24	38,753,052.88	38,874,073.94	1,131,100.18
失业保险费	157,331.61	3,294,367.91	3,306,457.24	145,242.28
企业年金缴费	306,397.87	2,182,758.29	2,150,516.26	338,639.90
合计	1,715,850.72	44,230,179.08	44,331,047.44	1,614,982.36

24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	8,392,466.34	9,500,802.45
消费税	947,846.85	1,272,283.95
营业税	5,891,522.47	3,741,781.35
企业所得税	5,466,063.16	8,976,117.67
城市维护建设税	1,167,774.98	1,731,547.31
教育费附加	841,346.19	1,201,539.03
土地使用税	730,579.41	208,819.62
其他税费	967,632.06	3,328,119.23
合计	24,405,231.46	29,961,010.61

25. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	262,007.09	439,131.67
短期借款应付利息	3,341,477.57	2,929,221.39
企业债券利息	27,547,397.26	27,547,397.26
合计	31,150,881.92	30,915,750.32

26. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	3,859,164.61	3,802,155.03
合计	3,859,164.61	3,802,155.03

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	129,958,557.64	104,047,835.50
工程款	121,045,358.98	166,149,224.74
代收款	36,501,989.46	31,852,462.83
押金保证金	36,353,165.63	28,414,076.06
租金	19,488,686.59	20,799,057.55
积分卡返利	17,786,241.66	15,565,235.67
其他	71,727,000.44	48,258,630.95
合计	432,861,000.40	415,086,523.30

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安裕华实业股份有限公司	38,510,000.00	工程未结算
陕西省顺华建设有限公司	31,556,407.35	工程未结算
陕西玉龙房地产开发有限公司	30,573,723.37	工程未结算
易食集团股份有限公司	18,252,000.00	租赁费用尚未结清
陕西汉中钟基置业有限责任公司	17,650,000.00	工程未结算
合计	136,542,130.72	—

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	73,000,000.00
合计	80,000,000.00	73,000,000.00

注：本集团一年内到期的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、50”。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年末金额中长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额
中信银行西安长安路支行	2013-2-7	2015-1-18	人民币	6.15%	20,000,000.00
中信银行西安长安路支行	2013-2-20	2015-1-18	人民币	6.15%	40,000,000.00
中信银行西安长安路支行	2013-3-21	2015-1-18	人民币	6.15%	20,000,000.00
合计	—	—	—	—	80,000,000.00

29. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
绿色低碳流通体系建设项目	125,000.00	0.00
合计	125,000.00	0.00

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	58,000,000.00	227,000,000.00
合计	58,000,000.00	227,000,000.00

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、50”。另同时由本公司之控股股东商业控股提供担保，情况详见本附注“十、（二）8”所述。

(2) 年末金额中长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额
长安银行汉中太白路支行	2011-7-27	2017-7-27	人民币	8.1075%	58,000,000.00
合计	—	—	—	—	58,000,000.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

31. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债券	597,849,863.00	596,049,863.00
合计	597,849,863.00	596,049,863.00

(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
民生债	600,000,000.00	2013-3-12	3	594,600,000.00
合计	600,000,000.00	—	—	594,600,000.00

(续)

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
民生债	596,049,863.00	0.00	0.00	1,800,000.00	0.00	597,849,863.00
合计	596,049,863.00	0.00	0.00	1,800,000.00	0.00	597,849,863.00

32. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	30,389,517.09	29,741,110.71
合计	30,389,517.09	29,741,110.71

33. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
会员卡积分兑换	6,754,910.72	3,130,760.72	
合同违约金	9,531,776.48	18,241,776.48	[注]
合计	16,286,687.20	21,372,537.20	

注：合同违约金主要为本公司收购华城置业前，华城置业从场地租赁经营模式转变为以销售抽成为主的联营模式而计提之经营模式转型违约金。本年减少金额主要是因华城置业部分商户撤柜或转联营，支付违约金所致。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	0.00	1,000,000.00	250,000.00	750,000.00	—
合计	0.00	1,000,000.00	250,000.00	750,000.00	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
绿色低碳流通体系建设项目	0.00	1,000,000.00	125,000.00	125,000.00	750,000.00	与资产相关
合计	0.00	1,000,000.00	125,000.00	125,000.00	750,000.00	—

35. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	473,311,834.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	473,311,834.00

36. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	725,248,714.88	0.00	0.00	725,248,714.88
原制度资本公积转入	20,740,707.19	0.00	0.00	20,740,707.19
其他资本公积	44,916,962.62	4,907,200.00	0.00	49,824,162.62
合计	790,906,384.69	4,907,200.00	0.00	795,813,584.69

注：本公司将本期收到的商业控股根据2013年3月本公司受让世纪阳光股权承诺的业绩补偿款490.72万元列入其他资本公积。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

37. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	93,165,123.27	4,517,984.01	0.00	97,683,107.28
合计	93,165,123.27	4,517,984.01	0.00	97,683,107.28

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积，本公司2014年度按净利润的10%提取法定盈余公积4,517,984.01元。

38. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	303,052,935.50	261,789,628.09
加：年初未分配利润调整数	0.00	6,531,531.20
本年年初余额	303,052,935.50	268,321,159.29
加：本年归属于母公司所有者的净利润	60,464,305.96	63,659,815.78
减：提取法定盈余公积	4,517,984.01	5,262,447.87
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	14,199,355.02	23,665,591.70
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	344,799,902.43	303,052,935.50

经本公司2014年5月23日召开的2013年年度股东大会审议通过，本公司以2013年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派现金0.30元人民币（含税），不进行公积金转增股本，共计派发现金股利14,199,355.02元。

39. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,561,896,379.08	2,954,095,053.54	3,524,480,638.81	2,926,951,994.60
其他业务	444,652,986.04	20,082,960.55	374,557,875.14	20,604,982.23
合计	4,006,549,365.12	2,974,178,014.09	3,899,038,513.95	2,947,556,976.83

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
消费税	12,232,554.15	12,451,818.10
营业税	22,844,406.16	17,508,976.26
城市维护建设税	8,096,044.67	8,228,228.28
教育费附加	5,861,584.98	5,949,401.24
其他	148,766.66	151,815.96
合计	49,183,356.62	44,290,239.84

41. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	135,464,466.68	127,575,094.53
租赁费	76,565,057.71	74,639,492.91
广告费	24,720,142.20	13,109,598.28
物业费	23,730,770.09	19,018,860.08
水电费	17,404,216.63	21,022,683.26
促销费用	17,395,613.55	17,457,222.40
包装费	2,114,127.04	1,458,889.63
大客户服务费	858,423.55	1,407,145.02
其他	5,925,616.94	8,461,648.93
合计	304,178,434.39	284,150,635.04

42. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	163,309,886.18	150,603,319.57
折旧	94,327,158.25	76,945,248.42
水电费	63,632,909.54	48,750,264.83
税费	24,969,993.11	19,825,068.46
长期待摊费用	21,296,286.87	16,736,224.25
修理费	11,873,127.88	11,222,602.44
审计、咨询费	8,315,381.31	6,299,757.77
环卫费	7,626,134.75	6,078,451.28

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
物业费	6,406,607.73	4,966,342.59
办公及通讯费	6,244,758.26	6,976,407.42
无形资产摊销	5,318,926.84	2,978,044.33
燃料费	3,180,995.84	4,185,889.15
业务活动费	2,636,100.21	3,605,305.20
差旅费	2,393,715.22	3,101,107.06
车辆使用费	1,089,318.77	1,802,292.56
其他	13,256,950.36	13,652,739.66
合计	435,878,251.12	377,729,064.99

43. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	194,572,308.23	182,046,509.84
减：利息收入	81,095,950.26	33,741,787.54
加：汇兑损失	0.00	0.00
加：其他支出	71,327,157.29	21,093,133.82
合计	184,803,515.26	169,397,856.12

44. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,029,565.59	6,569,210.83
存货跌价准备	150,517.60	0.00
合计	4,180,083.19	6,569,210.83

45. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,395,113.22	645,062.58
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-119,024.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,763,886.88	0.00
合计	13,159,000.10	526,037.97

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	101,743.25	18,590.30	101,743.25
其中：固定资产处置利得	101,743.25	18,590.30	101,743.25
政府补助	445,000.00	3,599,386.00	445,000.00
罚没收入	2,344,345.96	2,227,920.51	2,344,345.96
无需支付的款项	795,933.70	353,465.73	795,933.70
盘盈利得	0.00	175,710.00	0.00
其他	575,563.78	732,272.98	575,563.78
合计	4,262,586.69	7,107,345.52	4,262,586.69

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
汉中市财政局关于拨付2013年绿色低碳流通体系建设项目资金的通知	125,000.00	0.00	汉财办企[2014]229号	与资产相关
陕西省财政厅关于下达2012年陕西省三绿工程示范项目资金的通知	0.00	1,300,000.00	陕商发[2012]538号	与收益相关
西安市金融办、西安市财政局关于对我市上市企业(2013年第一批)进行专项奖励的请示	0.00	766,400.00	西安市金融字[2013]59号	与收益相关
企业“失业调控”职工培训补贴资金	0.00	297,600.00	宝市失保发[2013]15号	与收益相关
西安市发改委、西安市财政局关于下达2013年西安市服务业综合改革试点专项资金计划(第二批)的通知	0.00	100,000.00	西安市发改服发[2013]848号	与收益相关
陕西省商务厅办公室关于下达应急商品调运费用补助资金的通知	0.00	59,500.00	陕西办发[2013]150号	与收益相关
西安市财政局奖励款	320,000.00	1,075,886.00	—	与收益相关
合计	445,000.00	3,599,386.00	—	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

47. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	893,435.34	3,094,123.03	893,435.34
其中：固定资产处置损失	893,435.34	3,094,123.03	893,435.34
解约赔偿	3,000,000.00	419,245.14	3,000,000.00
对外捐赠	0.00	79,000.00	0.00
其他	833,620.44	316,886.84	833,620.44
合计	4,727,055.78	3,909,255.01	4,727,055.78

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	9,074,790.87	13,647,345.94
递延所得税费用	-3,176,198.60	-3,652,659.07
合计	5,898,592.27	9,994,686.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	66,842,241.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,026,336.22
子公司适用不同税率的影响	-405,882.78
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-4,145,453.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	443,274.34
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
本年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	0.00
其他	-19,681.80
所得税费用	5,898,592.27

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

49. 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	本年发生额	上年发生额
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	261,086,546.06	190,155,826.10
往来款	52,759,666.82	20,121,659.09
收取的委托管理费	16,000,000.00	16,000,000.00
罚没收入、政府补助收入等	3,734,626.67	5,095,532.51
合计	333,580,839.55	231,373,017.70

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
水电物业保洁费	127,368,362.81	103,161,474.67
租赁费	66,954,999.34	74,883,475.16
广告宣传促销费	40,737,860.56	31,121,765.95
维修及零星备件	13,077,094.83	12,760,828.02
审计咨询费	7,622,817.71	6,004,930.80
招待、差旅及会议费	9,174,129.03	7,883,674.71
其他经营及管理费用	13,529,540.60	31,440,358.15
往来款	64,365,464.76	94,232,952.22
退还押金、质保金、保证金	19,411,216.73	5,500,759.08
其他	26,654,326.45	57,782,562.83
合计	388,895,812.82	424,772,781.59

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承诺补偿款	4,907,200.00	0.00
合计	4,907,200.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
持有至到期定期存款	336,000,000.00	0.00
合计	336,000,000.00	0.00

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	本年发生额	上年发生额
质押的定期存单	40,000,000.00	285,000,000.00
承兑汇票保证金	201,750,000.00	35,400,000.00
票据贴现款	1,282,503,735.50	652,375,631.82
合计	1,524,253,735.50	972,775,631.82

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
质押的定期存单	71,200,000.00	40,000,000.00
承兑汇票保证金	285,000,000.00	201,750,000.00
票据到期付款	763,750,000.00	361,700,000.00
合计	1,119,950,000.00	603,450,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,943,649.19	63,073,971.91
加: 资产减值准备	4,180,083.19	6,569,210.83
固定资产折旧及投资性房地产摊销	107,005,324.71	89,972,248.71
无形资产摊销	5,318,926.84	2,978,044.33
长期待摊费用摊销	21,296,286.87	16,736,224.25
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)	791,692.09	3,075,532.73
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
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)	255,213,239.72	201,748,878.02
投资损失(收益以“-”填列)	-13,159,000.10	-526,037.97
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,652,156.42	-2,128,616.89
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,524,042.18	-1,524,042.18
存货的减少(增加以“-”填列)	27,498,276.06	-13,807,845.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-522,641,414.09	211,442,133.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	546,943,701.02	58,969,519.80
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	490,214,566.90	636,579,221.32
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
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,959,405,280.88	2,770,895,956.77
减: 现金的年初余额	2,770,895,956.77	2,814,353,858.66
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	188,509,324.11	-43,457,901.89

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	2,959,405,280.88	2,770,895,956.77
其中: 库存现金	1,246,622.34	2,972,526.25
可随时用于支付的银行存款	2,722,532,241.44	2,336,763,600.30
可随时用于支付的其他货币资金	235,626,417.10	431,159,830.22
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	2,959,405,280.88	2,770,895,956.77
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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

如本附注“六、1”所述，年末现金及现金等价物余额未包含使用受限资金 69,220.00 万元。

50. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	336,000,000.00	持有至到期的定期存款
货币资金	285,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	71,200,000.00	短期借款质押
投资性房地产	193,578,140.71	短期借款抵押
固定资产	558,356,503.02	短期借款、长期借款、票据抵押
无形资产	94,190,380.46	短期借款、长期借款、票据抵押

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：本公司本年度未发生非同一控制下企业合并。
2. 同一控制下企业合并：本公司本年度未发生同一控制下企业合并。
3. 反向收购：本公司本年度未发生反向收购。
4. 其他原因：本公司本年度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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
汉中世纪阳光商厦有限公司	16.49	479,343.23	0.00	39,705,178.46

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
汉中世纪阳光商厦有限公司	204,217,672.69	510,625,603.76	714,843,276.45	415,309,901.91	58,750,000.00	474,059,901.91

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
汉中世纪阳光商厦有限公司	139,160,106.79	520,005,359.63	659,165,466.42	354,288,964.11	67,000,000.00	421,288,964.11

(续)

子公司名称	本年发生额			
	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
汉中世纪阳光商厦有限公司	352,801,632.18	2,906,872.23	2,906,872.23	36,984,919.93

(续)

子公司名称	上年发生额			
	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
汉中世纪阳光商厦有限公司	160,216,895.51	-3,552,722.09	-3,552,722.09	137,672,103.24

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安兴正元购物中心有限公司	西安市	西安市	国内商业	32.41	0.00	权益法
陕西民生家乐商业连锁有限公司	西安市	西安市	国内商业	39.00	0.00	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	兴正元	民生家乐	兴正元	民生家乐
流动资产：	464,631,891.74	621,652,485.85	1,307,314,227.80	842,907,329.85
其中：现金和现金等价物	412,355,680.51	115,893,444.33	916,965,749.04	247,526,141.07
非流动资产	980,878,990.37	30,830,547.24	1,002,041,213.40	31,961,008.72
资产合计	1,445,510,882.11	652,483,033.09	2,309,355,441.20	874,868,338.57
流动负债：	505,170,016.62	613,768,478.92	1,237,441,720.30	839,184,234.79
非流动负债	220,000,000.00	0.00	380,000,000.00	0.00
负债合计	725,170,016.62	613,768,478.92	1,617,441,720.30	839,184,234.79
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	720,340,865.49	38,714,554.17	691,913,720.90	35,684,103.78
按持股比例计算的净资产份额	233,462,474.51	15,098,676.13	224,249,236.94	13,916,800.47
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	510,931,527.01	37,066,245.83	501,718,289.45	35,884,370.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	857,202,160.63	817,599,587.08	960,349,382.64	645,943,238.24
财务费用	37,073,636.19	4,567,400.94	33,733,194.90	1,329,089.60
所得税费用	9,397,347.56	0.00	8,984,931.33	0.00
净利润	28,427,144.59	3,030,450.39	26,894,795.38	1,887,177.44
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	兴正元	民生家乐	兴正元	民生家乐
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	28,427,144.59	3,030,450.39	26,894,795.38	1,887,177.44
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

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 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。

截至年末,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2014年12月31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1,975,500,000.00元(2013年12月31日:1,877,700,000.00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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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2014年12月31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。

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，其他应收账款较少。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。除应收账款金额前五名外，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：9,482,424.12元。

其他应收款前五名金额合计：129,372,240.81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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日,本公司尚未使用的银行借款额度为43,590.00万元,其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币40,200.00万元。

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	组织机构代码
商业控股	有限责任公司	北京	何家福	66690251-0

(2) 控股股东注册资本及其变化

单位:人民币万元

公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
商业控股	348,000.00	220,000.00	0.00	568,000.00

(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(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
商业控股	185,969,920.00	164,164,920.00	39.29	34.68

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宝鸡商场有限公司	有限责任	宝鸡市	国内商业	刘畅	67512212-9
西安华城置业有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	55696504-3
西安民生电器有限公司	有限责任	西安市	国内商业	张俊孝	57022831-4
汉中世纪阳光商厦有限公司	有限责任	汉中市	国内商业	张玮	22254006-1
延安民生百货有限责任公司	有限责任	延安市	国内商业	焦建中	07862764-7

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宝鸡商场有限公司	39,084.00	0.00	0.00	39,084.00
西安华城置业有限公司	8,900.00	0.00	0.00	8,900.00
西安民生电器有限公司	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
汉中世纪阳光商厦有限公司	19,655.00	0.00	0.00	19,655.00
延安民生百货有限责任公司	100.00	0.00	0.00	100.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位: 人民币万元

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
宝鸡商场有限公司	39,084.00	39,084.00	100.00	100.00
西安华城置业有限公司	8,900.00	8,900.00	100.00	100.00
西安民生电器有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	100.00
汉中世纪阳光商厦有限公司	16,413.55	16,413.55	83.51	83.51
延安民生百货有限责任公司	100.00	100.00	100.00	100.00

3. 联营企业

单位: 人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	有限责任	西安市	商业零售	张高全	4,000.00	39.00	39.00
西安兴正元购物中心有限公司	有限责任	西安市	商业零售	李强	64,356.44	32.41	32.41

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	海航集团有限公司	往来款
	海航集团财务有限公司	金融服务
	海航基础产业集团有限公司	往来款
	海航集团西北总部有限公司	往来款
	长春美丽方时尚购物中心有限公司	委托管理服务、代缴社保
	陕西民生家乐投资管理有限公司	房屋租赁
	陕西辰济药业有限公司	土地租赁

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	易食集团股份有限公司	土地租赁
	陕西辰济大药房有限公司	结算业务
	渤海易生商务服务有限公司	结算业务
	海南新生信息技术有限公司	结算业务
	西安曲江华平置业有限公司	代缴社保
	湖南家润多超市有限公司	代缴社保
	江苏超越超市连锁发展有限公司	代缴社保
	西安鼎盛典当有限责任公司	代缴社保
	海南望海国际商业广场有限公司	代缴社保
	海航东银期货有限公司	代缴社保
	山东海航商业发展有限公司	代缴社保
	天津国际商场有限公司	代缴社保
	海南海航国际酒店管理有限公司	代缴社保
	陕西长安海航之星宾馆有限公司	销售商品
	海航绿色实业开发有限公司	购买商品
海南海航饮品有限公司	购买商品	
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	代缴社保	
其他关联关系的关联方	甘肃机场集团有限公司	代缴社保

(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	本年发生额	上年发生额
陕西长安海航之星宾馆有限公司	销售商品	672,963.00	0.00
合计		672,963.00	0.00

注：2014年5月15日，本公司之子公司宝鸡商场与陕西长安海航之星宾馆有限公司签订供货协议书，协议约定双方按照市场定价由宝鸡商场销售商品给陕西长安海航之星宾馆有限公司，协议期限自2014年5月15日起至2014年11月14日止。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 资金存放

(1) 本年

关联方	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
海航集团财务有限公司	372,012.84	0.00	372,012.84	0.00
合计	372,012.84	0.00	372,012.84	0.00

注：本集团本期发生的关联资金业务系代收代付以前年度工程保证金。

(2) 上年

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	36,808,446.01	0.00	36,826,730.03	0.00
合计	36,808,446.01	0.00	36,826,730.03	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。

本公司经2010年第七届董事会第二次会及2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于与海航集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》，续签了与海航集团财务有限公司之《金融服务协议》，协议有效期三年，2013年该金融服务协议已到期，未续签。

3. 资金利息

关联方	关联交易定价原则	本年		上年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
海航集团财务有限公司	中国人民银行公布之同期存款基准利率	12.84	0.00	10,122.82	0.03
合计		12.84	0.00	10,122.82	0.03

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 关联方往来

关联方	本年		上年	
	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	112,223,231.13	115,701,200.00	136,477,968.87	222,144,803.07
海航集团有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
海航基础产业集团有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
陕西海航思福汽车租赁有限公司	0.00	0.00	0.00	412,709.21
合计	127,223,231.13	115,701,200.00	136,477,968.87	222,557,512.28

5. 受托管理情况

关联方	本年	上年
控股股东及最终控制方		
商业控股[注1]	1,000,000.00	1,000,000.00
联营企业		
西安兴正元购物中心有限公司[注2]	10,000,000.00	10,000,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
长春美丽方时尚购物中心有限公司[注3]	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

注1：2009年4月，本公司第六届董事会第十五次会议决议通过《关于与海航商业控股有限公司签订托管经营协议的议案》，协议主要内容为：商业控股将持有的汉中世纪阳光商厦有限公司及陕西民生家乐商业连锁有限责任公司（下称民生家乐商业连锁）的股权转让给本公司前，委托本公司对上述两公司进行经营管理，托管资产的托管期限自本公司定向增发股份购买资产方案获得中国证券监督管理委员会核准之日起（2009年9月7日）至商业控股将持有的两公司股权转让给本公司且转让完成之日止。商业控股委托本公司经营管理并向本公司支付托管报酬为每年100万元，协议书自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章之日起生效，本公司发行股份购买资产暨关联交易获得中国证监会的核准是本协议生效条件之一。本报告期，本公司确认并收到托管收入100万元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注2：2013年，经本公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与西安兴正元购物中心有限公司重新签订委托管理合同的议案》，本公司与兴正元购物中心签订委托管理合同，委托管理实行包括经营管理（含商场组织管理机构的设置、管理人员的选聘及培训、营销策划和供销政策的制定、供应商选择与合同签订）、使用商标及商号，售后服务及广告宣传业务，西安民生无资产处置权和收益分配权；协议约定，兴正元购物中心向本公司支付商誉费及委托管理费，其中商誉费占45%，委托管理费占55%，所支付费用按固定管理费和营业收入的1%孰高原则收费，固定管理费标准为1,000万元/年；委托管理期限为2013年1月1日至2014年12月31日。合同期满前3个月内双方协商确定是否延长该合同的履行期限，如双方一致同意延长履行期限并就该合同内容无单方面书面异议，该委托管理合同自动延续；如双方不能就延期事宜达成一致意见，该合同期满后自行终止。本报告期，本公司确认并收到委托管理费1,000万元。

注3：2013年，经本公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于与长春美丽方时尚购物中心有限公司签订委托管理合同的议案》，本公司与长春美丽方时尚购物中心有限公司（下称“美丽方购物中心”）签订委托管理合同，委托管理实行包括具体实施各项经营管理工作、选择使用商标及商号，向消费者提供零售服务及由其零售服务所延伸的售后服务、对外广告宣传业务等服务。协议约定，委托管理费以固定管理费和营业收入的百分比孰高为原则收取，若委托期内年营业收入在5亿以内，固定管理费为500万元/年，若年营业收入的2%高于固定管理费，则按年营业收入的2%收取；若委托期内年营业收入在5亿以上，固定管理费为1000万元/年，若年营业收入的1%高于管理费，则按年营业收入的1%收取。委托管理期限为2013年1月1日至2014年12月31日。合同期满前3个月内双方协商确定是否延长该合同的履行期限，如双方一致同意延长履行期限并就该合同内容无单方面书面异议，该委托管理合同自动延续；如双方不能就延期事宜达成一致意见，该合同期满后自行终止。本报告期，本公司确认并收到委托管理费500万元。

6. 商标商誉使用情况

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

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	本年	上年
联营企业		
西安兴正元购物中心有限公司[注1]	486,000.00	972,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
陕西辰济药业有限公司[注2]	309,078.00	309,078.00
易食集团股份有限公司[注3]	6,216,480.00	6,220,320.00
合计	7,011,558.00	7,501,398.00

注 1：本公司之子公司民生电器与兴正元购物中心于 2014 年签订《经营租赁合同》，协议约定兴正元购物中心将西安东大街骡马市 1 号兴正元购物中心五楼东区 2,700 平方米租赁给民生电器作为经营场地，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，月租金为 30 元/平方米。但合同已在 2014 年 6 月终止，依据上述协议内容，民生电器 2014 年确认租赁费 486,000.00 元。

注 2：本公司之子公司宝鸡商场与陕西辰济药业有限公司（下称“辰济药业”）于 2008 年 7 月 31 日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药业将位于陕西省宝鸡市中山西路 78 号的 4,460.00 平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，租赁期限 20 年，年租金按照 66 元/平方米（每 5 年递增 5%）。依据上述协议内容，宝鸡商场 2014 年确认土地租赁费为 309,078.00 元。

注 3：本公司之子公司宝鸡商场与易食集团股份有限公司（下称“易食集团”）于 2008 年 7 月 31 日签订《土地租赁协议》，协议约定易食集团股份有限公司将位于陕西省宝鸡市红旗路 3 号的 3,900.00 平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，月租金为 130 元/平方米。此外，宝鸡商场自 2008 年 7 月 31 日起租赁易食集团股份有限公司的部分客房及会议室作为办公场地。依据上述协议内容，宝鸡商场 2014 年确认土地租赁费 6,084,000.00 元及房屋租金为 132,480.00 元。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 本集团作为出租方

2013年，本公司与民生家乐商业连锁签订了《经营租赁合同》，合同约定本公司将西安经开区文景路116号本公司租入房产负一层超市区，建筑面积总计为1014平方米租赁给民生家乐商业连锁作为经营场地，租期为五年，月租金为40元/平方米，前三年不递增，第四年递增5%。本公司与民生家乐商业连锁于2013年10月办理房屋交接手续，2013年10-12月为免租期。依据上述合同内容，本公司2014年确认物业费收入372,240.00元，租金收入486,720.00元。

本公司之子公司世纪阳光与陕西民生家乐投资管理有限公司（下称“民生家乐投资公司”）于2011年4月28日签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将位于汉中市北团结街以东、莲湖路以南十字路口的海德城一至二层7,023.63平方米的房产租赁给民生家乐投资公司作为经营场地，年租金2,511,650.09元，租赁期至2012年12月31日，2011年4月28日至2012年4月27日为免租期。2012年12月31日合同到期，双方续签租赁合同，租赁标的不变，年租金6,551,900.00元，租赁期2013年1月1日至2017年12月31日。依据合同内容，世纪阳光2014年确认房屋租赁收入为6,551,900.00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	本公司	50,000,000.00	2014-4-25	2015-4-24	否
商业控股	本公司	150,000,000.00	2014-6-19	2015-6-18	否
商业控股	本公司	200,000,000.00	2014-6-20	2015-6-20	否
商业控股	本公司	193,500,000.00	2014-8-12	2015-8-12	否
商业控股	汉中世纪阳光	58,000,000.00	2011-7-27	2017-7-27	否
商业控股	汉中世纪阳光 [注1]	35,000,000.00	2014-8-6	2015-8-5	否
商业控股	汉中世纪阳光 [注1]	45,000,000.00	2014-5-21	2015-5-21	否
合并内关联方					
本公司	汉中世纪阳光 [注1]	35,000,000.00	2014-8-6	2015-8-5	否
本公司	汉中世纪阳光 [注1]	45,000,000.00	2014-5-21	2015-5-21	否
宝鸡商场	汉中世纪阳光	20,000,000.00	2014-12-19	2015-12-18	否
本公司	华城置业	45,000,000.00	2014-9-4	2015-9-3	否
本公司	宝鸡商场	30,000,000.00	2014-5-20	2015-5-19	否

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
控股股东及实际控制人					
本公司	宝鸡商场	80,000,000.00	2014-6-30	2015-6-29	否
本公司	宝鸡商场	6,100,000.00	2014-7-14	2015-1-14	否
本公司	宝鸡商场	20,000,000.00	2014-8-19	2015-8-18	否
本公司	宝鸡商场	20,000,000.00	2014-11-12	2015-9-12	否
联营企业					
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	65,000,000.00	2014-1-10	2015-1-10	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	25,000,000.00	2014-7-16	2015-7-13	否
西安兴正元购物中心有限公司	本公司	20,000,000.00	2014-9-10	2015-9-9	否
合计		1,062,600,000.00			

注1：汉中世纪阳光4,500.00万元、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408,000,000.00元同时也为抵押借款。

9. 业务合作项目

2011年11月15日，本公司与海航易生控股有限公司之子公司渤海易生商务服务有限公司西安分公司（以下简称“西安渤海易生”）签订《易生卡特约商户合作协议》，本公司加入“易生”特约商户网络，易生卡可以在本公司经营门店进行消费结算，协议有效期为一年；2012年11月15日，本公司与该公司续签了《易生卡特约商户合作协议》，易生卡销售资金于T+1个工作日内全额结算至本公司指定结算账户，本公司每月按实际消费金额根据协议约定比例支付易生卡交易手续费，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续；2012年7月，本公司之子公司民生电器亦与西安渤海易生签订《易生卡特约商户合作协议》；2013年、2014年，本公司及子公司民生电器自动延续与西安渤海易生签订的《易生卡特约商户合作协议》，2014年，本公司及子公司民生电器因易生卡消费而发生的结算金额为884,135.07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。2013

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年、2014年，本集团自动延续与陕西新生签订的《易卡特约商户合作协议》。截止2014年12月31日，本集团收到陕西新生支付的履约保证金140,000.00元，2014年本集团因新生易卡消费而发生的结算金额为471,572.23元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

2013年，本公司之子公司华城置业与西安渤海易生、陕西新生分别签订了《易生卡特约商户合作协议》及《易卡特约商户合作协议》，经协商履约保证金分别为3万元及5万元，2014年，华城置业自动延续与西安渤海易生、陕西新生签订的《易卡特约商户合作协议》。2013年均收到支付的保证金；2014年华城置业因易生卡消费而发生的结算金额为45,500.30元，因新生易卡消费而发生的结算金额为9,289.20元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

2013年5月本公司与西安兴正元购物中心有限公司、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司签订了《西安民生预付卡合作协议》，本公司及下属子公司及委托管理公司（特许经营企业）为备案可以销售使用西安民生单用途商业预付卡的企业，按照本公司制定的客户营销政策、预付卡业务管理制度、购卡章程并结合所在地的市场情况进行销售、使用、客户服务、挂失、退换预付卡等相关的业务，协议约定，兴正元购物中心、民生家乐商业连锁分别在签订协议后5个工作日内，向本公司缴纳预付卡保证金500万元后，可售卖本公司的预付卡，售卡资金存入售卡企业账户，售卡时开具售卡企业发票，消费款按月轧差结算（轧差结算即：售卡企业相互之间卡消费款应收款减应付款），本公司按照西安民生预付卡在兴正元购物中心、民生家乐商业连锁消费额的1.5%按月收取手续费，若轧差时本公司出现顺差，轧差时将直接扣除手续费；若轧差时本公司出现逆差，兴正元购物中心、民生家乐商业连锁须在核对并确认后的5日内，以转账方式向本公司支付上述手续费。本报告期内，本公司预付卡在兴正元购物中心消费金额为87,532,848.67元，本期确认手续费收入1,312,992.73元，本期预付卡在民生家乐商业连锁消费金额为98,214,618.67元，本期确认手续费收入1,473,219.28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	本年	上年
联营企业		
其中：陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	431,568.72	283,086.08
西安兴正元购物中心有限公司	4,590,593.28	4,366,033.78
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：海航东银期货有限公司	0.00	75,896.88
广东海航乐万家连锁超市有限公司	0.00	47,155.20
山东海航商业发展有限公司	36,340.00	34,296.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年	上年
长春美丽方时尚购物中心有限公司	105,884.76	151,976.88
西安曲江华平置业有限公司	860,745.66	822,489.00
天津国际商场有限公司	37,948.44	75,896.88
西安鼎盛典当有限责任公司	236,213.76	208,840.96
湖南家润多超市有限公司	161,039.33	151,793.76
江苏超越超市连锁发展有限公司	4,521.24	37,948.44
海南望海国际商业广场有限公司	168,377.84	90,896.88
海南海航国际酒店管理有限公司	37,941.12	0.00
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	25,298.96	0.00
其他关联关系的关联方		
甘肃机场集团有限公司	80,585.76	75,896.88
长沙南方职业学院	0.00	27,408.00
合计	6,777,058.87	6,449,615.62

11. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	2,247,105.06	2,383,416.31

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)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：渤海易生商务服务有限公司	6,340.02	3,084.20
海南新生信息技术有限公司	46,831.18	23,375.62
合计	53,171.20	26,459.82

2. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：陕西长安海航之星宾馆有限公司	68,012.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	68,012.00	0.00
----	-----------	------

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：海航绿色实业开发有限公司	12,645.17	0.00
陕西辰济大药房有限公司	32,741.64	0.00
海南海航饮品有限公司	570,856.70	0.00
合计	616,243.51	0.00

4. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
联营企业		
其中：陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	50,700.00	0.00
合计	50,700.00	0.00

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中：商业控股	10,000,000.00	6,522,031.13
海航集团有限公司	0.00	5,000,000.00
联营企业		
其中：西安兴正元购物中心有限公司	26,851,549.63	9,669,973.61
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	46,691,945.49	8,860,250.75
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：易食集团股份有限公司	18,252,000.00	12,168,000.00
海航基础产业集团有限公司	0.00	10,000,000.00
海航集团西北总部有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
海南新生信息技术有限公司	190,000.00	170,000.00
渤海易生商务服务有限公司	150,000.00	150,000.00
陕西辰济药业有限公司	15,000.00	66,676.08
陕西民生家乐投资管理有限公司	0.00	56,650.00
海航太平物业公司	0.00	45,164.27

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
西安曲江华平置业有限公司	464,192.98	21,266.12
海南海航航空信息系统有限公司	0.00	4,060.00
山东海航商业发展有限公司	19,208.00	0.00
海南海航国际酒店管理有限公司	7.32	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	4,747.75	0.00
湖南家润多超市有限公司	19,170.47	0.00
陕西辰济大药房有限公司	64,891.79	0.00
西安鼎盛典当有限责任公司	17,958.76	0.00
其他关联关系的关联方		
其中：海南航空股份有限公司	0.00	40,773.00
甘肃机场集团有限公司	3,047.16	0.00
上海海航优悦电子商务有限公司	0.00	16,567.50
合计	107,743,719.35	57,791,412.46

十一、或有事项

除本附注“六、33”所述之预计负债外，截止2014年12月31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2014年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定工程支出共计476,050.00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
总部机房改造项目	2,920,000.00	2,628,000.00	292,000.00	2015年
停车楼建设前期改造	3,681,000.00	3,496,950.00	184,050.00	2015年
合计	6,601,000.00	6,124,950.00	476,050.00	—

2) 截至2014年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定购房支出共计158,642,600.00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
------	------	------	------	--------

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

雁塔国际文化广场	406,071,000.00	247,428,400.00	158,642,600.00	2015年
合计	406,071,000.00	247,428,400.00	158,642,600.00	—

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2014年12月31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	57,698,226.44
T+2年	63,211,592.55
T+3年	69,355,621.37
T+3年以后	699,098,250.36
合计	889,363,690.72

2. 除上述承诺事项外,截止2014年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

2015年4月24日本公司第八届第十次董事会审议通过了《西安民生集团股份有限公司2014年度利润分配预案》,2014年度利润分配预案为:以公司2014年12月31日总股本为基数,向全体股东每10股派现金0.3元人民币(含税),不进行公积金转增股本。

2. 控股股东股份质押

商业控股将其质押给中国华融资产管理股份有限公司的本公司股票39,060,000股解押之后,2015年1月,与海通证券股份有限公司签署了股票质押式回购交易协议,将其持有本公司33,500,000股股票进行质押融资,初始交易日为2015年1月7日,回购交易日为2016年1月7日,质押期间该股份予以冻结不能转让。

截止报告日,商业控股共持有本公司股份185,969,920股,占本公司总股本的39.2912%,本次质押的33,500,000股占本公司总股本的7.0778%。包括本次质押,商业控股累计质押本公司股份180,404,762股,占其所持有本公司股份的97.0075%,占本公司总股本的38.1154%。

3. 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。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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) 本年度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	211,005.56	19,136.83	135,546.26	35,280.16	-313.87	400,654.94
其中:对外交易收入	211,005.56	19,136.83	135,546.26	35,280.16	-313.87	400,654.94
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业费用	192,267.87	19,280.38	131,471.06	33,026.76	295.74	376,341.81
营业利润(亏损)	18,737.69	-143.55	4,075.20	2,253.40	-609.61	24,313.13
资产总额	702,505.30	6,448.70	158,742.43	71,484.33	-192,572.09	746,608.67
负债总额	523,383.31	6,546.13	111,723.99	47,405.99	-117,582.11	571,477.31
补充信息						
折旧和摊销费用	7,553.29	183.42	3,299.30	1,716.42	609.62	13,362.05
资本性支出	29,974.20	133.65	19,261.11	864.56	0.00	50,233.52

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 重大事项停牌

本公司之控股股东商业控股,正在筹划与本公司相关的重大事项。因相关事项尚存在不确定性,为维护投资者利益,保证公平信息披露,避免造成本公司股价异常波动,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,经本公司向深圳证券交易所申请,本公司股票自2014年12月22日上午开市起停牌,待披露相关事项后复牌。截止报告出具日,本公司股票尚未复牌。

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大资产重组

为解决本公司与兴正元购物中心的同业竞争事项,经本公司2014年9月24日第八届董事会第六次会议审议,通过了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》,批准了本公司以发行股份及支付现金方式购买本公司之控股股东商业控股持有的兴正元购物中心67.59%股权的交易,交易完成后,兴正元购物中心将成为本公司之全资子公司。

(3) 宝鸡商场收购新世纪购物中心资产事项

经本公司2014年3月21日第八届第二次董事会审议通过,本公司之子公司宝鸡商场拟收购宝鸡华通商厦有限责任公司下属新世纪购物中心的土地使用权、产权商业楼体及现有商业设施设备,土地面积2,464.80平方米,房屋产权面积为17,307.24平方米,收购总价款为12,666.00万元。截至2014年12月31日,本公司之子公司宝鸡商场已全额支付相关资产购买价款,相关资产权属过户手续已经办理完毕。

(4) 关于变更解决同业竞争的承诺

2014年6月5日,本公司之控股股东商业控股出具关于变更解决同业竞争问题的承诺函,商业控股承诺未来商业百货和超市业务的发展以本公司为主,并将本公司作为整合商业控股下属商业百货和超市业务资源的唯一主体。商业控股将在获得本公司有效的内部决策程序审议通过、履行必要的审批程序(如需)后,通过资产重组、股权收购或其他合法方式,将下属的商业百货和超市业务注入本公司。

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

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	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	5,061,142.65	100.00	53,099.18	1.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,061,142.65	—	53,099.18	—

(续)

类别	年初金额			
	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	12,223,044.25	100.00	3,850.00	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,223,044.25	100.00	3,850.00	—

1) 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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,061,983.53	53,099.18	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	0.00	0.00	30.00
3-4年	0.00	0.00	50.00
4-5年	0.00	0.00	80.00
5年以上	0.00	0.00	100.00
合计	1,061,983.53	53,099.18	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	3,999,159.12	0.00	0.00
合计	3,999,159.12	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) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 49,249.18 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安商联科技发展有限公司	3,999,159.12	1年以内	79.02	0.00
赵维荃(湘水肴)	336,445.16	1年以内	6.65	16,822.26
陕西万德置业有限责任公司	231,541.63	1年以内	4.57	11,577.08
海鸿达(北京)餐饮管理有限公司	131,040.00	1年以内	2.59	6,552.00
王慧(麻辣香锅)	121,806.45	1年以内	2.41	6,090.32
合计	4,819,992.36	—	95.24	41,041.66

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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	91,891,829.96	100.00	3,872,191.89	4.21
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	91,891,829.96	—	3,872,191.89	—

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31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	年初金额			
	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	71,452,142.16	100.00	2,230,856.21	3.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	71,452,142.16	—	2,230,856.21	—

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,767,208.20	1,688,360.41	5.00
1-2年	637,943.77	63,794.38	10.00
2-3年	3,163,800.00	949,140.00	30.00
3-4年	900,000.00	450,000.00	50.00
4-5年	0.00	0.00	80.00
5年以上	720,897.10	720,897.10	100.00
合计	39,189,849.07	3,872,191.89	—

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	52,701,980.89	0.00	0.00
合计	52,701,980.89	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) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,641,335.68 元；本年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

2014年1月1日至2014年12月31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	年末账面余额	年初账面余额
定金押金保证金	51,144,598.79	45,675,770.84
往来款	26,111,964.04	16,873,299.22
租金	8,477,364.92	5,159,297.83
备用金	4,631,628.34	3,694,800.00
其他	1,526,273.87	48,974.27
合计	91,891,829.96	71,452,142.16

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
西大房地产开发有 限责任公司	定金	45,366,780.00	0至4年	49.37	0.00
	往来款	15,769,128.32	1年以内	17.16	788,456.42
四川望园酒店投资 管理有限公司	租金	3,555,030.00	1年以内	3.87	177,751.50
西安鄯辉房地产开 发有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.26	150,000.00
宝鸡商场有限公司	预付卡消 费款	2,498,397.50	1年以内	2.72	0.00
陕西火鸟新能源科 技有限公司	保证金	2,123,300.00	1至3年	2.31	438,365.00
合计	—	72,312,635.82	—	78.69	1,554,572.92

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	923,754,878.04	0.00	923,754,878.04
对联营、合营企业投资	529,654,733.24	0.00	529,654,733.24
合计	1,453,409,611.28	0.00	1,453,409,611.28

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	923,754,878.04	0.00	923,754,878.04
对联营、合营企业投资	519,844,496.95	0.00	519,844,496.95
合计	1,443,599,374.99	0.00	1,443,599,374.99

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
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
合计	923,754,878.04	0.00	0.00	923,754,878.04	0.00	0.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	权益法下确认的投资损益	年末余额	减值准备年末余额
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	18,126,207.50	596,998.73	18,723,206.23	0.00
西安兴正元购物中心有限公司	501,718,289.45	9,213,237.56	510,931,527.01	0.00
合计	519,844,496.95	9,810,236.29	529,654,733.24	0.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,622,112,388.64	1,259,808,655.49	1,932,400,141.29	1,512,614,788.81
其他业务	198,010,663.07	8,521,952.76	165,427,350.90	8,521,952.76
合计	1,820,123,051.71	1,268,330,608.25	2,097,827,492.19	1,521,136,741.57

西安民生集团股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,810,236.29	476,862.50
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,138,653.48	0.00
合计	11,948,889.77	476,862.50

十六、 财务报告批准

本财务报告于2015年04月24日由本公司董事会批准报出。

西安民生集团股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31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. 本年非经常性损益明细表

(1) 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2014年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-791,692.09	
计入当期损益的政府补助	445,000.00	
受托经营取得的托管费收入	16,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,777.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	15,535,530.91	
所得税影响额	2,283,485.85	
少数股东权益影响额(税后)	75,649.15	
合计	13,176,395.91	

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2014年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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	3.58	0.1277	0.1277
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	2.80	0.0999	0.0999

3. 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下:

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	3,134,753,858.66	3,012,645,956.77	3,651,605,280.88

西安民生集团股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
结算备付金	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	0.00	10,000,000.00	0.00
应收账款	98,328,720.07	23,031,026.47	10,950,817.17
预付款项	288,578,905.54	37,412,657.80	28,668,730.60
应收保费	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00
应收利息	65,638.36	549,210.41	23,139,119.97
应收股利	0.00	0.00	0.00
其他应收款	168,803,368.29	87,352,326.84	103,353,578.25
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00
存货	182,845,280.15	196,653,125.92	169,004,332.26
划分为持有待售的资产	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	46,824,099.98	42,663,527.48	46,985,430.49
流动资产合计	3,920,199,871.05	3,410,307,831.69	4,033,707,289.62
非流动资产:			
发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	10,032,000.00	41,156,563.56	41,156,563.56
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	72,347,482.13	537,602,659.62	547,997,772.84
投资性房地产	510,374,606.47	453,598,537.93	441,774,137.36
固定资产	1,408,325,139.37	1,689,633,794.24	1,738,268,798.78
在建工程	52,595,116.24	14,975,225.90	267,303,243.17
工程物资	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
无形资产	79,770,498.04	79,063,748.06	138,166,095.78
开发支出	0.00	0.00	0.00
商誉	54,840,726.24	49,066,859.97	49,066,859.97
长期待摊费用	165,353,818.27	198,781,993.33	189,081,032.30
递延所得税资产	15,784,182.05	17,912,798.94	19,564,955.36
其他非流动资产	0.00	259,830,400.00	0.00
非流动资产合计	2,369,423,568.81	3,341,622,581.55	3,432,379,459.12
资产总计	6,289,623,439.86	6,751,930,413.24	7,466,086,748.74

(续)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	2,099,000,000.00	1,577,700,000.00	1,837,500,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
应付票据	163,600,000.00	420,750,000.00	1,001,100,000.00
应付账款	508,626,613.14	670,223,721.15	787,884,684.17
预收款项	747,849,648.53	814,174,091.57	665,148,352.75
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	76,989,828.65	83,341,374.39	89,836,638.19
应交税费	20,607,973.60	29,961,010.61	24,405,231.46
应付利息	3,485,856.67	30,915,750.32	31,150,881.92
应付股利	3,656,190.51	3,802,155.03	3,859,164.61
其他应付款	360,440,811.58	415,086,523.30	432,861,000.40
应付分保账款	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00

西安民生集团股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	73,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00	125,000.00
流动负债合计	4,024,256,922.68	4,118,954,626.37	4,953,870,953.50
非流动负债:			
长期借款	150,000,000.00	227,000,000.00	58,000,000.00
应付债券	0.00	596,049,863.00	597,849,863.00
其中: 优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
长期应付款	1,510,207.39	1,510,207.39	1,510,207.39
长期应付职工薪酬	33,308,213.50	29,741,110.71	30,389,517.09
专项应付款	-	-	-
预计负债	25,836,109.75	21,372,537.20	16,286,687.20
递延收益	0.00	0.00	750,000.00
递延所得税负债	59,163,998.06	57,639,955.88	56,115,913.70
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	269,818,528.70	933,313,674.18	760,902,188.38
负债合计	4,294,075,451.38	5,052,268,300.55	5,714,773,141.88
所有者权益:			
股本	473,311,834.00	473,311,834.00	473,311,834.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中: 优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	1,126,200,640.69	790,906,384.69	795,813,584.69
减: 库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00
盈余公积	87,902,675.40	93,165,123.27	97,683,107.28
一般风险准备	0.00	0.00	0.00
未分配利润	268,321,159.29	303,052,935.50	344,799,902.43

西安民生集团股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
归属于母公司所有者权益合计	1,955,736,309.38	1,660,436,277.46	1,711,608,428.40
少数股东权益	39,811,679.10	39,225,835.23	39,705,178.46
所有者权益合计	1,995,547,988.48	1,699,662,112.69	1,751,313,606.86
负债和所有者权益总计	6,289,623,439.86	6,751,930,413.24	7,466,086,748.74

西安民生集团股份有限公司

二〇一五年四月二十四日