

西安民生集团股份有限公司

2015 年度财务决算报告

西安民生集团股份有限公司（简称“公司”）2015 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、2015年度公司财务报表的审计情况

(一) 合并报表范围

公司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、西安兴正元购物中心有限公司（以下简称“兴正元购物中心”）、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司（以下简称“陕西家乐连锁”）等 7 家二级公司，以及西安鼎盛典当有限责任公司、延安民生家乐有限责任公司 2 家三级公司。与上年相比，本年合并财务报表范围因企业合并而增加兴正元购物中心、陕西家乐连锁及下属子公司。

与上年相比，本年合并财务报表范围因同一控制下企业合并而新增兴正元购物中心、陕西家乐连锁及其下属子公司西安鼎盛典当有限责任公司和延安民生家乐有限责任公司。

(二) 公司财务报表审计情况

公司 2015 年度财务报表经信永中和会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要会计数据和财务指标

金额单位：元

项目	2015 年	2014 年（调整后）	本年比上年增减
营业收入（元）	5,847,579,958.92	5,667,439,534.03	3.18%
净利润（元）	44,632,388.94	73,290,026.29	-39.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,460,572.82	72,621,715.16	-41.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,464,270.99	45,392,796.82	-50.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	337,122,426.80	1,054,934,666.19	-68.04%
基本每股收益（元/股）	0.0750	0.1534	-51.11%
稀释每股收益（元/股）	0.0750	0.1534	-51.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0397	0.0959	-58.60%
加权平均净资产收益率	2.08%	3.62%	-1.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.10%	2.26%	-1.16%

项目	2015 年	2014 年（调整后）	本年比上年增减
总资产（元）	9,142,360,099.03	9,104,723,893.86	0.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,322,732,417.91	2,039,172,347.42	13.91%

注 1：净利润较上年同期下降 39.10%，归属于上市公司股东的净利润本年较上年减少较上年同期下降 41.53%。公司本年同一控制下从控股股东海航商业控股有限公司收购陕西民生家乐商业连锁有限责任公司 61%的股权时，根据相关会计准则对最终控制方以前年度自第三方收购形成的商誉计提 2,196.76 万元资产减值损失，剔除该资产减值损失影响因素后：2015 年净利润为 6,330.48 万元，较上年同期下降 13.62%，2015 年归属于上市公司股东的净利润为 6,113.31 万元，较上年同期下降 15.82%。

注 2：经营活动产生的现金流量净额本年较上年减少，主要是公司为经济低迷期采取对供应商应付账款缩短账期、加快货款支付、预付货款及租金等方式来提升经营服务品质，导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

三、资产负债表及利润表重大变动原因说明

以下为资产负债表及利润表本年较上年数据变动幅度达 30%以上的项目具体情况及变动原因：

（一）合并资产负债表

金额单位：元

项目	年末金额	年初金额	变动幅度	备注
预付款项	226,555,155.41	58,835,552.28	285.07%	1
其他应收款	127,153,897.11	467,041,123.72	-72.77%	2
发放贷款及垫款	30,646,656.73	20,423,700.00	50.05%	3
固定资产	2,864,102,295.67	2,117,769,915.44	35.24%	4
在建工程	9,944,965.19	267,303,243.17	-96.28%	5
无形资产	886,862,713.36	505,554,260.38	75.42%	6
商誉	110,213,921.85	176,072,800.10	-37.40%	7
短期借款	2,467,000,000.00	1,852,500,000.00	33.17%	8
应付票据	777,500,000.00	1,231,100,000.00	-36.85%	9
应付账款	761,315,174.62	1,194,200,902.89	-36.25%	10
长期借款	426,900,000.00	278,000,000.00	53.56%	11
预计负债	5,869,545.00	16,286,687.20	-63.96%	12
递延收益	5,405,000.00	750,000.00	620.67%	13
股本	752,926,271.00	473,311,834.00	59.08%	14

注 1：预付款项年末较年初增加，主要是公司本年预付供应商货款增加所致。

注 2：其他应收款年末较年初减少，主要是公司之子公司陕西家乐连锁本年收回应收往来款所致。

注 3：发放贷款及垫款年末较年初增加，主要是公司子公司兴正元购物中心之子公司鼎盛典当本年发放贷款增加所致。

注 4：固定资产年末较年初增加，主要是公司本年购买西安兴正元地产开发有限公司房产以及公司雁塔新天地项目达到预定可使用状态由在建工程转入固定资产所致。

注 5：在建工程年末较年初减少，主要是公司本年雁塔新天地项目达到预定可使用状态由在建工程转入固定资产所致。

注 6：无形资产年末较年初增加，主要是公司本年购买西安兴正元地产开发有限公司的土地使用权所致。

注 7：商誉年末较年初减少，主要是公司本年同一控制下从控股股东商业控股收购陕西家乐连锁、兴正元购物中心，根据《企业会计准则解释第 6 号》相关规定，将最终控制方收购被合并方而形成的商誉自期初至本期均确认，且收购陕西家乐连锁时商誉发生减值，公司本期对家乐商誉全额计提减值准备所致。

注 8：短期借款年末较年初增加，主要是公司本年调整融资结构增加短期借款所致。

注 9：应付票据年末较年初减少，主要是公司本年银行承兑票据到期归还所致。

注 10：应付账款年末较年初减少，主要是公司本年应付供应商结算款减少所致。

注 11：长期借款年末较年初增加，主要是集团本年根据项目需求增加长期借款所致。

注 12：预计负债年末较年初减少，主要是本年公司之子公司华城置业剩余商户撤柜或转联营，原预计应赔偿金额不再支付而转出，在合并层面抵消商誉所致。

注 13：递延收益年末较年初增加，主要为公司本年后院停车楼项目收到政府补助款所致。

注 14：股本年末较年初增加，主要是公司本年根据“证监许可【2015】1413 号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司向海航商业控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》发行股份所致。

(二) 合并利润表

金额单位：元

项目	本年金额	上年金额	变动幅度	备注
资产减值损失	27,224,514.52	2,717,025.66	902.00%	1
投资收益	34,064.63	2,763,886.89	-98.77%	2
营业外支出	12,052,561.72	5,046,113.66	138.85%	3
非流动资产处置损失	3,832,220.03	1,158,834.61	230.70%	4
净利润	44,632,388.94	73,290,026.29	-39.10%	5
少数股东损益	2,171,816.12	668,311.13	224.97%	6

注 1：资产减值损失本年较上年增加，主要是公司本年同一控制下从控股股东商业控股收购陕西民生家乐商业连锁有限责任公司 61%的股权时，根据相关会计准则对最终控制方以前年度自第三方收购形成的商誉发生减值所致。

注 2：投资收益本年较上年减少，主要是公司本年收到的可供出售金融资产的投资收益较上年减少所致。

注 3：营业外支出本年较上年增加，主要是公司之子公司陕西民生家乐连锁有限责任公司对闭店项目预提违约金所致。

注 4：非流动资产处置损失本年较上年增加，主要是公司本年处置非流动资产较上年同期有所增加所致。

注 5：净利润本年较上年减少，主要是公司本年同一控制下从控股股东商业控股收购陕西民生家乐商业连锁有限责任公司 61%的股权时，根据相关会计准则对最终控制方以前年度自第三方收购形成的商誉计提 2,196.76 万元资产减值损失所致。剔除该影响因素后，2015 年净利润为 6,330.48 万元，较上年减少 998.52 万元，降幅为 13.62%。

注 6：少数股东损益本年较上年增加，主要是公司之子公司汉中世纪阳光本年净利润较上年增加所致。

西安民生集团股份有限公司

二〇一六年四月三十日