

二 八年半年度报告



西安民生集团股份有限公司

XI'AN MINSHENG GROUP CO., LTD.

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事均出席本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长詹军道、公司财务总监李强及公司计财信息部总经理龚小萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	1
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	3
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	9
第六节	财务报告.....	17
第七节	备查文件目录.....	18

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介：

(一) 公司法定名称及缩写

法定中文名称	西安民生集团股份有限公司
法定英文名称	XI ' AN MINSHENG GROUP CO., LTD.
中文名称缩写	西安民生
英文名称缩写	XI ' AN MINSHENG

(二) 公司法定代表人：詹军道

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马明庆	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（传真）	029-87481871	029-87481871
电子信箱	mq_ma@minsheng.cn	hfang_zhang@minsheng.cn

(四) 公司地址、电子信箱

注册地址	西安市解放路103号
办公地址	西安市解放路103号
邮政编码	710005
电子信箱	dsj@cnminsheng.com

(五) 公司信息披露报刊、登载半年度报告的网址、半年度报告备置地点

信息披露报刊名称	中国证监会指定信息披露报纸： 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网址	中国证监会指定国际互联网网址：www.cninfo.com.cn
半年度报告备置地点	西安市解放路103号公司本部八楼董事会办公室825室

(六) 公司股票上市证券交易所、股票简称和股票代码

股票上市证券交易所	深圳证券交易所
股票简称	西安民生
股票代码	000564

(七) 其他有关资料

公司法人营业执照注册号	6101001400261
公司税务登记号码	610102220603356
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司

二、主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,112,807,178.98	1,187,594,088.98	-6.30%
所有者权益(或股东权益)	603,901,419.98	591,146,498.12	2.16%
每股净资产	2.2338	2.1866	2.16%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	17,715,294.41	22,619,336.46	-21.68%
利润总额	17,305,129.41	22,739,376.46	-23.90%
净利润	12,754,921.86	15,190,592.36	-16.03%
扣除非经常性损益后的净利润	13,062,545.61	15,110,165.56	-13.55%
基本每股收益	0.0472	0.0562	-16.01%
稀释每股收益	0.0472	0.0562	-16.01%
净资产收益率	2.11%	2.55%	-0.44%
经营活动产生的现金流量净额	3,265,330.38	64,900,602.82	-94.97%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0121	0.2401	-94.96%

注：扣除的非经常性损益项目涉及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	94,835.00
营业外收支净额	-505,000.00
所得税影响	102,541.25
合计	-307,623.75

公开发行证券公司信息披露编报规则第9号计算净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	2.13%	0.0472	0.0472
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	2.19%	0.0483	0.0483

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

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	57,121,306	21.13%				-317,916	-317,916	56,803,390	21.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,121,306	21.13%				-317,916	-317,916	56,803,390	21.01%
其中：境内非国有法人持股	57,084,017	21.12%				-353,496	-353,496	56,730,521	20.98%
境内自然人持股	37,289	0.01%				35,580	35,580	72,869	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	213,225,766	78.87%				317,916	317,916	213,543,682	78.99%
1、人民币普通股	213,225,766	78.87%				317,916	317,916	213,543,682	78.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	270,347,072	100.00%						270,347,072	100.00%

注：报告期内，公司股份总数未发生变化，股份分类的变动为有限售条件的股份解除限售所导致的。其中：

(1) 公司 2008 年 3 月第三次办理解除股份限售，使有限售条件股份减少 302,016 股，无限售条件股份增加 302,016 股；

(2) 公司离任董事、监事所持股份解冻，使有限售条件股份减少 15,900 股，无限售条件股份增加 15,900 股。

二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

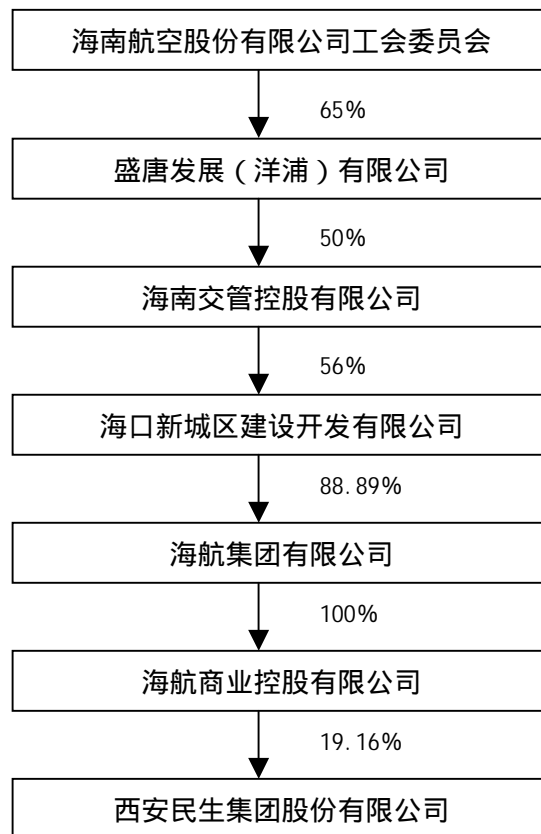
单位：股

股东总数	公司股东总数为 54,484 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海航商业控股有限公司	法人	19.16%	51,805,158	51,805,158	50,000,000
西安民生劳动服务公司	法人	1.76%	4,756,969		
励香野	自然人	0.77%	2,078,058		
廖睿智	自然人	0.62%	1,665,346		
李宗义	自然人	0.42%	1,126,754		
环宇虹	自然人	0.37%	998,600		
青岛瀚洋东盛贸易有限公司	法人	0.34%	919,300		
魏一凡	自然人	0.29%	788,600		
市工行解放办	法人	0.24%	643,500	643,500	
李晓喆	自然人	0.22%	600,156		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
西安民生劳动服务公司	4,756,969		人民币普通股		
励香野	2,078,058		人民币普通股		
廖睿智	1,665,346		人民币普通股		
李宗义	1,126,754		人民币普通股		
环宇虹	998,600		人民币普通股		
青岛瀚洋东盛贸易有限公司	919,300		人民币普通股		
魏一凡	788,600		人民币普通股		
李晓喆	600,156		人民币普通股		
沈磊	530,300		人民币普通股		
朱兴儿	488,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司原第一大股东海航集团有限公司以其所持本公司 51,805,158 股股权向海航商业控股有限公司增资，于 2008 年 4 月 11 日办理完毕此股权的过户登记手续，海航商业控股有限公司成为本公司第一大股东，持有本公司 51,805,158 股股份，占公司股份总数的 19.16%。海航商业控股有限公司为海航集团有限公司独资企业，本次股权过户不改变公司实际控制关系，仍继续履行本公司股权分置改革有关限售条件的规定。详见公司 2008 年 4 月 3 日公告 2008-004、2008 年 4 月 4 日海航集团有限公司和海航商业控股有限公司权益变动报告书、2008 年 4 月 15 日公告 2008-011。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



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

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

姓名	职务	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)
詹军道	董事长	15,894.00	15,894.00
马永庆	副董事长	1,500.00	1,500.00
张玉环	副总裁	11,125.00	11,125.00

报告期内，董事、监事、高级管理人持有公司股票情况未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

本报告期，公司围绕“和谐、创新、转型、发展”的指导方针，积极应对外部市场环境变化，公司克服低温雨雪冰冻和 5.12 大地震等自然灾害的不利影响，通过及时调整经营结构、举办各种促销活动、有序推进管理体制变革，不断强化成本控制，积极洽谈拓展项目，顺利完成了上半年各项经济指标，为保障全年各项任务的完成奠定了坚实的基础。

公司仍面临周边市场竞争日趋激烈的挑战。由于宏观环境的变化，消费能力将受到一定的限制，在短时间内对商业影响不会太大，但长期会有不确定性影响。公司各门店经营情况总体向好，顺利完成各项预算指标。公司解放路门店面临商品结构提升和稳定客源的压力；公司钟楼门店周边商业竞争十分激烈，经过 9 个月的努力已占有钟楼商圈一定的客源，但面临重新定位和加速调整的压力；公司电子城门店、庆阳门

店均打开了局面，经营稳步提升，均面临商品结构调整的压力。

在严峻的形势面前，下半年公司继续以改革创新的思想、求真务实的工作态度，积极应对市场环境变化，以经营工作为重点，加大管理架构调整，抓住机遇加快对外发展，确保全年各项重点工作目标的完成。同时，公司将积极通过资本运作扩充公司的资产规模，提升公司的市场占有率，增强公司的竞争实力。

二、公司经营情况

（一）总体经营情况

单位：（人民币）元

项目	2008年1-6月	2007年1-6月	增减比例
营业收入	554,087,572.90	459,873,929.47	20.49%
营业利润	17,715,294.41	22,619,336.46	-21.68%
净利润	12,754,921.86	15,190,592.36	-16.03%
经营活动产生的现金流量净额	3,265,330.38	64,900,602.82	-94.97%
投资活动产生的现金流量净额	-29,739,486.82	-1,035,915.23	-2770.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,568,163.69	-147,422,167.73	67.06%

营业收入同比增加主要影响因素为：公司新开门店增加销售所致。

营业利润、净利润同比减少主要影响因素为：公司新开门店尚处培育期，租金、物业、人员成本等固定性费用的投入使销售费用、管理费用同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比减少主要影响因素为：一是公司为了增强综合竞争力加快了供应商货款结算，二是公司新开门店的投入，使经营活动现金流出同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少主要影响因素为：公司收购陕西晶众家乐投资有限公司 19.7% 股权，使投资活动现金流出同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要影响因素为：公司偿还银行贷款同比减少，使筹资活动现金流出同比减少所致。

（二）主营业务的范围及经营状况

公司的主营业务为国内商业。报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润的构

成较简单，全部为商业零售业务。本公司零售业务涉及的地区主要为陕西省。

主营业务分行业、分产品、地区

单位：（人民币）万元

	2008 年 1-6 月			2007 年 1-6 月			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
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率			
商品销售 (陕西省)	54,400.56	44,476.23	18.24%	45,150.66	36,769.02	18.56%	20.49%	20.96%	-0.32%
分产品不适用									

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

（三）利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期变化情况。

本报告期利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期末发生重大变化。

（四）对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）参控股公司投资收益情况介绍

本报告期公司无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

（六）公允价值计量项目

本报告期公司无公允计量的项目。

（七）经营中的问题与困难

随着零售行业竞争进一步加剧以及公司连锁化不断发展，公司应对市场变化的前瞻性、快速反应能力、精细化管理有待加强，管理技能、管理能力有待进一步提高。公司根据连锁化发展战略，结合各部门、各门店经营管理情况，搭建了总部 - 门店的管理架构，各项管理制度及工作流程在磨合中逐步改善。公司仍要继续加大培训力度，全方位、多层次加强人才储备、培养和交流。

三、投资情况

（一）募集资金项目投入情况

报告期内公司未募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情

况。

(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北京科航大厦	预计 38,760 万元	已支付项目投资款 17,900 万元人民币,详见本报告第五节“五、重大关联交易事项(四)其他关联交易”。	筹建中,尚未产生收益。

四、下半年的经营计划修改计划

公司未对下半年的经营计划进行修改。

五、年初至下一报告期期末利润预测

公司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情况不会发生。

第五节 重要事项

一、治理结构情况

公司自上市以来,本着对市场负责、对投资者负责的宗旨,严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及要求,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。公司将公司治理工作作为一项长期工作,报告期内,公司严格按照中国证监会的要求,在巩固 2007 年开展加强公司治理专项活动的成果上,进一步推进公司治理工作的持续深入。报告期内,公司制定了《股东大会授权办法》、《关联交易管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等进一步完善了公司的内控制度。

二、利润分配方案及执行情况

(一) 以前期间利润分配方案执行情况

公司 2007 年度利润分配方案为:按 10%提取法定盈余公积 2,438,278.87 元,鉴于公司 2008 年正处于发展扩张阶段,资金需求增加,为了确保公司发展资金需求,

公司 2007 年度利润不分配、不转增。公司提取了法定盈余公积。

(二) 本次利润分配或资本公积金转增股本预案

2008 年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。鉴于公司正处于发展扩张阶段，为了确保公司发展资金需求，公司未提出现金利润分配预案。公司未分配利润将主要用于网点开发，完成以西安为核心、陕西省二级城市为重点的商业网点布局。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售及资产重组事项

(一) 重大资产收购

报告期内公司无重大资产收购事项。

(二) 重大资产出售

报告期内公司无重大资产出售事项。

(三) 资产重组事项

公司拟向特定对象即海航商业控股有限公司发行不超过 3400 万股 A 股股票，购买商业控股资产置换后取得的宝鸡商场(集团)股份有限公司持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司 100% 股权。此重组预案已经 2008 年 6 月 20 日第六届董事会第八次审议通过，公司目前正在准备本次重组所需相关文本，起草重组报告书，本次交易标的资产的审计、评估相关工作正在进行中。

五、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无与资产收购、出售发生的重大关联交易事项。

(三) 非经营性债权债务往来或担保事项

报告期内，公司无关联方债权、债务往来、担保等事项发生。

(四) 其他重大关联交易

1、公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于解除北京科航大厦联建协议及补充协议的议案》，公司退出北京科航大厦联建项目，北京科航投资有限公司向公司返还联建投资款，自公司实际付款之日起以同期银行贷款基准利率计算资金使用费。此议案还需提交股东大会审议批准。详见公司 2008 年 8 月 23 日刊登的第六届董事会第十次会议决议公告 2008-030、2008-031。截止本报告期末，公司实际支付联建投资款 17,900 万元人民币。

2、公司第六届董事会第六次会议、2008 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与海航集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》。详见公司 2008 年 4 月 15 日刊登的第六届董事会第六次会议决议公告 2008-008、2008-009，2008 年 5 月 5 日刊登的 2008 年第一次临时股东大会决议公告 2008-018。报告期内，公司在海航集团财务有限公司存款余额为 1.5 亿元人民币，取得定期存款利息共计 2,122,875.00 元，存款利率与中国人民银行公布之同期存款基准利率一致。

六、重大合同及其履行情况

（一）重大交易、托管、承包、租赁事项

公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）重大担保

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方 担保(是或否)
陕西百隆(集团)股份有限公司	1997年10月28日	900万元	连带担保	97.10.28- 01.08.28	否	否
报告期内担保发生额合计			0.00			
报告期末担保余额合计(A)			900万元			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)			0.00			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						

担保总额 (A+B)	900万元
担保总额占公司净资产的比例	1.49%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
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)	900万元
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	900万元

陕西百隆（集团）股份有限公司现更名为陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司，公司对此担保履行了连续披露义务。

（三）重大委托资产管理事项

在报告期内，公司无重大委托资产管理事项。

七、公司或股东承诺事项

1、报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

2、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
海航商业控股有限公司	在本次股权分置改革方案实施后首个交易日起六十个月内，海航集团不通过证券交易所挂牌交易出售所持有的股票。	履约中	严格履行

八、财务报告审计及更换会计师事务所情况

本报告期财务报告未经审计。

公司聘任的会计师事务所为信永中和会计师事务所有限责任公司，本报告期末未更换会计师事务所。

九、接受稽查情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人无在报告期内有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则，接待了机构投资者、媒体及个人投资者的调研及来访。接待过程中，主要交流公司基本情况、一般经营情况，未发生私下提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了信息披露的公平性。

接待调研、沟通、采访等活动情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2008 年 01 月 04 日	公司	实地调研	国泰君安证券 张骏	谈论的内容主要是公司基本情况、一般经营情况；没有提供资料。
2008 年 01 月 07 日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司研究员 陈远望	
2008 年 03 月 18 日	公司	实地调研	证券日报记者 赵静	

十一、内控制度的建立及执行情况

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，各部门以标准化工作手册的方式，建立覆盖公司各环节的内部控制制度。公司内控制度较为完善，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制，能够保证公司各项业务活动的健康运行。随着公司不断发展的需要，外部环境变化和管理要求的提高，公司内部控制还需不断加强和完善。

十二、社会责任履行情况

公司在追求经济效益的同时，积极承担社会责任，公司以“为社会做点事，为他

人做点事”的企业文化理念积极回报社会。本报告期，公司组织员工志愿者对周边困难户进行了慰问；向中华慈善总会捐款用于雪灾受灾地区重建；向西安市残疾人联合会捐款；看望三原东周儿童村的孩子们，并赠送米、面、油和生活用品。5月12日汶川地震以来，公司迅速筹备救灾物资方便面、矿泉水等，并组织员工共为灾区捐款10余万元，与公司捐款合计达到60余万元，同时公司党、团员积极缴纳特殊党、团费近3万元。本报告期，在保护股东利益的同时，公司积极维护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，关注环保、社区建设等公益事业，促进了公司与全社会的协调、和谐发展。

十三、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）证券投资情况

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

2007年9月30日，第六届董事会第二次会议审议通过了《关于向咸阳市商业银行股份有限公司出资入股的议案》，同意公司向咸阳市商业银行股份有限公司出资6000万元，占咸阳市商业银行股份有限公司增资后总股本的20%。截止本报告期末，公司入股咸阳市商业银行股份有限公司事项尚处于咸阳市国资委及银监会的相关审批中，公司尚未支付出资款项。除此之外，公司未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也未参股拟上市公司股权。

（二）持有其他上市公司股权情况

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

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者权 益变动
000805	S*ST 炎黄	50,000.00	0.09%	0	0	0
合计		50,000.00	-	0	0	0

(三) 大股东其附属企业占用公司资金情况

不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金的情形。

(四) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发 56 号文) 的规定, 对公司本报告期的相关情况进行了调查, 发表如下独立意见:

本报告期内, 公司大股东及其附属企业不存在占用公司资金的情形。

本报告期内, 公司未进行对外担保。

截止本报告期末, 公司对外担保余额合计 900 万元人民币, 担保总额占公司本报告期末净资产的 1.49%, 均为对陕西百隆(集团)股份有限公司(现更名为陕西煤航数码测绘(集团)股份有限公司) 900 万元贷款提供的担保。公司对此担保履行了连续披露义务。

(五) 公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

公司持股 5%以上股东遵守国家法定的承诺, 无特别承诺。

十四、信息披露索引

序号	刊登时间	刊登报刊	主要内容
1	2008-3-5	《证券时报》A2 版 《中国证券报》D8 版	更换股改持续督导保荐代表人的公告 2008-001
2	2008-3-12	《证券时报》A7 版 《中国证券报》D03 版	解除股份限售的提示性公告 2008-002
3	2008-4-3	《证券时报》C34 版 《中国证券报》A15 版 《证券日报》C2 版	股权质押解除公告 2008-003 控股股东变动的提示性公告 2008-004
4	2008-4-4	《证券时报》C11 版 《中国证券报》A22 版 《证券日报》B4 版	第六届董事会第五次会议决议公告 2008-005 受让陕西晶众家乐投资有限公司股权的公告 2008-006 购买银行稳健型理财产品的公告 2008-007 海航集团有限公司简式权益变动报告书 海航商业控股有限公司简式权益变动报告书
5	2008-4-15	《证券时报》C79 版 《中国证券报》D47 版 《证券日报》B3 版	第六届董事会第六次会议决议公告 2008-008 与海航集团财务有限公司续签金融服务协议的公告 2008-009 召开 2008 年第一次临时股东大会的通知 2008-010 控股股东股权过户完成的公告 2008-011
6	2008-4-25	《证券时报》C12 版 《中国证券报》D3 版 《证券日报》H4 版	重大事项暨停牌公告 2008-12
7	2008-4-29	《证券时报》C22 版 《中国证券报》D15 版 《证券日报》E3 版	第六届董事会第七次会议决议公告 2008-013 2007 年年度报告摘要 2008-014 2008 年第一季度季度报告正文 2008-015 召开 2007 年年度股东大会通知 2008-016 第六届监事会第三次会议决议公告 2008-017

8	2008-5-5	《证券时报》C6 版 《中国证券报》A31 版 《证券日报》D1 版	2008 年第一次临时股东大会决议公告 2008-018
9	2008-5-6	《证券时报》B8 版 《中国证券报》D10 版 《证券日报》B4 版	重大事项进展公告 2008-19
10	2008-5-12	《证券时报》A14 版 《中国证券报》B3 版 《证券日报》B2 版	重大事项进展公告 2008-20
11	2008-5-19	《证券时报》A16 版 《中国证券报》C7 版 《证券日报》B2 版	重大事项进展公告 2008-21 股权质押公告 2008-022
12	2008-5-21	《证券时报》C4 版 《中国证券报》D7 版 《证券日报》C4 版	2007 年年度股东大会决议公告 2008-023
13	2008-5-26	《证券时报》C3 版 《中国证券报》B1 版 《证券日报》A20 版	重大事项进展公告 2008-024
14	2008-6-2	《证券时报》C12 版 《中国证券报》B3 版 《证券日报》B3 版	重大事项进展公告 2008-025
15	2008-6-10	《证券时报》C5 版 《中国证券报》B7 版 《证券日报》D4 版	重大事项进展公告 2008-026
16	2008-6-16	《证券时报》C7 版 《中国证券报》A12 版 《证券日报》B4 版	重大事项进展公告 2008-027
17	2008-6-23	《证券时报》C17 版 《中国证券报》D3 版 《证券日报》B4 版	第六届董事会第八次会议决公告 2008-028
18	2008-7-19	《证券时报》B39 版 《中国证券报》C86 版 《证券日报》D1 版	第六届董事会第九次会议决公告 2008-029
19	2008-8-23	《证券时报》B59 版 《中国证券报》C03 版 《证券日报》B2 版	第六届董事会第十次会议决公告 2008-030 解除北京科航大厦联建协议及补充协议的公告 2008-31 召开 2008 年第二次临时股东大会的通知 2008-032

刊载公告互联网网站名称及检索路径：<http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000564.html>

第六节 财务报告

一、 审计意见

财务报告未经审计

二、 财务报表（附后）

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

三、 财务报表附注（附后）

第七节 备查文件目录

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

西安民生集团股份有限公司

董事长：詹军道

二 八年八月二十六日

**西安民生集团股份有限公司
2008 年半年度
财务报表及报表附注**

(未经审计)

资产负债表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年6月30日

单位：(人民币)元

资 产	附注	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	六 1	224,128,680.32	299,171,000.45	224,128,680.32	299,171,000.45
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	六 2	1,322.44	1,322.44	1,322.44	1,322.44
其它应收款	六 3	5,147,598.21	3,526,840.77	5,147,598.21	3,526,840.77
预付账款	六 4	10,952,696.11	19,537,256.47	10,952,696.11	19,537,256.47
存货	六 5	24,853,725.66	23,755,459.23	24,853,725.66	23,755,459.23
其中：消耗性生物资产					
一年内到期的非流动资产					
其它流动资产					
流动资产合计		265,084,022.74	345,991,879.36	265,084,022.74	345,991,879.36
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六 6	165,971,572.20	147,061,572.20	165,971,572.20	147,061,572.20
投资性房地产	六 7	57,448,969.25	58,192,952.03	57,448,969.25	58,192,952.03
固定资产	六 8	325,215,616.46	338,422,866.91	325,215,616.46	338,422,866.91
在建工程	六 9	235,995,699.59	233,821,884.77	235,995,699.59	233,821,884.77
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
无形资产	六 10	34,582,846.92	35,252,826.12	34,582,846.92	35,252,826.12
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六 11	12,671,840.01	13,013,495.78	12,671,840.01	13,013,495.78
递延所得税资产	六 12	15,836,611.81	15,836,611.81	15,836,611.81	15,836,611.81
其他非流动资产					
非流动资产合计		847,723,156.24	841,602,209.62	847,723,156.24	841,602,209.62
资产总计		1,112,807,178.98	1,187,594,088.98	1,112,807,178.98	1,187,594,088.98

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：龚小萍

资产负债表（续）

编制单位 西安民生集团股份有限公司

2008年6月30日

单位（人）

负债及所有者权益	附注	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	六 13	80,000,000.00	130,000,000.00	80,000,000.00	130,000,000.00
应付票据	六 14	2,000,000.00	10,700,000.00	2,000,000.00	10,700,000.00
应付账款	六 15	93,939,294.52	101,863,059.94	93,939,294.52	101,863,059.94
预收账款	六 16	203,205,220.83	223,097,001.24	203,205,220.83	223,097,001.24
应付职工薪酬	六 17	53,028,596.69	52,994,923.21	53,028,596.69	52,994,923.21
应交税费	六 18	7,241,754.73	18,479,900.48	7,241,754.73	18,479,900.48
应付利息				-	
应付股利	六 19	3,030,368.42	3,162,825.94	3,030,368.42	3,162,825.94
其他应付款	六 20	66,460,523.81	56,149,880.05	66,460,523.81	56,149,880.05
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		508,905,759.00	596,447,590.86	508,905,759.00	596,447,590.86
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		508,905,759.00	596,447,590.86	508,905,759.00	596,447,590.86
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	六 21	270,347,072.00	270,347,072.00	270,347,072.00	270,347,072.00
资本公积	六 22	211,948,014.31	211,948,014.31	211,948,014.31	211,948,014.31
减：库存股					
盈余公积	六 23	59,466,152.23	59,466,152.23	59,466,152.23	59,466,152.23
未分配利润	六 24	62,140,181.44	49,385,259.58	62,140,181.44	49,385,259.58
归属于母公司所有者权益合计		603,901,419.98	591,146,498.12	603,901,419.98	591,146,498.12
少数股东权益					
所有者权益合计		603,901,419.98	591,146,498.12	603,901,419.98	591,146,498.12
负债和所有者权益总计		1,112,807,178.98	1,187,594,088.98	1,112,807,178.98	1,187,594,088.98

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：龚小萍

利润表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年1-6月

单位：（人民币）元

项目	附注	合并数		母公司	
		2008年1-6月	2007年1-6月	2008年1-6月	2007年1-6月
一、营业收入	六 25	554,087,572.90	459,873,929.47	554,087,572.90	459,873,929.47
其中：营业收入		554,087,572.90	459,873,929.47	554,087,572.90	459,873,929.47
利息收入					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		536,372,278.49	437,254,593.01	536,372,278.49	437,254,593.01
减：营业成本		445,506,315.95	368,461,649.26	445,506,315.95	368,461,649.26
营业税金及附加	六 26	4,008,071.16	3,909,624.76	4,008,071.16	3,909,624.76
销售费用		16,373,097.28	5,541,212.69	16,373,097.28	5,541,212.69
管理费用		73,111,236.89	58,400,067.59	73,111,236.89	58,400,067.59
财务费用（收益以“-”号填列）	六 27	-2,626,442.79	1,023,870.40	-2,626,442.79	1,023,870.40
资产减值损失			-81,831.69		-81,831.69
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）					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,715,294.41	22,619,336.46	17,715,294.41	22,619,336.46
加：营业外收入	六 28	94,835.00	120,040.00	94,835.00	120,040.00
减：营业外支出	六 29	505,000.00		505,000.00	
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,305,129.41	22,739,376.46	17,305,129.41	22,739,376.46
减：所得税费用	六 30	4,550,207.55	7,548,784.10	4,550,207.55	7,548,784.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,754,921.86	15,190,592.36	12,754,921.86	15,190,592.36
归属于母公司所有者的净利润		12,754,921.86	15,190,592.36		
少数股东损益					
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.0472	0.0562		
（二）稀释每股收益		0.0472	0.0562		

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：龚小萍

现金流量表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年1-6月

单位：(人民币)元

项 目	合并数		母公司数	
	2008年1-6月	2007年1-6月	2008年1-6月	2007年1-6月
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	624,745,215.50	545,444,288.78	624,745,215.50	545,444,288.78
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	8,899,280.97	6,908,827.43	8,899,280.97	6,908,827.43
经营活动现金流入小计	633,644,496.47	552,353,116.21	633,644,496.47	552,353,116.21
购买商品、接受劳务支付的现金	525,246,230.94	399,739,362.95	525,246,230.94	399,739,362.95
支付给职工以及为职工支付的现金	31,692,912.30	26,085,583.50	31,692,912.30	26,085,583.50
支付的各项税费	37,690,302.94	39,816,123.03	37,690,302.94	39,816,123.03
支付其他与经营活动有关的现金	35,749,719.91	21,811,443.91	35,749,719.91	21,811,443.91
经营活动现金流出小计	630,379,166.09	487,452,513.39	630,379,166.09	487,452,513.39
经营活动产生的现金流量净额	3,265,330.38	64,900,602.82	3,265,330.38	64,900,602.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,835.00		94,835.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		795,135.50		795,135.50
投资活动现金流入小计	94,835.00	795,135.50	94,835.00	795,135.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,924,321.82	1,831,050.73	10,924,321.82	1,831,050.73
投资支付的现金	18,910,000.00		18,910,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	29,834,321.82	1,831,050.73	29,834,321.82	1,831,050.73
投资活动产生的现金流量净额	-29,739,486.82	-1,035,915.23	-29,739,486.82	-1,035,915.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,252,583.61		2,252,583.61	
筹资活动现金流入小计	52,252,583.61	50,000,000.00	52,252,583.61	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	175,500,000.00	100,000,000.00	175,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	820,747.30	21,922,167.73	820,747.30	21,922,167.73
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	100,820,747.30	197,422,167.73	100,820,747.30	197,422,167.73
筹资活动产生的现金流量净额	-48,568,163.69	-147,422,167.73	-48,568,163.69	-147,422,167.73
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
期初现金及现金等价物余额	299,171,000.45	297,167,069.38	299,171,000.45	297,167,069.38
期末现金及现金等价物余额	224,128,680.32	213,609,589.24	224,128,680.32	213,609,589.24

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：龚小萍

合并所有者权益变动表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年6月30日

单位：(人民币)元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		49,385,259.58		591,146,498.12	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		49,385,259.58		591,146,498.12	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						12,754,921.86		12,754,921.86	
(一)净利润						12,754,921.86		12,754,921.86	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						12,754,921.86		12,754,921.86	
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配								-	
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-	
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
四、本期期末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		62,140,181.44		603,901,419.98	

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：龚小萍

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年6月30日

单位：(人民币)元

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		58,434,777.91		53,165,070.54		593,594,934.76	
加：会计政策变更		1,426,820.99		-1,106,904.55		2,922,597.48	134,853.21	3,377,367.13	
前期差错更正									
二、本年初余额	270,347,072.00	213,374,835.30		57,027,873.36		56,087,668.22	134,853.21	596,972,301.89	
三、本年增减变动金额 (减以“-”号填列)		-1,426,820.99		2,438,278.87		-6,702,408.44	-134,853.21	-5,825,803.77	
(一)净利润						22,770,577.63	588.61	22,771,166.24	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,426,820.99						-1,426,820.99	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,426,820.99						-1,426,820.99	
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计		-1,426,820.99				22,770,577.63	588.61	21,344,345.25	
(三)所有者投入和减少资本							-135,441.82	-135,441.82	
1.所有者投入资本							-135,441.82	-135,441.82	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配				2,438,278.87		-29,472,986.07		-27,037,707.20	
1.提取盈余公积				2,438,278.87		-2,438,278.87			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-27,034,707.20		-27,034,707.20	
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
四、本期末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		49,385,259.58		591,146,498.12	

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构人：龚小萍

母公司所有者权益变动表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年6月30日

单位：(人民币)元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		49,385,259.58		591,146,498.12
加：会计政策变更								-
前期差错更正								
二、本年初余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		49,385,259.58		591,146,498.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-				12,754,921.86		12,754,921.86
(一)净利润						12,754,921.86		12,754,921.86
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述(一)和(二)小计		-				12,754,921.86		12,754,921.86
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								-
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								-
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
四、本期期末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		62,140,181.44		603,901,419.98

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构人：龚小萍

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2008年6月30日

单位：(人民币)元

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		58,434,777.91		53,165,070.54		593,594,934.76
加：会计政策变更		1,426,820.99		-1,106,904.55		1,310,386.42		1,630,302.86
前期差错更正								
二、本年初余额	270,347,072.00	213,374,835.30		57,027,873.36		54,475,456.96		595,225,237.62
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,426,820.99		2,438,278.87		-5,090,197.38		-4,078,739.50
(一)净利润						24,382,788.69		24,382,788.69
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,426,820.99						-1,426,820.99
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,426,820.99						-1,426,820.99
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述(一)和(二)小计		-1,426,820.99				24,382,788.69		22,955,967.70
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配				2,438,278.87		-29,472,986.07		-27,037,707.20
1.提取盈余公积				2,438,278.87		-2,438,278.87		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配						-27,034,707.20		-27,034,707.20
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
四、本期期末余额	270,347,072.00	211,948,014.31		59,466,152.23		49,385,259.58		591,146,498.12

公司法定代表人：詹军道

主管会计工作负责人：李强

会计机构人：龚小萍

西安民生集团股份有限公司会计报表附注

2008年1月1日至2008年6月30日（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司的基本情况

西安民生集团股份有限公司（以下简称“本公司”）原名西安民生百货集团股份有限公司，其前身是成立于1959年的西安市民生百货商店，1992年5月8日，经陕西省西安市经济体制改革委员会【市体改字(1992)033号】批准，由西安市民生百货商店和西安市民生百货商店劳动服务公司经销部作为发起人，采用募集设立方式成立股份公司，并于1992年8月8日，在陕西省西安市工商行政管理局领取注册号为22060335的《企业法人营业执照》，注册资本为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“0564”。1994年3月28日，经股东大会通过和政府批准，公司名称变更为“西安民生集团股份有限公司”，并办理了工商变更登记。1996年6月，经批准股票简称更名为“西安民生”。

本公司从成立至今，注册资本从成立时的73,134,930元到2008年6月30日的270,347,072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，每十股送三股，其中中国有股和发起人法人股每十股送二股派现金一元；1994年5月6日至5月19日，向原股东配股，送股后每十股配三股。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，每十股送一股，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，每十股配三股，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，每十股送二股，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，每十股配二点五股，增加股本40,353,052元。

2006年3月，经本公司股东大会批准，实施股权分置改革，流通股按照每十股流通股可取得资本公积转赠五股的支付对价，共计以资本公积转增股本68,340,048元，转增后公司总股本变更为270,347,072元。

本公司经营范围为国内商业、物资供销业（法律法规禁止的不得经营，专项审批项目取得许可证后经营），仓储服务、计算机软件开发、销售；企业管理咨询服务、机械制造、摄像服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础，根据新企业会计准则进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

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

4. 现金及现金等价物

本公司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短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的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，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产

（1）金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

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

2) 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，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

(2) 金融资产的确认和计量：

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

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

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

(3) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

7. 应收款项

对于本公司单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的重大应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中账龄三年以上的质保金及有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收账款、其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 - 5 年	80%
5 年以上	100%

8. 存货

(1) 存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用先进先出法核算。

(3) 低值易耗品采用五五摊销法进行摊销，计入相关成本费用；包装物采用一次性摊销法进行摊销，计入相关成本费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，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。库存商品的存货跌价准备按单个库存商品项目的成本高于其可变现净值的差额提取；数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(5) 存货可变现净值确定方法：库存商品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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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初始投资成本；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初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量

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

10. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类：包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

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

(3) 投资性房地产的转换和处置：

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

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

11. 固定资产

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

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、房屋建筑物装修、电子电器设备、运输设备、通用设备和其他。

(3) 固定资产的计价：固定资产按取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率为 3%，分类折旧年限、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40	9.7-2.43
房屋建筑物装修	5	19.4
电子、电器设备	5-12	19.4-8.08
运输设备	8-10	12.13-9.7
通用设备	5-12	8.08-19.4
其他	5-15	19.4-6.46

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(6) 本公司于每年年度终了，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。

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

12. 在建工程

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产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作调整。

13. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化的期间：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若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，则暂停借款费用的资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将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差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

14. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权、购入的计算机软件使用权等。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。

(2) 无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司购入的计算机软件使用权按预计使用年限、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。

(3) 本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

17. 商誉

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

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

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

18. 职工薪酬

(1) 职工薪酬

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

(2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

2) 符合规定的内部退休计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法：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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益能够流入,收入的金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

21. 租赁

本公司租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

22. 政府补助

政府补助在本公司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,用于补偿本公司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;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

24. 所得税的会计核算

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

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

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

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

26. 终止经营

终止经营指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

27. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的先行出价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时,尽可能多使用市场参数,不使用与本公司特定相关的参数。

28. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则:本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

五、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司及独立缴纳企业所得税的分公司于本报告期统一适用企业所得税税率为 25%。未享受任何形式上的税收优惠政策。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税，商品销项税率为 17%及 13%；购买商品等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%及 13%。

本公司之分公司庆阳店分公司增值税独立缴纳，并由当地税务机关核定征收。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 营业税

本公司租赁收入、商誉使用费及服务收入适用营业税，适用税率 5%。

4. 消费税

本公司按应纳消费税的商品应税收入的 5%缴纳消费税。

5. 城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额、消费税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%。

6. 房产税

本公司自用房产以房产原值的 80%为计税依据，适用税率为 1.2%；本公司出租房产以取得的租赁收入为计税依据，适用税率为 12%。

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日
现金	73,518.74	18,824.35
银行存款	219,010,674.62	280,387,837.11
其他货币资金	5,044,486.96	18,764,338.99
合 计	224,128,680.32	299,171,000.45

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司在本公司第一大股东海航集团有限责任公司之下属子公司海航集团财务公司存有定期存款，金额为人民币 150,000,000 元，本项交易为关联交易。

2、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2008 年 6 月 30 日			2007 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
4-5 年	6,612.20	0.19%	5,289.76	6,612.20	0.19%	5,289.76
5 年以上	3,518,000.00	99.81%	3,518,000.00	3,518,000.00	99.81%	3,518,000.00
合计	3,524,612.20	100.00%	3,523,289.76	3,524,612.20	100.00%	3,523,289.76

(2) 坏账准备的计提比例参见附注四、7。

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

(4) 期末欠款前四位的欠款单位应收账款合计数为 3,524,612.20 元，占应收账款总额的 100%。

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2008年6月30日			2007年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5,163,498.24	61.74%	221,950.84	3,542,740.80	45.42%	221,950.84
1-2年	65,723.00	0.57%	6,572.30	65,723.00	0.8%	6,572.30
2-3年	57,514.95	0.50%	17,254.49	57,514.95	0.72%	17,254.49
3-4年	1,180,831.90	10.18%	1,101,751.45	1,180,831.90	14.52%	1,101,751.45
4-5年	137,796.00	1.19%	110,236.80	137,796.00	1.69%	110,236.80
5年以上	2,997,126.96	25.82%	2,997,126.96	2,997,126.96	36.85%	2,997,126.96
合计	9,602,491.05	100.00%	4,454,892.84	7,981,733.61	100.00%	4,454,892.84

(2) 坏账准备的计提比例参见附注四、7。

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

(4) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为5,666,041.75元，占其他应收款总额的50.22%。

4、预付账款

项目	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	10,952,696.11	100%	19,537,256.47	100%
1-2年				0.00
合计	10,952,696.11	100%	19,537,256.47	100%

(1) 期末预付账款与年初数相比减少，主要是因为原预付款货物于本报告期验收入库所致。

(2) 期末预付账款余额中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

5、存货及跌价准备

项目	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
库存商品	22,183,320.03		21,152,079.43	0.00
原材料	1,421,662.91	1,065,943.91	1,409,527.54	1,065,943.91
低值易耗品	2,314,686.63		2,259,796.17	0.00
合计	25,919,669.57	1,065,943.91	24,821,403.14	1,065,943.91

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2008年6月30日			2007年12月31日		
	投资金额	减值准备	股权投资净额	投资金额	减值准备	股权投资净额
股票投资	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
其他股权投资	175,385,651.45	9,414,079.25	165,971,572.20	156,475,651.45	9,414,079.25	147,061,572.20
合计	175,435,651.45	9,464,079.25	165,971,572.20	156,525,651.45	9,464,079.25	147,061,572.20

(2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股份数量	投资比例	初始投资成本	期末余额	期初减值准备	期末减值准备
江苏炎黄在线物流股份有限公司	未流通法人股	50,000.00	0.09%	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合计				50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资金额	本期权益调整/转让	累计权益调整/转让	期末余额	期末减值准备	期初减值准备
西安民生韩森森百货店	15年	40%	8,230,158.81	0.00	-3,424,079.56	4,806,079.25	4,806,079.25	4,806,079.25
西安民生房地产有限责任公司	无	16.67%	22,097,600.00		-2,254,427.80	19,843,172.20	0.00	0.00
四川杨天生物医药股份有限公司	无	9.6%	13,440,000.00	0.00	0.00	13,440,000.00	4,608,000.00	4,608,000.00
西安恒生科技股份有限公司	无	3%	1,060,000.00	0.00	0.00	1,060,000.00	0.00	0.00
开元都城购物中心	无	15%	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
汉中世正阳光	无	19.73%	27,326,400.00			27,326,400.00		
陕西晶众家乐投资有限公司	无	19.70%	18,910,000.00			18,910,000.00		
合计			181,064,158.81		-5,678,507.36	175,385,651.45	9,414,079.25	9,414,079.25

(A) 本报告期长期股权投资增加 18,910,000.00 元,系对陕西晶众家乐投资有限公司支付投资款所致。

(B) 江苏炎黄在线物流股份有限公司原为境内 A 股上市公司,由于连续三年亏损,已于 2006 年 5 月 15 日停止股票交易并退市,因此本公司对该项股票投资计提全额减值准备。同时,由于流通权受到限制,本公司未将该项投资划分为金融资产。

(C) 本报告期内,本公司之被投资公司均未向本公司分回红利。

7、投资性房地产

项目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日
民生新世界原值	61,992,597.00		0.00	61,992,597.00
累计折旧	3,799,644.97	743,982.78	0.00	4,543,627.75
净值	58,192,952.03	743,982.78	0.00	57,448,969.25

8、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原值及累计折旧

	房屋建筑物	通用设备	运输设备	通讯、电子 电器设备	其他设备	装修工程	合计
固定资产原价							
2007年12月31日	397,819,576.67	30,421,187.84	6,397,204.80	9,372,594.12	137,897,944.93	23,393,146.12	605,301,654.48
本期增加		1,060,330.00		980,050.00	330,240.00		2,370,620.00
本期减少			540,630.50		1,924,022.70		2,464,653.20
2008年6月30日	397,819,576.67	31,481,517.84	5,856,574.30	10,352,644.12	136,304,162.23	23,393,146.12	605,207,621.28
固定资产累计折旧							0.00
2007年12月31日	119,594,819.71	17,499,358.25	5,489,957.24	3,826,002.88	95,103,169.90	17,108,543.84	258,621,851.82
本期增加	5,008,281.73	1,299,214.26	107,639.34	766,468.37	5,807,812.42	1,196,550.33	14,185,966.45
本期减少			540,630.50		532,118.70		1,072,749.20
2008年6月30日	124,603,101.45	18,798,572.51	5,056,966.08	4,592,471.25	100,378,863.62	18,305,094.17	271,735,069.07
固定资产净值							
2007年12月31日	278,224,756.96	12,921,829.59	907,247.56	5,546,591.24	42,794,775.03	6,284,602.28	346,679,802.66
2008年6月30日	273,216,475.22	12,682,945.33	799,608.22	5,760,172.87	35,925,298.61	5,088,051.95	333,472,552.21

A. 本报告期固定资产增加主要是营业场所装修及零星设备购置计入固定资产所致。

B. 本报告期末，本公司以所拥有之民生大楼二期（地下一层至地上一层、地上五层至八层分层抵押）作为贷款抵押物，该建筑物账面净值 223,196,486.19 元。

(2) 固定资产减值准备

类别	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日
房屋建筑物	226,677.14			226,677.14
通讯、电子电器设备	667,095.61	0.00	0.00	667,095.61
通用设备	416,925.00	0.00	0.00	416,925.00
其他设备	6,946,238.00	0.00	0.00	6,946,238.00
合计	8,256,935.75	0.00	0.00	8,256,935.75

9、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	2007年12月31日	本期增加	本期转固或其他转出	2008年6月30日	资金来源	完工进度
民生大楼二期工程	64,092,412.93	0.00	0.00	64,092,412.93	自筹	停建
北京科航大厦工程	179,000,000.00	0.00	0.00	179,000,000.00	自筹	在建
营业场所装修改造	7,826,123.00	4,915,496.00	3,114,780.00	9,626,839.00	自筹	在建
电梯安装		373,098.82		373,098.82	完工	
合计	250,918,535.93	5,288,594.82	3,114,780.00	253,092,350.75		

期末在建工程余额中无借款费用资本化金额。

(2) 在建工程减值准备

工程名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日	计提原因
民生大楼二期工程	17,096,651.16	0.00	0.00	17,096,651.16	长期停建

10、无形资产

项目	土地使用权	计算机软件使用权	合计
原价			
2007年12月31日	44,898,198.62	1,757,184.00	46,655,382.62
本期增加			
本期减少			
2008年6月30日	44,898,198.62	1,757,184.00	46,655,382.62
累计摊销			
2007年12月31日	11,341,483.70	61,072.80	11,402,556.50
本期摊销	525,615.08	175,718.40	701,333.48
本期减少	31,354.28		31,354.28
2008年6月30日	11,835,744.50	236,791.20	12,072,535.70
账面价值			
2007年12月31日	33,556,714.92	1,696,111.20	35,252,826.12
2008年6月30日	33,062,454.12	1,520,392.80	34,582,846.92

11、长期待摊费用

项目	2008年6月30日	2007年12月31日
租入房产装修改造	12,671,840.01	13,013,495.78
合计	12,671,840.01	13,013,495.78

本报告期末,长期待摊费用较年初减少,主要是本报告期摊销装修改造费用所致。

12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

种类	2008年6月30日	2007年12月31日
可抵扣暂时性差异之所得税资产	15,836,611.81	15,836,611.81
合计	15,836,611.81	15,836,611.81

(2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	2008年6月30日	2007年12月31日
坏账准备	7,978,182.60	7,978,182.60
存货跌价准备	1,065,943.91	1,065,943.91
长期股权投资减值准备	9,464,079.25	9,464,079.25
固定资产减值准备	8,256,935.75	8,256,935.75
在建工程减值准备	17,096,651.16	17,096,651.16
内退职工辞退福利	11,627,271.27	11,627,271.27
预计应付之费用	7,003,978.79	7,003,978.79
可抵扣之亏损	853,404.47	853,404.47
合计	63,346,447.20	63,346,447.20
税率	25%	25%
确认递延所得税资产	15,836,611.81	15,836,611.81

13、短期借款

借款类别	2008年6月30日	2007年12月31日
抵押借款	50,000,000.00	0.00
保证借款	30,000,000.00	130,000,000.00
合计	80,000,000.00	130,000,000.00

(1) 本公司之抵押借款系民生大楼二期(地下一层至地上一层、地上五层至八层分层抵押)作为贷款抵押物,该建筑物账面净值223,196,486.19元。

(2) 本公司之保证借款中由关联公司海口美兰国际机场有限公司提供信用担保30,000,000.00元,担保期至2008年9月止。

14、应付票据

截止2008年6月30日,本公司应付票据余额为2,000,000.00元,主要为本期购进商品办理银行承兑汇票所致。

15、应付账款

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司应付账款余额为 93,939,294.52 元，主要为应付供应商之采购商品金额。期末应付账款中不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位的应付款项。

16、预收账款

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司预收账款余额为 203,205,220.83 元，主要为已出售但客户未消费的消费卡之款项。期末预收账款中不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位的应付款。

17、应付职工薪酬

项目	2007年12月31日	本期增加额	本期支付额	2008年6月30日
工资(含奖金、津贴和补贴)	26,632,894.34	21,195,507.91	20,698,616.13	22,885,626.16
社会保险费	205,384.66	7,256,005.73	6,278,212.37	1,183,178.02
其中：1. 医疗保险费	160,551.74	1,688,316.45	829,176.08	1,019,692.11
2. 基本养老保险费	33,209.57	4,781,342.19	4,707,862.07	106,689.69
3. 失业保险费	11,623.35	590,726.68	587,655.51	14,694.52
4. 工伤保险费	0.00	84,011.16	84,011.16	0.00
5. 生育保险费	0.00	111,609.25	69,507.55	42,101.70
住房公积金	-110,499.00	1,797,153.00	1,518,065.00	168,589.00
工会经费和职工教育经费	3,451,403.43	732,767.91	330,787.59	3,853,383.75
内部退休职工预计费用	22,815,739.78	0.00	2,122,079.98	20,693,659.80
合计	52,994,923.21	30,981,434.55	30,947,761.07	53,028,596.69

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司应付职工薪酬余额为 53,028,596.69 元，主要为应付给职工的工资及应缴纳的工资性费用之款项。

18、应交税费

税种	适用税率	2008年6月30日	2007年12月31日
增值税	17%、13%	2,834,109.46	10,547,502.01
营业税	5%	220,925.17	979,109.36
消费税	5%	193,503.05	217,740.61
企业所得税	25%	2,890,225.25	5,526,656.49
城市维护建设税	7%	47,113.34	539,028.17
个人所得税		42,815.87	63,681.46
房产税	12%、1.2%	739,217.99	87,530.06
教育费附加	3%	221,789.71	432,611.20
水利基金	0.08%	52,054.89	86,041.12
合计		7,241,754.73	18,479,900.48

本报告期应较税费减少，主要是本报告期上缴 2007 年 12 月相关税费所致。

19、应付股利

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司应付流通股股利余额为 3,030,368.42 元，较年初 3,162,825.94 元减少 132,457.52 元，主要为发放以前年度未领取的法人股股利所致。

20、其他应付款

截止 2008 年 6 月 30 日,本公司其他应付款余额为 66,460,523.81 元。其中不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位的应付款。

21、股本

股东名称/类别	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日
有限售条件股份		
国有法人持股	0.00	0.00
其他内资持股	56,803,390.00	57,121,306.00
其中：境内非国有法人持股	56,730,521.00	57,084,017.00
境内自然人持股	72,869.00	37,289.00
有限售条件股份合计	56,803,390.00	57,121,306.00
无限售条件股份		
人民币普通股	213,543,682.00	213,225,766.00
无限售条件股份合计	213,543,682.00	213,225,766.00
股份总额	270,347,072.00	270,347,072.00

22、资本公积

项目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 6 月 30 日
股份溢价	191,207,307.12	0.00	0.00	191,207,307.12
执行新准则前其他资本公积	20,740,707.19	0.00	0.00	20,740,707.19
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	211,948,014.31	0.00	0.00	211,948,014.31

23、盈余公积

项目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 6 月 30 日
法定盈余公积	59,466,152.23	0.00	0.00	59,466,152.23
合计	59,466,152.23	0.00	0.00	59,466,152.23

24、未分配利润

项目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日
上期末未分配利润	49,385,259.58	53,165,070.54
会计政策变更追溯调整未分配利润		2,922,597.48
期初未分配利润	49,385,259.58	56,087,668.02
加：本期净利润	12,754,921.86	22,770,577.63
减：提取盈余公积金		2,438,278.87
分配普通股股利		27,034,707.20
期末未分配利润	62,140,181.44	49,385,259.58
其中：拟分配现金股利	0.00	0.00

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
主营业务收入	544,005,647.34	451,506,566.71
其他业务收入	10,081,925.56	8,367,362.76
合计	554,087,572.90	459,873,929.47

本报告期末, 主营业务收入较去年同期增长 20.49%, 主要因为新开门店增加影响收入增长所致。

(2) 营业成本

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
主营业务成本	444,762,333.17	367,690,195.50
其他业务成本	743,982.78	771,453.76
合计	445,506,315.95	368,461,649.26

26. 营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	2008年1-6月	2007年1-6月
营业税	应税收入	5%	549,071.31	418,368.14
城市维护建设税	流转税	7%	1,250,450.75	1,190,748.81
教育费附加	流转税	3%	535,906.61	510,320.88
消费税	应税收入	5%	1,465,797.18	1,542,291.95
房产税	房屋出租收入	12%	206,845.31	247,894.98
其他				
合计			4,008,071.16	3,909,624.76

27、财务费用

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
利息支出	2,041,050.00	3,884,938.75
减：利息收入	3,403,117.50	1,793,278.52
加：汇兑损失	0.00	0.00
加：其他支出	-1,264,375.29	-1,067,789.83
合计	-2,626,442.79	1,023,870.40

28、营业外收入

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
处理固定资产净收益	94,835.00	120,040.00
罚款净收入		
合计	94,835.00	120,040.00

29. 营业外支出

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
捐赠支出	500,000.00	0.00
其他	5,000.00	0.00
合计	505,000.00	0.00

本报告期捐赠支出增加主要是公司通过社会公益机构向地震灾区捐赠货币资金所致。

30. 所得税费用

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
当期所得税费用	4,550,207.55	7,548,784.10
递延所得税费用		
合计	4,550,207.55	7,548,784.10

本报告期所得税费用同比降低, 主要是因为 2008 年 1 月 1 日起执行新企业所得税, 所得税税率降低所致。

31. 现金流量表

(1) 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括:

项目	2008年6月30日	2007年6月30日
现金	224,128,680.32	213,609,589.24
其中: 库存现金	73,518.74	72,628.66
可随时用于支付的银行存款	219,010,674.62	211,609,614.99
可随时用于支付的其他货币资金	5,044,486.96	1,927,345.59
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	224,128,680.32	213,609,589.24
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

(2) 现金流量表补充资料

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,754,921.86	15,190,592.36
加: 计提的资产减值准备		-81,831.69
固定资产折旧	13,574,725.01	16,144,519.05
无形资产摊销	669,979.20	1,748,697.04
长期待摊费用摊销	4,697,702.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-94,835.00	-120,040.00
固定资产报废损失	-	

财务费用	-738,621.12	1,023,870.40
投资损失(减:收益)	-	
递延所得税资产的减少(减:增加)	-	
递延所得税负债的增加(减:减少)	-	
存货的减少(减:增加)	-1,098,266.43	1,675,492.33
经营性应收项目的减少(减:增加)	13,334,873.67	1,457,761.63
经营性应付项目的增加(减:减少)	-39,437,964.67	27,861,541.70
其他	-397,184.64	
经营活动产生的现金流量净额	3,265,330.38	64,900,602.82
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	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:		
现金的期末余额	224,128,680.32	213,609,589.24
减:现金的期初余额	299,171,000.45	297,167,069.38
加:现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-75,042,320.13	-83,557,480.14

七、股利分配

本公司于2008年5月20日召开股东大会,审议通过了2007年年度利润分配方案,审议决定2007年度利润不分配不转增。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的其他关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
海航商业控股有限公司	北京	项目投资及投资管理; 货物及技术进出口等	母公司	有限责任	詹军道

报告期内,公司原第一大股东海航集团有限公司以其所持本公司51,805,158股股权向海航商业控股有限公司增资,于2008年4月11日办理完毕此股权的过户登记手续,海航商业控股有限公司成为本公司第一大股东,持有本公司51,805,158股股份,占公司股份总数的19.16%。海航商业控股有限公司仍继续履行本公司股权分置改革有关限售条件的规定。海航商业控股有限公司为海航集团有限公司独资企业,本次股权过户不改变公司实际控制关系。

2、存在控制关系的其他关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日
海航商业控股有限公司	100,000,000.00	1,100,000,000.00	0.00	1,200,000,000.00

3、存在控制关系的其他关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2008年1-6月	2007年度	2008年1-6月	2007年度
海航商业控股有限公司	51,805,158.00	0	19.16%	0

存在控制关系的其他关联方的所持股份及其变化原因详见本附注“八、(一)1”所述。

4、不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	关联关系	与本公司关联交易内容
海航集团财务有限公司	同一控制人	金融业务
北京科航投资有限公司	同一控制人	项目投资管理
汉中世纪阳光商厦有限公司	同一控制人	股权投资
宝鸡商场(集团)股份有限公司	同一控制人	股权转让
海南航空股份有限公司	其他关联方	航空客运服务
海口美兰国际机场有限公司	同一控制人	提供担保
陕西晶众家乐有限公司	同一控制人	股权投资

(二) 关联交易

1、资金存放

(1) 2008年1-6月

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	302,636,076.72	150,000,000.00	302,636,076.72	0.00
合计	302,636,076.72	150,000,000.00	302,636,076.72	0.00

(2) 2007年1-6月

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	300,000,000.00	150,000,000.00	300,000,000.00	0.00
合计	300,000,000.00	150,000,000.00	300,000,000.00	0.00

本公司与海航集团财务公司资金往来,主要因本公司存于海航集团财务公司150,000,000元定期存款到期解付继续转存所致。

2、接受担保

截止本报告期末，本公司股东海航集团有限公司及关联公司海口美兰国际机场有限公司为本公司之短期贷款提供保证担保，担保期至 2008 年 9 月止。

3、联建科航大厦

公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于解除北京科航大厦联建协议及补充协议的议案》，公司退出北京科航大厦联建项目，北京科航投资有限公司向公司返还联建投资款，自公司实际付款之日起以同期银行贷款基准利率计算资金使用费。此议案还需提交股东大会审议批准。截止本报告期末，公司实际支付联建投资款 17,900 万元人民币。

九、资产负债表日后非调整事项

本公司无资产负债表日后非调整事项。

十、或有事项

1、对外提供债务担保形成的或有负债

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供担保：

被担保单位名称	担保类型	金额	占净资产的比例	期限
公司对外担保				
陕西百隆股份有限公司	连带担保	900 万元	1.49%	97.10.28-01.08.28

本公司向陕西百隆（集团）股份有限公司（现已更名为陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司）提供了 900 万元银行借款担保，该担保的借款已于 2001 年 8 月 28 日到期，至今尚未归还，贷款银行历年未就此担保事项付诸相关法律程序，也未向本公司追索连带责任。目前尚无法确认该事项对公司影响。

2、除存在上述或有事项外，截止 2008 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

2008 年 6 月 30 日，本公司存在已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 208,600,000 元，具体情况如下：

投资项目名称	合同约定投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期
北京科航大厦	387,600,000	179,000,000	208,600,000.00	2008年1-8月

本公司拟退出北京科航大厦联建项目，详见附注“八、（二）3”所述。

十二、其他重要事项

1、2007年9月，经本公司董事会决议，本公司拟向咸阳市商业银行股份有限公司（以下简称“咸阳商业银行”）增资60,000,000元，在咸阳商业银行完成增资后，本公司将持有其20%的股份。截止本报告期末，该增资事项尚处于咸阳市商业银行股份有限公司股东会及中国银行业监督管理委员会的审批阶段。

2、公司拟向特定对象即海航商业控股有限公司发行不超过3400万股A股股票，购买商业控股资产置换后取得的宝鸡商场(集团)股份有限公司持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司100%股权。此重组预案已经2008年6月20日第六届董事会第八次审议通过，公司目前正在准备本次重组所需相关文本，起草重组报告书，本次交易标的资产的审计、评估相关工作正在进行中。

十三、补充资料

1、非经营性损益表

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
非流动资产处置损益	94,835.00	120,040.00
计入当期损益的政府补助		0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的净损益	0.00	0.00
除上述各项外的其他营业外收支净额	-505,000.00	0.00
小计	-410,165.00	120,040.00
所得税影响	-102,541.25	39,613.20
非经常性净损益合计	-307,623.75	80,426.80
其中：归属于母公司股东	-307,623.75	80,426.80

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007年修订)的要求，本公司2008年1-6月全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本和稀释每股收益如下：

(1) 2008年1-6月

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.11%	2.13%	0.0472	0.0472
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.16%	2.19%	0.0483	0.0483

(2) 2007年1-6月

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.55%	2.47%	0.0562	0.0562
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.53%	2.46%	0.0559	0.0559

3、资产减值准备明细表

项目	2007年 12月31日	本期计 提额	本期 转回	其他 转出	2008年 6月30日
坏账减值准备	7,978,182.60				7,978,182.60
存货减值准备	1,065,943.91	0.00	0.00	0.00	1,065,943.91
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	9,464,079.25	0.00	0.00	0.00	9,464,079.25
投资性房地产减值准备	0.00			0.00	0.00
固定资产减值准备	8,256,935.75			0.00	8,256,935.75
工程物资减值准备	0.00			0.00	0.00
在建工程减值准备	17,096,651.16			0.00	17,096,651.16
生产性生物资产减值准备	0.00			0.00	0.00
油气资产减值准备	0.00			0.00	0.00
无形资产减值准备	0.00			0.00	0.00
商誉减值准备	0.00			0.00	0.00
其他	0.00			0.00	0.00
合计	43,861,792.67	0.00	0.00	0.00	43,861,792.67

十四、财务报告批准

本财务报告于2008年8月22日由本公司董事会批准报出。