

西安开元投资集团股份有限公司

2011年半年度报告



2011年7月28日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长王爱萍女士、总裁史今女士、财务总监刘瑞轩先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

独立董事李玉萍女士因公在外未出席本次会议，委托独立董事任冬梅女士出席并代为行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

Contents

一. 公司基本情况	3
二. 股本变动和主要股东持股情况	4
三. 董事、监事、高级管理人员情况	7
四. 董事会报告	7
五. 重要事项	12
六. 财务报告	18
七. 备查文件	90

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西安开元投资集团股份有限公司
公司英文名称：XI'AN KAIYUAN INVESTMENT GROUP CO., LTD
公司英文名称缩写：KYIG
- 2、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：开元投资
股票代码：000516
- 3、公司注册地址及办公地址：西安市解放市场 6 号
邮政编码：710001
国际互联网网址：<http://www.ky000516.com>
电子信箱：KYIG@ky000516.com
- 4、公司法定代表人：王爱萍
- 5、公司董事会秘书：刘建锁
联系地址：西安市解放市场 6 号
电 话：(029)87217854
传 真：(029)87217705
电子信箱：KYIR@ky000516.com
公司证券事务代表：管港
联系地址：西安市解放市场 6 号
电 话：(029)87217854
传 真：(029)87217705
电子信箱：KYIR@ky000516.com
- 6、公司半年度报告备置地点：公司证券管理部
公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》
和《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
- 7、其他有关资料：
企业法人营业执照注册号码：610100100117171
税务登记号码：61010322061133X
公司聘请的会计师事务所名称：希格玛会计师事务所有限公司
办公地点：西安市高新路25号希格玛大厦

(二) 主要财务数据和指标: (金额单位: 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	2,780,003,485.05	2,706,840,375.51	2.70
所有者权益(或股东权益)	1,156,493,650.57	1,068,665,697.79	8.22
股本	713,419,721.00	713,419,721.00	0
每股净资产	1.62	1.50	8.00
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	1,535,813,420.03	1,277,933,448.32	20.18
营业利润	116,157,679.69	139,898,973.48	-16.97
利润总额	117,478,745.28	133,428,330.67	-11.95
归属于上市公司股东的净利润	87,827,952.78	99,323,760.96	-11.57
扣除非经常性损益后的净利润	84,708,742.50	57,080,883.25	48.40
基本每股收益	0.123	0.139	-11.51
稀释每股收益	0.123	0.139	-11.51
加权平均净资产收益率	7.89	9.54	-1.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.61	5.48	2.13
经营活动产生的现金流量净额	176,297,794.67	119,407,129.60	47.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.25	0.17	47.06

注: 以上数据和指标系合并报表数据。

(三) 非经常性损益项目及金额

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	1,696,470.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,341,081.15
扣除的非经常性损益所得税影响	81,658.93
合 计	3,119,210.28

二、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况: (截止2011年6月30日)

(1) 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	送股	公积金转股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	171,223,235	24	-171,026,471	0	0	-171,026,471	196,764	0.03
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	171,223,235	24	-171,026,471	0	0	-171,026,471	196,764	0.03
其中：境内法人持股	171,223,235	24	-171,026,471	0	0	-171,026,471	196,764	0.03
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0
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	542,196,486	76	+171,026,471	0	0	+171,026,471	713,222,957	99.97
1、人民币普通股	542,196,486	76	+171,026,471	0	0	+171,026,471	713,222,957	99.97
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	713,419,721	100		0	0		713,419,721	100

说明：报告期内，公司有限售条件股份减少 171,026,471 股的原因为：公司于 2011 年 4 月 14 日刊登《解除股份限售提示性公告》，本次有限售条件的流通股上市数量为 171,026,471 股，可上市流通日为 2011 年 4 月 15 日。

(2) 公司限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本报告期增加限售股数	本报告期解除限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西世纪新元商业管理有限公司	148,837,260	0	148,837,260	0	股改承诺	2011 年 4 月 15 日
西安商业科技开发公司	22,189,211	0	22,189,211	0	股改规定	2011 年 4 月 15 日
上海浦欣商贸发展有限公司	114,000	0	0	114,000	未办理解除限售手续	-
工商银行东办职工技协服务部	82,764	0	0	82,764		
合计	171,223,235	0	171,026,471	196,764	-	-

2、报告期期末股东总数：80,158 户。

3、主要股东持股情况：（截止 2011 年 6 月 30 日）

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 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
陕西世纪新元商业管理有限公司	其他	20.86	148,837,260		148,837,260
申华控股集团有限公司	其他	5.13	36,594,513		36,594,500
西安商业科技开发公司	其他	3.11	22,189,211		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.87	20,500,000		
深圳市元帆信息咨询有限公司	其他	2.35	16,796,000		
郭建光	境内自然人	2.02	14,402,754		
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.54	3,859,852		
史磊	境内自然人	0.37	2,647,400		
西安彩虹电器工业有限责任公司	其他	0.33	2,373,830		
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购 4 资金信托	其他	0.24	1,681,121		

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)	股份种类
陕西世纪新元商业管理有限公司	148,837,260	人民币普通股
申华控股集团有限公司	36,594,513	人民币普通股
西安商业科技开发公司	22,189,211	人民币普通股



中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	20,500,000	人民币普通股
深圳市元帆信息咨询有限公司	16,796,000	人民币普通股
郭建光	14,402,754	人民币普通股
中国银行－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	3,859,852	人民币普通股
史磊	2,647,400	人民币普通股
西安彩虹电器工业有限责任公司	2,373,830	人民币普通股
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购 4 资金信托	1,681,121	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中华控股集团有限公司为陕西世纪新元商业管理有限公司控股股东，深圳市元帆信息咨询有限公司为中华控股集团有限公司控股子公司；除此之外，公司控股股东与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。	

注：公司股东西安中华控股集团有限公司，于2011年5月将名称变更为中华控股集团有限公司。

4、公司控股股东或实际控制人情况：

公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动情况：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票数量没有发生变动。

2、董事、监事、高级管理人员变动情况：

本报告期内，王晓寒先生于 2011 年 3 月 4 日向公司董事会提交了书面辞职函，辞去公司副总裁职务。

四、董事会报告

(一) 报告期主要经营情况

1、公司总体经营情况概述：

公司现阶段的主要业务为百货零售业。今年上半年，伴随着全球经济

持续动荡、CPI 指数的节节攀升和市场竞争的严峻挑战，公司紧紧围绕“内生增长与外延发展相并举，全力推进商业连锁百货发展步伐”的经营策略，继续以稳固和发展连锁百货业务为重心，进一步调整商品经营结构和经营布局，强化计划管理，细化连锁门店的分类管理，不断挖掘经营潜力，促进内生式增长，努力提高盈利水平。针对日益激烈的市场竞争，公司根据时尚百货的消费特征，以核心门店开元商城钟楼店 15 年店庆为契机，积极开发调整营促销策略，实现品牌和服务水平的提升，商品销售的稳步增长，确保了公司百货零售业务的业绩增长。

报告期内，公司投资开发建设的西安开元商业广场项目(即开元商城西旺店),全力推进装修、招商及筹备开业工作。开元商城西旺店已于 2011 年 7 月 19 日顺利投入运营。

同时，根据公司股东大会、董事会确定的发展战略，继续加大在连锁百货业务之外领域的投资力度。报告期内，公司先后出资 6,000 万元及 15,000 万元投资东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）和广东华兴银行股份有限公司。

本报告期，公司实现营业收入 15.36 亿元，比上年同期增长 20.18%；实现营业利润 11,615.77 万元，比上年同期下降 16.97%；实现利润总额 11,747.87 万元，比上年同期下降 11.95%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,782.80 万元，比上年同期下降 11.57%。本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所减少的主要原因是公司上年同期收到转让陕西三秦能源董东煤业有限公司股权取得的收益影响所致。

① 报告期主营业务分行业情况：

金额单位：人民币元

行 业	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 (百分点)
零售业	1,499,644,192.70	1,250,926,108.85	16.59	20.71	21.08	-0.25
其他 社会 服务 业	556,374.00	12,775.00	97.70	-6.21	-88.72	16.80

② 报告期主营业务分地区情况：

金额单位：人民币元

地 区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
西安地区	1, 268, 340, 032. 70	17. 69
西安以外地区	231, 860, 534. 00	39. 29

2、报告期公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

3、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对本公司净利润影响达到 10%以上的情况。

4、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对本公司净利润影响达到 10%以上的情况。

5、经营中的问题与困难。

公司现阶段主要业务为竞争激烈的百货零售业。近年来，公司基本实现由单一门店向连锁百货发展的战略目标，初步建立起辐射全省的连锁百货架构，随着西安开元商业广场项目顺利投入运营，目前公司在陕西省内已拥有五家百货零售店。随着公司连锁门店的逐步增多，经营面积、资产规模迅速扩张，在资源整合、经营管理、市场开拓、人才储备等方面对公司提出了更高的要求，管理和协调能力以及连锁百货专业管理人才的缺乏将是公司未来扩张面临的首要问题，也使公司的连锁扩张产生一定风险。同时，现阶段由于受到国际经济持续动荡、通货膨胀压力增强的影响，我国面临经济发展速度放缓、居民消费意愿降低的形势，对零售行业发展产生较大压力，公司所处地区百货零售业竞争日趋激烈，在国内外及本地同行持续扩张的情况下，给公司带来了一定的市场风险。

针对上述问题和风险，公司将紧紧围绕发展战略与经营计划，抓住国家鼓励消费、促进内需的机遇，以百货零售业务为重心，加强连锁门店管理，并努力做好开元商城西旺店开业后的营销工作，积极抢占市场销售份额。充分利用公司的品牌优势及销售网络，以内生式增长为目标，积极创新营促销策略，深化调整商品经营结构和经营布局，紧跟市场消费趋势，优化购物环境，努力开拓市场，促进销售增长；加大人才储备力度，提拔选用优秀人才，努力提高人才梯队的整体水平，增强企业的凝聚力和竞争力，构建和谐团队。同时，继续走外延式发展策略，深耕省内百货零售市场，进一步推进连锁百

货发展步伐，延伸公司连锁百货网络；稳妥推进新项目的开发工作，积极开发有较强盈利能力的投资项目，培育公司新的利润增长点，增强公司整体抗风险能力，促进公司良性运行和可持续性发展。

(二) 报告期经营成果及财务状况分析

1、报告期营业收入、营业利润、净利润、现金及现金等价物净增加额等同比增减变化及原因：

金额单位：人民币元

项 目	2011年1—6月	2010年1—6月	增减%
营业收入	1,535,813,420.03	1,277,933,448.32	20.18
期间费用	152,293,560.56	151,920,723.20	0.25
营业利润	116,157,679.69	139,898,973.48	-16.97
营业外收支净额	1,321,065.59	-6,470,642.81	120.42
归属于上市公司股东的净利润	87,827,952.78	99,323,760.96	-11.57
经营活动产生的现金流量净额	176,297,794.67	119,407,129.60	47.64
现金及现金等价物净增加额	-125,782,427.97	177,776,838.68	-170.75

说明：

①报告期营业利润、归属上市公司股东的净利润较上年同期有所减少的主要原因是公司上年同期收到转让陕西三秦能源董东煤业有限公司股权取得的收益影响所致；

②报告期营业外收支净额较上年同期增幅较大的主要原因是公司公益性支出减少等影响所致；

③报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加幅度较大的主要原因是公司销售商品、提供劳务收到的现金增加；

④ 报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期下降幅度较大，主要原因是本报告期公司筹资活动产生的现金流量净额减少较大影响所致。

2、报告期期末总资产、股东权益与年初数相比增减变化及原因：

金额单位：人民币元

项 目	期末数	年初数	增减%
总资产	2,780,003,485.05	2,706,840,375.51	2.70
归属于母公司的股东权益	1,156,493,650.57	1,068,665,697.79	8.22

说明：归属于母公司的股东权益比年初有所增加的主要原因是报告期实现的净利润转入所致。

(三) 报告期投资情况

1、募集资金使用情况：

①募集资金基本情况：

2009 年8月4日，公司2009年度配股申请获得中国证券监督管理委员会证监许可【2009】720号文件批准，公司以2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施后的总股本296,311,044股为基数，按每10 股配售3股，配股价格为3.98元/股，共计配售股票79,173,020股，募集资金总额为315,108,619.60 元，扣除发行费用12,872,550.94元募集资金净额为302,236,068.66元。配股募集资金已于2009年10月20日划入公司开设的募集资金专项账户，希格玛会计师事务所有限公司出具了希会验字(2009)103 号《验资报告》，对资金到帐情况进行了验证。

截止2011年6月30日，公司累计使用配股募集资金30,262.84万元，未使用余额为0万元。

募集资金总体使用情况：

金额单位：人民币万元

募集年份	募 集 方式	募 集 资 金 总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009 年度	配股	30,223.61	783.19	30,262.84	0	/
合计	/	30,223.61	783.19	30,262.84	0	/

②募集资金的实际使用情况

金额单位：人民币万元

承 诺 项 目 名称	是否 变更 项目	募 集 资 金 拟 投 入 金 额	截 至 期 末 累 计 募 集 资 金 实 际 投 入 金 额	尚未使用募集资金余额	报告期内产生收益情况	项 目 进 度	是否 符合 预计 收益	未达到计划进度和收益的说明
开 元 商 城 宝 鸡 店 (宝 鸡 国 际 · 万 象 商 业 广 场)	否	20,400.00	20,411.19	0	-241.43	已于 2009 年 11 月 29 日 开 业 运 营。	否	由于开元商城宝鸡店仍在培育期，报告期尚未实现盈利。
开 元 商 城 西 旺 店 (西 安 开 元 商	否	9,823.61	9,851.65	0	-96.25	已于 2011 年 7 月 19 日 开 业	否	原预计 2010 年底完工并投入运营，但由于项目内、外装修的设计和规

业广场)						运营。		划进行了优化调整,影响了项目的进度。
合计	/	30,223.61	30,262.84	0	-337.68		/	/

说明: 上述两项目募集资金实际投入金额包含募集资金产生的利息收入。

2、 重大非募集资金投资项目情况:

(1) 经公司第八届董事会第十八次会议审议通过, 出资 6,000 万元入伙东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙), 本公司占该基金认缴出资总额的 3.5736%。有关公告刊登在 2011 年 1 月 15 日和 3 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》。

(2) 经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过, 出资 15,000 万元认购广东华兴银行股份有限公司 12,000 万股, 本公司占该银行总股本的 2.4%。有关公告刊登在 2011 年 5 月 21 日和 2011 年 7 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》。

(3) 经公司第八届董事会第十六次会议审议通过, 公司将持有的西安银行股份有限公司的 13,332,960 股股权以 3,199.9104 万元的价格转让给江苏兴亿达建设有限公司, 此次转让按公司账面投资成本计算, 预计实现收益 1,957.2785 万元。报告期内, 相关转让手续仍在进行中。有关公告刊登在 2010 年 9 月 9 日的《证券时报》。

本报告期, 公司收到西安银行股份有限公司 2010 年度现金红利 3,166,648 元。

五、重要事项

(一) 公司治理情况:

报告期内, 公司依照中国证监会和陕西证监局关于内部控制的要求和部署, 结合公司实际情况, 不断提高内部治理结构的完善和运作的规范化。通过加大力度检查和落实公司现有内控制度, 统筹安排、积极推进企业内部控制规范体系的贯彻实施, 进一步规范公司运作, 保证公司的健康、持续发展。

目前, 公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治

理的规范性文件的要求。

(二) 公司上年度利润分配方案执行情况:

公司2010年度未进行利润分配,也未进行资本公积金转增股本。

(三) 公司2011年半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

(四) 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 本报告期内公司重大资产收购、出售事项:

1、报告期内的收购、出售资产事项:

本报告期内,公司无重大资产收购、出售资产事项。

2、延续至本报告期的出售资产事项:

(1) 经公司第八届董事会第十五次会议审议通过,同意公司全资子公司开元商城宝鸡有限公司以 4,676 万元价格向交通银行股份有限公司陕西省分行出售宝鸡国际·万象商业广场项目 1,670 平方米房产,此次转让按工程财务暂估价计算,预计实现收益 3,662 万元。报告期内,相关转让手续仍在进行中。有关公告刊登在 2010 年 8 月 31 日的《证券时报》。

(2) 经公司第八届董事会第十六次会议审议通过,公司将持有的西安银行股份有限公司的 13,332,960 股股权以 3,199.9104 万元的价格转让给江苏兴亿达建设有限公司,此次转让按公司账面投资成本计算,预计实现收益 1,957.2785 万元。报告期内,相关转让手续仍在进行中。有关公告刊登在 2010 年 9 月 9 日的《证券时报》。

(六) 本报告期内公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况:

① 重大担保事项:

金额单位:人民币万元

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和编号	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 (是或否)
"西安开元商业广场"项目住宅部分的按揭贷款购房人	2009.02.26 公告编号: 2009-005	10,000.00	2009 年 04 月 30 日	619.95	连带责任	为自购房人获得按揭贷款之日起至购房人办妥其所购买房屋产权证并将该房产抵押登记手续交于银行执管之日止。	否	否



报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		619.95		
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和编号	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（是或否）
开元商城宝鸡有限公司	2008 年 2 月 29 日 公告编号：2008—005	20,000.00	2010 年 01 月 15 日	5,000.00	连带责任	一年	是	否
			2010 年 01 月 25 日	3,000.00	连带责任	一年	是	
			2010 年 02 月 22 日	5,000.00	连带责任	两年	否	
			2010 年 05 月 31 日	4,000.00	连带责任	两年	否	
			2010 年 12 月 20 日	3,000.00	连带责任	三年	否	
			2011 年 01 月 28 日	3,000.00	连带责任	一年	否	
			2011 年 06 月 23 日	5,000.00	连带责任	两年	否	
西安开元商城有限公司	2005 年 4 月 19 日 公告编号：2005—006	20,000.00	2010 年 09 月 16 日	5,000.00	连带责任	一年	否	否
			2011 年 06 月 29 日	3,000.00	连带责任	一年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		28,000.00		
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）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		11,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		70,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		28,619.95		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例					24.75%			
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）					0.00			
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）					0.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

② 报告期内, 公司未发生委托理财事项, 亦无以前期间发生延续到报告期的委托理财事项。

(八) 公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《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[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求和公司《对外担保管理制度》的规定，作为公司的独立董事，我们认真审阅了公司董事会提供的有关资料，并就公司报告期内关联方资金往来情况及对外担保情况进行了必要的核查和监督，有关情况说明及独立意见如下：

1、经核查，报告期内未发现控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；

2、本报告期内，公司对外担保余额为人民币 28,619.95 万元，上述担保总额占公司 2011 年半年度合并会计报表净资产的 24.75%。

3、公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司为“西安开元商业广场”项目住宅部分的按揭贷款购房人提供的阶段性连带责任保证担保，是为了促进该项目住宅部分的销售，加快项目建设资金的回笼，为房地产行业的惯例，不存在损害公司及股东利益的情形，公司能有效地控制和防范风险。

4、公司为西安开元商城有限公司、开元商城宝鸡有限公司提供的担保，是为了全资子公司经营的需要，担保的对象为合并报表范围内的全资子公司，公司能有效地控制和防范风险。

5、上述担保事项符合有关法律、法规以及《公司章程》、公司《对外担保管理制度》的规定，严格履行了担保决策程序，有利于公司的发展，没有损害公司股东的利益，不存在与中国证监会《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[2003]56 号）及中国证监会、中国银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）相违背的情况。

(九) 公司或持股 5%以上的股东承诺事项的履行情况：

- ① 公司在报告期内或持续到报告期内无承诺事项；
- ② 持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
陕西世纪新元商业管理有限公司	自公司股权分置改革方案实施之日起六十个月内,所持有的原非流通股股份不通过证券交易所挂牌出售;禁售期满后,通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于12.00元/股(若此期间或之前有派息、送股、资本公积金转增股份等事项,应对该价格进行除权除息处理)。如有违反承诺的卖出行为,所卖出资金归上市公司所有。	严格履行承诺

③ 公司持股5%以上的股东报告期内无追加股份限售承诺的情况。

(十) 公司上半年召开的 2010 年度股东大会继续聘用希格玛会计师事务所有限公司承担本公司会计报表审计及其他相关业务。

(十一) 报告期内,公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 本报告期内,公司无证券投资情况。

(十三) 持有其他上市公司股权情况:

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益	报告期所有者权益变动
HK8227	海天天线	14,600,000	15.45%	14,600,000	/	/
合计		14,600,000	—	14,600,000	/	/

注: 西安海天天线科技股份有限公司为在香港联交所创业板上市的企业。

(十四) 公司持有非上市金融企业股权情况:

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益	报告期所有者权益变动
西安银行股份有限公司	59,000,000	63,332,960	2.11%	59,000,000	3,166,648	3,166,648
申银万国证券股份有限公司	200,000	161,942	0.0024%	200,000	84,209.84	84,209.84
广东华兴银行股份有限公司	150,000,000	120,000,000	2.40%	150,000,000	/	/
合计	209,200,000	183,494,902	—	209,200,000	3,250,857.84	3,250,857.84

(十五) 报告期内公司接待调研及采访等相关情况

报告期内,公司按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的

有关要求，本着公开、公平、公正的原则，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未发生有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。公司将按有关要求，进一步做好公平信息披露工作。

报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 26 日	公司总部	实地调研	平安证券 聂秀欣女士一行	公司的经营发展情况
2011 年 06 月 21 日	公司总部	实地调研	富邦证券 何文豪先生一行	公司的经营发展情况

（十六）公司内部控制制度建设情况

报告期内，公司严格按照监管部门的部署，进一步梳理和完善内部控制制度，持续规范运作，强化跟踪落实，确保公司各项制度得到有效执行，提高经营管理水平和风险防范能力，有效地保障了公司持续、健康发展。

（十七）报告期内公司社会责任的履行情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关要求，积极承担社会责任，积极参与环境保护、社区建设等公益事业，遵守社会公德、商业道德，促进公司与全社会的协调、和谐发展。

（十八）其他重要事项

报告期内，为更好地反映公司目前的发展状况以及今后的发展方向，经公司八届董事会第十九次会议审议，并经公司2010年度股东大会审议通过，将公司名称变更为“西安开元投资集团股份有限公司”。经公司申请，并获深圳证券交易所核准，公司证券简称自2011 年6月15日起变更为“开元投资”，证券代码000516不变。相关公告刊登在2011年6月15日的《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》上。

（十九）报告期内重要事项信息披露索引

事项	刊载的报刊及版面	刊登时间	刊载的互联网及检索路径
《第八届董事会第十八次会议决议公告》；《对外投资公告》	《证券时报》B9 版；《中国证券报》B003 版；《上海证券报》32 版	2011 年 1 月 15 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2010 年度业绩预告公告》	《证券时报》D16 版；《中国证券报》A31 版；《上海证券报》B23 版	2011 年 1 月 18 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

《关于公司高级管理人员辞职的公告》	《证券时报》D4 版；《中国证券报》A19 版；《上海证券报》16 版	2011 年 3 月 7 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《关于股东股权质押的公告》	《证券时报》D20 版；《中国证券报》B026 版；《上海证券报》B28 版	2011 年 3 月 9 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《对外投资进展情况公告》	《证券时报》D13 版；《中国证券报》B54 版；《上海证券报》B1 版	2011 年 3 月 10 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2011 年第一季度业绩预告公告》；《限售股份解除限售提示性公告》；《2010 年度业绩快报公告》	《证券时报》D17 版；《中国证券报》B24 版；《上海证券报》B15 版	2011 年 4 月 14 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《第八届董事会第十九次会议决议公告》；《第七届监事会第八次会议决议公告》；《2010 年度报告摘要》；《2011 年第一季度报告》；《关于 2010 年度募集资金存放于使用情况的专项报告》；《关于召开 2010 年度股东大会的通知》等	《证券时报》B117；《中国证券报》B120 版、B121 版；《上海证券报》B137 版	2011 年 4 月 23 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2010 年度股东大会决议公告》；《第八届董事会第二十次会议决议公告》；《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》	《证券时报》D28 版；《中国证券报》B014 版；《上海证券报》B21 版	2011 年 5 月 17 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《第八届董事会第二十一次会议决议公告》；《对外投资公告》	《证券时报》B20 版；《中国证券报》B013 版；《上海证券报》23 版	2011 年 5 月 21 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告》	《证券时报》B9 版；《中国证券报》B006 版；《上海证券报》29 版	2011 年 5 月 28 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2011 年第一次临时股东大会决议公告》	《证券时报》D13 版；《中国证券报》A38 版；《上海证券报》B23 版	2011 年 6 月 3 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《变更公司名称及证券简称的公告》	《证券时报》D13 版；《中国证券报》A11 版；《上海证券报》B1 版	2011 年 6 月 15 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

六、财务报告（未经审计）

I、会计报表

合 并 资 产 负 债 表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司 2011 年 6 月 30 日（未经审计）单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	853,773,367.70	979,555,795.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五.2	124,746.62	55,695.74
预付款项	五.3	70,534,246.39	36,441,358.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.4	19,802,322.52	49,746,182.85
买入返售金融资产			
存货	五.5	161,793,232.59	161,301,796.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,106,027,915.82	1,227,100,829.40
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.6	259,880,751.00	108,680,751.00
投资性房地产			
固定资产	五.7	954,668,167.15	983,992,413.33
在建工程	五.8	335,526,670.21	260,160,040.67
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	五.9	87,011,154.75	88,920,897.45
开发支出			
商誉	五.10	21,528,098.87	21,528,098.87
长期待摊费用	五.11	3,472,621.22	4,569,238.76



递延所得税资产	五. 12	11,888,106.03	11,888,106.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,673,975,569.23	1,479,739,546.11
资产总计		2,780,003,485.05	2,706,840,375.51
流动负债:			
短期借款	五. 15	380,000,000.00	449,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 16	70,025,000.00	55,889,540.00
应付账款	五. 17	211,676,098.18	217,392,774.78
预收款项	五. 18	467,759,205.56	429,095,143.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 19	25,451,137.22	29,306,476.39
应交税费	五. 20	-5,574,961.12	33,085,878.49
应付利息			
应付股利	五. 21	1,103,701.33	2,667,227.95
其他应付款	五. 22	120,354,210.95	113,563,545.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,270,794,392.12	1,330,000,586.30
非流动负债:			
长期借款	五. 23	352,615,845.36	308,074,494.42
应付债券			
长期应付款	五. 24	99,597.00	99,597.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五. 12		
其他非流动负债			
非流动负债合计		352,715,442.36	308,174,091.42
负债合计		1,623,509,834.48	1,638,174,677.72
股东权益:			
股本	五. 25	713,419,721.00	713,419,721.00
资本公积	五. 26	129,470,754.39	129,470,754.39
减: 库存股			
专项储备			



盈余公积	五.27	71,426,718.66	71,426,718.66
一般风险准备			
未分配利润	五.28	242,176,456.52	154,348,503.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,156,493,650.57	1,068,665,697.79
少数股东权益			
所有者权益合计		1,156,493,650.57	1,068,665,697.79
负债和所有者权益总计		2,780,003,485.05	2,706,840,375.51

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司 2011 年 6 月 30 日（未经审计）单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		7,335,886.10	7,445,720.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一.1		
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	188,016,339.66	188,162,540.06
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		195,352,225.76	195,608,260.17
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	1,075,380,751.00	924,180,751.00
投资性房地产			
固定资产		2,394,589.13	2,526,682.43
在建工程		5,456,296.94	5,456,296.94
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		841,895.08	862,020.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			



递延所得税资产		4,503.18	4,503.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,084,078,035.33	933,030,253.65
资产总计		1,279,430,261.09	1,128,638,513.82
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,289,417.76	7,289,417.76
预收款项			34,200.00
应付职工薪酬		2,362,409.34	2,271,212.89
应交税费		51,413.46	6,269,562.61
应付利息			
应付股利		1,103,701.33	2,667,227.95
其他应付款		316,465,134.75	158,443,272.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		327,272,076.64	176,974,893.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		99,597.00	99,597.00
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		99,597.00	99,597.00
负债合计		327,371,673.64	177,074,490.64
股东权益：			
股本		713,419,721.00	713,419,721.00
资本公积		151,526,640.33	151,526,640.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,426,718.66	71,426,718.66
一般风险准备			
未分配利润		15,685,507.46	15,190,943.19
股东权益合计		952,058,587.45	951,564,023.18
负债及股东权益总计		1,279,430,261.09	1,128,638,513.82

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

合并利润表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司 2011 年度 1-6 月份（未经审计） 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	五. 29	1, 535, 813, 420. 03	1, 277, 933, 448. 32
其中：营业收入	五. 29	1, 535, 813, 420. 03	1, 276, 678, 948. 32
利息收入	五. 29		1, 254, 500. 00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1, 424, 623, 083. 94	1, 200, 828, 579. 77
其中：营业成本	五. 29	1, 251, 039, 071. 45	1, 033, 273, 217. 75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五. 30	21, 290, 611. 93	15, 634, 638. 82
销售费用	五. 31	40, 979, 761. 13	43, 543, 718. 77
管理费用	五. 32	102, 567, 420. 84	95, 767, 726. 72
财务费用	五. 33	8, 746, 378. 59	12, 609, 277. 71
资产减值损失	五. 34	-160. 00	
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）	五. 35	4, 967, 343. 60	62, 794, 104. 93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		116, 157, 679. 69	139, 898, 973. 48
加：营业外收入	五. 36	1, 704, 017. 13	107, 910. 87
减：营业外支出	五. 37	382, 951. 54	6, 578, 553. 68
其中：非流动资产处置损失		30, 509. 31	455. 19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		117, 478, 745. 28	133, 428, 330. 67
减：所得税费用	五. 38	29, 650, 792. 50	34, 087, 623. 36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		87, 827, 952. 78	99, 340, 707. 31
归属于母公司所有者的净利润		87, 827, 952. 78	99, 323, 760. 96
少数股东损益			16, 946. 35
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五. 39	0. 12	0. 14
（二）稀释每股收益	五. 39	0. 12	0. 14
七、其他综合收益	五. 40		
八、综合收益总额		87, 827, 952. 78	99, 340, 707. 31
归属于母公司所有者的综合收益总额		87, 827, 952. 78	99, 323, 760. 96
归属于少数股东的综合收益总额			16, 946. 35

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

母 公 司 利 润 表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司 2011 年度 1-6 月份（未经审计）单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十一.4	404,485.36	480,035.36
减：营业成本	十一.4		
营业税金及附加		22,246.70	26,401.94
销售费用			
管理费用		4,942,059.21	5,448,453.22
财务费用		-76,547.47	-137,021.36
资产减值损失			
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）	十一.5	4,967,343.60	148,369,600.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		484,070.52	143,511,802.01
加：营业外收入		10493.75	10.58
减：营业外支出			5,000,455.00
其中：非流动资产处置损失			455.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		494,564.27	138,511,357.59
减：所得税费用			12,098,412.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		494,564.27	126,412,944.85
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		494,564.27	126,412,944.85

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

合 并 现 金 流 量 表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司 2011 年度 1-6 月份（未经审计） 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,834,915,245.04	1,538,116,249.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			1,254,500.00
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五.41	69,830,077.27	21,837,659.85
经营活动现金流入小计		1,904,745,322.31	1,561,208,409.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,454,169,928.91	1,212,942,407.91
客户贷款及垫款净增加额			600,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		59,636,070.89	46,849,188.66
支付的各项税费		154,963,388.11	129,509,413.03
支付其他与经营活动有关的现金	五.41	59,678,139.73	51,900,270.27
经营活动现金流出小计		1,728,447,527.64	1,441,801,279.87
经营活动产生的现金流量净额		176,297,794.67	119,407,129.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,386,485.76	120,270,000.00



取得投资收益收到的现金		3,250,857.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,953.00	78,196.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,418,099.42
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,666,296.60	132,766,295.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,018,009.84	91,822,286.66
投资支付的现金		186,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五.42		
投资活动现金流出小计		298,018,009.84	91,822,286.66
投资活动产生的现金流量净额		-258,351,713.24	40,944,008.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		230,000,000.00	429,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		230,000,000.00	429,000,000.00
偿还债务支付的现金		254,458,649.06	390,127,311.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,269,860.34	21,446,988.09
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			
筹资活动现金流出小计		273,728,509.40	411,574,299.76
筹资活动产生的现金流量净额		-43,728,509.40	17,425,700.24
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		-125,782,427.97	177,776,838.68
加：期初现金及现金等价物余额		971,055,795.67	667,092,908.32
六、期末现金及现金等价物余额		845,273,367.70	844,869,747.00

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

母 公 司 现 金 流 量 表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司 2011 年度 1-6 月份（未经审计） 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		373,285.36	468,178.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		178,296,739.52	105,652,874.36
经营活动现金流入小计		178,670,024.88	106,121,052.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,396,047.57	1,294,166.17
支付的各项税费		6,136,349.81	589,819.99
支付其他与经营活动有关的现金		21,330,381.49	99,459,198.35
经营活动现金流出小计		30,862,778.87	101,343,184.51
经营活动产生的现金流量净额		147,807,246.01	4,777,867.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,386,485.76	120,270,000.00
取得投资收益收到的现金		3,250,857.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,953.00	
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			
投资活动现金流入小计		39,651,296.60	120,270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,850.00	796,502.00
投资支付的现金		186,000,000.00	
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		186,004,850.00	796,502.00
投资活动产生的现金流量净额		-146,353,553.40	119,473,498.00
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			



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,563,526.62	3,656,800.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,563,526.62	3,656,800.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,563,526.62	-3,656,800.80
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		-109,834.01	120,594,565.09
加：期初现金及现金等价物余额		7,445,720.11	13,701,036.01
六、期末现金及现金等价物余额		7,335,886.10	134,295,601.10

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星



合并所有者权益变动表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

2011 年半年度（未经审计）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	713,419,721.00	129,470,754.39			71,426,718.66		154,348,503.74			1,068,665,697.79	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	713,419,721.00	129,470,754.39			71,426,718.66		154,348,503.74			1,068,665,697.79	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							87,827,952.78			87,827,952.78	
（一）净利润							87,827,952.78			87,827,952.78	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							87,827,952.78			87,827,952.78	
（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											
4．其他											
（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											
4．其他											
（六）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	713,419,721.00	129,470,754.39			71,426,718.66		242,176,456.52			1,156,493,650.57	

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星



合并所有者权益变动表(续)

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

2011 年半年度（未经审计）

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	375,484,064.00	279,664,379.39			58,896,583.76		224,940,007.89		5,372,028.50	944,357,063.54	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	375,484,064.00	279,664,379.39			58,896,583.76		224,940,007.89		5,372,028.50	944,357,063.54	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	337,935,657.00	-150,193,625.00			12,530,134.90		-70,591,504.15		-5,372,028.50	124,308,634.25	
（一）净利润							152,209,706.59		35,915.63	152,245,622.22	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							152,209,706.59		35,915.63	152,245,622.22	
（三）所有者投入和减少资本									-5,298,891.73	-5,298,891.73	
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									-5,298,891.73	-5,298,891.73	
（四）利润分配					12,530,134.90		-222,801,210.74		-109,052.40	-210,380,128.24	
1．提取盈余公积					12,530,134.90		-12,530,134.90				
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配							-210,271,075.84		-109,052.40	-210,380,128.24	
4．其他											
（五）所有者权益内部结转	337,935,657.00	-150,193,625.00								187,742,032.00	
1．资本公积转增资本（或股本）	150,193,625.00	-150,193,625.00									
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他	187,742,032.00									187,742,032.00	
（六）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	713,419,721.00	129,470,754.39			71,426,718.66		154,348,503.74			1,068,665,697.79	

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

母公司所有者权益变动表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

2011 年半年度（未经审计）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	713,419,721.00	151,526,640.33			71,426,718.66		15,190,943.19	951,564,023.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	713,419,721.00	151,526,640.33			71,426,718.66		15,190,943.19	951,564,023.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							494,564.27	494,564.27
（一）净利润							494,564.27	494,564.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							494,564.27	494,564.27
（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								
4．其他								
（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								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	713,419,721.00	151,526,640.33			71,426,718.66		15,685,507.46	952,058,587.45

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星



母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

2011 年半年度（未经审计）

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	375,484,064.00	301,720,265.33			58,896,583.76		112,690,804.92
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	375,484,064.00	301,720,265.33			58,896,583.76		112,690,804.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	337,935,657.00	-150,193,625.00			12,530,134.90		-97,499,861.73
（一）净利润							125,301,349.01
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							125,301,349.01
（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					12,530,134.90		-222,801,210.74
1．提取盈余公积					12,530,134.90		-12,530,134.90
2．提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配							-210,271,075.84
4．其他							
（五）所有者权益内部结转	337,935,657.00	-150,193,625.00					
1．资本公积转增资本（或股本）	150,193,625.00	-150,193,625.00					
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他	187,742,032.00						187,742,032.00
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	713,419,721.00	151,526,640.33			71,426,718.66		15,190,943.19

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

II、会计报表附注

(一) 公司基本情况

1. 西安开元投资集团股份有限公司于 1986 年 12 月经西安市第一商业局市一商集字(1986)398 号文件批准设立。1992 年 11 月经国家经济体制改革委员会体改字(1992)892 号文件同意公司继续进行股份制企业试点。1993 年 7 月经国家证监会证监发审字(1993)13 号文和深圳证券交易所深证市字(1993)第 31 号文批准, 本公司股票于 1993 年 8 月 9 日正式在深圳证券交易所挂牌上市交易。1996 年 12 月经西安市人民政府以市政函(1996)61 号文件批准, 并经西安市工商行政管理局核准, 公司名称由原“西安市解放百货股份有限公司”更改为“西安解放集团股份有限公司”。2007 年 6 月经西安市工商行政管理局核准, 公司名称由原“西安解放集团股份有限公司”更名为“西安开元控股集团股份有限公司”。2011 年 6 月经西安市工商行政管理局核准, 公司名称由原“西安开元控股集团股份有限公司”更名为“西安开元投资集团股份有限公司”。

2. 公司注册地为西安市东大街解放市场 6 号, 公司企业法人营业执照注册号为: 610100100117171

3. 公司的业务性质为国内商贸企业, 主要的经营范围为国内商业、能源交通、房地产开发以及其他服务项目。

4. 公司注册名称: 西安开元投资集团股份有限公司

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

公司财务报表以公司持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则》及其相关补充规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2011 年度中期财务报告符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量信息。

3. 会计期间

采用公历年度, 即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

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

(1) 同一控制下的企业合并

对同一控制下的企业合并，合并方取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不一致而进行的调整以外，按合并日在被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前实现的净利润，纳入合并利润表，并在合并利润表中单列项目反映，为进行企业合并发生的直接合并成本于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为公司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以及企业合并中发生的各项直接费用之和。公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将能够控制被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表方法：

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

(3) 母公司与子公司所采用的会计政策保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要调整。

(4) 母公司与子公司的会计期间保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

(5) 合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

(6) 合并日或购买日的确定，以实际取得对被合并方或购买方控制权的日期为标准，并且同时符合以下条件：

- ① 合并合同或协议已获股东大会等通过；
- ② 合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获批准；
- ③ 参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；
- ④ 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；

⑤ 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益，承担相应的风险。

7. 现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的交易性金融资产或金融负债确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的初始确认：采用交易发生时的即期汇率将外币金额折算成记账本位币金额。

(2) 期末，对公司各种外币账户余额，按即期汇率折算记账本位币金额。对因汇率波动产生的汇兑差额，作为财务费用计入当期损益，同时调增或调减外币账户的记账本位币金额。

(3) 外币会计报表折算时：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(4) 外币会计报表的折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(5) 企业筹建期间发生的汇兑净损益，计入开办费，在开始经营当月一次性计入当期损益；

(6) 生产经营期间发生的汇兑净损益，计入财务费用；

(7) 清算期间发生的汇兑净损益，计入清算损益；

(8) 与购建固定资产或者无形资产有关的汇兑净损益，在资产尚未使用或者虽已交付使用但未达预定可使用状态以前，计入购建资产的价值。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产确认和计量

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。在初始确认时，金融资产以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别金融资产相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产的后续计量如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公司对此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计入当期损益。

②持有至到期投资，本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司对此采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

③应收款项，包括应收账款和其他应收款。

④可供出售金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量。其公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

2) 金融负债的确认和计量

公司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、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。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。

3) 权益工具的确认和计量

公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(2) 金融资产转移的确认和计量

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(3) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产减值

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10. 应收款项

(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	单项金额在 100 万以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据		
账龄分析组合	以应收款项的账龄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		
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备。	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货分类

公司存货包括在途物资、原材料、包装物、低值易耗品（在库）、库存商品、委托加工物资、委托代销商品、周转材料、开发成本等。存货按照成本进行初始计量。存货按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它成本。原材料按取得时按实际成本记账。

(2) 发出存货的计价方法

销售发出商品按照先进先出法确定发出存货的实际成本。

原材料发出时按实际成本转入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货分类别按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货中原材料、低值易耗品、在途物资不计提跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存采取永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用“一次摊销法”核算，摊销金额计入相关资产的成本或当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资：合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

②多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本。

③为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

④合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如估计未来事项很可能发生且对合并成本影响金额能够可靠计量，将其计入初始投资成本。

3) 其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（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）确认初始投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

4) 取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 长期股权投资的后续计量

①成本法核算

A、对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资。

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

②权益法核算：对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资（如合营企业投资与联营企业投资）。

2) 投资损益的确认

①成本法

被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为投资收益。

②权益法

A、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，对被投资单位账面净利润进行调整后确认投资损益。

B、存在下列情况之一的，按被投资单位账面净损益与持股比例计算确认投资损益，并在附注中说明这一事实及其原因：

- a、无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- b、投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间差额较小。
- c、其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整。

③确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先冲减长期股权投资账面价值，其账面价值如不足冲减，则继续以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失，冲减其账面价值。经上述处理后，如按合同或协议约定仍应承担额外义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重

大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，按成本法核算的长期股权投资，以其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额，确认减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

期末，其他长期股权投资如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的确认：公司为赚取租金或资本增值、或两者兼有所持的房地产，公司确认为投资性房地产。

(2) 投资性房地产的计量——采用成本模式，按固定资产或无形资产计提折旧及摊销；

(3) 投资性房地产的减值确认——如有客观证据表明某项投资性房地产发生减值，应计算确认减值损失。资产减值损失一经确认，以后会计期间不予转回。

(4) 投资性房地产的转回——自改变之日起公司将投资性房地产按账面价值将其转入固定资产或无形资产。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

单位价值在 5,000 元以上，使用期限在一年以上确认为固定资产。对单位价值在 5,000 元以下 2,000 元以上，但使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

资产名称	折旧年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	5-35	5	19.00-2.71
通用设备	3-15	5	31.67-6.33
专用设备	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	8	5	11.88

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

(4) 其它说明

公司固定资产按照成本进行初始计量。其中外购固定资产成本包括买价、进口关税及相关税费等，以及为使固定资产达到预期可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。自行建造的固定资产成本，由建造该项资产达到预期可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的按照公允价值入账。

当固定资产被处置或预期不能通过使用产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或发生毁损以及固定资产盘亏造成的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额，计入当期损益。

15. 在建工程

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则为：发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的予以资本化，计入相关资产成本；

(2) 借款费用在同时满足资本化条件的，开始确认资本化金额。

(3) 借款费用资本化计算公式：

每一会计期间利息资本化金额=至当期末止为购建或生产专门借款实际利息费用—专门存款利息收入（或暂时性投资取得收益）金额

每一会计期间利息资本化金额=（至当期末止累计为购建或生产支出—超过专门借款部分的资产支出加权平均数）×占用一般借款的资本化率

资本化率=一般借款当期实际发生的利息之和÷一般借款本金加权平均数

(4) 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、中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，发生的借款费用计入当期损益。

(5) 一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17. 无形资产

(1) 无形资产按照成本进行初始计量，并遵循以下原则：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，按照应予资本化的金额以外，在信用期间内计入当期损益。

③ 自行开发的无形资产必须满足确认条件方可确认成本：

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，按照有关具体准则规定确定。

(4) 无形资产摊销方法：

① 自取得无形资产时分析估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；对无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

② 使用寿命有限的无形资产，按应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

③ 对无形资产摊销，按照反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式进行。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

④ 无形资产的摊销金额计入当期损益。

⑤ 无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。

(5) 每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

(6) 无形资产减值准备：

无形资产在年度终了进行减值测试。确认无形资产减值损失。并计入当期损益，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。无形资产减值损失确认后，无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整。

18. 长期待摊费用

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

19. 预计负债

(1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债

① 该义务是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公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债主要包括

- ① 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ② 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③ 很可能发生的债务担保而形成的负债。

(3) 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

20. 收入

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的予以确认：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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；
- ③ 收入金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

21. 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

23. 经营租赁、融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁中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。发生的初始直接费用，计入当期损益。

24. 持有待售资产

(1) 同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该固定资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本报告期无会计政策变更

(2) 本报告期无会计估计变更

26. 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

(三) 税项

本公司适用的流转税及附加的税种与税率如下：

税种	计税依据	税率	备注
增值税	商品销售收入	17%	
增值税	农副产品类商品销售收入	13%	
消费税	销售金银、Pt 首饰、金银镶嵌、Pt 镶嵌收入	5%	从价按率征收
营业税	劳务收入和让渡资产使用权收入	5%	
城市维护建设税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
企业所得税	计税所得额	25%	
个人所得税	个人所得税由本公司代扣代缴	累进税率	
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳		

(四) 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
西安开元商城有限公司	全资子公司	西安	商品零售	20,000	王爱萍	百货
西安开元商务培训学校	全资子公司	西安	教育	50	王爱萍	商业培训
西安开元商业地产发展有限公司	全资子公司	西安	房地产、商业	25,000	王爱萍	国内商业及房地产开发
开元商城安康有限公司	全资子公司	安康	商品零售	500	史今	百货
开元商城咸阳有限公司	全资子公司	咸阳	商品零售	1,000	王爱萍	百货
开元商城宝鸡有限公司	全资子公司	宝鸡	商品零售	30,000	王爱萍	百货
西安泰尚投资管理有限公司	全资子公司	西安	投资管理	1,500	孙文国	投资及投资管理咨询
易允电子商务（上海）有限公司	全资子公司	上海	电子商务	5,000	史今	电子商务

子公司名称全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
西安开元商城有限公司	20,000		100	100	是
西安开元商务培训学校	50		100	100	是
西安开元商业地产发展有限公司	25,000		100	100	是
开元商城安康有限公司	500		100	100	是
开元商城咸阳有限公司	1,000		100	100	是
开元商城宝鸡有限公司	30,000		100	100	是
西安泰尚投资管理有限公司	1,500		100	100	是
易允电子商务（上海）有限公司	5,000		100	100	是
子公司名称全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额		
西安开元商城有限公司					
西安开元商务培训学校					
西安开元商业地产发展有限公司					
开元商城安康有限公司					
开元商城咸阳有限公司					
开元商城宝鸡有限公司					
西安泰尚投资管理有限公司					
易允电子商务（上海）有限公司					

2. 合并范围发生变更的说明

本年纳入合并会计报表范围的控股子公司没有变化。

（五） 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
现金：		
人民币	2,132,821.45	3,444,695.08
银行存款：		

人民币	816,398,418.48	969,125,678.32
其它货币资金:		
人民币	35,242,127.77	6,985,422.27
合 计	853,773,367.70	979,555,795.67

(1) 其他货币资金中有银行承兑汇票保证金存款 9,615,000.00 元。

(2) 银行存款中有 850 万元质押存款，系本公司控股子公司西安开元商城有限公司在东亚银行长期贷款的质押；另外，银行存款中包含通知存款 800 万元（未受限，可随时动用）。

(3) 本报告期末货币资金除上述以外无抵押、冻结限制。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	127,677.98	84.41	2,931.36	2.30
组合小计	127,677.98	84.41	2,931.36	2.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,575.22	15.59	23,575.22	100
合计	151,253.20	--	26,506.58	--
种类	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	58,627.10	71.32	2,931.36	5
组合小计	58,627.10	71.32	2,931.36	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,575.22	28.68	23,575.22	100



合计	82,202.32	--	26,506.58	--
----	-----------	----	-----------	----

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 指期末余额在 100 万元以上的应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指期末余额在 100 万元以下, 年限在 5 年以上的应收账款以及其他单项金额虽不重大但需要单项计提坏账准备的应收账款。其他为按组合计提坏账准备的应收账款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	127,677.98	100.00	2,931.36
1—2 年 (含 2 年)			
2—3 年 (含 3 年)			
3—5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合 计	127,677.98	100.00	2,931.36

账龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	58,627.10	100.00	2,931.36
1—2 年 (含 2 年)			
2—3 年 (含 3 年)			
3—5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合 计	58,627.10	100.00	2,931.36

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

北京童装厂	23,575.22	23,575.22	100	账龄超过 5 年
合计	23,575.22	23,575.22	--	--

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例 (%)
西安市医疗保险 基金管理公司	无关联	127,677.98	1 年以内	84.41
北京童装厂	无关联	23,575.22	5 年以上	15.59
合计		151,253.20	--	100.00

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	68,995,666.09	97.82	34,649,758.77	95.08
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,538,580.30	2.18	1,791,600.00	4.92
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	-		
3 年以上				
合 计	70,534,246.39	100.00	36,441,358.77	100.00

本期预付款项增加较大的主要原因系本公司子公司西安开元商业地产发展有限公司预付工程款增加。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西电力工程有限公司	无关联	14,500,000.00	一年以内	预付工程款发票未到
西安金明电力设备工程有限公司	无关联	12,180,000.00	一年以内	预付工程款发票未到
陕西新城上海三菱电梯销售有限公司	无关联	7,286,340.00	一年以内	预付工程款发票未到
中建三局第一建设工程有限责任公司	无关联	5,814,000.00	一年以内	预付工程款发票未到
特灵空调系统(中国)有限公司	无关联	2,990,000.00	一年以内	预付货款商品未到
合计		42,770,340.00		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上的表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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			938,000.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	22,052,001.57	93.90	1,320,917.05	5.99
组合小计	22,052,001.57	93.90	1,320,917.05	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,432,431.31	6.10	1,423,193.31	99.36
合计	23,484,432.88	--	3,682,110.36	--
种类	期初数			

	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	39,880,000.00	74.64	938,000.00	2.35
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	12,125,259.90	22.69	1,321,077.05	10.89
组合小计	12,125,259.90	22.69	1,321,077.05	10.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,423,193.31	2.67	1,423,193.31	100
合计	53,428,453.21	--	3,682,270.36	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：指期末余额在 100 万元以上的其他应收款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指期末余额在 100 万元以下，年限在 5 年以上的其他应收款以及其他单项金额虽不重大但需要单项计提坏账准备的其他应收款。其他为按组合计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	21,571,244.62	97.82	417,118.49
1—2 年（含 2 年）	5,067.95	0.02	234,199.66
2—3 年（含 3 年）	40,173.00	0.18	32,831.90
3—5 年（含 5 年）	435,516.00	1.98	636,767.00
5 年以上			
合 计	22,052,001.57	100.00	1,320,917.05
账龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,345,569.81	68.83	417,278.49
1—2 年（含 2 年）	2,341,996.59	19.32	234,199.66
2—3 年（含 3 年）	164,159.50	1.35	32,831.90

3—5 年（含 5 年）	1, 273, 534. 00	10. 50	636, 767. 00
5 年以上			
合 计	12, 125, 259. 90	100. 00	1, 321, 077. 05

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海森那美汽车商业有限公司		688, 000. 00		款已收回, 坏账未冲
上海世贸汽车贸易有限公司		200, 000. 00		款已收回, 坏账未冲
重庆市凯福珠宝金行有限公司		50, 000. 00		款已收回, 坏账未冲
合计		938, 000. 00	--	--

(3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）			
1—2 年（含 2 年）			
2—3 年（含 3 年）			
3—5 年（含 5 年）			
5 年以上	1, 432, 431. 31	100. 00	1, 423, 193. 31
合 计	1, 432, 431. 31	100. 00	1, 423, 193. 31
账龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）			
1—2 年（含 2 年）			
2—3 年（含 3 年）			
3—5 年（含 5 年）			
5 年以上	1, 423, 193. 31	100. 00	1, 423, 193. 31
合 计	1, 423, 193. 31	100. 00	1, 423, 193. 31

计提依据: 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款全部为余额在

100 万元以下、年限在 5 年以上的其他应收款，计提坏账的比例全部为 100%。

(4) 本报告期其他应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西安市城建费用征收管理处	无关联	817,080.00	1 年以内	3.48
北京环洋经典展柜制造有限公司	无关联	603,131.00	1 年以内	2.56
北京正隆伟业科技有限公司	无关联	476,000.00	1 年以内	2.03
西安市市政工程管理处设施监理所	无关联	300,000.00	1 年以内	1.28
陕西海盛恒业电子科技有限公司	无关联	292,950.00	1 年以内	1.25
合计		2,489,161.00		10.60

5. 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1. 原材料						
2. 开发成本	130,302,730.72	-	130,302,730.72	130,302,730.72		130,302,730.72
3. 库存商品	31,584,491.57	93,989.70	31,490,501.87	31,093,055.35	93,989.70	30,999,065.65
4. 周转材料						
合计	161,887,222.29	93,989.70	161,793,232.59	161,395,786.07	93,989.70	161,301,796.37

本期存货增加的主要原因系本公司子公司西安开元商业地产发展有限公司的房地产开发成本增加所致。

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货跌价准备	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
1. 原材料					
2. 开发成本					
3. 库存商品	93,989.70				93,989.70
4. 周转材料					
合 计	93,989.70				93,989.70

6. 长期股权投资

长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国改革实业有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
上海申银万国证券有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
西安海天天线科技股份有限公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00
上海宝鼎投资有限公司	成本法	5,751.00	5,751.00		5,751.00
西安银行股份有限公司	成本法	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00
陕西汇华典当行有限责任公司	成本法	34,800,000.00	34,800,000.00	-34,800,000.00	0
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	成本法	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00
广东华兴银行	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00
合计		294,680,751.00	108,680,751.00	151,200,000.00	259,880,751.00

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

中国改革实业有限 公司	0.063	0.063	
上海申银万国证券 有限公司	0.0024	0.0024	84,209.84
西安海天天线科技 股份有限公司	15.45	15.45	
上海宝鼎投资有限 公司	0.01	0.01	
西安银行股份有限 公司	2.11	2.11	3,166,648.00
陕西汇华典当行有 限责任公司	87	87	
东方富海（芜湖） 股权投资基金（有 限合伙）	3.5736	3.5736	
广东华兴银行	2.40	2.40	
合计			3,250,857.84

1. 2011 年 1 月 14 日，本公司与东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）（简称：东方富海基金）、东方富海（芜湖）股权投资基金管理企业（有限合伙）、深圳市亨特投资合伙企业（有限合伙）签订了《东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）新合伙人入伙协议》，本公司以有限合伙人身份出资 6,000 万元入伙东方富海基金。截止报告期末，本公司按协议已出资 3,600 万元。

2. 2011 年 5 月 20 日，本公司与华兴银行筹备组及发起人投资者侨鑫集团有限公司、哈尔滨银行股份有限公司、上海升龙投资集团有限公司及新产业投资股份有限公司签订了《出资协议书》，本公司拟出资不超过 15,000 万元认购华兴银行不超过 12,000 万股。

2011 年 7 月经中国银监会广东监管局批准同意本公司入股该银行 12,000 万股，占该银行总股本的 2.4%。

7. 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	1,273,780,885.35	3,329,067.15	318,785.30	1,276,791,167.20
其中：房屋、建筑物	986,066,849.00	0.00	0.00	986,066,849.00
通用设备	180,830,384.08	774,300.87	7,668.30	107,246,901.74
专用设备	65,435,235.99	311,110.00	8,380.00	139,587,679.90

运输设备	30,873,975.03	2,243,656.28	302,737.00	33,315,295.31
待售资产	10,574,441.25	0.00	0	10,574,441.25
	本期新增	本期计提		
2. 累计折旧合计	289,788,472.02	32,604,344.58	269,816.55	322,123,000.05
其中：房屋、建筑物	176,797,296.48	18,438,040.08	0.00	195,235,336.56
通用设备	49,843,841.51	4,948,027.60	7,668.30	51,856,445.41
专用设备	52,518,802.79	7,478,887.10	7,960.98	62,917,484.31
运输设备	10,628,531.24	1,739,389.80	254,187.27	12,113,733.77
待售资产				0
3. 固定资产账面净值合计	983,992,413.33			954,668,167.15
其中：房屋、建筑物	809,269,552.52			790,831,512.44
通用设备	130,986,542.57			55,390,456.33
专用设备	12,916,433.20			76,670,195.59
运输设备	20,245,443.79			21,201,561.54
待售资产	10,574,441.25			10,574,441.25
4. 固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备				
待售资产				
5. 固定资产账面价值合计	983,992,413.33			954,668,167.15
其中：房屋、建筑物	809,269,552.52			790,831,512.44
通用设备	130,986,542.57			55,390,456.33
专用设备	12,916,433.20			76,670,195.59
运输设备	20,245,443.79			21,201,561.54
待售资产	10,574,441.25			10,574,441.25

(1) 本期折旧额 32,604,344.58 元。

(2) 因本报告期无账面价值高于预计可收回金额的资产，所以未提取固定资产减值准备。

(3) 本公司控股子公司西安开元商城有限公司以部分自有房产抵押借入短期借款 27,000 万元、长期借款 8,261.58 万元。此外本公司固定资产无抵押或担保。

(4) 本公司持有待售固定资产系公司子公司开元商城宝鸡有限公司拟出售的房产，其原值为 10,574,441.25 元，合同交易价格为 48,120,000.00 元，本公司已经按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低的原则进行了计量。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
西安开元投资集团						
股份有限公司家属	5,456,296.94		5,456,296.94	5,456,296.94		5,456,296.94
楼改造安置项目						
西安开元商业地产						
发展有限公司商业	326,476,492.27		326,476,492.27	253,703,743.73		253,703,743.73
地产项目						
西安开元商城装修						
改造设计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
宝鸡店五层电影院						
改造	2,593,881.00		2,593,881.00			
合计	335,526,670.21		335,526,670.21	260,160,040.67		260,160,040.67

本公司部分家属楼所在地属西安市政府城中村（棚户区）改造区域内，2008 年被市政府统一改造安置，预计改造安置过渡期 3 年，待改造安置完成后重新确认安置房产成本。

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
西安开元商						
业地产发展		253,703,743.73	72,772,748.54			326,476,492.27
有限公司商						
业地产项目						
合计		253,703,743.73	72,772,748.54			326,476,492.27

单位：元 币种：人民币

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金	本期利息资 本化率(%)	资金来源
------	------------------	------	---------------	-----------------	-----------------	------

额				
西安开元商				
业地产发展	主体完工, 正			募集资金、自
有限公司商		11, 195, 393. 17	3, 221, 312. 51	筹资金及项
业地产项目	在内外装修			目贷款
合计		11, 195, 393. 17	3, 221, 312. 51	

(1) 本公司控股子公司西安开元商业地产有限公司以土地使用权及在建工程项目抵押借入长期借款 10, 000 万元。

(2) 公司在建工程未发生减值, 故未计提在建工程减值准备。

9. 无形资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	124, 178, 057. 07			124, 178, 057. 07
其中:				
公司土地使用权	1, 610, 000. 00			1, 610, 000. 00
开元商城土地使用权	94, 277, 645. 31			94, 277, 645. 31
开元商业地产土地使用权	8, 290, 411. 76			8, 290, 411. 76
开元宝鸡土地使用权	20, 000, 000. 00			20, 000, 000. 00
2. 累计摊销额合计	35, 257, 159. 62	1, 909, 742. 70		37, 166, 902. 32
其中:				
公司土地使用权	747, 979. 90	20, 125. 02		768, 104. 92
开元商城土地使用权	32, 313, 695. 60	1, 523, 703. 66		33, 837, 399. 26
开元商业地产土地使用权	633, 661. 96	105, 610. 32		739, 272. 28
开元宝鸡土地使用权	1, 561, 822. 16	260, 303. 70		1, 822, 125. 86
3. 无形资产账面净值合计	88, 920, 897. 45	-1, 909, 742. 70		87, 011, 154. 75
其中:				
公司土地使用权	862, 020. 10	-20, 125. 02		841, 895. 08
开元商城土地使用权	61, 963, 949. 71	-1, 523, 703. 66		60, 440, 246. 05
开元商业地产土地使用权	7, 656, 749. 80	-105, 610. 32		7, 551, 139. 48
开元宝鸡土地使用权	18, 438, 177. 84	-260, 303. 70		18, 177, 874. 14
4. 减值准备合计				
其中:				
公司土地使用权				
开元商城土地使用权				

开元商业地产土地使用权

开元宝鸡土地使用权

5. 无形资产账面价值合计	88,920,897.45	-1,909,742.70	87,011,154.75
其中:			
公司土地使用权	862,020.10	-20,125.02	841,895.08
开元商城土地使用权	61,963,949.71	-1,523,703.66	60,440,246.05
开元商业地产土地使用权	7,656,749.80	-105,610.32	7,551,139.48
开元宝鸡土地使用权	18,438,177.84	-260,303.70	18,177,874.14

(1) 本期摊销额 1,909,742.70 元;

(2) 本公司控股子公司西安开元商城有限公司以部分土地使用权为长期借款 8,261.58 万元作抵押。

(3) 本公司控股子公司西安开元商业地产有限公司以土地使用权及在建工程项目抵押借入长期借款 10,000 万元。

(4) 本期未发生无形资产减值, 故未计提减值准备。

10. 商誉

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
开元商城合并商誉	20,000,000.00			20,000,000.00	
开元宝鸡合并商誉	1,528,098.87			1,528,098.87	
合计	21,528,098.87			21,528,098.87	

本公司期末以开元商城作为一个资产组、以开元宝鸡作为一个资产组, 分别进行了减值测试, 经测试商誉不存在减值迹象, 故未计提减值准备。

11. 长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
咸阳店装修费用	4,569,238.76		1,096,617.54		3,472,621.22
合计	4,569,238.76		1,096,617.54		3,472,621.22

长期待摊费用按照受益年限分期摊销。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币		
项 目	期末数	期初数
1. 递延所得税资产		
长期股权投资减值准备		
应收账款坏账	732.84	732.84
其他应收款坏账	227,501.87	227,501.87
存货跌价准备	21,380.57	21,380.57
贷款减值准备		
应付职工薪酬	5,483,258.92	5,483,258.92
可弥补亏损	6,155,231.83	6,155,231.83
合 计	11,888,106.03	11,888,106.03
2. 递延所得税负债		
合 计		

(2) 已确认递延所得税资产的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币	
项目	暂时性差异金额
长期股权投资减值准备	
应收账款坏账	2,931.36
其他应收款坏账	910,007.39
存货跌价准备	85,522.29
贷款减值准备	
应付职工薪酬	21,933,035.66
可弥补亏损	24,620,927.30
合计	47,552,424.00

13. 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币				
项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少 转回 转销	期末账面余额
1. 坏帐准备	3,708,776.94		160.00	3,708,616.94
其中：应收账款	26,506.58			26,506.58
其他应收款	3,682,270.36		160.00	3,682,110.36

2. 存货跌价准备	93,989.70		93,989.70
3. 可供出售金融资产减值准备			
4. 持有至到期投资减值准备			
5. 长期股权投资减值准备			
6. 投资性房地产减值准备			
7. 固定资产减值准备			
8. 工程物质减值准备			
9. 在建工程减值准备			
10. 无形资产减值准备			
11. 商誉减值准备			
12. 贷款减值准备			
合 计	3,802,766.64	160.00	3,802,606.64

14. 所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

公司的控股子公司西安开元商城有限公司用部分自有营业房产及部分土地使用权抵押向金融企业贷款；控股子公司西安开元商业地产发展有限公司用商业地产项目及土地使用权抵押向金融企业贷款，以上两项资产受到贷款期限以及到期是否有偿还能力的限制。

(2) 所有权受到限制的资产明细

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 用于担保的资产	696,591,681.67	72,667,138.22		769,258,819.89
开元商城营业用房	304,928,457.42			304,928,457.42
商业地产项目	391,663,224.25	72,667,138.22		464,330,362.47
2. 其他原因造成所有权受到限制的资产				
合 计	696,591,681.67	72,667,138.22		769,258,819.89

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	270,000,000.00	319,000,000.00
保证借款	110,000,000.00	130,000,000.00
质押借款		
合 计	380,000,000.00	449,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

16. 应付票据

(1) 应付票据种类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,025,000.00	55,889,540.00
合 计	70,025,000.00	55,889,540.00

(2) 下一会计期间将到期的金额

单位：元 币种：人民币

到期日	票据类别	到期金额
2011 年 7 月	银行承兑	14,400,000.00
2011 年 8 月	银行承兑	2,600,000.00
2011 年 9 月	银行承兑	21,661,000.00
2011 年 10 月	银行承兑	3,386,000.00
2011 年 11 月	银行承兑	13,878,000.00
2011 年 12 月	银行承兑	14,100,000.00
合 计		70,025,000.00

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17. 应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	211,676,098.18	217,392,774.78
合计	211,676,098.18	217,392,774.78

(1) 公司无账龄超过一年的大额应付账款。应付账款期末余额比年初余额减少 2.63%，主要系货款跨月结算。

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

18. 预收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	467,759,205.56	429,095,143.11
合计	467,759,205.56	429,095,143.11

(1) 公司无账龄超过一年的大额预收款项。预收账款期末余额比年初余额增长 9.01%，主要为本公司控股子公司西安开元商城有限公司、开元商城宝鸡有限公司预收货款增加。

(2) 本报告期预收账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

19. 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,019,195.56	50,365,377.68	55,454,061.75	16,930,511.49
二、职工福利费		37,028.50	37,038.50	-10.00
三、社会保险费	186,264.34	241,226.80	238,340.60	189,150.54
其中：1. 医疗保险费	186,264.34	50,072.20	44,851.12	191,485.42
2. 基本养老保险费		164,681.35	166,118.24	-1,436.89
3. 年金交费		-	-	-
4. 失业保险费		15,617.69	16,515.68	-897.99
5. 工伤保险费		4,831.20	4,831.20	-
6. 生育保险费		6,024.36	6,024.36	-
四、住房公积金	9,687.50	62,400.00	50,610.00	21,477.50
五、工会经费	1,243,630.41	1,148,097.17	791,599.69	1,600,127.89
六、职工教育经费	5,847,698.58	886,581.22	24,400.00	6,709,879.80



七、非货币性福利

八、因解除劳动关系给与的补偿

九、其他

其中：以现金结算的股份支付

合 计	29,306,476.39	52,740,711.37	56,596,050.54	25,451,137.22
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元；

工会经费和职工教育经费金额本期增加 2,034,678.39 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬中的工资、奖金余额于本报告日前全部发放完毕。

20. 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,399,336.01	18,865,858.60
营业税	-9,702,519.84	-9,531,040.89
消费税	1,515,535.92	1,593,619.72
城市维护建设税	-573,131.93	850,404.67
企业所得税	9,253,571.63	18,721,583.17
个人所得税	1,559,218.94	1,287,831.39
房产税	-512,142.92	1,134,111.47
印花税	4,302.22	35,695.43
教育费附加	-245,627.66	364,459.50
水利建设基金	215,964.36	255,408.86
土地使用税	-164,742.21	0.19
土地增值税	-526,053.62	-492,053.62
合 计	-5,574,961.12	33,085,878.49

期末应交税费部分项目为负数的主要原因为本公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司向税务机关预缴了预售商品房的税金。

21. 应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	1,103,701.33	2,667,227.95	尚未支付

合 计	1,103,701.33	2,667,227.95
-----	--------------	--------------

期末余额为应付以前年度限售流通股股利。

22. 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
其他应付款	120,354,210.95	113,563,545.58
合 计	120,354,210.95	113,563,545.58

- (1) 公司无账龄超过一年的大额其他应付款。
- (2) 本报告期无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
- (3) 本期其他应付款增加主要系本公司应付往来单位款项增加。

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	182,615,845.36	188,074,494.42
保证借款	170,000,000.00	120,000,000.00
质押借款		
合 计	352,615,845.36	308,074,494.42

(2) 借款明细

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末数	期初数	借款日	年利率 %	借款条 件
东亚银行	82,615,845.36	88,074,494.42	2007.7.10-2017.7.9	6.44	抵押/担 保
浙商银行西安分行	100,000,000.00	100,000,000.00	2009.7.2-2012.6.21	6.72	抵押/担 保
长安银行火车站支行			2010.2.22-2012.2.21	5.85	担保



	50,000,000.00	50,000,000.00			
长安银行火车站支行	40,000,000.00	40,000,000.00	2010.5.31-2012.5.31	5.85	担保
浦发银行宝鸡支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2010.12.20-2013.12.19	5.60	担保
长安银行火车站支行	50,000,000.00		2011.6.23-2013.6.23	6.40	担保
合计	352,615,845.36	308,074,494.42			

24. 长期应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
改制前个人资金	99,597.00	99,597.00
合 计	99,597.00	99,597.00

25. 股本

单位：元 币种：人民币

	期初数		本次变动增减(+, -)					期末数	
	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	171,223,235	24				-171,026,471	-171,026,471	196,764	0.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	171,223,235	24				-171,026,471	-171,026,471	196,764	0.03
其中：境内非国有法人持股	171,223,235	24				-171,026,471	-171,026,471	196,764	0.03
境内自然人持股	0	0						0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									



5、高管股份									
二、无限售条件股份	542,196,486	76				171,026,471	171,026,471	713,222,957	99.97
1、人民币普通股	542,196,486	76				171,026,471	171,026,471	713,222,957	99.97
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	713,419,721	100						713,419,721	100

26. 资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	65,293,820.88			65,293,820.88
其他资本公积	64,176,933.51			64,176,933.51
合 计	129,470,754.39			129,470,754.39

27. 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,426,718.66			71,426,718.66
合计	71,426,718.66			71,426,718.66

28. 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项 目	金额	提取比例%	备注
调整前 上年末未分配利润	154,348,503.74		
调整 年初未分配利润合计 数（调增+，调减-）			
调整后 年初未分配利润	154,348,503.74		

加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,827,952.78
减：提取法定盈余公积	10%
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转做股本的普通股股利	
期末未分配利润	242,176,456.52

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	1,500,200,566.70	1,244,171,722.79
其他业务收入	35,612,853.33	33,761,725.53
合 计	1,535,813,420.03	1,277,933,448.32
营业成本	1,251,039,071.45	1,033,273,217.75

(2) 主营业务收入按行业分类

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	1,499,644,192.70	1,250,926,108.85	1,242,324,035.79	1,033,159,942.55
典当业	-	-	1,254,500.00	0
其他社会服务业	556,374.00	12,775.00	593,187.00	113,275.20
合 计	1,500,200,566.70	1,250,938,883.85	1,244,171,722.79	1,033,273,217.75

(3) 主营业务收入按地区分类

单位：元 币种：人民币



项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西安地区	1,268,340,032.70	1,051,774,882.21	1,077,715,240.19	889,879,499.72
西安以外地区	231,860,534.00	199,164,001.64	166,456,482.60	143,393,718.03
合 计	1,500,200,566.70	1,250,938,883.85	1,244,171,722.79	1,033,273,217.75

30. 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

税 金	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
消费税	12,006,321.29	8,590,974.19	5%
营业税	2,145,777.74	1,797,167.58	5%
城市维护建设税	4,996,959.06	3,672,547.94	7%
教育费附加	2,141,553.84	1,573,949.11	3%
合计	21,290,611.93	15,634,638.82	

31. 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
广告费	7,308,038.29	8,351,574.46
运输费	1,600,686.16	1,256,287.82
保险费	238,750.59	249,767.02
工资及社保费用	13,446,920.14	13,837,386.52
差旅会议费	238,573.80	438,804.75
业务招待费	58,514.30	144,992.71
修理费	2,424,557.74	1,757,913.46
水电费	5,992,163.80	11,090,736.09
租赁及物业管理费	3,762,020.03	3,146,094.83
其他费用	5,909,536.28	3,270,161.11
合计	40,979,761.13	43,543,718.77

32. 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资及社保费用	48,716,105.75	47,111,835.34
差旅会议费	1,987,028.37	2,947,854.03
业务招待费	2,009,531.89	2,304,723.35
折旧费	32,604,344.86	28,165,820.49
无形资产摊销	1,909,742.70	1,909,742.70
咨询费	650,730.00	1,586,750.00
董事会费	75,000.06	75,000.06
其他税金	7,511,098.75	6,612,608.72
修理费	486,682.25	194,809.79
其他费用	6,617,156.21	4,858,582.24
合计	102,567,420.84	95,767,726.72

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	5,157,739.90	2,816,796.36
利息支出	17,930,386.22	17,781,176.63
手续费	-4,026,267.73	-2,355,102.56
合计	8,746,378.59	12,609,277.71

34. 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	-160.00	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产损失		
四、持有至到期资产减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、固定资产减值损失		
七、无形资产减值损失		
八、商誉减值损失		
合计	- 160.00	

35. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,250,857.84	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,716,485.76	62,794,104.93
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,967,343.60	62,794,104.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
上海申银万国证券有限公司	84,209.84		本期分红增加
西安银行股份有限公司	3,166,648.00		本期分红增加
合计	3,250,857.84		—

公司投资收益汇回不存在重大限制。

36. 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	10,493.75		10,493.75
其中: 固定资产处置利得	10,493.75		10,493.75
无形资产处置利得			
2. 其他收入合计	1,693,523.38	107,910.87	1,693,523.38
其中: 废旧收入		10,550.00	
罚款收入	1,508,473.00	6,793.00	1,508,473.00
固定资产清理收益			
其他收入	185,050.38	90,567.87	185,050.38
合 计	1,704,017.13	107,910.87	1,704,017.13

37. 营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	30,509.31	455.19	30,509.31
其中: 固定资产处置损失	30,509.31	455.19	30,509.31
无形资产处置损失	0	0.00	0
2. 流动资产处置损失合计	352,442.23	6,578,098.49	352,442.23
其中: 保洁费支出	17,000.00	17,000.00	17,000.00
公益性支出	309,290.00	6,533,000.00	309,290.00
项目引进支出	0	0.00	0
赔偿支出	0	0.00	0
其他支出	26,152.23	28,098.49	26,152.23
合 计	382,951.54	6,578,553.68	382,951.54

38. 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,650,792.50	34,087,623.36
递延所得税调整		
所得税费用	29,650,792.50	34,087,623.36

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	本年每股收益	上年同期每股收益
基本每股收益	0.12	0.14
稀释每股收益	0.12	0.14

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、})$

可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

40. 其他综合收益

公司无其他综合收益

41. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金额
收到客户往来款\收到保证金等	39,772,955.80
收场地费等	2,152,557.12
收卡费电费活动费等	9,538,788.25
收到存款利息	5,025,331.12
收工装款及押金	803,553.00
收到其他现金	12,536,891.98
合 计	69,830,077.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金额
退还客户\支付保证金等	1,177,440.77
支付手续费、信用卡佣金	4,723,091.92
水电费	17,607,569.64
广告宣传费	7,499,376.29
保险费	324,211.53
修理费	2,920,867.59

审计及公证咨询服务费	1,093,532.00
租赁仓储运输物业费	5,255,831.06
业务招待费	2,637,934.08
差旅费用	2,274,943.65
运输费	1,788,388.73
董事会费	75,000.06
制作工装及退工装押金	133,965.00
其他费用	12,165,987.41
合 计	59,678,139.73

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,827,952.78	99,340,707.31
加：资产减值准备	-160.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,604,344.86	28,165,820.49
无形资产摊销	1,909,742.70	1,909,742.70
长期待摊费用摊销	1,096,617.54	1,185,421.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,493.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,509.31	455.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,930,386.22	17,781,176.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,967,343.60	-62,794,104.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-491,436.22	-530,870.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,218,078.17	14,396,417.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,585,753.00	19,952,363.68
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	176,297,794.67	119,407,129.60



2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	845,273,367.70	844,869,747.00
减: 现金的期初余额	971,055,795.67	667,092,908.32
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-125,782,427.97	177,776,838.68

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
一、现金	845,273,367.70	971,055,795.67
其中: 库存现金	2,132,821.45	3,444,695.08
可随时用于支付的银行存款	807,898,418.48	960,625,678.32
可随时用于支付的其他货币资金	35,242,127.77	6,985,422.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	845,273,367.70	971,055,795.67

(六) 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
陕西世纪新元商业管理有限公司	第一大股东	有限责任公司	西安市	曹鹤玲	商业企业投资管理	15,700 万元	20.86%	20.86%

本企业的母公司情况的说明

陕西世纪新元商业管理有限公司为本公司第一大股东。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
西安开元商城有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	王爱萍	商品零售	20,000	100	100
西安开元商务培训学校	全资子公司	民办法人	西安	王爱萍	教育	50	100	100
西安开元商业地产发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	王爱萍	房地产、商业	25,000	100	100
开元商城安康有限公司	全资子公司	有限责任公司	安康	史今	商品零售	500	100	100
开元商城咸阳有限公司	全资子公司	有限责任公司	咸阳	王爱萍	商品零售	1,000	100	100
开元商城宝鸡有限公司	全资子公司	有限责任公司	宝鸡	王爱萍	商品零售	30,000	100	100
西安泰尚投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	孙文国	投资管理	1,500	100	100
易允电子商务(上海)有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	史今	电子商务	5,000	100	100

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方交易。

(2) 关联托管情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方托管情况。

(3) 关联承包情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方承包情况。

(4) 关联租赁情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方租赁情况。

(5) 关联担保情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方担保情况。

(6) 关联方资金拆借

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方资金拆借情况。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方资产转让、债务重组情况。

(8) 其他关联交易

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方其他关联交易。

4. 关联方应收应付款项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露关联方应收应付款项。

(七) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2011年6 月30日, 本公司无应披露而未披露的未决诉讼仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为控股子公司西安开元商城有限公司提供 8,000 万元贷款担保。

(2) 本公司为控股子公司开元商城宝鸡有限公司提供 20,000 万元贷款担保。

(3) 本公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司按房地产经营惯例为其开发的“西安开元商业广场”项目住宅部分的购房人住房按揭贷款提供阶段性连带责任保证担保, 担保额度累计不超过 1 亿元人民币; 担保期限为自购房人获得按揭贷款之日起至购房人办妥其所购买房屋产权证并将该房产抵押登记手续交于银行执管之日止, 截止 2011 年 6 月 30 日, 该阶段性担保金额为 619.95 万元。

3、其他或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应披露而未披露的其他或有负债事项。

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

本报告期公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本报告期公司无前期承诺重大事项。

(九) 资产负债表日后事项

本报告期公司无重要的资产负债表日后事项。

(十) 其他事项

2010 年 9 月 8 日，公司与江苏兴亿达建设有限公司签订了《股权转让协议书》，拟将公司持有的西安银行股份有限公司 13,332,960 股股权，以 3,199.9104 万元价格出售给江苏兴亿达建设有限公司。

目前，上述股权转让正在办理股权过户手续。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,575.22	100	23,575.22	100
合计	23,575.22	--	23,575.22	--
种类	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,575.22	34.31	23,575.22	100
合计	23,575.22	--	23,575.22	--

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 指期末余额在 100 万元以上的应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指期末余额在 100 万元以下, 年限在 5 年以上的应收账款以及其他单项金额虽不重大但需要单项计提坏账准备的应收账款。其他为按组合计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京童装厂	23,575.22	23,575.22	100	账龄超过 5 年
合计	23,575.22	23,575.22	--	--

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京童装厂	无关联	23,575.22	5 年以上	100.00
合计		23,575.22	--	100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	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	188,000,000.00	99.44		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	32,852.32	0.02	16,512.66	--
组合小计	32,852.32	0.02	16,512.66	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,024,357.31	0.54	1,024,357.31	100.00
合计	189,057,209.63	--	1,040,869.97	--
种类	期初数			
	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	188,000,000.00	99.36		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	179,052.72	0.01	16,512.66	9.22
组合小计	179,052.72	0.01	16,512.66	9.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,024,357.31	0.54	1,024,357.31	100.00
合计	189,203,410.03	--	1,040,869.97	--

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 指期末余额在 100 万元以上的其他应收款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指期末余额在 100 万元以下, 年限在 5 年以上的其他应收款以及其他单项金额虽不重大但需要单项计提坏账准备的其他应收款。其他为按组合计提坏账准备的其他应收款。



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	27,852.32	84.78	1,392.62
1—2 年（含 2 年）	5,000.00	15.22	15,120.04
2—3 年（含 3 年）			
3—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	32,852.32	100	16,512.66

账龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	27,852.32	15.56	1,392.62
1—2 年（含 2 年）	151,200.40	84.44	15,120.04
2—3 年（含 3 年）			
3—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	179,052.72	100	16,512.66

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
开元商城宝鸡有 限公司	150,000,000.00		0	控股子公司
西安开元商业地产 发展有限公司	20,000,000.00		0	控股子公司
西安泰尚投资管 理有限公司	18,000,000.00		0	控股子公司
合计	188,000,000.00		--	--

(3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位：元 币种：人民币



账龄	期末数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)			
1—2 年 (含 2 年)			
2—3 年 (含 3 年)			
3—5 年 (含 5 年)			
5 年以上	1, 024, 357. 31	100. 00	1, 024, 357. 31
合 计	1, 024, 357. 31	100. 00	1, 024, 357. 31

账龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)			
1—2 年 (含 2 年)			
2—3 年 (含 3 年)			
3—5 年 (含 5 年)			
5 年以上	1, 024, 357. 31	100. 00	1, 024, 357. 31
合 计	1, 024, 357. 31	100. 00	1, 024, 357. 31

计提依据：期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款全部为余额在 100 万元以下、年限在 5 年以上的其他应收款，计提坏账的比例全部为 100%。

(4) 本报告期其他应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
开元商城宝鸡有限公司	子公司	150, 000, 000. 00	1-2 年	79. 34
西安开元商业地产发展有限公司	子公司	20, 000, 000. 00	1 年以内	10. 58
西安泰尚投资管理有限公司	子公司	18, 000, 000. 00	1 年以内	9. 52
青岛海尔电冰箱销售公司	无关联	317, 180. 34	5 年以上	0. 17
青岛海尔空调器	无关联		5 年以上	0. 15



公司	276,560.19	
合计	188,593,740.53	99.76

3. 长期股权投资

长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国改革实业有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
上海申银万国证券有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
西安海天天线科技股份有限公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00
上海宝鼎投资有限公司	成本法	5,751.00	5,751.00		5,751.00
西安银行股份有限公司	成本法	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00
西安开元商城有限公司	成本法	190,000,000.00	280,000,000.00	0	280,000,000.00
西安开元商务培训学校	成本法	500,000.00	500,000.00	0	500,000.00
陕西汇华典当行有限责任公司	成本法	34,800,000.00	34,800,000.00	-34,800,000.00	0
开元商城宝鸡有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	0	300,000,000.00
开元商城安康有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00
开元商城咸阳有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0	10,000,000.00
西安开元商业地产发展有限公司	成本法	155,000,000.00	155,000,000.00	0	155,000,000.00
西安泰尚投资管理有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0	15,000,000.00
易允电子商务（上海）有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0	50,000,000.00
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	成本法	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00
广东华兴银行	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00
合计		1,020,180,751.00	924,180,751.00	151,200,000.00	1,075,380,751.00

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国改革实业有限公司	0.063	0.063				
上海申银万国证券有限公司	0.0024	0.0024				84,209.84
西安海天天线科技股份有限公司	15.45	15.45				
上海宝鼎投资有限公司	0.01	0.01				
西安银行股份有限公司	2.11	2.11				3,166,648.00
西安开元商城有限公司	100	100				
西安开元商务培训学校	51	51				
陕西汇华典当有限责任公司	87	87				
开元商城宝鸡有限公司	100	100				
开元商城安康有限公司	100	100				
开元商城咸阳有限公司	100	100				
西安开元商业地产发展有限公司	100	100				
西安泰尚投资管理有限公司	100	100				
易允电子商务（上海）有限公司	100	100				
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	3.5736	3.5736				
广东华兴银行	2.40	2.40				
合计						3,250,857.84

1. 2011 年 1 月 14 日，本公司与东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）（简称：东方富海基金）、东方富海（芜湖）股权投资基金管理企业（有限合伙）、深圳市亨特投资合伙企业（有限合伙）签订了《东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）新合伙人入伙协议》，本公司以有限合伙人身份出资 6,000 万元入伙东方富海基金。截止报告期末，本公司按协议已出资 3,600 万元。

2. 2011 年 5 月 20 日，本公司与华兴银行筹备组及发起人投资者侨鑫集团有限公司、

哈尔滨银行股份有限公司、上海升龙投资集团有限公司及新产业投资股份有限公司签订了《出资协议书》，本公司拟出资不超过 15,000 万元认购华兴银行不超过 12,000 万股。

2011 年 7 月经中国银监会广东监管局批准同意本公司入股该银行 12,000 万股，占该银行总股本的 2.4%。

4. 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	404,485.36	480,035.36
合 计	404,485.36	480,035.36
营业成本		

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,250,857.84	84,889,600.45
权益法核算的长期股权投资收益		0
处置长期股权投资产生的投资收益	1,716,485.76	63,480,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,967,343.60	148,369,600.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安开元商城有限公司		84,889,600.45	
上海申银万国证券有限 公司	84,209.84		
西安银行股份有限公司	3,166,648.00		
合计	3,250,857.84	84,889,600.45	—

公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	494,564.27	126,412,944.85
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,484.05	239,103.16
无形资产摊销	20,125.02	20,125.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-10,493.75	455.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,967,343.60	-148,369,600.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	146,200.40	105,814,354.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	151,860,709.62	-79,339,513.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	147,807,246.01	4,777,867.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,335,886.10	134,295,601.10
减: 现金的期初余额	7,445,720.11	13,701,036.01
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-109,834.01	120,594,565.09

(十二) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,696,470.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动
产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整
对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 1,341,081.15

其他符合非经常性损益定义的损益项目

所得税影响额 81,658.93

少数股东权益影响额（税后）

合计 3,119,210.28

2. 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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
归属于公司普通股股东的净 利润	7.89	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	7.61	0.12	0.12

（十三） 财务报告批准

公司 2011 年半年度财务报告经 2011 年 7 月 26 日第八届董事会二十二次会议批准报
出。

七、备查文件

下列文件备置于公司总部，以供股东和有关管理部门查阅：

- 1、载有公司董事长亲笔签名的2011年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、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文本；
- 4、公司章程文本。

西安开元投资集团股份有限公司

董事长： 王爱萍

二〇一一年七月二十八日