

西安开元投资集团股份有限公司  
2011年年度报告



2012年3月23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。

全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录 Contents

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和财务指标摘要	4
三、股份变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
五、公司治理	15
六、内部控制	18
七、股东大会情况简介	21
八、董事会报告	23
九、监事会报告	42
十、重要事项	44
十一、财务报告	53
十二、备查文件目录	140

## 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、公司法定代表人：王爱萍
- 3、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](mailto: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](mailto:KYIR@ky000516.com)
- 4、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](mailto:KYIG@ky000516.com)
- 5、公司年度报告备置地点：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》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>
- 6、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
- 7、其他有关资料：  
公司最新注册登记日期：2011 年 6 月 9 日  
注册登记地点：西安市

企业法人营业执照注册号码：610100100117171

税务登记号码：61010322061133X

组织机构代码：22061133- X

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

签字会计师姓名：朱洪雄、赵琰

## 二、会计数据和财务指标摘要

### 1、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	3,378,129,581.03	2,526,196,928.65	33.72%	2,318,796,428.22
营业利润	186,462,274.97	213,348,109.65	-12.60%	114,898,255.99
利润总额	184,147,786.57	206,190,259.73	-10.69%	112,031,426.75
归属于上市公司股东的 净利润	127,253,295.83	152,209,706.59	-16.40%	76,759,114.55
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	130,201,336.78	110,015,601.95	18.35%	78,914,931.83
经营活动产生的现金 流量净额	468,253,001.12	285,937,395.31	63.76%	281,073,328.99
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,145,118,982.22	2,706,840,375.51	16.19%	2,429,943,934.01
负债总额	2,026,924,039.45	1,638,174,677.72	23.73%	1,485,586,870.47
归属于上市公司 股东的所有 者权益	1,118,194,942.77	1,068,665,697.79	4.63%	938,985,035.04
总股本	713,419,721	713,419,721	0%	375,484,064

### 2、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前

基本每股收益	0.18	0.21	-14.29%	0.108	0.25
稀释每股收益	0.18	0.21	-14.29%	0.108	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.18	0.154	16.88%	0.111	0.25
加权平均净资产收益率	11.24%	15.19%	-3.95%	11.47%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.50%	10.98%	0.52%	11.79%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.66	0.40	65%	0.39	0.75
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产	1.57	1.50	4.67%	1.32	2.50
资产负债率	64.45%	60.52%	3.93%	61.14%	

注：以上数据和指标以公司合并财务报表数据填列和计算。

### 3、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011	2010	2009
非流动资产处置损益	232,760.27	63,400,286.59	-274,588.53
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）	20,000.00		
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	1,161,928.52		
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	-2,088,347.77		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,644,371.79	-7,136,288.54	-2,592,240.71
所得税影响额	1,369,989.82	-14,070,174.53	710,805.88
少数股东权益影响额		281.12	206.08
合计	-2,948,040.95	42,194,104.64	-2,155,817.28

## 三、股份变动及股东情况

### 1、股份变动情况（截止日期：2011 年 12 月 31 日）

#### (1) 股份变动情况表

#### 公司股份变动情况表

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 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>	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								
<b>二、无限售条件股份</b>	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								
<b>三、股份总数</b>	713,419,721	100		0	0		713,419,721	100

(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	-	-

说明：

报告期内，公司有限售条件股份减少的原因为：公司于2011年4月14日刊登《解除股份限售提示性公告》。上述有限售条件的流通股上市数量为171,026,471股。

(3) 近三年公司股票发行与上市情况：

① 公司于2009年5月27日在《证券时报》上刊登了《2008年度权益分派实施公告》，以公司2008年末总股本148,155,522股为基数，向全体股东每10股送5股红股，派发现金股利1.00元（含税）；同时，以公司2008年末总股本148,155,522股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司总股本变更为296,311,044股。本次权益分派股权登记日为：2009年6月4日，除权除息日为2009年6月5日。

② 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，向截至2009年10月9日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东每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，扣除发行费用后的募集资金净额为302,236,068.66元，公司总股本变更为375,484,064股。经深圳证券交易所同意，公司配股共计79,173,020股人民币普通股于2009年10月29日起上市。

③ 公司于2010年6月3日在《证券时报》上刊登了《2009年度权益分派实施公告》，以公司2009年末总股本375,484,064股为基数，向全体股东每10股送5股红股，派发现金股利0.60元（含税）；同时，以公司2009年末总股本375,484,064股为基数，以资本公积金向全体股东每10股

转增 4 股，公司总股本变更为 713,419,721 股。本次权益分派股权登记日为：2010 年 6 月 9 日，除权除息日为 2010 年 6 月 10 日。

(4) 公司股份总数及结构变动情况：

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总股本为 713,419,721 股，其中有限售条件股份 196,764 股，无限售条件股份 713,222,957 股。

(5) 现存的内部职工股情况：

本报告期末公司无内部职工股。

2、报告期期末股东总数：61,419 户。

本报告公布日前一月末股东总数：61,176 户。

3、主要股东持股情况：（截止 2011 年 12 月 31 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		36,594,513
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	4.21	30,000,000		
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	2.52	18,000,000		
深圳市元帆信息咨询有限公司	其他	2.35	16,796,000		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.33	9,496,683		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	其他	0.95	6,802,673		
中国建设银行－南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.88	6,260,106		
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	其他	0.84	5,978,706		
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	
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	30,000,000			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
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	18,000,000	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
中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金	9,496,683	人民币普通股
交通银行一华安策略优选股票型证券投资基金	6,802,673	人民币普通股
中国建设银行一南方盛元红利股票型证券投资基金	6,260,106	人民币普通股
中国工商银行一银河银泰理财分红证券投资基金	5,978,706	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。

### (3) 公司控股股东及实际控制人情况：

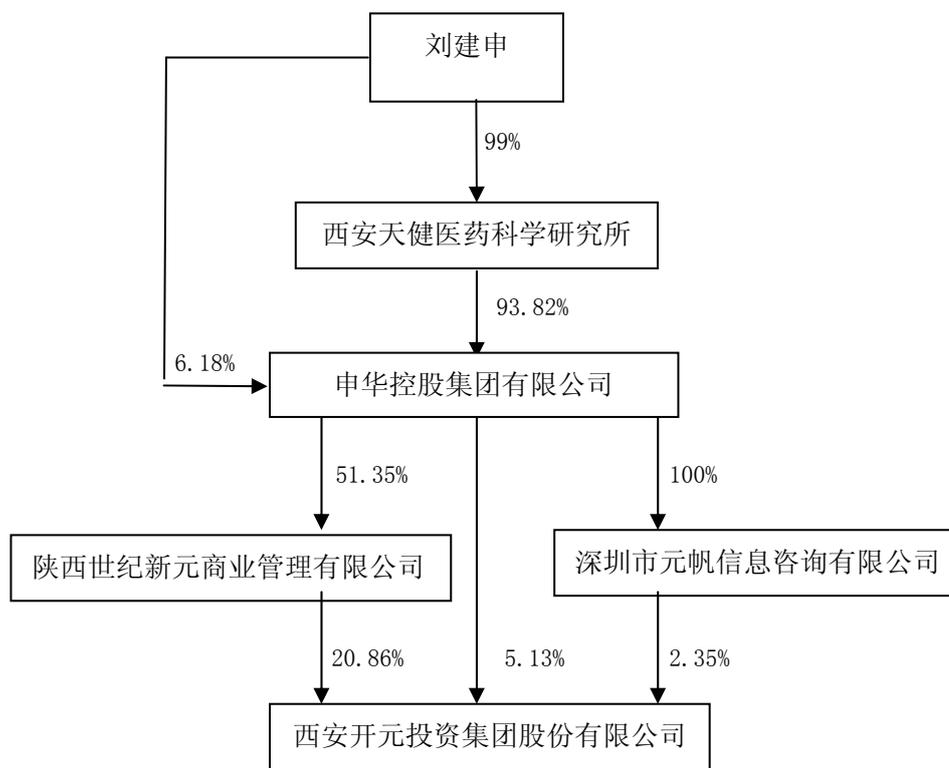
报告期内，公司控股股东未发生变更，仍为陕西世纪新元商业管理有限公司，法定代表人：曹鹤玲，注册资本：15,700 万元，主要经营业务：商业企业的投资与管理；物业租赁与管理；商业企业发展战略规划、营销策划；广告策划、制作与代理；商业软件的开发与咨询服务；进出口业务代理；企业投融资的论证咨询与服务。

陕西世纪新元商业管理有限公司的控股股东为中华控股集团有限公司，注册资本：8,500 万元，法定代表人：曹鹤玲；主要经营业务：能源、交通、地产、高新技术项目的投资及投资管理。

中华控股集团有限公司的控股股东为西安天健医药科学研究所，注册资本：4,600 万元，法定代表人：刘武军。经营范围：医药技术的开发、转让、咨询及服务；创业投资服务。

西安天健医药科学研究所的控股股东为刘建申先生。刘建申先生，55 岁，中国国籍，没有其他国家或地区居留权，现任中华控股集团有限公司投资委员会主席。刘建申先生是第十届、第十一届全国人大代表，陕西省总商会第十届副会长。刘建申先生为公司的实际控制人。

公司与实际控制人之间产权及控制关系图



(4) 公司没有其他持股 10%以上的法人股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事及高级管理人员情况 (截止日期: 2011 年 12 月 31 日)

### 1、基本情况:

(1) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或其它关联单位领取
王爱萍	董事长	女	42	2009.5-2012.5	0	0	—	70	否
曹鹤玲	副董事长	女	53	2009.5-2012.5	0	0	—	50	否
史今	董事、总裁	女	36	2009.5-2012.5	0	0	—	50	否
张铮	副董事长	男	47	2009.5-2012.5	0	0	—	50	否

刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	男	42	2009.5-2012.5	0	0	—	45	否
古晓东	董事	男	42	2010.5-2012.5	0	0	—	13	否
李玉萍	独立董事	女	47	2009.5-2012.5	0	0	—	5	否
任冬梅	独立董事	女	41	2009.5-2012.5	0	0	—	5	否
马朝阳	独立董事	男	43	2009.5-2012.5	0	0	—	5	否
孙文国	监事会主席	男	36	2009.5-2012.5	0	0	—	25	否
王志峰	监事	男	58	2009.5-2012.5	0	0	—	0	是
刘勇	监事	男	48	2009.5-2012.5	0	0	—	35	否
刘梅	监事	女	49	2009.5-2012.5	0	0	—	35	否
程鑫渝	监事	男	36	2009.5-2012.5	0	0	—	10	否
刘建锁	董事会秘书	男	55	2009.5-2012.5	0	0	—	15	否
姚建钢	副总裁	男	41	2011.7-2012.5	0	0	—	22.5	否

## (2) 在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
曹鹤玲	陕西世纪新元商业管理有限公司	董事长	2009年11月至今
张铮	西安商业科技开发公司	法定代表人、总经理	2010年12月至今

## 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

姓名	在本公司职务	主要工作经历	在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
王爱萍	董事长	工商管理硕士，曾任美国 ALL LIFE INC 公司市场部经理、行政副总监，香港 EAST MILE INVESTMENT LIMITED 公司行政总裁、西安高新医院有限公司董事、行政总监、本公司董事、总裁。现任本公司第八届董事会董事、董事长。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任董事长。3.99
曹鹤玲	副董事长	大专学历。曾就职于西安晶体管厂、深圳蒙特利尔投资有限公司、中华风险投资集团有限公司。现任陕西世纪新元商业管理有限公司董事长、中华控股集团有限公司董事长、深圳市元帆信息咨询有限公司董事长、本公司第八届董事会副董事长。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副董事长。
史今	董事、总裁	工商管理硕士。曾任南昌西奇红谷广场有限公司总经理、香港建毅控股有限公司执行董事。现任本公司第八	在本公司子公司开元商城安康有限公司任董

		届董事会董事、总裁。	事长。
张 铮	副 董 事 长	工商管理硕士，中共党员。曾就职于陕西省五金交电公司、西安市第一商业局、西安解放集团股份有限公司、西安大明宫现代家居有限责任公司。现任本公司第八届董事会副董事长。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任总经理。
刘瑞轩	董事、副 总 裁、财 务 总 监	工商管理硕士，高级会计师，曾就职于西安市石油公司、西安民生集团股份有限公司、西安高新医院有限公司，现任本公司第八届董事会董事、副总裁、财务总监。	在公司参股的西安海天天线科技股份有限公司任董事、在本公司子公司西安开元商城有限公司任财务总监。
古晓东	董 事	大学本科学历。曾就职于西安健身保健品厂、陕西惠邦电子科技有限公司，现任本公司第八届董事会董事。	在本公司子公司开元商城宝鸡有限公司任行政总监。
李玉萍	独 立 董 事	博士，硕士生导师。曾任西北工业大学管理学院高级管理培训中心主任、陕西广电网络传媒股份有限公司独立董事。现任西北工业大学管理学院会计系教授、本公司第八届董事会独立董事。	在西北工业大学管理学院会计系任教授。
任冬梅	独 立 董 事	大学本科学历，高级职业经理人。曾就职于西安喜来登大酒店、杨凌国际会展中心酒店。现任西安丝绸之路（喜来登）大酒店有限公司总经理、本公司第八届董事会独立董事。	在西安丝绸之路（喜来登）大酒店有限公司任总经理。
马朝阳	独 立 董 事	管理工程学博士。现任西北工业大学管理学院副教授、中国市场协会理事、西安市价格协会常务理事、西安市政府研究室特别研究员、本公司第八届董事会独立董事。	在西北工业大学管理学院任副教授。
孙文国	监 事 会 主 席	研究生学历，曾就职于中国工商银行大连分行国际业务部、西安高新医院有限公司。现任本公司第七届监事会主席。	在公司参股的西安银行股份有限公司任监事、在参股的西安海天天线科技股份有限公司任董事、在本公司子公司西安泰尚投资管理有限公司任执行董事。
王志峰	监 事	大学本科学历、经济师，中共党员，曾就职于核工业部 215 医院、西安高新医院有限公司。现任西安高新医院有限公司总经理。	在西安高新医院有限公司任总经理。
刘 勇	监 事	研究生学历，曾就职于西安汉斯啤酒饮料总厂，历任技术员、工段长；现任本公司第七届监事会监事。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副总经理、工会主席、纪委书记。

刘梅	监事	研究生学历，曾就职于西安开元控股集团股份有限公司、西安市莲湖区人民检察院。现任本公司第七届监事会监事。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副总经理。
程鑫渝	监事	大学本科学历，高级程序员，1998 年至今在西安开元商城有限公司工作，现任本公司第七届监事会监事。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任总经理助理、计算机中心主任。
刘建锁	董事会秘书	大学专科学历，曾在西安市城隍庙商场工作，现任本公司证券管理部经理、董事会秘书。	无
姚建钢	副总裁	大学专科学历，曾任世纪金花股份公司副总经理、西安美美百货公司总经理、香港华铨商业管理公司商务总监、上海楷通商业管理公司总经理，现任本公司副总裁。	无

### 3、年度报酬情况：

公司董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序是按照公司章程的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

报酬的确定依据是按照股东大会批准的《公司高层管理人员薪资报酬及激励与约束方案》的规定，确定董事、监事及高级管理人员的报酬。

2011 年度，在公司领取报酬的现任董事、监事及高级管理人员年度报酬总额合计为 435.5 万元人民币。

### 4、报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况：

本报告期内，公司副总裁王晓寒先生因个人原因于 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；经于 2011 年 7 月 26 日召开的第八届董事会第二十二次会议审议，聘任姚建钢先生为公司副总裁。

### 5、董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王爱萍	董事长	8	8	0	0	0	否

曹鹤玲	副董事长	8	8	0	0	0	否
史 今	董事、总裁	8	8	0	0	0	否
张 铮	副董事长	8	8	0	0	0	否
刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	8	8	0	0	0	否
古晓东	董事	8	8	0	0	0	否
李玉萍	独立董事	8	6	0	2	0	否
任冬梅	独立董事	8	8	0	0	0	否
马朝阳	独立董事	8	7	0	1	0	否

**董事会召开情况：**

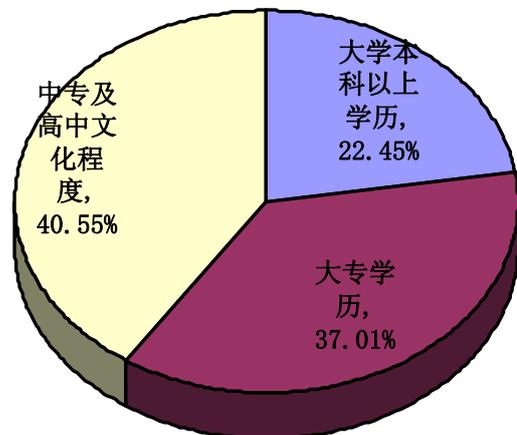
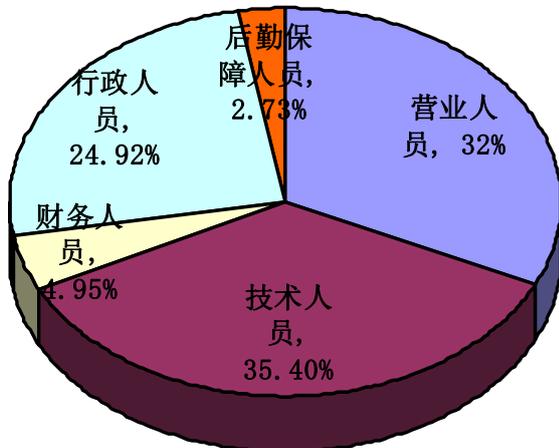
年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 公司员工情况 (截止日期：2011 年 12 月 31 日)**

公司现有在册员工3475人，其中：营业人员1112人，后勤保障人员95人，技术人员1230人，财务人员172人，行政人员866人；员工中具有大学本科以上学历780人，大专学历1286人，中专及高中文化程度1409人。公司现有离退休职工1003人，其退休金全部由西安市社会统筹承担。

人员构成比例图示：

员工教育程度图示：



## 五、公司治理

### (一) 公司治理的情况:

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部控制制度，进一步提升公司治理水平，不断加强公司内部控制。报告期内，在原有各项制度的基础上，根据中国证监会的要求，公司对《内幕信息知情人管理制度》予以了修改完善，并制定了《证券投资管理制度》；经公司第八届董事会第二十六次会议审议，制定及修订了《筹资管理制度》、《董事、监事及高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《投资管理制度》、《资金管理制度》。

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。

公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及披露时间如下:

序号	制度名称	披露时间
1	资金管理制度	2012 年 3 月 23 日
2	投资管理制度	2012 年 3 月 23 日
3	董事、监事及高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度	2012 年 3 月 23 日
4	筹资管理制度	2012 年 3 月 23 日
5	内幕信息知情人管理制度	2011 年 11 月 24 日
6	证券投资管理制度	2011 年 10 月 22 日
7	公司章程	2011 年 6 月 15 日
8	外部信息报送和使用管理制度	2010 年 4 月 23 日
9	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010 年 4 月 23 日
10	董事会审计委员会年报工作规程	2008 年 2 月 29 日
11	独立董事年报工作制度	2008 年 2 月 29 日
12	董事会秘书工作细则	2007 年 10 月 20 日
13	独立董事工作细则	2007 年 10 月 20 日

14	内部审计制度	2007 年 6 月 30 日
15	接待和推广工作制度	2007 年 6 月 30 日
16	总裁班子工作细则	2007 年 6 月 30 日
17	子公司管理制度	2007 年 4 月 30 日
18	关联交易管理制度	2007 年 4 月 30 日
19	对外担保管理制度	2007 年 4 月 30 日
20	信息披露管理制度	2007 年 4 月 30 日
21	募集资金管理制度	2007 年 4 月 30 日
22	执行委员会工作细则	2006 年 8 月 26 日
23	监事会议事规则	2006 年 5 月 27 日
24	董事会议事规则	2006 年 5 月 27 日
25	股东大会议事规则	2006 年 5 月 27 日
26	重大信息内部报告制度	2007 年 4 月 30 日
27	投资者关系管理制度	2007 年 4 月 30 日
28	董事会战略决策委员会工作细则	2002 年 5 月 17 日
29	董事会提名委员会工作细则	2002 年 5 月 17 日
30	董事会审计委员会工作细则	2002 年 5 月 17 日
31	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2002 年 5 月 17 日

## (二) 独立董事履行职责情况:

根据监管部门的要求,公司制定了《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》等相关制度,对独立董事的工作职责、权利义务等予以明确,为独立董事切实发挥独立作用,行使监督职责提供了制度基础。

公司现有独立董事3名。报告期内,公司独立董事本着对全体股东负责的态度,严格按照有关法律法规的要求,认真履行职责,勤勉尽责,积极参加董事会会议、股东大会;注重发挥自身专长,认真阅读公司提供的有关资料,对公司重大事项发表独立意见,在公司经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议,提高了董事会决策的科学性,在公司治理中发挥了重要作用,维护了公司和全体股东的合法权益。

同时,独立董事积极发挥在年报编制工作中的监督作用,认真学习年

报工作相关文件，及时听取管理层汇报经营发展情况和财务状况，多次与审计机构进行沟通，保障审计结果客观、公正，切实履行监督检查职责。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
李玉萍	8	6	2	0	
任冬梅	8	8	0	0	
马朝阳	8	7	1	0	

2、独立董事出席股东大会的情况

独立董事姓名	本年应参加股东大会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
李玉萍	4	4	0	0	
任冬梅	4	4	0	0	
马朝阳	4	4	0	0	

3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 位独立董事对公司本年度董事会审议的各项议案及非董事会议案的公司其他事项均未提出异议。

公司三位独立董事履职具体情况请见与本报告同时在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公司《独立董事 2011 年度述职报告》。

(三) 公司与控股股东“五分开”情况：

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力

人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。

资产方面：本公司拥有独立的采购、销售系统以及配套设施，独立拥有公司的商标权等无形资产。

财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

机构方面：本公司设立了完全独立的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （四）公司对高级管理人员的考评及激励机制：

报告期内，公司继续实施股东大会审议批准的《公司高层管理人员薪资报酬及激励与约束方案》，对高管人员实施以目标利润为综合指标进行绩效考核的管理制度，年终依据目标利润完成的情况对公司高管人员履行职责情况和绩效进行考评，按照《公司高层管理人员薪资报酬及激励与约束方案》的规定给予奖励和惩罚。

## 六、内部控制

### （一）公司内部控制制度的建立和健全情况

2011 年，是公司全面建设内控规范体系的关键一年。年度内，公司根据《关于贯彻实施企业内部控制规范体系的规划》的部署，按照财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，继续积极、稳妥地推进企业内控规范体系的贯彻实施工作，对公司组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、内部信息传递等内部控制项目进行了全面梳理，查找内部控制缺陷，制定有效、及时的整改方案，在注重制度的适用性、可操作性及制度之间相互衔接的前提下，通过修订、补充、试行，完善各项内控制度和流程，构建适合公司的内部控制体系，为公司及各子公司在 2012 年全面实施内控规范体系做好充分准备，为企业的健康、稳定发展打下了坚实的基础。

#### 1、公司内部控制部门设置情况

公司已设立审计部，并配备了专职审计人员。审计部负责制定并实施内部控制审计计划，负责并开展对公司及子公司的审计监督、风险控制，以及对内控制度的执行情况进行检查与评估，针对控制缺陷和风险提出改进建议，以保证公司内部控制制度有效运行。

#### 2、公司内部控制制度建设情况

##### （1）经营管理相关制度

公司制定了《子公司管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易管理制度》、及《总裁班子工作细则》等制度，进一步细化了投资经营管理各方面的具体职责、权限和 workflows，并严格按照内控管理体系运行。报

告期内，公司及子公司进行了全面的内控体系检查，结合公司内控管理体系的现状，进一步完善了内控体系建设。

### (2) 财务管理制度

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，制定了《资金管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，建立了较为完备的会计核算体系，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

### (3) 信息披露制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，制定了《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《接待和推广制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，将信息披露的责任明确到人，确保公司信息及时、准确、完整、公平地对外披露，同时建立了与证券监管机构、投资者和财经媒体沟通的畅通渠道和有效机制，为公司树立良好的社会公众形象打下了基础。

### (4) 防控内幕交易制度

公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的相关要求，重新修订了《内幕信息知情人管理制度》，并得到严格、有效地执行，认真做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，形成了有效防范内幕交易的制度性约束。

### (5) 内部审计制度

公司建立了《内部审计制度》，监督公司的内部控制制度及相关流程的实施情况，及时揭示控制风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保公司风险最小化。

## (二) 公司内部控制自我评价

### 1、董事会对于内部控制责任的声明：

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，公司按照相关法律法规的要求，通过建立有效的内部控制制度，保证公司运作的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营效率和效益，促

进公司发展战略的实现。公司董事会将全面履行职责，根据公司发展的需要和管理要求的提高，继续加强公司内部控制体系建设，针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

## 2、公司《2011年度内部控制自我评价报告》

公司《2011年度内部控制自我评价报告》具体请见与本报告同时在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公司《2011年度内部控制自我评价报告》。

## 3、公司董事会内部控制自我评价：

公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立了较为健全、完善的内部控制体系，并在2011年得到进一步完善和健全，内部控制覆盖了公司各层面、各环节，符合公司目前经营和发展的需要，各项内部控制制度均得到了有效执行，有效地控制了各种风险，保证了公司经营活动正常有序进行，促进了公司各项经营目标的实现，达到了公司内部控制的目标。公司内部控制的实际情况与深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定和要求相符。

## 4、独立董事对公司内部控制自我评价的意见：

2011年度，公司严格按照有关法律法规和有关部门的要求，根据自身的实际情况，进一步健全、完善内部控制体系，内部控制覆盖了公司各层面、各环节，并得以有效执行，有效地控制了各种风险，保证了公司经营活动正常有序进行，促进了公司各项经营目标的实现，达到了提高公司经营效率和效益，保证公司运作的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进公司发展战略得以实现的目的。

公司内部控制的实际情况与深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定和要求相符。公司出具的内部控制自我评价报告比较客观地反映了公司目前内部控制体系建设和执行的实际情况。

## 5、监事会对公司内部控制自我评价的意见：

监事会认为，公司现行的内部控制制度符合国家法律法规的要求，适合公司管理和发展的实际需要并能够得到有效执行，保证了公司经营管理活动的有序开展，切实维护了公司全体股东的根本利益。2011年度，公司未有违反深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件及

公司内部控制制度的情形发生。公司的内部控制自我评价比较全面、客观、真实地反映了公司目前内部控制体系建设和执行的实际情况。

### (三) 公司财务报告内部控制的建立和运行情况

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，规范公司财务报告的管理，结合公司经营管理的特點，制定了会计核算和财务管理等内部控制制度，加强了财务报告的内部控制，明确了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程以及岗位职责，并严格按照制度执行。在执行过程中，公司根据相关规定和公司情况不断完善财务报告内部控制制度，为充分发挥独立董事、董事会审计委员会对财务报告编制的监控作用，公司制定并实施了《董事会审计委员会年报工作规程》和《独立董事年报工作制度》，还建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了公司财务报告的编制质量，保证了公司财务报告的真实、准确和完整。

本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### (四) 年报信息披露重大差错责任追究制度建立和实施情况

为进一步健全公司信息披露管理制度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会的有关要求，公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度规定对责任人进行严肃处理。

公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，本报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况：

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露载体	披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011 年 5 月 17 日
会议议案名称	1. 《2010 年度董事会工作报告》； 2. 《2010 年度监事会工作报告》； 3. 《2010 年度财务决算报告》；		

	4. 《2010 年度利润分配方案》； 5. 《2010 年年度报告及其摘要》； 6. 《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司的议案》； 7. 《关于变更公司名称的议案》。
决议情况	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计7人，代表股份22,486.0915万股，占公司表决权股份总数的31.52%。以上议案均经22,486.0915万股同意，占参与表决的所有股东所持表决权100%；反对0股；弃权0股。

## (二) 临时股东大会情况。

### 1、2011年第一次临时股东大会

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露载体	披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 2 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011 年 6 月 3 日
会议议案名称	《关于修改公司章程的议案》		
决议情况	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 5 人，代表股份 22,484.5915 万股，占公司表决权股份总数的 31.52%。上述议案经 22,484.5915 万股同意，占参与表决的所有股东所持表决权 100%；反对 0 股；弃权 0 股。		

### 2、2011年第二次临时股东大会

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露载体	披露日期
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 22 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011 年 9 月 23 日
会议议案名称	《关于发行短期融资券的议案》		
决议情况	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 6 人，代表股份 22,485.5215 万股，占公司表决权股份总数的 31.52%。上述议案经 22,485.5215 万股同意，占参与表决的所有股东所持表决权 100%；反对 0 股；弃权 0 股。		

### 3、2011年第三次临时股东大会

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露载体	披露日期
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011 年 12 月 17 日
会议议案名称	《关于收购西安高新医院有限公司 100% 股权的议案》		
决议情况	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 275 人，代表股份 323,672,372 股，占公司表决权股份总数的 45.37%。本次股东大会议案采用现场表决与网络投票相结合的方式表决，因本议案内容涉及关联交易，公司关联股东陕西世纪新元商业管理有限公司、中华控股集团有限公司和深圳市元帆信息咨询有限公司回避表决，回避表决股份为 20,222.7773 万股。上述议案经 121,361,099 股同意，占参与表决的无关联关系股东所持有表决权股份总数的 99.93%；反对 3,500 股，占参与表决的无关联关系股东所持有表决权股份总数的 0.003%；弃权 80,000 股，占参与表决的无关联关系股东所持有表决权股份总数的 0.07%。		

## 八、董事会报告

### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司报告期内总体经营情况概述

2011 年，世界经济经历了一轮颠簸动荡，缓慢的复苏进程遭遇了主权债务危机的深度干扰，在全球经济跌宕起伏的过程中，中国经济发展也无法独善其身，从宏观经济到微观企业，都遭受了全球经济危机带来的影响。面对实体经济增速放缓，通货膨胀水平居高不下，居民消费意愿降低、市场竞争更趋激烈的局面，公司董事会和经营班子凝心聚力、科学发展、稳中求进，以稳步推进连锁百货发展，巩固和增强公司在零售行业的竞争优势和地位为重心，以优化充实公司投资结构，寻找具有较为稳定盈利能力的投资项目，借以培育公司新的利润增长点为抓手，继续实现了公司又好又快的发展目标。

年度内，公司百货连锁业务已成规模，经营规模不断扩大，核心竞争力得到增强，盈利能力获得提升；继续优化投资结构，延长公司的投资链条，成功进入医疗服务行业，开辟第二主业，增强整体抗风险能力。

年度内，公司连续七年入围“中国服务业 500 强”，喜获“2011 陕西推动力善德企业”称号，公司及子公司受到各级政府部门表彰，喜获多项荣誉：开元商城钟楼店获得“2011 陕西推动力功勋企业”、“西安市服务业名牌”等荣誉称号；开元商城宝鸡店荣获宝鸡市“优质服务单位”、“内贸流通先进企业”称号；开元商城西旺店荣获“成长性民营企业”称号；西安高新医院获选西安高新区“十一五”污染减排先进单位。

本报告期，公司实现营业收入 337,812.96 万元，比上年增长 33.72%；实现营业利润 18,646.23 万元，比上年下降 12.60%；实现利润总额 18,414.78 万元，比上年下降 10.69%；实现归属于母公司的净利润 12,725.33 万元，比上年下降 16.40%。

本报告期公司归属于母公司的净利润比 2010 年度有所减少的原因主要是 2010 年度公司收到转让陕西三秦能源董东煤业有限公司股权取得的投资收益影响所致。

#### 2、报告期内百货零售业务及其经营情况

2011 年，公司继续抓紧实施内生增长与外延发展相并举的经营策略，

稳固发展百货零售业务，增强公司竞争优势和地位，构建辐射全省的百货连锁框架。通过进一步细化连锁门店的分类管理，提高精细化管理水平，根据时尚百货的发展趋势，持续进行品牌的调整和引进，抓住各种消费契机，实施有效营销策略，实现品牌、服务和经营内涵的提升，提高盈利水平，随着开元商城西旺店的开业运营，公司实现了“4城5店”的连锁百货发展规划。2011年度，公司依托开元商城钟楼店在运营过程中积累的丰富经验和资源，有效共享，加强对各连锁店货品供应、营销策划、招商等工作的支持，认真做好五店营销活动的统筹，使五家连锁门店在不断沟通、相互协调中共同进步，迅速形成各单店战术上的优势，实现了商品销售的新跨越。

2011年，公司的百货零售业旗舰门店开元商城钟楼店积极调整经营布局，提升终端形象，大力引进中高端时尚标志性品牌，不断优化品牌结构，进一步彰显了时尚百货的经营特色；钟楼店创新营销方式，加大知名品牌推广，加强市场调研，大胆创新，以十五年店庆为契机，联合其他门店，组织开展一系列形式多样的促销活动；同时进一步提高服务质量，提升服务附加值，促进了商品销售的稳定增长，保证了公司百货零售业务的稳定增长。

2011年7月19日，公司第五家连锁百货门店开元商城西旺店开业运营，为公司在西安地区的发展打开了新的局面。开业运营后，西旺店积极开展形式多样的促销活动扩大销售，实现了淡季不淡的销售成绩，同时完善内部规章制度，强化现场服务管理，稳定员工队伍，保障经营工作的正常开展，为塑造西安市城西精品百货店迈出了坚实的一步。

2011年，公司继续按照“系统化运作、精细化管理”要求，加强对开元商城宝鸡店、安康店、咸阳店的管理。开元商城外埠门店坚持彰显现代时尚百货定位，结合当地的市场情况和消费结构，深耕当地消费市场，积极调整经营策略和商品结构，加大品牌结构引进和调整力度，不断扩大市场份额，竞争力得到有效提高，取得了良好的销售业绩，圆满完成了集团公司要求的经营指标。

### 3、年度内公司进入医疗服务行业，成功开辟第二主业

2011年12月，公司以2.97亿元收购实际控制人旗下的优质资产西安高新医院有限公司100%股权。通过这一投资，公司迅速进入医疗领域，医疗行业属大消费行业，未来发展空间巨大，同时，西安高新医院有限公司

为我国第一家民营三级甲等医院，在西安市、陕西省乃至全国具有了一定的知名度，品牌效应明显，目前运营良好，已进入快速发展阶段，未来盈利预期明确，公司可以借助该公司的平台，快速切入医疗服务行业，直接分享该医院进入高速发展期的经营成果。

公司收购西安高新医院有限公司后，成功开辟第二主业，并基本确立零售百货、医疗服务双主业的产业格局，盈利及抗风险能力大大增强，为公司的持续发展打下了坚实的基础。

① 报告期主营业务分行业情况：

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	3,005,513,874.48	2,503,232,028.63	16.71%	21.99%	22.14%	-0.10%
医疗业	84,353,308.22	61,874,197.48	26.65%	-	-	-
房地产业	215,703,517.57	208,883,595.78	3.16%	-	-	-
其他社会服务业	1,914,148.00	55,358.33	97.11%	43.06%	-	-2.89%

注：医疗业收入增加为本期新纳入合并报表范围的子公司西安高新医院有限公司营业收入；房地产收入本期增加的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项目竣工确认收入，结转成本。

② 报告期主营业务分地区情况：

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西安地区	2,824,457,404.39	33.61%
西安以外地区	483,027,443.88	37.01%

③ 主要供应商、客户情况：

公司报告期内向前五名供应商合计的采购金额为 41,024.03 万元，占年度采购总额的 16.21%；公司主要从事商品零售与医疗服务业务，客户非常分散。

4、报告期资产构成变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期末	占资产总额的比例 (%)	上年度期末	比上年同期增减 (%)
应收款项	95,492,449.91	3.04%	86,243,237.36	10.72%
存货	46,506,708.43	1.48%	161,301,796.37	-71.17%
长期股权投资	272,440,751.00	8.66%	108,680,751.00	150.68%
固定资产净额	1,720,206,532.18	54.69%	983,992,413.33	74.82%
在建工程	7,893,296.94	0.25%	260,160,040.67	-96.97%
短期借款	542,000,000.00	17.23%	449,000,000.00	20.71%
长期借款	157,070,548.70	4.99%	308,074,494.42	-49.02%
资产总额	3,145,118,982.22	100%	2,706,840,375.51	16.19%

**变动原因说明：** 存货减少较多的原因是西安开元商业地产发展有限公司的房地产开发项目竣工确认收入，结转成本影响所致；长期股权投资增加较多的原因是报告期公司对外投资增加影响所致；固定资产净额与在建工程增减较多的原因是西安开元商业地产发展有限公司商业地产项目达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产影响所致；长期借款减少较多的原因是一年内到期长期借款调入一年内到期借款科目影响所致。

### 5、报告期主要财务数据变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	比上年同期增减 (%)
营业费用	103,894,253.22	88,822,539.79	16.97%
管理费用	221,778,205.00	181,400,795.58	22.26%
财务费用	29,012,106.42	25,333,075.98	14.52%
所得税	56,894,490.74	53,944,637.51	5.47%

**变动原因说明：** 本报告期公司营业费用和管理费用同比增加幅度较大的主要原因是开元商城西旺店开业运营后增加费用影响所致。

### 6、报告期公司现金流量变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	468,253,001.12	285,937,395.31	63.76
投资活动产生的现金流量净额	-561,522,476.04	79,935,094.95	-802.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-159,185,790.56	-61,909,602.91	-157.13%

现金及现金等价物净增加额	-252,455,265.48	303,962,887.35	-183.05%
--------------	-----------------	----------------	----------

**变动原因说明：**经营活动产生的现金流量净额增加幅度较大的原因是开元商城西旺店报告期内开业运营以及西安高新医院有限公司本期新纳入合并报表范围影响所致；投资活动产生的现金流量净额减少幅度较大的主要原因是报告期内公司增加对外投资影响所致；筹资活动产生的现金流量净额减少幅度较大的原因是公司报告期内取得借款收到的现金减少影响所致。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

为更好适应新形势下公司的管理和发展，有效整合资源，强化公司的统筹与控制能力，提高管理效率，公司对现有连锁百货业务组织架构进行了调整，压缩连锁百货业务的管理层级，缩小管理跨度，集团公司将持有的百货类子公司西安开元商业地产发展有限公司、开元商城宝鸡有限公司、开元商城咸阳有限公司、开元商城安康有限公司的全部出资转让给全资子公司西安开元商城有限公司，以西安开元商城有限公司作为发展百货连锁业务的平台，对公司连锁百货业务的发展和规划进行统一实施，统一管理。2012年1月9日，经西安市工商行政管理局核准，西安开元商城有限公司更名为开元商业有限公司。

(1) 开元商业有限公司，注册资本为2亿元人民币，为公司的全资子公司；本报告期末该公司总资产为221,673.80万元，净资产为40,001.80万元；经营范围：国内商业、房地产开发、物业租赁和管理等。本报告期实现营业收入329,213.26万元（合并数），实现利润总额19,268.92万元（合并数），净利润13,385.73万元（合并数）。

开元商业有限公司各连锁门店经营情况：

单位：人民币万元

门店名称	营业收入	利润总额	净利润
开元商城钟楼店	238,835.40	21,113.02	15,725.82
开元商城西旺店	38,682.10	-1,232.90	-1,773.72
开元商城宝鸡店	34,362.44	-946.49	-946.49
开元商城咸阳店	11,591.28	266.07	330.53
开元商城安康店	5,742.04	69.22	49.59

(2) 西安高新医院有限公司，注册资本30,000万元人民币，为公司的全资子公司；本报告期末该公司总资产为55,762.75万元，净资产为22,043.79万元；经营范围：预防保健科/内科；呼吸内科专业；消化内科专业；神经内科专业；心血管内科专业；血液内科专业等；本报告期内10月9日至12月31日实现营业收入8,483.09万元，实现利润总额145.18

万元，净利润 116.19 万元。

(3) 西安开元电子商务有限公司，注册资本 5,000 万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：电子商务；网络工程，网络科技、计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；日用百货、工艺品、化妆品、电子产品、家用电器、办公用品的销售。本报告期无营业收入。

(4) 西安泰尚投资管理有限公司，注册资本 1,500 万元人民币，为公司全资子公司；经营范围：高新技术项目、能源项目的投资及投资管理咨询；商务信息咨询。本报告期无营业收入。

(5) 西安汉城湖旅游开发有限公司，成立于 2012 年 1 月 16 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司占其注册资本的 65%，西安汉城湖实业有限公司占其注册资本的 35%；经营范围：旅游景区开发、建设、经营；旅游项目开发与经营；房地产开发与经营；旅游景区园林规划、设计及施工；会议服务；物业管理；物业租赁；装饰装修及建筑工程施工；展览展示服务。

该公司将利用西安汉城湖旅游资源，在汉城湖提升规划建设项目内，联合开发经营汉城湖商业旅游项目。

(6) 报告期内公司无来源于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。

#### 8、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012年，受累于欧债危机对世界经济的负面影响，中国经济增速放缓已几无悬念，受诸多不利的宏观及微观经济环境等因素的影响，百货零售业的竞争将愈加激烈，对公司2012年的经营发展提出了更高的要求和挑战。但同时，中央政府将继续着力扩大内需特别是消费需求，加快发展服务业，对百货零售业提供了良好的发展机遇。2012年，随着政府对社会保障、医疗、教育等民生领域投入的进一步加大，居民消费需求也将不断释放，百货零售行业仍会整体保持一定的发展态势。此外，近年来，国家连续出台一系列政策，一方面鼓励和引导民营资本进入医疗服务市场，另一方面国家建立覆盖全体国民的基本医疗保险制度，支付能力得到提高，医疗需求

得到释放，将推动医疗行业的持续性发展。

## 2、公司未来发展的机遇与挑战、发展战略和发展规划

2012 年，面对国家依靠“消费拉动”经济增长和推动民营资本进入医疗服务业的重要机遇，公司将客观分析市场形势，积极稳妥地采取应对措施，积极迎接各项挑战，化经济增长的诸多不确定性为公司发展的动力，不断推进连锁百货发展和医疗服务产业的做大做强。公司将进一步加强公司内部控制，落实公司内部控制规范体系运作，强化内控制度执行力度，切实提高规范运作水平；紧紧抓住国家“着力扩大内需特别是消费需求”的利好政策，继续以百货零售业务为重心，全面整合开元百货的品牌资源，构建新的组织运行模式，全力打造现代时尚百货，全力促进商品销售稳步增长；有序推进连锁百货业务扩张，延伸连锁百货网络，扩大经营规模；做好新增医疗服务产业的管控工作，实现第二主业的新突破；进一步调整、优化投资结构，增强公司的核心竞争力和持续盈利能力。

## 3、新年度工作计划

(1) 全面实施内部控制体系，调整组织结构设置，提高管理体系的科学性、规范性。

2012 年，公司将根据 2011 年内部控制体系建设的完备情况，全面运行内部控制体系，继续完善相关制度，加大执行力度，保证公司的内控体系在符合相关监管部门要求的前提下，逐步适应公司的发展要求，保证公司各项经营活动的规范运作；同时，重新审视内部组织结构的定位，对现有组织机构设置进行调整、完善，有效整合集团公司内部资源，提升管理水平，强化公司的统筹与控制能力，提高公司组织管理体系的科学性、规范性、实用性，提高管理效率，增强公司内部合力。

(2) 继续以百货零售业务为重心，内外结合，全力打造现代时尚百货，争取更大的市场销售份额。

①做好开元商城钟楼店的装修改造，加强西旺店的经营管理，巩固开元百货品牌在西安市的市场地位。

2012 年，公司将整合百货品牌资源，全力打造现代时尚百货，重点对开元商城钟楼店进行装修改造，进一步调整、优化品牌结构及布局。公司将合理安排装修改造时间、进度，分阶段、分区域进行，尽量缩短工程周期，确保工程进度和质量，将装修改造期间对销售的影响降到最低。通过装修改造，全面提升开元商城钟楼店品牌定位，对现有品牌进行优化

整合，调整品牌结构，保留优势品牌，引进标杆性品牌，同时对商城进行环境改造和布局调整，全面打造时尚购物环境，使开元商城钟楼店知名品牌集合度和整体档次再上一个台阶。

加强对新开业的开元商城西旺店的管理，不断完善商场配套业态，强化商品资源管理，不断深化品牌调整，开展特色促销活动，使其延续开业后的良好销售势头，确立在城西区域的优势地位，并在西安零售市场上，与钟楼店遥相呼应，提升“开元百货”品牌竞争力，巩固市场地位。

②继续以精细管理标准为着力点，加强对外埠门店的管理

根据各外埠门店所在地消费特点，深入挖掘适合各自发展的市场定位和品牌特色，扩大消费者覆盖面，持续推进营销创新、服务创新和管理创新，强化商品资源管理，进一步在中高端重点品牌的引进上取得突破，提升门店定位，在当地零售市场争取更大的市场份额，继续保持在当地市场的竞争优势和龙头地位。

③继续完善会员分级管理机制，从售前、售中、售后各环节全面提高服务品质，做到服务标准的一致性，塑造高品位服务形象，全方位提升整体服务水平

④持续推进连锁百货业务，继续加快在西安市、省内其他城市的布局，进一步做好商业网点的考察、筛选，以自建、联建或收购等方式择机投入，储备后续发展项目，扩大公司的百货连锁网络。

(3)加强西安高新医院有限公司管理与控制，扩大医疗产业经营规模，促进公司可持续发展。

2012年，公司将加强对西安高新医院有限公司的管理与控制，完善治理结构，从提升医疗技术能力、管理能力、医疗服务水平，建立健全人才梯队等方面增强核心竞争力；积极发展特需服务、高端服务，提高盈利能力，提升公司的整体业绩；同时，充分利用西安高新医院有限公司的良好平台，择机通过扩建、收购、兼并、合作等方式扩大经营规模，提高公司在医疗行业的市场竞争力和抗风险能力。

(4)加大投融资力度，加强现有项目管理，稳妥推进新项目的开发和培育。

2012年，公司将积极推进短期融资券的发行工作，争取在上半年完成审批、发行，增强公司资本实力，保证公司的可持续发展。同时，继续对已有投资项目进行整合，并充分利用各方面渠道，积极、稳妥地推进新投

资项目的开发，培育新的利润增长点。

(5) 加强人力资源管理，构建和谐团队

紧紧围绕公司发展战略及规划，增强人力资源管理的前瞻性、计划性、统揽性，加强人力资源的开发与储备，利用一线培养、外部招聘等方式挖掘、储备人才，为公司的持续发展奠定坚实的人力资源基础；继续完善绩效考核制度和激励机制，增强员工的满足感与归属感；强化培训，提高专业水平和技能，激发管理人员的潜能，提升团队协作能力，构建和谐团队。

4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划以及资金来源情况

公司将根据国家宏观经济形势、产业政策、银行信贷政策及资本市场的发展与变化，结合公司发展的实际情况，研究制定资金筹措计划和资金使用计划；合理利用公司自有资金及通过发行短期融资券等方式筹集资金。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施

公司现有的主要业务主要是连锁百货业务和医疗服务业务。在百货零售领域，国内外及本地商业企业纷纷加大扩张力度，使得陕西省尤其是西安市的百货零售市场竞争日趋紧张、日益激烈；在医疗服务领域，民营资本的发展空间仍然存在一些制约因素有待破解。

伴随着公司百货零售业务四城五店经营格局的形成，经营面积、资产规模迅速扩张，同时，公司又新进入医疗服务领域，在资源整合、经营管理、市场开拓、行业扩张等方面对公司提出了更高的要求，管理和协调能力以及专业管理人才的缺乏将是公司未来发展面临的首要问题。

针对上述风险，公司将采取以下措施积极应对：

(1) 继续抓住国家经济增长方式由“投资拉动”向“消费拉动”的政策机遇，以及“十二五”促进零售业发展的有利时机，充分利用公司的品牌优势及销售网络，将内生式增长与外延式发展相结合，加强现有连锁门店的精细化管理，深化调整商品经营结构和全力提升购物环境，不断挖掘经营潜力；以市场为导向，走时尚百货发展之路，加强市场研究，大胆创新，引导市场消费趋势，努力促进商品销售增长，提升“开元百货”品牌竞争力。同时，继续走外延式发展策略，拓展省内百货零售市场，稳步推进连锁百货发展步伐，延伸公司连锁百货网络，扩大经营规模。

(2) 加强对西安高新医院有限公司管理与控制，完善治理结构，从提升医疗技术能力、提升管理能力、建立健全人才梯队、提升医疗服务水平

等方面增强核心竞争力，同时，充分利用西安高新医院有限公司的良好平台，通过扩建、收购、兼并、合作等方式扩大经营规模，提高公司在医疗行业的市场竞争力和抗风险能力。

(3) 以规范运作为重点，进一步完善公司内部控制，强化执行力度，有效提高公司运作水平；不断调整、优化组织结构的设置，确保各项管理工作的顺利实施；加强成本管理，严格控制预算，降低营运成本，确保公司内部管理水平与管理效益的同步提高；加大人才储备力度，努力提升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。

### (三) 公司投资情况

截止本报告期末公司长期投资余额为 27,244.08 万元，比上年 10,868.08 万元增加 16,376 万元，增幅 150.68%。

#### 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，公司于 2009 年 10 月 12 日至 2009 年 10 月 16 日，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，向全体股东每 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。

2011 年度内，公司使用配股募集资金 783.19 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。

#### 募集资金总体使用情况：

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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) 募集资金管理情况:

为规范公司募集资金管理,保护投资者的权益,根据有关法律法规及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》的规定,公司及全资子公司西安开元商业地产发展有限公司于中国工商银行股份有限公司西安东大街支行分别开立了募集资金专项账户;公司全资子公司开元商城宝鸡有限公司于上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行开立了募集资金专项账户。

公司于 2009 年 11 月 2 日与中国工商银行股份有限公司西安东大街支行、保荐机构第一创业证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》;公司及全资子公司开元商城宝鸡有限公司、西安开元商业地产发展有限公司于 2009 年 11 月 4 日与上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行、工行东大街支行和保荐机构第一创业证券分别签订《募集资金三方监管协议》。

公司将募集资金 30,223.61 万元分别存放在上述专用账户上,并严格按照《募集资金三方监管协议》要求使用募集资金。报告期内,由于“宝鸡国际·万象商业广场”与“西安开元商业广场”项目募集资金已全部使用完毕,经开元商城宝鸡有限公司、西安开元商业地产发展有限公司申请,上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行、中国工商银行股份有限公司西安东大街支行分别审核批准,上述两项目的募集资金专项账户已经撤销。

(3) 募集资金的实际使用情况

单位: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	项目进度
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	已于 2009 年 11 月 29 日开业运营。
开元商城西旺店 (西安开元商业广场)	否	9,823.61	9,851.65	0	已于 2011 年 7 月 19 日开业运营。
合计	/	30,223.61	30,262.84	0	/

①宝鸡国际·万象商业广场项目:

该项目是公司全资子公司开元商城宝鸡有限公司在宝鸡投资开发建设的购物、休闲、娱乐为一体的大型购物中心。根据《配股说明书》的承诺,

配股募集资金到位后，公司以募集资金对全资子公司开元商城宝鸡有限公司增资20,400万元，该公司注册资本变更为30,000 万元。

在配股募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，该项目已由开元商城宝鸡有限公司利用自筹资金先行投入。公司于2009年12月16日召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用配股募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意全资子公司开元商城宝鸡有限公司以配股募集资金204,00万元置换预先已投入该项目的银行借款。公司配股保荐机构第一创业证券有限责任公司和希格玛会计师事务所有限公司就本次以配股募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的事项出具了核查意见和专项审核报告。

该项目已于 2009 年 11 月 29 日投入运营，2011 年度实现营业收入 34,362.44 万元，净利润-946.49 万元。

## ②西安开元商业广场项目：

该项目是公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司在西安市西稍门十字东南角投资开发建设的集百货、住宅为一体的大型购物中心。根据《配股说明书》的承诺，配股募集资金到位后，公司以募集资金 98,236,068.66元、自有资金51,763,931.34元对该公司增资15,000万元，该公司注册资本变更为25,000 万元。

2011 年度，该公司使用募集资金 783.19 万元，用于支付项目建设工程款。该项目已于 2011 年 7 月 19 日投入运营，2011 年度实现营业收入 38,682.10 万元，净利润-1,773.72 万元。

## 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，公司以有限合伙人的身份出资 6,000 万元入伙东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙），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》、《上海证券报》以及巨潮资讯网。

(2) 经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过，公司出资 15,000 万元认购广东华兴银行股份有限公司 12,000 万股，占该银行总股本的 2.40%。有关公告刊登在 2011 年 5 月 21 日和 7 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网。

(3) 2011 年 12 月，经公司第八届董事会第二十五次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司以 2.97 亿元收购实际控制人旗下的西

安高新医院有限公司 100% 股权。有关公告刊登在 2011 年 11 月 24 日和 12 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网。

(4) 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, 可实现收益 1,957.2785 万元。有关公告刊登在 2010 年 9 月 9 日的《证券时报》。此次股权转让已于 2012 年 1 月 14 日完成过户手续。

**(四) 希格玛会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。**

#### **(五) 董事会日常工作情况**

##### **1、报告期内董事会的会议情况及决议内容**

本年度内公司董事会共召开过八次会议:

(1) 2011 年 1 月 14 日召开了第八届董事会第十八次会议, 本次会议决议公告及有关情况刊登在 2011 年 1 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(2) 2011 年 4 月 21 日召开了第八届董事会第十九次会议, 本次会议决议公告及有关情况刊登在 2011 年 4 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(3) 2011 年 5 月 16 日召开了第八届董事会第二十次会议, 本次会议决议公告及有关情况刊登在 2011 年 5 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(4) 2011 年 5 月 20 日召开了第八届董事会第二十一次会议, 本次会议决议公告及有关情况刊登在 2011 年 5 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(5) 2011 年 7 月 26 日召开了第八届董事会第二十二次会议, 本次会议决议公告及有关情况刊登在 2011 年 7 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(6) 2011 年 9 月 6 日召开了第八届董事会第二十三次会议, 本次会议决

议公告及有关情况刊登在2011年9月7日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(7) 2011年10月21日召开了第八届董事会第二十四次会议，本次会议决议公告及有关情况刊登在2011年10月22日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(8) 2011年11月21日召开了第八届董事会第二十五次会议，本次会议决议公告及有关情况刊登在2011年11月24日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了1次股东大会、3次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

### (1) 2010年度利润分配情况：

2011年5月16日召开的2010年年度股东大会审议并通过了《2010年度利润分配方案》。

鉴于公司近几年开发建设西稍门商城项目和宝鸡国际·万象商业广场项目，并根据公司发展战略和投资计划，加大了对外投资力度，资金投入量较大，决定公司2010年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。留存的未分配利润将主要用于公司商业项目的建设和运营，继续加强在省内的商业网点布局，同时保证公司后续对外投资的资金需求。独立董事对此发表独立意见。

### (2) 变更公司名称情况：

2011年5月16日召开的2010年度股东大会审议并通过了《关于变更公司名称的议案》，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日变更为“开元投资”，证券代码000516不变。

### (3) 短期融资券发行的情况：

2011年9月22日召开的2011年第二次临时股东大会审议并通过了《关于发行短期融资券的议案》，同意公司在银行间债券市场发行金额不超过4亿元（含4亿元），期限不超过366天的短期融资券。公司于10月31日取得中国银行间市场交易商协会特别会员资格。目前，本期短期融资券

的注册文件已报送中国银行间市场交易商协会，等待批复。

#### (4) 公司收购资产的实施情况

2011年12月16日召开的2011年第三次临时股东大会审议并通过了《关于收购西安高新医院有限公司100%股权的议案》，报告期内，公司已支付全部股权转让价款，相关工商登记变更手续已经完成，西安高新医院有限公司成为公司全资子公司。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，主任委员由会计专业人士担任。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等，本着勤勉尽责的原则，积极履行工作职责，在公司财务报告审计工作中，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。

#### (1) 对公司2011年度财务报告的审议意见：

##### ① 2011年度财务报表的初次审议意见

2012年1月12日，审计委员会与全体独立董事听取了公司管理层关于公司2011年度经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并对公司编制的2011年度财务会计报表初稿进行了审阅，形成了书面意见：

公司财务部门编制的财务会计报表，在格式、内容上严格按照新会计准则的有关要求，执行了新会计准则及其应用指南和相关解释的有关规定，反映了公司2011年度的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益情况。希望公司财务部门按照中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极配合年审会计师事务所注册会计师的审计工作，对审计过程中的有关问题进行沟通，共同做好公司2011年度审计工作。

##### ② 2011年度财务报表的第二次审议意见

2012年3月12日，年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了再次审阅，并形成了书面意见：

公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，公允地反映了公司截止2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。希望公司根据年审注册会计师的有关建议，认真完善财务报表附注的内容，做到真实、准确、完整。同时，再次督促会计师事

务所在商定时间内提交正式审计报告。(2) 督促会计师事务所提交审计报告的情况:

审计委员会本着认真、负责的态度, 就公司2011年度审计工作对会计师事务所进行了督促, 具体情况如下:

① 2012年1月12日, 审计委员会对公司的财务报表初稿进行了审阅并发表了意见, 督促公司财务部门与年审会计师事务所积极配合, 共同做好公司2011年度审计工作。

② 2012年1月12日, 审计委员会与年审会计师事务所注册会计师协商确定了审计工作的时间安排, 并督促年审会计师事务所积极推进审计工作, 及时提交审计报告。

③ 2012年3月12日, 审计委员会对公司的财务报表再次审阅并发表了意见, 同时以书面形式对会计师事务所的审计工作进行了第三次督促。

(3) 对公司年度财务会计报告表决形成的决议:

按照《公司章程》赋予的职责及《公司董事会审计委员会年报工作规程》, 审计委员会对公司2011年度审计报告及财务报告进行了认真、仔细地审核, 认为希格玛会计师事务所有限公司出具的审计意见是客观、公正的, 公司所编制的2011年度财务报告, 符合财务会计制度和监管部门有关规定的要求, 客观、真实地反映了公司2011年度的财务状况、经营成果及现金流量情况。

(4) 会计师事务所2011年度审计工作总结报告:

希格玛会计师事务所有限公司审计人员共9人(含项目负责人)于2012年1月12日按照审计工作的时间安排进场。审计人员在2012年1月12日至2月27日期间完成了纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及审计委员会进行了持续、充分的沟通, 以重要性原则为基础, 遵循谨慎性原则, 使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注, 亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断, 确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间, 公司财务部门、年审注册会计师在审计过程中就有关问题及时告知审计委员会, 并进行了有效沟通。审计委员会严格履行监督、核查职能, 高度关注审计过程中发现的问题, 督促会

计师事务所在规定时限内完成审计工作，确保年度报告真实、准确、完整。

年审注册会计师于2012年3月21日向公司出具了标准无保留意见结论的审计报告。审计委员会认为，年审注册会计师严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，会计报表能够充分反映公司截至2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

此外，2011年度内，希格玛会计师事务所有限公司承担了公司其他业务工作，并规范、圆满地完成了工作任务，在此，审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司在2011年所做的工作表示感谢。

(5) 下年度续聘会计师事务所的决议：

公司董事会审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司从事2011年度公司的审计工作进行了总结、评议，认为：希格玛会计师事务所有限公司及其注册会计师在公司审计工作中，执业作风严谨，独立、公正，遵守职业道德，与公司保持着正常、良好的工作关系，规范地完成了审计工作任务，并能够积极帮助公司改进工作，提高管理水平。提议继续聘用希格玛会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由5名董事组成，其中3名为独立董事，主任委员由独立董事担任。薪酬与考核委员会主要负责制定、审查公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策与方案，对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行考核。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司年度主要财务指标和经营目标完成情况，对公司高管人员履行职责情况进行审查和年度绩效考核，同意按照股东大会批准的《公司高层管理人员薪资报酬及激励与约束方案》的规定发放薪酬，并对薪酬发放进行了认真地审核。薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的薪酬是严格按照公司薪酬管理制度执行的，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司目前尚未建立股权激励计划。

#### (六) 2011年度利润分配预案

公司 2011 年度实现归属于母公司的净利润 127,253,295.83 元, 根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 以母公司实现净利润及收购西安高新医院有限公司股权交割日西安高新医院有限公司实现净利润为基准提取 10%法定盈余公积合计 10,526,149.09 元, 并根据本公司与中华控股集团有限公司、西安银凯医疗管理有限公司签订的《股权转让合同》, 将西安高新医院有限公司股权收购评估基准日和股权交割日之间的损益分配给中华控股集团有限公司、西安银凯医疗管理有限公司共计 552,736.45 元, 可用于支付普通股股利部分为 116,174,410.29 元, 加上上年度结转的未分配利润 154,348,503.74 元, 合计可供股东分配利润为 270,522,914.03 元。

董事会建议以公司 2011 年末总股本 713,419,721 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税), 实际分配利润合计 35,670,986.05 元, 余额 234,851,927.98 元, 结转下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

以上预案尚需经股东大会审议通过。

### (七) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司一贯重视对股东的合理回报, 并根据中国证监会的相关规定, 在《公司章程》中制定了长期和相对稳定的利润分配政策和现金分红方案, 明确规定“公司可以采取现金或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红, 且公司每连续三年至少应有一次现金股利分配”, 从制度上落实了回报股东的机制。上市以来, 公司积极回报股东, 使股东享受公司的发展成果, 共计现金分红 10 次, 累计现金分红 20,283.39 万元, 给投资者带来丰厚的价值回报。

#### 公司最近三年现金分红情况:

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率 (%)
2010 年	0	152,209,706.59	0
2009 年	22,529,043.84	76,759,114.55	29.35%
2008 年	14,815,552.20	59,167,099.21	25.04%
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)		38.88%	

## （八）建立健全内部控制体系的实施工作方案

为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的规定和中国证监会陕西监管局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》（陕证监函[2012]46号）的要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案。

本次内部控制规范实施工作计划用近一年的时间，结合公司的实际情况，建立一套以内控管理制度为基础，以防范风险、有效监管为目的，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为要素，健全完善且适应企业发展需要的内部控制体系。

### 1、第一阶段：内部控制梳理阶段

确定公司实施内控项目范围。根据工作计划对各业务模块进行细分，对重要业务流程收集归纳，梳理原有的公司以及管理流程及二级实施流程的可控性，进行自我检查，全面查找内控缺陷并进行分类，编制风险清单。

### 2、第二阶段：内部控制缺陷整改完善阶段

制定内控缺陷整改方案，明确整改责任人和整改期限。审计部门独立进行内控有效性测试，检查内控缺陷整改效果，编写内部控制文档（风险控制矩阵，流程图，流程描述，内控手册），完善公司内控体系。

### 3、第三阶段：内部控制自我评价阶段

制定内控评价办法及具体工作方案，确定评价工作的具体时间表和人员分工；确定内部控制缺陷的评价标准。组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿；对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单；根据内部控制自我评价结果，编制内部控制自我评价报告；按照要求及时审议、披露、报告内部控制自我评价报告。

### 4、第四阶段：内部控制审计阶段

确定将聘请进行内部控制审计的会计师事务所，对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在2012年年度报告披露时，按照上市公司信息披露要求，披露内部控制审计报告。

## （九）内幕信息知情人管理制度和外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

2010年，为进一步规范公司内幕信息管理，做好公司内幕信息保密工

作，维护信息披露的公平原则，保护投资者合法权益，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》。本报告期，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的相关要求，结合公司实际情况以及内幕信息知情人管理的新特点、新形势，及时更新修订了《内幕信息知情人管理制度》，并得到了严格执行，认真做好了内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，通过自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

### （十）其他报告事项

公司选定用于信息披露的报刊为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

本年度内公司监事会参加了公司召开的2010年度股东大会和2011年各次临时股东大会，列席董事会会议八次，对上述每次会议召开的法定程序、会议议案讨论表决的真实可靠性、合法合规性和有效性均认真履行了监督职责。

本年度内公司第七届监事会召开了监事会会议三次，会议情况如下：

①2011年4月21日，召开了监事会第七届八次会议，审议通过了公司《2010年年度报告》及其摘要、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2011年第一季度报告》并形成决议。相关决议公告刊登于2011年4月23日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网。

②2011年7月26日，召开了监事会第七届九次会议，审议通过了公司《2011年半年度报告》及其摘要并形成决议。因监事会决议仅含审议2011年半年度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形而免于公告。

③2011年10月21日，召开了监事会第七届十次会议，审议通过了公司《2010年第三季度报告》并形成决议。因监事会决议仅含审议2011年第三

季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形而免于公告。

## (二) 对公司有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

2011年度，公司董事会能够按照国家有关法律、法规的要求进行运作，认真贯彻执行股东大会决议，在各项重大事项运作中，决策程序合法；继续积极、稳妥地推进企业内控规范体系的贯彻实施工作，进一步健全和完善公司内部控制体系，不断提高公司治理结构的完善和运作的规范化；公司董事、总裁等高级管理人员勤勉尽责，未发现存在损害公司和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

按照公司章程赋予的职责，本年度内监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查、监督。监事会认为，公司2011年度财务报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果，希格玛会计师事务所有限公司为公司出具的审计报告是客观、公正的。

### 3、募集资金使用情况

2011年度，公司在募集资金使用上严格按照中国证监会的有关规定和公司《募集资金管理办法》进行，未发现损害股东和公司利益的情况。

### 4、公司收购、出售资产交易的情况

报告期内，公司进行的收购资产及对外投资事项审议程序合法、定价合理，未发现内幕交易，未发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

### 5、关联交易的情况

2011年，公司收购实际控制人旗下的西安高新医院有限公司100%股权，该交易构成关联交易。监事会认为此次交易公司已聘请具有证券从业资格的审计机构、评估机构对交易标的进行财务审核及评估，定价依据充分，交易价格合理、公允，决策程序合法，没有发现损害公司和股东利益的情形。

### 6、公司内部控制情况

公司监事会对公司内部控制运行情况进行检查监督，并对公司《2011年度内部控制自我评价报告》进行认真审核，认为公司现行的内部控制制

度符合国家法律法规的要求，适合公司管理和发展的实际需要并能够得到有效执行，保证了公司经营管理活动的有序开展，切实维护公司全体股东的根本利益。2011年度，公司未有违反深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件及公司内部控制制度的情形发生。公司的内部控制自我评价比较全面、客观、真实地反映了公司目前内部控制体系建设和执行的实际情况。

#### 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行认真审核后，认为：2010年，为进一步规范公司内幕信息管理，做好公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护投资者合法权益，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》；2011年度内，公司根据中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，及时更新修订了《内幕信息知情人管理制度》，并得到严格、有效地执行，认真做好了内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 十、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的情况

#### (1) 报告期内的收购资产事项：

经公司第八届董事会第二十五次会议及2011年第三次临时股东大会审议通过，公司以29,700万元收购申华控股集团有限公司、西安银凯医疗管理有限公司分别持有的西安高新医院有限公司92.94%、7.06%股权。本报告期内，公司已支付全部股权转让价款，相关工商登记变更手续已经完成，西安高新医院有限公司成为公司全资子公司。有关公告刊登在2011年11月24日、12月1日、12月8日和12月17日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

#### (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,可实现收益 1,957.2785 万元。有关公告刊登在 2010 年 9 月 9 日的《证券时报》。此次股权转让已于 2012 年 1 月 14 日完成过户手续。

(3) 报告期内公司未发生吸收合并事项。

### 3、重大关联交易事项

本报告期内,公司以自有资金 29,700 万元受让中华控股集团有限公司(以下简称“中华控股”)、西安银凯医疗管理有限公司(以下简称“银凯医疗”)分别持有的西安高新医院有限公司 92.94%、7.06%股权。股权转让方中华控股、银凯医疗与我公司从属于同一实际控制人,此次交易构成关联交易。

(1) 交易内容:

本公司以货币方式购买中华控股持有的西安高新医院有限公司 92.94% 股权及银凯医疗持有的西安高新医院有限公司 7.06% 股权,转让价款分别为 27,603.18 万元、2,096.82 万元,合计 29,700 万元。交易完成后,本公司持有西安高新医院有限公司 100% 股权,西安高新医院有限公司成为本公司全资子公司。

(2) 定价原则:

此次收购交易价格以西安高新医院有限公司截止 2011 年 10 月 31 日为基准日,参考财务报表审核报告中的净资产值,以采用收益法的评估值 31,909.04 万元作为本次交易的定价基础,考虑到西安高新医院有限公司的资产状况和未来发展潜力,以及三级甲等医院资质的稀缺性,经交易双方充分协商,确定交易价格为 29,700 万元,较账面净资产增值 8,334.36 万元,溢价率 39.01%。

(3) 结算方式:

本公司在协议生效后五个工作日内分别向中华控股及银凯医疗指定的银行帐户支付股权转让款的 60%,即人民币 16,561.908 万元和人民币 1,258.092 万元;本公司在全部工商变更登记手续完成后五个工作日内分

别向申华控股及银凯医疗指定的银行帐户支付剩余的股权转让款，即人民币 11,041.272 万元和人民币 838.728 万元。

(4) 关联交易的目的和对公司的影响：

此次公司收购西安高新医院有限公司 100% 股权，符合公司的发展战略，公司可以迅速进入医疗领域。医疗行业属大消费行业，未来发展空间巨大，公司可以借助此次收购，进一步延伸公司的投资链条，丰富公司的产业结构，扩大公司的行业版图，增强公司的盈利能力，促进公司做大做强和可持续性发展。

同时，西安高新医院有限公司目前运营良好，未来盈利预期明确，具有较大的发展空间，公司收购西安高新医院有限公司 100% 股权，是公司实际控制人对公司发展的一次较大力度的支持，可以进一步提升公司的盈利能力和持续发展能力。西安高新医院有限公司在未来 3 年预计将分别实现净利润不低于 2,083.79 万元、3,167.04 万元、4,217.85 万元，另外，该公司未来五年预计可实现年均 5,000 多万元的经营性现金流量。这对于提升公司的整体业绩具有积极的影响，符合公司及全体股东的利益。

4、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	578.30	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）		578.30	
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	5,000.00	连带责任	两年	否	

			22 日					
			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	是	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)		23,000.00		
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)		23,578.30		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				21.09%				
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。

### 5、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

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，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 23,578.30 万元，上述担保总额占公司 2011 年度合并会计报表净资产的 21.09%。

此外，为保证公司零售百货业务和医疗服务业务经营发展的资金需求，促进公司的持续、稳定发展，公司拟将为全资子公司开元商业有限公司提供的连带责任担保最高额度由人民币 20,000 万元调整为人民币 40,000 万元；公司（含公司全资子公司开元商业有限公司）为西安高新医院有限公司提供最高额度为人民币 20,000 万元的连带责任担保。

(3) 全资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) 公司为开元商业有限公司、开元商城宝鸡有限公司和西安高新医院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。

**6、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

申华控股集团 有限公司及 西安银凯医 疗管理有限 公司	西安高新医院有限公司从2012年到2014年的三个会计年度，扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,083.79万元、3,167.04万元、4,217.85万元，若低于上述净利润，申华控股集团有限公司及西安银凯医疗管理有限公司在本公司当年度财务报告经股东大会审议通过后10个工作日内，以现金方式向本公司一次性将差额补足。	严格履行 承诺
---	--	------------

③ 公司持股5%以上的股东2011年无追加股份限售承诺的情况。

### 7、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司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。2011年度支付给希格玛会计师事务所有限公司的报酬为25万元。截止2011年度，希格玛会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务14年。

8、报告期内，公司及董事、监事、高管人员未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

### 9、报告期内公司证券投资情况

2011年10月，经公司第八届董事会第二十四次会议审议通过，决定以不超过人民币5,000万元自有资金进行证券投资。2011年度内，公司证券投资投入金额为2,000万元。

截止2011年12月31日，公司证券投资持股情况表：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600256	广汇股份	8,382,175.18	350,900	7,221,522.00	49.32%	-1,160,653.18
2	股票	300156	天立环保	8,408,340.29	322,700	7,422,100.00	50.68%	-986,240.29
期末持有的其他证券投资				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	58,545.70
合计				16,790,515.47	-	14,643,622.00	100%	-2,088,347.77

注：期末公允价值是以2011年12月最后一个交易日的收盘价确定。

### 10、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	会计核算科目	股份来源
HK8227	海天	14,600,000	15.45%	14,600,000	/	/	长期股	发起

	天线						股权投资	认购
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。

### 11、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 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
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	长期股权投资	认购
申银万国证券股份有限公司	200,000	161,942	0.0024%	200,000	100,404.04	100,404.04	长期股权投资	认购
广东华兴银行股份有限公司	156,000,000	120,000,000	2.40%	156,000,000	/	/	长期股权投资	认购
西安市莲湖区沣惠路农村信用合作社	60,000	60,000	0.135%	60,000	9,720.00	9,720.00	长期股权投资	认购
合计	215,260,000	183,554,902	—	215,260,000	3,276,772.04	3,276,772.04		

注：2010年9月，公司向江苏兴亿达建设有限公司转让出售公司持有的西安银行股份有限公司 13,332,960 股股权，成交价格 3,199.9104 万元。上述股权转让已于 2012 年 1 月 14 日完成过户手续；公司对广东华兴银行股份有限公司的投资成本含认购的相关费用。

### 12、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、沟通基本情况表：

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
2011年07月21日	公司总部	实地调研	华泰证券 耿焜女士 光大保德信基金 李清女士	公司的经营发展情况
2011年08月01日	公司总部	实地调研	海通证券 路颖女士一行	公司的经营发展情况
2011年08	公司	实地	中国人寿 张琳女士	公司的经营发展情况

月 30 日	总部	调研	信达证券	司维女士	
2011 年 09 月 04 日	公司总部	实地调研	光大证券	唐佳睿一行	公司的经营发展情况
2011 年 09 月 23 日	公司总部	实地调研	长江证券	史恒辉先生	公司的经营发展情况
2011 年 11 月 24 日	公司总部	实地调研	华商基金	蔡建军先生一行	公司的经营发展情况
2011 年 12 月 1 日	公司总部	实地调研	国泰君安证券	李秋实先生一行	公司的经营发展情况
2011 年 12 月 6 日	公司总部	实地调研	六禾投资	陈信余先生	公司的经营发展情况
2011 年 12 月 8 日	公司总部	实地调研	华泰联合证券 易方达基金	耿邦昊先生、洪涛先生 萧楠先生、任毅先生	公司的经营发展情况
2011 年 12 月 16 日	公司总部	实地调研	中投证券	徐晓芳女士一行	公司的经营发展情况
2011 年 12 月 21 日	公司总部	实地调研	银河证券 国海证券	黄国珍先生 黄秋菡先生	公司的经营发展情况

### 13、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健康、和谐发展。

具体情况请参阅与本报告同时在指定网站上披露的公司《2011 年度社会责任报告》。

### 14、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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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	《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

绩快报公告》			
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于开元商城西旺店开业的公告》	《证券时报》D36 版；《中国证券报》B002 版；《上海证券报》B1 版	2011 年 7 月 15 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《对外投资进展情况公告》	《证券时报》B16 版；《中国证券报》A16 版；《上海证券报》15 版	2011 年 7 月 23 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于变更公司网站的公告》	《证券时报》D13 版；《中国证券报》B002 版；《上海证券报》B41 版	2011 年 7 月 26 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第八届董事会第二十二次会议决议》；《2011 半年度报告摘要》	《证券时报》D24 版；《中国证券报》B031 版；《上海证券报》B10 版	2011 年 7 月 28 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第八届董事会第二十三次会议决议》；《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知》	《证券时报》A12 版；《中国证券报》B019 版；《上海证券报》B10 版	2011 年 9 月 7 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年第二次临时股东大会决议公告》	《证券时报》D4 版；《中国证券报》A23 版；《上海证券报》B10 版	2011 年 9 月 23 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年第三季度报告》；《第八届董事会第二十四次会议决议公告》；《关于证券投资的公告》	《证券时报》B20 版；《中国证券报》B038 版；《上海证券报》12 版	2011 年 10 月 22 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

《更正公告》	《证券时报》D20 版;《中国证券报》B153 版;《上海证券报》B99 版	2011 年 10 月 25 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《停牌公告》	《证券时报》D8 版;《中国证券报》B006 版;《上海证券报》B1 版	2011 年 11 月 15 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《继续停牌公告》	《证券时报》D20 版;《中国证券报》B025 版;《上海证券报》B11 版	2011 年 11 月 22 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第八届董事会第二十五次会议决议公告》;《关于收购西安高新医院有限公司 100% 股权的关联交易公告》	《证券时报》D24 版;《中国证券报》B016 版;《上海证券报》B8 版	2011 年 11 月 24 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《收购西安高新医院有限公司 100% 股权的关联交易补充公告》;《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知》;《关于股东股权质押的公告》	《证券时报》D5 版;《中国证券报》A28 版;《上海证券报》B24 版	2011 年 12 月 1 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告》	《证券时报》D8 版;《中国证券报》B15 版;《上海证券报》B22 版	2011 年 12 月 8 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年第三次临时股东大会决议公告》	《证券时报》B1 版;《中国证券报》B010 版;《上海证券报》12 版	2011 年 12 月 17 日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十一、财务报告

### (一) 审计报告

# 希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会审字(2012) 0785 号

## 审 计 报 告

### 西安开元投资集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的西安开元投资集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并及母公司财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱洪雄

中国          西安市

中国注册会计师：赵 琰

二〇一二年三月二十一日

(二) 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 12 月 31 日 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	731,683,908.94	979,555,795.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五) .2	14,643,622.00	
应收票据			
应收账款	(五) .3	20,210,215.50	55,695.74
预付款项	(五) .4	25,812,800.33	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) .5	49,469,434.08	49,746,182.85
买入返售金融资产			
存货	(五) .6	46,506,708.43	161,301,796.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>888,326,689.28</b>	<b>1,227,100,829.40</b>
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) .7	272,440,751.00	108,680,751.00
投资性房地产			
固定资产	(五) .8	1,720,206,532.18	983,992,413.33
在建工程	(五) .9	7,893,296.94	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) .10	213,189,608.14	88,920,897.45
开发支出			
商誉	(五) .11	21,528,098.87	21,528,098.87
长期待摊费用	(五) .12	2,376,003.68	4,569,238.76
递延所得税资产	(五) .13	19,158,002.13	11,888,106.03

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,256,792,292.94	1,479,739,546.11
<b>资产总计</b>		3,145,118,982.22	2,706,840,375.51
流动负债:			
短期借款	(五).16	542,000,000.00	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).17	45,499,250.00	55,889,540.00
应付账款	(五).18	450,562,627.64	217,392,774.78
预收款项	(五).19	404,951,003.98	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).20	43,985,496.52	29,306,476.39
应交税费	(五).21	42,241,727.22	33,085,878.49
应付利息			
应付股利	(五).22	1,656,437.78	2,667,227.95
其他应付款	(五).23	118,102,966.61	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	(五).24	194,277,726.24	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,843,277,235.99	1,330,000,586.30
非流动负债:			
长期借款	(五).25	157,070,548.70	308,074,494.42
应付债券			
长期应付款	(五).26	18,684,301.69	99,597.00
专项应付款			
预计负债	(五).27	2,526,742.35	
递延所得税负债	(五).13		
其他非流动负债	(五).28	5,365,210.72	
<b>非流动负债合计</b>		183,646,803.46	308,174,091.42
<b>负债合计</b>		2,026,924,039.45	1,638,174,677.72
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(五).29	713,419,721.00	713,419,721.00
资本公积	(五).30	52,299,439.99	129,470,754.39
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(五).31	81,952,867.75	71,426,718.66
一般风险准备			
未分配利润	(五).32	270,522,914.03	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		1,118,194,942.77	1,068,665,697.79
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		1,118,194,942.77	1,068,665,697.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,145,118,982.22	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 12 月 31 日 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		9,494,473.73	7,445,720.11
交易性金融资产		14,643,622.00	
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	196,491,478.08	188,162,540.06
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>220,629,573.81</b>	<b>195,608,260.17</b>
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	838,318,628.67	924,180,751.00
投资性房地产			
固定资产		2,246,324.31	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		821,770.06	862,020.10
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,290,851.54	4,503.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		849,133,871.52	933,030,253.65
<b>资产总计</b>		1,069,763,445.33	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	34,200.00
应付职工薪酬		4,110,990.37	2,271,212.89
应交税费		199,198.62	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		77,824,876.98	158,443,272.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		90,562,385.06	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			
<b>非流动负债合计</b>		99,597.00	99,597.00
<b>负债合计</b>		90,661,982.06	177,074,490.64
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		713,419,721.00	713,419,721.00
资本公积		74,964,518.00	151,526,640.33
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		81,836,674.90	71,426,718.66
一般风险准备			
未分配利润		108,880,549.37	15,190,943.19
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		979,101,463.27	951,564,023.18
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		1,069,763,445.33	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 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五).33	3,378,129,581.03	2,526,196,928.65
其中：营业收入	(五).33	3,378,129,581.03	2,524,718,428.65
利息收入	(五).33		1,478,500.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,194,572,216.09	2,376,941,425.37
其中：营业成本	(五).33	2,774,188,130.22	2,049,719,815.80
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			4.10
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五).34	56,089,835.92	30,979,046.03
销售费用	(五).35	103,894,253.22	88,822,539.79
管理费用	(五).36	221,778,205.00	181,400,795.58
财务费用	(五).37	29,012,106.42	25,333,075.98
资产减值损失	(五).38	9,609,685.31	686,152.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五).39	-2,146,893.47	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五).40	5,051,803.50	64,092,606.37
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）		186,462,274.97	213,348,109.65
加：营业外收入	(五).41	3,432,644.99	209,474.59
减：营业外支出	(五).42	5,747,133.39	7,367,324.51
其中：非流动资产处置损失		269,561.82	21,561.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		184,147,786.57	206,190,259.73
减：所得税费用	(五).43	56,894,490.74	53,944,637.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,253,295.83	152,245,622.22
归属于母公司所有者的净利润		127,253,295.83	152,209,706.59
少数股东损益			35,915.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五).44	0.18	0.21
（二）稀释每股收益	(五).44	0.18	0.21
七、其他综合收益	(五).45		
八、综合收益总额		127,253,295.83	152,245,622.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,253,295.83	152,209,706.59
归属于少数股东的综合收益总额			35,915.63

本期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为 1,161,928.52 元

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

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一).4	910,844.24	816,670.72
减：营业成本	(十一).4		
营业税金及附加		51,007.31	44,916.86
销售费用			
管理费用		13,064,646.16	9,092,482.80
财务费用		-114,991.07	-313,080.03
资产减值损失		17,156.39	2,445.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,146,893.47	
投资收益（损失以“-”号填列）	(十一).5	116,043,965.14	150,431,984.93
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）		101,790,097.12	142,421,890.51
加：营业外收入		32,493.75	10.58
减：营业外支出		9,376.81	5,005,407.50
其中：非流动资产处置损失		9,376.81	5,407.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,813,214.06	137,416,493.59
减：所得税费用		-2,286,348.36	12,115,144.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,099,562.42	125,301,349.01
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		104,099,562.42	125,301,349.01

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

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,882,369,887.07	3,048,373,276.60
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			1,478,500.00
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		13860.57	
收到其他与经营活动有关的现金	(五).46	108,357,834.16	78,350,063.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,990,727,721.23</b>	<b>3,128,201,840.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,970,394,671.05	2,414,983,782.66
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		138,605,744.56	85,778,022.51
支付的各项税费		251,616,466.20	205,039,526.16
支付其他与经营活动有关的现金	(五).46	161,857,838.30	135,863,113.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,522,474,720.11</b>	<b>2,842,264,445.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>468,253,001.12</b>	<b>285,937,395.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		36,386,485.76	132,688,099.42
取得投资收益收到的现金		3,276,772.04	1,332,580.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,130,833.00	42,646,085.08
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			23,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>40,794,090.80</b>	<b>199,666,764.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,341,301.58	109,663,182.26
投资支付的现金		215,231,969.77	
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		279,743,295.49	
支付其他与投资活动有关的现金			10,068,487.40
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>602,316,566.84</b>	<b>119,731,669.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-561,522,476.04</b>	<b>79,935,094.95</b>

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		539,000,000.00	659,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		539,000,000.00	659,000,000.00
偿还债务支付的现金		644,003,945.72	675,516,220.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,612,413.28	45,393,382.54
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	(五).46	9,569,431.56	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		698,185,790.56	720,909,602.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-159,185,790.56	-61,909,602.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-252,455,265.48	303,962,887.35
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		971,055,795.67	667,092,908.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		718,600,530.19	971,055,795.67

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

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		945,044.24	845,013.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		542,652,704.62	226,684,763.77
经营活动现金流入小计		543,597,748.86	227,529,777.17
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		6,903,664.34	3,218,436.91
支付的各项税费		6,239,219.90	20,016,350.43
支付其他与经营活动有关的现金		54,137,984.41	258,697,243.41
经营活动现金流出小计		67,280,868.65	281,932,030.75
经营活动产生的现金流量净额		476,316,880.21	-54,402,253.58
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		3,267,052.04	2,062,384.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,952.00	
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		39,670,489.80	122,332,384.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,120.00	828,522.00
投资支付的现金		215,231,969.77	65,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		297,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		512,375,089.77	65,828,522.00
投资活动产生的现金流量净额		-472,704,599.97	56,503,862.48
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	8,356,924.80
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	8,356,924.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,563,526.62	-8,356,924.80
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			
		2,048,753.62	-6,255,315.90
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		9,494,473.73	7,445,720.11

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 年度

单位：元 币种：人民币

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	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)		-77,171,314.40			10,526,149.09	-	116,174,410.29		49,529,244.98	
(一) 净利润						-	127,253,295.83	-	127,253,295.83	
(二) 其他综合收益									-	
上述(一)和(二)小计						-	127,253,295.83	-	127,253,295.83	
(三) 所有者投入和减少资本		-77,171,314.40							-77,171,314.40	
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		-77,171,314.40							-77,171,314.40	
(四) 利润分配					10,526,149.09	-	-11,078,885.54		-552,736.45	
1. 提取盈余公积					10,526,149.09	-	-10,526,149.09		-	
2. 提取一般风险准备					-				-	
3. 对所有者(或股东)的分配						-			-	
4. 其他							-552,736.45		-552,736.45	
(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	52,299,439.99	-	-	81,952,867.75	-	270,522,914.03	-	1,118,194,942.77

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 年度

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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	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 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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）		-76,562,122.33			10,409,956.24		93,689,606.18	27,537,440.09
（一）净利润							104,099,562.42	104,099,562.42
（二）其他综合收益							-	-
上述（一）和（二）小计							104,099,562.42	104,099,562.42
（三）所有者投入和减少资本		-76,562,122.33						-76,562,122.33
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		-76,562,122.33						-76,562,122.33
（四）利润分配					10,409,956.24		-10,409,956.24	-
1. 提取盈余公积					10,409,956.24		-10,409,956.24	-
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	74,964,518.00	-	-	81,836,674.90	-	108,880,549.37

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 年度

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	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				-	-	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	151,526,640.33			71,426,718.66	-	15,190,943.19	951,564,023.18

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

## 财务报表附注

### (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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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</p>

	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、药品、委托加工物资、委托代销商品、周转材料、开发成本等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量, 按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

除药品外销售发出商品按照先进先出法确定发出存货的实际成本。

原材料按取得时的实际成本记账, 原材料发出时按实际成本转入当期损益。

药品按售价法计价同时确认进销差价, 公司药品的发出成本按售价结转并同时按加权平均法结转进销差价。

(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%	

地方教育费附加	应交流转税额	2%	
企业所得税	计税所得额	25%, 15%	
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		

1. 根据《营业税暂行条例》的规定，医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。报告期内子公司西安高新医院有限公司享受免征营业税的优惠政策。

2. 根据《国家发展改革委产业结构调整指导目录(2011年本)》(国家发改委令第9号)、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠问题的通知》(财税2011[2011]58号)，并经【陕发改产业确认函(2012)002号】的批复，报告期内子公司西安高新医院有限公司享受西部大开发15%的税收优惠政策，截止报告日正在税务机关办理税收优惠事宜。

#### (四) 企业合并及合并财务报表

##### 1. 子公司情况

###### (1) 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
西安开元电子商务有限公司	全资子公司	西安	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
西安开元电子商务有限公司	5,000		100	100	是
<b>子公司名称全称</b>	<b>少数股东权益(元)</b>	<b>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</b>	<b>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</b>		
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					
西安开元电子商务有限公司					

2011年8月，公司全资子公司易允电子商务（上海）有限公司从上海迁至西安，并更名为西安开元电子商务有限公司。

2011年12月，公司决定将持有的百货类子公司西安开元商业地产发展有限公司、开元商城宝鸡有限公司、开元商城咸阳有限公司、开元商城安康有限公司的全部出资转让给全资子公司西安开元商城有限公司，以西安开元商城有限公司作为发展百货连锁业务的平台，由西安开元商城有限公司负责统一实施，统一管理。2012年1月，经西安市工商行政管理局核准，西安开元商城有限公司更名为开元商业有限公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
西安高新医院有限公司	全资子公司	西安	医疗服务	30,000	刘建军	医疗服务
<b>子公司名称全称</b>	<b>期末实际出资额</b>	<b>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</b>		<b>持股比例(%)</b>	<b>表决权比例(%)</b>	<b>是否合并报表</b>
西安高新医院有限公司	297,000,000.00			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
西安高新医院有限公司			

本报告期内,公司以自有资金 29,700 万元受让申华控股集团有限公司(以下简称“申华控股”)、西安银凯医疗管理有限公司(以下简称“银凯医疗”)分别持有的西安高新医院有限公司 92.94%、7.06%股权。股权转让方申华控股、银凯医疗与我公司从属于同一实际控制人,此次合并为同一控制下企业合并。

## 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增加一家:

2011 年 11 月,本公司与申华控股、银凯医疗签署了《股权转让合同》,收购西安高新医院有限公司 100%股权。于 2011 年 12 月 26 日完成交易,西安高新医院有限公司成为公司全资子公司。

西安高新医院有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由申华控股和银凯医疗共同出资组建的有限责任公司,2011 年 10 月 9 日经陕西省工商行政管理局核准登记,领取企业法人营业执照注册号:610000100466130,注册资本 30,000 万元。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
西安高新医院有限公司	220,437,877.67	1,161,928.52

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
西安高新医院	合并前后均	刘建申	84,830,938.22	1,161,928.52	24,030,151.27

有限公司 由实际控制  
人控制，且该  
控制并非暂  
时性的

经西安开元投资集团股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过，本公司收购西安高新医院有限公司 100% 股权，于 2011 年 12 月 26 日，西安高新医院有限公司完成出资人变更的工商登记手续，因此本公司对西安高新医院有限公司的合并日确定为 2011 年 12 月 31 日。

该合并日西安高新医院有限公司的净资产总额为 220,437,877.67 元，已扣除按《股权转让合同》约定过渡期间（即 2011 年 10 月 31 日至股权变更登记日）实现的损益归中华控股、银凯医疗享有的部分 552,736.45 元，本公司收购股权对应的账面净资产总额为 220,437,877.67 元，本公司以此金额确认对西安高新医院有限公司长期股权投资的初始成本，实际支付款项 297,000,000.00 元与账面净资产 220,437,877.67 元的差额调整了本公司的资本公积。

**(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	5,902,791.74	3,444,695.08
银行存款：		
人民币	705,799,807.02	969,125,678.32
其它货币资金：		
人民币	19,981,310.18	6,985,422.27
合 计	731,683,908.94	979,555,795.67

- (1) 银行存款中有 850 万元为贷款账户最低存款余额，其使用受限。
- (2) 其他货币资金中有银行承兑汇票保证金存款 4,583,378.75 元。
- (3) 其他货币资金中存放于股票资金账户的存出投资款 3,268,030.23 元。
- (4) 本报告期末货币资金除上述以外无抵押、冻结限制。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	14,643,622.00	
合计	14,643,622.00	

2011 年 10 月，经公司第八届董事会第二十四次会议审议通过，决定以不超过人民币 5,000 万元（占公司 2010 年度经审计净资产的 4.68%）自有资金进行证券投资。

(2) 本公司本报告期无变现有限制的交易性金融资产。

## 3. 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	21,305,681.69	98.90	1,095,466.19	5.14
组合小计	21,305,681.69	98.90	1,095,466.19	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	237,344.83	1.10	237,344.83	100.00
合计	21,543,026.52	--	1,332,811.02	--
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	100.00
合计	82,202.32	--	26,506.58	--

应收账款本期变动较大的原因为子公司西安高新医院有限公司本期新纳入合并报表范围增加应收账款。

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) 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)	21,104,467.71	99.06	1,055,223.39
1—2 年 (含 2 年)	-	-	-
2—3 年 (含 3 年)	201,213.98	0.94	40,242.80
3—5 年 (含 5 年)	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合 计	21,305,681.69	100.00	1,095,466.19

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

(3) 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
患者 1	17,342.94	17,342.94	100%	存在医疗纠纷
患者 2	56,924.49	56,924.49	100%	存在医疗纠纷
患者 3	139,502.18	139,502.18	100%	存在医疗纠纷
北京童装厂	23,575.22	23,575.22	100%	账龄超过 5 年
合计	237,344.83	237,344.83	--	--

(4) 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。

(5) 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 (%)
市普通医保(住院)	无关联	6,226,887.29	1 年以内	28.90
应收在院病人医疗款	无关联	1,629,856.94	1 年以内	7.57
市医保透析	无关联	1,071,467.89	1 年以内	4.97
市医保 IC 卡	无关联	1,049,095.94	1 年以内	4.87
居民医保	无关联	634,911.72	1 年以内	2.95
合计		10,612,219.78	--	49.26

#### 4. 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)	25,712,381.22	99.61	34,649,758.77	95.08

1 年至 2 年 (含 2 年)	100,419.11	0.39	1,791,600.00	4.92
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	-		
3 年以上	-	-		
合 计	25,812,800.33	100.00	36,441,358.77	100.00

本期预付款项变动的主要原因:

本公司子公司西安开元商业地产发展有限公司因工程竣工减少预付工程款 1,987.37 万元;

本公司子公司西安高新医院有限公司本年度新纳入合并报表范围增加预付账款 1,215.03 万元。

(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
华融金融租赁股份有限公司	无关联	11,385,985.53	一年以内	预付融资租赁租金
陕西宝鸡供电公司	无关联	1,259,588.04	一年以内	预付电费
陕西鑫昌德建设工程有限公司	无关联	500,000.00	一年以内	预付工程款
广州欧德亚胜电子科技有限公司	无关联	259,270.00	一年以内	预付设备款
西安美地装饰工程有限公司	无关联	272,000.00	一年以内	预付工程款
合计		13,676,843.57		

(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。

5. 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	61,000,000.00	82.31	21,600,000.00	35.41
按组合计提坏账准备的其他应收款				

账龄分析法组合	11,495,834.25	15.51	1,426,400.17	12.41
组合小计	11,495,834.25	15.51	1,426,400.17	12.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,611,647.31	2.18	1,611,647.31	100.00
合计	74,107,481.56	-	24,638,047.48	-
	期初数			
种类	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	100.00
合计	53,428,453.21	--	3,682,270.36	--

其他应收款本期变动较大的主要原因为子公司西安高新医院有限公司本期新纳入合并报表范围增加其他应收款。

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。

(2) 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)	5,609,914.30	48.80	280,495.71
1—2 年 (含 2 年)	3,899,155.95	33.92	389,915.61
2—3 年 (含 3 年)	791,310.50	6.88	158,262.10
3—5 年 (含 5 年)	1,195,453.50	10.40	597,726.75

5 年以上			
合 计	11,495,834.25	100.00	1,426,400.17
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

(3) 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
华融金融租赁股份有 限公司	6,000,000.00		0	根据协议支付融资租 赁风险金, 到期抵减应 付融资租赁款, 故未计 提坏账。
陕西嘉兴至恒医疗器 械有限公司	10,000,000.00		0	期后已回款
重庆市凯福珠宝金行 有限公司	2,000,000.00	100,000.00	5	单独测试未发现减值, 按账龄计提
西安海星科技投资控 股(集团)有限公司	43,000,000.00	21,500,000.00	50	单独测试未发现减值, 按账龄计提
合计	61,000,000.00	21,600,000.00	--	--

(4) 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	1,611,647.31	100.00	1,611,647.31
合 计	1,611,647.31	100.00	1,611,647.31

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%。

(5) 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。

(6) 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 (%)
西安海星科技投资控股 (集团)有限公司	无关联	43,000,000.00	4-5 年	58.02
陕西嘉兴至恒医疗器械 有限公司	无关联	10,000,000.00	1 年以内	13.49
华融金融租赁股份有限 公司	无关联	6,000,000.00	1 年以内	8.10
重庆市凯福珠宝金行有 限公司	无关联	2,000,000.00	1 年以内	2.70
宝鸡市建筑节能与墙体 材料改革办公室	无关联	721,206.00	2-3 年	0.97
合 计		61,721,206.00		83.28

## 6. 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	2,440,979.25	-	2,440,979.25			
2. 开发成本	-	-	-	130,302,730.72		130,302,730.72
3. 库存商品	44,406,098.32	340,369.14	44,065,729.18	31,093,055.35	93,989.70	30,999,065.65
4. 周转材料						
合计	46,847,077.57	340,369.14	46,506,708.43	161,395,786.07	93,989.70	161,301,796.37

本期开发成本减少的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项目竣工确认收入，结转成本。

本期原材料、库存商品增加的主要原因为子公司西安高新医院有限公司本期新纳入合并报表范围增加存货。

### (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	251,107.45	4,728.01		340,369.14
4. 周转材料					
合计	93,989.70	251,107.45	4,728.01		340,369.14

## 7. 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

申银万国证券股份 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	
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
广东华兴银行股 份有限公司	成本法	156,000,000.00		156,000,000.00	156,000,000.00
西安汉城湖旅游 开发有限公司	成本法	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00
西安市莲湖区沣 惠路农村信用合 作社	成本法	60,000.00		60,000.00	60,000.00
合计		307,240,751.00	108,680,751.00	163,760,000.00	272,440,751.00

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				
申银万国证券股份 有限公司	0.0024	0.0024				100,404.04
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				

广东华兴银行股份 有限公司	2.4	2.4	
西安汉城湖旅游开 发有限公司	65	65	
西安市莲湖区沣惠 路农村信用合作社	0.135	0.135	9,720.00
合计			3,276,772.04

(1) 2010 年 8 月, 本公司控股子公司陕西汇华典当行有限责任公司根据股东会决议成立清算组, 于 2011 年 3 月清算完毕。

(2) 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。

(3) 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》, 本公司认购华兴银行 12,000 万股。占该银行总股本的 2.4%。

(4) 2011 年 12 月 16 日, 经公司执行委员会审议通过, 公司决定与西安汉城湖实业有限公司共同出资设立西安汉城湖旅游开发有限公司。注册资本 1,000 万元人民币, 本公司占其注册资本的 65%, 西安汉城湖实业有限公司占其注册资本的 35%。本公司于 2011 年 12 月 29 日将验资款 650 万元转入验资专户, 该公司于 2012 年 1 月 16 日进行工商注册, 所以 2011 年度未将此公司纳入合并报表范围。

(5) 西安市莲湖区沣惠路农村信用合作社为本期新纳入合并报表范围的子公司西安高新医院有限公司的长期股权投资。

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产情况

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	1,055,867,628.75	78,132,376.17	2,251,516,137.93
其中: 房屋、建筑物	986,066,849.00	664,749,169.49	-	1,650,816,018.49

通用设备	180,830,384.08		79,221,166.72	75,733,179.84	184,318,370.96
专用设备	65,435,235.99		298,202,469.47	246,032.30	363,391,673.16
运输设备	30,873,975.03		10,288,708.28	2,153,164.03	39,009,519.28
待售资产	10,574,441.25		3,406,114.79	-	13,980,556.04
		本期新增	本期计提		
2. 累计折旧合计	289,788,472.02	170,231,593.45	76,422,130.34	5,132,590.06	531,309,605.75
其中：房屋、建筑物	176,797,296.48	38,620,780.14	37,420,138.48	-	252,838,215.10
通用设备	49,843,841.51	15,533,009.69	12,720,974.20	3,521,025.39	74,576,800.01
专用设备	52,518,802.79	111,252,145.74	22,490,261.43	237,373.02	186,023,836.94
运输设备	10,628,531.24	4,825,657.88	3,790,756.23	1,374,191.65	17,870,753.70
待售资产		-		-	-
3. 固定资产账面净值合计	983,992,413.33				1,720,206,532.18
其中：房屋、建筑物	809,269,552.52				1,397,977,803.39
通用设备	130,986,542.57				109,741,570.95
专用设备	12,916,433.20				177,367,836.22
运输设备	20,245,443.79				21,138,765.58
待售资产	10,574,441.25				13,980,556.04
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				1,720,206,532.18
其中：房屋、建筑物	809,269,552.52				1,397,977,803.39
通用设备	130,986,542.57				109,741,570.95
专用设备	12,916,433.20				177,367,836.22
运输设备	20,245,443.79				21,138,765.58
待售资产	10,574,441.25				13,980,556.04

本期折旧额 76,422,130.34 元。

本期固定资产增减变动的主要原因为公司子公司西安开元商业地产发展有限公司商业地产项目达到预定可使用状态并于 2011 年 7 月暂估价值入账，由在建工程转入固定资产 466,138,079.70 元，及子公司西安高新医院有限公司本期新纳入合并报表范围增加固定资产。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
医疗专用设备	98,979,500.00	75,506,439.54	23,473,060.46

(3) 未办妥产权证的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宝鸡开元商城有限公司房屋	尚未办妥工程竣工验收	办理竣工验收后 1 年内办妥
西安开元商业地产发展有限公司房屋	尚未办妥竣工决算及验收	办理竣工验收后 1 年内办妥

(4) 本公司子公司西安开元商城有限公司以部分自有房产和土地使用权抵押借入短期借款 25,900 万元、长期借款 7,707.05 万元。

本公司子公司西安开元商业地产发展有限公司以部分土地使用权及在建工程项目抵押借入长期借款 9,000 万元，因该项目于 2011 年 7 月达到预定可使用状态暂估价值入账，所以其房产自动转为此项借款的抵押物。

本公司子公司西安高新医院有限公司以部分自有房产和土地使用权抵押借入短期借款 22,300 万元。

此外本公司固定资产无抵押或担保。

(5) 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 13,980,556.04 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。

(6) 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。

9. 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 楼改造安置项目	5,456,296.94		5,456,296.94	5,456,296.94		5,456,296.94
西安开元商业地产 发展有限公司商业 地产项目				253,703,743.73		253,703,743.73
西安开元商城装修 改造设计	2,180,000.00		2,180,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
西安高新医院有限 公司五楼手术室改 造工程	192,000.00		192,000.00			
其他工程	65,000.00		65,000.00			
合计	7,893,296.94		7,893,296.94	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，待改造安置完成后重新确认安置房产成本。截止本报告报出日，该项目已竣工，公司与开发商就安置房产事宜正在进行洽谈。

(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	期末数
西安开元商业地产 发展有限公司商业 地产项目		253,703,743.73	212,434,335.97	466,138,079.70	-
合计		253,703,743.73	212,434,335.97	466,138,079.70	-

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 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
西安开元商 业地产发展 有限公司商 业地产项目		已完工并投 入使用	11,595,306.14	3,621,225.48	6.72%	募集资金、自 筹资金及项 目贷款

合计	11,595,306.14	3,621,225.48
----	---------------	--------------

公司子公司西安开元商业地产发展有限公司项目达到预定可使用状态并于 2011 年 7 月暂估价值入账。

公司在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

## 10. 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	129,638,088.52	-	253,816,145.59
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
高新医院土地使用权		128,351,000.00		128,351,000.00
高新医院软件		1,287,088.52		1,287,088.52
2. 累计摊销额合计	35,257,159.62	5,369,377.83	-	40,626,537.45
其中：				
公司土地使用权	747,979.90	40,250.04		788,229.94
开元商城土地使用权	32,313,695.60	3,047,407.32		35,361,102.92
开元商业地产土地使用权	633,661.96	211,220.64		844,882.60
开元宝鸡土地使用权	1,561,822.16	520,607.40		2,082,429.56
高新医院土地使用权		1,432,488.84		1,432,488.84
高新医院软件		117,403.59		117,403.59
3. 无形资产账面净值合计	88,920,897.45			213,189,608.14
其中：				
公司土地使用权	862,020.10			821,770.06
开元商城土地使用权	61,963,949.71			58,916,542.39
开元商业地产土地使用权	7,656,749.80			7,445,529.16
开元宝鸡土地使用权	18,438,177.84			17,917,570.44
高新医院土地使用权				126,918,511.16
高新医院软件				1,169,684.93
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				-
高新医院土地使用权				-
高新医院软件				-

5. 无形资产账面价值合计	88,920,897.45	213,189,608.14
其中:		
公司土地使用权	862,020.10	821,770.06
开元商城土地使用权	61,963,949.71	58,916,542.39
开元商业地产土地使用权	7,656,749.80	7,445,529.16
开元宝鸡土地使用权	18,438,177.84	17,917,570.44
高新医院土地使用权	-	126,918,511.16
高新医院软件	-	1,169,684.93

(1) 本期摊销额 4,649,343.86 元,

(2) 本期新纳入合并范围的子公司西安高新医院有限公司转入无形资产原值 129,638,088.52 元,转入累计摊销 720,033.97 元。其中:土地使用权为短期借款 14,000 万元作抵押。

(3) 本公司子公司西安开元商城有限公司以土地使用权和部分自有房产为长期借款 7,707.05 万元作抵押。

(4) 本公司子公司西安开元商业地产有限公司以部分土地使用权及在建工程项目为长期借款 9,000 万元作抵押。

(5) 本期未发生无形资产减值,故未计提减值准备。

## 11. 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。

## 12. 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		2,193,235.08		2,376,003.68

合计	4,569,238.76	2,193,235.08	2,376,003.68
----	--------------	--------------	--------------

长期待摊费用按照受益年限分期摊销。

### 13. 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		
应收账款坏账	200,710.14	732.84
其他应收款坏账	3,495,938.52	227,501.86
存货跌价准备	85,092.29	21,380.57
应付职工薪酬	6,400,675.05	5,483,258.92
预计负债	379,011.35	
交易性金融资产	536,723.37	
可弥补亏损	8,059,851.41	6,155,231.84
合 计	19,158,002.13	11,888,106.03
2. 递延所得税负债		
合 计		

(2) 期末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
应收账款坏账	1,308,585.80
其他应收款坏账	22,601,149.40
存货跌价准备	340,369.14
应付职工薪酬	28,144,401.86
预计负债	2,526,742.35
交易性金融资产	2,146,893.47
可弥补亏损	32,239,405.63
合计	89,307,547.65

(3) 期末未确认递延所得税资产、负债对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账	24,225.22
其他应收款坏账	2,036,898.08
存货跌价准备	
应付职工薪酬	6,260,375.56
可弥补亏损	21,610,303.24
合计	29,931,802.10

由于无法预计未来期间能否产生足够的应纳税所得额用于利用可抵扣暂时性的影响，故未确认相应的递延所得税资产。

#### 14. 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		期末账面余额
			转回	转销	
1. 坏帐准备	3,708,776.94	23,074,224.12	812,142.56	0.00	25,970,858.50
其中:应收账款	26,506.58	1,306,304.44	0.00	0.00	1,332,811.02
其他应收款	3,682,270.36	21,767,919.68	812,142.56	0.00	24,638,047.48
2. 存货跌价准备	93,989.70	251,107.45	4,728.01		340,369.14
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	23,325,331.57	816,870.57	0.00	26,311,227.64

#### 15. 所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

公司子公司西安开元商城有限公司用部分自有营业房产及土地使用权抵押向金融企业贷款；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部分土地使用权抵押向金融企业贷款；子公司西安高新医院有限公司用营业房产及土地使用权抵押向金融企业贷款，以上三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	388,093,064.71	39,934,807.84	1,044,749,938.54
开元商城营业用房及土地	304,928,457.42	45,552,964.71		350,481,422.13
商业地产项目及土地	391,663,224.25		39,934,807.84	351,728,416.41
高新医院营业用房及土地		342,540,100.00		342,540,100.00
2. 其他原因造成所有权受到限制的资产				
合 计	696,591,681.67	388,093,064.71	39,934,807.84	1,044,749,938.54

16. 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	482,000,000.00	319,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	130,000,000.00
质押借款		
合 计	542,000,000.00	449,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

17. 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	45,499,250.00	55,889,540.00
合计	45,499,250.00	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
2012 年 1 月	银行承兑	1,500,000.00
2012 年 2 月	银行承兑	16,000,000.00
2012 年 3 月	银行承兑	6,200,000.00
2012 年 4 月	银行承兑	5,500,000.00
2012 年 5 月	银行承兑	9,552,250.00
2012 年 6 月	银行承兑	6,747,000.00
合 计		45,499,250.00

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。

18. 应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	450,562,627.64	217,392,774.78
合计	450,562,627.64	217,392,774.78

(1) 公司无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 应付账款本期增幅较大的主要原因：

公司子公司西安开元商业地产发展有限公司在建工程项目达到预定可使用状态并于 2011 年 7 月暂估价值入账增加应付工程款。

公司子公司西安高新医院有限公司本期新纳入合并报表范围增加应付账款。

(3) 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。

19. 预收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	404,951,003.98	429,095,143.11
合计	404,951,003.98	429,095,143.11

(1) 公司无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 预收账款主要为本公司商业板块子公司预收货款以及子公司西安高新医院有限公司预收医疗款。

(3) 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。

## 20. 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	124,957,048.96	112,571,467.10	34,404,777.42
二、职工福利费	-	4,742,582.91	4,742,582.91	-
三、社会保险费	186,264.34	18,199,193.02	18,195,379.26	190,078.10
其中：1. 医疗保险费	186,264.34	4,587,681.08	4,583,867.32	190,078.10
2. 基本养老保险费	-	11,847,523.27	11,847,523.27	-
3. 年金交费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	1,212,266.34	1,212,266.34	-
5. 工伤保险费	-	269,365.86	269,365.86	-
6. 生育保险费	-	282,356.47	282,356.47	-
四、住房公积金	9,687.50	443,229.86	440,463.86	12,453.50
五、工会经费	1,243,630.41	2,981,267.52	2,316,139.58	1,908,758.35
六、职工教育经费	5,847,698.58	2,254,523.75	1,562,278.88	6,539,943.45
七、非货币性福利	-	977,025.70	47,540.00	929,485.70
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	154,554,871.72	139,875,851.59	43,985,496.52

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5,235,791.27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。

## 21. 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	15,438,807.16	18,865,858.60
营业税	405,096.40	-9,531,040.89
消费税	2,017,470.18	1,593,619.72
城市维护建设税	1,320,947.90	850,404.67
企业所得税	19,411,855.09	18,721,583.17
个人所得税	774,020.29	1,287,831.39
房产税	2,507,966.15	1,134,111.47
印花税	64,731.58	35,695.43
教育费附加	566,120.96	364,459.50
地方教育费附加	-654,758.73	
水利建设基金	329,743.99	255,408.86
土地使用税	-5,358.03	0.19
土地增值税	65,084.28	-492,053.62
合 计	42,241,727.22	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及子公司西安开元商城有限公司因纳税时间差向税务机关预缴的税金。

## 22. 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	备注
应付股利	1,103,701.33	2,667,227.95	尚未支付	注 1
申华控股	513,713.26			注 2
银凯医疗	39,023.19			注 2
合 计	1,656,437.78	2,667,227.95		

注 1：期末应付股利 1,103,701.33 元系以前年度限售流通股股利。

注 2：本期本公司收购西安高新医院有限公司，根据《股权转让合同》评估基准日和股权转让交割日之间损益应归属于原股东申华控股、银凯医疗。

## 23. 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	118,102,966.61	113,563,545.58
合 计	118,102,966.61	113,563,545.58

(1) 公司账龄超过一年的大额其他应付款主要系 2010 年收取江苏兴亿达建设有限公司受让本公司持有西安市商业银行股份有限公司部分股权而支付的股权受让保证金 31,999,104 元, 该股权已于 2012 年 1 月办理完变更手续。

(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。

#### 24. 一年内到期的非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	180,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	14,277,726.24	
合 计	194,277,726.24	

##### (1) 一年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	90,000,000.00	
保证借款	90,000,000.00	
信用借款		
合 计	180,000,000.00	

##### 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
长安银行股份有限公司宝 鸡火车站支行	2010-2-22	2012-2-21	人民币	5.85		50,000,000.00		
长安银行股份有限公司宝 鸡火车站支行	2010-5.31	2012-5-31	人民币	5.85		40,000,000.00		

浙商银行股份有限公 司西安分行	2009-7-2	2012-6-21	人民币	6.98	90,000,000.00	
合计	--	--	--	--	180,000,000.00	--

(2) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	期初余额
华融金融租赁股份有限公司	14,277,726.24	
合计	14,277,726.24	

1 年内到期的长期应付款详见本附注之（五）.26。

25. 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	77,070,548.70	188,074,494.42
保证借款	80,000,000.00	120,000,000.00
质押借款		
合 计	157,070,548.70	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	77,070,548.70	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	2009.7.2-2012.6.21	6.98	抵押/担 保
长安银行火车站支行	-	50,000,000.00	2010.2.22-2012.2.21	5.85	担保
长安银行火车站支行	-	40,000,000.00	2010.5.31-2012.5.31	5.85	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
浦发银行宝鸡支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2010.12.20-2013.12.19	5.85	担保
合计	157,070,548.70	308,074,494.42			

## 26. 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
华融金融租赁股份有限公司	18,584,704.69	
合计	18,684,301.69	99,597.00

本期长期应付款增幅较大的原因为本期新纳入合并报表范围子公司西安高新医院有限公司应付的融资租赁款。

2010年6月25日，西安高新医院与华融金融融资租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面固定资产出售给华融金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币5,000万元，融资期限为48个月，上述融资同时由刘建申先生提供连带责任担保。

截止2011年12月31日应付融资租赁款期末余额为35,694,315.60元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为14,277,726.24元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为21,416,589.36元。

截止2011年12月31日未确认融资费用金额2,831,884.67元。

## 27. 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		1,967,942.35		1,967,942.35
存在纠纷		558,800.00		558,800.00
合计		2,526,742.35		2,526,742.35

预计负债为本期新纳入合并报表范围的子公司西安高新医院有限公司因未决诉讼及医疗纠纷而预计很有可能将要支付的款项。本公司相信于2011年12月31日预计负债是足够的。由于预计的金额是必须建立在估计的基础上，所以最终的支付金额可能会超过或低于估计金额。

## 28. 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-污水处理工程	444,811.27	
递延收益-国家重点专科建设	4,920,399.45	
合计	5,365,210.72	

其他非流动负债为本期新纳入合并报表范围的子公司西安高新医院有限公司因政府补助确定的递延收益。

(1) 根据《陕西省财政厅、陕西省卫生厅关于下达国家临床重点专科建设补助资金的通知》(陕财办社[2010]251号)、《西安市财政局关于下达国家临床重点专科建设补助资金的通知》(市财发[2011]81号)收到国家临床重点专科建设补助资金500万元,专项用于西安高新医院神经内科能力建设补助,具体包括关键设备购置、相关人员培训和临床诊疗(护理)技术开发等,累计使用资金79,600.55元,其中2011年度使用资金47,665.50元。

(2) 根据《西安市财政局、西安市环境保护局关于下达2011年度市级环境保护专项资金预算的通知》(市财发[2011]668号)收到医疗废水治理项目补助资金45万元,该资金属于与资产相关的政府补助,因相关的资产以投入使用,本期递延收益分摊转入当期损益金额为5,188.73元。

## 29. 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

### 30. 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		11,877,493.52	52,299,439.99
合 计	129,470,754.39	-	77,171,314.40	52,299,439.99

同一控制下企业合并减少资本公积 77,171,314.40 元系本年收购西安高新医院有限公司 100% 股权，收购股权支付对价大于合并日享有西安高新医院有限公司的净资产减少资本公积 76,562,122.33 元；合并日前西安高新医院有限公司实现的留存收益中归本公司享有的部分计入投资成本的同时增加了母公司的权益，合并报表时留存收益转回，从而减少资本公积 609,192.07 元。

### 31. 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	10,526,149.09		81,952,867.75
合计	71,426,718.66	10,526,149.09		81,952,867.75

本年增加数包括收购西安高新医院有限公司股权交割日西安高新医院有限公司按其实现净利润的 10% 计提 116,192.85 元以及本公司按实现净利润的 10% 计提 10,409,956.24 元，合计 10,526,149.09 元。

### 32. 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	127,253,295.83	
减: 提取法定盈余公积	10,526,149.09	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		
其他	552,736.45	注
期末未分配利润	270,522,914.03	

注: 其他 552,736.45 元系根据本公司与申华控股、银凯医疗签订的《股权转让合同》, 将高新医院股权收购评估基准日和股权转让交割日之间的损益分配给申华控股、银凯医疗所致。

### 33. 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	上期发生额
主营业务收入	3,307,484,848.27	2,466,462,262.17
其他业务收入	70,644,732.76	59,734,666.48
合计	3,378,129,581.03	2,526,196,928.65
主营业务成本	2,774,045,180.22	2,049,495,732.30
其他业务成本	142,950.00	224,083.50
合计	2,774,188,130.22	2,049,719,815.80

#### (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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

零售业	3,005,513,874.48	2,503,232,028.63	2,463,645,748.17	2,049,495,732.30
医疗业	84,353,308.22	61,874,197.48		
房地产业	215,703,517.57	208,883,595.78		
典当业			1,478,500.00	
其他社会服务业	1,914,148.00	55,358.33	1,338,014.00	
合计	3,307,484,848.27	2,774,045,180.22	2,466,462,262.17	2,049,495,732.30

典当业收入减少的原因为本公司控股子公司陕西汇华典当行有限责任公司根据股东会决议于 2010 年 8 月成立清算组，停止经营，并于 2011 年 3 月清算完毕。

医疗业收入增加为本期新纳入合并报表范围的子公司西安高新医院有限公司营业收入。

房地产收入本期增加的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项目竣工确认收入，结转成本。

### (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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西安地区	2,824,457,404.39	2,356,919,402.09	2,113,907,210.74	1,744,727,751.87
西安以外地区	483,027,443.88	417,125,778.13	352,555,051.43	304,767,980.43
合计	3,307,484,848.27	2,774,045,180.22	2,466,462,262.17	2,049,495,732.30

### 34. 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

税金	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	23,066,507.37	16,971,521.08	5%
营业税	14,826,503.52	3,310,445.61	5%
城市维护建设税	11,085,090.40	7,487,955.55	7%
教育费附加	4,750,754.36	3,209,123.79	3%
地方教育费附加	1,834,926.65		2%
土地增值税	526,053.62		
合计	56,089,835.92	30,979,046.03	

### 35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	22,724,056.37	19,846,490.21
运输费	3,548,765.93	2,580,281.41
保险费	846,428.85	651,802.67
工资及社保费用	31,161,271.12	25,348,218.05
差旅会议费	849,207.83	583,907.35
业务招待费	198,187.50	378,197.56
修理费	4,072,088.99	5,294,479.88
水电费	32,255,009.29	24,027,521.81
租赁及物业管理费	7,424,431.16	6,047,416.17
其他费用	814,806.18	4,064,224.68
合计	103,894,253.22	88,822,539.79

### 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	100,383,492.86	90,509,332.90
差旅会议费	6,568,390.24	5,728,232.23
业务招待费	5,496,559.02	4,420,582.60
折旧费	67,691,407.56	58,370,517.92
无形资产摊销	4,649,343.86	3,819,485.40
咨询费	2,968,730.00	1,680,600.00
董事会费	150,000.12	150,000.12
其他税金	18,789,757.14	12,265,087.26
修理费	1,207,077.39	231,922.50
其他费用	13,873,446.81	4,225,034.65
合计	221,778,205.00	181,400,795.58

### 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,557,822.35	36,974,979.26
减：利息收入	10,927,873.12	6,467,639.92
手续费支出	-4,184,407.75	-5,174,263.36
其他	566,564.94	
合计	29,012,106.42	25,333,075.98

### 38. 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,358,577.86	592,162.49
二、存货跌价损失	251,107.45	93,989.70
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	9,609,685.31	686,152.19

### 39. 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动	-2,146,893.47	
合计	-2,146,893.47	-

### 40. 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	3,276,772.04	1,332,580.11
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	62,760,026.26
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	58,545.70	
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	5,051,803.50	64,092,606.37

(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
上海宝鼎投资有限公司		2,587.95	
申银万国证券股份有限公司	100,404.04		本期分红增加
西安银行股份有限公司	3,166,648.00	1,329,992.16	本期分红增加
西安市莲湖区沣惠路农村信用合作社	9,720.00		本期分红增加
合计	3,276,772.04	1,332,580.11	—

公司投资收益汇回不存在重大限制。

41. 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	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	502,322.09		502,322.09
其中：固定资产处置利得	502,322.09		502,322.09
无形资产处置利得			

2. 其他收入合计	2,930,322.90	209,474.59	2,930,322.90
罚款收入	139,159.49	70,205.93	139,159.49
违约金	1,620,000.00		1,620,000.00
政府补助	72,854.23		72,854.23
其他收入	1,098,309.18	139,268.66	1,098,309.18
合 计	3,432,644.99	209,474.59	3,432,644.99

其中：政府补助明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
莲湖区中小企业促进局转回 成长性企业奖金	10,000.00		莲政发【2011】31号
驰名商标企业奖励金	10,000.00		
污水处理工程递延收益	5,188.73		递延收益摊销
国家重点专科建设递延收益	47,665.50		递延收益摊销
合 计	72,854.23		

#### 42. 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	269,561.82	21,561.38	269,561.82
其中：固定资产处置损失	269,561.82	21,561.38	269,561.82
无形资产处置损失			
公益性支出	5,409,290.00	7,272,662.00	5,409,290.00
其他支出	68,281.57	73,101.13	68,281.57
合 计	5,747,133.39	7,367,324.51	5,747,133.39

#### 43. 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期 所得税	61,819,557.57	48,270,992.67
递延所得税调整	-4,925,066.83	5,673,644.84
所得税费用	56,894,490.74	53,944,637.51

#### 44. 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	上期每股收益
基本每股收益	0.18	0.21
稀释每股收益	0.18	0.21

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。

#### 45. 其他综合收益

公司无其他综合收益

#### 46. 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	55,768,282.64
收场地费等	5,697,236.11
收卡费电费活动费等	17,872,310.64
收到存款利息	10,541,887.59
收工装款及押金	5,151,593.05
收到其他现金	13,326,524.13
合 计	108,357,834.16

##### (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	44,291,137.85
支付手续费、信用卡佣金	3,038,773.17
水电费	32,255,009.29
广告宣传费	22,724,056.37
保险费	846,428.85
修理费	5,279,166.38
审计及公证咨询服务费	2,968,730.00
租赁仓储运输物业费	7,424,431.16
业务招待费	5,694,746.52
差旅费用	7,417,598.07
运输费	3,548,765.93
董事会费	150,000.12
制作工装及退工装押金	2,253,499.45
公益性支出	5,409,290.00

维修改造费用	4,344,099.39
其他费用	14,212,105.75
合 计	161,857,838.30

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
西安高新医院有限公司支付融资租赁款	9,569,431.56
合 计	9,569,431.56

#### 47. 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	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	127,253,295.83	152,245,622.22
加：资产减值准备	9,609,685.31	686,152.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,422,130.34	58,370,517.92
无形资产摊销	4,649,343.86	3,819,485.40
长期待摊费用摊销	2,193,235.08	2,282,039.38
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）	-242,137.08	15,527.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,376.81	6,033.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,146,893.47	-
财务费用（收益以“-”号填列）	44,124,387.29	36,972,495.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,051,803.50	-64,092,606.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,925,066.83	-5,673,644.84
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）	129,367,382.84	-32,227,329.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,515,073.48	137,027,999.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,181,204.22	-3,494,896.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	468,253,001.12	285,937,395.31
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	718,600,530.19	971,055,795.67
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	-252,455,265.48	303,962,887.35

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	297,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	297,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,256,704.51	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	279,743,295.49	
4. 取得子公司的净资产	220,437,877.67	
流动资产	105,289,739.94	
非流动资产	452,337,762.49	
流动负债	310,712,967.00	
非流动负债	26,476,657.76	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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	718,600,530.19	971,055,795.67
其中：库存现金	5,902,791.74	3,444,695.08
可随时用于支付的银行存款	697,299,807.02	960,625,678.32
可随时用于支付的其他货币资金	15,397,931.43	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	718,600,530.19	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
西安开元电子商务有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	史今	电子商务	5,000	100	100
西安高新医院有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	刘建军	医疗服务	30,000	100	100

2011 年 8 月，公司全资子公司易允电子商务（上海）有限公司从上海迁至西安，并更名为西安开元电子商务有限公司。

2011 年 11 月，本公司与中华控股、银凯医疗签署了《股权转让合同》，收购西安高新医院有限公司 100% 股权。与 2011 年 12 月 26 日完成工商变更登记手续，西安高新医院有限公司成为公司全资子公司。

### 3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中华控股集团有限公司	与本公司属同一实际控制人	67863368-8
西安银凯医疗管理有限公司	与本公司属同一实际控制人	66318054-0

### 4. 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 12 月 31 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 12 月 31 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 12 月 31 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 12 月 31 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 12 月 31 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 12 月 31 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

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中华控股集团 有限公司	公司购买其持有西安高新医院有限公司 92.94% 股权	关联方资产转让	以采用收益法的评估值作为定价基础	276,031,800	92.94		
西安银凯医疗管理有限 公司	公司购买其持有西安高新医院有限公司 7.06% 股权	关联方资产转让	以采用收益法的评估值作为定价基础	20,968,200	7.06		

(8) 其他关联交易

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方其他关联交易。

5. 关联方应收应付款项

截止 2011 年 12 月 31 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

本公司目前尚有未了结的医疗纠纷 7 起，预计支付金额为 2,526,742.35 元，其中通过司法途径解决的 6 起，预计金额为 1,967,942.35 元，其他 1 起，预计金额 558,800.00 元。

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) 本公司为子公司西安开元商城有限公司提供 3,000 万元贷款担保。

(2) 本公司为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 12 月 31 日，该阶段性担保金额为 578.30 万元。

### 3、其他或有负债及其财务影响：

截止 2011 年 12 月 31 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

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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 31,999,104 万元价格出售给江苏兴亿达建设有限公司。该股权转让行为已于 2012 年 1 月完成了股权过户手续。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司八届二十六次董事会利润分配预案：以 2011 年 12 月 31 日的股本 713,419,721 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）。

本利润分配预案需报请股东大会批准后执行。

## (十) 其他重要事项

### 1、企业合并

2011年11月，本公司与中华集团、银凯医疗签署了《股权转让合同》，分别受让中华集团和银凯医疗持有西安高新医院有限公司92.94%和7.06%的股权，转让完成后本公司持有西安高新医院有限公司100%的股权。以西安高新医院有限公司截止2011年10月31日的财务报表审核报告中净资产及评估报告中资产评估值作为参考依据，经协商确定股权转让价款合计人民币29,700万元，支付中华集团和银凯医疗的股权价格分别为27,603.18万元和2,096.82万元。股权收购价款支付及工商变更登记手续已于2011年

12月26日完成，本公司以2011年12月31日为合并日。根据《股权转让合同》的约定，2011年10月31日至股权变更登记至西安开元投资集团股份有限公司名下期间的损益由申华集团、银凯医疗按其所持股比例享有或者承担，过渡期间损益552,736.45元分配至申华集团、银凯医疗。本公司以合并日被合并方的净资产作为初始投资成本。初始投资成本与支付的合并对价间的差额调整资本公积。

2、本报告期同一控制下企业合并西安高新医院有限公司，截止报告日该公司房产证、土地使用权证、部分车辆行驶证的权属人为西安高新医院（西安高新医院有限公司设立之前设立），相关变更手续正在办理中；该公司部分银行账户名称尚未办理变更，相关合同的主体变更尚未办理（包括但不限于借款合同、保证合同、抵押合同、质押合同、采购合同）。

### （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	100	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	195,863,266.05	99.14		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	661,881.08	0.34	33,669.05	5.09
组合小计	661,881.08	0.34	33,669.05	5.09
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	0.52	1,024,357.31	100.00
合计	197,549,504.44	-	1,058,026.36	-
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

	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	0.10	16,512.66	9.22
组合小计	179,052.72	0.10	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)	650,381.08	98.26	32,519.05
1—2 年 (含 2 年)	11,500.00	1.74	1,150.00
2—3 年 (含 3 年)	-	-	-
3—5 年 (含 5 年)	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合 计	661,881.08	100.00	33,669.05
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	85,000,000.00		0	子公司
西安泰尚投资管理有限公司	18,000,000.00		0	子公司
西安开元商业地产发展有限公司	42,000,000.00		0	子公司
西安开元商城有限公司	50,863,266.05		0	子公司
合计	195,863,266.05		--	--

(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	85,000,000.00	1 年以内	43.03
西安开元商城有限公司	子公司	50,863,266.05	1 年以内	25.75
西安开元商业地产发展有限公司	子公司	42,000,000.00	1 年以内	21.26
西安泰尚投资管理有限公司	子公司	18,000,000.00	1 年以内	9.11
青岛海尔电冰箱销售有限公司	无关联	317,180.34	5 年以上	0.16
合计		196,180,446.39		99.31

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
申银万国证券股份有限公司	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		280,000,000.00
西安开元商务培训学校	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
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	-155,000,000.00	-
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	-
开元商城宝鸡有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-300,000,000.00	-
开元商城安康有	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	-

限公司						
开元商城咸阳有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		-
西安泰尚投资管理有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
西安开元电子商务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			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
广东华兴银行股份有限公司	成本法	156,000,000.00		-	156,000,000.00	156,000,000.00
西安汉城湖旅游开发有限公司	成本法	6,500,000.00		-	6,500,000.00	6,500,000.00
西安高新医院有限公司	成本法	220,437,877.67		-	220,437,877.67	220,437,877.67
合计		1,253,118,628.67	924,180,751.00	-85,862,122.33		838,318,628.67

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				
申银万国证券股份有限公司	0.0024	0.0024				100,404.04
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				111,001,881.64
西安开元商务培训学校	100	100				
西安开元商业地产发展有限公司	100	100				
陕西汇华典当行有限责任公司	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
西安泰尚投资管理有限公司	100	100
西安开元电子商务有限公司	100	100
东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)	3.5736	3.5736
广东华兴银行股份有限公司	2.4	2.4
西安汉城湖旅游开发有限公司	65	65
西安高新医院有限公司	100	100
合计		114,268,933.68

(1) 2010 年 8 月, 本公司控股子公司陕西汇华典当行有限责任公司根据股东会决议成立清算组, 于 2011 年 3 月清算完毕。

(2) 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。

(3) 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》, 认购广东华兴银行股份有限公司 12,000 万股, 占该银行总股本的 2.4%。

(4) 2011 年 12 月 16 日, 经公司执行委员会审议通过, 公司决定与西安汉城湖实业有限公司共同出资设立西安汉城湖旅游开发有限公司。注册资本 1,000 万元人民币, 本公司占其注册资本的 65%, 西安汉城湖实业有限公司占其注册资本的 35%。本公司于 2011 年 12 月 29 日将验资款 650 万元转入验资专户, 该公司于 2012 年 1 月 16 日进行工商注册,

所以2011年度未将此公司纳入合并报表范围。

(5) 2011 年 8 月，公司全资子公司易允电子商务（上海）有限公司从上海迁至西安，并更名为西安开元电子商务有限公司。

(6) 2011 年 12 月，公司决定将持有的百货类子公司西安开元商业地产发展有限公司、开元商城宝鸡有限公司、开元商城咸阳有限公司、开元商城安康有限公司的全部出资转让给全资子公司西安开元商城有限公司，以西安开元商城有限公司作为发展百货连锁业务的平台，由西安开元商城有限公司负责统一实施，统一管理。2012 年 1 月，经西安市工商行政管理局核准，西安开元商城有限公司更名为开元商业有限公司。

(7) 2011 年 11 月，本公司与中华控股、银凯医疗签署了《股权转让合同》，收购西安高新医院有限公司 100%股权。股权收购价款支付及工商变更登记手续已于 2011 年 12 月 26 日完成，本公司以 2011 年 12 月 31 日为合并日。按西安高新医院有限公司合并日账面净资产确定投资成本。

#### 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	910,884.24	816,670.72
合 计	910,884.24	816,670.72
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	114,268,933.68	86,951,984.93
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	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	58,545.70	
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	116,043,965.14	150,431,984.93

(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	111,001,881.64	84,889,600.45	本期分红增加
陕西汇华典当行有限责任公司		729,804.37	
上海宝鼎投资有限公司		2,587.95	
西安银行股份有限公司	3,166,648.00	1,329,992.16	本期分红增加
申银万国证券股份有限公司	100,404.04		本期分红
合计	114,268,933.68	86,951,984.93	—

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	104,099,562.42	125,301,349.01
加：资产减值准备	17,156.39	2,445.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	537,643.06	499,328.72
无形资产摊销	40,250.04	40,250.04
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）	-10,493.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,376.81	5,407.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,146,893.47	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,043,965.14	-150,431,984.93

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,286,348.36	597,490.39
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）	42,508,770.40	175,491,359.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	445,298,034.87	-205,907,898.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	476,316,880.21	-54,402,253.58
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	9,494,473.73	7,445,720.11
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	2,048,753.62	-6,255,315.90

## （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	232,760.27	
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）	20,000.00	
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	1,161,928.52	

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	-2,088,347.77
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	-3,644,371.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	1,369,989.82
少数股东权益影响额（税后）	
合计	-2,948,040.95

## 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	11.24	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50	0.18	0.18

### （十三） 财务报告批准

公司 2011 年年度财务报告经 2012 年 3 月 21 日第八届董事会二十六次会议批准报出。

## 十一、备查文件目录

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. 载有董事长亲笔签署的 2011 年年度报告正本。
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 2011 年度会计报表。
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2011 年度审计报告原件。
4. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西安开元投资集团股份有限公司

董事长 王爱萍

二〇一二年三月二十三日