

西安开元投资集团股份有限公司
2012年半年度报告



2012年7月27日

目 录 Contents

一. 重要提示	1
二. 公司基本情况	2
三. 主要会计数据和业务数据摘要	3
四. 股本变动及股东情况	5
五. 董事、监事和高级管理人员	8
六. 董事会报告	13
七. 重要事项	18
八. 财务报告	28
九. 备查文件	134

一、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、监事、高级管理人员对本次半年度报告均无异议。

声明：全体董事亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人王爱萍、主管会计工作负责人刘瑞轩及会计机构负责人(会计主管人员) 王亚星声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000516	B 股代码	
A 股简称	开元投资	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	西安开元投资集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	开元投资		
公司的法定英文名称	XI'AN KAIYUAN INVESTMENT GROUP CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	KYIG		
公司法定代表人	王爱萍		
注册地址	西安市解放市场 6 号		
注册地址的邮政编码	710001		
办公地址	西安市解放市场 6 号		
办公地址的邮政编码	710001		
公司国际互联网网址	http://www.ky000516.com		
电子信箱	KYIG@ky000516.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	管 港	杜睿男
联系地址	西安市解放市场 6 号	西安市解放市场 6 号
电话	(029)87217854	(029)87217854
传真	(029)87217705	(029)87217705
电子信箱	KYIR@ky000516.com	KYIR@ky000516.com

(三) 信息披露及备置地点

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,801,132,554.68	1,535,813,420.03	17.28%
营业利润 (元)	121,142,019.08	116,157,679.69	4.29%
利润总额 (元)	121,138,717.04	117,478,745.28	3.12%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	93,140,133.76	87,827,952.78	6.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	76,188,205.76	84,708,742.5	-10.06%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	98,679,467.88	176,297,794.67	-44.03%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	3,149,028,982.88	3,145,118,982.22	0.12%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,175,664,090.48	1,118,194,942.77	5.14%
股本 (股)	713,419,721	713,419,721	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.131	0.123	6.5%
稀释每股收益 (元/股)	0.131	0.123	6.5%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.107	0.119	-10.08%
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.92%	7.59%	0.33%
加权平均净资产收益率 (%)	8.04%	7.89%	0.15%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	6.48%	7.32%	-0.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.57%	7.61%	-1.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.14	0.25	-44%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.65	1.57	5.1%
资产负债率 (%)	62.67%	64.45%	-1.78%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

注：以上数据和指标系合并报表数据。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

公司不存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)
非流动资产处置损益	19,184,177.12
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)	181,869.8
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,993,169.26

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	208,976.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	
所得税影响额	-5,616,265.17
合计	16,951,928

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	196,764	0.03%						196,764	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	196,764	0.03%						196,764	0.03%
其中：境内法人持股	196,764	0.03%						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	713,222,957	99.97%						713,222,957	99.97%
1、人民币普通股	713,222,957	99.97%						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%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
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	-
工商行东办职工技协服务部	82,764	0	0	82,764	未办理解除限售手续	-
合计	196,764	0	0	196,764	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
配股	2009年10月09日	3.98	79,173,020	2009年10月29日	79,173,020	

前三年历次证券发行情况的说明

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。

此次配股募集资金302,236,068.66元已于2011年6月30日前使用完毕。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 65,546 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陕西世纪新元商业管理有限公司	其他	20.86%	148,837,260			
申华控股集团有限公司	其他	5.13%	36,594,513		质押	36,594,513

西安商业科技开发公司	其他	3.11%	22,189,211		
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	1.82%	12,969,936		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.81%	12,900,000		
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.84%	6,000,000		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	0.61%	4,357,751		
海通—中行—富通银行	其他	0.58%	4,140,000		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.56%	4,000,000		
股东情况的说明	无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西世纪新元商业管理有限公司	148,837,260	A 股	148,837,260
中华控股集团有限公司	36,594,513	A 股	36,594,513
西安商业科技开发公司	22,189,211	A 股	22,189,211
深圳市元帆信息咨询有限公司	16,796,000	A 股	16,796,000
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	12,969,936	A 股	12,969,936
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	12,900,000	A 股	12,900,000
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	6,000,000	A 股	6,000,000
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	4,357,751	A 股	4,357,751
海通—中行—富通银行	4,140,000	A 股	4,140,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,000,000	A 股	4,000,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

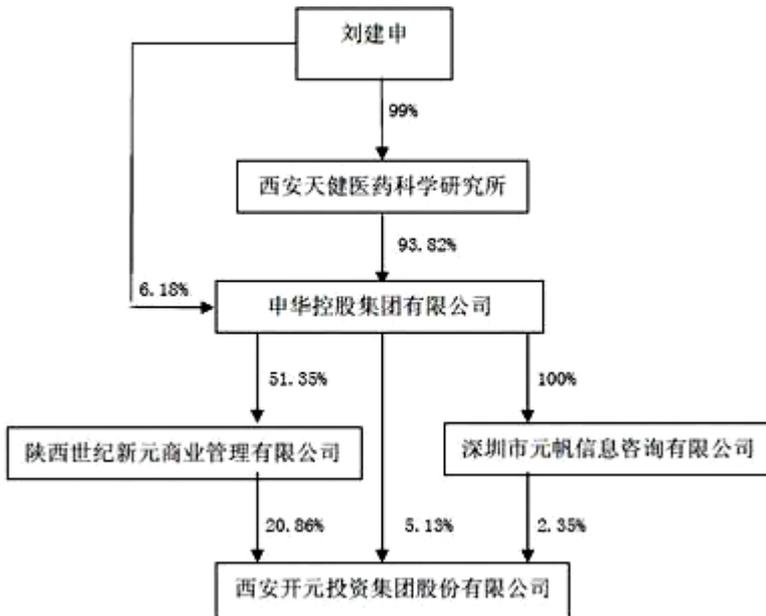
是 否

实际控制人名称	刘建申
实际控制人类别	个人

情况说明

刘建申先生，56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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王爱萍	董事长	女	43	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
曹鹤玲	副董事长	女	54	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
史今	董事、总裁	女	37	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
张铮	副董事长	男	48	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
刘旭	副董事长	男	28	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				是
刘瑞轩	董事、副总裁、 财务总监	男	43	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
孙文国	董事、副总裁	男	37	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
李玉萍	独立董事	女	48	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
任冬梅	独立董事	女	42	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
师萍	独立董事	女	63	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
张宝通	独立董事	男	65	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
曹建安	监事会主席	男	44	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
王志峰	监事	男	59	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
古晓东	监事	男	43	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
李凯	监事	男	28	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				是
刘勇	监事	男	49	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否

刘梅	监事	女	50	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
程鑫渝	监事	男	37	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
管港	董事会秘书	男	32	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
姚建钢	副总裁	男	42	2012年05月03日	2015年05月03日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹鹤玲	陕西世纪新元商业管理有限公司	董事长	2009 年 11 月 02 日		否
张 铮	西安商业科技开发公司	法定代表人、总经理	2010 年 12 月 20 日		否
刘 旭	申华控股集团有限公司	副总裁	2010 年 07 月 05 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李 凯	西安凯文影视传媒股份有限公司	董事长	2008 年 01 月 02 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共 20 人，实际在公司领取报酬有 18 人，根据薪酬计划按月发放薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
马朝阳		卸任独立董事	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
王爱萍	董事长	当选董事长	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
史 今	董事、总裁	当选董事、总裁	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
孙文国	董事、副总裁	当选董事、副总裁	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
刘 旭	副董事长	当选董事、副董事长	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	当选董事、副总裁、财务总监	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
张 铮	副董事长	当选董事、副董事长	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
曹鹤玲	副董事长	当选董事、副董事长	2012 年 05 月 03 日	董事会换届

任冬梅	独立董事	当选独立董事	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
李玉萍	独立董事	当选独立董事	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
师 萍	独立董事	当选独立董事	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
张宝通	独立董事	当选独立董事	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
王志峰	监事	当选监事	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
古晓东	监事	当选监事	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
李 凯	监事	当选监事	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
曹建安	监事会主席	当选监事会主席	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
刘 勇	监事	当选监事	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
刘 梅	监事	当选监事	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
程鑫渝	监事	当选监事	2012 年 05 月 03 日	监事会换届
姚建钢	副总裁	当选副总裁	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
管 港	董事会秘书	当选董事会秘书	2012 年 05 月 03 日	董事会换届
刘建锁		卸任董事会秘书	2012 年 05 月 03 日	董事会换届

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	3,486
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	1,116
技术人员	1,233
财务人员	172
行政人员	965
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	1,409
大专	1,291
本科及以上	786

公司员工情况说明

公司现有离退休职工1,003人，其退休金全部由西安市社会统筹承担。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司总体经营情况概述:

公司现阶段的主要业务为百货零售业与医疗服务业。报告期内，全球经济危机的影响力、破坏力更深更广，中国的宏观经济发展也处于跌宕的探底过程中，各行各业都面临发展停滞甚至衰落的风险，在这一环境下居民的消费意愿遭受到极大地抑制。面对动荡的经济环境、严峻的市场竞争形势和国家放宽民营资本发展医疗服务产业限制的机遇，公司董事会和经营班子统筹兼顾、周密部署，通过精细化管理，在现有连锁百货网络的基础上，向内生增长要效益，缩短新建门店培育周期；改造钟楼旗舰店购物环境，加大品牌调整力度，打造一站式消费新体验；以优化服务、科教兴医为思路，在稳步发展现有医疗服务业务的同时谋求新的突破。

本报告期，公司实现营业收入18.01亿元，比上年同期增长17.28%；实现营业利润12,114.20万元，比上年同期增长4.29%；实现利润总额12,113.87万元，比上年同期增长3.12%；实现归属于上市公司股东的净利润9,314.01万元，比上年同期增长6.05%。

报告期经营成果及财务状况分析

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

金额单位：人民币元

项 目	2012年1—6月	2011年1—6月	增减%
营业收入	1,801,132,554.68	1,535,813,420.03	17.28
期间费用	208,291,049.63	152,293,560.56	36.77
营业利润	121,142,019.08	116,157,679.69	4.29
营业外收支净额	-3,302.04	1,321,065.59	-100.25
归属于上市公司股东的净利润	93,140,133.76	87,827,952.78	6.05
经营活动产生的现金流量净额	98,679,467.88	176,297,794.67	-44.03
现金及现金等价物净增加额	10,424,821.98	-125,782,427.97	108.29

说明：

① 报告期以营业收入、期间费用较上年同期有所增加的主要原因是计入了开元商城西旺店及西安高新医院有限公司的营业收入和期间费用影响所致；

② 报告期营业外收支净额较上年同期降幅较大的主要原因是公司营业外收入减少等影响所致；

③ 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少幅度较大的主要原因是公司开元商城西旺店及西安高新医院有限公司的支付经营活动现金同期增加所致；

④ 报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加幅度较大，主要原因是本报告期公司投资活动支付现金较同期减少以及筹资活动收到现金较同期增加影响所致。

(2) 报告期末总资产、股东权益与年初数相比增减变化及原因：

金额单位：人民币元

项 目	期末数	年初数	增减%
总资产	3,149,028,982.88	3,145,118,982.22	0.12
归属于母公司的股东权益	1,175,664,090.48	1,118,194,942.77	5.14

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

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

□ 是 √ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要子公司经营业绩:

(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221,995.82万元, 净资产为31,711.91万元; 本报告期实现营业收入161,948.75万元(合并数), 实现利润总额7,860.89万元(合并数), 净利润5,863.35万元(合并数)。

门店名称	营业收入(万元)	利润总额(万元)	净利润(万元)
开元商城钟楼店	113,221.80	7,904.77	5,907.23
开元商城西旺店	19,923.33	-45.11	-45.11
开元商城宝鸡店	20,010.58	-305.94	-305.94
开元商城咸阳店	6,371.45	217.28	217.28
开元商城安康店	3,125.90	89.88	89.88

(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63,798.71万元, 净资产为31,910.85万元; 本报告期内实现营业收入18,095.26万元, 实现利润总额2,176.39万元, 净利润1,849.93万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司现阶段主要业务为百货零售业和医疗服务业。近年来, 公司初步建立起辐射全省的连锁百货架构, 在陕西省内拥有五家百货零售店。随着公司连锁门店的逐步增多, 经营面积、资产规模迅速扩张, 在资源整合、经营管理、品牌引进、市场开拓、人才储备等方面对公司提出了新的要求, 公司管理和协调能力以及连锁百货专业管理人才的缺乏将是公司未来百货业务扩张面临的首要问题。同时, 现阶段由于受到国际经济持续动荡、我国面临经济发展速度放缓、居民消费意愿降低的形势, 对零售行业发展产生较大压力, 公司所处地区百货零售业竞争日趋激烈, 在国内外及本地同行持续扩张的情况下, 给公司带来了一定的市场风险。2011年底, 公司收购西安高新医院有限公司, 切入医疗服务行业, 但现有医疗业务受制于规模和病床数, 还不能实现规模效益, 医疗业务亟待新的突破。

针对上述问题和风险, 公司将紧紧围绕发展战略与经营计划, 抓住国家鼓励消费、促进内需的政策, 以及消费升级的机遇, 形成百货零售业务和医疗服务业务并进之势, 加强连锁门店精细化管理水平, 做好新开门店的营销工作, 积极抢占市场销售份额, 努力缩短培育周期。充分利用公司的品牌优势及销售网络, 以内生式增长为目标, 积极创新营促销策略, 加大时尚品牌引进力度, 调整商品经营结构和经营布局; 紧跟市场消费趋势, 提升购物环境, 稳步推进开元商业钟楼店的装修改造工作, 打造一站式购物消费新体验; 加大人才储备力度, 提拔选用优秀人才, 努力提高人才梯队的整体水平, 增强企业的凝聚力和竞争力, 构建和谐团队。同时, 借助国家放宽民营资本办医限制的东风, 抓好医疗服务产业经营, 提升服务品质, 顺应医疗事业改革和发展的大好形势, 积极扩大产业规模, 促进公司良性运行和可持续性发展。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

零售业	1,583,415,834.19	1,333,628,201.61	15.78%	5.59%	6.61%	-0.81%
医疗业	179,868,818.53	135,666,976.2	24.57%			
其他社会服务业	1,560,391	77,866.67	95.01%	180.46%	509.52%	-2.69%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
西安地区	1,488,758,147.36	17.38%
西安以外地区	276,086,896.36	19.07%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期公司经营业务中增加医疗服务业务，主要是公司2011年11月收购西安高新医院有限公司100%股权，将其纳入合并报表范围。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
西安银行股份有限公司 13,332,960 股股权	2010 年 09 月 09 日	3,199.9104	该股权转让已于 2012 年 1 月 14 日 完成过户手续。	1,957.83
西安圣安医院有限公司	2012 年 07 月 10 日	33,000.00	公司处于筹备阶段	—
合计		36,199.9104	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

(1) 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，实现收益 1,957.83 万元。有关公告刊登在 2010 年 9 月 9 日的《证券时报》。该股权转让已于 2012 年 1 月 14 日完成过户手续。

(2) 根据公司的发展战略，为充分利用西安高新医院有限公司的良好平台，扩大经营规模，提高公司在医疗行业的市场竞争力，经公司第九届董事会第二次会议审议通过，公司出资 33,000 万元设立全资子公司西安圣安医院有限公司，对西安圣安医院项目进行统一投资、建设和管理。有关公告刊登在 2012 年 7 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 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，为加强投资者合理回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及陕西证监局《印发〈关于上市公司完善现金分红政策的指导意见〉的通知》（陕证监发[2012]45号）的相关规定，在充分听取、征求股东意见的基础上，经2012年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行了修改，完善了董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，丰富了公司的分配政策尤其是现金分红政策，明确了现金分红的标准和比例，规定了独立董事在现金分红中应发挥的作用，为中小股东有充分表达意见和诉求的机会提供了条件，充分维护了中小股东的合法权益。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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》。2011年，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。

(十二) 其他披露事项

中国银行间市场交易商协会于2012年5月30日向公司出具了《接受注册通知书》（中市协注[2012]CP128号），接受公司短期融资券注册，公司发行短期融资券注册金额为4亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。

公司2012年度第一期短期融资券（简称：12开元投CP001；代码：041273003）于2012年7月18日按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行招标，于2012年7月19日完成全部发行手续，募集资金全部到位，

实际发行总额人民币4亿元，期限365天，计息方式为附息式固定利率，到期一次还本付息，票面价值100元（面值壹佰元），发行利率4.75%（发行日1年期SHIBOR+0.21%），起息日为2012年7月19日。有关公告刊登在2012年7月21日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司继续按照《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和中国证监会、陕西证监局关于内部控制的部署，根据公司《内部控制规范实施工作方案》的要求，在2012年上半年继续积极、稳妥地推进企业内控规范体系的贯彻实施工作，对主要工作任务和责任进行了分解，安排了时间进度，并聘请了专业咨询机构对内控建设进行业务咨询，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。通过加大力度检查和梳理公司现有内控制度，统筹安排、积极修订和制定相关内控制度，为企业内部控制规范体系的贯彻实施，保证公司的健康、持续发展奠定基础。

目前，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2011年度利润分配方案经2011年度股东大会审议通过，决定按公司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。

公司已于2012年5月22日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《2011年度权益分派实施公告》，本次派息股权登记日为2012年5月25日，除息日为2012年5月28日。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面价 值(元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600256	广汇股份	2,611,318.26	210,000	2,828,700	9.75%	217,381.74
2	股票	300202	聚龙股份	19,858,117.48	1,026,870	21,759,375.3	75.02%	1,901,257.82
3	股票	002019	*ST 鑫富	4,561,437.50	605,900	4,120,120	14.21%	-441,317.5
4	股票	600365	*ST 通葡	285,406.91	30,000	296,400	1.02%	10,993.09
期末持有的其他证券投资				0	--	0	0%	0
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	-783,493.66
合计				27,316,280.15	--	29,004,595.3	100%	904,821.49
证券投资审批董事会公告披露日期				2011 年 10 月 22 日				
证券投资审批股东会公告披露日期				—				

证券投资情况的说明

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。投资期限自公司董事会会议审议通过之日起三年内。公司制定了《证券投资管理制度》并严格遵照执行。截止2012年6月30日，公司证券投资投入金额3,000万元，合计证券持股市值2,900.46万元，公允价值变动收益90.48万元（即浮盈90.48万元）。

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价 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
HK8227	海天天线	14,600,000	15.45%	14,600,000	0	0	长期股权投资	发起认购
合计		14,600,000	--	14,600,000	0	0	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

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。

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名 称	最初投资成 本(元)	持有数量 (股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (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	50,000,000	1.67%	46,579,221.94	19,578,325.94	-12,420,778.06	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	0	0	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	2.4%	156,000,000	0	0	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	0	0	长期股权投资	认购
合计	215,260,000	170,221,942	--	202,839,221.94	19,578,325.94	-12,420,778.06	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

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。

4、买卖其他上市公司股份的情况

详见公司证券投资情况

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
交通银行股份有限公司陕西省分行	宝鸡国际·万象商业广场项目 1,670 平方米房产	2010 年 08 月 30 日	4,676	0	3,662	否	此次转让房产价格参照宝鸡市当地同类建筑的市场价格,经双方协商确定本次房产出售单价为 28,000 元/平方米,总价款为 4,676 万元。	否	否	0%		2010 年 08 月 31 日
江苏兴亿达建设有限公司	西安银行股份有限公司的 13,332,960 股股权	2010 年 09 月 08 日	3,199.91	0	1,957.83	否	本次股权转让的交易价格以西安银行股份有限公司经审计的净资产值为基础,结合目前城市商行股权的市场转让价格行情,经与受让方协商确定转让价款为 3,199.9104 万元。	是	是	12.12%		2010 年 09 月 09 日

出售资产情况说明

(1) 2010年8月,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。

(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,实现收益1,957.83万元。有关公告刊登在2010年9月9日的《证券时报》。该股权转让已于2012年1月14日完成过户手续。

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（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 年 02 月 26 日	10,000	2009 年 04 月 30 日	544.74	保证	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		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		544.74		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
开元商城宝鸡有限公司	2008 年 02 月 29 日	20,000	2010 年 02 月 22 日	5,000	保证	两年	是	否
			2010 年 05 月 31 日	4,000	保证	两年	是	
			2010 年 12 月 20 日	3,000	保证	三年	否	

			2011 年 01 月 28 日	3,000	保证	一年	是	
			2011 年 06 月 23 日	5,000	保证	两年	否	
			2012 年 01 月 31 日	3,000	保证	一年	否	
			2012 年 02 月 29 日	4,000	保证	两年	否	
			2012 年 05 月 21 日	5,000	保证	一年	否	
开元商业有限公司	2012 年 03 月 23 日	40,000	2011 年 06 月 29 日	3,000	保证	一年	是	否
			2012 年 03 月 27 日	3,000	保证	一年	否	
			2012 年 04 月 28 日	5,000	保证	一年	否	
			2012 年 06 月 21 日	3,000	保证	一年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					23,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					31,000
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)		60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					23,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		110,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					31,544.74
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			26.83%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无					
违反规定程序对外提供担保的说明			无					

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

本报告期无日常经营重大合同。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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。	2006 年 01 月 05 日		严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	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。	2011 年 11 月 21 日	2012 年到 2014 年的三个会计年度	严格履行承诺
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				

争和关联交易问题作出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 10 日	公司总部	实地调研	机构	招商证券 杨夏先生、曾敏女士一行	公司的经营发展情况
2012 年 02 月 01 日	公司总部	实地调研	机构	易方达基金 蒋乐先生	公司的经营发展情况
2012 年 03 月 30 日	公司总部	实地调研	机构	上海玖歌投资 叶涛金先生	公司的经营发展情况
2012 年 03 月 31 日	公司总部	实地调研	机构	大成基金 苏远超先生	公司的经营发展情况
2012 年 04 月 19 日	公司总部	实地调研	机构	国金证券 郭妮妮女士 华创证券 廖万国先生	公司的经营发展情况
2012 年 05 月 31 日	公司总部	实地调研	机构	光大证券 王友红先生、沈晓春先生一行	公司的经营发展情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《关于股东股权解除质押的公告》	《证券时报》D4 版;《中国证券报》B002 版;《上海证券报》B1 版	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《第八届董事会第二十六次会议决议公告》;《第七届监事会第十一次会议决议	《证券时报》D021 版;《中国证券报》B027 版;《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯

公告》;《2011 年度报告摘要》;《关于为全资子公司提供担保的公告》;《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;《关于 2011 年度证券投资情况的专项说明》;《关于召开 2011 年度股东大会的通知》	B37 版		http://www.cninfo.com.cn
《2011 年度股东大会决议公告》;《第八届董事会第二十七次会议决议公告》	《证券时报》D008 版;《中国证券报》A37 版;《上海证券报》B54 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《第八届董事会第二十八次会议决议公告》;《第七届监事会第十二次会议决议公告》;《独立董事候选人及提名人声明公告》;《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》	《证券时报》D049 版;《中国证券报》A35 版;《上海证券报》B43 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2012 年第一季度报告》;《第八届董事会第二十九次会议决议》	《证券时报》D109 版;《中国证券报》B057 版;《上海证券报》B95 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2012 年第一次临时股东大会决议公告》;《第九届董事会第一次会议决议公告》;《第八届监事会第一次会议决议公告》	《证券时报》D041 版;《中国证券报》B030 版;《上海证券报》B15 版	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《2011 年度权益分派实施公告》	《证券时报》D004 版;《中国证券报》B019 版;《上海证券报》B23 版	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
《关于短期融资券注册申请获准的公告》	《证券时报》D20 版;《中国证券报》B018 版;《上海证券报》B40 版	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		740,837,572.17	731,683,908.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		29,004,595.3	14,643,622
应收票据			
应收账款		27,220,471.04	20,210,215.5
预付款项		25,445,842.56	25,812,800.33
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		46,816,584.8	49,469,434.08
买入返售金融资产			
存货		36,852,871.32	46,506,708.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		906,177,937.19	888,326,689.28
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		277,519,972.94	272,440,751
投资性房地产			
固定资产		1,678,813,099.04	1,720,206,532.18
在建工程		35,129,624.13	7,893,296.94

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		209,422,862.44	213,189,608.14
开发支出			
商誉		21,528,098.87	21,528,098.87
长期待摊费用		1,279,386.14	2,376,003.68
递延所得税资产		19,158,002.13	19,158,002.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,242,851,045.69	2,256,792,292.94
资产总计		3,149,028,982.88	3,145,118,982.22
流动负债：			
短期借款		762,000,000	542,000,000
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		33,122,200	45,499,250
应付账款		399,422,676.85	450,562,627.64
预收款项		473,982,132.5	404,951,003.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,502,890.91	43,985,496.52
应交税费		-3,700,334.2	42,241,727.22
应付利息			
应付股利		1,666,275.98	1,656,437.78
其他应付款		66,842,466.7	118,102,966.61
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		64,277,726.24	194,277,726.24
其他流动负债			

流动负债合计		1,812,116,034.98	1,843,277,235.99
非流动负债:			
长期借款		141,334,523.62	157,070,548.7
应付债券			
长期应付款		12,530,597.38	18,684,301.69
专项应付款			
预计负债		2,099,795.5	2,526,742.35
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,283,940.92	5,365,210.72
非流动负债合计		161,248,857.42	183,646,803.46
负债合计		1,973,364,892.4	2,026,924,039.45
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)		713,419,721	713,419,721
资本公积		52,299,439.99	52,299,439.99
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		81,952,867.75	81,952,867.75
一般风险准备			
未分配利润		327,992,061.74	270,522,914.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,175,664,090.48	1,118,194,942.77
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,175,664,090.48	1,118,194,942.77
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,149,028,982.88	3,145,118,982.22

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

2、母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		45,187,069.81	9,494,473.73
交易性金融资产		29,004,595.3	14,643,622
应收票据			

应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		296,277,918.62	196,491,478.08
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		370,469,583.73	220,629,573.81
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		930,069,165.01	838,318,628.67
投资性房地产			
固定资产		1,987,028.2	2,246,324.31
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		801,645.04	821,770.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,290,851.54	2,290,851.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		940,604,986.73	849,133,871.52
资产总计		1,311,074,570.46	1,069,763,445.33
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
应付职工薪酬		2,523,962.99	4,110,990.37
应交税费		151,644.02	199,198.62
应付利息			
应付股利		1,113,539.53	1,103,701.33
其他应付款		196,813,386.87	77,824,876.98
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		207,891,951.17	90,562,385.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		99,597	99,597
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,597	99,597
负债合计		207,991,548.17	90,661,982.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		713,419,721	713,419,721
资本公积		74,964,518	74,964,518
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,836,674.9	81,836,674.9
未分配利润		232,862,108.39	108,880,549.37
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,103,083,022.29	979,101,463.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,311,074,570.46	1,069,763,445.33

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------



一、营业总收入		1,801,132,554.68	1,535,813,420.03
其中：营业收入		1,801,132,554.68	1,535,813,420.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,702,562,030.8	1,424,623,083.94
其中：营业成本		1,469,446,402.98	1,251,039,071.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		24,825,228.19	21,290,611.93
销售费用		57,702,044.14	40,979,761.13
管理费用		122,118,094.83	102,567,420.84
财务费用		28,470,910.66	8,746,378.59
资产减值损失		-650	-160
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		3,815,755.02	
投资收益（损失以“-” 号填列）		18,755,740.18	4,967,343.6
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）		121,142,019.08	116,157,679.69
加：营业外收入		708,387.97	1,704,017.13
减：营业外支出		711,690.01	382,951.54
其中：非流动资产处置 损失		398,478.82	30,509.31
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		121,138,717.04	117,478,745.28

减：所得税费用		27,998,583.28	29,650,792.5
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,140,133.76	87,827,952.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		93,140,133.76	87,827,952.78
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.131	0.123
（二）稀释每股收益		0.131	0.123
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		93,140,133.76	87,827,952.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,140,133.76	87,827,952.78
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		462,456.5	404,485.36
减：营业成本			
营业税金及附加		25,897.54	22,246.7
销售费用			
管理费用		5,066,206.32	4,942,059.21
财务费用		-275,836.47	-76,547.47
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,815,755.02	
投资收益（损失以“-”号填列）		160,288,121.77	4,967,343.6
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）		159,750,065.9	484,070.52
加：营业外收入		12.32	10,493.75
减：营业外支出		97,533.15	
其中：非流动资产处置损失		5,339.86	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		159,652,545.07	494,564.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		159,652,545.07	494,564.27
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		159,652,545.07	494,564.27

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,129,479,518.35	1,834,915,245.04
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		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,665,498.51	69,830,077.27
经营活动现金流入小计	2,190,145,016.86	1,904,745,322.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,696,887,297.43	1,454,169,928.91
客户贷款及垫款净增加额		
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	125,957,811.07	59,636,070.89
支付的各项税费	173,077,587.78	154,963,388.11
支付其他与经营活动有关的现金	95,542,852.7	59,678,139.73
经营活动现金流出小计	2,091,465,548.98	1,728,447,527.64
经营活动产生的现金流量净额	98,679,467.88	176,297,794.67
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
取得投资收益所收到的现金		3,250,857.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,548	28,953
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	174,548	39,666,296.6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,856,739.99	112,018,009.84
投资支付的现金	35,367,804.04	186,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,224,544.03	298,018,009.84
投资活动产生的现金流量净额	-90,049,996.03	-258,351,713.24
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	511,000,000	230,000,000
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	511,000,000	230,000,000
偿还债务支付的现金	436,736,025.08	254,458,649.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,329,761.67	19,269,860.34
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	7,138,863.12	
筹资活动现金流出小计	509,204,649.87	273,728,509.4
筹资活动产生的现金流量净额	1,795,350.13	-43,728,509.4
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	10,424,821.98	-125,782,427.97
加：期初现金及现金等价物余额	718,600,530.19	971,055,795.67
六、期末现金及现金等价物余额	729,025,352.17	845,273,367.7

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	428,256.5	373,285.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	604,564,178.12	178,296,739.52
经营活动现金流入小计	604,992,434.62	178,670,024.88
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	4,489,780.13	3,396,047.57
支付的各项税费	3,009,245.36	6,136,349.81
支付其他与经营活动有关的现金	412,906,585.99	21,330,381.49
经营活动现金流出小计	420,405,611.48	30,862,778.87
经营活动产生的现金流量净额	184,586,823.14	147,807,246.01

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
取得投资收益所收到的现金		3,250,857.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	633	13,953
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	633	39,651,296.6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,200	4,850
投资支付的现金	115,539,118.44	186,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,567,318.44	186,004,850
投资活动产生的现金流量净额	-115,566,685.44	-146,353,553.4
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	33,327,541.62	1,563,526.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,327,541.62	1,563,526.62
筹资活动产生的现金流量净额	-33,327,541.62	-1,563,526.62
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	35,692,596.08	-109,834.01
加：期初现金及现金等价物余额	9,494,473.73	7,445,720.11
六、期末现金及现金等价物余额	45,187,069.81	7,335,886.1

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	129,470,754.39	0	0	71,426,718.66	0	242,176,456.52	0	0	1,156,493,650.57
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	713,419,721	52,299,439.99			81,952,867.75		270,522,914.03			1,118,194,942.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							57,469,147.71			57,469,147.71
(一) 净利润							93,140,133.76			93,140,133.76
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							93,140,133.76			93,140,133.76
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-35,670,986.05	0	0	-35,670,986.05
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,670,986.05			-35,670,986.05
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	52,299,439.99	0	0	81,952,867.75	0	327,992,061.74	0	0	1,175,664,090.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	129,470,754.39			71,426,718.66		154,348,503.74			1,068,665,697.79
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	713,419,721	129,470,754.39			71,426,718.66		154,348,503.74			1,068,665,697.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							87,827,952.78			87,827,952.78
(一) 净利润							87,827,952.78			87,827,952.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							87,827,952.78			87,827,952.78
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	129,470,754.39	0	0	71,426,718.66	0	242,176,456.52	0	0	1,156,493,650.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	151,526,640.33	0	0	71,426,718.66	0	15,685,507.46	952,058,587.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	713,419,721	74,964,518			81,836,674.9		108,880,549.37	979,101,463.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							123,981,559.02	123,981,559.02
(一) 净利润							159,652,545.07	159,652,545.07

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							159,652,54 5.07	159,652,54 5.07
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-35,670,98 6.05	-35,670,98 6.05
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,670,98 6.05	-35,670,98 6.05
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	713,419,72 1	74,964,518	0	0	81,836,674 .9	0	232,862,10 8.39	1,103,083, 022.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	713,419,72 1	151,526,64 0.33			71,426,718 .66		15,190,943 .19	951,564,02 3.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	713,419,721	151,526,640.33			71,426,718.66		15,190,943.19	951,564,023.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							494,564.27	494,564.27
(一) 净利润							494,564.27	494,564.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							494,564.27	494,564.27
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	151,526,640.33	0	0	71,426,718.66	0	15,685,507.46	952,058,587.45

(三) 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

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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2012年度中期财务报告符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量信息。

3、会计期间

采用公历年度，即自公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司不涉及该事项。

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) 外币业务

(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。

(2) 外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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;

(4) 生产经营期间发生的汇兑净损益, 计入财务费用;

(5) 清算期间发生的汇兑净损益, 计入清算损益;

(6) 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

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) 金融工具的分类

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

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：一次摊销法

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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) 初始投资成本确定

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

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、或两者兼有所持有的房地产，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5-35	5	19.00-2.71
机器设备	5-15	5	19.00-6.33
电子设备	3-15	5	31.67-6.33
运输设备	8	5	11.88
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	5-35	5	19.00-2.71
机器设备	5-15	5	19.00-6.33
电子设备	3-15	5	31.67-6.33
运输设备	8	5	11.88
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

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

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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；一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

不涉及生物资产事项。

18、油气资产

不涉及油气资产事项。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70 年	法定使用权
计算机软件	3-10	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

公司不涉及该事宜。

22、预计负债

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。

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

公司不涉及该事项。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- 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) 确认让渡资产使用权收入的依据

- 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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。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。

(2) 融资租赁会计处理

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。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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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。

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。

30、资产证券化业务

公司不涉及该事项。

31、套期会计

公司不涉及该事项。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、农副产品类商品销售收入	17%、13%
消费税	销售金银、Pt 首饰、金银镶嵌、Pt 镶嵌收入	5%
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%
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
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%
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳	

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
开元商业有限公司	全资子公司	西安	商品零售	20,000	百货	20,000		100%	100%	是			
西安开元商务培训学校	全资子公司	西安	教育	50	商业培训	50		100%	100%	是			
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	国内商业及房地产开发	25,000		100%	100%	是			
开元商城安康有限公司	全资子公司	安康	商品零售	500	百货	500		100%	100%	是			
开元商城咸阳有限公司	全资子公司	咸阳	商品零售	1,000	百货	1,000		100%	100%	是			
开元商城宝鸡有限公司	全资子公司	宝鸡	商品零售	30,000	百货	30,000		100%	100%	是			
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	投资及投资管理咨询	1,500		100%	100%	是			

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	电子商务	5,000		100%	100%	是			
西安汉城湖旅游开发有限公司	控股子公司	西安	旅游商业	1,000	旅游商业	650		65%	65%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

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2012年度将此公司纳入合并报表范围。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	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年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	全资子公司	西安	医疗服务	30,000	医疗服务	300,000,000		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

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2012年度将此公司纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

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2012年度将此公司纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
西安汉城湖旅游开发有限公司	6,427,944.47	-72,055.53

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,502,835.05	--	--	5,902,791.74
人民币	--	--	3,502,835.05	--	--	5,902,791.74
银行存款：	--	--	696,946,807.47	--	--	705,799,807.02
人民币	--	--	696,946,807.47	--	--	705,799,807.02
其他货币资金：	--	--	40,387,929.65	--	--	19,981,310.18
人民币	--	--	40,387,929.65	--	--	19,981,310.18
合计	--	--	740,837,572.17	--	--	731,683,908.94

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

- (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3,312,220.00元。
- (3) 其他货币资金中存放于股票资金账户的存出投资款1,900,226.19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

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	29,004,595.3	14,643,622
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	29,004,595.3	14,643,622

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

本公司本报告期不涉及该事项。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0	--
----	----	----	---	----

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		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应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	28,315,287.23	99.17%	1,094,816.19	3.87%	21,305,681.69	98.9%	1,095,466.19	5.14%
组合小计	28,315,287.23	99.17%	1,094,816.19	3.87%	21,305,681.69	98.9%	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	0.83%	237,344.83	100%	237,344.83	1.1%	237,344.83	100%
合计	28,552,632.06	--	1,332,161.02	--	21,543,026.52	--	1,332,811.02	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	28,114,073.25	99.29%	1,054,573.39	21,104,467.71	99.06%	1,055,223.39

1 年以内小计	28,114,073.25	99.29%	1,054,573.39	21,104,467.71	99.06%	1,055,223.39
1 至 2 年						
2 至 3 年	201,213.98	0.71%	40,242.8	201,213.98	0.94%	40,242.8
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	28,315,287.23	--	1,094,816.19	21,305,681.69	--	1,095,466.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收货款	应收款已收回	账龄分析法	-650	-650
合计	--	--	-650	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	9,779,643.45	1 年以内	34.25%
市医保透析	无关联	1,760,445.2	1 年以内	6.17%
居民医保	无关联	1,512,620.48	1 年以内	5.3%
应收在院病人医疗款	无关联	1,391,170.03	1 年以内	4.87%
市医保 IC 卡	无关联	1,122,667.78	1 年以内	3.93%
合计	--	15,566,546.94	--	54.52%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		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	51,000,000	71.37%	21,600,000	42.35%	61,000,000	82.31%	21,600,000	35.41%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	18,842,984.97	26.37%	1,426,400.17	2.8%	11,495,834.25	15.51%	1,426,400.17	12.41%
组合小计	18,842,984.97	26.37%	1,426,400.17	2.8%	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	2.26%	1,611,647.31	3.16%	1,611,647.31	2.18%	1,611,647.31	100%
合计	71,454,632.28	--	24,638,047.48	--	74,107,481.56	--	24,638,047.48	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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		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。
重庆市凯福珠宝金行有限公司	2,000,000	100,000	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	21,500,000	50%	单独测试未发现减值，按账龄计提
合计	51,000,000	21,600,000	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	16,150,829.92	85.71%	280,495.71	5,609,914.3	48.8%	280,495.71
1 年以内小计	16,150,829.92	85.71%	280,495.71	5,609,914.3	48.8%	280,495.71
1 至 2 年	597,536.05	3.17%	389,915.61	3,899,155.95	33.92%	389,915.61
2 至 3 年	917,266	4.87%	158,262.1	791,310.5	6.88%	158,262.1
3 年以上	1,177,353	6.25%	597,726.75	1,195,453.5	10.4%	597,726.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	18,842,984.97	--	1,426,400.17	11,495,834.25	--	1,426,400.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2001 年接收开元购物中心其他应收款	1,611,647.31	1,611,647.31	3.16%	账龄 5 年以上
合计	1,611,647.31	1,611,647.31	3.16%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	0	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	4-5 年	60.18%
华融金融租赁股份有限公司	无关联	6,000,000	1 年以内	8.4%
重庆市凯福珠宝金行有限公司	无关联	2,000,000	1 年以内	2.8%
陕西华润万家生活超市有限公司	无关联	798,086.15	1 年以内	1.12%
宝鸡市建筑节能与墙体材料改革办公室	无关联	721,206	2-3 年	1.01%
合计	--	52,519,292.15	--	73.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	0
负债:	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,445,842.56	100%	25,712,381.22	99.61%
1 至 2 年			100,419.11	0.39%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	25,445,842.56	--	25,812,800.33	--

预付款项账龄的说明:

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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		预付融资租赁租金
陕西宝鸡供电公司	无关联	1,756,728.25		预付电费
西安 TCL 电器销售有限公司	无关联	1,302,714.68		预付货款商品未到
青岛海信电器股份有限公司西安经营分公司	无关联	1,177,636.74		预付货款商品未到
陕西新兴格力电器销售有限公司	无关联	1,116,722.15		预付货款商品未到
合计	--	16,739,787.35	--	--

预付款项主要单位的说明:

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

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。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	2,332,394.12		2,332,394.12	2,440,979.25		2,440,979.25
在产品						
库存商品	34,860,846.34	340,369.14	34,520,477.2	44,406,098.32	340,369.14	44,065,729.18
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	37,193,240.46	340,369.14	36,852,871.32	46,847,077.57	340,369.14	46,506,708.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	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	
原材料					
在产品					
库存商品	340,369.14				340,369.14
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	340,369.14	0	0	0	340,369.14

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	未余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	成本法	75,000	75,000		75,000	0.063%	0.063%				
申银万国证券股份有限公司	成本法	200,000	200,000		200,000	0.0024%	0.0024%				
西安海天天线科技股份有限公司	成本法	14,600,000	14,600,000		14,600,000	15.45%	15.45%				
上海宝鼎投资有限公司	成本法	5,751	5,751		5,751	0.01%	0.01%				
西安银行股份有限公司	成本法	59,000,000	59,000,000	-12,420,778.06	46,579,221.94	1.67%	1.67%				
东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)	成本法	36,000,000	36,000,000	24,000,000	60,000,000	3.5736%	3.5736%				
广东华兴银行股份有限公司	成本法	156,000,000	156,000,000		156,000,000	2.4%	2.4%				
西安汉城湖旅游开发有限公司	成本法	6,500,000	6,500,000	-6,500,000		65%	65%				
西安市莲湖区沣惠路农村信用合作社	成本法	60,000	60,000		60,000	0.135%	0.135%				
合计	--	272,440,751	272,440,751	5,079,221.94	277,519,972.94	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

(1) 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31,999,104.00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) 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6,000万元。

(3) 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2012年度将此公司纳入合并报表范围。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,251,516,137.93	14,521,094.88	9,167,410.09	2,256,869,822.72
其中：房屋及建筑物	1,650,816,018.49	705,909		1,651,521,927.49

机器设备					
运输工具	39,009,519.28		244,442.24	811,942	38,442,019.52
通用设备	184,318,370.96		1,672,598.1	2,124,962	183,866,007.06
专用设备	363,391,673.16		11,898,145.54	6,230,506.09	369,059,312.61
待售资产	13,980,556.04				13,980,556.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	531,309,605.75	506,431.21	55,112,906.44	8,365,788.51	578,056,723.68
其中: 房屋及建筑物	252,838,215.1		22,759,958.26		275,598,173.36
机器设备					
运输工具	17,870,753.7		2,409,136.09	480,008.62	19,799,881.17
通用设备	74,576,800.01	13,512.06	8,610,538.46	2,015,257.09	81,172,081.38
专用设备	186,023,836.94	492,919.15	21,333,273.63	5,870,522.8	201,486,587.77
待售资产					
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,720,206,532.18		--		1,678,813,099.04
其中: 房屋及建筑物	1,397,977,803.39		--		1,375,923,754.13
机器设备			--		
运输工具	21,138,765.58		--		18,642,138.35
通用设备	109,741,570.95		--		102,693,925.68
专用设备	177,367,836.22		--		167,572,724.84
待售资产	13,980,556.04		--		13,980,556.04
四、减值准备合计	0		--		0
其中: 房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
通用设备			--		
专用设备			--		
待售资产			--		
五、固定资产账面价值合计	1,720,206,532.18		--		1,678,813,099.04
其中: 房屋及建筑物	1,397,977,803.39		--		1,375,923,754.13
机器设备			--		
运输工具	21,138,765.58		--		18,642,138.35
通用设备	109,741,570.95		--		102,693,925.68
专用设备	177,367,836.22		--		167,572,724.84

待售资产	13,980,556.04	--	13,980,556.04
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 55,112,906.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0
机器设备			0
运输工具			0
医疗专用设备	94,486,900	77,740,771	16,746,129

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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	
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	

固定资产说明：

本公司子公司开元商业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43,200万元、长期借

款7,133.45万元。

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14,000万元。

此外本公司固定资产无抵押或担保。

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。

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。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西安开元控股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
西安开元商业装修改造设计	2,606,163		2,606,163	2,180,000		2,180,000
西安高新医院有限公司五楼手术室改造	320,000		320,000	192,000		192,000
西安高新医院有限公司住院楼专用电缆工程	403,000		403,000			
西安泰尚投资管理有限公司黄峪寺工程项目	19,827,003		19,827,003	65,000		65,000
西安汉城湖旅游开发有限公司汉城湖项目	6,417,161.19		6,417,161.19			
开元商城宝鸡有限公司奥斯卡影城装修	100,000		100,000			
合计	35,129,624.13	0	35,129,624.13	7,893,296.94	0	7,893,296.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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	期末数
西安泰尚投 资管理有限 公司黄峪寺 工程项目		65,000	19,762,003									19,827,003
西安汉城湖 旅游开发有 限公司汉城 湖项目			6,417,161.19									6,417,161.19
合计	0	65,000	26,179,164.19	0	0	--	--	0	0	--	--	26,244,164.19

在建工程项目变动情况的说明：

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。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0			0
合计		0	0	

工程物资的说明：

本公司不涉及该事项。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	253,816,145.59	0	0	253,816,145.59
公司土地使用权	1,610,000			1,610,000
开元商业土地使用权	94,277,645.31			94,277,645.31
开元商业地产土地使用	8,290,411.76			8,290,411.76

权				
开元宝鸡土地使用权	20,000,000			20,000,000
高新医院土地使用权	128,351,000			128,351,000
高新医院软件	1,287,088.52			1,287,088.52
二、累计摊销合计	40,626,537.45	3,766,745.7	0	44,393,283.15
公司土地使用权	788,229.94	20,125.02		808,354.96
开元商业土地使用权	35,361,102.92	1,523,703.66		36,884,806.58
开元商业地产土地使用权	844,882.6	105,610.32		950,492.92
开元宝鸡土地使用权	2,082,429.56	260,303.7		2,342,733.26
高新医院土地使用权	1,432,488.84	1,718,986.62		3,151,475.46
高新医院软件	117,403.59	138,016.38		255,419.97
三、无形资产账面净值合计	213,189,608.14	0	0	209,422,862.44
公司土地使用权	821,770.06			801,645.04
开元商业土地使用权	58,916,542.39			57,392,838.73
开元商业地产土地使用权	7,445,529.16			7,339,918.84
开元宝鸡土地使用权	17,917,570.44			17,657,266.74
高新医院土地使用权	126,918,511.16			125,199,524.54
高新医院软件	1,169,684.93			1,031,668.55
四、减值准备合计	0	0	0	0
公司土地使用权				
开元商业土地使用权				
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				
无形资产账面价值合计	213,189,608.14	0	0	209,422,862.44
公司土地使用权	821,770.06			801,645.04
开元商业土地使用权	58,916,542.39			57,392,838.73
开元商业地产土地使用权	7,445,529.16			7,339,918.84
开元宝鸡土地使用权	17,917,570.44			17,657,266.74

高新医院土地使用权	126,918,511.16			125,199,524.54
高新医院软件	1,169,684.93			1,031,668.55

本期摊销额 3,766,745.7 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

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
开元商业合并商誉	20,000,000			20,000,000	
开元宝鸡合并商誉	1,528,098.87			1,528,098.87	
合计	21,528,098.87	0	0	21,528,098.87	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

本公司期末以开元商业作为一个资产组、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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
咸阳店装修费用	2,376,003.68		1,096,617.54		1,279,386.14	
合计	2,376,003.68	0	1,096,617.54	0	1,279,386.14	--

长期待摊费用的说明:

长期待摊费用按照受益年限分期摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,781,740.95	3,781,740.95
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	6,400,675.05	6,400,675.05
预计负债	379,011.35	379,011.35
交易性金融资产	536,723.37	536,723.37
可弥补亏损	8,059,851.41	8,059,851.41
小 计	19,158,002.13	19,158,002.13
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
应收账款坏账	24,225.22	24,225.22
其他应收款坏账	2,036,898.08	2,036,898.08
存货跌价准备		
应付职工薪酬	6,260,375.56	6,260,375.56
可弥补亏损	21,610,303.24	21,610,303.24
合计	29,931,802.1	29,931,802.1

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

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	
一、坏账准备	25,970,858.5		650		25,970,208.5
二、存货跌价准备	340,369.14	0	0	0	340,369.14
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	26,311,227.64	0	650	0	26,310,577.64

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

本公司不涉及该事项。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	572,000,000	482,000,000
保证借款	190,000,000	60,000,000
信用借款		
合计	762,000,000	542,000,000

短期借款分类的说明：

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

公司无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	33,122,200	45,499,250
合计	33,122,200	45,499,250

下一会计期间将到期的金额 33,122,200 元。

应付票据的说明：

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。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	399,422,676.85	450,562,627.64

合计	399,422,676.85	450,562,627.64
----	----------------	----------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	473,982,132.5	404,951,003.98
合计	473,982,132.5	404,951,003.98

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

公司无账龄超过一年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

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	34,404,777.42	89,992,127.63	121,309,138.48	3,087,766.57
二、职工福利费		2,206,151.45	2,206,151.45	
三、社会保险费	190,078.1	11,386,027.85	11,398,833.58	177,272.37
其中：1.医疗保险费	190,078.1	2,679,119.92	2,679,906.79	189,291.23
2.基本养老保险费		7,621,156.37	7,627,689.74	-6,533.37
3.年金交费				
4.失业保险费		727,726.27	733,211.76	-5,485.49
5.工伤保险费		191,585.74	191,585.74	
6.生育保险费		166,439.55	166,439.55	
四、住房公积金	12,453.5	439,354.4	439,926	11,881.9
五、辞退福利		22,189.72	22,189.72	

六、其他	9,378,187.5	3,797,363.35	1,949,580.78	11,225,970.07
其中：1.工会经费	1,908,758.35	2,162,613.67	1,871,742.6	2,199,629.42
2.职工教育经费	6,539,943.45	1,634,749.68	77,838.18	8,096,854.95
3.非货币性福利	929,485.7			929,485.7
合计	43,985,496.52	107,843,214.4	137,325,820.01	14,502,890.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 3,797,363.35，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 22,189.72。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

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。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,383,752.34	15,438,807.16
消费税	1,764,498.27	2,017,470.18
营业税	-722,296.37	405,096.4
企业所得税	10,460,352.34	19,411,855.09
个人所得税	576,730.06	774,020.29
城市维护建设税	70,233.57	1,320,947.9
房产税	-1,693,757.45	2,507,966.15
印花税	11,966.37	64,731.58
教育费附加	17,010.76	566,120.96
地方教育费附加	42,873.27	-654,758.73
水利建设基金	239,496.5	329,743.99
土地使用税	-83,689.18	-5,358.03
土地增值税		65,084.28
合计	-3,700,334.2	42,241,727.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

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开元商业有限公司因纳税时间差向税务机关预缴的税金。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	1,113,539.53	1,103,701.33	尚未支付
申华控股	513,713.26	513,713.26	
银凯医疗	39,023.19	39,023.19	
合计	1,666,275.98	1,656,437.78	--

应付股利的说明：

注1：期末应付股利1,113,539.53元系以前年度限售流通股股利。

注2：因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。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	66,842,466.7	118,102,966.61
合计	66,842,466.7	118,102,966.61

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款变动的主要原因系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31,999,104.00元，该股权已于2012年1月办理完变更手续，确认转让完成。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	1,967,942.35		344,865.94	1,623,076.41
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	558,800		82,080.91	476,719.09
合计	2,526,742.35	0	426,946.85	2,099,795.5

预计负债说明：

预计负债为公司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2012年6月30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。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000	180,000,000
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	14,277,726.24
合计	64,277,726.24	194,277,726.24

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		
抵押借款		90,000,000
保证借款	50,000,000	90,000,000
信用借款		
合计	50,000,000	180,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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	2011年06月23日	2013年06月23日	CNY	6.65%		50,000,000		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股		14,277,726.24			14,277,726.24	

份有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

一年内到期的长期应付款的说明:

2010年6月25日,公司子公司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,将其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2012年6月30日应付融资租赁款期末余额为28,555,452.48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12,431,000.38元。

截止2012年6月30日未确认融资费用金额1,846,725.86元。

41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明:

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	71,334,523.62	77,070,548.7
保证借款	70,000,000	80,000,000
信用借款		
合计	141,334,523.62	157,070,548.7

长期借款分类的说明:

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

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

东亚银行	2007年07月10日	2017年07月09日	CNY	7.05%		71,334,523.62		77,070,548.7
长安银行火车站支行	2012年02月29日	2014年02月28日	CNY	6.65%		40,000,000		
长安银行火车站支行	2011年06月23日	2013年06月23日	CNY	6.65%				50,000,000
浦发银行宝鸡支行	2010年12月20日	2013年12月19日	CNY	6.65%		30,000,000		30,000,000
合计	--	--	--	--	--	141,334,523.62	--	157,070,548.7

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：
无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
改制前个人资金		99,597			99,597	
华融金融租赁股份有限公司		12,431,000.38			18,584,704.69	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司		12,431,000.38		18,584,704.69
合计	0	12,431,000.38	0	18,584,704.69

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明:

2010年6月25日,公司子公司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,将其账面固定资产出售给华融金融融资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2012年6月30日应付融资租赁款期末余额为28,555,452.48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12,431,000.38元。

截止2012年6月30日未确认融资费用金额1,846,725.86元。

45、专项应付款

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明:

无

46、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-污水处理工程	434,855.77	444,811.27
递延收益-国家重点专科建设	4,849,085.15	4,920,399.45
合计	5,283,940.92	5,365,210.72

其他非流动负债说明,包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

其他非流动负债为公司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150,914.85元,其中2012年1-6月份使用资金71,314.30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,因相关的资产已投入使用,累计递延收益分摊转入损益金额15,144.23元,其中2012年1-6月份递延收益分摊转入当期损益金额为9,955.50元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	713,419,721					0	713,419,721

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	52,299,439.99			52,299,439.99
合计	52,299,439.99	0	0	52,299,439.99

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	81,952,867.75			81,952,867.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	81,952,867.75	0	0	81,952,867.75

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	270,522,914.03	--		--
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	270,522,914.03	--	270,522,914.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,140,133.76	--		--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	35,670,986.05			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	327,992,061.74	--	270,522,914.03	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,764,845,043.72	1,500,200,566.7
其他业务收入	36,287,510.96	35,612,853.33
营业成本	1,469,446,402.98	1,251,039,071.45

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	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	1,583,415,834.19	1,333,628,201.61	1,499,644,192.7	1,250,926,108.85
医疗业	179,868,818.53	135,666,976.2		
其他社会服务业	1,560,391	77,866.67	556,374	12,775
合计	1,764,845,043.72	1,469,373,044.48	1,500,200,566.7	1,250,938,883.85

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	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	1,488,758,147.36	1,231,905,514.7	1,268,340,032.7	1,051,774,882.21
西安以外地区	276,086,896.36	237,467,529.78	231,860,534	199,164,001.64
合计	1,764,845,043.72	1,469,373,044.48	1,500,200,566.7	1,250,938,883.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

合计	0	0%
----	---	----

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	13,396,756.92	12,006,321.29	5%
营业税	2,072,017.14	2,145,777.74	5%
城市维护建设税	5,470,328.87	4,996,959.06	7%
教育费附加	2,334,216.73	2,141,553.84	3%
资源税			
地方教育费附加	1,551,908.53		2%
合计	24,825,228.19	21,290,611.93	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,815,755.02	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	3,815,755.02	

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,250,857.84
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	19,578,325.94	1,716,485.76
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	-822,585.76	
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	18,755,740.18	4,967,343.6

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
申银万国证券股份有限公司	0	84,209.84	
西安银行股份有限公司	0	3,166,648	
合计		3,250,857.84	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
	0	0	
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

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31,999,104.00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。本报告期确认投资收益19,578,325.94元。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-650	-160
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-650	-160

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,330	10,493.75
其中：固定资产处置利得	4,330	10,493.75
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	181,869.8	
罚款收入	51,619.71	1,508,473
其他收入	470,568.46	185,050.38
合计	708,387.97	1,704,017.13

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业更新改造政府扶持款	80,600		西高新发【2012】65号
污水减排奖励	20,000		西高新发【2011】131号
重点专科建设补助资金	71,314.3		递延收益摊销
医疗废水治理项目补助	9,955.5		递延收益摊销
合计	181,869.8		--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	398,478.82	30,509.31
其中：固定资产处置损失	398,478.82	30,509.31
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,830	309,290
其他支出	311,381.19	43,152.23
合计	711,690.01	382,951.54

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

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	27,998,583.28	29,650,792.5
递延所得税调整		
合计	27,998,583.28	29,650,792.5

63、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：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到客户往来款\收到保证金等	27,413,604.23
收场地费等	14,067,244.28
收卡费电费活动费等	4,983,076.99
收到存款利息	4,604,605.54
收工装款及押金	553,740.49
收到其他现金	9,043,226.98
合计	60,665,498.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退还客户\支付保证金等	12,798,361.9
支付手续费、信用卡佣金	5,165,465.5
水电费	24,310,972.47
广告宣传费	12,739,785.64
保险费	317,330.62

修理费	2,113,929.19
审计及公证咨询服务费	1,238,499
租赁仓储运输物业费	4,693,449.89
业务招待费	3,702,973.39
差旅费用	2,224,865.89
运输费	1,303,239.59
董事会费	79,166.73
制作工装及退工装押金	1,154,169.8
公益性支出	1,830
维修改造费用	619,253.02
其他费用	23,079,560.07
合计	95,542,852.7

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
西安高新医院有限公司支付融资租赁款	7,138,863.12
合计	7,138,863.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	93,140,133.76	87,827,952.78
加：资产减值准备	-650	-160
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,112,906.44	32,604,344.86
无形资产摊销	3,766,745.7	1,909,742.7
长期待摊费用摊销	1,096,617.54	1,096,617.54
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）	389,623.82	-10,493.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,070	30,509.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,815,755.02	
财务费用（收益以“-”号填列）	32,495,938.1	17,930,386.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,755,740.17	-4,967,343.6
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,653,837.11	-491,436.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	173,572,352.12	-4,218,078.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-247,977,611.51	44,585,753

其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,679,467.88	176,297,794.67
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	729,025,352.17	845,273,367.7
减: 现金的期初余额	845,273,367.7	971,055,795.67
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	10,424,821.98	-125,782,427.97

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	0	0

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

项目	期末数	期初数
一、现金	729,025,352.17	845,273,367.7
其中：库存现金	3,502,835.05	5,902,791.74
可随时用于支付的银行存款	688,446,807.47	697,299,807.02
可随时用于支付的其他货币资金	37,075,709.65	15,397,931.43
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	729,025,352.17	718,600,530.19

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西世纪新元商业管理有限公司	控股股东	有限责任公司	西安市	曹鹤玲	商业企业投资管理	157,000,000	20.86%	20.86%	刘建申	73795017

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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
开元商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	史今	商品零售	200,000,000	100%	100%	74280153-6
西安开元商务培训学校	控股子公司	民办法人	西安	王爱萍	教育	500,000	100%	100%	75021496-4
西安开元商业地产发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	王爱萍	房地产、商业	250,000,000	100%	100%	79166042-6
开元商城安康有限公司	控股子公司	有限责任公司	安康	史今	商品零售	5,000,000	100%	100%	66118592-X
开元商城咸阳有限公司	控股子公司	有限责任公司	咸阳	王爱萍	商品零售	10,000,000	100%	100%	66796731-6
开元商城宝鸡有限公司	控股子公司	有限责任公司	宝鸡	王爱萍	商品零售	300,000,000	100%	100%	75884572-8
西安泰尚投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	孙文国	投资管理	15,000,000	100%	100%	56146976-5
西安开元电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	史今	电子商务	50,000,000	100%	100%	56190891-6
西安高新医院有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	刘建军	医疗服务	300,000,000	100%	100%	58351105-5
西安汉城湖旅游开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	孙文国	旅游商业	10,000,000	65%	65%	58742707-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

本公司不涉及该事项

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

本公司不涉及该事项

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

本公司不涉及该事项

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或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5起，预计支付金额为2,099,795.50元，其中通过司法途径解决的4起，预计金额为1,623,076.41元，其他1起，预计金额476,719.09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) 本公司为子公司开元商业有限公司提供11,000万元贷款担保。
- (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2012年6月30日，该阶段性担保金额为544.74万元。

其他或有负债及其财务影响：

截止2012年6月30日，本公司无应披露而未披露的其他或有负债事项。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
西安圣安医院有限公司	根据公司的发展战略，为充分利用西安高新医院有限公司的良好平台，扩大经营规模，提高公司在医疗行业的市场竞争力，2012年7月9日，经公司第九届董事会第二次会议批准，决定出资33,000万元设立全资子公司西安圣安医院有限公司（拟定名），对西安圣安医院项目进行统一投资、建设和管理。		
2012年度第一期短期融资券	中国银行间市场交易商协会于2012年5月30日向公司出具了《接受注册通知书》（中市协注[2012]CP128号），接受公司短期融资券注册，公司发行短期融资券注册金额为4亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。公司于2012年7月18日按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行招标，于2012年7月19日完成全部发行手续，募集资金全部到位，实际发行总额人民币4亿元，期限365天，计息方式为附息式固定利率，到期一次还本付息，票面价值100元（面值壹佰元），发行利率4.75%（发行日1年期SHIBOR+0.21%），起息日为2012年7月19日。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

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）。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	

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%	23,575.22	100%	23,575.22	100%
合计	23,575.22	--	23,575.22	--	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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

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	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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%
合计	--	23,575.22	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		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	295,000,000	99.22 %	0		195,863,266.05	99.14 %	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,311,587.67	0.44%	33,669.05	2.57%	661,881.08	0.34%	33,669.05	5.09%
组合小计	1,311,587.67	0.44%	33,669.05	2.57%	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	0.34%	1,024,357.31	100%	1,024,357.31	0.52%	1,024,357.31	100%
合计	297,335,944.98	--	1,058,026.36	--	197,549,504.44	--	1,058,026.36	--

其他应收款种类的说明：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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		0%	子公司
西安泰尚投资管理有限公司	18,000,000		0%	子公司
西安开元商业地产发展有限公司	112,000,000		0%	子公司

西安高新医院有限公司	70,000,000		0%	子公司
西安汉城湖旅游开发有限公司	10,000,000		0%	子公司
合计	295,000,000	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	1,300,087.67	99.12%	32,519.05	650,381.08	98.26%	32,519.05
1 年以内小计	1,300,087.67	99.12%	32,519.05	650,381.08	98.26%	32,519.05
1 至 2 年	11,500	0.88%	1,150	11,500	1.74%	1,150
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,311,587.67	--	33,669.05	661,881.08	--	33,669.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	1,024,357.31	1,024,357.31	100%	账龄超过五年
合计	1,024,357.31	1,024,357.31	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
西安开元商业地产发展有限公司	子公司	112,000,000	1 年以内	37.67%
开元商城宝鸡有限公司	子公司	85,000,000	1 年以内	28.59%
西安高新医院有限公司	子公司	70,000,000	1 年以内	23.54%
西安泰尚投资管理有限公司	子公司	18,000,000	1 年以内	6.05%
西安汉城湖旅游开发有限公司	子公司	10,000,000	1 年以内	3.36%
合计	--	295,000,000	--	99.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	成本法	75,000	75,000		75,000	0.063%	0.063%				
申银万国证券股份有限公司	成本法	200,000	200,000		200,000	0.0024%	0.0024%				
西安海天天线科技股份有限公司	成本法	14,600,000	14,600,000		14,600,000	15.45%	15.45%				
上海宝鼎投资有限公司	成本法	5,751	5,751		5,751	0.01%	0.01%				
西安银行股份有限公司	成本法	59,000,000	59,000,000	-12,420,778.06	46,579,221.94	1.67%	1.67%				
开元商业有限公司	成本法	280,000,000	280,000,000		280,000,000	100%	100%				141,532,381.59
西安开元商务培训学校	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%				

西安泰尚投资管理 有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100%	100%				
西安开元 电子商务 有限公司	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
东方富海 (芜湖)股 权投资基 金(有限 合伙)	成本法	36,000,000	36,000,000	24,000,000	60,000,000	3.5736%	3.5736%				
广东华兴 银行股份 有限公司	成本法	156,000,000	156,000,000		156,000,000	2.4%	2.4%				
西安汉城 湖旅游开 发有限公 司	成本法	6,500,000	6,500,000		6,500,000	65%	65%				
西安高新 医院有限 公司	成本法	220,437,877.67	220,437,877.67	80,171,314.4	300,609,192.07	100%	100%				
合计	--	838,318,628.67	838,318,628.67	91,750,536.34	930,069,165.01	--	--	--	0	0	141,532,381.59

长期股权投资的说明

(1) 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31,999,104.00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) 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6,000万元。

(3) 2012年5月，经公司执行委员会批准，同意西安高新医院有限公司以截止2011年12月31日经审计的资本公积金151,828,685.60元转为资本金；同时决定本公司以人民币80,171,314.40元补足西安高新医院有限公司资本公积金转为资本金后实收资本与注册资本之间的差额。上述资本公积金转为资本金及现金出资完成后，西安高新医院有限公司注册资本为30,000万元，实收资本30,000万元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入		
其他业务收入	462,456.5	404,485.36
营业成本		
合计	462,456.5	404,485.36

(2) 主营业务 (分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务 (分产品)

适用 不适用

(4) 主营业务 (分地区)

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	0	0%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	141,532,381.59	3,250,857.84
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	19,578,325.94	1,716,485.76
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	-822,585.76	

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	160,288,121.77	4,967,343.6

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
开元商业有限公司	141,532,381.59		本期分红增加
西安银行股份有限公司		3,166,648	
申银万国证券股份有限公司		84,209.84	
合计	141,532,381.59	3,250,857.84	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	159,652,545.07	494,564.27
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,523.25	263,484.05
无形资产摊销	20,125.02	20,125.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,339.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-10,493.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,815,755.02	
财务费用（收益以“-”号填列）		

投资损失（收益以“-”号填列）	-160,288,121.77	-4,967,343.6
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,786,440.54	146,200.4
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	278,517,607.27	151,860,709.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	184,586,823.14	147,807,246.01
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	45,187,069.81	7,335,886.1
减：现金的期初余额	9,494,473.73	7,445,720.11
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	35,692,596.08	-109,834.01

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	8.04%	0.131	0.131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	6.57%	0.107	0.107

的净利润			
------	--	--	--

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司董事长亲笔签名的 2012 年半年度报告文本；
2、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本；
4、公司章程文本。

董事长：王爱萍

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日