

西安开元投资集团股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 07 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告.....	22
第九节 备查文件目录	92

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、开元投资	指	西安开元投资集团股份有限公司
开元商业	指	开元商业有限公司
高新医院、西安高新医院	指	西安高新医院有限公司
圣安医院、西安圣安医院	指	西安圣安医院有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	开元投资	股票代码	000516
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安开元投资集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	开元投资		
公司的外文名称（如有）	XI'AN KAIYUAN INVESTMENT GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KYIG		
公司的法定代表人	王爱萍		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,878,689,160.97	1,801,132,554.68	4.31%
归属于上市公司股东的净利润(元)	91,599,076.58	93,140,133.76	-1.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	92,831,128.45	76,188,205.76	21.84%
经营活动产生的现金流量净额(元)	64,872,293.82	98,679,467.88	-34.26%
基本每股收益(元/股)	0.128	0.131	-2.29%
稀释每股收益(元/股)	0.128	0.131	-2.29%
加权平均净资产收益率(%)	7.39%	8.04%	-0.65%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	3,559,808,429.33	3,633,547,317.68	-2.03%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,249,497,735.98	1,193,569,645.45	4.69%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-207,660.99
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)	423,109.31
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	-1,883,978.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,722.61
减:所得税影响额	-485,201.22
合计	-1,232,051.87

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、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，全球经济发展风云变幻，仍未走出债务危机的阴霾，国内经济发展的不确定性大大增加，宏观经济处于探底过程中，国民经济出现供大于求的局面，在政府实施“稳经济、调结构”的经济发展思路调控下，中国经济发展有待企稳，在这一形势下，居民的消费意愿不可避免的被抑制。针对百货行业严峻的发展形势、激烈的市场竞争和民营资本发展医疗服务产业广阔的空间，公司董事会和经营班子坚定目标、坚持发展，通过瞄准未来时尚百货发展趋势，紧紧把握时尚百货定位，全力推进百货零售门店装修业改，提升消费者购物体验；同时，充分利用公司现有医疗服务平台资源，加快医疗服务业务发展，扩大医疗服务行业的经营规模，提高公司在医疗行业的市场竞争力和抗风险能力。

本报告期，公司实现营业收入18.79亿元，比上年同期增长4.31%；实现营业利润11,416.75万元，比上年同期减少5.76%；实现利润总额11,433.43万元，比上年同期减少5.62%；实现归属于上市公司股东的净利润9,159.91万元，比上年同期减少1.65%。

二、主营业务分析

概述

公司目前的主营业务为百货零售与医疗服务业。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减(%)
营业收入	1,878,689,160.97	1,801,132,554.68	4.31%
营业成本	1,521,755,010.48	1,469,446,402.98	3.56%
销售费用	63,940,136.04	57,702,044.14	10.81%
管理费用	124,178,983.71	122,118,094.83	1.69%
财务费用	28,230,337.72	28,470,910.66	-0.84%
所得税费用	22,737,493.55	27,998,583.28	-18.79%
经营活动产生的现金流量净额	64,872,293.82	98,679,467.88	-34.26%
投资活动产生的现金流量净额	-56,381,753.18	-90,049,996.03	37.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,460,146.65	1,795,350.13	-2,297.91%
现金及现金等价物净增加额	-30,969,606.01	10,424,821.98	-397.08%

变动原因：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少较大，主要原因是公司预收款项减少影响所致；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长较大，主要原因是公司所获投资收益现金增

加、投资支付的现金较上年减少影响所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少较大，主要原因是公司偿还债务支付的现金较上年同期增加影响所致；

4、报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少较大，主要原因是公司经营活动、筹资活动收到的现金减少影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司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，加强连锁门店精细化管理水平；坚持商业公司一盘棋，统筹规划，科学管理，突出会员服务、质量管理等方面的工作，此外，在统筹兼顾的基础上，发挥商业旗舰门店钟楼店的品牌资源，加大对各分店品牌提升的指导工作，增添了开元品牌发展新活力，各新店积极抢占市场销售份额，努力缩短培育周期；积极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，公司通过合理安排装修改造时间、进度，努力压缩工程周期，将装修改造期间对销售的影响降到最低。同时，加强西安高新医院有限公司管理与控制，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，加快推进西安圣安医院项目进度，实现医疗服务与百货零售平衡发展，为下半年的经营管理工作谋篇布局起好步。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,630,473,528.96	1,368,503,410.74	16.07%	2.97%	2.62%	0.29%
医疗行业	205,245,042.29	153,113,091.44	25.4%	14.11%	12.86%	0.83%
其他社会服务业	2,017,631.00	85,167.00	95.78%	29.3%	9.38%	0.77%
分地区						
西安地区	1,508,958,622.69	1,241,491,662.08	17.73%	1.36%	0.78%	0.48%
西安以外地区	328,777,579.56	280,210,007.10	14.77%	19.08%	18%	0.78%

四、核心竞争力分析

1、品牌优势。经过长期的发展和积淀，公司旗下“开元百货”，“西安高新医院”两大品牌在陕西省内乃至全国享有较高的知名度与影响力。公司是陕西省规模最大的百货龙头之一，近年来保持较为稳健的扩张步伐，初步建立了辐射全省的连锁百货网络。西安高新医院凭借其齐备的科室设置，高层次的专家与诊疗队伍，先进的医疗设备，成为全国第一家民营三级甲等医院。

2、百货零售物业位置优越。公司百货门店均位于西安市或陕西省内主要二线城市的核心商圈，位置优越，物业稀缺，且自有物业比例超过90%，在现阶段百货行业竞争加剧、门店租金成本日趋上涨的大背景下，公司自持优质物业具备显著的成本优势和较强的抗风险能力。

3、职业化管理团队与人才储备奠定企业发展基础。公司在多年的经营发展中，培养了一大批优秀的管理人员，具有丰富的零售业经营和医疗业务管理经验，由他们组成的专业高效的管理团队是公司取得长远发展的重要保证。公司通过打造良好的人才培养、任用、评价、激励机制，努力营造人才辈出、人尽其才、才尽其用的良好环境，为企业未来发展提供强大支持。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
西安银行股份有限公司	商业银行	46,579,221.94	50,000,000	1.67%	50,000,000	1.67%	46,579,221.94	5,000,000	长期股权投资	认购
申银万国证券股份有限公司	证券公司	200,000.00	161,942	0.0024%	161,942	0.0024%	200,000.00	0.00	长期股权投资	认购
广东华兴银行股份有限公司	商业银行	156,000,000.00	120,000,000	2.4%	120,000,000	2.4%	156,000,000.00	0.00	长期股权投资	认购
西安市莲湖区沣惠路农村信用合作社	其他	60,000.00	60,000	0.14%	60,000	0.14%	60,000.00	0.00	长期股权投资	认购
合计		202,839,221.94	170,221,942	--	170,221,942	--	202,839,221.94	5,000,000	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

股票	300041	回天胶业	2,245,216.00	0	0%	226,610	6.69%	2,299,983.00	54,767.00	可供出售金融资产	二级市场交易
股票	600073	上海梅林	5,140,312.97	0	0%	842,766	24.88%	5,250,432.18	110,119.21	可供出售金融资产	二级市场交易
股票	300063	天龙集团	5,987,600.00	0	0%	678,200	20.02%	5,769,800.00	-217,800.00	可供出售金融资产	二级市场交易
股票	300201	海伦哲	7,684,511.12	0	0%	1,640,100	48.41%	6,937,623.00	-746,888.12	可供出售金融资产	二级市场交易
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	-4,383,784.68	--	--
合计			21,057,640.09	0	--	3,387,676	--	20,257,838.18	-5,183,586.59	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2011年10月22日								

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 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	--	--

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。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
开元商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	200,000,000	2,187,672,627.38	405,721,273.30	1,671,133,335.68	92,093,817.12	73,863,875.07
西安高新医院有限公司	子公司	医疗业	医疗服务	300,000,000	633,481,423.42	365,436,603.73	207,049,025.79	31,594,495.59	27,330,368.83

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况

西安圣安医院有限公司	33,000	0	33,000	项目处于筹备阶段	-
合计	33,000	0	33,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年07月10日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《对外投资公告》，公告编号 2012-025。				

六、对 2013 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

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2012年度利润分配方案经2012年度股东大会审议通过，决定按公司2012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295,426,425.24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2013年6月20日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《2012年度权益分派实施公告》，本次派息股权登记日为2013年6月25日，除息日为2013年6月26日。

八、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
2013年01月11日	公司总部	电话沟通	机构	江海证券 罗萍女士	公司的经营发展情况
2013年01月11日	公司总部	实地调研	机构	SMC 中国基金 耿华先生	公司的经营发展情况
2013年02月28日	公司总部	实地调研	机构	国金证券 赵海春女士	公司的经营发展情况
2013年03月14日	公司总部	实地调研	机构	日信证券 张斌先生	公司的经营发展情况
2013年05月10日	公司总部	实地调研	机构	瑞信证券 张绍康先生 KYNIKOS ASSOCIATES LP ALEXANDER WALDMAN 先生	公司的经营发展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司持续依照《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2013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，不断完善法人治理结构，强化公司规范运作，努力提升公司治理水平。不断加强公司内部控制，积极查找内部控制缺陷，制定有效、及时的整改方案。通过加大力度检查和完善公司现有内控制度，使公司的内部控制落到实处，公司治理水平再上台阶。

目前，公司治理的实际状况基本符合《公司法》及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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产事项。

2、出售资产情况

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)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
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	此次出售部分房产,进一步完善了开元商城宝鸡店的金融配套服务,出售房产所得资金将用于开元宝鸡公司后期经营,有利于开元商城宝鸡店的经营发展,并可以实现良好的转让收益,对公司的发展是有利的。	0%	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	无关联关系	否	否	2010 年 08 月 31 日	内容详见 2010 年 8 月 31 日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《出售资产公告》,公告编号 2010-026。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励事项。

七、重大关联交易

其他重大关联交易

本年度，公司无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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	486.93	连带责任保 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）				486.93
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）
开元商业有限公 司	2012年03月 23日	40,000	2012年03月27日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
			2012年04月28日	5,000	连带责任保证	十一个月	是	否

			2012年06月21日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
			2013年03月22日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
			2013年06月22日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
开元商城宝鸡有限公司	2013年04月20日	20,000	2010年12月20日	3,000	连带责任保证	三年	否	否
			2011年06月23日	5,000	连带责任保证	两年	是	否
			2012年01月31日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
			2012年02月29日	3,000	连带责任保证	两年	否	否
			2012年05月21日	5,000	连带责任保证	一年	是	否
			2013年02月22日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
			2013年06月03日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
			2013年06月21日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
西安高新医院有限公司	2012年03月23日	20,000	2012年09月26日	7,000	连带责任保证	一年	否	否
			2012年11月05日	11,000	连带责任保证	十一个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		90,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		17,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		150,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		41,000			
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)		90,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		17,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		160,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		41,486.93			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			33.20%					
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 (如有)		无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无						

2、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	股权分置改革方案实施后 60 个月内及禁售期满后。	严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	8,992,987	1.26%						8,992,987	1.26%
3、其他内资持股	8,992,987	1.26%						8,992,987	1.26%
其中：境内法人持股	196,764	0.03%						196,764	0.03%
境内自然人持股	8,796,223	1.23%						8,796,223	1.23%
二、无限售条件股份	704,426,734	98.74%						704,426,734	98.74%
1、人民币普通股	704,426,734	98.74%						704,426,734	98.74%
三、股份总数	713,419,721	100%						713,419,721	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		62,725						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	境内非国有法人	20.86%	148,837,260	0	0	148,837,260	质押	148,837,260

申华控股集团有限公司	境内非国有法人	5.13%	36,594,513	0	0	36,594,513		
西安商业科技开发公司	境内非国有法人	3.11%	22,189,211	0	0	22,189,211		
深圳市元帆信息咨询有限公司	境内非国有法人	2.35%	16,796,000	0	0	16,796,000		
曹鹤玲	境内自然人	1.64%	11,728,297	0	8,796,223	2,932,074		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.18%	8,404,519	-4,565,417	0	8,404,519		
大成价值增长证券投资基金	其他	0.84%	6,000,000	-6,012,890	0	6,000,000		
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	0.77%	5,508,000	+1,508,000	0	5,508,000		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.31%	2,221,863	+518,700	0	2,221,863		
西南证券－建行－西南证券珠峰1号集合资产管理计划	其他	0.28%	2,000,000	未知	0	2,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	申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申华控股集团有限公司控股子公司，曹鹤玲为上述三家企业的法定代表人；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。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西世纪新元商业管理有限公司	148,837,260	人民币普通股	148,837,260					
申华控股集团有限公司	36,594,513	人民币普通股	36,594,513					
西安商业科技开发公司	22,189,211	人民币普通股	22,189,211					
深圳市元帆信息咨询有限公司	16,796,000	人民币普通股	16,796,000					
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	8,404,519	人民币普通股	8,404,519					
大成价值增长证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证	5,508,000	人民币普通股	5,508,000					

券投资基金			
曹鹤玲	2,932,074	人民币普通股	2,932,074
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	2,221,863	人民币普通股	2,221,863
西南证券—建行—西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	申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申华控股集团有限公司控股子公司，曹鹤玲为上述三家企业的法定代表人；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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期内未发生离职和解聘情况。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,236,383,759.97	1,269,662,895.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,257,838.18	26,921,961.43
应收票据		
应收账款	32,768,249.44	24,651,778.95
预付款项	10,622,456.35	14,552,617.91
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	12,447,842.00	9,506,124.72
买入返售金融资产		
存货	35,331,404.35	45,004,753.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,347,811,550.29	1,390,300,132.92

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	277,519,972.94
投资性房地产		
固定资产	1,616,378,733.66	1,657,403,565.84
在建工程	75,633,099.48	61,969,834.03
工程物资		
固定资产清理		0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	201,951,067.97	205,657,038.36
开发支出		
商誉	21,528,098.87	21,528,098.87
长期待摊费用		182,768.60
递延所得税资产	18,985,906.12	18,985,906.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,211,996,879.04	2,243,247,184.76
资产总计	3,559,808,429.33	3,633,547,317.68
流动负债：		
短期借款	707,000,000.00	622,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	5,600,000.00	19,695,300.00
应付账款	404,555,201.84	478,179,504.49
预收款项	528,101,432.97	543,500,736.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,261,280.90	52,402,930.46
应交税费	4,904,624.63	28,363,038.58

应付利息		
应付股利	1,123,377.76	1,113,539.53
其他应付款	90,208,694.23	92,976,016.81
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	60,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	418,261,111.11	408,761,111.11
流动负债合计	2,244,015,723.44	2,346,992,177.30
非流动负债：		
长期借款	59,118,515.16	85,332,914.74
应付债券		
长期应付款	99,597.00	99,597.00
专项应付款		
预计负债	2,379,281.20	2,430,000.00
递延所得税负债	271,044.22	271,044.22
其他非流动负债	4,618,091.71	5,041,201.02
非流动负债合计	66,486,529.29	93,174,756.98
负债合计	2,310,502,252.73	2,440,166,934.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	713,419,721.00	713,419,721.00
资本公积	52,299,439.99	52,299,439.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	96,753,073.17	96,753,073.17
一般风险准备		
未分配利润	387,025,501.82	331,097,411.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,249,497,735.98	1,193,569,645.45
少数股东权益	-191,559.38	-189,262.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,249,306,176.60	1,193,380,383.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,559,808,429.33	3,633,547,317.68

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

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,481,167.04	48,646,501.17
交易性金融资产	20,257,838.18	26,921,961.43
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	222,033,521.78	213,420,137.65
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	255,772,527.00	288,988,600.25
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	1,260,069,165.01	1,260,069,165.01
投资性房地产		
固定资产	3,042,849.45	3,363,305.32
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	761,395.00	781,520.02
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,269,329,706.40	1,269,670,287.29
资产总计	1,525,102,233.40	1,558,658,887.54
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		
应付职工薪酬	2,543,950.41	4,148,635.17
应交税费	1,114,637.45	68,184.46
应付利息		
应付股利	1,123,377.76	1,113,539.53
其他应付款	45,266,769.56	45,474,826.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	418,261,111.11	408,761,111.11
流动负债合计	475,599,264.05	466,855,714.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	99,597.00	99,597.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	271,044.22	271,044.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	370,641.22	370,641.22
负债合计	475,969,905.27	467,226,356.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	713,419,721.00	713,419,721.00
资本公积	74,964,518.00	74,964,518.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	96,636,880.32	96,636,880.32
一般风险准备		
未分配利润	164,111,208.81	206,411,412.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,049,132,328.13	1,091,432,531.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,525,102,233.40	1,558,658,887.54

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

3、合并利润表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,878,689,160.97	1,801,132,554.68
其中：营业收入	1,878,689,160.97	1,801,132,554.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,767,046,468.09	1,702,562,030.80
其中：营业成本	1,521,755,010.48	1,469,446,402.98
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	28,942,000.14	24,825,228.19
销售费用	63,940,136.04	57,702,044.14
管理费用	124,178,983.71	122,118,094.83
财务费用	28,230,337.72	28,470,910.66
资产减值损失		-650.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,883,978.80	3,815,755.02

投资收益（损失以“-”号填列）	4,408,833.01	18,755,740.18
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）	114,167,547.09	121,142,019.08
加：营业外收入	1,052,036.97	708,387.97
减：营业外支出	885,311.26	711,690.01
其中：非流动资产处置损失	321,159.76	398,478.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,334,272.80	121,138,717.04
减：所得税费用	22,737,493.55	27,998,583.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,596,779.25	93,140,133.76
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	91,599,076.58	93,140,133.76
少数股东损益	-2,297.33	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.128	0.131
（二）稀释每股收益	0.128	0.131
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	91,596,779.25	93,140,133.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,599,076.58	93,140,133.76
归属于少数股东的综合收益总额	-2,297.33	

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

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	344,399.50	462,456.50
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加	19,286.38	25,897.54
销售费用		
管理费用	5,048,441.42	5,066,206.32
财务费用	4,390,922.48	-275,836.47
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,883,978.80	3,815,755.02
投资收益（损失以“－”号填列）	4,408,833.01	160,288,121.77
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）	-6,589,396.57	159,750,065.90
加：营业外收入	32.30	12.32
减：营业外支出	39,853.00	97,533.15
其中：非流动资产处置损失	5,339.86	5,339.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,629,217.27	159,652,545.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,629,217.27	159,652,545.07
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	-6,629,217.27	159,652,545.07

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

5、合并现金流量表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

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	2,019,377,692.19	2,129,479,518.35
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	50,833,216.49	60,665,498.51
经营活动现金流入小计	2,070,210,908.68	2,190,145,016.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,633,160,188.85	1,696,887,297.43
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	133,487,612.12	125,957,811.07
支付的各项税费	141,071,584.50	173,077,587.78
支付其他与经营活动有关的现金	97,619,229.39	95,542,852.70
经营活动现金流出小计	2,005,338,614.86	2,091,465,548.98
经营活动产生的现金流量净额	64,872,293.82	98,679,467.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,188,977.46	
取得投资收益所收到的现金	5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,119.00	174,548.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,422,096.46	174,548.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,803,849.64	54,856,739.99

投资支付的现金		35,367,804.04
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	65,803,849.64	90,224,544.03
投资活动产生的现金流量净额	-56,381,753.18	-90,049,996.03
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	487,000,000.00	511,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	487,000,000.00	511,000,000.00
偿还债务支付的现金	468,214,399.58	436,736,025.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,245,747.07	65,329,761.67
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	526,460,146.65	509,204,649.87
筹资活动产生的现金流量净额	-39,460,146.65	1,795,350.13
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	-30,969,606.01	10,424,821.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,258,293,365.98	718,600,530.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,227,323,759.97	729,025,352.17

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

6、母公司现金流量表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

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	344,399.50	428,256.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,541,972.15	604,564,178.12
经营活动现金流入小计	36,886,371.65	604,992,434.62
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	5,211,771.11	4,489,780.13
支付的各项税费	223,453.58	3,009,245.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,237,252.47	412,906,585.99
经营活动现金流出小计	6,672,477.16	420,405,611.48
经营活动产生的现金流量净额	30,213,894.49	184,586,823.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,188,977.46	
取得投资收益所收到的现金	5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		633.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,188,977.46	633.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,200.00
投资支付的现金	40,000,000.00	115,539,118.44
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	40,000,000.00	115,567,318.44
投资活动产生的现金流量净额	-30,811,022.54	-115,566,685.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,568,206.08	33,327,541.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,568,206.08	33,327,541.62
筹资活动产生的现金流量净额	-34,568,206.08	-33,327,541.62
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	-35,165,334.13	35,692,596.08
加：期初现金及现金等价物余额	48,646,501.17	9,494,473.73
六、期末现金及现金等价物余额	13,481,167.04	45,187,069.81

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

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	713,419,721.00	52,299,439.99			96,753,073.17		331,097,411.29		-189,262,050.00	1,193,380,383.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	713,419,721.00	52,299,439.99			96,753,073.17		331,097,411.29		-189,262,050.00	1,193,380,383.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							55,928,090.53		-2,297.33	55,925,793.20
(一) 净利润							91,599,076.58		-2,297.33	91,596,779.25
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							91,599,076.58		-2,297.33	91,596,779.25
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-35,670,986.05			-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									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	713,419,721.00	52,299,439.99			96,753,073.17		387,025,501.82	-191,559.38	1,249,306,176.60

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	713,419,721.00	52,299,439.99			81,952,867.75		270,522,914.03			1,118,194,942.77
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、本年年初余额	713,419,721.00	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									0.00
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									
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									0.00
（四）利润分配							-35,670,986.05		-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									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	713,419,721.00	52,299,439.99			81,952,867.75		327,992,061.74		1,175,664,090.48

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西安开元投资集团股份有限公司

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	713,419,72 1.00	74,964,518 .00			96,636,880 .32		206,411,41 2.13	1,091,432, 531.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	713,419,72 1.00	74,964,518 .00			96,636,880 .32		206,411,41 2.13	1,091,432, 531.45
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-42,300,20 3.32	-42,300,20 3.32
（一）净利润							-6,629,217. 27	-6,629,217. 27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,629,217. 27	-6,629,217. 27
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-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								
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 1.00	74,964,518 .00			96,636,880 .32		164,111,20 8.81	1,049,132, 328.13

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 1.00	74,964,518 .00			81,836,674 .90		108,880,54 9.37	979,101,46 3.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	713,419,72 1.00	74,964,518 .00			81,836,674 .90		108,880,54 9.37	979,101,46 3.27
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							123,981,55 9.02	123,981,55 9.02
（一）净利润							159,652,54 5.07	159,652,54 5.07
（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								
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							-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							-35,670,986.05	-35,670,986.05
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	713,419,721.00	74,964,518.00				81,836,674.90	232,862,108.39	1,103,083,022.29

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

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. 公司的业务性质为以国内商贸、医疗服务为主的投资管理型企业集团，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

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2013年半年度财务报告符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量信息。

3、会计期间

采用公历年度，即自公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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被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

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

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)减值测试方法、减值准备计提方法

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

本公司不涉及该事项。

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—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

计价方法：

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

除药品外销售发出商品按照先进先出法确定发出存货的实际成本。

原材料按取得时的实际成本记账，原材料发出时按实际成本转入当期损益。

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

价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货中原材料、低值易耗品、在途物资不计提跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

包装物采用“一次摊销法”核算，摊销金额计入相关资产的成本或当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资 合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减，调整留存收益。 2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资 ①一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。 ②多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本。 ③为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。 ④合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如估计未来事项很可能发生且对合并成本影响金额能够可靠计量，将其计入初始投资成本。 3) 其他方式取得的长期股权投资 ①以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）确认初始投资成本。 ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。 ③投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。 4) 取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本

(2) 后续计量及损益确认

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、资本增值、或两者兼有所持的房地产，公司确认为投资性房地产。

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 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
运输设备	8	5%	11.88
通用设备	3-15	5%	31.67-6.33
专用设备	5-15	5%	19.00-6.33

(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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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、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

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。

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

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

18、长期待摊费用

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

19、预计负债

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。

20、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) 确认提供劳务收入的依据

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量。

21、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。

22、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。

23、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。

（3）售后租回的会计处理

不适用

24、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。

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	

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，2012年4月6日经陕西省地方税务局（陕地税所税率确【2012】20号）确认，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

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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	200,000,000	百货	200,000,000.00		100%	100%	是			
西安开元商务培训中心	全资子公司	西安	教育	500,000	商业培训	500,000.00		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	250,000,000	国内商业及房地产开发	250,000,000.00		100%	100%	是			
开元商城安康有限公司	全资子公司	安康	商品零售	5,000,000	百货	5,000,000.00		100%	100%	是			
开元商城咸阳有限公司	全资子公司	咸阳	商品零售	10,000,000	百货	10,000,000.00		100%	100%	是			
开元商城宝鸡有限公司	全资子公司	宝鸡	商品零售	300,000,000	百货	300,000,000.00		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	15,000,000	投资及投资管理咨询	15,000,000.00		100%	100%	是			
西安开元电子	全资子公司	西安	电子商务	50,000,000	电子商务	50,000,000.00		100%	100%	是			

商务有限公司													
西安汉城湖旅游开发有限公司	控股子公司	西安	旅游商业	10,000,000	旅游商业	10,000,000.00		65%	65%	是	-191,559.38	-191,559.38	
西安圣安医院有限公司	全资子公司	西安	医疗服务	330,000,000	医疗服务	330,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2013年5月，经西安市工商行政管理局核准，西安开元商务培训学校更名为西安开元商务培训中心，法定代表人王爱萍变更为史今。

(2) 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	300,000,000	医疗服务	377,171,314.40		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

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：	--	--	5,291,497.34	--	--	7,045,240.58
人民币	--	--	5,291,497.34	--	--	7,045,240.58
银行存款：	--	--	1,209,124,667.82	--	--	1,244,578,079.35
人民币	--	--	1,209,124,667.82	--	--	1,244,578,079.35
其他货币资金：	--	--	21,967,594.81	--	--	18,039,576.05
人民币	--	--	21,967,594.81	--	--	18,039,576.05
合计	--	--	1,236,383,759.97	--	--	1,269,662,895.98

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560,000.00元，其使用受限。
- (3) 其他货币资金中存放于股票资金账户的存出投资款4,558,575.23元。
- (4) 本报告期末货币资金除上述以外无抵押、冻结限制。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	20,257,838.18	26,921,961.43
合计	20,257,838.18	26,921,961.43

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	34,112,433.	99.52%	1,344,184.3	3.94%	25,995,96	99.37%	1,344,184.36	5.17%

	80		6		3.31			
组合小计	34,112,433.80	99.52%	1,344,184.36	3.94%	25,995,963.31	99.37%	1,344,184.36	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	164,747.40	0.48%	164,747.40	100%	164,747.40	0.63%	164,747.40	100%
合计	34,277,181.20	--	1,508,931.76	--	26,160,710.71	--	1,508,931.76	--

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,按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:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	34,082,427.87	99.91%	1,252,481.29	25,108,239.31	96.59%	1,255,411.96
1至2年	30,005.93	0.09%	91,703.07	887,724.00	3.41%	88,772.40
合计	34,112,433.80	--	1,344,184.36	25,995,963.31	--	1,344,184.36

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	141,172.18	141,172.18	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	164,747.40	164,747.40	--	--

(2) 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(%)
市医保	无关联	21,431,773.49	1年以内	62.52%
居民医保	无关联	1,879,904.18	1年以内	5.48%
应收在院病人医疗款	无关联	1,848,067.95	1年以内	5.39%
省医保	无关联	936,287.54	1年以内	2.73%
雁塔合疗	无关联	894,385.54	1年以内	2.61%
合计	--	26,990,418.70	--	78.73%

4、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	25,000,000.00	65.44%	21,550,000.00	86.2%	22,500,000.00	63.81%	21,550,000.00	95.78%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,482,549.62	27.44%	1,484,707.62	14.16%	10,040,832.34	28.47%	1,484,707.62	14.79%
组合小计	10,482,549.62	27.44%	1,484,707.62	14.16%	10,040,832.34	28.47%	1,484,707.62	14.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,720,727.31	7.12%	2,720,727.31	100%	2,720,727.31	7.72%	2,720,727.31	100%
合计	38,203,276.93	--	25,755,434.93	--	35,261,559.65	--	25,755,434.93	--

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
宝鸡金昀商贸有限公司		50,000.00	5%	
西安海星科技投资控股 (集团)有限公司	21,500,000.00	21,500,000.00	100%	5年以上全额计提坏账准备
陕西鑫昌德建设工程有限公司	1,500,000.00			单独测试,未发现减值
无添加贸易(上海)有限公司	1,000,000.00			单独测试,未发现减值
陕西联众投资发展有限公司	1,000,000.00			单独测试,未发现减值
合计	25,000,000.00	21,550,000.00	--	--

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年以内小计	8,607,806.27	82.12%	198,417.28	3,968,345.64	39.52%	198,417.28
1至2年	370,204.35	3.53%	141,480.85	1,914,808.50	19.07%	191,480.85
2至3年	557,000.00	5.31%	686,019.74	3,280,098.70	32.67%	656,019.74
3年以上	947,539.00	9.04%	458,789.75	877,579.50	8.74%	438,789.75
3至4年	94,060.00	0.9%	20,000.00	791,206.00	7.88%	395,603.00
4至5年	791,206.00	7.55%	407,653.25	86,373.50	0.86%	43,186.75
5年以上	62,273.00	0.59%	31,136.50			
合计	10,482,549.62	--	1,484,707.62	10,040,832.34	--	1,484,707.62

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
5 年以上其他应收款	2,720,727.31	2,720,727.31	100%	账龄超过 5 年
合计	2,720,727.31	2,720,727.31	--	--

(2) 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	21,500,000.00	5 年以上	56.28%
陕西鑫昌德建设工程有 限公司	无关系	1,500,000.00	1 年以内	3.93%
无添加贸易 (上海) 有 限公司	无关联	1,000,000.00	1 年以内	2.62%
陕西联众投资发展有限 公司	无关联	1,000,000.00	1 年以内	2.62%
西安市城建费用征收管 理处	无关联	817,080.00	5 年以上	2.14%
合计	--	25,817,080.00	--	67.59%

5、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	10,514,913.48	98.99%	14,440,591.17	99.23%
1 至 2 年	107,542.87	1.01%	112,026.74	0.77%
合计	10,622,456.35	--	14,552,617.91	--

预付款项账龄的说明

(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
陕西福林商贸有限公司	无关联	1,500,000.00	1 年以内	预付货款
西安雅森电子科技有限	无关联	1,176,000.00	1 年以内	预付设备款

责任公司				
陕西宝鸡供电公司	无关联	1,310,790.99	1 年以内	预付电费
陕西新兴格力电器销售有限公司	无关联	1,217,325.07	1 年以内	预付货款
索尼（中国）有限公司成都分公司（数码）	无关联	813,690.62	1 年以内	预付货款
合计	--	6,017,806.68	--	--

预付款项主要单位的说明

（3）预付款项的说明

本期预付账款变动的主要原因：

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。

6、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	2,338,419.01		2,338,419.01	2,239,546.76		2,239,546.76
库存商品	33,241,502.78	248,517.44	32,992,985.34	43,013,724.61	248,517.44	42,765,207.17
合计	35,579,921.79	248,517.44	35,331,404.35	45,253,271.37	248,517.44	45,004,753.93

（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	
库存商品	248,517.44				248,517.44
合计	248,517.44				248,517.44

7、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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
中国改革 实业有限 公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00	0.06%	0.06%				
申银万国 证券股份 有限公司	成本法	200,000.0 0	200,000.0 0		200,000.0 0	0.0024%	0.0024%				
西安海天 天线科技 股份有限 公司	成本法	14,600,00 0.00	14,600,00 0.00		14,600,00 0.00	15.45%	15.45%				
上海宝鼎 投资有限 公司	成本法	5,751.00	5,751.00		5,751.00	0.01%	0.01%				
西安银行 股份有限 公司	成本法	46,579,22 1.94	46,579,22 1.94		46,579,22 1.94	1.67%	1.67%				5,000,000 .00
东方富海 (芜湖)股 权投资基 金(有限 合伙)	成本法	60,000,00 0.00	60,000,00 0.00		60,000,00 0.00	3.57%	3.57%				
广东华兴 银行股份 有限公司	成本法	156,000,0 00.00	156,000,0 00.00		156,000,0 00.00	2.4%	2.4%				
西安市莲 湖区沣惠 路农村信 用合作社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.14%	0.14%				
合计	--	277,519,9 72.94	277,519,9 72.94		277,519,9 72.94	--	--	--			5,000,000 .00

8、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：	2,272,144,158.15		12,799,451.43	6,317,213.00	2,278,626,396.58
其中：房屋及建筑物	1,669,237,748.68				1,669,237,748.68
运输工具	39,342,991.43			650,113.00	38,692,878.43
通用设备	179,540,335.48		712,119.94	1,350,900.00	178,901,555.42
专用设备	368,638,067.62		12,087,331.49	4,316,200.00	376,409,199.11
待售资产	15,385,014.94				15,385,014.94
--	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：	614,740,592.31		53,362,926.62	5,855,856.01	662,247,662.92
其中：房屋及建筑物	289,941,926.51		25,198,749.27		315,140,675.78
运输工具	21,878,243.50		1,848,861.87	476,046.79	23,251,058.58
通用设备	84,745,063.54		7,779,895.80	1,282,695.02	91,242,264.32
专用设备	218,175,358.76		18,535,419.68	4,097,114.20	232,613,664.24
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	1,657,403,565.84		--		1,616,378,733.66
其中：房屋及建筑物	1,379,295,822.17		--		1,354,097,072.90
运输工具	17,464,747.93		--		15,441,819.85
通用设备	94,795,271.94		--		87,659,291.10
专用设备	150,462,708.86		--		143,795,534.87
待售资产	15,385,014.94		--		15,385,014.94
通用设备			--		
专用设备			--		
待售资产			--		
五、固定资产账面价值合计	1,657,403,565.84		--		1,616,378,733.66
其中：房屋及建筑物	1,379,295,822.17		--		1,354,097,072.90
运输工具	17,464,747.93		--		15,441,819.85
通用设备	94,795,271.94		--		87,659,291.10
专用设备	150,462,708.86		--		143,795,534.87
待售资产	15,385,014.94		--		15,385,014.94

本期折旧额 53,362,926.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

专用设备	87,672,400.00	80,382,540.25	7,289,859.75
------	---------------	---------------	--------------

(3) 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
开元商城宝鸡有限公司拟出售的房产	15,385,014.94	48,120,000.00		办理竣工验收后处置

(4) 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
开元商城宝鸡有限公司房屋	尚未办妥工程竣工验收	2013 年
西安开元商业地产发展有限公司房屋	尚未办妥竣工决算及验收	办理竣工验收后 1 年内办妥

固定资产说明

1. 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35,700万元、长期借款5,911.85万元。

2. 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11,000万元。此外本公司固定资产无抵押或担保。

3. 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15,385,014.94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。

4. 因本报告期无账面价值高于预计可收回金额的资产，所以未计提固定资产减值准备。

9、在建工程**(1) 在建工程情况**

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
西安开元投资集团股份有限公司家属楼改造安置项目	5,456,296.94		5,456,296.94	5,456,296.94		5,456,296.94
开元商业有限公司装修改造	21,488,980.03		21,488,980.03	13,610,655.54		13,610,655.54
开元商业有限公司网站技术改造	31,900.00		31,900.00	31,900.00		31,900.00
西安泰尚投资管理有限公司黄峪寺工程项目	38,099,542.10		38,099,542.10	34,945,551.80		34,945,551.80
西安汉城湖旅游开发有限公司汉城湖商业旅游项目	8,099,064.41		8,099,064.41	7,267,429.75		7,267,429.75

开元商城宝鸡有限公司四楼装修改造工程	1,317,316.00		1,317,316.00	658,000.00		658,000.00
西安圣安医院有限公司医院项目	1,140,000.00		1,140,000.00			
合计	75,633,099.48		75,633,099.48	61,969,834.03		61,969,834.03

(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
开元商业有限公司装修改造		13,610,655.54	7,878,324.49								自筹	21,488,980.03
西安泰尚投资管理有限公司黄峪寺工程项目	0.00	34,945,551.80	3,153,990.30								自筹	38,099,542.10
西安汉城湖旅游开发有限公司汉城湖商业旅游项目		7,267,429.75	831,634.66				建设筹备				自筹	8,099,064.41
西安圣安医院有限公司医院项目	0.00		1,140,000.00				前期筹划				自筹	1,140,000.00
合计	0.00	55,823,637.09	13,003,949.45			--	--			--	--	68,827,586.54

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

1、本公司部分家属楼所在地属西安市政府城中村（棚户区）改造区域内，2008年被市政府统一改造安置，待改造安置完成后重新确认安置房产成本。截止本报告报出日，该项目已竣工，公司与开发商就安置房产事宜正在进行洽谈。

2、开元商业有限公司于2012年5月对营业场所进行分楼层逐步装修改造，2012年9月有部分楼层工程完工并投入营业，将部分已完工程暂估价值入账。其余楼层截止报告期末仍在装修阶段。

3、西安泰尚投资管理有限公司黄峪寺项目目前完成了前期的项目用地村民的拆迁安置补偿工作。

4、西安汉城湖旅游开发有限公司汉城湖商业旅游项目正在建设筹备工作。

5、西安圣安医院有限公司圣安医院项目正在进行前期筹划工作。

公司在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

(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	60,000.00		253,876,145.59
公司土地使用权	1,610,000.00			1,610,000.00
开元商城土地使用权	94,277,645.31			94,277,645.31
开元商业地产土地使用权	8,290,411.76			8,290,411.76
开元宝鸡土地使用权	20,000,000.00			20,000,000.00
高新医院土地使用权	128,351,000.00			128,351,000.00
高新医院软件	1,287,088.52	60,000.00		1,347,088.52
二、累计摊销合计	48,159,107.23	3,765,970.39		51,925,077.62
公司土地使用权	828,479.98	20,125.02		848,605.00
开元商城土地使用权	38,408,510.24	1,523,703.66		39,932,213.90
开元商业地产土地使用权	1,056,103.24	105,610.32		1,161,713.56
开元宝鸡土地使用权	2,603,036.96	260,303.70		2,863,340.66
高新医院土地使用权	4,870,462.08	1,718,986.62		6,589,448.70
高新医院软件	392,514.73	137,241.07		529,755.80
三、无形资产账面净值合计	205,657,038.36	-3,705,970.39		201,951,067.97
公司土地使用权	781,520.02	-20,125.02		761,395.00
开元商城土地使用权	55,869,135.07	-1,523,703.66		54,345,431.41
开元商业地产土地使用权	7,234,308.52	-105,610.32		7,128,698.20
开元宝鸡土地使用权	17,396,963.04	-260,303.70		17,136,659.34
高新医院土地使用权	123,480,537.92	-1,718,986.62		121,761,551.30

高新医院软件	894,573.79	-77,241.07		817,332.72
公司土地使用权				
开元商城土地使用权				
开元商业地产土地使用权				
开元宝鸡土地使用权				
高新医院土地使用权				
高新医院软件				
无形资产账面价值合计	205,657,038.36	-3,705,970.39		201,951,067.97
公司土地使用权	781,520.02	-20,125.02		761,395.00
开元商城土地使用权	55,869,135.07	-1,523,703.66		54,345,431.41
开元商业地产土地使用权	7,234,308.52	-105,610.32		7,128,698.20
开元宝鸡土地使用权	17,396,963.04	-260,303.70		17,136,659.34
高新医院土地使用权	123,480,537.92	-1,718,986.62		121,761,551.30
高新医院软件	894,573.79	-77,241.07		817,332.72

本期摊销额 3,765,970.39 元。

11、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	20,000,000.00			20,000,000.00	
开元宝鸡合并商誉	1,528,098.87			1,528,098.87	
合计	21,528,098.87			21,528,098.87	

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。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
咸阳店装修费用	182,768.60		182,768.60		0.00	
合计	182,768.60		182,768.60			--

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。

13、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

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	3,851,522.22	3,851,522.22
应付职工薪酬	7,231,294.88	7,231,294.88
预计负债	364,500.00	364,500.00
可弥补亏损	5,400,669.05	5,400,669.05
固定资产折旧	2,137,919.97	2,137,919.97
小计	18,985,906.12	18,985,906.12
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	271,044.22	271,044.22
小计	271,044.22	271,044.22

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
应收账款	25,493.22	25,493.22
其他应收款	2,849,814.60	2,849,814.60
存货	18,441.37	18,441.37
应付职工薪酬	7,875,237.40	7,875,237.40
可弥补亏损	40,972,291.06	40,972,291.06
合计	51,741,277.65	51,741,277.65

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

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		
应收账款	1,483,438.54	1,483,438.54
其他应收款	22,905,620.33	22,905,620.33

存货	230,076.07	230,076.07
应付职工薪酬	32,182,166.94	32,182,166.94
预计负债	2,430,000.00	2,430,000.00
固定资产折旧	8,551,679.86	8,551,679.86
未弥补亏损	21,602,676.19	21,602,676.19
小计	89,385,657.93	89,385,657.93
可抵扣差异项目		
交易性金融资产	1,084,176.89	1,084,176.89
小计	1,084,176.89	1,084,176.89

14、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	27,264,366.69				27,264,366.69
二、存货跌价准备	248,517.44				248,517.44
合计	27,512,884.13				27,512,884.13

资产减值明细情况的说明

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	467,000,000.00	362,000,000.00
保证借款	240,000,000.00	260,000,000.00
合计	707,000,000.00	622,000,000.00

短期借款分类的说明

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,600,000.00	19,695,300.00
合计	5,600,000.00	19,695,300.00

下一会计期间将到期的金额 5,600,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末余额中无应付本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

17、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	404,555,201.84	478,179,504.49
合计	404,555,201.84	478,179,504.49

（2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司账龄超过一年的大额应付账款99,673,391.98元，系公司下属子公司西安开元商业地产发展有限公司的尚未决算工程款。

18、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	528,101,432.97	543,500,736.32
合计	528,101,432.97	543,500,736.32

（2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1. 公司无账龄超过一年的大额预收款项。
2. 预收账款主要为本公司商业板块子公司预收货款以及子公司西安高新医院有限公司预收医疗款。
3. 本报告期预收账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

19、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	40,057,404.34	91,782,241.65	122,290,206.63	9,549,439.36
二、职工福利费		2,329,284.12	2,329,284.12	
三、社会保险费	189,608.30	5,678,326.36	5,676,149.64	191,785.02
其中：1.医疗保险费	189,608.30	1,677,657.94	1,677,708.54	189,557.70

2.基本养老保险费		3,389,741.85	3,387,601.85	2,140.00
3.年金交费				
4.失业保险费		410,965.02	410,877.70	87.32
5.工伤保险费		112,728.49	112,728.49	
6.生育保险费		87,233.06	87,233.06	
四、住房公积金	10,711.30	576,079.75	566,145.00	20,646.05
六、其他	12,145,206.52	4,009,375.74	1,655,171.79	14,499,410.47
合计	52,402,930.46	104,375,307.62	132,516,957.18	24,261,280.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,009,375.74 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、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。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,896,540.77	12,829,492.03
消费税	2,402,060.09	1,576,953.26
营业税	361,900.08	295,716.00
企业所得税	10,100,437.24	8,388,397.41
个人所得税	1,701,292.68	441,063.72
城市维护建设税	206,764.40	1,221,363.11
房产税	-446,682.48	2,105,439.06
印花税	51,223.67	297,409.26
教育费附加	100,140.20	547,083.64
地方教育费附加	57,756.52	335,526.34
水利建设基金	251,829.48	299,435.26
土地使用税	14,443.52	25,159.49
土地增值税		
合计	4,904,624.63	28,363,038.58

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

21、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	1,123,377.76	1,113,539.53	尚未支付
合计	1,123,377.76	1,113,539.53	--

应付股利的说明

期末应付股利中1,123,377.76元系以前年度限售流通股股利。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	90,208,694.23	92,976,016.81
合计	90,208,694.23	92,976,016.81

23、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	2,010,000.00			2,010,000.00
其他	420,000.00		50,718.80	369,281.20
合计	2,430,000.00		50,718.80	2,379,281.20

预计负债说明

预计负债为本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2013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。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	60,000,000.00	100,000,000.00
合计	60,000,000.00	100,000,000.00

(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
保证借款	60,000,000.00	100,000,000.00
合计	60,000,000.00	100,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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	人民币元	6.4%				50,000,000.00
长安银行股份有限公司宝鸡火车站支行	2012年02月29日	2013年02月28日	人民币元	6.65%				10,000,000.00
长安银行股份有限公司宝鸡火车站支行	2012年02月29日	2013年08月29日	人民币元	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
上海浦东发展银行宝鸡支行	2010年12月20日	2013年12月19日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
长安银行股份有限公司宝鸡火车站支行	2012年02月29日	2014年02月28日	人民币元	6.65%		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	100,000,000.00

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

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券-本金	400,000,000.00	400,000,000.00
短期融资券-利息	18,261,111.11	8,761,111.11

合计	418,261,111.11	408,761,111.11
----	----------------	----------------

其他流动负债说明

经公司第八届董事会第二十三次会议和公司2011年第二次临时股东大会审议通过，2012年7月19日发行4亿元短期融资券，期限为365天，到期还本付息，票面价值100元，发行利率4.75%。主要用于补充下属子公司的营运资金以及偿还下属子公司的部分银行贷款。截止2013年6月30日，公司共计提了18,261,111.11元短期融资券利息。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	59,118,515.16	65,332,914.74
保证借款		20,000,000.00
合计	59,118,515.16	85,332,914.74

长期借款分类的说明

(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	人民币元	6.55%		59,118,515.16		65,332,914.74
长安银行火车站支行	2012年02月29日	2014年02月28日	人民币元	6.65%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	59,118,515.16	--	85,332,914.74

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

27、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		99,597.00			99,597.00	

28、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	408,894.24	415,384.61
递延收益-国家重点专科建设	4,209,197.47	4,625,816.41
合计	4,618,091.71	5,041,201.02

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

1.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41,105.76元，其中2013年1-6月递延收益分摊转入当期损益金额为6,490.37元。

2.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有限公司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790,802.53元，2013年1-6月使用资金416,618.94元，其中：相关人员培训费、差费、会务费等为153,978.51元，重点专科配套设备递延收益分摊转入当期损益金额为262,640.43元。

29、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	713,419,721.00						713,419,721.00

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

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	52,299,439.99			52,299,439.99
合计	52,299,439.99			52,299,439.99

资本公积说明

31、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	96,753,073.17			96,753,073.17
合计	96,753,073.17			96,753,073.17

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

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	331,097,411.29	--
调整后年初未分配利润	331,097,411.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,599,076.58	--
应付普通股股利	35,670,986.05	
期末未分配利润	387,025,501.82	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

33、营业收入、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	1,837,736,202.25	1,764,845,043.72
其他业务收入	40,952,958.72	36,287,510.96
营业成本	1,521,755,010.48	1,469,446,402.98

(2) 主营业务（分行业）

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	1,630,473,528.96	1,368,503,410.74	1,583,415,834.19	1,333,628,201.61

医疗行业	205,245,042.29	153,113,091.44	179,868,818.53	135,666,976.20
其他社会服务业	2,017,631.00	85,167.00	1,560,391.00	77,866.67
合计	1,837,736,202.25	1,521,701,669.18	1,764,845,043.72	1,469,373,044.48

(3) 主营业务（分地区）

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	1,508,958,622.69	1,241,491,662.08	1,488,758,147.36	1,231,905,514.70
西安以外地区	328,777,579.56	280,210,007.10	276,086,896.36	237,467,529.78
合计	1,837,736,202.25	1,521,701,669.18	1,764,845,043.72	1,469,373,044.48

34、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	16,980,444.82	13,396,756.92	5%
营业税	2,769,277.65	2,072,017.14	5%
城市维护建设税	4,900,817.53	5,470,328.87	7%
教育费附加	2,160,561.49	2,334,216.73	3%
地方教育费附加	1,340,022.52	1,551,908.53	2%
土地增值税	790,876.13		
合计	28,942,000.14	24,825,228.19	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	13,182,936.44	12,398,566.95
运输费	1,474,176.35	1,505,141.79
保险费	266,908.28	280,935.99
工资及社保费用	18,561,300.88	18,791,548.74
差旅会议费	137,838.50	294,120.70
业务招待费	225,109.85	448,909.80
修理费	10,103,665.26	1,973,759.77

水电费	6,866,859.60	8,710,020.80
租赁及物业管理费	6,735,410.45	5,817,544.68
其他费用	6,385,930.43	7,481,494.92
合计	63,940,136.04	57,702,044.14

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	56,572,948.71	48,895,568.00
差旅会议费	1,960,290.51	2,217,315.03
业务招待费	1,857,081.23	2,449,146.99
折旧费	37,532,613.21	37,100,598.02
无形资产摊销	3,765,970.39	3,766,745.70
咨询费	730,152.00	880,499.00
董事会费	100,000.08	79,166.73
其他税金	10,790,803.63	14,460,335.01
修理费	1,188,948.49	682,743.39
其他费用	9,680,175.46	11,585,976.96
合计	124,178,983.71	122,118,094.83

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,698,985.43	33,484,337.20
利息收入	-8,704,018.80	-4,814,745.99
手续费	1,235,371.09	-198,680.55
合计	28,230,337.72	28,470,910.66

38、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	-1,883,978.80	3,815,755.02
合计	-1,883,978.80	3,815,755.02

公允价值变动收益的说明

39、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	5,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		19,578,325.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	-591,166.99	-822,585.76
合计	4,408,833.01	18,755,740.18

(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
西安银行股份有限公司	5,000,000.00		本期分红增加
合计	5,000,000.00		--

40、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	0.00	-650.00
合计		-650.00

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	113,498.77	4,330.00	113,498.77
其中：固定资产处置利得	113,498.77	4,330.00	113,498.77
政府补助	423,109.31	181,869.80	423,109.31
罚款收入	35,380.00	51,619.71	35,380.00
其他收入	480,048.89	470,568.46	480,048.89
合计	1,052,036.97	708,387.97	1,052,036.97

(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		80,600.00	西高新发【2012】65号
污水减排奖励		20,000.00	西高新发【2011】131号
重点专科建设补助资金	416,618.94	71,314.30	递延收益摊销
医疗废水治理项目补助	6,490.37	9,955.50	递延收益摊销
合计	423,109.31	181,869.80	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	321,159.76	398,478.82	321,159.76
其中：固定资产处置损失	321,159.76	398,478.82	321,159.76
对外捐赠	231,098.31	1,830.00	231,098.31
其他支出	333,053.19	311,381.19	333,053.19
合计	885,311.26	711,690.01	885,311.26

43、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	22,737,493.55	27,998,583.28
合计	22,737,493.55	27,998,583.28

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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

45、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	4,988,171.39
收场地费等	24,586,675.22
收卡费电费活动费等	13,289,865.08
收到存款利息	6,182,574.36
收工装款及押金	854,088.96
收到其他现金	931,841.48
合计	50,833,216.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	9,745,363.85
支付手续费、信用卡佣金	1,628,118.79
水电费	23,477,427.38
广告宣传费	13,182,936.44
保险费	266,908.28
修理费	11,292,613.75
审计及公证咨询服务费	730,152.00
租赁仓储运输物业费	6,735,410.45
业务招待费	2,082,191.08

差旅费用	2,098,129.01
运输费	1,474,176.35
董事会费	100,000.08
制作工装及退工装押金	532,046.00
维修改造费用	0.00
包装物及低值易耗品	290,451.50
其他支付现金	23,983,304.43
合计	97,619,229.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明

46、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	91,596,779.25	93,140,133.76
加：资产减值准备		-650.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,362,926.62	55,112,906.44
无形资产摊销	3,765,970.39	3,766,745.70
长期待摊费用摊销	182,768.60	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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	266,618.80	1,070.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,410,150.69	-3,815,755.02
财务费用（收益以“-”号填列）	34,144,702.70	32,495,938.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,408,833.01	-18,755,740.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,689,041.89	9,653,837.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,463,949.06	173,572,352.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-133,601,761.17	-247,977,611.51
经营活动产生的现金流量净额	64,872,293.82	98,679,467.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,227,323,759.97	729,025,352.17
减：现金的期初余额	1,258,293,365.98	845,273,367.70

现金及现金等价物净增加额	-30,969,606.01	10,424,821.98
--------------	----------------	---------------

(2) 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	1,227,323,759.97	1,258,293,365.98
其中：库存现金	5,291,497.34	7,045,240.58
可随时用于支付的银行存款	1,200,064,667.82	1,236,078,079.35
可随时用于支付的其他货币资金	21,967,594.81	15,170,046.05
三、期末现金及现金等价物余额	1,227,323,759.97	1,258,293,365.98

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	实际控制人	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

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
西安开元商务培训中心	控股子公司	民办法人	西安	史今	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	控股子公司	有限责任公	安康	史今	商品零售	5,000,000	100%	100%	66118592-

康有限公司		司							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
西安圣安医院有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	刘建军	医疗服务	330,000,000	100%	100%	59634656-2

3、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
申华控股集团有限公司	控股股东或实际控制人的关联方	67863368-8
深圳市元帆信息咨询有限公司	控股股东或实际控制人的关联方	78527152-0
西安商业科技开发公司	董事的任职单位	X2400001-3

4、关联方交易

九、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 11起，预计支付金额为 2,379,281.20元，其中通过司法途径解决的 10起，预计金额为2,010,000元，其他1起，预计金额369,281.20 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4,000万元贷款担保。
- (2) 本公司为子公司开元商城宝鸡有限公司提供19,000万元贷款担保。
- (3) 本公司为子公司西安高新医院有限公司提供18,000万元贷款担保。
- (4) 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2013年6月30日，该阶段性担保金额为486.93万元。

其他或有负债及其财务影响

截止2013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、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	26,921,961.43	-1,883,978.80			20,257,838.18
金融资产小计	26,921,961.43	-1,883,978.80			20,257,838.18
上述合计	26,921,961.43	-1,883,978.80			20,257,838.18
金融负债	0.00	0.00			0.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	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	--	--

（2）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	23,575.22	23,575.22	5年以上	100%
合计	--	23,575.22	--	100%

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	222,007,753.99	99.53%			213,394,369.86	99.51%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	27,913.46	0.01%	2,145.67	7.69%	27,913.46	0.01%	2,145.67	7.69%

组合小计	27,913.46	0.01%	2,145.67	7.69%	27,913.46	0.01%	2,145.67	7.69%
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	0.46%	1,024,357.31	100%	1,024,357.31	0.48%	1,024,357.31	100%
合计	223,060,024.76	--	1,026,502.98	--	214,446,640.63	--	1,026,502.98	--

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
开元商业有限公司	175,170,187.32			合并范围子公司
西安泰尚投资管理有限公司	34,957,288.89			合并范围子公司
西安汉城湖旅游开发有限公司	10,281,555.56			合并范围子公司
西安高新医院有限公司	1,598,722.22			合并范围子公司
合计	222,007,753.99		--	--

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 年以内	22,913.46	82.09%	1,145.67	22,913.46	82.09%	1,145.67
1 年以内小计	22,913.46	82.09%	1,145.67	22,913.46	82.09%	1,145.67
2 至 3 年	5,000.00	17.91%	1,000.00	5,000.00	17.91%	1,000.00
合计	27,913.46	--	2,145.67	27,913.46	--	2,145.67

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
其他应收款	1,024,357.31	1,024,357.31	100%	账龄大于 5 年
合计	1,024,357.31	1,024,357.31	--	--

(2) 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 (%)
开元商业有限公司	子公司	175,170,187.32	1 年以内	78.53%
西安泰尚投资管理有限 公司	子公司	34,957,288.89	1 年以内	15.67%
西安汉城湖旅游开发有 限公司	子公司	10,281,555.56	1 年以内	4.61%
西安高新医院有限公司	子公司	1,598,722.22	1 年以内	0.72%
青岛海尔电冰箱销售公 司	无关联	317,180.34	5 年以上	0.14%
合计	--	222,324,934.33	--	99.67%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	75,000.00	75,000.00		75,000.00	0.06%	0.06%				
申银万国 证券股份 有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.0024%	0.0024%				
西安海天 天线科技 股份有限	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00	15.45%	15.45%				

公司											
上海宝鼎 投资有限 公司	成本法	5,751.00	5,751.00		5,751.00	0.01%	0.01%				
西安银行 股份有限 公司	成本法	46,579,22 1.94	46,579,22 1.94		46,579,22 1.94	1.67%	1.67%				5,000,000 .00
开元商业 有限公司	成本法	280,000,0 00.00	280,000,0 00.00		280,000,0 00.00	100%	100%				
西安开元 商务培训 中心	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	100%	100%				
西安泰尚 投资管理 有限公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	100%	100%				
西安开元 电子商务 有限公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%				
东方富海 (芜湖)股 权投资基 金(有限 合伙)	成本法	60,000,00 0.00	60,000,00 0.00		60,000,00 0.00	3.57%	3.57%				
广东华兴 银行股份 有限公司	成本法	156,000,0 00.00	156,000,0 00.00		156,000,0 00.00	2.4%	2.4%				
西安汉城 湖旅游开 发有限公 司	成本法	6,500,000 .00	6,500,000 .00		6,500,000 .00	65%	65%				
西安高新 医院有限 公司	成本法	300,609,1 92.07	300,609,1 92.07		300,609,1 92.07	100%	100%				
西安圣安 医院有限 公司	成本法	330,000,0 00.00	330,000,0 00.00		330,000,0 00.00	100%	100%				
合计	--	1,260,069 ,165.01	1,260,069 ,165.01		1,260,069 ,165.01	--	--	--			5,000,000 .00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	344,399.50	462,456.50
合计	344,399.50	462,456.50
营业成本	0.00	0.00

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	5,000,000.00	141,532,381.59
处置长期股权投资产生的投资收益		19,578,325.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	-591,166.99	-822,585.76
合计	4,408,833.01	160,288,121.77

(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
西安银行股份有限公司	5,000,000.00		本期分红增加
开元商业有限公司		141,532,381.59	本期未分红
合计	5,000,000.00	141,532,381.59	--

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	-6,629,217.27	159,652,545.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	320,455.87	281,523.25
无形资产摊销	20,125.02	20,125.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,339.86

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,883,978.80	-3,815,755.02
财务费用（收益以“-”号填列）	9,500,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,408,833.01	-160,288,121.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,030,355.56	-89,786,440.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,557,740.64	278,517,607.27
经营活动产生的现金流量净额	30,213,894.49	184,586,823.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	13,481,167.04	45,187,069.81
减：现金的期初余额	48,646,501.17	9,494,473.73
现金及现金等价物净增加额	-35,165,334.13	35,692,596.08

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-207,660.99	
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）	423,109.31	
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	-1,883,978.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,722.61	
减：所得税影响额	-485,201.22	
合计	-1,232,051.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	7.39%	0.128	0.128
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.49%	0.13	0.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
应收账款	32,768,249.44	24,651,778.95	32.92%	子公司西安高新医院有限公司本期应收医保款增加
其他应收款	12,447,842.00	9,506,124.72	30.95%	增加往来单位应收款
长期待摊费用		182,768.60	-100.00%	本期正常摊销
应付票据	5,600,000.00	19,695,300.00	-71.57%	子公司开元商业有限公司减少应付票据结算
应付职工薪酬	24,261,280.90	52,402,930.46	-53.70%	支付期初计提职工薪酬
应交税费	4,904,624.63	28,363,038.58	-82.71%	正常税金支付
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	100,000,000.00	-40.00%	归还借款
长期借款	59,118,515.16	85,332,914.74	-30.72%	归还借款及调整至一年内到期负债
利润表项目	本期发生额	同期发生额	变动幅度	变动原因
资产减值损失		-650	100.00%	去年同期核销坏账准备
公允价值变动收益	-1,883,978.80	3,815,755.02	-150.63%	交易性金融资产浮动盈亏变动
投资收益	4,408,833.01	18,755,740.18	-76.49%	去年同期处置西安银行股份有限公司部分股权
营业外收入	1,052,036.97	708,387.97	48.51%	政府补助当期计入增加

第九节 备查文件目录

下列文件备置于公司总部，以供股东和有关管理部门查阅：

- 1、载有公司董事长亲笔签名的2013年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本；
- 4、公司章程文本。

西安开元投资集团股份有限公司

董事长： 王爱萍

二〇一三年七月二十七日