

西安开元投资集团股份有限公司

2013 年年度报告



2014 年 03 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项.....	25
六、股份变动及股东情况	32
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
八、公司治理.....	42
九、内部控制.....	47
十、财务报告.....	49
十一、备查文件目录	128

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 年度

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中公司未来发展的展望中可能面对的主要风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
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的名称	《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1986 年 12 月 19 日	西安市	碑商字 122 号	国税二字 610100520220443	22061133-X
报告期末注册	2011 年 06 月 09 日	西安市	610100100117171	61010322061133X	22061133-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自 1993 年公司上市以来，百货零售一直是公司的主营业务，2011 年公司全资收购西安高新医院有限公司，目前公司主营业务为百货零售和医疗服务业。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1993 年 8 月公司上市时，第一大股东为西安市国有资产管理局，实际控制人为西安市国有资产管理局。2002 年 5 月西安高新医院有限公司受让公司第二大股东深圳市赛快投资发展有限公司持有的公司 17.54% 股权，成为公司第二大股东；2003 年 12 月，西安高新医院有限公司受让陕西精诚投资有限公司和西安华融科技有限公司持有的本公司合计 5.57% 股权，合计持有公司总股本的 23.11%，成为本公司控股股东。西安高新医院有限公司于 2009 年进行了分立，并更名为陕西世纪新元商业管理有限公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 报告期内由原名称“希格玛会计师事务所有限公司”更名为现名称“希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）”
会计师事务所办公地址	西安市高新路 25 号希格玛大厦
签字会计师姓名	朱洪雄、范敏华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	3,565,673,576.22	3,402,643,166.10	4.79%	3,378,129,581.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,535,796.14	111,045,688.73	9.45%	127,253,295.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	156,070,192.41	101,343,592.04	54.00%	130,201,336.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	327,864,146.98	485,117,776.53	-32.42%	468,253,001.12
基本每股收益（元/股）	0.17	0.16	6.25%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.16	6.25%	0.18
加权平均净资产收益率（%）	9.83%	9.63%	0.20%	11.24%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,611,639,071.57	3,633,547,317.68	-0.60%	3,145,118,982.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,279,434,455.54	1,193,569,645.45	7.19%	1,118,194,942.77

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
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）	-23,019,971.14	9,427,349.91	232,760.27
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）	1,827,558.37	324,009.70	20,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			1,161,928.52
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	-3,797,819.84	-620,093.03	-2,088,347.77

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,803,787.44	1,034,416.33	-3,644,371.79
减：所得税影响额	2,740,376.22	463,586.22	-1,369,989.82
合计	-34,534,396.27	9,702,096.69	-2,948,040.95

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

2013年，国内外经济形势错综复杂，经济运行的“上下限”在反复承压，中国经济的换挡减速为经济发展增加了新的变数，国民经济在失衡中寻找新的平衡。公司双主业的发展也面临着有忧有喜的局面，在百货行业，电商的战鼓隆隆作响，传统百货的市场份额被不断蚕食，但传统百货的生命力绝不仅仅受制在价格战的层面，时尚百货转型升级、打造全新的购物休闲体验将成为未来百货业持续发展的重要砝码；在医疗服务业，“玻璃天花板”对民营医院的发展形成了有形和无形的束缚，随着党的十八大后改革的持续走向深入，加之国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》正式发布，束缚民营医院发展的各种障碍正在被一一清除，一个公平、透明、大有可为的医疗服务市场正在形成。过去的一年是具有里程碑意义的一年，公司董事会和经营班子理清思路、明确方向，扎实推进董事会、股东大会制定的发展战略，整体运行稳中向好，稳中求进，为企业未来发展谋篇布局。经过两年不懈的努力，公司百货旗舰店钟楼店的业改升级主体工程顺利完成，为消费者打造了一座全新的现代时尚生活体验中心，公司医疗服务领域的重点工程——西安圣安医院项目提速推进，顺利取得项目建设用地，工程建设即将展开，一个经营特色化、管理精细化、服务人性化的新开元让人憧憬。同时，公司积极践行社会责任，以不同形式参与到社会公益事业中，展示企业风采。

年度内，公司连续九年入围“中国服务业500强”，公司及子公司受到各级政府部门表彰，喜获多项荣誉：开元商业有限公司获得“全国商业服务业先进企业”、“全国商业质量管理优秀企业”、“陕西省服务名牌”等荣誉称号；开元宝鸡店荣获陕西省“商业服务业先进企业”、宝鸡市“纳税贡献奖”、“诚信企业”称号；开元西旺店荣获“全国商业质量效益型先进企业”、“消费维权示范单位”称号；西安高新医院荣获陕西省“绿色文明医院”、陕西省医保“先进单位”等荣誉称号。

二、主营业务分析

1、概述

单位：万元

项目	2013	2012	同比增减(%)
营业收入	356,567.36	340,264.32	4.79%
营业成本	284,949.70	275,222.10	3.53%
期间费用	47,858.11	45,874.26	4.32%
经营活动产生的现金流量净额	32,786.41	48,511.78	-32.42%
投资活动产生的现金流量净额	-20,056.71	-15,836.54	-26.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,008.18	21,294.05	-165.78%

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，主要原因是公司预收款项减少影响所致；

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少幅度较大，主要原因是公司购建固定资产支付的现金较上年增加影响所致；

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少幅度较大，主要原因是公司年度内偿还债务支付的现金增加影响所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 百货零售业务经营和发展情况：

面对经营环境改造、品牌结构提升的任务及变幻莫测的市场大背景，公司旗下开元商业有限公司顺应变化、紧跟变化、引领变化，敢为市场发展中的弄潮儿，在董事会和经营班子提出的“一个目标、三个提速、五个加强”年度工作思路指导下，紧紧围绕开元钟楼店业改升级这一主线，积极化解各种不利市场因素，重点加快品牌调整步伐，创新营销手段，各门店联动发展，在不断提升服务品质、挖掘内部潜力等方面下功夫，打下了良好的经营基础。

①开元商业钟楼店经营情况：

2013年，开元商业钟楼店在认真总结去年装修改造工作的经验基础上，围绕经营环境提升改造工作主线，加快推进业改进度，大刀阔斧调整品牌布局，打造特色时尚百货经营布局完美收官。

在业改中，钟楼店男女装、皮革品类首次尝试以属性规划且分层布局的调改方案。改造初期，管理层对新装修的区域划分、品牌搭建进行反复沟通，在准确把握调改思路及未来发展方向的基础上，按照要求制定区域划分、品牌氛围划分、消费客群划分的调改方案。在实际品牌整合过程中，对品类锁定的品牌，按照首选全国市场表现标志性品牌、本区域品牌定位及销售业绩均为市场关注的品牌、品牌发展和市场表现与整体调改定位相匹配的品牌和有一定销售业绩且与开元有战略合作的品牌为引进原则，实现了经营品类、具体品牌的大调整，一个全新、高端、大气且颇具时尚气息的现代化商城已呈现在消费者面前。

此外，钟楼店更加注重会员培养，将会员服务向深度和广度延伸。会员建立与管理以会员发展、深化服务、行业合作等方面为工作抓手，为会员提供各项专属服务。为进一步提升服务品质，通过抓服务、抓管理、抓环境来提升服务产品的价值和竞争力，将“以顾客为中心，以服务为核心，以舒适、满意、便捷为宗旨”的服务目标落到实处，达到了服务流程规范化、服务承诺具体化，附加服务最大化的独特品牌效应，全面提升了服务品质和品牌形象。

②其他门店经营情况：

2013年，开元商业其他各门店响应商业公司业改工作主线，因地制宜，积极增加体验式业态构成，大力推动卖场布局和品牌调整工作；稳定员工队伍，提升管理水平，凝心聚力，传承企业文化；营销策划，求新求变，积极开展时尚体验活动，彰显时尚百货魅力。

开元商业安康店和咸阳店在各自提升经营环境改造计划的基础上，进行了品牌组合和部分区域调整，通过对卖场布局的整合，有效增强了卖场氛围和品牌形象提升。

宝鸡店依托业改工作重心，实施开展了开业以来最大规模的业态改组和品牌调整工作。此次宝鸡店业改历时七个月，涉及九大品类，调整面积约5万平方米。调整改造后一改传统井字形走廊，增加多处曲型和折型动线，减轻了顾客的购物疲倦感，增添了顾客的购物动力，首次实现年度盈利。

西旺店以提高毛利为目标，对品类布局和占比进行调整。同时，围绕打造集百货、餐饮、休闲于一体的多功能、高档次、智能化的大型购物中心的工作理念，不断完善业态构成，经营业绩显著提升。

(2) 医疗服务业务经营情况。

2013年，西安高新医院各项工作扎实推进，经营业绩持续快速增长，按照年度工作计划，努力提高医疗质量和坚决确保医疗安全这一主线，依据卫生部三级医院评审新标准，深入开展“三好一满意”活动，狠抓制度规范的落实，重视技术创新、科研教学和学科建设，推进综合实力稳步提升，在不断提高医疗质量、保障医疗安全、改善就医环境、调整医疗结构、提高服务质量、提升医院形象、提高员工素质等方面迈上了一个新的台阶，实现了社会效益和经济效益的稳定持续增长。

2013年度，西安高新医院实现收入44,370.94万元，利润总额7,608.65万元，扣除非经常性损益后的净利润6,345.09万元，大大超过并购时大股东及其关联方对西安高新医院2013年度经营业绩做出的承诺。

打造充满温暖、被人信赖、受人尊敬的国际化医院，一直是公司发展的理念，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，公司

投资3.3亿元设立西安圣安医院有限公司，作为开发主体，建设、经营西安圣安医院项目。年度内，经西安高新区规划管理部门确定，西安圣安医院项目地块位于西安市西太路以东、纬三十二路以北、纬三十路以南的区域。2013年10月，西安圣安医院有限公司与西安市国土资源局通过协议转让的方式取得上述区域【宗地编号：GXIII-（19）-2】总面积205,075.3平方米的土地使用权，用于建设西安圣安医院项目，受让价款为8,080万元。

目前，圣安医院正在进行前期规划、筹备，将于2014年内开工建设。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务构成未发生变化，营业收入增长幅度较小的主要原因是公司零售百货主力门店——开元商业钟楼店进行装修改造，营业收入减少，抵消其他子公司收入增长影响所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

收入分类	2013 年（元）	2012 年（元）	同比增减（%）
实物销售收入	3,168,029,376.97	3,212,166,146.65	-1.37%
劳务收入	310,958,925.49	115,391,175.61	169.48%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

劳务收入同比增长169.48%，主要原因是公司全资子公司西安高新医院有限公司2013年医疗服务收入增加影响所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

公司主要从事商品零售与医疗服务，客户主要以个人消费者为主且极为分散，无法准确统计前 5 名客户情况，但不存在高度依赖单一客户的情形。

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

零售业		2,539,760,627.39	89.13%	2,462,930,295.13	89.49%	3.12%
医疗业		309,567,628.58	10.86%	289,013,891.75	10.5%	7.11%
其他社会服务业		85,167.00	0.01%	138,699.67	0.01%	-38.60%

说明

报告期公司主营业务成本为2,849,413,422.97元，同比增加97,330,536.42元,增幅为3.54%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	417,081,883.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	14.08%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	119,425,000.61	4.03%
2	供应商 2	118,112,661.84	3.99%
3	供应商 3	68,063,943.39	2.30%
4	供应商 4	57,794,879.21	1.95%
5	供应商 5	53,685,398.87	1.81%
合计	--	417,081,883.92	14.08%

4、费用

单位：万元

项目	2013	2012	同比增减（%）
销售费用	13,922.43	12,044.17	15.59%
管理费用	27,955.46	27,348.95	2.22%
财务费用	5,980.22	6,481.13	-7.73%
所得税费用	3,889.85	4,890.14	-20.46%

5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,097,967,183.13	4,178,061,047.66	-1.92%
经营活动现金流出小计	3,770,103,036.15	3,692,943,271.13	2.09%
经营活动产生的现金流量净额	327,864,146.98	485,117,776.53	-32.42%
投资活动现金流入小计	6,796,905.64	4,720,070.50	44.00%

投资活动现金流出小计	207,364,012.68	163,085,485.34	27.15%
投资活动产生的现金流量净额	-200,567,107.04	-158,365,414.84	-26.65%
筹资活动现金流入小计	1,119,700,000.00	1,129,400,000.00	-0.86%
筹资活动现金流出小计	1,259,781,791.34	916,459,525.90	37.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-140,081,791.34	212,940,474.10	-165.78%
现金及现金等价物净增加额	-12,784,751.40	539,692,835.79	-102.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是公司预收款项减少影响所致；

投资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是公司购建固定资产支付的现金较上年增加影响所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是公司年度内偿还债务支付的现金增加影响所致；

现金及现金等价物净增加额同比减少的主要原因是公司年度内偿还债务支付的现金增加影响所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	3,035,545,432.78	2,539,760,627.39	16.33%	3.23%	3.12%	0.09%
医疗业	439,301,474.68	309,567,628.58	29.53%	14.53%	7.11%	4.88%
其他社会服务业	4,141,395.00	85,167.00	97.94%	19.12%	-38.60%	1.93%
分地区						
西安地区	2,838,966,199.94	2,304,577,052.86	18.82%	2.57%	1.42%	0.92%
西安以外地区	640,022,102.52	544,836,370.11	14.87%	14.33%	13.56%	0.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

		(%)		(%)		
货币资金	1,254,008,614.58	34.72%	1,269,662,895.98	34.94%	-0.22%	--
应收账款	36,636,861.12	1.01%	24,651,778.95	0.68%	0.33%	--
存货	33,030,581.85	0.91%	45,004,753.93	1.24%	-0.33%	--
投资性房地产		0%		0%	0%	--
长期股权投资	278,519,972.94	7.71%	277,519,972.94	7.64%	0.07%	--
固定资产	1,577,483,357.50	43.68%	1,657,403,565.84	45.61%	-1.93%	--
在建工程	61,722,840.73	1.71%	61,969,834.03	1.71%	0%	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	697,000,000.00	19.30%	622,000,000.00	17.12%	2.18%	--
长期借款	69,697,796.49	1.93%	85,332,914.74	2.35%	-0.42%	--

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	期末数
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	-3,428,966.28			23,492,995.15
金融资产小计	26,921,961.43	-3,428,966.28			23,492,995.15
上述合计	26,921,961.43	-3,428,966.28			23,492,995.15
金融负债	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、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，公司自持优质物业的扩张策略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。

六、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（%）
1,000,000.00	330,000,000.00	-99.70%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
陕西联众投资发展有限公司	项目投资、投资管理、投资咨询	2.22%

(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	5,000,000.00	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	2.40%	120,000,000	2.40%	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	0.135%	60,000	0.135%	60,000.00	4,384.80	长期股权投资	认购
合计		202,839,221.94	170,221,942	--	170,221,942	--	202,839,221.94	5,004,384.80	--	--

(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(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002492	恒基达鑫	17,998,751.23	0	0%	1,138,691	77.43%	19,414,681.55	1,415,930.32	交易性金融资产	二级市场交易
股票	300103	达刚路机	4,241,681.42	0	0%	331,840	22.57%	4,078,313.60	-163,367.82	交易性金融资产	二级市场交易
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	-7,758,823.14	--	--
合计			22,240,432.65	0	--	1,470,531	--	23,492,995.15	-6,506,260.64	--	--
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	2,398,977,226.24	387,645,201.92	3,120,852,638.34	148,184,423.39	92,053,573.71
西安高新医院有限公司	子公司	医疗业	医疗服务	300,000,000	567,768,820.03	368,265,327.07	443,709,438.88	74,970,560.68	64,399,429.94
西安开元电子商务有限公司	子公司	电子商务	信息服务	50,000,000	47,461,978.16	47,448,402.50	0.00	-685,356.69	-685,358.57
西安圣安医院有限公司	子公司	医疗业	医疗服务	330,000,000	329,331,861.61	329,331,861.61	0.00	-384,769.38	-384,769.38
西安泰尚投	子公司	投资管理	投资管理	15,000,000	49,346,393.	2,634,068.0	0.00	-6,860,334.	-6,860,335.

资管理有限 公司					01	8		87	79
西安汉城湖 旅游开发有 限公司	子公司	商业旅游	商业旅游服 务	10,000,000	19,651,134. 09	9,427,977.1 9	0.00	-31,274.10	-31,274.10

主要子公司、参股公司情况说明

(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；经营范围：国内商业、房地产开发、物业租赁和管理等。

开元商业有限公司各连锁门店经营情况：

单位：人民币万元

门店名称	营业收入	利润总额	净利润
开元商业钟楼店	195,963.97	7,505.65	5,507.36
开元商业西旺店	47,681.86	473.14	605.06
开元商业宝鸡店	47,221.04	3,067.71	2,449.82
开元商业咸阳店	15,119.94	782.40	582.47
开元商业安康店	6,166.14	84.87	60.64

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

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

(4) 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%；经营范围：旅游景区开发、建设、经营；旅游项目开发及经营；房地产开发与经营；旅游景区园林规划、设计及施工；会议服务；物业管理；物业租赁；装饰装修及建筑工程施工；展览展示服务。

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

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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	2012年07月10日				

有)	
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。

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014年,世界经济下行风险持续存在,我国经济面临的内外部环境不确定性依然突出,企业生产经营困难问题短期内难以明显缓解,这些因素都可能拖累企业的发展,如何维持企业又好又快的发展,仍然是一项艰巨繁重的任务。十八届三中全会的召开,劲吹改革东风,通过改革释放出巨大的红利,确定了更明确的市场化改革方向,打破阻碍中国经济发展的桎梏,进一步刺激经济活力,为民营企业的发展擂鼓助威,尤其在医疗卫生领域,鼓励社会办医,优先支持举办民营医疗机构。社会资金可直接投向资源稀缺及满足多元需求服务领域,以多种形式参与公立医院改制重组,民营医院将迈入快速发展期。在商业领域,收入分配改革持续推进,积极扩大内需,推动消费升级,增加低收入者收入,扩大中等收入者比重,努力缩小城乡、区域、行业收入分配差距,促进共同富裕,逐步形成合理有序的橄榄型分配格局。居民收入结构的调整,有利于未来不同阶层消费需求的平衡增长。随着我国宏观经济的复苏,政府对消费的持续推动,合理的收入结构将有利于居民实现消费升级,商业行业也将显著受益。

(二) 公司发展战略规划

展望新年,公司将基本完成内部控制规范体系建设,落实内部控制规范体系运作,强化内控制度执行力度,切实提高规范运作水平;紧紧抓住国家各项利好政策,集中力量,以更大的气魄、信心和智慧将公司的医疗服务平台打造好、管理好、建设好,不断调整经营结构,努力提升技术水平,加强服务质量,加快推进新医疗项目的建设;百货零售业务方面,在确立提升经营环境和品牌架构战略地位的基础上,充分利用转型之后发展长期趋好的态势,牢牢把握和争取市场主动权,凝聚共识,通盘考虑,进一步增强市场控制能力,进一步理顺内部管理流程,进一步增强业务盈利能力,立足实际,行稳致远,实现企业持续健康发展;同时进一步梳理、优化投资结构,不断增强企业核心竞争力。

(三) 经营目标和计划

1、全面实施内部控制规范体系,从改革创新中获取企业发展动力。

2014年,公司将继续加强内部控制规范体系建设,不断对内控制度进行改进、充实和完善,强化内部控制监督检查,加强内部控制制度的执行力度,完善内部控制评价机制,保证公司各项经营活动的规范运作,促进公司健康、可持续发展;进一步强化公司的统筹与控制能力,不断创新管理理念,提高公司组织管理体系的科学性、规范性、实用性,大刀阔斧的对制约企业发展的旧观念、旧制度、旧机制进行革除,达成提升管理水平、提高管理效率的目标。

2、加强现有医疗服务业务管理与控制,扩大医疗产业经营规模,促进公司可持续发展。

(1) 西安高新医院按照三级甲等医院的评审标准和实施细则,精细管理,规范运行,不断提升医疗质量和管理水平。

卫生部颁布的《三级综合医院评审标准》及《三级综合医院评审标准实施细则》是当前我国评审评价医院的唯一综合标准，是促进医疗机构自身建设和管理，指导医院加强日常管理与持续质量改进，保证医疗安全，提高医院整体服务水平与技术能力的依据。各部门在建立健全规章制度、制订考核检查标准、安排日常工作与督导、组织培训考核时都要以此为依据，逐条对照，逐条规范，逐项落实，尤其是48项核心条款。要确保三甲标准贯穿于医疗、管理的各个环节、各个时段、各个岗位。

(2) 始终坚持以医疗质量为核心，抓好全员学习与提高，夯实基础，鼓励创新，力争在学科建设和科研项目上有所突破。

从基本抓起，扎扎实实打基础，抓好全员学习、培训，努力提升员工综合素质，尤其是专业技能和质量意识的提升，这是保证医疗质量的基础，是创新的基础。要鼓励业务创新，抓好学科建设与科研教学，不断创新，努力提高技术水平。

(3) 持续改进服务质量，培养服务意识，落实服务措施，努力提升服务水平。

坚持以病人为中心，持续不断地改进服务质量及流程。每月开展服务质量大检查活动，继续开展“零投诉月”活动；加强窗口人员的沟通能力培训和教育，培养和强化服务意识，规范行为，形成规范的服务标准，把服务质量落实到每一个环节、每一个岗位、每一个患者。

加强门急诊管理，重视急诊病人收治。优化窗口服务，落实“改善医疗服务十项措施”。及时更新网站信息，制作医院手机网站、开通微信，逐步扩大预约诊疗范围。

继续改善医院环境，加强病区管理。加强物品设施监管和对保洁质量的监管，给患者创造一个安静、温馨、优雅、整洁的就医环境。深入推进优质护理服务。实行责任制整体护理模式，依据护士分层管理制度，实行扁平化排班。依据患者需求，提供全程化、无缝隙护理和生活护理，将基础护理工作落到实处；不断丰富和拓展优质护理内涵，制作通俗易懂的健康教育宣教手册及康复训练手册，认真执行出院患者随访制度，每月开展患者满意度调查，持续改进，不断提高服务质量。

加强特色服务,进一步优化国际部门诊、国际部产科、VIP科工作流程，强化服务意识，提高服务内涵。加强市场开发，加强对特需服务、专科特色的推介，满足高层次人群的特需要求，形成优势。

(4) 充分利用西安高新医院有限公司的良好平台，做好西安圣安医院项目管理工作，合理规划，尽早开工建设，提高公司在医疗行业的经营规模和市场竞争力。

3、顺应现代百货发展趋势，全力打造时尚百货，巩固市场地位。

(1) 科学判断和把握行业发展走势，扩大市场应变能力

“扩大内需”仍是中国经济未来长期发展的基石。2014年，作为开元商业实施战略转型后的开启之年，我们应深入研究市场形势，解析行业发展新思维、新方向、新途径，深度研究行业市场发展的突破口，及时有效地洞察市场变化，适时调整企业发展模式，为企业的创新寻找新坐标，朝着更有效率、更具可持续发展的时尚化、现代化商业迈进。

(2) 以重点突破带动整体推进，增强企业内生动力

新的一年，我们需要在提升细节服务和购物体验上突围。百货业正面临全方位的创新升级，打造“体验式购物”的商业模式是应对竞争的重要手段。零售业务团队需要更深层次地剖析消费者心理；以消费者体验为思考点，多维度满足需求，维持百货零售业务的持续发展。

(3) 凝练深化新管理理念，将提升服务品质深入人心

固本强筋，为进一步提升服务品质，将优质服务落到实处，通过抓服务、抓管理、抓环境来提升服务产品的价值和竞争力，展现开元人的魅力风采和特有情怀，同时，通过开展各类活动不断提升服务品质，通过活动的开展对员工的服务行为进行规范，量化工作指标，使员工服务行为有章可循。

4、加大投融资力度，加强现有项目管理，稳妥推进新项目的开发和培育。

2014年，公司将根据国家宏观经济形势、产业政策、银行信贷政策及资本市场的发展与变化，结合公司发展的实际情况，合理规划现有投资项目资金需求，继续对已有投资项目进行整合，并充分利用各方面渠道，积极、稳妥地推进新投资项目的开发，培育新的利润增长点。

为保证圣安医院的建设资金需求，公司将紧跟资本市场发展，积极与市场对接，力争通过资本市场实

现再融资，支持公司医疗服务领域的发展，做大做强医疗服务业务，打造大型医疗服务集团。

同时，公司将借助高新医院的医疗平台，通过收购、兼并、合作等方式扩大经营规模，提高公司在医疗行业的市场竞争力和抗风险能力。

5、加强人力资源管理，构建和谐团队

2014年，公司将继续自主培养、大力引进高水平创新人才、青年人才和急需紧缺人才，尽力满足公司快速发展的人力资源需求。从学习培训、事业平台、工作氛围、福利待遇等方面创造条件，吸引人才，留住人才，培养人才，加快完善人才培养、任用、评价、激励机制，努力营造人才成长的良好环境，还应注重加强管理人员的培训工作，将培训内容做精、做实，循着从局部到全局、从增量到存量的步骤，不断扩大人才能量，打造专业团队，进一步增强企业软实力。

（四）维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

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

（五）可能面对的风险

1、国内宏观经济走势直接影响消费需求的变化，零售行业受经济环境影响较为明显，经济发展的繁荣或萧条将改变居民的消费选择，增加或抑制居民消费需求，进而直接或间接地影响行业内公司的经营业绩。

2、一定时期内，某地区的市场购买力具有一定的稳定性和局限性，新开商业门店增加过快，有限购买力进一步分流，将导致过度竞争，价格战越演越烈。新兴购物渠道快速发展，对传统百货企业的经营形成较大冲击。

3、在医疗服务领域，民营资本的发展空间仍然存在一些制约因素有待破解，公司进入医疗服务领域，在资源整合、经营管理、行业扩张等方面对公司提出了更高的要求，管理和协调能力以及专业管理人才的缺乏将是公司未来发展面临的首要问题。

针对以上风险公司将进一步完善内部控制，切实提高规范运作水平；紧紧抓住国家各项利好政策，以医疗服务业务为重心，坚持医疗和百货双主业的发展方向，站在各项工作平稳发展的基础上，积极做好医疗服务产业的管控工作，调整经营结构，在精细化管理上下功夫，加快推进新医疗项目的建设；充分利用公司百货零售业改契机，顺应发展趋势，全面整合开元百货的品牌资源，带动开元品牌强化提升；不断探索管理新思路，升华服务理念，重视队伍建设，力保商品销售；进一步调整、优化投资结构，不断增强企业核心竞争力。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度纳入合并会计报表范围的控股子公司没有发生变化。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的《2012 年度利润分配方案》已于 2013 年 6 月 26 日实施完成。

公司《2013 年度利润分配预案》严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的执行情况符合公司章程的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013 年度利润分配预案：以公司 2013 年末股本总数 713,419,721 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），预计分配利润合计 35,670,986.05 元，本年度不进行资本公积金转增股本。

2、2012 年度利润分配方案：以公司 2012 年末股本总数 713,419,721 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），实际分配利润合计 35,670,986.05 元，该年度不进行资本公积金转增股本。

3、2011 年度利润分配方案：以公司 2011 年末股本总数 713,419,721 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），实际分配利润合计 35,670,986.05 元，该年度不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	35,670,986.05	121,535,796.14	29.35%
2012 年	35,670,986.05	111,045,688.73	32.12%
2011 年	35,670,986.05	127,253,295.83	28.03%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	713,419,721
现金分红总额（元）（含税）	35,670,986.05

可分配利润（元）	412,572,922.67
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于母公司的净利润 121,535,796.14 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，以母公司实现净利润 43,892,987.11 元为基准提取 10%法定盈余公积 4,389,298.71 元，可用于支付普通股股利部分为 117,146,497.43 元，加上上年度结转的未分配利润 295,426,425.24 元，合计可供股东分配利润为 412,572,922.67 元。</p> <p>董事会建议以公司 2013 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 376,901,936.62 元，结转下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。</p>	

十六、社会责任情况

2013年，公司主动积极履行所承担的社会责任，注重维护债权人、职工、消费者、患者、供应商利益，企业继续保持健康发展，取得了较好的经营业绩，为股东创造了价值。公司《2013年社会责任报告》已披露，详情请查询巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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
2013年07月29日	公司总部	电话沟通	其他	大智慧阿思达克通讯社 张华女士	公司的经营发展情况
2013年08月02日	公司总部	实地调研	机构	海通证券 刘宇先生一行	公司的经营发展情况
2013年08月06日	公司总部	实地调研	机构	光大证券 唐佳睿先生一行	公司的经营发展情况
2013年08月08日	公司总部	实地调研	机构	招商证券 曾敏女士一行	公司的经营发展情况

2013年08月09日	公司总部	实地调研	机构	国泰君安 张一甫先生一行	公司的经营发展情况
2013年08月13日	公司总部	实地调研	机构	兴业证券 叶茂先生	公司的经营发展情况
2013年08月21日	公司总部	实地调研	机构	长城证券 陈鹏先生	公司的经营发展情况
2013年08月23日	公司总部	实地调研	其他	大智慧阿思达克通讯社 张华女士	公司的经营发展情况
2013年08月28日	公司总部	实地调研	机构	信达证券 赵雅君女士	公司的经营发展情况
2013年09月16日	公司总部	实地调研	机构	UGFUNDs Lucia Fong 女士	公司的经营发展情况
2013年09月26日	公司总部	实地调研	机构	榕树投资 翟敬勇先生	公司的经营发展情况
2013年10月30日	公司总部	实地调研	机构	中信建投 陈焯远先生、陈萌女士	公司的经营发展情况
2013年11月04日	公司总部	实地调研	机构	高盛（亚洲） 林泉先生一行	公司的经营发展情况
2013年12月18日	公司总部	实地调研	机构	申银万国 罗家荣先生、杜舟先生	公司的经营发展情况
2013年12月20日	公司总部	实地调研	机构	中信建投 陈焯远先生、陈萌女士	公司的经营发展情况
2013年12月25日	公司总部	实地调研	机构	西南证券 朱国广先生	公司的经营发展情况

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

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 1,464.13平方米房产	2010年08月30日	4,099.56	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。	7.32	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4,099.56万元。	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

1、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	470.06	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)				470.06
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
			2013年07月02日	2,000	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	是	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	是	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
			2013年09月18日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
			2013年09月24日	4,000	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	是	否
			2012年11月05日	11,000	连带责任保证	十一个月	是	否
			2013年08月27日	100	连带责任保证	四个月	是	否
			2013年08月27日	1,900	连带责任保证	三年	否	否
			2013年09月25日	7,000	连带责任保证	一年	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)		35,000			
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)		34,900			
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)		35,000			
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)		35,370.06			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)					27.65%			
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
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

（1）违规对外担保情况

本公司无违规对外担保情况。

九、承诺事项履行情况

1、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中所作承诺					
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	不适用				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
西安高新医院2013年度扣除非经常性损益后的净利润	2013年01月01日	2013年12月31日	3,167.04	6,345.09	不适用	2011年11月24日	内容详见2011年11月24日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于收购西安高新医院有限公司100%股权的关联交易公告》，公告编号2011-039。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱洪雄、范敏华

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十二、处罚及整改情况

报告期，公司无处罚及整改情况。

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在面临暂停上市和终止上市的情况。

十四、其他重大事项的说明

1.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,投资3.3亿元设立西安圣安医院有限公司,作为开发主体,建设、经营西安圣安医院项目。经西安高新区规划管理部门确定,西安圣安医院项目地块位于西安市西太路以东、纬三十二路以北、纬三十路以南的区域。2013年10月9日,西安圣安医院有限公司与西安市国土资源局通过协议转让的方式取得上述区域【宗地编号:GXIII-(19)-2】总面积205,075.3平方米的土地使用权,用于建设西安圣安医院项目,受让价款为80,800,000.00元。

2.公司发行4亿元短期融资券事项分别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。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2013年度第一期短期融资券于2013年9月10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180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6.50%,起息日为2013年9月10日。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内公司不存在发行公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,992,987	1.26%					0	8,992,987	1.26%
3、其他内资持股	8,992,987	1.26%					0	8,992,987	1.26%
其中：境内法人持股	196,764	0.03%					0	196,764	0.03%
境内自然人持股	8,796,223	1.23%					0	8,796,223	1.23%
二、无限售条件股份	704,426,734	98.74%					0	704,426,734	98.74%
1、人民币普通股	704,426,734	98.74%					0	704,426,734	98.74%
三、股份总数	713,419,721	100%					0	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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年历次证券发行情况的说明

公司前三年没有证券发行的情况。

2、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

报告期内，公司未发生公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构的变动情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		67,145		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		57,333		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	2.81%	20,069,211	-2,120,000	0	20,069,211		
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	质押	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—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.50%	10,703,885	+10,703,885	0	10,703,885		
瀚亚投资(香港)有限公司	其他	1.15%	8,176,362	+8,176,362	0	8,176,362		
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	其他	0.79%	5,667,910	+5,667,910	0	5,667,910		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.70%	5,000,000	+2,450,000	0	5,000,000		
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	其他	0.68%	4,856,830	+4,856,830	0	4,856,830		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
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	20,069,211	人民币普通股	20,069,211
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—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	10,703,885	人民币普通股	10,703,885
瀚亚投资（香港）有限公司	8,176,362	人民币普通股	8,176,362
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	5,667,910	人民币普通股	5,667,910
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	4,856,830	人民币普通股	4,856,830
全国社保基金一一零组合	4,662,970	人民币普通股	4,662,970
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西世纪新元商业管理有限公司	曹鹤玲	2002 年 09 月 30 日	73795017-4	15,700 万元	商业企业的投资与管理；物业租赁与管理；商业企业发展战略规划、营销策划；广告策划、制作与代理；商业软件的开发与咨询服务；进出口业务代理；企业投融资的论证咨询与服务。

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>陕西世纪新元商业管理有限公司主要资产为对西安开元投资集团股份有限公司的长期股权投资，截至 2013 年 12 月 31 日，其总资产为 46,796.05 万元，净资产为 13,416.05 万元；公司 2013 年净利润为-1,750.13 万元。</p> <p>陕西世纪新元商业管理有限公司将充分利用自身资源，以投资管理为重点，加快发展，进一步提高自身的行业地位和管理能力。</p>
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东未持有其他境内外上市公司股权。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

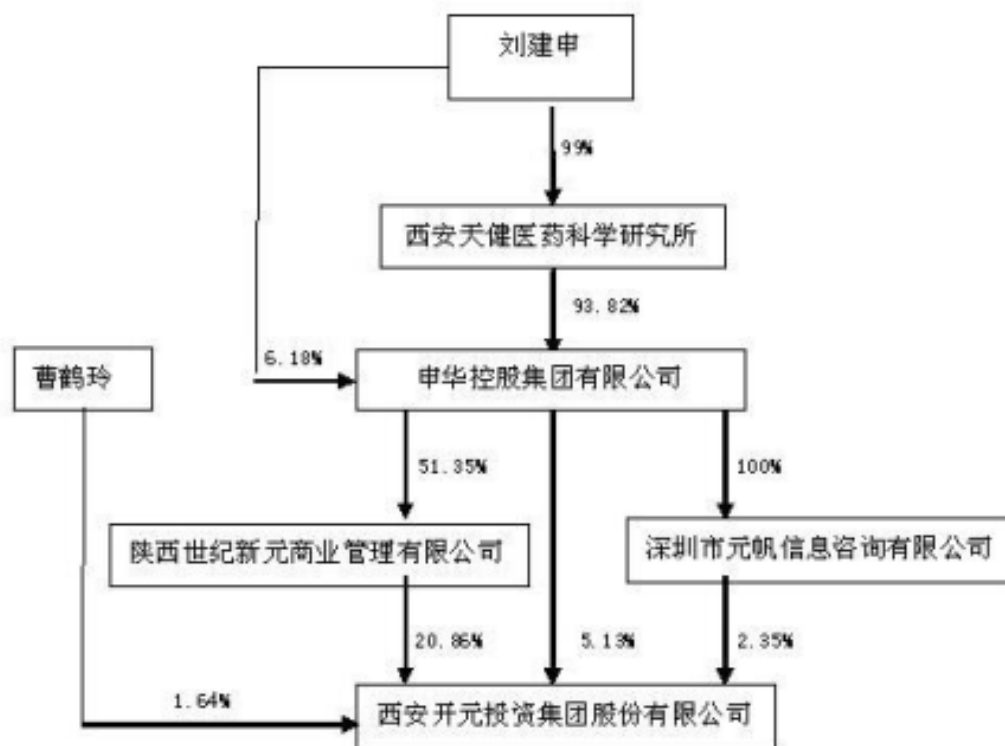
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘建申	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
王爱萍	董事长	现任	女	44	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
曹鹤玲	副董事长	现任	女	55	2012年05月03日	2015年05月03日	11,728,297	0	0	11,728,297
史今	董事、总裁	现任	女	38	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
张铮	副董事长	现任	男	49	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
刘旭	副董事长	现任	男	29	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	现任	男	44	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
孙文国	董事、副总裁	现任	男	38	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
李玉萍	独立董事	现任	女	49	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
任冬梅	独立董事	现任	女	43	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
师萍	独立董事	现任	女	64	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
张宝通	独立董事	现任	男	66	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
曹建安	监事会主席	现任	男	45	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
王志峰	监事	现任	男	60	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
古晓东	监事	现任	男	44	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
李凯	监事	现任	男	29	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
刘勇	监事	现任	男	50	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
刘梅	监事	现任	女	51	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
程鑫渝	监事	现任	男	38	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
管港	董事会秘书	现任	男	33	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
姚建钢	副总裁	现任	男	43	2012年05月03日	2015年05月03日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	11,728,297	0	0	11,728,297

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

王爱萍，女，工商管理硕士。曾就职于美国ALL LIFE INC 公司、香港EAST MILE INVESTMENT LIMITED公司、西安高新医院有限公司。现任本公司第九届董事会董事、董事长。

曹鹤玲，女，大专学历。曾就职于西安晶体管厂、深圳蒙特利尔投资有限公司。现任陕西世纪新元商业管理有限公司董事长、中华控股集团有限公司董事长、深圳市元帆信息咨询有限公司董事长，本公司第九届董事会董事、副董事长、本公司全资子公司开元商业有限公司副董事长。

史 今，女，工商管理硕士。曾就职于南昌西奇红谷广场有限公司、香港建毅控股有限公司。现任本公司第九届董事会董事、总裁，本公司全资子公司开元商业有限公司董事长。

张 铮，男，中共党员，工商管理硕士，高级工程师。曾就职于陕西省五金交电公司、西安市第一商业局、西安大明宫现代家居有限责任公司。现任本公司第九届董事会董事、副董事长，西安商业科技开发公司总经理。

刘 旭，男，EMBA在读。曾就职于美国银行，现任中华控股集团有限公司副总裁；上海陕西商会常务副会长，西安国际商会副会长；本公司第九届董事会董事、副董事长。

刘瑞轩，男，工商管理硕士，高级会计师。曾就职于西安市石油公司、西安民生集团股份有限公司、西安高新医院有限公司。现任本公司第九届董事会董事、副总裁、财务总监、本公司全资子公司开元商业有限公司财务总监。

孙文国，男，研究生学历，曾就职于中国工商银行大连分行国际业务部、西安高新医院有限公司。现任本公司第九届董事会董事、副总裁、本公司参股的西安银行股份有限公司监事、西安海天天线科技股份有限公司董事。

任冬梅，女，EMBA，高级职业经理人。曾就职于西安喜来登大酒店、杨凌国际会展中心酒店。现任西安丝绸之路（喜来登）大酒店有限公司总经理、本公司第九届董事会独立董事。

李玉萍，女，博士、教授、硕士生导师。主要从事企业财务会计相关理论研究和教学工作，研究会计基本理论及方法，企业内部控制、企业环境信息及业绩评价等。曾任西北工业大学管理学院高级管理培训中心主任、陕西广电网络传媒股份有限公司独立董事。现任西北工业大学管理学院会计系教授、本公司第九届董事会独立董事。

师 萍，女，中共党员，管理工程学博士、教授、博士生导师、中国注册会计师。主要从事管理学、财务会计的教学和科研工作，先后主持、完成国家多项课题，是陕西省会计学学科带头人。曾就职于在西安晶体管厂、西安市政府冶金机电局，曾任陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司及本公司第六届、第七届董事会独立董事。现任西北大学经济管理学院教授、博士生导师，东盛科技股份有限公司独立董事、本公司第九届董事会独立董事。同时兼任国家自然科学基金委员会项目评议人、陕西省高级会计师评委会委员、陕西会计学会常务理事、陕西省成本研究会副会长、西安会计学顾问等。

张宝通，男，研究生学历，高级注册咨询师。主要从事经济研究工作，是陕西省有突出贡献专家。主持承担国家社会科学基金、国家自然科学基金和省部级课题等40余项，是陕西省第一个发展战略的主要执笔人和陕西省西部大开发总思路课题主持人。自1982年11月在陕西省社会科学院工作，现任学术委员会副主任、研究员、本公司第九届董事会独立董事；曾任彩虹显示器股份有限公司、西安银行股份有限公司独立董事。同时兼任陕西省决策咨询委员会咨询委员、西安市人民政府参事、陕西省人民政府参事、陕西省城市经济文化研究会会长。

曹建安，男，大学本科学历。曾就职于陕西惠邦电子科技有限公司、美国ALL LIFE INC 公司、香港信达管理有限公司。现任本公司第八届监事会主席、本公司全资子公司西安泰尚投资管理有限公司副总经理。

王志峰，男，大学本科学历、经济师，中共党员，曾就职于核工业部215医院、西安高新医院有限公司。现任本公司第八届监事会监事、本公司全资子公司西安高新医院有限公司总经理。

古晓东，男，大学本科学历。曾就职于西安健身保健品厂，陕西惠邦电子科技有限公司。现任本公司第八届监事会监事，本公司全资子公司开元商城宝鸡有限公司行政总监。

李 凯，男，工商管理硕士。曾在北京EQ唱片公司任录音师、创作班底。现任西安凯文影视传媒股份有限公司董事长、本公司第八届监事会监事。

刘 勇，男，中共党员，研究生学历，曾就职于西安汉斯啤酒饮料总厂。现任本公司第八届监事会监

事、本公司全资子公司开元商业有限公司副总经理、工会主席、纪委书记。

刘梅，女，中共党员，研究生学历，曾就职于西安市莲湖区人民检察院。现任本公司第八届监事会监事、本公司全资子公司开元商业有限公司副总经理。

程鑫渝，男，研究生学历，高级程序员。现任本公司第八届监事会监事、本公司全资子公司开元商业有限公司总经理助理。

姚建钢，男，专科学历。曾任世纪金花股份公司副总经理、西安美美百货公司总经理、香港华铨商业管理公司商务总监、上海楷通商业管理公司总经理。现任本公司副总裁，本公司全资子公司开元商业有限公司副总经理。

管港，男，中共党员，大学本科学历，工商管理硕士在读，曾任公司证券事务代表，现任本公司董事会秘书。

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		否

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、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序是按照公司章程的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。报酬的确定依据是按照股东大会批准的《公司高层管理人员薪资报酬及激励与约束方案》的规定，确定董事、监事及高级管理人员的报酬。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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王爱萍	董事长	女	44	现任	70	0	70
曹鹤玲	副董事长	女	55	现任	50	0	50
史今	董事、总裁	女	38	现任	60	0	60
张铮	副董事长	男	49	现任	50	0	50

刘旭	副董事长	男	29	现任	0	0	0
刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	男	44	现任	45	0	45
孙文国	董事、副总裁	男	38	现任	45	0	45
李玉萍	独立董事	女	49	现任	5	0	5
任冬梅	独立董事	女	43	现任	5	0	5
师萍	独立董事	女	64	现任	5	0	5
张宝通	独立董事	男	66	现任	5	0	5
曹建安	监事会主席	男	45	现任	25	0	25
王志峰	监事	男	60	现任	30	0	30
古晓东	监事	男	44	现任	13	0	13
李凯	监事	男	29	现任	0	0	0
刘勇	监事	男	50	现任	35	0	35
刘梅	监事	女	51	现任	35	0	35
程鑫渝	监事	男	38	现任	10	0	10
管港	董事会秘书	男	33	现任	15	0	15
姚建钢	副总裁	男	43	现任	45	0	45
合计	--	--	--	--	548	0	548

公司董事、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

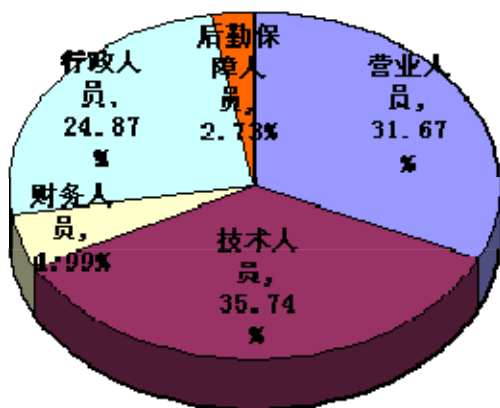
四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

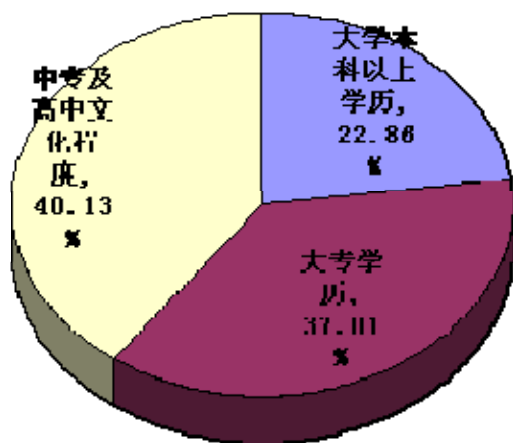
五、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司现有在册员工3,486人，其中：营业人员1,104人，后勤保障人员95人，技术人员1,246人，财务人员174人，行政人员867人；员工中具有大学本科以上学历797人，大专学历1,290人，中专及高中文化程度1,399人。公司现有离退休职工，其退休金全部由西安市社会统筹承担。

人员构成比例图示：



员工教育程度图示:



员工薪酬政策：公司薪酬政策严格遵照《劳动法》，服务于公司战略，依托于企业发展，员工薪酬分配根据公司年度经营计划按月分解目标，进行经营绩效综合考核确定。公司通过集体协商等机制，确保薪酬制度合理且有效执行。

员工培训计划：公司根据发展战略和人力资源规划，制定年度培训计划，开展全员培训，提升员工技能，促进员工职业发展，为企业发展储备人才，增强企业竞争力和持续发展力。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司治理是确保企业长期健康稳定运行的基础，报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，始终不遗余力的推动完善法人治理结构，强化公司规范运作，根据公司发展实际，建立健全内部控制制度，努力提升公司治理水平，不断加强公司内部控制。报告期内，在对原有各项制度认真梳理的基础上，结合监管要求和新的发展形势，经公司第九届董事会第九次会议批准，对《信息披露管理制度》予以修改完善。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步规范公司内幕信息管理，做好公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护投资者合法权益，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》。本报告期，公司根据实际情况以及内幕信息知情人管理的新特点、新形势，严格执行《内幕信息知情人管理制度》，认真做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，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。

具体内容详见 2011 年 11 月 24 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十五次会议决议公告》。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	1.《2012 年度董事会工作报告》； 2.《2012 年度监事会工作报告》； 3.《2012 年度财务决算报告》；4.《2012 年度利润分配方案》；5.《2012 年年度报告及其摘要》； 6.《关于为全资子公司及孙公司提供担保的议案》；7.《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司的议案》。	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 5 人，代表股份 236,145,281 股，占公司表决权股份总数的 33.10%。以上议案均经 236,145,281 股同意，占参与表决的所有股东所持表决权 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2013 年 05 月 11 日	内容详见 2013 年 5 月 11 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2012 年度股东大会决议公告》，公告编号 2013-008。

2、本报告期临时股东大会情况

2013 年度内，公司未召开临时股东大会。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李玉萍	4	3	1	0	0	否
任冬梅	4	3	1	0	0	否
师 萍	4	3	1	0	0	否
张宝通	4	3	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2013年度，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规和《公司章程》、公司《独立董事工作细则》的规定和要求，以勤勉尽责的态度履行独立董事的职责，认真阅读公司提供的有关资料，对公司重大事项发表独立意见，在公司经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，维护了公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

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

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

(1) 对公司2013年度财务报告的审议意见：

① 2013年度财务报表的初次审议意见

2014年1月21日，审计委员会与全体独立董事听取了公司管理层关于公司2013年度经营情况和重大事

项的进展情况的汇报，并对公司编制的2013年度财务会计报表初稿进行了审阅，形成了书面意见：

公司财务部门编制的财务会计报表，在格式、内容上严格按照新会计准则的有关要求，执行了新会计准则及其应用指南和相关解释的有关规定，反映了公司2013年度的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益情况。希望公司财务部门按照中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极配合年审会计师事务所注册会计师的审计工作，对审计过程中的有关问题进行充分沟通，共同做好公司2013年度审计工作。

② 2013年度财务报表的第二次审议意见

2014年3月17日，年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了再次审阅，并形成了书面意见：

公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，公允地反映了公司截止2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。希望公司根据年审注册会计师的有关建议，认真完善财务报表附注的内容，做到真实、准确、完整。同时，再次督促会计师事务所在商定时间内提交正式审计报告。

(2) 督促会计师事务所提交审计报告的情况：

审计委员会本着认真、负责的态度，就公司2013年度审计工作对会计师事务所进行了督促，具体情况如下：

① 2014年1月21日，审计委员会对公司的财务报表初稿进行了审阅并发表了意见，督促公司财务部门与年审会计师事务所积极配合，共同做好公司2013年度审计工作。

② 2014年1月21日，审计委员会与年审会计师事务所注册会计师协商确定了审计工作的时间安排，并督促年审会计师事务所积极推进审计工作，及时提交审计报告。

③ 2014年3月17日，审计委员会对公司的财务报表再次审阅并发表了意见，同时以书面形式对会计师事务所的审计工作进行了第二次督促。

(3) 对公司年度财务会计报告表决形成的决议：

按照《公司章程》赋予的职责及《公司董事会审计委员会年报工作规程》，审计委员会对公司2013年度审计报告及财务报告进行了认真、仔细地审核，认为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见是客观、公正的，公司所编制的2013年度财务报告，符合财务会计制度和监管部门有关规定的要求，客观、真实地反映了公司2013年度的财务状况、经营成果及现金流量情况。

(4) 会计师事务所2013年度审计工作总结报告：

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共12人（含项目负责人）于2014年1月21日按照审计工作的时间安排进场。审计人员在2014年1月21日至3月05日期间完成了纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及审计委员会进行了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，公司财务部门、年审注册会计师在审计过程中就有关问题及时告知审计委员会，并进行了有效沟通。审计委员会严格履行监督、核查职能，高度关注审计过程中发现的问题，督促会计师事务所在规定时限内完成审计工作，确保年度报告真实、准确、完整。

年审注册会计师于2014年3月26日向公司出具了标准无保留意见结论的审计报告。审计委员会认为，年审注册会计师严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，会计报表能够充分反映公司截至2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

此外，2013年度内，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）承担了公司其他业务工作，并规范、圆满地完成了工作任务，在此，审计委员会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）在2013年所做的工作表示感谢。

(5) 下年度续聘会计师事务所的决议：

公司董事会审计委员会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）从事2013年度公司的审计工作进行了总结、评议，认为：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）及其注册会计师在公司审计工作中，执业作风严谨，独立、公正，遵守职业道德，与公司保持着正常、良好的工作关系，规范地完成了审计工作任务，并能够积极帮助公司改进工作，提高管理水平。提议继续聘用希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计机构。

2、董事会薪酬委员会的履职情况

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

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

公司目前尚未建立股权激励计划。

3、董事会提名委员会与战略决策委员会履职情况

董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，该委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

董事会战略决策委员会通过不同形式不定期召开会议，商讨公司重大事项，对公司重大投资、收购项目等进行充分论证，为董事会决策提供了有力依据。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

机构方面：本公司设立了完全独立的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

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

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司在前期内控规范体系建设的基础上，根据财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，继续积极、稳妥地按照公司《内部控制规范实施工作方案》推进企业内控规范体系的建设，集团公司对内部控制规范体系的贯彻实施坚持作为头等大事抓早、抓实、抓好，并重视利用“外脑”，与专业咨询机构进行充分的咨询、沟通，对公司各内部控制环节做出全面梳理，及时查找、整改内部控制缺陷。同时，根据公司发展实际，不断完善内控制度，保证了内控体系的完整、有效，努力营造良好的治理环境，不断提高公司治理水平。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月28日

内部控制评价报告全文披露索引

《2013 年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2014）0862 号
注册会计师姓名	朱洪雄、范敏华

审计报告正文

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字（2014）0862 号

审计报告

西安开元投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安开元投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及母公司财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱洪雄

中国 西安市

中国注册会计师：范敏华

二〇一四年三月二十六日

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	1,254,008,614.58	1,269,662,895.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	23,492,995.15	26,921,961.43
应收票据	400,000.00	
应收账款	36,636,861.12	24,651,778.95
预付款项	5,947,396.92	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	13,274,925.83	9,506,124.72
买入返售金融资产		
存货	33,030,581.85	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	1,366,791,375.45	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	278,519,972.94	277,519,972.94
投资性房地产		
固定资产	1,577,483,357.50	1,657,403,565.84
在建工程	61,722,840.73	61,969,834.03
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	281,618,014.90	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	23,975,411.18	18,985,906.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,244,847,696.12	2,243,247,184.76
资产总计	3,611,639,071.57	3,633,547,317.68
流动负债：		
短期借款	697,000,000.00	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		19,695,300.00
应付账款	460,152,647.13	478,179,504.49
预收款项	518,290,969.24	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	63,667,851.91	52,402,930.46
应交税费	42,057,115.20	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	60,417,574.89	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	2,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	408,161,111.11	408,761,111.11
流动负债合计	2,252,870,647.24	2,346,992,177.30
非流动负债：		
长期借款	69,697,796.49	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	1,910,000.00	2,430,000.00
递延所得税负债	313,140.63	271,044.22
其他非流动负债	4,013,642.65	5,041,201.02
非流动负债合计	76,034,176.77	93,174,756.98
负债合计	2,328,904,824.01	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	101,142,371.88	96,753,073.17
一般风险准备		
未分配利润	412,572,922.67	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	1,279,434,455.54	1,193,569,645.45
少数股东权益	3,299,792.02	-189,262.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,282,734,247.56	1,193,380,383.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,611,639,071.57	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	58,218,574.06	48,646,501.17
交易性金融资产	23,492,995.15	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	374,417,054.69	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	456,128,623.90	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	2,742,091.85	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	741,269.98	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	1,269,008,823.78	1,269,670,287.29
资产总计	1,725,137,447.68	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	12,538,468.76	4,148,635.17
应交税费	584,170.55	68,184.46
应付利息		
应付股利	1,123,377.76	1,113,539.53
其他应付款	195,373,631.60	45,474,826.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	408,161,111.11	408,761,111.11
流动负债合计	625,070,177.54	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	313,140.63	271,044.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	412,737.63	370,641.22
负债合计	625,482,915.17	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	101,026,179.03	96,636,880.32
一般风险准备		
未分配利润	210,244,114.48	206,411,412.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,099,654,532.51	1,091,432,531.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,725,137,447.68	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	3,565,673,576.22	3,402,643,166.10
其中：营业收入	3,565,673,576.22	3,402,643,166.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,379,688,952.53	3,257,050,977.55
其中：营业成本	2,849,497,040.17	2,752,220,987.71
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	50,594,043.44	44,296,088.16
销售费用	139,224,255.49	120,441,740.93
管理费用	279,554,634.42	273,489,545.11
财务费用	59,802,227.46	64,811,343.34
资产减值损失	1,016,751.55	1,791,272.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	168,385.61	3,231,070.36
投资收益（损失以“－”号填列）	2,266,563.49	19,727,162.55
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）	188,419,572.79	168,550,421.46
加：营业外收入	21,331,884.95	1,538,217.02
减：营业外支出	49,328,085.16	10,330,767.02
其中：非流动资产处置损失	39,544,567.80	10,165,105.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,423,372.58	159,757,871.46
减：所得税费用	38,898,522.37	48,901,444.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,524,850.21	110,856,426.68
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	121,535,796.14	111,045,688.73
少数股东损益	-10,945.93	-189,262.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.16
（二）稀释每股收益	0.17	0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	121,524,850.21	110,856,426.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,535,796.14	111,045,688.73

归属于少数股东的综合收益总额	-10,945.93	-189,262.05
----------------	------------	-------------

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	743,199.00	859,212.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	41,619.16	48,115.86
销售费用		
管理费用	20,469,196.98	12,393,050.67
财务费用	9,166,952.97	2,319,878.95
资产减值损失	1,529.91	-31,523.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	168,385.61	3,231,070.36
投资收益（损失以“－”号填列）	72,768,286.48	161,259,544.14
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）	44,000,572.07	150,620,304.40
加：营业外收入	32.30	12.32
减：营业外支出	65,520.85	56,366.73
其中：非流动资产处置损失	25,667.85	5,339.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,935,083.52	150,563,949.99
减：所得税费用	42,096.41	2,561,895.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,892,987.11	148,002,054.23
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	43,892,987.11	148,002,054.23

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	4,015,319,410.05	4,070,020,700.89
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	82,647,773.08	108,040,346.77
经营活动现金流入小计	4,097,967,183.13	4,178,061,047.66
购买商品、接受劳务支付的现金	3,144,439,418.71	3,055,334,240.08
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	246,483,135.10	232,299,103.52
支付的各项税费	191,373,380.87	246,916,498.45
支付其他与经营活动有关的现金	187,807,101.47	158,393,429.08
经营活动现金流出小计	3,770,103,036.15	3,692,943,271.13
经营活动产生的现金流量净额	327,864,146.98	485,117,776.53
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,232,768.94	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	564,136.70	720,070.50
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	6,796,905.64	4,720,070.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,995,159.12	126,187,052.88
投资支付的现金	1,368,853.56	36,898,432.46
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	207,364,012.68	163,085,485.34
投资活动产生的现金流量净额	-200,567,107.04	-158,365,414.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	
取得借款收到的现金	1,116,200,000.00	1,129,400,000.00
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	1,119,700,000.00	1,129,400,000.00
偿还债务支付的现金	1,155,635,118.25	802,737,633.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,146,673.09	96,907,147.04
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		16,814,744.90
筹资活动现金流出小计	1,259,781,791.34	916,459,525.90
筹资活动产生的现金流量净额	-140,081,791.34	212,940,474.10
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	-12,784,751.40	539,692,835.79

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	1,245,508,614.58	1,258,293,365.98

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	743,199.00	825,012.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	598,645,054.47	855,843,129.77
经营活动现金流入小计	599,388,253.47	856,668,141.77
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	8,530,963.83	7,835,790.04
支付的各项税费	246,891.75	679,148.46
支付其他与经营活动有关的现金	565,682,495.50	726,921,381.12
经营活动现金流出小计	574,460,351.08	735,436,319.62
经营活动产生的现金流量净额	24,927,902.39	121,231,822.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	40,468,721.91	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	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	40,478,721.91	4,000,633.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,550.00	1,721,533.00
投资支付的现金	368,853.56	447,069,746.86
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	373,403.56	448,791,279.86
投资活动产生的现金流量净额	40,105,318.35	-444,790,646.86
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	399,200,000.00	398,400,000.00
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	399,200,000.00	398,400,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,661,147.85	35,661,147.85
支付其他与筹资活动有关的现金		28,000.00
筹资活动现金流出小计	454,661,147.85	35,689,147.85
筹资活动产生的现金流量净额	-55,461,147.85	362,710,852.15
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	9,572,072.89	39,152,027.44
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	58,218,574.06	48,646,501.17

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

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	0.00	0.00	96,753,073.17	0.00	331,097,411.29	0.00	-189,262,050	1,193,380,383.40
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	0.00	0.00	96,753,073.17	0.00	331,097,411.29	0.00	-189,262.05	1,193,380,383.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,389,298.71		81,475,511.38		3,489,054.07	89,353,864.16
（一）净利润							121,535,796.14		-10,945.93	121,524,850.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							121,535,796.14		-10,945.93	121,524,850.21
（三）所有者投入和减少资本									3,500,000.00	3,500,000.00
1. 所有者投入资本									3,500,000.00	3,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,389,298.71		-40,060,284.76			-35,670,986.05
1. 提取盈余公积					4,389,298.71		-4,389,298.71			
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			101,142,371.88		412,572,922.67		3,299,792.02	1,282,734,247.56

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）					14,800,205.42		60,574,497.26		-189,262.05	75,185,440.63
（一）净利润							111,045,688.73		-189,262.05	110,856,426.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							111,045,688.73		-189,262.05	110,856,426.68
（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					14,800,205.42		-50,471,191.47			-35,670,986.05
1. 提取盈余公积					14,800,205.42		-14,800,205.42			
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		331,097,411.29		-189,262.05	1,193,380,383.40

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	713,419,721.00	74,964,518.00			96,636,880.32		206,411,412.13	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	713,419,721.00	74,964,518.00			96,636,880.32		206,411,412.13	1,091,432,531.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,389,298.71		3,832,702.35	8,222,001.06
（一）净利润							43,892,987.11	43,892,987.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,892,987.11	43,892,987.11
（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					4,389,298.71	-40,060,284.76	-35,670,986.05	
1. 提取盈余公积					4,389,298.71	-4,389,298.71		
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			101,026,179.03	210,244,114.48	1,099,654,532.51	

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	713,419,721.00	74,964,518.00			81,836,674.90		108,880,549.37	979,101,463.27
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	74,964,518.00			81,836,674.90		108,880,549.37	979,101,463.27
三、本期增减变动金额(减少以					14,800,205		97,530,862	112,331,06

“—”号填列)					.42		.76	8.18
(一) 净利润							148,002,05 4.23	148,002,05 4.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							148,002,05 4.23	148,002,05 4.23
(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					14,800,205 .42		-50,471,19 1.47	-35,670,98 6.05
1. 提取盈余公积					14,800,205 .42		-14,800,20 5.42	
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		206,411,41 2.13	1,091,432, 531.45

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：王亚星

三、公司基本情况

1. 西安开元投资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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

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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和

合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(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。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对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。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

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投资等。

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。企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

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，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
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

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。

存货中低值易耗品不计提跌价准备。

(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

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。但合同或协议约定价值不公允的除外。

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：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 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) 无形资产按照成本进行初始计量，并遵循以下原则：

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

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

③ 自行开发的无形资产必须满足确认条件方可确认成本。

2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

(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 年	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。

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

(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。

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:

①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。

②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。

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。

(2) 会计政策

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

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法计提递延所得税。

确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(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。对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认。

②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。

25、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

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(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

27、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	

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。

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	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 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 ,000.00	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 .00	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 ,000.00	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	5,000,0 00.00	百货	5,000,0 00.00		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, 000.00	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 ,000.00	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, 000.00	投资及 投资管 理咨询	15,000, 000.00		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	50,000,000.00	电子商务	50,000,000.00		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	10,000,000.00	旅游商业	6,500,000.00		65%	65%	是	3,299,792.02		
西安圣安医院有限公司	全资子公司	西安	医疗服务	330,000,000.00	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，经西安市碑林区民政局核准，西安开元商务培训学校更名为西安开元商务培训中心。

(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	300,000,000.00	医疗服务	377,171,314.40		100%	100%	是			

2、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没有发生变化。

适用 不适用

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：	--	--	6,127,738.08	--	--	7,045,240.58
人民币	--	--	6,127,738.08	--	--	7,045,240.58
银行存款：	--	--	1,234,383,721.90	--	--	1,244,578,079.35
人民币	--	--	1,234,383,721.90	--	--	1,244,578,079.35
其他货币资金：	--	--	13,497,154.60	--	--	18,039,576.05
人民币	--	--	13,497,154.60	--	--	18,039,576.05
合计	--	--	1,254,008,614.58	--	--	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) 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	23,492,995.15	26,921,961.43
合计	23,492,995.15	26,921,961.43

(2) 交易性金融资产的说明

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。

本公司本报告期无变现受限制的交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000.00	
合计	400,000.00	

4、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	38,750,712.97	99.58%	2,113,851.85	5.46%	25,995,963.31	99.37%	1,344,184.36	5.17%
组合小计	38,750,712.97	99.58%	2,113,851.85	5.46%	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	0.42%	164,747.40	100%	164,747.40	0.63%	164,747.40	100%
合计	38,915,460.37	--	2,278,599.25	--	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(含 1 年)	36,242,291.16	93.53%	1,812,114.57	25,108,239.31	96.59%	1,255,411.96
1 至 2 年	1,999,470.82	5.16%	199,947.08	887,724.00	3.41%	88,772.40
2 至 3 年	508,950.99	1.31%	101,790.20			
合计	38,750,712.97	--	2,113,851.85	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) 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
绿色通道患者 1	应收医疗款	2013 年 11 月 28 日	1,673.20	欠费逃逸, 无法收回	否
绿色通道患者 2	应收医疗款	2013 年 11 月 28 日	31,602.53	患者死亡, 无法收回	否
患者 2	应收医疗款	2013 年 11 月 28 日	44,453.92	患者死亡, 无法收回	否
患者 3	应收医疗款	2013 年 11 月 28 日	18,342.10	费用无法追回	否
合计	--	--	96,071.75	--	--

(3) 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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 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	9,760,794.82	1年以内	25.08%
市医保透析	无关联	4,640,359.65	1年以内	11.92%
市医保保证金	无关联	3,550,772.50	1年以内	9.12%
市医保IC卡	无关联	3,244,821.31	1年以内	8.34%
居民医保	无关联	2,052,484.68	1年以内	5.27%
合计	--	23,249,232.96	--	59.73%

5、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	27,000,000.00	68.96%	21,775,000.00	80.65%	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	9,185,231.08	23.46%	1,135,305.25	12.36%	10,040,832.34	28.47%	1,484,707.62	14.79%
组合小计	9,185,231.08	23.46%	1,135,305.25	12.36%	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	2,967,835.99	7.58%	2,967,835.99	100%	2,720,727.31	7.72%	2,720,727.31	100%
合计	39,153,067.07	--	25,878,141.24	--	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
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
宝鸡市成泽商贸有限公司	3,000,000.00	150,000.00	5%	单独测试未发现减值, 按账龄计提
西安宝迪工贸有限责任 公司	1,500,000.00	75,000.00	5%	单独测试未发现减值, 按账龄计提
宝鸡市百寰商贸有限责 任公司	1,000,000.00	50,000.00	5%	单独测试未发现减值, 按账龄计提
合计	27,000,000.00	21,775,000.00	--	--

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 (含 1 年)	5,907,365.96	64.31%	295,368.31	3,968,345.64	39.52%	198,417.28
1 年以内小计	5,907,365.96	64.31%	295,368.31	3,968,345.64	39.52%	198,417.28
1 至 2 年	854,727.29	9.31%	85,472.73	1,914,808.50	19.07%	191,480.85
2 至 3 年	1,523,682.38	16.59%	304,736.48	3,280,098.70	32.67%	656,019.74
3 年以上	899,455.45	9.79%	449,727.73	877,579.50	8.74%	438,789.75
3 至 4 年	108,249.45	1.18%	54,124.73	791,206.00	7.88%	395,603.00
4 至 5 年	791,206.00	8.61%	395,603.00	86,373.50	0.86%	43,186.75
合计	9,185,231.08	--	1,135,305.25	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	2,967,835.99	2,967,835.99	100%	5 年以上全额计提坏账准备
合计	2,967,835.99	2,967,835.99	--	--

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 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	53.55%
宝鸡市成泽商贸有限公司	无关联	3,000,000.00	1 年以内	7.47%
西安宝迪工贸有限责任公司	无关联	1,500,000.00	1 年以内	3.74%
宝鸡市百寰商贸有限责任公司	无关联	1,000,000.00	1 年以内	2.49%
宝鸡市建筑节能与墙体材料改革办公室	无关联	721,206.00	4-5 年	1.80%
合计	--	27,721,206.00	--	69.05%

6、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	5,853,062.56	98.42%	14,440,591.17	99.23%
1 至 2 年	59,771.17	1.00%	112,026.74	0.77%
2 至 3 年	34,563.19	0.58%		
合计	5,947,396.92	--	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
陕西鑫昌德建设工程有限公司	无关联	1,500,000.00	1 年以内	预付工程款
陕西宝鸡供电公司	无关联	1,151,584.92	1 年以内	预付电费
重庆海尔电器销售有限公司西安分公司	无关联	730,421.48	1 年以内	预付货款
陕西美的制冷产品销售有限公司	无关联	434,735.06	1 年以内	预付货款
咸阳市热力公司	无关联	187,500.00	1 年以内	预付热力款
合计	--	4,004,241.46	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

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。

7、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	2,059,304.03		2,059,304.03	2,239,546.76		2,239,546.76
库存商品	30,999,583.82	28,306.00	30,971,277.82	43,013,724.61	248,517.44	42,765,207.17
合计	33,058,887.85	28,306.00	33,030,581.85	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	28,306.00	248,517.44		28,306.00
合 计	248,517.44	28,306.00	248,517.44		28,306.00

8、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	0.063%	0.063%				
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公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00	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	46,579,221.94	46,579,221.94		46,579,221.94	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	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	3.5736%	3.5736%				1,228,384.14
广东华兴银行股份有限公司	成本法	156,000,000.00	156,000,000.00		156,000,000.00	2.4%	2.4%				

西安市莲湖区洋惠路农村信用合作社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.135%	0.135%				4,384.80
陕西联众投资发展有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	2.22%	2.22%				
合计	--	278,519,972.94	277,519,972.94	1,000,000.00	278,519,972.94	--	--	--			6,232,768.94

(2) 长期股权投资的说明

本期新增长期股权投资系子公司开元商业有限公司参与发起设立陕西联众投资发展有限公司，该公司注册资本4500万元，开元商业有限公司出资100万元，占该公司持股比例的2.22%。

9、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	127,027,716.24		196,759,132.83	2,202,412,741.56
其中：房屋及建筑物	1,669,237,748.68	91,400,394.62		142,435,254.67	1,618,202,888.63
通用设备	179,540,335.48	4,558,700.54		11,390,198.50	172,708,837.52
专用设备	368,638,067.62	30,462,137.08		25,323,651.72	373,776,552.98
运输设备	39,342,991.43	606,484.00		2,225,013.00	37,724,462.43
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		108,096,550.51	97,907,758.76	624,929,384.06
其中：房屋及建筑物	289,941,926.51		54,550,565.27	68,802,094.44	275,690,397.34
通用设备	84,745,063.54		15,087,823.27	3,375,022.50	96,457,864.31
专用设备	218,175,358.76		35,366,356.29	23,559,096.87	229,982,618.18
运输设备	21,878,243.50		3,091,805.68	2,171,544.95	22,798,504.23
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	--			1,577,483,357.50
其中：房屋及建筑物	1,379,295,822.17	--			1,342,512,491.29

通用设备	94,795,271.94	--	76,250,973.21
专用设备	150,462,708.86	--	143,793,934.80
运输设备	17,464,747.93	--	14,925,958.20
待售资产	15,385,014.94	--	
通用设备		--	
专用设备		--	
运输设备		--	
待售资产		--	
五、固定资产账面价值合计	1,657,403,565.84	--	1,577,483,357.50
其中：房屋及建筑物	1,379,295,822.17	--	1,342,512,491.29
通用设备	94,795,271.94	--	76,250,973.21
专用设备	150,462,708.86	--	143,793,934.80
运输设备	17,464,747.93	--	14,925,958.20
待售资产	15,385,014.94	--	

本期折旧额 108,096,550.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 91,400,394.62 元。

(2) 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
西安开元商业地产发展有限公司房屋	尚未办妥工程竣工验收	办理竣工验收后 1 年内办妥

固定资产说明

1) 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 36,700 万元、长期借款 5,269.78 万元。

除此外本公司固定资产无抵押或担保。

2) 本公司本期固定资产增减变化较大的主要原因：

① 子公司开元商业有限公司本期根据营业场所装修改造工程完成情况对装修改造工程暂估价值转入固定资产 90,390,454.42 元，并将已经拆除且无法继续使用的固定资产进行报废处理，减少固定资产原值 106,453,164.48 元，减少累计折旧 68,352,094.44 元。

② 子公司西安开元商业地产发展有限公司商业广场项目于 2011 年 7 月达到预定可使用状态并暂估价值入账，2013 年根据工程决算对原暂估入账固定资产进行重新调整，减少固定资产原值 41,893,526.89 元。

③ 子公司开元商城宝鸡有限公司本期对出售的部分房产予以处置，导致持有待售固定资产减少 15,385,014.94 元。

3) 因本报告期未发现固定资产减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

10、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				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
西安圣安医院有限公司医院项目	1,140,000.00		1,140,000.00			
西安泰尚投资管理有限公司黄峪寺工程项目	40,717,311.68		40,717,311.68	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	9,637,738.11		9,637,738.11	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	4,771,494.00		4,771,494.00	658,000.00		658,000.00
合计	61,722,840.73		61,722,840.73	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	76,779,798.88	90,390,454.42			完工投入使用				自筹资金	
西安泰尚投资管理有限公司黄峪寺工程项目		34,945,551.80	5,771,759.88				项目立项阶段				自筹资金	40,717,311.68

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	2,370,308.36				前期基础工程阶段				自筹资金	9,637,738.11
西安圣安医院有限公司医院项目			1,140,000.00				项目立项阶段				自筹资金	1,140,000.00
开元商城宝鸡有限公司四楼装修改造		658,000.00	4,113,494.00				80%				自筹资金	4,771,494.00
西安开元商业地产发展有限公司装修			1,009,940.20	1,009,940.20			完工投入使用				自筹资金	
合计		56,481,637.09	91,185,301.32	91,400,394.62		--	--			--	--	56,266,543.79

(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) 子公司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，2013年12月所有楼层工程完工并投入营业，将已完工程暂估价值入账。

3) 子公司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) 子公司西安汉城湖旅游开发有限公司汉城湖商业旅游项目正在进行前期基础工程。

5) 子公司西安圣安医院有限公司圣安医院项目正在进行前期立项工作。

6) 因报告期未发现在建工程减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

11、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	83,913,955.26		337,730,100.85
开元投资土地使用权	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	199,955.26		8,490,367.02
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	490,000.00		1,777,088.52
圣安医院土地使用权		83,224,000.00		83,224,000.00
二、累计摊销合计	48,159,107.23	7,952,978.72		56,112,085.95
开元投资土地使用权	828,479.98	40,250.04		868,730.02
开元商城土地使用权	38,408,510.24	3,047,407.32		41,455,917.56
开元商业地产土地使用权	1,056,103.24	211,220.64		1,267,323.88
开元宝鸡土地使用权	2,603,036.96	520,607.40		3,123,644.36
高新医院土地使用权	4,870,462.08	3,437,973.24		8,308,435.32
高新医院软件	392,514.73	279,400.08		671,914.81
圣安医院土地使用权		416,120.00		416,120.00
三、无形资产账面净值合计	205,657,038.36	75,960,976.54		281,618,014.90
开元投资土地使用权	781,520.02	-40,250.04		741,269.98
开元商城土地使用权	55,869,135.07	-3,047,407.32		52,821,727.75
开元商业地产土地使用权	7,234,308.52	-11,265.38		7,223,043.14
开元宝鸡土地使用权	17,396,963.04	-520,607.40		16,876,355.64
高新医院土地使用权	123,480,537.92	-3,437,973.24		120,042,564.68
高新医院软件	894,573.79	210,599.92		1,105,173.71
圣安医院土地使用权		82,807,880.00		82,807,880.00
开元投资土地使用权				
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				
圣安医院土地使用权				
无形资产账面价值合计	205,657,038.36	75,960,976.54		281,618,014.90
开元投资土地使用权	781,520.02	-40,250.04		741,269.98
开元商城土地使用权	55,869,135.07	-3,047,407.32		52,821,727.75
开元商业地产土地使用权	7,234,308.52	-11,265.38		7,223,043.14
开元宝鸡土地使用权	17,396,963.04	-520,607.40		16,876,355.64
高新医院土地使用权	123,480,537.92	-3,437,973.24		120,042,564.68
高新医院软件	894,573.79	210,599.92		1,105,173.71
圣安医院土地使用权		82,807,880.00		82,807,880.00

本期摊销额 7,952,978.72 元。

(2) 无形资产情况的说明

- 1) 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36,700万元、长期借款5,269.78万元。
- 2) 因本期未发生无形资产减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

12、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
开元商城合并商誉	20,000,000.00			20,000,000.00	
开元宝鸡合并商誉	1,528,098.87			1,528,098.87	
合计	21,528,098.87			21,528,098.87	

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有限公司作为一个资产组、以开元商城宝鸡有限公司作为一个资产组，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。

13、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			
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。

14、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	4,386,880.65	3,851,522.22
应付职工薪酬	7,818,870.02	7,231,294.88
预计负债	286,500.00	364,500.00
可弥补亏损		5,400,669.05
固定资产折旧	11,483,160.51	2,137,919.97
小计	23,975,411.18	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	313,140.63	271,044.22
小计	313,140.63	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	23,575.22	25,493.22
其他应收款	1,128,143.50	2,849,814.60
存货		18,441.37
应付职工薪酬	11,325,190.30	7,875,237.40
可弥补亏损	54,169,905.36	40,972,291.06
合计	66,646,814.38	51,741,277.65

由于无法预计未来期间能否产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性的差异，故未确认相应的递延所得税资产。

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	6,067.20	6,067.20	
2016 年	7,125,724.38	18,094,265.62	
2017 年	15,373,267.27	22,871,958.24	

2018 年	31,664,846.51		
合计	54,169,905.36	40,972,291.06	--

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		
交易性金融资产	1,252,562.50	1,084,176.89
小计	1,252,562.50	1,084,176.89
可抵扣差异项目		
应收账款	2,255,024.03	1,483,438.54
其他应收款	24,749,997.74	22,905,620.33
存货	28,306.00	230,076.07
应付职工薪酬	36,730,022.00	32,182,166.94
预计负债	1,910,000.00	2,430,000.00
固定资产折旧	45,932,642.03	8,551,679.86
未弥补亏损		21,602,676.19
小计	111,605,991.80	89,385,657.93

15、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	988,445.55		96,071.75	28,156,740.49
二、存货跌价准备	248,517.44	28,306.00	248,517.44		28,306.00
合计	27,512,884.13	1,016,751.55	248,517.44	96,071.75	28,185,046.49

16、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	367,000,000.00	362,000,000.00
保证借款	330,000,000.00	260,000,000.00

合计	697,000,000.00	622,000,000.00
----	----------------	----------------

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		19,695,300.00
合计		19,695,300.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

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

18、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	460,152,647.13	478,179,504.49
合计	460,152,647.13	478,179,504.49

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过一年的大额应付账款 46,268,103.72 元，系子公司西安开元商业地产发展有限公司的尚未支付的工程款。

19、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	518,290,969.24	543,500,736.32
合计	518,290,969.24	543,500,736.32

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

- 1) 期末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。

20、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	213,878,636.21	205,880,828.25	48,055,212.30
二、职工福利费		7,522,304.62	7,522,304.62	
三、社会保险费	189,608.30	27,674,647.94	27,864,256.24	
其中：1.医疗保险费	189,608.30	6,391,274.77	6,580,883.07	
2.基本养老保险费		18,460,716.11	18,460,716.11	
3.年金交费				
4.失业保险费		1,880,831.30	1,880,831.30	
5.工伤保险费		505,260.76	505,260.76	
6.生育保险费		436,565.00	436,565.00	
四、住房公积金	10,711.30	3,146,459.77	3,157,171.07	
六、其他	12,145,206.52	7,763,676.40	4,296,243.31	15,612,639.61
合计	52,402,930.46	259,985,724.94	248,720,803.49	63,667,851.91

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 7,763,676.40 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、奖金余额在本报告日尚存在 1,502,682.00 元未发放完毕，预计 2014 年 5 月发放完毕。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,388,827.56	12,829,492.03
消费税	2,707,160.15	1,576,953.26
营业税	474,884.07	295,716.00
企业所得税	20,772,597.52	8,388,397.41
个人所得税	1,065,056.00	441,063.72
城市维护建设税	984,959.15	1,221,363.11
房产税	1,935,017.67	2,105,439.06
印花税	624,042.32	297,409.26
教育费附加	498,037.87	547,083.64
地方教育费附加	259,156.10	335,526.34
水利建设基金	321,306.69	299,435.26
土地使用税	26,070.10	25,159.49
合计	42,057,115.20	28,363,038.58

22、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1,123,377.76元系以前年度限售流通股股利。

23、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	60,417,574.89	92,976,016.81
合计	60,417,574.89	92,976,016.81

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

期末其他应付款变动较大主要系子公司开元商城宝鸡有限公司本期处置持有待售固定资产，将以前年度收取的处置资产价款本期予以结转所致。

24、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	30,000.00	980,000.00	1,060,000.00
医疗纠纷	420,000.00	430,000.00		850,000.00
合计	2,430,000.00	460,000.00	980,000.00	1,910,000.00

预计负债说明

预计负债为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12月31日预计负债是足够的。由于预计的金额是必须建立在估计的基础上，所以最终的支付金额可能会超过或低于估计金额。

25、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	2,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,000,000.00	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	2,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,000,000.00	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	6.40%				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
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
中信银行西安分行	2013年08月27日	2014年06月20日	人民币元	6.15%		1,000,000.00		
中信银行西安分行	2013年08月27日	2014年12月20日	人民币元	6.15%		1,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	2,000,000.00	--	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。

26、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	8,161,111.11	8,761,111.11
合计	408,161,111.11	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，2013年9月10日发行4亿元短期融资券，期限为180天，到期还本付息，票面价值100元，发行利率6.50%，主要用于偿还下属子公司的银行贷款，该款项已于2013年9月10日到账。截止2013年12月31日，公司共计提了816.11万元短期融资券利息，该短期融资券在本报告日前已偿还。

27、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	52,697,796.49	65,332,914.74
保证借款	17,000,000.00	20,000,000.00
合计	69,697,796.49	85,332,914.74

(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
东亚银行西安分行	2007年07月10日	2017年07月09日	人民币元	6.55%		52,697,796.49		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
中信银行西安分行	2013年08月27日	2016年08月27日	人民币元	6.15%		17,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	69,697,796.49	--	85,332,914.74

28、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
---------	--	-----------	--	--	-----------

29、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	395,913.47	415,384.61
递延收益-国家重点专科建设	3,617,729.18	4,625,816.41
合计	4,013,642.65	5,041,201.02

其他非流动负债说明

(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,本期污水处理工程项目递延收益分摊转入当期损益金额为19,471.14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,本期相关人员培训费、差费、会务费等合计为395,701.89元,重点专科配套设备递延收益分摊转入当期损益金额为612,385.34元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理工程	415,384.61		19,471.14		395,913.47	与资产相关
国家重点专科建设	4,625,816.41		1,008,087.23		3,617,729.18	与资产/收益相关
合计	5,041,201.02		1,027,558.37		4,013,642.65	--

30、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

31、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

32、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	4,389,298.71		101,142,371.88
合计	96,753,073.17	4,389,298.71		101,142,371.88

33、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	121,535,796.14	--
减：提取法定盈余公积	4,389,298.71	10%
应付普通股股利	35,670,986.05	
期末未分配利润	412,572,922.67	--

34、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	3,478,988,302.46	3,327,557,322.26
其他业务收入	86,685,273.76	75,085,843.84
营业成本	2,849,497,040.17	2,752,220,987.71

(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	3,035,545,432.78	2,539,760,627.39	2,940,510,345.13	2,462,930,295.13
医疗业	439,301,474.68	309,567,628.58	383,570,246.13	289,013,891.75

其他社会服务业	4,141,395.00	85,167.00	3,476,731.00	138,699.67
合计	3,478,988,302.46	2,849,413,422.97	3,327,557,322.26	2,752,082,886.55

(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	2,838,966,199.94	2,304,577,052.86	2,767,733,123.51	2,272,311,093.05
西安以外地区	640,022,102.52	544,836,370.11	559,824,198.75	479,771,793.50
合计	3,478,988,302.46	2,849,413,422.97	3,327,557,322.26	2,752,082,886.55

35、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	30,594,459.44	22,575,522.11	5%
营业税	4,763,386.70	4,201,649.78	5%
城市维护建设税	8,426,437.34	9,636,082.45	7%
教育费附加	3,611,330.29	4,253,069.45	3%
地方教育费附加	2,407,553.54	2,629,764.37	2%
土地增值税	790,876.13	1,000,000.00	
合计	50,594,043.44	44,296,088.16	--

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	25,106,830.20	25,125,497.55
运输费	2,948,313.33	4,366,497.76
保险费	954,393.55	886,612.86
工资及社保费用	36,462,305.56	35,102,236.69
差旅会议费	241,664.60	1,319,722.27
业务招待费	327,807.71	600,755.52
修理费	21,703,395.38	3,270,132.54
水电费	35,862,952.20	38,256,617.52
租赁及物业管理费	15,134,769.38	11,239,830.52

其他费用	481,823.58	273,837.70
合计	139,224,255.49	120,441,740.93

37、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	128,504,549.92	125,691,494.80
差旅会议费	4,185,504.99	4,977,215.73
业务招待费	3,853,735.64	4,770,821.00
折旧费	77,164,566.27	74,849,700.01
无形资产摊销	7,952,978.72	7,532,569.78
咨询费	1,279,352.00	1,524,499.00
董事会费	200,000.16	179,166.81
其他税金	22,638,967.00	28,224,635.21
修理费	11,520,300.75	2,201,941.60
其他费用	22,254,678.97	23,537,501.17
合计	279,554,634.42	273,489,545.11

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,885,525.24	69,454,373.85
利息收入	-11,699,980.65	-9,351,870.11
手续费支出	3,616,682.87	3,278,702.84
其他		1,430,136.76
合计	59,802,227.46	64,811,343.34

39、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	168,385.61	3,231,070.36
合计	168,385.61	3,231,070.36

40、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	6,232,768.94	4,000,000.00
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	-3,966,205.45	-3,851,163.39
合计	2,266,563.49	19,727,162.55

(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	4,000,000.00	本期分红增加
东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)	1,228,384.14		本期分红增加
西安市莲湖区沣惠路农村信用合作社	4,384.80		本期分红增加
合计	6,232,768.94	4,000,000.00	--

41、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	988,445.55	1,542,754.86
二、存货跌价损失	28,306.00	248,517.44
合计	1,016,751.55	1,791,272.30

42、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	16,524,596.66	14,129.37	16,524,596.66
其中：固定资产处置利得	16,524,596.66	14,129.37	16,524,596.66

政府补助	1,827,558.37	324,009.70	1,827,558.37
罚款收入	66,425.00	123,326.39	66,425.00
其他收入	2,913,304.92	1,076,751.56	2,913,304.92
合计	21,331,884.95	1,538,217.02	21,331,884.95

营业外收入说明

本期子公司开元商城宝鸡有限公司处置持有待售固定资产形成固定资产处置利得16,411,121.91元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
名牌产品企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
扩大内需先进企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
碑林区纳税先进单位奖励	300,000.00		与收益相关	是
西安市纳税先进单位奖励	300,000.00		与收益相关	是
污水处理工程递延收益	19,471.14	29,426.66	与资产相关	是
国家重点专科建设递延收益	1,008,087.23	294,583.04	与资产/收益相关	是
合计	1,827,558.37	324,009.70	--	--

43、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	39,544,567.80	10,165,105.40	39,544,567.80
其中：固定资产处置损失	39,544,567.80	10,165,105.40	39,544,567.80
对外捐赠	5,236,098.31		5,236,098.31
赔偿支出	4,120,549.60	1,830.00	4,120,549.60
其他支出	426,869.45	163,831.62	426,869.45
合计	49,328,085.16	10,330,767.02	49,328,085.16

营业外支出说明

固定资产处置损失主要系子公司西安开元商业有限公司在装修改造中将已经拆除且无法继续使用的固定资产进行报废处理，报废金额38,101,070.04元。

44、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	43,845,931.02	48,458,304.55
递延所得税调整	-4,947,408.65	443,140.23
合计	38,898,522.37	48,901,444.78

45、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：

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

公司无其他综合收益

47、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	12,147,798.01
收场地费等	33,268,893.48
收卡费电费活动费等	17,775,235.25
收到存款利息	11,699,980.65
收工装款及押金	516,021.00
收到其他现金	7,239,844.69
合计	82,647,773.08

(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	47,210,946.91
支付手续费、信用卡佣金	7,123,654.70
水电费	35,862,952.20
广告宣传费	25,106,830.20
保险费	954,393.55
修理费	15,185,864.84
审计及公证咨询服务费	1,279,352.00
租赁仓储运输物业费	15,134,769.38
业务招待费	4,181,543.35
差旅费用	4,427,169.59
运输费	2,948,313.33
董事会费	200,000.16
制作工装及退工装押金	879,293.00
公益性支出	5,236,098.31
维修改造费用	18,037,831.29
包装物及低值易耗品	1,116,668.47
其他支付现金	2,921,420.19

合计	187,807,101.47
----	----------------

48、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	121,524,850.21	110,856,426.68
加：资产减值准备	1,016,751.55	1,791,272.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,096,550.51	108,979,251.14
无形资产摊销	7,952,978.72	7,532,569.78
长期待摊费用摊销	182,768.60	2,193,235.08
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）	-15,391,391.94	9,357,876.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,411,363.08	793,099.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-168,385.61	-3,231,070.36
财务费用（收益以“-”号填列）	67,885,525.24	70,884,510.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,266,563.49	-19,727,162.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,989,505.06	172,096.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	42,096.41	271,044.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,194,383.52	1,593,806.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,485,117.27	26,466,140.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	857,842.51	167,184,680.82
经营活动产生的现金流量净额	327,864,146.98	485,117,776.53
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	1,245,508,614.58	1,258,293,365.98
减：现金的期初余额	1,258,293,365.98	718,600,530.19
现金及现金等价物净增加额	-12,784,751.40	539,692,835.79

(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	1,245,508,614.58	1,258,293,365.98

其中：库存现金	6,127,738.08	7,045,240.58
可随时用于支付的银行存款	1,225,883,721.90	1,236,078,079.35
可随时用于支付的其他货币资金	13,497,154.60	15,170,046.05
三、期末现金及现金等价物余额	1,245,508,614.58	1,258,293,365.98

现金流量表补充资料的说明

截至2013年12月31日止，本公司银行存款中有850万元为贷款账户最低存款余额，由于使用受限，故该款项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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

单位：元 币种：人民币

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
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	董监高的关联方	X2400001-3

4、关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方交易。

(2) 关联托管情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方托管情况。

(3) 关联承包情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方承包情况。

(4) 关联租赁情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方租赁情况。

(5) 关联担保情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方担保情况。

(6) 关联方资金拆借

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方资金拆借情况。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方资产转让、债务重组情况。

(8) 其他关联交易

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方其他关联交易。

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

子公司西安高新医院有限公司存在尚未了结的医疗纠纷，预计支付金额为1,910,000.00元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1) 本公司为子公司开元商业有限公司提供6,000万元贷款担保。

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) 本公司为子公司西安高新医院有限公司提供8,900万元贷款担保。

4) 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12月31日，该阶段性担保金额为470.06万元。

其他或有负债及其财务影响

截止2013年12月31日，本公司无应披露而未披露的其他或有负债事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本报告期公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本报告期公司无需要披露的前期承诺重大事项。

十一、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

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	35,670,986.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,670,986.05

根据公司九届十次董事会利润分配预案：以2013年12月31日的股本713,419,721股为基数，每10股派发现金股利0.50元（含税）。

本利润分配预案需报请股东大会批准后执行。

十二、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	-3,428,966.28			23,492,995.15
金融资产小计	26,921,961.43	-3,428,966.28			23,492,995.15
上述合计	26,921,961.43	-3,428,966.28			23,492,995.15
金融负债	0.00				0.00

十三、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) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 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%

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	374,393,718.69	99.72 %			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	27,011.58	0.01%	3,675.58	13.61 %	27,913.46	0.01%	2,145.67	7.69%
组合小计	27,011.58	0.01%	3,675.58	13.61 %	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	0.27%	1,024,357.31	100%	1,024,357.31	0.48%	1,024,357.31	100%
合计	375,445,087.58	--	1,028,032.89	--	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	320,393,718.69			合并范围子公司
西安泰尚投资管理有限公司	44,000,000.00			合并范围子公司
西安汉城湖旅游开发有限公司	10,000,000.00			合并范围子公司

合计	374,393,718.69		--	--
----	----------------	--	----	----

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（含 1 年）	20,511.58	75.94%	1,025.58	22,913.46	82.09%	1,145.67
1 年以内小计	20,511.58	75.94%	1,025.58	22,913.46	82.09%	1,145.67
1 至 2 年	1,500.00	5.55%	150.00			
2 至 3 年				5,000.00	17.91%	1,000.00
3 年以上	5,000.00	18.51%	2,500.00			
3 至 4 年	5,000.00	18.51%	2,500.00			
合计	27,011.58	--	3,675.58	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
5 年以上其他应收款	1,024,357.31	1,024,357.31	100%	账龄超过 5 年
合计	1,024,357.31	1,024,357.31	--	--

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 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	320,393,718.69	1年以内	85.34%
西安泰尚投资管理有限公司	子公司	10,000,000.00	1年以内	2.66%
西安泰尚投资管理有限公司	子公司	34,000,000.00	1-2年	9.06%
西安汉城湖旅游开发有限公司	子公司	10,000,000.00	1-2年	2.66%
青岛海尔电冰箱销售公司	无关联	317,180.34	5年以上	0.08%
合计	--	374,710,899.03	--	99.80%

(4) 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(%)
开元商业有限公司	子公司	320,393,718.69	85.34%
西安泰尚投资管理有限公司	子公司	44,000,000.00	11.72%
西安汉城湖旅游开发有限公司	子公司	10,000,000.00	2.66%
合计	--	374,393,718.69	99.72%

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	0.063%	0.063%				
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	成本法	14,600.00	14,600.00		14,600.00	15.45%	15.45%				

股份有限 公司		0.00	0.00		0.00						
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%				36,265,77 0.02
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	3.5736%	3.5736%				1,228,384 .14
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%				34,240,33 7.77
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	--	--	--			76,734,49 1.93

长期股权投资的说明

2013年5月，经西安市碑林区民政局核准，西安开元商务培训学校更名为西安开元商务培训中心。

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	743,199.00	859,212.00
合计	743,199.00	859,212.00
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	76,734,491.93	145,532,381.59
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	-3,966,205.45	-3,851,163.39
合计	72,768,286.48	161,259,544.14

(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	36,265,770.02	141,532,381.59	本期分红减少
西安高新医院有限公司	34,240,337.77		本期分红增加
西安银行股份有限公司	5,000,000.00	4,000,000.00	本期分红增加
东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)	1,228,384.14		本期分红增加
合计	76,734,491.93	145,532,381.59	--

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	43,892,987.11	148,002,054.23
加：资产减值准备	1,529.91	-31,523.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	590,095.62	598,579.13
无形资产摊销	40,250.04	40,250.04
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）	25,667.85	5,339.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-168,385.61	-3,231,070.36
财务费用（收益以“-”号填列）	18,400,000.00	8,789,111.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-72,768,286.48	-161,259,544.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,290,851.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	42,096.41	271,044.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,998,446.95	124,635,244.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	195,870,394.49	1,121,485.00
经营活动产生的现金流量净额	24,927,902.39	121,231,822.15
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	58,218,574.06	48,646,501.17
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	9,572,072.89	39,152,027.44

十四、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）	-23,019,971.14	
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）	1,827,558.37	
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	-3,797,819.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,803,787.44	
减：所得税影响额	2,740,376.22	
合计	-34,534,396.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 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	9.83%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.62%	0.22	0.22

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	36,636,861.12	24,651,778.95	48.62%	西安高新医院有限公司本期应收医保款增加
预付款项	5,947,396.92	14,552,617.91	-59.13%	开元商业有限公司本期预付账款减少
其他应收款	13,274,925.83	9,506,124.72	39.65%	开元商业有限公司本期新增对联营商户的流动资金垫款
无形资产	281,618,014.90	205,657,038.36	36.94%	西安圣安医院有限公司本期购置土地
应付票据	-	19,695,300.00	-100.00%	子公司开元商业有限公司减少应付票据结算
应交税费	42,057,115.20	28,363,038.58	48.28%	正常税金本期增加
其他应付款	60,417,574.89	92,976,016.81	-35.02%	开元商城宝鸡有限公司本期完成对持有待售固定资产的结转
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	100,000,000.00	-98.00%	归还借款
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
资产减值损失	1,016,751.55	1,791,272.30	-43.24%	本期计提坏账准备减少
公允价值变动收益	168,385.61	3,231,070.36	-94.79%	交易性金融资产浮亏变动
投资收益	2,266,563.49	19,727,162.55	-88.51%	本期不存在处置股权相应的投资收益
营业外收入	21,331,884.95	1,538,217.02	1286.79%	宝鸡店处置持有待售固定资产引起
营业外支出	49,328,085.16	10,330,767.02	377.49%	开元商业有限公司发生固定资产报废增加

第十一节 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. 载有董事长亲笔签署的2013年年度报告正本。
2. 载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的2013年度会计报表。
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2013年度审计报告原件。
4. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西安开元投资集团股份有限公司

董事长 王爱萍

二〇一四年三月二十八日