

西安开元控股集团股份有限公司  
2009年年度报告



2010年4月23日



## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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



## 目 录 Contents

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
五、公司治理结构	15
六、股东大会情况简介	17
七、董事会报告	18
八、监事会报告	36
九、重要事项	37
十、财务报告	42
十一、备查文件目录	111

## 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西安开元控股集团股份有限公司  
公司英文名称：XI'AN KAIYUAN HOLDING GROUP CO., LTD  
公司英文名称缩写：KYHG
- 2、公司法定代表人：王爱萍
- 3、公司董事会秘书：刘建锁  
联系地址：西安市解放市场 6 号  
电 话：(029) 87217854  
传 真：(029) 87217705  
电子信箱：[KYH000516@kyholding.com](mailto:KYH000516@kyholding.com)  
公司证券事务代表：管港  
联系地址：西安市解放市场 6 号  
电 话：(029)87217854  
传 真：(029)87217705  
电子信箱：[KYH000516@kyholding.com](mailto:KYH000516@kyholding.com)
- 4、公司注册地址及办公地址：西安市解放市场 6 号  
邮政编码：710001  
国际互联网网址：<http://www.kyholding.com>  
电子信箱：[KYH@kyholding.com](mailto:KYH@kyholding.com)
- 5、公司年度报告备置地点：公司证券管理部  
公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：开元控股  
股票代码：000516
- 7、其他有关资料：  
公司变更注册登记日期：2009 年 10 月 29 日  
注册登记地点：西安市  
企业法人营业执照注册号码：610100100117171

税务登记号码：61010322061133X

组织机构代码：22061133- X

公司聘请的会计师事务所名称：希格玛会计师事务所有限公司

办公地点：西安市高新路 25 号希格玛大厦

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本报告期主要财务数据

单位: 人民币元

营业利润	114,898,255.99
利润总额	112,031,426.75
归属于上市公司股东的净利润	76,759,114.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,914,931.83
经营活动产生的现金流量净额	281,073,328.99

#### 注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

非流动资产处置损益	-274,588.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,592,240.71
扣除的非经常性损益所得税影响	710,805.88
对净利润影响金额	-2,156,023.36
少数股东权益影响额	206.08
合计	-2,155,817.28

### 2、最近三年主要会计数据和财务指标

#### (1) 主要会计数据

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业收入	2,318,796,428.22	2,041,317,154.24	13.59%	1,772,527,212.15
利润总额	112,031,426.75	96,229,730.65	16.42%	127,030,412.85
归属于上市公司股东的净利润	76,759,114.55	59,167,099.21	29.73%	79,242,685.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	78,914,931.83	58,685,073.28	34.47%	55,941,144.71

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	281,073,328.99	234,471,473.46	19.88%	228,702,482.84
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	2,429,943,934.01	1,753,480,953.90	38.58%	1,450,058,864.90
所有者权益 (或股东权益)	938,985,035.04	596,861,289.97	57.32%	537,694,190.76

## (2) 主要财务指标

单位：人民币元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)		2007 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
基本每股收益	0.25	0.20	0.40	25%	-37.5%	0.265	0.53
稀释每股收益	0.25	0.20	0.40	25%	-37.5%	0.265	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.25	0.20	0.40	25%	-37.5%	0.19	0.38
加权平均净资产收益率	11.47%	10.43%		增加 1.04 个百分点		15.63	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.79%	10.35%		增加 1.44 个百分点		11.03	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.75	0.79	1.58	-5.06%	-52.53%	0.77	1.54
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)		2007 年末	
		调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产	2.50	2.015	4.03	24.07%	-37.97%	1.815	3.63

注：以上数据和指标以公司合并财务报表数据填列和计算。

报告期内，公司实施 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）和《企业会计准则第 34 号——每股收益》的规定，对各列报期间的每股收益进行了调整。

## 三、股本变动及股东情况

### 1、股本变动情况（截止日期：2009 年 12 月 31 日）

#### (1) 股份变动情况表

#### 公司股份变动情况表

单位：股



	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+, -)					本报告期变动后	
	数量	比例(%)	其他	送股	公积金转 股	发行新股	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	50,163,264	33.858	-14,662,035	+18,467,091	+18,467,091	+18,408,081	+40,680,228	90,843,492	24.194
1、国家持股									
2、国有法人持股	544,500	0.368	-1,415,700	+272,250	+272,250	+326,700	-544,500	0	0
3、其他内资持股	49,618,764	33.49	-13,246,335	+18,194,841	+18,194,841	+18,081,381	+41,224,728	90,843,492	24.194
其中： 境内法人持股	49,613,787	33.487	-13,956,741	+18,191,523	+18,191,523	+18,077,400	+40,503,705	90,117,492	24.00
境内自然人持股	4,977	0.003	+710,406	+3,318	+3,318	+3,981	+721,023	726,000	0.193
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	97,992,258	66.142	+14,662,035	+55,610,670	+55,610,670	+60,764,939	+186,648,314	284,640,572	75.806
1、人民币普通股	97,992,258	66.142	+14,662,035	+55,610,670	+55,610,670	+60,764,939	+186,648,314	284,640,572	75.806
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	148,155,522	100	0	+74,077,761	+74,077,761	79,173,020	+227,328,542	375,484,064	100

(2) 公司限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本报告期增加限售股数	本报告期解除限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西世纪新元商业管理有限公司	30,129,000	48,206,400	0	78,335,400	股改承诺	2011年3月31日
深圳市创新投资集团有限公司	13,230,741	0	13,230,741	0	股改规定	2007年3月31日，解除限售7,407,776股，2008年3月31日，解除限售7,407,776股，2009年3月31日，解除限售13,230,741股。
西安彩虹电器工业有限责任公司	544,500	871,200	1,415,700	0	股改规定	2009年11月30日，解除限售1,415,700股。
西安商业科技开发公司	5,839,266	5,839,266	0	11,678,532	未办理解除限售手续	-
奉友谊	363,000	363,000	0	726,000		
上海浦欣商贸发展有限公司	30,000	30,000	0	60,000		
工商行东办职工技协服务部	21,780	21,780	0	43,560		
贾小英	4977	8,958	13,935	0	高管人员持股	高管离任后满六个月,所持股份上市流通。
合计	50,163,264	55,340,604	14,660,376	90,843,492	-	-

说明：

报告期内，公司有限售条件股份减少的原因为：公司于2009年4月1日及2009年11月26日刊登《解除股份限售提示性公告》。上述有限售条件的流通股上市数量为14,660,376股。

报告期内，公司实施每10股送5股红股，派发现金股利1.00元（含税），以资本公积金每10股转增5股的利润分配及资本公积金转增股本方案，公司股份总额由148,155,522股变更为296,311,044股，导致有限售条件股东所持股份发生变化。

报告期内，公司2009年度配股方案实施，向全体股东每10股配售3股，共计配售股票79,173,020股，公司总股本变更为375,484,064股。

截止2009年12月31日，公司原审计总监贾小英女士届满离任已超过6个月，所持股份上市流通。

(3) 近三年公司股票发行与上市情况：

公司于2009年5月27日在《证券时报》上刊登了《2008年度权益分派实施公告》，以公司2008年末总股本148,155,522股为基数，向全体股东每10股送5股红股，派发现金股利1.00元（含税）；同时，

以公司 2008 年末总股本 148,155,522 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本变更为 296,311,044 股。本次权益分派股权登记日为：2009 年 6 月 4 日，除权除息日为 2009 年 6 月 5 日。

2009 年 8 月 4 日，公司 2009 年度配股申请获得中国证券监督管理委员会证监许可【2009】720 号文件批准，公司以 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施后的总股本 296,311,044 股为基数，向截至 2009 年 10 月 9 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东每 10 股配售 3 股，配股价格为 3.98 元/股，共计配售股票 79,173,020 股，扣除发行费用后的募集资金净额为 302,236,068.66 元，公司总股本变更为 375,484,064 股。经深圳证券交易所同意，公司配股共计 79,173,020 股人民币普通股于 2009 年 10 月 29 日起上市。

(4) 公司股份总数及结构变动情况：

报告期内，公司实施了 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，并实施 2009 年度配股方案。截止 2009 年 12 月 31 日，公司总股本为 375,484,064 股，其中有限售条件股份 90,843,492 股，无限售条件股份 284,640,572 股。

(5) 现存的内部职工股情况：

本报告期末公司无内部职工股。

2、报告期期末股东总数：60,884 户。

3、主要股东持股情况：（截止 2009 年 12 月 31 日）

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
陕西世纪新元商业管理有限公司	其他	20.86	78,335,400	78,335,400	78,335,400
西安申华控股集团有限公司	其他	5.13	19,260,270		
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	3.74	14,039,935		
西安商业科技开发公司	其他	3.11	11,678,532	11,678,532	
深圳市市扬帆信息咨询有限公司	其他	2.35	8,840,000		
郭建光	境内自然人	2.02	7,580,397		

李千	境内自然人	1.54	5,765,885		
黄应栋	境内自然人	0.79	2,957,435		
交通银行 - 易方达科讯股票型证券投资基金	其他	0.62	2,343,688		
中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金	其他	0.40	1,499,920		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量 (股)</b>		<b>股份种类</b>	
西安申华控股集团有限公司		19,260,270		人民币普通股	
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金		14,039,935		人民币普通股	
深圳市元帆信息咨询有限公司		8,840,000		人民币普通股	
郭建光		7,580,397		人民币普通股	
李千		5,765,885		人民币普通股	
黄应栋		2,957,435		人民币普通股	
交通银行 - 易方达科讯股票型证券投资基金		2,343,688		人民币普通股	
中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金		1,499,920		人民币普通股	
中国农业银行 - 华夏平稳增长混合型证券投资基金		1,499,860		人民币普通股	
西安彩虹电器工业有限责任公司		1,415,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		西安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西安申华控股集团有限公司控股子公司；除此之外，公司控股股东与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

### (3) 公司控股股东及实际控制人情况：

报告期内，公司控股股东西安高新医院有限公司以存续分立的方式进行了分立，西安高新医院有限公司为存续公司，于 2009 年 11 月 19 日完成工商变更和设立登记手续，名称变更为陕西世纪新元商业管理有限公司，法定代表人：曹鹤玲，注册资本：15,700 万元，主要经营业务：商业企业的投资与管理；物业租赁与管理；商业企业发展战略规划、营销策划；广告策划、制作与代理；商业软件的开发与咨询服务；进出口业务代理；企业投融资的论证咨询与服务。

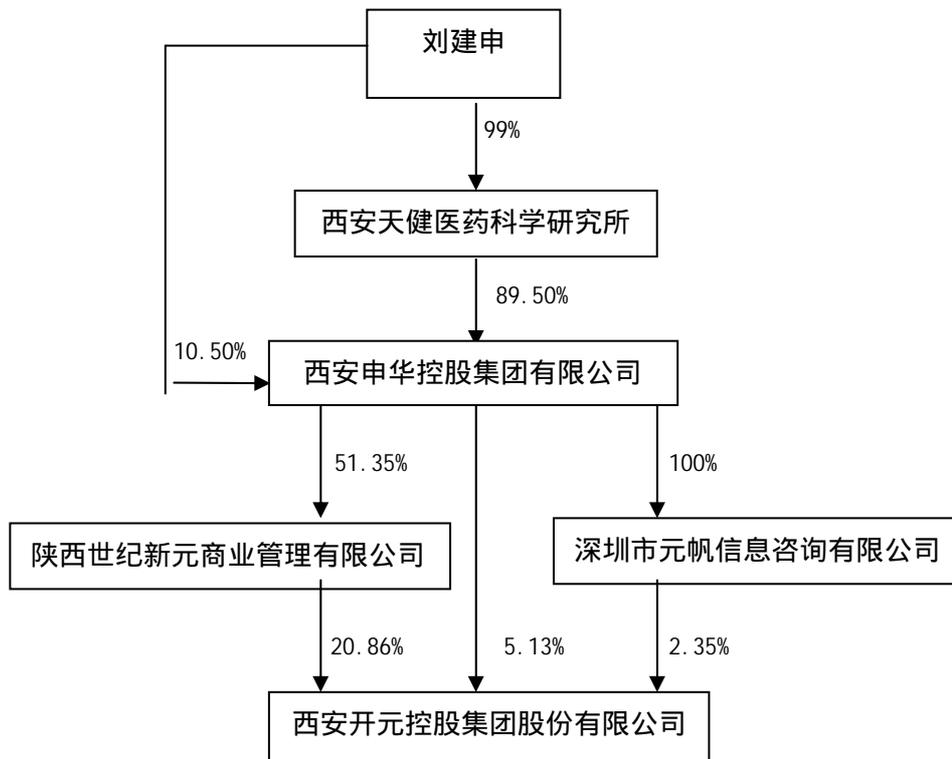
陕西世纪新元商业管理有限公司的控股股东为西安申华控股集团有限公司，注册资本：5,000 万元，法定代表人：曹鹤玲；主要经营业务：能源、交通、地产、高新技术项目的投资与投资管理。

西安申华控股集团有限公司的控股股东为西安天健医药科学研究

所(有限合伙), 注册资本: 4,600 万元, 法定代表人: 刘武军。经营范围: 医药技术的开发、转让、咨询及服务。

西安天健医药科学研究所的控股股东为刘建申先生。刘建申先生, 53 岁, 中国国籍, 没有其他国家或地区居留权, 现任西安申华控股集团有限公司投资委员会主席。刘建申先生是第十届、第十一届全国人大代表, 陕西省总商会第十届副会长。刘建申先生为公司的实际控制人。

公司与实际控制人之间产权及控制关系图



(4) 公司没有其他持股 10%以上的法人股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事及高级管理人员情况 (截止日期: 2009 年 12 月 31 日)

1、基本情况:

(1) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其它关联单位领取
王爱萍	董事长	女	40	2009.5-2012.5	0	0	—	44.92	否
曹鹤玲	副董事长	女	51	2009.5-2012.5	0	0	—	20.42	否
史今	总裁	女	34	2009.5-2012.5	0	0	—	35	否
张 铮	副董事长	男	45	2009.5-2012.5	0	0	—	35	否
刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	男	40	2009.5-2012.5	0	0	—	28.88	否
罗茂生	董事、副总裁	男	47	2009.5-2010.3	0	0	—	31.50	否
李玉萍	独立董事	女	45	2009.5-2012.5	0	0	—	2.22	否
任冬梅	独立董事	女	39	2009.5-2012.5	0	0	—	2.22	否
马朝阳	独立董事	男	41	2009.5-2012.5	0	0	—	3.80	否
孙文国	监事会主席	男	34	2009.5-2012.5	0	0	—	17.5	否
王志峰	监事	男	56	2009.5-2012.5	0	0	—	0	是
刘 勇	监事	男	46	2009.5-2012.5	0	0	—	24.50	否
刘梅	监事	女	47	2009.5-2012.5	0	0	—	15.37	否
程鑫渝	监事	男	34	2009.5-2012.5	0	0	—	7.42	否
刘建锁	董事会秘书	男	53	2009.5-2012.5	0	0	—	10.50	否
王晓寒	副总裁	男	50	2009.5-2012.5	0	0	—	31.50	否

## (2) 在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
曹鹤玲	陕西世纪新元商业管理有限公司	董事长	2009年11月至今

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

姓名	在本公司职务	主要工作经历	在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
----	--------	--------	----------------------

王爱萍	董事长	工商管理硕士，曾任美国 ALL LIFE INC 公司市场部经理、行政副总监，香港 EAST MILE INVESTMENT LIMITED 公司行政总裁、西安高新医院有限公司董事、行政总监、本公司董事、总裁。现任本公司第八届董事会董事、董事长。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任董事长。
曹鹤玲	副董事长	大专学历。曾就职于西安晶体管厂、深圳蒙特利尔投资有限公司、中华风险投资集团有限公司。现任陕西世纪新元商业管理有限公司董事长、西安中华控股集团有限公司董事长、深圳市元帆信息咨询有限公司董事长、本公司第八届董事会副董事长。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副董事长。
史今	董事、 总裁	工商管理硕士。曾任南昌西奇红谷广场有限公司总经理、香港建毅控股有限公司执行董事。现任本公司第八届董事会董事、总裁。	无
张 铮	副董事长	工商管理硕士，中共党员。曾就职于陕西省五金交电公司、西安市第一商业局、西安解放集团股份有限公司、西安大明宫现代家居有限责任公司。现任本公司第八届董事会副董事长。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任总经理。
刘瑞轩	董事、 副 总 裁、 财 务 总 监	工商管理硕士，高级会计师，曾就职于西安市石油公司、西安民生集团股份有限公司、西安高新医院有限公司，现任本公司第八届董事会董事、副总裁、财务总监。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任财务总监。
罗茂生	董事、 副总裁	工商管理硕士，高级会计师，中共党员。曾就职于西安唐城百货大厦、西安解放集团股份有限公司、西安银桥生物科技有限公司。报告期内任本公司第八届董事会董事、副总裁。	报告期内在本公司子公司西安开元商城有限公司任副总经理，在公司参股的西安海天天线科技股份有限公司任董事。
李玉萍	独立董 事	博士在读，硕士生导师。曾任西北工业大学管理学院高级管理培训中心主任、陕西广电网网络传媒股份有限公司独立董事。现任西北工业大学管理学院会计系教授、本公司第八届董事会独立董事。	在西北工业大学管理学院会计系任教授。
任冬梅	独立董 事	大学本科学历，高级职业经理人。曾就职于西安喜来登大酒店、杨凌国际会展中心酒店。现任西安丝绸之路（喜来登）大酒店有限公司总经理、本公司第八届董事会独立董事。	在西安丝绸之路（喜来登）大酒店有限公司任总经理。
马朝阳	独立董 事	管理工程学博士。现任西北工业大学管理学院副教授、中国市场协会理事、西安市价格协会常务理事、西安市政府研究室特别研究员、本公司第八届董事会独立董事。	在西北工业大学管理学院任副教授。
孙文国	监 事 会 主 席	研究生学历，曾就职于中国工商银行大连分行国际业务部、西安高新医院有限公司。现任本公司投资规划部部长、第七届监事会主席。	在公司参股的西安市商业银行股份有限公司、西安海天天线科技股份有限公司任董事。

王志峰	监事	大学本科学历、经济师，中共党员，曾就职于核工业部 215 医院、西安高新医院有限公司。现任西安高新医院总经理。	在西安高新医院任总经理。
刘勇	监事	研究生学历，曾就职于西安汉斯啤酒饮料总厂，历任任技术员、工段长；现任本公司第七届监事会监事、本公司控股的西安开元商城有限公司副总经理、工会主席、纪委书记。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副总经理、工会主席、纪委书记。
刘梅	监事	研究生学历，曾就职于西安开元控股集团股份有限公司、西安市莲湖区人民检察院。现任本公司第七届监事会监事、总经理办公室主任、西安开元商城有限公司副总经理。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副总经理。
程鑫渝	监事	大学本科学历，高级程序员，1998 年至今在西安开元商城有限公司工作，现任本公司第七届监事会监事、信息管理部部长；西安开元商城有限公司总经理助理、计算机中心主任。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任总经理助理、计算机中心主任。
刘建锁	董事会秘书	大学专科学历，曾在西安市城隍庙商场工作，现任本公司证券管理部经理、董事会秘书。	无
王晓寒	副总裁	大专文化程度，曾就职于西安民生百货大楼、西安唐城百货大楼、西安解放集团股份有限公司、西安大明宫现代家居有限责任公司，现任本公司副总裁。	在本公司子公司西安开元商城有限公司任副总经理。

### 3、年度报酬情况：

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

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

2009 年度，在公司领取报酬的现任董事、监事及高级管理人员年度报酬总额合计为 310.75 万元人民币。

### 4、报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况：

(1) 本报告期内，公司第七届董事会、第六届监事会任期届满，原公司董事刘建申先生、井晓荣先生、程厚博先生，独立董事李江东先生、师萍女士，监事汤宏先生、吴松林先生任期届满离任。经于 2009 年 5 月 20 日召开的 2008 年度股东大会选举，王爱萍、史今、刘瑞轩、张铮、罗茂生、曹鹤玲当选为公司第八届董事会董事；马朝阳、任冬梅、李玉萍当选为第八届董事会独立董事；王志峰、孙文国、刘梅当选为监

事，与公司员工民主选举产生的监事刘勇、程鑫渝共同组成公司第七届监事会。

(2) 经于 2009 年 5 月 20 日召开的第八届董事会第一次会议选举，王爱萍女士当选为公司第八届董事会董事长，张铮先生、曹鹤玲女士为副董事长，同时聘任史今女士为公司总裁，聘任刘瑞轩先生为公司副总裁、财务总监，罗茂生先生、王晓寒先生为副总裁，聘任刘建锁先生为公司董事会秘书。同日召开的第七届监事会第一次会议选举孙文国先生为公司第七届监事会主席。

(3) 公司第八届董事会董事、副总裁罗茂生先生于 2010 年 3 月 15 日向公司董事会提交了书面辞职函，辞去公司董事、副总裁职务。

#### 5、董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王爱萍	董事长	11	6	5	0	0	否
曹鹤玲	副董事长	9	5	4	0	0	否
史今	董事、总裁	9	5	4	0	0	否
张 铮	副董事长	11	6	5	0	0	否
刘瑞轩	董事、副总裁、财务总监	9	5	4	0	0	否
罗茂生	董事、副总裁	11	6	5	0	0	否
李玉萍	独立董事	9	5	4	0	0	否
任冬梅	独立董事	9	5	4	0	0	否
马朝阳	独立董事	11	6	5	0	0	否

#### 董事会召开情况：

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

## (二) 公司员工情况 (截止日期: 2009 年 12 月 31 日)

公司现有在册员工 1677 人, 其中: 营业人员 1063 人, 技术人员 95 人, 财务人员 84 人, 行政人员 435 人; 员工中具有大学本科以上学历 185 人, 大专学历 422 人, 中专及高中文化程度 1070 人。公司现有离退休职工 867 人, 其退休金全部由西安市社会统筹承担。

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况:

报告期内, 公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》要求, 结合公司实际情况, 对《公司章程》有关条款进行了修改、完善。

2009 年, 公司严格遵照监管部门的要求, 不断提高公司治理结构的完善和运作的规范化, 深入推进中国证监会“上市公司治理整改年”活动, 根据中国证监会和陕西证监局的要求和部署, 认真梳理公司在 2007 年、2008 年专项治理活动中的自查、整改情况, 进一步贯彻落实公司现有内控制度, 持续健全、完善内部控制体系, 加大内控制度的执行力度, 有效巩固了治理专项活动取得的工作成果, 提高了公司运作的规范性和透明性, 保证了公司的健康、持续发展。

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

### (二) 独立董事履行职责情况:

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

公司现有独立董事 3 名。报告期内, 公司独立董事本着对全体股东负责的态度, 严格按照有关法律法规的要求, 认真履行职责, 勤勉尽责, 积极参加董事会会议、股东大会; 注重发挥自身专长, 认真阅读公司提

供的有关资料，对公司重大事项发表独立意见，在公司经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，提高了董事会决策的科学性，在公司治理中发挥了重要作用，维护了公司和全体股东的合法权益。

同时，独立董事积极发挥在年报编制工作中的监督作用，认真学习年报工作相关文件，及时听取管理层汇报经营发展情况和财务状况，多次与审计机构进行沟通，保障审计结果客观、公正，切实履行监督检查职责。

#### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事 姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
李玉萍	9	9	0	0	
任冬梅	9	9	0	0	
马朝阳	11	11	0	0	

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

### (三) 公司与控股股东“五分开”情况：

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上完全分开，公司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，不存在与大股东合署办公的情况。

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

#### (四) 公司对高级管理人员的考评及激励机制：

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

#### (五) 公司内部控制自我评价

公司根据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》及《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，对公司内部控制的有效性进行了自查和评估，作出了内部控制自我评价。具体情况请参阅与本报告同时在指定网站上披露的公司《2009年度内部控制自我评价报告》。

#### (六) 年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况

为进一步健全公司信息披露管理制度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34号）要求，结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第八届董事会第十一次会议审议通过。

## 六、股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况：

公司2008年度股东大会于2009年5月20日召开，本次股东大会决议公告刊登在2009年5月21日的《证券时报》上。

#### (二) 临时股东大会情况。

1、公司于2009年3月13日召开2009年第一次临时股东大会，本次临时股东大会决议公告刊登在2009年3月14日的《证券时报》上。

2、公司于2009年7月6日召开2009年第二次临时股东大会，本

次临时股东大会决议公告刊登在 2009 年 7 月 7 日的《证券时报》上。

## 七、董事会报告

### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司报告期内总体经营情况概述：

2009 年，全球金融危机继续蔓延，受实体经济衰退、居民消费信心不足等多种不利因素的影响，消费市场受到了严重冲击，消费需求下降，导致市场环境不断恶化，竞争态势更加激烈。报告期内，公司紧紧抓住国家“内需主导、消费为纲”的发展机遇，实施内生增长与外延发展相并举的经营策略。继续以百货零售业务为重心，深化调整商品经营结构和经营布局，加强管理，强化服务，挖掘经营潜力，提高盈利水平，年度销售再创历史新高；同时，积极推进连锁百货发展，公司投资开发建设的宝鸡国际·万象商业广场项目（开元商城宝鸡店）年度内开业运营，开元商业广场项目（西稍门商城项目）主体工程顺利完工，公司辐射全省的百货连锁框架基本构建完成。同时，根据公司的发展战略和投资计划，继续梳理、整合现有投资项目，优化产业结构。

年度内，公司连续五年入围“中国服务业 500 强”，并先后荣获“西安市 2009 年度 A 级纳税人”、“西安改革开放最具贡献商业品牌”、“陕西省精神文明建设工作先进单位等”等多项荣誉称号。

本报告期，公司实现营业收入 231,879.64 万元，比上年增长 13.59%；实现营业利润 11,489.83 万元，比上年增长 19.43%；实现利润总额 11,203.14 万元，比上年增长 16.42%；实现归属于母公司的净利润 7,675.91 万元，比上年增长 29.73%。

本报告期公司归属于母公司的净利润比 2008 年度增长幅度较大的原因主要是报告期内公司旗下三家连锁百货店进一步调整商品经营结构，挖掘经营潜力，积极开发新的营销策略，开展多种多样的促销活动，促进了营业收入的稳定增长，保证了公司百货零售业务的业绩增长。

#### 2、报告期内主营业务及其经营情况

2009 年，公司百货零售业务实施“内生增长与外延发展相并举，百货门店精细化管理，全力推进商业连锁百货发展步伐”的经营策略，完善远程办公自动化管理平台，构建辐射全省的跨区域管理新格局。

2009年，公司根据时尚百货经营理念的需要，紧跟时尚潮流，进一步深化品牌调整，优化品牌结构，突显时尚百货特色；加强管理，挖潜增效，大力促进内生式增长；同时，以会员管理的服务内涵为核心，以“大服务理念”为目标，全面提升服务品质。

年度内，公司百货零售业核心门店开元商城钟楼店以市场需求为导向，根据时尚百货的消费特征，抓住节假日等机遇，积极开发新的营销策略，开展各种主题促销活动，促进了商品销售的稳定增长，保证了公司百货零售业务的业绩增长。

公司按照“系统化运作、精细化管理”要求，加强对开元商城安康店、咸阳店的管理。安康店和咸阳店坚持“抓管理、增效益、重实效”的指导思想，结合当地的市场情况和消费结构，加大品牌结构调整力度，通过丰富多彩的宣传和营销活动引领当地时尚潮流，扩大市场占有率，逐步占领了当地的中高端消费市场。年度内，安康店、咸阳店分别实现销售收入 5,537.82、8,917.79 万元。

2009年，公司继续加快连锁百货的发展步伐，并取得重大进展。借助配股募集资金 2.04 亿元的投入，公司在宝鸡市繁华商业街区经二路开发建设的集购物、休闲、娱乐为一体的大型购物中心——国际·万象商业广场项目（开元商城宝鸡店），于 2009 年 11 月 29 日开业运营。年度内，开元商城宝鸡店实现销售收入 2,326.28 万元。

公司投资开发建设的西安开元商业广场（即西稍门商城）项目年度内主体工程建设已全部完成，将于 2010 年开业运营。

2009年，公司继续完善远程办公自动化建设，不断优化管理流程，逐步建立了畅通的管理渠道及信息反馈通道，为公司连锁百货的发展搭建了良好的信息管理平台，促进了管理效率的快速提高。

随着开元商城宝鸡店的开业，目前公司的连锁百货业务已形成了四城四店的经营规模，逐步建立了辐射全省的连锁百货网络框架。

#### 报告期主营业务分行业情况：

单位：人民币元

行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(百分点)
零售业	2,278,882,852.91	1,955,632,733.85	14.18%	14.11%	14.58%	-0.36%

典当业	4,241,622.55	-	100%	-13.42%	-	-
其他社会服务业	1,559,684.00	2,910.46	99.81%	-75.24%	-	0.11%

**报告期主营业务分地区情况：**

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西安地区	2,120,697,211.73	11.86%
西安以外地区	163,986,947.73	52.61%

**主要供应商、客户情况：**

公司报告期内向前五名供应商合计的采购金额为 30,055.22 万元，占年度采购总额的 15.37%；公司主要从事商品零售业务，客户主要为陕西地区消费者。

**3、报告期资产构成变动情况**

单位：人民币元

项目	本报告期末	占资产总额的比例 (%)	上年度期末	比上年同期增减 (%)
应收款项	45,777,245.93	1.88%	342,722,926.35	-86.64%
存货	129,168,456.71	5.32%	31,920,916.17	304.65%
长期股权投资	143,147,002.45	5.89%	133,063,158.10	7.58%
固定资产净额	1,080,375,066.83	44.46%	389,840,976.84	177.13%
在建工程	198,719,032.72	8.18%	315,132,158.84	-36.94%
短期借款	575,000,000.00	23.66%	400,000,000	43.75%
长期借款	198,590,714.79	8.17%	183,097,082.26	8.46%
资产总额	2,429,943,934.01	100%	1,753,480,953.90	38.58%

**变动原因说明：**应收款项减少较多、固定资产净额增加较多及在建工程减少较多的主要原因是控股子公司开元商城宝鸡有限公司（原宝鸡市九华城建投资发展有限公司）开发建设的国际·万象商业广场项目在建工程竣工转入固定资产影响所致；存货增加较多的原因是控股子公司西安开元商业地产发展有限公司所建设的西安开元商业广场项目中对外出售的住宅部分成本；短期借款增加的原因是报告期内公

司及控股子公司为保证在建项目建设进度增加的银行借款影响所致。

#### 4、报告期主要财务数据变动情况

单位：人民币元

项目	2009 年	2008年	比上年同期增减 (%)
营业费用	65,141,477.34	66,194,469.58	-1.59%
管理费用	126,734,298.61	120,985,760.75	4.75%
财务费用	25,589,835.41	23,987,347.77	6.68%
所得税	32,634,572.33	25,414,475.59	28.41%

**变动原因说明：**本报告期公司所得税同比增加幅度较大的主要原因是公司控股子公司09年度实现利润总额同比增加所影响所致。

#### 5、报告期公司现金流量变动情况

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	281,073,328.99	234,471,473.46	19.88%
投资活动产生的现金流量净额	-440,890,584.40	-246,438,086.62	-78.91%
筹资活动产生的现金流量净额	428,215,923.42	67,821,457.47	531.39%
现金及现金等价物净增加额	268,398,668.01	55,854,844.31	380.53%

**变动原因说明：**经营活动产生的现金流量净额增加的原因是报告期内公司营业收入增加影响所致；投资活动产生的现金流量净额减少幅度较大的原因是报告期内公司建设国际·万象商业广场项目、西安开元商业广场项目投入增加及收购开元商城宝鸡有限公司、西安开元商城有限公司股权投资所致；筹资活动产生的现金流量净额增加幅度较大的原因是报告期内公司完成配股募集资金到位及银行借款增加影响所致。

#### 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

(1) 西安开元商城有限公司，注册资本为 2 亿元人民币，为公司的全资子公司；本报告期末该公司总资产为 131,657.12 万元，净资产为 36,991.32 万元；经营范围：国内商业、房地产开发、物业租赁和管理等。本报告期实现营业收入 214,619.42 万元，实现利润总额 127,75.37 万元，净利润 9,493.40 万元。

(2) 开元商城宝鸡有限公司，注册资本为 30,000 万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：国内商业、房地产开发经营、物业租赁和管理、停车场、日用品修理、商品信息咨询；本报告期末该公司总资

产为 88,350.28 万元,净资产为 29,058.91 万元;本报告期,开元商城宝鸡店开业运营,实现营业收入 2,326.28 万元,实现利润总额-664.09 万元。

(3) 西安开元商业地产发展有限公司,注册资本为 25,000 万元人民币,本公司占注册资本的 62%,公司全资子公司西安开元商城有限公司占注册资本的 38%;经营范围:国内商业,日用品修理,商品信息咨询,房地产开发,物业管理,停车服务,通讯器材的销售维修,装饰、装修工程、建筑工程施工,写字楼租赁,能源开发项目、经营项目的投资;本报告期末该公司总资产为 50,734.28 万元,所有者权益 24,655.67 万元。报告期内,该公司主要开发建设西安开元商业广场(即西稍门商城)项目,无营业收入,净利润-278.76 万元。

(4) 开元商城咸阳有限公司,注册资本为 1,000 万元人民币,为公司的全资子公司;经营范围:食品、纺织、服装及日用品、文化体育用品、机械设备、五金交电、场地租赁及其它服务;本报告期末该公司总资产为 2,177.42 万元,所有者权益 283.46 万元。本报告期实现营业收入 8,917.79 万元,净利润-112.38 万元。

(5) 开元商城安康有限公司,注册资本为 500 万元人民币,为公司的全资子公司;经营范围:食品、纺织、服装及日用品、文化体育用品、机械设备、五金交电、场地租赁及其它服务;本报告期末该公司总资产为 1,297.90 万元,所有者权益 103.12 万元。本报告期内实现营业收入 5,537.82 万元,净利润 38.45 万元。

(6) 陕西汇华典当行有限责任公司,注册资本为 4,000 万元人民币,本公司占注册资本的 87%;本报告期末该公司总资产为 4,164.04 万元,净资产为 4,132.33 万元;经营范围:质押典当业务,房地产抵押典当业务,限额内绝当物品的变卖,鉴定评估及咨询业务等。本报告期实现营业收入 424.16 万元,净利润 80.17 万元。

(7) 报告期内公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

#### 7、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处行业为百货零售业。当前，随着经济形势的逐步好转，在国家经济调整的大环境下，扩大消费将成为今后国民经济发展的重点，在居民收入增长、消费升级和促进内需力度加大的背景下，零售行业面临着较好的发展机会。同时，公司地处西北中心城市西安市，随着国内、国际知名零售企业的纷纷进驻，西安市的百货零售业市场环境不断恶化，竞争态势更加激烈，使公司面临的市场环境日趋复杂，给公司的发展带来了较大的竞争压力。

### 2、公司未来发展的机遇与挑战、发展战略和发展规划

为了抵御经济危机的蔓延，国家出台了一系列刺激消费、拉动内需的措施，并将促消费作为调整经济结构的着力点；随着我国城镇化进程的不断加快，消费结构不断升级，居民消费信心逐步增强；随着国家发展西部地区的力度加大，《关中-天水经济区发展规划》的实施，为公司未来的发展提供了优越的区域发展环境；公司优越的地理位置、品牌优势，以及辐射陕西省内的连锁百货网络框架，都将为公司的持续快速发展提供良好的平台。

当前，我国经济正在逐步复苏，但经济形势依然复杂多变，居民收入和消费支出增速放缓，消费意愿不强，一定程度上制约了零售行业的增长速度；同时，西安市的百货零售业竞争日益激烈，除本地零售企业加快扩张外，外地零售业巨头不断加大网点布局力度，纷纷抢驻西安市场，行业竞争越来越激烈，给公司未来经营和发展带来一定的压力和挑战。

为此，公司将继续根据国家“内需主导、消费为纲”的发展目标，抓住《关中-天水经济区发展规划》实施的良好机遇，积极应对消费市场疲软、百货零售业竞争激烈的压力，以百货零售业务为重心，加强连锁门店管理，充分利用公司的品牌优势及销售网络，努力提高市场份额，提升公司的市场竞争力；推进连锁百货发展，延伸连锁百货网络，扩大经营规模；进一步调整、优化投资结构，积极关注并择机开发有较强盈利能力的房地产及资源类投资项目，培育新的利润增长点，促进公司良性运行和可持续性发展。

### 3、新年度工作计划

(1) 继续完善公司治理结构，强化执行力度，切实提高公司规范

运作水平。

2010年，公司将以强化公司各项内控制度的执行力度为重点，加强内部监督力度，通过有效执行各项制度，完善内部控制体系，提高公司运作水平。根据公司的发展及管理要求，不断调整、完善组织结构的设置，使之符合投资控股型集团公司的要求，确保各项管理工作的顺利实施；加强成本管理，严格控制预算，降低营运成本，确保公司内部管理水平与管理效益的同步提高；同时，继续完善办公自动化系统，确保企业政务信息和业务信息快速、安全的传递，提高综合管理能力，促进公司的可持续发展。

(2) 以百货零售业务为重心，加强连锁门店管理，全力促进商品销售稳步增长；

2010年，公司将继续根据国家“内需主导、消费为纲”的发展目标，充分利用公司的品牌优势及销售网络，努力提高市场份额，提升公司的市场竞争力。

继续抓好开元商城核心门店钟楼店的经营管理，以内生式增长为目标，以时尚百货经营理念为指导，深化调整商品经营结构和经营布局，优化品牌结构，加大引进品牌力度，不断改善经营环境，挖掘经营潜力；以市场为导向，根据市场需求，完善营销体制，加大营销策划力度，创新营销方案，加强节日的主题性营销，引导市场消费趋势，全力促进商品销售稳步增长，提升“开元百货”品牌竞争力。

完善会员分级管理机制，加强培训，强化“大服务理念”，加强“体验式”服务意识，突出会员服务内涵，积极开发新的服务项目，全方位提升整体服务水平。

以精细化管理标准为着力点，利用公司完善的供应链网络，充分发挥远程办公自动化管理平台的作用，对开元商城安康店、咸阳店、宝鸡店三个外埠店实施精细化管理。继续加大品牌引进力度，调整品牌结构，提升服务品质，积极开展促销活动，努力开拓市场，促进销售增长，保持在当地市场的影响力和竞争力，

(3) 推进连锁百货发展，延伸连锁百货网络，扩大经营规模；

2010年，公司将借助配股募集资金的支持，集中力量做好西安开元商业广场项目的建设管理工作，加强项目管理，保证住宅部分的顺利销售；做好商业部分的开业筹备工作，确保按期投入运营；同时，继续走外延

式发展策略，深耕省内百货零售市场，继续在省内二线城市进行考察、筛选，做好商业网点的项目储备工作，积极推进连锁百货发展步伐，延伸公司连锁百货网络，扩大经营规模。

(4) 进一步调整、优化投资结构，增强公司的核心竞争力和持续盈利能力。

2010 年，公司将继续优化产业结构，梳理、整合现有投资项目，顺利完成陕西三秦能源董东煤业有限公司的股权转让工作，收回投资成本及收益，并加快西安市商业银行的股权转让进度；继续加大投融资力度，积极关注并择机开发有较强盈利能力的房地产及资源类投资项目，以支持公司的快速发展，增强公司整体抗风险能力，促进公司良性运行和可持续性发展。

(5) 加强人力资源管理，加大人才储备，构建和谐团队。

2010 年，公司将围绕公司发展战略，继续遵循“以内部培育为主导的人才资本积累机制、以市场为主导的人才资源配置机制、以改革为主导的人才资源激励机制”的原则，采取一线培养、外埠招聘、连锁店筹建锻炼等方式挖掘、储备人才，合理调配使用人力资源，建立健全长效人才机制；加强企业文化建设，增强企业的凝聚力和竞争力，努力培育具有市场经营理念，富有创新精神、实干精神、超越精神的经营管理者团队和员工队伍；加大人才储备力度，完善公司人力资源的梯队建设，加强对员工的培训力度，完善激励机制，努力构建和谐团队，为公司的快速、持续发展提供坚实的人才基础。

4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划以及资金来源情况

公司将根据国家宏观经济形势、产业政策、银行信贷政策及资本市场的发展与变化，结合公司发展的实际情况，研究制定资金筹措计划和资金使用计划；合理利用公司历年积累资金及通过向商业银行借款等方式筹集资金。

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

公司现阶段主要业务为竞争激烈的百货零售业，近年来，积极在省内发展连锁百货，并基本建立了辐射全省的连锁百货网络架构，目前已拥有四家百货零售店，西安开元商业广场项目也正在开发建设中，随着

公司连锁门店的逐步增多,经营面积、资产规模迅速扩张,在资源整合、经营管理、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求,管理和协调能力以及连锁百货专业管理人才的缺乏将是公司未来扩张面临的首要问题,使公司的连锁扩张产生一定风险。同时,现阶段宏观经济处于企稳回升阶段,但仍存在一定的不确定性,居民消费意愿不强,零售行业的增长速度受到明显制约;公司经营地区百货零售业竞争日趋激烈,在国内外及本地同行扩张力度加大的情况下,公司面临着市场份额下降的风险。

针对上述风险,公司将采取以下措施积极应对:

(1) 继续抓住国家一系列刺激消费、拉动内需的宏观调控政策,充分利用公司的品牌优势及销售网络,以内生式增长为目标,加强现有连锁门店的管理,深化调整商品经营结构和经营布局,优化品牌结构,不断挖掘经营潜力;完善会员服务内涵,全方位提升整体服务水平;以市场为导向,完善营销体制,加大营销策划力度,引导市场消费趋势,全力促进商品销售稳步增长,提升“开元百货”品牌竞争力;加快西安开元商业广场项目的建设,按期投入运营。

(2) 以规范运作为重点,继续完善公司治理结构,有效提高公司运作水平;不断调整、完善组织结构的设置,继续完善办公自动化系统,确保各项管理工作的顺利实施;加强成本管理,严格控制预算,降低营运成本,确保公司内部管理水平与管理效益的同步提高;加大人才储备力度,努力提升人才梯队的整体水平,增强企业的凝聚力和竞争力,构建和谐团队。

(3) 继续走外延式发展策略,深耕省内百货零售市场,积极推进连锁百货发展步伐,延伸公司连锁百货网络,扩大经营规模;积极开发有较强盈利能力的房地产及资源类投资项目,培育公司新的利润增长点,增强公司整体抗风险能力,促进公司良性运行和可持续性发展。

### (三) 公司投资情况

截止本报告期末公司长期投资余额为 14,314.70 万元,比上年 13,306.32 万元增加 1,008.38 万元,增幅 7.58%。

#### 1、募集资金使用情况:

##### (1) 募集资金基本情况:

2009 年8月4日，公司2009年度配股申请获得中国证券监督管理委员会证监许可【2009】720号文件批准，公司以2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施后的总股本296,311,044股为基数，于2009年10月12日至2009年10月16日，向截至2009年10月9日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东每10股配售3股，配股价格为3.98元/股，共计配售股票79,173,020股，募集资金总额为315,108,619.60元，扣除发行费用12,872,550.94元募集资金净额为302,236,068.66元。配股募集资金已于2009年10月20日划入公司开设的募集资金专项账户，希格玛会计师事务所有限公司出具了希会验字（2009）103号《验资报告》，对资金到账情况进行了验证。

2009年度公司累计使用配股募集资金131,971,392.00元，截止2009年12月31日，募集资金未使用余额为170,264,676.66元。

#### 募集资金总体使用情况：

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009年度	配股	30,223.61	13,197.14	13197.14	17,026.47	继续投入承诺项目
合计	/	30,223.61	13,197.14	13197.14	17,026.47	/

#### (2) 募集资金管理情况：

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

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

支行、工行东大街支行和保荐机构第一创业证券分别签订《募集资金三方监管协议》。

公司将募集资金30,223.61万元分别存放在上述专用账户上，并严格按照《募集资金三方监管协议》要求使用募集资金。

### (3) 募集资金的实际使用情况

单位: 万元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	截至期末累计募集资金实际投入金额	尚未使用募集资金余额	项目进度
宝鸡国际·万象商业广场	否	20,400.00	12,000	8,400.00	已于2009年11月29日开业运营。
西安开元商业广场 (即西稍门商城)	否	9,823.61	1,197.14	8,626.47	报告期内完成主体工程建设,将于2010年投入运营。
合计	/	30,223.61	13,197.1	17,026.47	/

#### 宝鸡国际·万象商业广场项目：

该项目是公司全资子公司开元商城宝鸡有限公司在宝鸡投资开发的购物、休闲、娱乐为一体的大型购物中心。根据《配股说明书》的承诺，配股募集资金到位后，公司以募集资金对全资子公司开元商城宝鸡有限公司增资20,400万元，该公司注册资本变更为30,000万元。

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

2009年度，该公司累计使用募集资金12,000万元，用于置换预先已投入该项目的银行借款，2010年1月4日该公司使用募集资金完成其余8,400万元银行借款的置换工作。截止本报告公布之日，公司已将募集资金全部投入使用。该项目已于2009年11月29日投入运营，2009年度实现营业收入2,326.28万元，净利润-664.09万元。

### 西安开元商业广场项目：

该项目是公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司在西安市西稍门十字东南角投资开发的集百货、住宅为一体的大型购物中心。根据《配股说明书》的承诺，配股募集资金到位后，公司以募集资金98,236,068.66元、自有资金51,763,931.34元对该公司增资15,000万元，该公司注册资本变更为25,000万元，公司出资15,500万元，持有62%股权，公司全资子公司西安开元商城有限公司出资9,500万元，持有38%股权。

2009年度，该公司累计使用募集资金11,971,392.00元，用于支付项目建设工程款。报告期内，该项目已完成主体工程建设工作，将于2010年投入运营。由于项目处于在建状态，本年度未产生收益。

### 2、重大非募集资金投资项目情况：

经公司第七届董事会第三次会议审议通过，决定转让出售所持西安市商业银行股权6333.296万股。2009年1月5日，公司将上述股权以8,233.2848万元价格全部出售给和润集团有限公司，报告期内，因受让方和润集团的资格审查未获通过，经双方协商并于2009年12月1日签署了《终止股权转让协议书》，决定终止《股权转让协议》，公司将继续寻找新的受让方。有关公告刊登在2009年12月2日的《证券时报》。

2007年8月，经公司执行委员会审议批准，公司投资2,900万元收购陕西三秦能源董东煤业有限公司45%股权；2007年11月，为加快董东煤矿项目建设进度，经公司执行委员会审议批准，公司以现金形式对董东煤业增加投资1,629万元，增资后，公司累计投资4,529万元，占该公司增资后注册资本9,500万元的45%股权。

根据公司的发展战略和投资计划，为提高资金使用效能，实现良好的转让收益，保证公司发展的资金需求，缓解公司资金压力，2010年1月，经公司第八届董事会第十次会议审议通过，并经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司将持有的该公司45%股权以10,877万元价格出售给澄合矿务局，此次转让按公司账面投资成本可实现收益6,348万元。有关公告刊登在2010年1月5日、1月21日、3月2日的《证券时报》。截止本报告公布之日，本次股权转让尚未完成。

(四) 希格玛会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### (五)、董事会日常工作情况

#### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度内公司董事会共召开过十一次会议：

(1) 2009 年 2 月 24 日，公司以通讯表决方式召开了第七届董事会第二十一次会议，本次会议决议公告及有关情况刊登在 2009 年 2 月 26 日的《证券时报》上。

(2) 2009 年 4 月 22 日，公司召开了第七届董事会第二十二次会议，本次会议决议公告及有关情况刊登在 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》上。

(3) 2009 年 5 月 20 日，公司召开了第八届董事会第一次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 5 月 21 日的《证券时报》上。

(4) 2009 年 6 月 18 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二次会议，本次会议决议公告及有关情况刊登在 2009 年 6 月 19 日的《证券时报》上。

(5) 2009 年 6 月 24 日，公司召开了第八届董事会第三次会议，本次会议决议公告及有关情况刊登在 2009 年 6 月 25 日的《证券时报》上。

(6) 2009 年 8 月 10 日，公司召开了第八届董事会第四次会议，本次会议决议及有关情况刊登在 2009 年 8 月 13 日的《证券时报》上。

(7) 2009 年 8 月 25 日，公司召开了第八届董事会第五次会议，本次会议决议及有关情况刊登在 2009 年 8 月 27 日的《证券时报》上。

(8) 2009 年 9 月 25 日，公司以通讯表决形式召开了第八届董事会第六次会议。

(9) 2009 年 10 月 22 日，公司召开了第八届董事会第七次会议，本次会议决议及有关情况刊登在 2009 年 10 月 24 日的《证券时报》上。

(10) 2009 年 11 月 6 日，公司以通讯表决形式召开了第八届董事会第八次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 7 日的《证券时

报》上。

(11) 2009 年 12 月 16 日,公司以通讯表决形式召开了第八届董事会第九次会议,本次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 17 日的《证券时报》上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

### (1) 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案的实施情况

公司 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案经 2008 年度股东大会审议通过。决定按公司 2008 年末总股本 148,155,522 股为基数,向全体股东每 10 股送 5 股红股,派发现金股利 1.00 元(含税);同时,以公司 2008 年末总股本 148,155,522 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司于 2009 年 5 月 27 日在《证券时报》上刊登了《2008 年度权益分派实施公告》,本次权益分派股权登记日为 2009 年 6 月 4 日,除权除息日为 2009 年 6 月 5 日。

### (2) 2009 年度配股方案的实施情况

2009 年 8 月 4 日,公司 2009 年度配股申请获得中国证券监督管理委员会证监许可【2009】720 号文件批准,以公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施后的总股本 296,311,044 股为基数,向全体股东每 10 股配售 3 股,配股价格为 3.98 元/股,共计配售股票 79,173,020 股,扣除发行费用后的募集资金净额为 302,236,068.66 元。

经深圳证券交易所同意,公司配股共计 79,173,020 股人民币普通股于 2009 年 10 月 29 日起上市。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

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

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

(1) 对公司2009年度财务报告的审议意见：

2009年度财务报表的初次审议意见

2010年1月20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2009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2009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2009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2009年度审计工作。

2009年度财务报表的第二次审议意见

2010年4月13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2009年12月31日的财务状况以及2009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。

(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2009年度审计工作对会计师事务所进行了督促，具体情况如下：

2010年1月20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2009年度审计工作。

2010年1月22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。

2010年4月13日，审计委员会对公司的财务报表再次审阅并发表了意见，同时以书面形式对会计师事务所的审计工作进行了第三次督促。

(3) 对公司年度财务会计报告表决形成的决议：

按照《公司章程》赋予的职责及《审计委员会年报工作规程》的规

定, 审计委员会对公司 2009 年度审计报告及财务报告进行了认真、仔细地审核, 认为希格玛会计师事务所有限公司出具的审计意见是客观、公正的, 公司所编制的 2009 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 2009 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 2009 年度审计工作总结报告:

2010 年 1 月 22 日, 审计委员会与希格玛会计师事务所有限公司注册会计师进行了沟通, 经协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

希格玛会计师事务所有限公司审计人员共 11 人(含项目负责人)于 2010 年 1 月 25 日按照审计工作的时间安排进场。审计人员在 2010 年 1 月 25 日至 3 月 25 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 2010 年 4 月 21 日向公司出具了标准无保留意见结论的审计报告。审计委员会认为, 年审注册会计师严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作, 审计时间充分, 审计人员配置合理、执业能力胜任, 会计报表能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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, 2009 年度内, 希格玛会计师事务所有限公司承担了公司 2009 年度配股等其他业务的审计工作, 均规范、圆满地完成了审计工作任务, 在此, 审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司在 2009 年所做的工作

表示感谢。

(5) 下年度续聘会计师事务所的决议：

公司董事会审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司从事 2010 年度公司的审计工作进行了总结、评议，认为：希格玛会计师事务所有限公司及其注册会计师在公司审计工作中，执业作风严谨，独立、公正，遵守职业道德，与公司保持着正常、良好的工作关系，规范地完成了审计工作任务，并能够积极帮助公司改进工作，提高管理水平，提议继续聘用希格玛会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

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

公司目前尚未建立股权激励计划，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐步建立管理层与公司、股东利益紧密结合的长期激励机制。

#### (六) 内幕信息知情人管理制度和外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步完善公司治理结构，强化公司信息披露管理，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》

([2009]34 号) 的要求，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，并经第八届董事会第十一次会议审议通过。

上述两个制度对公司有关信息的保密和管理提出了具体的要求，有

助于公司进一步做好相关信息的保密工作，防止信息违规外泄。

### (七) 2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度实现归属于母公司的净利润 76,759,114.55 元,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,以母公司净利润 200,695,214.13 元为基准提取 10%法定盈余公积 20,069,521.41 元,可用于支付普通股股利部分为 56,689,593.14 元,加上上年度结转的未分配利润 168,250,414.75 元,合计可供股东分配利润为 224,940,007.89 元。期末资本公积金为 279,664,379.39 元。

董事会建议以公司 2009 年末总股本 375,484,064 股为基数,向全体股东每 10 股送 5 股红股,派发现金股利 0.60 元(含税),实际分配利润合计 210,271,075.84 元,余额 14,668,932.05 元,结转下年度;同时,以公司 2009 年末总股本 375,484,064 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股,共转增 150,193,625 股,转增后资本公积金余额为 129,470,754.39 元,结转下年度。

本次送红股及资本公积金转增股本后公司股本增加 337,935,657 股,股本总额将变更为 713,419,721 股。

以上预案尚需经股东大会审议通过。

### 公司前三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	14,815,552.20	59,167,099.21	25.04%	59,167,099.21
2007 年	0.00	79,242,685.86	0.00%	77,253,025.90
2006 年	22,223,328.30	44,132,012.70	50.36%	34,207,734.26
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			60.87%	

### (八) 其他报告事项

公司选定用于信息披露的报刊现仍为《证券时报》。

## 八、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

本年度内公司监事会参加了公司召开的2008年度股东大会和2009年第一次、第二次临时股东大会，列席董事会会议六次，对上述每次会议召开的法定程序、会议议案讨论表决的真实可靠性、合法合规性和有效性均认真履行了监督职责。

本年度内公司第六届、第七届监事会召开了监事会会议五次，会议情况如下：

2009年4月22日，召开了监事会第六届十二次会议，审议通过了公司《2008年年度报告》及其摘要、《2008年度监事会工作报告》、《2009年第一季度报告》。

2009年5月20日，召开了监事会第七届一次会议，选举孙文国先生为公司第七届监事会主席。

2009年8月25日，召开了监事会第七届二次会议，审议通过了公司《2008年半年度报告》。

2009年10月22日，召开了监事会第七届三次会议，审议通过了公司《2009年第三季度报告》。

2009年12月16日，以通讯表决形式召开了监事会第七届四次会议，审议通过了《关于使用配股募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》。

## （二）对公司有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

2009年度，公司董事会能够按照国家有关法律、法规的要求进行运作，认真贯彻执行股东大会决议，在各项重大事项运作中，决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、总裁等高级管理人员勤勉尽责，未发现存在损害公司和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

按照公司章程赋予的职责，本年度内监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查、监督。监事会认为，公司2009年度财务报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果，希格玛会计师事务所有限公司为公司出具的审计报告是客观、公正的。

### 3、募集资金使用情况

报告期内公司完成配股募集资金工作，公司在募集资金使用上严格

按照中国证监会的有关规定和公司《募集资金管理办法》进行，未发现损害股东和公司利益的情况。

#### 4、公司收购、出售资产交易的情况

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

#### 5、关联交易的情况

本年度内公司无重大关联交易。

## 九、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的情况。

#### (1) 报告期内的收购资产事项：

报告期内，经公司第八届董事会第三次会议审议通过，公司分别以 1,600 万元、1,000 万元收购李志君先生、郭丽萍女士持有的宝鸡市九华城建投资发展有限公司 16.67%、10.41% 的股权，收购完成后，该公司成为公司的全资子公司，并更名为开元商城宝鸡有限公司，相关公告刊登在 2009 年 6 月 25 日的《证券时报》上。

报告期内，经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司以 9,000 万元收购西安民生集团股份有限公司持有的西安开元商城有限公司 15% 的股权，收购完成后，该公司成为公司的全资子公司，相关公告刊登在 2009 年 8 月 13 日的《证券时报》上。

#### (2) 报告期内的出售资产事项：

经公司第七届董事会第三次会议审议通过，决定转让出售所持西安市商业银行股权 6333.296 万股。2009 年 1 月 5 日，公司将上述股权以 8,233.2848 万元价格全部出售给和润集团有限公司，年度内，因受让方和润集团的资格审查未获通过，经双方协商并于 2009 年 12 月 1 日签署了《终止股权转让协议书》，决定终止《股权转让协议》，公司将继续寻找新的受让方。有关公告刊登在 2009 年 12 月 2 日的《证券时报》。

#### (3) 报告期内公司未发生吸收合并事项。

### 3、重大关联交易事项

本报告期内公司无重大关联交易事项。

#### 4、重大合同及其履行情况

重大担保事项：

金额单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	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）
陕西三秦能源董 东煤业有限公司	2008年9月3日	17,000	连带责任 担保	2008年9月3日-2015年9 月3日	否	是（公司参股公 司）
"西安开元商业 广场"项目住宅 部分的按揭贷款 购房人	2009年04月30 日	3,950	连带责任 担保	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
报告期内担保发生额合计					5,950.00	
报告期末担保余额合计					20,950.00	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					12,000.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计					17,000.00	
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额					37,950.00	
担保总额占公司净资产的比例					40.42%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的金额					0.00	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担 保对象提供的债务担保金额					0.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额					0.00	
上述三项担保金额合计					0.00	

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

#### 5、公司或持股 5%以上的股东承诺事项的履行情况

公司在报告期内或持续到报告期内无承诺事项；

持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

股东名称	承诺事项	承诺履行情 况

陕西世纪新元商业管理有限公司 新医院有限公司	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。 陕西世纪新元商业管理有限公司承诺按公司配股实施股权登记日时其所持股份,以现金全额认购可配股股份。	严格履行承诺
深圳市创新投资集团有限公司	自公司股权分置改革方案实施之日起十二个月内,深圳市创新投资集团有限公司所持有的原非流通股股份不通过证券交易所挂牌出售。在上述禁售期满后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例不超过百分之五,二十四个月内不超过百分之十。	严格履行承诺
西安申华控股集团有限公司及其实际控制人刘建申先生	西安申华控股集团有限公司及其实际控制人刘建申先生在权益变动报告中承诺:在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	严格履行承诺

公司持股5%以上的股东2009年无追加股份限售承诺的情况。

6、报告期内,公司继续聘用希格玛会计师事务所有限公司承担本公司会计报表审计及其他相关业务。2009年度支付给希格玛会计师事务所有限公司的报酬为25万元。截止2009年度,希格玛会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务12年。

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

8、本报告期内,公司无证券投资情况。

9、持有其他上市公司股权情况:

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
HK8227	海天天线	14,600,000	15.45%	14,600,000	/	/	长期股权投资	发起认购
合计		14,600,000	--	14,600,000	/	/		

注:西安海天天线科技股份有限公司为在香港联交所创业板上市的企业。

10、公司持有非上市金融企业股权情况:

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
西安市商业银行股份有限公司	59,000,000	63,332,960	3.76%	59,000,000	/	/	长期股权投资	认购
申银万国证	200,000	161,742	0.0024%	200,000	/	/	长期	认购

券股份有限 公司							股权投资	
合计	59,200,000	63,494,702	—	59,200,000	/	/		

### 11、报告期内公司接待调研及采访等相关情况

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

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表:

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年01月15日	公司总部	实地调研	华宝兴业基金 王睿女士 长江证券 邵稳重先生	公司的经营发展情况
2009年02月19日	公司总部	实地调研	交银施罗德基金张科兵先生等一行	公司的经营发展情况
2009年02月26日	公司总部	实地调研	广发证券 欧亚菲女士等一行	公司的经营发展情况
2009年03月24日	公司总部	实地调研	东海证券 薄玉女士	公司的经营发展情况
2009年4月1日	公司总部	实地调研	广发基金 杨冬先生 易方达基金 萧楠先生	公司的经营发展情况
2009年4月3日	公司总部	实地调研	天治核心成长基金 吴涛先生	公司的经营发展情况
2009年5月13日	公司总部	实地调研	华安基金 陈逊先生	公司的经营发展情况
2009年6月4日	公司总部	实地调研	中银基金 张琦先生	公司的经营发展情况
2009年6月11日	公司总部	实地调研	东海证券 薄玉女士	公司的经营发展情况
2009年07月13日	公司总部	实地调研	中信证券 赵雪芹女士等一行	公司的经营发展情况
2009年11月4日	公司总部	实地调研	翰伦投资 王国光先生	公司的经营发展情况
2009年12月1日	公司总部	实地调研	广发证券 樊育林女士	公司的经营发展情况
2009年12月2日	公司总部	实地调研	方正证券 陈翀先生	公司的经营发展情况
2009年12月25日	公司总部	实地调研	光大证券 王慧女士	公司的经营发展情况

### 12、报告期内公司社会责任的履行情况

报告期内,公司按照《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的

有关要求，积极承担社会责任，积极参与环境保护、社区建设等公益事业，遵守社会公德、商业道德，促进公司与全社会的健康、和谐发展。

具体情况请参阅与本报告同时在指定网站上披露的公司《2009 年度社会责任报告》。

### 13、其他重要事项信息披露索引

事项	刊载的报刊及版面	刊登时间	刊载的互联网及检索路径
《关于转让参股企业股权的进展情况公告》	《证券时报》A10版	2009年1月7日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于股东减持公司股份的提示性公告》；《简式权益变动报告书》	《证券时报》C8版	2009年1月14日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《股东减持股份公告》	《证券时报》B8版	2009年2月25日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第七届董事会第二十一次会议决议公告》；《关于为开元商业广场项目住宅部分的购房人住房按揭贷款提供担保的公告》；《关于控股子公司对西安开元商业地产发展有限公司增资的公告》	《证券时报》B8版	2009年2月26日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于股东股权质押的公告》	《证券时报》B4版	2009年3月14日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于第一大股东的控股股东工商登记变更的公告》	《证券时报》D4版	2009年3月17日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于股东减持公司股份的提示性公告》；《简式权益变动报告书》	《证券时报》D16版	2009年3月18日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于第一大股东分立的提示性公告》	《证券时报》D32版	2009年3月20日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《解除股份限售提示性公告》	《证券时报》D8版	2009年4月1日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于股东减持公司股份的提示性公告》；《简式权益变动报告书》	《证券时报》A8版	2009年4月8日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《停牌公告》	《证券时报》D12版	2009年4月21日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第七届董事会第二十二次会议决议公告》；《第六届监事会第十二次会议决议公告》；《澄清公告》；《独立董事提名人声明》；《独立董事候选人声明》	《证券时报》B8版、B12版	2009年4月25日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《补充公告》	《证券时报》E1版	2009年4月27日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于举行2008年度报告网上说明会的公告》	《证券时报》B4版	2009年5月6日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2008年度股东大会决议公告》；《第八届董事会第一次会议决议公告》；《第七届监事会第一次会议决议公告》	《证券时报》B9版	2009年5月21日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2008年度权益分派实施公告》	《证券时报》D8版	2009年5月27日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

《第八届董事会第二次会议决议公告》； 《关于召开2009年第二次临时股东大会的通知》	《证券时报》A8版	2009年6月19日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第八届董事会第三次会议决议公告》； 《收购股权公告》	《证券时报》B9版	2009年6月25日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于召开2009年第二次临时股东大会的提示性公告》	《证券时报》A8版	2009年7月2日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于公司配股申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》	《证券时报》A4版	2009年8月6日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第八届董事会第四次会议决议公告》； 《收购股权公告》	《证券时报》D4版	2009年8月13日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2009年半年度报告摘要》	《证券时报》D25版	2009年8月27日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《配股说明书摘要》；《2009年度配股发行公告》； 《配股网上路演公告》	《证券时报》A5、A6版	2009年9月28日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2009年度配股发行方案提示性公告》	《证券时报》A5版	2009年10月12日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
	《证券时报》A9版	2009年10月13日	
	《证券时报》A6版	2009年10月14日	
	《证券时报》A11版	2009年10月15日	
	《证券时报》A8版	2009年10月16日	
《2009年度配股发行结果公告》	《证券时报》B7版	2009年10月20日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2009年第三季度报告》	《证券时报》B20版	2009年10月26日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2009年度配股股份变动及获配股票上市公告书》	《证券时报》C7版	2009年10月28日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于签订募集资金三方监管协议的公告》	《证券时报》D5版	2009年11月5日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《第八届董事会第八次会议决议公告》	《证券时报》B8版	2009年11月7日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《限售股份解除限售提示性公告》	《证券时报》B8版	2009年11月26日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于开元商城宝鸡店开业的公告》	《证券时报》D8版	2009年11月27日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于终止转让参股企业股权的公告》	《证券时报》D4版	2009年12月2日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

# 希格玛会计师事务所有限公司

Xiigma Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会审字(2010)0727 号

## 审 计 报 告

西安开元控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安开元控股集团股份有限公司（以下简称“开元控股”）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009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、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是开元控股管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，开元控股财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了开元控股 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：屈振海

中国 西安市

中国注册会计师：曹爱民

二 一 年四月二十一日

## (二) 会计报表

### 合并资产负债表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	675,592,908.32	407,194,240.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七.2	58,743.46	12,667.86
预付款项	七.3	18,970,227.88	287,887,237.45
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	七.4	26,748,274.59	35,823,021.04
买入返售金融资产			
存货	七.5	129,168,456.71	31,920,916.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>850,538,610.96</b>	<b>762,838,082.83</b>
非流动资产：			
发放贷款及垫款	七.6	29,830,000.00	19,000,000.00
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	七.7	143,147,002.45	133,063,158.10
投资性房地产			
固定资产	七.8	1,080,375,066.83	389,840,976.84
在建工程	七.9	198,719,032.72	315,132,158.84
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	七.10	92,740,382.85	96,559,868.23
开发支出			
商誉	七.11	21,528,098.87	21,528,098.87
长期待摊费用	七.12	6,851,278.14	9,258,163.60
递延所得税资产	七.13	6,214,461.19	6,260,446.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,579,405,323.05</b>	<b>990,642,871.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,429,943,934.01</b>	<b>1,753,480,953.90</b>

流动负债：			
短期借款	七.16	575,000,000.00	400,000,000.00
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	七.17	57,433,200.00	30,800,000.00
应付账款	七.18	267,252,598.59	200,819,546.26
预收款项	七.19	163,825,209.58	65,124,991.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.20	10,054,864.46	12,933,344.31
应交税费	七.21	19,752,146.23	39,424,183.56
应付利息			
应付股利	七.22	2,403,051.76	5,267,901.54
其他应付款	七.23	191,175,488.06	112,654,856.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,286,896,558.68</b>	<b>867,024,823.25</b>
非流动负债：			
长期借款	七.24	198,590,714.79	183,097,082.26
应付债券			
长期应付款	七.25	99,597.00	99,597.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七.13		
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>198,690,311.79</b>	<b>183,196,679.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,485,586,870.47</b>	<b>1,050,221,502.51</b>
股东权益：			
股本	七.26	375,484,064.00	148,155,522.00
资本公积	七.27	279,664,379.39	152,734,977.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.28	58,896,583.76	38,827,062.35
一般风险准备			
未分配利润	七.29	224,940,007.89	257,143,727.95
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>938,985,035.04</b>	<b>596,861,289.97</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>5,372,028.50</b>	<b>106,398,161.42</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>944,357,063.54</b>	<b>703,259,451.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,429,943,934.01</b>	<b>1,753,480,953.90</b>

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：茹玉峰

## 母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		13,701,036.01	8,984,165.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三.1	42,885.55	
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三.2	363,604,259.38	293,681,759.55
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>377,348,180.94</b>	<b>302,665,924.72</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	915,970,751.00	448,363,158.10
投资性房地产			
固定资产		2,063,495.65	3,076,668.41
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		902,270.14	942,520.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		601,993.57	4,347.24
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>924,994,807.30</b>	<b>457,842,990.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,302,342,988.24</b>	<b>760,508,915.59</b>
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		57,000.00	57,000.00
应付职工薪酬		2,170,636.48	2,135,762.56
应交税费		-211,634.79	-442,275.74
应付利息			
应付股利		2,207,512.69	5,267,901.54
其他应付款		441,938,741.09	385,425,525.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>453,451,673.23</b>	<b>399,733,331.17</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		99,597.00	99,597.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>99,597.00</b>	<b>99,597.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>453,551,270.23</b>	<b>399,832,928.17</b>
股东权益：			
股本		375,484,064.00	148,155,522.00
资本公积		301,720,265.33	152,734,977.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,896,583.76	38,827,062.35
一般风险准备			
未分配利润		112,690,804.92	20,958,425.40
<b>股东权益合计</b>		<b>848,791,718.01</b>	<b>360,675,987.42</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>1,302,342,988.24</b>	<b>760,508,915.59</b>

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：茹玉峰

## 合并利润表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司 2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七.30	2,318,796,428.22	2,041,317,154.24
其中：营业收入	七.30	2,314,554,805.67	2,036,418,020.91
利息收入	七.30	4,241,622.55	4,899,133.33
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,203,899,609.98	1,944,805,881.85
其中：营业成本	七.30	1,955,794,793.46	1,709,561,039.78
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	七.31	26,883,450.28	22,612,142.61
销售费用		65,141,477.34	66,194,469.58
管理费用		126,734,298.61	120,985,760.75
财务费用		25,589,835.41	23,987,347.77
资产减值损失	七.32	3,755,754.88	1,465,121.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七.33	1,437.75	-309,160.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		114,898,255.99	96,202,112.33
加：营业外收入	七.34	77,626.39	4,771,299.78
减：营业外支出	七.35	2,944,455.63	4,743,681.46
其中：非流动资产处置损失		274,588.53	126,436.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,031,426.75	96,229,730.65
减：所得税费用	七.36	32,634,572.33	25,414,475.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,396,854.42	70,815,255.06
归属于母公司所有者的净利润		76,759,114.55	59,167,099.21
少数股东损益		2,637,739.87	11,648,155.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.37	0.25	0.40
（二）稀释每股收益	七.37	0.25	0.40
七、其他综合收益	七.38		
八、综合收益总额		79,396,854.42	70,815,255.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,759,114.55	59,167,099.21
归属于少数股东的综合收益总额		2,637,739.87	11,648,155.85

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：茹玉峰

## 母 公 司 利 润 表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司 2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	846,070.72	1,139,820.72
减：营业成本	十三.4		
营业税金及附加		46,533.86	62,690.15
销售费用		238,934.21	680,346.05
管理费用		5,973,308.47	4,382,761.87
财务费用		-89,497.68	-65,758.52
资产减值损失		2,390,585.27	-47,774.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三.5	207,813,226.14	-309,160.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-310,022.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		200,099,432.73	-4,181,604.01
加：营业外收入		26,829.35	4,728,200.37
减：营业外支出		28,694.28	515,960.69
其中：非流动资产处置损失		28,694.28	15,960.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		200,097,567.80	30,635.67
减：所得税费用		-597,646.33	96,486.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,695,214.13	-65,850.75
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		200,695,214.13	-65,850.75

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：茹玉峰

## 合并现金流量表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司 2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,521,857,261.69	2,229,051,184.44
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		4,241,622.55	4,899,133.33
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	七.39	46,335,475.25	23,046,792.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,572,434,359.49</b>	<b>2,256,997,110.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,945,241,886.04	1,715,354,355.64
客户贷款及垫款净增加额		11,400,000.00	6,600,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		64,069,446.28	56,015,486.79
支付的各项税费		180,046,856.58	159,499,533.82
支付其他与经营活动有关的现金	七.39	90,602,841.60	85,056,260.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,291,361,030.50</b>	<b>2,022,525,637.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>281,073,328.99</b>	<b>234,471,473.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,437.75	500,862.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,300.00	38,050,155.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,737.75</b>	<b>38,551,017.65</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,038,306.62	284,989,104.27
投资支付的现金		116,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金	七.39	14,857,015.53	
<b>投资活动现金流出小计</b>		440,895,322.15	284,989,104.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-440,890,584.40	-246,438,086.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		302,889,446.58	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		695,000,000.00	470,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		997,889,446.58	472,450,000.00
偿还债务支付的现金		504,506,367.47	364,524,951.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,167,155.69	40,103,590.58
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		569,673,523.16	404,628,542.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		428,215,923.42	67,821,457.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		268,398,668.01	55,854,844.31
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		398,694,240.31	342,839,396.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		667,092,908.32	398,694,240.31

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：茹玉峰

## 母 公 司 现 金 流 量 表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司 2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,928.04	1,196,820.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		315,240,293.68	374,226,470.14
经营活动现金流入小计		316,041,221.72	375,423,290.86
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,077,137.22	1,798,528.76
支付的各项税费		5,441,764.63	7,997,275.94
支付其他与经营活动有关的现金		125,305,382.18	398,719,550.99
经营活动现金流出小计		133,824,284.03	408,515,355.69
经营活动产生的现金流量净额		182,216,937.69	-33,092,064.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,166,442.18	500,862.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,300.00	38,040,155.00
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		3,169,742.18	38,541,017.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,700.00	3,801,070.00
投资支付的现金		470,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		470,141,700.00	3,801,070.00
投资活动产生的现金流量净额		-466,971,957.82	34,739,947.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		302,889,446.58	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		302,889,446.58	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,417,555.61	296,728.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,417,555.61	296,728.32
筹资活动产生的现金流量净额		289,471,890.97	-296,728.32
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			
		4,716,870.84	1,351,154.50
加：期初现金及现金等价物余额		8,984,165.17	7,633,010.67
六、期末现金及现金等价物余额			
		13,701,036.01	8,984,165.17

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：茹玉峰



## 合并所有者权益变动表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		257,143,727.95		106,398,161.42	703,259,451.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		257,143,727.95		106,398,161.42	703,259,451.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	227,328,542.00	126,929,401.72			20,069,521.41		-32,203,720.06		-101,026,132.92	241,097,612.15
(一) 净利润							76,759,114.55		2,637,739.87	79,396,854.42
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							76,759,114.55		2,637,739.87	79,396,854.42
(三)所有者投入和减少资本	79,173,020.00	201,007,162.72							-96,390,941.09	183,789,241.63
1.所有者投入资本	79,173,020.00	223,063,048.66								302,236,068.66
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-22,055,885.94							-96,390,941.09	-118,446,827.03
(四)利润分配					20,069,521.41		-108,962,834.61		-7,272,931.70	-96,166,244.90
1.提取盈余公积					20,069,521.41		-20,069,521.41			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-88,893,313.20		-7,272,931.70	-96,166,244.90
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	148,155,522.00	-74,077,761.00								74,077,761.00
1.资本公积转增资本(或股本)	74,077,761.00	-74,077,761.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他	74,077,761.00									74,077,761.00
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	375,484,064.00	279,664,379.39			58,896,583.76		224,940,007.89		5,372,028.50	944,357,063.54

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：茹玉峰



## 合并所有者权益变动表(续)

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		197,976,628.74		92,300,005.57	629,994,196.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		197,976,628.74		92,300,005.57	629,994,196.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							59,167,099.21		14,098,155.85	73,265,255.06
(一) 净利润							59,167,099.21		11,648,155.85	70,815,255.06
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							59,167,099.21		11,648,155.85	70,815,255.06
(三) 所有者投入和减少资本									2,450,000.00	2,450,000.00
1. 所有者投入资本									2,450,000.00	2,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		257,143,727.95		106,398,161.42	703,259,451.39

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：茹玉峰

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		20,958,425.40	360,675,987.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		20,958,425.40	360,675,987.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	227,328,542.00	148,985,287.66			20,069,521.41		91,732,379.52	488,115,730.59
(一) 净利润							200,695,214.13	200,695,214.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							200,695,214.13	200,695,214.13
(三) 所有者投入和减少资本	79,173,020.00	223,063,048.66						302,236,068.66
1. 所有者投入资本	79,173,020.00	223,063,048.66						302,236,068.66
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					20,069,521.41		-108,962,834.61	-88,893,313.20
1. 提取盈余公积					20,069,521.41		-20,069,521.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,893,313.20	-88,893,313.20
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	148,155,522.00	-74,077,761.00						74,077,761.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,077,761.00	-74,077,761.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	74,077,761.00							74,077,761.00
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	375,484,064.00	301,720,265.33			58,896,583.76		112,690,804.92	848,791,718.01

法定代表人：王爱萍

主管会计工作负责人：刘瑞轩

会计机构负责人：茹玉峰

### 母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		21,024,276.15	360,741,838.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		21,024,276.15	360,741,838.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-65,850.75	-65,850.75
(一) 净利润							-65,850.75	-65,850.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-65,850.75	-65,850.75
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	148,155,522.00	152,734,977.67			38,827,062.35		20,958,425.40	360,675,987.42

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：茹玉峰

### (三) 公司基本情况

1. 西安开元控股集团股份有限公司于 1986 年 12 月经西安市第一商业局市一商集字(1986)398 号文件批准设立。1992 年 11 月经国家经济体制改革委员会体改字(1992)892 号文件同意公司继续进行股份制企业试点。1993 年 7 月经中国证监会证监发审字(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”。

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: 西安开元控股集团股份有限公司

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1. 财务报告的编制基础

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. 遵循会计准则的声明

公司编制的 2009 年财务报告符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量信息。

#### 3. 会计期间

采用公历年度, 即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对同一控制下的企业合并, 合并方取得的被合并方的资产、负债, 除因会计政策不一致而进行的调整以外, 按合并日在被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额), 与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前实现的净利润，纳入合并利润表，并在合并利润表中单列项目反映，为进行企业合并发生的直接合并成本于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围确定原则：

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

#### (2) 合并财务报表方法：

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

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

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

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

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

合并合同或协议已获股东大会等通过；

合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获批准；

参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；

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；

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

### 7. 现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很

小的交易性金融资产或金融负债确定为现金等价物。

## 8. 外币业务和外币报表折算

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

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

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

(4) 外币会计报表的折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

(6) 生产经营期间发生的汇兑净损益，计入财务费用；

(7) 清算期间发生的汇兑净损益，计入清算损益；

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

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

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

#### 1) 金融资产确认和计量

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

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。

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。

应收款项，包括应收账款和其他应收款。

可供出售金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量。其公允价值变动

形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

### 2) 金融负债的确认和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3) 权益工具的确认和计量

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

#### (2) 金融资产转移的确认和计量

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (3) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产减值

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

### 10. 应收款项

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	为单项金额在 100 万以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，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；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	金额在 100 万以下，但账龄超过 5 年的应收款项确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项全额计提坏账准备；其他不重大应收款项按信用风险特征组合确定的计提方法（账龄分析法）计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### (3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法（账龄分析法）

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 - 5 年	50	50
5 年以上	100	100

本公司合并报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

销售发出商品按照先进先出法确定发出存货的实际成本。

原材料发出时按实际成本转入当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货中原材料、低值易耗品、在途物资不计提跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存采取永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

### 2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

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。

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。

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。

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

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。

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。

投资者投入的长期股权投资, 按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

### 1) 长期股权投资的后续计量

#### 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。

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

#### 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。

#### 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。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响的确定依据主要包括: 当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单

位20% (含) 以上但低于50%的表决权股份时, 除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响外, 均确定对被投资单位具有重大影响; 本公司拥有被投资单位20% (不含) 以下的表决权股份, 一般不认为对被投资单位具有重大影响。

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

期末, 其他长期股权投资如存在减值迹象, 则对其可收回金额 (据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定) 进行估计, 如可收回金额低于其账面价值, 将资产账面价值减至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 并在以后会计期间不予转回。

### 13. 投资性房地产

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

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

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

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

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

专用设备	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	8	5	11.88

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

### (4) 其它说明

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

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

## 15. 在建工程

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

## 16. 借款费用

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

(2) 借款费用在同时满足资本化条件的，开始确认资本化金额。

(3) 借款费用资本化计算公式：

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

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

资本化率 = 一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 一般借款本金加权平均数

(4) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，发生的借款费用计入当期损益。

(5) 一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 17. 无形资产

(1) 无形资产按照成本进行初始计量，并遵循以下原则：

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。

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。

自行开发的无形资产必须满足确认条件方可确认成本：

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

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

(4) 无形资产摊销方法：

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

使用寿命有限的无形资产，按应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

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

无形资产的摊销金额计入当期损益。

无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。

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

(6) 无形资产减值准备：

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

## 18. 长期待摊费用

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

## 19. 预计负债

(1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债主要包括

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

### (3) 预计负债计量方法

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

## 20. 收入

### (1) 销售商品收入同时满足下列条件的予以确认：

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

### (2) 提供劳务收入的确认：

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

### (3) 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：

- 相关的经济利益很可能流入企业；
- 收入的金额能够可靠地计量。

## 21. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

### 23. 经营租赁、融资租赁

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

经营租赁中的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 24. 主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 本报告期无会计政策变更
- (2) 本报告期无会计估计变更

### 25. 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

## (五) 税项

本公司适用的流转税及附加的税种与税率如下：

税种	计税依据	税率	备注
增值税	商品销售收入	17%	
增值税	农副产品类商品销售收入	13%	
消费税	销售金银、Pt 首饰、金银镶嵌、Pt 镶嵌收入	5%	从价按率征收
营业税	劳务收入和让渡资产使用权收入	5%	

城市维护建设税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
企业所得税	计税所得额	25%	
个人所得税	个人所得税由本公司代扣代缴	累进税率	
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳		

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
西安开元商城有限公司	全资子公司	西安	商品零售	20,000	张铮	百货
西安开元商务培训学院	全资子公司	西安	教育	50	王爱萍	商业培训
陕西汇华典当行有限责任公司	控股子公司	西安	典当	4,000	周萍	典当
西安开元商业地产发展有限公司	全资子公司	西安	房地产、商业	25,000	张铮	国内商业及房地产开发
开元商城安康有限公司	全资子公司	安康	商品零售	500	牛君茹	百货
开元商城咸阳有限公司	全资子公司	咸阳	商品零售	1,000	张铮	百货
开元商城宝鸡有限公司	全资子公司	宝鸡	商品零售	30,000	王爱萍	百货
子公司名称全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
西安开元商城有限公司	20,000			100	100	是
西安开元商务培训学院	50			100	100	是
陕西汇华典当行有限责任公司	3,480			87	87	是
西安开元商业地产发展有限公司	25,000			100	100	是
开元商城安康有限公司	500			100	100	是
开元商城咸阳有限公司	1,000			100	100	是
开元商城宝鸡有限公司	30,000			100	100	是
子公司名称全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额		
西安开元商城有限公司						
西安开元商务培训学院						
陕西汇华典当行有限责任公司	5,372,028.50					
西安开元商业地产发展有限公司						
开元商城安康有限公司						
开元商城咸阳有限公司						
开元商城宝鸡有限公司						

(1) 2009 年, 本公司购买了控股子公司西安开元商城有限公司 15% 的少数股东股权, 购买完成后本公司对西安开元商城有限公司的持股比例由 85% 增至 100%。

(2) 2009 年, 本公司子公司西安开元商业地产发展有限公司的注册资本由 5,000 万增加至 25,000 万元, 其中: 由本公司直接对其增资 15,000 万元, 本公司

子公司西安开元商城有限公司对其增资 5,000 万元。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司对西安开元商业地产发展有限公司的合计持股比例为 100%。

(3) 宝鸡市九华城建投资发展有限公司于 2009 年 6 月更名为开元商城宝鸡有限公司。在子公司变更名称后, 本公司购买了开元商城宝鸡有限公司 27.08% 的少数股东股权, 至此本公司对开元商城宝鸡有限公司的持股比例由 72.92% 增加至 100%。

2009 年 11 月, 本公司对开元商城宝鸡有限公司增资 20,400 万元, 开元商城宝鸡有限公司注册资本由 9,600 万增加至 30,000 万元, 本公司持股比例 100%。

## 2. 合并范围发生变更的说明

本年纳入合并会计报表范围的控股子公司减少两家:

(1) 2009 年 10 月, 本公司子公司西安开元商城有限公司的全资子公司西安开元蜂星通讯器材有限公司根据股东会决议成立清算组, 并于 11 月开始进入清算期, 故本年度不再纳入合并报表范围。

(2) 2009 年 12 月, 本公司子公司西安开元商城有限公司控股子公司西安新开元商业开发有限公司经股东会决议撤销, 并于当月开始进入清算期, 因此本报告期不再将其纳入会计报表合并范围。

以上减少 2 家控股子公司截至报告日尚未处置完毕。

## (七) 合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
现金	4,179,986.36	2,659,869.36
银行存款	663,888,117.94	401,101,566.84
其它货币资金	7,524,804.02	3,432,804.11
合 计	675,592,908.32	407,194,240.31

(1) 其他货币资金中有银行承兑汇票保证金存款 704.617 万元。

(2) 银行存款中有 850 万元质押存款, 系本公司控股子公司西安开元商城有限公司在东亚银行长期贷款的质押; 另外, 银行存款中包含通知存款 3,000 万元 (未受限, 可随时动用)。

(3) 本报告期末货币资金除上述以外无抵押、冻结限制。

### 2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

分类	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的应收账款			0.00	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,575.22	27.60	23,575.22	88.41
其他不重大应收账款	61,835.22	72.40	3,091.76	11.59
合计	85,410.44	100.00	26,666.98	100.00

分类	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的应收账款			0.00	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,575.22	63.87	23,575.22	97.25
其他不重大应收账款	13,334.59	36.13	666.73	2.75
合计	36,909.81	100.00	24,241.95	100.00

单项金额重大的应收账款：指期末余额在 100 万元以上的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：指期末余额在 100 万元以下，年限在 5 年以上的应收账款。其他为不重大应收账款。

2009 年，本公司控股子公司陕西汇华典当行有限责任公司执行财政部关于印发《典当企业执行 企业会计准则 若干衔接规定》的通知中的相关规定，并调整了期初报表项目列报，因此本公司合并报表 2009 年度期初应收账款净额较上年期末数减少了 19,000,000.00 元。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)			5%	
1—2 年 (含 2 年)			10%	
2—3 年 (含 3 年)			20%	
3—5 年 (含 5 年)			50%	
5 年以上	23,575.22	100.00	100%	23,575.22

合计	23,575.22	100.00		23,575.22
账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	23,575.22	100.00	100%	23,575.22
合计	23,575.22	100.00		23,575.22

### 应收账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	61,835.22	72.40	5%	3,091.76
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	23,575.22	27.60	100%	23,575.22
合计	85,410.44	100.00		26,666.98

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	13,334.59	36.13	5%	666.73
1—2年(含2年)			10%	0.00
2—3年(含3年)			20%	0.00
3—5年(含5年)			50%	0.00
5年以上	23,575.22	63.87	100%	23,575.22
合计	36,909.81	100.00		24,241.95

(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权的股东单位款项。

(4) 应收账款前五名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安兴正元地产开发有限公司	无关联	45,142.68	1年以内	52.85
北京童装厂	无关联	23,575.22	5年以上	27.60
西安市医疗保险基金管理公司	无关联	16,692.54	1年以内	19.55
合计	--	85,410.44	--	100.00

### 3. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	18,970,227.88	100.00	287,467,930.53	99.85
1 年至 2 年 (含 2 年)			419,306.92	0.15
2 年至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	18,970,227.88	100.00	287,887,237.45	100.00

本期预付款项减少较大的主要原因系本公司子公司西安开元商业地产发展有限公司、开元商城宝鸡有限公司以前年度预付工程款开票结算。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青岛海信电器股份有限公司西安经营分公司	无关联	1,637,024.29	1 年以内	商品未到
深圳创维-RGB 电子有限公司陕西分公司	无关联	1,384,842.10	1 年以内	商品未到
陕西美的空调销售有限公司	无关联	1,324,609.50	1 年以内	商品未到
西安 TCL 电器销售有限公司	无关联	1,316,036.33	1 年以内	商品未到
江苏博西家用电器销售有限公司	无关联	1,075,914.16	1 年以内	商品未到
合计	--	6,738,426.38	--	--

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

### 4. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

分类	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的其他应收款	8,880,000.00	29.76	444,000.00	14.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,416,857.31	4.75	1,416,857.31	45.84
其他不重大其他应收款	19,542,210.06	65.49	1,229,935.47	39.79
合计	29,839,067.37	100.00	3,090,792.78	100.00

分类	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的其他应收款		0.00		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,416,857.31	3.61	1,416,857.31	41.03
其他不重大其他应收款	37,859,268.08	96.39	2,036,247.04	58.97
合计	39,276,125.39	100.00	3,453,104.35	100.00

单项金额重大的其他应收款：指期末余额在 100 万元以上的其他应收款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：指期末余额在100万元以下，年限在5年以上的其他应收款。其他为不重大其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	8,880,000.00	100.00	5%	444,000.00
1—2年(含2年)				
2—3年(含3年)				
3—5年(含5年)				
5年以上				
合计	8,880,000.00	100.00		444,000.00

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	

3—5 年 (含 5 年)		50%
5 年以上		100%
合 计	0.00	0.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)			5%	
1—2 年 (含 2 年)			10%	
2—3 年 (含 3 年)			20%	
3—5 年 (含 5 年)			50%	
5 年以上	1,416,857.31	100.00	100%	1,416,857.31
合 计	1,416,857.31	100.00		1,416,857.31

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)			5%	
1—2 年 (含 2 年)			10%	
2—3 年 (含 3 年)			20%	
3—5 年 (含 5 年)			50%	
5 年以上	1,416,857.31	100.00	100%	1,416,857.31
合 计	1,416,857.31	100.00		1,416,857.31

其他应收款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	26,943,190.56	90.30	5%	1,347,159.52
1—2 年 (含 2 年)	193,649.50	0.65	10%	19,364.95
2—3 年 (含 3 年)	1,117,580.00	3.75	20%	223,516.00
3—5 年 (含 5 年)	167,790.00	0.55	50%	83,895.00
5 年以上	1,416,857.31	4.75	100%	1,416,857.31
合 计	29,839,067.37	100.00		3,090,792.78

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	35,377,191.42	90.07	5%	1,768,859.57
1—2 年 (含 2 年)	2,309,286.66	5.88	10%	230,928.67
2—3 年 (含 3 年)	166,454.00	0.42	20%	33,290.80
3—5 年 (含 5 年)	6,336.00	0.02	50%	3,168.00
5 年以上	1,416,857.31	3.61	100%	1,416,857.31
合 计	39,276,125.39	100.00		3,453,104.35

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收代垫工装款	代垫款项	1,175,332.40	旧版工装不再使用，代垫工装工、料金额确定无法收回，经批准核销。	否
合计	--	1,175,332.40	--	--

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

### (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海森那美汽车商业有限公司	无关联	6,880,000.00	1 年以内	23.06
上海世贸汽车贸易有限公司	无关联	2,000,000.00	1 年以内	6.70
西安市城建费用征收管理处	无关联	817,080.00	2 - 3 年	2.74
宝鸡市建筑节能与墙体材料改革办公室	无关联	721,206.00	1 年以内	2.42
宝鸡市园林环卫管理局	无关联	500,000.00	1 年以内	1.68
合计	--	10,918,286.00	--	36.60

## 5. 存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1. 原材料				656,235.10		656,235.10
2. 开发成本	101,559,148.74		101,559,148.74	9,591,268.24		9,591,268.24



3. 库存商品	27,608,220.84	27,608,220.84	21,673,412.83	21,673,412.83
4. 周转材料	1,087.13	1,087.13		
合计	129,168,456.71	129,168,456.71	31,920,916.17	31,920,916.17

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货跌价准备	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
1. 原材料					
2. 开发成本					
3. 库存商品					
4. 周转材料					
合计	0.00	0.00	0.00		0.00

## 6. 发放贷款及垫款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	31,400,000.00	100.00	5%	1,570,000.00
1—2年(含2年)	0.00	0.00	10%	0.00
2—3年(含3年)	0.00	0.00	20%	0.00
3—5年(含5年)	0.00	0.00	50%	0.00
5年以上	0.00	0.00	100%	0.00
合计	31,400,000.00	100.00		1,570,000.00

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	20,000,000.00	100.00	5%	1,000,000.00
1—2年(含2年)	0.00	0.00	10%	0.00
2—3年(含3年)	0.00	0.00	20%	0.00
3—5年(含5年)	0.00	0.00	50%	0.00
5年以上	0.00	0.00	100%	0.00
合计	20,000,000.00	100.00		1,000,000.00

(1) 发放贷款为公司控股子公司陕西汇华典当行有限公司发放的贷款。

(2) 2009年, 本公司控股子公司陕西汇华典当行有限责任公司执行财政部关

于印发《典当企业执行 企业会计准则 若干衔接规定》的通知中的相关规定，并调整了期初报表项目列报，因此本公司合并报表 2009 年度期初发放贷款及垫款净额较上年期末数增加了 19,000,000.00 元。

## 7. 长期股权投资

### 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国改革实业有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
上海申银万国证券有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
西安海天天线科技股份有限公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00
上海宝鼎投资有限公司	成本法	5,751.00	5,751.00		5,751.00
西安市商业银行股份有限公司	成本法	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00
扬凌科森生物医药有限公司	成本法	13,892,407.10	13,892,407.10		13,892,407.10
西安开元蜂星通讯器材有限公司	成本法	10,000,000.00			10,000,000.00
西安新开元商业开发有限公司	成本法	2,550,000.00			2,550,000.00
陕西三秦能源董东煤业有限公司	权益法	45,290,000.00	45,290,000.00		45,290,000.00
合计		145,613,158.10	133,063,158.10		145,613,158.10

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国改革实业有限公司	0.063	0.063				
上海申银万国证券有限公司	0.008	0.008				
西安海天天线科技股份有限公司	15.45	15.45				

上海宝鼎投资有限 公司	0.01	0.01		1,437.75
西安市商业银行股 份有限公司	3.78	3.78		
扬凌科森生物医药 有限公司	30	30	2,392,407.10	2,392,407.10
西安开元蜂星通讯 器材有限公司	100	100	67,088.62	67,088.62
西安新开元商业开 发有限公司	51	51	6,659.93	6,659.93
陕西三秦能源董东 煤业有限公司	45	45		
合计			2,466,155.65	2,466,155.65
				1,437.75

(1) 2010 年 1 月, 本公司与陕西百事通企业投资 (集团) 有限公司签订了关于扬凌科森生物医药有限公司的股权转让协议, 股权转让价格以扬凌科森生物医药有限公司 2009 年 12 月 31 日的净资产为基础确定转让 30% 股权的转让价格为 11,500,000.00 元。由于公司对扬凌科森生物医药有限公司的投资在 2009 年 12 月 31 日出现了明显的减值迹象, 因此本期计提减值准备 2,392,407.10 元。

(2) 本年度本公司间接控股子公司西安开元蜂星通讯器材有限公司及西安新开元商业开发有限公司股东会决议对该 2 家公司进行清算, 故本年未将该 2 家公司纳入合并范围, 因以前年度合并报表时已确定了对该 2 家公司的投资损失, 故此本年度将以前年度合并报表时确认的损失及本年应承担的亏损确定为长期投资减值准备, 本年承担的亏损同时计入本年度的资产减值损失。本期本公司对该 2 家公司计提的长期投资减值准备中包括: 西安开元蜂星通讯器材有限公司计提减值准备 67,088.62 元 (计入本期资产减值损失-25,455.54 元), 西安新开元商业开发有限公司计提减值准备 6,659.93 元 (计入本期资产减值损失 3,357.46 元)。

## 8. 固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 原价合计	585,980,209.33	728,657,245.92	1,918,264.96	1,312,719,190.29
其中: 房屋、建筑物	443,020,532.62	716,979,690.80	731,002.00	1,159,269,221.42
通用设备	58,062,750.69	6,391,672.12	238,919.96	64,215,502.85



专用设备	65,226,717.99	14,086.00		65,240,803.99
运输设备	19,670,208.03	5,271,797.00	948,343.00	23,993,662.03
2. 累计折旧合计	196,139,232.49	36,911,681.13	706,790.16	232,344,123.46
其中：房屋、建筑物	114,476,019.79	23,043,770.67	185,186.88	137,334,603.58
通用设备	35,446,703.15	5,120,945.60	208,112.01	40,359,536.74
专用设备	39,834,631.82	6,628,471.86	0.00	46,463,103.68
运输设备	6,381,877.73	2,118,493.00	313,491.27	8,186,879.46
3. 固定资产减值准备累计 金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物				0.00
通用设备				0.00
专用设备				0.00
运输设备				0.00
4. 固定资产账面价值合计	389,840,976.84	0.00	0.00	1,080,375,066.83
其中：房屋、建筑物	328,544,512.83			1,021,934,617.84
通用设备	22,616,047.54			23,855,966.11
专用设备	25,392,086.17			18,777,700.31
运输设备	13,288,330.30			15,806,782.57

(1) 本期折旧额 36,911,681.13 元。

(2) 本期固定资产增加的主要原因为公司控股子公司开元商城宝鸡有限公司商业广场项目达到预定可使用状态并于 2009 年 11 月暂估价值入账，其中由在建工程转入固定资产原价为 535,921,684.74 元。

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

(4) 本公司控股子公司西安开元商城有限公司以部分自有房产抵押借入短期借款 40,500 万元、长期借款 9,859.07 万元。

此外本公司固定资产无出售、抵押或担保。

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
西安开元控股集 团股份有限公司 家属楼改造安置 项目	5,456,296.94		5,456,296.94	5,456,296.94		5,456,296.94
西安开元商业地 产发展有限公司 商业地产项目	193,262,735.78		193,262,735.78	88,595,845.69		88,595,845.69
开元商城宝鸡有 限公司商业项目				221,080,016.21		221,080,016.21
合计	198,719,032.72		198,719,032.72	315,132,158.84		315,132,158.84

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

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	期末数
西安开元商业地产 发展有限公司商业 地产项目	663,000,000	88,595,845.69	104,666,890.09			193,262,735.78
开元商城宝鸡有限 公司商业项目	505,000,000	221,080,016.21	314,841,668.53	535,921,684.74		
合计		309,675,861.90	419,508,558.62	535,921,684.74		193,262,735.78

单位:元 币种:人民币

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中:本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
西安开元商业地产 发展有限公司商业 地产项目			2,609,277.60	2,609,277.60	5.2186%	募集资金、自 筹资金及项 目贷款
宝鸡市九华城建投 资发展有限公司商 业项目	106.12%	完工	28,038,668.29	9,733,954.18	6.0422%	募集资金、自 筹资金及项 目贷款
合计			30,647,945.89	12,343,231.78		

(1) 本公司控股子公司西安开元商业地产有限公司以土地使用权及在建工程

项目抵押借入长期借款 10,000 万元。

(2) 公司在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

## 10. 无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 原价合计	124,178,057.07		0.00	124,178,057.07
其中：				
公司土地使用权	1,610,000.00			1,610,000.00
开元商城土地使用权	94,277,645.31			94,277,645.31
开元商业地产土地使用权	8,290,411.76			8,290,411.76
开元宝鸡土地使用权	20,000,000.00			20,000,000.00
2. 累计摊销额合计	27,618,188.84	3,819,485.38	0.00	31,437,674.22
其中：				
公司土地使用权	667,479.82	40,250.04		707,729.86
开元商城土地使用权	26,218,880.96	3,047,407.32		29,266,288.28
开元商业地产土地使用权	211,220.68	211,220.64		422,441.32
开元宝鸡土地使用权	520,607.38	520,607.38		1,041,214.76
3. 无形资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
公司土地使用权				0.00
开元商城土地使用权				0.00
开元商业地产土地使用权				0.00
开元宝鸡土地使用权				0.00
4. 无形资产账面价值合计	96,559,868.23	-3,819,485.38	0.00	92,740,382.85
其中：				
公司土地使用权	942,520.18	-40,250.04	0.00	902,270.14
开元商城土地使用权	68,058,764.35	-3,047,407.32	0.00	65,011,357.03
开元商业地产土地使用权	8,079,191.08	-211,220.64	0.00	7,867,970.44
开元宝鸡土地使用权	19,479,392.62	-520,607.38	0.00	18,958,785.24

(1) 本期摊销额 3,819,485.38 元；

(2) 本公司控股子公司西安开元商城有限公司以部分土地使用权为长期借款 9,859.07 万元作抵押。

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

(4) 本期未发生无形资产减值，故未计提减值准备。

## 11. 商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
开元商城合并商誉	20,000,000.00			20,000,000.00	
开元宝鸡合并商誉	1,528,098.87			1,528,098.87	
合计	21,528,098.87			21,528,098.87	

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

## 12. 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	期末额
咸阳店装修费用	8,927,457.82	27,098.00	2,192,081.94	6,762,473.88
柜台制作费	330,705.78		241,901.52	88,804.26
合计	9,258,163.60	27,098.00	2,433,983.46	6,851,278.14

长期待摊费用按照受益年限分期摊销。

## 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1. 递延所得税资产		
长期股权投资减值准备	598,101.79	
应收账款坏账	772.94	29,946.83
其他应收款坏账	516,983.88	577,631.61
贷款减值准备	392,500.00	250,000.00
应付职工薪酬	1,093,763.70	1,992,160.40
可弥补亏损	3,612,338.88	3,410,707.75
合计	6,214,461.19	6,260,446.59
项目	期末数	期初数

## 2. 递延所得税负债

合 计	0.00	0.00
-----	------	------

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
长期股权投资减值准备	2,392,407.16
应收账款坏账	3,091.76
其他应收款坏账	2,067,935.47
贷款减值准备	1,570,000.00
应付职工薪酬	4,375,054.80
可弥补亏损	14,449,355.52
合计	24,857,844.76

## 14. 资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
1. 坏帐准备	3,477,346.30	838,259.09	22,813.23	1,175,332.40	3,117,459.76
其中: 应收账款	24,241.95	2,425.03	0.00	0.00	26,666.98
其他应收款	3,453,104.35	835,834.06	22,813.23	1,175,332.40	3,090,792.78
2. 存货跌价准备		0			0
3. 可供出售金融资产减值准备		0			0
4. 持有至到期投资减值准备		0			0
5. 长期股权投资减值准备		2,466,155.65			2,466,155.65
6. 投资性房地产减值准备					
7. 固定资产减值准备					
8. 工程物质减值准备					
9. 在建工程减值准备					
10. 无形资产减值准备					
11. 商誉减值准备					
12. 贷款减值准备	1,000,000.00	570,000.00			1,570,000.00
合 计	4,477,346.30	3,874,414.74	22,813.23	1,175,332.40	7,153,615.41

(1) 长期股权投资减值准备情况详见本报告附注七、7 说明。

(2) 贷款减值准备为公司控股子公司陕西汇华典当行有限公司计提的贷款减值准备。

## 15. 所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

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

## (2) 所有权受到限制的资产明细

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 用于担保的资产	454,928,457.42	302,689,854.96	150,000,000.00	607,618,312.38
开元商城营业用房	304,928,457.42			304,928,457.42
宝鸡商业广场项目	150,000,000.00		150,000,000.00	
商业地产项目		302,689,854.96		302,689,854.96
2. 其他原因造成所有权受到限制的资产				
合 计	454,928,457.42	302,689,854.96	150,000,000.00	607,618,312.38

## 16. 短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	405,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	100,000,000.00
质押借款		
合 计	575,000,000.00	400,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

## 17. 应付票据

### (1) 应付票据种类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,433,200.00	30,800,000.00
合 计	57,433,200.00	30,800,000.00

## (2) 下一会计期间将到期的金额

单位：元 币种：人民币

到期日	票据类别	到期金额
2010 年 1 月	银行承兑	8,400,000.00
2010 年 2 月	银行承兑	9,319,000.00
2010 年 3 月	银行承兑	15,714,200.00
2010 年 4 月	银行承兑	8,000,000.00
2010 年 5 月	银行承兑	5,600,000.00
2010 年 6 月	银行承兑	10,400,000.00
合 计		57,433,200.00

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

## 18. 应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	267,252,598.59	200,819,546.26
合计	267,252,598.59	200,819,546.26

(1) 公司无账龄超过一年的大额应付账款。应付账款期末余额比年初余额增长 33.08%，主要系货款跨月结算，2009 年 12 月销售收入总额较上年同期增长导致应付供应商的货款相应增长。

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

## 19. 预收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	163,825,209.58	65,124,991.29
合计	163,825,209.58	65,124,991.29

(1) 公司无账龄超过一年的大额预收款项。预收账款期末余额比年初余额增长 151.56%，主要为本公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司开发的商品住宅所收到的预售商品房房款增加。

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

## 20. 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期支付	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,014,581.61	52,981,036.06	56,549,862.87	4,445,754.80
二、职工福利费	0.00	2,654,577.02	2,654,577.02	0.00
三、社会保险费	231,553.75	187,309.95	216,605.95	202,257.75
其中：1. 医疗保险费	198,056.02	37,512.88	42,547.88	193,021.02
2. 基本养老保险费	29,565.63	133,615.44	155,216.44	7,964.63
3. 年金交费	0.00			0.00
4. 失业保险费	3,784.10	14,084.63	16,807.63	1,061.10
5. 工伤保险费	74.00	1,048.50	1,017.00	105.50
6. 生育保险费	74.00	1,048.50	1,017.00	105.50
四、住房公积金	19,176.50	90,237.88	95,886.88	13,527.50
五、工会经费	872,153.70	1,195,757.96	1,271,575.49	796,336.17
六、职工教育经费	3,795,878.75	856,437.89	55,328.40	4,596,988.24
七、非货币性福利				0.00
八、因解除劳动关系给与的补偿		6,876.00	6,876.00	0.00
九、其他				0.00
其中：以现金结算的股份支付				0.00
合 计	12,933,344.31	57,972,232.76	60,850,712.61	10,054,864.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元；

工会经费和职工教育经费金额本期增加2,052,195.85元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿6,876.00元。

## 21. 应交税费

单位：元 币种：人民币

税费项目	期末数	期初数
增值税	15,613,601.97	18,928,292.14
营业税	-7,567,410.74	2,779,000.96
消费税	1,774,777.07	1,119,903.56
城市维护建设税	692,980.28	1,677,833.22
企业所得税	6,918,206.85	11,531,436.51
个人所得税	1,686,085.01	1,718,272.95
房产税	-111,984.41	209,059.05

印花税	6,027.59	
教育费附加	296,991.90	719,073.82
水利建设基金	218,540.14	215,257.73
土地使用税	499,976.29	
土地增值税	-275,645.72	526,053.62
合 计	19,752,146.23	39,424,183.56

本期应交税费减少的主要原因为本公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司向税务机关预缴了预售商品房税金。

## 22. 应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	2,403,051.76	5,267,901.54	限售股股东尚未办理领取手续
合 计	2,403,051.76	5,267,901.54	

期末余额为应付以前年度限售流通股股利。

## 23. 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
其他应付款	191,175,488.06	112,654,856.29
合 计	191,175,488.06	112,654,856.29

(1) 公司无账龄超过一年的大额其他应付款。

(2) 无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本期其他应付款增加主要系本公司部分子公司会员专用卡业务增加及本公司子公司开元商城宝鸡有限公司 09 年开业收取的押金、保证金增加所致。

## 24. 长期借款

### (1) 长期借款类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	198,590,714.79	178,297,082.26
担保借款		4,800,000.00

## 质押借款

合 计	198,590,714.79	183,097,082.26
-----	----------------	----------------

## (2) 借款明细

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末数	期初数	借款日	年利率 %	借款条 件
东亚银行	98,590,714.79	108,297,082.26	2007.7.10-2017.7.9	8.33	抵押/ 担保
陈仓区信用社		4,800,000.00	2007.7.31-2009.3.28	9.792	担保
农行经二路支行		70,000,000.00	2007.8.31-2009.12.20	10.368	抵押
浙商银行西安分行	100,000,000.00		2009.7.2-2012.6.21	5.67	抵押/ 担保
合计	198,590,714.79	183,097,082.26			

## 25. 长期应付款

单位：元 币种：人民币

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

## 26. 股本

单位：元 币种：人民币

	期初数		本次变动增减(+,-)					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,163,264	33.86%	18,408,081	18,467,091	18,467,091	-14,662,035	40,680,228	90,843,492	24.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股	544,500	0.37%	326,700	272,250	272,250	-1,415,700	-544,500	0	0.00%
3、其他内资持股	49,618,764	33.49%	18,081,381	18,194,841	18,194,841	-13,246,335	41,224,728	90,843,492	24.19%
其中：境内非国有法人持股	49,613,787	33.49%	18,077,400	18,191,523	18,191,523	-13,956,741	40,503,705	90,117,492	24.00%
境内自然人持股	4,977	0.00%	3,981	3,318	3,318	710,406	721,023	726,000	0.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持									

股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	97,992,258	66.14%	60,764,939	55,610,670	55,610,670	14,662,035	186,648,314	284,640,572	75.81%
1、人民币普通股	97,992,258	66.14%	60,764,939	55,610,670	55,610,670	14,662,035	186,648,314	284,640,572	75.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	148,155,522	100.00%	79,173,020	74,077,761	74,077,761	0	227,328,542	375,484,064	100.00%

(1) 经 2008 年度股东大会决议通过的分配方案，本公司实施了由资本公积和未分配利润按每 10 股转增 5 股送 5 股的方案，实施后注册资本变更为 296,311,044.00 元，经希格玛会计师事务所有限公司于 2009 年 6 月 19 日验资并出具了希会验字(2009)055 号验资报告。

(2) 2009 年 10 月本公司按照每 10 股配售 3 股的比例向原股东配售人民币普通股股票，每股面值 1 元，每股发行价 3.98 元，募集资金完成后新增注册资本 79,173,020.00 元。变更后注册资本为 375,484,064.00 元，经希格玛会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 22 日验资并出具了希会验字(2009)103 号验资报告。

## 27. 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	88,558,044.16	223,063,048.66	96,133,646.94	215,487,445.88
其他资本公积	64,176,933.51			64,176,933.51
合计	152,734,977.67	223,063,048.66	96,133,646.94	279,664,379.39

(1) 本期股本溢价增加 223,063,048.66 元系公司 09 年配股产生股本溢价；

(2) 本期股本溢价减少系公司资本公积转增股本减少 74,077,761.00 元，09 年度购买子公司少数股权减少 22,055,885.94 元。

## 28. 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,827,062.35	20,069,521.41		58,896,583.76
合计	38,827,062.35	20,069,521.41		58,896,583.76

## 29. 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	提取比例%	备 注
调整前 上年末未分配利润	257,143,727.95		
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后 年初未分配利润	257,143,727.95		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,759,114.55		
减：提取法定盈余公积	20,069,521.41	10%	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	14,815,552.20		
转做股本的普通股股利	74,077,761.00		
期末未分配利润	224,940,007.89		

## 30. 营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,284,684,159.46	2,003,323,111.30
其他业务收入	34,112,268.76	37,994,042.94
合 计	2,318,796,428.22	2,041,317,154.24
营业成本	1,955,794,793.46	1,709,561,039.78

### (2) 主营业务收入按行业分类

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	2,278,882,852.91	1,955,632,733.85	1,997,023,288.97	1,706,725,577.87
典当业	4,241,622.55		4,899,133.33	
其他社会服务业	1,559,684.00	2,910.46	1,400,689.00	19,070.53
合 计	2,284,684,159.46	1,955,635,644.31	2,003,323,111.30	1,706,744,648.40

### (3) 主营业务收入按地区分类

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西安地区	2,120,697,211.73	1,811,396,587.41	1,895,867,445.17	1,611,174,854.46
西安以外地区	163,986,947.73	144,239,056.90	107,455,666.13	95,569,793.94
合 计	2,284,684,159.46	1,955,635,644.31	2,003,323,111.30	1,706,744,648.40

### 31. 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

税 金	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	13,512,700.43	12,086,903.60	5%
营业税	3,165,971.56	1,456,774.42	5%
城市维护建设税	7,143,344.22	6,347,925.26	7%
教育费附加	3,061,434.07	2,720,539.33	3%
合计	26,883,450.28	22,612,142.61	

### 32. 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,385,445.86	1,465,121.36
二、存货跌价损失	0	
三、可供出售金融资产损失	0	
四、持有至到期资产减值损失	0	
五、长期股权投资减值损失	2,370,309.02	
六、固定资产减值损失		
七、无形资产减值损失		
八、商誉减值损失		
合计	3,755,754.88	1,465,121.36

### 33. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,437.75	862.65
权益法核算的长期股权投资收益		-310,022.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,437.75	-309,160.06

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海宝鼎投资有限公司	1,437.75	862.65	
合计	1,437.75	862.65	-

公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 34. 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计		4,728,200.37
其中：固定资产处置利得		1,528,200.37
无形资产处置利得		3,200,000.00
2. 其他收入合计	77,626.39	43,099.41
其中：废旧收入		
罚款收入	19,707.03	11,380.00

固定资产清理收益		
其他收入	57,919.36	31,719.41
合 计	77,626.39	4,771,299.78

### 35. 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失合计	274,588.53	126,436.17
其中：固定资产处置损失	274,588.53	126,436.17
无形资产处置损失		
2. 流动资产处置损失合计	2,669,867.10	4,617,245.29
其中：保洁费支出		
公益性支出	2,600,000.00	4,545,387.50
项目引进支出		
赔偿支出		
其他支出	69,867.10	71,857.79
合 计	2,944,455.63	4,743,681.46

### 36. 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,588,586.93	29,729,477.88
递延所得税调整	45,985.40	-4,315,002.29
所得税费用	32,634,572.33	25,414,475.59

### 37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.25	0.40
稀释每股收益	0.25	0.40

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：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P<sub>1</sub> 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。

### 38. 其他综合收益

公司无其他综合收益

### 39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
收到客户往来款\收到保证金等	29,458,797.36
收合同定金	7,740,000.00
收培训押金	610,000.00
代收建安税款	2,922,365.30
收到存款利息	3,646,939.14
收工装款及押金	1,957,373.45

合 计	46,335,475.25
-----	---------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
退还客户\支付保证金等	2,026,025.97
支付手续费、信用卡佣金	11,716,085.06
水电费	28,706,330.36
广告宣传费	21,730,150.84
保险费	1,149,637.50
修理费	3,539,976.67
审计及公证咨询服务费	1,799,900.00
租赁仓储运输物业费	5,529,070.60
业务招待费	2,591,739.23
差旅费用	6,588,308.88
运输费	2,148,519.29
董事会费	308,223.43
制作工装及退工装押金	1,331,080.00
其他费用	1,437,793.77
合 计	90,602,841.60

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
西安开元蜂星通讯器材有限公司货币资金	9,851,490.97
西安新开元商业开发有限公司货币资金	5,005,524.56
合 计	14,857,015.53

本公司子公司西安开元商城有限公司的全资子公司西安开元蜂星通讯器材有限公司及控股子公司西安新开元商业开发有限公司经股东会决议撤销，进入清算期，本年度不再纳入合并报表范围，故合并报表货币资金减少。

## 40. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,396,854.42	70,815,255.06
加：资产减值准备	3,755,754.88	1,403,061.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,911,681.13	39,081,761.78
无形资产摊销	3,819,485.38	3,819,485.42
长期待摊费用摊销	2,433,983.46	2,324,970.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	243,375.51	-4,712,239.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	31,213.02	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	31,877,793.27	31,032,451.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,437.75	309,160.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	45,985.40	-4,315,002.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-97,247,540.54	-3,300,298.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	63,536,681.86	-7,548,501.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	156,269,498.95	105,561,370.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	281,073,328.99	234,471,473.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	667,092,908.32	398,694,240.31
减：现金的期初余额	398,694,240.31	342,839,396.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	268,398,668.01	55,854,844.31

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一、现金	667,092,908.32	398,694,240.31
其中：库存现金	4,179,986.36	2,659,869.36
可随时用于支付的银行存款	655,388,117.94	392,601,566.84
可随时用于支付的其他货币资金	7,524,804.02	3,432,804.11
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	667,092,908.32	398,694,240.31

## (八) 关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

#### 本企业的母公司情况的说明

陕西世纪新元商业管理有限公司为本公司第一大股东，本公司已于 2009 年 11 月 26 日公告了第一大股东变更工商登记的情况。

### 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
西安开元商城有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	张铮	商品零售	20,000	100	100
西安开元商务培训学院	全资子公司	民办法人	西安	王爱萍	教育	50	100	100
陕西汇华典当行有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西安	周萍	典当	4,000	87	87
西安开元商业地产发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安	张铮	房地产、商业	25,000	100	100
开元商城安康有限公司	全资子公司	有限责任公司	安康	牛君茹	商品零售	500	100	100
开元商城咸阳有限公司	全资子公司	有限责任公司	咸阳	张铮	商品零售	1,000	100	100
开元商城宝鸡有限公司	全资子公司	有限责任公司	宝鸡	王爱萍	商品零售	30,000	100	100

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

陕西三秦能源董东煤业有限公司

参股公司

75212816

## 本企业的其他关联方情况的说明

2010年1月，经公司第八届董事会第十次会议审议通过，并经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司将持有的该公司45%股权以10,877万元价格出售给澄合矿务局。

**4. 关联交易情况**
**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

截止 2009 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 2009 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 2009 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 2009 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**

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安开元控股 集团股份有限 公司	陕西三秦能 源董东煤业 有限公司	17,000	2008年9月 3日	2015年9月 3日	否

本公司为参股公司陕西三秦能源董东煤业有限公司向上海浦东发展银行西安分行授信额度为 17,000 万元的贷款提供担保。

**(6) 关联方资金拆借**

截止 2009 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 2009 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 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方其他关联交易。

**5. 关联方应收应付款项**

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露关联方应收应付款项。

**(九) 或有事项**
**1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截止2009年12月31日，本公司无应披露而未披露的未决诉讼仲裁事项。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

(1) 本公司为控股子公司西安开元商城有限公司提供 5,000 万元贷款担保。

(2) 本公司为控股子公司开元商城宝鸡有限公司提供 12,000 万元贷款担保。

(3) 本公司控股子公司西安开元商业地产发展有限公司按房地产经营惯例为其开发的“西安开元商业广场”项目住宅部分的购房人住房按揭贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保额度累计不超过 1 亿元人民币；担保期限为自购房人获得按揭贷款之日起至购房人办妥其所购买房屋产权证并将该房产抵押登记手续交于银行执管之日止，截止 2009 年 12 月 31 日，该阶段性担保金额为 3,950 万元。

(4) 本公司为参股公司陕西三秦能源董东煤业有限公司向上海浦东发展银行西安分行授信额度为 17,000 万元的贷款提供担保。

### 3、其他或有负债及其财务影响：

截止 2009 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

(1) 2010 年 1 月，本公司与澄合矿务局正式签署了《股权转让协议》，将持有的参股公司陕西三秦能源董东煤业有限公司 45% 股权以 10,877 万元价格出售给澄合矿务局。根据《股权转让协议》的约定：本公司为陕西三秦能源董东煤业有限公司向上海浦发银行西安分行贷款 1.7 亿元提供的担保，由澄合矿务局在上述股权转让过户前负责解除，解除上述担保是本次股权转让过户的先决条件，如果未能解除上述担保，则股权不予过户。

(2) 2010 年 1 月，本公司与陕西百事通企业投资（集团）有限公司签订了关于扬凌科森生物医药有限公司的股权转让协议，股权转让价格以扬凌科森生物医药有限公司 2009 年 12 月 31 日的净资产为基础确定的股权转让价格为 1,150 万元，截至 2010 年 1 月 21 日，本公司已收到全部股权转让款 1,150 万元。由于本报告已按转让价格计提了减值准备 2,392,407.10 元，所以此次转让对 2010 年的经营成果没有影响。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司八届十一次董事会利润分配及资本公积转增股本预案：

1、以 2009 年 12 月 31 日的股本 375,484,064 股为基数，每 10 股送红股 5 股、

派发现金股利 0.60 元 (含税);

- 2、本年度以资本公积金每 10 股转增 4 股;
- 3、本利润分配及资本公积转增股本预案需报请股东大会批准后执行。

## (十二) 其他事项

2009年6月16日至7月13日, 财政部驻陕西省财政监察专员办事处派出检查组, 对本公司及所属控股子公司2008年度会计信息质量进行了例行检查, 本公司已经按规定在2009年12月18日将该次检查的结果予以公开披露。由于检查结果对2008年末合并财务状况以及2008年度合并经营成果和现金流量均未产生重大的实质性影响, 故此公司在2009年度当期予以处理。

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

分类	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的应收账款		0.00		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,575.22	34.31	23,575.22	91.26
其他不重大应收账款	45,142.68	65.69	2,257.13	8.74
合计	68,717.90	100.00	25,832.35	100.00

分类	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的应收账款		0.00		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,575.22	100.00	23,575.22	100.00
其他不重大应收账款				
合计	23,575.22	100.00	23,575.22	100.00

单项金额重大的应收账款: 指期末余额在 100 万元以上的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: 指期末余额在 100 万元以下, 年限在 5 年以上的应收账款。其他为不重大应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	23,575.22	100.00	100%	23,575.22
合计	23,575.22	100.00		23,575.22

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	23,575.22	100.00	100%	23,575.22
合计	23,575.22	100.00		23,575.22

应收账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	45,142.68	65.69	5%	2,257.13
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	23,575.22	34.31	100%	23,575.22
合计	68,717.90	100.00		25,832.35

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	23,575.22	100.00	100%	23,575.22
合计	23,575.22	100.00		23,575.22

(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权的股东单位款项。

(4) 应收账款前五名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安兴正元地产开发有限公司	无关联	45,142.68	1 年以内	65.69
北京童装厂	无关联	23,575.22	5 年以上	34.31
合计	--	68,717.90	--	100.00

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

分类	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的其他应收款	363,364,869.00	99.65		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,022,857.31	0.28	1,022,857.31	98.72
其他不重大其他应收款	252,700.40	0.07	13,310.02	1.28
合计	364,640,426.71	100.00	1,036,167.33	100.00

分类	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备	占总额比例%
单项金额重大的其他应收款	293,364,869.00	99.54		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,022,857.31	0.35	1,022,857.31	98.33
其他不重大其他应收款	334,279.53	0.11	17,388.98	1.67
合计	294,722,005.84	100.00	1,040,246.29	100.00

单项金额重大的其他应收款：指期末余额在 100 万元以上的其他应收款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：指期末余额在 100 万元以下，年限在 5 年以上的其他应收款。其他为不重大其他应收款。

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单项金额重大的其他应收款期末数、期初数均为本公司与下属控股子公司的往

来款项，按照本公司的会计政策无需计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	1,022,857.31	100.00	100%	1,022,857.31
合计	1,022,857.31	100.00		1,022,857.31

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)			5%	
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)			50%	
5年以上	1,022,857.31	100.00	100%	1,022,857.31
合计	1,022,857.31	100.00		1,022,857.31

其他应收款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	360,251,200.40	98.80	5%	12,560.02
1—2年(含2年)	3,364,869.00	0.92	10%	0.00
2—3年(含3年)	0	0.00	20%	0.00
3—5年(含5年)	1,500.00	0.00	50%	750.00
5年以上	1,022,857.31	0.28	100%	1,022,857.31
合计	364,640,426.71	100.00		1,036,167.33

账龄	期初数			
	金额(元)	占总额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	293,697,648.53	99.65	5%	16,638.98
1—2年(含2年)			10%	
2—3年(含3年)			20%	
3—5年(含5年)	1,500.00	0.00	50%	750.00
5年以上	1,022,857.31	0.35	100%	1,022,857.31
合计	294,722,005.84	100.00		1,040,246.29

(3) 其他应收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
开元商城宝鸡有限公司	子公司	360,000,000.00	1年以内	98.73
开元商城咸阳有限公司	子公司	3,364,869.00	1-2年	0.92
青岛海尔电冰箱销售公司	无关联	317,180.34	5年以上	0.09
青岛海尔空调器公司	无关联	276,560.19	5年以上	0.08
陕西荣增科技有限公司	无关联	100,000.40	1年以内	0.02
合计	--	364,058,609.93	--	99.84

### 3. 长期股权投资

#### 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国改革实业有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
上海申银万国证券有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
西安海天天线科技股份有限公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00
上海宝鼎投资有限公司	成本法	5,751.00	5,751.00		5,751.00
西安市商业银行股份有限公司	成本法	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00
扬凌科森生物医药有限公司	成本法	13,892,407.10	13,892,407.10		13,892,407.10
西安开元商城有限公司	成本法	190,000,000.00	190,000,000.00	90,000,000.00	280,000,000.00
西安开元商务培训学校	成本法	500,000.00	500,000.00	0	500,000.00
陕西汇华典当行有限责任公司	成本法	34,800,000.00	34,800,000.00	0	34,800,000.00
开元商城宝鸡有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	230,000,000.00	300,000,000.00
开元商城安康有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00
开元商城咸阳有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0	10,000,000.00
西安开元商业地产发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	150,000,000.00	155,000,000.00
陕西三秦能源董东煤业有限公司	权益法	45,290,000.00	45,290,000.00	0	45,290,000.00
合计		448,363,158.10	448,363,158.10	470,000,000.00	918,363,158.10

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国改革实业有限公司	0.063	0.063				
上海申银万国证券有限公司	0.008	0.008				
西安海天天线科技股份有限公司	15.45	15.45				
上海宝鼎投资有限公司	0.01	0.01				1,437.75
西安市商业银行股份有限公司	3.78	3.78				
扬凌科森生物医药有限公司	30	30		2,392,407.10	2,392,407.10	
西安开元商城有限公司	100	100				204,646,783.96
西安开元商务培训学校	51	51				
陕西汇华典当行有限责任公司	87	87				3,165,004.43
开元商城宝鸡有限公司	100	100				
开元商城安康有限公司	100	100				
开元商城咸阳有限公司	100	100				
西安开元商业地产发展有限公司	100	100				
陕西三秦能源董东煤业有限公司	45	45				
合计				2,392,407.10	2,392,407.10	207,813,226.14

2010年1月,本公司与陕西百事通企业投资(集团)有限公司签订了关于扬凌科森生物医药有限公司的股权转让协议,股权转让价格以扬凌科森生物医药有限公司2009年12月31日的净资产为基础确定转让30%股权的转让价格为11,500,000.00元。由于公司对扬凌科森生物医药有限公司的投资在2009年12月31日出现了明显的减值迹象,因此本期计提减值准备2,392,407.10元。

#### 4. 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入		
其他业务收入	846,070.72	1,139,820.72
合计	846,070.72	1,139,820.72
营业成本		

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	207,813,226.14	862.65
权益法核算的长期股权投资收益		-310,022.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	207,813,226.14	-309,160.06

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安开元商城有限公司	204,646,783.96		
陕西汇华典当行有限责任公司	3,165,004.43		
上海宝鼎投资有限公司	1,437.75	862.65	
合计	207,813,226.14	862.65	-

公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,695,214.13	-65,850.75
加：资产减值准备	2,390,585.27	-47,774.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	480,363.36	789,502.51
无形资产摊销	40,250.04	40,250.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-4,712,239.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,694.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-207,813,226.14	309,160.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-597,646.33	11,779.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,832,369.58	-220,048,709.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	256,825,072.66	190,631,817.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,216,937.69	-33,092,064.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,701,036.01	8,984,165.17
减：现金的期初余额	8,984,165.17	7,633,010.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,716,870.84	1,351,154.50

#### (十四) 补充资料

##### 1. 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-274,588.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一		

标准定额或定量享受的政府补助除外)	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,592,240.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	710,805.88
少数股东权益影响额(税后)	-206.08
合计	-2,155,817.28

## 2. 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.47	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.79	0.25	0.25

### (十五) 财务报告批准

公司 2009 年年度财务报告经 2010 年 4 月 21 日第八届董事会第十一次会议批准报出。



## 十一、备查文件目录

下列文件备置于公司总部，以供股东和有关管理部门查阅：

1. 载有董事长亲笔签署的 2009 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 2009 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 2009 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。

西安开元控股集团股份有限公司

董事长 王爱萍

二 一 年四月二十三日