

证券代码：000516

证券简称：开元控股

公告编号：2007--022

西安开元控股集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 本公司董事长刘文胜先生、总裁王爱萍女士、财务总监罗茂生先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	开元控股
股票代码	000516
上市证券交易所	深圳证券交易所
	董事会秘书
姓名	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

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,319,558,913.83	1,300,047,414.28	1,300,320,886.09	1.50%	1.48%
所有者权益（或股东权益）	489,290,615.04	453,674,991.80	453,912,376.06	7.85%	7.79%
每股净资产	3.30	3.06	3.06	7.84%	7.84%

	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	49,625,353.96	35,040,304.61	41,300,340.06	41.62%	20.16%
利润总额	50,181,810.86	40,710,360.92	40,710,360.92	23.27%	23.27%
净利润	32,028,660.12	22,267,807.09	22,267,807.09	43.83%	43.83%
扣除非经常性损益后的净利润	20,277,980.51	22,663,093.11	22,663,093.11	-10.52%	-10.52%
基本每股收益	0.22	0.15	0.15	46.67%	46.67%
稀释每股收益	0.22	0.15	0.15	46.67%	46.67%
净资产收益率	6.55%	5.16%	5.12%	1.39%	1.43%
经营活动产生的现金流量净额	9,943,896.37	19,627,165.04		-49.34%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	0.13		-46.15%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	556,456.90
非流动资产处置损益	16,981,870.87
扣除的非经常性损益所得税影响	-5,787,648.16
合计	11,750,679.61

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	86,938,369	58.68%				-27,779,567	-27,779,567	59,158,802	39.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,749,093	20.08%				-29,204,593	-29,204,593	544,500	0.37%
3、其他内资持股	57,189,276	38.60%				1,425,026	1,425,026	58,614,302	39.56%
其中：境内非国有法人持股	57,174,726	38.59%				1,434,599	1,434,599	58,609,325	39.56%
境内自然人持股	14,550	0.01%				-9,573	-9,573	4,977	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件股份	61,217,153	41.32%				27,779,567	27,779,567	88,996,720	60.07%
1、人民币普通股	61,217,153	41.32%				27,779,567	27,779,567	88,996,720	60.07%
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%				0	0	148,155,522	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,019				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安高新医院有限公司	其他	20.34%	30,129,000	30,129,000	30,129,000
深圳市创新投资集团有限公司	其他	18.93%	28,046,293	20,638,517	
西安商业科技开发公司	其他	3.94%	5,839,266	5,839,266	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	3.46%	5,119,218		
中国建设银行－宝康消费品证券投资基金	其他	2.56%	3,800,000		
西安中露食品有限责任公司	其他	1.46%	2,170,000		
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	1.35%	2,000,000		
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	其他	1.35%	1,999,851		
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	1.23%	1,816,218		
黄东生	其他	1.00%	1,482,038		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
深圳市创新投资集团有限公司	7,407,776			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	5,119,218			人民币普通股	
中国建设银行－宝康消费品证券投资基金	3,800,000			人民币普通股	
西安中露食品有限责任公司	2,170,000			人民币普通股	
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	2,000,000			人民币普通股	
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	1,999,851			人民币普通股	
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	1,816,218			人民币普通股	
黄东生	1,482,038			人民币普通股	
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	1,104,687			人民币普通股	
西部信托投资有限公司	1,089,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与前 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。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
零售业	95,855.14	83,459.41	12.93%	1.26%	-0.44%	1.49%
其他社会服务业	199.93	-	0.00%	-17.99%	-	-
主营业务分产品情况						
不适用						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
陕西地区	96,055.06	5.06%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

- ① 报告期公司的营业收入、营业利润及净利润比上年同期有所增长的主要原因是公司继续调整经营结构、商品布局，增加高盈利商品的比例，采取形式多样的营销手段，同时积极挖掘增收潜力，整合投资项目，提高了营业收入和盈利水平；
- ② 报告期公司期间费用较上年同期有所增长的主要原因是广告宣传费用支出以及其他业务费用支出增加；
- ③ 报告期公司投资收益比上年同期增幅较大的主要原因是报告期内转让横山县天云煤矿有限公司股权收益影响所致；
- ④ 报告期营业外收支净额较上年同期增幅较大的主要原因是押金及存货的盘盈影响所致。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司财务部门初步测算，预计公司 2007 年 1-9 月累计净利润与上年同期相比增长 50%-100%，原因主要是 2007 年 1-9 月，公司营业收入及毛利率较去年同期有一定幅度增长以及公司出售西安天竣能源投资管理有限公司股权、横山县天云煤矿有限公司股权产生的收益。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.2 出售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
西安宝霖投资管理有限公司	西安天竣能源投资管理有限公司 75% 股权	2006 年 12 月 14 日	19,600.00	0.00	1,832.50	否	以天竣能源经审计的净资产值为基础协商定价。	是	否

榆林市德厚矿业建设有限公司	横山县天云煤矿有限公司 83.24%股权	2007 年 06 月 05 日	8,720.00	177.96	1,220.00	否	以天云煤矿经审计的净资产值为基础协商定价。	是	否
---------------	----------------------	------------------	----------	--------	----------	---	-----------------------	---	---

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

√ 适用 □ 不适用

(1)经公司第七届董事会第五次会议审议通过，并经公司 2006 年第四次临时股东大会审议批准，将公司持有的西安天峻能源投资管理有限公司 75%股权以 19,600 万元价格全部出售给西安宝霖投资管理有限公司，本次股权转让按投资成本计算可实现收益 1,832.50 万元。截止本报告公布之日，公司已收到股权转让款 17,640 万元。

(2)报告期内，经公司第七届董事会第八次会议审议通过，将公司持有的横山县天云煤矿有限公司 83.24%股权以 8,720 万元价格全部出售给榆林市德厚矿业建设有限公司，本次股权转让按投资成本计算实现收益 1,220 万元。报告期内，公司已收到股权转让款 7,848 万元。

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	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）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		6,185.60				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		6,185.60				
担保总额占净资产的比例		12.64%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50％部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		0.00				

6.3 非经营性关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经公司第七届董事会第九次会议决定，以公司自有资金 7,000 万元投资控股宝鸡市九华城建投资发展有限公司，占该公司增资扩股完成后注册资本的 72.92%。公司控股该公司后，将开发建设集购物、休闲、娱乐为一体的大型购物中心——国际·万象商业广场项目。有关公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的《证券时报》。

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
HK8227	海天天线	14,600,000.00	15.45%	14,600,000.00	0.00	0.00
合计		14,600,000.00	-	14,600,000.00	0.00	0.00

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。

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
西安市商业银行股份有限公司	59,000,000.00	63,332,960.00	3.76%	59,000,000.00	0.00	0.00
申银万国证券股份有限公司	200,000.00	161,742.00	0.0024%	200,000.00	0.00	0.00
合计	59,200,000.00	63,494,702.00	-	59,200,000.00	0.00	0.00

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2007 年 01 月 29 日	公司总部	实地调研	联合证券、华夏基金、长城基金、海富通基金等一行	公司的经营发展情况
2007 年 03 月 02 日	公司总部	实地调研	深圳融通基金管理有限公司研究员王鹏辉先生	公司的经营发展情况
2007 年 03 月 15 日	公司总部	实地调研	益民基金管理有限公司基金经理助理郑可成先生	公司的经营发展情况
2007 年 03 月 15 日	公司总部	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司基金经理助理曹剑飞先生	公司的经营发展情况
2007 年 04 月 27 日	公司总部	实地调研	鲍尔太平有限公司孙昉先生	公司的经营发展情况
2007 年 06 月 06 日	公司总部	实地调研	中国人民健康保险股份有限公司资金运营部柏凌先生、裴晓辉先生	公司的经营发展情况
2008 年 06 月 15 日	公司总部	实地调研	易方达基金管理有限公司投资经理潘峰先生；上投摩根基金管理有限公司研究总监赵梓峰先生、投资经理周晓文女士	公司的经营发展情况
2007 年 06 月 22 日	公司总部	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司分析师金泽斐女士一行	公司的经营发展情况

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	---------------

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	239,554,970.23	24,665,637.12	115,673,432.66	510,032.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	55,431,502.47		29,280,419.19	
预付款项	29,028,434.41		55,620,457.29	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收股利	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
应收利息				
其他应收款	85,475,041.39	23,315,734.10	130,103,948.24	18,682,914.63
买入返售金融资产				
存货	20,217,937.25		24,596,774.19	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			174,405.10	
流动资产合计	430,207,885.75	48,481,371.22	355,949,436.67	19,692,946.84
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	296,571,211.22	673,438,076.23	261,571,211.22	681,149,231.12
投资性房地产				
固定资产	440,425,974.48	9,744,985.68	547,809,543.62	10,156,621.96
在建工程	23,949,131.41		4,841,683.52	
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	108,132,770.57	35,502,895.24	109,676,599.25	35,523,020.26
开发支出				
商誉	20,000,000.00		20,000,000.00	
长期待摊费用			198,940.00	
递延所得税资产	271,940.40	26,559.25	273,471.81	26,559.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	889,351,028.08	718,712,516.40	944,371,449.42	726,855,432.59
资产总计	1,319,558,913.83	767,193,887.62	1,300,320,886.09	746,548,379.43
流动负债：				
短期借款	340,000,000.00		280,000,000.00	
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	75,495,709.00		85,163,625.00	
应付账款	126,101,408.34	7,315,468.11	198,580,889.42	7,315,468.11
预收款项			421,373.00	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	32,801,648.36	15,483,182.14	18,555,627.65	7,586,554.48
应交税费	-5,195,607.76	35,214.36	26,302,526.64	46,695.66
应付利息				
应付股利	26,628,874.45	26,628,874.45	5,018,565.75	5,018,565.75
其他应付款	83,766,677.04	228,340,927.63	42,541,632.80	246,996,206.32
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				
流动负债合计	679,598,709.43	277,803,666.69	656,584,240.26	266,963,490.32
非流动负债：				
长期借款	87,596,923.71		91,272,169.38	
应付债券				
长期应付款	99,597.00	99,597.00	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				
非流动负债合计	87,696,520.71	99,597.00	91,371,766.38	99,597.00
递延投资收益			25,572,907.16	25,572,907.16
负债合计	767,295,230.14	277,903,263.69	773,528,913.80	292,635,994.48

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	148,155,522.00	148,155,522.00	148,155,522.00	148,155,522.00
资本公积	152,734,977.67	152,734,977.67	127,162,070.51	127,162,070.51
减：库存股				
盈余公积	82,308,527.39	51,687,014.63	82,308,527.39	51,687,014.63
一般风险准备				
未分配利润	106,091,587.98	136,713,109.63	96,286,256.16	126,907,777.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	489,290,615.04	489,290,623.93	453,912,376.06	453,912,384.95
少数股东权益	62,973,068.65		72,879,596.23	
所有者权益合计	552,263,683.69	489,290,623.93	526,791,972.29	453,912,384.95
负债和所有者权益总计	1,319,558,913.83	767,193,887.62	1,300,320,886.09	746,548,379.43

7.2.2 利润表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	981,950,769.45	296,000.00	971,820,487.65	326,500.00
其中：营业收入	981,950,769.45	296,000.00	971,820,487.65	326,500.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	949,801,094.31	9,256,184.99	936,780,183.04	6,334,118.12
其中：营业成本	836,687,113.66	16,280.00	840,387,666.48	17,957.52
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	8,920,314.34		6,913,398.18	
销售费用	84,940,314.09	705,669.36	72,893,376.35	
管理费用	8,563,408.51	8,564,193.08	6,330,705.41	6,330,705.41
财务费用	10,689,943.71	-29,957.45	10,255,036.62	-14,544.81
资产减值损失				
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）	17,475,678.82	40,988,845.11	6,260,035.45	28,275,425.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	493,807.95		440,035.45	

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,625,353.96	32,028,660.12	41,300,340.06	22,267,807.09
加：营业外收入	1,438,826.46		2,358.80	
减：营业外支出	882,369.56		592,337.94	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,181,810.86	32,028,660.12	40,710,360.92	22,267,807.09
减：所得税费用	13,922,486.53		14,669,110.15	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,259,324.33	32,028,660.12	26,041,250.77	22,267,807.09
归属于母公司所有者的净利润	32,028,660.12	32,028,660.12	22,267,807.09	22,267,807.09
少数股东损益	4,230,664.21		3,773,443.68	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22	0.22	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	0.22	0.22	0.15	0.15

7.2.3 现金流量表

编制单位：西安开元控股集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	873,602,642.32	296,000.00	915,073,615.42	326,500.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	215,134,239.74	3,900,000.00	166,761,229.44	12,524,719.81
经营活动现金流入小计	1,088,736,882.06	4,196,000.00	1,081,834,844.86	12,851,219.81

购买商品、接受劳务支付的现金	931,198,125.04		918,238,434.60	1,279,805.06
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	24,784,173.55	1,170,489.41	27,882,089.49	818,173.21
支付的各项税费	82,467,923.31	413,069.79	76,717,652.45	103,404.08
支付其他与经营活动有关的现金	40,342,763.79	72,423,816.29	39,369,503.28	88,206,151.35
经营活动现金流出小计	1,078,792,985.69	74,007,375.49	1,062,207,679.82	90,407,533.70
经营活动产生的现金流量净额	9,943,896.37	-69,811,375.49	19,627,165.04	-77,556,313.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	133,080,000.00	133,080,000.00	78,200,000.00	78,200,000.00
取得投资收益收到的现金	594,949.33		9,354,654.91	8,903,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,500.00	
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			23,113,540.48	
投资活动现金流入小计	133,674,949.33	133,080,000.00	110,669,695.39	87,103,240.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,951,956.59	38,500,000.00	52,366,120.01	
投资支付的现金	35,000,000.00		35,000,000.00	
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	689,842.44			
投资活动现金流出小计	61,641,799.03	38,500,000.00	87,366,120.01	0.00
投资活动产生的现金流量净额	72,033,150.30	94,580,000.00	23,303,575.38	87,103,240.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	110,000,000.00		120,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关				

的现金				
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	0.00	120,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	53,675,245.67		85,580,799.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,420,263.43	613,019.60	15,945,025.88	4,206,943.95
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				
筹资活动现金流出小计	68,095,509.10	613,019.60	101,525,825.51	4,206,943.95
筹资活动产生的现金流量净额	41,904,490.90	-613,019.60	18,474,174.49	-4,206,943.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-14,271.98	
五、现金及现金等价物净增加额	123,881,537.57	24,155,604.91	61,390,642.93	5,339,982.16
加：期初现金及现金等价物余额	115,673,432.66	510,032.21	194,647,374.06	2,189,003.32
六、期末现金及现金等价物余额	239,554,970.23	24,665,637.12	256,038,016.99	7,528,985.48

7.2.4 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

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	148,155,522.00	127,162,070.51		82,308,527.39		96,286,256.16		72,879,596.23	526,791,972.29	130,378,296.00	144,939,296.51		72,384,248.95		81,014,674.54		49,062,423.73	477,778,939.73
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年年初余额	148,155,522.00	127,162,070.51		82,308,527.39		96,286,256.16		72,879,596.23	526,791,972.29	130,378,296.00	144,939,296.51		72,384,248.95		81,014,674.54		49,062,423.73	477,778,939.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,572,907.16				9,805,331.82		-9,906,527.58	25,471,711.40	17,777,226.00	-17,777,226.00				2,711,062.69		17,592,584.54	20,303,647.23
（一）净利润						32,028,660.12		4,230,664.21	36,259,324.33						22,267,807.09		3,773,443.68	26,041,250.77
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		25,572,907.16							25,572,907.16									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位																		

其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他		25,572,907.16							25,572,907.16									
上述（一）和（二）小计		25,572,907.16				32,028,660.12		4,230,664.21	61,832,231.49						22,267,807.09		3,773,443.68	26,041,250.77
（三）所有者投入和减少资本								-14,137,191.79	-14,137,191.79								13,819,140.86	13,819,140.86
1.所有者投入资本																	13,819,140.86	13,819,140.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他								-14,137,191.79	-14,137,191.79									
（四）利润分配						-22,223,328.30			-22,223,328.30						-19,556,744.40			-19,556,744.40
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有（或股东）的分配						-22,223,328.30			-22,223,328.30						-19,556,744.40			-19,556,744.40
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转										17,777,226.00	-17,777,226.00							0.00

1. 资本公积转增资本 (或股本)										17,777,226.00	-17,777,226.00							0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	148,155,522.00	152,734,977.67		82,308,527.39		106,091,587.98		62,973,068.65	552,263,683.69	148,155,522.00	127,162,070.51		72,384,248.95		83,725,737.23		66,655,008.27	498,082,586.96

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

公司从 2007 年 1 月 1 日起全面执行新的企业会计准则体系，在编制财务报表时，首先以 2007 年 1 月 1 日作为执行新的企业会计准则体系的首次执行日。确认 2007 年 1 月 1 日资产负债表的期初数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对上述期间利润表和资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，将调整后的利润表和资产负债表作为上年财务报表，同时对相关财务报表项目按照新准则进行了重新分类。

具体调整事项如下：

① 递延所得税资产

公司按照原企业会计准则的规定和公司会计政策计提了各项资产减值准备。依据新企业会计准则的规定，公司将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，调增公司 2007 年 1 月 1 日股东权益 273,471.81 元，因所得税调整使归属少数股东权益增加 36,087.55 元，由此调增 2007 年 1 月 1 日公司股东权益 36,087.55 元。通过上述少数股东权益的调整，使股东权益增加 273,471.81 元。

② 少数股东权益

A. 2006 年 12 月 31 日，公司按照原企业会计准则编制的合并资产负债表中“少数股东权益”为 72,843,508.68 元，按照新企业会计准则规定全部转入 2007 年 1 月 1 日的“股东权益”中，由此调增 2007 年 1 月 1 日公司股东权益 72,843,508.68 元。

B. 2006 年 12 月 31 日第四次临时股东大会决议通过转让西安天竣能源投资管理有限公司 75% 股权转让议案。根据《合并会计报表暂行规定》未将其纳入 2006 年度合并范围，使应归属少数股东权益的 51,605,888.37 元未计入合并资产负债表中“少数股东权益”。按照新企业会计准则准备近期出售的子公司应纳入合并范围，由此调增 2007 年 1 月 1 日公司股东权益 51,605,888.37 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

与 2006 年度财务报告相比，本报告期公司财务报表的合并范围发生了变化，减少了一个子公司横山县天云煤矿有限公司。经公司七届董事会第八次会议决定，公司将持有的该公司 83.24% 股权转让出售，不再纳入公司的会计报表合并范围。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

□ 适用 √ 不适用

西安开元控股集团股份有限公司董事会

二〇〇七年八月二十八日