

**金花企业（集团）股份有限公司**

**600080**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	32
十二、 备查文件目录.....	111

## 一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	吴一坚
主管会计工作负责人姓名	张梅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李琴

公司负责人吴一坚、主管会计工作负责人张梅及会计机构负责人（会计主管人员）李琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	金花企业（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	ST 金花
公司的法定英文名称	GINWA ENTERPRISE (GROUP) INC.
公司的法定英文名称缩写	GINWA
公司法定代表人	吴一坚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙明	陈桦
联系地址	西安市科技四路 202 号	西安市科技四路 202 号
电话	029-88336635	029-88336635
传真	029-81778626	029-81778626
电子信箱	ginwa@pub.xaonline.com ginwa@public.xa.sn.cn	ginwa@pub.xaonline.com ginwa@public.xa.sn.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	西安高新技术产业开发区高新 3 路
注册地址的邮政编码	710075
办公地址	西安市科技四路 202 号
办公地址的邮政编码	710065
公司国际互联网网址	http://www.ginwa.com.cn
电子信箱	ginwa@pub.xaonline.com、ginwa@public.xa.sn.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 金花	600080	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 2 月 14 日	
公司首次注册登记地点	西安高新技术产业开发区高新 3 路	
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 30 日
	公司变更注册登记地点	陕西省西安市
	企业法人营业执照注册号	610000100022703
	税务登记号码	610198294196407
	组织机构代码	29419640-7
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	42,415,730.78
利润总额	174,622,570.88
归属于上市公司股东的净利润	165,555,059.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	618,089.79
经营活动产生的现金流量净额	91,018,375.04

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额

目				
非流动资产处置损益	204,665.85		-23,056,257.02	7,589.03
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,823,229.45	计入当期损益的政府补助 4,823,229.45 元主要系计入本期损益的政府给予的搬迁补偿 3,823,229.45 元及高新区科技投资扶持基金 900,000.00 元和品牌奖励 100,000.00 元	26,726,770.55	767,600.00
债务重组损益	131,034,187.79	西安博信投资顾问有限公司、招商银行股份有限公司西安城南支行免息收入，详见财务报表附注十、其他重大事项说明 2	79,255,981.60	42,799,516.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,845,998.62		-4,854,890.44	158,122.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,216,787.54	处置子公司的投资收益		
少数股东权益影响额	6,488.38			
所得税影响额	-5,502,390.77		-15,814,162.82	-6,407,771.93
合计	164,936,969.62		62,257,441.87	37,325,055.62

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	378,249,985.22	327,428,993.63	15.52	331,809,837.98
营业利润	42,415,730.78	-44,868,469.91	不适用	-57,438,324.36
利润总额	174,622,570.88	33,203,134.78	425.92	-13,705,496.81
归属于上市公司股东的净利润	165,555,059.41	33,563,388.35	393.26	-14,588,456.24
归属于上市公司股东的扣	618,089.79	-28,694,053.52	不适用	-51,913,511.86

除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	91,018,375.04	40,760,100.09	123.30	37,418,413.56
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,069,061,235.97	1,427,778,660.55	-25.12	1,375,706,568.62
负债总额	150,615,322.43	702,807,541.39	-78.57	684,135,892.51
归属于上市公司股东的所有者权益	916,111,909.82	722,547,734.15	26.79	688,984,345.80
总股本	305,295,872.00	305,295,872.00	不适用	305,295,872.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.5423	0.1099	393.45	-0.0478
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5423	0.1099	393.45	-0.0478
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.5423	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0020	-0.0940	不适用	-0.1700
加权平均净资产收益率 (%)	20.21	4.76	增加 15.45 个百分点	-2.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.08	-4.07	不适用	-7.56
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.2981	0.1335	123.30	0.1226
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.0007	2.3667	26.79	2.2568
资产负债率 (%)	14.09	49.22	减少 35.13 个百分点	49.73

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持									

股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：  境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	305,295,872	100						305,295,872	100
1、人民币普通股	305,295,872	100						305,295,872	100
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	305,295,872	100						305,295,872	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截至本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	28,616 户	本年度报告公布 日前一个月末股 东总数	28,869 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结的 股份数 量
金花投资有限公司	境内非国有 法人	25.55	78,000,000		0	质押 30,000, 000
西安久满商贸有限公 司	境内非国有 法人	3.75	11,440,000	-3,560,000	0	未知

赵建平	境内自然人	1.56	4,760,000	3,644,000	0	未知
何海潮	境内自然人	0.98	2,987,100	-9,845,547	0	未知
财通证券－工行－金色钱塘－核心动力集合资产管理计划	未知	0.75	2,292,981		0	未知
何海波	境内自然人	0.52	1,600,000		0	未知
余昭昭	境内自然人	0.45	1,382,930		0	未知
蔡素君	境内自然人	0.43	1,300,000		0	未知
和合控股有限公司	未知	0.41	1,250,000		0	未知
长安控股（集团）有限责任公司	未知	0.40	1,210,000		0	未知
前十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的数量		股份种类及数量		
金花投资有限公司		78,000,000		人民币普通股		
西安久满商贸有限公司		11,440,000		人民币普通股		
赵建平		4,760,000		人民币普通股		
何海潮		2,987,100		人民币普通股		
财通证券－工行－金色钱塘－核心动力集合资产管理计划		2,292,981		人民币普通股		
何海波		1,600,000		人民币普通股		
余昭昭		1,382,930		人民币普通股		
蔡素君		1,300,000		人民币普通股		
和合控股有限公司		1,250,000		人民币普通股		
长安控股（集团）有限责任公司		1,210,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，公司第一大股东与其余九名股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人。公司第一大股东与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，公司未知其余股东之间及与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人。				

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	金花投资有限公司
单位负责人或法定代表人	吴一坚
成立日期	1995 年 7 月 24 日
注册资本	8,000
主要经营业务或管理活动	项目投资、实业投资；房地产开发；房屋销售、租赁、中介服务。



(2) 实际控制人情况

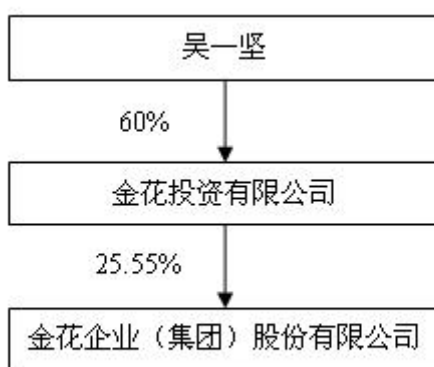
○ 自然人

姓名	吴一坚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业管理、公司董事长、金花投资有限公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
吴一坚	董事长	男	52	2011年4月21日	2014年4月21日	23,240	23,240			是
孙圣明	董事	男	55	2011年4月21日	2014年4月21日					是

鲁晓玲	董事	女	56	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日					是
秦川	董事	男	49	2011 年 6 月 10 日	2014 年 4 月 21 日	29,050	29,050		43.84	否
梁毅	独立董事	男	48	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				3	否
艾焱	独立董事	女	50	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				3	否
赵霞	独立董事	女	40	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				3	否
张秦生	监事	男	61	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日	17,430	17,430			是
肖鸣	监事	男	54	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日					是
张云波	监事	女	32	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				5.58	否
张梅	总经理	女	42	2011 年 5 月 20 日	2014 年 4 月 21 日				29.57	否
韩卓军	副总经理	男	47	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				25.61	否
陶玉	副总经理	女	49	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				21.96	否
孙明	副总经理、董事会秘书	男	40	2011 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 21 日				19.57	否
屈岚 (离任)	总经理	女	47	2008 年 5 月 15 日	2011 年 5 月 20 日				27.86	否
张迪 (离任)	监事	女	49	2008 年 5 月 15 日	2011 年 4 月 21 日				3.655	否
葛秀丽 (离任)	监事	女	40	2008 年 5 月 15 日	2011 年 4 月 21 日					是
合计	/	/	/	/	/	69,720	69,720	/	186.645	/

吴一坚：曾在解放军东海舰队服役，先后就读于西安理工大学、华中师范大学、经济管理硕士、经济师。1996 年至今任公司董事长、金花企业集团总裁。

孙圣明：现任公司董事，曾任陕西建设机械（集团）有限责任公司销售公司经理、经贸处处长、经营厂长、副总经理、1999 年 3 月至今任金花企业集团副总裁。

鲁晓玲：大学学历，高级会计师，先后担任西安高新开发区高科股份公司证券财务部副部长、西安翔宇航空科技发展（集团）公司总会计师、2003 年至今担任金花企业集团财务总监、2010 年至今任香港世纪金花控股有限公司内控总监，2006 年 6 月起任公司董事。

秦川：硕士，曾任金花企业集团策划部副部长、事业发展部总经理、金花企业（集团）股份有限公司董事会秘书、金花企业集团总裁助理等职，2006年1月至2011年5月任金花企业（集团）股份有限公司副总经理。现任公司董事长助理、金花企业集团副总裁。

梁毅：工商管理硕士，高级经济师。曾任职于航空工业部庆安宇航设备公司、西安市高新技术产业开发区管理委员会，1996年4月至2004年1月任西安高新技术产业风险投资公司副总经理、总经理，期间担任大唐电信科技股份有限公司董事。2003年11月至2004年10月，任西安高新技术产业开发区中央商务区发展中心主任，2004年10月至2005年2月，任中国外文出版发行事业局事业发展部副主任，2005年2月至今任上海绿地集团西北房地产事业部副总经理、上海绿地集团西安北城实业有限公司总经理。2003年2月参加中国证监会举办的上市公司董事培训班学习，获得结业证书。2008年9月参加上海证券交易所举办的独立董事任职资格培训班，获得结业证书。

艾焱：研究生学历，会计师，曾任职于陕西省委组织部、海南省司法厅，2000年4月至2003年11月任职于陕西旅游集团公司财务部、审计部，2003年11月至2010年11月，任西安凯悦（阿房宫）饭店有限公司副总经理。2010年11月至今任职于延长石油（集团）酒店管理公司。2008年9月参加上海证券交易所举办的独立董事任职资格培训班，获得结业证书。

赵霞：研究生学历，注册会计师，1995年至2000年任职于岳华会计师事务所有限公司，2000年至2005年任职于西部证券股份有限公司，2005年5月至2006年11月任职于万隆会计师事务所陕西分所，2006年12月至2008年3月任职于信永中和会计师事务所，2008年至2010年4月任正源房地产开发有限公司北京区域总部财务总监，2010年4月至今任银通投资咨询有限公司资金市场部总经理。2002年3月参加中国证监会和清华大学举办的上市公司独立董事培训，获得结业证书。

张秦生：现任公司监事，曾先后在西安市公安局碑林分局、西安市公安局九处工作。1996年至今任金花企业集团总裁助理。

肖鸣：硕士研究生学历，会计师，曾先后任职于西安市汽车客运公司、陕西侨联房地产开发公司、陕西会计师事务所、金花企业集团财务部，2002年11月至2006年5月曾任公司监事会监事。现任公司监事会监事、金花企业集团总经济师。

张云波：本科，2003年至今任公司行政人事部行政主管。2011年4月任公司监事会监事。

张梅：硕士，曾任职于陕西金花实业发展有限责任公司财务部、金花企业（集团）股份有限公司财务部。1999年至2011年4月任金花企业（集团）股份有限公司财务总监。2011年4月任金花企业（集团）股份有限公司副总经理。自2011年5月任公司总经理。

韩卓军：本科学历，执业药师，1999年6月至2002年12月任金花股份西安大庆制药厂总经理，2003年1月至2003年12月任金花股份营销中心总监，2004年1月至2006年1月任金花股份总工程师，2006年1月至2008年5月任公司金花制药厂总经理，2005年6月至2008年5月任公司第四届监事会监事。2008年5月至今任公司副总经理。

陶玉：本科、执业药师，曾任职于陕西省医药研究所、西安一枝刘制药有限公司、杨凌科森生物医药有限公司，自2007年3月至2010年2月任公司西安金花制药厂总工程师，2010年2月起任公司西安金花制药厂总经理。2011年4月至今任公司副总经理、西安金花制药厂总经理。

孙明：本科，2000年至2003年任职于金花投资有限公司，2003年6月至2004年3月任金花企业（集团）股份有限公司证券事务代表，2011年4月至今任公司副总经理、董事会秘书。

屈岚（离任）：硕士，曾任美国AST电脑有限公司首席助理、IBM中国公司高级行政专

员、北京盛金诺管理顾问公司高级项目经理，2001 年至 2002 年任美国 GATEWAYTRAVEL 公司注册旅游经纪、2002 年至 2004 年任美国 PREMIER 银行存款及贷款业务经理，2004 年至 2005 年 4 月任陕西华圣集团果业公司总经理，2005 年 5 月至 2006 年 1 月任金花企业集团副总裁。2006 年 1 月至 2011 年 5 月任公司总经理。

张迪（离任）：本科学历，1995 年至 2007 年在公司高新制药厂任副总经理、总经理，2008 年至今任公司营销中心副总经理，2008 年 5 月至 2011 年 4 月任公司监事。

葛秀丽（离任）：本科学历，会计师。曾先后任西安皇后大酒店财务负责人、陕西日新鸿发有限公司财务负责人，2004 年 5 月至今任金花企业集团财务部经理。2006 年 6 月至 2011 年 4 月任公司监事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴一坚	金花投资有限公司	总裁	1990		是
孙圣明	金花投资有限公司	副总裁	1999		是
鲁晓玲	金花投资有限公司	财务总监	2003		是
张秦生	金花投资有限公司	总裁助理	1996		是
肖鸣	金花投资有限公司	总经济师	1998		是
秦川	金花投资有限公司	副总裁	2011		否

上述人员在股东单位任职均系该单位任命或聘任，因此任期终止日期未确定。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
梁毅	上海绿地集团西安北城实业有限公司	总经理	2005-02		是
艾焱	延长石油（集团）酒店管理公司	副总经理	2010-11		是
赵霞	银通投资咨询有限公司	资金市场部总经理	2010-04		是

上述人员在股东单位任职均系该单位任命或聘任，因此任期终止日期未确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司仅对在公司任职的董、监事提供报酬，未在公司任职的董、监事报酬由其任职单位发放。独立董事津贴根据股东大会决议发放。高管人员工资根据公司工资管理办法发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《金花企业（集团）股份公司工资管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照《金花企业（集团）股份公司工资管理办法》规定的薪酬标准予以支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
屈岚	总经理	离任	辞职

张迪	监事	离任	监事会换届
葛秀丽	监事	离任	监事会换届
张梅	财务总监	离任	工作变动
秦川	副总经理	离任	工作变动

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	404
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	239
销售人员	55
技术人员	38
财务人员	18
行政人员	54
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专	96
本科	77
硕士	7

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会等监管机构和上交所的相关规定和规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构及公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。报告期内，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和陕西证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发[2011]96号）的要求，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行修订。

#### 1、 股东与股东大会

公司按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》的要求，在公司章程中对股东大会的召集、召开程序做出明确规定。公司历次股东大会的召集、召开、表决程序均符合规定，并聘请律师对股东大会出具法律意见。保障股东，特别是中小股东的话语、表决权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

#### 2、 控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在经营、管理方面没有交叉，同时公司针对控股股东对公司可能的影响，将相关法规文件传达至股东，提示股东部门按照规章执行，因此控股股东主要通过董事会、股东大会参与公司重大经营决策和管理，不存在直接控制公司、干涉公司正常经营的情况，公司从人员、资产、财务、机构和业务方面做到了与控股股东“五分开”。

#### 3、 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定提名和选举董事，董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求，董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核委员会，制定了专门委员会工作细则，按照国家法律法规和公司相关规则运作。各位董事都能够勤勉尽责，以认

认真负责的态度出席董事会和股东大会，确保董事会的高效运作和科学决策。

#### 4、监事和监事会

公司监事会的人员产生和构成符合国家法律法规和公司章程的规定，监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及对公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和全体股东的利益。

#### 5、信息披露和公司透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照监管部门的要求和公司章程、公司信息披露管理制度、公司重大信息内部报告制度、对外信息报送和使用管理办法、内幕信息知情人登记制度及年报信息披露重大差错责任追究制度执行，同时组织学习，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

#### 6、投资者关系管理

公司投资者管理由董事会办公室负责，通过电话、传真和电子邮件方式与投资者保持联系，专人负责接待投资者电话、来信、来访，以即时解答、信件复函等方式进行答复，在不违规的前提下，最大程度的满足投资者的信息需求。

#### 7、上市公司治理专项活动

根据中国证券监督管理委员会 2008 年 6 月 12 日发布的《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）及陕西证监局 2008 年 7 月 3 日下发的《关于进一步推动治理专项活动的通知》（陕证监发[2008]45 号）（以下简称“通知”）的要求和部署，公司已完成公司治理专项活动相关整改工作，规范运作水平持续提高。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴一坚	否	7	5	2	0	0	否
孙圣明	否	7	5	2	0	0	否
鲁晓玲	否	7	5	2	0	0	否
梁毅	是	7	5	2	0	0	否
艾焱	是	7	5	2	0	0	否
赵霞	是	7	3	2	2	0	是

独立董事赵霞因工作原因连续两次未能出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对独立董事的任职条件、任职程序、履行职责的原则、享有的权利等作出了规定，公司独立董事按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法规、规章和《公司章程》的要求，认真履行了法定职责。报告期内，公司独立董事主动了解公司情况，积极参加董事会会议和股东会议，并从管理、财务等方面对公司的生产经营、治理结构、关联交易等事项客观公正的发表意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，同时公司独立董事积极参加上海证券交易所、陕西证监局的有关培训，不断提高自身水平，强化保护中小股东权益的意识，促进了公司的合规运作，为公司治理结构的进一步规范完善起到了积极的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东的业务完全分开，公司具有独立完整的业务和经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司设立系统的管理机构负责公司的劳动、人事及工资管理。公司所有高级管理人员均严格按照相关法律法规，由董事会聘任。公司高级管理人员均在本公司领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司产权关系明确，拥有独立完整的生产、辅助生产系统、配套设施和销售系统，拥有自主的商标、专利技术和专有技术及土地使用权等无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，依法行使职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，独立开设银行账号、独立纳税，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引。遵循健全、合理、制衡及独立的原则，积极建立和完善内部控制体系。目前所建立的内部控制体系基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节，内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、信息披露等各方面。以确保公司经营管理目标的实现，建立有效的风险控制体系，强化风险管理，确保本公司各项业务活动的健康运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定和要求，对照《内部控制规范基本规范》及其配套指引，在原有管理控制体系下，对各项管理制度进行了健全完善。 1、信息披露事务方面，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和陕西证监局《关于建立健全

	<p>上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发[2011]96 号）的要求，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行修订。</p> <p>2、财务制度方面，修订了《费用管理制度》及《差旅费报销制度》。</p> <p>3、整体管理制度方面公司在已有的预算管理制度、决策管理制度资产管理制度、风险管理制度、授权审批管理制度等的基础上，结合自身实际及发展需要进一步完善修订了详细的业务规范和流程指导，内容涉及采购、销售、生产、仓储、投资、筹资、固定资产、货币资金、人力资源等各个业务部门进一步建立健全了本公司内部控制系统</p> <p>公司将持续优化公司内部控制体系，建立健全公司内部控制制度。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>董事会负责内部控制的健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，管理层负责内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制有效实施和自我评价情况，公司设置内部审计机构，对内部控制的有效性进行监督检查。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>在董事会、管理层及全体员工的努力下，公司已经建立起一套较完整的内部控制体系。</p> <p>报告期内，公司依据《上市公司内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》等相关规定，内部控制相关制度，认真开展了内部控制检查与监督工作，对公司及子公司的经营活动、财务收支等进行内部监督与完善；并不定期对公司内部控制的建立和执行情况进行监督检查。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度等法律、法规和规章制度的要求，通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司已按照国家有关法律、法规及规章制度的相关规定，制定了《财务管理制度》，包含：会计核算管理办法、财务预算管理制度、关联交易内控管理及会计核算、财务核决权限管理制度及资金筹集、对外投资、资产、收入、成本费用控制、利润分配管理办法等与财务核算相关的内部控制制度，完善了财务内控体系，并明确会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司还不定期组织财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>报告期内，公司对采购、销售、生产、仓储、投资、筹资、固定资产、货币资金、人力资源等各个业务部门的内部控制制度进行了进一步的完善，建立健全了公司的内控体系，未发现重大缺陷。未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，今后公司还需根据运营需要不断加以完善和提高，公司员工，特别是公司各级管理人员及新员工更需要重点加强对公司内控制度的学习掌握和落实工作。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对管理人员的考评和激励实行管理目标责任制，在年初制定年度目标责任书，明确各子公司、分支机构、管理部门的工作职责、经营目标，定期进行考核。在下一年度初，对上一年度工作进行总结，对各签订目标责任书的部门业务按照责任书中的评价考评指标进行综合绩效评估，以评估结果作为对管理人员激励的依据。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：



- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，在《年报信息披露重大差错责任追究制度》对年报信息披露重大差错适用范围、遵循原则、责任认定及追究进行了明确要求。

报告期内，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和陕西证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发[2011]96 号）的要求，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行修订。公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**七、 股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 21 日	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日

公司于 2011 年 4 月 21 日召开了 2010 年度股东大会。决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《上海证券报》。会议审议通过了《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年董事会工作报告》、《2010 年监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《聘请会计师事务所的议案》、《关于公司第六届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司第六届监事会股东监事候选人提名的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 6 月 10 日	《上海证券报》	2011 年 6 月 11 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 11 月 11 日	《上海证券报》	2011 年 11 月 12 日

1、第一次临时股东大会情况：

公司于 2011 年 6 月 10 日召开 2011 年度第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2011 年 6 月 11 日的《上海证券报》。审议通过了《章程修正案》、《关于提名秦川先生为公司第六届董事会董事候选人的股东提案》。

2、第二次临时股东大会情况：

公司于 2011 年 11 月 11 日召开 2011 年度第二次临时股东大会，决议公告刊登在 2011 年 11 月 12 日的《上海证券报》。审议通过了《关于处置资产的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、 公司总体经营情况

报告期内，公司顺利完成新厂区 GMP 认证，全面恢复生产，在此基础上全力深化产品运营，以精细化管理促进产销整合、以简化流程提升运营效率、以转变作风强化管理素质。积极推进债务和资产重组，优化资产负债结构，为公司构建制药新格局的战略目标打下了坚实基础。

**制药业务经营：**以新厂区投产为契机，细化物料采购的作业管理，优化采购方式。紧密组织生产管理，合理调整人力物力资源，科学安排设备运行，挖掘生产潜力，保障生产。加快速度集中优化整合发货流程等内部作业流程，通过以上措施，生产各环节的运营效率得以提升，为市场满足需求提供有力保障。

在营销方面，持续培育客户资源，积极拓展销售网络，在业务增长的同时，进一步加强新药市场的精细化管理，对全国市场区域划分进行调整，在全力保障重点市场、重点客户的基础上，着力解决市场发展不均的情况。全力恢复普药传统市场，重新启动外省外县经销商的销售业务，OTC 业务积极投入试点运行。大力推进全国招商模式，选择重点产品在全国设点布局深化招商运作，普药市场发展取得进一步成效。

报告期内公司顺利通过 ISO9001 质量管理认证和 ISO14000 环境管理认证，进一步提升了公司质量和环保管理水平，公司主导产品金天胶胶囊和转移因子产品分别获得陕西省名牌产品和西安市名牌产品称号，标志着公司品牌建设取得较好的成效。

**资产负债调整：**报告期内，公司积极优化资产负债结构，通过债务重组取得了较大金额利息减免，解决了公司遗留债务问题，缓解了公司财务状况，降低了公司负债率。与此同时，处置搬迁后闲置的资产，清偿财务资助形成的债务，公司的资产结构、财务结构得到彻底调整，使公司整体经营趋向良性循环，增强公司药业生产经营的核心竞争力和抗风险能力。报告期内，公司累计实现营业收入 37,825 万元，较上年同期增长 15.52%，其中医药工业实现销售收入 18,814 万元，较上年同期增长 50.67%，医药商业实现销售收入 13,410 万元，较上年同期减少 13.30%，金花国际大酒店有限公司实现营业收入 5,154 万元，较上年同期增长 13.18%。实现归属于上市公司股东的净利润 16,556 万元，主要原因是报告期内归还了逾期债务，取得利息减免，处置厂区搬迁后闲置资产，取得投资收益，同时公司主营业务较上年同期有所增长。

#### 2、 公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业情况

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
医药工业	188,142,748.36	50.33	145,002,542.31	83.17
医药商业	134,104,753.29	35.88	5,995,302.12	3.44
酒店业	51,542,164.96	13.79	23,346,761.63	13.39
合计	373,789,666.61	100.00	174,344,606.06	100.00

##### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	占主营业务利润率比例(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
医药工业	188,142,748.36	43,140,206.05	77.07	83.17	50.67	-5.13	13.49
医药商业	134,104,753.29	128,109,451.17	4.47	3.44	-13.30	-15.78	2.81
酒店业	51,542,164.96	28,195,403.33	45.30	13.39	13.18	5.71	3.86

报告期内，公司顺利实现开工复产，主营业务持续增长，毛利额较高的主导产品销量较前一报告期显著提升，同时全面加强成本费用的控制能力，规模出效益，医药工业主营业务利润率较前一报告期增长 13.49 个百分点；医药商业随着商业流通市场的整合，市场份额的竞争更加激烈，利润空间受到挤压，公司通过新增经营元素，代理有市场前景的新药品种，补充新鲜血液，本报告期主营业务利润率与前一报告期相比增长了 2.81 个百分点；酒店通过转换经营管理体制，降低了运营成本，同时抓住世园会契机，明确市场定位，加强内部管理，实现经营规模的突破，主营业务利润率与前一报告期相比增长了 3.86 个百分点。

### (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	37,143,952.80	占采购总额比重(%)	42.67
前五名销售客户销售金额合计	91,653,978.59	占销售总额比重(%)	24.23

### 3、报告期公司资产构成同比发生重大变动情况分析

项目	金额		占资产总额比例(%)		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减
货币资金	38,315,523.58	142,050,854.70	3.58	9.95	-6.37
应收账款	36,621,194.23	9,937,684.73	3.43	0.70	2.73
预付款项	10,229,607.62	7,691,225.13	0.96	0.54	0.42
其他应收款	80,515,959.33	8,459,974.31	7.53	0.59	6.94
在建工程	199,358,321.17	379,435,875.51	18.65	26.58	-7.93
开发支出	1,989,606.15	860,500.00	0.19	0.06	0.13
长期待摊费用	117,377.36	1,455,552.41	0.01	0.10	-0.09
短期借款	0.00	419,906,473.16	0.00	29.41	-29.41
应付票据	600,000.00	4,754,610.46	0.06	0.33	-0.28
预收款项	15,243,601.98	5,869,950.04	1.43	0.41	1.01
应缴税费	13,275,533.61	2,455,574.33	1.24	0.17	1.07
应付利息	0.00	167,370,189.80	0.00	11.72	-11.72
其他应付款	64,361,247.64	46,475,824.24	6.02	3.26	2.77
其他非流动负债	0.00	3,823,229.45	0.00	0.27	-0.27
资产总额	1,069,061,235.97	1,427,778,660.55			

货币资金占资产总额的比重减少主要是报告期归还借款本金及利息所致；

应收账款占资产总额的比重增加主要是报告期工业销售模式改变所致；

预付账款占资产总额的比重增加主要是报告期公司在新厂区恢复生产，为材料储备预付款项增加所致；

其他应收款占资产总额的比重增加主要是报告期公司处置全资子公司西安亿置置业有限公司和西安亿业置业有限公司股权转让款未收到所致；

在建工程占资产总额的比重减少主要是报告期处置全资子公司西安亿置置业有限公司和西安亿业置业有限公司股权，资产减少所致；

开发支出占资产总额的比重增加主要是报告期公司建设 ERP 项目支付软件购置和实施费用所致；

长期待摊费用占资产总额的比重减少主要是报告期白奥生物活性技术于 2011 年 5 月摊销完毕所致；

短期借款占资产总额的比重减少主要是报告期归还银行借款所致；

应付票据占资产总额的比重减少主要是报告期公司应付票据兑付所致；

预收账款占资产总额的比重增加主要是报告期预收货款增加所致；

应缴税费占资产总额的比重增加主要是报告期公司实现盈利应交企业所得税增加所致；

应付利息占资产总额的比重减少主要是报告期公司支付借款利息并获得利息减免所致；

其他应付款占资产总额的比重增加主要是报告期公司部分经营业务费用尚未支付所致；

其他流动负债占资产总额的比重减少主要是报告期公司根据搬迁和重建进度确认递延收益所致。

#### 4、报告期公司利润构成同比发生重大变动情况分析

项目	金额		占利润总额比例 (%)		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减
营业利润	42,415,730.78	-44,868,469.91	24.29	-135.13	159.42
营业外收支净额	132,206,840.10	78,071,604.69	75.71	235.13	-159.42
利润总额	174,622,570.88	33,203,134.78			

报告期营业利润总额较上年同期增加 87,284,200.69 元，利润总额较前一报告期增盈 141,419,436.10 元，主要原因是：

(1) 公司新厂区开工复产，经营逐步恢复正常，主导产品销售持续向好，成为主要利润来源，同时，通过优化产品结构，是企业盈利能力增强；

(2) 公司通过债务重组先后取得招商银行城南支行和西安博信投资顾问有限公司较大金额的利息减免；

(3) 公司通过资产重组处置名下全资子公司西安亿置置业有限公司和西安亿业置业有限公司股权取得投资收益所致。

#### 5、报告期公司主要财务数据同比变动情况

项目	金额		同比增减情况	
	报告期	前一报告期	增减金额	增减 (%)
营业收入	378,249,985.22	327,428,993.63	50,820,991.59	15.52
营业成本	199,849,545.41	224,739,907.56	-24,890,362.15	-11.08
销售费用	70,944,639.93	21,067,523.70	49,877,116.23	236.75
管理费用	60,290,220.28	63,079,381.76	-2,789,161.48	-4.42
财务费用	32,901,049.70	58,681,869.08	-25,780,819.38	-43.93
资产减值损失	5,637,479.15	897,695.19	4,739,783.96	527.99
营业外收入	136,143,734.40	106,218,089.26	29,925,645.14	28.17
营业外支出	3,936,894.30	28,146,484.57	-24,209,590.27	-86.01

报告期公司营业收入较前一报告期增长了 15.52%，主要是公司新厂区开工复产，工业主营业务持续增长所致；营业成本较前一报告期降低了 11.08%，主要是商业经营规模导致销售成本降低的原因；营业费用较前一报告期增长了 236.75%，主要是公司销售业务量增长

和工业销售模式改变所致；管理费用与前一报告期基本持平；财务费用较前一报告期降低了 43.93%，主要是结清逾期贷款，财务费用减少所致；资产减值损失较前一报告期增加 4,739,783.96 元，主要是应收款项增加计提减值准备所致；营业外收入较前一报告期增长 28.17%，主要是公司获得招商银行城南支行和西安博信投资顾问有限公司免息及公司获得政府拆迁补偿所致；营业外支出较前一报告期减少 86.01%，主要是公司 2011 年 6 月开工复产，本年度确认的搬迁过程中发生的有关费用性支出及停工损失减少所致。

#### 6、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动情况及经营活动产生的现金流量净额与报告期净利润存在重大差异情况分析

项目	金额		同比增减情况	
	报告期	前一报告期	增减金额	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	91,018,375.04	40,760,100.09	50,258,274.95	123.30
投资活动产生的现金流量净额	189,868,859.16	-15,191,927.86	205,060,787.02	
筹资活动产生的现金流量净额	-384,622,565.32	67,561,225.01	-452,183,790.33	
现金及现金等价物净增加额	-103,735,331.12	93,129,397.24	-196,864,728.36	

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较前一报告期增长，主要是销售收入增加及收回往来款所致；

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较前一报告期增长，主要是公司处置全资子公司股权收到的股权转让款增加所致；

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较前一报告期减少，主要是公司偿还委托贷款及逾期借款本金及利息所致。

#### 7、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	资产规模	净利润
金花国际大酒店有限公司	酒店经营	酒店经营等	527,500,000.00	582,724,592.17	-12,396,443.18
陕西金花医药化玻有限公司	医药流通	药品、医疗器械批发零售	5,000,000.00	19,384,991.84	77,225.65
西安亿创物业管理有限公司	物业管理	物业管理等	1,000,000.00	863,704.68	-299,687.44
陕西金花影视制片有限责任公司	影视剧制作	影视剧制作	5,000,000.00	737,343.54	-50,716.79
西安亿置置业有限公司	物业管理	物业管理等	5,000,000.00	0.00	-2,879,813.32
西安亿业置业有限公司	物业管理	物业管理等	5,000,000.00	0.00	-1,523,564.23

#### 8、公司产品研发及技术创新

报告期间，公司积极开展新品研究工作，已确定相关产品并开展临床前研究工作。对金天格胶囊进行深入研究，积极推进通栓救心片临床试验工作。同时公司按照发展战略规划，结合现有产品情况，正在积极开展有特色的品种筛选工作。

报告期内，在稳定质量，降低能耗、挖掘产能的基本目标下，持续开展产品工艺流程优化活动，共完成了多个品种共计 11 项技术改进。公司以多种方式鼓励全员参与技术创新，公司《降低 TF 保温工序能耗费用》项目获得陕西省 QC 小组成果发表赛一等奖，充分展现了

员工创新积极性和创新能力。

## 9、公司未来发展展望

### （1）、所处行业的发展趋势、公司面临的市场竞争格局

随着国家医疗体制改革深化，药品价格新政策频出，基本药物的专项管理，逐步试点“医药分家”，对行业产生较大影响。在宏观环境的变化中，企业风险与机遇并存，可以预见到，在此轮“洗牌”中，部分企业会因为不能很好适应新的环境而衰落，具有品种、规模和成本优势的企业发展加快，行业兼并重组将更加频繁。

### （2）、公司发展面临挑战

公司现有普药品种结构老化，没有梯队规模和利润产品群，公司整体利润点集中，新产品研发推进缓慢，在研品种储备不足，普药产品结构无法得到及时更新。同时因药品降价、原料及人力成本上涨，产品成本控制潜力有限，盈利空间不断压缩，市场竞争力不足，因此新产品的快速补充是公司未来发展的基础。

### （3）、2012 年度经营计划

2012 年为公司“管理效率年”，公司将在引导、发扬、激励各级员工的积极性主动性创造性的基础上，进一步深入精简作业流程、进一步改进运转效率，经营与管理并重，进一步提升企业综合运营能力和管理素质，重点加强研发队伍建设，推进新产品研发进度，确保企业协调健康稳固发展。

2012 年，公司力争实现主营业务收入 48,000 万元，主营业务成本控制在 26,500 万元以内，其中：医药工业主营业务收入 27,600 万元，主营业务成本控制在 8,500 万元以内；医药商业主营业务收入 15,400 万元，主营业务成本控制在 15,250 万元以内；酒店旅游业主营业务收入 5,000 万元，主营业务成本控制在 2,750 万元以内。为达成以上目标，采取的主要措施如下：

（1）、继续加强研发队伍建设，加大对研发投入力度，切实提高研发工作效率，同时加强和外部研发机构合作，以初步建立符合公司实际的新药研发体系。

（2）、持续优化工艺流程、提高设备运行能力、合理安排生产，提升生产运营管理效益，确保产品供给能力满足销售增长的需要。

（3）、在医药营销模式转变不可避免情况下，继续推进新药市场营销模式的转变，加强冲串货、价格管理和品牌建设。普药市场推动 OTC 业务开展，对招商体系细化销售渠道，继续销售网络的建设。

（4）、在基础管理环节，以 ERP 平台建设和实施为基础，梳理管理流程，完善运营细节，提高效率，使公司管理水平提升和经营进步协调发展。

（5）、酒店将规划二期设计方案，着手启动二期工程，盘活资产，改善经营，增加效益，同时继续注重细节管理，提高服务质量。

### （4）、公司未来发展所需资金及来源

2011 年，公司通过债务重组、资产处置等方式，前期债务问题已经解决，财务状况得到根本改善，因此，2012 年公司资金需求主要来自于生产经营需要。初步测算所需资金为 8000 万元。资金来源主要通过正常销售回款及自有资金解决。

## （二）公司投资情况

### 1、委托理财及委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十七次会议	2011年3月23日	《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》；《2010年度董事会工作报告(草案)》；《对2010年非标准审计报告涉及事项的专项说明》；《公司2010年度财务决算报告(草案)》；《公司2010年度利润分配方案(草案)》；《2010年度总经理业务报告》；《聘请会计师事务所的议案》；《支付2010年度审计机构审计费用的议案》；《关于向上海证券交易所申请撤销公司股票退市风险警示的议案》；《关于公司第六届董事会董事候选人提名的议案》；决定2011年4月21日召开2010年度股东大会。	《上海证券》	2011年3月26日
第六届董事会第一次会议	2011年4月21日	《选举公司董事长的议案》；《选举董事会专门委员会委员的议案》；《公司2011年第一季度报告及摘要》；《关于处置世纪金花股份有限公司股权的议案》；《关于聘任事项的议案》。	《上海证券》	2011年4月23日
第六届董事会	2011年5月20	同意屈岚女士因身体原因	《上海证券》	2011年5月21

第二次会议	日	辞去公司总经理职务；根据董事长提名，决定聘任张梅女士为公司总经理，免去其公司副总经理、财务总监职务；同意秦川先生因工作变动原因辞去公司副总经理职务；《公司章程修正案(草案)》；《关于提名董事候选人的提案》；《董事会秘书工作制度》；决定于 2011 年 6 月 10 日召开 2011 年度第一次临时股东大会。		日
第六届董事会第三次会议	2011 年 6 月 15 日	《关于调整董事会专门委员会组成人员的议案》	《上海证券》	2011 年 6 月 16 日
第六届董事会第四次会议	2011 年 8 月 11 日	《公司 2011 年半年度报告及摘要》；《关于对控股子公司陕西金花软件有限公司进行清算的议案》。	《上海证券》	2011 年 8 月 13 日
第六届董事会第五次会议	2011 年 10 月 25 日	《公司 2011 年三季度报告及摘要》；《关于处置资产的议案》；决定于 2011 年 11 月 11 日召开 2011 年度第二次临时股东大会。	《上海证券》	2011 年 10 月 27 日
第六届董事会第六次会议	2011 年 11 月 22 日	修订公司《内幕信息知情人登记制度》的议案	《上海证券》	2011 年 11 月 23 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会认真贯彻执行了股东大会审议通过的各项议案。公司 2010 年度股东大会审议通过，不向股东分配红利；报告期内无资本公积金转增股本、配股、增发新股的方案。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司聘请了国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度财务报告进行审计，审计工作的主要内容包括：对公司年度财务报告（资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注）进行审计，发表审计意见；对公司与关联方的资金占用情况进行了审核，出具专项审核报告。在本次年报审计过程中，公司审计委员会及管理层的积极配合事务所年报审计工作的开展，对于审计中发现的问题，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通，现对国富浩华会计师事务所对公司本年度的审计工作总结如下：

### 一、2011 年度审计工作总结报告

#### （一）基本情况

国富浩华会计师事务所通过对公司内控制度、管理制度、资产总额、营业收入、合并报表范围等情况的了解后，与公司董事会和管理层进行了必要的沟通，签订了审计业务约定书。



在业务约定书中约定了 2011 年度审计的总费用为 53 万元人民币，收费标准是按照有关规定确定，不存在或有收费项目。为更好的完成年报审计任务，国富浩华会计师事务所于 2012 年 2 月 27 日与公司审计委员会召开了年报审计工作的事前沟通会议，本次会议对年报审计工作计划，包括现场审计时间安排、人员分工、审计策略、重点关注事项等方面进行了充分的沟通。2012 年 2 月 29 日开始，国富浩华会计师事务所对公司的年报正式进行审计。在年审注册会计师进行现场审计的过程中，公司管理层积极配合年报审计工作的开展。国富浩华会计师事务所与公司审计委员会于 2012 年 3 月 30 日就审计进展情况进行沟通。现场审计工作结束后，2012 年 4 月 9 日，审计委员会就年度审计报告意见稿与注册会计师进行再次沟通，认为公司财务报表已经按照《企业会计准则》及财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面客观、公允地反映了公司截止 2011 年末的财务状况和 2011 年度的经营成果和现金流情况，审计委员会同意将审计报告提交公司董事会审议。

#### （二）国富浩华会计师事务所遵守职业道德基本原则的情况

##### 1、独立性

国富浩华会计师事务所所有职员未在公司任职，未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；国富浩华会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况；国富浩华会计师事务所审计小组成员和公司决策层、管理层之间不存在关联关系。在本次审计工作中国富浩华会计师事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

##### 2、专业胜任能力

国富浩华会计师事务所参与公司 2011 年年报审计工作的专业人员包括 2 名注册会计师、6 名审计助理，合计 8 人。审计组成员具有上市公司审计业务所必需的专业知识结构、经验技能和足够的工作时间，能够胜任年报审计工作，同时也保持了应有的职业关注和职业谨慎性。

#### （三）审计范围及出具的审计意见的情况

##### 1、审计工作计划

在本年度审计过程中，审计小组针对公司的实际情况，制定了具体的审计工作计划和审计策略，并与审计委员会进行了充分沟通，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

##### 2、具体审计程序执行

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定需重点实施的实质性测试程序，在实质性测试审计程序中审计人员执行了检查、函证、计算、监盘、分析性复核等审计程序，为各类交易、账户余额的列报获取了充分必要的审计证据。

##### 3、出具的审计报告意见的情况

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。对公司财务报表发表的意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

#### （四）对公司提出的改进意见的情况

在审计过程中，审计小组从实际出发，实事求是，对公司管理中的薄弱环节提出了改进意见。公司对其提出的改进意见已经采纳，部分已经开始实施改进。

## 二、关于下年度续聘会计师事务所的建议

国富浩华会计师事务所在公司 2011 年度财务报表审计工作期间，勤勉尽责，专业水准和人员素质较高，按计划完成了对公司的各项审计任务。出具的报告客观、公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果及现金流量情况。根据国富浩华会计师事务所的服务意识、职业操守和履职能力，审计委员会通过决议并提交董事会，建议继续聘任国富浩华会计师事

务所作为公司 2012 年度的财务报表审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会对公司 2011 年度经营管理目标进行审核，认为管理层较好的完成了年初制定的年度目标责任书，严格执行公司相关的薪酬管理制度，薪酬委员会对 2011 年度报告中披露的董事、监事及高管人员薪酬无异议。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第五届董事会第十三会议审议通过《公司对外信息报送和使用管理办法》，进一步完善了信息的使用和管理。报告期内，公司严格按照上述制度规范外部信息使用人使用公司内部信息，书面提醒外部信息使用人履行保密义务，并对外部信息使用人保密义务的书面提醒情况做了登记备案。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

(1)、公司以《企业内部控制基本规范》及其配套指引为依据，遵循健全、合理、制衡及独立的原则，积极建立和完善内部控制体系。已建立起了涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节的基本内部控制体系，内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、信息披露等各方面。

(2)、公司对已建立和完善的各项内部控制制度，明确责任并确立机构，使各项内控制度得到有效执行。

(3)、公司董事会将以《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》为指导，进一步完善公司各项内部控制制度，建立健全公司内部控制体系。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将继续以《企业内部控制基本规范》及其配套指引为依据，结合外部环境变化和公司的发展需要，不断完善内部控制制度，深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，此外为提高内部控制规范建设工作专业化、规范化的水平，确保内部控制体系在设计上更合理、执行上更具操作性，公司将适时聘请外部专业咨询机构为公司提供专业意见及指导。以切实建立健全公司内控制度的体系，进一步提升企业经营管理水平和风险防范水平，促进公司健康持续的稳步发展。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第五届董事会第十三会议审议通过《公司内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记制度》加强内幕信息的保密管理，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和陕西证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发[2011]96 号）的要求，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，进一步完善了内幕信息人登记备案制度。经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五） 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司章程规定：公司当年利润分配政策由董事会在年初时制定并予以公告，公司分配股利采取现金或者股票方式。公司现金分红政策、利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该期间平均可分配利润的百分之三十。公司可以在年度中期进行现金分红。

2、报告期内，公司未实施现金分红。

（六） 利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所审计，2011 年度公司实现净利润 176,981,179.39 元，提取 10%法定公积金 17,698,117.94 元，本年度实际可供股东分配的利润为 159,283,061.45 元，加上年度结转未分配利润 133,810,891.85 元，年末可供股东分配的利润为 293,093,953.30 元。

鉴于公司 2011 年度主要通过债务重组和资产处置实现盈利，属非经常性损益，扣除非经常性损益后净利润金额较小，同时公司主业生产经营发展还需进行资金投入，因此董事会提议 2011 年度不向股东分配股利。

此项方案尚需提交股东大会审议通过。

（七） 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2008	0			0	-53,183,477.34	
2009	0			0	-14,588,456.24	
2010	0			0	33,563,388.35	

九、 监事会报告

（一） 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第十次会议于 2011 年 3 月 23 日召开	《2010 年度监事会工作报告》；《公司 2010 年年度报告及摘要》；《监事会对董事会编制的 2010 年年度报告审核意见》；《关于公司第六届监事会股东监事候选人提名的议案》。
第六届监事会第一次会议于 2011 年 4 月 21 日召开	选举张秦生先生为监事会主席；《公司 2011 年一季度报告及摘要》；《监事会对董事会编制的 2011 年一季度报告审核意见》。
第六届监事会第二次会议于 2011 年 8 月 11 日召开	《2011 年半年度报告及摘要》；《监事会对董事会编制的 2011 年半年度报告审核意见》。

第六届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 25 日召开	《公司 2011 年三季度报告及摘要》;《监事会对董事会编制的 2011 年三季度报告审核意见》。
---------------------------------	---

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和陕西证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发[2011]96 号）的要求，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，进一步完善了各项内部控制制度。

监事会成员列席了报告期内召开的各次股东大会和董事会，会议的召集、出席情况、审议程序、表决结果均符合法律法规和公司章程的规定，未发现损害公司和股东利益的情况。公司董事、经理及其它高级管理人员认真执行股东大会、董事会决议，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会同意国富浩华会计师事务所出具的 2011 年度审计报告，一致认为该报告真实反应了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一期募集资金已全部投入使用，报告期内公司无新的募集资金使用行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产行为审批程序合法，价格确定依据合理，没有发现内幕交易和损害中小股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司进行的关联交易，决策程序和批准程序符合公司章程之规定，交易价格遵循了市场公允原则，没有发生损害非关联股东及公司利益行为。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司于 201 年 1 月 13 日对外披露了 2011 年度业绩预盈公告（详见 2012 年 1 月 13 日《上海证券报》），业绩预盈公告内容与审计结果不存在较大差异。

## 十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 资产交易事项

## 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
深圳市东方华鼎投资发展有限公司	西安亿业置业有限公司、西安亿业置业有限公司 100%股权	2011 年 11 月 11 日	27,800	-440.34	3,557.33	否	以评估值为依据双方协商	是	是	21.49	

经公司第六届董事会第五次会议、2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司就西安亿业置业有限公司、西安亿置置业有限公司股权转让与深圳市东方华鼎投资发展有限公司签订协议。（详细情况见 2011 年 10 月 27 日、11 月 12 日、12 月 21 日《上海证券报》及上海证券交易所网站）报告期内，公司已经收到深圳市东方华鼎投资发展有限公司支付的价款 2 亿元人民币。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
金花投资有限公司	母公司			28,009,116.26	
金花国际大酒店有限公司	全资子公司			39,000,000.00	37,061,402.52
合计				67,009,116.26	37,061,402.52
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		根据公司与金花投资有限公司签订的关于金花大酒店有限公司《委托经营协议》，金花投资有限公司弥补金			

	花大酒店有限公司前期亏损 28,009,116.26 元。
--	-------------------------------

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

公司于 2010 年 11 月 30 日第五届董事会第十六次会议审议通过了关于债务重组事项，与深圳吉祥龙投资发展有限公司签署了《财务资助框架协议》，2011 年 6 月双方签订《财务资助框架协议之补充协议》。报告期内，双方协议已经履行完毕。

（相关公告见 2010 年 12 月 2 日、12 月 15 日、12 月 24 日、12 月 28 日、2011 年 1 月 7 日、2011 年 6 月 25 日上海证券报及上海证券交易所网站）。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	金花投资有限公司	金花投资有限公司于 2011 年 7 月 5 日向公司出具承诺，就弥补金花国际大酒店有限公司亏损安排如下：1、在 2011 年 8 月底前，弥补金花大酒店亏损 800 万元；2、在 2011 年 10 月底前，弥补金花大酒店亏损 1000 万元，总额至 1800 万元；3、在 2011 年 12 月底前，弥补金花大酒店剩余亏损金额，总额至	是	是		

			2800.91 万元。				
其他承诺	其他	金花投资有限公司	经公司第五届董事会第五次会议审议，并经 2008 年度第三次临时股东大会批准通过了《关于资产置换的议案》。针对本次资产置换金花投资有限公司承诺，在公司资产置换经股东大会批准完成后 18 个月内，金花投资有限公司将以付现方式受让或协助公司向第三方转让公司持有的世纪金花股份有限公司 3538.30 万股股份，受让价格不低于 14839.12 万元。	是	是	经公司 2011 年 4 月 21 日第六届董事会第一次会议审议通过，公司决定继续持有世纪金花股份有限公司 3538.30 万股股份，暂时不予处置。今后视公司发展情况需要处置该等股权时，由公司自行决定并处置。	

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	53
境内会计师事务所审计年限	3

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

本报告期公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
金花企业(集团)股份有限公司公告	《上海证券报》B24 版	2011 年 1 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司 2010 年度业绩预告公告	《上海证券报》B24 版	2011 年 1 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司办公地址迁址公告	《上海证券报》B1 版	2011 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第五届董事会第十七会议决议公告	《上海证券报》12 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第五届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》12 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

金花企业(集团)股份有限公司关于召开公司 2010 年度股东大会的公告	《上海证券报》12 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关二 0 一 0 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B195 版	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》72 版	2011 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》72 版	2011 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关于西安金花制药厂通过药品 GMP 认证的公告	《上海证券报》B107 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》31 版	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》31 版	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	《上海证券报》B10 版	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司二 0 一 一 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》32 版	2011 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第六届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B16 版	2011 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司公告	《上海证券报》16 版	2011 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关于撤销退市风险警示并实施其他特别处理的公告	《上海证券报》B31 版	2011 年 7 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司公告	《上海证券报》B31 版	2011 年 7 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司公告	《上海证券报》B49 版	2011 年 8 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第六届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》34 版	2011 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司	《上海证券报》B20 版	2011 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



第六届董事会第五次会议决议公告		日	
金花企业(集团)股份有限公司关于召开公司 2011 年度第二次临时股东大会的公告	《上海证券报》B20 版	2011 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关于资产处置的公告	《上海证券报》B20 版	2011 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司二 0 一一年度第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》16 版	2011 年 11 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B36 版	2011 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司公告	《上海证券报》B36 版	2011 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司对股票异常情况的核查公告	《上海证券报》B4 版	2011 年 11 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司关于债务处置的公告	《上海证券报》39 版	2011 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金花企业(集团)股份有限公司公告	《上海证券报》B35 版	2011 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师万奇见、张龙华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

#### 审 计 报 告

国浩审字[2012]第 705A1997 号

金花企业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金花企业（集团）股份有限公司（以下简称金花股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，金花股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金花股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万奇见

中国·北京

中国注册会计师：张龙华

二〇一二年四月十日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,315,523.58	142,050,854.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,123,908.48	9,113,843.92
应收账款		36,621,194.23	9,937,684.73
预付款项		10,229,607.62	7,691,225.13
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		80,515,959.33	8,459,974.31

买入返售金融资产			
存货		35,268,920.27	33,402,638.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		210,075,113.51	210,656,220.97
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		154,276,735.63	154,276,735.63
投资性房地产			
固定资产		453,360,409.28	629,488,861.68
在建工程		199,358,321.17	379,435,875.51
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		48,890,031.77	51,604,914.35
开发支出		1,989,606.15	860,500.00
商誉			
长期待摊费用		117,377.36	1,455,552.41
递延所得税资产		993,641.10	
其他非流动资产			
非流动资产合计		858,986,122.46	1,217,122,439.58
资产总计		1,069,061,235.97	1,427,778,660.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			419,906,473.16
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		600,000.00	4,754,610.46
应付账款		42,056,456.88	37,901,088.60
预收款项		15,243,601.98	5,869,950.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,122,165.44	5,950,740.57
应交税费		13,275,533.61	2,455,574.33
应付利息			167,370,189.80
应付股利		392,600.00	392,600.00
其他应付款		64,361,247.64	46,475,824.24

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		143,051,605.55	691,077,051.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		263,256.33	302,614.33
预计负债			
递延所得税负债		7,300,460.55	7,604,646.41
其他非流动负债			3,823,229.45
非流动负债合计		7,563,716.88	11,730,490.19
负债合计		150,615,322.43	702,807,541.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		305,295,872.00	305,295,872.00
资本公积		252,598,614.91	224,589,498.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		86,368,545.64	68,670,427.70
一般风险准备			
未分配利润		271,848,877.27	123,991,935.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		916,111,909.82	722,547,734.15
少数股东权益		2,334,003.72	2,423,385.01
所有者权益合计		918,445,913.54	724,971,119.16
负债和所有者权益总计		1,069,061,235.97	1,427,778,660.55

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,903,760.78	117,162,877.50
交易性金融资产			

应收票据		9,070,922.72	9,113,843.92
应收账款		33,011,036.43	4,212,603.52
预付款项		7,821,323.69	4,442,841.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款		79,700,272.80	9,316,580.35
存货		17,267,114.78	15,696,498.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		167,774,431.20	159,945,245.83
<b>非流动资产：</b>			
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		699,503,313.74	699,706,344.31
投资性房地产			
固定资产		97,708,551.84	258,373,761.67
在建工程		30,466,540.39	210,544,094.73
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		48,663,866.85	51,337,911.29
开发支出		1,989,606.15	860,500.00
商誉			
长期待摊费用			1,312,500.00
递延所得税资产		993,641.10	
其他非流动资产			
非流动资产合计		879,325,520.07	1,222,135,112.00
资产总计		1,047,099,951.27	1,382,080,357.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款			419,906,473.16
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		26,634,490.45	19,944,633.23
预收款项		7,670,161.64	
应付职工薪酬		2,977,241.84	3,342,856.01
应交税费		12,824,310.00	1,164,170.38
应付利息			167,370,189.80
应付股利		392,600.00	392,600.00
其他应付款		96,990,021.42	43,466,901.27
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		147,488,825.35	655,587,823.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		263,256.33	302,614.33
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			3,823,229.45
非流动负债合计		263,256.33	4,125,843.78
负债合计		147,752,081.68	659,713,667.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		305,295,872.00	305,295,872.00
资本公积		214,589,498.65	214,589,498.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		86,368,545.64	68,670,427.70
一般风险准备			
未分配利润		293,093,953.30	133,810,891.85
所有者权益（或股东权益）合计		899,347,869.59	722,366,690.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,047,099,951.27	1,382,080,357.83

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

### 合并利润表

2011 年 1—12 月

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		378,249,985.22	327,428,993.63
其中：营业收入		378,249,985.22	327,428,993.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		375,810,902.28	372,565,927.54
其中：营业成本		199,849,545.41	224,739,907.56
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		6,187,967.81	4,099,550.25
销售费用		70,944,639.93	21,067,523.70
管理费用		60,290,220.28	63,079,381.76
财务费用		32,901,049.70	58,681,869.08
资产减值损失		5,637,479.15	897,695.19
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）		39,976,647.84	268,464.00
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）		42,415,730.78	-44,868,469.91
加：营业外收入		136,143,734.40	106,218,089.26
减：营业外支出		3,936,894.30	28,146,484.57
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		174,622,570.88	33,203,134.78
减：所得税费用		9,037,024.86	-197,308.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		165,585,546.02	33,400,443.05
归属于母公司所有者的净利润		165,555,059.41	33,563,388.35
少数股东损益		30,486.61	-162,945.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.5423	0.1099
（二）稀释每股收益		0.5423	0.1099
七、其他综合收益		28,009,116.26	
八、综合收益总额		193,594,662.28	33,400,443.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		193,564,175.67	33,563,388.35
归属于少数股东的综合收益总额		30,486.61	-162,945.30

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

母公司利润表  
2011 年 1—12 月

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		195,678,107.43	128,118,003.96
减：营业成本		43,544,690.91	46,870,647.65
营业税金及附加		3,279,168.31	1,575,702.68
销售费用		67,770,418.81	18,598,013.49
管理费用		26,329,514.65	32,055,253.66

财务费用		31,035,739.43	59,274,944.65
资产减值损失		5,163,155.74	13,745,275.32
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）		35,573,270.29	-652,516.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,128,689.87	-44,654,349.57
加：营业外收入		136,080,037.88	106,175,761.64
减：营业外支出		3,907,483.35	28,119,739.68
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		186,301,244.40	33,401,672.39
减：所得税费用		9,320,065.01	76,808.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		176,981,179.39	33,324,864.25
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		176,981,179.39	33,324,864.25

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

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		395,907,361.46	339,975,737.94
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		33,290,741.96	5,603,333.93
经营活动现金流入小计		429,198,103.42	345,579,071.87
购买商品、接受劳务支付的现金		198,098,165.33	203,700,868.81



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		33,776,625.16	29,103,804.55
支付的各项税费		41,012,584.75	37,754,369.72
支付其他与经营活动有关的现金		65,292,353.14	34,259,928.70
经营活动现金流出小计		338,179,728.38	304,818,971.78
经营活动产生的现金流量净额		91,018,375.04	40,760,100.09
<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			268,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		369,525.00	210,225.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		199,068,528.87	
收到其他与投资活动有关的现金			5,600,000.00
投资活动现金流入小计		199,438,053.87	6,078,689.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,569,194.71	21,270,616.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,569,194.71	21,270,616.86
投资活动产生的现金流量净额		189,868,859.16	-15,191,927.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			271,500,000.00
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			271,500,000.00
偿还债务支付的现金		315,406,473.16	197,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,216,092.16	6,918,774.99
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		384,622,565.32	203,938,774.99

筹资活动产生的现金流量净额		-384,622,565.32	67,561,225.01
<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>		-103,735,331.12	93,129,397.24
加：期初现金及现金等价物余额		142,050,854.70	48,921,457.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,315,523.58	142,050,854.70

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

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		182,420,870.67	116,413,417.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,092,701.44	64,613,839.57
经营活动现金流入小计		229,513,572.11	181,027,257.31
购买商品、接受劳务支付的现金		24,928,714.38	13,607,651.53
支付给职工以及为职工支付的现金		19,140,170.70	16,703,931.07
支付的各项税费		34,991,451.42	32,131,441.65
支付其他与经营活动有关的现金		53,723,058.57	71,570,528.26
经营活动现金流出小计		132,783,395.07	134,013,552.51
经营活动产生的现金流量净额		96,730,177.04	47,013,704.80
<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			268,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,200.00	207,125.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		200,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			5,600,000.05
投资活动现金流入小计		200,303,200.00	6,075,589.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,371,454.36	21,034,349.59
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		10,371,454.36	21,034,349.59
投资活动产生的现金流量净额		189,931,745.64	-14,958,760.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			271,500,000.00

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			271,500,000.00
偿还债务支付的现金		315,406,473.16	197,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,514,566.24	6,918,774.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		382,921,039.40	203,938,774.99
筹资活动产生的现金流量净额		-382,921,039.40	67,561,225.01
<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>		-96,259,116.72	99,616,169.27
加：期初现金及现金等价物余额		117,162,877.50	17,546,708.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,903,760.78	117,162,877.50

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	305,295,872.00	224,589,498.65			68,670,427.70		123,991,935.80		2,423,385.01	724,971,119.16
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	305,295,872.00	224,589,498.65			68,670,427.70		123,991,935.80		2,423,385.01	724,971,119.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,009,116.26			17,698,117.94		147,856,941.47		-89,381.29	193,474,794.38
(一)净利润							165,555,059.41		30,486.61	165,585,546.02
(二)其他综合收益		28,009,116.26								28,009,116.26
上述(一)和(二)小计		28,009,116.26					165,555,059.41		30,486.61	193,594,662.28
(三)所有者投入和减少资本									-119,867.90	-119,867.90
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									-119,867.90	-119,867.90
(四)利润分配					17,698,117.94		-17,698,117.94			
1.提取盈余公积					17,698,117.94		-17,698,117.94			

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										
（七）其他										
四、本期期末余额	305,295,872.00	252,598,614.91			86,368,545.64		271,848,877.27		2,334,003.72	918,445,913.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	305,295,872.00	224,589,498.65			65,337,941.27		93,761,033.88		2,586,330.31	691,570,676.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	305,295,872.00	224,589,498.65			65,337,941.27	93,761,033.88	2,586,330.31	691,570,676.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,332,486.43	30,230,901.92	-162,945.30	33,400,443.05	
（一）净利润						33,563,388.35	-162,945.30	33,400,443.05	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						33,563,388.35	-162,945.30	33,400,443.05	
（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					3,332,486.43	-3,332,486.43			
1. 提取盈余公积					3,332,486.43	-3,332,486.43			
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									

(七) 其他										
四、本期期末余额	305,295,872.00	224,589,498.65			68,670,427.70		123,991,935.80		2,423,385.01	724,971,119.16

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	305,295,872.00	214,589,498.65			68,670,427.70		133,810,891.85	722,366,690.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	305,295,872.00	214,589,498.65			68,670,427.70		133,810,891.85	722,366,690.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,698,117.94		159,283,061.45	176,981,179.39
（一）净利润							176,981,179.39	176,981,179.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							176,981,179.39	176,981,179.39
（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					17,698,117.94		-17,698,117.94	

1. 提取盈余公积					17,698,117.94		-17,698,117.94	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	305,295,872.00	214,589,498.65			86,368,545.64		293,093,953.30	899,347,869.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	305,295,872.00	214,589,498.65			65,337,941.27		103,818,514.03	689,041,825.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	305,295,872.00	214,589,498.65			65,337,941.27		103,818,514.03	689,041,825.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,332,486.43		29,992,377.82	33,324,864.25



（一）净利润							33,324,864.25	33,324,864.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,324,864.25	33,324,864.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,332,486.43		-3,332,486.43	
1. 提取盈余公积					3,332,486.43		-3,332,486.43	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	305,295,872.00	214,589,498.65			68,670,427.70		133,810,891.85	722,366,690.20

法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：李琴

(三) 财务报表附注 (除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

## 一、公司基本情况

### 1、历史沿革

金花企业(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是经陕西省人民政府办公厅陕改办函(1996)23号《关于同意设立金花企业(集团)股份公司的批复》批准,于1996年2月以发起方式设立的股份公司。1997年4月24日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]178、179号文批准向社会公众公开发行股票,并于同年6月12日在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码“600080”。本公司原股本204,800,000.00元,于2000年8月实施了配股,配股后的总股本为230,835,200.00元,其中流通股99,840,000.00元。本公司于2006年6月12日进行股权分置改革,非流通股股东为其持有的非流通股份获得上市流通权向流通股股东执行对价安排,以本公司现有流通股本99,840,000.00股为基数,以资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股每10股获得7.458股的转增股份,转增后的总股本为305,295,872.00元。

### 2、公司所处行业、主营业务、主要产品

本公司所处行业:医药行业。

本公司主营业务:生物制药、旅游开发等。

本公司主要产品有金天格胶囊、“金花”牌转移因子口服液、转移因子胶囊、乙肝乳凝快诊试剂、咳泰、倍宗、优本、人工虎骨粉等。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

### 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、

其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本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或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①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来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备，没有客观证据表明其已发生减值，按公司账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据		
组合	按账龄划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）		
组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	50	50

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值，对其单独进行减值测试，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货**

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法



发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，

应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ① 共同控制的判断依据

共同控制，是指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。

#### ② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）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从而不形成重大影响外，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，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、24 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

**13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、24。

**14、固定资产**

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	5	1.90-9.5
机器设备	10-30	5	3.167-9.5
运输工具	8	5	11.875
办公设备	5	5	11.875

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

**15、在建工程**

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 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时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、24。

**16、借款费用**

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司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，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

类别	使用年限	备注
土地所有权	按土地受益期限	
软件	5 年	
专有技术	10 年	

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、24。

**18、研发支出**

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

#### 19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 装修费，按租赁合同及在下一次装修期内平均摊销。

(2) 专有技术，按 10 年的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 20、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

#### 21、收入



(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；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，按照名义金额计量。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

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，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账

面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的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的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策、会计估计的变更事项。

## 27、前期差错更正

本期无前期差错更正事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税销售收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠及批文

公司 2009 年 9 月 18 日取得陕西省科学技术厅颁发的高新技术企业证书，所得税税率按 15% 执行。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
陕西金花影视制片有限责任公司	控股子公司	西安市	影视制作	500	影片制作、发行	480
陕西金花软件有限公司	控股子公司	西安市	软件开发	500	开发信息处理等软件产品	375
陕西金花医药化玻有限公司	控股子公司	西安市	医药销售	500	药品、医疗器械批发零售	225
西安亿创物业管理有限公司	控股子公司	西安市	物业管理	100	物业管理	100
西安亿置置业有限公司	控股子公司	西安市	物业管理	500	物业管理	

西安亿业置业有限 公司	控股子公 司	西安市	物业管理	500	物业管理
----------------	-----------	-----	------	-----	------

接上表

子公司全称	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
		直接 持股	间接 持股				
陕西金花影视制片 有限责任公司		96		96	是	-17,725.13	-11,987.50
陕西金花软件有限 公司		75		75	否		
陕西金花医药化玻 有限公司		45		45	是	2,351,728.85	42,474.44
西安亿创物业管理 有限公司		100		100	是		
西安亿置置业有限 公司		100		100	是		
西安亿业置业有限 公司		100		100	是		

根据公司章程和相关协议，对其子公司陕西金花医药化玻有限公司（以下简称“医药化玻”）委派公司高管出任医药化玻的董事，并下达考核指标，有权任命公司总经理及财务负责人，有权决定医药化玻的财务和经营政策，故纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额
金花国际大酒店有 限公司	全资子公 司	西安市	酒店业	52750	餐饮服务、住宿	57749

接上表

子公司全称	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
		直接 持股	间接 持股				
金花国际大酒店有 限公司		100		100	是		

2、合并范围发生变更的说明

持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
陕西金花软件有限公司	75	公司已经董事会批准清算

3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
西安亿置置业有限公司		-2,879,813.32
西安亿业置业有限公司		-1,523,564.23

#### 4、本报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
西安亿置置业有限公司	2011 年 11 月	按实质控制期间确认
西安亿业置业有限公司	2011 年 11 月	按实质控制期间确认

说明：2011 年 10 月 26 日金花股份与深圳市东方华鼎投资发展有限公司签订股权转让协议，2011 年 11 月收到预付款 11,013.65 万元，投资协议已成立，具体事项见附注十，其他重要事项中非货币性资产交换。

### 五、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			<b>164,976.42</b>			<b>462,870.33</b>
人民币			164,976.42			462,870.33
银行存款：			<b>37,550,547.16</b>			<b>121,833,373.91</b>
人民币			37,504,463.64			121,786,950.77
美元	7,313.80	6.3009	46,083.52	7,009.70	6.6227	46,423.14
其他货币资金：			<b>600,000.00</b>			<b>19,754,610.46</b>
人民币			600,000.00			19,754,610.46
<b>合 计</b>			<b>38,315,523.58</b>			<b>142,050,854.70</b>

#### 2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,123,908.48	9,113,843.92
<b>合 计</b>	<b>9,123,908.48</b>	<b>9,113,843.92</b>

#### 3、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	38,654,401.18	100.00	2,033,206.95	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>38,654,401.18</b>	<b>--</b>	<b>2,033,206.95</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	10,585,262.66	100.00	647,577.93	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>10,585,262.66</b>	<b>--</b>	<b>647,577.93</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	37,505,385.45	97.03	1,875,269.27	9,496,664.46	89.72	474,833.23
1 至 2 年	929,602.40	2.40	92,960.24	627,637.12	5.93	62,763.71
2 至 3 年	73,002.00	0.19	14,600.40	283,073.34	2.67	56,614.67
3 至 4 年	81,874.95	0.21	24,562.49	177,887.74	1.68	53,366.32
4 至 5 年	64,536.38	0.17	25,814.55			
5 年以上						
<b>合计</b>	<b>38,654,401.18</b>	<b>--</b>	<b>2,033,206.95</b>	<b>10,585,262.66</b>	<b>--</b>	<b>647,577.93</b>

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内实际核销的应收账款情况

本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	12,883,353.77	1 年以内	33.33
2	非关联方	8,336,250.00	1 年以内	21.57
3	非关联方	3,680,775.00	1 年以内	9.52
4	非关联方	2,693,057.63	1 年以内	6.97
5	非关联方	1,435,015.20	1 年以内	3.71
<b>合 计</b>		<b>29,028,451.60</b>		<b>75.10</b>

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	84,998,689.53	99.24	4,482,730.20	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	651,472.30	0.76	651,472.30	100.00
<b>合计</b>	<b>85,650,161.83</b>	<b>--</b>	<b>5,134,202.50</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	9,090,081.29	93.31	630,106.98	6.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	651,472.30	6.69	651,472.30	100.00
<b>合计</b>	<b>9,741,553.59</b>	<b>--</b>	<b>1,281,579.28</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	83,675,169.26	98.44	4,183,758.46	7,923,476.90	87.17	395,874.22



1 至 2 年	635,993.63	0.75	63,599.36	658,386.92	7.24	65,905.30
2 至 3 年	306,452.49	0.36	61,290.50	147,571.53	1.62	29,514.31
3 至 4 年	62,152.93	0.07	18,645.88	66,158.95	0.73	19,847.68
4 至 5 年	40,246.10	0.05	16,098.44	282,780.25	3.11	113,112.1
5 年以上	278,675.12	0.33	139,337.56	11,706.74	0.13	5,853.37
<b>合计</b>	<b>84,998,689.53</b>	<b>--</b>	<b>4,482,730.20</b>	<b>9,090,081.29</b>	<b>--</b>	<b>630,106.98</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
押金、备用金等	651,472.30	651,472.30	100%	无明细单位、经办人员离职等难以收回
<b>合计</b>	<b>651,472.30</b>	<b>651,472.30</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司本期出售子公司西安亿置置业有限公司、西安亿业置业有限公司股权，转让价格 27,800.00 万元，根据协议先支付 20,000.00 万元，待工商变更手续完成一个月内，支付 7800.00 万元，其他应收款期末余额中含此 7800.00 万元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
深圳市东方华鼎投资发展烟草公司	非关联方	78,000,000.00	1 年以内	91.07
邹选平	非关联方	3,812,275.81	1 年以内	4.45
赵引平	非关联方	318,077.65	1-2 年	0.37
陕西金信商标事务 有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.35
王莉	非关联方	200,000.00	2-3 年	0.23
<b>合 计</b>		<b>82,630,353.46</b>		<b>96.47</b>

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,820,155.51	66.67	3,489,906.33	45.37
1 至 2 年			135,251.01	1.76
2 至 3 年	2,496.01	0.02	41,375.00	0.54
3 年以上	3,406,956.10	33.31	4,024,692.79	52.33
<b>合 计</b>	<b>10,229,607.62</b>	<b>100.00</b>	<b>7,691,225.13</b>	<b>100.00</b>

#### 预付款项账龄的说明：

预付账款账龄 3 年以上 3,406,951.10 元，主要是预付沈阳医科大学 3,300,000.00 元新药临床试验研究费所致，目前已计入临床二期试验。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沈阳医科大学	非关联方	3,300,000.00	3 年以上	临床试验研究未结束
库尔勒万通鹿业科技有限责任公司	非关联方	1,010,656.00	1 年以内	预付货款
北京市燕京药业有限公司	非关联方	620,000.00	1 年以内	预付货款
宜昌长江药业有限公司	非关联方	432,000.00	1 年以内	预付货款
西安供电局电费管理中心	非关联方	396,625.04	1 年以内	预付货款
河北圣雪大成制药有限责任公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	预付货款
<b>合 计</b>		<b>5,049,635.696</b>		

#### 预付款项主要单位的说明：

预付沈阳医科大学 3,300,000.00 元为预付新药临床试验研究费用，临床试验研究未结束。

### (3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,124,175.33		7,124,175.33	6,577,976.22	114,133.32	6,463,842.90
在产品	2,784,582.63		2,784,582.63	1,535,289.90		1,535,289.90
库存商品	18,753,237.95		18,753,237.95	21,301,982.70		21,301,982.70
发出商品	3,987,114.31		3,987,114.31	2,632,561.13		2,632,561.13
包装物	2,619,810.05		2,619,810.05	1,468,961.55		1,468,961.55
<b>合 计</b>	<b>35,268,920.27</b>		<b>35,268,920.27</b>	<b>33,516,771.50</b>	<b>114,133.32</b>	<b>33,402,638.18</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	114,133.32			114,133.32	
<b>合 计</b>	<b>114,133.32</b>			<b>114,133.32</b>	

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料		已用于生产其相关产品已销售	0.32%

## 7、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他长期股权投资						
世纪金花股份有限公司	成本法	148,391,235.63	148,391,235.63			148,391,235.63
陕西天士力医药有限公司	成本法	5,885,500.00	5,885,500.00			5,885,500.00
陕西金花软件有限公司	成本法	3,750,000.00				
<b>合 计</b>		<b>158,026,735.63</b>	<b>154,276,735.63</b>			<b>154,276,735.63</b>

接上表

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	现金红利
其他长期股权投资						

世纪金花股份有限	15.02	15.02		
陕西天士力医药有 限公司	9.52	9.52		
陕西金花软件有限公 司	75.00	75.00	3,750,000.00	203,030.57
<b>合 计</b>			<b>3,750,000.00</b>	<b>203,030.57</b>

## (2) 长期股权投资的说明

公司子公司陕西金花软件有限公司经董事会决议已决定清算，本期将期末净值全额计提减值准备 203,030.57 元。

**8、固定资产**

## (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	<b>893,663,685.73</b>	<b>91,521,447.20</b>	<b>307,662,991.40</b>	<b>677,522,141.53</b>
其中：房屋及建筑物	754,507,102.56	82,760,959.38	304,369,606.93	532,898,455.01
机器设备	110,122,389.39	4,712,031.10	1,827,076.00	113,007,344.49
运输工具	3,563,093.98	601,471.49	524,241.50	3,640,323.97
办公设备	25,471,099.80	3,446,985.23	942,066.97	27,976,018.06
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计：	<b>262,396,397.36</b>	<b>28,478,669.40</b>	<b>68,396,110.81</b>	<b>222,478,955.95</b>
其中：房屋及建筑物	169,136,066.57	19,764,019.96	65,384,140.93	123,515,945.60
机器设备	69,490,884.40	7,669,717.71	1,665,822.69	75,494,779.42
运输工具	2,086,495.30	306,009.26	481,042.84	1,911,461.72
办公设备	21,682,951.09	738,922.47	865,104.35	21,556,769.21
三、固定资产账面净值合计	<b>631,267,288.37</b>	--	--	<b>455,043,185.58</b>
其中：房屋及建筑物	585,371,035.99	--	--	409,382,509.41
机器设备	40,631,504.99	--	--	37,512,565.07
运输工具	1,476,598.68	--	--	1,728,862.25
办公设备	3,788,148.71	--	--	6,419,248.85
四、减值准备合计	<b>1,778,426.69</b>	--	--	<b>1,682,776.30</b>
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	1,778,426.69	--	--	1,682,776.30
运输工具	--	--	--	--
办公设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	<b>629,488,861.68</b>	--	--	<b>453,360,409.28</b>
其中：房屋及建筑物	585,371,035.99	--	--	409,382,509.41

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	38,853,078.30	--	--	35,829,788.77
运输工具	1,476,598.68	--	--	1,728,862.25
办公设备	3,788,148.71	--	--	6,419,248.85

本期折旧额 28,478,669.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 80,348,326.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	8,181,811.78	6,349,213.84	1,194,466.86	638,131.08	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

本公司期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
金花科技四路新厂区	<b>未办理竣工决算</b>	

(7) 固定资产说明:

1、西区药业基地提取车间、制剂生产大楼、西区土地使用权及在建工程已为招商银行城南支行 75,406,473.16 元的贷款设定抵押，于 2011 年 1 月 4 日清偿完毕；2011 年 1 月 20 日抵押资产解押后于 2011 年 2 月以金花质检大厦、西区药业基地提取车间、制剂生产大楼等实物资产及 300 万元货币资金投资设立全资子公司西安亿置置业有限公司、西安亿业置业有限公司，并与 2011 年 11 月作价 27,800.00 万元将两家子公司股权转让深圳市东方华鼎投资发展有限公司（原名深圳市吉祥龙投资发展有限公司）。

2、金花大酒店房屋建筑物已为中国银行陕西省营业部 73,000,000.00 元的贷款设定抵押，该事项详见附注十、其他重大事项 1 说明。

**9、在建工程**

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

开发区药业基地-					
金花质检大厦		104,228,263.71			104,228,263.71
金花新厂区	30,154,940.56	30,154,940.56	106,310,431.02		106,310,431.02
酒店二期	168,891,780.78	168,891,780.78	168,891,780.78		168,891,780.78
其他工程	311,599.83	311,599.83	5,400.00		5,400.00
<b>合计</b>	<b>199,358,321.17</b>	<b>199,358,321.17</b>	<b>379,435,875.51</b>		<b>379,435,875.51</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
开发区药业基地-					
金花质检大厦		104,228,263.71	713,000.00		104,941,263.71
金花新厂区	140,000,000.00 万	106,310,431.02	6,381,518.58	80,281,826.10	2,255,182.94
酒店二期		168,891,780.78			0
其他工程		5,400.00	1,047,893.49	66,500.00	675,193.66
<b>合 计</b>		<b>379,435,875.51</b>	<b>8,142,412.07</b>	<b>80,348,326.10</b>	<b>107,871,640.31</b>

接上表

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	期末余额
开发区药业基地-							
金花质检大厦							
金花新厂区	80.50	85.00				自筹	30,154,940.56
酒店二期						自筹	168,891,780.78
其他工程						自筹	311,599.83
<b>合 计</b>							<b>199,358,321.17</b>

在建工程项目变动情况的说明：

详见附注五、8、固定资产（7）1 说明。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<b>62,131,768.02</b>	<b>808,000.00</b>	<b>265,020.00</b>	<b>62,674,748.02</b>
“金花”商标权等	1,013,620.00		265,020.00	748,600.00
软件及其他	881,150.88			881,150.88
人工虎骨粉、金天格胶囊	18,104,931.39			18,104,931.39
金天格四期胶囊	5,146,465.75			5,146,465.75

土地使用权	36,985,600.00			36,985,600.00
阿奇霉素		808,000.00		808,000.00
二、累计摊销合计	<b>10,526,853.67</b>	<b>3,438,237.55</b>	<b>180,374.97</b>	<b>13,784,716.25</b>
“金花”商标权等	730,113.41	49,775.01	180,374.97	599,513.45
软件及其他	603,366.07	43,963.29		647,329.36
人工虎骨粉、金天格胶囊	6,563,037.78	1,810,493.16		8,373,530.94
金天格四期胶囊	1,074,536.84	678,654.84		1,753,191.68
土地使用权	1,555,799.57	848,617.92		2,404,417.49
阿奇霉素		6,733.33		6,733.33
三、无形资产账面净值合计	<b>51,604,914.35</b>			<b>48,890,031.77</b>
“金花”商标权等	283,506.59			149,086.55
软件及其他	277,784.81			233,821.52
人工虎骨粉、金天格胶囊	11,541,893.61			9,731,400.45
金天格四期胶囊	4,071,928.91			3,393,274.07
土地使用权	35,429,800.43			34,581,182.51
阿奇霉素				801,266.67
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	<b>51,604,914.35</b>			<b>48,890,031.77</b>
“金花”商标权等	283,506.59			149,086.55
软件及其他	277,784.81			233,821.52
人工虎骨粉、金天格胶囊	11,541,893.61			9,731,400.45
金天格四期胶囊	4,071,928.91			3,393,274.07
土地使用权	35,429,800.43			34,581,182.51
阿奇霉素				801,266.67

本期摊销额 3,438,237.55 元。

(2) 无形资产说明

公司本期将金花百货商标权转让给母公司金花投资有限公司的全资子公司西安金花商务管理服务有限公司，转让价格 283,500.00 元，实现收益 167,925.45 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
阿奇霉素项目	198,000.00			198,000.00	
通栓救心项目	662,500.00	295,846.15			958,346.15

盐酸氨基葡萄糖 糖胶囊项目	200,000.00			200,000.00
羟苯磺酸钙胶 囊项目	200,000.00			200,000.00
氨氯地平阿托 伐他汀钙片项	325,000.00			325,000.00
金天格四期临 、 ERP 软件	108,000.00			108,000.00
	198,260.00			198,260.00
<b>合 计</b>	<b>860,500.00</b>	<b>1,327,106.15</b>		<b>198,000.00</b>
				<b>1,989,606.15</b>

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0。

### 11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的 原因
百奥生物活性稳定技 术	1,312,500.00		1,312,500.00			
房屋装修工程款	143,052.41	13,000.00	38,675.05		117,377.36	
<b>合 计</b>	<b>1,455,552.41</b>	<b>13,000.00</b>	<b>1,351,175.05</b>		<b>117,377.36</b>	

长期待摊费用的说明：

房屋装修工程款本期增加 13,000.00 元系本公司的子公司租赁房屋装修发生的原始发生额，摊销年限是 3-5 年。

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	993,641.10	
小 计	<b>993,641.10</b>	
<b>递延所得税负债：</b>		
评估增资	7,300,460.55	7,604,646.41
小 计	<b>7,300,460.55</b>	<b>7,604,646.41</b>

（2）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	697,300.38	492,609.39
<b>合 计</b>	<b>697,300.38</b>	<b>492,609.39</b>

（3）应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细



项目	金额
应纳税差异项目	
小计	
坏账准备	6,624,274.00
小计	<b>6,624,274.00</b>

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本公司的子公司多年经营出现亏损,在可预见的未来很可能不会转回以及未来很可能不能获得足够的应纳税所得额可抵扣暂时性差异,因此未确认递延所得税资产。

**13、资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,929,157.21	5,277,905.44	39,653.20		7,167,409.45
二、存货跌价准备	114,133.32			114,133.32	
三、固定资产减值准备	1,778,426.69			95,650.39	1,682,776.30
四、长期股权投资减值准备		3,750,000.00			3,750,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,821,717.22</b>	<b>9,027,905.44</b>	<b>39,653.20</b>	<b>209,783.71</b>	<b>12,600,185.75</b>

资产减值明细情况的说明：

公司子公司陕西金花软件有限公司经董事会决议已决定清算，本期末再纳入合并范围，本期实际计提减值准备 203,030.57 元。

**14、短期借款**

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款		419,906,473.16
<b>合 计</b>		<b>419,906,473.16</b>

(2) 短期借款说明

- 1、详见附注十、其他重大事项 2 说明。
- 2、公司成立全资子公司西安亿置置业有限公司时将委托贷款 104,500,00.00 元与投入资产一并转出本公司。
- 3、截至 2011 年 12 月 31 日公司用货币资金归还委托贷款本金 167,000,000.00 元。

**15、应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	600,000.00	4,754,610.46

合 计	600,000.00	4,754,610.46
-----	------------	--------------

下一会计期间将到期的金额 600,000.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	21,595,583.30	17,856,632.15
1 年以上	20,460,873.58	20,044,456.45
合 计	<b>42,056,456.88</b>	<b>37,901,088.60</b>

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

资金紧张未及时结算。
------------

## 17、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	13,034,216.63	4,233,487.32
1 年以上	2,209,385.35	1,636,462.72
合 计	<b>15,243,601.98</b>	<b>5,869,950.04</b>

(2) 预收款项中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 18、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,721,306.68	21,533,352.74	19,918,410.89	3,336,248.53
二、职工福利费				
三、社会保险费	<b>1,406,159.76</b>	<b>3,671,727.63</b>	<b>3,853,123.80</b>	<b>1,224,763.59</b>
1、医疗保险费	1,125,294.83	831,328.34	832,078.84	1,124,544.33
2、基本养老保险费	268,175.45	2,522,395.21	2,696,337.57	94,233.09
3、失业保险费	5,600.55	231,681.49	236,907.46	374.58

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、工伤保险费	6,925.25	48,189.21	52,183.17	2,931.29
5、生育保险费	163.68	38,133.38	35,616.76	2,680.30
四、住房公积金	158,783.52	735,280.02	687,896.47	206,167.07
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	2,664,490.61	548,165.26	857,669.62	2,354,986.25
七、非货币性福利				
八、其他				
<b>合 计</b>	<b>5,950,740.57</b>	<b>26,488,525.65</b>	<b>25,317,100.78</b>	<b>7,122,165.44</b>

应付职工薪酬说明：

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

### 19、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	3,318,881.93	1,076,245.89
营业税	159,821.18	193,672.99
企业所得税	9,077,494.44	27,235.19
土地使用税		198,522.53
房产税		655,445.68
个人所得税	146,133.63	58,739.57
城市维护建设税	310,532.73	146,470.21
印花税	12,150.80	18,823.93
教育费附加	225,383.01	66,894.18
水利基金	25,135.89	13,524.16
<b>合 计</b>	<b>13,275,533.61</b>	<b>2,455,574.33</b>

### 20、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		167,370.189.80
<b>合 计</b>		<b>167,370,189.80</b>

应付利息说明：

详见附注十、其他重大事项 2 说明。

### 21、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
中华巾帼实业总公司	22,870.91	22,870.91	跟该公司联系不上，无法支付

北京市财政证券事务所宣武区	67,329.09	67,329.09	跟该公司联系不上，无法支付
陕西建银实业总公司	262,400.00	262,400.00	跟该公司联系不上，无法支付
创立投资公司	40,000.00	40,000.00	跟该公司联系不上，无法支付
合 计	<b>392,600.00</b>	<b>392,600.00</b>	-

## 22、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	34,641,369.43	30,052,267.02
1 年以上	29,719,878.21	16,423,557.22
合 计	<b>64,361,247.64</b>	<b>46,475,824.24</b>

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
金花投资有限公司	697,064.51	697,064.51
合 计	<b>697,064.51</b>	<b>697,064.51</b>

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

资金紧张未及时支付。

### (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

公司其他应付款主要为已结算未支付的业务费。

## 23、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
城改办搬迁区职工住房补偿	302,614.33		39,358.00	263,256.33	拆迁职工搬迁安置费
合 计	<b>302,614.33</b>		<b>39,358.00</b>	<b>263,256.33</b>	

专项应付款说明：

2010 年 3 月 20 日本公司与西安市大兴路地区未央区城市综合改造工作领导小组办公室就搬迁区职工住房补偿事项签订“协议书”，补偿本公司 600,000.00 元，专项用于解决职工住房事宜。

上期专项使用 297,385.67 元，本期专项使用 39,358.00 元。

## 24、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益		3,823,229.45

合 计

3,823,229.45

其他非流动负债说明：

2009 年 12 月 4 日本公司与西安市大兴路地区未央区城市综合改造工作领导小组办公室签订相关土地收购协议书，根据协议应给本公司土地补偿及其他综合补偿费 45,991,600.00 元，2009 年度收到 25,000,000.00 元，2010 年收到补偿费 5,000,000.00 元。本公司根据企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失，2010 年转递延收益 30,000,000.00 元，同时根据企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失按照《企业会计准则解释第 3 号》及《企业会计准则第 16 号-政府补助》的有关规定，将已收到补偿款中的 26,176,770.55 元计入上期营业外收入，其余作为与剩余搬迁期相关的停工损失补偿在本期确认 3,823,229.45 元计入当期营业外收入。

**25、股本**

(1) 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售股	305,295,872.00						305,295,872.00
<b>股份总数</b>	<b>305,295,872.00</b>						<b>305,295,872.00</b>

**26、资本公积**

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	202,187,281.60			202,187,281.60
其他资本公积	22,402,217.05	28,009,116.26		50,411,333.31
<b>合计</b>	<b>224,589,498.65</b>	<b>28,009,116.26</b>		<b>252,598,614.91</b>

(2) 资本公积变动说明

根据 2008 年 4 月 22 日本公司与金花投资签订委托经营协议，委托经营期两年，该协议自本公司股东大会通过之日生效。金花投资承诺委托经营期间若金花国际大酒店有限公司实现盈利，则利润全部归金花国际大酒店有限公司所有；若发生亏损，亏损额全部由金花投资补足。截止 2010 年 12 月 31 日，金花投资尚未弥补金花国际大酒店有限公司累计经营亏损金额为 28,009,116.26 元。

本期已收到金花投资有限公司补亏款 28,009,116.26 元。

**27、盈余公积****(1) 盈余公积变动情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,804,369.28	17,698,117.94		85,502,487.22
任意盈余公积	866,058.42			866,058.42
<b>合计</b>	<b>68,670,427.70</b>	<b>17,698,117.94</b>		<b>86,368,545.64</b>

**28、未分配利润**

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		123,991,935.80	93,761,033.88
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		123,991,935.80	93,761,033.88
加：本期归属于母公司股东的净利润		165,555,059.41	33,563,388.35
减：提取法定盈余公积	10%	17,698,117.94	3,332,486.43
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		271,848,877.27	123,991,935.80

**29、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	373,798,666.61	325,099,049.65
其他业务收入	4,451,318.61	2,329,943.98
<b>营业收入合计</b>	<b>378,249,985.22</b>	<b>327,428,993.63</b>
主营业务成本	199,445,060.55	224,258,984.85
其他业务成本	404,484.86	480,922.71
<b>营业成本合计</b>	<b>199,849,545.41</b>	<b>224,739,907.56</b>

**(2) 主营业务（分行业）**

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药工业	188,142,748.36	43,140,206.05	124,873,511.90	45,475,176.86
医药商业	134,104,753.29	128,109,451.17	154,683,812.21	152,112,445.11

酒店业	51,542,164.96	28,195,403.33	45,541,725.54	26,671,362.88
租赁	9,000.00			
<b>合 计</b>	<b>373,798,666.61</b>	<b>199,445,060.55</b>	<b>325,099,049.65</b>	<b>224,258,984.85</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	49,258,303.89	13.02
2	19,127,829.81	5.06
3	8,650,642.74	2.29
4	7,449,680.78	1.97
5	7,167,521.37	1.89
<b>合 计</b>	<b>91,653,978.59</b>	<b>24.23</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	13,637,449.83	4.17
2	13,104,444.44	4.00
3	11,311,965.81	3.45
4	10,942,637.61	3.34
5	8,856,070.24	2.70
<b>合 计</b>	<b>57,852,567.93</b>	<b>17.66</b>

30、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%	2,577,558.25	2,277,138.17
城市维护建设税	7%	2,129,991.97	1,275,688.43
教育费附加	5%	1,480,417.59	546,723.65
<b>合 计</b>		<b>6,187,967.81</b>	<b>4,099,550.25</b>

31、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
业务推广费	47,958,253.49	2,971,079.51
业务费	7,029,044.86	4,312,660.48
区域业务费用	4,360,014.60	4,030,000.00
工资	3,935,341.19	3,450,685.91
会议费	1,662,160.34	607,601.19
差旅费	860,409.52	634,069.19

运输费	812,854.81	865,591.07
房租	705,690.00	627,869.00
社保	672,676.50	549,125.39
广告费	560,570.00	552,861.75
宣传费	527,013.67	643,961.95
市场费用	426,827.91	369,806.59
通讯交通费	387,472.55	347,196.67
招待费	294,042.81	149,742.60
办公费	177,096.40	143,759.15
其他	111,040.79	44,581.16
学术活动费	109,700.00	471,644.03
折旧	91,998.30	88,583.36
福利费	87,820.29	88,986.87
住房公积金	51,628.50	44,088.00
装修费 低耗品摊销	46,110.33	
招标费	36,275.00	59,637.00
水电费 维修费	31,368.50	
工会经费	9,229.57	13,992.83
<b>合 计</b>	<b>70,944,639.93</b>	<b>21,067,523.70</b>

### 32、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
折旧	21,367,903.41	23,789,623.60
工资	10,133,439.58	8,573,290.85
摊销	6,495,912.88	6,646,881.86
税金费用	5,672,913.61	4,451,165.70
社保	1,711,891.33	1,928,065.89
业务费	1,434,741.70	69,022.45
差旅费	1,302,048.49	396,534.58
审计咨询费	993,680.00	1,077,053.40
招待费	1,187,248.23	1,119,042.66
固定资产维护费	1,165,053.37	292,614.56
豪生委托经营管理费	1,149,999.96	1,057,681.46
办公费	1,208,296.84	677,238.53
员工餐费	969,225.07	778,912.44
交通、通讯费	812,256.07	928,935.87



广告宣传费	592,087.04	177,291.41
房租	435,173.64	394,632.44
福利费	401,310.87	610,357.48
评估费	350,000.00	
工会经费	230,776.92	238,545.12
认证费用	195,777.80	
会议费	177,693.35	61,488.20
教育经费	140,190.03	147,831.13
水电费	139,582.05	351,540.80
行政事务费	112,717.80	141,671.20
信息披露费	100,000.00	126,000.00
培训费	94,163.50	16,588.00
董事会会费	90,000.00	427,073.65
车辆费用	74,844.60	240,386.60
团队建设费	10,219.30	299,109.40
检验费用		283,247.61
企业发展基金		4,000,000.00
存货报废损失		649,258.67
贵宾厅使用费		150,000.00
其他	1,541,072.84	2,978,296.20
<b>合 计</b>	<b>60,290,220.28</b>	<b>63,079,381.76</b>

### 33、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	32,812,350.60	59,142,235.77
减：利息收入	415,880.11	782,841.27
汇兑损失	2,353.80	1,440.49
减：汇兑收益		
手续费及其他	502,225.41	321,034.09
<b>合 计</b>	<b>32,901,049.70</b>	<b>58,681,869.08</b>

### 34、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	5,277,875.44	201,042.84
二、存货跌价损失		114,133.32
三、长期股权投资减值损失	359,603.71	

四、固定资产损失		582,519.03
<b>合 计</b>	<b>5,637,479.15</b>	<b>897,695.19</b>

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		268,464.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	39,976,647.84	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
<b>合 计</b>	<b>39,976,647.84</b>	<b>268,464.00</b>

#### (2) 投资收益说明

2011 年 2 月公司以金花质检大厦、西区药业基地提取车间、制剂生产大楼等实物资产及 300 万元货币资金投资设立全资子公司西安亿置置业有限公司、西安亿业置业有限公司，并与 2011 年 11 月作价 27,800.00 万元将两家子公司股权转让深圳市东方华鼎投资发展有限公司（原名深圳市吉祥龙投资发展有限公司），截至 2011 年 11 月 30 日转让时两家全资子公司净资产合计 238,023,352.16，差异 39,976,647.84 元确认投资收益。

### 36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	<b>225,605.55</b>	<b>157,980.05</b>
其中：固定资产处置利得	57,680.10	157,980.05
无形资产处置利得	167,925.45	
债务重组利得	131,034,187.79	79,255,981.60
政府补助	4,823,229.45	26,726,770.55
其他	60,711.61	77,357.06
<b>合计</b>	<b>136,143,734.40</b>	<b>106,218,089.26</b>

#### 其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
----	------	------	----

大庆药厂政府拆迁补偿	3,823,229.45	26,726,770.55
品牌奖励	100,000.00	
高新区科技投资扶持基金	900,000.00	
<b>合 计</b>	<b>4,823,229.45</b>	<b>26,726,770.55</b>

营业外收入说明：

债务重组利得：见附注十、其他重大事项说明 2。

### 37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	<b>30,184.07</b>	<b>23,214,237.07</b>
其中：固定资产处置损失	30,184.07	16,970,893.49
无形资产处置损失		6,243,343.59
罚款	22,894.22	131,029.81
滞纳金	17,670.51	
停工损失	3,854,023.67	4,780,274.33
其他	12,121.83	20,943.36
<b>合计</b>	<b>3,936,894.30</b>	<b>28,146,484.57</b>

营业外支出说明：

停工损失 3,854,023.67 元，为金花企业（集团）股份有限公司制药厂的搬迁损失。

### 38、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,334,851.82	106,877.59
递延所得税费用	-1,297,826.96	-304,185.86
<b>合 计</b>	<b>9,037,024.86</b>	<b>-197,308.27</b>

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	165,555,059.41	33,563,388.35
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	164,936,969.62	62,257,441.87
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	618,089.79	-28,694,053.52
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	305,295,872.00	305,295,872.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	305,295,872.00	305,295,872.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	<b>0.5423</b>	<b>0.1099</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	<b>0.0020</b>	<b>-0.0940</b>
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) / X2		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2 + P4) / X2		

#### 40、其他综合收益

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

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		28,009,116.26
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		<b>28,009,116.26</b>
合 计		<b>28,009,116.26</b>

其他综合收益说明：

根据 2008 年 4 月 22 日本公司与金花投资签订委托经营协议，委托经营期两年，该协议自本公司股东大会通过之日生效。金花投资承诺委托经营期间若金花国际大酒店有限公司实现盈利，则利润全部归金花国际大酒店有限公司所有；若发生亏损，亏损额全部由金花投资补足。截止 2010 年 12 月 31 日，金花投资尚未弥补金花国际大酒店有限公司累计经营亏损金额为 28,009,116.26 元。

本期已收到金花投资有限公司补亏款 28,009,116.26 元。

**41、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

项 目	本期金额	上期金额
陕西新世界医药有限公司		1,653,063.91
备用金	1,805,999.87	1,813,408.82
保证金	1,754,630.51	794,657.84
政府扶持基金	1,000,000.00	550,000.00
现金折扣	305,115.21	369,598.59
利息收入	415,880.11	275,819.77
金花投资有限公司补亏	28,009,116.26	
其他		146,785.00
合 计	<b>33,290,741.96</b>	<b>5,603,333.93</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付管理费用及营业费用等	62,785,571.78	31,116,350.50
金花投资有限公司		2,363,578.20

备用金	2,506,781.36	780,000.00
合 计	<b>65,292,353.14</b>	<b>34,259,928.70</b>

## 42、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>165,585,546.02</b>	<b>33,400,443.05</b>
加：资产减值准备	5,637,479.15	897,695.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,478,669.40	32,019,924.25
无形资产摊销	3,438,237.55	3,496,881.86
长期待摊费用摊销	1,351,175.05	3,155,424.21
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）	150,534.15	23,056,257.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,244.37	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,812,350.60	59,142,235.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,976,647.84	-268,464.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-993,641.10	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-304,185.86	-304,185.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,980,415.41	10,724,559.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,096,262.60	-4,421,188.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,954,241.94	-14,706,731.14
其他 注①	163,860,533.50	-105,432,752.15
经营活动产生的现金流量净额	<b>91,018,375.04</b>	<b>40,760,100.09</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	38,315,523.58	142,050,854.70
减：现金的年初余额	142,050,854.70	48,921,457.46
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-103,735,331.12	93,129,397.24

注①：其他 163,860,533.50 元系债务重组减免利息收入 131,034,187.79 元、搬迁补偿收入 3,823,229.45 元及母公司金花投资有限公司酒店补亏款 28,009,116.26 元。

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	278,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	200,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	462,684.66	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	199,537,315.34	
4. 处置子公司的净资产	249,027,448.03	
流动资产	1,033,568.45	
非流动资产	354,103,929.65	
流动负债	106,110,050.07	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	38,315,523.58	142,050,854.70
其中：库存现金	164,976.42	462,870.33

可随时用于支付的银行存款	37,550,547.16	121,833,373.91
可随时用于支付的其他货币资金	600,000.00	19,754,610.46
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	38,315,523.58	142,050,854.70

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
金花投资有限公司	母公司	有限责任	西安市	吴一坚	实业投资

接上表

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
金花投资有限公司	8,000.00	25.55	25.55	吴一坚	29419075-0

本公司母公司情况说明

### 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
金花影视制片有限公司	控股子公司	有限责任	西安市	吴一坚	影视制作、发行
陕西金花软件有限公司	控股子公司	有限责任	西安市	吴一坚	软件开发
陕西金花医药化玻有限公司	控股子公司	有限责任	西安市	刘江涛	医药批零
陕西金花国际大酒店有限公司	全资子公司	有限责任	西安市	秦川	餐饮服务、住宿等
西安亿创物业管理有限公司	全资子公司	有限责任	西安市	秦川	物业管理

接上表

子公司全称	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
金花影视制片有限公司	500	96	96	29419532-4
陕西金花软件有限公司	500	75	75	70991850-5



陕西金花医药化玻有限公司	500	45	45	22055302-9
陕西金花国际大酒店有限公司	52,750	100	100	72996951-0
西安亿创物业管理有限公司	100	100	100	66867509-1

### 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
陕西世纪金花高新购物中心有限公司	同一实际控制人	75213953-1
西安亚建高尔夫俱乐部有限公司	同一实际控制人	62390462-0
世纪金花股份有限公司	同一实际控制人	29446999-7
西安金花商务服务管理有限公司	同一实际控制人	67862966-2

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安金花商务管理服务有限公司	转让商标权	协议价	283,500.00	100

#### 接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安金花商务管理服务有限公司				

#### (2) 委托经营协议

根据 2008 年 4 月 22 日本公司与金花投资签订委托经营协议，委托经营期两年，该协议自本公司股东大会通过之日生效。金花投资承诺委托经营期间若金花国际大酒店有限公司实现盈利，则利润全部归金花国际大酒店有限公司所有；若发生亏损，亏损额全部由金花投资补足。截止 2010 年 12 月 31 日，金花投资尚未弥补金花国际大酒店有限公司累计经营亏损金额为 28,009,116.26 元。

本期已收到补亏款 28,009,116.26 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	金花投资有限公司	697,064.51	697,064.51
其他应付款	西安亚建国际高尔夫俱乐部有限公司	13,759.50	13,759.50

## 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

根据 2008 年 4 月 22 日本公司与金花投资签订委托经营协议，委托经营期两年（2008 年 5 月至 2010 年 5 月），该协议自本公司股东大会通过之日生效。金花投资承诺委托经营期间若金花国际大酒店有限公司实现盈利，则利润全部归金花国际大酒店有限公司所有；若发生亏损，亏损额全部由金花投资补足，截至 2011 年 12 月 31 日已补足亏损 28,009,116.26 元。

### 2、其他承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司于 2012 年 4 月 9 日收到深圳市东方华鼎投资发展有限公司欠款 7800 万元。

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司除上述事项外不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、货币性资产交换

（一）经公司第六届董事会第五次会议审议通过，决定对公司西安金花制药厂生产一部搬迁后形成的闲置资产进行处置，将资产、负债投入全资子公司，买方以收购股权的方式购买拟处置资产。

1) 全资子公司西安亿业置业有限公司 100% 股权，该公司成立于 2011 年 2 月，注册资本 500 万元。公司将“西高科技国用 2004 第 35504 号”土地证项下土地使用权及地上建筑物投入该公司，该处土地面积 21389.5 平方米，土地性质为工业用地，建筑物 28622 平方米，

为厂房及配套设施。

2) 全资子公司西安亿置置业有限公司100%股权，该公司成立于2011 年2月，注册资本500 万元。公司将“西高科技国用2000 第37769 号”土地证项下土地使用权、地上建筑物及招商银行股份有限公司西安城南支行负债10450 万元投入该公司，该处土地面积8647.3 平方米，土地性质为工业用地，建筑物45234 平方米，为金花智能大楼。

(二) 本次交易涉及资产的账面价值及评估价值

1) 西安亿业置业有限公司

截至2011 年9 月30 日，该公司总资产20,055.84 万元，净资产20,050.75 万元，根据具有证券从业资格的中宇资产评估有限责任公司出具的中宇评报字[2011]第2112 号评估报告书，对该公司的评估值为20,236.46 万元。

2) 西安亿置置业有限公司

截至2011 年9 月30 日，该公司总资产15,861.57 万元，净资产5,405.14 万元，根据具有证券从业资格的中宇资产评估有限责任公司出具的中宇评报字[2011]第2113 号评估报告书，对该公司的评估值为7,521.27 万元。

综上，本次交易涉及总资产合计为 35,917.41 万元，净资产合计为 25,455.89 万元，评估值为 27,757.73 万元。

(三) 交易价格、支付方式及协议

公司与深圳市东方华鼎投资发展有限公司，该公司原名深圳市吉祥龙投资发展有限公司协商一致，本次股权转让交易价格为27,800.00 万元。

支付方式：本次交易经公司股东大会审议通过之日起一个月内，交易对方支付贰亿元人民币至公司账户；公司在收到上述款项后，办理股权工商变更手续，自收到变更后营业执照之日起一个月内，交易对方支付剩余款项。

(四) 截至 2011 年 12 月 31 日共收到股权转让款 2 亿元，工商变更手续已完成，剩余 7,800.00 万元，仍未收到；公司已将亿置置业、亿业置业公司股权转让 3,557.33 万元计入当期投资收益。

## 2、债务重组

1、公司分别于2009 年12 月22 日、2011 年8 月10 日公告了债权转移及催收事项。中国银行陕西省分行将公司在该行的5 笔借款协议项下的债权转让给中国东方资产管理公司西安办事处，中国东方资产管理公司西安办事处与西安博信投资顾问有限公司（下称“西

安博信”)签订协议,将上述5笔借款协议项下的债权转让给西安博信。2011年12月8日,就上述5笔借款还款事项,公司与西安博信签订协议,详细情况如下:

- ①双方确认,以2011年7月31日为债务确认日,公司欠西安博信的债务金额为:本金73,000,000.00元,利息112,426,572.47元,合计185,426,572.47元。
- ②西安博信确认,公司按协议约定还款之后,自债务确认日之后不再计息。
- ③公司在2011年12月31日(“还款截止日”)前,归还西安博信90,000,000.00元。
- ④公司在还款截止日前偿还90,000,000.00元债务之后,西安博信同意豁免公司所欠债务95,426,572.47元,双方债权债务关系解除。
- ⑤公司未能按照上述第3条约定偿还债务,西安博信不再履行豁免债务的承诺,且自债务确认日起继续按原借款合同约定计息,直至公司全部清偿完本金债务。

截至2011年12月31日公司已归还协议规定此项债务的本金73,000,000.00元及利息17,000,000.00元,豁免剩余利息95,426,572.47元,双方债权债务关系解除。

2、公司用委托贷款于2011年1月4日偿还招商银行股份有限公司西安城南支行贷款本金75,406,473.16元,利息29,363,916.36元,同时减免利息35,601,615.32元,本公司与该行的债权债务关系解除。

上述两项免息已计入2011年营业外收入债务重组收益中。

除上述事项外,截至2011年12月31日,本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	34,816,767.68	100.00	1,805,731.25	5.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>34,816,767.68</b>	<b>—</b>	<b>1,805,731.25</b>	<b>—</b>

续上页

种类	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	4,535,393.23	100.00	322,789.71	7.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>4,535,393.23</b>	<b>--</b>	<b>322,789.71</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,378,432.35	98.74	1,718,921.61	3,878,261.56	85.52	193,913.08
1 至 2 年	219,522.00	0.63	21,952.20	203,384.80	4.48	20,338.48
2 至 3 年	72,402.00	0.21	14,480.40	275,859.13	6.08	55,171.83
3 至 4 年	81,874.95	0.24	24,562.49	177,887.74	3.92	53,366.32
4 至 5 年	64,536.38	0.18	25,814.55			
5 年以上						
<b>合计</b>	<b>34,816,767.68</b>	<b>--</b>	<b>1,805,731.25</b>	<b>4,535,393.23</b>	<b>--</b>	<b>322,789.71</b>

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内实际核销的应收账款情况

本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	12,883,353.77	1 年以内	37.00
2	非关联方	8,336,250.00	1 年以内	23.94
3	非关联方	3,680,775.00	1 年以内	10.57
4	非关联方	2,693,057.63	1 年以内	7.73
5	非关联方	1,435,015.20	1 年以内	4.12

<b>合 计</b>	<b>29,028,451.60</b>	<b>83.36</b>
------------	----------------------	--------------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	84,098,610.22	99.50	4,398,337.42	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	420,205.30	0.50	420,205.30	100.00
<b>合计</b>	<b>84,518,815.52</b>	<b>--</b>	<b>4,818,542.72</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	10,277,357.34	96.07	960,776.99	9.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	420,205.30	3.93	420,205.30	100.00
<b>合计</b>	<b>10,697,562.64</b>	<b>--</b>	<b>1,380,982.29</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	83,072,251.69	98.78	4,153,612.58	7,454,701.65	72.53	372,502.06
1 至 2 年	574,778.07	0.68	57,477.81	425,327.79	4.14	42,532.78
2 至 3 年	74,393.36	0.09	14,878.67	2,039,669.01	19.85	407,933.81
3 至 4 年	61,652.93	0.07	18,495.88	64,258.95	0.63	19,277.69
4 至 5 年	38,946.10	0.05	15,578.44	281,693.20	2.74	112,677.28
5 年以上	276,588.07	0.33	138,294.04	11,706.74	0.11	5,853.37
<b>合计</b>	<b>84,098,610.22</b>	<b>--</b>	<b>4,398,337.42</b>	<b>10,277,357.34</b>	<b>--</b>	<b>960,776.99</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

押金、备用金等	420,205.30	420,205.30	100%	无明细单位、经办人员离职等难以收回
<b>合计</b>	<b>420,205.30</b>	<b>420,205.30</b>	--	--

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司本期出售子公司西安亿置置业有限公司、西安亿业置业有限公司股权，转让价格 27,800.00 万元，根据协议先支付 20,000.00 万元，待工商变更手续完成一个月内，支付 7800.00 万元，其他应收款期末余额中含此 7800.00 万元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
深圳市东方华鼎投资发展烟草公司	非关联方	78,000,000.00	1 年以内	92.29
邹选平	非关联方	3,812,275.81	1 年以内	4.51
陕西金信商标事务所有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.35
王莉	非关联方	200,000.00	2-3 年	0.24
何倩茹	非关联方	100,000.00	2-3 年	0.12
<b>合计</b>		<b>82,412,275.81</b>		<b>97.51</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资	成本法	<b>589,290,000.00</b>	<b>545,429,608.68</b>		<b>203,030.57</b>	<b>545,226,578.11</b>
金花影视制片有限公司	成本法	4,800,000.00	460,376.38			460,376.38
陕西金花软件有限公司	成本法	3,750,000.00	203,030.57		203,030.57	

陕西金花医药化玻有限公司	成本法	2,250,000.00	1,996,740.74	1,996,740.74
金花国际大酒店有限公司	成本法	577,490,000.00	541,769,460.99	541,769,460.99
西安亿创物业管理有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
2、对合营企业投资	成本法			
3、对联营企业投资	成本法			
4、其他长期股权投资	成本法	<b>15,4276,735.63</b>	<b>154,276,735.63</b>	<b>154,276,735.63</b>
世纪金花股份有限公司	成本法	148,391,235.63	148,391,235.63	148,391,235.63
陕西天士力医药有限公司	成本法	5,885,500.00	5,885,500.00	5,885,500.00
<b>合 计</b>		<b>743,566,735.63</b>	<b>699,706,344.31</b>	<b>203,030.57</b>

接上表

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	现金红利
1、对子公司投资						
金花影视制片有限公司	96	96		4,339,623.62		
陕西金花软件有限公司	75	75		3,750,000.00	203,030.57	
陕西金花医药化玻有限公司	45	45		253,259.26		
金花国际大酒店有限公司	100	100		35,720,539.01		
西安亿创物业管理有限公司	100	100				
2、对合营企业投资						
3、对联营企业投资						
4、其他长期股权投资						
世纪金花股份有限公司	15.02	15.02				
陕西天士力医药有限公司	9.52	9.52				
<b>合 计</b>				<b>44,063,421.89</b>	<b>203,030.57</b>	

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本



项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	191,226,788.82	125,788,059.98
其他业务收入	4,451,318.61	2,329,943.98
<b>营业收入合计</b>	<b>195,678,107.43</b>	<b>128,118,003.96</b>
主营业务成本	43,140,206.05	46,389,724.94
其他业务成本	404,484.86	480,922.71
<b>营业成本合计</b>	<b>43,544,690.91</b>	<b>46,870,647.65</b>

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药收入	191,217,788.82	43,140,206.05	125,788,059.98	46,389,724.94
租赁收入	9,000.00			
<b>合 计</b>	<b>191,226,788.82</b>	<b>43,140,206.05</b>	<b>125,788,059.98</b>	<b>46,389,724.94</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	49,258,303.89	25.17
2	19,127,829.81	9.78
3	8,650,642.74	4.42
4	7,449,680.78	3.81
5	7,167,521.37	3.66
<b>合 计</b>	<b>91,653,978.59</b>	<b>46.84</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	13,104,444.44	10.23
2	11,311,965.81	8.83
3	10,942,637.61	8.54
4	3,780,644.27	2.95
5	3,566,461.54	2.78
<b>合 计</b>	<b>42,706,153.67</b>	<b>33.33</b>

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		268,464.00

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	35,573,270.29	-920,980.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
<b>合 计</b>	<b>35,573,270.29</b>	<b>-652,516.08</b>

(2) 投资收益说明

2011 年 2 月公司以金花质检大厦、西区药业基地提取车间、制剂生产大楼等实物资产及 300 万元货币资金投资设立全资子公司西安亿置置业有限公司、西安亿业置业有限公司，并与 2011 年 11 月作价 27,800.00 万元将两家子公司股权转让深圳市东方华鼎投资发展有限公司（原名深圳市吉祥龙投资发展有限公司）。

**6、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>176,981,179.39</b>	<b>33,324,864.25</b>
加：资产减值准备	5,163,155.74	13,745,275.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,456,994.41	13,817,059.26
无形资产摊销	3,397,399.41	3,456,043.72
长期待摊费用摊销	1,351,175.05	3,150,000.00
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）	-173,851.58	23,033,639.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,244.37	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,005,562.23	59,142,235.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,573,270.29	652,516.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-993,641.10	
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）	-1,570,615.86	12,635,536.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,699,483.32	5,713,828.58

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-92,484,204.91	-16,224,541.99
其他	163,860,533.50	-105,432,752.15
经营活动产生的现金流量净额	<b>96,730,177.04</b>	<b>47,013,704.80</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,903,760.78	117,162,877.50
减：现金的年初余额	117,162,877.50	17,546,708.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,259,116.72	99,616,169.27

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	278,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	200,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	462,684.66	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	199,537,315.34	
4. 处置子公司的净资产	249,027,448.03	
流动资产	1,033,568.45	
非流动资产	354,103,929.65	

流动负债	106,110,050.07
非流动负债	

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	<b>20,903,760.78</b>	<b>117,944,645.79</b>
其中：库存现金	38,964.12	81,768.29
可随时用于支付的银行存款	20,864,796.66	117,162,877.50
可随时用于支付的其他货币资金		700,000.00
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	<b>20,903,760.78</b>	<b>117,944,645.79</b>
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	<b>20,903,760.78</b>	<b>117,944,645.78</b>

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	204,665.85	-23,056,257.02
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）	4,823,229.45	26,726,770.55
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	131,034,187.79	79,255,981.60
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年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		

项 目	本期金额	上期金额
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	-3,845,998.62	-4,854,890.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,216,787.54	
非经常性损益总额	170,432,872.01	78,071,604.69
减：非经常性损益的所得税影响数	5,502,390.77	15,814,162.82
非经常性损益净额	164,930,481.24	62,257,441.87
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-6,488.38	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<b>164,936,969.62</b>	<b>62,257,441.87</b>

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的政府补助	3,823,229.45	大庆药厂拆迁停工损失
债务重组损益	131,034,187.79	见附注十、其他重大事项说明 2
其他符合非经常性损益定义的损	38,216,787.54	处置子公司的投资收益

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	165,555,059.41	33,324,864.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	618,089.79	-28,932,577.62

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	165,555,059.41	33,563,388.35
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	164,936,969.62	62,257,441.87

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	618,089.79	-28,694,053.52
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	722,547,734.15	688,984,345.80
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	916,111,909.82	722,547,734.15
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	819,329,821.99	705,766,039.98
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	0.2021	0.0476
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	0.0008	-0.0407

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.5423	0.1099	0.5423	0.1099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0020	-0.0940	0.0020	-0.0940

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)货币资金 2011 年 12 月 31 日账面余额较 2010 年 12 月 31 日账面余额减少 103,735,331.12 元，减少 73.03% ，主要原因是公司偿还贷款及应付利息所致。

(2)应收账款 2011 年 12 月 31 日账面余额较 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 28,069,138.52 元，增加 265.17%，主要原因公司销售模式改变所致。

(3)预付账款 2011 年 12 月 31 日账面余额较 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 2,538,382.49 元，增加 33%，主要是公司为下一年度生产原材料储备预付的款项。

(4)其他应收款 2011 年 12 月 31 日账面余额较 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 72,908,608.24 元，增加 779.22%，主要为公司处置西安亿业置业有限公司、西安亿置置业有限公司股权转让款 7800 万元未收到。

(5)长期待摊费用 2011 年 12 月 31 日账面余额较 2010 年 12 月 31 日账面余额减少

1,388,175.05 元，减少 91.94%，主要为百奥生物活性稳定技术于 2011 年 5 月摊销完毕。

(6)应付利息 2011 年12月31日账面余额较2010 年12 月31 日账面余额减少 167,370,189.80元，降低100%，主要原因是公司本年度支付招行利息29,363,916.36 元、西安博信投资顾问有限公司17,000,000.00元，其余应付利息获得减免。

(7)其他应付款2011年12月31日账面余额较2010年12月31日账面余额增 17,885,423.40 元，增加 38.48%，主要为四季度部分业务费未支付所致。

(8)其他非流动负债 2011 年12月31日账面余额较2010 年12 月31 日账面余额减少 3,823,229.45 元，减少100%，主要原因是公司本年度根据公司搬迁和重建进度确认递延收益所致。

(9)营业费用2011 年1-12月账面发生额较2010 年1-12 月账面发生额增加49,877,116.23 元，增加236.75%，主要为主要原因是公司销售业务量增长和销售模式改变所致。

#### 十五、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第八次会议于 2012 年 4 月 10 日批准。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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。

董事长：吴一坚  
金花企业（集团）股份有限公司  
2012 年 4 月 10 日