

金花企业（集团）股份有限公司

600080

2012 年年度报告

重要提示

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

一、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	梁毅	委托其他独立董事表决	艾焱

二、 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。

三、 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、准确、完整。

四、 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

五、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	22
第八节 公司治理	27
第九节 内部控制	30
第十节 财务会计报告	31
第十一节 备查文件目录.....	101

第一节 释义及重大风险提示

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险、技术风险、政策风险等，敬请查阅本报告第四章董事会报告中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	金花企业（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	金花股份
公司的外文名称	GINWA ENTERPRISE（GROUP）INC.
公司的外文名称缩写	GINWA
公司的法定代表人	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

公司注册地址	西安市高新技术产业开发区科技四路 202 号
公司注册地址的邮政编码	710065
公司办公地址	西安市高新技术产业开发区科技四路 202 号
公司办公地址的邮政编码	710065
公司网址	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	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	金花股份	600080	ST 金花

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1996 年 2 月 14 日
注册登记地点	西安市高新技术产业开发区科技四路 202 号
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

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中的公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司 1997 年 6 月 12 日上市交易，控股股东为陕西金花实业发展有限责任公司，2002 年 2 月 8 日陕西金花实业发展有限责任公司名称变更为金花投资有限公司，2012 年 5 月 3 日金花投资有限公司名称变更为金花投资控股集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	邵芳贤 张龙华

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	460,193,983.21	378,249,985.22	21.66	327,428,993.63
归属于上市公司股东的净利润	44,254,978.36	165,555,059.41	-73.27	33,563,388.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,445,554.66	618,089.79	6,281.85	-28,694,053.52
经营活动产生的现金流量净额	18,246,534.65	91,018,375.04	-79.95	40,760,100.09
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	960,366,888.18	916,111,909.82	4.83	722,547,734.15
总资产	1,124,048,767.77	1,069,061,235.97	5.14	1,427,778,660.55

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.1450	0.5423	-73.26	0.1099
稀释每股收益（元 / 股）	0.1450	0.5423	-73.26	0.1099
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1292	0.0020	6,360.00	-0.0940
加权平均净资产收益率（%）	4.72	20.21	减少 15.49 个百分点	4.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.20	0.08	增加 4.12 个百分点	-4.07

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	414,488.19	204,665.85	-23,056,257.02
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	2,658,100.00	4,823,229.45	26,726,770.55
债务重组损益		131,034,187.79	79,255,981.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,584,118.84	-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	
少数股东权益影响额	1,188.98	6,488.38	
所得税影响额	-848,472.31	-5,502,390.77	-15,814,162.82
合计	4,809,423.70	164,936,969.62	62,257,441.87

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在“管理效率年”的主题下，以管理促发展，以效率求效益，全员树立精益生产管理的新标准，大力促进内部运营效率提升，把握机遇，积极进行市场拓展，加大市场区域管理，产品市场地位、影响力得到提升，较好的完成公司 2012 年经营目标。报告期内，公司主要工作如下：

1、 加强管理巩固主导产品市场，拓展重点产品销售

报告期内，公司继续推进主导产品市场营销模式的转变，加强招标管理和渠道冲串货管理，积极开展市场学术活动，深化区域市场管理，对区域管理人员和市场人员进行扩充，市场和客户服务更加规范和细致，促进主导产品销售的提升，巩固了公司主导产品在骨科中药领域的领先地位。根据产品资源和市场需求，公司对普药进行销售结构优化，对重点产品加大商业客户和终端市场拓展力度，同时通过面向临床、终端渠道的多范围招商，有效提升普药重点品种的销售。

2、 加强生产管理，优化采购环节，推行节能减排，控制成本

在生产方面，以销售需求为导向，从计划环节开始，合理排产，提高生产效率，通过中间体和原辅材控制，降低成品库存，提高物料周转速度。在生产过程中，加强管理，严格执行 GMP 规范，持续进行工艺技术优化，开展多种形式的 QC 活动，加大培训力度，通过“精益生产”、“金牌班组长”等培训，员工规范意识、生产现场管理得到进一步提升。2012 年，原辅材料和人力成本持续上升，公司承担了较大的成本上涨压力，公司密切跟踪紧缺原料市场走势，加强计划控制，严格执行招标程序，适时进行合理批量采购，降低成本压力。在保证公司生产的情况下，加强设备维护保养，通过制度激励各级员工挖潜降耗增效，进行节能减排技改，有效降低能源消耗，取得显著成效。

3、 持续推进产品研发工作，加快新产品立项

2012 年，公司与合作机构密切配合，积极推进在研产品进度，通栓救心片完成二期临床实验，金天格深入研究有序进展，召集专家会议，对人工虎骨粉替代研究进行讨论。同时，按照公司规划，结合现有生产条件，开展有特色品种的筛选工作，加快产品的研发立项工作。

4、 强化质量管理、确保产品品质

公司进一步完善质量体系文件，巩固质量安全管理体系统，严把产品质量关。在生产环节贯彻全程质量安全理念，加强生产现场管理和监督，监督细节确保 GMP 规范执行到位。在原材料质量控制方面，加大供养商审核力度，对主要供应商进行现场审核，从源头保证产品质量。

5、 内控体系建设、完善内部管理

报告期内，公司内控建设、ERP 信息管理、绩效考核、文化建设等各项管理工作稳步提升，企业基础架构进一步稳固，企业软硬基础设施进一步健全，企业运营的基础平台得到了更为全面深入的巩固，为公司构建制药新格局的战略目标打下了坚实基础。

报告期内，公司累计实现营业收入 46019.40 万元，较上年同期增长 21.66%，其中医药工业实现销售收入 27294.66 万元，较上年同期增长 45.07%，医药商业实现销售收入 13086.09 万元，较上年同期减少 2.42%，金花国际大酒店有限公司实现营业收入 5482.19 万元，与上年同增长 6.36%。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4425.50 万元，扣除非经常性损益因素，较上年同期大幅增长，主要原因是产品销售收入增长，尤其是核心产品销售增加，主业经营效益不断提升。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	460,193,983.21	378,249,985.22	21.66
营业成本	223,552,909.22	199,849,545.41	11.86
销售费用	126,721,351.17	70,944,639.93	78.62
管理费用	62,601,359.21	60,290,220.28	3.83
财务费用	-1,080,173.55	32,901,049.70	
经营活动产生的现金流量净额	18,246,534.65	91,018,375.04	-79.95
投资活动产生的现金流量净额	70,865,380.78	189,868,859.16	-62.68
筹资活动产生的现金流量净额		-384,622,565.32	
研发支出	8,813,162.57	7,444,077.52	18.39

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期公司实现营业收入 460,193,983.21 元，较上年同期增长了 21.66%，主要系工业主营业务持续增长及营销模式改变所致。2012 年，公司积极进行市场的纵深拓展，深入研究市场竞争政策环境，积极调整产品营销策略，进一步开发薄弱市场；同时，重新规划公司产品体系，突出重点产品，优化销售网络，确保制药主业健康良好增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期公司医药工业实现营业收入 272,946,593.97 元，较上年同期增长了 45.07%，主要是 2011 年 6 月公司新厂区开工复产，工业主营业务持续增长，同时，为适应市场需要逐渐开始运行新的营销模式，骨科类产品持续稳步增长，免疫类、广谱抗菌类产品及小儿类的销售业绩有了一定提升。报告期内，公司存货运转良好，无库存积压情况。

报告期公司医药商业实现营业收入 130,860,935.46 元，较上年同期降低了 2.42%，主要是国家对医药流通行业的宏观调控，商业销售规模受到一定冲击所致。

(3) 订单分析

报告期公司无重大订单。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期公司主要产品及经营范围未发生变化。

(5) 主要销售客户的情况

前 5 名客户销售金额合计（元）	139,142,774.66
占年度销售总额比例（%）	30.24

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医药工业	直接材料	51,463,337.33	23.02	35,471,564.17	17.75	45.08

	直接人工	3,580,131.93	1.60	2,223,782.86	1.11	60.99
	制造费用	10,283,776.80	4.60	5,849,343.88	2.93	75.81
医药商业	采购成本	127,463,492.16	57.02	128,109,451.17	64.10	-0.50
酒店业	材料成本	10,426,318.44	4.66	8,883,109.31	4.44	17.37
	运营费用	20,335,852.55	9.10	19,312,294.02	9.66	5.30

(2) 主要供应商情况

前 5 名供应商采购金额合计（元）	48,315,574.34
占年度采购总额比例（%）	22.48%

4、 费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业费用	126,721,351.17	70,944,639.93	78.62
管理费用	62,601,359.21	60,290,220.28	3.83
财务费用	-1,080,173.55	32,901,049.70	-103.28
资产减值损失	-1,855,831.30	5,637,479.15	-132.92
所得税费用	4,873,507.67	9,037,024.86	-46.07

(1) 营业费用报告期金额比上期金额增加 55,776,711.24 元，增幅 78.62%，主要系公司销售业务量增长和业务推广费用增加所致；

(2) 管理费用报告期金额比上期金额增加 2,311,138.93 元，增幅 3.83%，主要系物价上涨导致的人工、日常开支增加所致；

(3) 财务费用报告期金额比上期金额减少 33,981,223.25 元，减幅 103.28%，主要系公司报告期无银行借款，而上年同期账面存在委托贷款及逾期借款产生的利息支出所致；

(4) 资产减值损失报告期金额比上期金额减少 7,493,310.45 元，减幅 132.92%，主要系公司收回其他应收款 78,000,000.00 元转回的坏账准备所致；

(5) 所得税费用本期金额比上期金额降低 46.07%，主要系公司报告期较上年同期重组收益减少所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	8,354,422.28
本期资本化研发支出	458,740.29
研发支出合计	8,813,162.57
研发支出总额占净资产比例（%）	0.92
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.92

(2) 情况说明

报告期间，公司积极开展新品开发、工艺提升及技术改造等研发工作，公司开展了研发项目 17 项，包括：新品通栓救心片的临床试验；启动 3 个仿制药品开发项目；现有产品的工艺提升和改造项目 11 项，目前已有 8 个研发项目完成了研究和试验，并已投入产业化实施。同时，公司按照发展战略规划，结合现有产品情况，正积极开展有特色的新品筛选工作。

6、 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	18,246,534.65	91,018,375.04	-79.95%
投资活动产生的现金流量净额	70,865,380.78	189,868,859.16	-62.68%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-384,622,565.32	-100.00%

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期金额比上期金额降低 79.95%，主要系公司经营模式改变，支付的经营活动有关的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期金额比上期金额降低 62.58%，主要系公司上年同期处置全资子公司股权收到股权转让款 20,000 万元，并于 2012 年 4 月收到股权转让尾款 7,800 万元所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期金额比上期金额降低 100.00%，主要系公司上年同期偿还委托贷款及逾期借款本金及利息所致；

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司主营业务稳定，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司完成董事会制定的年度经营计划目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药工业	272,946,593.97	65,255,381.02	76.09	45.07	51.26	-0.98
医药商业	130,860,935.46	127,463,492.16	2.60	-2.42	-0.50	-1.87
酒店业	54,821,923.46	30,762,170.99	43.89	6.36	9.10	-1.41
租赁	16,552.16			83.91		

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	127,427,439.01	11.34	38,315,523.58	3.58	232.57
应收账款	70,131,360.12	6.24	36,621,194.23	3.43	91.50
预付款项	21,796,992.85	1.94	10,229,607.62	0.96	113.08
其他应收款	7,078,646.26	0.63	80,515,959.33	7.53	-91.21

递延所得税资产	636,934.42	0.06	993,641.10	0.09	-35.90
应付票据	902,798.00	0.08	600,000.00	0.06	50.47
应交税费	7,953,260.87	0.71	13,275,533.61	1.24	-40.09
其他应付款	87,947,195.67	7.82	64,361,247.64	6.02	36.65

货币资金报告期账面余额较期初账面余额增加 89,111,915.43 元，增幅 232.57%，主要原因是本期收到上期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 78,000,000.00 元。

应收账款报告期账面余额较期初账面余额增加 33,510,165.89 元，增幅 91.50%，主要原因公司本期销售收入增加及销售模式改变所致。

预付账款报告期账面余额较期初账面余额增加 11,567,385.23 元，增幅 113.08%，主要是公司为下一年度生产储备原材料预付的款项。

其他应收款报告期账面余额较期初账面余额减少 73,437,313.07 元，减幅 91.21%，主要为本期收到上期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 78,000,000.00 元。

递延所得税资产报告期账面余额较期初账面余额减少 356,706.68 元，减幅 35.90%，主要为本期收回其他应收款所致。

应付票据报告期账面余额较期初账面余额增加 302,798.00 元，增幅 50.47%，主要为材料采购支付的银行承兑汇票。

应交税费报告期账面余额较期初账面余额减少 5,322,272.74 元，减幅 40.09%，主要为缴纳税款所致。

其他应付款报告期账面余额较期初账面余额增加 23,585,948.03 元，增幅 36.65%，主要为销售增长对应的发货保证金增加所致。

(四) 核心竞争力分析

经过近几年资产结构、负债结构的持续调整，公司整体经营趋向良性循环，已形成了以医药工业为核心的产业基础，产品集中在骨科、免疫、儿科用药等细分领域，主导产品在骨科中药领域占据领先地位。同时，公司以人工虎骨粉原料药为基础，加大研发投入，积极进行相关研究和系列产品开发，围绕骨科领域核心品种形成公司核心竞争力，以增强企业盈利能力，提升企业品牌，带动整体销售的提升。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司与上一报告期相同，未发生对外股权投资；不持有其他上市公司股权，不持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权；未买卖其他上市公司股份。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 募集资金使用情况

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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本(万元)	总资产	净资产	净利润
金花国际大酒店有限公司	酒店经营	酒店经营等	52,750	574,222,313.64	545,395,996.09	-11,986,137.98
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	500	26,917,390.42	3,402,012.61	-873,858.02
陕西金花影视制片有限责任公司	影视剧制作	影视剧制作	500	687,433.80	-493,038.11	-49,909.74

5、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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、医药需求快速增长带动行业发展

由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，医药企业整体将保持增长趋势。

2、医药卫生体制改革不断深化，行业集中度提高

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。

3、药品质量安全要求提高

国家药品标准提高行动计划有序推进，新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作得到加强，新版《药品生产质量管理规范》（GMP）正式实施，药品电子监管体系逐步建立，对药品质量安全要求日益提高。

4、研发创新形成竞争优势，产业升级将加快

国家《医药工业“十二五”发展规划》明确了促进医药行业产业升级、提高产业集中度的发展方向。该规划指出，应把技术创新作为医药工业结构调整的关键环节，鼓励企业加强医药创新体系建设，切实提高企业创新能力，大力推动新产品研发和产业化，进一步发挥企业在技术创新体系中的主体作用。企业在研发方面的投入将逐步增加，由此带来产业升级将加快。

(二) 公司发展战略

公司坚持以制药工业为主，通过产品升级创新、技术创新、市场创新、服务创新和结构优化，在细分市场做精做强，全力打造制药主业核心竞争能力。

1、对现有主导品种关注成本、严格质量管理，开展持续深入研究，继续巩固产品在骨科中药领域的领先地位。

2、加大研发投入，围绕原料药进行系列化品种开发，形成公司核心竞争力。同时加大新产

品引进力度，对目前产品结构进行调整。

3、持续提升基础管理工作，通过员工激励、运营流程、客户服务等方面管理的提升，促进企业健康发展。

4、推进企业文化建设，通过引导、教育、激励员工，深入贯彻企业愿景和核心价值观，增强员工凝聚力，提升团队向心力，进一步营造好活力、高效、积极进取的工作氛围。

(三) 经营计划

2013 年公司计划实现主营业务收入 51600 万元，主营业务成本控制在 21900 万元以内，其中：医药工业主营业务收入 35600 万元，主营业务成本控制在 8000 万元以内；医药商业主营业务收入 12000 万元，主营业务成本控制在 11700 万元以内；酒店主营业务收入 4000 万元，主营业务成本控制在 2200 万元以内。为达成以上目标，采取的主要措施如下：

1、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。普药加强销售队伍建设，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。促进普药销售转型，通过成本控制、销售管理、结构优化，由追求销售规模向重视利润转变。

2、持续深化主要产品的各项成本，在安全生产、质量保障的前提下，通过成本优化、工艺改进、作业高效、规范运营等措施，全面控制和降低成本。

3、持续巩固 ERP 信息化管理系统，进一步实现物流、资金流、计划流、控制流、信息流的统一。

4、大力促进管理提升，通过考核过程数据化、培训实施常态化等措施，加紧建立以激励为目的的绩效考核体系。

5、进一步提升产品储备，加速产品市场创新和结构优化。

6、通过加强技能培训，提升服务品质，实施技术更新，加强成本控制，积极开拓市场等措施，提高金花国际大酒店有限公司经营业绩。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 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 10000 万元。资金来源主要通过正常销售回款及自有资金解决。

(五) 可能面对的风险

1、产品结构风险

目前公司拥有专利的独家品种数量较少，大部分产品竞争厂家众多，不具备竞争力优势，对公司收入、利润贡献较低。对于此，公司将加大产品研发投入或以品种为核心的企业并购重组，以快速改善现有产品结构风险。

2、原材料价格波动和药品降价风险

近年来，原材料价格一直呈上升趋势，导致公司普药产品成本持续上升，不再具备市场竞争的价格优势，而且随着我国医疗卫生体制改革的不断深入，国家不断下调部分药品的价格。虽然公司采取各类方式，在保证质量的前提下控制成本，但生产成本控制潜力有限，因此总体而言，成本上涨和价格降低，将会给公司业绩带来不利影响。

3、生产质量控制风险

医药作为特殊商品，产品质量涉及生命及身体健康，从原材料采购、生产环节等各个环节如果控制不当，则有可能发生质量事故，对公司产品质量造成影响，甚至影响公司经营。对此公司将严格执行药品 GMP 要求，强化员工质量风险意识，严格控制药品质量风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，为了进一步强化回报股东的意识，增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和中国证监会陕西监管局《关于上市公司完善现金分红政策的指导意见》（陕证监发[2012]45号），对公司原有的利润分配政策进行了完善和细化。

公司利润分配政策如下：

1、公司应当强化回报股东意识，充分维护股东依法享有的资产收益等权利，在制定利润分配方案时，应当兼顾公司长远发展和对投资者的合理回报，实行持续、稳定的利润分配政策。

2、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

3、公司现金分红应当遵循下列原则：

(1)、每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的归属于母公司可供股东分配利润的10%；

(2)、每连续三年至少有一次现金股利分配；该三个年度以现金方式分配的利润总额不少于该三个年度年均可供股东分配利润数额的30%。

(3)、公司可以在年度中期实施现金分红方案。

4、公司具有下列情形之一时，可以不实施现金分红：

(1)、年度实现可供股东分配的利润较少不足以实际派发；

(2)、公司聘请的审计机构为该年度财务报告出具非标准有保留意见的审计报告；

(3)、年末资产负债率超过70%；

(4)、非经营性损益形成的利润或公允价值变动形成的资本公积；

(5)、公司未来十二个月内已确定的投资项目、技术改造或更新、扩建项目、收购资产所需资金总额及补充流动资金超过公司最近一期经审计总资产的10%。

5、公司拟以股票方式分配股利时，应当充分考虑下列因素：

(1)、公司累计可供股东分配的利润总额；

(2)、公司现金流状况；

(3)、公司的股本规模及扩张速度；

(4)、已按公司章程规定的条件和比例实施现金分红。

6、公司的利润分配政策应当保持连续性，但在发生下列情形之一时，公司可以调整利润分配政策：

(1)、国家颁布新的法律法规或行政主管机关发布新的规范性文件；

(2)、公司经营状况发生重大变化；

(3)、为了维护股东资产收益权利的需要。

7、公司在制定和调整利润分配政策时，应经三分之二以上的独立董事通过，并应当发表独立意见；监事会应当发表审核意见。公司召开股东大会审议制定或调整利润分配政策事项时，应当以现场会议与网络投票相结合的方式召开，并须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

8、董事会在制定利润分配方案之前，应当充分听取独立董事和中小股东的意见，应当通过多种渠道主动与中小股东进行沟通与交流，并及时回复中小股东关心的问题。

9、董事会在制定利润分配方案时，应当进行充分论证，独立董事应当发表明确的独立意见。会议记录中应当详细记录与会董事的发言要点和表决情况。

10、在公司实现盈利的年度，董事会制定的利润分配方案中不含现金分红内容或未达到公司章程规定的最低现金分红比例时，董事会应当充分说明原因及未分配利润的用途；该方案应经三分之二以上的独立董事通过并发表专项独立意见；监事会应当发表审核意见。

11、公司召开股东大会审议利润分配方案时，应当以现场会议与网络投票相结合的方式召开。

12、公司股东大会通过派发现金、股票的利润分配方案之后，董事会应当在决议通过之日起的两个月内实施。

13、股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

14、公司应当在年度报告中详细披露执行利润分配政策的情况，包括但不限于利润分配方案的实施情况、方案是否符合本章程的规定、独立董事是否发表否决的意见及是否尽职履责、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会。对现金分红政策进行调整或变更时，公司应当在年度报告中详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

经国富浩华会计师事务所审计，2012 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 44,254,978.36 元，母公司报表归属于母公司普通股股东的净利润为 58,618,508.25 元，提取 10% 法定盈余公积金 5,861,850.83 元，本年度实际可供股东分配的利润为 52,756,657.42 元，加上上年度结转未分配利润 293,093,953.30 元，2012 年末可供股东分配的利润为 345,850,610.72 元。

根据《公司章程》关于利润分配政策的规定和公司 2012 年度经营业绩制定公司 2012 年度利润分配预案为：以公司 2012 年年末总股本 305,295,872.00 股为基数，每 10 股派发现金 0.30 元（含税），共计拟派发现金红利 9,158,876.16 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润 20.70%。本年度不实施资本公积金转增股本方案。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年		0.3		9,158,876.16	44,254,978.36	20.70
2011 年					165,555,059.41	
2010 年					33,563,388.35	

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>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，公司将资产、负债投入全资子公司西安亿业置业有限公司、西安亿置置业有限公司，与深圳市东方华鼎投资发展有限公司签订股权转让协议，交易价格为 27800 万元。</p> <p>至 2012 年 4 月，公司已收到深圳市东方华鼎投资发展有限公司支付的全部交易价款 27800 万元，公司资产处置事项完结。</p>	<p>详细情况见 2011 年 10 月 27 日、11 月 12 日、12 月 21 日及 2012 年 4 月 13 日《上海证券报》和上海证券交易所网站。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: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	4

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		31,533	年度报告披露日前第5个交易日的末股东总数	30,570		
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
金花投资控股集团有限公司	境内非国有法人	20.64	63,000,000	-15,000,000		无
中国银河证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	4.91	15,000,000			无
西安久满商贸有限公司	境内非国有法人	3.25	9,920,000	-1,520,000		无
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.05	3,220,410			无
许建栋	境内自然人	0.52	1,588,290			无
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	未知	0.46	1,409,999			无
余昭昭	境内自然人	0.45	1,382,930			无
北京市金正资产投资经营公司	未知	0.38	1,152,173			无
莱阳市巨隆煤化有限公司	未知	0.36	1,100,000			无
何兆荣	境内自然人	0.36	1,099,679			无
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			
金花投资控股集团有限公司	63,000,000		人民币普通股	63,000,000		
中国银河证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	15,000,000		人民币普通股	15,000,000		
西安久满商贸有限公司	9,920,000		人民币普通股	9,920,000		
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	3,220,410		人民币普通股	3,220,410		
许建栋	1,588,290		人民币普通股	1,588,290		
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	1,409,999		人民币普通股	1,409,999		
余昭昭	1,382,930		人民币普通股	1,382,930		
北京市金正资产投资经营公司	1,152,173		人民币普通股	1,152,173		
莱阳市巨隆煤化有限公司	1,100,000		人民币普通股	1,100,000		
何兆荣	1,099,679		人民币普通股	1,099,679		
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。
--	--

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

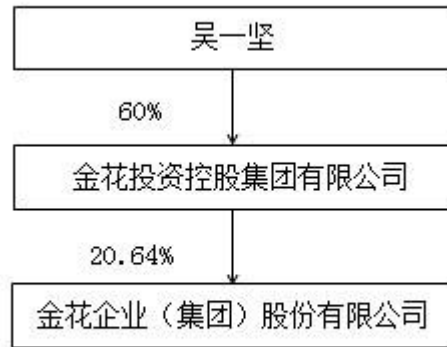
名称	金花投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴一坚
成立日期	1995 年 7 月 24 日
组织机构代码	29419075-0
注册资本	8,000
主要经营业务	项目投资、实业投资；房地产开发；房屋销售、租赁、中介服务。
经营成果	截止 2012 年 12 月 31 日，金花投资控股集团有限公司营业收入 84473.57 万元。全年净利润为 -2730.21 万元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，金花投资控股集团有限公司资产总额 315806.56 万元，净资产 14523.89 万元。营业收入 84473.57 万元，净利润-2730.21 万元。
现金流和未来发展策略	以医药工业为龙头，以高尔夫和酒店服务业为两翼，加快发展、规模经营、品质管理，充分利用和抓住资产重组以及减负所带来的良好发展机遇，调整产业结构、协调好产、供、销链条及环节，快速提升规模，提高市盈率，保证股东利益最大化，力争在“十二五”末，将金花股份打造成高科技、高品质、高收益、高回报的绩优股，进入中国医药强企。同时，完成秦岭高尔夫球场的重建，形成以高球为主，以房地产开发及酒店经营为依托的、年收入规模过亿、国内一流、西北地区地标性的专业会员制高尔夫球。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、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、金花投资控股集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	世纪金花商业控股有限公司

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
吴一坚	董事长	男	53	2011年4月21日	2014年4月21日	23,240	23,240				65.67
孙圣明	董事	男	56	2011年4月21日	2014年4月21日						42.5
鲁晓玲	董事	女	55	2011年4月21日	2014年4月21日						36.55
秦川	董事	男	50	2011年6月10日	2014年4月21日	29,050	29,050			56.23	
梁毅	独立董事	男	49	2011年4月21日	2014年4月21日						
艾焱	独立董事	女	51	2011年4月21日	2014年4月21日						
赵霞	独立董事	女	41	2011年4月21日	2014年4月21日						
张秦生	监事	男	62	2011年4月21日	2014年4月21日	17,430	17,430				35.9
肖鸣	监事	男	55	2011年4月21日	2014年4月21日						36.68
张云波	监事	女	32	2011年4月21日	2014年4月21日					6.85	
张梅	总经理	女	43	2011年5月20日	2014年4月21日					44.4	
韩卓军	副总经理	男	48	2011年4月21日	2014年4月21日					33.65	
陶玉	副总经理	女	50	2011年4月21日	2014年4月21日					27.49	
孙明	副总经理、董事会秘书	男	41	2011年4月21日	2014年4月21日					25.04	
合计	/	/	/	/	/	69,720	69,720		/	193.66	217.3

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、金花投资控股集团总裁。

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月至今任金花投资控股集团副总裁。

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年至今担任金花投资控股集团财务总监、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，曾任金花投资控股集团策划部副部长、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、金花投资控股集团总裁助理等职，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、金花投资控股集团副总裁。

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 年至今任金花投资控股集团总裁助理。

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、金花投资控股集团财务部，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、金花投资控股集团总经济师。

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 月任金花企业（集团）股份有限公司西安大庆制药厂总经理，2003 年 1 月至 2003 年 12 月任金花企业（集团）股份有限公司营销中心总监，2004 年 1 月至 2006 年 1 月任金花企业（集团）股份有限公司总工程师，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 年任职于金花投资控股集团有限公司，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。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴一坚	金花投资控股集团有限公司	总裁	1990	

孙圣明	金花投资控股集团有限公司	副总裁	1999	
鲁晓玲	金花投资控股集团有限公司	财务总监	2003	
张秦生	金花投资控股集团有限公司	总裁助理	1996	
肖鸣	金花投资控股集团有限公司	总经济师	1998	
秦川	金花投资控股集团有限公司	副总裁	2011	

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。

(二) 在其他单位任职情况

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

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应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	410.96 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	401
主要子公司在职员工的数量	380
在职员工的数量合计	781
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	95
技术人员	69
财务人员	51

行政人员	101
后勤人员	226
合计	781
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	668
本科	103
硕士	10
合计	781

(二) 薪酬政策

制定合理的薪资体系，结合绩效考核，使报酬体现劳动力所得。

1.员工薪酬的决策程序：员工工资根据公司工资管理办法发放。

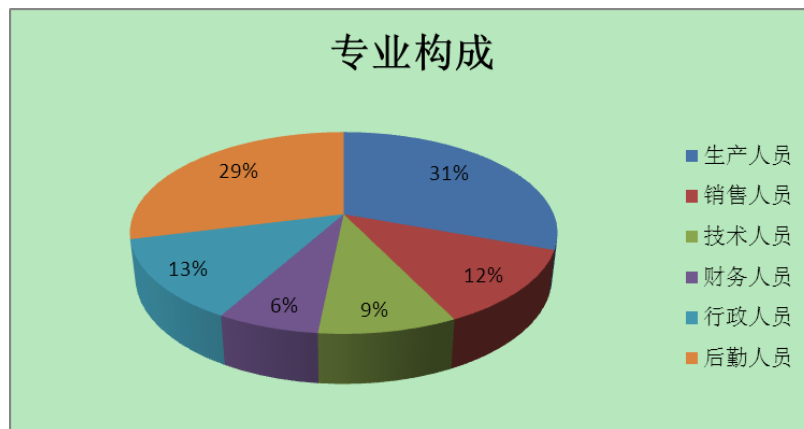
2.员工薪酬确定依据：《金花企业（集团）股份有限公司工资管理制度》、《金花企业（集团）股份有限公司考核工资管理办法》。

3.员工薪酬实际支付情况：已按照《金花企业（集团）股份有限公司工资管理制度》、《金花企业（集团）股份有限公司考核工资管理办法》规定的薪酬标准予以支付

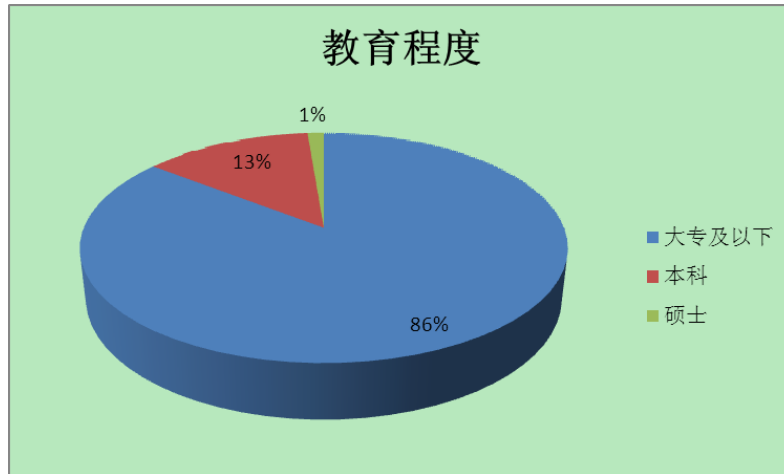
(三) 培训计划

为全面提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，适应企业的快速发展，结合公司“管理效率年”的经营理念，2012年，公司培训实施积分制考核制，多渠道、多形式参差结合，内容丰富，效果突出，全年共组织培训 157 场，通过入职培训、在岗培训、在职教育等多种形式的管理培训和岗位技能培训，提升了管理人员的管理素养、提升了员工的技能。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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海证券交易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，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内，为进一步强化回报股东的意识，增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和中国证监会陕西监管局《关于上市公司完善现金分红政策的指导意见》（陕证监发[2012]45号）的相关要求，对《公司章程》进行了修订，并经公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准执行，明确了公司的现金分红政策和现金分红比例。

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、 内幕信息知情人登记备案情况

报告期内，公司严格执行公司《内幕信息知情人登记制度》，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记表，记录事项的参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 8 日	1、公司《2011 年年度报告及摘要》；2、公司《2011 年度董事会工作报告》；3、公司《2011 年度监事会工作报告》；4、公司《2011 年度财务决算报告》；5、公司《2011 年度利润分配方案》；6、《聘请会计师事务所的议案》；7、《变更公司注册地址的议案》；8、公司《章程修正案(草案)》；9、公司《股东大会网络投票工作制度》。	本次股东大会审议的第一至七项及第九项议案为普通议案，已经参加表决的全体股东所持表决权的二分之一以上赞成票通过；第八项议案为特别议案，已经参加表决的全体股东所持表决权的三分之二以上赞成票通过。	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 9 日
2012 年第 1 次临时股东大会	2012 年 8 月 15 日	1、公司《章程修正案》；2、修订《公司股东大会网络投票工作制度》。	本次股东大会审议的第一项议案为特别议案，已经参加表决的全体股东所持表决权的三分之二以上赞成票通过；第二项议案为普通议案，已经参加表决的全体股东所持表决权的二分之一以上赞成票通过。	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 16 日

1、2011 年度股东大会：公司于 2012 年 5 月 8 日召开了 2011 年度股东大会。决议公告刊登在 2012 年 5 月 9 日的《上海证券报》。会议审议通过了《2011 年年度报告及摘要》、《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《聘请会计师事务所的议案》、《变更公司注册地址的议案》、《章程修正案（草案）》、《股东大会网络投票工作制度》。

2、2012 年第 1 次临时股东大会：公司于 2012 年 8 月 15 日召开了 2012 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2012 年 8 月 16 日的《上海证券报》。会议审议通过了《章程修正案》、修订《公司股东大会网络投票工作制度》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次	出席股东大会

		事会次数		加次数			未亲自参加会议	的次数
吴一坚	否	6	6	2	0	0	否	1
孙圣明	否	6	6	2	0	0	否	2
秦川	否	6	6	2	0	0	否	2
鲁晓玲	否	6	6	2	0	0	否	2
梁毅	是	6	6	2	0	0	否	2
艾焱	是	6	6	2	0	0	否	2
赵霞	是	6	5	2	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
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

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、2012年2月27日，公司董事会审计委员会与公司2011年度年审会计师召开2011年度报告审计沟通会，确认了公司2011年年度财务报告审计工作的时间安排，并提出审阅意见：认为，财务报表的编制遵循了会计准则的规定，是实事求是、客观公正的，真实反映了公司的经营情况，同意将会计报表交公司年度审计会计师事务所审计。

2、2012年4月9日，公司董事会审计委员会与公司2011年度年审会计师召开2011年度报告初审意见沟通会，再次审阅了公司财务会计报表及相关资料，并提出审阅意见：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，审计委员会建议续聘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，提请董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

为进一步完善内控制度，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。贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，根据中国证监会陕西监管局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》（陕证监函【2012】46号）要求，公司以风险为导向认真开展了内部控制规范实施工作，具体工作情况如下：

（一）实施准备

公司内部控制规范实施工作于 2012 年 3 月正式启动，公司董事会、管理层非常重视，为扎实推进公司内部控制规范实施工作成立了内控实施专项领导小组，并制定了公司《内部控制规范实施工作方案》于 2012 年 3 月 30 日通过董事会审议对外公告。

（二）培训动员

为了提高认识，全员参与具体实施。公司组织召开各部门主管和业务骨干参与的内控实施动员会及内控实施培训会，在公司内部推广和宣传内控控制体系建设理念。同时，组织项目实施专项小组成员到已完成内控实施的单位进行学习交流，为公司实施内部控制规范积累经验。

（三）聘请专业机构

为了确保公司内部控制规范实施的专业化、规范化，公司聘请了外部咨询机构迪博企业风险管理技术有限公司为内控实施咨询顾问，协助公司实施内部控制规范。

（四）内控梳理风险评估

公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，由公司内控咨询机构协助，通过访谈、问卷调查、抽样测试等测试程序对公司现行内控制度及流程进行全面梳理分析、识别内控风险，为内控缺陷的查找、整改提供依据。

（五）缺陷自查及整改

公司在全面完成现行内控制度、流程的梳理、风险评估的基础上，进行内控缺陷自查工作，将缺陷进行汇总形成缺陷汇总表，按照缺陷的成因进行分析复核，属于设计缺陷的从管理制度查找原因，更新、调整、废止相关制度、改进内部控制体系的设计，弥补设计缺陷漏洞。属于运行缺陷，分析出现的原因，查清责任人，有针对性的进行整改。

（六）建立内控手册固化内控成果

经过近 10 个月工作，截至本报告期，公司内部控制规范实施工作的现场工作已经完成，各项工作进展顺利已完成了风险评估、缺陷查找、制度流程梳理、缺陷整改及内控评价等工作，形成了涵盖公司各业务板块、分公司、子公司的内控管理手册等内控配套文件，内控体系初步建立。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第五届董事会第十三次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》相关规定执行，未出现年报信息披露重大差错。

第十节 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）注册会计师邵芳贤、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[2013]第 207A0013 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：邵芳贤

中国·北京

中国注册会计师：张龙华

二〇一三年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金		127,427,439.01	38,315,523.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,488,501.49	9,123,908.48
应收账款		70,131,360.12	36,621,194.23
预付款项		21,796,992.85	10,229,607.62
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		7,078,646.26	80,515,959.33
买入返售金融资产			
存货		48,425,116.54	35,268,920.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,863,110.08	
流动资产合计		287,211,166.35	210,075,113.51
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		155,136,129.80	154,276,735.63
投资性房地产			
固定资产		432,721,426.16	453,360,409.28
在建工程		200,052,251.39	199,358,321.17
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		45,941,272.65	48,890,031.77
开发支出		2,250,086.44	1,989,606.15
商誉			
长期待摊费用		99,500.56	117,377.36
递延所得税资产		636,934.42	993,641.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		836,837,601.42	858,986,122.46
资产总计		1,124,048,767.77	1,069,061,235.97
流动负债：			
短期借款			
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		902,798.00	600,000.00
应付账款		36,530,091.18	42,056,456.88
预收款项		13,003,355.72	15,243,601.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,841,661.71	7,122,165.44
应交税费		7,953,260.87	13,275,533.61
应付利息			
应付股利		392,600.00	392,600.00
其他应付款		87,947,195.67	64,361,247.64
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		154,570,963.15	143,051,605.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		263,256.33	263,256.33
预计负债			
递延所得税负债		6,996,274.69	7,300,460.55

其他非流动负债			
非流动负债合计		7,259,531.02	7,563,716.88
负债合计		161,830,494.17	150,615,322.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		305,295,872.00	305,295,872.00
资本公积		252,598,614.91	252,598,614.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		92,230,396.47	86,368,545.64
一般风险准备			
未分配利润		310,242,004.80	271,848,877.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		960,366,888.18	916,111,909.82
少数股东权益		1,851,385.42	2,334,003.72
所有者权益合计		962,218,273.60	918,445,913.54
负债和所有者权益总计		1,124,048,767.77	1,069,061,235.97

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

2012 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
流动资产：			
货币资金		66,501,188.45	20,903,760.78
交易性金融资产			
应收票据		7,929,559.61	9,070,922.72
应收账款		63,196,202.56	33,011,036.43
预付款项		19,998,430.30	7,821,323.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,668,568.80	79,700,272.80
存货		30,205,973.79	17,267,114.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,863,110.08	
流动资产合计		193,363,033.59	167,774,431.20
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		699,362,707.91	699,503,313.74
投资性房地产			
固定资产		94,333,322.45	97,708,551.84
在建工程		31,060,470.61	30,466,540.39
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		45,615,155.87	48,663,866.85
开发支出		2,250,086.44	1,989,606.15
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		636,934.42	993,641.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		873,258,677.70	879,325,520.07
资产总计		1,066,621,711.29	1,047,099,951.27
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,786,435.04	26,634,490.45
预收款项		1,164,872.44	7,670,161.64
应付职工薪酬		3,025,235.34	2,977,241.84
应交税费		4,500,730.68	12,824,310.00
应付利息			
应付股利		392,600.00	392,600.00
其他应付款		76,522,203.62	96,990,021.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		108,392,077.12	147,488,825.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		263,256.33	263,256.33

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		263,256.33	263,256.33
负债合计		108,655,333.45	147,752,081.68
所有者权益（或股东权益）：			
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		92,230,396.47	86,368,545.64
一般风险准备			
未分配利润		345,850,610.72	293,093,953.30
所有者权益（或股东权益）合计		957,966,377.84	899,347,869.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,066,621,711.29	1,047,099,951.27

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
2012 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		460,193,983.21	378,249,985.22
其中：营业收入		460,193,983.21	378,249,985.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		417,694,837.56	375,810,902.28
其中：营业成本		223,552,909.22	199,849,545.41
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		7,755,222.81	6,187,967.81

销售费用		126,721,351.17	70,944,639.93
管理费用		62,601,359.21	60,290,220.28
财务费用		-1,080,173.55	32,901,049.70
资产减值损失		-1,855,831.30	5,637,479.15
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）		490,015.05	39,976,647.84
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）		42,989,160.70	42,415,730.78
加：营业外收入		6,933,712.14	136,143,734.40
减：营业外支出		1,277,005.11	3,936,894.30
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,645,867.73	174,622,570.88
减：所得税费用		4,873,507.67	9,037,024.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,772,360.06	165,585,546.02
归属于母公司所有者的净利润		44,254,978.36	165,555,059.41
少数股东损益		-482,618.30	30,486.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1450	0.5423
（二）稀释每股收益		0.1450	0.5423
七、其他综合收益			28,009,116.26
八、综合收益总额		43,772,360.06	193,594,662.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,254,978.36	193,564,175.67
归属于少数股东的综合收益总额		-482,618.30	30,486.61

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
2012 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		274,663,733.46	195,678,107.43
减：营业成本		65,327,246.07	43,544,690.91
营业税金及附加		4,658,225.62	3,279,168.31
销售费用		123,274,077.50	67,770,418.81
管理费用		27,035,373.82	26,329,514.65
财务费用		-887,537.92	31,035,739.43

资产减值损失		-2,378,044.49	5,163,155.74
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）		490,015.05	35,573,270.29
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）		58,124,407.91	54,128,689.87
加：营业外收入		6,911,059.54	136,080,037.88
减：营业外支出		1,254,015.02	3,907,483.35
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		63,781,452.43	186,301,244.40
减：所得税费用		5,162,944.18	9,320,065.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		58,618,508.25	176,981,179.39
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		58,618,508.25	176,981,179.39

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 2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		474,864,639.86	395,907,361.46
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		10,877,979.31	33,290,741.96
经营活动现金流入小计		485,742,619.17	429,198,103.42

购买商品、接受劳务支付的现金		231,430,901.88	198,098,165.33
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		41,828,770.77	33,776,625.16
支付的各项税费		70,466,452.11	41,012,584.75
支付其他与经营活动有关的现金		123,769,959.76	65,292,353.14
经营活动现金流出小计		467,496,084.52	338,179,728.38
经营活动产生的现金流量净额		18,246,534.65	91,018,375.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		490,015.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		567,322.70	369,525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,000,000.00	199,068,528.87
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		79,057,337.75	199,438,053.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,150,934.08	9,569,194.71
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		41,022.89	
投资活动现金流出小计		8,191,956.97	9,569,194.71
投资活动产生的现金流量净额		70,865,380.78	189,868,859.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			315,406,473.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			69,216,092.16
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
筹资活动产生的现金流量净额			-384,622,565.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		89,111,915.43	-103,735,331.12
加：期初现金及现金等价物余额		38,315,523.58	142,050,854.70
六、期末现金及现金等价物余额		127,427,439.01	38,315,523.58

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
2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,889,906.87	182,420,870.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,643,426.34	47,092,701.44
经营活动现金流入小计		288,533,333.21	229,513,572.11
购买商品、接受劳务支付的现金		57,489,953.00	24,928,714.38
支付给职工以及为职工支付的现金		24,669,130.73	19,140,170.70
支付的各项税费		64,993,370.52	34,991,451.42
支付其他与经营活动有关的现金		168,281,875.08	53,723,058.57
经营活动现金流出小计		315,434,329.33	132,783,395.07
经营活动产生的现金流量净额		-26,900,996.12	96,730,177.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		490,015.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		565,500.00	303,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		79,055,515.05	200,303,200.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,557,091.26	7,371,454.36
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		6,557,091.26	10,371,454.36
投资活动产生的现金流量净额		72,498,423.79	189,931,745.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			315,406,473.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			67,514,566.24
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
筹资活动产生的现金流量净额			-382,921,039.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		45,597,427.67	-96,259,116.72
加：期初现金及现金等价物余额		20,903,760.78	117,162,877.50
六、期末现金及现金等价物余额		66,501,188.45	20,903,760.78

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
2012 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	252,598,614.91			86,368,545.64		271,848,877.27		2,334,003.72	918,445,913.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	305,295,872.00	252,598,614.91			86,368,545.64		271,848,877.27		2,334,003.72	918,445,913.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,861,850.83		38,393,127.53		-482,618.30	43,772,360.06
（一）净利润							44,254,978.36		-482,618.30	43,772,360.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,254,978.36		-482,618.30	43,772,360.06
（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					5,861,850.83		-5,861,850.83			
1. 提取盈余公积					5,861,850.83		-5,861,850.83			
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			92,230,396.47		310,242,004.80		1,851,385.42	962,218,273.60

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			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

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
2012 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			86,368,545.64		293,093,953.30	899,347,869.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	305,295,872.00	214,589,498.65			86,368,545.64		293,093,953.30	899,347,869.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,861,850.83		52,756,657.42	58,618,508.25
（一）净利润							58,618,508.25	58,618,508.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,618,508.25	58,618,508.25
（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					5,861,850.83		-5,861,850.83	
1. 提取盈余公积					5,861,850.83		-5,861,850.83	

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			92,230,396.47		345,850,610.72	957,966,377.84

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
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

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

发出存货时按移动加权平均法计价。

(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。

包装物根据领用数量移动加权平均。

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, 执行期间为 2010 年至 2012 年。

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(万元)
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

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	-19,721.52	-1,996.39
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	1,871,106.94	-480,621.91
西安亿创物业管理有限公司		100		100	否		

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
西安亿创物业管理有限公司	100	公司已经董事会批准注销

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：			397,372.57			164,976.42
人民币			397,372.57			164,976.42
银行存款：			20,427,268.44			37,550,547.16
人民币			20,380,826.83			37,504,463.64
美元	7,313.80	6.3499	46,441.61	7,313.80	6.3009	46,083.52
其他货币资金：			106,602,798.00			600,000.00
人民币			106,602,798.00			600,000.00
合计			127,427,439.01			38,315,523.58

货币资金的说明

其他货币资金期末余额为本公司购买的建行陕西分行“乾元”保本理财产品3,120.00万元，工商银行7天通知存款理财产品700.00万元，招商银行“稳益50469号”理财产品2,200.00

万元, 交行蕴通财富保本理财产品4,550.00万元。

2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,488,501.49	9,123,908.48
合计	8,488,501.49	9,123,908.48

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	73,955,798.86	100.00	3,824,438.74	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-	
合计	73,955,798.86	--	3,824,438.74	--

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	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				
合计	38,654,401.18	--	2,033,206.95	--

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	73,086,281.91	98.83	3,654,314.10	37,505,385.45	97.03	1,875,269.27
1 至 2 年	222,553.16	0.30	22,255.32	929,602.40	2.40	92,960.24
2 至 3 年	548,782.03	0.74	109,756.41	73,002.00	0.19	14,600.40
3 至 4 年	32,800.20	0.04	9,840.06	81,874.95	0.21	24,562.49
4 至 5 年	44,179.19	0.06	17,671.67	64,536.38	0.17	25,814.55
5 年以上	21,202.37	0.03	10,601.18			
合计	73,955,798.86	--	3,824,438.74	38,654,401.18	--	2,033,206.95

(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 2012 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	20,502,173.27	1 年以内	27.72
2	非关联方	9,991,639.20	1 年以内	13.51
3	非关联方	8,977,500.01	1 年以内	12.14
4	非关联方	5,456,268.01	1 年以内	7.38
5	非关联方	4,163,837.76	1 年以内	5.63
合计		49,091,418.25		66.38

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	7,780,490.67	92.27	701,844.41	9.02
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	7.73	651,472.30	100.00
合计	8,431,962.97	—	1,353,316.71	—

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	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
合计	85,650,161.83	—	5,134,202.50	—

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	6,175,627.19	79.37	308,781.36	83,675,169.26	98.44	4,183,758.46
1 至 2 年	633,706.15	8.14	63,370.62	635,993.63	0.75	63,599.36
2 至 3 年	387,459.12	4.98	77,491.82	306,452.49	0.36	61,290.50

3至4年	173,416.01	2.23	52,024.81	62,152.93	0.07	18,645.88
4至5年	49,652.93	0.64	19,861.17	40,246.10	0.05	16,098.44
5年以上	360,629.27	4.64	180,314.63	278,675.12	0.33	139,337.56
合计	7,780,490.67	--	701,844.41	84,998,689.53	--	4,482,730.20

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
合计	651,472.30	651,472.30	--	--

(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 2012 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

期末余额较大的其他应收款主要为支付的保证金。

(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(%)
西安市临潼区妇幼保健院	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	35.58
西安市临潼区中医院	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	11.86
蓝田县中医医院	非关联方	530,000.00	1 年以内	6.29
陕西金信商标事务所有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年,2-3 年	2.96
王莉	非关联方	200,000.00	3-4 年	2.37
合计		4,980,000.00		59.06

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	17,601,834.93	80.76	6,820,155.52	66.67
1 至 2 年	785,705.82	3.60		
2 至 3 年	-	-	2,496.00	0.02

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	3,409,452.10	15.64	3,406,956.10	33.31
合计	21,796,992.85	100.00	10,229,607.62	100.00

预付款项账龄的说明:

预付账款账龄 3 年以上 3,409,452.10 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
铁岭大伟参茸经销有限公司	非关联方	5,346,520.00	1 年以内	预付货款
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
双阳区鹿兄弟产品经销中心	非关联方	2,524,449.49	1 年以内	预付货款
苏长涛	非关联方	2,192,724.20	1 年以内	预付货款
新疆厚拾生物科技有限责任公司	非关联方	1,058,035.00	1 年以内	预付货款
合计		14,421,728.69		

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 2012 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

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	9,170,158.16		9,170,158.16	7,124,175.33		7,124,175.33
在产品	12,239,192.62		12,239,192.62	2,784,582.63		2,784,582.63
库存商品	19,709,430.47		19,709,430.47	18,753,237.95		18,753,237.95
发出商品	4,373,978.43		4,373,978.43	3,987,114.31		3,987,114.31
包装物	2,932,356.86		2,932,356.86	2,619,810.05		2,619,810.05
合计	48,425,116.54		48,425,116.54	35,268,920.27		35,268,920.27

7、其他流动资产

其他流动资产分类

项目	期末余额	年初余额
其他流动资产	3,863,110.08	
合计	3,863,110.08	

8、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	3,750,000.00			3,750,000.00
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
合计		159,026,735.63	159,026,735.63			159,026,735.63

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						
世纪金花股份有限公司	15.02	15.02				
陕西天士力医药有限公司	9.52	9.52				490,015.05
陕西金花软件有限公司	75.00	75.00		3,750,000.00		
西安亿创物业管理有限公司	100.00	100.00		140,605.83	4,285.51	
合计				3,890,605.83	4,285.51	490,015.05

(2) 长期股权投资的说明

公司子公司西安亿创物业管理有限公司经董事会决议已决定注销，本期未纳入合并范围，根据西安亿创物业管理有限公司期末净资产与长期股权投资初始投资额的差额，应确认长期股权投资——减值准备 140,605.83 元。

9、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：	677,522,141.53	4,863,386.78	5,607,201.72	676,778,326.59

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	532,898,455.01	2,389,875.34		535,288,330.35
机器设备	113,007,344.49	1,162,976.24	4,627,031.65	109,543,289.08
运输工具	3,640,323.97	144,987.93	471,717.00	3,313,594.90
办公设备	27,976,018.06	1,165,547.27	508,453.07	28,633,112.26
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计：	222,478,955.95	25,319,893.16	5,182,882.99	242,615,966.12
其中：房屋及建筑物	123,515,945.60	16,766,991.54		140,282,937.14
机器设备	75,494,779.42	7,106,089.23	4,266,085.71	78,334,782.94
运输工具	1,911,461.72	325,702.08	434,837.80	1,802,326.00
办公设备	21,556,769.21	1,121,110.31	481,959.48	22,195,920.04
三、固定资产账面净值合计	455,043,185.58	--	--	434,162,360.47
其中：房屋及建筑物	409,382,509.41	--	--	395,005,393.21
机器设备	37,512,565.07	--	--	31,208,506.14
运输工具	1,728,862.25	--	--	1,511,268.90
办公设备	6,419,248.85	--	--	6,437,192.22
四、减值准备合计	1,682,776.30		241,841.99	1,440,934.31
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,682,776.30		241,841.99	1,440,934.31
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	453,360,409.28	--	--	432,721,426.16
其中：房屋及建筑物	409,382,509.41	--	--	395,005,393.21
机器设备	35,829,788.77	--	--	29,767,571.83
运输工具	1,728,862.25	--	--	1,511,268.90
办公设备	6,419,248.85	--	--	6,437,192.22

本期折旧额 25,319,893.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 309,702.52 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	3,911,127.11	2,610,879.71	1,124,607.27	175,640.13	

(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。

10、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
金花新厂区	30,916,370.17		30,916,370.17	30,154,940.56		30,154,940.56
酒店二期	168,991,780.78		168,991,780.78	168,891,780.78		168,891,780.78
其他工程	144,100.44		144,100.44	311,599.83		311,599.83
合计	200,052,251.39		200,052,251.39	199,358,321.17		199,358,321.17

(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
金花新厂区	140,000,000.00	30,154,940.56	761,429.61		
酒店二期		168,891,780.78	100,000.00		
其他工程		311,599.83	142,203.13	309,702.52	
合计		199,358,321.17	1,003,632.74	309,702.52	

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
金花新厂区	80.50	85.00				自筹	30,916,370.17
酒店二期						自筹	168,991,780.78
其他工程						自筹	144,100.44
合计							200,052,251.39

11、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	62,674,748.02	643,850.00		63,318,598.02
“金花”商标权等	748,600.00			748,600.00
软件及其他	881,150.88	148,200.00		1,029,350.88
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
ERP 管理系统		495,650.00		495,650.00
二、累计摊销合计	13,784,716.25	3,592,609.12		17,377,325.37
“金花”商标权等	599,513.45	23,540.04		623,053.49

软件及其他	647,329.36	51,373.18		698,702.54
人工虎骨粉、金天格胶囊	8,373,530.94	1,810,493.16		10,184,024.10
金天格四期胶囊	1,753,191.68	678,654.84		2,431,846.52
土地使用权	2,404,417.49	848,617.92		3,253,035.41
阿奇霉素	6,733.33	80,799.98		87,533.31
ERP 管理系统		99,130.00		99,130.00
三、无形资产账面净值合计	48,890,031.77	--	--	45,941,272.65
“金花”商标权等	149,086.55	--	--	125,546.51
软件及其他	233,821.52	--	--	330,648.34
人工虎骨粉、金天格胶囊	9,731,400.45	--	--	7,920,907.29
金天格四期胶囊	3,393,274.07	--	--	2,714,619.23
土地使用权	34,581,182.51	--	--	33,732,564.59
阿奇霉素	801,266.67	--	--	720,466.69
ERP 管理系统		--	--	396,520.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	48,890,031.77	--	--	45,941,272.65
“金花”商标权等	149,086.55	--	--	125,546.51
软件及其他	233,821.52	--	--	330,648.34
人工虎骨粉、金天格胶囊	9,731,400.45	--	--	7,920,907.29
金天格四期胶囊	3,393,274.07	--	--	2,714,619.23
土地使用权	34,581,182.51	--	--	33,732,564.59
阿奇霉素	801,266.67	--	--	720,466.69
ERP 管理系统		--	--	396,520.00

本期摊销额 3,592,609.12 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	
通栓救心项目	958,346.15	322,619.23			1,280,965.38
盐酸氨基葡萄糖胶囊项目	200,000.00	34,536.56			234,536.56
羟苯磺酸钙胶囊项目	200,000.00	28,436.09			228,436.09
氨氯地平阿托伐他汀钙片	325,000.00	1,148.41			326,148.41
金天格适应症临床试验	108,000.00	72,000.00			180,000.00
ERP 软件	198,260.00			198,260.00	

合计	1,989,606.15	458,740.29		198,260.00	2,250,086.44
----	--------------	------------	--	------------	--------------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 5.21%。

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。

12、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
房屋装修工程款	117,377.36	23,600.00	41,476.80		99,500.56	
合计	117,377.36	23,600.00	41,476.80		99,500.56	

长期待摊费用的说明：

房屋装修工程款本期增加 23,600.00 元系本公司的子公司租赁房屋装修费，摊销年限是 3 年。

13、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
递延所得税资产：		
资产减值准备	636,934.42	993,641.10
小计	636,934.42	993,641.10
递延所得税负债：		
评估增值	6,996,274.69	7,300,460.55
小计	6,996,274.69	7,300,460.55

(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	1,072,131.80	697,300.38
合计	1,072,131.80	697,300.38

(3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	期末余额	年初余额
应纳税暂时性差异		
评估增值	27,985,098.76	29,201,842.20
小计	27,985,098.76	29,201,842.20
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	4,105,623.65	6,624,274.00
长期股权投资减值准备	140,605.83	

小计 **4,246,229.48** **6,624,274.00**

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。

14、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	7,076,000.36	376,250.35	2,236,367.16	38,128.10	5,177,755.45
二、存货跌价准备					
三、固定资产减值准备	1,682,776.30			241,841.99	1,440,934.31
四、长期股权投资减值准备	3,886,320.32	4,285.51			3,890,605.83
合计	12,645,096.98	380,535.86	2,236,367.16	279,970.09	10,509,295.59

资产减值明细情况的说明：

见附注五、8 长期股权投资说明

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	902,798.00	600,000.00
合计	902,798.00	600,000.00

下一会计期间将到期的金额 902,798.00 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	16,734,418.08	21,595,583.30
1 年以上	19,795,673.10	20,460,873.58
合计	36,530,091.18	42,056,456.88

(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 2012 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

部分客户已无业务往来，尚未支付。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	10,464,435.54	13,034,216.63
1 年以上	2,538,920.18	2,209,385.35
合计	13,003,355.72	15,243,601.98

(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 2012 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	3,336,248.53	26,597,892.60	25,806,727.12	4,127,414.01
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,225,303.59	3,566,049.16	3,628,645.67	1,162,707.08
1、医疗保险费	1,129,092.97	843,039.16	869,106.35	1,103,025.78
2、基本养老保险费	95,393.31	2,398,945.48	2,422,509.17	71,829.62
3、失业保险费	311.58	238,342.58	247,848.40	-9,194.24
4、工伤保险费	2,931.29	42,811.38	43,971.45	1,771.22
5、生育保险费	-2,425.56	42,910.56	45,210.30	-4,725.30
四、住房公积金	205,627.07	773,386.97	892,439.00	86,575.04
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	2,354,986.25	838,165.42	728,186.09	2,464,965.58
七、非货币性福利				
八、其他				
合计	7,122,165.44	31,775,494.15	31,055,997.88	7,841,661.71

应付职工薪酬说明:

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

19、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	4,174,733.33	3,318,881.93
营业税	226,500.51	159,821.18
企业所得税	27,235.19	9,077,494.44
土地使用税		
房产税	2,861,435.97	

个人所得税	114,209.38	146,133.63
城市维护建设税	295,920.32	310,532.73
印花税	13,976.24	12,150.80
教育费附加	214,945.56	225,383.01
水利基金	24,304.37	25,135.89
合计	7,953,260.87	13,275,533.61

20、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分所	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	392,600.00	392,600.00	-

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	58,449,183.35	34,641,369.43
1 年以上	29,498,012.32	29,719,878.21
合计	87,947,195.67	64,361,247.64

(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
金花投资控股集团有限公司	1,670,575.11	697,064.51
合计	1,670,575.11	697,064.51

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

主要是客户发货保证金, 由于长期合作, 暂未支付。

(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及发货保证金。

22、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	263,256.33			263,256.33	拆迁职工搬迁安置费

合计	263,256.33	263,256.33
-----------	-------------------	-------------------

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，截止2012年12月31日专项资金期末余额263,256.33元。

23、股本

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	
无限售股份	305,295,872.00						305,295,872.00
股份总数	305,295,872.00						305,295,872.00

24、资本公积

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	50,411,333.31			50,411,333.31
合计	252,598,614.91			252,598,614.91

25、盈余公积

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	85,502,487.22	5,861,850.83		91,364,338.05
任意盈余公积	866,058.42			866,058.42
合计	86,368,545.64	5,861,850.83		92,230,396.47

26、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		271,848,877.27	123,991,935.80
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		271,848,877.27	123,991,935.80
加：本期归属于母公司股东的净利润		44,254,978.36	165,555,059.41
减：提取法定盈余公积	10%	5,861,850.83	17,698,117.94

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	310,242,004.80	271,848,877.27

27、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	458,646,005.05	373,798,666.61
其他业务收入	1,547,978.16	4,451,318.61
营业收入合计	460,193,983.21	378,249,985.22
主营业务成本	223,481,044.17	199,445,060.55
其他业务成本	71,865.05	404,484.86
营业成本合计	223,552,909.22	199,849,545.41

(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	272,946,593.97	65,255,381.02	188,142,748.36	43,140,206.05
医药商业	130,860,935.46	127,463,492.16	134,104,753.29	128,109,451.17
酒店业	54,821,923.46	30,762,170.99	51,542,164.96	28,195,403.33
租赁	16,552.16		9,000.00	
合计	458,646,005.05	223,481,044.17	373,798,666.61	199,445,060.55

(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	60,431,454.94	13.13
2	30,140,284.67	6.55
3	27,016,923.05	5.87
4	11,727,530.80	2.55
5	9,826,581.20	2.14
合计	139,142,774.66	30.24

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	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
合计	91,653,978.59	24.23

28、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%	2,741,923.77	2,577,558.25
城市维护建设税	7%	2,924,424.42	2,129,991.97
教育费附加	5%	2,088,874.62	1,480,417.59
合计		7,755,222.81	6,187,967.81

29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
市场推广费	115,043,763.65	59,774,140.86
工资薪酬、福利及社保	5,452,987.50	4,756,696.05
通讯、交通及差旅	1,786,362.78	1,247,882.07
运输费	1,104,658.88	812,854.81
广告及宣传费	954,884.99	1,087,583.67
会议费	946,098.90	1,662,160.34
房租	726,986.01	705,690.00
办公费及其他	425,879.45	603,589.32
招待费	279,729.01	294,042.81
合计	126,721,351.17	70,944,639.93

30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧	19,811,716.61	21,367,903.41
工资薪金、福利费及社保	18,563,892.71	13,586,833.80
税金	6,463,197.67	5,672,913.61
办公费用及其他	5,907,853.00	5,328,658.87
摊销	3,594,158.12	6,495,912.88
审计、咨询费	2,513,000.00	1,443,680.00
“豪生”品牌经营费	1,699,908.00	1,149,999.96

交通、通讯及差费	1,451,021.65	2,189,149.16
固定资产维护费	763,849.75	1,165,053.37
招待费	706,383.47	1,187,248.23
会议费	668,917.44	267,693.35
房租	457,460.79	435,173.64
合计	62,601,359.21	60,290,220.28

31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		32,812,350.60
减：利息收入	1,292,297.63	415,880.11
汇兑损失	113.6	2,353.80
减：汇兑收益		
手续费及其他	212,010.48	502,225.41
合计	-1,080,173.55	32,901,049.70

32、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-1,860,116.81	5,277,875.44
二、存货跌价损失	-	
三、长期股权投资减值损失	4,285.51	359,603.71
四、固定资产损失		
合计	-1,855,831.30	5,637,479.15

33、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	490,015.05	
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

合计

490,015.05

39,976.647.84

(2) 投资收益说明

本期投资收益系收到陕西天士力医药有限公司分红。

34、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	447,031.11	225,605.55
其中：固定资产处置利得	447,031.11	57,680.10
无形资产处置利得		167,925.45
债务重组利得		131,034,187.79
政府补助	2,658,100.00	4,823,229.45
其他	3,828,581.03	60,711.61
合计	6,933,712.14	136,143,734.40

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	
驰名商标奖励	2,430,000.00	100,000.00	
高新区科技投资扶持基金	228,100.00	900,000.00	
合计	2,658,100.00	4,823,229.45	

营业外收入说明：

营业外收入——其他 3,828,581.03 元，主要为本公司核销的长期挂账无法支付的应付款项形成的收益。

35、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	32,542.92	30,184.07
其中：固定资产处置损失	32,542.92	30,184.07
无形资产处置损失		
罚款	3,000.00	22,894.22
滞纳金		17,670.51
停工损失		3,854,023.67
其他	1,241,462.19	12,121.83
合计	1,277,005.11	3,936,894.30

营业外支出说明：

营业外支出——其他 1,241,462.19 元中，主要为本公司核销的以前年度税款。

36、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,820,986.85	10,334,851.82
递延所得税费用	52,520.82	-1,297,826.96
合计	4,873,507.67	9,037,024.86

37、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	44,254,978.36	165,555,059.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,809,423.70	164,936,969.62
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	39,445,554.66	618,089.79
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	$S=S0+S1+S$ $i*M_i/M0-S$ $j*M_j/M0-S$ k	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：可转换公司债券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	0.1450	0.5423
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	0.1292	0.0020

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.1450	0.5423
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	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.1292	0.0020

38、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		28,009,116.26
合计		28,009,116.26

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	4,100,000.00	1,754,630.51
驰名商标奖励	2,430,000.00	

备用金	1,951,510.42	1,805,999.87
利息收入	1,292,297.63	415,880.11
政府扶持基金	728,100.00	1,000,000.00
现金折扣	368,294.17	305,115.21
金花投资控股集团有限公司补亏		28,009,116.26
合计	10,870,202.22	33,290,741.96

(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	118,147,140.58	62,785,571.78
保证金	4,012,000.00	
备用金	1,610,819.18	2,506,781.36
合计	123,769,959.76	65,292,353.14

40、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,772,360.06	165,585,546.02
加：资产减值准备	-1,855,831.30	5,637,479.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,319,893.16	28,478,669.40
无形资产摊销	3,592,609.12	3,438,237.55
长期待摊费用摊销	41,476.80	1,351,175.05
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）	-414,488.19	150,534.15
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-490,015.05	-39,976,647.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	356,706.68	-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）	-13,156,196.27	-1,980,415.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,949,389.89	-132,096,262.60

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,333,595.39	-134,954,241.94
其他注①		163,860,533.50
经营活动产生的现金流量净额	18,246,534.65	91,018,375.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	127,427,439.01	38,315,523.58
减：现金的年初余额	38,315,523.58	142,050,854.70
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	89,111,915.43	-103,735,331.12

注①：其他上期金额 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	127,427,439.01	38,315,523.58
其中：库存现金	397,372.57	164,976.42
可随时用于支付的银行存款	20,427,268.44	37,550,547.16
可随时用于支付的其他货币资金	106,602,798.00	600,000.00
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		
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	127,427,439.01	38,315,523.58

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
金花投资控股集团 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
金花投资控股集团 有限公司	8,000.00	20.64	20.64	吴一坚	29419075-0

母公司情况说明：

本公司母公司本期由“金花投资有限公司”更名为“金花投资控股集团有限公司”。

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

陕西金花影视制片有限责任公司	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
陕西金花影视制片有限责任公司	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
西安秦岭国际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

4、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 (%)
金花投资控股集团有限公司	咨询服务	协议价	1,612,060.00	100
西安金花商务管理服务有限公司	转让商标权	协议价		

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	上期金额
-----	--------	----------	------

		及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)
金花投资控股集团有限公司	咨询服务	协议价		
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

5、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	金花投资控股集团有限公司	1,670,575.11	697,064.51
其他应付款	西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司		13,759.50

七、或有事项

截至 2012 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

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司第六届董事会第十四次会议关于 2012 年度利润分配预案：以公司 2012 年末总股本 305,295,872.00 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.30 元(含税)，分配现金股利总额为 9,158,876.16 元。该预案尚需公司股东大会审议批准通过。

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司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

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要事项。

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	66,570,242.07	100.00	3,374,039.51	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-	
合计	66,570,242.07	—	3,374,039.51	—

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	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				
合计	34,816,767.68	--	1,805,731.25	--

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	66,342,326.30	99.65	3,317,116.32	34,378,432.35	98.74	1,718,921.61
1 至 2 年	71,365.26	0.11	7,136.53	219,522.00	0.63	21,952.20
2 至 3 年	58,368.75	0.09	11,673.75	72,402.00	0.21	14,480.40
3 至 4 年	32,800.20	0.05	9,840.06	81,874.95	0.24	24,562.49
4 至 5 年	44,179.19	0.07	17,671.67	64,536.38	0.18	25,814.55
5 年以上	21,202.37	0.03	10,601.18			
合计	66,570,242.07	--	3,374,039.51	34,816,767.68	--	1,805,731.25

(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 2012 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	20,502,173.27	1 年以内	30.80
2	非关联方	9,991,639.20	1 年以内	15.01
3	非关联方	8,977,500.01	1 年以内	13.49
4	非关联方	5,456,268.01	1 年以内	8.20
5	非关联方	4,163,837.76	1 年以内	6.25
合计		49,091,418.25		73.75

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	1,979,947.64	82.49	311,378.84	15.73
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	17.51	420,205.30	100.00
合计	2,400,152.94	--	731,584.14	--

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	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
合计	84,518,815.52	--	4,818,542.72	--

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	908,003.38	45.87	45,400.17	83,072,251.69	98.78	4,153,612.58
1 至 2 年	397,256.15	20.06	39,725.62	574,778.07	0.68	57,477.81
2 至 3 年	325,360.12	16.43	65,072.02	74,393.36	0.09	14,878.67
3 至 4 年	42,588.36	2.15	12,776.51	61,652.93	0.07	18,495.88
4 至 5 年	49,652.93	2.51	19,861.17	38,946.10	0.05	15,578.44
5 年以上	257,086.70	12.98	128,543.35	276,588.07	0.33	138,294.04
合计	1,979,947.64	--	311,378.84	84,098,610.22	--	4,398,337.42

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	100.00	无明细单位、经办人员离职等难以收回
合计	420,205.30	420,205.30	--	--

(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 2012 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

期末余额较大的其他应收款主要为保证金及采购原材料款。

(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(%)
陕西金信商标事务所有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年,2-3 年	10.42
王莉	非关联方	200,000.00	3-4 年	8.33
张金璜	非关联方	142,037.57	1-2 年	5.92
李军刚	非关联方	120,205.30	5 年以上	5.01
西安亿业置业有限公司	非关联方	111,398.30	1 年以内	4.64
合计		823,641.17		34.32

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	589,290,000.00	589,290,000.00			589,290,000.00
陕西金花影视制片有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00
陕西金花软件有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00			3,750,000.00
陕西金花医药化玻有限公司	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00			2,250,000.00
金花国际大酒店有限公司	成本法	577,490,000.00	577,490,000.00			577,490,000.00
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	154,276,735.63	154,276,735.63			154,276,735.63
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
合计		743,566,735.63	743,566,735.63			743,566,735.63

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比	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	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
-------	-----------	-------------	--------------------	------	----------	------

	例(%)	(%)	致的说明		
1、对子公司投资				44,204,027.72	140,605.83
陕西金花影视制片有限责任公司	96	96		4,339,623.62	
陕西金花软件有限公司	75	75		3,750,000.00	
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		140,605.83	140,605.83
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					490,015.05
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			490,015.05
合计				44,204,027.72	140,605.83
					490,015.05

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	273,115,755.30	191,226,788.82
其他业务收入	1,547,978.16	4,451,318.61
营业收入合计	274,663,733.46	195,678,107.43
主营业务成本	65,255,381.02	43,140,206.05
其他业务成本	71,865.05	404,484.86
营业成本合计	65,327,246.07	43,544,690.91

(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	273,099,203.14	65,255,381.02	191,217,788.82	43,140,206.05
租赁收入	16,552.16		9,000.00	
合计	273,115,755.30	65,255,381.02	191,226,788.82	43,140,206.05

(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	60,431,454.94	22.00
2	30,140,284.67	10.97
3	27,016,923.05	9.84
4	11,727,530.80	4.27
5	9,826,581.20	3.58
合计	139,142,774.66	50.66

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	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
合计	91,653,978.59	46.84

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	490,015.05	
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
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		
合计	490,015.05	35,573,270.29

(2) 投资收益说明

本期投资收益系收到陕西天士力医药有限公司分红。

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	58,618,508.25	176,981,179.39
加：资产减值准备	-2,378,044.49	5,163,155.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,019,459.09	10,456,994.41
无形资产摊销	3,544,360.98	3,397,399.41
长期待摊费用摊销		1,351,175.05
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）	-430,663.27	-173,851.58
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-490,015.05	-35,573,270.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	356,706.68	-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）	-12,938,859.01	-1,570,615.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,667,830.90	-164,699,483.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,534,618.40	-92,484,204.91
其他		163,860,533.50
经营活动产生的现金流量净额	-26,900,996.12	96,730,177.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,501,188.45	20,903,760.78
减：现金的年初余额	20,903,760.78	117,162,877.50
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	45,597,427.67	-96,259,116.72

(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	66,501,188.45	20,903,760.78
其中：库存现金	185,278.10	38,964.12
可随时用于支付的银行存款	6,115,910.35	20,864,796.66
可随时用于支付的其他货币资金	60,200,000.00	
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	66,501,188.45	20,903,760.78

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	66,501,188.45	20,903,760.78

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	414,488.19	204,665.85
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）	2,658,100.00	4,823,229.45
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
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,584,118.84	-3,845,998.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		38,216,787.54

项目	本期金额	上期金额
非经常性损益总额	5,656,707.03	170,432,872.01
减：非经常性损益的所得税影响数	848,472.31	5,502,390.77
非经常性损益净额	4,808,234.72	164,930,481.24
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-1,188.98	-6,488.38
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,809,423.70	164,936,969.62

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的政府补助	2,658,100.00	驰名商品补贴

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	44,254,978.36	165,555,059.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39,445,554.66	618,089.79

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	44,254,978.36	165,555,059.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,809,423.70	164,936,969.62
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	39,445,554.66	618,089.79
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	916,111,909.82	722,547,734.15
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	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	960,366,888.18	916,111,909.82
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	938,239,399.00	819,329,821.99

归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.0472	0.2021
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	0.0420	0.0008

(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	0.1450	0.5423	0.1450	0.5423
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1292	0.0020	0.1292	0.0020

3、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 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额增加 89,111,915.43 元，增幅 232.57%，主要原因是本期收到上期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 78,000,000.00 元。

(2)应收账款 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额增加 33,510,165.89 元，增幅 91.50%，主要原因公司本期销售收入增加及销售模式改变所致。

(3)预付账款 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额增加 11,567,385.23 元，增幅 113.08%，主要是公司为下一年度生产储备原材料预付的款项。

(4)其他应收款 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额减少 73,437,313.07 元，减幅 91.21%，主要为本期收到上期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 78,000,000.00 元。

(5)递延所得税资产 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额减少 356,706.68 元，减幅 35.90%，主要为本期收回其他应收款所致。

(6)应付票据 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额增加 302,798.00 元，增幅 50.47%，主要为材料采购支付的银行承兑汇票。

(7)应交税费 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额减少 5,322,272.74 元，减幅 40.09%，主要为缴纳税款所致。

(8)其他应付款 2012 年 12 月 31 日账面余额较 2011 年 12 月 31 日账面余额增加 23,585,948.03 元，增幅 36.65%，主要为销售增长对应的发货保证金增加所致。

(9)营业收入 2012 年度账面发生额较 2011 年度账面发生额增加 81,943,997.99 元，增幅 21.66%，主要原因为公司主业医药销售收入增加所致。

(10)营业成本 2012 年度账面发生额较 2011 年度账面发生额增加 23,703,363.81 元，增幅 11.86%，主要原因为公司销售收入增加所致。

(12) 营业税金及附加 2012 年度账面发生额较 2011 年度账面发生额增加 1,567,255.00 元，增幅 25.33%，主要原因为公司销售收入增加所致。

(13) 销售费用 2012 年度账面发生额较 2011 年度账面发生额增加 55,776,711.24 元，增幅 78.62%，主要原因为公司销售量增长业务推广费用增加所致。

(14) 财务费用 2012 年度账面发生额较 2011 年度账面发生额减少 33,981,223.25 元，减幅 103.28%，主要原因为公司本期无借款所致。

(15) 资产减值损失 2012 年度账面发生额较 2011 年度账面发生额减少 7,493,310.45 元，减幅 132.92%，主要原因为收回其他应收款 78,000,000.00 元转回的坏账准备所致。

十三、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注已经本公司第六届董事会第十四次会议于 2013 年 4 月 23 日批准。

第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 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
2013 年 4 月 23 日