

陕西金叶科教集团股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事局会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨嵘	独立董事	工作原因	李禄安

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司董事局主席袁汉源、总裁苟继峰、财务总监熊汉城声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	1,170,814,635.47	1,013,577,032.15	15.51%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	546,195,050.27	517,228,312.95	5.60%	
股本（股）	372,813,043.00	372,813,043.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.465	1.387	5.62%	
	2009年7-9月	比上年同期增减（%）	2009年1-9月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	112,931,758.24	19.05%	314,302,469.60	9.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,573,891.84	42.96%	28,966,737.32	43.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	127,226,692.17	72.64%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.341	72.64%
基本每股收益（元/股）	0.026	44.44%	0.078	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.026	44.44%	0.078	44.44%
净资产收益率（%）	1.75%	0.46%	5.30%	1.43%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.72%	0.35%	5.27%	1.24%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	61,062.88	
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	40,560.00	

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		
非货币性资产交换损益		1,901.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		119,553.19
少数股东权益影响额		-14,679.93
所得税影响额		-47,712.98
合计		160,684.16
		-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	58,704	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
万裕文化产业有限公司	61,937,143	人民币普通股
中国烟草总公司陕西省公司	13,186,950	人民币普通股
宝鸡卷烟厂	10,141,888	人民币普通股
陕西省烟草公司西安市公司	6,051,497	人民币普通股
陕西省产业投资有限公司	5,073,474	人民币普通股
延安卷烟厂	3,584,722	人民币普通股
武汉烟草(集团)有限公司	1,969,890	人民币普通股
周秀丽	1,889,994	人民币普通股
项福定	1,598,100	人民币普通股
梁雁飞	1,180,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、本期末货币资金较年初增加 12210 万元，增长 130.50%，主要系（1）母公司流贷增加；（2）控股子公司明德学院学费收入增加；（3）母公司及控股子公司新疆奎屯公司销售回款增加；（4）控股子公司房地产公司房屋预售增加。</p> <p>2、应收票据较期初增加 755 万元，增长 143.81%，系川渝中烟工业公司以承兑汇票方式向我公司支付的烟标货款。</p> <p>3、应收帐款较期初增加 1952 万元，增长 36.4%，系母公司及控股子公司湖北玉阳公司烟标及丝束销售增加，导致应收货款相应增加。</p> <p>4、预付帐款较期初增加 739 万元，增长 35.8%，主要系控股子公司房地产公司开发长乐坊项目支付的工程进度款，因项目未结算而暂挂预付账款项下。</p> <p>5、预收帐款较期初增加 5823 万元，增长 84.69%、主要系控股子公司房地产公司预售房款增加及控股子公司明德学院预收学费增加。</p> <p>7、未分配利润较期初增加 2896.7 万元，增长 85.84%，系本期 1-9 月份实现归属于母公司的净利润。</p> <p>8、本年 1-9 月份财务费用较上年同期增加 177 万元，增长 30.7%，主要系母公司工业园建设项目完成后，6000 万元长期贷款利息停止资本化，造成当期财务费用增加。</p> <p>9、报告期归属于母公司净利润同比增加 287.7 万元，增长 42.96%。主要系公司销售净利润增加所致。</p> <p>10、1-9 月份归属于母公司净利润同比增加 883.8 万元，增长 43.91%，主要系（1）控股子公司明德学院学生人数增加，利润增长；（2）控股子公司湖北玉阳公司积极开拓丝束市场，销售收入增长，利润增加；（3）控股子公司房地产公司及国际公司相比同期均实现盈利。</p> <p>11、1-9 月份经营活动产生的现金流量净额同比增加 5353 万元、增长 72.64%，主要系（1）母公司部分原材料采购款以银行承兑汇票方式支付（公司本部应付票据较期初增加 3300 万元），节约了经营活动现金流出；（2）控股子公司房地产公司预收房款增加，增加了经营活动现金流入。</p>

12、基本每股收益和稀释每股收益同比增长 44.44%，系公司归属于母公司净利润的增加所致。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	为保证公司股权分置改革工作的顺利进行，万裕文化产业有限公司承诺：若澄城卷烟厂在本次股权分置改革方案实施前未明确表示同意参加本次股权分置改革，将对澄城卷烟厂应执行的的对价安排先行代为垫付。代为垫付后，澄城卷烟厂所持原非流通股股份如上市流通，应向万裕文化产业有限公司偿还代为垫付的股票或折算成款项偿还，或者取得万裕文化产业有限公司的同意，并由陕西金叶向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	陕西中烟工业公司（原澄城卷烟厂）以现金偿还了万裕文化产业有限公司在股改中为其垫付的股份并于 2008 年 10 月 10 日解除限售上市流通。（公告见 2008 年 10 月 10 日《证券时报》和巨潮资讯网）
股份限售承诺	在法定的承诺期满后 24 个月内，万裕文化产业有限公司不通过证券交易所挂牌交易出售股份；	截止本公告日，万裕文化产业有限公司未违反上述承诺并完全履行了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	0	0
重大资产重组时所作承诺	0	0
发行时所作承诺	0	0
其他承诺（含追加承诺）	0	0

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

无需要说明的重大事项。

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 01 月 12 日	西安	电话沟通	个人投资者（浙江）	了解公司目前生产经营状况及金融危机对公司的影响程度。
2009 年 03 月 24 日	西安	电话沟通	个人投资者（上海）	了解公司 2009 年一季度业绩情况
2009 年 03 月 27 日	西安	电话沟通	个人投资者（江苏）	了解公司第一大股东是否有资产注入
2009 年 05 月 04 日	西安	实地调研	南方基金管理公司	了解公司生产经营情况、市场情况、

				老厂区土地开发及西工大明德学院招生情况
2009 年 05 月 06 日	西安	电话沟通	个人投资者（福建）	了解公司新厂区建设情况
2009 年 05 月 12 日	西安	电话沟通	个人投资者（安徽）	了解公司上半年业绩情况
2009 年 05 月 23 日	西安	实地调研	个人投资者（四川）	了解公司生产经营情况及金叶工业园建设情况
2009 年 06 月 01 日	西安	电话沟通	光大证券研究所	了解公司经营情况及及子公司金叶地产公司情况
2009 年 06 月 04 日	西安	电话沟通	广东电台投资快报	了解公司是否有定向增发、大股东资产注入等事项
2009 年 06 月 11 日	西安	实地调研	安信证券研究中心	了解公司生产经营情况、老厂区土地开发情况及明德学院招生情况
2009 年 06 月 23 日	西安	电话沟通	个人投资者（湖北）	了解子公司金叶国际业务发展情况及本公司未来是否有资产重组计划
2009 年 06 月 25 日	西安	电话沟通	东方财富网业务人员	咨询公司是否有新的业务拓展计划
2009 年 07 月 08 日	西安	电话沟通	个人投资者（广州）	了解老厂区开发问题
2009 年 07 月 09 日	西安	电话沟通	个人投资者（广州）	咨询子公司西工大明德学院股权比例变更情况
2009 年 07 月 20 日	西安	电话沟通	个人投资者（陕西）	询问本交易日公司停牌原因
2009 年 07 月 31 日	西安	实地调研	银河基金公司二人	了解公司目前生产经营情况及后期发展规划
2009 年 08 月 03 日	西安	实地调研	个人投资者（陕西）	咨询公司历年分红情况
2009 年 08 月 10 日	西安	电话沟通	个人投资者（贵州）	咨询公司是否有增发意向

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	215,656,225.58	32,495,411.08	93,560,614.34	7,377,511.23
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	12,800,000.00	12,000,000.00	5,250,000.00	3,000,000.00
应收账款	73,135,264.95	48,780,760.92	53,610,714.85	26,992,473.50

预付款项	28,054,451.59	781,040.33	20,664,470.65	2,781,308.84
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	15,583,519.69	25,224,287.85	14,311,033.20	22,532,048.38
买入返售金融资产				
存货	182,069,839.29	37,138,151.51	169,100,548.53	32,911,279.35
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			1,172,433.90	
流动资产合计	527,299,301.10	156,419,651.69	357,669,815.47	95,594,621.30
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	21,337,980.51	315,303,173.87	21,337,980.51	295,303,173.87
投资性房地产				
固定资产	500,002,890.00	199,524,389.13	510,217,479.13	200,770,266.23
在建工程	7,056,427.48	5,451,272.74	6,451,630.74	5,780,298.74
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	102,587,229.71	34,747,781.54	105,222,923.91	35,406,492.35
开发支出				
商誉	412,000.00		412,000.00	
长期待摊费用	139,756.22		196,929.17	
递延所得税资产	11,979,050.45	12,301,046.01	12,068,273.22	12,390,268.78
其他非流动资产				
非流动资产合计	643,515,334.37	567,327,663.29	655,907,216.68	549,650,499.97
资产总计	1,170,814,635.47	723,747,314.98	1,013,577,032.15	645,245,121.27
流动负债：				
短期借款	90,350,000.00	38,000,000.00	76,100,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	33,000,000.00	33,000,000.00		
应付账款	139,139,785.82	52,009,220.06	120,836,265.18	35,223,948.38
预收款项	126,981,700.04	899,413.84	68,752,177.84	881,026.32
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,129,094.92	4,460,056.25	6,647,037.21	5,112,794.99
应交税费	13,523,797.91	6,247,876.75	18,470,018.17	3,815,971.10
应付利息				
应付股利	2,395,186.90	2,395,186.90	2,395,186.90	2,395,186.90
其他应付款	39,314,121.52	2,226,288.64	35,689,728.82	3,333,115.36
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	4,135,738.00		3,052,493.08	
流动负债合计	454,969,425.11	139,238,042.44	331,942,907.20	73,762,043.05
非流动负债：				
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	6,487,167.56	3,130,381.02	6,487,167.56	3,130,381.02
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	66,487,167.56	63,130,381.02	66,487,167.56	63,130,381.02
负债合计	521,456,592.67	202,368,423.46	398,430,074.76	136,892,424.07
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	372,813,043.00	372,813,043.00	372,813,043.00	372,813,043.00
资本公积	49,431,820.06	49,354,820.06	49,431,820.06	49,354,820.06
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	61,579,257.01	61,579,257.01	61,579,257.01	61,579,257.01
一般风险准备				
未分配利润	62,712,107.67	37,631,771.45	33,745,370.35	24,605,577.13
外币报表折算差额	-341,177.47		-341,177.47	
归属于母公司所有者权益合计	546,195,050.27	521,378,891.52	517,228,312.95	508,352,697.20
少数股东权益	103,162,992.53		97,918,644.44	
所有者权益合计	649,358,042.80	521,378,891.52	615,146,957.39	508,352,697.20
负债和所有者权益总计	1,170,814,635.47	723,747,314.98	1,013,577,032.15	645,245,121.27

4.2 本报告期利润表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	112,931,758.24	61,390,081.10	94,863,915.58	46,441,766.78

其中：营业收入	112,931,758.24	61,390,081.10	94,863,915.58	46,441,766.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	101,104,892.97	54,938,553.84	83,071,953.24	40,951,786.47
其中：营业成本	80,116,205.55	42,770,283.58	68,492,129.78	34,121,267.38
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	695,242.61	411,720.23	528,911.37	295,449.37
销售费用	6,103,023.62	3,627,365.06	3,433,873.14	2,101,358.42
管理费用	12,100,999.49	6,638,044.25	8,648,173.52	4,386,801.52
财务费用	1,877,440.67	1,389,209.19	2,299,736.24	920,722.44
资产减值损失	211,981.03	101,931.53	-330,870.81	-873,812.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			1,122,734.65	
投资收益（损失以“-”号填列）			-3,411,959.89	2,355,822.71
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）	11,826,865.27	6,451,527.26	9,502,737.10	7,845,803.02
加：营业外收入	168,426.19	6,100.00	24,130.33	5,000.00
减：营业外支出	34,854.31		367,804.50	169,447.74
其中：非流动资产处置损失	19,500.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,960,437.15	6,457,627.26	9,159,062.93	7,681,355.28
减：所得税费用	1,396,758.99	1,256,892.86	1,473,302.16	1,133,392.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,563,678.16	5,200,734.40	7,685,760.77	6,547,963.01
归属于母公司所有者的净利润	9,573,891.84		6,696,688.10	
少数股东损益	989,786.32		989,072.67	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.026		0.018	
（二）稀释每股收益	0.026		0.018	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,563,678.16	5,200,734.40	7,685,760.77	6,547,963.01

归属于母公司所有者的综合收益总额	9,573,891.84	5,200,734.40	6,696,688.10	6,547,963.01
归属于少数股东的综合收益总额	989,786.32		989,072.67	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	314,302,469.60	165,144,084.57	286,964,285.53	161,029,219.39
其中：营业收入	314,302,469.60	165,144,084.57	286,964,285.53	161,029,219.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	277,650,285.14	150,393,830.61	257,704,584.29	141,803,882.18
其中：营业成本	215,770,054.42	117,983,327.14	207,418,162.97	116,176,179.34
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	2,537,384.94	1,051,352.86	1,555,642.05	1,005,217.85
销售费用	13,240,943.89	7,466,312.27	11,822,822.21	6,629,253.40
管理费用	37,512,787.82	17,982,251.26	28,796,010.88	12,890,706.51
财务费用	7,524,728.33	4,767,898.90	5,757,480.76	2,348,778.33
资产减值损失	1,064,385.74	1,142,688.18	2,354,465.42	2,753,746.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-729,860.57	
投资收益（损失以“-”号填列）			-2,954,108.08	4,262,055.78
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）	36,652,184.46	14,750,253.96	25,575,732.59	23,487,392.99
加：营业外收入	294,624.38	80,562.88	641,171.57	17,380.00
减：营业外支出	71,547.31		1,354,730.29	901,195.78
其中：非流动资产处置损失	19,500.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,875,261.53	14,830,816.84	24,862,173.87	22,603,577.21
减：所得税费用	2,664,176.12	1,804,622.52	4,354,237.01	3,279,979.83

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,211,085.41	13,026,194.32	20,507,936.86	19,323,597.38
归属于母公司所有者的净利润	28,966,737.32		20,129,021.72	
少数股东损益	5,244,348.09		378,915.14	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.078		0.054	
（二）稀释每股收益	0.078		0.054	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,211,085.41	13,026,194.32	20,507,936.86	19,323,597.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,966,737.32	13,026,194.32	20,129,021.72	19,323,597.38
归属于少数股东的综合收益总额	5,244,348.09		378,915.14	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	432,413,699.16	170,311,353.29	356,954,774.81	125,479,552.22
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	3,522.78		570,953.30	
收到其他与经营活动有关的现金		90,948.57		2,325,201.29
经营活动现金流入小计	432,417,221.94	170,402,301.86	357,525,728.11	127,804,753.51
购买商品、接受劳务支付的现金	221,981,798.87	91,646,346.00	204,807,306.45	73,041,044.79
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	40,051,424.92	14,127,974.46	28,278,938.10	8,774,629.49
支付的各项税费	29,439,813.30	13,440,950.51	22,847,047.02	14,156,591.63
支付其他与经营活动有关的现金	13,717,492.68	7,902,529.80	27,896,218.28	21,558,792.48
经营活动现金流出小计	305,190,529.77	127,117,800.77	283,829,509.85	117,531,058.39
经营活动产生的现金流量净额	127,226,692.17	43,284,501.09	73,696,218.26	10,273,695.12
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			5,382,005.78	5,382,005.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,362.20		66,850.00	870.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	80,362.20		5,448,855.78	5,382,875.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,996,189.95	8,759,379.53	29,501,338.04	21,690,678.12
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		20,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	5,356.00	2,608.00	3,082.00	3,082.00
投资活动现金流出小计	14,001,545.95	28,761,987.53	29,504,420.04	21,693,760.12
投资活动产生的现金流量净额	-13,921,183.75	-28,761,987.53	-24,055,564.26	-16,310,884.34
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	46,000,000.00	46,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	208,475.49	23,264.88	12,864.58	
筹资活动现金流入小计	46,208,475.49	46,023,264.88	33,012,864.58	33,000,000.00
偿还债务支付的现金	31,750,000.00	31,000,000.00	23,500,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息	4,696,648.63	3,462,756.13	9,132,484.71	2,348,778.33

支付的现金				
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	971,424.23	964,822.65	999,087.88	
筹资活动现金流出小计	37,418,072.86	35,427,578.78	33,631,572.59	22,348,778.33
筹资活动产生的现金流量净额	8,790,402.63	10,595,686.10	-618,708.01	10,651,221.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-299.81	-299.81		
五、现金及现金等价物净增加额	122,095,611.24	25,117,899.85	49,021,945.99	4,614,032.45
加：期初现金及现金等价物余额	93,560,614.34	7,377,511.23	57,555,770.48	17,277,051.02
六、期末现金及现金等价物余额	215,656,225.58	32,495,411.08	106,577,716.47	21,891,083.47

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计