

陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年年度报告

二〇一〇年三月十二日

陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年年度报告

重 要 提 示

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。

没有董事声明对年度报告的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事杨嵘由于工作原因未能参加本次会议，委托独立董事李祥军出席会议并行使表决权。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人袁汉源、主管会计工作负责人熊汉城及会计机构负责人（会计主管人员）凤让怀声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节	公司治理结构	15
第六节	股东大会情况简介	20
第七节	董事会报告	21
第八节	监事会报告	36
第九节	重要事项	38
第十节	财务报告	45
第十一节	备查文件目录	118

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称:

中文: 陕西金叶科教集团股份有限公司

英文: SHAANXI JINYE SCIENCE TECHNOLOGY AND EDUCATION
CO., LTD GROUP

英文缩写: SHAANXI JIN YE GROUP

二、公司法定代表人: 袁汉源

三、公司董事局秘书: 赵天骄

电 话: (029) 82333711

传 真: (029) 82333709

电子信箱: zhaotj_812@126.com

公司证券事务代表: 闫凯

联系电话: (029) 82333711

传 真: (029) 82333709

电子信箱: yankai812@sina.com

四、公司注册地址: 西安市高新技术开发区(西区)高新三路9号

公司办公地址: 西安市高新区丈八五路55号

邮政编码: 710061

公司互动平台网站: <http://irm.p5w.net/000812/index.html>

五、公司信息披露报纸: 《证券时报》

公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司证券部

六、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 陕西金叶

股票代码: 000812

七、其他有关资料:

- 1、公司变更注册登记日期：2008年7月30日
 公司变更注册地点：西安市高新技术开发区（西区）高新三路9号
- 2、法人营业执照注册号：610000100126455
- 3、税务登记号码：国税 610198220580246
 地税 610112220580246
- 4、公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 公司地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据：（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业收入	511,588,646.69
营业利润	53,917,180.78
利润总额	54,235,259.94
归属于上市公司股东的净利润	43,078,048.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,441,971.50
经营活动产生的现金流量净额	111,962,902.72

报告期内扣除的非经常性损益项目和涉及金额

非经常性损益项目	金 额
1、非流动资产处置损益	46,903.07
2、计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	90,560.00
3、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-2,300,000.00
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
5、除上述各项之外的其他营业外收支净额	180,616.09
小 计	-1,981,920.84
所得税影响	290,447.28
少数股东损益影响	-42,449.14
扣除所得税及少数股东损益后的金额	-1,733,922.70

二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标：

1、主要会计数据

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	511,588,646.69	538,283,082.94	-4.96	332,215,311.80
利润总额	54,235,259.94	29,583,213.88	83.33	67,791,659.22
归属于上市公司股东的净利润	43,708,048.80	18,987,157.01	130.20	57,745,242.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	45,441,971.50	31,829,963.13	42.76	28,273,618.90
经营活动产生的现金流量净额	111,962,902.72	90,279,285.67	24.02	91,751,914.95
每股经营活动产生的现金流量净额	0.300	0.242	23.97	0.246
	2009 年末	2008 年末	本年比上年增减 (%)	2007 年末
总资产	1,072,479,540.80	1,013,577,032.15	5.81	991,828,857.72
所有者权益（或股东权益）	563,804,214.16	517,228,312.95	9.00	496,408,554.78

2、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益	0.1172	0.0509	130.26	0.1549
稀释每股收益	0.1172	0.0509	130.26	0.1549
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1219	0.0854	42.74	0.0758
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.75	3.67	增加 4.08 个百分点	11.63
加权平均净资产收益率 (%)	8.11	3.75	增加 4.36 个百分点	12.24
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.06	6.15	增加 1.91 个百分点	5.70
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	8.43	6.29	增加 2.14 个百分点	5.99

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产	1.512	1.387	9.01	1.332

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（截止 2009 年 12 月 31 日）

1、股份变动情况表

单位：股

项 目	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+, -)				本报告期变动后	
	数量	比例 (%)	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股 份	62,001,104	16.63			-61,949,628	-61,949,628	51,476	0.01
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、境内非国有法人持 股	61,937,143	16.61			-61,937,143	-61,937,143	0	
4、境内自然人持股								
5、境外法人持股								
6、境外自然人持股								
7、内部职工股								
8、高管股份	63,961	0.02			-12,485	-12,485	51,476	0.01
二、无限售条件股份	310,811,939	83.37			+61,949,628	+61,949,628	372,761,567	99.99
1、人民币普通股	310,811,939	83.37			+61,949,628	+61,949,628	372,761,567	99.99
2、境内上市的外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
三、股份总数	372,813,043	100			0	0	372,813,043	100

注：1、报告期内，公司股本结构变动主要是第一大股东万裕文化产业有限公司所持有本公司限售股份 61,937,143 股解禁上市流通及部分高管股份按照规定减持所致。

2、高管持股 51,476 股被锁定，具体为现任高管持股 14,352 股，其余 37,124 股为已离任高管所持。

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
万裕文化产业有限公司	61,937,143	0	61,937,143	0	股改	2009年8月24日
合计	61,937,143	0	61,937,143	0	—	—

二、股票发行与上市情况：

- 1、报告期末前三年，公司没有股票及衍生证券的发行情况。
- 2、公司无现存内部职工股。
- 3、2008年4月，公司实施了2007年度利润分配方案，以2007年12月31日总股本338,920,949股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共转增33,892,094股；转增前总股本为338,920,949股，转增后总股本增至372,813,043股。

三、股东情况介绍：

- 1、截止2009年12月31日，公司股东总数为48,201户。
- 2、截止2009年12月31日公司前10名股东持股情况

单位:股

股东总数	48,201				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人股	16.61	61,937,143	0	61,670,000
中国烟草总公司陕西省公司	国有法人股	3.54	13,186,950	0	0
宝鸡卷烟厂	国有法人股	2.84	10,577,378	0	0
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	2.07	7,700,000	0	0
陕西省烟草公司西安市公司	国有法人股	1.62	6,051,497	0	0
陕西省产业投资有限公司	国有法人股	1.36	5,073,474	0	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人股	1.26	4,690,000	0	0

中国工商银行—诺安平衡证 券投资基金	其他	0.98	3,635,800	0	0
延安卷烟厂	国有法人股	0.97	3,622,422	0	0
武汉烟草(集团)有限公司	国有法人股	0.53	1,969,890	0	0

注：(1) 根据西安市中级人民法院《协助执行通知书》（【2008】西执证字第 49 号），万裕文化产业有限公司持有本公司 61,937,143 股中的 16,000,000 股被司法冻结，被冻结股份占公司总股本的 4.29%。

(2) 2009年12月25日，万裕文化产业有限公司将持有本公司45,670,000股（占公司总股本12.25%）质押给长春农村商业银行股份有限公司，质押期限自在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记之日始至质权人申请解除质押登记日止，前述质押相关登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

上述两项被冻结和质押股份合计 61,670,000 股，占公司总股本的 16.54%。

3、限售股份情况

公司目前除高管持股 51,476 股锁定外，其余全部为无限售流通股，不存在限售股份。

4、持有 10%以上股份的股东简介：

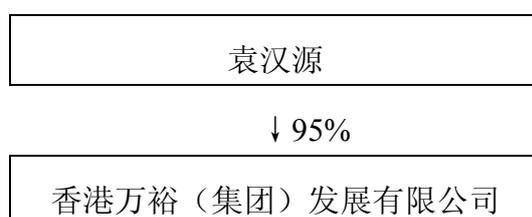
万裕文化产业有限公司持有本公司股份 61,937,143 股，占公司总股本的 16.61%，为公司第一大股东，其所持股份全部为无限售条件股份。

万裕文化产业有限公司由香港万裕（集团）发展有限公司、陕西省国资委、陕西世纪彩印务有限公司三方在陕西省印刷厂整体改制基础上共同出资设立，注册资本 2720 万美元，为中外合资企业。经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷及印刷材料的生产经营。

5、实际控制人情况

实际控制人为袁汉源先生。

6、公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



↓ 73.53%

万裕文化产业有限公司

↓ 16.61%

陕西金叶科教集团股份有限公司

7、公司有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

序号	股东名称	有限售条件股份可流通的数量及比例		可上市流通时间	承诺的限售条件
		可流通数量（股）	占总股本比例		
1	万裕文化产业有限公司	61,937,143	16.61%	2009.07.31	注

上表数据未包含公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份的锁定部分。

注1：万裕文化产业有限公司承诺：持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。

万裕文化产业有限公司持有本公司61,937,143股限售股份已于2009年8月24日解除限售上市流通。（公告见2009年8月21日《证券时报》和巨潮资讯网）

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日	年初持股	年末持股	年度报酬 (万元)
袁汉源	董事局主席	男	47	2006.9.2—2009.9.2	0	0	52
陈晖	董事局副主席	男	48	2008.3.5—2009.9.2	0	0	0
张曼军	董事局副主席	男	57	2006.9.2—2009.9.2	0	0	0
苟继峰	董事总裁	男	54	2006.9.2—2009.9.2	11,482	11,482	56.50
闫举纲	董事	男	37	2006.9.2—2009.9.2	0	0	5
吴海宁	董事	男	41	2006.9.2—2009.9.2	0	0	5

李禄安	独立董事	男	66	2006.9.2—2009.9.2	0	0	6
李祥军	独立董事	男	47	2006.9.2—2009.9.2	0	0	6
杨嵘	独立董事	女	49	2006.9.2—2009.9.2	7,655	7,655	6
王洲锁	监事会主席	男	45	2008.11.2—2009.9.2	0	0	18.71
顾德刚	监事	男	57	2006.9.2—2009.9.2	0	0	0
闫凯	监事	男	35	2009.4.1—2009.9.2	0	0	10
赵天骄	董事局秘书	男	32	2009.5.22—2009.9.2	0	0	12.64
熊汉城	财务总监	男	45	2008.2.3—2009.9.2	0	0	30.33
罗建宏	常务副总裁	男	47	2008.2.3—2009.9.2	0	0	29.95
张赤雷	副总裁	男	51	2008.2.3—2009.9.2	0	0	27.87
李清泉	副总裁	男	39	2008.2.3—2009.9.2	0	0	29.44
李璟	副总裁	男	46	2008.2.3—2009.9.2	0	0	28.37
合计							323.81

注：公司第四届董事局、第四届监事会拟定于2010年上半年进行换届。

(2) 董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职单位	职务	任职期间
陈 晖	陕西中烟工业有限责任公司	总经理、党组书记	2007—至今
张曼军	中国烟草总公司陕西省公司	副总经理	2002—至今
顾德刚	陕西省产业投资有限公司	总经理	1999—至今
闫举纲	万裕文化产业有限公司	副总经理	2005—至今

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和其他任职情况

(1) 董事

袁汉源先生：历任广州华南纺织有限公司销售部经理，汉华（香港）企业有限公司董事总经理，香港万裕发展有限公司董事总经理，本公司第三届董事会董事。现任香港万裕（集团）发展有限公司董事局主席兼总裁，中国万裕（集团）有限公司董事局主席，新加坡万裕（集团）发展有限公司董事长，美国万裕（集团）有限公司董事长，本公司第四届董事局主席、西北工业大学明德学院董事长、陕西金叶房地产开发有限责任公司董事长、陕西金叶万润置业有限公司董事长。

陈晖先生：历任延安地区计委干部，陕西省烟草专卖局（公司）计划处副处长，陕西省烟草实业有限公司副总经理（正处级），宝鸡卷烟厂厂长、党委书记，陕西中烟工业公司副总经理、党组成员。现任陕西中烟工业有限责任公司总经理、党组书记，本公司第四届董事局副主席。

张曼军先生：历任陕西省烟草专卖局（公司）物资设备处（分公司）干部、副处长、副经理、处长、经理，陕西省卷烟材料厂厂长、党支部书记，陕西省烟草专卖局（公司）经济运行处处长，本公司第三届董事会董事。现任中国烟草总公司陕西省公司副总经理、中共陕西省烟草专卖局（公司）党组成员、本公司第四届董事局副主席，西北工业大学明德学院副董事长。

苟继峰先生：历任兴平化肥厂党委办公室主任、六六八分厂党支部书记、六六八分厂副厂长，咸阳卷烟厂厂长助理、副厂长、党委委员，西安市未央区政协委员、常委，本公司第二、三届董事会董事、总经理。现任本公司第四届董事局董事、总裁，西安金叶西工大软件股份有限公司董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事长，新疆奎屯金叶印刷有限责任公司副董事长，陕西金叶丝网印刷有限责任公司董事、总经理。

闫举纲先生：历任西安金牛锅炉股份有限公司技术发展部助理工程师，西安交大长天软件股份有限公司常务副总经理、董事会秘书，陕西海升果业发展股份有限公司副总经理。现任万裕文化产业有限公司董事、副总经理，本公司第四届董事局董事，西北工业大学明德学院董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事，西安金叶西工大软件股份有限公司董事。

吴海宁先生：历任四川绵阳五洲电源厂工程师，韩国新马士电子有限公司销售主管，柯达（中国）成都、重庆、昆明办事处销售主管、重点客户经理，成都鑫森堂建材有限公司总经理。现任中国万裕（集团）有限公司副总裁，本公司第四届董事局董事，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事，陕西金叶国际经济发展有限公司董事。

李禄安先生：历任云南国防工办所属 969 厂总工程师、厂长，云南蓝箭汽车总厂副厂长，云南省经济技术协作办公室主任、党组书记，云南省旅游局局长、党组书记，中国国旅集团董事长，国旅总社总经理，中国国际旅行社（日本）公司董事长，香港中国国际旅行社董事长，香港 tom.com 华夏旅游网董事长，国

旅联合股份有限公司(SH. 600358) 董事长。现任北京物美商业集团股份有限公司(HK. 8277) 独立董事、本公司第四届董事局独立董事。

李祥军先生：会计学硕士，复旦大学 EMBA 毕业，长期从事审计工作。曾任政府审计局干部，后长期从事社会审计工作。现任中勤万信会计师事务所合伙人、总经理，本公司第四届董事局独立董事。

杨嵘女士：历任西安地质学院教师，西安石油大学经济管理学院教授；曾长期在西安石油大学从事金融、证券等教学研究及管理工作，具有丰富的证券投资知识及管理经验，发表过此方面的学术专著。现任西安石油大学经济管理学院教授、硕士生导师，本公司第四届董事局独立董事，陕西省天然气股份有限公司独立董事，西安航空动力股份有限公司独立董事。

(2) 监事

王洲锁先生：历任陕西省烟草专卖局销售处科员、副主任科员，陕西省烟草专卖局(公司)核算中心科长，整顿办主任科员。现任本公司第四届监事会主席、党委副书记，西工大明德学院监事会主席。

顾德刚先生：历任陕西省计委文教处主任科员，陕西省投资公司副处长、处长，陕西省投资公司副总经理、本公司第三届董事会副董事长、湖北金叶玉阳化纤有限公司董事。现任陕西省产业投资有限公司总经理、本公司第四届监事会监事。

闫凯先生：历任本公司证券部业务员、证券部业务主办、董事会办公室业务主办、公司证券事务代表。现任本公司董事局办公室主任、证券事务代表、职工监事，兼任西北工业大学明德学院董事会秘书。

(3) 高级管理人员

熊汉城先生：历任广东省惠来县青山供销社出纳员、主办会计、会计主管、会计总管，汕头大通旅游发展公司财务部经理，中国万裕(集团)有限公司下属云南万裕民用摄影有限公司财务部副部长、部长，中国万裕(集团)有限公司财务部部长、财务总监、财务董事、产业管理委员会委员、战略决策委员会委员、分子公司董事，万裕文化产业有限公司董事、财务总监。现任本公司财务总监、陕西金叶国际经济发展有限公司董事。

赵天骄先生：历任深圳维莱信电子有限公司北京分公司销售经理、银行及电

信业务高级经理、大区销售经理，中国万裕集团有限公司总裁秘书、董事局主席秘书，万裕文化产业有限公司董事会秘书。现任本公司董事局秘书、董事局主席助理，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事会秘书。

罗建宏先生：历任陕西省靖边县外贸土特产公司经理、靖边县蜂蜜厂厂长、陕西靖澳粮油股份有限公司董事长、北方进出口贸易总公司总经理、靖边县县长助理、横山县副县长、榆林地区对外经济贸易公司总经理兼党委书记、本公司进出口部经理、陕西金叶国际经济发展有限公司总经理、本公司常务副总经理。现任本公司常务副总裁、陕西金叶国际经济发展有限公司董事长。

张赤雷先生：历任云南省地质矿产局干部、副处长、副大队长、副主任，云南地矿建设工程监理有限责任公司副总经理，中国万裕（集团）有限公司总裁助理、万裕集团房地产管理委员会常务副主任，香港万裕（集团）发展有限公司西安代表处首席代表，万裕文化产业有限公司董事、行政人事总监。现任本公司副总裁。

李清泉先生：历任本公司凹印机机长、生产技术部副部长、部长、总经理助理、生产技术总监。现任本公司副总裁。

李璟先生：历任陕西省烟草专卖局（公司）计划处副处长、陕西环球贸易（集团）有限公司总经理、陕西省烟草贸易公司副总经理，陕西林凯置业发展公司总经理。现任本公司副总裁。

3、年度报酬情况：

（1）报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬如下：

序号	姓名	职务	报告期内从公司获得的报酬总额（万元）
1	袁汉源	董事局主席	52
2	陈 晖	董事局副主席	0
3	张曼军	董事局副主席	0
4	苟继峰	董事、总裁	56.50
5	闫举纲	董事	5
6	吴海宁	董事	5
7	李禄安	独立董事	6
8	李祥军	独立董事	6
9	杨 嵘	独立董事	6
10	王洲锁	监事会主席	18.71
11	顾德刚	监事	0
12	闫 凯	监事	10
13	熊汉城	财务总监	30.33

14	赵天骄	董事局秘书、主席助理	12.64
15	罗建宏	常务副总裁	29.95
16	张赤雷	副总裁	27.87
17	李清泉	副总裁	29.44
18	李 璟	副总裁	28.37
合计			323.81

根据 2007 年度第一次临时股东大会审议通过：公司董事的年度报酬为 5 万元，独立董事的年度报酬为 6 万元，监事的年度报酬为 4 万元。

(2) 报酬确定依据：

2006 年 12 月 15 日召开的公司 2006 年度四届董事会第四次临时会议审议并通过了《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》。

2006 年 12 月 15 日召开的公司 2006 年度四届董事会第四次临时会议及 2007 年 3 月 2 日召开的公司 2007 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于集团公司董事、监事报酬的议案》、《关于独立董事津贴标准的议案》。

4、公司董事、监事及高级管理人员变更情况

(1) 公司原职工监事黄立格先生，由于工作变动原因，辞去公司职工监事职务。经 2009 年 3 月 30 日召开的公司 2009 年第一次职工代表大会审议通过，选举闫凯先生任本公司职工监事。

(2) 2009 年 5 月 21 日公司召开 2009 年度四届董事局第二次临时会议，审议通过了《关于调整董事局秘书王进春先生职务的议案》。根据董事局秘书王进春先生本人请求，不再担任董事局秘书职务。考虑到实际工作需要，根据《董事局议事规则》相关规定，董事局主席聘任王进春先生为董事局主席高级顾问。

(3) 2009 年 5 月 21 日公司召开 2009 年度四届董事局第二次临时会议，审议通过了《关于聘任赵天骄先生为董事局秘书的议案》。经董事局提名委员会考核提名，本次董事局会议审议通过聘任赵天骄先生任公司董事局秘书。

二、员工情况：（不含子公司）

本公司现有职工 494 人，其中生产人员 385 人，销售人员 8 人，技术人员 86 人，行政人员 92 人，财务人员 8 人，大专以上文化程度的 205 人，退休职工 1 人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，形成了有效的权利、决策、监督、执行机构的制衡关系，确保公司持续经营能力得到发展。公司及时根据出台的相关法规，结合自身情况，修订完善了《公司章程》，新制订了《子公司管理办法》、《外派人员管理办法》、《公司募集资金管理办法》等规章制度，进一步完善了公司的治理结构，切实保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益。公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司规范运作和稳健发展。公司治理的主要方面如下：

（一）自 2007 年开展上市公司治理专项活动以来，公司按照中国证监会、深圳证券交易所和陕西证监局要求，本着长效求真、实事求是的原则，认真开展公司治理专项活动工作。《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《关于公司治理专项活动的整改报告》和《关于公司治理专项活动整改进展情况的报告》分别经董事局会议审议通过并予以披露，同时接受了陕西证监局针对公司治理专项活动的现场检查。针对治理专项活动发现的问题，公司逐项进行了认真分析，并制订了相应的整改措施，通过扎实开展治理专项活动，公司规范运作的意识进一步增强，运营更加规范。

公司法人治理的实际情况达到中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了一次年度股东大会。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有知情权、参与权和平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司召开的股东大会严格按照《股东大会议事规则》的要求，保证了股东大会的召集、召开、出席会议人员的资格和表决程序合法、规范。

（三）关于董事与董事局会议

报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》的规定召开了七次董事局会议，并根据证监会的要求，董事局成立了战略、薪酬与考核、提名、审计等四个专门委员会。公司董事局的人数和人员组成符合相关法律法规和《公司章程》的要求，公司董事能够以认真负责的态度出席董事局会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事局成员具备了合理的专业知识结构，在履行职责过程中能够勤勉尽责，维护公司整体利益。公司董事局设有3名独立董事，以保证董事局决策的科学性和公正性。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司按照有关法律法规和《公司章程》规定召开了三次监事会议，并列席历次董事局会议，公司监事会的人数和人员组成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司指定董事局秘书负责信息披露工作，通过接待股东来访、回答咨询、联系股东等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的媒体，使所有股东都有平等的机会获得信息。

（六）关于控股股东和上市公司的关系

公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面作到了“五分开”，公司董事局、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策、经营活动、人事任免与会计活动等事项。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展，在实现股东利益最大化的同时重视公司的社会责任。

（八）关于公司内部控制自我评价

董事局对公司内部控制的自我评价报告简述如下：

1、公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规及规范性文件的要求，建立了以《公司章程》为准则的比较完善的内部控制制度体系，保证公司资产安全、完整，经营管理合法合规。

2、公司监察审计部在董事局的领导下和审计委员会的指导下，负责执行内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权，定期对公司的内部控制制度健全、有效性及执行情况进行检查，并提出修改、完善意见。

3、报告期内，公司对重点控制活动（包括子公司管理，会计系统，存货、采购及付款，销售与收款，固定资产，在建工程，关联交易，对外担保、募集资金使用，重大投资，信息披露等）进行了严格、充分、有效的内部控制。

4、公司将进一步完善各项内部控制制度，以信息化平台为手段，不断提高董事局的决策水平和管理能力，大力推进内部控制各项工作的不断深化，促进公司健康稳定发展。

5、对内部控制的总体评价：

董事局认为，公司建立了基本完善的法人治理结构，内部控制体系基本健全，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内部控制制度具有规范性、合法性和有效性。公司内部控制活动基本涵盖所有环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控管理的规范要求。

公司内部控制自我评价报告全文，详见2010年3月16日刊登于《证券时报》及巨潮资讯网的公司内部控制自我评价报告。

（九）独立董事对内部控制自我评价报告意见

作为公司独立董事，我们认为：报告期内，公司内部控制制度基本健全、执行良好。公司建立了基本完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了基本完整风险评估体系。公司的子公司管理、关联交易、生产管理、信息披露和重大事项等活动均严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。因此，公司的内部控制是有效的。

公司出具的内部控制自我评价报告比较客观的反映了公司目前内部控制体系建设、执行的基本情况。

（十）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深交所《上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，监事会对公司内部控制自我评价报告发表如下意见：公司结合自身的实际情况建立健全了相应的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证了公司生产经营活动的正常进行，维护了公司资产的安全和完整；公司内部组织结构较完善，内部审计部门及人员配备齐全到位，独立行使职权，有效的实施了内部控制的重点及监督措施；未发现有违反法律法规、《上市公司内部控制指引》及公司相关制度的情形发生。综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》及《独立董事年报工作制度》的要求，能够认真、勤勉、尽责地履行职责，及时掌握公司生产、经营、财务等方面状况，积极参加董事局会议及股东大会，发挥专业特长，对公司经营管理和重大决策提供合理化建议和建设性意见，对公司的关联交易、重大投资、对外担保及其它事项发表独立意见，为董事局客观、科学的决策起到了积极的作用，维护了公司的整体利益及广大中小股东的合法权益。

独立董事出席董事局会议的情况

独立董事姓名	应参加会议次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
李禄安	7	7	0	0	
李祥军	7	6	1	0	
杨 嵘	7	6	1	0	

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已实行了分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司主营业务为烟标包装装潢产品的印刷、教育产业、丝束及嘴棒产品，房地产开发等，拥有独立的生产、经营及销售系统。主要原材料供应及产品销售不依赖于控股股东，生产经营活动均有公司自主决策，并承担相应的责任和风险。公司与控股股东存在部分相近的业务。

人员方面：公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用和解聘，独立决定职工工资和奖金的分配办法，在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并拥有独立的社会保险帐户。公司总裁、副总裁、董事局秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬。

资产方面：本公司目前拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立采购和销售系统，拥有独立的产权及土地使用权等。

机构方面：公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，建立了完全独立于控股股东的适应公司发展需要的组织机构，董事局、监事会独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现了有效运作；公司所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

财务方面：公司独立核算，自负盈亏，有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，取得了独立的银行帐号和税务登记号，独立经营纳税。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制，相关奖励制度的建立、实施情况

根据《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》及《公司高级管理人员年薪制考核实施细则》、公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行了考评。薪酬与考核委员会认为：集团公司较好地完成了年度经营指标，根据公司高管人员年薪制考核管理办法的规定，同意兑现 2008 年度集团公司高管人员基本年薪及绩效工资。

高级管理人员 2008 年度年薪已于 2009 年 5 月份兑现。

五、公司建立定期报告信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提升公司经营管理水平和风险防范能力，增强公司信息披露的真实性、准

确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的要求，公司制定了《定期报告工作制度》，进一步明确责任、规范工作规程，并经公司四届董事局第九次会议审议通过，在本次年报工作中予以实行。

报告期内，公司未发生年报披露重大差错情况。

六、公司内幕信息知情人管理制度执行情况

为了提高公司及董事、监事和高级管理人员守法合规意识，完善内幕信息知情人管理制度，杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，根据中国证监会的规定，公司制订了《内幕信息知情人登记和报备管理制度》，并经公司四届董事局第九次会议审议通过。根据制度规定，公司已完成对知悉内幕信息的知情人及其近亲属进行登记和报备，没发现有泄露内幕信息的情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了 2008 年年度股东大会。具体情况如下：

2009 年 4 月 28 日，董事局通过《证券时报》和巨潮资讯网发出召开 2008 年年度股东大会的通知。会议于 2009 年 5 月 21 日在西安市古都新世界大酒店召开。出席会议的股东及股东委托人共 33 人，代表股份 100,491,129 股，占公司总股本的 26.95%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、监事、高级管理人员和见证律师出席了会议。会议由董事局主席袁汉源先生主持，采取记名投票方式，对股东大会通知所列事项进行了审议表决，审议通过：

- 一、《公司2008 年度董事局工作报告》；
- 二、《公司2008 年度监事会工作报告》；
- 三、《公司2008 年年度报告及摘要》
- 四、《公司2008 年度财务决算报告》；
- 五、《公司2008 年度利润分配的预案》；
- 六、《公司2009 年度经营性关联交易总额(预计)的议案》；
- 七、《关于调整西工大明德学院股本结构的议案》；

八、《关于续聘2009 年度审计机构的议案》；

九、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

本次股东大会决议刊登于 2009 年 5 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 董事局报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年，受金融危机的影响，经济环境复杂多变，市场竞争不断加剧。在公司董事局的正确领导下，经营管理层坚持“稳定市场、稳健经营、精细管理、提高效益”的指导方针，紧紧围绕公司发展战略和本年度生产经营计划，在对市场形势准确判断和科学预见的基础上，积极应对，果断决策，克难攻坚，以市场为导向，以内部管理为重点，强化内控管理，创新管理体制，有效化解和减缓了生产经营上诸多风险和压力，实现了总体经营业绩的大幅增长，各项经济指标创历史新高。

烟标印刷业务在努力开拓市场的同时，抢抓卷烟产品结构调整的机遇，不断优化产品结构；通过精细化管理，创新管理，优化工艺技术和流程，生产成品率显著提升。丝束生产和咀棒加工业务在市场开发、产品创新和内部管理上超前思维、提前布局，不断加大研发投入，实现了新市场、新产品和新技术的突破。报告期内，烟草配套产业全年实现营业收入 33,808.94 万元，较上年同期增长 13.51%，实现净利润 3,062.83 万元，较上年同期增长 53.56%。

西工大明德学院以建院 10 年为契机，努力实现质量、规模、效益的综合协调发展。2009 年，学院 22 个专业实际录取 2030 人；首届本科毕业生 1076 人文明、安全、有序地离校，一次性就业率 83.3%，考研上线率达 7%。招生和就业工作均保持了良好的势头。学院努力提升办学水平，不断夯实教学基础设施建设，当年实际投资到位 1000 万元，新建及改造各类实验室 30 个。明德学院已被确立为省级“人才培养模式创新实验区”，为打造“明德”品牌，又好又快发展奠定了坚实的基础。报告期内，教育产业实现收入 7623.68 万元，较上年同期增长

31.1%，实现净利润 1650.33 万元，较上年同期增长 39.44%。

房地产业务紧紧围绕长乐坊项目工程收尾、楼盘销售，以及朱宏路老厂区项目的前期筹备三项重点工作，统筹安排、精心组织，各项工作有序进行。实现了预期的经济指标，并与政府顺利达成了老厂区土地收储协议，维护了公司利益，也为下一步工作的开展打下了基础。房地产业初步呈现了良性发展的态势。报告期内，房地产业实现收入 7030.45 万元，较上年同期下降 55.61%，实现净利润 97.29 万元，较上年同期下降 75.97%。

本届董事局履职三年以来，通过坚持不懈的清理整顿，解决了大量的历史遗留问题，撇清了沉重的包袱，扫除了制约公司发展的诸多障碍和隐患；通过全面持续的制度建设，不断完善法人治理结构，公司治理日益完善，风险控制不断加强；持续关注经营，科学决策，创新机制，经营效益稳步提升，各经营单位全面盈利，呈现出了良好的发展态势。公司基本面已经发生了根本性、全局性的变化。

报告期内，公司实现营业收入 51,158.86 万元，与上年同期相比下降了 4.96%；实现归属于母公司净利润 4370.80 万元，与上年同期相比增长了 130.2%。

1、报告期内公司总体经营情况

单位：万元

指标项目	2009 年	2008 年	本年比上年增长(%)
营业收入	51,158.86	53,828.31	-4.96
净利润	4370.80	1898.72	130.20

原因说明：

(1) 报告期营业收入下降主要系公司房地产长乐坊项目已进入尾盘销售，销售同比下降 13.63%，导致合并营业收入下降。

(2) 报告期归属于母公司净利润同比增长主要系烟草配套产业及教育产业收入增长，及资产减值损失同比大幅降低所致。

2、公司营业收入及其经营状况

① 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人

民币)元

分行业或产品	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(%)
印刷加工	273,368,486.70	187,823,236.42	31.29%	16.79%	11.86%	3.03%
房地产	68,466,172.78	57,360,063.30	16.22%	-56.77%	-57.65%	1.75%
商品流通	44,781,287.38	39,744,378.08	11.25%	9.26%	69.09%	-31.40%
烟用丝束滤咀棒	45,907,948.70	26,111,716.52	43.12%	-1.76%	-40.55%	37.11%
高等教育	75,812,935.29	48,118,684.60	36.53%	30.38%	23.30%	3.64%
其中： 关联交易	32,240,329.39	32,240,329.39				
合计	508,336,830.85	359,158,078.92	29.35%	-5.57%	-12.36%	5.48%
关联交易的定价原则	遵循公开、公平的原则，以招标竞价市场行为进行					
关联交易的必要性、持续性说明	公司主营业务为烟标印制，除承揽社会活件外，大部分活件依靠烟厂股东提供，这一关联交易仍将持续。					

②公司营业收入分地区情况

单位：（人民币）元

地 址	营业收入	占总营业收入比例(%)	营业利润	占总营业利润比例(%)
陕西地区	431,102,576.19	84.26	120,660,779.14	79.94
新疆地区	33,948,355.63	6.64	9,965,627.20	6.60
湖北地区	46,537,714.87	9.10	20,319,626.58	13.46
合计	511,588,646.69	100.00	150,946,032.92	100.00

3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：（人民币）元

项 目	2009 年末		2008 年末		占总资产 比例变动 幅度 (%)
	金 额	占总资产的 比例 (%)	金 额	占总资产的 比例 (%)	
应收账款	74,733,900.94	6.97	53,610,714.85	5.29	1.68
存 货	90,067,257.45	8.40	169,100,548.53	16.68	-8.29
长期股权 投 资	21,337,980.51	1.99	21,337,980.51	2.11	-0.12
固定资产	487,346,685.30	45.44	510,217,479.13	50.34	-4.90
在建工程	4,026,288.97	0.38	6,451,630.74	0.64	-0.26
合计	677,512,113.17	63.18	760,718,353.76	75.06	-11.88

变动原因:

(1) 应收账款比例增加主要系烟草配套产业业务增加所致。

(2) 存货比例减少主要系房地产长乐坊项目已进入尾盘销售, 存量房大量减少所致。

(3) 固定资产比例减少主要系朱宏路老厂区土地及地面建筑物被政府收储, 报告期末公司按账面净值全部转入固定资产清理所致。

(4) 在建工程比例减少主要系公司购入设备当年转入固定资产所致。

4、报告期内主要资产计量属性发生重大变化原因

报告期内主要资产计量属性未发生重大变化。

5、期间费用和所得税同比变化情况

单位: 人民币元

项 目	2009 年	2008 年	增减金额	增减比例 (%)
销售费用	20,586,618.14	16,578,989.80	4,007,628.34	24.17
管理费用	57,220,421.10	41,251,818.37	15,968,602.73	38.71
财务费用	10,026,226.03	8,314,719.17	1,711,506.86	20.58
资产减值损失	2,974,458.32	15,859,257.96	-12,884,799.64	-81.24
所得税	4,146,090.83	6,191,550.58	-2,045,459.75	-33.04

变动原因:

(1)销售费用同比增长主要系公司加大对烟草配套产品市场的开发力度所致。

(2)管理费用同比增长主要系固定资产折旧及人工费用增加所致。

(3)财务费用同比增长主要系工业园 6000 万元项目贷款利息停止资本化,全部转入当期费用所致。

(4)资产减值损失同比下降主要系相关资产减值准备已于上期足额提取后本期不再提取所致。

(5)所得税费用下降主要系公司当年享受税收优惠政策,取得 240 万元所得税返还款。

6、现金流量表相关数据变化情况

单位:

人民币元

项 目	2009 年	2008 年	增减金额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	111,962,902.72	90,279,285.67	21,683,617.05	24.02
投资活动产生的现金流量净额	-28,734,215.87	-35,555,021.63	6,820,805.76	-19.81
筹资活动产生的现金流量净额	-30,273,479.56	-18,719,420.18	-11,554,059.38	61.72

变动原因:

(1)本期经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系本期净利润增加和公司收到朱宏路老厂区土地及地面建筑物收储部分补偿款所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额流出同比增加主要系上年度金叶工业园建设项完工后,本期无新增建设项目所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系归还银行借款及利息费用增加所致。

二、公司重要子公司、参股公司的经营情况及业绩与分析

湖北金叶玉阳化纤有限责任公司主要经营烟用丝束和咀棒的生产及加工业务,注册资本 10,507 万元,总资产 9435.03 万元,净资产 5407.73 万元。2009 年,公司在新市场、新产品和新技术上取得突破,生产、销售和净利润同比大幅度增长,2009 年实现主营业务收入 4653.77 万元,净利润 489.95 万元。

西工大明德学院主要从事高等教育产业,股本金为 25,400 万元,总资产 36,623.76 万元,净资产 28,583.51 万元。2009 年,在学院董事会的正确领导下,认真贯彻执行国家教育部和上级主管部门的政策和要求,在时间紧、头绪多、困

难度大、要求高的情况下，圆满完成了董事会及学院制定的工作目标和各项任务。通过成功举办建院十周年庆祝活动，达到了“内聚人心、外树形象、塑造品牌”的目的，树立了良好的形象，扩大了社会影响。全年收入和效益完成情况较好，有力的带动了集团公司整体经济指标的上升。2009年，学院实现教育事业收入7623.86万元，实现净利润1650.33万元。

新疆奎屯金叶印刷有限责任公司主要经营烟标、酒标等包装装潢产品的印制，该公司注册资本为2,608万元，总资产4201.47万元，净资产4004.46万元。2009年，该公司在全面完成设备技改的基础上，以技术创新、节能降耗为根本要求，努力降低生产成本，提高经济效益。全年实现主营业务收入3394.84万元，净利润333.48万元。

陕西金叶丝网印刷有限责任公司主要经营高档丝网印刷烟标，注册资本400万元，总资产2073.69万元，净资产1694.57万元。该公司立足老产品，扎扎实实做好服务工作，赢得市场新机遇。全年实现主营业务收入2791.64万元，净利润203.25万元。

陕西金叶国际经济发展有限公司主要经营进出口贸易，注册资本2,000万元，总资产7752.57万元，净资产1672.96万元。国际公司在新一届经营班子的领导下，锐意改革，积极开发培育新业务，探索新的发展思路，成功抵御住了金融危机带来的冲击，当年一举扭亏，报告期内实现主营业务收入5919.83万元，净利润201.19万元。

陕西金叶房地产开发有限责任公司主要经营房地产开发和物业管理，公司注册资本800万元，总资产5877.18万元，净资产637.10万元。2009年，公司长乐坊项目各项收尾工程全面完成，楼盘销售稳步推进，物业经营持续向好，达到了预期的目标。报告期内实现主营业务收入7030.45万元，净利润97.29万元。

公司参股西部信托投资有限公司（占出资额2.12%）和陕西烟草实业有限责任公司（占出资额10.15%），截止报告日，2009年度尚未进行利润分配。

三、对公司未来发展的展望

（一）所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司主营业务为烟草配套及教育产业。烟草配套是卷烟生产的附属行业，卷

烟工业的发展规模对烟草配套企业具有重要的影响。卷烟是一种替代性较弱的消费品，我国拥有世界上最大的卷烟市场，卷烟产品的需求近年来稳定增长，具有明显的弱周期特点，决定了烟草配套行业的整体增长趋势亦将保持平稳。

近年来，卷烟工业企业不断联合重组，在品牌上的集中趋势更为明显。但在牌号不断减少的同时，为适应市场竞争，同牌号系列产品的衍生和开发却不断推陈出新，产品结构不断调整。客观上对烟标配套行业的产品研发能力、创新能力提出了更高的要求。能否为卷烟工业企业开发出更适应市场竞争的新产品、新包装，已经成为烟标配套企业在新一轮竞争格局中取得位置的关键。

随着卷烟工业企业管理水平的不断提升，成本、质量、环保、降耗等已经成为对配套供应商要求的关键词。烟草配套企业的竞争力越来越体现在规模上、成本上和质量可靠性上。这必然加剧了烟草配套行业的竞争，产业集中应该会成为长期的趋势。

公司搬迁至“金叶科技工业园”后，改造并新购大量先进设备，烟标年生产能力达到 120 万大箱左右。公司通过精细化管理，创新管理，优化工艺技术和流程，无论在生产规模、技术水平、管理能力还是市场份额上都取得了一定程度的提升。

明德学院在连续三年扩大招生规模的基础上，已经进入了良性的发展轨道。教育行业具有长期稳定的发展趋势。但随着独立学院的不断规范，比之国办高校的发展，报考生源对独立学院的要求也越来越高。学校品牌、基础设施条件和教育资源等已成为择校的重要因素，呈现出一定的竞争性，特别是在优质生源的争取上。明德学院已被列入陕西首批申报教育部教学评估验收的两所独立学院之一，机遇与挑战并存。学院提前布局、加大投入、精心组织，认真准备，决心通过教学评估确立在区域内的领先地位。

（二）公司发展战略、机遇和挑战

1、结合公司实际，目前总体发展战略思路是“巩固烟草配套产业、提升民办教育产业、培育房地产业。”要进一步稳定和发展烟草配套及教育产业两大主业，积极调整产业结构，培养、发展公司的核心竞争业务和利润增长点，通过合理的产业布局，使公司的资产质量和经营业绩大幅提高，尽快跨入优秀上市公司行列。

2、公司未来发展的机遇

(1) 我国作为世界最大的卷烟市场，卷烟行业在未来的几年内将保持稳定增长，行业总体规模不会出现较大变化，因而烟草配套产品的市场规模也会保持稳定增长的态势。

(2) 卷烟工业企业不断进行产品结构的调整，给烟草配套企业带来新的市场机遇。新产品的创新开发能力成为核心竞争要素。

(3) 醋纤丝束等主要材料价格持续上扬，卷烟生产成本有所增加。而丙纤等价格较低的配套生产材料成本优势凸显，具有一定的市场发展潜力。关键在于能否在技术上实现突破，提升产品性能。

(4) 按照我国“教育优先发展”战略和结构调整部署，未来几年内高等教育发展将保持适当的增长速度，积极的宏观政策对公司的教育产业提供了发展机遇，独立学院将得以继续适度加快发展。

3、面临的挑战

(1) 2010 年是中国经济形势最为复杂的一年，宏观经济企稳回升还有反复的可能，一些不确定性因素还没有完全呈现。

(2) 烟草包装行业产能过剩导致竞争日趋白热化，业务增长的难度较大。

(3) 卷烟配套产品销售价格不断下降，而原辅材料价格不断上涨，已成为卷烟配套行业的中长期趋势，不断挤压利润空间。

(4) 烟草企业格局的变化和卷烟产品结构的不断调整，也给订单的稳定性带来变数，对企业适应变化的能力提出更高的要求。

(5) 高校毕业生就业形势不容乐观，生源竞争初步呈现。

(6) 受国家宏观调控的影响，房地产业的发展面临较多的不确定性。

综上，公司一定要密切跟踪宏观经济形势的变化和国家相关政策的调整，紧密结合企业经营实际，做出合理、正确的决策，及时抓住机遇。

(三) 新年度经营计划

通过三年的不懈努力，公司基本完成了调整，步入了良性发展的轨道，董事局工作重心将转移到抓规范管理，促战略发展上来。进一步加强规范化建设和制度执行，努力提高董事局的决策水平和管理能力；深入研究和落实公司长期发展战略；继续巩固、发展烟草配套产业，努力提升高等教育办学水平，积极培育房

地产业务发展；持续加强对子公司的管控和指导，努力提升子公司的管理水平和经营业绩。

2010年集团公司的经营目标为：主营业务收入55,600万元，其中，烟草配套产业收入35,600万元，教育产业收入8800万元，房地产业务收入4200万元，其他收入7000万元。

为完成上述目标任务，在总结2009年工作的基础上，董事局着重做好以下工作：

第一，深入研究和落实公司长期发展战略

结合公司实际情况和资本市场的特点，以全面提升公司资产质量和盈利水平为目标，深入研究公司长期发展战略，调整和完善公司产业布局，着力发展核心竞争业务和利润增长点。

第二，不断加强内部控制建设

公司要倍加珍惜今天来之不易的良好局面，全面落实内部控制建设规划，提高风险防范水平，提升公司营运效率。

第三，持续提升公司治理水平和透明度

2010年，公司要在规范化建设、信息披露、投资者关系管理，以及专业委员会和独立董事作用发挥等各个方面持续改进，使公司治理水平和透明度不断提高。

第四、积极开拓市场，实现烟草配套产业持续增长

公司要积极采取主动措施，把“稳定市场、开拓市场、科学管理”放在各项工作首位，紧紧围绕销售这条主线，紧跟烟草行业步伐，加强客户走访与沟通，发掘和培育市场机会，加大产品创新开发力度，不断优化产品结构和利润结构，做大、做强烟草配套产业。

第五、把握发展机遇，提升明德品牌

加大投入、提前布局、精心组织，积极做好教育部教学评估验收的各项准备工作，通过教学评估，确立在区域内的领先地位；抓好国家级、省级教改项目和教学实验区的建设；继续推动应用型大学的文化建设，努力提升明德学院品牌。

第六、继续加强对子公司的管控和指导，努力提升子公司的管理水平和经营业绩

要继续围绕“制度管理、机制引导、风险控制”的思路加强对子公司的管控和指导。一是要全面贯彻、落实各项规章制度，完善治理，规范运作；二是继续坚持集团层面的经济运行管理制度，加强对子公司的业务指导；三是进一步明确各子公司的发展目标和思路，着力协调解决阻碍发展的重大问题；四是加强对派出人员的管理，履行述职、问责、奖惩等相关程序，明确责任；五是进一步改善机制，正确引导，充分调动各个层面的积极性。

第七、积极培育房地产业务

朱宏路老厂区项目的开发尽管尚有诸多的不确定性，但公司要充分协调一致，结合宏观政策和市场形势的变化，全力以赴做好项目前期工作，积极培育房地产业务的良性发展。

第八、继续整合集团内部资源，盘活沉淀资产，充分发挥生产能力，争取创造最大效益。

（四）为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划以及资金筹措情况

2009年，公司整体运行顺畅，资金状况有所改善，为发展奠定了一定的基础。2010年，公司还将面临金叶工业园二期工程的建设，以及朱宏路老厂区项目的启动，资金投入超过6000万，主要通过现有的存量资金解决。为进一步保障资金需求，还要做好以下工作：

- 1、积极开拓市场，加大新产品的开发力度，不断改善产品结构，提高产品综合附加值。
- 2、提升资金使用效率，加快货款回收，加速存货周转周期，减少资金占用。
- 3、加强管理，节能降耗，提高投入产出比；加强预算控制，严格费用支出。
- 4、拓宽融资渠道，加强与金融行业的合作，确保生产经营资金需求。

（五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

宏观政策风险：虽然金融危机的影响有止跌回升的趋势，但还有反复的可能，2010年面临的经济形势依然不容乐观，受宏观经济形势、货币政策调整的影响，银行审慎放贷，给公司发展所需的融资环境带来一定影响。

市场风险：近年来，全国烟标生产能力存在明显过剩现象，导致烟标生产市场竞争日趋激烈，市场风险加剧。面对严峻局面，公司应充分利用自身优势，更

新观念，调整营销思路，加大新产品的创新、研发，增强市场开发力度。同时，着重内部挖潜，努力提高技术和管理水平，提升质量、降低成本，扩大品牌和服务优势，努力扩大市场份额，降低市场风险。

财务风险：金叶工业园二期工程的建设，以及朱宏路老厂区项目的启动，都需要大量的资金投入，由于经济环境变化，货币政策调整，银行放贷收紧，给公司资金面带来一定影响。公司要在生产经营上开源节流并重，在资金使用上科学统筹兼顾，在融资渠道上积极拓展，以保证公司发展的需求。

技术风险：随着社会的发展，人们健康意识和环保意识的不断增强，对烟草配套产品也提出了更高的技术标准；烟标印刷市场竞争日趋激烈，生产技术更新加速。因此，公司必须时刻关注行业动态，主动研究行业趋势。坚持以市场为导向，加大创新力度，不断提升技术水平，努力提高产品技术含量、优化产品结构，将技术风险降低到最小。

四、报告期内的投资情况

（一）募集资金使用情况：

报告期内，公司无新募集资金，也无以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

（二）非募集资金使用情况

为盘活开发老厂区36亩土地资产，整合现有资源，培育新的利润增长点，经公司四届董事局第六次会议审议通过，公司出资人民币2000万元成立陕西金叶万润置业有限公司专门运作此项目。

五、董事局日常工作情况

1、董事局召开会议情况

（1）2009年4月10日公司2009年度四届董事局第一次临时会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于公司申请8500万元银行授信的议案》。

公告见2009年4月14日《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

（2）2009年4月26日在深圳大梅沙京基喜来登度假酒店召开了四届董事局第七次会议，会议审议通过了以下议案：

《公司2008年度董事局工作报告》；

《公司2008年度总裁工作报告》；

《公司2008 年年度报告及摘要》；
《公司2008 年度财务决算报告》；
《2009 年度公司本部及子公司生产经营计划》；
《关于公司2008 年度利润分配的议案》；
《公司2009 年第一季度报告》；
《关于公司2008 年度内部控制自我评价的报告》；
《公司2009 年度经常性关联交易总额（预计）的议案》；
《关于公司对美国金城公司长期股权投资及往来欠款计提资产减值的议案》；
《关于调整西工大明德学院股本结构的议案》；
《关于续聘公司2009 年度审计机构的议案》；
《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；
《关于召开公司2008 年度股东大会的议案》。

公告见 2009 年 4 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(3) 2009 年 5 月 21 日在西安市古都新世界大酒店召开公司 2009 年度四届董事局第二次临时会议，会议审议通过了：

《关于调整董事局秘书王进春先生职务的议案》；
《关于聘任赵天骄先生为董事局秘书的议案》。

公告见 2009 年 5 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(4) 2009 年 6 月 19 日公司 2009 年度四届董事局第三次临时会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于为陕西金叶国际经济发展有限公司开立信用证提供担保的议案》。

公告见 2009 年 6 月 20 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(5) 2009 年 7 月 30 日在陕西柞水营盘镇锦苑盘谷山庄召开了四届董事局第八次会议，会议审议通过了以下议案：

《公司2009 年半年度报告》；
《子公司管理办法》；
《公司外派人员管理办法》；
《公司募集资金管理办法》。

公告见 2009 年 8 月 1 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(6) 2009 年 9 月 1 日公司 2009 年度四届董事局第四次临时会议以通讯表决方式召开,会议审议通过了《关于为陕西金叶国际经济发展有限公司开立信用证提供担保的议案》。

公告见 2009 年 9 月 2 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(7) 2009 年 10 月 28 日公司 2009 年度四届董事局第五次临时会议以通讯表决方式召开,会议审议通过了《关于公司老厂区土地使用权被收储的议案》。

公告见 2009 年 10 月 31 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、董事局对股东大会决议的执行情况

2009 年,公司按照中国证监会和深圳证券交易所的要求,进一步加大建章立制力度,继续完善公司治理结构,使董事局科学决策能力和规范运作水平得到显著提高,全面有效地贯彻落实了股东大会的各项决议,完成了股东大会确定的各项工作任务。

3、董事局下设的审计委员会的履职情况报告

报告期内,公司审计委员会按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会年报工作规程》及其它相关法律、法规和规定,认真履职和开展工作。对公司内、外部审计进行监督、核查和沟通,独立履行内控机制的监督、检查与评价职能,向管理层提出内控机制存在的问题和改进建议,向董事局报告内控制度建设与执行情况,对完善公司治理结构,强化董事局决策功能和内控制度建设,确保董事局对公司经营管理的有效控制和监督,切实履行了勤勉尽责义务。年报工作期间,审计委员会主要履行了以下工作职责:

(1) 根据中国证监会、深圳证券交易所的要求,公司在年审注册会计师进场前初步编制完成了财务会计报表,并与负责公司年度审计工作的深圳市鹏城会计师事务所协商确定了 2009 年财务报告审计工作的计划安排。审计委员会审阅了公司财务部门提交的 2009 年度审计工作计划和公司初步编制的财务会计报表,与深圳市鹏城会计师事务所项目负责人就审计工作计划进行了充分沟通,并达成一致意见。经审议,审计委员会形成书面意见:

公司编制的财务会计报表内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的

各项规定，所包含的信息基本反映了公司截至2009年12月31日的资产负债情况和2009年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展2009年度的财务审计工作。公司与深圳市鹏城会计师事务所商定的审计工作计划，符合监管部门关于年报审计的要求，有利于年报审计工作的顺利开展。

(2) 在年报审计过程中，审计委员会通过现场工作、电话、邮件等多种形式，与年审注册会计师进行了充分的沟通和交流。按照有关规定认真履行了监督和核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促深圳市鹏城会计师事务所在规定的时限内完成审计报告的编制工作，确保公司年度报告真实、准确和完整。

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司财务部门提交的经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。并按照相关会计准则及公司有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日后事项予以了重点关注。审计委员会与年审注册会计师就审计中进行的调整事项再次进行了沟通。经审议，审计委员会形成书面意见：

年审注册会计师出具的初步审计意见和相关调整事项、资产负债表日后事项，符合相关会计准则及公司有关财务制度的要求，符合中国证监会、深圳证券交易所的各项规定。公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

(4) 深圳市鹏城会计师事务所出具2009年度审计报告后，审计委员会召开会议，对审计报告进行了认真的审议，形成书面意见：

年审注册会计师按照计划按时出具的标准无保留意见结论的审计报告，充分反映公司截止2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量，审计报告结论符合公司的实际情况。同意将审计报告提交董事局审议。

会议同时对深圳市鹏城会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议：

年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审

计工作,在为公司提供审计服务过程中,能够遵守审计规范要求,审计时间充分,审计人员配置合理。对公司2009年度会计报表出具的审计报告是客观、公正的,出具的审计结论符合公司的实际情况。同意继续聘任深圳市鹏城会计师事务所为本公司2010年度审计机构。

4、董事局下设的薪酬与考核委员会的履职情况报告

董事局下设的薪酬与考核委员会积极关注公司关于薪酬、激励与考核方面的工作,深入企业考察研究,向董事局和公司及时反应存在的问题和积极的建议。薪酬与考核委员会依据《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》,对实行年薪制的高管人员进行了认真考核,并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬实际发放情况进行了核实,认为公司能够按照既定的董事、监事报酬标准及高级管理人员薪酬考核规定执行,程序符合有关法律、法规及公司相关制度的规定。

薪酬与考核委员会建议公司管理层进一步加强调研,了解同行业薪酬状况,结合公司实际情况,改革完善薪酬及激励制度,以便更好的调动公司全体员工的积极性,提高工作绩效,体现薪酬奖励与绩效挂钩原则。

5、2009年度利润分配预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计,母公司2009年度实现净利润21,361,580.90元,提取10%的法定盈余公积金2,136,158.09元后,加上年初未分配利润24,605,577.13元,可供分配的利润为43,830,999.94元,资本公积金49,354,820.06元。根据公司实际情况,考虑到公司生产经营、“金叶科技工业园”二期建设及朱宏路老厂区项目需要大量资金,经公司四届董事局第九次会议审议通过公司2009年度不进行利润分配,也不进行资本金转增股本。

该预案须经公司2009年度股东大会审议批准。

公司独立董事同意上述预案,认为该预案符合公司实际情况,有利于公司的长远发展和广大投资者的根本利益。

六、公司前三年现金分红情况

单位:人民币元

	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司 股东的净利润	并报表中归属于上市公司 的净利润的比率 (%)	年度可分配利润
2008年	0	18,987,157.01	0	24,605,577.13
2007年	0	57,745,242.25	0	15,298,802.91
2006年	0	-124,000,150.72	0	-29,320,956.22
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)	0			

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会在董事局和经营管理层的大力支持和配合下，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规赋予的职权，从切实维护公司利益和保护广大投资者权益出发，恪尽职守，履行监事会的各项职责，对公司全面运作、财务状况、重要投资、关联交易等事项认真监督检查，规范公司运作。现将主要工作汇报如下：

1、全体监事列席了历次董事局会议、股东大会，参与重要议案的审议，了解重大决策的形成过程，能够及时掌握经营进展情况和经营成果，对重大决策、重大事项发表监事会意见，起到了知情、核审和法定监督的作用。

2、根据中国证监会关于加强上市公司内控制度建设的要求，积极参与了公司多项重要制度的制订和修改，进一步完善了内控制度体系。

3、监事会对公司的生产经营活动进行了有效地监督。认为公司经营班子认真执行了董事局的各项决议，取得了良好的经营业绩，超额完成了年初制订的生产经营计划，未发现经营中违规操作行为。

4、由监事会带队，公司相关部门配合组成调研组对各子公司及西工大明德学院开展了调研工作。通过实地调研，更加准确地掌握了各子公司生产经营的基本情况，并有针对性地提出了许多合理化建议，强化了各子公司及西工大明德学院制度建设和规范运作，提高了经营管理水平，收到了良好的效果，达到了调研的目的。

5、报告期内召开了3次监事会会议，各次会议审议通过的决议如下：

(1) 四届监事会第十次会议于2009年4月26日在深圳大梅沙京基喜来登

度假酒店召开，会议审议并通过了以下议案：

- 《公司 2008 年年度报告及其摘要》；
- 《公司 2008 年度监事会报告》；
- 《公司 2008 年度财务决算报告》；
- 《关于公司 2008 年度利润分配的议案》；
- 《公司 2009 年度经营性关联交易总额（预计）的议案》；
- 《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》；
- 《公司 2009 年第一季度报告》；

(2) 四届监事会第十一次会议于 2009 年 7 月 30 日在陕西柞水营盘镇锦苑盘古山庄召开，会议审议并通过了《公司 2009 年半年度报告》。

(3) 四届监事会第十二次会议于 2009 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开，会议审议并通过了《公司 2009 年三季度报告》。

二、履行监督职能，对公司重要事项发表监事会意见

1、公司治理规范运作

监事会认为，2009年公司各项经营活动运行正常，经营决策程序规范；公司已形成了权力机构、决策机构、执行机构和监督机构之间权责明确、有效制衡的法人治理结构；内部控制体系得到了进一步完善；公司董事、高级管理人员具备诚信、勤勉的职业操守，能够从切实维护股东利益出发，忠实履行职责，遵守国家法律、法规，无损害公司利益和股东利益的行为发生。

2、监事会对 2009 年年度报告发表的独立意见

公司 2009 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程及相关制度的规定，公司 2009 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司 2009 年度的经营管理和财务状况，未发现参与 2009 年年度报告的编制和审议人员有违反保密规定的行为。

3、检查公司财务情况

2009年，公司能够按照企业会计准则、会计制度以及监管政策要求编制真实、准确的财务报告并进行及时、公平披露，年度财务报告在所有重大方面公允地反映了公司财务状况及合并财务状况、经营成果及合并经营成果和现金流量及合并

现金流量。公司财务内部控制体系完善并能够有效的运行，为编制真实、准确的财务报告提供了保障，公司财务会计基础工作得到了进一步的规范。

4、募集资金使用情况

本报告期内公司未募集资金，也没有以前年度募集资金延续到本期使用的情况。

5、公司重大投资、重大资产重组、资产处置和对外担保情况

面对2009年经济环境复杂多变的局面，公司按照内控制度的规定，加强了对重大投资、资产处置、对外担保等项目的研究论证，有效的控制投资风险。报告期内，公司能够通过审慎的研究论证，按照规范程序成立了陕西金叶万润置业有限公司、处置朱宏路老厂区土地、为子公司金叶国际提供担保等重大事项，项目立项、调研、决策审批与实施符合公司内控制度规范。

6、关联交易情况

报告期内，公司能够按照监管规范、公司章程和关联交易管理制度的规定审议、决策关联交易事项，能够及时、准确、完整的予以披露；监事会、独立董事能够于事前对关联交易事项独立的发表专业意见，监事会能够对关联交易审议与执行进行有效监督，审议程序符合规范要求，交易价格能够体现公允原则。公司2009年度关联交易总额（预计）、向股东销售烟草配套产品等关联交易事项的审议程序规范，交易价格公平合理，具备市场公允性，不存在损害公司及中小股东利益的行为。

2010年，监事会将一如既往的按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规范要求，积极发挥专业特长，以审慎、严谨、勤勉、务实的工作态度切实履行监督职责，为公司实现全年工作计划，有效防范控制风险作出积极贡献。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购及出售资产、吸收合并事项情况

1、根据西安市大兴路地区城市综合改造的总体安排及有关政策规定，西安市大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室向本公司收储位于该区域的老厂区36.32亩土地。该出售资产事项经公司2009年度四届董事局第五次临时会议审议通过。（详细内容见2009年10月31日的《证券时报》和巨潮资讯网公告）

2、本公司全资子公司美国金城实业股份有限公司由于其经营管理不善，市场萎缩，主业早已停止经营活动，根据公司总体战略发展规划，拟对其进行清理整顿。

3、报告期内，公司未有收购资产情形。

三、重大关联交易事项

（一）报告期内，公司发生重大购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例%	交易金额	占同类交易金额的比例
陕西中烟工业公司	11,790.92	60.39		
红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	7,733.71	39.61		
合计	19,524.63	100%		

该关联交易以市场定价为原则且将持续发生。

（二）报告期内，公司未发生资产、股权转让发生的关联交易。

（三）报告期内，公司未发生共同对外投资发生的关联交易

（四）报告期内，公司与关联方债权、债务往来、担保事项。

1、公司与关联方债权、债务往来事项

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
万裕文化产业有限公司	-120,000.00	1,866,184.79		0
澄城卷烟厂	-124,565.26	25,000.00		

汉中卷烟一厂	0	1,188,834.50		
陕西省卷烟材料厂	0	205,854.00		
汉中卷烟二厂	-291,200.00	0		
美国金城实业股份有限公司	0	6,487,167.56		
西工大后勤集团公司	100,000.00	100,000.00		
合 计	-435,765.26	9,873,040.85		

注：（1）本公司大股东万裕文化产业有限公司本期末欠款金额为 1,866,184.79 元，属于本公司子公司金叶国际经济发展公司为其代理纸张采购形成的往来账项，该款项已于 2010 年 2 月份全部结清。

（2）美国金城实业股份有限公司为本公司的全资子公司，本期未纳入合并（详见本年度财务报告附注）。

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0万元，余额0 万元。

2、公司与关联方的担保事项

见本节“重要合同担保情况”。

（五）报告期内，公司其他重大关联交易事项

报告期内，无其他重大关联交易事项。

四、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

（二）重要担保合同情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
0	0	0	0	0	0	0
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				3000.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				3000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	3000.00
担保总额占公司净资产的比例	5.32%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产50%部分的金额	0
上述三项担保总额合计	0

公司2008年为控股子公司西工大明德学院提供3000万元担保，用于银行贷款。该笔贷款已于2009年11月28日归还，已解除担保。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行资产管理事项。

(四) 无其他重大合同。

五、承诺事项

(一) 股权分置改革进展情况

公司大股东万裕文化产业有限公司曾承诺于2006年底前开始实施公司的股权分置改革工作，2006年7月31日，公司的股权分置改革工作顺利完成。其就股权分置改革作出如下承诺：

1、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；

2、若本次股权分置改革方案经陕西金叶相关股东会议表决通过，将向陕西金叶董事会提出2005年度资本公积金转增股本议案，以2005年年末股本总额为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的股东按每10股转增3股，并在2005年年度股东大会上投赞成票。

3、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。

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。

2009年8月24日，万裕文化产业有限公司持有本公司有限售条件流通股61,937,143股（占公司总股本的16.61%）解除限售上市流通。（详细内容见2009年8月21日的《证券时报》和巨潮资讯网公告）

（二）其他承诺

报告期内，公司或持股5%以上股东没有发生或者以前期间发生但持续到报告期内对公司经营成果、财务状况可能发生重大影响的承诺事项。

六、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2009年年度报告提供审计服务。审计费用25万元。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事受到监管部门的处罚情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情况。

八、公司接待投资者调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司主要通过交流热线、邮件、投资者关系互动平台等形式接听、接待了投资者的来电、来访及调研，对投资者提出的相关问题进行了认真解答。公司在接待过程中，严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》、《公司信息披露事务管理制度》和《公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整地向来访者介绍和反映公司的实际生产经营状况，不存在向任何机构投资者和个人投资者透露或泄露未公开重大信息等情况，保证了公司信息披露的公平性。

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07月08日	西安	电话沟通	个人投资者（广东）	咨询老厂区土地开发情况
2009年07月31日	西安	实地调研	银河基金公司	了解公司生产经营情况及市场情况
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计划
2009年10月13日	西安	电话沟通	个人投资者（上海）	了解公司第三季度业绩情况
2009年10月19日	西安	电话沟通	个人投资者（南京）	了解公司第三季度业绩情况及大股东是否有注入资产计划
2009年11月04日	西安	电话沟通	东方财富网	了解公司是否有资产注入等重组事项
2009年11月05日	西安	实地调研	瀚伦投资顾问（上海）有限公司	了解公司生产经营情况及市场开发情况
2009年12月20日	西安	实地调研	中信证券股份有限公司研究部	了解公司生产经营情况及战略发展事项
2009年12月25日	西安	电话沟通	个人投资者（上海）	了解公司生产经营情况及是否有重组计划

九、股权投资情况

（一）截止本报告期末，公司持有西部信托投资有限公司帐面价值为1500万元，占其总出资额的2.12%，未知其是否存在拟上市情形。

（二）经四届董事局第六次会议审议通过，公司出资2000万元注册成立陕西金叶万润置业有限公司，为公司全资子公司。（详细内容见2009年7月2日的《证券时报》和巨潮资讯网公告）

十、报告期内公司信息披露索引

序号	公告事项	公告日期
1	关于股东股份解冻和冻结情况的公告	2009-03-14
2	关于更换职工监事的公告	2009-04-01
3	2009 年度四届董事局第一次临时会议决议公告	2009-04-14
4	四届董事局第七次会议决议公告	2009-04-28
5	四届监事会第十次会议决议公告	2009-04-28
6	公司 2008 年年度报告摘要	2009-04-28
7	关于公司 2009 年度经营性关联交易计划的议案	2009-04-28
8	关于召开 2008 年度股东大会的通知	2009-04-28
9	公司 2009 年第一季度季度报告	2009-04-28
10	关于 2008 年度内部控制的自我评价报告	2009-04-28
11	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	2009-05-06
12	2008 年度股东大会决议公告	2009-05-22
13	2009 年度四届董事局第二次临时会议公告	2009-05-22
14	2009 年度四届董事局第三次临时会议决议公告	2009-06-20
15	为子公司陕西金叶国际经济发展有限公司开立信用证提供担保的公告	2009-06-20
16	关于全资子公司陕西金叶万润置业有限公司注册成立的公告	2009-07-02
17	陕西金叶科教集团股份有限公司澄清公告	2009-07-21
18	四届董事局第八次会议决议公告	2009-08-01
19	公司 2009 年半年度报告摘要	2009-08-01
20	限售股份解除限售提示性公告	2009-08-21
21	2009 年度四届董事局第四次临时会议决议公告	2009-09-02
22	为子公司陕西金叶国际经济发展有限公司 开立信用证提供担保的公告	2009-09-02
23	2009 年第三季度季度报告	2009-10-30
24	2009 年度四届董事局第五次临时会议决议公告	2009-10-31
25	陕西金叶科教集团股份有限公司出售资产公告	2009-10-31
26	关于大股东股份解冻质押及轮候冻结情况的公告	2009-12-31

公司所有公告均指定披露于《证券时报》和巨潮资讯网上。

第十节 财务报告

审计报告

深鹏所股审字[2010]050号

陕西金叶科教集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西金叶科教集团股份有限公司(以下简称陕西金叶公司)财务报表，包括2009年12月31日的公司及合并资产负债表，2009年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表和公司及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，陕西金叶公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了陕西金叶公司及合并 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2010 年 3 月 12 日

中国注册会计师

张兵舫

中国注册会计师

李泽浩

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金		169,703,090.74	39,024,145.68	93,560,614.34	7,377,511.23
交易性金融资产		14,500,000.00			
应收票据		9,600,000.00	4,000,000.00	5,250,000.00	3,000,000.00
应收帐款		74,733,900.94	48,768,625.37	53,610,714.85	26,992,473.50
预付帐款		44,704,043.13	1,448,722.84	20,664,470.65	2,781,308.84
应收利息					
应收股利					
其他应收款		17,071,337.88	21,824,018.56	14,311,033.20	22,532,048.38
买入返售金融资产					
存货		90,067,257.45	29,005,357.94	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		420,379,630.14	144,070,870.39	357,669,815.47	95,594,621.30
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		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		487,346,685.30	180,975,041.72	510,217,479.13	200,770,266.23
在建工程		4,026,288.97	3,550,946.77	6,451,630.74	5,780,298.74
工程物资					
固定资产清理		36,816,881.65	36,816,881.65		
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		90,388,614.43	22,065,727.95	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		120,698.57		196,929.17	
递延所得税资产		11,650,761.23	10,932,517.54	12,068,273.22	12,390,268.78
其他非流动资产					
非流动资产合计		652,099,910.66	569,644,289.50	655,907,216.68	549,650,499.97
资产总计		1,072,479,540.80	713,715,159.89	1,013,577,032.15	645,245,121.27

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：凤让怀

合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:陕西金叶科教集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注 释	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:					
短期借款		91,351,599.24	38,000,000.00	76,100,000.00	23,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据		12,000,000.00	12,000,000.00		
应付帐款		84,571,955.51	41,858,387.21	120,836,265.18	35,223,948.38
预收帐款		75,611,597.26	1,300,786.32	68,752,177.84	881,026.32
应付职工薪酬		10,714,219.88	7,754,472.19	6,647,037.21	5,112,794.99
应交税费		15,699,426.43	4,909,477.47	18,470,018.17	3,815,971.10
应付利息					
应付股利		2,211,442.90	2,211,442.90	2,395,186.90	2,395,186.90
其他应付款		35,227,154.90	3,666,315.70	35,689,728.82	3,333,115.36
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		5,106,180.10		3,052,493.08	
流动负债合计		332,493,576.22	111,700,881.79	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		10,000,000.00	10,000,000.00		
预计负债		2,300,000.00	2,300,000.00	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		72,300,000.00	72,300,000.00	66,487,167.56	63,130,381.02
负债合计		404,793,576.22	184,000,881.79	398,430,074.76	136,892,424.07
股东权益:					
股 本		372,813,043.00	372,813,043.00	372,813,043.00	372,813,043.00
资本公积		49,399,834.39	49,354,820.06	49,431,820.06	49,354,820.06
减: 库存股					
盈余公积		63,715,415.10	63,715,415.10	61,579,257.01	61,579,257.01
一般风险准备金					
未分配利润		77,875,921.67	43,830,999.94	33,745,370.35	24,605,577.13
外币报表折算差额				-341,177.47	
归属于母公司所有者权益合计		563,804,214.16	529,714,278.10	517,228,312.95	508,352,697.20
少数股东权益		103,881,750.42		97,918,644.44	
股东权益合计		667,685,964.58	529,714,278.10	615,146,957.39	508,352,697.20
负债和股东权益总计		1,072,479,540.80	713,715,159.89	1,013,577,032.15	645,245,121.27

法定代表人: 袁汉源

主管会计工作负责人: 熊汉城

会计机构负责人: 凤让怀

合并利润表

编制单位: 陕西金叶科教集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	本期金额		上期金额	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业总收入		511,588,646.69	229,686,979.28	538,283,082.94	202,264,935.27
其中: 营业收入		511,588,646.69	229,686,979.28	538,283,082.94	202,264,935.27
二、营业总成本		457,671,465.91	206,681,175.41	502,531,159.77	189,780,427.69
其中: 营业成本		360,642,613.77	159,626,421.59	409,815,641.84	148,692,695.76
营业税金及附加		6,221,128.55	1,545,044.12	10,710,732.63	1,310,934.89
销售费用		20,586,618.14	10,616,278.77	16,578,989.80	8,568,306.22
管理费用		57,220,421.10	26,921,823.60	41,251,818.37	18,998,956.05
财务费用		10,026,226.03	6,162,092.02	8,314,719.17	3,905,438.46
资产减值损失		2,974,458.32	1,809,515.31	15,859,257.96	8,304,096.31
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”填列)					
投资收益 (损失以“-”填列)			1,360,000.00	-4,305,804.19	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“-”填列)					
三、营业利润 (亏损以“-”填列)		53,917,180.78	24,365,803.87	31,446,118.98	16,746,563.36
加: 营业外收入		440,413.16	81,539.38	935,881.94	19,580.00
减: 营业外支出		122,334.00	43,083.64	2,798,787.04	1,760,596.74
其中: 非流动资产处置损失		68,833.45	43,083.64	872,661.37	3,573.72
四、利润总额 (亏损总额以“-”填列)		54,235,259.94	24,404,259.61	29,583,213.88	15,005,546.62
减: 所得税费用		4,146,090.83	3,042,678.71	6,191,550.58	4,664,686.38
五、净利润 (净亏损以“-”填列)		50,089,169.11	21,361,580.90	23,391,663.30	10,340,860.24
归属于母公司所有者的净利润		43,708,048.80		18,987,157.01	
少数股东损益		6,381,120.31		4,404,506.29	
六、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.1172		0.0509	
(二) 稀释每股收益		0.1172		0.0509	
七、其他综合收益		-31,985.67		-641,946.54	
八、综合收益总额		50,057,183.44	21,361,580.90	22,749,716.76	10,340,860.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,676,063.13		20,819,758.17	
归属于少数股东的综合收益总额		6,381,120.31		1,929,958.59	

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: _____元。

法定代表人: 袁汉源

主管会计工作负责人: 熊汉城

会计机构负责人: 凤让怀

合并现金流量表

编制单位:陕西金叶科教集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	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		529,086,774.07	245,864,730.59	437,164,691.71	157,737,657.82
收到的税费返还				570,953.30	
收到其他与经营活动有关的现金		2,7691,666.64	10,000,000.00	23,132,384.42	1,519,921.96
经营活动现金流入小计		556,778,440.71	255,864,730.59	460,868,029.43	159,257,579.78
购买商品、接受劳务支付的现金		302,310,801.25	157,535,582.49	249,124,372.90	77,839,175.97
支付给职工以及为职工支付的现金		53,467,940.51	16,386,249.47	35,093,988.38	10,357,519.43
支付的各项税费		38,946,340.54	19,708,199.93	33,467,899.35	18,946,490.79
支付其他与经营活动有关的现金		50,090,455.69	6,447,014.50	52,902,483.13	26,794,862.52
经营活动现金流出小计		444,815,537.99	200,077,046.39	370,588,743.76	133,938,048.71
经营活动产生的现金流量净额		111,962,902.72	55,787,684.20	90,279,285.67	25,319,531.07
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金				2,937,809.13	
取得投资收益收到的现金			1,360,000.00	2,016,005.78	4,617,005.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,000.00	75,300.00	254,245.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				-1925.95	
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		169,000.00	1,435,300.00	5,206,133.96	4,617,005.78
购建固定资产、无形资产和其他资产支付的现金		28,899,370.36	14,585,639.68	39,761,155.59	29,030,638.18
投资支付的现金				1,000,000.00	
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		3,845.51			
投资活动现金流出小计		28,903,215.87	34,585,639.68	40,761,155.59	29,030,638.18
投资活动产生的现金流量净额		-28,734,215.87	-33,150,339.68	-35,555,021.63	-24,413,632.40
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		77,001,599.24	46,000,000.00	63,000,000.00	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		325,885.32	158,177.82		
筹资活动现金流入小计		77,327,484.56	46,158,177.82	63,000,000.00	33,000,000.00
偿还债务支付的现金		61,750,000.00	31,000,000.00	73,400,000.00	39,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,177,776.48	5,166,644.26	8,319,420.18	3,905,438.46
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				1,194,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		38,673,187.64	12,982,243.63		
筹资活动现金流出小计		107,600,964.12	49,148,887.89	81,719,420.18	43,805,438.46
筹资活动产生的现金流量净额		-30,273,479.56	-2,990,710.07	-18,719,420.18	-10,805,438.46
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					
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					
		146,515,821.63	27,024,145.68	93,560,614.34	7,377,511.23

法定代表人:袁汉源

主管会计工作负责人:熊汉城

会计机构负责人:凤让怀

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股 本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	372,813,043.00	49,431,820.06	61,579,257.01	33,745,370.35	-341,177.47	97,918,644.44	615,146,957.39
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他				2,558,660.61	341,177.47		2,899,838.08
二、本年年初余额	372,813,043.00	49,431,820.06	61,579,257.01	36,304,030.96		97,918,644.44	618,046,795.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-31,985.67	2,136,158.09	41,571,890.71		5,963,105.98	49,639,169.11
（一）、净利润				43,708,048.80		6,381,120.31	50,089,169.11
（二）其他综合收益		-31,985.67					-31,985.67
上述（一）和（二）小计		-31,985.67		43,708,048.80		6,381,120.31	50,057,183.44
（三）、所有者投入和减少资本						-178,014.33	-178,014.33
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						-178,014.33	-178,014.33
（四）利润分配			2,136,158.09	-2,136,158.09		-240,000.00	-240,000.00
1、提取盈余公积			2,136,158.09	-2,136,158.09			
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配						-240,000.00	-240,000.00
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
四、本年年末余额	372,813,043.00	49,399,834.39	63,715,415.10	77,875,921.67		103,881,750.42	667,685,964.58

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2008 年

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	338,920,949.00	83,323,914.06	60,545,170.99	13,959,698.20	-341,177.47	97,182,685.85	593,591,240.63
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	338,920,949.00	83,323,914.06	60,545,170.99	13,959,698.20	-341,177.47	97,182,685.85	593,591,240.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,892,094.00	-33,892,094.00	1,034,086.02	19,785,672.15		735,958.59	21,555,716.76
（一）、净利润				18,987,157.01		4,404,506.29	23,391,663.30
（二）、其他综合收益				1,832,601.16		-2,474,547.70	-641,946.54
上述（一）和（二）小计				20,819,758.17		1,929,958.59	22,749,716.76
（三）、所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配			1,034,086.02	-1,034,086.02		-1,194,000.00	-1,194,000.00
1、提取盈余公积			1,034,086.02	-1,034,086.02			
2、提取一般风险准备						-1,194,000.00	-1,194,000.00
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转	33,892,094.00	-33,892,094.00					
1、资本公积转增资本（或股本）	33,892,094.00	-33,892,094.00					
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
四、本年年末余额	372,813,043.00	49,431,820.06	61,579,257.01	33,745,370.35	-341,177.47	97,918,644.44	615,146,957.39

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：凤让怀

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2009 年

单位：人民币元

项 目	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	372,813,043.00	49,354,820.06			61,579,257.01		24,605,577.13		508,352,697.20
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	372,813,043.00	49,354,820.06			61,579,257.01		24,605,577.13		508,352,697.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,892,094.00	-33,892,094.00			2,136,158.09		19,225,422.81		21,361,580.90
（一）、净利润							21,361,580.90		21,361,580.90
（二）、其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							21,361,580.90		21,361,580.90
（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					2,136,158.09		-2,136,158.09		
1、提取盈余公积					2,136,158.09		-2,136,158.09		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	372,813,043.00	49,354,820.06			63,715,415.10		43,830,999.94		529,714,278.10

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2008 年

单位：人民币元

项 目	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	338,920,949.00	83,246,914.06			60,545,170.99		15,298,802.91		498,011,836.96
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	338,920,949.00	83,246,914.06			60,545,170.99		15,298,802.91		498,011,836.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,892,094.00	-33,892,094.00			1,034,086.02		9,306,774.22		10,340,860.24
（一）、净利润							10,340,860.24		10,340,860.24
（二）、其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							10,340,860.24		10,340,860.24
（三）、所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					1,034,086.02		-1,034,086.02		
1、提取盈余公积					1,034,086.02		-1,034,086.02		
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	33,892,094.00	-33,892,094.00							
1、资本公积转增资本（或股本）	33,892,094.00	-33,892,094.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	372,813,043.00	49,354,820.06			61,579,257.01		24,605,577.13		508,352,697.20

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：凤让怀

资产减值准备明细表

2009年12月31日

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	14,254,358.66	9,653,922.84	467,194.76	765,080.35	1,232,275.11	2,267,006.39
其中：应收账款	5,992,467.56	2,065,724.61		155,901.6	155,901.6	7,902,290.57
其他应收款	8,261,891.10	7,588,198.23	467,194.76	609,178.75	1,076,373.51	14,773,715.82
二、存货跌价准备合计	16,620,944.18			1,886,007.93	1,886,007.93	14,734,936.25
其中：产成品	9,682,066.86			968,725.55	968,725.55	8,713,341.31
原材料	6,938,877.32			917,282.38	917,282.38	6,021,594.94
库存商品						
三、可供出售金融资产减值						
四、持有至到期投资减值						
五、长期投资减值准备合计	1,199,332.92	9,356,392.45				10,555,725.37
六、投资性房地产减值损失						
七、固定资产减值准备合计	51,912,941.37			4,269,238.89	4,269,238.89	47,643,702.48
其中：房屋、建筑物	6,670,029.53					6670029.53
机器设备	4,368,994.25			3221380.97	3221380.97	1,147,613.28
运输设备	439,862.42					439,862.42
专用设备	36,557,339.25			1,047,857.92	1,047,857.92	35,509,481.33
其 他	3876715.92					3,876,715.92
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备		274,897.80				274,897.80
十、生产性生物资产减值准备						
十一、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十二、商誉减值准备						
十三、其他						
合 计	83,987,577.13	19,285,213.09	467,194.76	6,920,327.17	7,387,521.93	95,885,268.29

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：凤让怀

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：陕西金叶科教集团股份有限公司
注册地址：西安市高新技术开发区高新三路9号
办公地址：西安市南二环西段100号金叶现代之窗五楼
注册资本：人民币372,813,043元
法人营业执照号码：610000100126455
法定代表人：袁汉源

（二）公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：包装印刷行业。

公司经营范围：包装装潢印刷品印刷；高新数字印刷技术及高新技术广告制作；高新技术产业、教育、文化产业、基础设施、房地产的投资、开发；印刷投资咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品及技术除外）；经营进料加工业务和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；化纤纺织、合金切片、凿岩钎具、卷烟过滤材料生产销售；新型化纤材料的研究开发。

公司主营业务：烟标及卷烟过滤材料生产销售、教育产业。

（三）公司历史沿革

陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称本公司或公司），原名陕西金叶印务股份有限公司。系1992年12月20日经陕西省经济体制改革委员会【陕改发[1992]93号】文批准，并经陕西省股份制领导小组办公室【陕股办发[1993]93号】文批复，由陕西省印刷厂、中国烟草总公司陕西省公司、陕西省投资公司、宝鸡卷烟厂、澄城卷烟厂、延安卷烟厂、旬阳卷烟厂七家企业共同发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。经1998年4月28日中国证监会证监发字[1998]82号《关于陕西省金叶印务股份有限公司申请公开发行股票的批复》批准，公司于1998年5月公开发行股票3,000万股，发行后注册资本变更为10,000万元。1998年6月公司流通股股票在深交所挂牌交易。

（1）根据公司1997年度股东大会决议及二届四次董事会决议，公司分别于1998年11月实施每10股送1股、1999年5月实施每10股送2股的利润分配方案，送股后股本为132,000,000元。

（2）根据公司2000年3月股东大会通过的1999年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，公司以1999年底股本总额为基数，按10:2的比例以资本公积向全体股东转增股本，并于2000年5月实施，转增后股本为15,840万股。

（3）根据公司2001年度股东大会通过的2001年度利润分配方案，公司以2001年底股本总额为基数，按10:2的比例送股，送股后股本为19,00.8万股。

（4）根据2003年4月7日中国证券监督管理委员会【证监公司字[2003]11号】文《关于陕西金叶科教集团股份有限公司申请定向发行股票吸收合并湖北玉阳化纤科技股份有限公司的批复》，以及公司2002年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向湖北玉阳化纤科技股份有限公司全体股东定向发行46,927,658股普通股（其中向法人股东定向发行33,612,613股，向原在场外非经批准股票交易场所的个人股东定向发行13,315,045股），折股比例为1:1.11。定向发行后公司股本变更为237,007,658股。

（5）根据公司2004年度股东大会决议及经批准的修改后章程的规定，公司于2005年7月8日按10

股配送 1 股的比例用未分配利润转增股本，转增后股本变更为 260,708,423 股。

(6) 根据 2006 年 5 月 16 日股东大会通过的 2005 年度利润分配方案，公司以资本公积金向截止 2006 年 7 月 13 日（股权登记日）登记在册的全体股东按每 10 股转增 3 股分配股票股利，计转增股本 78,212,526 股，转增后的股本为 338,920,949 股。

(7) 根据 2006 年 6 月 6 日公司相关股东会议表决通过的股权分置改革方案及修改后的公司章程的规定，公司非流通股股东以其持有的部分非流通股份向公司截止 2006 年 7 月 28 日登记在册的流通股股东按每 10 股送 2.8 股，以换取全体非流通股股东剩余非流通股股份的上市流通权，流通股股东共获对价 49,474,002 股。

(8) 根据 2008 年 3 月 5 日股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，以公司 2007 年底总股本 338,920,949 股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 1 股，计转增股本 33,892,094 股，转增后的股本为 372,813,043 股。

(四) 公司控股股东情况

本公司控股股东为万裕文化产业有限公司，持有本公司股份 61,937,143 股，占总股本的 16.61%。

万裕文化产业有限公司是在原陕西省印刷厂的基础上于 2005 年 11 月 9 日由香港万裕（集团）发展有限公司、陕西省国有资产监督管理委员会和陕西世纪彩印务有限责任公司共同投资、变更设立的中外合资企业。公司注册资本 2,720 万美元。其中香港万裕（集团）发展有限公司出资 2,000 万美元，占万裕文化产业有限公司 73.53% 的股份，为该公司控股股东。

公司法定代表人：袁汉辉。

经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷及印刷材料的生产经营（印刷经营许可证有效期至 2010 年 3 月 31 日）。

公司实际控制人：袁汉源。

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司 2010 年 3 月 12 日第四届董事局第九次会议批准对外报出。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计

量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、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，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	50 万元（含 50 万元）以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	账龄分析法

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

信用风险特征组合的确定依据	账龄在三年以上
根据信用风险特征组合确定的计提方法：	单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法。

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 年以上	20	20

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等八大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用五五摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、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。

C、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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，在扣除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润后，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

B、重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。

C、在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

A、投资性房地产按照成本进行初始计量：

- a、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- c、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

B、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375
机器设备	10-15	5	6.333-9.500
专用设备	8	5	11.880
运输设备	5-10	5	9.500-19.000
电子设备	3-6	5	9.500
其他设备	5-10	5	9.500-19.000
家具	8	5	11.880

(3) 后续支出处理

固定资产后续支出包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

A、固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用。

B、固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值，同时替换资产的原账面价值。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的确认为费用，计入当期损益。。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；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；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。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合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：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1/ 该项交易不是企业合并；
 - 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 会计政策变更：2009 年度无会计政策变更。
- (2) 会计估计变更：2009 年度无会计估计变更。

24、前期会计差错更正

2009 年度无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

A、据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局【市国税高函（2003）6号】批复，同意本公司母公司享受西部大开发优惠政策，在2001年至2010年期间经税务机关确认主营业务收入若超过总收入的70%，减按15%的税率征收企业所得税。

B、新疆奎屯金叶印刷有限责任公司根据新疆维吾尔自治区地方税务局【新地税函（2006）121号】文件《关于新疆奎屯金叶印刷有限责任公司享受自治区招商引资所得税优惠政策的意见》及《新疆维吾尔自治区区外投资企业享受优惠政策证书（序号000066）》：自生产经营之日起，八年内（2000-2007年）免征企业所得税、车船使用税和房产税，期满后在2010年内，减按15%的税率征收企业所得税（扣除2001、2002已享受税收优惠）。

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

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	控股	西安	生产	400	印刷	204	-
湖北金叶玉阳化纤有限责任公司	控股	湖北当阳	生产	10,507	卷烟材料生产销售	10,107	-
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	控股	新疆奎屯	生产	2,608	印刷	2,216.80	-
陕西金叶国际经济发展有限公司	全资	西安	贸易	2,000	进出口 贸易	2,000	-
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股	西安	房地产	800	房地产 开发	540	-
西北工业大学明德学院	控股	西安	教育	25,400	教育	17,808.70	-

陕西金叶万润置业有限公司	全资	西安	房地产	2,000	房地产	2,000	-
					开发		
美国金城实业股份有限公司	全资	美国	生产	88 万美 元	生产	88 万美 元	648.70

(续)

子公司全称	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	51	51	是	830	-	-
湖北金叶玉阳化纤有限责任公司	96.19	96.19	是	255	42.89	-
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	85	85	是	601	-	-
陕西金叶国际经济发展有限公司	100	100	是	-	-	-
陕西金叶房地产开发有限责任公司	80	80	是	127	-	-
西北工业大学明德学院	70	70	是	8,575	-	-
陕西金叶万润置业有限公司	100	100	是	-	-	-
美国金城实业股份有限公司	100	100	否	-	-	-

(2) 2009 年度无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 2009 年度非同一控制下企业合并取得的子公司

2、合并范围发生变更的说明

本公司全资子公司美国金城实业股份有限公司自 2003 年停止经营活动至今，本公司拟对其进行破产清算，自 2009 年度开始不再纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
陕西金叶万润置业有限公司	19,626,872.12	-375,427.79

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
美国金城实业股份有限公司	-4,922,575.71	-2,022,737.63

4、本期发生的同一控制下企业合并

本公司 2009 年度未发生同一控制下企业合并。

5、本期发生的非同一控制下企业合并

本公司 2009 年度未发生非同一控制下企业合并。

6、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

本公司 2009 年度无因出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

7、本期发生的反向购买

本公司 2009 年度未发生反向购买。

8、本期发生的吸收合并

本公司 2009 年度未发生吸收合并。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	303,534.25	--	--	643,584.89
人民币	--	--	303,534.25	--	--	523,254.46
美元			--	17,636.00	6.8230	120,330.43
银行存款：	--	--	131,712,287.38	--	--	90,738,458.72
人民币	--	--	131,712,287.38	--	--	90,738,458.72
美元						--
其他货币资金：	--	--	-	--	--	2,178,570.73
人民币	--	--	37,687,269.11	--	--	2,178,570.73

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元						--
合计	--	--	169,703,090.74	--	--	93,560,614.34

货币资金情况说明

(1) 期末货币资金较上期增加 76,142,476.40 元，增长 81.38%的主要原因：

A、本期收到大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室支付的本公司老厂区土地收储款 10,000,000.00 元；

B、本期短期借款较上期增加 15,251,599.24 元；

C、本期因销售减少存货 80,910,315.01 元。

(2) 期末货币资金受限情况：

A、银行承兑汇票保证金存款 12,000,000.00 元，所对应的应付承兑汇票款 12,000,000.00 元已于 2010 年 1 月 31 日前到期，期后承兑情况见本附注“九、资产负债表日后事项”。

B、信用证保证金存款 25,687,269.11 元，所对应的信用证 28,001,599.24 元 将于 2010 年 4 月 11 日前全部到期。

2、交易性金融资产

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	-	-
2.交易性权益工具投资	-	-
3.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	-	-
4.衍生金融资产	-	-
5.其他	14,500,000.00	-
合计	14,500,000.00	-

(2) 无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 交易性金融资产的说明

公司利用闲置资金购买工商银行“对公客户无固定期限超短期人民币理财产品”850 万元，购买工商银行“灵通快线短期人民币理财产品”600 万元。该等理财产品均可随时变现，可变现净值不低于账面价值。

公司于期后赎回上述理财产品 1,450 万元。期后赎回情况见附注“九、资产负债表日后事项”。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
银行承兑汇票	9,600,000.00		5,250,000.00	
合计	9,600,000.00		5,250,000.00	

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
四川烟草工业有限责任公司	2009-7-10 至 2009-12-8	2010-1-9 到 2010-6-7	10,000,000.00	票据 6 份背书给汕头万顺包装材料股份有限公司
四川烟草工业有限责任公司	2009-8-10 至 2009-12-8	2010-2-9 到 2010-6-7	8,000,000.00	票据 5 份背书给成都发物贸易有限公司
四川烟草工业有限责任公司	2009-7-10 至 2009-11-25	2010-1-9 到 2010-5-25	7,000,000.00	票据 6 份背书给西安友邦工贸有限公司
四川烟草工业有限责任公司	2009-7-10 至 2009-11-25	2010-1-9 到 2010-5-25	6,000,000.00	票据 4 份背书给广东东南薄膜科技股份有限公司
四川烟草工业有限责任公司	2009-7-10 至 2009-8-27	2010-1-9 到 2010-2-26	3,500,000.00	票据 3 份背书给山东博汇纸业股份有限公司
合计	--	--	34,500,000.00	--

(5) 应收票据本期变动幅度达到 30%以上的说明：期末应收票据较上期增加 4,350,000.00 元，增长 82.86 % 的主要原因：四川烟草工业有限责任公司期末未到期票据增加。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	73,917,367.97	89.45	6,777,122.67	85.76	50,254,428.27	84.31	5,224,082.85	87.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,752,885.47	2.12	531,744.47	6.73	3,197,967.47	5.37	422,911.73	7.06

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大应收账款	6,965,938.07	8.43	593,423.43	7.51	6,150,786.67	10.32	345,472.98	5.77
合计	82,636,191.51	100.00	7,902,290.57	100.00	59,603,182.41	100.00	5,992,467.56	100.00

应收账款种类的说明：

根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等，确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过 50 万元（含 50 万元）的应收款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄超过 3 年的应收款项，确定其他单项金额不重大应收账款标准为账龄不超过 3 年、且金额小于 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。

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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	1,576,856.60	107,649.15	6.83%	对账差异 30,322.44 元全额计提形成
合计	1,576,856.60	107,649.15	--	--

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,752,885.47	2.12	531,744.47	3,197,967.47	5.37	422,911.73
合计	1,752,885.47	--	531,744.47	3,197,967.47	5.37	422,911.73

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄超过 3 年的款项。

(4) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期末核销应收账款。

(7) 本报告期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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
万裕文化产业有限公司	1,866,184.79	279,927.72	1,986,184.79	198,618.48

本公司控股股东万裕文化产业有限公司本期末欠款金额 1,866,184.79 元，系本公司子公司金叶国际经济发展有限公司为其代理采购纸张形成的应收款项，该款项已于 2010 年 2 月份全部结清。期后还款情况详见附注“九、资产负债表日后事项 1、重要的资产负债表日后事项说明”

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
陕西中烟工业公司	本公司股东	24,729,872.53	1 年以内	29.93
川渝中烟工业公司	客户	21,012,892.77	1 年以内	25.43
红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	本公司子公司少数股东	16,463,084.58	1 年以内	19.92
湖北中烟工业公司	客户	2,328,700.00	1 年以内	2.82
万裕文化产业有限公司	本公司控股股东	1,866,184.79	2-3 年	2.26
合计	--	66,400,734.67	--	80.36

(9) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
万裕文化产业有限公司	本公司控股股东	1,866,184.79	2.26
陕西中烟工业公司	本公司股东	24,729,872.53	29.93
红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	本公司子公司少数股东	16,463,084.58	19.92
合计	--	43,059,141.90	52.11

(10) 无终止确认的应收款项情况。

(11) 无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(12) 应收账款本期变动幅度达到 30%以上的说明：期末应收账款账面余额较上期增加 23,033,009.10 元，增长 38.64%。主要原因是报告期末应收陕西中烟公司、红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂、四川烟草工业有限责任公司等三单位应收账款增加所致。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,302,528.82	90.16	18,219,795.97	88.17
1 至 2 年	2,598,919.31	5.81	1,366,473.26	6.61
2 至 3 年	930,723.00	2.08	970,802.00	4.70
3 年以上	871,872.00	1.95	107,399.42	0.52
合计	44,704,043.13	100.00	20,664,470.65	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
未到期信用证	客户	28,001,599.24	1 年以内	未到期
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	原料供应商	3,754,500.00	1 年以内	预付货款
石家庄市仓安不干胶装潢印刷厂	原料供应商	2,620,000.00	1 年以内	预付货款
西安乐乐实业有限责任公司	工程承建单位	717,884.15	1-2 年	工程未结算
中煤公司第八项经部（裙房商业部分）	工程承建单位	700,000.00	1 年以内	工程未结算
合计		35,793,983.39		

预付款项的说明：

1 年以上的预付款项主要为未结算的工程款与土地购置款，目前正在抓紧办理工程决算与土地购买的相关手续。

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

(4) 预付账款本期变动幅度达到 30%以上的说明：期末预付账款较上期增加 24,039,572.48 元，增长 116.33%。主要原因是将未到期信用证影响所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	22,455,698.71	70.52	10,914,193.36	73.88	18,090,676.35	80.14	6,449,836.24	78.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,032,236.95	12.66	3,408,866.19	23.07	2,390,727.00	10.59	1,518,632.11	18.38
其他不重大其他应收款	5,357,118.04	16.82	450,656.27	3.05	2,091,520.95	9.27	293,422.75	3.55
合计	31,845,053.70	100.00	14,773,715.82	100.00	22,572,924.30	100.00	8,261,891.10	100.00

其他应收款种类的说明：

根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等，确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过 50 万元（含 50 万元）的应收款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄超过 3 年的应收款项，确定其他单项金额不重大其他应收款标准为账龄不超过 3 年、且金额小于 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100%	账龄 3 年以上,难以收回
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100%	账龄 3 年以上,难以收回
边贸部	526,000.00	526,000.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
汉中卷烟二厂	291,200.00	291,200.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
陕西省卷烟材料厂	200,000.00	200,000.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
烟草交易中心	50,000.00	50,000.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
安置劳务费	50,100.00	50,100.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
鸿图电子公司	34,745.00	34,745.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回
土畜商会	26,478.80	26,478.80	100%	账龄 3 年以上,难以收回
宁波轻工机械有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100%	账龄 3 年以上,难以收回

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中行二环世纪星支行	8,400.00	8,400.00	100%	账龄3年以上,难以收回
蓝田县国税局	2,000.00	2,000.00	100%	账龄3年以上,难以收回
外经委	2,000.00	2,000.00	100%	账龄3年以上,难以收回
联通公司陕西分公司	1,000.00	1,000.00	100%	账龄3年以上,难以收回
其他	51,274.21	51,274.21	100%	账龄3年以上,难以收回
已离职员工借款	1,770,628.48	1,768,228.48	99.86%	员工已离职
合计	11,678,335.25	11,675,935.25	--	--

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	4,032,236.95	12.66	3,408,866.19	2,390,727.00	10.59	1,518,632.11
合计	4,032,236.95	12.66	3,408,866.19	2,390,727.00	10.59	1,518,632.11

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄超过 3 年的款项。

(4) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本报告期核销其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	期初账面余额	已提坏账准备	本期核销金额	备注
武汉地质大学	投资款	570,000.00	570,000.00	570,000.00	根据湖北高院[2008]鄂民二终字第 00024 号民事调解书 免除债务.

(6) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
美国金城实业股份有限公司	本公司全资子公司	6,487,167.56	往来款	3年以上	20.37
西安安馨园房产开发有限公司	向本公司销售房产	5,600,000.00	购房款	3年以上	17.59
陕西大秦工程建设有限公司	本公司工程承建单位	2,553,131.53	垫付款项	3年以上	8.02
西安市供电局城区分局	电力供应商	524,436.45	电费	3年以上	1.65
陕西永昌对外服务公司	合作关系	463,928.00	投资款	3年以上	1.46
合计	--	15,628,663.54		--	49.09

(8) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
金叶西工大软件股份有限公司	本公司参股公司	174,466.21	0.55
汉中卷烟二厂	本公司股东下属单位	291,200.00	0.91
陕西省卷烟材料厂	本公司孙公司少数股东	200,000.00	0.63
西工大后勤集团公司	本公司子公司少数股东下属单位	100,000.00	0.31
合计	--	765,666.21	2.40

(9) 无终止确认的其他应收款项。

(10) 无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(11) 其他应收款本期变动幅度达到 30%以上的说明：期末其他应收款较上期增加 9,272,129.40 元，增长 41.08%。其主要原因是合并范围减少、增加对上期纳入合并范围子公司应收款项所致。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,996,754.01	5,970,151.77	25,026,602.24	38,470,591.13	6,938,877.32	31,531,713.81
包装物	557,186.12	-	557,186.12	472,740.25		472,740.25
低值易耗品	1,319,602.34	-	1,319,602.34	1,401,109.00		1,401,109.00

自制半成品	17,056,475.14	-	17,056,475.14	5,699,164.15		5,699,164.15
库存商品	25,311,582.25	8,764,784.48	16,546,797.77	28,378,061.74	9,682,066.86	18,695,994.88
发出商品	4,090,940.40	-	4,090,940.40	1,547,656.11		1,547,656.11
开发成本	50,000.00	-	50,000.00	97,173,059.90		97,173,059.90
开发产品	25,419,653.44	-	25,419,653.44	12,579,110.43		12,579,110.43
合计	104,802,193.70	14,734,936.25	90,067,257.45	185,721,492.71	16,620,944.18	169,100,548.53

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期 计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他	
原材料	6,938,877.32			968,725.55		5,970,151.77
库存商品	9,682,066.86				917,282.38	8,764,784.48
合计	16,620,944.18	-	-	968,725.55	917,282.38	14,734,936.25

本期库存商品跌价准备其他减少 917,282.38 元，系本年度减少的合并单位美国金城实业股份有限公司计提的存货跌价准备。

(3) 本期无转回存货跌价准备情况。

(4) 存货本期变动幅度达到 30%以上的说明：期末存货账面余额较上期减少 80,919,299.01 元，下降 43.57 %。主要原因是本期房地产开发项目达到销售确认条件、结转销售成本所致。

8、长期股权投资

(1)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陕西省烟草实业有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
西部信托投资公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
陕西金叶西工大软件股份有限公司	成本法	10,000,000.00	2,537,313.43	-	2,537,313.43
美国金城实业股份有限公司	成本法	9,356,392.45	9,356,392.45	-	9,356,392.45
合计	—	39,356,392.45	31,893,705.88	-	31,893,705.88

(续)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
陕西省烟草实业有限责任公司	10.15	10.15	不适用	-	-	-
西部信托投资公司	2.12	2.12	不适用	-	-	-
陕西金叶西工大软件股份有限公司	11.1	11.1	不适用	1,199,332.92	-	-
美国金城实业股份有限公司	100	100	不适用	9,356,392.45	-	-
合计	--	--	--	10,555,725.37	-	-

(2) 期末不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：

A、公司投资成本大于应享有被投资单位陕西省烟草实业公司账面净资产 2,894,659.11 元。陕西省烟草实业公司为陕西中烟子公司，从事烟草专卖业务，2007 年度有向股东分配利润。经综合评价，本公司未对其投资计提减值准备。

B、陕西金叶西工大软件股份有限公司于 2007 年 11 月进行了股权重组，根据重组协议：①本公司将所持金叶软件公司的全部股权委托北京神舟航天软件技术有限公司持有并进行管理；②金叶软件公司注册资本由 1,800 万元减资至 670 万元；③减资后金叶软件公司原股东应将其持有金叶软件公司 670 万元股权中的 500 万元转让给北京神舟航天软件技术有限公司。2008 年金叶软件公司已办理了注册资本由 1,800 万元减资至 670 万元的工商变更登记，原股东向神舟软件公司转让股权因涉及国有股权转让，待国有股权转让审批手续履行完毕后，公司将尽快办理工商变更登记。转让后本公司持有金叶软件公司 11.10%的股权。

C、美国金城实业股份有限公司是本公司的全资子公司，因经营管理不善于是 2003 年停止经营活动至今，本公司拟对其进行破产清算，从 2009 年度开始不再纳入合并会计报表范围，影响合并会计报表长期股权投资本期期初余额较上年末合并会计报表数增加 9,356,392.45 元。本公司已将对美国金城实业股份有限公司的投资及债权减记至零。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	773,562,024.20	35,468,708.68	50,127,049.45	758,903,683.43
其中：房屋建筑物	441,516,397.12	2,968,988.10	28,614,306.99	415,871,078.23
机器设备	173,856,552.56	5,509,614.78	8,003,811.31	171,362,356.03

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专用设备	57,887,745.03	12,488,805.27	2,883,710.66	67,492,839.64
运输设备	17,036,665.37	1,555,340.84	196,791.50	18,395,214.71
电子设备	416,398.30	56,522.00	-	472,920.30
其他设备	67,225,426.17	11,034,203.40	10,130,348.99	68,129,280.58
文物和陈列品	6,560.00	130,000.00	-	136,560.00
图书	4,448,133.54	635,473.29	-	5,083,606.83
家具	11,168,146.11	1,089,761.00	298,080.00	11,959,827.11
二、累计折旧合计:	211,431,603.70	31,481,335.51	18,999,643.56	223,913,295.65
其中:房屋建筑物	56,736,463.40	11,320,542.66	9,527,827.58	58,529,178.48
机器设备	78,013,606.35	10,247,350.24	4,469,467.02	83,791,489.57
专用设备	24,620,582.18	2,158,334.12	1,716,729.43	25,062,186.87
运输设备	7,647,030.33	1,328,580.56	101,857.64	8,873,753.25
电子设备	413,215.73	36,311.44	86,170.67	363,356.50
其他设备	34,652,647.45	2,653,545.08	3,097,591.22	34,208,601.31
文物和陈列品	3,791.86	4,312.95	-	8,104.81
图书	1,977,238.18	469,362.59	-	2,446,600.77
家具	7,367,028.22	3,262,995.87	-	10,630,024.09
三、固定资产账面净值合计	562,130,420.50	3,987,373.17	31,127,405.89	534,990,387.78
其中:房屋建筑物	384,779,933.72	-8,351,554.56	19,086,479.41	357,341,899.75
机器设备	95,842,946.21	-4,737,735.46	3,534,344.29	87,570,866.46
专用设备	33,267,162.85	10,330,471.15	1,166,981.23	42,430,652.77
运输设备	9,389,635.04	226,760.28	94,933.86	9,521,461.46
电子设备	3,182.57	20,210.56	-86,170.67	109,563.80
其他设备	32,572,778.72	8,380,658.32	7,032,757.77	33,920,679.27
文物和陈列品	2,768.14	125,687.05	-	128,455.19
图书	2,470,895.36	166,110.70	-	2,637,006.06
家具	3,801,117.89	-2,173,234.87	298,080.00	1,329,803.02
四、减值准备合计	51,912,941.37	-	4,269,238.89	47,643,702.48
其中:房屋建筑物	6,670,029.53	-	-	6,670,029.53
机器设备	4,368,994.25	-	3,221,380.97	1,147,613.28
专用设备	36,557,339.25	-	1,047,857.92	35,509,481.33
运输设备	439,862.42	-	-	439,862.42
电子设备	-	-	-	-
其他设备	3,876,715.92	-	-	3,876,715.92

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
文物和陈列品	-	-	-	-
图书	-	-	-	-
家具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	510,217,479.13	3,987,373.17	26,858,167.00	487,346,685.30
其中：房屋建筑物	378,109,904.19	-8,351,554.56	19,086,479.41	350,671,870.22
机器设备	91,473,951.96	-4,737,735.46	312,963.32	86,423,253.18
专用设备	-3,290,176.40	10,330,471.15	119,123.31	6,921,171.44
运输设备	8,949,772.62	226,760.28	94,933.86	9,081,599.04
电子设备	3,182.57	20,210.56	-86,170.67	109,563.80
其他设备	28,696,062.80	8,380,658.32	7,032,757.77	30,043,963.35
文物和陈列品	2,768.14	125,687.05	-	128,455.19
图书	2,470,895.36	166,110.70	-	2,637,006.06
家具	3,801,117.89	-2,173,234.87	298,080.00	1,329,803.02

本期折旧额 30,896,048.46 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 14,020,083.47 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	5,720,493.20	3,366,182.10	-	2,354,311.10	
机器设备	40,393.66	24,474.68	7,161.30	8,757.68	
专用设备	4,290,999.49	3,485,980.69	445,743.66	359,275.14	
运输设备	475,168.90	349,462.07	70,072.49	55,634.34	
其他设备	33,800.00	24,270.41	5,347.83	4,181.76	
合计	10,560,855.25	7,250,369.95	528,325.28	2,782,160.02	

本公司的孙公司陕西金叶滤材有限责任公司自 2006 年底停止经营至今，相关固定资产闲置未使用。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	原值	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

项目	原值	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
明德学院 1# 教学楼	8,124,359.23	6,516,413.16	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 2# 教学楼	8,800,005.96	7,058,338.08	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 3# 教学楼	8,594,151.53	7,607,614.51	土地使用权未变更	2010 年
明德学院一期阶梯教室	9,092,043.64	7,580,491.38	土地使用权未变更	2010 年
明德学院二期阶梯教室	13,515,713.33	11,964,222.05	土地使用权未变更	2010 年
明德学院实训楼	16,477,074.23	13,215,986.53	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 1# 学生公寓	15,657,931.66	12,558,965.93	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 2# 学生公寓	15,754,067.16	12,636,074.81	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 3# 学生公寓	14,799,874.92	12,339,395.69	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 4# 学生公寓	14,752,222.24	12,299,665.21	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 5# 学生公寓	19,614,741.71	16,819,641.09	土地使用权未变更	2010 年
明德学院 6# 学生公寓	23,942,820.22	21,620,865.51	土地使用权未变更	2010 年
明德学院图书馆	23,246,002.26	21,623,099.84	土地使用权未变更	2010 年
明德学院小吃城	9,502,146.86	9,149,996.75	土地使用权未变更	2010 年
明德学院职工宿舍	1,279,496.70	1,076,909.66	土地使用权未变更	2010 年
明德学院服务中心	7,531,248.56	6,279,178.39	土地使用权未变更	2010 年
明德学院学生餐厅	7,829,633.19	6,280,018.26	土地使用权未变更	2010 年
明德学院园林小品楼	1,288,323.20	1,086,888.41	土地使用权未变更	2010 年
合计	219,801,856.60	187,713,765.26		

固定资产说明

固定资产抵押情况：固定资产中有原值 43,038,463.97 元的房屋建筑物已抵押给农行当阳市支行取得最高信誉额度借款 4,000 万元，期末借款余额 2,235 万元；有原值 99,671,197.07 元的房屋建筑物已抵押给中行西安经济技术开发区支行取得长期借款 6,000 万元，期末借款余额 6,000 万元；有原值 84,296,773.29 元的机器设备已抵押给招商银行西安钟楼支行取得流动资金借款 2,300 万元，期末借款余额 2,300 万元。

10、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
丝网胶印车间加湿管道	32,000.00	-	32,000.00	32,000.00	-	32,000.00
MK820 烫金机	-	-	-	3,605,010.00	-	3,605,010.00
加湿器	574,910.00	-	574,910.00	325,080.00	-	325,080.00
溶剂罐	210,161.00	-	210,161.00	39,800.00	-	39,800.00
940 在线检测系统	219,163.83	-	219,163.83	427,000.00	-	427,000.00
配墨搅拌机设备	-	-	-	8,800.00	-	8,800.00
成品库升降机	8,100.00	-	8,100.00	8,100.00	-	8,100.00
易勒机电搅拌斧	32,490.00	-	32,490.00	12,540.00	-	12,540.00
1 号厂房空调设备	-	-	-	57,092.00	-	57,092.00
风管制作	-	-	-	56,000.00	-	56,000.00
预付设备款	2,010,158.26	-	2,010,158.26	271,382.00	-	271,382.00
金叶工业园	463,963.68	-	463,963.68	937,494.74	-	937,494.74
金叶学院校园基本建设	750,240.00	274,897.80	475,342.20	671,332.00	-	671,332.00
合计	4,301,186.77	274,897.80	4,026,288.97	6,451,630.74	-	6,451,630.74

(2) 本报告期无重大在建工程项目。

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
金叶学院校园基本建设	-	274,897.80	-	274,897.80	部分项目停建
合计	-	274,897.80	-	274,897.80	--

(4) 在建工程变动幅度达到 30%以上的说明：期末在建工程账面余额较上期减少 2,150,443.97 元，下降 33.33 %。主要原因是本期将已安装完毕设备转入固定资产所致。

11、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
朱宏路老厂区土地	-	12,493,407.59	政府收储
厂房	-	6,606,552.72	政府收储
综合楼	-	9,459,988.54	政府收储
柔版生产线（单身楼）	-	5,714,690.00	政府收储
溶剂库	-	340,690.52	政府收储
胶印制版房	-	76,398.62	政府收储

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
喷码机房	-	1,453.41	政府收储
水泵房	-	306,562.27	政府收储
锅炉房	-	171,143.50	政府收储
门房	-	87,887.50	政府收储
后工序厂房外扩	-	13,500.06	政府收储
后工序厂房二次改造	-	21,072.71	政府收储
车库	-	127,198.41	政府收储
配电室	-	258,817.83	政府收储
生产部办公室改造装修	-	28,140.37	政府收储
单身楼室外道路	-	123,471.65	政府收储
厂区道路	-	547,235.66	政府收储
围墙	-	85,623.85	政府收储
室外管网	-	185,109.23	政府收储
电梯	-	41,984.60	政府收储
自动伸缩门	-	2,776.00	政府收储
自行车棚	-	9,598.91	政府收储
自行车棚	-	8,424.03	政府收储
花房	-	35,872.37	政府收储
锅炉房二号烟囱改造	-	46,204.50	政府收储
锅炉房烟囱改造	-	2,370.14	政府收储
食堂排烟系统	-	5,803.33	政府收储
车间铝合金门	-	12,406.61	政府收储
地下室隔断	-	816.55	政府收储
地下室铁门	-	1,680.17	政府收储
合计	-	36,816,881.65	--

固定资产清理变动幅度达到 30%以上的说明：期末固定资产清理较上期增加 36,816,881.65 元，主要原因是公司老厂区土地使用权及地上建筑物被政府收储、尚未清理完毕所致。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	135,223,712.74	1,175,141.00	18,554,565.14	117,844,288.60
朱宏路老区土地	18,554,565.14	-	18,554,565.14	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
丈八路新区土地	25,359,490.00	-	-	25,359,490.00
南正街商业用地	3,667,923.50	-	-	3,667,923.50
老五金商业用地	1,051,250.71	-	-	1,051,250.71
兴慈商场商业用地	200,737.19	-	-	200,737.19
化工厂工业用地	94,582.39	-	-	94,582.39
广州路工业用地	7,549,482.67	-	-	7,549,482.67
工业用地	185,000.00	-	-	185,000.00
财务用友软件	90,170.00	-	-	90,170.00
金叶滤材土地使用权	1,570,000.00	-	-	1,570,000.00
金蝶财务软件	11,388.89	-	-	11,388.89
明德学院土地使用权		1,175,141.00	-	1,175,141.00
泮河科教园土地使用权	16,789,122.25	-	-	16,789,122.25
西北工业大学校名冠名权、 使用权等无形资产	60,100,000.00	-	-	60,100,000.00
二、累计摊销合计	30,000,788.83	3,516,042.89	6,061,157.55	27,455,674.17
朱宏路老区土地	5,720,990.58	340,166.97	6,061,157.55	-
丈八路新区土地	2,786,572.21	507,189.84	-	3,293,762.05
南正街商业用地	1,194,077.31	91,923.12	-	1,286,000.43
老五金商业用地	315,375.63	26,281.32	-	341,656.95
兴慈商场商业用地	60,220.79	5,018.40	-	65,239.19
化工厂工业用地	22,700.04	1,891.68	-	24,591.72
广州路工业用地	1,858,371.64	150,989.52	-	2,009,361.16
工业用地	87,874.64	9,249.96	-	97,124.60
财务用友软件	72,749.29	9,017.04	-	81,766.33
金叶滤材土地使用权	304,834.73	31,403.00	-	336,237.73
金蝶财务软件	2,530.88	3,796.32	-	6,327.20
明德学院土地使用权	-	-	-	-
泮河科教园土地使用权	3,357,824.49	335,782.44	-	3,693,606.93
西北工业大学校名冠名权、 使用权等无形资产	14,216,666.60	2,003,333.28	-	16,219,999.88
三、无形资产账面净值合计	105,222,923.91	-2,340,901.89	12,493,407.59	90,388,614.43
朱宏路老区土地	12,833,574.56	-340,166.97	12,493,407.59	-
丈八路新区土地	22,572,917.79	-507,189.84	-	22,065,727.95
南正街商业用地	2,473,846.19	-91923.12	-	2,381,923.07

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
老五金商业用地	735,875.08	-26,281.32	-	709,593.76
兴慈商场商业用地	140,516.40	-5,018.40	-	135,498.00
化工厂工业用地	71,882.35	-1,891.68	-	69,990.67
广州路工业用地	5,691,111.03	-150,989.52	-	5,540,121.51
工业用地	97,125.36	-9,249.96	-	87,875.40
财务用友软件	17,420.71	-9,017.04	-	8,403.67
金叶滤材土地使用权	1,265,165.27	-31,403.00	-	1,233,762.27
金蝶财务软件	8,858.01	-3,796.32	-	5,061.69
明德学院土地使用权	-	1,175,141.00	-	1,175,141.00
沔河科教园土地使用权	13,431,297.76	-335,782.44	-	13,095,515.32
西北工业大学校名冠名权、 使用权等无形资产	45,883,333.40	-2,003,333.28	-	43,880,000.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
朱宏路老区土地	-	-	-	-
丈八路新区土地	-	-	-	-
南正街商业用地	-	-	-	-
老五金商业用地	-	-	-	-
兴慈商场商业用地	-	-	-	-
化工厂工业用地	-	-	-	-
广州路工业用地	-	-	-	-
工业用地	-	-	-	-
财务用友软件	-	-	-	-
金叶滤材土地使用权	-	-	-	-
金蝶财务软件	-	-	-	-
明德学院土地使用权	-	-	-	-
沔河科教园土地使用权	-	-	-	-
西北工业大学校名冠名权、 使用权等无形资产	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	105,222,923.91	-2,340,901.89	12,493,407.59	90,388,614.43
朱宏路老区土地	12,833,574.56	-340,166.97	12,493,407.59	-
丈八路新区土地	22,572,917.79	-507,189.84	-	22,065,727.95
南正街商业用地	2,473,846.19	-91923.12	-	2,381,923.07
老五金商业用地	735,875.08	-26,281.32	-	709,593.76
兴慈商场商业用地	140,516.40	-5,018.40	-	135,498.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
化工厂工业用地	71,882.35	-1,891.68	-	69,990.67
广州路工业用地	5,691,111.03	-150,989.52	-	5,540,121.51
工业用地	97,125.36	-9,249.96	-	87,875.40
财务用友软件	17,420.71	-9,017.04	-	8,403.67
金叶滤材土地使用权	1,265,165.27	-31,403.00	-	1,233,762.27
金蝶财务软件	8,858.01	-3,796.32	-	5,061.69
明德学院土地使用权	-	1,175,141.00	-	1,175,141.00
沔河科教园土地使用权	13,431,297.76	-335,782.44	-	13,095,515.32
西北工业大学校名冠名权、 使用权等无形资产	45,883,333.40	-2,003,333.28	-	43,880,000.12

本期摊销额 3,516,042.89 元。

无形资产的说明

A、朱宏路老区土地

2009年10月28日，西安市大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室（甲方）与金叶集团（乙方）签订了《土地收储协议》，协议约定（摘要）：乙方同意甲方收购乙方位于未央区朱宏路2号36.32亩国有土地。甲方认可收购经评估的乙方土地费用14,310,172.00元，甲方认可乙方地面附着物（含装卸及隐蔽工程）、停产停业损失、设备搬迁、拆、装及其它损失等补偿费定为30,389,769.30元，上述两项共计44,699,941.30元。协议签订后10个工作日内，甲方向乙方支付人民币1,000万元。甲乙双方同意，将乙方土地及地面附属物补偿款剩余34,699,941.30元暂留甲方处，甲方承诺对该笔款项在暂留甲方账户期间不被用于其他用途，直至该宗土地招拍挂程序结束，再根据乙方的要求就该资金用途做出进一步安排。

B、丈八路新区土地

该土地使用权已连同地上建筑物99,671,197.07元（原值）的房屋建筑物抵押给中行西安经济技术开发区支行取得长期借款6,000万元，期末借款余额6,000万元。

C、南正街商业用地、老五金商业用地、兴慈商场商业用地、化工厂工业用地、广州路工业用地等五项土地使用权已抵押给农行当阳市支行取得最高信誉额度借款4,000万元，期末借款余额2,235万元。

D、沔河科教园土地使用权

本公司子公司西北工业大学明德学院拥有的沔河科教园土地使用权495亩，原始价值16,789,122.25元，其中300亩产权仍在原投资人陕西金叶西工大软件股份公司名下，用途软件产业园。其产权过户、土地用途变更正在办理之中。

(2) 公司本报告期无开发项目支出。

13、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	125,000.00	-	-	125,000.00	-
西北工业大学明德学院	287,000.00	-	-	287,000.00	-
合 计	412,000.00	-	-	412,000.00	-

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

A、本公司商誉全部为合并形成。

B、根据《企业会计准则指南》第 8 号资产减值第 23、24、25 条的规定，期末对合并形成的商誉进行了减值测试，控股子公司陕西金叶国际经济发展有限责任公司账面净资产为 1,673 万元，本期净利润 201.19 万元，经测试其投资资产不存在减值；控股子公司西北工业大学明德学院账面净资产为 28,583.51 万元，本期净利润 1,650.3 万元，经测试其投资资产不存在减值。为此本期未计提资产减值。

C、合并商誉形成的计算公式：

金叶国际合并商誉=初始投资-被投资单位股本×投资比例=2012.5 万元-2000×100%=12.50 万元

明德学院合并商誉=初始投资-被投资单位股本×投资比例=17808.7 万元-25400×70%=28.70 万元

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费用	196,929.17	-	76,230.60	-	120,698.57	-
合计	196,929.17	-	76,230.60	-	120,698.57	-

长期待摊费用的说明：

系本公司子公司新疆奎屯金叶印刷有限责任公司于 2008 年 8 月发生的经营租入固定资产装修费 228,691.94 元，摊销期限三年。

15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	-	-
存货减值准备	2,460,076.70	2,605,390.48
固定资产减值准备	9,190,684.53	9,347,863.22
坏账准备	-	115,019.52
小 计	11,650,761.23	12,068,273.22
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	16,638,610.63	18,216,161.46
坏帐准备	320,804.96	3,193,912.29
合计	16,959,415.59	21,410,073.75

本公司未确认的亏损可抵扣暂时性差异主要系本公司子公司房地产公司、湖北玉阳化纤有限公司 2006 年亏损金额较大，预计在未来五年内不一定转回，特别是房地产公司目前无开发项目，所以公司未能确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	677,006.5	-	-
2011 年	15,844,086.54	-	-
2012 年	183,050.85	-	-
2013 年	1,449,524.46	-	-
2014 年	304,659.53	-	-
合计	18,458,327.87	-	-

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	期末暂时性差异金额	期初暂时性差异金额
----	-----------	-----------

存货减值准备	10,599,485.84	11,568,244.37
固定资产减值准备	42,788,487.59	43,836,345.52
坏账准备	-	460,078.08
合计	53,387,973.43	55,864,667.97

16、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他	
一、坏账准备	14,254,358.66	9,653,922.84	467,194.76	570,000.00	195,080.35	22,676,006.39
二、存货跌价准备	16,620,944.18	-	-	968,725.55	917,282.38	14,734,936.25
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	1,199,332.92	9,356,392.45	-	-	-	10,555,725.37
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	51,912,941.37	-	-	1,047,857.92	3,221,380.97	47,643,702.48
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	274,897.80	-	-	-	274,897.80
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	83,987,577.13	19,285,213.09	467,194.76	2,586,583.47	4,333,743.70	95,885,268.29

资产减值明细情况的说明：

注 1：坏账准备本期增加的 **9,653,922.84 元**中，有 6,487,167.56 元是对应收上期纳入合并范围的美国金城实业股份有限公司债权计提的坏账准备，该准备出于谨慎考虑，已在前期作为预计负债列示，本期美国金城实业股份有限公司不再纳入合并范围后，从预计负债转入坏账准备科目。

注 2：长期股权投资减值准备增加 9,356,392.45 元，系美国金城实业股份有限公司本期不再纳入合并范围所致。

注 3：资产减值准备本期其他减少 4,333,743.70 元，系因合并范围减少所致。

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押担保借款	23,000,000.00	53,000,000.00
抵押借款	37,350,000.00	23,100,000.00
未到期银行承兑汇票贴现	3,000,000.00	
信用证	28,001,599.24	-
合计	91,351,599.24	76,100,000.00

短期借款分类的说明：

抵押担保借款系本公司以 9 台机器设备（账面原值 84,296,773.29 元，净值 54,248,947.32 元）为抵押、由控股股东万裕文化产业有限公司为保证人向招商银行西安钟楼支行借入的款项，借款期限一年。

抵押借款系以本公司资产作为抵押物，向中国银行西安经济技术开发区支行、农业银行当阳市支行借入的款项。其中从中国银行西安经济技术开发区支行借入 15,000,000.00 元，借期一年；从农业银行当阳市支行借入 22,350,000.00 元，借期 18 个月。从农业银行当阳市支行借入的 22,350,000.00 元已逾期。

抵押借款抵押物情况详见附注五“9、固定资产”及“12、无形资产”。

未到期银行承兑汇票贴现系本公司以未到期银行承兑汇票向承兑银行贴现而形成的借款。其中中国银行西安分行 2,000,000.00 元，民生银行西安分行 1,000,000.00 元。

信用证系本公司向银行缴存一定保证金后而开据的不可撤销信用证，该信用证将于 2010 年 4 月 11 日前全部到期。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
农行当阳市支行	7,350,000.00	7.14%	流动资金借款	流动资金不足	无法确定
农行当阳市支行	15,000,000.00	7.78%	流动资金借款	流动资金不足	无法确定
合计	22,350,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后无已偿还金额。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,000,000.00	-
合计	12,000,000.00	-

下一会计期间将到期的金额 12,000,000.00 元。

应付票据的说明：

应付票据系本公司以银行存款 12,000,000.00 元作为保证金向中国银行西安经济技术开发区支行开具的 12,000,000.00 元银行承兑汇票。该银行承兑汇票于 2010 年 1 月 31 日前到期，本公司期后已依约承兑。期后兑付情况见本附注“九、资产负债表日后事项”。

19、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	83,935,701.24	120,836,265.18
预提费用	5,742,434.37	
合计	89,678,135.61	120,836,265.18

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

(3) 本报告期无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20、预收款项

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	75,611,597.26	68,752,177.84
合计	75,611,597.26	68,752,177.84

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

(3) 账龄超过 1 年的预收款项情况的说明：

账龄超过 1 年的预收款项 12,367,325.80 元，占期限末预收账款的 16.36%。系本公司收到的商品房预售款，由于尚未满足收入确认条件而挂账。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,188,028.17	47,634,386.02	44,064,830.18	7,757,584.01
二、职工福利费	-	1,456,726.52	1,456,726.52	-
三、社会保险费	116,693.34	4,321,796.48	4,155,636.24	282,853.58
（1）医疗保险费	108,851.73	1,023,465.08	1,005,973.42	126,343.39
（2）养老保险费	8,535.56	2,981,970.34	2,850,324.43	140,181.47
（3）失业保险费	-1,952.91	230,250.93	217,348.70	10,949.32
（4）工伤保险费	646.94	49,786.53	47,141.43	3,292.04
（5）生育保险费	612.02	36,323.60	34,848.26	2,087.36
四、住房公积金	387,377.04	1,351,929.91	1,482,958.91	256,348.04
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	1,954,938.66	1,465,892.77	1,003,397.18	2,417,434.25
（1）工会经费	556,169.30	729,595.49	559,943.64	725,821.15
（2）职工教育经费	1,323,729.82	518,815.48	150,932.20	1,691,613.10
（3）非货币性福利	75,039.54	217,481.80	292,521.34	-
合计	6,647,037.21	56,230,731.70	52,163,549.03	10,714,219.88

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

应付职工薪酬变动幅度达到 30%以上的说明：期末应付职工薪酬较上期增加 4,067,182.67 元，增长 61.19%。

主要原因是期末提取的年终奖尚未发放所致。

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,836,205.08	1,502,775.40
营业税	6,601,529.62	8,786,685.24
企业所得税	3,756,174.26	2,338,468.71
土地增值税	761,199.84	761,199.84
土地使用税	1.00	-
房产税	881,120.19	1,038,927.85
城市维护建设税	700,372.64	910,337.85
教育费附加	360,695.65	377,413.88

水利建设基金	110,680.93	-
代扣代缴个人所得税	681,740.52	522,751.02
印花税	1,205.16	-
其他	8,501.54	2,231,458.38
合计	15,699,426.43	18,470,018.17

23、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
延安卷烟厂	334,540.80	334,540.80	企业未申请付款
旬阳卷烟厂	202,829.80	202,829.80	企业未申请付款
陕西省烟草公司榆林公司	53,856.00	53,856.00	企业未申请付款
延安卷烟分厂	53,856.00	53,856.00	企业未申请付款
陕西省烟草公司咸阳公司	76,032.00	76,032.00	企业未申请付款
陕西省烟草公司咸阳复烤厂	-	107,712.00	企业未申请付款
陕西省烟草公司商洛公司	-	38,016.00	企业未申请付款
陕西省烟草公司汉中卷烟一厂	114,048.00	114,048.00	企业未申请付款
陕西省烟草公司合阳复烤厂	38,016.00	38,016.00	企业未申请付款
陕西省出版总社	104,544.00	104,544.00	企业未申请付款
宝鸡市怡高工贸有限公司	54,933.20	54,933.20	企业未申请付款
宝鸡市证券公司	30,412.80	30,412.80	企业未申请付款
西安新希望创业风险投资公司	628,674.20	628,674.20	企业未申请付款
湖北当阳卷烟厂	180,180.20	180,180.20	企业未申请付款
陕西省烟草公司宝鸡公司	-	38,016.00	企业未申请付款
宝鸡卷烟厂	651,974.40	651,974.40	企业未申请付款
陕西省投资公司	-320,320.00	-320,320.00	企业未申请付款
公司高管人员持股	7,195.52	7,195.52	企业未申请付款
应付股利尾差	669.98	669.98	
合计	2,211,442.90	2,395,186.90	--

24、其他应付款

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	35,227,154.90	35,689,728.82
合计	35,227,154.90	35,689,728.82

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	业务内容	未支付原因
契税	3,964,722.50	代收代付	所售商品房尚未办理产权证
连云港环球货运公司	3,325,975.51	货款	诉讼正在进行中
水电费（明德学院）	2,291,565.00	代收代付	学生毕业时结算
软件公司-老股东	2,058,823.52	代收代付	软件公司重组工作尚未结束
安置统筹费	853,100.50	员工安置费	安置员工时使用
徐州东大钢结构建筑有限公司	718,788.90	工程保证金	质保期未满足
就业培训费	579,199.25	员工培训押金	员工未离职
金叶家园(暖气费)	559,324.69	代收代付	待与业主委员会商议处理方式
明德学院董事会补贴	539,227.00		历年提取滚存
合计	14,890,726.87		--

1 年以上大额应付款项 14,890,726.87 元，占其他应付款的 42.27%。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

长期借款说明：

该借款系以丈八五路新区土地使用权及地上建筑物为抵押物向中行经济技术开发区支行借入的款项，

借期五年，合同年利率 6.12%。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行经济技术开发区支行	2006-6-13	2011-6-13	人民币	6.12	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
合计	--			--	--	60,000,000.00	--	60,000,000.00

26、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
老厂区土地收储款	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
合计	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-

专项应付款说明：

2009年10月28日，大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室（甲方）与本公司（乙方）签订了《土地收储协议》，协议约定（摘要）：乙方同意甲方收购乙方位于未央区朱宏路2号的36.32亩国有土地。甲方认可收购经评估的乙方土地费用14,310,172.00元，甲方认可乙方地面附着物（含装卸及隐蔽工程）、停产停业损失、设备搬迁、拆、装及其它损失等补偿费定为30,389,769.30元，上述两项共计44,699,941.30元。协议签订后10个工作日内，甲方向乙方支付人民币1000万元。甲乙双方同意，将乙方土地及地面附属物补偿款剩余34,699,941.30元暂留甲方处，甲方承诺对该笔款项在暂留甲方账户期间不被用于其他用途，直至该宗土地招拍挂程序结束，再根据乙方的要求就该资金用途做出进一步安排。

期末专项应付款系大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室向公司支付的首期款项，上述土地及地上建筑物尚未移交给大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室。

27、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重组义务	-	2,300,000.00	-	2,300,000.00
坏账损失	6,487,167.56	-	6,487,167.56	-
合计	-	2,300,000.00	-	2,300,000.00

预计负债说明

重组义务：西工大金叶信息技术学院（专科）由公司与西北工业大学共同出资兴办，截止本报告期持股比例为公司 70%，西北工业大学 30%。2005 年经国家教育部门批准，西工大金叶信息技术学院升级为独立学院（本科），并变更名称为“西北工业大学明德学院”。在学院升级申报过程中，公司承诺向升级后的独立学院追加投资 1 亿元，后由于资金方面的原因追加投资没有到位。经公司与西北工业大学协商，于 2009 年初达成了调整股权比例的一致意见：公司股权比例由 70%调整为 57%，西北工业大学股权比例由 30%调整为 43%。由于股权变更手续尚未办理，公司本报告期仍按原持股比例 70%对西北工业大学明德学院合并会计报表，将西北工业大学 2009 年度持股比例与实际权益比例的差额（约 230 万元）作为预计负债纳入本期会计报表。

坏账损失：系对应收前期纳入合并范围子公司美国金城实业股份有限公司债权计提的坏账准备 6,487,167.56 元，由于本期未将其纳入合并范围，本期将期初预计坏账损失转入坏账准备。

28、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	372,813,043.00	-	-	-	-	-	372,813,043.00

29、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	48,761,169.03	-	-	48,761,169.03
其他资本公积	670,651.03	-	31,985.67	638,665.36
合计	49,431,820.06	-	31,985.67	49,399,834.39

30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,647,707.37	2,136,158.09	-	58,783,865.46
任意盈余公积	4,931,549.64	-	-	4,931,549.64
合计	61,579,257.01	2,136,158.09	-	63,715,415.10

31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	33,745,370.35	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,558,660.61	--
调整后 年初未分配利润	36,304,030.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,708,048.80	--
减：提取法定盈余公积	2,136,158.09	10%
提取任意盈余公积	-	
期末未分配利润	77,875,921.67	

年初未分配利润调整增加 2,558,660.61 元，系由于合并范围变更影响形成。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	508,336,830.85	533,208,586.77
其他业务收入	3,251,815.84	5,074,496.17
营业成本	360,642,613.77	409,815,641.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷加工	273,368,486.70	187,823,236.42	234,052,635.98	167,915,322.50
房地产开发建材	68,466,172.78	57,360,063.30	158,364,832.99	135,444,430.60
烟用丝束、滤咀棒	45,907,948.70	26,111,716.52	40,984,404.61	23,505,416.50
商品流通	44,781,287.38	39,744,378.08	46,731,405.17	43,925,104.55
高等教育	75,812,935.29	48,118,684.60	58,149,804.19	39,025,367.69
合计	508,336,830.85	359,158,078.92	538,283,082.94	409,815,641.84

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、陕西地区	428,566,565.92	309,083,819.07	468,989,645.26	365,769,158.37
2、新疆地区	33,862,316.23	23,962,543.33	28,309,033.07	20,541,066.97

3、湖北地区	45,907,948.70	26,111,716.52	40,984,404.61	23,505,416.50
合计	508,336,830.85	359,158,078.92	538,283,082.94	409,815,641.84

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

本报告期公司向前五名客户销售产品 347,836,165.93 万元，占销售收入的 67.99%。

33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,588,011.47	8,001,554.91	应税劳务收入的 5%
城市维护建设税	1,810,183.21	1,654,137.79	应纳增值税、营业税税额的 7%
教育费附加	782,198.09	938,770.00	应纳增值税、营业税税额的 3%
水利基金	35,535.78	10,241.72	营业收入的 0.08%
其他	5,200.00	106,028.21	
合计	6,221,128.55	10,710,732.63	

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加较上期减少 4,489,604.08 元，下降 41.92%。主要是公司本期房地产销售收入下降所致。

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,699,560.52	8,216,020.37
二、存货跌价损失	-	6,734,275.69
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	908,961.90
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	274,897.80	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-

十四、其他	-	-
合计	2,974,458.32	15,859,257.96

资产减值损失较上期减少 12,884,799.64 元，下降 81.24%。主要原因是相关资产减值准备于上期足额提取后本期不再提取所致。

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,016,059.49
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	-	-1,119,950.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-5,201,913.68
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	-	-4,305,750.48

(2) 本报告期无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 本报告期无按权益法核算的长期股权投资收益。

36、营业外收入

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	128,658.78	140,654.62
其中：固定资产处置利得	128,658.78	140,654.62
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	1,901.00	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	33,150.00	-
政府补助	90,560.00	720,953.30
其他	186,143.38	74,274.02

项目	本期发生额	上期发生额
合计	440,413.16	935,881.94

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业信息化工程项目补贴	50,000.00	-	宜科发[2009]31号
劳动就业局社保补贴	40,560.00	-	当劳社发[2009]17号
财政补贴	-	720,953.30	
合计	90,560.00	720,953.30	-

营业外收入说明：

营业外收入较上期减少 495,468.78 元，下降 52.94%。主要原因是子公司新疆奎屯金叶印刷有限责任公司上期收到的财政补贴 570,953.30 元，而本期无此项收入所致。

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	68,833.45	872,661.37
其中：固定资产处置损失	68,833.45	872,661.37
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	-	905,000.00
盘亏损失	-	347.54
罚款	-	100,000.00
其他	53,500.55	920,778.13
合计	122,334.00	2,798,787.04

营业外支出说明：

营业外支出较上期减少 2,676,453.04 元，下降 95.63%。主要原因：一是处置固定资产损失减少 803,827.92 元，二是对外捐赠减少 905,000.00 元，三是罚款支出减少 100,000.00 元，四是核销长期资产损失减少 856,675.48 元。

38、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,728,578.84	6,492,948.38
递延所得税调整	417,511.99	-301,397.80
合计	4,146,090.83	6,191,550.58

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子		
税后净利润	43,708,048.80	18,987,157.01
调整：优先股股利及其他工具影响	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	43,708,048.80	18,987,157.01
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	43,708,048.80	18,987,157.01
（二）分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	372,813,043.00	372,813,043.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	372,813,043.00	372,813,043.00
（三）每股收益		
基本每股收益	0.1172	0.0509
稀释每股收益	0.1172	0.0509

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
老厂区土地收储款	10,000,000.00
代收学生军训及教材费用	11,800,000.00
代收代缴业主大修基金	4,370,000.00

收现营业外收入	309,853.38
收回其他应收款	1,211,813.26
合计	27,691,666.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用	18,902,022.52
支付管理费用	26,747,964.85
支付其他款项	4,424,450.32
合计	50,074,437.69

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合并范围减少	3,845.51
合计	3,845.51

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息	325,885.32
合计	325,885.32

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金存款	12,000,000.00
信用证保证金存款	25,687,269.11
银行承兑汇票贴现手续费及利息	985,918.53
合计	38,673,187.64

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,089,169.11	23,391,663.30
加：资产减值准备	957,874.85	15,859,257.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,612,872.46	26,050,888.47
无形资产摊销	3,516,042.89	3,545,698.72
长期待摊费用摊销	76,230.60	888,438.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-4,669.90	706,288.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-29,569.24	11,666.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	10,098,373.68	8,396,097.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-	4,305,804.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	417,511.99	-301,397.80
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）	80,456,665.83	-28,513,022.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	114,043,506.87	73,236,235.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,255,088.42	-37,298,332.86
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	111,978,920.72	90,279,285.67
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	132,015,821.63	93,560,614.34
减：现金的期初余额	93,560,614.34	57,555,770.48
加：现金等价物的期末余额	14,500,000.00	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	52,955,207.29	36,004,843.86

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
一、现金	132,015,821.63	93,560,614.34
其中：库存现金	303,534.25	643584.89
可随时用于支付的银行存款	131,712,287.38	90738458.72
可随时用于支付的其他货币资金	-	2,178,570.73
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	14,500,000.00	-
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	146,515,821.63	93,560,614.34

现金流量表补充资料的说明

现金等价物指公司持有的可随时变现的短期理财产品。现金流量表补充资料中的“期末现金及现金等价物余额”为 146,515,821.63 元，资产负债表中的“货币资金”与“交易性金融资产”之和为 184,203,090.74 元，两者差异 37,687,269.11 元，系扣除不能随时支取的承兑汇票保证金存款 12,000,000.00 元与信用证保证金存款 25,687,269.11 元所致。

42、所有者权益变动表项目注释

对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额的说明：

- (1) 未分配利润调整增加 2,558,660.61 元，系因减少合并范围而减少承担子公司期初超额亏损所致；
- (2) 其他调整增加 341,177.47 元，系因减少合并范围而减少外币报表折算差额所致。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：美元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
万裕文化产业有限公司	本公司控股股东	有限责任公司(中外合资)	西安	袁汉辉	印刷业	2,720	16.61	16.61	袁汉源	22052373-5

本企业的母公司情况的说明

万裕文化产业有限公司是在原陕西省印刷厂的基础上于 2005 年 11 月 9 日由香港万裕（集团）发展有限公司、陕西省国有资产监督管理委员会和陕西世纪彩印务有限责任公司共同投资、变更设立的中外合资企业。

公司注册资本 2,720 万美元。其中香港万裕（集团）发展有限公司出资 2,000 万美元，占万裕文化产业有限公司 73.53% 的股份，为该公司控股股东。

经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷及印刷材料的生产经营（印刷经营许可证有效期至 2010 年 3 月 31 日）。

2、本企业的子公司情况

(1)

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	组织机 构代 码
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	控股	有限责任	西安	王万勋	印刷业	400	51	51	29420422-7
湖北金叶玉阳化纤有限责任公司	控股	有限责任	湖北当阳	苟继峰	卷烟材料生产	10,507	96.19	96.19	75102377-2
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	控股	有限责任	新疆奎屯	张树山	印刷业	2,608	85	85	71084150-9
陕西金叶国际经济发展有限公司	全资	有限责任	西安	罗建宏	商品流通	2,000	100	100	74504437-4
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股	有限责任	西安	袁汉源	房地产开发	800	80	80	29419921-0
西北工业大学明德学院	控股	非企业事业单位	西安	袁汉源	高等教育	25,400	70	70	78699852-9
陕西金叶万润置业有限公司	全资	有限责任	西安	袁汉源	房地产开发	2,000	100	100	69110352-6

(2)

单位：万元 币种：美元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	组织机 构代 码
美国金城实业股份有限公司	全资	有限责任	美国	-	塑料袋的生产及销售	88	100	100	-

3、本企业的合营和联营企业情况

公司无合营和联营企业。

4、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
陕西金叶西工大软件股份有限公司	本公司参股公司（本公司持有其 11.1% 的股权）	29420732-1
陕西省烟草实业有限责任公司	本公司参股公司（本公司持有其 10.15% 的股权）	
陕西中烟工业公司	本公司股东、本公司孙公司（金叶滤材）的少数权益股东	
澄城卷烟厂	陕西中烟工业公司下属单位	
汉中卷烟一厂	陕西中烟工业公司下属单位	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
汉中卷烟二厂	陕西中烟工业公司下属单位	
陕西省卷烟材料厂	陕西中烟工业公司下属单位/本公司孙公司（金叶滤材）的少数权益股东	
深圳市天龙创业投资有限公司	与本公司同受最终控制方控制的企业	76047237-7
西工大后勤集团公司	本公司子公司（明德学院）的少数权益股东下属单位	
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	本公司子公司（新疆奎屯金叶）的少数权益股东	

本企业的其他关联方情况的说明

陕西金叶西工大软件股份有限公司经营范围：软件系统开发、服务、批发、零售；系统集成服务；计算机产品的批发、零售及技术咨询、人才培养。

陕西省烟草实业有限责任公司经营范围：卷烟，烟叶配套产品的科研，生产，销售，服务，通讯设备，化工产品，电子产品，装饰材料，百货的批发零售。

陕西中烟工业公司经营范围：烟草制品生产和销售、烟用物资、烟机零配件的经营及其它相关的生产经营等。

澄城卷烟厂经营范围：烟草制品生产和销售。

汉中卷烟一厂经营范围：烟草制品生产和销售。

汉中卷烟二厂经营范围：烟草制品生产和销售。

陕西省卷烟材料厂经营范围：烟标辅料的生产和销售。

深圳市天龙创业投资有限公司经营范围：投资科技型及其他创业企业和项目，为所投资的创业企业提供经营管理服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、转卖商品）

红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂经营范围：烟草制品生产和销售、烟用物资、烟机零配件的经营及其它相关的生产经营等。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
陕西中烟工业公司	销售	烟标	市场价	117,909,230.91	43.08	92,284,414.24	39.43
红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	销售	烟标	市场价	77,337,073.16	28.25	61,075,517.08	26.09

（2）关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万裕文化产业有限公司	本公司	2,300	2009.6.5	2010.5.20	否

关联担保情况说明

2009年5月21日，本公司以9台机器设备（账面原值84,296,773.29元，净值54,248,947.32元）为抵押，向招商银行西安钟楼支行借入流动资金贷款2,300万元，该借款由控股股东万裕文化产业有限公司担保，借款期限一年。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	万裕文化产业有限公司	1,866,184.79	1,986,184.79
	陕西中烟工业公司	24,729,872.53	11,696,890.23
	澄城卷烟厂	75,565.26	149,565.26
	红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	16,463,084.58	13,279,375.08
	汉中卷烟一厂	1,188,834.50	1,188,834.50
	陕西省卷烟材料厂	5,854.00	5,854.00
	小计	44,329,395.66	28,306,703.86
其他应收款	汉中卷烟二厂	291,200.00	291,200.00
	陕西省卷烟材料厂	200,000.00	200,000.00
	陕西金叶西工大软件股份有限公司	174,466.21	175,135.21
	美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56
	西工大后勤集团公司	100,000.00	100,000.00
	小计	7,252,833.77	7,253,502.77

七、或有事项

本报告期无应披露而未披露的重大承诺事项。

八、承诺事项

本报告期无应披露而未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
银行存款	兑付银行承兑汇票 12,000,000.00 元	银行存款减少 12,000,000.00 元，应付票据减少 12,000,000.00 元	
交易性金融资产	赎回工商银行理财产品 14,500,000.00 元	交易性金融资产减少 14,500,000.00 元，货币资金增加 14,500,000.00 元。	
应收账款	万裕文化产业有限公司 归还贷款	银行存款增加工能 1,866,184.79 元，应收账款减少 1,866,184.79 元，坏账准备减少 279,927.72 元。	

2、资产负债表日后诉讼终审情况

泰普克沥青有限公司诉讼本公司泥青货款纠纷一案（详见本公司上年度财务报表附注“11 或有事项、1、未决诉讼”），经新加坡国际仲裁中心于 2005 年 3 月 8 日作出的仲裁裁决，本公司应支付泰普克沥青有限公司赔偿金 190 余万美元及利息。泰普克沥青有限公司据此裁决向西安市中级人民法院申请强制执行。2010 年 3 月 9 日，经西安市中级人民法院（2010）西民受字第 1 号《民事裁定书》终审裁定：因泰普克沥青有限公司提出的强制执行申请已超过《中华人民共和国民事诉讼法》规定的申请执行期限，本院不予受理。

3、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2010 年 3 月 12 日第四届董事局第九次会议决议：本年度不分配、不转增。

十、其他重要事项

1、2005 年 5 月，公司子公司金叶国际公司从新疆百海华民购进燃料油 814.09 吨、货物总价 2,930,576.40 万元销售给新疆奎屯京油巨能工贸有限公司，合同约定收到货后三十日内付清全部货款。合同期满后，在金叶国际公司多次催讨下奎屯京油巨能公司偿还了部分货款，尚欠 180 万元至今未付。2007 年 3 月 3 日，金叶国际已向西安市公安局碑林分局报案，此案正在办理当中。

2、2008 年 7 月 8 日，经陕西金叶投资咨询公司股东会决议，审议通过了对陕西金叶投资咨询公司进行解散清算的议案，并由股东组成清算组进行了清算；经本公司四届董事局第六次会议审议，同意核销对陕西金叶投资咨询公司长期投资及往来欠款。2008 年度清算工作及核销投资与往来的账务处理已进行完毕。陕西金叶投资咨询公司的注销登记手续正在办理之中。

3、公司孙公司陕西金叶滤材有限责任公司自 2006 年底停产至今已达三年，公司目前正在对其进行股权重组。

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

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	50,652,067.28	98.04	2,532,603.36	87.54	27,607,546.03	96.74	1,380,377.30	89.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	722,251.37	1.40	144,450.27	4.99	459,451.46	1.61	91,890.29	5.95
其他不重大应收账款	287,326.69	0.56	215,966.34	7.47	469,598.41	1.65	71,854.81	4.65
合计	51,661,645.34	100.00	2,893,019.97	100.00	28,536,595.90	100.00	1,544,122.40	100.00

应收账款种类的说明：

根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过 50 万元（含 50 万元）的应收款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄超过 3 年的应收款项，确定其他单项金额不重大应收账款标准为账龄不超过 3 年，金额小于 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
重庆卷烟厂	252,000.00	252,000.00	100	三年以上/难以收回
合计	252,000.00	252,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-

3年以上	722,251.37	1.40	346,050.27	-	-	-
合计	722,251.37	1.40	346,050.27	-	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄超过3年的款项。

(3) 本报告期末核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中元应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名金额合计51,239,801.28元，占应收账款期末余额的99.18%。

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西中烟工业公司	本公司股东及本公司孙公司少数权益股东	23,089,639.47	44.69
汉中卷烟一厂	陕西中烟工业公司下属单位	335,734.00	0.65
澄城卷烟厂	陕西中烟工业公司下属单位	25,000.00	0.05
红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	本公司子公司少数权益股东	12,363,271.78	23.93
合计	--	35,813,645.25	69.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	25,910,601.78	91.82	5,227,804.96	81.75	24,104,564.40	95.14%	2,528,674.39	90.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,008,751.45	3.57	1,008,751.45	15.77	194,396.45	0.77%	194,396.45	6.93
其他不重大其他应收款	1,299,736.31	4.61	158,514.57	2.48	1,037,159.75	4.09%	81,001.38	2.89
合计	28,219,089.54	100.00	6,395,070.98	100.00	25,336,120.60	100%	2,804,072.22	100.00

其他应收款种类的说明：

根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过50

万元（含 50 万元）的应收款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄超过 3 年的应收款项，确定其他单项金额不重大其他应收款标准为账龄不超过 3 年，金额小于 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美国金城实业股份有限公司	3,130,381.02	3,130,381.02	100.00	3 年以上难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100.00	3 年以上难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100.00	3 年以上难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100.00	3 年以上难以收回
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100.00	3 年以上难以收回
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100.00	3 年以上难以收回
托管费	14,541.00	14,541.00	100.00	3 年以上难以收回
已离职员工借款	624,215.20	624,215.20	100.00	员工已离职
现金被盗损失挂账	183,862.74	91,931.37	50.00	按预计损失计提
合计	4,892,907.60	4,800,976.23	-	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,309,610.11	8.91	158,514.57	2,091,520.95	9.27	293,422.75
合计	1,309,610.11	8.91	158,514.57	2,091,520.95	9.27	293,422.75

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄超过 3 年的款项。

(3) 本报告期末核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	款项性质
美国金城实业股份有限公司	3,130,381.02	垫付款项
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	投资损失
油井投入	350,417.00	投资损失

(6) 其他应收款金额前五名单位金额合计 12,271,877.00 元，占期末其他应收款的 43.49%。

(7) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
美国金城实业股份有限公司	本公司全资子公司	3,130,381.02	11.09
金叶西工大软件股份有限公司	本公司参股公司	174,466.21	0.62
合计	--	3,304,847.23	11.71

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00	-	2,040,000.00
湖北金叶玉阳化纤有限责任公司	成本法	101,070,000.00	101,070,000.00	-	101,070,000.00
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	成本法	22,167,974.50	22,167,974.50	-	22,167,974.50
陕西金叶国际经济发展有限公司	成本法	17,500,000.00	20,125,000.00	-	20,125,000.00
陕西金叶房地产开发有限责任公司	成本法	4,800,000.00	5,400,000.00	-	5,400,000.00
陕西金叶万润置业有限公司	成本法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
西北工业大学明德学院	成本法	178,087,000.00	178,087,000.00	-	178,087,000.00
美国金城实业股份有限公司	成本法	9,356,392.45	9,356,392.45	-	9,356,392.45
陕西金叶西工大软件股份有限公司	成本法	10,000,000.00	2,334,328.36	-	2,334,328.36
西部信托投资公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
陕西省烟草实业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	--	385,021,366.95	360,580,695.31	20,000,000.00	380,580,695.31

(续)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	51	51	不适用	-	-	-
湖北金叶玉阳化纤有限责任公司	96.19	96.19	不适用	51,627,146.04	-	-
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	85	85	不适用	-	-	1,360,000.00
陕西金叶国际经济发展有限公司	100	100	不适用	-	-	-
陕西金叶房地产开发有限责任公司	80	80	不适用	3,094,650.03	-	-
陕西金叶万润置业有限公司	100	100	不适用	-	-	-
西北工业大学明德学院	70	70	不适用	-	-	-
美国金城实业股份有限公司	100	100	不适用	9,356,392.45	-	-
陕西金叶西工大软件股份有限公司	11.1	11.1	不适用	1,199,332.92	-	-
西部信托投资公司	2.12	2.12	不适用	-	-	-
陕西省烟草实业公司	10.15	10.15	不适用	-	-	-
合计	--	--	--	65,277,521.44	-	1,360,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	228,926,028.39	200,167,189.74
其他业务收入	760,950.89	2,097,745.53
营业成本	159,626,421.59	148,692,695.76
合计	70,060,557.69	53,572,239.51

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷行业	229,686,979.28	159,626,421.59	202,264,935.27	148,692,695.76
合计	229,686,979.28	159,626,421.59	202,264,935.27	148,692,695.76

(3) 公司前五名客户的营业收入 228,857,507.25 元，占 99.64%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,360,000.00	5,382,005.78
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	-	-1,119,950.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	1,360,000.00	4,262,055.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动原因
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	1,360,000.00	2,601,000.00	分红减少
合计	1,360,000.00	2,601,000.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,361,580.90	10,340,860.24
加：资产减值准备	-207,068.16	8,304,096.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,463,101.76	7,578,788.36
无形资产摊销	847,356.81	878,281.08
长期待摊费用摊销	-	856,675.48
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-29,569.24	3,573.72

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	6,162,092.02	3,905,438.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,360,000.00	-4,262,055.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,457,751.24	998,559.93
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）	4,874,646.96	3,735,240.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,477,774.18	3,932,269.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,695,566.09	-10,952,197.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	55,787,684.20	25,319,531.07
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	27,024,145.68	7,377,511.23
减：现金的期初余额	7,377,511.23	17,277,051.02
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	19,646,634.45	-9,899,539.79

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,903.07	
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）	90,560.00	工业信息化工程项目补贴 50,000.00 元，劳动就业局社保补贴 40,560.00 元。
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	-	

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,300,000.00	预计对子公司少数权益股东的负债 2,300,000.00 元。
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	180,616.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	-1,981,920.84	
所得税影响额	290,447.28	
少数股东权益影响额（税后）	-42,449.14	
合计	-1,733,922.70	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
归属于上市公司股东的净利润	7.7523	8.1079	0.1172	0.1172
归属于上市公司股东、扣除非经常性损益后净利润	8.0599	8.4295	0.1219	0.1219

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：凤让怀

日期：2010年3月12日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、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、报告期内在《证券时报》上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。

董事局主席：袁汉源

陕西金叶科教集团股份有限公司

董 事 局

二〇一〇年三月十六日