

陕西金叶科教集团股份有限公司

2010 年年度报告

二〇一一年三月八日

陕西金叶科教集团股份有限公司

2010 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。

董事陈晖先生由于工作原因未能出席本次会议，委托董事袁汉源先生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）徐海红声明：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.....	10
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	股东大会情况简介.....	23
第七节	董事会报告.....	24
第八节	监事会报告.....	39
第九节	重要事项.....	42
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	152

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) 81778569

传 真：(029) 81778533

电子信箱：zhaotj_812@126.com

公司证券事务代表：闫凯

联系电话：(029) 81778569

传 真：(029) 81778533

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：西安市高新区丈八四路 86 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：元

项 目	金 额
营业收入	463,717,298.94
营业利润	70,277,845.51
利润总额	70,467,270.82
归属于上市公司股东的净利润	47,330,172.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,002,589.26
经营活动产生的现金流量净额	121,911,839.62

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	-147,553.97

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	750,000.00
3、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,833,634.43
5、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-159,694.68
小 计	2,276,385.78
所得税影响	-190,154.81
少数股东损益影响	1,138,957.76
扣除所得税及少数股东损益后的金额	1,327,582.83

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：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业收入	463,717,298.94	511,588,646.69	-9.36	538,283,082.94
利润总额	70,467,270.82	54,235,259.94	29.93	29,583,213.88
归属于上市公司股东的净利润	47,330,172.09	43,708,048.80	8.29	18,987,157.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	46,002,589.26	45,441,971.50	1.23	31,829,963.13
经营活动产生的现金流量净额	121,911,839.62	111,978,920.72	8.87	90,279,285.67
每股经营活动产生的现金流量净额	0.327	0.300	9.00	0.242
	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减（%）	2008 年末
总资产	1,156,735,425.11	1,072,479,540.80	7.86	1,013,577,032.15
所有者权益（或股东权益）	614,260,985.75	563,804,214.16	8.95	517,228,312.95

2、主要财务指标

单位：元

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益	0.1270	0.1172	8.36	0.0509
稀释每股收益	0.1270	0.1172	8.36	0.0509
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1234	0.1219	1.23	0.0854
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.71	7.75	下降 0.04 个百分点	3.67
加权平均净资产收益率 (%)	8.04	8.11	下降 0.07 个百分点	3.75
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.49	8.06	下降 0.57 个百分点	6.15
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	7.81	8.43	下降 0.62 个百分点	6.29
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	1.648	1.512	8.99	1.387

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（截止 2010 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	51,476	0.01			-37,124	-37,124	14,352	0.01
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3 境内非国有法人持股								
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	51,476	0.01			-37,124	-37,124	14,352	0.01
二、无限售条件股份	372,761,567	99.99			+37,124	+37,124	372,798,691	99.99

1、人民币普通股	372,761,567	99.99			+37,124	+37,124	372,798,691	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部分高管所持股份锁定期满以及在规定范围内减持所致。

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
高管持股	51,476	0	37,124	14,352	高管锁定	
合计	51,476	0	51,476	14,352	—	—

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、报告期内，公司无送股、转增股本、配股或内部职工股上市的情况。公司总股本为 372,813,043 股，无限售条件流通股份为 372,798,691 股，占总股本 99.99%，有限售条件流通股份为 14,352 股，占总股本 0.01%。

三、股东情况介绍：

- 1、截止 2010 年 12 月 31 日，公司股东总数为 48,920 户。
- 2、截止 2010 年 12 月 31 日公司前 10 名股东持股情况

单位:股

股东总数	48,920				
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	质押或冻结的股份数量

				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	61,937,143
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—诺安平衡证券投资基金	其 他	2.68	9,983,983	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
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
于世敬	境内自然人	0.32	1,187,700	0	0
陕西省烟草公司延安分公司	国有法人股	0.27	997,500	0	0

注：因受中国万裕集团与富滇银行借款纠纷牵连，公司第一大股东万裕文化产业有限公司（持有本公司61,937,143股，占总股本的16.61%，以下简称“万裕文化”）持有本公司无限售条件流通股61,937,143股中的45,937,143股被云南省高级人民法院司法冻结（【2010】云高保字第6-1号），冻结期限为2010年9月27日至2012年9月26日，被冻结股份占公司总股本的12.32%。

同时，因上述纠纷，万裕文化持有本公司无限售条件流通股61,937,143股中的另外16,000,000股也被云南省高级人民法院轮候冻结（【2010】云高保字第6-1号），轮候冻结期限24个月，被轮候冻结股份占公司总股本4.29%。此前，万裕文化持有本公司该16,000,000股无限售条件流通股被司法冻结（公告见2009年3月14日的《证券时报》和巨潮资讯网），本次冻结16,000,000股轮候在其后。

上述两项被冻结股份合计61,937,143股，占公司总股本的16.61%。

就该冻结和轮候冻结事项，中国万裕集团已向云南省高级人民法院提出异议，要求解除对万裕文化持有本公司股权的冻结和轮候冻结。云南省高级人民法院已经受理审查，有关程序正在办理之中。

3、限售股份情况

公司目前除高管持股 14,352 股锁定外，其余全部为无限售流通股，不存在其它限售股份。

4、持有 10%以上股份的股东简介：

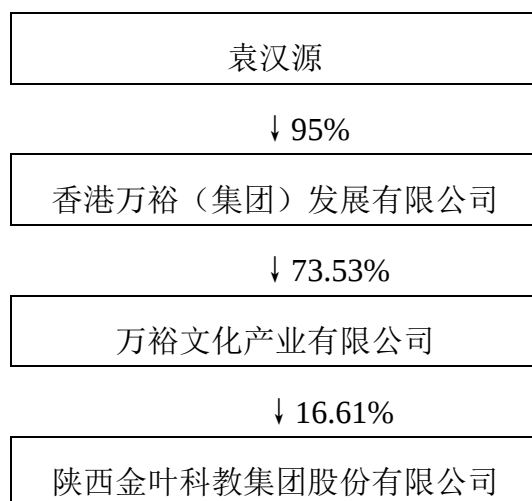
万裕文化产业有限公司持有本公司股份 61,937,143 股，占公司总股本的 16.61%，为公司第一大股东，其所持股份全部为无限售条件股份。

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



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	48	2010.4.9—2013.4.8	0	0	58
陈 晖	董事局副主席	男	49	2010.4.9—2013.4.8	0	0	0
张曼军	董事局副主席	男	58	2010.4.9—2013.4.8	0	0	0
王文强	董事	男	50	2010.4.9—2013.4.8	0	0	0
闫举纲	董事	男	38	2010.4.9—2013.4.8	0	0	5
吴海宁	董事	男	42	2010.4.9—2013.4.8	0	0	5
李禄安	独立董事	男	67	2010.4.9—2013.4.8	0	0	6
李祥军	独立董事	男	48	2010.4.9—2013.4.8	0	0	6
杨嵘	独立董事	女	50	2010.4.9—2013.4.8	7,655	7,655	6
王洲锁	监事会主席	男	46	2010.4.9—2013.4.8	0	0	33.14
顾德刚	监事	男	58	2010.4.9—2013.4.8	0	0	0
闫凯	监事	男	36	2010.8.26—2013.4.8	0	0	10.15
苟继峰	总裁	男	55	2008.2.3—至今	11,482	11,482	70.25
赵天骄	董事局秘书	男	33	2009.5.2—至今	0	0	30.69
熊汉城	财务总监	男	46	2008.2.3—至今	0	0	35.50
罗建宏	常务副总裁	男	48	2008.2.3—至今	0	0	34.64
张赤雷	副总裁	男	52	2008.2.3—至今	0	0	33.14
李清泉	副总裁	男	40	2008.2.3—至今	0	0	38.14
李璟	副总裁	男	46	2008.2.3—至今	0	0	27.14
合 计							398.79

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
王文强：	陕西省国有资产经营有限公司	副总经理	2007—至今
顾德刚	陕西省产业投资有限公司	总经理	2007—至今
闫举纲	万裕文化产业有限公司	总经理	2011—至今

3、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、第四届董事局主席。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，本公司第五届董事局主席，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，陕西金叶印务有限公司执行董事，陕西好猫卷烟材料有限责任公司执行董事。

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，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，本公司第四届董事局副局长。现任陕西中烟工业有限责任公司总经理、党组书记，本公司第五届董事局副局长。

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、第四届董事局副局长。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，本公司第五届董事局副局长，西北工业大学明德学院副董事长。

王文强先生：历任国营远东机械制造公司设计员，陕西省经济委员会主任科员，陕西省经济贸易委员会主任科员、副处长，陕西省国有资产监督管理委员会副处长、调研员。现任陕西省国有资产经营有限公司副总经理，本公司第五届董事局董事。

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，本公司第四届董事局董事。现任万裕文化产业有限公司董事、总经理，本公司第五届董事局董事。

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，中国万裕(集团)有限公司副总裁，本公司第四届董事局董事。现任本公司第五届董事局董事。

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，本公司第四届董事局独立董事。现任北京物美商业集团股份有限公司(HK. 8277) 独立董事、本公司第五届董事局独立董事。

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，本公司第四届董事局独立董事，德美化工股份有限公司独立董事。现任中勤万信会计师事务所合伙人，本公司第五届董事局独立董事。

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，本公司第四届董事局独立董事。现任西安石油大学经济管理学院教授、硕士生导师，本公司第五届董事局独立董事，

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，本公司第四届监事会主席。现任本公司第五届监事会主席、党委副书记，西工大明德学院监事会主席，陕西金叶印务有限公司监事。

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，第四届监事会监事。现任陕西省产业投资有限公司总经理、本公司第五届监事会监事。

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，本公司第四届监事会职工监事。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，陕西金叶国际经济发展有限公司监事。

(3) 高级管理人员

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、四届董事（会）局董事、总经理。现任本公司总裁，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，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事，陕西金叶丝网印刷有限责任公司董事、总经理，陕西金叶印务有限公司总经理。

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，西北工业大学明

德学院董事，西安金叶西工大软件股份有限公司董事。

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、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，陕西金叶房地产开发有限责任公司监事，陕西金叶国际经济发展有限公司董事。

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，陕西金叶丝网印刷有限责任公司监事。

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。

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，万裕文化产业有限公司财务总监。现任本公司财务总监，万裕文化产业有限公司董事，陕西金叶国际经济发展有限公司董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事，陕西金叶万润置业有限公司监事。

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、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，湖北金叶玉阳化纤有限公司监事。

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	58
2	陈 晖	董事局副主席	0
3	张曼军	董事局副主席	0

4	王文强	董事	0
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	33.14
11	顾德刚	监事	0
12	闫 凯	监事	10.15
13	苟继峰	总裁	70.25
13	罗建宏	常务副总裁	34.64
14	张赤雷	副总裁	33.14
15	李清泉	副总裁	38.14
16	李 璟	副总裁	27.14
17	熊汉城	财务总监	35.50
18	赵天骄	董事局秘书、主席助理	30.69
合计			398.79

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）报告期内，公司董事局、监事会进行了换届选举，经2010年4月9日召开的2009年度股东大会审议通过：选举袁汉源、陈晖、张曼军、闫举纲、吴海宁、王文强为公司第五届董事局董事，选举李禄安、李祥军、杨嵘为公司第五届董事局独立董事；选举王洲锁、顾德刚为公司第五届监事会监事。

（2）2010年4月9日，公司召开的五届董事局第一次会议审议通过：选举袁汉源任第五届董事局主席，陈晖、张曼军任副主席。

(3) 2010年4月9日，公司召开的五届监事会第一次会议审议通过：选举王洲锁任第五届监事会主席。

(4) 2010年8月26日，经公司2010年第一次职工代表大会投票表决，选举闫凯先生出任公司第五届监事会职工代表监事。

上述公告分别刊登于2010年4月10日和2010年8月31日的《证券时报》和巨潮资讯网。

二、员工情况：（不含子公司）

截止2010年12月31日，我公司现有职工478人，其中生产人员367人，销售人员10人，技术人员86人，行政人员99人，大专以上文化程度247人，退休职工2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，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，形成公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。公司及时根据出台的相关法规，结合自身情况，制定了《定期报告工作制度》、《内幕信息知情人登记和报备管理制度》等规章制度，进一步健全和完善公司的治理，切实保护了全体股东特别是中小股东的利益。公司将持续加强公司治理建设、积极推进内控体系完善和制度落实，确保公司规范运作和稳健发展。公司法人治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的主要方面如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了一次股东大会，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。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。股东大会有完整的会议记录，并能按要求及时披露。关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理。

（二）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》的规定召开了八次董事局会议，董事局会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。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》规定召开了五次监事会议，监事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）关于信息披露与投资者关系管理

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，并注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识。对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有较大影响的信息，公司均会主动、及时、真实地进行披露。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

控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策和经营活动，没有发生占用上市公司资金的情况；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、监事会和内部管理机构能够独立运作，确保按照规范的程序做出公司的重大决策。公司与相关股东发生的关联交易已经公司董事局和股东大会审议通过，关联交易以市场价格为标准，没有损害公司及其他股东的利益。

（七）关于相关利益者

公司在追求经济利益、保护股东利益的同时，能够充分尊重和维护客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，以自身发展带动地方经济的发展，促进公司与社会、自然的和谐发展。

（八）关于财务报告

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，建立健全了财务会计核算方面的内部控制制度；公司对会计岗位的设置分工明确，相互分离、相互制约和监督，实行岗位责任制；公司财务部负责指导和监督各子公司的财务工作，在货币资金、采购、生产、销售、成本结转、费用发生与归集、投资于筹资、财务报告编制等环节均制定了明确、统一的会计政策和会计估计，明确了分权审批、授权、签章等一系列流程和内部控制制度；公司选用较为先进的财务管理系统软件，按业务流程设置权限，核算流程严密，勾稽准确，财务报告的生产流程科学完善，对数据做到了控制关键、高效收集、分析处理，形成严密的会计监控体系，符合企业内控需要；公司执行内部审计制度，有专职审计人员对公司财务收支活动进行内部审计监督。财务信息严格执行《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备管理制度》及《定期报告工作制度》。

为完善公司治理机构，加强内部控制建设，做好财务报告编制工作，公司严格执行中国证监会要求及《公司章程》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事局审计委员会年报工作规程》等相关规定，并经董事局会议审议通过了《定期报告工作制度》，以充分发挥公司独立董事及董事局审计委员会对年度报告编制、

审核等过程的管理和监控作用。

公司自上市以来均能及时披露定期报告，年度报告从未被出具非标准无保留审计意见，报告期内财务报告内部控制无重大缺陷。

（九）关于公司内部控制自我评价

公司根据财政部、证监会、银监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评价，并出具了《公司内部控制自我评价报告》（详见公司同时在巨潮资讯网披露的《2010年度内部控制自我评价报告》），该报告已经公司董事局审议通过。

1、对内部控制的总体评价：

公司内部控制制度完整、合理，基本适合公司管理的要求，符合国家有关法律、法规和部门规章的要求。

2、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：2010年公司内部控制建设有序推进，公司已经按照国家有关法律、行政法规和部门规章的要求建立了基本完善的内部控制体系，内控制度具有合法性、合理性；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基本按照公司各项内控制度的规定进行。公司内部控制自我评价报告基本反映了公司治理和内部控制的实际情况。

3、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 2010年年度报告工作的通知》的有关规定，监事会认为：公司结合自身实际，强化了覆盖公司各环节的内部控制制度建设体系，保证了公司生产经营活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整；公司内部组织框架体系比较完善，内部审计部门独立行使职权，对公司内部控制的重点和关键点能实施有效的监督检查。报告期内，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，公司内部控

制自我评价报告比较全面、真实、完整地反映了公司内部控制制度的建设及执行现状。在下一步工作中，监事会要积极配合协助董事局、经营层进一步加强对集团公司相关职能部门及各子公司的监管力度，进一步理顺公司法人治理结构，减少集团公司及各子公司在生产经营管理中的风险，保证集团公司生产经营管理工作良好、有序、高效运转。

（十）公司治理其他相关工作

公司坚持宣传贯彻规范治理，加强监督和管理，通过会议、电子邮件和转发文件等多种方式及时组织董事、监事和高级管理人员深入地学习相关监管要求，掌握内幕信息管理相关法律法规等，还安排部分董事、监事和高级管理人员参加证券监管机关组织的培训。在年报编制期间，公司专门由监察审计部完成了期末关联方往来的自查；由投资管理部完成了公司重大事项的自查，均符合规范要求。

（十一）报告期内，公司不存在尚未解决的治理问题。

二、独立董事履行职责情况

（一）报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》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。

独立董事根据公司《独立董事年报工作制度》的规定，到公司实地考察，听取公司管理层关于生产经营情况的汇报，积极与审计机构沟通审计工作，以确保年度报告的及时披露。

（二）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	8	7	1	0	
李祥军	8	8	0	0	
杨 嵘	8	7	1	0	

（三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

1、在公司召开四届董事局第九次会议，审议关于受让陕西金叶滤材有限责任公司股权的议案中，独立董事李祥军、杨嵘认为金叶滤材公司市场前景不明，投弃权票。

2、在公司召开2010年度第四次临时董事局会议，审议为全资子公司陕西金叶国际经济发展有限公司提供综合授信额度担保议案中，独立董事李祥军、李禄安、杨嵘认为金叶国际主营业务不清晰，存在一定的风险，投弃权票。

3、在公司召开五届董事局第二次会议，审议关于成立陕西好猫卷烟材料有限责任公司议案中，独立董事李祥军认为专门成立子公司盘活开发资产的必要性不充分，投弃权票。

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。

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

公司制定了《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》，公司高级管理人员的薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司长远利益相结合的原则，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行了考评，认为集团公司基本完成了年度经营指标，同意按照公司薪酬管理相关制度执行。

报告期内，公司坚持经营班子定期向董事局进行工作汇报的制度，董事局对经营班子的经营管理工作进行考评。

五、公司内幕信息知情人管理制度执行情况

为进一步完善公司治理结构，强化公司信息披露管理，根据中国证监会要求，公司制定了《内幕信息知情人登记和报备管理制度》、《定期报告工作制度》，并于2010年3月12日经公司四届董事局第九次会议审议通过。

报告期内，公司涉及敏感性信息披露事宜，由董事局主席亲自监督、董事局秘书负责实施。接触内幕信息的人员均按陕西证监局要求及时填报《内幕信息知情人员登记表》报证监局备案，在定期报告、临时报告等重大信息披露前，均进行自查。报告期内，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

报告期内，公司严格执行外部信息报送和使用管理制度，对公司经营数据、财务报告等内部信息的对外报送实行有效的控制。报告期内，没有违规、违法对外泄露公司信息的情况发生。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了 2009 年年度股东大会。具体情况如下：

2010 年 3 月 16 日，董事局通过《证券时报》和巨潮资讯网发出召开 2009 年年度股东大会的通知。会议于 2010 年 4 月 9 日在西安市天朗时代大酒店召开。出席会议的股东（或代理人）共 8 人，代表股份 100,449,182 股，占公司有表决权股份总数的 26.94%，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 2009 年度董事局工作报告》；
- 二、《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 三、《公司 2009 年年度报告》；
- 四、《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 五、《公司 2009 年度利润分配的预案》；
- 六、《公司 2010 年度经营性关联交易总额(预计)的议案》；
- 七、《关于续聘公司 2010 年度审计机构的议案》；
- 八、《关于董事局换届选举的议案》；
- 九、《关于监事会换届选举的议案》。

本次股东大会决议刊登于 2010 年 4 月 10 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

2010 年，市场竞争加剧，经营形势严峻。在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，以市场为重点，强化内部管理，加快技术进步，创新管理体制，化解和减缓了生产经营上诸多风险和压力，总体上实现了经营业绩的持续稳定增长。

烟标印刷业务受到烟草产品结构调整的影响，出现了较大的波动，订单显著下滑，销售收入大幅减少。公司在市场上努力加大开拓力度，不断优化产品结构，提高产品附加值；在生产上通过精细化管理，优化工艺技术和流程，保障成品率，有效控制生产成本。总体上，烟标印刷业务的业绩较去年同期相比有所下降。

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。在连续 3 年效益增长的基础上，经济效益持续攀升，实现了净利润的大幅度增长。

报告期内，烟草配套产业全年实现营业收入 29,799.57 万元,较上年同期下降 11.86%,实现归属于母公司净利润 2,870.59 万元，较上年同期下降 3.48%。

西工大明德学院坚持“发展优质本科教育、培养优秀本科人才”的办学定位，紧抓机遇，开拓创新，扎实工作，努力实现质量、规模、效益的综合协调发展。招生和就业工作均保持了良好的势头。今年招生达到 2634 人，2010 届毕业生一次性就业率达 90.6%。学院继续加强教学基础设施建设，努力提升办学水平，2010 年被评为“全国先进独立学院”，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 9,186.75 万元，实现归属于母公司净利润 1,540.71 万元，较上年同期增长 33.37%。

公司房地产业务统筹安排，扎实工作，基本完成长乐坊项目尾盘清盘工作，实现了预期的经济指标。报告期内，房地产业实现营业收入 4,463.79 万元，较上年同期下降 36.51%，实现归属于母公司净利润 631.3 万元，较上年同期增长 711.08%。

全资子公司陕西金叶国际经济发展有限公司经营出现滑坡，报告期内亏损

161 万元。

新一届董事局成立以来，不断优化公司治理结构，加强风险控制，持续关注经营，科学决策，创新机制，经营效益稳步提升，大部分经营单位呈现出了良好的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 46,371.73 万元，与上年同期相比下降 9.36%；实现归属于母公司净利润 4,733.02 万元，与上年同期相比增长了 8.29%。

1、报告期内公司总体经营情况

单位：万元

指 标 项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增长(%)
营业收入	46,371.73	51,158.86	-9.36
净 利 润	4,733.02	4,370.80	8.29

原因说明：

(1) 营业收入下降主要系母公司营业收入同比下降 25.90%。

(2) 净利润增加主要系公司高等教育、房地产及丝束、嘴棒业务本年增幅较大，分别达到 33.37%、711.08%和 156.01%。

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：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 比上年增 减(%)	毛利率 比上年增 减(%)
印刷加工	232,339,858.61	162,348,254.33	30.12	-15.01	-13.56	-1.17
房地产	42,664,135.33	22,786,348.83	46.59	-37.69	-60.27	30.37
商品流通	34,875,672.06	31,328,939.12	10.17	-22.12	-21.17	-1.08
烟用丝束滤咀棒	57,085,466.09	32,592,909.80	42.91	24.35	24.82	-0.22
高等教育	90,587,881.56	53,627,807.46	40.80	19.49	11.45	4.27

其中： 关联交易	24,712,220.33	24,712,220.33				
合 计	457,553,013.65	302,684,259.54	33.85	-9.99	-15.72	4.50
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：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	373,244,140.21	80.49	98,539,105.11	74.57
新疆地区	32,558,240.81	7.02	8,581,909.45	6.50
湖北地区	57,914,917.92	12.49	25,005,923.82	18.93
合计	463,717,298.94	100	132,126,938.38	100

3、主要客户情况

(1) 公司前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的 41.45%。

(2) 公司向前五名客户的销售金额占公司年度销售总额的 52.34%。

4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

项 目	2010 年末		2009 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	68,827,521.81	5.95	74,733,900.94	9.97	-4.02
存 货	96,748,407.28	8.36	90,067,257.45	8.40	-0.04
长期股权 投 资	21,337,980.51	1.84	21,337,980.51	1.99	-0.15
固定资产	523,114,200.22	45.22	487,346,685.30	45.44	-0.22
在建工程	2,723,604.76	0.24	4,026,288.97	0.38	-0.14
合计	712,751,714.58	61.62	677,512,113.17	63.18	-1.56

变动原因：

- (1) 应收账款比例减少主要系烟标印刷业务减少所致。
- (2) 固定资产增加主要系公司新购置办公场所所致。
- (3) 在建工程比例减少主要系报告期内将完工在建工程转入固定资产所致。

5、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。

6、期间费用和所得税同比变化情况

单位：元

项 目	2010 年	2009 年	增减金额	增减比例 (%)
销售费用	19,880,802.34	20,586,618.14	-705,815.80	-3.43
管理费用	58,796,379.39	57,220,421.10	1,575,958.29	2.75
财务费用	6,263,870.87	10,026,226.03	-3,762,355.16	-37.53
资产减值损失	-1,809,078.46	2,974,458.32	-4,783,536.78	-160.82
所得税	7,320,182.90	4,146,090.83	3,174,092.07	76.56

变动原因：

- (1) 财务费用同比下降主要系报告期内累计借款总额（长短期）下降致利息支出减少所致。
- (2) 本报告期转回资产减值损失系公司加大应收款项回收力度，应收款项较上年减少，转回应收款项坏账准备所致。

7、现金流量表相关数据变化情况

单位：人民币元

项 目	2010 年	2009 年	增减金额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	121,911,839.62	111,978,920.72	9,932,918.90	8.87
投资活动产生的现金流量净额	-55,311,907.22	-28,750,233.87	-26,561,673.35	-92.39
筹资活动产生的现金流量净额	7,674,284.35	-30,273,479.56	37,947,763.91	125.35

变动原因：

- (1) 投资活动产生的现金流出净额同比增加，主要系公司本年购置办公场所所致。
- (2) 筹资活动产生的现金流入净额同比增加，主要系取得银行借款增加所致。

8、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 10,525.35 万元，净资产 6,662.06 万元。2010 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，2010 年实现主营业务收入 5,791.49 万元，净利润 1,254.33 万元。

西工大明德学院主要从事高等教育产业，股本金为 31,192.98 万元，总资产 45,351.19 万元，净资产 34,658.72 万元。2010 年，学院招生和就业工作均保持了良好的势头，圆满完成了董事会及学院制定的工作目标和各项任务。全年收入和效益完成情况较好，2010 年，学院实现教育事业收入 9,186.75 万元，实现净利润 2,903.71 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 1,000 万元，总资产 2,273.35 万元，净资产 1,821.69 万元。该公司克服厂区搬迁、技术改造等影响因素，立足老产品，加强管理，提高产品质量，赢得市场新机遇。全年实现主营业务收入 3,733.16 万元，净利润 247.12 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 4,515.36 万元，净资产 1,426.22 万元。2010 年，公司长乐坊项目尾盘销售基本完成，物业经营持续向好，达到了预期目标。报告期内实现主营业务收入 4,463.79 万元，净利润 789.12 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 4,079.12 万元，净资产 3,985.45 万元。全年实现主营业务收入 3,255.82 万元，净利润 220.99 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 3,130.47 万元，净资产 1,511.95 万元。当年经营滑坡，报告期内实现主营业务收入 5,392.84 万元，净利润 -161 万元。截止报告期末，金叶国际公司未结算信用证折合人民币 53,207,451.23 元。其中，自营业务未结算信用证 380,370.21 美元，折合人民币 2,519,077.79 元，保证金 684,953.76 元。代理业务未结算信用证 5,755,791.00 欧元，折合人民币 50,688,373.44 元，无保证金；截止 2011 年 2 月 23 日，该信用证开证合同项下的未结算信用证金额为

4,635,775.07 欧元。

陕西金叶万润置业有限公司积极开展朱宏路项目前期的各项准备工作，报告期内未实现收益。

陕西金叶印务有限公司和陕西好猫卷烟材料有限责任公司新注册成立，在进行业务前期的各项准备工作，报告期内未实现收益。

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%）。本报告期，收到西部信托投资有限公司2009年度的分红款78.81万元。

二、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，卷烟产品的需求近年来持续增长，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，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。同时，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。这必然加剧了行业的竞争，产业集中应该会成为长期的趋势。公司通过精细化管理，创新管理，优化工艺技术和流程，在技术水平和管理能力上取得了一定程度的提升。

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，比对国办高校的发展，考生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。明德学院在连续四年扩大招生规模的基础上，已经进入了良性的发展轨道。

（二）公司发展战略、机遇和挑战

1、公司发展战略

根据“巩固烟草配套产业、提升民办教育产业、培育房地产业”的总体战略思路，公司将进一步稳定和发展烟标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）烟草行业总体规模呈现稳定增长的趋势，宏观上为与之密切相关的烟草配套产品带来一定的机遇。

（2）卷烟工业企业不断进行的产品结构调整，给烟草配套企业带来新的市场机遇。公司将紧密依托烟草股东，努力提高产品创新开发能力和工艺水平，增强核心竞争力，不断优化产品结构，努力争取市场。

（3）按照我国“教育优先发展”战略和结构调整部署，高等教育积极的宏观政策对公司的教育产业提供了一定的发展机遇，依托西北工业大学的优势品牌，学院可望持续发展。

（4）独立学院面临教育部组织的教学评估，若通过评估验收，将有利于提高学院知名度，促进学院规范发展，对学院的招生和就业工作有一定的促进作用。

3、面临的挑战

（1）烟草包装行业产能过剩，竞争加剧，业务增长的难度较大。卷烟配套产品售价不断下降，而成本不断上涨，持续挤压利润空间。

（2）烟草行业的格局变化和卷烟产品结构的调整，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。

（3）高校毕业生就业形势不容乐观，生源竞争初步呈现。

（4）随着国家对房地产行业调控政策进一步收紧，房地产行业将面临更加严峻的生存环境。

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

公司近年来经营业绩稳步提高，步入了良性发展的轨道，新一届董事局工作重心是抓规范管理，促业绩提升，促战略发展。2011 年，公司将进一步加强规

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。

2011 年集团公司的经营目标为：主营业务收入 53,900 万元，其中，烟草配套产业收入 38,500 万元，教育产业收入 10,300 万元，房地产业务收入 1600 万元，其他收入 3500 万元。

为完成上述目标任务，在总结 2010 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特点，以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，建立健全内部控制体系

2011 年公司要以建立健全内部控制体系为全年管理重心，全面提高内控管理水平。全面实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》。不断改善公司内部控制环境，完善公司治理，规范公司经营行为，确保公司资产安全和公司信息披露的真实、准确、完整，进一步提高管理水平，提高风险防范水平，提升公司营运效率，促进公司经营目标和战略的实现。

第三，积极推进内部重组工作，加快投资控股性集团平台的建设。

加快公司集团化进程，使集团公司作为投资控股中心、各子公司作为利润中心的定位更加清晰。明晰权责关系，理顺管理流程，提高管理效率，全面提升各经营单位业绩。

第四、持续提升公司治理水平，加强投资者关系管理工作

2011 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，加强与投资者的沟通和交流。

第五、积极开拓市场，努力实现烟草配套产业增长

2011 年公司要主动采取措施稳定市场、开拓市场。科学管理，紧紧围绕销

售这条主线，开源增效。充分结合公司现有的设备能力和生产能力，努力保持生产的稳定和连续。紧跟烟草行业步伐，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，努力实现烟草配套产业增长。

第六、把握发展机遇，提升明德品牌

2011 年，学院要继续坚持把招生和就业放在工作的首要位置；圆满完成教育部教学评估验收工作，并通过教学评估确立在区域内的领先地位；加强资金的统筹运用，加快教育基础设施建设；继续加大教学改革力度，创新人才培养模式，全面提升教学质量；认真做好学院的长远规划，积极探索在独立学院层次上办出特色，争创一流。

第七、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

公司将围绕“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。全面贯彻、落实各项规章制度，完善治理，规范运作；加强对子公司的财务监管和风险控制；进一步明确各子公司的发展目标和思路，着力协调解决发展中的重大问题；进一步改善机制，正确引导，充分调动各个层面的积极性。

董事局还将重点关注经营出现下滑的子公司，防止经营风险，严格管控，坚决杜绝不良业务的发生。

第八、积极培育房地产业务

积极争取朱宏路项目顺利开发，培育集团新的利润增长点。

第九、继续深化人力资源体系、薪酬体系的改革，加强企业文化建设。

第十、继续整合集团内部资源，盘活沉淀资产，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

2011 年，西工大明德学院为顺利通过评估验收，将加大教学基建项目投资力度；同时公司将面临朱宏路老厂区项目的启动，对资金需求量较大，公司主要通过现有的存量资金解决。为保障资金需求，将进一步拓宽融资渠道，开展多种形式的融资工作，确保生产经营、项目启动及教学投入的资金需求。

（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

宏观经济的政策风险： 2011 年宏观经济面临调结构、防通胀、保增长等多项调控目标，国家推行稳健的货币政策，对融资环境带来一定影响。

市场风险：全国烟标行业产能过剩，市场竞争日趋激烈，风险加剧。面对严峻局面，公司应充分利用自身优势，加大新产品的创新、研发，增强市场开发力度；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：朱宏路老厂区项目的启动及对教学基建项目投资，需要大量的资金投入，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，公司必须关注行业动态，把握行业发展趋势。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，努力降低技术风险。

三、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）非募集资金主要投资情况

1、公司 2010 年 8 月 6 日召开的五届董事局第二次会议审议通过《关于成立陕西金印叶务有限公司（暂定名）的议案》。（公告见 2010 年 8 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网）

2010 年 11 月 30 日，该公司的工商登记注册手续已办理完毕，公司名称为陕西金印叶务有限公司，注册资本人民币捌仟万元，经营范围是广告及包装产品设计制作；数字印刷技术咨询。

2、公司 2010 年 8 月 6 日召开的五届董事局第二次会议审议通过《关于成立陕西好猫卷烟材料有限责任公司（暂定名）的议案》。（公告见 2010 年 8 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网）

2011 年 1 月 22 日，该公司的工商登记注册手续已办理完毕，公司名称为陕

西好猫卷烟材料有限责任公司，注册资本人民币贰仟万元，经营范围是烟用香精香料、粘胶剂的生产；纸板、纸箱、玻璃纸薄膜、铝箔纸的生产加工。

四、报告期财务报告审计情况

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

五、董事局日常工作情况

1、董事局召开会议情况

(1) 2010 年 3 月 12 日在云南腾冲世纪金源酒店召开了四届董事局第九次会议，会议审议通过了以下议案：

- 《公司2009年度董事局工作报告》；
- 《公司2009年度总裁工作报告》；
- 《公司2009年年度报告及其摘要》；
- 《公司2009年度财务决算报告》；
- 《2010年度集团公司本部及子公司生产经营计划》；
- 《关于公司2009年度利润分配的议案》；
- 《公司2009年度内部控制自我评价报告》；
- 《公司2010年度经常性关联交易总额（预计）的议案》；
- 《关于续聘公司2010年度审计机构的议案》；
- 《公司定期报告工作制度》；
- 《公司内幕知情人登记与报备制度》；
- 《关于董事局换届选举的议案》；
- 《关于受让陕西金叶滤材有限责任公司股权的议案》；
- 《关于召开公司2009年度股东大会的议案》。

公告见 2010 年 3 月 16 日《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(2) 2010 年 4 月 9 日在西安市天朗时代大酒店召开公司 2010 年度五届董事局第一次会议，会议审议通过了以下议案：

- 《关于选举董事局主席、副主席的议案》；

《关于选举董事局四个专业委员会委员的议案》；

《关于公司购买办公楼的议案》。

公告见 2010 年 4 月 10 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(3) 2010 年 4 月 21 日公司 2010 年度五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《2010 年度第一季度报告》。本次董事局会议仅审议 2010 年度第一季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深圳证券交易所有关规定，决议免于公告。

(4) 2010 年 5 月 20 日公司 2010 年度五届董事局第二次临时会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了以下议案：

《关于向兴业银行西安分行申请不超过叁仟万元流动资金贷款的议案》；

《关于向民生银行西安分行申请捌仟万元流动资金贷款的议案》；

《关于陕西金叶丝网印刷有限责任公司申请增加注册资本的议案》。

公告见 2010 年 5 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(5) 2010 年 6 月 29 日公司 2010 年度五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《关于公司对外报送未公开信息的议案》。

公告见 2010 年 7 月 1 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(6) 2010 年 8 月 6 日在西安市芳林苑酒店召开公司 2010 年度五届董事局第二次会议，会议审议通过了以下议案：

《公司 2010 年半年度报告及摘要》

《关于成立陕西金叶印务有限公司（暂定名）的议案》

《关于成立陕西好猫卷烟材料有限责任公司（暂定名）的议案》

公告见 2010 年 8 月 10 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(7) 2010 年 9 月 20 日公司 2010 年度五届董事局第四次临时会议以通讯表决方式召开，会议审议了《《关于为陕西金叶国际经济发展有限公司提供综合授信额度担保的议案》。经董事局审议， 同意票 4 票、反对票 0 票、弃权票 5 票，表决未能通过。

公告见 2010 年 9 月 27 日《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(8) 2010 年 10 月 26 日公司 2010 年度五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《2010 年第三季度报告》本次董事局会议仅审议

2010 年度第三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深圳证券交易所有关规定，决议免于公告。

2、董事局对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的要求，认真履行职责，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

公司董事局审计委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事，主任委员由独立董事李祥军先生担任，李祥军先生为会计专业人士。根据中国证监会、深交所有关规定，审计委员会认真履职和开展工作，在审阅财务报表，与注册会计师的沟通，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、检查与评价职能等方面做了大量卓有成效的工作，加强了董事局决策功能和内控制度建设，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2010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2010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2010年12月31日的资产负债情况和2010年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展2010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2010年12月31日的资产负债表，2010 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2010年12月31日的财务状况以及2010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2010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2010年12月31日的财务状况以及2010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2010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2011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

董事局薪酬与考核委员会是董事局设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准进行考核。

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

到公司考察研究，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，以公司内部整合重组，成立投资控股型集团公司为契机，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。

六、本年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案

1、2010 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 2010 年度实现净利润 38,181,157.17 元，提取 10%的法定盈余公积金 3,818,115.72 元后，加上年初未分配利润 43,830,999.94 元，可供分配的利润为 78,194,041.39 元，资本公积金 49,354,820.06 元。根据公司实际情况，经五届董事局第三次会议审议通过，公司 2010 年度利润分配预案为：以公司 2010 年末总股本 372,813,043 股为基数，每 10 股送红股 1 股，资本公积金每 10 股转增 1 股。考虑到公司生产经营、朱宏路老厂区项目需要大量资金，本年度不进行现金分红。

该预案须经公司 2010 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。

2、公司前三年现金分红情况

单位：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	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率（%）	年度可分配利润
2009 年	0	43,708,048.80	0	43,830,999.94
2008 年	0	18,987,157.01	0	24,605,577.13
2007 年	0	57,745,242.25	0	15,298,802.91
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）		0		

七、其他事项

（一）董事会对于内部控制责任的声明

公司根据《企业内部控制制度基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件要求，结合公司实际情况，制定了基本涵盖公司所有运营环节的内部控制制度并有效实施，能够合理地保障公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进企业发展战略稳步实现。

（二）公司 2010 年 5 月 20 日召开的 2010 年度五届董事局第二次临时会议审议通过了《关于陕西金叶丝网印刷有限责任公司申请增加注册资本的议案》，以该公司盈余公积金和未分配利润转增注册资金 600 万元。（公告见 2010 年 5 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网）

（三）报告期内，公司选定《证券时报》作为指定的信息披露报纸。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

（一）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，了解公司重大决策的形成过程，能够及时掌握生产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。保证了公司生产经营活动健康开展，维护了全体股东的合法权益。

（二）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》和深交所《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件要求，监事会学习政策，深入调研，积极参与公司内部控制体系建设，为改善公司内部控制环境，

进一步完善内部控制制度体系做了大量有益工作。

（三）监事会对公司的生产经营管理活动进行了有效监督。认为公司经营班子在董事局的领导下，紧紧围绕公司发展战略和本年度生产经营计划，认真执行了董事局的各项决议，团结协作，积极开拓，奋力拼搏，取得了较好的经营业绩，未发现生产经营中违规操作行为。

（四）报告期内召开了 5 次监事会会议，各次会议审议通过的决议如下：

1、四届监事会第十三次会议

时间：2009 年 3 月 12 日（星期五）上午 10:00

地点：云南腾冲国际高尔夫旅游度假大饭店

审议议题：

- （1）审议《公司 2009 年年度报告及其摘要》
- （2）审议《公司 2009 年度监事会工作报告》
- （3）审议《公司 2009 年度财务决算报告》
- （4）审议《关于公司 2009 年度利润分配的议案》
- （5）审议《公司 2010 年度经营性关联交易总额（预计）的议案》
- （6）审议《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》

2、五届监事会第一次会议

时间：2010 年 4 月 9 日（星期五）上午 11:00

地点：西安市天朗时代大酒店

审议议题：《关于选举监事会主席的议案》

3、五届监事会第二次会议

时间：2010 年 4 月 21 日（星期三）上午

方式：通讯表决

审议议题：《公司 2010 年一季度报告》

4、五届监事会第三次会议

时间：2010 年 8 月 6 日（星期五）上午 9:00

地点：西安大唐芙蓉园芳林苑酒店

审议议题：《公司 2010 年半年度报告及摘要的议案》

5、五届监事会第四次会议

时间：2010 年 10 月 26 日（星期二）上午

方式：通讯表决

审议议题：《公司 2010 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

（一）公司治理规范运作情况

报告期内，本着对全体股东负责的精神，监事会对董事局会议的召开程序、决议过程，董事局对股东大会决议的执行和实施情况、公司经营班子履行职务情况、公司内部控制制度等进行了相应的检查和监督。监事会认为：董事局的决策程序进一步科学合理，符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及制度的规定；公司内部控制体系建设进一步加强，《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度执行情况良好。公司2010 年度的经济运行质量良好，公司董事、经理及其他高级管理人员在执行《公司章程》，履行职责、遵纪守法、维护股东权益等方面是尽职尽责的，能较好地执行股东大会和董事局的决议，未发现违反国家法律法规、《公司章程》以及损害公司利益和股东利益的行为。

（二）监事会对 2010 年年度报告发表的独立意见

公司 2010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2010 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，所包含的信息真实反映了公司2010年度的经营管理和财务状况，未发现参与2010年年度报告的编制和审计人员有违反保密规定的行为。

（三）检查公司财务情况

报告期内，监事会认真审查了公司的会计报表及财务报告，及时掌握公司财务状况、重大经营和投资情况。监事会认为：公司2010 年度财务报告所反映的公司经营成果是真实、准确的，遵守了新《企业会计准则》及国家有关的法律法规，各项费用支出基本合理，各项计提符合国家法律法规和《公司章程》的规定；财务管理基础工作得到进一步加强，财务运行状况良好。深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了无保留意见的审计报告。审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务情况。

（四）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。

（五）公司重大投资、重大资产重组和对外担保情况

公司按照内控制度的规定，加强了对于重大投资、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，公司通过审慎的研究论证，按照规范程序成立了陕西金叶印务有限公司、陕西好猫卷烟材料有限责任公司。项目立项、调研、决策审批与实施均符合公司内控制度规范要求，未发现内幕交易和损害股东权益的行为。

（六）关联交易情况

报告期内，由于客观原因，公司和主要股东之间存在向股东销售商品等方面的关联交易。对于关联交易，交易双方继续执行已经制定的公平合理的合同或协议，同时尽量减少关联交易。根据检查，监事会认为：公司目前存在的关联交易虽属于不可避免的，但遵循了市场公平的交易原则，全部交易合理、合法，无内幕交易行为，未发现任何损害上市公司利益的行为，未发现存在任何损害中小股东权益的情况。

（七）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 2010年年度报告工作的通知》的有关规定，监事会认为：公司结合自身实际，强化了覆盖公司各环节的内部控制制度建设体系，保证了公司生产经营活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整；公司内部组织框架体系比较完善，内部审计部门独立行使职权，对公司内部控制的重点和关键点能实施有效的监督检查。报告期内，未发现违反法律法规、《上市公司内部控制指引》及公司相关制度的情形发生，公司内部控制自我评价报告比较全面、真实、完整地反映了公司内部控制制度的建设及执行现状。在下一步工作中，监事会要积极配合协助董事局、经营层进一步加强对集团公司相关职能部门及各子公司的监管力度，进一步理顺公司法人治理结构，减少集团公司及各子公司在生产经营管理中的风险，保证集团公司生产运营管理工作良好、有序、高效运转。

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

报告期内，公司购买位于西安市高新区锦业路1号“都市之门”写字楼19层作为公司办公场所，建筑面积3,430.20平方米，平均单价8,933.47元/平方米，房价为3,064.36万元，需缴纳契税和大修基金约183.86万元，共计约3,248.22万元。截止报告期末，房款已结清。

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：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	10,213.86	34.61	0	0
红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	8,886.85	30.12	0	0
合计	19,100.71	64.73	0	0

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：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	0	0	186.62	0
澄城卷烟厂	0	2.50	0	0
汉中卷烟一厂	0	118.88		0
陕西省卷烟材料厂	79.22	99.81	4,300	4,300
汉中卷烟二厂	0	0	29.12	0
美国金城实业股份有限公司	0	648.72	0	0
西工大后勤集团公司	0	0	10	0
金叶西工大软件股份有限公司	0	1.19	16.26	0
合 计	79.22	871.10	4,542	4,300

注：（1）本期万裕文化产业有限公司款项已结清。

（2）期末资金占用除陕西金叶西工大软件股份有限公司11,894.63元、美国金城实业股份有限公司6,486,498.56元中的5,716,704.62元为非经营性占用外，其他均为经营性资金往来。本年度不存在为大股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不存在为大股东及其他关联方承担成本和其他支出的情况。

（3）陕西金叶西工大软件股份有限公司欠款11,894.63元，为我公司为派出人员代垫的社保等费用。

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

报告期内没有发生对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行资产管理事项。

（四）其他重大合同。

公司及控股子公司陕西金叶丝网印刷有限责任公司在陕西中烟工业有限责任公司 2011 年度商标纸招标采购中，被确定为部分标段的中标单位，合计中标金额为人民币 15043.07 万元，并于 2011 年 2 月 22 日完成了购销合同的签订。（公告见 2011 年 2 月 25 日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

五、承诺事项

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 2010 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、公司董事局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
2010 年 01 月 06 日	西安	电话沟通	个人投资者（青岛）	了解公司生产经营情况及是否有重组意向
2010 年 01 月 11 日	西安	电话沟通	个人投资者（广州）	咨询公司业绩情况，了解土地被收储的收入是否纳入当年利润
2010 年 01 月 11 日	西安	实地调研	渤海证券公司	了解公司业务发展情况
2010 年 01 月 15 日	西安	电话沟通	个人投资者（上海）	了解公司工业园生产经营情况
2010 年 01 月 16 日	西安	电话沟通	个人投资者（青岛）	咨询公司业绩情况
2010 年 01 月 28 日	西安	电话沟通	个人投资者（潍坊）	咨询公司 2010 年利润分配情况
2010 年 02 月 04 日	西安	实地调研	招商基金、中银国际	了解公司生产经营情况及发展战略
2010 年 02 月 26 日	西安	电话沟通	个人投资者（烟台）	了解公司工业园综合开发情况
2010 年 03 月 23 日	西安	实地调研	湘财证券公司	了解公司生产经营情况及市场情况
2010 年 04 月 10 日	西安	实地调研	个人投资者（台湾台北）	了解公司生产经营情况
2010 年 05 月 26 日	西安	电话沟通	个人投资者（石家庄）	了解公司贷款用途及分红情况
2010 年 06 月 25 日	西安	电话沟通	个人投资者（上海）	公司主营业务情况，是否有资产注入计划
2010 年 07 月 01 日	西安	电话沟通	个人投资者（西安）	询问公司是否有稀土永磁业务
2010 年 07 月 01 日	西安	实地调研	安信证券公司	了解公司生产经营情况
2010 年 09 月 10 日	西安	实地调研	泰康资产	了解公司战略发展，咨询公司业绩情况
2010 年 12 月 01 日	西安	电话沟通	个人投资者（广东）	咨询是否有资产注入及重组

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）经五届董事局第二次会议审议通过，公司出资 8000 万元注册成立陕西金印叶务有限公司，为公司全资子公司。（详细内容见公告见 2010 年 8 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网）

（三）经五届董事局第二次会议审议通过，公司出资 2000 万元注册成立陕西好猫卷烟材料有限责任公司，为公司全资子公司。（详细内容见公告见 2010 年 8 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网）

十、报告期内公司信息披露索引

序号	公告事项	公告日期
1	2009 年度业绩预增公告	2010-01-15
2	关于子公司清理整顿的公告	2010-03-05
3	四届董事局第九次会议决议公告	2010-03-16
4	2009 年年度报告摘要	2010-03-16
5	关于公司 2010 年度关联交易计划的议案	2010-03-16
6	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010-03-16
7	四届监事会第十三次会议决议公告	2010-03-16
8	关于子公司西工大明德学院股本结构调整的提示性公告	2010-04-07
9	2009 年度股东大会决议公告	2010-04-10
10	五届董事局第一次会议决议公告	2010-04-10
11	五届监事会第一次会议决议公告	2010-04-10
12	2010 年第一季度报告正文	2010-04-23
13	2010 年度五届董事局第二次临时会议决议公告	2010-05-22
14	2010 年度五届董事局第三次临时会议决议公告	2010-07-01
15	五届董事局第二次会议决议公告	2010-08-10
16	2010 年半年度报告摘要	2010-08-10
17	关于成立陕西金叶印务有限公司的公告	2010-08-11
18	关于成立陕西好猫卷烟材料有限责任公司的公告	2010-08-11
19	关于选举职工监事的公告	2010-08-31
20	2010年度五届董事局第四次临时会议决议公告	2010-09-27
21	2010 年第三季度季度报告正文	2010-10-28
22	关于全资子公司陕西金叶印务有限公司注册成立的公告	2010-11-30

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[2011]0034 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 2010 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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

2011 年 3 月 6 日

中国注册会计师

李泽浩

中国注册会计师

张兵舫

合并资产负债表

2010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		221,474,992.14	22,692,457.45	169,703,090.74	39,024,145.68
交易性金融资产				14,500,000.00	
应收票据		8,000,000.00	8,000,000.00	9,600,000.00	4,000,000.00
应收帐款		68,827,521.81	41,268,034.56	74,733,900.94	48,768,625.37
预付帐款		13,489,881.21	951,320.60	44,704,043.13	1,448,722.84
应收利息					
应收股利					
其他应收款		11,540,216.04	33,855,528.74	17,071,337.88	21,824,018.56
买入返售金融资产					
存货		96,748,407.28	36,586,980.33	90,067,257.45	29,005,357.94
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		420,081,018.48	143,354,321.68	420,379,630.14	144,070,870.39
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	415,016,173.87	21,337,980.51	315,303,173.87
投资性房地产					
固定资产		523,114,200.22	154,786,955.41	487,346,685.30	180,975,041.72
在建工程		2,723,604.76	2,315,535.76	4,026,288.97	3,550,946.77
工程物资					
固定资产清理		36,816,881.65	36,816,881.65	36,816,881.65	36,816,881.65
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		143,716,521.23	21,558,538.11	90,388,614.43	22,065,727.95
开发支出					
商誉		125,000.00		412,000.00	
长期待摊费用		44,467.92		120,698.57	
递延所得税资产		8,775,750.34	8,427,606.71	11,650,761.23	10,932,517.54
其他非流动资产					
非流动资产合计		736,654,406.63	638,921,691.51	652,099,910.66	569,644,289.50
资产总计		1,156,735,425.11	782,276,013.19	1,072,479,540.80	713,715,159.89

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:徐海红

合并资产负债表(续)

2010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		131,500,000.00	110,000,000.00	91,351,599.24	38,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据				12,000,000.00	12,000,000.00
应付帐款		59,192,983.93	36,126,273.90	89,678,135.61	41,222,132.94
预收帐款		61,941,089.00		75,611,597.26	1,937,040.59
应付职工薪酬		5,606,727.03	3,840,905.79	10,714,219.88	7,754,472.19
应交税费		14,781,366.01	2,505,631.68	15,699,426.43	4,909,477.47
应付利息					
应付股利		2,140,338.90	1,552,338.90	2,211,442.90	2,211,442.90
其他应付款		87,485,246.52	50,075,427.65	35,227,154.90	3,666,315.70
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		362,647,751.39	204,100,577.92	332,493,576.22	111,700,881.79
非流动负债:					
长期借款				60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		10,280,000.00	10,280,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债				2,300,000.00	2,300,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		10,280,000.00	10,280,000.00	72,300,000.00	72,300,000.00
负债合计		372,927,751.39	214,380,577.92	404,793,576.22	184,000,881.79
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		52,526,433.89	49,354,820.06	49,399,834.39	49,354,820.06
减: 库存股					
盈余公积		67,533,530.82	67,533,530.82	63,715,415.10	63,715,415.10
一般风险准备金					
未分配利润		121,387,978.04	78,194,041.39	77,875,921.67	43,830,999.94
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		614,260,985.75	567,895,435.27	563,804,214.16	529,714,278.10
少数股东权益		169,546,687.97		103,881,750.42	
股东权益合计		783,807,673.72	567,895,435.27	667,685,964.58	529,714,278.10
负债和股东权益总计		1,156,735,425.11	782,276,013.19	1,072,479,540.80	713,715,159.89

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: 徐海红

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		463,717,298.94	170,190,984.24	511,588,646.69	229,686,979.28
其中: 营业收入		463,717,298.94	170,190,984.24	511,588,646.69	229,686,979.28
二、营业总成本		393,405,566.02	154,156,501.73	457,671,465.91	206,681,175.41
其中: 营业成本		305,422,140.23	114,281,449.33	360,642,613.77	159,626,421.59
营业税金及附加		4,851,451.65	1,099,780.40	6,221,128.55	1,545,044.12
销售费用		19,880,802.34	10,361,475.40	20,586,618.14	10,616,278.77
管理费用		58,796,379.39	24,444,510.27	57,220,421.10	26,921,823.60
财务费用		6,263,870.87	5,706,712.49	10,026,226.03	6,162,092.02
资产减值损失		-1,809,078.46	-1,737,426.16	2,974,458.32	1,809,515.31
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”填列)					
投资收益 (损失以“—”填列)		-33,887.41	24,825,679.75		1,360,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益 (损失以“—”填列)					
三、营业利润 (亏损以“—”填列)		70,277,845.51	40,860,162.26	53,917,180.78	24,365,803.87
加: 营业外收入		911,529.66	16,965.92	440,413.16	81,539.38
减: 营业外支出		722,104.35	191,060.18	122,334.00	43,083.64
其中: 非流动资产处置损失		191,060.18	191,060.18		
四、利润总额 (亏损总额以“—”填列)		70,467,270.82	40,686,068.00	54,235,259.94	24,404,259.61
减: 所得税费用		7,320,182.90	2,504,910.83	4,146,090.83	3,042,678.71
五、净利润 (净亏损以“—”填列)		63,147,087.92	38,181,157.17	50,089,169.11	21,361,580.90
归属于母公司所有者的净利润		47,330,172.09		43,708,048.80	
少数股东损益		15,816,915.83		6,381,120.31	
六、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.1270		0.1172	
(二) 稀释每股收益		0.1270		0.1172	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		63,147,087.92	38,181,157.17	50,089,169.11	21,361,580.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,330,172.09		43,708,048.80	
归属于少数股东的综合收益总额		15,816,915.83		6,381,120.31	

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:徐海红

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		505,927,106.84	201,544,673.38	529,086,774.07	245,864,730.59
收到的税费返还		240,802.42			
收到其他与经营活动有关的现金		74,581,868.68	52,195,088.01	27,691,666.64	10,000,000.00
经营活动现金流入小计		580,749,777.94	253,739,761.39	556,778,440.71	255,864,730.59
购买商品、接受劳务支付的现金		283,247,263.07	139,076,565.81	302,310,801.25	157,535,582.49
支付给职工以及为职工支付的现金		67,584,576.44	19,502,202.66	53,467,940.51	16,386,249.47
支付的各项税费		35,195,803.37	17,716,699.26	38,946,340.54	19,708,199.93
支付其他与经营活动有关的现金		72,810,295.44	19,861,611.49	50,074,437.69	6,447,014.50
经营活动现金流出小计		458,837,938.32	196,157,079.22	444,799,519.99	200,077,046.39
经营活动产生的现金流量净额		121,911,839.62	57,582,682.17	111,978,920.72	55,787,684.20
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		788,132.84	3,440,132.84		1,360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,250.00		169,000.00	75,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		899,382.84	3,440,132.84	169,000.00	1,435,300.00
购建固定资产、无形资产和其他资产支付的现金		56,211,290.06	39,479,886.75	28,899,370.36	14,585,639.68
投资支付的现金			44,000,000.00		
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				19,863.51	
投资活动现金流出小计		56,211,290.06	83,479,886.75	28,919,233.87	34,585,639.68
投资活动产生的现金流量净额		-55,311,907.22	-80,039,753.91	-28,750,233.87	-33,150,339.68
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金					
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		110,000,000.00	110,000,000.00	77,001,599.24	46,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		36,021,181.37	12,446,440.06	325,885.32	158,177.82
筹资活动现金流入小计		146,021,181.37	122,446,440.06	77,327,484.56	46,158,177.82
偿还债务支付的现金		129,851,599.24	98,000,000.00	61,750,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,387,106.42	6,166,959.42	7,177,776.48	5,166,644.26
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				240,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,108,191.36	154,097.13	38,673,187.64	12,982,243.63
筹资活动现金流出小计		138,346,897.02	104,321,056.55	107,600,964.12	49,148,887.89
筹资活动产生的现金流量净额		7,674,284.35	18,125,383.51	-30,273,479.56	-2,990,710.07
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		74,274,216.75	-4,331,688.23	52,955,207.29	19,646,634.45
加:期初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
六、期末现金及现金等价物余额		220,790,038.38	22,692,457.45	146,515,821.63	27,024,145.68

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:徐海红

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

2010 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	49,399,834.39	63,715,415.10	77,875,921.67		103,881,750.42	667,685,964.58
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	372,813,043.00	49,399,834.39	63,715,415.10	77,875,921.67		103,881,750.42	667,685,964.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,126,599.50	3,818,115.72	43,512,056.37		65,664,937.55	116,121,709.14
（一）、净利润				47,330,172.09		15,816,915.83	63,147,087.92
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				47,330,172.09		15,816,915.83	63,147,087.92
（三）、所有者投入和减少资本						57,929,800.00	57,929,800.00
1、所有者投入资本						57,929,800.00	57,929,800.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配		-77,000.00	3,818,115.72	-3,818,115.72		-10,498,528.78	-10,575,528.78
1、提取盈余公积			3,818,115.72	-3,818,115.72			
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配		-77,000.00				-10,498,528.78	-10,575,528.78
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他		3,203,599.50				2,416,750.50	5,620,350.00
四、本年年末余额	372,813,043.00	52,526,433.89	67,533,530.82	121,387,978.04		169,546,687.97	783,807,673.72

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

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

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: 徐海红

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

2010 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			63,715,415.10		43,830,999.94		529,714,278.10
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	372,813,043.00	49,354,820.06			63,715,415.10		43,830,999.94		529,714,278.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,818,115.72		34,363,041.45		38,181,157.17
（一）、净利润							38,181,157.17		38,181,157.17
（二）、其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							38,181,157.17		38,181,157.17
（三）、所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					3,818,115.72		-3,818,115.72		
1、提取盈余公积					3,818,115.72		-3,818,115.72		
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			67,533,530.82		78,194,041.39		567,895,435.27

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

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）					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

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: 徐海红

资产减值准备明细表

2010 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	22,676,006.39	555,813.60	2,321,521.23	160,862.74	2,482,383.97	20,749,436.02
其中：应收账款	7,902,290.57	222,306.33	539,290.54		539,290.54	7,585,306.36
其他应收款	14,773,715.82	333,507.27	1,782,230.69	160,862.74	1,943,093.43	13,164,129.66
二、存货跌价准备合计	14,734,936.25	507,088.67	1,255,981.55	2,465,893.96		11,520,149.41
其中：产成品						
原材料						
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	10,555,725.37					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	47,643,702.48			17,125,531.23		30,518,171.25
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
运输设备						
专用设备						
其 他						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	274,897.80			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	95,885,268.29	1,062,902.27	3,577,502.78	20,027,185.73	2,757,281.77	73,343,482.05

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：徐海红

财务报表附注

2010 年度

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：西安市锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层

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金叶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，公司向湖北金叶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

公司控股股东为万裕文化产业有限公司，持有公司股份 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 2013 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

公司财务报告经公司 2011 年 3 月 6 日第五届董事局第三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

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

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、完整地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 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

（1）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。

（2）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的差额时，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、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以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公司会计政策不一致，按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重组方相应项目 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

现金是指公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为公司持有的期限短（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

（1）外币业务核算方法

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。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）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。

（2）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、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：

a、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。

b、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。

（3）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。

（4）金融资产转移：

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。

（5）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、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，使公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（6）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）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 50 万元（含 50 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值

	的，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。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该款项难以收回。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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：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一次性摊销法摊销。

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）投资成本的确定

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投资成本。长期股权投资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投资成本。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投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其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、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时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，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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的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

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（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。

公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，按可收回金额低于成本的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(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）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。

（4）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，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。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

（1）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计入当期财务费用。

（2）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

（1）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。

（2）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

（1）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。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

（3）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。

（4）无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给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

（1）长期待摊费用指应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）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可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，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，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

（1）与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是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；

（2）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

（1）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。

（2）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。

（3）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。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

（1）递延所得税资产的确认

A、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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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、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：

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

C、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。

（2）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，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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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、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：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、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

2010 年度无会计政策变更。

（2）会计估计变更

2010 年度无会计估计变更。

24、前期会计差错更正

2010 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
陕西金叶印务有限公司	全资	西安	生产	8,000	印刷	8,000	
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	控股	西安	生产	1,000	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	-
陕西金叶万润置业有限公司	全资	西安	房地产	2,000	房地产开发	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	31,92.98	教育	17,780	-
陕西好猫卷烟材料有限责任公司	全资	西安	生产	2,000	卷烟材料生产销售	2,000	
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报告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
陕西金叶印务有限公司	100	100	是	-		
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	51	51	是	892.63	-	-
湖北金叶玉阳化纤有限责任公司	96.19	96.19	是	253.62		-
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	85	85	是	597.82	-	-

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 少数股东分担的本报告期亏损超 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
陕西金叶国际经济发展有限公司	100	100	是	-	-	-
陕西金叶万润置业有限公司	100	100	是	-	-	-
陕西金叶房地产开发有限责任公司	80	80	是	285.25	-	-
西北工业大学明德学院	57	57	是	14,903.25	-	-
陕西好猫卷烟材料有限责任公司	100	100	是	-	-	-
美国金城实业股份有限公司	100	100	否	-	-	-

(2) 2010 年度无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 2010 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

(1) 本报告期不再纳入合并范围的主体

1999 年 10 月，公司与西北工业大学、陕西金叶西工大软件股份有限公司(以下简称金叶软件公司)等三家单位共同出资设立了西工大金叶信息技术学院(以下简称信息学院)；2005 年 1 月 27 日，信息学院三方股东签署了《关于举办西北工业大学明德学院和对西工大金叶信息技术学院有关问题处置的协议书》，协议书约定：在西北工业大学明德学院获准成立后，信息学院自 2005 年停止招生，并于 2007 年 7 月 31 日停办；2005 年 4 月 11 日，西北工业大学明德学院经教育部教法函【2005】51 号文批准成立；2007 年 11 月，金叶软件公司将其所持信息学院全部股权转让给公司。转让后信息学院股东为公司与西北工业大学两家单位，其中公司占 70%、西北工业大学占 30%。

自西北工业大学明德学院获准成立后，信息学院已按照协议及有关规定停止招生，最后一批学生于 2007 年毕业离校。截止 2009 年末，信息学院一直未履行终止程序。

2010 年 4 月 10 日，信息学院双方股东共同签署了《关于对西工大金叶信息技术学院进行清算暨相关资产进行分配的股东会决议》，决定对信息学院及西北工业大学明德学院与信息学院并行期间（以下称原明德学院）（截止 2009 年 12 月 31 日）的净资产进行清算，并以清算所得净资产投入到西北工业大学明德学院（以下称新明德学院）。

原明德学院的净资产在股东间进行分配后，公司将清算分配所得净资产、西北工业大学将清算分配所

得净资产及西北工业大学校名冠名权、使用权共同投入新明德学院。新明德学院注册资本金人民币 31,192.98 万元。其中公司出资人民币 17,780.00 万元，占注册资本的 57%；西北工业大学出资人民币 13,412.98 万元，占注册资本的 43%。

因此，原明德学院自本年度起不再纳入合并范围。

（2）本报告期新增合并范围的主体

①2010 年 1 月，公司与西北工业大学共同出资设立了新明德学院。新明德学院注册资本金人民币 31,192.98 万元。其中公司出资人民币 17,780.00 万元，占注册资本的 57%；西北工业大学出资人民币 13,412.98 万元，占注册资本的 43%。

②2010 年，公司出资设立了陕西金叶印务有限公司（以下简称金叶印务公司）。金叶印务公司注册资本人民币 8,000 万元，是公司的全资子公司。

③2010 年，公司出资设立了陕西好猫卷烟材料有限责任公司（以下简称好猫材料公司）。好猫材料公司注册资本人民币 2,000 万元，是公司的全资子公司。

自 2010 年起，公司将新明德学院、金叶印务公司、好猫材料公司纳入合并范围。

3、本报告期新纳入合并范围的主体和本报告期不再纳入合并范围的主体

（1）本报告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：万元 币种：人民币

名称	期末净资产	本报告期净利润
西北工业大学明德学院（新）	346,587,222.55	29,037,072.55
陕西金叶印务有限公司	79,954,350.44	-45,649.56
陕西好猫卷烟材料有限责任公司	20,000,000.00	-

（2）本报告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：万元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
西北工业大学明德学院（原）	285,835,095.94	-

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：	--	--	128,648.13	--	--	303,534.25
人民币	--	--	128,648.13	--	--	303,534.25
银行存款：	--	--	220,661,390.25	--	--	131,712,287.38
人民币	--	--	220,661,390.25	--	--	131,712,287.38
其他货币资金：	--	--	684,953.76	--	--	37,687,269.11
人民币	--	--	684,953.76	--	--	37,687,269.11
合计	--	--	221,474,992.14	--	--	169,703,090.74

货币资金的情况说明：

①期末货币资金较上期增加 51,771,901.40 元，增长 30.51%。其主要原因是收到陕西卷烟材料厂往来款 4,300 万元及公司经营利润增加所致。

②期末其他货币资金 684,953.76 元系公司子公司陕西金叶国际经济发展有限公司存放在银行的信用证结算保证金。

2、交易性金融资产

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.套期工具	-	-

项目	期末公允价值	期初公允价值
6.其他	-	14,500,000.00
合计	-	14,500,000.00

交易性金融资产的说明

本报告期交易性金融资产无余额，系将上期银行通知存款兑付，而本报告期无此业务所致。

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
银行承兑汇票	8,000,000.00	9,600,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	8,000,000.00	9,600,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

期末公司无已质押未到期的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

①期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

②公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 21,800,000.00 元，其中最大前五名如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川烟草工业有限责任公司	2010-10-14	2011-04-13	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2010-10-14	2011-04-13	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2010-10-14	2011-04-13	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	20101014	2011-04-13	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2010-10-14	2011-04-13	2,000,000.00	支付货款
合计	--	--	10,000,000.00	--

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,853,100.50	3.74	2,853,100.50	100.00

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	72,906,828.63	95.41	4,079,306.82	5.60
组合小计	72,906,828.63	95.41	4,079,306.82	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	652,899.04	0.85	652,899.04	100.00
合计	76,412,828.17	100.00	7,585,306.36	9.93

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,853,100.50	3.45	2,853,100.50	100

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	79,274,309.34	95.93	4,540,408.40	5.73
组合小计	79,274,309.34	95.93	4,540,408.40	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	508,781.67	0.62	508,781.67	100.00
合计				

	82,636,191.51	100.00	7,902,290.57	9.56
--	---------------	--------	--------------	------

应收账款种类的说明：

公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 50 万元（含 50 万元）以上；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为有明显特征表明该款项难以收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	69,348,678.31	95.12	3,467,433.92	74,101,970.34	93.48	3,705,270.65
1 至 2 年	765,760.18	1.05	76,576.02	840,207.97	1.06	84,020.79
2 至 3 年	463,623.10	0.64	69,543.47	2,306,184.79	2.90	345,927.72
3 年以上	2,328,767.04	3.19	465,753.41	2,025,946.24	2.56	405,189.24
合计	72,906,828.63	--	4,079,306.82	79,274,309.34	--	4,540,408.40

期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉晶晶合成云母新材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	难以收回
汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	100%	难以收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	难以收回
重庆卷烟厂	252,000.00	252,000.00	100%	难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	难以收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	难以收回
陕西塞维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100%	难以收回
西安高科陕西金方药业公司	5,882.50	5,882.50	100%	难以收回
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100%	难以收回
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100%	难以收回
周冬林	226,459.23	226,459.23	100%	难以收回
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	64,922.44	64,922.44	100%	难以收回
合计	3,505,999.54	3,505,999.54	--	--

(2) 本报告期转回或收回情况

本报告期无前期已全额计提坏账准备、或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期末核销应收账款。

(4) 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
陕西中烟工业公司	16,395,002.35	819,750.12	23,611,152.47	1,180,557.62
合计	16,395,002.35	819,750.12	23,611,152.47	1,180,557.62

期后已收到陕西中烟公司货款 12,167,766.02 元。

(5) 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(%)
------	--------	----	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	公司子公司少数股东	19,691,732.11	1 年以内	25.77
陕西中烟工业公司	公司股东	16,395,002.35	1 年以内	21.46
川渝中烟工业公司	非关联方	14,518,215.76	1 年以内	19.00
湖北中烟工业有限责任公司三峡烟厂	非关联方	4,765,320.00	1 年以内	6.24
湖北中烟工业有限责任公司襄樊烟厂	非关联方	3,807,536.75	1 年以内	4.98
合计	--	59,177,806.97	--	77.45

期后已收到已收到陕西中烟公司货款 12,167,766.02 元，收到红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂货款 4,000,000.00 元。

（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(%)
红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	公司子公司少数股东	19,691,732.11	25.77
陕西中烟工业公司	公司股东	16,395,002.35	21.46
合计	--	36,086,734.46	47.23

期后已收到已收到陕西中烟公司货款 12,167,766.02 元，收到红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂货款 4,000,000.00 元。

（7）终止确认的应收款项情况

本报告期无终止确认的应收款项。

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

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	10,947,574.67	81.15	41,894,950.48	93.72
1 至 2 年	1,122,398.14	8.32	1,879,329.65	4.20
2 至 3 年	696,298.00	5.16	788,433.00	1.76
3 年以上	723,610.40	5.37	141,330.00	0.32
合计	13,489,881.21	100.00	44,704,043.13	100.00

预付款项账龄的说明：

1 年以上预付账款为预付的存货采购周转款。

预付账款本报告期减少 31,214,161.92 元，下降 69.82%。主要系上期信用证保证金到期结算所致。

(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
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	非关联方	1,863,390.00	2010 年	货未到
西安卓立贸易有限责任公司	非关联方	4,381,791.06	2010 年	货未到
西安之星汽车有限公司	非关联方	1,488,000.00	2010 年	货未到
西安赛瑞特科贸有限公司	非关联方	1,035,146.32	2009 年	货未到
深圳市得宝实业发展有限公司	非关联方	343,723.61	2010 年	货未到

合计	--	9,112,050.99	--	--
----	----	--------------	----	----

预付款项主要单位的说明：

- ①中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司 1,863,390.00 元：系预付原材料采购款；
- ②西安卓立贸易有限责任公司 4,381,791.06 元：系预付库存商品采购款；
- ③西安之星汽车有限公司 1,488,000.00 元：系预付购车款；
- ④西安赛瑞特科贸有限公司 1,035,146.32 元：系预付库存商品采购款；
- ⑤深圳市得宝实业发展有限公司 343,723.61 元：系预付原材料采购款。

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

本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,106,163.76	32.81	8,106,163.76	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	13,005,573.30	52.64	1,465,357.26	11.27
组合小计	13,005,573.30	52.64	1,465,357.26	11.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,592,608.64	14.54	3,592,608.64	100.00
合计	24,704,345.70	100.00	13,164,129.66	53.29
种类	期初数			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,674,396.15	27.24	8,674,396.15	100
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	19,360,596.54	60.80	2,675,351.84	13.82
组合小计	19,360,596.54	60.80	2,675,351.84	13.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,810,061.01	11.96	3,423,967.83	89.87
合计	31,845,053.70	100.00	14,773,715.82	46.39

其他应收款种类的说明：

公司根据公司经营规模、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 50 万元（含 50 万元）以上；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为有明显特征表明该款项难以收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	6,349,817.37	48.82	317,490.87	6,773,084.96	34.98	338,154.25
1 至 2 年	2,948,207.96	22.67	294,820.79	314,857.82	1.63	31,485.79
2 至 3 年	61,327.16	0.47	9,199.08	2,924,378.87	15.10	438,656.83
3 年以上	3,646,220.81	28.04	843,846.52	9,348,274.89	48.29	1,867,054.97
合计	13,005,573.30	100.00	1,465,357.26	19,360,596.54	100.00	2,675,351.84

期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美国金城实业有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100%	3 年以上且难以收回
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100%	3 年以上且难以收回
边贸部	526,000.00	526,000.00	100%	3 年以上且难以收回
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	3 年以上且难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	3 年以上且难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	3 年以上且难以收回
王士森	318,000.00	318,000.00	100%	3 年以上且难以收回
田安录	266,206.98	266,206.98	100%	3 年以上且难以收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100%	3 年以上且难以收回
文宗菊	138,911.30	138,911.30	100%	3 年以上且难以收回
郑小安	136,166.03	136,166.03	100%	3 年以上且难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	3 年以上且难以收回
侯万万	89,000.00	89,000.00	100%	3 年以上且难以收回
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100%	3 年以上且难以收回
刘启	60,348.90	60,348.90	100%	3 年以上且难以收回
史元章	56,584.43	56,584.43	100%	3 年以上且难以收回
红雪莲公司对账差异	51,118.43	51,118.43	100%	3 年以上且难以收回
许湘玉	50,571.52	50,571.52	100%	3 年以上且难以收回
安置劳务费	50,100.00	50,100.00	100%	3 年以上且难以收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
烟草交易中心	50,000.00	50,000.00	100%	3 年以上且难以收回
徐成权	45,500.00	45,500.00	100%	3 年以上且难以收回
苏键	38,805.46	38,805.46	100%	3 年以上且难以收回
浙江瑞安威龙包装厂	36,000.00	36,000.00	100%	3 年以上且难以收回
鸿图电子公司	34,745.00	34,745.00	100%	3 年以上且难以收回
朱申忠	31,362.57	31,362.57	100%	3 年以上且难以收回
魏清华	30,000.00	30,000.00	100%	3 年以上且难以收回
王万怀	29,859.63	29,859.63	100%	3 年以上且难以收回
河北玉田和顺机械厂	29,000.00	29,000.00	100%	3 年以上且难以收回
刘恒斌	28,518.00	28,518.00	100%	3 年以上且难以收回
土畜商会	26,478.80	26,478.80	100%	3 年以上且难以收回
苏建国	25,192.72	25,192.72	100%	3 年以上且难以收回
张继荣	24,742.52	24,742.52	100%	3 年以上且难以收回
陶廷东	23,600.00	23,600.00	100%	3 年以上且难以收回
赵洳海	21,464.21	21,464.21	100%	3 年以上且难以收回
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	3 年以上且难以收回
梅虹	18,097.20	18,097.20	100%	3 年以上且难以收回
李勇	17,605.80	17,605.80	100%	3 年以上且难以收回
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100%	3 年以上且难以收回
王联朋	15,000.00	15,000.00	100%	3 年以上且难以收回
廖建华	14,634.00	14,634.00	100%	3 年以上且难以收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
托管费	14,541.00	14,541.00	100%	3 年以上且难以收回
简龙义	13,469.82	13,469.82	100%	3 年以上且难以收回
汪开云	12,400.00	12,400.00	100%	3 年以上且难以收回
赵进军	10,410.40	10,410.40	100%	3 年以上且难以收回
宁波轻工机械有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100%	3 年以上且难以收回
郑平	9,725.93	9,725.93	100%	3 年以上且难以收回
邬玉明	9,000.00	9,000.00	100%	3 年以上且难以收回
中行二环世纪星支行	8,400.00	8,400.00	100%	3 年以上且难以收回
任福林	8,135.40	8,135.40	100%	3 年以上且难以收回
程家元	8,000.00	8,000.00	100%	3 年以上且难以收回
林芳	6,367.00	6,367.00	100%	3 年以上且难以收回
刘恩	5,000.00	5,000.00	100%	3 年以上且难以收回
严文畅（本）	3,500.00	3,500.00	100%	3 年以上且难以收回
徐飞	3,500.00	3,500.00	100%	3 年以上且难以收回
尹东卫	3,000.00	3,000.00	100%	3 年以上且难以收回
卢恒伟	2,700.00	2,700.00	100%	3 年以上且难以收回
杜园荣	2,000.00	2,000.00	100%	3 年以上且难以收回
蓝田县国税局	2,000.00	2,000.00	100%	3 年以上且难以收回
外经委	2,000.00	2,000.00	100%	3 年以上且难以收回
赵小燕	1,680.00	1,680.00	100%	3 年以上且难以收回
朱冬桂	1,550.00	1,550.00	100%	3 年以上且难以收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吴永忠	1,205.56	1,205.56	100%	3 年以上且难以收回
张繁	1,000.00	1,000.00	100%	3 年以上且难以收回
候玉梅	1,000.00	1,000.00	100%	3 年以上且难以收回
刘兆权	410.00	410.00	100%	3 年以上且难以收回
马涛	200.00	200.00	100%	3 年以上且难以收回
古小涛	10.00	10.00	100%	3 年以上且难以收回
合计	11,698,772.40	11,698,772.40	--	--

(2) 本报告期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
公司员工	找到联系人	三年以上无法联系	73,350.00	73,350.00
汉中卷烟二厂	三方协议抵债	三年以上无法联系	291,200.00	145,600.00
陕西省卷烟材料厂	三方协议抵债	三年以上无法联系	200,000.00	100,000.00
合计	--	--	564,550.00	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
被盗损失挂帐	被盗损失	160,862.74	实际已损失	否
合计	--	160,862.74	--	--

其他应收款核销说明：

2009 年 12 月，公司保险柜发生被盗损失 183,862.74 元，经责任人赔偿后，余额予以核销。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

①美国金城实业股份有限公司 6,487,167.56 元：美国金城实业股份有限公司为公司全资子公司，期末余额为其正常生产经营期间公司为其垫付的货款及往来款；

②中国远东国际公司驻陕西省办事处 2,000,000.00 元：系公司支付的招标押金；

③百海华民贸易有限公司 1,500,000.00 元：系预付货款，因超过交货期未履行合同而转入其他应收款；

④西安金特贸易有限公司 1,092,996.20 元：系预付货款，因超过交货期未履行合同而转入其他应收款；

⑤劳动服务公司 658,036.21 元：系公司子公司服务公司周转金。

(6) 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	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	公司全资子公司	6,487,167.56	3 年以上	26.26
中国远东国际公司驻陕西省办事处	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	8.10
百海华民贸易有限公司	非关联方	1,500,000.00	3 年以上	6.07
劳动服务公司	非关联方	658,036.21	3 年以上	2.66
陕西秦岭水泥制品有限公司	非关联方	578,090.00	3 年以上	2.34
合计	--	11,223,293.77	--	45.43

(7) 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(%)
------	--------	----	----------------

美国金城实业股份有限公司	公司全资子公司	6,487,167.56	26.26
合计	--	6,487,167.56	26.26

(8) 终止确认的其他应收款情况

本报告期无终止确认的其他应收款。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

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	34,134,876.42	1,618,261.21	32,516,615.21	30,996,754.01	5,970,151.77	25,026,602.24
包装物	442,690.86	124,357.05	318,333.81	557,186.12	-	557,186.12
低值易耗品	1,743,993.68	820,095.81	923,897.87	1,319,602.34	-	1,319,602.34
在产品	7,533,197.28	-	7,533,197.28	17,056,475.14	-	17,056,475.14
库存商品	35,997,812.12	8,957,435.34	27,040,376.78	25,311,582.25	8,764,784.48	16,546,797.77
发出商品	14,416,569.72	-	14,416,569.72	4,090,940.40	-	4,090,940.40
开发成本	178,440.00	-	178,440.00	50,000.00	-	50,000.00
开发产品	13,820,976.61	-	13,820,976.61	25,419,653.44	-	25,419,653.44
合计	108,268,556.69	11,520,149.41	96,748,407.28	104,802,193.70	14,734,936.25	90,067,257.45

(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	本报告期计提额	本报告期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,889,546.67	450,590.05	1,255,981.55	2,465,893.96	1,618,261.21
包装物	124,357.05	-	-	-	124,357.05

低值易耗品	763,597.19	56,498.62	-	-	820,095.81
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	8,957,435.34	-	-	-	8,957,435.34
合 计	14,734,936.25	507,088.67	1,255,981.55	2,465,893.96	11,520,149.41

注：期初分类别存货跌价准备与上期末分类别存货跌价准备存在的差异系本报告期对存货项目重新分类所致。

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本报告期转回存货跌价准备的原因	本报告期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	产品规格变化无法使用	改变用途耗用	1.16%

存货的说明

期末开发产品中无借款利息资本化金额。

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	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
西部信托有限公司	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	本报告期计提减值准备	本报告期现金红利
陕西省烟草实业有限责任公司	10.15	10.15	不适用	-	-	-
西部信托有限公司	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	-	-

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	本报告期计 提减值准备	本报告期 现金红利
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）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金的能力受到 限制的长期投资项目	受限制的原因	当期累计确认的投资损失金额
无	无	无

长期股权投资的说明：

①根据陕西省烟草实业公司 2010 年度财务报表（未经审计）测算，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 2,873,747.65 元。陕西省烟草实业公司为陕西省烟草公司的子公司，从事烟草专卖业务，近几年在陕西中烟的扶持下，经营情况有所改善。经综合评价，公司未对其投资计提减值准备。

②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。转让后公司持有金叶软件公司 11.10%的股权。

③美国金城实业股份有限公司是公司的全资子公司，因经营管理不善于是 2003 年停止经营活动至今，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。公司已将对美国金城实业股份有限公司的股权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	本报告期增加		本报告期减少	期末余额
一、账面原值合计：	758,903,683.43	132,441,417.35		162,100,308.18	729,244,792.60
其中：房屋及建筑物	415,871,078.23	50,781,242.31		10,980,149.36	455,672,171.18
一般设备	78,723,817.51	5,535,829.49		7,117,430.63	77,142,216.37
专用设备	211,010,159.35	66,545,196.53		137,856,345.95	139,699,009.93
运输设备	18,395,214.71	1,599,270.25		1,445,000.39	18,549,484.57
电子设备	472,920.30	2,164,132.38		38,579.00	2,598,473.68
其他设备	17,250,499.39	3,703,542.29		3,274,887.65	17,679,154.03
图书	5,083,606.83	1,018,988.10		-	6,102,594.93
家具	11,959,827.11	1,093,216.00		1,387,915.20	11,665,127.91
文物和陈列品	136,560.00	-		-	136,560.00
		本报告期增加	本报告期计提		
二、累计折旧合计：	223,913,295.65	109,973.00	31,791,166.46	80,202,013.98	175,612,421.13
其中：房屋及建筑物	58,529,178.48	-	9,618,149.37	2,600,736.94	65,546,590.91
一般设备	38,004,889.13	109,973.00	7,664,370.73	2,924,161.20	42,855,071.66
专用设备	100,285,734.44	-	10,785,932.06	71,939,791.40	39,131,875.10
运输设备	8,873,753.25	-	1,353,473.65	891,925.64	9,335,301.26
电子设备	363,356.50	-	1,036,800.08	37,114.40	1,363,042.18
其他设备	4,771,654.18	-	660,085.00	490,516.56	4,941,222.62
图书	2,446,600.77	-	615,597.95	-	3,062,198.72
家具	10,630,024.09	-	30,463.72	1,317,767.84	9,342,719.97
文物和陈列品	8,104.81	-	26,293.90	-	34,398.71
三、固定资产账面净值合计	534,990,387.78				553,632,371.47
其中：房屋及建筑物	357,341,899.75				390,125,580.27
一般设备	40,718,928.38				34,287,144.71
专用设备	110,724,424.91				100,567,134.83

项目	期初	本报告期增加		本报告期减少	期末余额
运输设备	9,521,461.46				9,214,183.31
电子设备	109,563.80				1,235,431.50
其他设备	12,478,845.21				12,737,931.41
图书	2,637,006.06				3,040,396.21
家具	1,329,803.02				2,322,407.94
文物和陈列品	128,455.19				102,161.29
四、减值准备合计	47,643,702.48	-	-	17,125,531.23	30,518,171.25
其中：房屋及建筑物	6,670,029.53	-	-	2,200,000.00	4,470,029.53
一般设备	4,951,732.28	-	-	704,807.02	4,246,925.26
专用设备	35,509,481.33	-	-	14,009,653.28	21,499,828.05
运输设备	439,862.42	-	-	144,523.93	295,338.49
电子设备	-	-	-	-	-
其他设备	72,596.92	-	-	66,547.00	6,049.92
图书	-	-	-	-	-
家具	-	-	-	-	-
文物和陈列品	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	487,346,685.30	487,346,685.30	-	-	523,114,200.22
其中：房屋及建筑物	350,671,870.22				385,655,550.74
一般设备	35,767,196.10				30,040,219.45
专用设备	75,214,943.58				79,067,306.78
运输设备	9,081,599.04				8,918,844.82
电子设备	109,563.80				1,235,431.50
其他设备	12,406,248.29				12,731,881.49
图书	2,637,006.06				3,040,396.21
家具	1,329,803.02				2,322,407.94
文物和陈列品	128,455.19				102,161.29

本报告期折旧额 31,791,166.46。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 52,813,322.73 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	3,502,294.70	-	2,218,198.50	
机器设备	40,393.66	25,810.98	7,161.30	7,421.38	
专用设备	4,290,999.49	3,515,320.96	445,743.66	329,934.87	
运输设备	475,168.90	366,011.09	70,072.49	39,085.32	
其他设备	33,800.00	25,420.43	5,347.83	3,031.74	
合计	10,560,855.25	7,434,858.16	528,325.28	2,597,671.81	

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。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
印刷及后工序加工厂房	正在办理之中	2011 年
丝网公司生产厂房	正在办理之中	2011 年
丝束厂房	正在办理之中	2011 年
溶剂库	正在办理之中	2011 年
锅炉房	正在办理之中	2011 年
原材料及成品库	正在办理之中	2011 年
明德学院 1# 教学楼	正在办理之中	2011 年
明德学院 2# 教学楼	正在办理之中	2011 年
明德学院 3# 教学楼	正在办理之中	2011 年
明德学院一期阶梯教室	正在办理之中	2011 年
明德学院二期阶梯教室	正在办理之中	2011 年
明德学院实训楼	正在办理之中	2011 年
明德学院 1# 学生公寓	正在办理之中	2011 年
明德学院 2# 学生公寓	正在办理之中	2011 年
明德学院 3# 学生公寓	正在办理之中	2011 年
明德学院 4# 学生公寓	正在办理之中	2011 年

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
明德学院 5#学生公寓	正在办理之中	2011 年
明德学院 6#学生公寓	正在办理之中	2011 年
明德学院图书馆	正在办理之中	2011 年
明德学院小吃城	正在办理之中	2011 年
明德学院职工宿舍	正在办理之中	2011 年
明德学院服务中心	正在办理之中	2011 年
明德学院学生餐厅	正在办理之中	2011 年
明德学院园林小品楼	正在办理之中	2011 年

固定资产抵押情况：

①公司将位于西安经济技术开发区丈八四路西侧【地号 GXIII-（2）-57】101,471.9 m²工业用地(账面价值 21,558,538.11 元)及地上建筑物(账面价值 80,865,371.00 元)抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行,取得 8000 万元短期贷款；

②公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司将账面价值 27,074,525.32 元的房屋建筑物、账面价值 25,457,607.15 元的机器设备抵押给中国农业银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 2,150 万元。

固定资产减值准备：

本报告期将固定资产减值准备 17,125,531.23 元转入固定资产清理，导致固定资产减值准备下降 35.95%。

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
丝网胶印车间加湿系统	32,000.00	-	32,000.00	32,000.00	-	32,000.00
加湿器	-	-	-	574,910.00	-	574,910.00
溶剂罐	-	-	-	210,161.00	-	210,161.00
940 改造	347,881.60	-	347,881.60	373,039.33	-	373,039.33
成品库升降机	-	-	-	8,100.00	-	8,100.00
易勒机电搅拌斧	-	-	-	32,490.00	-	32,490.00

预付设备款	1,248,480.00	-	1,248,480.00	1,856,282.76	-	1,856,282.76
工业园一期工程	199,600.00	-	199,600.00	-	-	-
电话网络布线	78,582.55	-	78,582.55	78,582.55	-	78,582.55
用友软件	239,600.70	-	239,600.70	216,951.13	-	216,951.13
围墙工程	-	-	-	168,430.00	-	168,430.00
运动馆	135,705.00	-	135,705.00	-	-	-
喷灌系统	33,685.91	-	33,685.91	-	-	-
玉阳化纤改选项目	20,903.00	-	20,903.00	-	-	-
教学工程	387,166.00	-	387,166.00	475,342.20	-	475,342.20
合计	2,723,604.76	-	2,723,604.76	4,026,288.97	-	4,026,288.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本报告期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
都市之门 B 座 19 层	-	-	32,482,220.20	32,482,220.20	--	
都市之门 B 座 19 层 装修工程	-	-	4,367,784.19	4,367,784.19	-	
合计	-	-	36,850,004.39	36,850,004.39	-	--

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本报告期利息 资本化金额	本报告期利息资本化 率(%)	资金来源	期末数
都市之门 B 座 19 层	完工	-	-	-	自筹	-
都市之门 B 座 19 层 装修工程	完工	-	-	-	自筹	-
合计	--	-	-	--	--	-

在建工程项目变动情况的说明：

2010 年 5 月 31 日，公司与西安高新技术产业开发区创业园发展中心签订商品房买卖合同，购买了位于西安市锦业路 1 号的都市之门 B 座 19 层办公用房，建筑面积 3,430.20 m²，合同价款 30,643,604 元，发生相关税费

1,838,616.20 元；另发生装修费用 4,367,784.19 元。该办公用房已投入使用。

本报告期在建工程较上期减少 1,302,684.21 元，下降 32.35%。主要系本报告期将完工在建工程转入固定资产所致。

（3）在建工程减值准备

公司在建工程未发生减值。

（4）重大在建工程的工程进度情况

公司期末无重大在建工程。

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
朱宏路老厂区土地及地上建筑物	36,816,881.65	36,816,881.65	政府收储
合计	36,816,881.65	36,816,881.65	--

转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

朱宏路老厂区土地及地上建筑物已被政府收储、政府对该土地使用权尚未履行招拍挂程序，待该地块举行招拍挂程序后即可完成清理工作。

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	本报告期增加	本报告期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	117,844,288.60	118,038,800.00	60,100,000.00	175,783,088.60
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	9,000.00	-	3,676,923.50
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

项目	期初账面余额	本报告期增加	本报告期减少	期末账面余额
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
土地使用权（滤材公司）	1,570,000.00	-	-	1,570,000.00
财务用友软件	90,170.00	-	-	90,170.00
金蝶财务软件	11,388.89	-	-	11,388.89
沔河科教园土地使用权	17,964,263.25	-	-	17,964,263.25
西北工业大学校名冠名权、使用权（信息学院）	60,100,000.00	-	60,100,000.00	-
西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）	-	118,029,800.00		118,029,800.00
二、累计摊销合计	27,455,674.17	20,830,893.08	16,219,999.88	32,066,567.37
丈八路新区土地	3,293,762.05	507,189.84	-	3,800,951.89
南正街商业用地	1,286,000.43	100,923.12	-	1,386,923.55
老五金商业用地	341,656.95	26,281.32	-	367,938.27
兴慈商场商业用地	65,239.19	5,018.40	-	70,257.59
化工厂工业用地	24,591.72	1,891.68	-	26,483.40
广州路工业用地	2,009,361.16	150,989.52	-	2,160,350.68
工业用地	97,124.60	9,863.33	-	106,987.93
土地使用权（滤材公司）	336,237.73	31,404.00	-	367,641.73
财务用友软件	81,766.33	8,403.67	-	90,170.00
金蝶财务软件	6,327.20	3,796.32	-	10,123.52
沔河科教园土地使用权	3,693,606.93	371,472.00	-	4,065,078.93
西北工业大学校名冠名权、使用权（信息学院）	16,219,999.88	-	16,219,999.88	-
西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）		19,613,659.88		19,613,659.88
三、无形资产账面净值合计	90,388,614.43	97,207,906.92	43,880,000.12	143,716,521.23
丈八路新区土地	22,065,727.95	-507,189.84	-	21,558,538.11
南正街商业用地	2,381,923.07	-91,923.12	-	2,289,999.95
老五金商业用地	709,593.76	-26,281.32	-	683,312.44
兴慈商场商业用地	135,498.00	-5,018.40	-	130,479.60
化工厂工业用地	69,990.67	-1,891.68	-	68,098.99
广州路工业用地	5,540,121.51	-150,989.52	-	5,389,131.99
工业用地	87,875.40	-9,863.33	-	78,012.07
土地使用权（滤材公司）	1,233,762.27	-31,404.00	-	1,202,358.27
财务用友软件	8,403.67	-8,403.67	-	-0.00
金蝶财务软件	5,061.69	-3,796.32	-	1,265.37
沔河科教园土地使用权	14,270,656.32	-371,472.00	-	13,899,184.32

项目	期初账面余额	本报告期增加	本报告期减少	期末账面余额
西北工业大学校名冠名权、使用权（信息学院）	43,880,000.12	-	43,880,000.12	-
西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）	-	98,416,140.12	-	98,416,140.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
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	-	-	-	-
土地使用权（滤材公司）	-	-	-	-
财务用友软件	-	-	-	-
金蝶财务软件	-	-	-	-
沔河科教园土地使用权	-	-	-	-
西北工业大学校名冠名权、使用权（信息学院）	-	-	-	-
西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	90,388,614.43	97,207,906.92	43,880,000.12	143,716,521.23
丈八路新区土地	22,065,727.95	-507,189.84	-	21,558,538.11
南正街商业用地	2,381,923.07	-91,923.12	-	2,289,999.95
老五金商业用地	709,593.76	-26,281.32	-	683,312.44
兴慈商场商业用地	135,498.00	-5,018.40	-	130,479.60
化工厂工业用地	69,990.67	-1,891.68	-	68,098.99
广州路工业用地	5,540,121.51	-150,989.52	-	5,389,131.99
工业用地	87,875.40	-9,863.33	-	78,012.07
土地使用权（滤材公司）	1,233,762.27	-31,404.00	-	1,202,358.27
财务用友软件	8,403.67	-8,403.67	-	-0.00
金蝶财务软件	5,061.69	-3,796.32	-	1,265.37
沔河科教园土地使用权	14,270,656.32	-371,472.00	-	13,899,184.32
西北工业大学校名冠名权、使用权（信息学院）	43,880,000.12	-	43,880,000.12	-
西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）	-	98,416,140.12	-	98,416,140.12

本报告期摊销额 4,610,893.20 元。

无形资产的说明：

①丈八路新区土地

该土地使用权已连同地上建筑物 80,865,371.00 元（账面价值）的房屋建筑物抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行，取得 8000 万元短期借款，期末借款余额 8,000 万元。

②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 2,150 万元。

③沔河科教园土地使用权

公司子公司新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。

④西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）

如附注四、2 所述，股东对原明德学院进行了清算，西北工业大学校名冠名权、使用权（信息学院）作为清算净资产分配给原明德学院少数股东西北工业大学，西北工业大学重新以西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）经评估后投入到明德学院。

⑤本报告期无形资产较上期增加 57,938,800.00 元，增长 49.17%。系公司子公司原明德学院清算减少无形资产及明德学院少数股东投入无形资产增加所致。

（2）公司开发项目支出

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	本报告期 增加	本报告期 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（原明德学院）	287,000.00	-	287,000.00	-	-
合 计	412,000.00	-	287,000.00	125,000.00	-

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

①公司商誉全部为合并形成。

②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，陕西金叶国际经济发展有限责任公司账面净资产为 1,011 万元，本报告期净利润 7.8 万元，经测试其投资资产不存在减值。为此本报告期末计提资产减值。

③合并商誉形成的计算公式：

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

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

④本报告期商誉减少 287,000.00 元，下降 69.66%。系本报告期对原控股子公司原明德学院进行清算，核减原确认商誉所致。

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本报告期增加额	本报告期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费用	120,698.57		76,230.65		44,467.92	
合计	120,698.57		76,230.65		44,467.92	

长期待摊费用的说明：

系公司子公司新疆奎屯金叶印刷有限责任公司于 2008 年 8 月发生的经营场所装修费 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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
其中:存货减值准备	6,415,504.08	2,460,076.70
固定资产减值准备	2,180,346.32	9,190,684.53
长期股权投资减值准备	179,899.94	

项 目	期末数	期初数
小 计	8,775,750.34	11,650,761.23
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	10,052,290.09	16,638,610.63
坏帐准备	4,645,975.52	320,804.96
存货跌价准备	118,807.58	-
合计	14,817,073.19	16,959,415.59

(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
2011	4,270,794.65	15,844,086.54	
2012	183,050.85	183,050.85	
2013	-	1,449,524.46	
2014	398,516.47	304,659.53	
2015	621,857.79	-	
合计	5,474,219.76	17,781,321.38	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目	
应收款项坏账准备	20,749,436.02
存货跌价准备	11,520,149.41
长期股权投资减值准备	10,555,725.37
固定资产减值准备	30,518,171.25
未抵扣亏损	5,474,219.76
小计	78,817,701.81
可抵扣差异项目	
存货跌价准备	11,520,149.41
长期股权投资减值准备	1,199,332.92
固定资产减值准备	30,518,171.25
小计	43,237,653.58

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	本报告期增加	本报告期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,676,006.39	555,813.60	2,321,521.23	160,862.74	20,749,436.02
二、存货跌价准备	14,734,936.25	507,088.67	1,255,981.55	2,465,893.96	11,520,149.41
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	10,555,725.37	-	-	-	10,555,725.37
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本报告期增 加	本报告期减少		期末账面余额
			转回	转销	
七、固定资产减值准备	47,643,702.48	-	-	17,125,531.23	30,518,171.25
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	95,885,268.29	1,062,902.27	3,577,502.78	20,027,185.73	73,343,482.05

资产减值明细情况的说明：

- ①本报告期转销坏账准备 160,862.74 元，系核销应收款项,同时转销其已提坏账准备；
- ②本报告期转销存货跌价准备 2,465,893.96 元，系处置积压存货，同时转销已提存货跌价准备；
- ③本报告期将固定资产减值准备 17,125,531.23 元转入固定资产清理，导致固定资产减值准备减少；
- ④在建工程减值准备本期减少 274,897.80 元，系合并范围减少所致。

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
抵押借款	101,500,000.00	37,350,000.00
保证借款	30,000,000.00	-
未到期银行承兑汇票贴现	-	3,000,000.00

项目	期末数	期初数
信用证借款	-	28,001,599.24
合计	131,500,000.00	91,351,599.24

短期借款分类的说明:

①抵押借款 8,000 万元。系公司将位于西安经济技术开发区丈八四路西侧【地号 GXIII-(2)-57】101,471.9 m² 工业用地(账面价值 21,558,538.11 元)及地上建筑物(账面价值 80,865,371.00 元)抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行,取得 8,000 万元短期贷款, 期末借款余额 8,000 万元。借款期限 2010.4.30-2011.4.30。

②抵押借款 2,150 万元。系公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司将账面价值 27,074,525.32 元的房屋建筑物、账面价值 25,457,607.15 元的机器设备及账面价值 8,639,648.41 元的土地使用权抵押给中国农业银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 2,150 万元。借款期限 2001.6.27-2004.6.26, 该笔借款已逾期。

③保证借款 3,000 万元。系由公司全资子公司陕西金叶国际发展有限公司承担连带保证责任, 向兴业银行股份有限公司西安分行借款, 期末借款余额 3,000 万元。借款期限 2010.6.4-2011.6.3。

本报告期短期借款较上期增加 40,148,400.76 元, 增长 43.95%。一是本报告期新增借款 6,200 万元, 二是上期银行承兑汇票到期结算减少短期借款 2,800 万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币					
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	14,150,000.00	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	7,350,000.00	7.78%	流动资金借款	流动资金不足	无法确定
合计	21,500,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后无已偿还借款。

18、应付票据

单位: 元 币种: 人民币		
种类	期末数	期初数

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

应付票据较上期减少系本报告期应付票据到期承兑所致。

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	58,017,741.48	83,935,701.24
预提费用	1,175,242.45	5,742,434.37
合计	59,192,983.93	89,678,135.61

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

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的款项。

报告期末无超过 1 年的大额应付款项。

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	61,941,089.00	75,611,597.26
合计	61,941,089.00	75,611,597.26

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

报告期末无超过 1 年的大额预收款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本报告期增加	本报告期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,822,063.97	50,621,247.17	55,429,985.90	3,013,325.24
二、职工福利费	16,130.90	1,717,018.51	1,733,149.41	-
三、社会保险费	282,853.58	5,884,326.92	6,055,887.91	111,292.59
（1）医疗保险费	126,343.39	1,512,091.04	1,553,945.01	84,489.42
（2）养老保险费	140,181.47	3,938,999.91	4,050,610.76	28,570.62
（3）失业保险费	10,949.32	344,535.06	357,251.83	-1,767.45
（4）工伤保险费	3,292.04	47,902.60	51,194.64	-
（5）生育保险费	2,087.36	40,798.31	42,885.67	-
四、住房公积金	256,348.04	1,223,901.40	1,836,325.00	-356,075.56
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	2,336,823.39	1,167,455.95	666,094.58	2,838,184.76
（1）工会经费	645,210.29	835,911.25	468,469.38	1,012,652.16
（2）职工教育经费	1,691,613.10	322,584.70	188,665.20	1,825,532.60
（3）非货币性福利	-	8,960.00	8,960.00	-
合计	10,714,219.88	60,613,949.95	65,721,442.80	5,606,727.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,838,184.76 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资、奖金、津贴和补贴预计 2011 年 1 月发放；工会经费与职工教育经费根据需要上缴或使用。

应付职工薪酬较上期减少 5,107,492.85 元，下降 47.67%。主要系本报告期结算了上期应付工资及奖金所致。

22、应交税费

单位：元 币种：人民币		
项目	期末数	期初数
应交增值税	2,733,426.99	1,836,205.08
应交营业税	4,828,425.69	6,601,529.62
应交所得税	4,112,529.05	3,756,174.26
应交城建税	713,321.21	700,372.64
应交土地使用税	761,199.84	1.00
应交房产税	865,745.48	881,120.19
应交个人所得税	412,036.80	681,740.52
应交教育费附加	305,195.63	360,695.65
水利建设基金	29,860.65	110,680.93
应交印花税	12,939.27	1,205.16
其他	6,685.40	8,501.54
土地增值税	-	761,199.84
合计	14,781,366.01	15,699,426.43

应交税费说明

公司不存在各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的情况。

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	股东未申请付款
旬阳卷烟厂	202,829.80	202,829.80	股东未申请付款
陕西省烟草公司榆林公司	-	53,856.00	股东未申请付款

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
延安卷烟分厂	53,856.00	53,856.00	股东未申请付款
陕西省烟草公司咸阳公司	-	76,032.00	股东未申请付款
陕西省烟草公司汉中卷烟一厂	114,048.00	114,048.00	股东未申请付款
陕西省烟草公司合阳复烤厂	-	38,016.00	股东未申请付款
陕西省出版总社	104,544.00	104,544.00	股东未申请付款
宝鸡市怡高工贸有限公司	54,933.20	54,933.20	股东未申请付款
宝鸡市证券公司	30,412.80	30,412.80	股东未申请付款
西安新希望创业风险投资公司	628,674.20	628,674.20	股东未申请付款
湖北当阳卷烟厂	180,180.20	180,180.20	股东未申请付款
宝鸡卷烟厂	160,774.40	651,974.40	股东未申请付款
陕西省投资公司	-320,320.00	-320,320.00	超付股利
公司高管人员持股	7,195.52	7,195.52	股东未申请付款
应付股利\尾差	669.98	669.98	股东未申请付款
金叶实业发展有限责任公司	588,000.00	-	股东未申请付款
合计	2,140,338.90	2,211,442.90	

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	87,485,246.52	35,227,154.90
合计	87,485,246.52	35,227,154.90

其他应付款较上期大幅增加，主要系本报告期收到陕西卷烟材料有限公司往来 4300 万元所致。

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本报告期无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

25、长期借款

单位：元 币种：人民币

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

长期借款本报告期较上期减少系公司提前归还长期借款所致。

26、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本报告期增加	本报告期减少	期末数	备注说明
老厂区收储	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	
搬迁补偿款	-	280,000.00	-	280,000.00	
合计	10,000,000.00	280,000.00	-	10,280,000.00	/

专项应付款说明：

系政府拨付的公司朱宏路老厂区土地及地上建筑物搬迁补偿款。由于该土地使用权尚未履行招拍挂程序，补偿款未结算而暂挂。

27、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

28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本报告期增加	本报告期减少	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	638,665.36	3,126,599.50	-	3,765,264.86
合计	49,399,834.39	3,126,599.50	-	52,526,433.89

资本公积说明：

本报告期增加其他资本公积 3,126,599.50 元，系公司子公司明德学院接受捐赠增加资本公积。

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本报告期增加	本报告期减少	期末数
法定盈余公积	58,783,865.46	3,818,115.72	-	62,601,981.18
任意盈余公积	4,931,549.64	-	-	4,931,549.64
合计	63,715,415.10	3,818,115.72	-	67,533,530.82

30、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	77,875,921.67	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后 年初未分配利润	77,875,921.67	--
加：本报告期归属于母公司所有者的净利润	47,330,172.09	--
减：提取法定盈余公积	3,818,115.72	--
期末未分配利润	121,387,978.04	--

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
主营业务收入	457,553,013.65	508,336,830.85
其他业务收入	6,164,285.29	3,251,815.84
营业成本	305,422,140.23	360,642,613.77

（2）主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本报告期发生额		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	232,339,858.61	162,348,254.33	273,368,486.70	187,823,236.42
烟用丝束、滤咀棒	57,085,466.09	32,592,909.80	45,907,948.70	26,111,716.52
商品流通	34,875,672.06	31,328,939.12	44,781,287.38	39,744,378.08
房地产开发建材	42,664,135.33	22,786,348.83	68,466,172.78	57,360,063.30
高等教育	90,587,881.56	53,627,807.46	75,812,935.29	48,118,684.60
合计	457,553,013.65	302,684,259.54	508,336,830.85	359,158,078.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本报告期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷品	232,339,858.61	162,348,254.33	273,368,486.70	187,823,236.42
卷烟滤棒	57,085,466.09	32,592,909.80	45,907,948.70	26,111,716.52
贸易	34,875,672.06	31,328,939.12	44,781,287.38	39,744,378.08
房地产	42,664,135.33	22,786,348.83	68,466,172.78	57,360,063.30
教学收入	90,587,881.56	53,627,807.46	75,812,935.29	48,118,684.60
合计	457,553,013.65	302,684,259.54	508,336,830.85	359,158,078.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本报告期发生额		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	367,955,162.95	246,115,018.38	428,566,565.92	309,083,819.07
2、新疆地区	32,512,384.61	23,976,331.36	33,862,316.23	23,962,543.33
3、湖北地区	57,085,466.09	32,592,909.80	45,907,948.70	26,111,716.52
合计	457,553,013.65	302,684,259.54	508,336,830.85	359,158,078.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户销售收入 242,719,588.89 元，占同类收入的比例 52.34%。

32、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	应税劳务收入的 5%
城市维护建设税		1,810,183.21	应纳增值税、营业税税额的 7%
教育费附加		782,198.09	应纳增值税、营业税税额的 3%
水利基金		35,535.78	营业收入的 0.08%
其他		5,200.00	
合 计		6,221,128.55	

项目	本报告期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,462,894.59	2,462,894.59	5%
城市维护建设税	1,663,960.78	1,663,960.78	7%
教育费附加	724,596.28	724,596.28	3%
合计	4,851,451.65	4,851,451.65	

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
经营承包费用	5,915,821.37	5,071,455.75
运输费	6,020,059.44	6,485,092.60
其他	2,545,449.38	3,202,279.37
人工费用	2,236,866.30	1,674,695.14
差旅费	1,955,909.18	2,437,365.33
办公费	423,921.90	581,757.03
业务招待费	483,527.69	661,232.32
装卸费	203,059.14	369,225.47

项目	本报告期发生额	上期发生额
维修费	29,467.17	40,001.07
劳动保护费	66,720.77	53,613.58
福利费	-	9,900.48
合计	19,880,802.34	20,586,618.14

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
人工费用	13,848,689.90	16,817,059.99
董事会费用	6,127,569.12	5,105,795.57
业务招待费	5,264,516.13	3,791,446.91
无形资产摊销	4,601,893.20	3,819,496.53
办公费	3,672,391.63	3,062,090.80
税金	3,598,721.06	2,159,878.29
劳动保险费	3,397,694.07	2,178,151.14
折旧费	3,010,781.80	3,418,322.25
住房公积金	723,930.00	606,657.30
运输费	1,246,011.39	873,619.32
差旅费	807,925.49	716,295.10
工会经费	774,779.25	845,959.51
物业费	102,906.00	-
职工教育经费	309,644.88	370,281.47
其它	11,308,925.47	13,455,366.92
合计	58,796,379.39	57,220,421.10

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
----	---------	-------

利息支出	7,311,133.09	10,655,552.83
减：利息收入	1,327,369.18	951,178.76
加：汇兑损益	-66.64	-72.31
加：银行手续费	280,173.60	321,924.27
合计	6,263,870.87	10,026,226.03

财务费用较上期减少 3,762,355.16 元，下降 38%。主要系本报告期借款总额（长短期）下降造成利息支出减少所致。

36、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,715,142.37	2,699,560.52
二、存货跌价损失	-93,936.09	-
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	-	-
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	-1,809,078.46	2,974,458.32

本报告期转回资产减值损失系本报告期加大应收款项回收力度，应收款项较上年减少，转回应收款项坏账准备所致。

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-33,887.41	
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		
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	-33,887.41	

(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	本报告期发生额	上期发生额	本报告期比上期增减变动的原因
西部信托有限公司	788,132.84	-	
原明德学院清算损益	-822,020.25	-	

合计	-33,887.41	-	—
----	------------	---	---

投资收益的说明

如附注四、2 所述，股东对原明德学院进行了清算，根据清算结果，公司实际分配投资收益 19,372,546.91 元，加上上年度已预计对少数股东负债 2,300,000.00 元，合计 21,672,546.91 元；2010 年前公司对原明德学院累计权益调整金额 22,207,567.16 元，购买少数股权确认商誉 287,000.00 元，合计 22,494,567.16 元；两者相抵后本年度投资损失 822,020.25 元。

38、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	119,196.00	128,658.78	119,196.00
其中：固定资产处置利得	119,196.00	128,658.78	119,196.00
债务重组利得	-	1,901.00	-
接受捐赠	-	33,150.00	-
政府补助	750,000.00	90,560.00	750,000.00
其他	42,333.66	186,143.38	42,333.66
合计	911,529.66	440,413.16	911,529.66

营业外收入较上期大幅增加，系公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司本报告期收到财政补贴资金所致。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	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
节能环保技术改造资金	250,000.00		鄂发改环资[2009]1416 号
科技研究与开发项目资金	500,000.00		鄂财企发[2009]91 号
合计	750,000.00	90,560.00	—

营业外收入说明：

根据湖北省发展和改革委员会、湖北省财政厅鄂发改环资[2009]1416 号“省发展改革委 财政厅关于下达 2009 年节能项目实施计划的通知”，公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司获得节能减排补贴资金 25 万元；根据湖北省财政厅、湖北省科技厅鄂财企发[2009]91 号，公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司获得 50 万元科技研究与开发项目补贴资金。

营业外收入较上期大幅度增长，主要系本报告期公司子公司收到财政专项补贴所致。

39、营业外支出

单位：元 币种：人民币			
项目	本报告期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	270,604.13	68,833.45	270,604.13
其中：固定资产处置损失	270,604.13	68,833.45	270,604.13
对外捐赠	71,080.00	-	71,080.00
罚款	5,215.79	-	5,215.79
其他	375,204.43	53,500.55	375,204.43
合计	722,104.35	122,334.00	722,104.35

营业外支出说明：

营业外支出较上期大幅增加，主要系公司本年度处置非流动资产损失、补缴税金增加所致。

40、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,445,172.01	3,728,578.84
递延所得税调整	2,875,010.89	417,511.99
合计	7,320,182.90	4,146,090.83

递延所得税调整增加系本报告期处置已提减值资产形成。

41、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	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	47,330,172.09	43,708,048.80
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,327,582.83	-1,733,922.70
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	46,002,589.26	45,441,971.50
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	47,330,172.09	43,708,048.80
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	46,002,589.26	45,441,971.50
期初股份总数	S0	372,813,043.00	372,813,043.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-

报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \times M_i$	372,813,043.00	372,813,043.00
	$\div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$		
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	372,813,043.00	372,813,043.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.1270	0.1172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.1234	0.1219
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.1270	0.1172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.1234	0.1219

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-

项目	本报告期发生额	上期发生额
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-	-

43、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
收到往来款	69,008,786.24
营业外收入	820,369.44
助学收入	4,752,713.00
合计	74,581,868.68

（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

销售费用	14,394,445.92
管理费用	15,190,297.75
支付往来款	37,791,969.43
助学金	5,292,000.00
营业外支出	201,528.34
合计	72,870,241.44

(3) 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
存款利息收入	1,297,689.10
上年保证金存款解冻	34,723,492.27
合计	36,021,181.37

(4) 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
财务费用	423,237.60
期末保证金存款	684,953.76
合计	1,108,191.36

44、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	本报告期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,147,087.92	50,089,169.11
加：资产减值准备	-1,809,078.46	957,874.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,791,166.46	30,612,872.46
无形资产摊销	4,601,893.20	3,516,042.89
长期待摊费用摊销	76,230.65	76,230.60

补充资料	本报告期金额	上期金额
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）	179,444.13	-4,669.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-29,569.24
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	3,675,084.20	10,098,373.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,887.41	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,875,010.89	417,511.99
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）	-4,492,511.99	80,456,665.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	59,625,462.54	114,043,506.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-32,414,744.79	-178,255,088.42
其他	-5,309,317.72	-
经营活动产生的现金流量净额	121,911,839.62	111,978,920.72
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	220,790,038.38	132,015,821.63
减：现金的期初余额	132,015,821.63	93,560,614.34
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	14,500,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	74,274,216.75	52,955,207.29

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

项目	本报告期发生额	上期发生额
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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
一、现金	220,790,038.38	132,015,821.63
其中：库存现金	128,648.13	303,534.25
可随时用于支付的银行存款	220,661,390.25	131,712,287.38
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	220,790,038.38	146,515,821.63

45、所有者权益变动表项目注释

本报告期所有者权益其他增加 5,620,350.00 元，系公司子公司新明德学院收到中兴公司捐赠设备 5,620,350.00 元。

六、资产证券化业务的会计处理

公司未发生资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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	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

单位：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
陕西金叶印务有限公司	全资	有限责任	西安	袁汉源	印刷业	8,000	100	100	56600026-1
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
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	31,192.98	57	57	78699852-9
陕西好猫卷烟材料有限责任公司	全资	有限责任	西安	袁汉源	卷烟材料生产	2,000	100	100	56601534-0
美国金城实业有限公司	全资	有限责任	美国		包装材料生产	88 万美元	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	公司参股公司（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	公司参股公司（公司持有其 10.15%的股权）	
陕西中烟工业公司	公司股东、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	
陕西省卷烟材料厂	陕西中烟工业公司下属单位/公司孙公司（金叶滤材）的少数权益股东	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	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。

陕西省卷烟材料厂经营范围：烟标辅料的生产和销售。

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）采购商品/接受劳务情况

公司本年度未发生向关联方采购商品/接受劳务业务。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本报告期发生额		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	销售商品	市场价	102,138,572.15	34.61	117,909,230.91	43.08
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	销售商品	市场价	88,868,526.50	30.12	77,337,073.16	28.25

（2）关联托管/承包情况

公司本年度未发生关联托管/承包业务。

(3) 关联租赁情况

公司本年度未发生关联租赁业务。

(4) 关联担保情况

单位：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
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	公司	3000 万元	2010.6.4	2011.6.3	否

关联担保情况说明

2010 年 6 月 4 日，公司与兴业银行股份有限公司西安分行签订人民币短期借款合同，借款人民币 3000 万元，期限一年。该笔借款由陕西金叶国际经济发展有限责任公司提供连带保证责任。

(6) 关联方资金拆借

公司本年度未发生关联方拆借业务。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

公司本年度未发生关联方资产转让、债务重组业务。

(8) 其他关联交易

除七、5、(1) 所述关联交易外，公司本年度未发生其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
万裕文化产业有限公司	控股股东	-		1,866,184.79	279,927.72
陕西中烟工业公司	公司股东	16,395,002.35	819,750.12	24,729,872.53	
陕西卷烟材料厂	陕西中烟下属单位	998,051.98	49,902.60	5,854.00	
汉中卷烟一厂	陕西中烟下属单位	1,188,834.50	920,247.30	1,188,834.50	920,247.30
澄城卷烟厂	陕西中烟下属单位	25,000.00	5,000.00	25,000.00	5,000.00
红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	公司子公司少数权益股东	19,691,732.11	984,586.61	16,463,084.58	823,154.23
金叶西工大软件股份有限公司	公司子公司	11,894.63	594.73	174,466.21	16,851.89
美国金城实业股份有限公司	公司子公司	6,487,167.56	6,487,167.56	6,487,167.56	6,487,167.56

上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
陕西卷烟材料厂	陕西中烟下属单位	43,000,000.00	

八、股份支付

公司本年度无股份支付情况。

九、或有事项

截止财务报告日，公司无应披露而未披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止财务报告日，公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

十一、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
应收账款	收陕西中烟公司货款	应收账款减少、银行存款增加 12,167,766.02 元	
应收账款	收红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂货款	应收账款减少、银行存款增加 4,000,000.00 元	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2011 年 3 月 6 日第五届董事局第三次会议决议：本年度不分配、不转增。

十二、其他重要事项

1、截止报告期末，公司全资子公司金叶国际公司未结算信用证折合人民币 53,207,451.23 元。其中：自营业务未结算信用证 380,370.21 美元，折合人民币 2,519,077.79 元，与此对应的信用证保证金存款 684,953.76 元。

代理业务未结算信用证 5,755,791.00 欧元，折合人民币 50,688,373.44 元，与此对应的保证金存款 0 元；截止 2011 年 2 月 23 日，该信用证开证合同项下的未结算信用证金额为 4,635,775.07 欧元。

2、2005 年 5 月，公司全资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 元，销售给新疆奎屯京油巨能工贸有限公司，合同约定（新疆奎屯京油巨能工贸有限公司）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，余款至今未付。而新疆百海华民一直未向金叶国际公司提供发票，导致金叶国际公司预付给新疆百海华民的货款 180 万元至今不能结算。2007 年 3 月 3 日，金叶国际公司向西安市公安局碑林分局报案。

3、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。

4、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以上，公司拟对其进行股权重组或租赁设备。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	43,497,845.83		2,229,811.27	5.13
组合小计	43,497,845.83	99.18	2,229,811.27	5.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	361,517.37	0.82	361,517.37	100.00
合计	43,859,363.20	100.00	2,591,328.64	5.91

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	51,409,645.34		2,641,019.97	5.14
组合小计	51,409,645.34	99.51	2,641,019.97	5.14

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	252,000.00	0.49	252,000.00	100.00
合计	51,661,645.34	100.00	2,893,019.97	5.60

应收账款种类的说明：

公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 50 万元（含 50 万元）以上；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为有明显特征表明该款项难以收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	43,120,934.24	99.13	2,156,046.71	50,939,393.97	99.09	2,546,969.70
1 至 2 年	16,177.59	0.04	1,617.76	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	360,734.00	0.83	72,146.80	470,251.37	0.91	94,050.27
合计	43,497,845.83	100.00	2,229,811.27	51,409,645.34	100.00	2,641,019.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆卷烟厂	252,000.00	252,000.00	100%	账龄长难收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	账龄长难收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	账龄长难收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	账龄长难收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	账龄长难收回
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	账龄长难收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	账龄长难收回
陕西塞维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100%	账龄长难收回
西安高科陕西金方药业公司	5,882.50	5,882.50	100%	账龄长难收回
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100%	账龄长难收回
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100%	账龄长难收回
合计	361,517.37	361,517.37		

(2) 本报告期转回或收回情况

本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期未核销应收账款。

(4) 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
陕西中烟工业公司	14,474,335.03	723,716.75	23,089,639.47	1,154,481.97
合计	14,474,335.03	--	23,089,639.47	--

(5) 金额较大的应收账款的性质或内容

①红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂 16,524,441.78 元，为应收销货款，账龄 1 年以内；

②陕西中烟工业公司 14,474,335.03 元，为应收销货款，账龄 1 年以内；

③川渝中烟工业公司 11,793,835.03 元，为应收销货款，账龄 1 年以内。

(6) 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(%)
红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	公司子公司少数股东	16,524,441.78	1 年以内	37.68
陕西中烟工业公司	公司股东	14,474,335.03	1 年以内	33.00
川渝中烟工业公司	非关联方	11,793,835.03	1 年以内	26.89
汉中卷烟一厂	公司股东下属单位	335,734.00	3 年以上	0.77
重庆卷烟厂	非关联方	252,000.00	3 年以上	0.57
合计	--	43,380,345.84	--	98.91

(7) 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(%)
红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	公司子公司少数股东	16,524,441.78	37.68
陕西中烟工业公司	公司股东	14,474,335.03	33.00
汉中卷烟一厂	公司股东下属单位	335,734.00	0.77
合计	--	31,334,510.81	71.45

(8) 本报告期没有转移不符合终止确认条件的应收账款。

(9) 本报告期没有以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

2、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,130,381.02	8.10	3,130,381.02	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	34,024,594.64	88.02	169,065.90	0.50
组合小计	34,024,594.64	88.02	169,065.90	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,499,026.49	3.88	1,499,026.49	100.00
合计	38,654,002.15	100.00	4,798,473.41	12.41

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,698,613.41	13.11	3,698,613.41	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	23,326,181.94	82.66	1,594,094.75	6.83
组合小计	23,326,181.94	82.66	1,594,094.75	6.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,194,294.19	4.23	1,102,362.82	92.30
合计	28,219,089.54	100.00	6,395,070.98	22.66

其他应收款种类的说明：

公司根据公司经营规模、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 50 万元（含 50 万元）以上；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为有明显特征表明该款项难以收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	33,920,173.54	99.69	158,123.79	14,999,053.83	64.30	73,725.36
1 至 2 年	94,421.10	0.28	9,442.11	173,996.58	0.75	17,399.66
2 至 3 年	10,000.00	0.03	1,500.00	2,553,131.53	10.95	382,969.73
3 年以上	-	-	-	5,600,000.00	24.01	1,120,000.00
合计	34,024,594.64	100.00	169,065.90	23,326,181.94	100.00	1,594,094.75

注：公司对合并范围内子公司的应收款项不计提坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	难以收回
苏键	38,805.46	38,805.46	100%	难以收回
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	难以收回
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100%	难以收回
托管费	14,541.00	14,541.00	100%	难以收回
严文畅（本）	3,500.00	3,500.00	100%	难以收回
卢恒伟	2,700.00	2,700.00	100%	难以收回

杜园荣	2,000.00	2,000.00	100%	难以收回
赵小燕	1,680.00	1,680.00	100%	难以收回
古小涛	10.00	10.00	100%	难以收回
合计	1,499,026.49	1,499,026.49	--	--

(2) 本报告期转回或收回情况

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
财务部被资损失	非常损失	160,862.74	实际已损失	否
合计	--	160,862.74	--	--

其他应收款核销说明：

2009 年 12 月，公司保险柜发生被盗损失 183,862.74 元，经责任人赔偿后，余额予以核销。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

西北工业大学明德学院 22,303,948.11 元：如附注四、2 所述，股东对原明德学院进行了清算，账面应收款项主要为原明德学院对公司的负债，该负债根据原明德学院股东净资产分配方案及新明德学院股东决议，转由系新明德学院承接。

陕西金叶国际经济发展有限责任公司 6,696,976.62 元：陕西金叶国际经济发展有限责任公司为公司的全资子公司，账面应收款项为公司与其的往来款。

美国金城实业股份有限公司 3,130,381.02 元：美国金城实业股份有限公司为公司的全资子公司，自 2003 年已停止经营，账面应收款项为其正常经营期间公司为其垫付的款项。

中国远东国际公司驻陕西省办事处 2,000,000.00 元：陕西中烟公司委托中国远东国际公司驻陕西省办事处对 2010 年度采购业务进行招标，账面应收款项为公司参与竞标需支付的押金。

陕西金叶房地产开发有限责任公司 1,051,847.38 元：陕西金叶房地产开发有限责任公司为公司的控股子公司，账面应收款项为公司与其的往来款。

(6) 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	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西北工业大学明德学院	子公司	22,303,948.11	1 年以内	57.70
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	子公司	6,696,976.62	1 年以内	17.33
美国金城实业股份有限公司	子公司	3,130,381.02	3 年以上	8.10
中国远东国际公司驻陕西省办事处	往来	2,000,000.00	1 年以内	5.17
陕西金叶房地产开发有限责任公司	子公司	1,051,847.38	1 年以内	2.72
合计		35,183,153.13		91.02

(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(%)
湖北金叶玉阳化纤有限公司	控股子公司	293,903.50	0.76
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股子公司	1,051,847.38	2.72
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	全资子公司	6,696,976.62	17.33
陕西金叶万润置业有限公司	全资子公司	15,499.65	0.04
陕西金叶印务有限公司	全资子公司	395,522.47	1.02

西北工业大学明德学院	控股子公司	22,303,948.11	57.70
西工大软件公司住房养老金	控股子公司	11,894.63	0.03
美国金城实业股份有限公司	全资子公司	3,130,381.02	8.10
合计	--	33,899,973.38	87.70

(8) 本报告期没有转移不符合终止确认条件的其他应收款。

(9) 本报告期没有以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陕西金叶印务有限公司	成本法	80,000,000.00	-	80,000,000.00	80,000,000.00
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
陕西金叶万润置业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
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
西北工业大学明德学院(原明德学院)	成本法	178,087,000.00	178,087,000.00	-178,087,000.00	-
西北工业大学明德学院	成本法	177,800,000.00	-	177,800,000.00	177,800,000.00
陕西好猫卷烟材料有限责任公司	成本法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
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
西部信托有限公司	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	--	662,821,366.95	380,580,695.31	99,713,000.00	480,293,695.31

(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	本报告 期计提 减值准 备	现金红利
陕西金叶印务有 限公司	100	100	不适用	-	-	-
陕西金叶丝网印 刷有限责任公司	51	51	不适用	-	-	612,000.00
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	-	-	2,040,000.00
陕西金叶国际经 济发展有限公司	100	100	不适用	-	-	-
陕西金叶万润置 业有限公司	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	-	-
西北工业大学明 德学院(原明德学 院)	70	70	不适用	-	-	-
西北工业大学明 德学院	57	57	不适用	-	-	-
陕西好猫卷烟材 料有限责任公司	100	100	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	-	-
西部信托有限公 司	2.12	2.12	不适用	-	-	-
陕西省烟草实业 公司	10.15	10.15	不适用	-	-	-

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	本报告 期计提 减值准 备	现金红利
合计	--	--	--	65,277,521.44	-	2,652,000.00

长期股权投资的说明：

①本报告期公司以主要生产设备及部分出资，在西安市高新技术产业园区设立了陕西金叶印务有限公司，专业从事烟标及其他印刷品的生产销售。陕西金叶印务有限公司是公司的全资子公司，注册资本人民币 8,000 万元。

②本报告期公司以现金出资，在西安市高新技术产业园区设立了陕西好猫卷烟材料有限责任公司，专业从事卷烟材料的生产销售。陕西好猫卷烟材料有限责任公司是公司的全资子公司，注册资本人民币 2,000 万元。

③2010 年 4 月 10 日，公司与西北工业大学共同签署了《关于对西工大金叶信息技术学院进行清算暨相关资产进行分配的股东会决议》，决定对原明德学院截止 2009 年 12 月 31 日的净资产进行清算，并将清算分配所得净资产投入到新明德学院。原明德学院的净资产在股东间进行分配后，公司将清算分配所得净资产、西北工业大学将清算分配所得净资产及西北工业大学校名冠名权、使用权共同投入新明德学院。新明德学院注册资本金人民币 31,192.98 万元。其中公司出资人民币 17,780.00 万元，占注册资本的 57%；西北工业大学出资人民币 13,412.98 万元，占注册资本的 43%。同时，新明德学院承接了原明德学院对股东的负债。其中，对公司负债 19,372,546.91 元，对西北工业大学负债 12,462,549.03 元。

新明德学院是经国家教委批准、在民政部门登记的民办非企业单位。业务范围：本科层次的高等学历教育。

④根据陕西省烟草实业公司 2010 年度财务报表（未经审计）测算，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 2,873,747.65 元。陕西省烟草实业公司为陕西省烟草公司的子公司，从事烟草专卖业务，近几年在陕西中烟的扶持下，经营情况有所改善。经综合评价，公司未对其投资计提减值准备。

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	本报告期发生额	上期发生额
主营业务收入	168,675,740.35	228,926,028.39
其他业务收入	1,515,243.89	760,950.89

营业成本	154,156,501.73	206,681,175.41
合计	324,347,485.97	436,368,154.69

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本报告期发生额		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	168,675,740.35	113,865,199.89	228,926,028.39	159,491,983.41
合计	168,675,740.35	113,865,199.89	228,926,028.39	159,491,983.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本报告期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烟标	168,170,094.30	113,521,360.58	228,641,921.46	159,484,228.26
社会产品	505,646.05	343,839.31	284,106.93	7,755.15
合计	168,675,740.35	113,865,199.89	229,686,979.28	159,626,421.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本报告期发生额		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	64,610,912.05	43,268,775.96	88,515,597.16	65,843,918.27
2、新疆地区	51,419,803.44	34,159,559.97	43,388,717.53	26,059,291.76
3、四川地区	52,645,024.86	36,436,863.96	97,021,713.70	67,588,773.38
合计	168,675,740.35	113,865,199.89	228,926,028.39	159,491,983.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入 168,675,740.35 元，占 100%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,825,679.75	1,360,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	24,825,679.75	1,360,000.00

(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	本报告期发生额	上期发生额	本报告期比上期增减变动的原因
新疆奎屯公司 2009 年度利润分红	2,040,000.00	1,360,000.00	子公司分配增加
丝网公司 2009 年度分红	612,000.00		2009 年度未分配
原明德学院清算收益	21,385,546.91		清算收益

西部信托有限公司 2009 年度红利	788,132.84		2009 年度未分配
合计	24,825,679.75	1,360,000.00	--

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

公司报告期无按权益法核算的长期股权投资。

投资收益的说明

原明德学院清算收益 21,385,546.91 元：2010 年 4 月 10 日，根据公司与原明德学院少数权益股东西北工业大学共同签署的《关于对西工大金叶信息技术学院进行清算暨相关资产进行分配的股东会决议》，对原明德学院截止 2009 年 12 月 31 日的净资产进行了清算。公司清算分配累计收益 19,372,546.91 元，加上年已预计的对少数权益股东的负债 2,300,000.00 元、核减商誉 287,000.00 元后，实际投资收益 21,385,546.91 元。

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本报告期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,181,157.17	21,361,580.90
加：资产减值准备	-1,737,426.16	-207,068.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,105,742.61	12,463,101.76
无形资产摊销	507,189.84	847,356.81
长期待摊费用摊销	-	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	179,900.18	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-29,569.24
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）		6,162,092.02

	5,706,712.49	
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,825,679.75	-1,360,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,504,910.83	1,457,751.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,716,753.19	4,874,646.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,889,597.71	-23,477,774.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	41,368,435.65	33,695,566.09
其他	-3,801,909.79	0
经营活动产生的现金流量净额	57,582,682.17	55,787,684.20
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	22,692,457.45	27,024,145.68
减：现金的期初余额	27,024,145.68	7,377,511.23
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	-4,331,688.23	19,646,634.45

十四、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	-148,768.57	
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）	750,000.00	子公司玉阳化纤公司收到政府补助款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
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	-	
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	226,100.00	
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	-249,471.88	
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	-159,694.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	

存货跌价准备的转回	1,857,006.31	2006 年已提准备的存货因 改变用途于本报告期耗用
合计	2,275,171.18	
所得税影响额	-190,337.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,138,751.28	

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.0352	0.1270	0.1270
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.8073	0.1234	0.1234

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：徐海红

日 期：2011 年 3 月 8 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

二〇一一年三月八日