股票简称：陕西金叶　　股票代码：000812

陕西金叶科教集团股份有限公司

2011 年半年度报告全文

二 0 一一年八月九日

目　　录

第一节　重要提示----------2

第二节　公司基本情况----------3

第三节　股本变动及股东情况----------5

第四节　董事、监事和高级管理人员情况----------7

第五节　董事局报告----------8

第六节　重要事项---------- 12

第七节　财务报告---------- 17

第八节　备查文件---------- 17

第一节　　重要提示

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、准确性承担个别及连带责任。

没有董事声明对半年度报告的真实性、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会议,委托董事袁汉源先生参加会议并行使表决权；独立董事杨嵘女士由于工作原因未能出席会议,委托独立董事李祥军先生参加会议并行使表决权。

公司董事局主席、总裁袁汉源先生及财务总监熊汉城先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

第二节　公司基本情况

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

中文缩写：陕西金叶

英文缩写：SHAANXI JIN YE GROUP

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：陕西金叶

股票代码：000812

三、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：陕西省西安市锦业路1号都市之门B座19层

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

邮政编码：710065

四、法定代表人：袁汉源先生

五、董事局秘书、证券事务代表、投资者关系管理负责人简介

	董事局秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	赵天骄	闫凯	赵天骄
联系地址	陕西省西安市锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层	陕西省西安市锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层	陕西省西安市锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层
电话	（029）81778569	（029）81778569	（029）81778569
传真	（029）81778533	（029）81778533	（029）81778533
电子信箱	zhaotj_812@126.com	Yankai812@sina.com	zhaotj_812@126.com

六、公司信息披露报纸：《证券时报》

公司信息披露互联网网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事局办公室

七、其它有关资料

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。

八、主要财务数据和指标

表一： 单位：人民币元

项　目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减%
总资产	1,105,966,876.85	1,156,735,425.11	-4.39%
归属于上市公司股东的所有者权益	632,288,768.49	614,260,985.75	2.93
股　本	447,375,651.00	372,813,043.00	20.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元／股）	1.413	1.648	-14.26
项　目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	246,561,118.05	236,318,386.30	4.33
营业利润	32,488,037.29	30,050,018.21	8.11
利润总额	32,442,372.60	29,940,254.16	8.36
归属于上市公司股东的净利润	22,494,699.21	20,408,129.93	10.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,515,939.92	20,497,392. 22	9.85
基本每股收益（元／股）	0.0503	0.0547	-8.04
稀释每股收益（元／股）	0.0503	0.0547	-8.04
净资产收益率（%）	3.56	3.49	0.07
经营活动产生的现金流量净额	10,880,299.86	9,498,405.05	14.55
每股经营活动产生现金流量净额（元／股）	0.024	0.025	-4.54

表二：　非经常性损益统计表 单位：人民币元

非经常性损益项目	金　额
其他营业外收支净额	-45,664.69
所得税的影响	2,244.13
少数股东损益的影响	22,179.85
合计	-21,240.71

表三：本期净资产收益率及每股收益情况

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基 本	稀 释
归属于上市公司股东的净利润	3.56	3.60	0.0503	0.0503
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后净利润	3.56	3.60	0.0503	0.0503

第三节　股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

单位：股

类　别	期初账面余额		本次变动增减（+-）					期末账面余额	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	51,476	0.01		5,148	5,148		10,296	61,772	0.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资企业持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	51,476	0.01		5,148	5,148		10,296	61,772	0.01
二、无限售条件股份	372,761,567	99.99		37,276,156	37,276,156		74,552,312	447,313,879	99.99
1、人民币普通股	372,761,567	99.99		37,276,156	37,276,156		74,552,312	447,313,879	99.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总额	372,813,043	100		37,281,304	37,281,304		74,562,608	447,375,651	100

注：高管所持股份账面余额 61,771 股，其中在任高管持股 6,889 股，其余 54,882 股为原高管离职后，其所持本公司股份尚未办理解除限售手续。

二、前十名股东持股情况表

单位：股

股东总数	51,009				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	**股东性质**	**持股比例**	**持股总数**	**持有有限售条件股份数量**	**质押或冻结的股份数量**
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人	16.61%	74,324,572		70,803,999
中国烟草总公司陕西省公司	国有法人	3.54%	15,824,340		
宝鸡卷烟厂	国有法人	2.84%	12,692,854		
陕西省烟草公司西安市公司	国有法人	1.62%	7,261,796		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.55%	6,913,841		
陕西省产业投资有限公司	国有法人	1.36%	6,088,169		
延安卷烟厂	国有法人	0.97%	4,346,906		
宁波甬灵精密机械制造有限公司	未知	0.84%	3,738,800		
张太鹏	境内自然人	0.80%	3,578,273		
山西信托有限责任公司-丰收十号	基金、理财产品等其他	0.73%	3,245,106		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	**股东性质**	**持股比例**	**持股总数**	**持有有限售条件股份数量**	**质押或冻结的股份数量**
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人	16.61%	74,324,572		70,803,999
中国烟草总公司陕西省公司	国有法人	3.54%	15,824,340		
宝鸡卷烟厂	国有法人	2.84%	12,692,854		
陕西省烟草公司西安市公司	国有法人	1.62%	7,261,796		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.55%	6,913,841		
陕西省产业投资有限公司	国有法人	1.36%	6,088,169		
延安卷烟厂	国有法人	0.97%	4,346,906		
宁波甬灵精密机械制造有限公司	未知	0.84%	3,738,800		
张太鹏	境内自然人	0.80%	3,578,273		
山西信托有限责任公司-丰收十号	基金、理财产品等其他	0.73%	3,245,106		

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陕西省烟草公司西安市公司隶属中国烟草总公司陕西省公司管理，与中国烟草总公司陕西省公司之间存在关联关系。2、宝鸡卷烟厂、延安卷烟厂隶属陕西中烟工业公司管理，两者之间存在关联关系。3、未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。

三、报告期内，公司控股股东或实际控制人发生变化。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

四、持有本公司5％以上(含5％)股份的股东所持股票的质押、冻结情况。

万裕文化产业有限公司（以下简称“万裕文化”）持有本公司股份 74,324,572 股，占公司总股本的 16.61%，为公司第一大股东。

(1)万裕文化持有本公司无限售条件流通股74,324,572股中的16,000,000股被西安市中级人民法院司法冻结（【2008】西执证字49号），冻结期限为2008年6月6日至2012年5月30日,被冻结股份占公司总股本的3.57%。

(2)万裕文化持有本公司无限售条件流通股74,324,572股中的10,000,000股被西安市中级人民法院司法轮候冻结（【2009】西民三初字69号），委托日期为2009年12月28日,冻结期限为24个月，该笔司法冻结轮候在16,000,000股冻结之后，被冻结股份占公司总股本的2.23%。

(3)根据云南省高级人民法院出具的执行裁定书（【2011】云高执异字第5号），解除万裕文化持有本公司无限售条件流通股74,324,572股的司法冻结。（详细情况见《证券时报》和巨潮资讯网2011年6月2日关于大股东所持公司股权解除司法冻结的公告）。

(4)万裕文化将持有本公司无限售条件流通股74,324,572股中的54,803,999股质押给长春农村商业银行股份有限公司，质押期限为自在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记之日始至质权人申请解除质押登记日止，被质押股份占公司总股本的12.25%。

第四节　　董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票发生变化情况。

单位：股

序号	姓名	职务	期初持股	送股、转增股份增减（＋、—）	期末持股
1	苟继峰	总裁	11,482	2,296	13,778
2	杨　嵘	独立董事	7,655	1,531	9,186

注：1、股份增加系公司分红、转增股本所致。

2、公司原总裁苟继峰先生已于 2011 年 4 月 28 日离职，其所持本公司股份尚未办理解除限售手续。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员发生变化情况：

1、报告期内，公司原董事吴海宁由于其个人原因不再担任公司董事，经公司2010年度股东大会选举王毓亮任公司董事。

2、报告期内公司高级管理人员进行了换届选举，2011年4月28日，经公司召开的五届董事局第四次会议审议通过：聘任袁汉源为公司总裁；聘任罗建宏为公司常务副总裁，沈克勤，张赤雷，李璟，李清泉为公司副总裁，熊汉城为公司财务总监；聘任赵天骄为公司董事局秘书，闫凯为公司证券事务代表。

第五节　　董事局报告

一、公司经营情况分析

上半年，在董事局的领导下，经营管理层继续坚持“稳定市场、稳健经营、精细管理、提高效益”的指导方针，积极应对市场变化，加快技术进步和更新，强化内部管理，提高效率，实现了总体经营业绩与上年同期相比的稳定增长，保持了公司稳定健康发展的态势。根据集团公司战略发展需要，重新调整了组织架构、优化了管理体系。

烟草配套业务继续加大市场开拓力度，积极参与行业招投标，统筹安排，科学生产，不断优化工艺技术和流程，努力降低生产成本，保持了烟草配套业务的稳定增长。报告期内，烟草配套业务实现营业收入 17,585.12 万元，比上年同期增长 13.24%；归属于母公司净利润 1,478.60 万元，比上年同期增长 17.36%；

其中烟标印刷业务实现营业收入 14,225.69 万元，比上年同期增长 9.86 %，归属于母公司净利润 831.17 万元，比上年同期下降 14.53%；丝束、咀棒业务实现营业收入 3,359.44 万元，比上年同期增长 30.22%；归属于母公司净利润 647.44 万元，比上年同期增长 125.25%。

西工大明德学院不断提高教学质量，理顺管理体制，积极准备迎接教学评估。学院招生和就业工作均保持了良好的势头。报告期内，学院实现教育事业收入 4870.92 万元，比上年同期增长 14.69%；归属于母公司净利润 864.63 万元，比上年同期增长 22.64%。

公司在房地产业务方面已经顺利完成 “长乐坊”项目尾盘清盘工作，积极推进朱宏路老厂区房地产项目工作。报告期内，房地产业实现营业收入 1,263.94 万元，归属于母公司净利润 32.04 万元。

金叶国际公司未能有效扭转业绩下滑态势，报告期内亏损 119.75 万元。

报告期内，公司实现营业收入 24,656.11 万元，比上年同期增长 4.33%；实现归属于母公司所有者净利润 2,249.47 万元，比上年同期增长 10.22%。

二、公司财务指标分析

单位：人民币元

项 目	本 期	上年同期	增减幅度%（＋，－）
营业收入	246,561,118.05	236,318,386.30	4.33
营业利润	32,488,037.29	30,050,018.21	8.11
归属于母公司所有者的净利润	22,494,699.21	20,408,129.93	10.22
管理费用	37,293,435.62	30,542,006.67	22.11
财务费用	2,714,733.92	4,055,496.04	-33.06
资产减值损失	1,044,767.29	-2,328,644.32	144.87
公允价值变动收益	0	0	0
投资收益	1,970,127.56	788,132.84	149.97
经营活动产生的现金流量净额	10,880,299.86	9,498,405.05	14.5
现金及现金等价物净增加额	-61,471,427.79	-4,382,286.87	-1,302.72

项　目	期末数	期初数	增减幅度%（＋，－）
总资产	1,105,966,876.85	1,156,735,425.11	-4.39
归属于母公司所有者权益	632,288,768.49	614,260,985.75	2.93

变动情况说明：

1、本期财务费用同比下降 33.06%，主要系公司累计贷款额下降，导致利息支出减少。

2、资产减值损失同比增加 144.87%，主要系本年应收款项增加导致计提坏账准备增加所致。

3、投资收益增加 118.20 万元，增长 149.97%，系本年收到西部信托有限公司投资分红同比增长所致。

4、本期末现金及现金等价物净增加额同比减少 5,708.91 万元，主要系本期归还银行贷款所致。

三、报告期内公司销售业务按地区分布情况

单位：人民币元

地区	本期营业收入	上年同期营业收入	主营业务收入比上年增减%（＋，－）
陕西地区	217,222,372.66	200,624,976.56	8.27
新疆地区	20,490,128.22	23,687,068.37	-13.50
湖北地区	33,894,366.75	25,797,586.32	30.22
小计	271,306,867.63	250,109,631.25	8.48
内部销售	24,745,749.58	13,791,244.95	
合计	246,561,118.05	236,318,386.30	4.33

四、报告期内公司销售业务按行业分布情况

单位：人民币元

项　目	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
印　刷	156,452,034.92	115,754,256.18	26.01	20.82	26.39	-3.26
房地产	12,639,431.74	6,281,602.17	50.30	-40.88	-55.95	17.00

商品流通及服务	19,911,820.33	18,584,982.99	6.66	-35.70	-37.58	2.82
烟用丝束、滤嘴棒	33,594,366.75	17,719,551.52	47.25	30.22	17.59	5.67
高等教育	48,709,213.89	28,281,967.42	41.94	14.69	11.67	1.57
小　计	271,306,867.63	186,622,360.28	31.21	8.48	6.03	1.59
内部销售抵销	24,745,749.58	24,745,749.58				
合　　计	246,561,118.05	161,876,610.70	34.35	4.33	-8.03	3.31
其中：关联交易	106,558,780.53	76,198,336.88	28.49	-0.25	1.96	-1.55
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定价					
备　注						

五、经营中的问题和困难

（一）烟草配套行业竞争日趋激烈，市场开拓难度加大，产品价格下降，致使公司毛利率下降。

（二）产品结构不协调，致使部分设备开工不足。

（三）市场格局比较单一，存在一定的经营风险。

（四）国家信贷政策的变化，增大了企业融资的难度。

（五）房地产行业大环境的改变，使公司的房地产业务不确定性加大，朱宏路老厂区项目工作进展缓慢。

（六）招生政策和生源数量变化，致使生源竞争加剧。

按照公司发展战略和年度经营计划，积极应对政策和市场环境的变化，采取如下措施：

（一）不断加强内部控制体系建设，全面防范经营风险，有效提高内控管理水平。

（二）继续加大市场开发力度，创新营销模式，丰富营销策略，积极拓宽烟标市场，努力提高市场占有率。

（三）加大技术创新和产品研发的力度，提高产品竞争力。

（四）持续推进生产工艺和管理的优化创新，进一步提升生产效率和降低成本，努力消化市场和原材料变化带来的经营压力。

（五）不断加大教学改革力度，全面提升教学质量，积极探索办学特色，扎实做好教育部评估验收工作。

六、报告期投资情况说明

1、募集资金投资使用情况

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。

2、非募集资金投资使用情况

报告期内，公司无非募集资金，也无以前期间非募集资金的使用延续到报告期的情况。

七、公司 2011 年半年度报告的财务报告未经审计。

第六节　重要事项

一、公司治理情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断地完善公司治理结构，努力建设现代企业制度，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为，确保公司持续经营能力得到发展。公司将进一步完善公司的内控制度，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，促进公司健康、稳步发展。

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

二、利润分配、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

报告期内公司实施了 2010 年度利润分配、公积金转增股本方的方案。

经 2011 年 04 月 11 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，本公司 2010

年度权益分派方案为：以公司现有总股本 372,813,043 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股 ，派 0.12 元人民币现金； 同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。该方案已于 2011 年 05 月 17 日实施完成。

三、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

四、重大资产收购、出售或处置及吸收合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及吸收合并事项。

五、重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易。详见财务报表附注。

2、公司与关联方债权、债务或担保事项。详见财务报表附注。

六、重大合同及其履行情况

1、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，并于 2011 年 2 月 22 日完成购销合同的签订，合同总金额（含税）为 15,043.07 万元。本期已向陕西中烟工业有限责任公司销售（含税）6,301.96 万元。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内公司发生担保事项：

单位：万元

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

报告期末对控股子公司担保余额合计(B)	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额A ＋B	0
担保总额占公司净资产的比例	0
其中	
为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负责率超过70％的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50％部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C＋D＋E）	0

注：2011 年 6 月 23 日，公司召开的 2011 年五届董事局第二次临时会议审议通过了为全资子公司陕西金叶印务有限公司在兴业银行西安分行申请不超过伍仟万元人民币授信提供担保的议案。公司于 2011 年 7 月 27 日与兴业银行签订担保合同，担保期限自合同签订之日起一年。

3、与日常经营相关的关联交易执行情况。

单位：万元

关联交易类别	关联交易内容	关联人	预计总金额	关联交易金额	占 2011 年日常关联交易预计的比重	结算方式	关联交易定价原则
销售产品	烟标	陕西中烟工业公司	14,200	5,052.21	35.58	按协议约定的方式、时间和金额	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。
		红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂	8,200	5,269.58	64.26		
	咀棒	陕西中烟工业公司	800	334.09	41.76		

七、控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期内，不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况。

八、报告期内，公司或持有公司 5％以上（含 5％）的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

九、独立董事关于关联方资金占用情况和对外担保情况的专项说明及独立

意见。

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》的要求，我们作为陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下独立意见：

公司不存在控股股东占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的违规关联方占用资金情况。

公司不存在为控股股东及其关联方提供担保情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过70％的被担保对象提供担保的情况；不存在对外担保总额超过净资产50％的情况。

报告期内，公司 2011 年五届董事局第二次临时会议审议通过对全资子公司陕西金叶印务有限公司在银行申请不超过 5000 万元授信提供担保，担保过程严格履行了法定程序，不存在违规的情况。

作为公司独立董事，我们将严格按照《公司法》、《公司章程》、中国证监会、深圳证券交易所的有关要求，勤勉尽责，督促公司规范运作，杜绝违规事件的发生。

十、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资及收益等情况。

十一、股权投资情况

被投资单位	持股比例%	2011年6月30日	2011年1月1日
西部信托投资有限公司	2.12	15,000,000.00	15,000,000.00
陕西烟草实业有限公司	10.15	5,000,000.00	5,000,000.00
西工大软件股份有限公司	11.10	2,334,328.36	2,334,328.36
合　计		22,334,328.36	22,334,328.36

十二、报告期内，公司、董事、监事及高级管理人员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。

十三、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司主要通过投资者交流热线、投资者交流信箱、投资者关系互动平台等形式与广大投资者就公司发展进行了充分交流。公司在接待特定对象的调研、沟通、采访时，遵循了公平信息披露的原则，无向特定对象披露、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
2011 年 01 月 12 日	西安	电话沟通	个人投资者（山西）	公司业绩情况
2011 年 01 月 28 日	西安	实地调研	兴业证券	公司生产经营情况
2011 年 02 月 11 日	西安	电话沟通	个人投资者（上海）	公司业务发展情况
2011 年 03 月 24 日	西安	实地调研	华夏基金	公司生产经营情况及发展战略
2011 年 04 月 19 日	西安	电话沟通	个人投资者（山东）	公司权益分派实施情况
2011 年 04 月 28 日	西安	实地调研	中银国际	公司业绩情况
2011 年 05 月 12 日	西安	实地调研	上海融昌资产管理公司	公司生产经营情况
2011 年 05 月 16 日	西安	实地调研	上海泽熙投资公司	公司经营发展情况

十四、报告期内公司信息披露索引

序号	公告事项	公告日期
1	关于股东股份冻结情况的公告	2011-01-04
2	关于办公地址及联系方式变更的公告	2011-01-08
3	关于全资子公司陕西好猫卷烟材料有限责任公司注册成立的公告	2011-01-22
4	关于签订日常经营合同的提示性公告	2011-02-25
5	五届董事局第三次会议决议公告	2011-03-08
6	五届监事会第五次会议决议公告	2011-03-08
7	2010 年年度报告摘要	2011-03-08
8	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-03-08
9	关于公司 2011 年度关联交易计划的公告	2011-03-08
10	关于通过高新技术企业认定的公告	2011-03-16
11	关于 2010 年度股东大会增加临时提案的公告暨	2011-04-01

	2010 年度股东大会的补充通知	
12	2010 年度股东大会决议公告	2011-04-12
13	2011 年第一季度季度报告正文	2011-04-27
14	五届董事局第四次会议决议公告	2011-04-29
15	对外投资成立控股子公司公告	2011-04-29
16	2010 年度权益分派实施公告	2011-05-11
17	关于参加“陕西地区上市公司 2010 年度报告集体说明会”的公告	2011-05-27
18	关于大股东所持公司股权解除司法冻结的公告	2011-06-02
19	2011 年五届董事局第二次临时会议决议公告	2011-06-25
20	关于为全资子公司提供担保的公告	2011-06-25

公司所有公告均指定披露于《证券时报》和巨潮资讯网上。

第七节　财务报告

一、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

二、财务报表（附后）

三、财务报表附注（附后）

第八节　备查文件

一、载有董事局主席签名的半年度报告原本；

二、载有公司法定代表人、财务总监、经办人签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本。

陕西金叶科教集团股份有限公司

董　事　局

二 0 一一年八月九日

合 并 资 产 负 债 表

2011 年 6 月 30 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		160,003,564.35	11,380,615.59	221,474,992.14	22,692,457.45
交易性金融资产					
应收票据		13,570,000.00	13,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
应收帐款		84,213,149.32	45,093,501.96	68,827,521.81	41,268,034.56
预付帐款		13,839,800.73	385,587.84	13,489,881.21	951,320.60
应收利息					
应收股利			3,729,148.39		
其他应收款		12,718,639.78	37,076,142.02	11,540,216.04	33,855,528.74
买入返售金融资产					
存货		94,714,530.09	23,463,086.95	96,748,407.28	36,586,980.33
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		379,059,684.27	134,128,082.75	420,081,018.48	143,354,321.68
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	415,016,173.87
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产		510,715,980.76	153,097,662.53	523,114,200.22	154,786,955.41
在建工程		7,883,451.26	2,542,306.76	2,723,604.76	2,315,535.76
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		141,421,329.31	21,304,943.19	143,716,521.23	21,558,538.11
开发支出					
商誉		125,000.00	-	125,000.00	-
长期待摊费用			-	44,467.92	-
递延所得税资产		8,606,569.09	8,427,606.71	8,775,750.34	8,427,606.71
其他非流动资产					
非流动资产合计		726,907,192.58	637,205,574.71	736,654,406.63	638,921,691.51
资产总计		1,105,966,876.85	771,333,657.46	1,156,735,425.11	782,276,013.19

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）

2011 年 6 月 30 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		80,900,000.00	60,000,000.00	131,500,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据		6,000,000.00	6,000,000.00		
应付帐款		73,954,806.99	44,851,696.62	59,192,983.93	36,126,273.90
预收帐款		25,207,070.58	442,414.99	61,941,089.00	-
应付职工薪酬		5,277,915.48	2,475,231.41	5,606,727.03	3,840,905.79
应交税费		14,682,561.22	4,856,155.96	14,781,366.01	2,505,631.68
应付利息					
应付股利		2,640,357.39	2,052,357.39	2,140,338.90	1,552,338.90
其他应付款		83,216,874.39	59,312,560.23	87,485,246.52	50,075,427.65
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		291,879,586.05	179,990,416.60	362,647,751.39	204,100,577.92
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		10,247,680.00	10,247,680.00	10,280,000.00	10,280,000.00
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		10,247,680.00	10,247,680.00	10,280,000.00	10,280,000.00
负债合计		302,127,266.05	190,238,096.60	372,927,751.39	214,380,577.92
股东权益：					
股　　本		447,375,651.00	447,375,651.00	372,813,043.00	372,813,043.00
资本公积		15,251,969.89	12,073,516.06	52,526,433.89	49,354,820.06
减：库存股					
盈余公积		67,533,530.82	67,533,530.82	67,533,530.82	67,533,530.82
一般风险准备金					
未分配利润		102,127,616.78	54,112,862.98	121,387,978.04	78,194,041.39
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		632,288,768.49	581,095,560.86	614,260,985.75	567,895,435.27
少数股东权益		171,550,842.31		169,546,687.97	-
股东权益合计		803,839,610.80	581,095,560.86	783,807,673.72	567,895,435.27
负债和股东权益总计		1,105,966,876.85	771,333,657.46	1,156,735,425.11	782,276,013.19

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	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合　并	母公司	合　并	母公司
一、营业总收入		246,561,118.05	100,952,280.61	236,318,386.30	86,730,443.93
其中：营业收入		246,561,118.05	100,952,280.61	236,318,386.30	86,730,443.93
二、营业总成本		216,043,208.32	94,911,567.54	207,056,500.93	77,874,022.65
其中：营业成本		161,876,610.70	72,156,743.35	162,222,827.80	58,115,271.31
营业税金及附加		2,140,520.53	904,158.61	2,124,934.80	362,087.66
销售费用		10,973,140.26	3,388,725.97	10,439,879.84	5,832,603.61
管理费用		37,293,435.62	15,416,195.59	30,542,006.67	13,108,692.81
财务费用		2,714,733.92	2,864,706.50	4,055,496.04	2,967,000.39
资产减值损失		1,044,767.29	181,037.52	-2,328,644.22	-2,511,633.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”填列）					
投资收益（损失以“－”填列）		1,970,127.56	12,539,275.95	788,132.84	788,132.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“－”填列）					
三、营业利润（亏损以“－”填列）		32,488,037.29	18,579,989.02	30,050,018.21	9,644,554.12
加：营业外收入		8,976.50		111,980.29	805.92
减：营业外支出		54,641.19		221,744.34	64,460.62
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“－”填列）		32,442,372.60	18,579,989.02	29,940,254.16	9,580,899.42
减：所得税费用		1,856,391.95	906,106.96	2,762,952.66	1,941,691.21
五、净利润（净亏损以“－”填列）		30,585,980.65	17,673,882.06	27,177,301.50	7,639,208.21
归属于母公司所有者的净利润		22,494,699.21		20,408,129.93	
少数股东损益		8,091,281.44		6,769,171.57	
六、每股收益					
（一）基本每股收益		0.0503		0.0547	
（二）稀释每股收益		0.0503		0.0547	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		30,585,980.65	17,673,882.06	27,177,301.50	7,639,208.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,494,699.21		20,408,129.93	
归属于少数股东的综合收益总额		8,091,281.44		6,769,171.57	

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	2011年1-6月		2010年1-6月	
		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		215,563,563.09	116,064,796.60	226,288,122.52	118,215,904.53
收到的税费返还			-		
收到其他与经营活动有关的现金		15,132,216.87	25,000,000.00	2,216,266.98	
经营活动现金流入小计		230,695,779.96	141,064,796.60	228,504,389.50	118,215,904.53
购买商品、接受劳务支付的现金		117,075,553.14	57,535,868.85	149,795,268.99	70,630,405.15
支付给职工以及为职工支付的现金		38,705,923.55	11,739,200.22	36,090,134.82	12,462,688.72
支付的各项税费		30,220,643.69	14,848,067.65	18,825,754.18	8,964,025.70
支付其他与经营活动有关的现金		33,813,359.72	19,249,225.88	14,294,826.46	3,713,317.90
经营活动现金流出小计		219,815,480.10	103,372,362.60	219,005,984.45	95,770,437.47
经营活动产生的现金流量净额		10,880,299.86	37,692,434.00	9,498,405.05	22,445,467.06
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		1,970,127.56	8,810,127.56	788,132.84	788,132.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00		239,100.00	190,000.00
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		1,990,127.56	8,810,127.56	1,027,232.84	978,132.84
购建固定资产、无形资产和其他资产支付的现金		13,775,938.40	3,824,310.95	23,077,687.04	17,901,216.00
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		13,775,938.40	3,824,310.95	23,077,687.04	17,901,216.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,785,810.84	4,985,816.61	-22,050,454.20	-16,923,083.16
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		286,594.68	50,289.31	166,695.58	31,795.08
筹资活动现金流入小计		60,286,594.68	60,050,289.31	110,166,695.58	110,031,795.08
偿还债务支付的现金		110,600,000.00	110,000,000.00	98,650,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,241,864.99	4,040,381.78	3,342,526.80	3,194,242.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金		10,646.50		4,406.50	879.84
筹资活动现金流出小计		120,852,511.49	114,040,381.78	101,996,933.30	101,195,122.59
筹资活动产生的现金流量净额		-60,565,916.81	-53,990,092.47	8,169,762.28	8,836,672.49
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		-61,471,427.79	-11,311,841.86	-4,382,286.87	14,359,056.39
加：期初现金及现金等价物余额		221,474,992.14	22,692,457.45	146,515,821.63	27,024,145.68
六、期末现金及现金等价物余额		160,003,564.35	11,380,615.59	142,133,534.76	41,383,202.07

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　　2011 年 1-6 月　　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	52,526,433.89	67,533,530.82	121,387,978.04		169,546,687.97	783,807,673.72
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	52,526,433.89	67,533,530.82	121,387,978.04		169,546,687.97	783,807,673.72
三、本年增减变动金额　（减少以“-”号填列）	74,562,608.00	-37,274,464.00		-19,260,361.26	-	2,004,154.34	20,031,937.08
（一）、净利润				22,494,699.21		8,091,281.44	30,585,980.65
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				22,494,699.21	-	8,091,281.44	30,585,980.65
（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	37,281,304.00			-41,755,060.47	-	-6,087,127.10	-10,560,883.57
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配	37,281,304.00			-41,755,060.47		-6,087,127.10	-41,755,060.47
4、其他							
（五）所有者权益内部结转	37,281,304.00	-37,274,464.00					6,840.00
1、资本公积转增资本（或股本）	37,281,304.00	-37,281,304.00					
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他		6,840.00					6,840.00
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	447,375,651.00	15,251,969.89	67,533,530.82-	102,127,616.78		171,550,842.31	803,839,610.80

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　　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

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　　2011 年 1-6 月　　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			67,533,530.82		78,194,041.39		567,895,435.27
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			67,533,530.82		78,194,041.39		567,895,435.27
三、本年增减变动金额　（减少以“-”号填列）	74,562,608.00	-37,281,304.00					-24,081,178.41	-	13,200,125.59
（一）、净利润							17,673,882.06		17,673,882.06
（二）、其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							17,673,882.06	-	17,673,882.06
（三）、所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配	37,281,304.00						-41,755,060.47	-	-4,473,756.47
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配	37,281,304.00						-41,755,060.47		-4,473,756.47
4、其他									
（五）所有者权益内部结转	37,281,304.00	-37,281,304.00							
1、资本公积转增资本（或股本）	37,281,304.00	-37,281,304.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	447,375,651.00	12,073,516.06			67,533,530.82		54,112,862.98	-	581,095,560.86

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　　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

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

2011 年 6 月 30 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	20,749,436.02	634,728.37	87,161.46	-	87,161.46	21,297,002.93
其中：应收账款	7,585,306.36	634,728.37			-	8,220,034.73
其他应收款	13,164,129.66		87,161.46		87,161.46	13,076,968.20
二、存货跌价准备合计	11,520,149.41			952,839.15	952,839.15	10,567,310.26
其中：产成品						
原材料	2,755,364.93			276,114.16	276,114.16	2,479,250.77
库存商品	8,764,784.48			676,724.99	676,724.99	8,088,059.49
三、可供出售金融资产减值						
四、挂有至到期投资减值						
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	30,518,171.25	-	-		-	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						
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	73,343,482.05	634,728.37	87,161.46	952,839.15	1,040,000.61	72,938,209.81

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

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的批复》批准，公司于 1998 年 5 月公开发行股票 3,000 万股，发行后注册资本变更为 10,000 万元。1998 年 6 月公司流通股股票在深交所挂牌交易。

（1）根据公司 1997 年度股东大会决议及二届四次董事会决议，公司分别于 1998 年 11 月实施每 10

股送 1 股、1999 年 5 月实施每 10 股送 2 股的利润分配方案，送股后股本为 132,000,000 元。

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

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

（4）根据 2003 年 4 月 7 日中国证券监督管理委员会【证监公司字[2003]11 号】文《关于陕西金叶科教集团股份有限公司申请定向发行股票吸收合并湖北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。

(9) 经 2011 年 04 月 11 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，本公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 372,813,043 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股 ，派 0.12 元人民币现金； 同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。该方案已于 2011 年 05 月 17 日实施完成。转增后的股本

为 447,375,651 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限至 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 8 月 5 日第五届董事局第五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 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年上半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）

帐龄分析	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、技术改造工程和大修理工程等。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

2011 年上半年无会计政策变更。

（2）会计估计变更

2011 年上半年无会计估计变更。

24、前期会计差错更正

2011 年上半年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的意见》及《新疆维吾尔自治区区外投资企业享受优惠政策证书（序号 000066）》：自生产经营之日起，八年内（2000-2007 年）免征企业所得税、车船使用税和房产税，期满后在 2010 年内，减按 15%的税率征收企业所得税（扣除 2001、2002 已享受税收优惠）。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元　币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
陕西金叶印务有限公司	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		-

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
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	85	85	是	597.82	-	-
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）2011 年上半年无同一控制下企业合并取得的子公司

（3）2011 年上半年无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、本期发生的同一控制下企业合并

本公司 2011 年上半年未发生同一控制下企业合并。

3、本期发生的非同一控制下企业合并

本公司 2011 年上半年未发生非同一控制下企业合并。

4、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

本公司 2011 年上半年无因出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

5、本期发生的反向购买

本公司 2011 年上半年未发生反向购买。

6、本期发生的吸收合并

本公司 2011 年上半年未发生吸收合并。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元　币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	423,801.18	--	--	128,648.13
人民币	--	--	423,801.18	--	--	128,648.13
银行存款：	--	--	159,579,763.17	--	--	220,661,390.25
人民币	--	--	159,579,763.17	--	--	220,661,390.25
其他货币资金：	--	--	0	--	--	684,953.76
人民币	--	--	0	--	--	684,953.76
合计	--	--	160,003,564.35	--	--	221,474,992.14

货币资金的情况说明：

期末货币资金较上期减少 61,471,427.78 元，下降 27.76%。其主要原因是公司在报告期内归还短期贷款 5,060 万元。

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	-	1
合计	-	

交易性金融资产的说明

本报告期交易性金融资产无余额。

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	13,570,000.00	8,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	13,570,000.00	8,000,000.00

（2）本期公司以 600 万元应收票据置换开具 600 万元应付票据，票据置换日为 2011 年 6 月 29 日。

（3）本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

（4）应收票据本期变动幅度达到 30%以上的说明：期末应收票据较期初增加 5,570,000.00 元，增长 69.63%的主要原因：四川烟草工业有限责任公司期末未到期票据增加。

（5）本期公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 38,000,000.00 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	2011-4-28	2011-10-26	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2011-4-28	2011-10-26	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2011-5-13	2011-11-12	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2011-6-27	2011-12-23	2,000,000.00	支付货款
四川烟草工业有限责任公司	2011-6-27	2011-12-23	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	3.09	2,853,100.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	88,992,106.95	96.28	4,778,957.63	5.37
组合小计	88,992,106.95	96.28	4,778,957.63	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	587,976.60	0.63	587,976.60	100.00
合计	92,433,184.05	100.00	8,220,034.73	8.89

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	3.74	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	8.72

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	86,399,198.43	97.09	4,319,959.92	69,348,678.31	95.12	3,467,433.92
1 至 2 年	412,012.71	0.46	41,201.27	765,760.18	1.05	76,576.02
2 至 3 年	367,654.45	0.41	55,148.17	463,623.10	0.64	69,543.47
3 年以上	1,813,241.36	2.04	362,648.27	2,328,767.04	3.19	465,753.41
合计	88,992,106.95	--	4,778,957.63	72,906,828.63	--	4,079,306.82

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
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	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
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
合计	3,441,077.10	3,441,077.10	--	--

（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	27,248,724.16	1,362,436.21	16,395,002.35	819,750.12
合计	27,248,724.16	1,362,436.21	16,395,002.35	819,750.12

期后已收到陕西中烟公司货款 10,203,263.73 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(%)
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	27,345,882.14	1 年以内	29.58
陕西中烟工业公司	公司股东	27,248,724.16	1 年以内	29.48

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
川渝中烟工业公司	非关联方	8,881,273.03	1 年以内	9.61
湖北中烟工业有限责任公司三峡烟厂	非关联方	3,559,800.00	1 年以内	3.85
湖北中烟工业有限责任公司襄樊烟厂	非关联方	3,270,000.00	1 年以内	3.54
合计	--	70,305,679.33	--	76.06

（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	27,345,882.14	29.58
陕西中烟工业公司	公司股东	27,248,724.16	25.77
合计	--	54,594,606.30	59.06

期后已收到已收到陕西中烟公司货款 10,203,326.73 元，收到红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂货款 5,000,000.00 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	9,133,978.53	66.00	10,947,574.67	81.15
1 至 2 年	2,071,791.06	14.97	1,122,398.14	8.32
2 至 3 年	1,762,159.14	12.73	696,298.00	5.16
3 年以上	871,872.00	6.30	723,610.40	5.37
合计	13,839,800.73	100.00	13,489,881.21	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。

（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
宁夏青铜翼龙物资有限公司	非关联方	7,499,870.00	2011 年	货未到
西安卓立贸易有限责任公司	非关联方	1,791,791.06	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
天津长荣公司	非关联方	601,227.90	2011 年	货未到
陕西省第八建筑工程公司	非关联方	326,044.16	2011 年	预付工程款
合计	--	11,254,079.44	--	--

预付款项主要单位的说明：　v

①宁夏青铜翼龙物资有限公司 7,499,870.00 元：系预付原材料采购款；

②西安卓立贸易有限责任公司 1,791,791.06 元：系预付库存商品采购款；

③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；

④天津长荣公司 601,227.90 元：系预付设备采购款；

⑤陕西省第八建筑工程公司 326,044.16 元：系预付在建运动场工程款。

（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	31.42	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	14,096,835.58	54.65	1,378,195.80	9.78
组合小计	14,096,835.58	54.65	1,378,195.80	9.78
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	13.93	3,592,608.64	100.00
合计	25,795,607.98	100.00	13,076,968.20	50.69

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	8,106,163.76	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

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	24,704,345.70	100.00	13,164,129.66	53.29

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	8,530,,532.20	60.51	426,526.61	6,349,817.37	48.82	317,490.87
1 至 2 年	1,587,430.84	11.26	158,743.08	2,948,207.96	22.67	294,820.79
2 至 3 年	56,967.96	0.40	8,545.19	61,327.16	0.47	9,199.08
3 年以上	3,921,904.58	27.83	784,380.92	3,646,220.81	28.04	843,846.52
合计	14,096,835.58	100.00	1,378,195.80	13,005,573.30	100.00	1,465,357.26

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
员工借款	423,146.22	423,146.22	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
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
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			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
	34,745.00	34,745.00		
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
土畜商会	26,478.80	26,478.80	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
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100%	3 年以上且难以收回
托管费	14,541.00	14,541.00	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
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
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
合计	11,698,772.40	11,698,772.40	--	--

（3）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。

（4）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	25.15
百海华民贸易有限公司	非关联方	1,500,000.00	3 年以上	5.81
西安金特贸易有限公司	非关联方	1,092,996.20	3 年以上	4.24
川渝中烟工业公司	非关联方	1,050,000.00	1 年以内	4.07

湖北中烟工业公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	2.33
合计	--	10,730,163.76	--	41.60

（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，期末余额为其垫付的货款及往来款；

②百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；

③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；

④川渝中烟工业公司 1,050,000.00 元：系公司支付的招标押金；

⑤湖北中烟工业公司 600,000.00 元：系公司支付的招标押金；

（6）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	25.15
合计	--	6,487,167.56	25.15

（7）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。

（8）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	37,562,876.60	1,342,147.05	36,220,729.55	34,134,876.42	1,618,261.21	32,516,615.21
包装物	537,977.67	124,357.05	413,620.62	442,690.86	124,357.05	318,333.81
低值易耗品	1,847,260.00	820,095.81	1,027,164.19	1,743,993.68	820,095.81	923,897.87
在产品	15,554,967.57	-	15,554,967.57	7,533,197.28	-	7,533,197.28
库存商品	34,783,308.49	8,280,710.35	26,502,598.14	35,997,812.12	8,957,435.34	27,040,376.78
发出商品		-		14,416,569.72	-	14,416,569.72
开发成本		-		178,440.00	-	178,440.00
开发产品	14,995,450.02	-	14,995,450.02	13,820,976.61	-	13,820,976.61
合计	105,281,840.35	10,567,310.26	94,714,530.09	108,268,556.69	11,520,149.41	96,748,407.28

（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	1,618,261.21			276,114.16	1,342,147.05
包装物	124,357.05	-	-	-	124,357.05
低值易耗品	820,095.81		-		820,095.81
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	8,957,435.34	-	-	676,724.99	8,,280,710.35
合　计	11,520,149.41			952,839.15	10,567,310.26

（3）本期无转回存货跌价准备情况。

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	-	-
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

（3）长期股权投资期末未出现减值的迹象，本报告期未提取长期股权投资减值准备。

（4）本公司期末长期股权投资全部采用成本法核算。

（5）本公司持有西工大软件股份有限公司股份 11.10%，其中本公司母公司持有 8.9%,本公司控股子公司金叶房地产公司持有 2.2%。

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：	729,244,792.60	5,566,174.10		686,195.20	734,124,771.50
其中：房屋及建筑物	455,672,171.18	387,488.16		439,352.50	455,620,306.84
一般设备	77,142,216.37	167,123.83			77,309,340.20
专用设备	139,699,009.93	382,391.94			140,081,401.87
运输设备	18,549,484.57	2,556,050.00		246,842.70	20,858,691.87
电子设备	2,598,473.68	74,579.00			2,673,052.68
其他设备	17,679,154.03	1,298,263.83			18,977,417.86
图书	6,102,594.93	82,387.34			6,184,982.27
家具	11,665,127.91	617,890.00			12,283,017.91
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：	175,612,421.13		17,531,541.09		175,612,421.13
其中：房屋及建筑物	65,546,590.91		5,678,012..57	13,905.31	71,210,698.17
一般设备	42,855,071.66		308,392.95		43,163,464.61
专用设备	39,131,875.10		6,932,821.70		46,064,696.80
运输设备	9,335,301.26		755,492.95	239,437.42	9,851,356.79
电子设备	1,363,042.18		2,216,724.12		3,579,766.30
其他设备	4,941,222.62		999,766.32		5,940,988.94
图书	3,062,198.72		325,884.03		3,388,082.75
家具	9,342,719.97		226,885.64		9,569,605.61
文物和陈列品	34,398.71		87,560.84		121,959.52
三、固定资产账面净值合计	553,632,371.47				553,632,371.47
其中：房屋及建筑物	390,125,580.27				390,125,580.27
一般设备	34,287,144.71				34,287,144.71
专用设备	100,567,134.83				100,567,134.83
运输设备	9,214,183.31				9,214,183.31

项目	期初	本报告期增加		本报告期减少	期末余额
电子设备	1,235,431.50				1,235,431.50
其他设备	12,737,931.41				12,737,931.41
图书	3,040,396.21				3,040,396.21
家具	2,322,407.94				2,322,407.94
文物和陈列品	102,161.29				102,161.29
四、减值准备合计	30,518,171.25	-	-		30,518,171.25
其中：房屋及建筑物	4,470,029.53	-	-		4,470,029.53
一般设备	4,246,925.26	-	-		4,246,925.26
专用设备	21,499,828.05	-	-		21,499,828.05
运输设备	295,338.49	-	-		295,338.49
电子设备	-	-	-		-
其他设备	6,049.92	-	-		6,049.92
图书	-	-	-	-	-
家具	-	-	-	-	-
文物和陈列品	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	523,114,200.22		-	-	510,715,980.76
其中：房屋及建筑物	385,655,550.74	-5,715,971.60			379,939,579.14
一般设备	30,040,219.45	-141,269.12			29,898,950.33
专用设备	79,067,306.78	-6,550,429.76			72,516,877.02
运输设备	8,918,844.82	1,793,151.77			10,711,996.59
电子设备	1,235,431.50	-2,142,145.12			906,713.62
其他设备	12,731,881.49	298,497.51			13,030,379.00
图书	3,040,396.21	-243,496.69			2,796,899.52
家具	2,322,407.94	391,004.36			2,713,412.30
文物和陈列品	102,161.29	-87,560.81			14,600.48

本报告期折旧额 17,531,541.09 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 70,125.00 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
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 ㎡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 6,000 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 2,090 万元。

10、在建工程

（1） 单位：元

币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
丝网胶印车间加湿系统	32,000.00	-	32,000.00	32,000.00	-	32,000.00
940 改造	347,881.60	-	347,881.60	347,881.60	-	347,881.60
预付设备款	1,343,800.00	-	1,343,800.00	1,248,480.00	-	1,248,480.00
工业园一期工程	199,600.00	-	199,600.00	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	239,600.70	-	239,600.70
运动馆	135,705.00	-	135,705.00	135,705.00	-	135,705.00
喷灌系统	88,636.91	-	88,636.91	33,685.91	-	33,685.91
玉阳化纤改选项目	140,903.00		140,903.00	20,903.00	-	20,903.00
教学工程	2,762,951.50	-	2,762,951.50	387,166.00	-	387,166.00
都市之门办公家具	76,500.00		76,500.00			
MK920YMI 平亚平自动模切烫印机	1,728,000.00		1,728,000.00			
MS102AII 全自动停回转滚筒丝网印刷机	597,000.00		597,000.00			
丝网烘干机	105,690.00		105,690.00			
自动收纸机	6,600.00		6,600.00			
合计	7,883,451.26	-	7,883,451.26	2,723,604.76	-	2,723,604.76

（2）本报告期无重大在建工程项目。

（3）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	175,783,088.60			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	3,676,923.50			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
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
沣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（明德学院）	118,029,800.00-			118,029,800.00
二、累计摊销合计	32,066,567.37	2,295,191.92		34,361,759.29
丈八路新区土地	3,800,951.89	253,594.92	-	4,054,546.81
南正街商业用地	1,387,537.92	45,348.19	-	1,432,886.11

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
老五金商业用地	367,938.27	13,140.66	-	381,078.93
兴慈商场商业用地	70,257.59	2,509.20	-	72,766.79
化工厂工业用地	26,483.40	945.84	-	27,429.24
广州路工业用地	2,160,350.68	75,494.76	-	2,235,845.44
工业用地	106,374.56	4,624.98	-	110,999.54
土地使用权（滤材公司）	367,640.73	15,702.00	-	383,342.73
财务用友软件	90,170.00		-	90,170.00
金蝶财务软件	10,123.52	1,265.37		11,388.89
沣河科教园土地使用权	4,065,078.93	185,736.00	-	4,250,814.93
西北工业大学校名冠名权、使用权（明德学院）	19,613,659.88	1,696,830.00		21,310,489.88
三、无形资产账面净值合计	143,716,521.23			143,716,521.23
丈八路新区土地	21,558,538.11		-	21,304,943.191
南正街商业用地	2,289,385.58		-	21,558,538.11
老五金商业用地	683,312.44		-	683,312.44
兴慈商场商业用地	130,479.60		-	130,479.60
化工厂工业用地	68,098.99		-	68,098.99
广州路工业用地	5,389,131.99		-	5,389,131.99
工业用地	78,625.44		-	78,625.44
土地使用权（滤材公司）	1,202,359.27			1,202,358.27
财务用友软件	-0.00			-0.00
金蝶财务软件	1,265.37			1,265.37
沣河科教园土地使用权	13,899,184.32			13,899,184.32
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）	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		-	-	-

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
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		-	-	-
沣河科教园土地使用权		-	-	-
		-	-	-
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	143,716,521.23	-2,295,191.92		141,421,329.31
丈八路新区土地	21,558,538.11-	-253,594.92	-	21,304,943.19
南正街商业用地	2,289,385.58	-45,348.19	-	2,244,037.39
老五金商业用地	683,312.44	-13,140.66	-	670,171.78
兴慈商场商业用地	130,479.60	-2,509.20	-	127,970.40
化工厂工业用地	68,098.99	-945.84	-	67,153.15
广州路工业用地	5,389,131.99	-75,494.76	-	5,313,637.23
工业用地	78,625.44	-4,624.98	-	74,000.46
土地使用权（滤材公司）	1,202,359.27	-15,702.00	-	1,186,657.27
财务用友软件	0	0	-	-0.00
金蝶财务软件	1,265.37	-1,265.37	-	0
沣河科教园土地使用权	13,899,184.32	-185,736.00	-	13,713,448.32
西北工业大学校名冠名权、使用权	98,416,140.12	-1,696,830.00	-	96,719,310.12

本报告期摊销额 2,295,191.92 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 6000 万元短期借款，期末借款余额 6,000 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 2,090 万元。

（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	-
合　计	125,000.00	-		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 1,392 万元，经测试其投资资产不存在减值。为此本报告期未计提资产减值。

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

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	44,467.92		44,467.92		0	
合计	44,467.92		44,467.92		0	

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,本报告期已摊销完。

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	6,246,322.83	6,415,504.08
固定资产减值准备	2,180,346.32	2,180,346.32
长期股权投资减值准备	179,899.94	179,899.94
小　计	8,606,569.09	8,775,750.34
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	10,052,290.09
坏帐准备	4,645,975.52	4,645,975.52
存货跌价准备		

	118,807.58	118,807.58
合计	14,817,073.19	14,817,073.19

（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	4,270,794.65	
2012	183,050.85	183,050.85	
2013	-	-	
2014	398,516.47	398,516.47	
2015	621,857.79	621,857.79	
合计	5,474,219.76	5,474,219.76	

（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	21,297,002.93
存货跌价准备	10,567,310.26
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	78,412,429.57
可抵扣差异项目	
存货跌价准备	10,567,310.26
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	42,284,814.43

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	20,749,436.02	634,728.37	87,161.46		21,297,002.93
二、存货跌价准备	11,520,149.41			952,839.15	10,567,310.26
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	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	30,518,171.25	-	-		30,518,171.25
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-		-
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	73,343,482.05	634,728.37	87,161.46	952,839.15	72,938,209.81

资产减值明细情况的说明：

本报告期转销存货跌价准备 952,839.15 元，系处置积压存货，同时转销已提存货跌价准备；

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	-	
抵押借款	80,900,000.00	101,500,000.00
保证借款		30,000,000.00
未到期银行承兑汇票贴现	-	-
信用证借款	-	-
合计	80,900,000.00	131,500,000.00

短期借款分类的说明：

①抵押借款 6,000 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 ㎡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 6,000 万元短期贷款，期末借款余额 6,000 万元。借款期限 2011 年 4 月 22 日-2011 年 10 月 22 日.。

②抵押借款 2,090 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 2,090 万元。借款期限 2001.6.27-2004.6.26，该笔借款已逾期。

短期借款本期变动幅度达到 30%以上的说明：短期借款较上期减少 5,060 万元，下降 38.48%，系本报告期归还贷款 5,060 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	6,750,000.00	7.78%	流动资金借款	流动资金不足	无法确定

合计	20,900,000.00	--	--	--	--

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
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	6,000,000.00-	
合计	6,000,000.00-	

应付票据较上期增加，系本公司 2011 年 6 月 29 日以 600 万元大额应收票据，置换开具了 600 万元小额应付票据，票据到期日 2011 年 12 月 29 日。

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	72,992,366.15	58,017,741.48
预提费用	962,440.85	1,175,242.45
合计	73,954,806.99	59,192,983.93

（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	25,207,070.58	61,941,089.00
合计	25,207,070.58	61,941,089.00

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

（3）本报告期预收账款的变动，主要系明德学院预收学生学费确认的收入。

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	3,013,325.24	30,635,599.73	31,229,472.68	2,419,452.29
二、职工福利费	-	714,503.71	562,820.46	151,683.25
三、社会保险费	111,292.59	3,335,589.80	3,458,078.56	-11,196.17
（1）医疗保险费	84,489.42	1,071,109.26	1,151,659.60	3,939.08
（2）养老保险费	28,570.62	2,047,529.76	2,084,782.48	-8,682.10
（3）失业保险费	-1,767.45	156,182.83	160,868.53	-6,453.15
（4）工伤保险费	-	29,144.32	29,144.32	-
（5）生育保险费	-	31,623.63	31,623.63	-
四、住房公积金	-356,075.56	611,807.00	630,045.00	-374,313.56
五、辞退福利	-			-
六、其他	2,838,184.76	719,599.47	465,494.56	3,092,289.67
（1）工会经费	1,012,652.16	484,960.33	437,905.14	1,059,707.35
（2）职工教育经费	1,825,532.60	234,639.14	27,589.42	2,032,582.32

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
（3）非货币性福利	-			-
合计	5,606,727.03	36,017,099.71	36,345,911.26	5,277,915.48

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 3,092,289.67 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

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	4,565,046.76	2,733,426.99
应交营业税	3,208,532.89	4,828,425.69
应交所得税	1,478,967.33	4,112,529.05
应交城建税	442,116.35	713,321.21
应交土地使用税	321,103.82	761,199.84
应交房产税	879,171.90	865,745.48
应交个人所得税	3,575,747.90	412,036.80
应交教育费附加	174,252.20	305,195.63
水利建设基金	-10,394.74	29,860.65

项目	期末数	期初数
应交印花税		12,939.27
其他	48,016.81	6,685.40
合计	14,682,561.22	14,781,366.01

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	378,009.86	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	-	-	股东未申请付款
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	-	-	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	-	-	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

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
宝鸡卷烟厂	287,702.93	160,774.40	股东未申请付款
陕西省投资公司	-259,48.32	-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	669.96	669.98	股东未申请付款
陕西省烟草公司西安市公司	72,617.96		,
武汉烟草（集团）有限公司	23,638.68		,
中国烟草陕西省公司	158,243.40		,
陕西省烟草公司延安分公司	11,970.00		
陕西中烟工业公司	2,269.20		
金叶实业发展有限责任公司	588,000.00	588,000.00	,
合计	2,640,357.39	2,140,338.90	

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	83,216,874.39	87,485,246.52
合计	83,216,874.39	87,485,246.52

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

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	-	
合计	-	

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		32,320.00-	247,680.00	
合计	10,280,000.00		32,320.00-	10,247,680.00	/

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（+、一）					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	-	37,281,304.00-	37,281,304.00-	-	74,562,608.00-	447,375,651.00

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	-	37,281,304.00-	11,479,865.03
其他资本公积	3,765,264.86		-	3,765,264.86
合计	52,526,433.89		-	15,251,969.89

资本公积说明：本期资本公积减少，系公司以资本公积转增股本 37,281,304.00 股。

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	62,601,981.18		-	62,601,981.18
任意盈余公积	4,931,549.64	-	-	4,931,549.64
合计	67,533,530.82		-	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	121,387,978.04	--
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	121,387,978.04	--
加：本报告期归属于母公司所有者的净利润	22,494,699.21	--
减：提取法定盈余公积	0	--

减：对股东分配股利	41,755,060.47	
期末未分配利润	102,127,616.78	--

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	242,506,917.49	233,217,963.71
其他业务收入	4,054,200.56	3,100,422.59
营业成本	161,876,610.70	162,222,827.8

（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	156,452,034.92	115,754,256.18	129,492,536.98	91,583,194.95
房地产开发建材	12,639,431.74	6,281,602.17	21,379,553.40	14,259,999.67
商品流通	19,911,820.33	18,584,982.99	25,797,586.32	15,068,892.05
烟用丝束、滤咀棒	33,594,366.75	17,719,551.52	30,967,893.82	29,776,184.33
高等教育	48,709,213.89	28,281,967.42	42,472,060.73	25,325,801.75
小　计	271,306,867.63	186,622,360.28	250,109,631.25	176,014,072.75
业务分部相互销售	24,745,749.58	24,745,749.58	13,791,244.95	13,791,244.95
合 计	246,561,118.05	161,876,610.70	236,318,386.30	162,222,827.80

（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	131,706,285.34	91,008,506.60	115,701,292.03	77791950.00
贸易	19,911,820.33	18,584,982.99	25,797,586.32	15,068,892.05
卷烟滤棒	33,594,366.75	17,719,551.52	30,967,893.82	29,776,184.33
房地产	12,639,431.74	6,281,602.17	21,379,553.40	14,259,999.67
教学收入	48,709,213.89	28,281,967.42	42,472,060.73	25,325,801.75
合计	246,561,118.05	161,876,610.70	236,318,386.30	162,222,827.80

（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	217,222,372.66	152,819,750.74	200,624,976.56	143,379,068.92
2、新疆地区	20,490,128.22	16,083,058.02	23,687,068.37	17,566,111.78
3、湖北地区	33,894,366.75	17,719,551.52	25,797,586.32	15,068,892.05
小　计	271,306,867.63	186,622,360.28	250,109,631.25	176,014,072.75
地区间相互销售	24,745,749.58	24,745,749.58	13,791,244.95	13,791,244.95
合计	246,561,118.05	161,876,610.70	236,318,386.30	162,222,827.80

（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 167,206,753.18 元，占同类收入的比例 67.82%。

32、营业税金及附加

项目	本报告期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	677,465.21	1,098,249.97	5%
城市维护建设税	972,831.11	657,071.61	7%

教育费附加	450,246.77	281,550.66	3%
地方教育费附加	39,977.44	88,062.56	
其他			
合　计	2,140,520.53	2,124,934.80	

33、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	1,365,395.29	-2,328,644.22
二、存货跌价损失	-276,114.16	-
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	-44,513.84	-
八、工程物资减值损失		-
九、在建工程减值损失		
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	1,044,767.29	-2,328,644.22

本期资产减值损失增加系本报告期应收款项较上年增加所致。

34、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	上期同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,970,127.56	788,132.84
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	1,970,127.56	788,132.84

（2）本报告期按成本法核算的长期股权投资收益较上年同期增长原因，系西部信托有限公司投资分红同比增加 1,181,994.72 元,增长 149.97%。

（3）本报告期无按权益法核算的长期股权投资收益。

35、营业外收入

（1）　单位：元

币种：人民币

项目	本报告期发生额	上期同期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		

债务重组利得	-	
接受捐赠	-	
政府补助		
其他	8,976.50	111,980.29
合计	8,976.50	111,980.29

营业外收入较上期大幅下降，系公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司上年同期收到财政补贴资金所致。

36、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
非流动资产处置损失合计	49,641.19	
其中：固定资产处置损失	49,641.19	
对外捐赠	5,000.00	
罚款		
其他		221,744.34
合计	54,641.19	221,744.34

营业外支出说明：

营业外支出较上期大幅下降，主要系公司上年同期处置非流动资产损失、补缴税金增加所致。

37、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	1,856,391.95	2,333,185.35
递延所得税调整		429,767.31
合计	1,856,391.95	2,762,952.66

38、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	30,585,980.65	27,177,301.50
加：资产减值准备	368,042.30	-5,354,622.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,517,635.78	12,793,987.78
无形资产摊销	2,295,191.92	1,603,004.40
长期待摊费用摊销	44,467.92	120,698.57
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）	594.72	-2,920.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	64,460.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,786,627.57	4,055,496.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,970,127.56	-788,132.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	169,181.25	429,767.31
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）	-19,696,548.84	-3,938,835.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,415,636.58	-32,452,346.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,194,890.73	5,790,546.19
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	10,880,299.86	9,498,405.05
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
债务转为资本		

补充资料	本报告期金额	上期金额
	-	
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	160,003,564.35	142,133,534.76
减：现金的期初余额	215,474,992.14	132,015,821.63
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	6,000,000.00	14,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-61,471,427.79	-4,382,286.87

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限至 2013 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	罗建红	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	公司参股公司（公司持有其 11.1%的股权）	29420732-1

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
司		
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	
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

公司本报告期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		上年同期发生额	
			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	53,862,925.77	22.21%	61,413,257.82	25.99
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	销售商品	市场价	52,695,854.76	21.73%	45,412,987.17	19.22
合 计			106,558,780.53	43.94%	106,826,244.99	45.21

（2）关联托管/承包情况

公司本报告期未发生关联托管/承包业务。

（3）关联租赁情况

公司本报告期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
	陕西金叶印务有限公司	0			否

关联担保情况说明

2011 年 6 月 23 日，公司召开的 2011 年五届董事局第二次临时会议审议通过了为全资子公司陕西金叶印务有限公司在兴业银行西安分行申请不超过伍仟万元人民币授信提供担保的议案。公司于 2011 年 7 月 27 日与兴业银行签订担保合同，担保期限自合同签订之日起一年。

（6）关联方资金拆借

公司本报告期未发生关联方拆借业务。

（7）关联方资产转让、债务重组情况

公司本报告期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，公司本报告期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
陕西中烟工业公司	公司股东	19,529,877.22	976,493.86	16,395,002.35	819,750.12
陕西卷烟材料厂	陕西中烟下属单位	8,051.98	402.60	998,051.98	49,902.60
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	16,574,441..78	828,722.09	19,691,732.11	984,586.61
金叶西工大软件股份有限公司	公司子公司	26,462.63	1,323.13	11,894.63	594.73
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	43,000,000.00

八、股份支付

公司本报告期无股份支付情况。

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

2011 年 6 月 23 日，公司召开的 2011 年五届董事局第二次临时会议审议通过了为全资子公司陕西金叶印务有限公司在兴业银行西安分行申请不超过伍仟万元人民币授信提供担保的议案。公司于 2011 年 7 月 27 日与兴业银行签订担保合同，担保期限自合同签订之日起一年。

十二、其他重要事项

1、截止报告期末，公司未结算代理业务信用证折合人民币 13,225,621.50 元。

2010 年 9 月，公司子公司陕西金叶国际经济发展有限责任公司与陕西太华旅游索道公司签订委托代理协议，陕西金叶国际经济发展有限责任公司代理陕西太华旅游索道公司进口索道结算业务。2010 年 9 月 8 日，根据陕西太华旅游索道公司有限公司的委托、公司子公司陕西金叶国际经济发展有限责任公司申请在中国建设银行西安南大街支行开据了

7,986,231.10 欧元的信用证，该信用证受益人为法国 POMAGALSKI 公司，有效期限至 2011 年 12 月 31 日。该信用证结算款项的来源为陕西太华旅游索道公路有限公司在中国建设银行西安南大街支行申请的固定资产贷款，该信用证由陕西旅游集团公司提供担保。

截止 2011 年 6 月 30 日，该信用证开证合同项下的未结算信用证金额为 1,409,334.90 欧元。

截止 2011 年 8 月 7 日，该信用证开证合同项下的未结算信用证金额为 1,409,334.90 欧元。

2、2005 年 5 月，公司子公司金叶国际公司从新疆百海华民购进燃料油 814.09 吨、货物总价 2,930,576.40 万元销售给新疆奎屯京油巨能工贸有限公司，合同约定收到货后三十日内付清全部货款。合同期满后，在金叶国际公司多次催讨下奎屯京油巨能公司偿还了部分货款，尚欠 150 万元至今未付。2007 年 3 月 3 日，金叶国际已向西安市公安局碑林分局报案，此案正在办理当中。

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；经本公司四届董事局第六次会议审议，同意核销对陕西金叶投资咨询公司长期投资及往来欠款。2008 年度清算工作及核销投资与往来的账务处理已进行完毕。陕西金叶投资咨询公司的注销登记手续正在办理之中。

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	47,524,653.62	99.25	2,431,151.66	5.11
组合小计	47,524,653.62	99.25	2,431,151.66	5.11
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	0.75	361,517.37	100.00
合计	47,886,170.99	100.00	2,792,669.03	5.83

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	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

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	47,147,742.03	99.21	2,357,387.10	43,120,934.24	99.13	2,156,046.71
1 至 2 年	16,177.59	0.03	1,617.76	16,177.59	0.04	1,617.76
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	360,734.00	0.76	72,146.80	360,734.00	0.83	72,146.80
合计	47,524,653.62	100.00	2,431,151.66	43,497,845.83	100.00	2,229,811.27

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
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	19,029,877.22	951,493.86	14,474,335.03	723,716.75
合计	19,029,877.22		14,474,335.03	--

（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 19,205,141.78 元，为应收销货款，账龄 1 年以内；

②陕西中烟工业公司 19,029,877.22 元，为应收销货款，账龄 1 年以内；

③川渝中烟工业公司 8,881,273.03 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	19,205,141.78	1 年以内	37.68
陕西中烟工业公司	公司股东	19,029,877.22	1 年以内	33.00
川渝中烟工业公司	非关联方	8,881,273.03	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	--	49,620,292.03	--	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	19,205,141.78	40.11
陕西中烟工业公司	公司股东	19,029,877.22	39.74
汉中卷烟一厂	公司股东下属单位	335,734.00	0.70
合计	--	38,570753.00	80.55

（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	7.48	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	37,224,905.05	88.94	148,763.03	0.40
组合小计	37,224,905.05	88.94	148,763.03	0.40
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	3.58	1,499,026.49	100.00
合计	41,854,312.56	100.00	4,778,170.54	11.42

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	3,130,381.02	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

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	37,153,481.75	99.81	141,120.70	33,920,173.54	99.69	158,123.79
1 至 2 年	61,423.30	0.16	6,142.33	94,421.10	0.28	9,442.11
2 至 3 年	10,000.00	0.03	1,500.00	10,000.00	0.03	1,500.00
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	37,224,905.05	100.00	148,763.03	34,024,594.64	100.00	169,065.90

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 22,346,694.03 元：因学院合作调整，上年度股东对原明德学院进行了清算（2010 年度已公告），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，转由新明德学院承接。

陕西金叶国际经济发展有限责任公司 6,804,361.57 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，账面应收款项为其垫付的款项。

陕西金叶印务有限公司 2,762,635.21 元：陕西金叶印务有限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。

陕西金叶房地产开发有限责任公司 1,191,731.31 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	22,346,694.03	1 年以内	53.39
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	子公司	6,804,361.57	1 年以内	16.26
美国金城实业股份有限公司	子公司	3,130,381.02	3 年以上	7.48
陕西金叶印务有限公司	子公司	2,762,635.21	1 年以内	6.60
陕西金叶房地产开发有限责任公司	子公司	1,191,731.31	1 年以内	2.85
合计		36,235,803.14		86.58

（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	345,228.16	0.83
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股子公司	1,191,731.31	2.85
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	全资子公司	6,804,361.57	16.26
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	控股子公司	348,824.19	0.83
陕西金叶万润置业有限公司	全资子公司	30,999.33	0.07
陕西金叶印务有限公司	全资子公司	2,762,635.21	6.60
西北工业大学明德学院	控股子公司	22,346,694.03	53.39
西工大软件公司	控股子公司	26,462.63	0.07
美国金城实业股份有限公司	全资子公司	3,130,381.02	7.48
合计	--	39,987,711.45	88.37

（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

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	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	--	484,734,366.95	480,293,695.31		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	-	-	
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	-	-	
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	-	3,729,148.39-

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
西北工业大学明德学院(原明德学院)	70	70	不适用	-	-	6,840,000.00-
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	-	-	-
合计	--	--	--	65,277,521.44	-	10,569,148.39

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	100,522,534.89	85,900,638.62
其他业务收入	429,745.72	829,805.31
营业成本	72,156,743.35	58,115,271.31

（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	100,522,534.89	72,134,830.27	86,730,443.93	58,115,271.31
合计	100,522,534.89	72,134,830.27	86,730,443.93	58,115,271.31

（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	100,495,731.47	72,130,687.88	86,730,443.93	58,115,271.31
社会产品	26,803.42	4,142.39		
合计	100,522,534.89	72,134,830.27	86,730,443.93	58,115,271.31

（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	29,753,733.12	19,774,325.99	36,721,295.00	25,695，,28.28
2、新疆地区	32,205,726.54	18,846,428.15	21,7258,918.80	11,795,663.78
3、四川地区	38,536,271.81	30,203,868.67	27,453,424.82	20,230,042.89
合计	100,522,534.89	72,134,830.27	86,730,443.93	57,720,934.95

（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 100,522,534.89 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	12,539,275.95	788,132.84
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	12.539,275.95	788,132.84

（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
金叶房地产 2010 年度利润分红	3,729,148.39		以前年度未分配
西工大明德学院	6,840,000.00		2010 年度未分配
西部信托有限公司 2009 年度红利	1,970,127.56	788,132.84	2010 年度未分配
合计	12,539,275.95	788,132.84	--

（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。

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	17,673,882.06	7,639,208.21
加：资产减值准备	181,037.52	-5,537,611.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,971,909.50	3,589,841.41
无形资产摊销	253,594.92	253,594.92
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	64,460.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,864,706.50	2,967,000.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,539,275.95	-788,132.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	429,767.31
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）	13,123,893.38	-9,462,718.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,784,703.21	14,919,157.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,947,389.28	8,370,899.33
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	37,692,434.00	22,445,467.06
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	11,380,615.59	41,383,202.07
减：现金的期初余额	22,692,457.45	27,024,145.68
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	-11,311,841.86	14,359,056.39

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	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益		
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）		
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	-	

项目	本期金额	上年同期金额
资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,664.69	-109,764.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-45,664.69	-109,764.05
所得税影响额	2,244.13	1,774.61
少数股东权益影响额（税后）	22,179.85	18,727.15
合计	-21,240.71	-89,262.29

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	3.5962	0.0503	0.0503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.5996	0.0503	0.0503

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 8 月 9 日