



陕西金叶科教集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事局会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈晖	董事	工作原因	袁汉源

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事局报告	9
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告	24
第九节 备查文件目录	120

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、陕西金叶	指	陕西金叶科教集团股份有限公司
万裕文化	指	万裕文化产业有限公司
金叶印务	指	陕西金叶印务有限公司
湖北玉阳	指	湖北金叶玉阳化纤有限公司
明德学院	指	西北工业大学明德学院
金叶丝网	指	陕西金叶丝网印刷有限责任公司
金叶地产	指	陕西金叶房地产开发有限责任公司
奎屯金叶	指	新疆奎屯金叶印刷有限责任公司
金叶国际	指	陕西金叶国际经济发展有限公司
万润置业	指	陕西金叶万润置业有限公司
西部信托	指	西部信托有限公司
陕西中烟	指	陕西中烟工业有限责任公司
省烟草	指	中国烟草总公司陕西省公司
市烟草	指	陕西省烟草公司西安市公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	陕西金叶	股票代码	000812
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西金叶科教集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	陕西金叶		
公司的外文名称（如有）	Shaanxi Jinye Science Technology and Education Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shaanxi Jinye Group		
公司的法定代表人	袁汉源		

二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	闫凯	韩帅
联系地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层
电话	(029) 81778556	(029)81778561
传真	(029) 81778533	(029)81778533
电子信箱	yankai812@sina.com	hanshuai812@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	346,412,675.30	252,544,379.57	37.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,931,390.08	22,785,563.89	40.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,970,366.64	22,387,348.86	42.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,111,334.24	-105,059,597.86	
基本每股收益(元/股)	0.0714	0.0509	40.28%
稀释每股收益(元/股)	0.0714	0.0509	40.28%
加权平均净资产收益率(%)	4.25%	3.31%	0.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,418,738,425.08	1,373,146,759.25	3.32%
归属于上市公司股东的净资产(元)	767,455,568.35	735,524,178.27	4.34%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,390.08	22,785,563.89	767,455,568.35	735,524,178.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	31,931,390.08	22,785,563.89	767,455,568.35	735,524,178.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,775.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,133.01	
减：所得税影响额	9,188.82	
少数股东权益影响额（税后）	-10,569.82	
合计	-38,976.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事局报告

一、概述

上半年，应对严峻的宏观经济形势和复杂的行业发展态势，公司董事局切实履行《公司法》、《证券法》等法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件和《公司章程》赋予的职责，宏观把控公司发展脉搏，认真督导经营，规范运作，较好的完成了股东大会及董事局会议确定的各项任务和目标，为公司稳健达成年度经营计划打下了良好的基础。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司业绩稳健增长，超额完成了半年度营业收入及净利润计划。累计实现营业收入34,641.27万元，同比增长37.17%，累计实现归属于母公司净利润3,193.14万元，同比增长40.14%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	346,412,675.30	252,544,379.57	37.17%	主要系烟草配套业务营业收入同比增长所致。
营业成本	230,128,406.04	164,918,814.90	39.54%	主要系销量增长导致营业成本增加所致。
销售费用	15,640,924.09	12,483,055.09	25.3%	
管理费用	42,112,001.92	38,457,025.90	9.5%	
财务费用	3,305,871.23	-1,602,105.64		主要系上年同期利息支出资本化所致。
所得税费用	6,108,806.63	2,895,806.95	110.95%	主要系利润增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	13,111,334.24	-105,059,597.86		主要系上年同期控股子公司陕西金叶万润置业有限公司支付土地款，相较现金支出较多。
投资活动产生的现金流量净额	381,046.14	-8,369,392.38		主要系收回陕西好猫卷烟材料有限责任公司的股权转让余款。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,141,790.62	-4,996,911.82		
现金及现金等价物净增加额	8,350,589.76	-118,425,902.06		主要系经营活动产生的现金流量净额同比增长所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，烟草配套板块抢抓市场机遇，革新工艺流程，积极挖掘产能潜力，取得了产销两旺，增长显著的好成绩，实现收入同比增长48.07%；

高等教育板块以提高教育教学质量为本，稳步发展，继续做好教育教学、毕业生就业、规范验收等核心工作。由于教育教学软硬件设施建设投入加大，教育收入同比增长12.63%的同时，利润有所下滑，同比下降17.77%；

房地产板块新项目证照办理等前期准备工作进展顺利，为下一步持续推进打好了基础；

贸易板块创新发展思路，积极开拓，实现扭亏为盈。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
烟草配套业	267,640,030.40	183,576,733.13	31.41%	48.07%	41.99%	2.94%
商品流通业	2,620,993.54	1,731,579.57	33.93%	132.03%	131.58%	0.13%
房地产	2,093,514.33	1,198,179.59	42.77%	-50.87%	-29.41%	-17.4%
高等教育	70,506,855.00	42,914,983.70	39.13%	12.63%	36.83%	-10.77%
分产品						
印刷品	211,891,945.30	147,941,682.73	30.18%	49.63%	39.92%	4.85%
卷烟滤棒	55,748,085.10	35,635,050.40	36.08%	42.42%	51.25%	-3.73%
商品流通业	2,620,993.54	1,731,579.57	33.93%	132.03%	131.58%	0.13%
房地产	2,093,514.33	1,198,179.59	42.77%	-50.87%	-29.41%	-17.4%
教学	70,506,855.00	42,914,983.70	39.13%	12.63%	36.83%	-10.77%
分地区						
陕西地区	270,508,018.24	179,728,408.20	33.56%	35.79%	37.92%	-1.03%
新疆地区	16,605,289.93	14,058,017.39	15.34%	59.82%	52.34%	4.16%
湖北地区	55,748,085.10	35,635,050.40	36.08%	42.42%	51.25%	-3.73%

四、核心竞争力分析

1、公司是西北地区的烟标印刷龙头企业，是集烟标印刷，烟用丝束等化纤产品生产，高等教育及进出口贸易为主营业

务的上市公司，拥有先进的烟标设计印刷技术，设备领先、配套完整；控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司是国内具有烟用丙纤丝束、烟用滤嘴棒生产和销售资质的国家定点企业；同时也是国家火炬重点高新技术企业，多项成果获得国家、省、市科学技术发明奖、科技进步奖。

2、公司控股子公司西北工业大学明德学院依托西北工业大学雄厚的综合办学优势，从地区经济建设与社会发展的需求出发，科学设置专业，突出工科优势，师资力量雄厚，教学设施先进，办学理念务实。各项工作在省内独立学院中处于领先地位。

3、公司建立了相对完善的内部控制体系，注重风险控制与规范经营，具备了持续稳健发展的基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
西部信托有限公司	信托公司	15,000,000.00	15,000,000	2.12%	15,000,000	2.12%	15,000,000.00	0.00	长期股权投资	转让
合计		15,000,000.00	15,000,000	--	15,000,000	--	15,000,000.00	0.00	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西金叶印务有限公司	子公司	印刷业、文化产业	数字印刷技术及主告制作	16,900 万元	447,899,000.25	188,332,146.70	132,060,367.54	18,253,942.53	15,513,320.34
陕西金叶丝	子公司	印刷业	烟标	1,000 万元	50,828,756.	31,860,608.	51,350,649.	11,336,548.	8,502,711.7

网印刷有限 责任公司					05	83	77	98	3
湖北金叶玉 阳化纤有限 公司	子公司	烟草配套产 业	丝束、咀棒	10,507 万元	153,409,438 .32	111,383,323 .12	56,100,495. 67	6,419,614.4 2	5,448,543.6 0
新疆奎屯金 叶印刷有限 责任公司	子公司	烟草配套产 业	烟标、酒标	2,608 万元	43,996,368. 65	38,484,057. 25	16,764,709. 44	607,664.59	525,163.10
陕西金叶国 际经济发展 有限公司	子公司	商品流通业	进出口贸易	2,000 万元	44,348,192. 52	10,686,235. 10	15,220,184. 31	34,872.08	22,507.38
陕西金叶万 润置业有限 公司	子公司	房地产业	房地产开发	2,000 万元	190,333,239 .66	6,127,444.0 5		-3,270,282. 61	-3,270,282. 61
陕西金叶房 地产开发有 限责任公司	子公司	房地产业	房地产开发	800 万元	30,013,969. 68	16,116,755. 65	3,488,174.1 3	-54,077.03	-44,215.43
西北工业大 学明德学院	子公司	教育业	教学服务	31,192.98 万元	471,600,738 .02	414,923,387 .33	71,219,309. 40	21,282,067. 39	21,306,568. 17

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 15 日	西安	电话沟通	个人	湖南投资者	了解公司股权情况
2013 年 01 月 25 日	西安	电话沟通	个人	福建投资者	公司生产经营情况
2013 年 01 月 29 日	西安	电话沟通	个人	陕西投资者	子公司股权转让情况
2013 年 02 月 21 日	西安	电话沟通	个人	黑龙江投资者	公司生产经营情况
2013 年 03 月 13 日	西安	电话沟通	个人	海南投资者	公司生产经营情况

2013年04月23日	西安	电话沟通	个人	深圳投资者	公司生产经营及红利分配情况
2013年05月23日	西安	电话沟通	个人	北京投资者	公司固定资产变化情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
陕西中烟工业有限责任公司	对公司具有重大影响的股东	经营性	销售商品	市场价/招标		11,033.12	41.22%	现款/银行承兑汇票		2013年04月10日	2013-09
云南中烟物资(集团)有限责任公司	与公司子公司(新疆奎屯金叶)的少数股东受同一上级单位控制	经营性	销售商品	市场价/招标		4,607.02	17.21%	现款/银行承兑汇票		2013年04月10日	2013-09
合计				--	--	15,640.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				本报告期已完成陕西中烟工业有限责任公司2013年度预计关联交易总额的64.91%,云南中烟物资(集团)有限责任公司2013年度预计关联交易总额的43.06%。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
美国金城实业股份有限公司	全资子公司	应收关联方债权	垫付款	是	571.74	0	571.74
陕西金叶西工大软件股份有限公司	子公司(股权已委托他方管理经营)	应收关联方债权	垫付款	是	7.02	0	7.02

5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
陕西金叶印务有限 公司	2011 年 06 月 25 日	3,000	2012 年 07 月 05 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	是
陕西金叶印务有限 公司	2011 年 06 月 25 日	2,000	2012 年 07 月 17 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	是
陕西金叶印务有限 公司	2013 年 03 月 13 日	2,000	2013 年 04 月 16 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	是
陕西金叶印务有限 公司	2013 年 03 月 13 日	4,000	2013 年 04 月 16 日	1,455	连带责任保 证	一年	否	是
湖北金叶玉阳化纤 有限公司	2013 年 05 月 08 日	10,000		0	连带责任保 证	三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			16,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,455
报告期末已审批的对子公司担			21,000	报告期末对子公司实际担保				8,455

保额度合计 (B3)		余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	16,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	3,455
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	21,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	8,455
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		11.02%	
其中:			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无。	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

无

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引

整改情况说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	651,524	0.15%	0	0	0	152,297	152,297	803,821	0.18%
5、高管股份	651,524	0.15%	0	0	0	152,297	152,297	803,821	0.18%
二、无限售条件股份	446,724,127	99.85%	0	0	0	-152,297	-152,297	446,571,830	99.82%
1、人民币普通股	446,724,127	99.85%	0	0	0	-152,297	-152,297	446,571,830	99.82%
三、股份总数	447,375,651	100%	0	0	0	0	0	447,375,651	100%

股份变动的原因

适用 不适用

有限售条件股份增加152,297股系高管股份锁定增加所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	46,013							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股	持有无限售条件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况	份数量	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	0	0	74,324,572	冻结	16,000,000
							质押	58,320,000
中国烟草总公司陕西省公司	国有法人	3.54%	15,824,340	0	0	15,824,340		
宝鸡卷烟厂	国有法人	2.84%	12,692,854	0	0	12,692,854		
陕西省烟草公司西安市公司	国有法人	1.62%	7,261,796	0	0	7,261,796		
陕西省产业投资有限公司	国有法人	1.36%	6,088,169	0	0	6,088,169		
延安卷烟厂	国有法人	0.97%	4,346,906	0	0	4,346,906		
宁波甬灵精密机械制造有限公司	境内非国有法人	0.84%	3,738,800	0	0	3,738,800		
武汉烟草(集团)有限公司	国有法人	0.53%	2,363,868	0	0	2,363,858		
张昆生	境内自然人	0.5%	2,257,420	0	0	2,257,420		
张帆	境内自然人	0.34%	1,526,900	+76,100	0	1,526,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
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有限责任公司管理，两者之间存在关联关系。3、未知前十名其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
万裕文化产业有限公司	74,324,572	人民币普通股	74,324,572					
中国烟草总公司陕西省公司	15,824,340	人民币普通股	15,824,340					
宝鸡卷烟厂	12,692,854	人民币普通股	12,692,854					
陕西省烟草公司西安市公司	7,261,796	人民币普通股	7,261,796					
陕西省产业投资有限公司	6,088,169	人民币普通股	6,088,169					
延安卷烟厂	4,346,906	人民币普通股	4,346,906					

宁波甬灵精密机械制造有限公司	3,738,800	人民币普通股	3,738,800
武汉烟草(集团)有限公司	2,363,868	人民币普通股	2,363,868
张昆生	2,257,420	人民币普通股	2,257,420
张帆	1,526,900	人民币普通股	1,526,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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有限责任公司管理，两者之间存在关联关系。3、未知前十名其他股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
杨嵘	独立董事	离任	9,186			9,186	6,889	2,297	9,186
罗建宏	总裁	离任	100,000			100,000	75,000	25,000	100,000
张赤雷	副总裁	离任	100,000			100,000	75,000	25,000	100,000
李清泉	副总裁	离任	100,000			100,000	75,000	25,000	100,000
熊汉城	财务总监	现任	200,000			200,000	150,000	0	150,000
赵天骄	董事、副总 裁	现任	100,068			100,068	75,051	0	75,051
周新庆	常务副总裁	现任	100,000			100,000	0	75,000	75,000
沈克勤	副总裁	现任	100,000			100,000	75,000	0	75,000
王洲锁	监事会主席	现任	100,047			100,047	75,035	0	75,035
合计	--	--	909,301	0	0	909,301	606,975	152,297	759,272

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张曼军	董事局副主席	任期满离任	2013年05月07日	
闫举纲	董事	任期满离任	2013年05月07日	
李禄安	独立董事	任期满离任	2013年05月07日	
李祥军	独立董事	任期满离任	2013年05月07日	
杨嵘	独立董事	任期满离任	2013年05月07日	
罗建宏	总裁	离职	2013年05月30日	罗建宏先生因病于2013年5月30日不幸逝世。
张赤雷	副总裁	任期满离任	2013年05月07日	

			日	
赵天骄	董事局秘书	任期满离任	2013年05月07日	
李清泉	副总裁	任期满离任	2013年05月07日	
闫凯	监事	任期满离任	2013年05月07日	
袁汉源	董事局主席	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
陈晖	董事局副局长	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
梁培荣	董事局副局长	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
王周户	独立董事	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
刘书锦	独立董事	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
聂鹏民	独立董事	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
王毓亮	董事	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
王文强	董事	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
赵天骄	董事、副总裁	任免	2013年05月07日	董事局换届后选举聘任
罗建宏	总裁	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任
周新庆	常务副总裁	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任
张有强	副总裁	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任
沈克勤	副总裁	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任
程斌	副总裁	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任
熊汉城	财务总监	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任
闫凯	董事局秘书	任免	2013年05月07日	董事局换届后聘任

王洲锁	监事会主席	任免	2013 年 05 月 07 日	监事会换届后选举聘任
顾德刚	监事	任免	2013 年 05 月 07 日	监事会换届后选举聘任
赵勇	职工监事	任免	2013 年 04 月 26 日	职工大会选举

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	249,479,580.83	235,093,906.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		7,000,000.00
应收账款	105,509,052.57	65,744,627.87
预付款项	49,529,713.11	43,381,939.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,296,087.22	23,257,912.36
买入返售金融资产		
存货	322,166,749.78	310,053,050.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,122,549.44	
流动资产合计	736,103,732.95	684,531,436.53

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,337,926.80	16,337,926.80
投资性房地产		
固定资产	512,200,817.04	489,573,107.38
在建工程	14,316,840.68	42,127,012.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	126,798,843.70	129,035,945.08
开发支出	5,879,489.86	4,440,557.00
商誉	125,000.00	125,000.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,975,774.05	6,975,774.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	682,634,692.13	688,615,322.72
资产总计	1,418,738,425.08	1,373,146,759.25
流动负债：		
短期借款	167,350,333.33	155,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	40,500,000.00	20,000,000.00
应付账款	114,971,740.13	94,139,472.17
预收款项	24,211,763.45	88,870,393.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,996,126.26	11,691,229.02
应交税费	13,365,390.71	12,185,534.68

应付利息		
应付股利	2,655,104.61	2,708,969.61
其他应付款	59,883,767.35	46,390,247.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	434,934,225.84	431,085,846.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
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		
负债合计	434,934,225.84	431,085,846.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	447,375,651.00	447,375,651.00
资本公积	15,270,956.59	15,270,956.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	73,727,527.87	73,727,527.87
一般风险准备		
未分配利润	231,081,432.89	199,150,042.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	767,455,568.35	735,524,178.27
少数股东权益	216,348,630.89	206,536,734.45
所有者权益（或股东权益）合计	983,804,199.24	942,060,912.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,418,738,425.08	1,373,146,759.25

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

2、母公司资产负债表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,985,156.11	18,664,156.39
交易性金融资产		
应收票据		7,000,000.00
应收账款	197,041.46	37,021,640.01
预付款项	29,505.74	20,015.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	216,112,430.16	233,428,868.33
存货	8,859.50	1,133,645.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	254,332,992.97	297,268,326.02
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	479,749,648.87	479,749,648.87
投资性房地产		
固定资产	46,526,564.18	46,980,871.70
在建工程	8,017,738.63	724,577.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,066.70	28,666.68
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	8,407,387.14	8,407,387.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	542,721,405.52	535,891,152.02
资产总计	797,054,398.49	833,159,478.04
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	60,000,000.00	
应付账款	25,656,683.27	51,191,713.32
预收款项		
应付职工薪酬	2,129,557.48	3,897,747.28
应交税费	-603,518.15	4,029,048.44
应付利息		
应付股利	2,655,104.61	2,708,969.61
其他应付款	38,375,937.26	101,628,497.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,213,764.47	223,455,976.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
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		
负债合计	158,213,764.47	223,455,976.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	447,375,651.00	447,375,651.00
资本公积	12,073,516.06	12,073,516.06
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	73,727,527.87	73,727,527.87
一般风险准备		
未分配利润	105,663,939.09	76,526,806.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	638,840,634.02	609,703,501.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	797,054,398.49	833,159,478.04

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

3、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	346,412,675.30	252,544,379.57
其中：营业收入	346,412,675.30	252,544,379.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	294,781,524.59	214,637,244.21
其中：营业成本	230,128,406.04	164,918,814.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,368,898.65	1,699,090.08
销售费用	15,640,924.09	12,483,055.09
管理费用	42,112,001.92	38,457,025.90
财务费用	3,305,871.23	-1,602,105.64
资产减值损失	1,225,422.66	-1,318,636.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		960,754.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,631,150.71	38,867,890.12
加：营业外收入	57,642.44	755,744.42
减：营业外支出	98,000.00	268,889.86
其中：非流动资产处置损失		206,466.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,590,793.15	39,354,744.68
减：所得税费用	6,108,806.63	2,895,806.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,481,986.52	36,458,937.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	31,931,390.08	22,785,563.89
少数股东损益	13,550,596.44	13,673,373.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0714	0.0509
（二）稀释每股收益	0.0714	0.0509
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	45,481,986.52	36,458,937.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,931,390.08	22,785,563.89
归属于少数股东的综合收益总额	13,550,596.44	13,673,373.84

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

4、母公司利润表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	76,624,189.44	92,193,343.40
减：营业成本	64,986,844.60	78,593,528.50

营业税金及附加	263,957.04	306,913.54
销售费用	3,897,197.94	1,123,058.05
管理费用	11,490,540.57	11,706,481.78
财务费用	1,824,144.02	-921,983.69
资产减值损失	-2,859,295.09	-1,982,766.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	31,659,462.18	960,754.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,680,262.54	4,328,866.58
加：营业外收入	11,752.87	448,499.00
减：营业外支出		259,572.24
其中：非流动资产处置损失		206,466.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,692,015.41	4,517,793.34
减：所得税费用	-445,117.01	466,280.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,137,132.42	4,051,512.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,137,132.42	4,051,512.40

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

5、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	314,494,811.13	308,469,221.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,431,671.77	67,070,874.37
经营活动现金流入小计	342,926,482.90	375,540,095.62
购买商品、接受劳务支付的现金	193,589,581.35	302,431,160.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,830,136.71	52,998,018.82
支付的各项税费	31,856,889.03	30,073,982.28
支付其他与经营活动有关的现金	37,538,541.57	95,096,531.79
经营活动现金流出小计	329,815,148.66	480,599,693.48
经营活动产生的现金流量净额	13,111,334.24	-105,059,597.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		919,392.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.00	36,971,225.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,555,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,426,739.73	
投资活动现金流入小计	19,981,839.73	37,890,618.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,600,793.59	46,260,010.39

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,600,793.59	46,260,010.39
投资活动产生的现金流量净额	381,046.14	-8,369,392.38
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	109,056,666.67	13,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,031,874.22	2,339,463.01
筹资活动现金流入小计	129,088,540.89	15,339,463.01
偿还债务支付的现金	97,750,000.00	400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,356,526.78	19,918,620.03
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	26,123,804.73	17,754.80
筹资活动现金流出小计	134,230,331.51	20,336,374.83
筹资活动产生的现金流量净额	-5,141,790.62	-4,996,911.82
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	8,350,589.76	-118,425,902.06
加：期初现金及现金等价物余额	215,093,906.07	303,112,288.53
六、期末现金及现金等价物余额	223,444,495.83	184,686,386.47

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

6、母公司现金流量表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	135,373,205.97	111,893,933.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,780,667.20	62,174,907.12
经营活动现金流入小计	138,153,873.17	174,068,840.49
购买商品、接受劳务支付的现金	40,200,000.00	95,702,963.03
支付给职工以及为职工支付的现金	6,622,281.26	5,539,814.67
支付的各项税费	6,129,701.84	4,646,166.43
支付其他与经营活动有关的现金	21,253,597.46	115,413,066.09
经营活动现金流出小计	74,205,580.56	221,302,010.22
经营活动产生的现金流量净额	63,948,292.61	-47,233,169.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,891,300.00	919,392.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,946,041.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,555,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,446,300.00	37,865,434.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,715,754.85	2,404,938.76
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	9,715,754.85	2,404,938.76
投资活动产生的现金流量净额	11,730,545.15	35,460,495.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,179,406.93
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	1,179,406.93
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,323,838.04	16,997,950.23
支付其他与筹资活动有关的现金	22,034,000.00	
筹资活动现金流出小计	86,357,838.04	16,997,950.23
筹资活动产生的现金流量净额	-56,357,838.04	-15,818,543.30
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	19,320,999.72	-27,591,217.63
加：期初现金及现金等价物余额	18,664,156.39	91,504,329.17
六、期末现金及现金等价物余额	37,985,156.11	63,913,111.54

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	447,375,651.00	15,270,956.59			73,727,527.87		199,150,042.81		206,536,734.45	942,060,912.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	447,375,651.00	15,270,956.59			73,727,527.87		199,150,042.81		206,536,734.45	942,060,912.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,931,390.08	0.00	9,811,896.44	41,743,286.52
(一) 净利润							31,931,390.08		13,550,596.44	45,481,986.52
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							31,931,390.08	0.00	13,550,596.44	45,481,986.52
(三) 所有者投入和减少资本							0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配							0.00	0.00	-3,738,700.00	-3,738,700.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,738,700.00	-3,738,700.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	447,375,651.00	15,270,956.59	0.00	0.00	73,727,527.87	0.00	231,081,432.89	0.00	216,348,630.89	983,804,199.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	447,375,651.00	15,270,956.59			70,557,674.75		144,064,293.32		180,879,167.85	858,147,743.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	447,375,651.00	15,270,956.59			70,557,674.75		144,064,293.32		180,879,167.85	858,147,743.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,420.00					7,127,416.12		13,673,373.84	20,804,209.96
（一）净利润							22,785,563.89		13,673,373.84	36,458,937.73
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,785,563.89		13,673,373.84	36,458,937.73
（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							-15,658,147.77			-15,658,147.77
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							-15,658,147.77			-15,658,147.77
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		3,420.00								3,420.00
四、本期期末余额	447,375,651.00	15,274,376.59			70,557,674.75		151,191,709.44		194,552,541.69	878,951,953.47

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	447,375,65 1.00	12,073,516 .06			73,727,527 .87		76,526,806 .67	609,703,50 1.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	447,375,65 1.00	12,073,516 .06			73,727,527 .87		76,526,806 .67	609,703,50 1.60
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							29,137,132 .42	29,137,132 .42
（一）净利润							29,137,132 .42	29,137,132 .42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,137,132 .42	29,137,132 .42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	447,375,651.00	12,073,516.06			73,727,527.87		105,663,939.09	638,840,634.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	447,375,651.00	12,073,516.06			70,557,674.75		63,656,276.33	593,663,118.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	447,375,651.00	12,073,516.06			70,557,674.75		63,656,276.33	593,663,118.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,606,635.37	-11,606,635.37
（一）净利润							4,051,512.40	4,051,512.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,051,512.40	4,051,512.40
（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							-15,658,147.77	-15,658,147.77
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							-15,658,147.77	-15,658,147.77
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	447,375,651.00	12,073,516.06			70,557,674.75		52,049,640.96	582,056,482.77

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

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

陕西金叶科教集团股份有限公司(以下简称本公司或公司),原名陕西金叶印务股份有限公司。系1992年12月20日经陕西省经济体制改革委员会【陕改发[1992]93号】文批准,并经陕西省股份制领导小组办公室【陕股办发[1993]93号】文批复,由陕西省印刷厂、中国烟草总公司陕西省公司、陕西省投资公司、宝鸡卷烟厂、澄城卷烟厂、延安卷烟厂、旬阳卷烟厂七家企业共同发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司,初始注册资本为人民币7000万元。1998年4月28日,经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人民币10,000万元。1998年6月公司股票在深交所挂牌交易,股票代码:000812。

(1) 根据公司1997年度股东大会决议及二届四次董事局决议,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股。

(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19,008万股。

(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) 根据2011年4月11日股东大会通过的2010年度利润分配方案,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。送转增后的股本为447,375,651股。

2、公司所处行业、经营范围

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。

3、公司主要产品或提供的劳务

主要产品:烟标、卷烟滤嘴棒、教育。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的必要调整外,本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期

损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，冲减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	账龄组合
组合 2	其他方法	合并范围内的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备。

(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

计价方法：加权平均法

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值

以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.375
机器设备	10-15	5%	6.333-9.500
电子设备	3-6	5%	9.500
运输设备	5-10	5%	9.500-19.000
一般设备	10-15	5%	6.333-9.500
专用设备	8	5%	11.880
其他设备	5-10	5%	9.500-19.000
图书	8	5%	11.880
家具	8	5%	11.880
文物和陈列品	10-15	5%	6.333-9.500

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数

与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司在借款费用确认日计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产减值准备的计提

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。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。

开发阶段，是指进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(4) 内部研究开发项目支出的核算

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

当与或有事项有关的义务符合确认负债的条件时应当将其确认为预计负债，预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如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、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按完工百分比法确认提供劳务的收入时，完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，

按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

26、资产证券化业务

无。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录（2011年本）”的鼓

励类目录，预计2013年度继续按15%税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司全资子公司陕西金叶印务有限公司相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录（2011年本）”的鼓励类目录，预计2013年度继续按15%税率征收企业所得税。

本公司控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司，2011年11月24日取得了高新技术企业认定证书（编号：GR201142000224，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，预计2013年可享受15%的优惠税率。

根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会“维经信产业函[2010]289号”文件，确认本公司控股子公司新疆奎屯金叶印刷有限责任公司主营业务符合国家西部大开发鼓励类目录。因2011年度2020年产业目录未出台,故按原目录审批,在新目录出台前,需每年向当地市地税局备案。预计2013年度仍可享受15%的优惠税率。

六、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：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	全资	西安	生产	169000000.00	印刷	169,000,000.00		100%	100%	是			

陕西金叶丝网印刷有限责任公司	控股	西安	生产	1000000.00	印刷	10,000,000.00		51%	51%	是			15,611,700.00
湖北金叶玉阳化纤有限公司	控股	湖北当阳	生产	105070000.00	卷烟材料生产销售	105,070,000.00		96.19%	96.19%	是			4,243,700.00
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	控股	新疆奎屯	生产	26080000.00	印刷	26,080,000.00		85%	85%	是			5,772,600.00
陕西金叶国际经济发展有限公司	全资	西安	贸易	2000000.00	进出口贸易	20,000,000.00		100%	100%	是			
陕西金叶万润置业有限公司	全资	西安	房地产	2000000.00	房地产开发	20,000,000.00		100%	100%	是			
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股	西安	房地产	8000000.00	房地产开发	8,000,000.00		80%	80%	是			3,223,300.00
西北工业大学明德学院	控股	西安	教育	311929800.00	教育	311,929,800.00		57%	57%	是			178,417,100.00
美国金城实业股份有限公司	全资	美国	生产	88 万美元	包装生产	6,487,000.00	6,487,000.00	100%	100%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

根据公司2012年度第二次临时股东大会决议，公司将陕西好猫卷烟材料有限责任公司的全部股权转让给陕西省卷烟材料厂，该股权转让事项已于2012年12月25日办理完毕。根据企业会计准则的相关规定，自2013年度开始不再纳入合并范围。

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	257,867.95	--	--	16,532.59
人民币	--	--	257,867.95	--	--	16,532.59
银行存款：	--	--	223,186,627.88	--	--	215,077,373.48
人民币	--	--	223,186,627.88	--	--	215,077,373.48
其他货币资金：	--	--	26,035,085.00	--	--	20,000,000.00
人民币	--	--	26,035,085.00	--	--	20,000,000.00
合计	--	--	249,479,580.83	--	--	235,093,906.07

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

本公司的其他货币资金系存放在银行的银行承兑汇票保证金及利息，对应的银行承兑汇票金额为4050万元，分别于2013年8月21日、2013年10月26日、2013年11月27日和2013年12月14日到期。

本公司期末现金及现金等价物不包含银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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	2013年02月26日	2013年08月24日	7,400,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年05月14日	2013年11月12日	5,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年05月21日	2013年11月19日	3,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年01月29日	2013年07月27日	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年04月16日	2013年10月14日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年03月21日	2013年09月19日	200,000.00	
河南江河重工集团有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	100,000.00	
上海统领印刷发展有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	100,000.00	
西安市第一市政工程公司	2013年02月06日	2013年08月06日	50,000.00	
晋江聚泰压铸有限公司	2013年05月16日	2013年11月16日	50,000.00	
合计	--	--	18,900,000.00	--

说明

公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据，金额最大的前五名。

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）	备注
四川烟草工业有限责任公司	20130226	20130824	7,400,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20130514	20131112	5,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20130521	20131119	3,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20130129	20130727	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20130416	20131014	1,000,000.00	
金额合计			18,400,000.00	

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,853,100.50	2.47%	2,853,100.50	100%	2,853,100.50	3.88%	2,853,100.50	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	111,988,633.97	97.13%	6,479,581.40	5.79%	70,176,297.33	95.49%	4,431,669.46	6.32%
组合小计	111,988,633.97	97.13%	6,479,581.40	5.79%	70,176,297.33	95.49%	4,431,669.46	6.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	456,167.41	0.4%	456,167.41	100%	461,727.41	0.63%	461,727.41	100%
合计	115,297,901.88	--	9,788,849.31	--	73,491,125.24	--	7,746,497.37	--

应收账款种类的说明

本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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	账龄3年以上难以收回
汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	100%	账龄3年以上难以收回
合计	2,853,100.50	2,853,100.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	104,914,538.43	90.99%	5,245,726.92	62,778,601.79	85.42%	3,138,929.98
1至2年	167,717.59	0.15%	16,771.76	245,438.62	0.33%	24,543.86
2至3年	3,283,857.73	2.85%	492,578.66	4,610,264.56	6.27%	765,929.63
3年以上	3,622,520.22	3.14%	724,504.06	2,541,992.36	3.46%	502,265.98
合计	111,988,633.97	--	6,479,581.40	70,176,297.33	--	4,431,669.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	账龄3年以上难以收回
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100%	账龄3年以上难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	账龄3年以上难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	账龄3年以上难以收回
西安高科陕西金方药业有限公司	5,882.50	5,882.50	100%	账龄3年以上难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	账龄3年以上难以收回
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100%	账龄3年以上难以收回
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	账龄3年以上难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	账龄3年以上难以收回
陕西赛维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100%	账龄3年以上难以收回
江苏天开景观工程有限	4,726.50	4,726.50	100%	账龄3年以上难以收回

公司				
乌鲁木齐新舟天合工贸有限公司	91.15	91.15	100%	账龄 3 年以上难以收回
秦岭水泥冯卫民营销部	72,469.73	72,469.73	100%	账龄 3 年以上难以收回
马来西亚 LITE KABEL 公司	42,903.43	42,903.43	100%	账龄 3 年以上难以收回
周冬林	226,459.23	226,459.23	100%	账龄 3 年以上难以收回
合计	456,167.41	456,167.41	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
乌鲁木齐新舟天合工贸有限公司	对方支付	销货发票结算额	5,651.15	5,560.00
合计	--	--	5,651.15	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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%	账龄 3 年以上难以收回
汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	100%	账龄 3 年以上难以收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	账龄 3 年以上难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	账龄 3 年以上难以收回
西安高科陕西金方药业有限公司	5,882.50	5,882.50	100%	账龄 3 年以上难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100%	账龄 3 年以上难以收回
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	账龄 3 年以上难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	账龄 3 年以上难以收回

陕西赛维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
江苏天开景观工程有限公司	4,726.50	4,726.50	100%	账龄 3 年以上难以收回
乌鲁木齐新舟天合工贸有限公司	91.15	91.15	100%	账龄 3 年以上难以收回
秦岭水泥冯卫民运销部	72,469.73	72,469.73	100%	账龄 3 年以上难以收回
马来西亚 LITE KABEL 公司	42,903.43	42,903.43	100%	账龄 3 年以上难以收回
周冬林	226,459.23	226,459.23	100%	账龄 3 年以上难以收回
合计	3,309,267.91	3,309,267.91	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明
无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

无。

(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

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖北中烟工业有限责任公司	非关联方	27,050,937.68	1 年以内	23.46%
安阳市红旗渠集团	非关联方	25,786,300.00	1 年以内	22.36%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	关联方	22,511,071.77	1 年以内	19.52%
川渝中烟工业有限责任	非关联方	16,845,165.93	1 年以内	14.61%

公司				
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	10,025,520.00	1 年以内	8.7%
合计	--	102,218,995.38	--	88.65%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南中烟物资(集团)有限责任公司	与公司子公司少数股东受同一控制人控制	22,511,071.77	19.52%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司有重大影响的股东	10,025,520.00	8.7%
汉中卷烟一厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	1,056,202.54	0.92%
陕西省卷烟材料厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	569,341.38	0.49%
澄城卷烟厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	25,000.00	0.03%
合计	--	34,187,135.69	29.66%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,873,133.76	45%	9,873,133.76	100%	9,873,133.76	26.18%	9,873,133.76	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,929,129.78	40.7%	633,042.56	7.09%	24,687,884.20	65.45%	1,429,971.84	5.79%
组合小计	8,929,129.78	40.7%	633,042.56	7.09%	24,687,884.20	65.45%	1,429,971.84	5.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,138,186.52	14.3%	3,138,186.52	100%	3,158,186.52	8.37%	3,158,186.52	100%
合计	21,940,450.06	--	13,644,362.84	--	37,719,204.48	--	14,461,292.12	--

其他应收款种类的说明

本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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100%	账龄长无法收回
百海华民贸易有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100%	预计可收回性小
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100%	预计可收回性小
边贸部	526,000.00	526,000.00	100%	预计可收回性小
陕西秦岭水泥制品有限公司	516,970.00	516,970.00	100%	预计可收回性小
合计	9,873,133.76	9,873,133.76	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：						
1 年以内小计	7,223,976.26	32.93%	361,199.10	22,251,163.07	58.99%	1,115,270.90
1 至 2 年	182,447.54	0.83%	18,244.76	935,000.80	2.48%	68,500.08
2 至 3 年	951,649.86	4.34%	142,747.48	926,664.21	2.46%	138,999.63
3 年以上	571,056.12	2.6%	110,851.22	575,056.12	1.52%	107,201.23
合计	8,929,129.78	--	633,042.56	24,687,884.20	--	1,429,971.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安四十中彩印厂	445.00	445.00	100%	预计可收回性小
西安卡美多电脑公司	1,400.00	1,400.00	100%	预计可收回性小
莲湖交通车队	6,000.00	6,000.00	100%	预计可收回性小
五三三处	18,832.40	18,832.40	100%	预计可收回性小
西安新宇胶带公司	850.00	850.00	100%	预计可收回性小
北京兴东邦技贸公司	54,930.00	54,930.00	100%	预计可收回性小
上海维实伟克公司	1,100.00	1,100.00	100%	预计可收回性小
上海旺源高压电容器有限公司	3,100.00	3,100.00	100%	预计可收回性小
上海嘉乐印刷器材	39,800.00	39,800.00	100%	预计可收回性小
国营 5808 厂	0.60	0.60	100%	预计可收回性小
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	预计可收回性小
托管费	14,541.00	14,541.00	100%	预计可收回性小
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	预计可收回性小
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	预计可收回性小
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	预计可收回性小
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	预计可收回性小
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100%	预计可收回性小
安置款	50,100.00	50,100.00	100%	预计可收回性小
中国电信	770.00	770.00	100%	预计可收回性小

河北玉田和顺机械厂	29,000.00	29,000.00	100%	公司已破产
浙江瑞安威龙包装厂	36,000.00	36,000.00	100%	公司已破产
新疆红雪莲有限公司	51,118.43	51,118.43	100%	对方账差异无法收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100%	预计可收回性小
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100%	预计可收回性小
铜川市王益区新兴建材厂	60,000.00	60,000.00	100%	预计可收回性小
郑小安	136,166.03	136,166.03	100%	预计可收回性小
宏图电子公司	34,745.00	34,745.00	100%	预计可收回性小
土畜商会	26,478.80	26,478.80	100%	预计可收回性小
外经委	2,000.00	2,000.00	100%	预计可收回性小
中行二环世纪星支行	8,400.00	8,400.00	100%	预计可收回性小
通州建总集团有限公司	1,042.70	1,042.70	100%	预计可收回性小
许飞	3,500.00	3,500.00	100%	预计可收回性小
孙晨	2,000.00	2,000.00	100%	预计可收回性小
尹卫东	8,000.00	8,000.00	100%	预计可收回性小
刘启	60,348.90	60,348.90	100%	预计可收回性小
马涛	200.00	200.00	100%	预计可收回性小
李勇	17,605.80	17,605.80	100%	预计可收回性小
侯万万	89,000.00	89,000.00	100%	预计可收回性小
杨增民	8,733.00	8,733.00	100%	预计可收回性小
祁建军	9,000.00	9,000.00	100%	预计可收回性小
赵洳海	48,464.21	48,464.21	100%	预计可收回性小
远方航空公司	161,960.00	161,960.00	100%	预计可收回性小
张利民（项目）	84,947.92	84,947.92	100%	预计可收回性小
胡民浩	49,830.00	49,830.00	100%	预计可收回性小
王俊	27,900.00	27,900.00	100%	预计可收回性小
蒋卫华	25,000.00	25,000.00	100%	预计可收回性小
李朝建	22,032.00	22,032.00	100%	预计可收回性小
张博	20,000.00	20,000.00	100%	预计可收回性小
李京	19,047.00	19,047.00	100%	预计可收回性小
曹月	17,800.00	17,800.00	100%	预计可收回性小
许外林	13,000.00	13,000.00	100%	预计可收回性小
张利民	10,087.50	10,087.50	100%	预计可收回性小

学生伙食费	7,488.00	7,488.00	100%	预计可收回性小
周宁泉	3,380.00	3,380.00	100%	预计可收回性小
李文麟	3,200.00	3,200.00	100%	预计可收回性小
杨立明	3,000.00	3,000.00	100%	预计可收回性小
金伟清	2,400.00	2,400.00	100%	预计可收回性小
李春锋	400.00	400.00	100%	预计可收回性小
蒋永红	30.00	30.00	100%	预计可收回性小
朱申忠	31,362.57	31,362.57	100%	预计可收回性小
王万怀	29,859.63	29,859.63	100%	预计可收回性小
汪开云	12,400.00	12,400.00	100%	预计可收回性小
陶廷东	23,600.00	23,600.00	100%	预计可收回性小
中国烟草公司	50,000.00	50,000.00	100%	预计可收回性小
蓝田县国税局	2,000.00	2,000.00	100%	预计可收回性小
合计	3,138,186.52	3,138,186.52	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
铜川市王益区新材厂	对方偿还	转入其他应收款金额	80,000.00	20,000.00
合计	--	--	80,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100%	账龄长无法收回
百海华民贸易有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100%	预计可收回性小
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100%	预计可收回性小
边贸部	526,000.00	526,000.00	100%	预计可收回性小
陕西秦岭水泥制品有限公司	516,970.00	516,970.00	100%	预计可收回性小
西安四中彩印厂	445.00	445.00	100%	预计可收回性小
西安卡美多电脑公司	1,400.00	1,400.00	100%	预计可收回性小

莲湖交通车队	6,000.00	6,000.00	100%	预计可收回性小
五三三处	18,832.40	18,832.40	100%	预计可收回性小
西安新宇胶带公司	850.00	850.00	100%	预计可收回性小
北京兴东邦技贸公司	54,930.00	54,930.00	100%	预计可收回性小
上海维实伟克公司	1,100.00	1,100.00	100%	预计可收回性小
上海旺源高压电容器有限公司	3,100.00	3,100.00	100%	预计可收回性小
上海嘉乐印刷器材	39,800.00	39,800.00	100%	预计可收回性小
国营 5808 厂	0.60	0.60	100%	预计可收回性小
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	预计可收回性小
托管费	14,541.00	14,541.00	100%	预计可收回性小
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	预计可收回性小
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	预计可收回性小
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	预计可收回性小
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	预计可收回性小
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100%	预计可收回性小
安置款	50,100.00	50,100.00	100%	预计可收回性小
中国电信	770.00	770.00	100%	预计可收回性小
河北玉田和顺机械厂	29,000.00	29,000.00	100%	公司已破产
浙江瑞安威龙包装厂	36,000.00	36,000.00	100%	公司已破产
新疆红雪莲有限公司	51,118.43	51,118.43	100%	对方账差异无法收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100%	预计可收回性小
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100%	预计可收回性小
铜川市王益区新兴建材厂	60,000.00	60,000.00	100%	预计可收回性小
郑小安	136,166.03	136,166.03	100%	预计可收回性小
宏图电子公司	34,745.00	34,745.00	100%	预计可收回性小
土畜商会	26,478.80	26,478.80	100%	预计可收回性小
外经委	2,000.00	2,000.00	100%	预计可收回性小
中行二环世纪星支行	8,400.00	8,400.00	100%	预计可收回性小
通州建总集团有限公司	1,042.70	1,042.70	100%	预计可收回性小
许飞	3,500.00	3,500.00	100%	预计可收回性小

孙晨	2,000.00	2,000.00	100%	预计可收回性小
尹卫东	8,000.00	8,000.00	100%	预计可收回性小
刘启	60,348.90	60,348.90	100%	预计可收回性小
马涛	200.00	200.00	100%	预计可收回性小
李勇	17,605.80	17,605.80	100%	预计可收回性小
侯万万	89,000.00	89,000.00	100%	预计可收回性小
杨增民	8,733.00	8,733.00	100%	预计可收回性小
祁建军	9,000.00	9,000.00	100%	预计可收回性小
赵洳海	48,464.21	48,464.21	100%	预计可收回性小
远方航空公司	161,960.00	161,960.00	100%	预计可收回性小
张利民（项目）	84,947.92	84,947.92	100%	预计可收回性小
胡民浩	49,830.00	49,830.00	100%	预计可收回性小
王俊	27,900.00	27,900.00	100%	预计可收回性小
蒋卫华	25,000.00	25,000.00	100%	预计可收回性小
李朝建	22,032.00	22,032.00	100%	预计可收回性小
张博	20,000.00	20,000.00	100%	预计可收回性小
李京	19,047.00	19,047.00	100%	预计可收回性小
曹月	17,800.00	17,800.00	100%	预计可收回性小
许外林	13,000.00	13,000.00	100%	预计可收回性小
张利民	10,087.50	10,087.50	100%	预计可收回性小
学生伙食费	7,488.00	7,488.00	100%	预计可收回性小
周宁泉	3,380.00	3,380.00	100%	预计可收回性小
李文麟	3,200.00	3,200.00	100%	预计可收回性小
杨立明	3,000.00	3,000.00	100%	预计可收回性小
金伟清	2,400.00	2,400.00	100%	预计可收回性小
李春锋	400.00	400.00	100%	预计可收回性小
蒋永红	30.00	30.00	100%	预计可收回性小
朱申忠	31,362.57	31,362.57	100%	预计可收回性小
王万怀	29,859.63	29,859.63	100%	预计可收回性小
汪开云	12,400.00	12,400.00	100%	预计可收回性小
陶廷东	23,600.00	23,600.00	100%	预计可收回性小
中国烟草公司	50,000.00	50,000.00	100%	预计可收回性小
蓝田县国税局	2,000.00	2,000.00	100%	预计可收回性小
合计	13,011,320.28	13,011,320.28	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明
无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	应收款为其正常生产经营期间本公司为其垫付的货款及往来款。	29.57%
百海华民贸易有限公司	1,250,000.00	系预付货款，因超过交货期未履行合同而转入其他应收款。	5.7%
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	系预付货款，因超过交货期未履行合同而转入其他应收款。	4.98%
陕西中烟工业有限责任公司	1,000,000.00	系履约保证金。	4.56%
川渝中烟工业有限责任公司	550,000.00	系投标保证金。	2.51%
合计	10,380,163.76	--	47.32%

说明

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	关联方	6,487,167.56	3 年以上	29.57%
百海华民贸易有限公司	非关联方	1,250,000.00	3 年以上	5.7%
西安金特贸易有限公司	非关联方	1,092,996.20	3 年以上	4.98%
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.56%
川渝中烟工业有限责任公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	2.51%
合计	--	10,380,163.76	--	47.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	全资子公司	6,487,167.56	29.57%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司有重大影响的股东	1,000,000.00	4.56%
陕西金叶西工大软件股份有限公司	子公司	232,738.21	1.06%
陕西省卷烟材料厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	140,215.60	0.64%
合计	--	7,860,121.37	35.83%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,898,315.43	36.14%	42,251,641.84	97.39%
1 至 2 年	30,501,000.00	61.58%		
2 至 3 年	381,791.06	0.77%	415,545.68	0.96%
3 年以上	748,606.62	1.51%	714,752.00	1.65%
合计	49,529,713.11	--	43,381,939.52	--

预付款项账龄的说明

- ①西安沔河管理处709,912.00元，账龄3年以上。系本公司子公司西北工业大学明德学院预付的土地征地款。
- ②西安卓立贸易有限责任公司381,791.06元，账龄2-3年。系本公司子公司陕西金叶国际发展有限责任公司预付的燃油采购款，后因国家政策变化导致合同没有执行，账面余额系截止2013年06月30日尚未退回的余款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
内蒙古航天管道安装工程有限责任公司	非关联方	18,000,000.00	1 年以内	尚未收到货物未结算
当阳市非税收入管理局	非关联方	10,141,300.00	1-2 年	公司购置土地尚未进行挂牌交易
云南中超科源新型材料包装有限公司	非关联方	7,901,000.00	1 年以内	尚未收到货物未结算
陕西瑞美文化产业有限公司	非关联方	4,087,303.42	1 年以内	税务关系变更，未开票
西安市丰合市场管理有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付金叶新城项目土方开挖工程费
合计	--	42,129,603.42	--	--

预付款项主要单位的说明

- ①内蒙古航天管道安装工程有限责任公司18,000,000.00元。系本公司子公司金叶国际预付的货款，因尚未收到货物未结算。
- ②云南中超科源新型材料包装有限公司7,901,000.00元。系本公司子公司金叶国际预付的纸张款，报告期对方供货完毕。于2013年7月15日开票结算287.98万元，尚余502.12万元未开票结算。
- ③当阳市非税收入管理局10,141,300.00元。系本公司子公司金叶玉阳预付的新厂区土地款，该土地使用权手续正在办理之中。
- ④陕西瑞美文化产业有限公司4,087,303.42元。系本公司子公司金叶国际预付的货款，因税务关系变更未开票结算。
- ⑤西安市丰合市场管理有限公司2,000,000.00元。系本公司子公司万润置业预付的“金叶新城”项目土方开挖工程费，工程未到结算期。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	39,693,850.27	1,217,421.37	38,476,428.90	36,695,951.04	1,217,421.37	34,534,076.81
在产品	11,931,336.79		11,931,336.79	13,385,788.90		13,385,788.90
库存商品	60,096,487.90	465,355.58	59,631,132.32	44,893,815.86	465,355.58	44,893,815.86
周转材料	3,138,486.52	944,452.86	2,194,033.66	2,383,676.49	944,452.86	2,383,676.49
包装物				957,206.75		957,206.75
发出商品	17,000,000.00		17,000,000.00	23,493,578.21		23,028,222.63
开发成本	184,130,900.64		184,130,900.64	182,067,345.80		182,067,345.80
开发产品	8,802,917.47		8,802,917.47	8,802,917.47		8,802,917.47
合计	324,793,979.59	2,627,229.81	322,166,749.78	312,680,280.52	2,627,229.81	310,053,050.71

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,217,421.37				1,217,421.37
库存商品	465,355.58				465,355.58
周转材料	944,452.86				944,452.86
发出商品					
合计	2,627,229.81				2,627,229.81

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

开发成本-金叶新城项目中，累计借款费用资本化金额10,197,897.80元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣金额	1,122,549.44	
合计	1,122,549.44	

其他流动资产说明

8、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西部信托有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	2.12%	2.12%	不适用			
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	11.1%	11.1%	不适用	1,199,386.63		
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	100%	100%	不适用	9,356,392.45		
合计	--	34,356,392.45	26,893,705.88		26,893,705.88	--	--	--	10,555,779.08		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

①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）于2007年11月进行了股权重组，根据重组协议：

A、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；

B、金叶软件公司注册资本由1,800万元减资至670万元；

C、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；

D、上述股权转让完成后，全体股东同意自然人马骏以现金方式向金叶软件公司增资230万元，增资完成后金叶软件公司注册资本变更为人民币900万元，公司持有其11.10%的股权。

上述股权重组协议第B步骤已履行完毕，因涉及国有股权转让且国有股权转让手续正在审批中，第C、D步骤尚未实施。

②本公司已依股权重组协议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。

③美国金城实业股份有限公司是本公司的全资子公司，因经营管理不善于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实际上构成投资的债权减记至零。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	749,164,928.92	42,007,190.34		1,548.40	791,170,570.86
其中：房屋及建筑物	433,215,544.28	39,118,989.07			472,334,533.35
运输工具	18,879,275.51	994,054.47			19,873,329.98
一般设备	76,791,770.89	368,140.94			77,159,911.83
专用设备	169,650,829.34	1,028,370.00		1,548.40	170,677,650.94
电子设备	2,723,681.71	45,713.59			2,769,395.30
其他设备	22,258,217.70				22,258,217.70
图书	8,513,156.58	427,982.27			8,941,138.85
家具	16,995,892.91	23,940.00			17,019,832.91
文物和陈列品	136,560.00				136,560.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	227,990,205.96		19,379,403.26	1,470.98	247,368,138.24
其中：房屋及建筑物	82,471,240.80		6,541,517.95		89,012,758.75

运输工具	8,856,506.24		1,140,522.62		9,997,028.86
一般设备	51,723,534.29		2,923,462.57		54,646,996.86
专用设备	62,360,744.61		6,763,405.98	1,470.98	69,122,679.61
电子设备	2,044,060.62		131,177.85		2,175,238.47
其他设备	5,953,879.10		711,291.87		6,665,170.97
图书	4,379,128.30		358,242.85		4,737,371.15
家具	10,114,713.29		796,781.58		10,911,494.87
文物和陈列品	86,398.71		12,999.99		99,398.70
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	521,174,722.96		--		543,802,432.62
其中：房屋及建筑物	350,744,303.48		--		383,321,774.60
运输工具	10,022,769.27		--		9,876,301.12
一般设备	25,068,236.60		--		22,512,914.97
专用设备	107,290,084.73		--		101,554,971.33
电子设备	679,621.09		--		594,156.83
其他设备	16,304,338.60		--		15,593,046.73
图书	4,134,028.28		--		4,203,767.70
家具	6,881,179.62		--		6,108,338.04
文物和陈列品	50,161.29		--		37,161.30
四、减值准备合计	31,601,615.58		--		31,601,615.58
其中：房屋及建筑物	4,470,029.53		--		4,470,029.53
运输工具	194,321.87		--		194,321.87
一般设备	5,428,219.08		--		5,428,219.08
专用设备	21,503,697.27		--		21,503,697.27
电子设备			--		
其他设备	5,347.83		--		5,347.83
图书			--		
家具			--		
文物和陈列品			--		
五、固定资产账面价值合计	489,573,107.38		--		512,200,817.04
其中：房屋及建筑物	346,274,273.95		--		378,851,745.07
运输工具	9,828,447.40		--		9,681,979.25
一般设备	19,640,017.52		--		17,084,695.89
专用设备	85,786,387.46		--		80,051,274.06

电子设备	679,621.09	--	594,156.83
其他设备	16,298,990.77	--	15,587,698.90
图书	4,134,028.28	--	4,203,767.70
家具	6,881,179.62	--	6,108,338.04
文物和陈列品	50,161.29	--	37,161.30

本期折旧额 19,379,403.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 39,006,989.07 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	10,073,807.09	5,522,761.11	2,420,029.53	2,131,016.45	
机器设备	44,973.66	29,599.07	7,161.30	8,213.30	
运输工具	475,168.90	381,721.96	70,072.49	23,374.45	
专用设备	4,290,999.49	3,589,015.51	445,743.66	256,240.32	
其他设备	33,800.00	26,858.01	5,347.83	1,594.16	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	7,981,007.43

(4) 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
----	-----------	------------

固定资产说明

①公司将位于西安高新区丈八四路西侧58,551.80m²工业用地（账面价值12,818,941.41元）及地上建筑物（账面价值56,518,445.71元）抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行，取得一年期6,000万元电子商业承兑汇票，同时在该银行办理了6,000万元附追索权的商业承兑汇票贴现业务。

②公司将位于西安市高新区锦业路3,389.09m²办公楼（账面价值31,681,853.49元）抵押给招商银行股份有限公司西安钟楼支行，取得3,000万元短期贷款。

③公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司将账面价值20,888,828.08元的房屋建筑物、账面价值4,841,431.21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40,000,000.00元，期末借款余额7,350,000.00元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友软件	566,577.63		566,577.63	566,577.63		566,577.63
企业文化展厅				158,000.00		158,000.00
海德堡 6 色平张纸胶印机	7,451,161.00		7,451,161.00			
高科产业园一期建设项目	3,680,531.22		3,680,531.22	2,127,681.78		2,127,681.78
密封件厂改造	226,297.00		226,297.00	226,297.00		226,297.00
预付设备款	21,000.00		21,000.00	21,000.00		21,000.00
实习厂房	115,351.48		115,351.48	101,571.00		101,571.00
医院	46,778.00		46,778.00	46,778.00		46,778.00
7#公寓				38,431,469.07		38,431,469.07
4#公寓	307,986.42		307,986.42	282,580.00		282,580.00
教师公寓	153,534.00		153,534.00	153,534.00		153,534.00
污水处理	30,000.00		30,000.00			
机房建设	11,523.93		11,523.93	11,523.93		11,523.93
MK920 平亚平自动模切烫金机	611,500.00		611,500.00			
JP420 小张检品机	1,040,000.00		1,040,000.00			
志高空调	54,600.00		54,600.00			
合计	14,316,840.68		14,316,840.68	42,127,012.41		42,127,012.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
教学设施工程-7#学生公寓	43,956,083.50	38,431,469.07	417,520.00	38,848,989.07		88.38%	已完工				自筹	
高科产	13,500,000.00	2,127,681.78	1,552,840.00			27.26%	破土动				自筹+借	3,680,531.22

业园项目	80.00	1.78	9.44				工				款	1.22
合计	57,456,163.50	40,559,150.85	1,970,369.44	38,848,989.07		--	--			--	--	3,680,531.22

在建工程项目变动情况的说明

期末在建工程账面价值14,316,840.68万元，比期初减少了66.02%。主要系本公司子公司明德学院“教学设施工程-7#学生公寓”项目完工转入固定资产所致。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
教学设施工程-7#学生公寓	已完工	
高科产业园项目	破土动工	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	165,895,423.89			165,895,423.89
WPS 办公软件	34,400.00			34,400.00
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
沔河科教园土地使用权	20,237,842.25			20,237,842.25
西北工业大学冠名权、使用权	118,029,800.00			118,029,800.00
丈八路新区土地	13,163,846.29			13,163,846.29
金蝶财务软件	11,388.89			11,388.89
二、累计摊销合计	36,859,478.81	2,237,101.38		39,096,580.19
WPS 办公软件	5,733.32	8,599.98		14,333.30

南正街商业用地	1,570,769.79	45,961.56		1,616,731.35
老五金商业用地	420,500.91	13,140.66		433,641.57
兴慈商场商业用地	80,294.39	2,509.20		82,803.59
化工厂工业用地	30,266.76	945.84		31,212.60
广州路工业用地	2,462,329.72	75,494.76		2,537,824.48
工业用地	124,874.48	4,624.98		129,499.46
土地使用权（滤材公司）	430,449.73	15,702.00		446,151.73
财务用友软件	90,170.00	0.00		90,170.00
沔河科教园土地使用权	4,886,816.06	215,326.26		5,102,142.32
西北工业大学冠名权、使用权	26,400,979.88	1,696,830.00		28,097,809.88
丈八路新区土地	344,904.88	157,966.14		502,871.02
金蝶财务软件	11,388.89			11,388.89
三、无形资产账面净值合计	129,035,945.08	-2,237,101.38		126,798,843.70
WPS 办公软件	28,666.68			20,066.70
南正街商业用地	2,106,153.71			2,060,192.15
老五金商业用地	630,749.80			617,609.14
兴慈商场商业用地	120,442.80			117,933.60
化工厂工业用地	64,315.63			63,369.79
广州路工业用地	5,087,152.95			5,011,658.19
工业用地	60,125.52			55,500.54
土地使用权（滤材公司）	1,139,550.27			1,123,848.27
财务用友软件				
沔河科教园土地使用权	15,351,026.19			15,135,699.93
西北工业大学冠名权、使用权	91,628,820.12			89,931,990.12
丈八路新区土地	12,818,941.41			12,660,975.27
金蝶财务软件				
WPS 办公软件				
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				
沔河科教园土地使用权				
西北工业大学冠名权、使用权				
丈八路新区土地				
金蝶财务软件				
无形资产账面价值合计	129,035,945.08	-2,237,101.38		126,798,843.70
WPS 办公软件	28,666.68			20,066.70
南正街商业用地	2,106,153.71			2,060,192.15
老五金商业用地	630,749.80			617,609.14
兴慈商场商业用地	120,442.80			117,933.60
化工厂工业用地	64,315.63			63,369.79
广州路工业用地	5,087,152.95			5,011,658.19
工业用地	60,125.52			55,500.54
土地使用权（滤材公司）	1,139,550.27			1,123,848.27
财务用友软件				
沔河科教园土地使用权	15,351,026.19			15,135,699.93
西北工业大学冠名权、使用权	91,628,820.12			89,931,990.12
丈八路新区土地	12,818,941.41			12,660,975.27
金蝶财务软件				

本期摊销额 2,237,101.38 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
烟用聚乳酸丝束产品的研发	4,440,557.00	1,438,932.86			5,879,489.86
合计	4,440,557.00	1,438,932.86			5,879,489.86

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

①丈八路新区土地抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行。

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。

③西北工业大学校名冠名权、使用权系西北工业大学以西北工业大学校名冠名权、使用权经评估后投入到公司子公司西北工业大学明德学院。

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
陕西金叶国际经济发展有限公司	125,000.00	0.00	0.00	125,000.00	0.00
合计	125,000.00	0.00	0.00	125,000.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

陕西金叶国际经济发展有限责任公司合并商誉=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。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
存货减值准备	395,627.84	395,627.84
固定资产减值准备	6,400,238.27	6,400,238.27
长期股权投资减值准备	179,907.94	179,907.94
小计	6,975,774.05	6,975,774.05
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	39,783,706.17	38,558,283.51
可抵扣亏损	30,474,122.45	30,474,122.45
合计	70,257,828.62	69,032,405.96

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

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	9,140,734.28	9,140,734.28	
2014 年	2,591,632.81	2,591,632.81	
2015 年	5,370,035.81	5,370,035.81	
2016 年	6,007,264.45	6,007,264.45	
2017 年	7,364,455.10	7,364,455.10	
合计	30,474,122.45	30,474,122.45	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	23,433,212.15	22,207,789.49
存货跌价准备	2,627,229.81	2,627,229.81
长期投资减值	10,555,779.08	10,555,779.08
固定资产减值	31,601,615.58	31,601,615.58
小计	68,217,836.62	66,992,413.96

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,975,774.05		6,975,774.05	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,207,789.49	1,250,982.66	25,560.00		23,433,212.15
二、存货跌价准备	2,627,229.81				2,627,229.81
五、长期股权投资减值准备	10,555,779.08				10,555,779.08
七、固定资产减值准备	31,601,615.58				31,601,615.58
十三、商誉减值准备					0.00
合计	66,992,413.96	1,250,982.66	25,560.00		68,217,836.62

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备增加1,250,982.66元，系计提的坏账准备。

本期转回坏账准备25,560.00元，系本公司子公司金叶国际收回乌鲁木齐新舟天合工贸有限公司和铜川市王益区新兴建材厂款项，已计提坏账准备25,560.00元转回所致。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	94,350,333.33	80,100,000.00
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	167,350,333.33	155,100,000.00

短期借款分类的说明

①抵押借款（电子商业承兑汇票）6,000万元：公司将位于西安市高新区丈八四路西侧58,551.80m²工业用地（账面价值12,818,941.41元）及地上建筑物（账面价值56,518,445.71元）抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行，取得一年期6,000万元电子商业承兑汇票，同时在该银行办理了贴现业务，由于6,000万元商业承兑汇票附追索权，不符合金融资产终止确认条件，在收到贴现款时确认为短期借款。期末确认的借款余额5,700.03万元（贴现款5,605.67万元，摊销贴现利息94.36万元，合计确认的短期借款5,700.03万元）。借款期限（电子商业承兑汇票两份票面金额均为3,000万元）分别为2013年3月28日至2014年3月28日、2013年4月11日至2014年4月11日。

②抵押借款3,000万元，公司将位于西安市高新区锦业路3,389.09m²办公楼（账面价值31,681,853.49元）抵押给招商银行股份有限公司西安钟楼支行，取得3,000万元短期贷款，期末借款余额3,000万元。借款期限2013年1月24日至2014年1月23日。

③抵押借款735万元：公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司将账面价值20,888,828.08元的房屋建筑物、账面价值4,841,431.21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735万元。借款期限2001年6月27日-2004年6月26日，该笔借款已逾期。现由中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行管理。

根据公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司与中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行于2013年1月28日签订的《减免利息协议》【夷陵农银减息字（2013）第015号】，协议约定公司于2013年3月30日前归还本金1,000万元、2014年3月30日前归还本金1,010万元后，债权人同意减免该贷款积欠利息7,521,893.00元及申报期后的表外利息。公司2013年3月11日归还贷款本金1,100万元，2013年4月24日，公司提前偿还贷款本金175万元，期末尚余贷款金额735万元。

④保证借款7,000万元：系公司子公司陕西金叶印务有限公司向兴业银行西安分行借款3,000万元，借款期限2012年7月5日至2013年7月4日；向兴业银行西安分行借款2,000万元，借款期限2012年7月17日至2013年7月16日；向重庆银行西安分行借款2,000万元，借款期限2013年4月16日至2014年4月15日。该等借款由本公司提供连带责任担保。

⑤信用借款300万元：公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司向当阳市财政局借入县域经济发展调度资金款，免利息，借款期限2013年3月6日至2013年11月30日。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
农行当阳市支行	7,350,000.00	7.78%	流动资金借款	流动资金不足	2013年-2014年
合计	7,350,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 50,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,500,000.00	20,000,000.00
合计	40,500,000.00	20,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

开具银行承兑汇票4,050万元,其中存入银行保证金2,595万元，由公司向重庆银行西安分行提供连带责任担保1,455万元。

期末现金及现金等价物不包含银行承兑汇票保证金存款。

18、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	104,316,180.61	82,289,840.13
1 至 2 年	2,271,788.99	3,659,345.95
2 至 3 年	750,000.00	921,634.71
3 年以上	7,633,770.53	7,268,651.38
合计	114,971,740.13	94,139,472.17

(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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

当阳农行借款利息6,337,779.20元，账龄1年以上，系公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司应付的银行借款利息。根据公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司与中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行于2013年1月28日签订的《减免利息协议》【夷陵农银减息字（2013）第015号】，协议约定公司于2013年3月30日前归还本金1,000万元、2014年3月30日前归还本金1,010万元后，债权人同意减免该贷款积欠利息7,521,893.00元及申报期后的表外利息。公司2013年3月11日归还贷款本金1,100万元，2013年4月24日，公司提前偿还贷款本金175万元，期末尚余贷款金额735万元。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,136,094.82	88,794,724.50
1 至 2 年		9,306.63
2 至 3 年	9,306.63	
3 年以上	66,362.00	66,362.00
合计	24,211,763.45	88,870,393.13

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,658,617.21	60,122,147.98	60,514,396.36	7,266,368.83
二、职工福利费	-33,838.00	1,786,248.95	1,664,917.83	87,493.12
三、社会保险费	278,075.87	5,205,347.84	5,274,657.74	208,765.97
1、基本医疗保险费	36,532.50	1,274,676.85	1,312,864.53	-1,655.18
2、补充医疗保险		19,720.00	19,720.00	
3、基本养老保险费	221,276.50	3,432,205.90	3,456,477.90	197,004.50
4、年金缴费				
5、失业保险费	15,901.03	297,284.66	299,769.04	13,416.65
6、工伤保险费	1,099.24	126,635.60	127,734.84	
7、生育保险费	3,266.60	54,824.83	58,091.43	
四、住房公积金	-268,308.06	1,694,417.33	1,657,944.33	-231,835.06
六、其他	4,056,682.00	1,049,989.21	441,337.81	4,665,333.40
合计	11,691,229.02	69,858,151.31	69,553,254.07	11,996,126.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,665,333.40 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	485,969.66	-1,220,534.25
营业税	3,169,582.85	3,193,704.31
企业所得税	6,122,637.46	7,433,177.14
个人所得税	329,649.51	462,089.82
城市维护建设税	376,194.39	226,914.74
土地使用税	668,918.00	243,260.92
土地增值税	761,199.84	761,199.84
房产税	1,211,812.47	982,342.84
印花税	11,871.76	12,067.43
教育费附加	178,252.35	72,317.04

水利建设基金	34,965.66	10,518.81
工会经费	1,168.54	2,270.64
代扣代缴建筑税	13,168.22	6,205.40
合计	13,365,390.71	12,185,534.68

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
延安卷烟厂	530,151.57	530,151.57	股东未领取
旬阳卷烟厂	202,829.80	202,829.80	股东未领取
延安卷烟分厂	65,077.83	65,077.83	股东未领取
陕西省出版总社	104,544.00	104,544.00	股东未领取
宝鸡市怡高工贸有限公司	54,933.20	54,933.20	股东未领取
宝鸡市证券公司	30,412.80	30,412.80	股东未领取
西安新希望创业风险投资公司	628,674.20	628,674.20	股东未领取
湖北当阳卷烟厂	180,180.20	180,180.20	股东未领取
宝鸡卷烟厂	731,952.82	731,952.82	股东未领取
陕西省投资公司	-46,352.41	-46,352.41	股东未领取
公司高管人员持股	7,195.52	7,195.52	股东未领取
应付股利尾差	669.96	669.96	股东未领取
武汉烟草（集团）有限公司	106,374.06	106,374.06	股东未领取
陕西省烟草公司延安分公司	0.00	53,865.00	股东未领取
陕西中烟工业公司	30,406.40	30,406.40	股东未领取
陕西省烟草公司咸阳复烤厂	28,054.66	28,054.66	股东未领取
合计	2,655,104.61	2,708,969.61	--

应付股利的说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,843,037.41	28,156,945.46
1 至 2 年	8,559,508.82	3,539,572.15

2至3年	6,428,283.87	8,845,725.16
3年以上	13,052,937.25	5,848,005.15
合计	59,883,767.35	46,390,247.92

(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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

①本公司子公司西北工业大学明德学院应付少数股东西北工业大学8,162,549.03元，账龄1年以上。系股东投入资产超过认缴注册资金部分，依股东出资协议作为负债入账。

②应付陕西金叶西工大软件公司老股东款2,058,823.52元，账龄1年以上。系根据金叶软件公司2007年11月《股权重组协议》，为金叶软件公司老股东参与“金叶信息大厦”开发的原始投资，因重组协议尚未履行完毕而挂账。

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	447,375,651.00						447,375,651.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
报告期末股份总数未发生变动。

25、库存股

库存股情况说明

无。

26、专项储备

专项储备情况说明

无。

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	11,479,865.03			11,479,865.03
其他资本公积	3,791,091.56			3,791,091.56
合计	15,270,956.59			15,270,956.59

资本公积说明

无。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	68,795,978.23			68,795,978.23
任意盈余公积	4,931,549.64			4,931,549.64
合计	73,727,527.87			73,727,527.87

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

29、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无。

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	199,150,042.81	--
调整后年初未分配利润	199,150,042.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,931,390.08	--
期末未分配利润	231,081,432.89	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无。

31、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,861,393.27	248,744,503.27
其他业务收入	3,551,282.03	3,799,876.30
营业成本	230,128,406.04	164,918,814.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烟草配套业	267,640,030.40	183,576,733.13	180,751,825.17	129,291,997.19
商品流通业	2,620,993.54	1,731,579.57	1,129,578.72	747,735.64
房地产	2,093,514.33	1,198,179.59	4,261,173.50	1,697,338.75
高等教育	70,506,855.00	42,914,983.70	62,601,925.88	31,362,998.96
合计	342,861,393.27	229,421,475.99	248,744,503.27	163,100,070.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷品	211,891,945.30	147,941,682.73	141,607,200.15	105,731,632.38
卷烟滤棒	55,748,085.10	35,635,050.40	39,144,625.02	23,560,364.81
商品流通业	2,620,993.54	1,731,579.57	1,129,578.72	747,735.64
房地产	2,093,514.33	1,198,179.59	4,261,173.50	1,697,338.75
教学	70,506,855.00	42,914,983.70	62,601,925.88	31,362,998.96
合计	342,861,393.27	229,421,475.99	248,744,503.27	163,100,070.54

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

陕西地区	270,508,018.24	179,728,408.20	199,209,620.65	130,311,449.31
新疆地区	16,605,289.93	14,058,017.39	10,390,257.60	9,228,256.42
湖北地区	55,748,085.10	35,635,050.40	39,144,625.02	23,560,364.81
合计	342,861,393.27	229,421,475.99	248,744,503.27	163,100,070.54

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西中烟工业有限责任公司	110,331,167.63	31.85%
湖北中烟工业有限责任公司	61,362,481.98	17.71%
云南中烟物资(集团)有限责任公司	46,070,239.03	13.3%
安阳市红旗渠集团	22,264,188.03	6.43%
川渝中烟工业有限责任公司	22,216,108.54	6.41%
合计	262,244,185.21	75.7%

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	196,544.81	577,542.15	应税劳务收入的 5%
城市维护建设税	1,220,062.24	784,394.34	应纳增值税、营业税税额的 7%
教育费附加	940,115.47	207,821.82	应纳增值税、营业税税额的 5%
水利建设基金	12,176.13	129,331.77	营业收入的 0.08%
合计	2,368,898.65	1,699,090.08	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,803,963.12	3,820,995.36
人工费用	4,515,997.47	3,801,149.49
业务招待费	946,248.53	820,620.64
差旅费	3,822,046.13	2,717,211.41

办公费	628,936.84	84,293.93
劳动保护费	114,659.65	261,993.55
维修费	80,969.78	44,437.40
装卸费	330,922.66	224,444.38
投标费	18,078.00	0.00
其他	379,101.91	707,908.93
合计	15,640,924.09	12,483,055.09

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,499,612.73	12,335,299.39
董事局费用	4,099,703.48	2,665,729.83
业务招待费	2,502,878.68	4,146,166.02
无形资产摊销	2,546,262.46	2,254,842.43
办公费	1,618,181.81	1,873,439.76
税金	1,685,849.96	1,634,249.62
劳动保险费	1,969,819.46	1,998,207.14
折旧费	3,265,463.15	2,640,834.49
住房公积金	823,045.06	472,290.42
运输费	600,004.12	469,682.92
差旅费	460,812.28	739,885.60
工会经费	771,812.65	531,258.21
物业费	101,212.72	406,588.14
职工教育经费	244,654.13	154,716.93
其他	4,922,689.23	6,133,835.00
合计	42,112,001.92	38,457,025.90

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,068,822.22	
利息收入	-1,977,298.45	-1,645,417.34
手续费	214,347.46	43,311.70

合计	3,305,871.23	-1,602,105.64
----	--------------	---------------

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		919,392.86
处置长期股权投资产生的投资收益		41,361.90
合计		960,754.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西部信托		919,392.86	主要系上年同期收到西部信托投资分红所致。
合计		919,392.86	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,225,422.66	-1,318,636.12
合计	1,225,422.66	-1,318,636.12

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	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	11,775.45	61,887.42	11,775.45
其中：固定资产处置利得	11,775.45	61,887.42	11,775.45
接受捐赠	24,500.00		24,500.00
其他	21,366.99	693,857.00	21,366.99
合计	57,642.44	755,744.42	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	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		206,466.24	
其中：固定资产处置损失		206,466.24	
对外捐赠	40,000.00		40,000.00
其他	58,000.00	62,423.62	58,000.00
合计	98,000.00	268,889.86	

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,108,806.63	2,895,806.95
合计	6,108,806.63	2,895,806.95

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	31,931,390.08	22,785,563.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-38,976.55	398,215.03
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	31,970,366.63	22,387,348.86
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		

年初股份总数	S0	447,375,651	447,375,651
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	447,375,651	447,375,651
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	447,375,651	447,375,651
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0714	0.0509
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0715	0.0500
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0714	0.0509
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0715	0.0500

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,732,496.01
营业外收入	338,922.43
往来款	20,472,594.40
其他	5,887,658.93
合计	28,431,671.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	8,715,946.20
付现管理费用	15,752,179.70

付现财务费用	38,295.46
往来款	11,396,455.69
其他	1,635,664.52
合计	37,538,541.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	2,426,739.73
合计	2,426,739.73

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金解付款	20,000,000.00
利息	31,874.22
合计	20,031,874.22

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	25,950,000.00
手续费	173,804.73
合计	26,123,804.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,481,986.52	36,458,937.73
加：资产减值准备	1,225,422.66	-5,447,481.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,379,541.02	17,243,541.85
无形资产摊销	2,237,101.38	2,328,601.51
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）	-11,775.45	-36,978,747.44
财务费用（收益以“-”号填列）	3,675,439.73	-1,555,811.32
投资损失（收益以“-”号填列）		-960,754.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		657,766.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,113,699.07	-143,309,563.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,686,651.90	-17,871,440.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,923,969.35	44,375,352.91
经营活动产生的现金流量净额	13,111,334.24	-105,059,597.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,444,495.83	184,686,386.47
减：现金的期初余额	215,093,906.07	303,112,288.53
现金及现金等价物净增加额	8,350,589.76	-118,425,902.06

(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

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
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	86,320,100.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,555,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	223,444,495.83	215,093,906.07
其中：库存现金	257,867.95	416,450.08
可随时用于支付的银行存款	223,186,627.88	183,069,936.39
三、期末现金及现金等价物余额	223,444,495.83	215,093,906.07

现金流量表补充资料的说明

- 1、现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。
- 2、使用受限制系存放在银行的银行承兑汇票保证金存款。

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股股东	有限责任公司(中外合资)	西安	王毓亮	印刷业	2,046.51 万(美元)	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2,046.51万美元。其中香港万裕(集团)发展有限公司出资1,504.8万美元,占万裕文化产业有限公司73.53%的股份,为该公司控股股东。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股子公司	有限责任	西安	袁汉源	印刷业	16,900 万元	100%	100%	56600026-1

陕西金叶丝网印刷有限责任公司	控股子公司	有限责任	西安	王万勋	印刷业	1,000 万元	51%	51%	29420422-7
湖北金叶玉阳化纤有限公司	控股子公司	有限责任	湖北当阳	李璟	卷烟材料生产	10,507 万元	96.19%	96.19%	75102377-2
新疆奎屯金叶印刷有限责任公司	控股子公司	有限责任	新疆奎屯	张树山	印刷业	2,608 万元	85%	85%	71084150-9
陕西金叶国际经济发展有限公司	控股子公司	有限责任	西安	熊汉城	商品流通	2,000 万元	100%	100%	74504437-4
陕西金叶万润置业有限公司	控股子公司	有限责任	西安	袁汉源	房地产开发	2,000 万元	100%	100%	69110352-6
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股子公司	有限责任	西安	袁汉源	房地产开发	800 万元	80%	80%	29419921-0
西北工业大学明德学院	控股子公司	非企业事业单位	西安	袁汉源	高等教育	31,192.98 万元	57%	57%	78699852-9
美国金城实业有限公司	控股子公司	有限责任	美国	-	包装材料生产	88 万美元	100%	100%	-

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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	公司子公司（股权已委托他方管理）	29420732-1
陕西中烟工业有限责任公司	对公司具有重大影响的股东	22056275-0
中国烟草总公司陕西省公司	对公司具有重大影响的股东	-
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	22052990-X
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）的少数股东上级单位	23049043-9
云南中烟物资（集团）有限责任公司	与公司子公司（新疆奎屯金叶）的少数股东受同一上级单位控制	-
西北工业大学	公司子公司西北工业大学明德学院的少数股东	43523170-5

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。

陕西中烟工业有限责任公司经营范围：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。

中国烟草总公司陕西省公司经营范围：卷烟经营、烟叶生产经营等。

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。

云南中烟物资（集团）有限责任公司：烟用丝束、滤嘴棒、卷烟纸、BOPP薄膜、接装纸、成型纸、进口烟机专用零配件和卷烟、烤烟运输中转等经营业务。

西北工业大学：培养高等学历理工人才，计算机、信息通讯等多专业本科和硕士博士研究生学历教育，博士后培养、相关科学研究、高职教育 继续教育、专业培训与学术交流等。

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
陕西中烟工业有限责任公司	销售商品	市场价/招标	110,331,167.63	41.22%	84,688,195.61	33.53%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	销售商品	市场价/招标	46,070,239.03	17.21%	18,502,037.94	7.33%
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	销售商品	市场价/招标			10,663,458.97	4.22%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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
本公司	陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2012年07月05日	2013年07月04日	否
本公司	陕西金叶印务有限公司	20,000,000.00	2012年07月17日	2013年07月16日	否
本公司	陕西金叶印务有限公司	20,000,000.00	2013年04月16日	2014年04月15日	否
本公司	陕西金叶印务有限公司	14,550,000.00	2013年04月16日	2014年04月15日	否

关联担保情况说明

资产负债表日后事项：公司向兴业银行借款5000万元，于2013年7月1日及7月5日由陕西金叶印务有限公司分别归还借款3000万元、2000万元，公司的担保合同履行完毕。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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
应收账款	陕西中烟工业有限责任公司	10,025,520.00	501,276.00	29,834,924.88	1,491,746.24
应收账款	红云红河烟草(集团)有限责任公司新疆卷烟厂			2.00	
应收账款	汉中卷烟一厂	1,056,202.54	893,720.91	1,056,202.54	893,720.91
应收账款	澄城卷烟厂	25,000.00	5,000.00	25,000.00	5,000.00
应收账款	云南中烟物资(集团)有限责任公司	22,511,071.77	1,125,553.59	11,108,928.49	555,446.42
应收账款	陕西省卷烟材料厂	569,341.38	28,467.07		
其他应收款	陕西好猫卷烟材料有限责任公司			1,150,085.00	
其他应收款	美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	6,487,167.56	6,487,167.56
其他应收款	陕西省卷烟材料厂	140,215.60	7,222.90	17,596,670.00	879,833.50
其他应收款	陕西中烟工业有限	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00

	责任公司				
其他应收款	陕西金叶西工大软件股份有限公司	232,738.21	27,894.07	232,738.21	27,894.07

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	西北工业大学	8,162,549.03	8,162,549.03

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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
短期借款	公司向兴业银行借款 5000 万元，于 2013 年 7 月 1 日，及 7 月 5 日分别归还借款 3000 万元、2000 万元。	50,000,000.00	不适用
预付账款	公司向云南中超科源新型材料包装有限公司预付货款 790.10 万元，货物已供完毕，于 2013 年 7 月 15 日开票结算 287.98 万元，尚余 502.12 万元未开票结算。		不适用
担保事项	根据深圳证券交易所 2013 年 7 月 18 日印发的《关于接受湖北金叶王阳化纤有限公司 2013 年中小企业私募债券发行备案的通知书》，同意接受本公司控股子公司金叶玉阳非公开发行面值不超过 10,000 万元人民币私募债券备案。按公司董事局 2013 年 5 月 7 日审批通过的《关于为控股子公司湖北金叶王阳化纤有限公司发行中小企业私募债券提供担保的公告》意见，本公司决定对金叶玉阳拟发行总额不超过人民币 1 亿元的中小企业私募债券提供连带责任保证担保，担保期限三年。		不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	244,279.63	69.05 %	47,238.17	19.34%	39,007,014.94	99.72%	1,985,374.93	5.09%
组合小计	244,279.63	69.05 %	47,238.17	19.34%	39,007,014.94	99.72%	1,985,374.93	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	109,517.37	30.95 %	109,517.37	100%	109,517.37	0.28%	109,517.37	100%
合计	353,797.00	--	156,755.54	--	39,116,532.31	--	2,094,892.30	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计				38,762,735.31	99.37%	1,938,136.76
1 至 2 年	16,177.59	4.58%	1,617.76	16,177.59	0.04%	1,617.76
3 年以上	228,102.04	64.47%	45,620.41	228,102.04	0.58%	45,620.41
合计	244,279.63	--	47,238.17	39,007,014.94	--	1,985,374.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	预计可收回性小
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100%	预计可收回性小
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	预计可收回性小
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	预计可收回性小
西安高科陕西金方药业公司	5,882.50	5,882.50	100%	预计可收回性小
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	预计可收回性小
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100%	预计可收回性小
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	预计可收回性小
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	预计可收回性小
陕西赛维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100%	预计可收回性小
合计	109,517.37	109,517.37	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

（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

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
汉中卷烟一厂	关联方	203,102.04	3 年以上	57.41%
澄城卷烟厂	关联方	25,000.00	3 年以上	7.07%
西安饮食服务（集团）股份有限公司	非关联方	21,715.20	3 年以上	6.14%
武汉卷烟厂	非关联方	18,000.00	3 年以上	5.09%
可口可乐中国饮料有限公司	非关联方	16,923.89	3 年以上	4.78%
合计	--	284,741.13	--	80.49%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

汉中卷烟一厂	陕西中烟下属单位	203,102.04	57.41%
澄城卷烟厂	陕西中烟下属单位	25,000.00	7.07%
合计	--	228,102.04	64.48%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,130,381.02	1.42%	3,130,381.02	100%	3,130,381.02	1.31%	3,130,381.02	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,849,505.43	1.29%	246,409.85	8.65%	21,282,877.92	8.89%	1,167,568.18	5.49%
合并范围组合	213,509,334.58	96.58%			213,313,558.59	89.14%		
组合小计	216,358,840.01	97.87%	246,409.85	0.11%	234,596,436.51	98.03%	1,167,568.18	0.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,576,789.03	0.71%	1,576,789.03	100%	1,576,789.03	0.66%	1,576,789.03	100%
合计	221,066,010.06	--	4,953,579.90	--	239,303,606.56	--	5,874,738.23	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
美国金城实业股份有限公司	3,130,381.02	3,130,381.02	100%	公司已停止经营款项无法收回
合计	3,130,381.02	3,130,381.02	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,851,022.12	0.84%	92,551.40	20,289,494.61	95.33%	1,014,474.73
2 至 3 年	916,764.21	0.41%	137,514.63	911,664.21	4.28%	136,749.63
3 年以上	81,719.10	0.04%	16,343.82	81,719.10	0.38%	16,343.82
合计	2,849,505.43	--	246,409.85	21,282,877.92	--	1,167,568.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安四十中彩印厂	445.00	445.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
西安卡美多电脑公司	1,400.00	1,400.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
莲湖交通车队	6,000.00	6,000.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
五三三处	18,832.40	18,832.40	100%	账龄 3 年以上难以收回
西安新宇胶带公司	850.00	850.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
北京兴东邦技贸公司	54,930.00	54,930.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
上海维实伟克公司	1,100.00	1,100.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
上海旺源高压电容器有限公司	3,100.00	3,100.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
上海嘉乐印刷器材	39,800.00	39,800.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
国营 5808 厂	0.60	0.60	100%	账龄 3 年以上难以收回

公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	账龄 3 年以上难以收回
托管费	14,541.00	14,541.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	账龄 3 年以上难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	账龄 3 年以上难以收回
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100%	账龄 3 年以上难以收回
合计	1,576,789.03	1,576,789.03	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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本公司全资子公司，应收款为其正常生产经营期间本公司为其垫付的货款及往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
陕西金叶万润置业有限公司	关联方	183,109,019.68	1 年以内	82.83%
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	关联方	28,173,961.01	1 年以内	12.74%
美国金城实业股份有限公司	关联方	3,130,381.02	3 年以上	1.42%
陕西金叶房地产开发有限责任公司	关联方	1,366,596.46	1 年以内	0.62%
湖北金叶玉阳化纤有限公司	关联方	632,443.57	1 年以内	0.29%
合计	--	216,412,401.74	--	97.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西金叶万润置业有限公司	子公司	183,109,019.68	82.83%
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	子公司	28,173,961.01	12.74%
美国金城实业股份有限公司	子公司	3,130,381.02	1.42%
陕西金叶房地产开发有限责任公司	子公司	1,366,596.46	0.62%
湖北金叶玉阳化纤有限公司	子公司	632,443.57	0.29%
西北工业大学明德学院	子公司	175,550.58	0.08%
陕西金叶西工大软件股份有限公司	子公司(股权已委托他方管理)	235,186.21	0.11%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司具有重大影响的股东	500,000.00	0.23%
合计	--	217,323,138.53	98.32%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
陕西金叶印务有限公司	成本法	169,733,475.00	169,733,475.00		169,733,475.00	100%	100%				27,768,162.18
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	51%	51%				3,891,300.00
湖北金叶玉阳化纤有限公司	成本法	101,070,000.00	101,070,000.00		101,070,000.00	96.19%	96.19%		51,627,146.04		
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	85%	85%				
陕西金叶国际经济发展有限公司	成本法	20,125,000.00	20,125,000.00		20,125,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
陕西金叶房地产开发有限责任公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00	80%	80%		3,094,596.32		
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	57%	57%				
美国金城实业股份有限公司	成本法		9,356,392.45		9,356,392.45	100%	100%		9,356,392.45		
陕西金叶西工大软件股份有限公司	成本法	8,000,000.00	2,334,328.36		2,334,328.36	8.9%	8.9%		1,199,386.63		

西部信托有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	2.12%	2.12%			
合计	--	541,336,449.50	545,027,170.31		545,027,170.31	--	--	--	65,277,521.44	31,659,462.18

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	76,389,889.44	92,025,543.40
其他业务收入	234,300.00	167,800.00
合计	76,624,189.44	92,193,343.40
营业成本	64,986,844.60	78,593,528.50

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烟草配套业	76,389,889.44	64,964,931.50	92,025,543.40	78,571,615.42
合计	76,389,889.44	64,964,931.50	92,025,543.40	78,571,615.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烟标	76,389,889.44	64,964,931.50	92,025,543.40	78,571,615.42
合计	76,389,889.44	64,964,931.50	92,025,543.40	78,571,615.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

陕西地区	76,389,889.44	64,964,931.50	92,025,543.40	78,571,615.42
合计	76,389,889.44	64,964,931.50	92,025,543.40	78,571,615.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1、陕西中烟工业有限责任公司	73,450,789.44	95.86%
2、川渝中烟工业有限责任公司	2,939,100.00	3.84%
合计	76,389,889.44	99.7%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,659,462.18	919,392.86
处置长期股权投资产生的投资收益		41,361.90
合计	31,659,462.18	960,754.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西金叶印务有限责任公司现金分红	27,768,162.18		上期未分红
陕西金叶丝网印刷有限责任公司现金分红	3,891,300.00		上期未分红
合计	31,659,462.18		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	29,137,132.42	4,051,512.40
加: 资产减值准备	-2,859,295.09	-1,982,766.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,664,846.99	3,095,053.42
无形资产摊销	8,599.98	200,009.17
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)	-11,752.87	-36,946,041.30
财务费用(收益以“-”号填列)	1,877,233.31	-921,761.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,659,462.18	-960,754.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,124,786.26	4,786,324.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	46,415,127.70	-37,509,569.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,251,076.09	18,954,824.85
经营活动产生的现金流量净额	63,948,292.61	-47,233,169.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	37,985,156.11	63,913,111.54
减: 现金的期初余额	18,664,156.39	91,504,329.17
现金及现金等价物净增加额	19,320,999.72	-27,591,217.63

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	11,775.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,133.01	
减: 所得税影响额	9,188.82	
少数股东权益影响额(税后)	-10,569.82	
合计	-38,976.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,390.08	22,785,563.89	767,455,568.35	735,524,178.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,931,390.08	22,785,563.89	767,455,568.35	735,524,178.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.25%	0.0714	0.0714
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25%	0.0715	0.0715

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款较期初增加3,976.44万元,增长60.48%,主要系销售增加所致。
- 2、应收票据期末无余额,较期初减少700万元,主要系用于支付货款所致。
- 3、其他应收款较期初减少1,496.18万元,下降64.33%,主要系本期收回陕西好猫卷烟材料有限责任公司的股权转让余款所致。
- 4、在建工程较期初减少2,781.02万元,下降66.02%,主要系明德学院“教学设施工程-7#学生公寓”项目完工转入固定资产所致。
- 5、开发支出较期初增加143.89万元,增长32.40%,主要系本期烟用聚乳酸丝束产品的研发支出增加所致。
- 6、应付票据较期初增加2,050万元,增长102.50%,主要系开具商业承兑汇票增加所致。
- 7、预收账款较期初减少6,465.86万元,下降72.76%,主要系明德学院预收学费本期确认收入所致。
- 8、营业收入同比增加9,386.83万元,增长37.17%,主要系烟草配套业务营业收入同比增长所致。

- 9、营业成本同比增加了6,520.96万元，增长39.54%，主要系销量增长导致营业成本增加所致。
- 10、营业税金及附加同比增加66.98万元，增长39.42%，主要系营业收入增长导致相关附加税费增加所致。
- 11、财务费用同比增加490.80万元，增长306.35%，主要系上年同期利息支出资本化所致。
- 12、资产减值损失同比增加254.41万元，增长192.93%，主要系上年同期收回老厂区拆迁补偿款冲回相应坏账准备及本期营业收入增加使应收款项相应增长导致坏账准备计提增加所致。
- 13、投资收益同比减少96.07万元，主要系上年同期收到西部信托投资分红所致。
- 14、营业外收入同比减少69.81万元，下降92.37%，主要系上年同期公司收到政府支付的拆迁补偿款所致。
- 15、营业外支出同比减少17.09万元，下降63.35%，主要系处置固定资产损失减少所致。
- 16、所得税费用同比增加321.30万元，增长110.95%，主要系利润增长所致。
- 17、归属于母公司所有者的净利润同比增加914.58万元，增长40.14%，主要系销售收入增长导致净利润增加所致。
- 18、经营活动产生现金流量净额较上年同期增加11,817.09万元，增长112.48%，主要系上年同期全资子公司陕西金叶万润置业公司支付土地款,相较现金支出较大所致。
- 19、投资活动产生现金流量净额较上年同期增加875.04万元，增长104.55%，主要系收回陕西好猫卷烟材料有限责任公司的股权转让余款所致。

第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有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

二〇一三年八月六日