



# 陕西金叶科教集团股份有限公司

## 2013 年度报告

### 2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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

公司经本次董事局审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事局报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第八节 公司治理 .....	41
第九节 内部控制 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	163

## 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

## 重大风险提示

公司在本报告第四节董事局报告中的未来发展展望部分描述了公司经营中可能面对的风险等内容，敬请查阅。本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层		
办公地址的邮政编码	710065		
公司网址	<a href="http://www.jinyegroup.cn">http://www.jinyegroup.cn</a>		
电子信箱	jinye000812@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 28 日	西安市朱宏路 1 号	22058024-6	610113220580246	22058024-6
报告期末注册	2012 年 07 月 16 日	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层	610000100126455	国税 610112220580246 地税 610112220580246	22058024-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2006 年原控股股东陕西省印刷厂重组改制为万裕文化产业有限公司。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	武丽波、张兵舫

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	637,188,835.92	572,853,530.28	11.23%	541,046,129.15
归属于上市公司股东的净利润(元)	72,476,969.07	82,868,950.38	-12.54%	67,455,519.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	60,944,501.18	51,847,672.91	17.55%	56,062,489.89
经营活动产生的现金流量净额(元)	90,877,805.66	13,536,926.42	571.33%	81,062,537.60
基本每股收益(元/股)	0.162	0.1852	-12.53%	0.162
稀释每股收益(元/股)	0.162	0.1852	-12.53%	0.162
加权平均净资产收益率(%)	9.39%	11.53%	-2.14%	10.45%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,528,807,882.77	1,373,146,759.25	11.34%	1,317,621,079.11
归属于上市公司股东的净资产(元)	816,956,347.34	735,524,178.27	11.07%	677,268,575.66

#### 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	72,476,969.07	82,868,950.38	816,956,347.34	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	72,476,969.07	82,868,950.38	816,956,347.34	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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-254,152.29	28,934,956.50	6,142,243.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,282,400.00	788,117.96	1,030,073.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		6,478,312.48		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			830,000.00	
债务重组损益	6,337,779.20			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	105,560.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,169.57	409,602.72	1,815,134.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		200.00	4,118,217.96	
减：所得税影响额	2,061,858.32	5,547,237.06	2,836,080.29	
少数股东权益影响额（税后）	38,430.27	42,675.13	-293,441.92	
合计	11,532,467.89	31,021,277.47	11,393,029.79	--

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

2013年，公司董事局顺利完成换届。新一届董事局认真履行《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规赋予的职责，团结进取，锐意创新，很好的执行了年度股东大会决议。公司继续保持稳健的发展态势。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，实现营业收入63,718.88万元，比上年同期增长11.23%；实现归属于母公司净利润 7,247.70万元，比上年同期减少12.54%，扣除非经常性损益后归属于母公司净利润6,094.45万元，同比增长17.55%。

主要财务数据变动情况：

##### (1) 资产负债表项目

单位：元

项目	期末金额	期初金额	变动幅度(%)	变动分析
应收票据	37,100,000.00	7,000,000.00	430.00	客户改变结算方式和年末未到期票据增加。
预付款项	13,733,735.69	43,381,939.52	-68.34	玉阳化纤公司预付土地款结算及金叶国际公司上年预付货款本年转入其他应收款。
投资性房地产	14,819,039.58			本年将出租用房屋及土地使用权由固定资产、无形资产划转至本科目。
开发支出	7,720.00	4,440,557.00	-99.83	本年将开发支出转入无形资产。
应付职工薪酬	28,482,045.29	11,691,229.02	143.62	应付2013年12月工资及2013年度绩效奖金。
其他应付款	63,143,698.20	46,390,247.92	36.11	新增北京运通国融公司往来款。
应付债券	56,825,661.12			子公司玉阳化纤公司本年发行中小企业私募债。

##### (2) 利润表、现金流量表项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)	变动分析
财务费用	-3,856,336.92	-1,587,272.66	142.95	公司将活期存款转为定期存款及通知存款增加利息收入。
资产减值损失	2,520,765.71	-48,905.29		年末应收款项增加导致计提的坏账准备增加。
投资收益	2,861,086.81	31,775,534.79	-91.00	上年有转让股权收益2,9258,858.31元。
营业外收入	14,117,323.56	1,361,993.81	936.52	本年度收到的政府补助增加，同时本年新增债务重组收益。
收到其他与经营活动有关的	49,830,940.40	9,593,488.41	419.32	收到的临时款项增加。

现金				
支付其他与经营活动有关的现金	94,243,725.20	62,387,303.75	51.06	偿还的临时款项增加。
取得投资收益收到的现金	2,861,086.81	919,392.86	211.19	被投资单位分配的现金股利增加。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	254,945.85	35,195,106.36	-99.28	上期转让款项主要在上年度收到。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司严格按照期初制定的发展战略和经营计划开展生产经营活动，规范运作，健康发展，较好的完成了股东大会确定的年度经营目标。

全资子公司陕西金叶印务有限公司是集团烟配产业的骨干企业，报告期内，通过狠抓内部管理，大胆改革，向管理要效益，向改革要出路，超额完成了年度营业收入及净利润指标；

控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司经济效益实现七连增；营业收入首次突破亿元大关，滤棒产量首超50亿支；金叶玉阳高科产业园顺利奠基，并被列为湖北省及当阳市重点工程；

控股子公司陕西金叶丝网印刷有限责任公司延续了上一年度的快速增长态势，营业收入、净利润、货款回收率等三项经济指标均超计划完成；

控股子公司新疆奎屯金叶印刷有限责任公司励精图治，克难攻坚，一举扭亏为盈；

西北工业大学明德学院秉承“质量立校、特色兴校、人才强校”的办学理念，锐意改革，创新办学，教育教学质量稳步提高，办学实力和社会知名度进一步增强。

全资子公司陕西金叶万润置业有限公司和控股子公司陕西金叶房地产开发有限责任公司严控成本，积极应对严峻政策形势及市场环境带来的挑战，新项目按计划稳步推进。

全资子公司陕西金叶国际经济发展有限公司受制于经济大环境及融资环境的影响，仍有亏损，产品结构及市场竞争力有待提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

营业收入增长主要系烟草配套产业和高等教育产业同比增长所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
烟标 (计量单位: 万张)	销售量	203,193.57	187,900.08	8.14%
	生产量	219,905.22	201,087.03	9.36%

	库存量	12,346.85	10,054.35	22.8%
烟用咀棒（计量单位： 万支）	销售量	524,412	409,058	28.2%
	生产量	525,211	405,910	29.39%
	库存量	121,624	88,792.1	36.98%
烟用丝束（计量单位： 吨）	销售量	1,419	1,278	11.03%
	生产量	3,814	3,351	13.82%
	库存量	1,232.36	835.15	47.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、烟用咀棒库存量同比增长36.98%，主要系公司丙纤咀棒销售额增加所致，本期销售额同比增长51%。
- 2、烟用丙纤丝束库存量同比增长47.56%，主要系公司加工烟用丙纤咀棒所需公司生产的丙纤丝束增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	460,638,295.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	72.29%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	陕西中烟工业有限责任公司	173,838,652.70	27.28%
2	湖北中烟工业有限责任公司	96,081,201.99	15.08%
3	云南中烟物资（集团）有限责任公司	84,922,065.51	13.33%
4	川渝中烟工业有限责任公司	69,360,025.61	10.89%
5	河南中烟工业有限责任公司	36,436,349.22	5.71%
合计	--	460,638,295.03	72.29%

除陕西中烟、云南中烟物资（集团）与公司存在关联关系外，前五名其他客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在公司前五名客户中未拥有权益。

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
------	----	--------	--------	---------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
烟草配套业	原辅材料	241,069,224.15	57.61%	210,662,143.34	56.84%	0.77%
烟草配套业	燃料及动力	2,412,487.45	0.58%	2,738,340.58	0.74%	-0.16%
烟草配套业	人工费	28,025,919.02	6.7%	21,620,537.13	5.83%	0.87%
烟草配套业	制造费用	40,422,032.15	9.66%	39,378,915.26	10.62%	-0.96%
烟草配套业	制版费	2,066,697.12	0.49%	1,569,274.38	0.42%	0.07%
烟草配套业	折旧费	3,420,164.40	0.82%	2,732,672.45	0.74%	0.08%
烟草配套业	其他直接费用	3,384,507.85	0.81%	3,275,236.89	0.88%	-0.07%
教育业	人工费用	36,812,428.72	8.79%	29,870,942.71	8.07%	0.72%
教育业	折旧费	17,699,335.66	4.22%	15,226,959.34	4.11%	0.11%
教育业	奖助学金	15,358,655.60	3.67%	15,165,059.13	4.09%	-0.42%
教育业	日常维修费	5,759,750.04	1.38%	3,316,400.67	0.89%	0.49%
教育业	专项业务费	3,464,580.20	0.83%	3,240,681.75	0.87%	-0.04%
教育业	毕业设计费	2,210,199.78	0.53%	2,342,480.58	0.63%	-0.1%
教育业	宣传费	1,796,553.50	0.43%	969,871.55	0.26%	0.17%
教育业	水电费	1,761,792.67	0.42%	1,836,710.93	0.5%	-0.08%
教育业	其他	3,314,590.27	0.79%	3,215,867.73	0.87%	-0.08%
贸易		6,723,281.30	1.61%	10,501,820.74	2.83%	-1.22%
房地产业	开发成本			464,972.69	0.13%	-0.13%
房地产业	工资及福利费	1,583,129.09	0.38%	1,505,830.93	0.41%	-0.03%
房地产业	保洁、安全及设施、设备维修养护费用	1,175,542.35	0.28%	1,000,360.24	0.27%	0.01%
合计		418,460,871.32	100%	370,635,079.02	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
烟标	原辅材料	186,907,827.65	44.67%	168,674,703.98	45.51%	-0.84%
烟标	燃料及动力	2,412,487.45	0.58%	2,738,340.58	0.74%	-0.16%
烟标	人工费	22,018,687.76	5.26%	17,987,285.14	4.85%	0.41%
烟标	制造费用	33,132,261.14	7.92%	33,521,466.45	9.04%	-1.12%
烟标	制版费	2,066,697.12	0.49%	1,569,274.38	0.42%	0.07%

烟标	折旧费	3,420,164.40	0.82%	2,732,672.45	0.74%	0.08%
烟标	其他直接费用	3,384,507.85	0.81%	3,275,236.89	0.88%	-0.07%
烟用滤棒、丝束	原辅材料	54,161,396.50	12.94%	41,987,439.36	11.33%	1.61%
烟用滤棒、丝束	人工费	6,007,231.26	1.44%	3,633,251.99	0.98%	0.46%
烟用滤棒、丝束	制造费用	7,289,771.01	1.74%	5,857,448.81	1.58%	0.16%
教学	人工费用	36,812,428.72	8.79%	29,870,942.71	8.07%	0.72%
教学	折旧费	17,699,335.66	4.22%	15,226,959.34	4.11%	0.11%
教学	奖助学金	15,358,655.60	3.67%	15,165,059.13	4.09%	-0.42%
教学	日常维修费	5,759,750.04	1.38%	3,316,400.67	0.89%	0.49%
教学	专项业务费	3,464,580.20	0.83%	3,240,681.75	0.87%	-0.04%
教学	毕业设计费	2,210,199.78	0.53%	2,342,480.58	0.63%	-0.1%
教学	宣传费	1,796,553.50	0.43%	969,871.55	0.26%	0.17%
教学	水电费	1,761,792.67	0.42%	1,836,710.93	0.5%	-0.08%
教学	其他	3,314,590.27	0.79%	3,215,867.73	0.87%	-0.08%
贸易		6,723,281.30	1.61%	10,501,820.74	2.83%	-1.22%
房地产	开发成本			464,972.69	0.13%	-0.13%
物业管理	工资及福利费	1,583,129.09	0.38%	1,505,830.93	0.41%	-0.03%
物业管理	保洁、安全及设施、设备维修保养费用	1,175,542.35	0.28%	1,000,360.24	0.27%	0.01%
合计		418,460,871.32	100%	370,635,079.02	100%	

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	97,038,663.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.55%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国石化化工销售有限公司华中分公司	38,338,786.30	13.65%
2	陕西汉风工贸有限公司	16,815,609.47	5.99%
3	汕头市汇景包装材料厂	15,797,811.54	5.62%
4	陕西源丰包装材料有限公司	14,030,874.21	5%
5	汕头万顺包装材料股份有限公司	12,055,582.34	4.29%
合计	--	97,038,663.86	34.55%

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在公司前五名供应商中未拥有权益。

#### 4、费用

报告期财务费用-385.63万元，与上年同期-158.73万元相比，变动幅度142.95%，主要系公司将活期存款转为定期存款及通知存款增加利息收入。

#### 5、研发支出

报告期内，烟用聚乳酸丝束产品的研发支出701.21万元，分别占当期营业收入和期末净资产的1.11%、0.69%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	663,910,236.66	672,428,128.82	-1.27%
经营活动现金流出小计	573,032,431.00	658,891,202.40	-13.03%
经营活动产生的现金流量净额	90,877,805.66	13,536,926.42	571.33%
投资活动现金流入小计	20,671,032.66	50,344,815.29	-58.94%
投资活动现金流出小计	82,537,507.45	83,461,046.63	-1.11%
投资活动产生的现金流量净额	-61,866,474.79	-33,116,231.34	
筹资活动现金流入小计	204,968,666.67	136,801,445.19	49.83%
筹资活动现金流出小计	182,857,334.08	205,240,522.73	-10.91%
筹资活动产生的现金流量净额	22,111,332.59	-68,439,077.54	
现金及现金等价物净增加额	51,122,663.46	-88,018,382.46	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加571.33%，系收到临时款项增加所致；
- 2、投资活动现金流入同比减少了58.94%，系上期转让股权收到的现金所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比减少了2875.02万元，系上期转让股权收到的现金所致；
- 4、筹资活动现金流入同比增长49.83%，系本期发行中小企业债券；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比增长了9055.04万元，主要系本期发行中小企业债券及借款增加所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额同比增长了13914.08万元，主要系经营活动和筹资活动现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 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	469,868,412.79	320,801,032.14	31.73%	14.77%	13.77%	0.6%
教育业	146,823,653.76	88,177,886.44	39.94%	9.66%	17.28%	-3.9%
贸易	8,323,926.56	6,723,281.30	19.23%	-26.37%	-35.98%	12.12%
房地产业	4,827,887.09	2,758,671.44	42.86%	-55.56%	-7.15%	-29.79%
分产品						
烟标	363,729,431.81	253,342,633.37	30.35%	11.74%	9.91%	1.16%
烟用丝束、咀棒	106,138,980.98	67,458,398.77	36.44%	26.49%	31.04%	-2.21%
教学	146,823,653.76	88,177,886.44	39.94%	9.66%	17.28%	-3.9%
贸易	8,323,926.56	6,723,281.30	19.23%	-26.37%	-35.98%	12.12%
房地产业						
物业管理	4,827,887.09	2,758,671.44	42.86%	-3.66%	10.07%	-7.13%
分地区						
陕西省	333,814,120.11	214,070,325.08	35.87%	1.31%	7.36%	-3.61%
四川省	86,526,193.26	62,674,669.10	27.57%	15.05%	2.36%	8.98%
湖北省	78,915,035.34	49,298,926.90	37.53%	35.21%	36.6%	-0.63%
新疆自治区	3,974,348.71	2,246,254.11	43.48%	-83.65%	-88.56%	24.23%
河南省	38,800,246.34	29,321,372.37	24.43%	427.68%	561.62%	-15.3%
云南省	80,947,716.80	56,580,437.07	30.1%	24.19%	20.92%	1.89%
其他	494,299.14	381,631.12	22.79%	745.71%	2,536.32%	-52.44%
江苏省	3,557,357.17	2,478,404.91	30.33%	-11.01%	11.49%	-14.06%
贵州省	2,814,563.33	1,408,850.66	49.94%	86.76%	67.95%	5.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	277,030,780.32	18.12%	235,093,906.07	17.12%	1%	
应收账款	76,291,912.66	4.99%	65,744,627.87	4.79%	0.2%	
存货	369,365,843.15	24.16%	310,053,050.71	22.58%	1.58%	
投资性房地产	14,819,039.58	0.97%			0.97%	
长期股权投资	16,337,926.80	1.07%	16,337,926.80	1.19%	-0.12%	
固定资产	501,743,840.45	32.82%	489,573,107.38	35.65%	-2.83%	
在建工程	30,697,199.75	2.01%	42,127,012.41	3.07%	-1.06%	
应收票据	37,100,000.00	2%	7,000,000.00	1%	1%	客户改变结算方式和年末未到期票据增加。
预付账款	13,733,735.69	1%	43,381,939.52	3%	-2%	玉阳化纤公司预付土地款结算及金叶国际公司上年预付货款本年转入其他应收款。
投资性房地产	14,819,039.58	1%			1%	本年将出租用房屋及土地使用权由固定资产、无形资产划转至本科目。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	150,000,000.00	9.81%	155,100,000.00	11.3%	-1.49%	
应付职工薪酬	28,482,045.29	1.86%	11,691,229.02	0.85%	0.59%	应付 2013 年 12 月工资及 2013 年度绩效奖金。
其他应付款	63,143,698.20	4.13%	46,390,247.92	3.38%	1.18%	新增北京运通国融公司往来款。
应付债券	56,825,661.12	3.72%	0.00	0%	3.72%	子公司金叶玉阳本年发行中小企业私募债券。

## 五、核心竞争力分析

1、公司是西部地区的烟标印刷龙头企业，是集烟标等高档包装装潢产品印刷，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。报告期内，公司获得发明专利1项，实用新型专利1项。

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。

## 六、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	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	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
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 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	数字印刷技术及广告制作	16,900 万元	403,600,596.19	201,690,258.26	245,455,485.51	32,674,563.97	28,871,431.90
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	子公司	印刷业	烟标	2,000 万元	55,535,464.82	36,322,335.06	72,827,079.10	17,381,426.94	12,964,437.96
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	215,853,536.02	122,088,837.70	106,782,562.08	12,092,734.02	18,872,462.51
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	46,039,616.39	39,011,875.64	30,319,786.77	1,152,499.50	1,052,981.49
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	38,250,035.99	7,931,960.40	33,650,077.95	-2,818,635.02	-2,731,767.32
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	265,690,418.04	6,274,264.56	0.00	-5,929,182.70	-3,123,462.10
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	30,813,269.56	16,735,986.81	7,209,646.99	572,870.74	575,015.73
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	542,067,466.68	413,438,733.25	148,222,120.16	45,187,750.09	44,821,914.09

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 七、2014 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

新的报告期，公司发展战略保持稳定，继续坚持“巩固烟草配套产业，提升民办教育产业，培育房地产业”的战略方针，锐意革新，积极开拓，着力提升和拓展烟草配套及民办教育产业的综合实力；统筹兼顾，稳健推进房地产及国际国内贸易业务。

### （二）发展机遇

1、《陕西省人民政府办公厅关于进一步支持烟草产业发展的意见》（陕政办发〔2012〕74号）指出：“当前和今后一个时期，我省烟草工作的首要任务是推动烟草产业持续健康发展”。作为西部烟草配套产业的骨干企业，政策面有利于公司省内业务拓展。

2、2014年1月21日，控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司获得了湖北省当阳市政府科研项目补贴资金1719.58万元。政府的支持及公司对新技术、新产品研发的高度重视有利于提升公司的核心技术竞争力。

3、民办教育产业是公司业绩增长的重要引擎。按照我国“教育优先发展”的战略部署，高等教育积极的宏观政策对公司的教育产业提供了一定的发展机遇，依托西北工业大学优质的品牌优势和雄厚的综合办学实力，西北工业大学明德学院可望持续健康发展。

### （三）面临的挑战

1、国家控烟举措不断深化，公众健康意识不断增强，烟草行业的远景发展面临不确定性。

2、纸张、基膜等原材料成本的上升及全行业招标带来的产成品价格下行将进一步挤压烟草配套产业主营业务的利润空间。

3、随着烟用咀棒原料新技术的提升及醋纤咀棒单位成本的下降，丙纤咀棒市场将进一步萎缩，对公司丝束及咀棒产业的现状提出了严峻的挑战。

4、高考生源逐年下降趋势明显，将对公司民办高等教育产业的生源计划产生一定影响。

5、国家房地产调控政策持续保持高压状态，将会继续影响公司房地产业的融资及未来市场价格。

6、宏观经济环境存在不确定性，融资难度加大，人力资源成本上涨压力凸显。

### （四）2014年度工作计划

第一，重视战略规划，督导各产业板块理清发展思路，制定科学、完善、前瞻的中长期战略规划。

第二，把握政策机遇，充分利用资本市场融资功能，切实推进主营产业的规模化发展。

第三，大胆探索，创新思路，力争实现烟配产业市场的新突破。

第四，加强新技术、新产品研发力度，切实提高公司的核心技术竞争力。

第五，深化内控规范体系建设，动态督导子公司生产经营。

第六，多元化开拓，积极寻求新的经济增长点。

第七，高度重视投资者关系管理工作，继续完善并提升公司治理水平。

## 十、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1.2011年，以公司总股本447,375,651股为基数，向全体股东每10股派现金0.35元人民币（含税）。

2.2012年，未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

3.2013年，拟以公司总股本447,375,651股为基数，向全体股东每10股派现金0.60元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	26,842,539.06	72,476,969.07	37.04%
2012年	0.00	82,868,950.38	0%
2011年	15,658,147.79	67,455,519.68	23.21%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
分配预案的股本基数（股）	447,375,651
现金分红总额（元）（含税）	26,842,539.06
可分配利润（元）	119,537,824.27
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

2013 年，拟以公司总股本 447,375,651 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.60 元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

- 1、报告期内，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益，保护股东利益的同时，能够充分尊重和维护客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，以和谐共赢为己任，以科学规范的经营管理及不断提升的业绩与投资者共享成长收益，促进公司与社会、自然的和谐发展。
- 2、公司重视员工关系建设，重视加强员工的劳动安全保护和职业技能提高；持续关注员工成长，着力营造共同发展的内在氛围，切实提升员工的满意度和归属感。
- 3、报告期内，公司组织员工向长安区栾镇西留堡村捐赠了衣物等生活用品。
- 4、西北工业大学明德学院多次参与并举办“两岸四地”青年文化交流活动，为“两岸四地”的文化交流做出了积极的贡献。
- 5、报告期内，西北工业大学明德学院为全院2847名学生颁发特等、一、二、三等奖学金及单项、团体奖学金共2476834.50元；每月平均向贫困学生提供勤工助学岗位112个，流动岗位40个（包括迎新服务及其他），共发放勤工助学岗位补助173821.00元；为320余名家庭经济困难学生共发放一次性临时困难补助共计278285.00元；为部分学生减免学费共447227.50元；为3357名学生颁发国家奖助学金共计9395000.00元。其中，根据上级文件精神，认定3058名家庭经济特别困难及一般困难学生，分别发放国家助学金每人每年3500元及每人每年2500元；为289名学生发放国家励志奖学金，每人每年5000元；为10名学生发放国家奖学金每人每年8000元。
- 6、2013年4月，控股子公司陕西金叶丝网印刷有限责任公司通过ISO14001：2004环境管理体系认证。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、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	了解公司股东情况
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	上一报告期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
2013年07月02日	西安	电话沟通	个人	新疆投资者	公司生产经营情况

2013年07月19日	西安	电话沟通	个人	福建投资者	公司生产经营情况
2013年08月09日	西安	电话沟通	个人	陕西投资者	核实市场传言
2013年08月27日	西安	电话沟通	个人	江苏投资者	了解公司主营业务构成
2013年10月25日	西安	电话沟通	个人	江苏投资者	询问公司三季报披露时间
2013年11月04日	西安	电话沟通	个人	广州投资者	公司生产经营情况
2013年11月20日	西安	电话沟通	个人	北京投资者	公司主营具体项目
2013年11月27日	西安	电话沟通	个人	山东投资者	子公司发行中小企业私募债情况
2013年12月24日	西安	电话沟通	个人	重庆投资者	公司年报预约时间

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

#### 3、企业合并情况

无

#### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 五、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/招标价		17,383.86	30.78%	现款/银行承兑汇票		2013年04月10日	2013-09号
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/招标价		8,492.21	15.04%	现款/银行承兑汇票		2013年04月10日	2013-09号
合计				--	--	25,876.07	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							

##### 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	形成原因	是否存在非	期初余额(万	本期发生额	期末余额(万
-----	------	-------	------	-------	--------	-------	--------

		型		经营性资金 占用	元)	(万元)	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 已托管他方 管理)	应收关联方 债权	垫付款	是	7.02	0	7.02
关联债权债务对公司经营成果及财 务状况的影响		无					

## 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
--------	----------	------------

## 六、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）
湖北金叶玉阳化纤有限公司	2013年05月08日	10,000	2013年11月08日	5,800	连带责任保证	3年	否	是
陕西金叶印务有限公司	2013年03月13日	6,000	2013年04月16日	3,050	连带责任保证	1年	否	是
陕西金叶印务有限公司	2013年08月06日	6,000	2013年12月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
陕西金叶国际经济发展有限公司	2013年08月06日	2,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			24,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,850
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,850
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）			24,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				10,850
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			24,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				10,850
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				13.28%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计	担保类型	担保期	截至报告期末违规	占最近一期经审计	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月）

			净资产的 比例(%)			担保余额	净资产的 比例(%)			份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 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

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	33
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	武丽波 张兵舫

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 八、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 九、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

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十一、其他重大事项的说明

1、报告期内，本公司第一大股东万裕文化产业有限公司将其所持有的本公司58,320,000股无限售流通股质押给中江国际信托股份有限公司。期限至质权人申请解除质押日止。截止公告日，万裕文化产业有限公司持有本公司无限售条件流通股74,324,572股中的58,320,000股已被质押，占公司总股本447,375,651股的13.04%。（详见2013年1月12日本公司在《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2013-01号）；

2、报告期内，本公司董事局、监事会进行了换届选举，2013年5月7日，公司2012年度股东大会选举产生了第六届董事局；选举产生了两名股东代表监事，与2013年4月26日职工大会选举产生的一名职工监事共同组成公司第六届监事会。（详见2013年5月8日本公司在《证券时报》及巨潮资讯网披露的股东大会决议公告，公告编号：2013-20号）；

3、2013年5月7日，公司第六届董事局第一次会议选举产生了公司六届董事局四个专业委员会，聘任了公司高管人员。（详见2013年5月8日本公司在《证券时报》及巨潮资讯网披露的第六届董事局第一次会议决议公告，公告编号：2013-21号）；

4、2013年7月1日，公司2013年度第六届董事局第一次临时会议选举袁汉源先生为公司总裁。（详见2013年7月2日本公司在《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2013-24号）。

## 十二、公司子公司重要事项

2013年11月8日，公司控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司2013年中小企业私募债券（批准及备案情况详见2013年7月30日本公司发布在《证券时报》和巨潮资讯网公告，公告编号：2013-26）（第一期）非公开发行总额人民币5,800万元，票面年利率为9.5%；2013年11月22日，在中国证券登记结算公司深圳分公司完成债券登记、托管工作（详见2013年11月26日本公司发布在《证券时报》和巨潮资讯网公告，公告编号：2013-38）。

## 十三、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	474,012	474,012	1,125,536	0.25%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	651,524	0%	0	0	0	474,012	474,012	1,125,536	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	651,524	0.15%	0	0	0	474,012	474,012	1,125,536	0.25%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	446,724,127	99.85%	0	0	0	-474,012	-474,012	446,250,115	99.75%
1、人民币普通股	446,724,127	99.85%	0	0	0	-474,012	-474,012	446,250,115	99.75%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
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

报告期内，公司高管增持本公司股票所致。

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

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	43,369		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	41,708				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	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	质押	58,320,000
							冻结	16,000,000
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		
武汉烟草(集团)有限公司	国有法人	0.53%	2,363,868	0	0	2,363,868		
陈勇元	境内自然人	0.53%	2,360,099		0	2,360,099		
张昆生	境内自然人	0.5%	2,257,420	0	0	2,257,420		
沈战方	境内自然人	0.35%	1,575,000		0	1,575,000		
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
武汉烟草（集团）有限公司	2,363,868	人民币普通股	2,363,868
陈勇元	2,360,099	人民币普通股	2,360,099
张昆生	2,257,420	人民币普通股	2,257,420
沈战方	1,575,000	人民币普通股	1,575,000
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
万裕文化产业有限公司	王毓亮	1992 年 02 月 19 日	22052373-5	2046.51 万美元	出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷及印刷材料的生产经营
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 年 12 月 31 日，万裕文化产业有限公司总资产 27,452.32 万元，净资产-5,747.26 万元（未经审计）。受企业改制历史遗留问题及市场波动影响，报告期内，万裕文化产业有限公司经营业绩出现下滑。未来发展中，公司将坚持文化产业多元发展，加快清理改制遗留问题，全面调整业务结构，提升企业赢利能力。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁汉源	中国香港	否
最近 5 年内的职业及职务	陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席、总裁	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例（%）	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例（%）	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
王洲锁	监事会主席	现任	男	49	2013年05月07日	2016年05月06日	100,047	100,600	0	200,647
周新庆	常务副总裁	现任	男	54	2013年05月07日	2016年05月06日	100,000	100,000	0	200,000
赵天骄	董事/副总裁	现任	男	36	2013年05月07日	2016年05月06日	100,068	100,000	0	200,068
沈克勤	副总裁	现任	男	52	2013年05月07日	2016年05月06日	100,000	100,000	0	200,000
张有强	副总裁	现任	男	52	2013年05月07日	2016年05月06日	0	100,000	0	100,000
程 斌	副总裁	现任	男	53	2013年05月07日	2016年05月06日	0	100,000	0	100,000
熊汉城	财务总监	现任	男	49	2013年05月07日	2016年05月06日	200,000	200,000	0	400,000
闫 凯	董事局秘书	现任	男	39	2013年05月07日	2016年05月06日	0	100,000	0	100,000
杨 嵘	独立董事	离任	女	53	2010年04月09日	2013年05月07日	9,186	0	0	9,186
张赤雷	副总裁	离任	男	55	2011年04月28日	2013年05月07日	100,000	0	0	100,000
李清泉	副总裁	离任	男	43	2011年04月28日	2013年05月07日	100,000	0	0	100,000
罗建宏	总裁	离任	男	51	2013年05月07日	2013年05月30日	100,000	0	100,000	0
合计	--	--	--	--	--	--	909,301	900,600	100,000	1,709,901

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### (1) 董事:

袁汉源先生：历任广州华南纺织有限公司销售部经理，汉华（香港）企业有限公司董事总经理，香港万裕发展有限公司

董事总经理，本公司第三届董事会董事、第四届董事局主席、第五届董事局主席。现任香港万裕（集团）发展有限公司董事局主席兼总裁，中国万裕（集团）有限公司董事局主席，新加坡万裕（集团）发展有限公司董事长，美国万裕（集团）有限公司董事长，本公司第六届董事局主席、总裁，西北工业大学明德学院董事长，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事长，陕西金叶万润置业有限公司执行董事，陕西金叶印务有限公司执行董事。

陈晖先生：历任延安地区计委干部，陕西省烟草专卖局（公司）计划处副处长，陕西省烟草实业有限公司副总经理，宝鸡卷烟厂厂长、党委书记，陕西中烟工业公司副总经理、党组成员，本公司第四届董事局副局长、第五届董事局副局长。现任陕西中烟工业有限责任公司总经理、党组书记，本公司第六届董事局副局长。

梁培荣先生：历任陕西省烟草专卖局（公司）质监站物理检测室副主任、外经办副主任，宝鸡市烟草专卖局（公司）副经理（挂职锻炼），陕西烟草进出口有限责任公司副总经理、总经理，商洛市烟草专卖局（公司）局长、经理、党组书记。现任陕西省烟草专卖局（公司）党组成员、副总经理，本公司第六届董事局副局长，西北工业大学明德学院副董事长。

王文强先生：历任国营远东机械制造公司设计员，陕西省经济委员会主任科员，陕西省经济贸易委员会主任科员、副处长，陕西省国有资产监督管理委员会副处长、调研员，本公司第五届董事局董事。现任陕西省国有资产经营有限公司副总经理，本公司第六届董事局董事。

王毓亮先生：历任香港恒隆银行及远东银行、香港华基泰（集团）发展有限公司任高级主任、香港陶比集团会计部主管，本公司第五届董事局董事。现任香港万裕（集团）发展有限公司助理总经理、万裕文化产业有限公司董事长、本公司第六届董事局董事。

赵天骄先生：历任深圳维莱信电子有限公司北京分公司销售经理、大区销售经理，中国万裕集团有限公司总裁秘书、董事局主席秘书，万裕文化产业有限公司董事会秘书，本公司第五届董事局秘书。现任本公司第六届董事局董事，副总裁，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司监事。

王周户先生：现任本公司第六届董事局独立董事，西北政法大学行政法学院院长，宪法学与行政法学专业硕士研究生导师组组长，学科带头人，西北政法大学省级精品课程《行政法与行政诉讼法》负责人，省级优秀教学团队《行政法与行政诉讼法》负责人。西南政法大学兼职教授和宪法学与行政法学专业博士生兼职导师。中国行政法学会研究会副会长，陕西省法学会行政法学会研究会会长、西安市法学会行政法学会研究会会长。陕西省人民政府、陕西省教育厅和西安市、榆林市、咸阳市人民政府以及西安市雁塔区、长安区人民政府等单位法律顾问，陕西省应急办、西安市中级人民法院等单位专家咨询员。

聂鹏民先生：历任安徽省经济律师事务所专职律师；广东君诚律师事务所律师、合伙人；现任广东瑞霆律师事务所律师、合伙人，本公司第六届董事局独立董事。

刘书锦先生：历任甘肃会计师事务所项目经理，甘肃证券公司投资银行部高级经理，海通证券有限公司投资银行总部融资八部部门经理，长城证券有限责任公司投资银行事业部总经理助理、杭州营业部总经理，联合证券有限责任公司销售交易部副总经理，第一创业证券有限责任公司质量控制部执行董事、副总经理。现任太平洋证券股份有限公司投资银行总部(深圳)执行总经理，深圳新都酒店股份有限公司独立董事，深圳市彩虹精细化工股份有限公司独立董事，深圳市亚泰国际建设股份有限公司独立董事，本公司第六届董事局独立董事。

## （2）监事：

王洲锁先生：历任陕西省烟草专卖局销售处科员、副主任科员，陕西省烟草专卖局（公司）核算中心科长，整顿办主任科员，本公司第四届监事会主席、第五届监事会主席。现任本公司第六届监事会主席，西北工业大学明德学院监事会主席，新疆奎屯金叶印刷有限责任公司监事，陕西金叶印务有限公司监事。

顾德刚先生：历任陕西省计委文教处主任科员，陕西省投资公司副处长、处长、副总经理，陕西省产业投资有限公司总经理，本公司第三届董事会副董事长，第四届监事会监事、第五届监事会监事。现任陕西省金融控股集团总公司副总经理，本公司第六届监事会监事。

赵勇先生：历任东盛科技股份有限公司审计主管，西部水泥审计部副经理。现任本公司第六届监事会职工监事，公司监察审计部副总经理。

## （3）高级管理人员：

周新庆先生：历任中铁一局一处人事主任，生活供应总站业务经理，本公司人事劳资部副部长、部长，办公室主任、行政总监，湖北金叶玉阳化纤有限公司常务副总经理，本公司总裁助理。现任本公司常务副总裁，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事、总经理，湖北省当阳市第七届人大代表，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事，新疆奎屯金叶印刷有限责任公司董

事。

沈克勤先生：历任任兰州军区守备三师八团排长，西安陆军学院后勤干部训练大队电话教研室讲师，陕西省烟草专卖局（公司）信息中心主任科员、信息中心副主任。现任本公司副总裁，陕西金叶印务有限公司总经理，新疆奎屯金叶印刷有限责任公司董事。

程斌先生：历任旬阳卷烟厂销售科长、调拨站副经理、外贸办主任、销售部部长兼党支部书记，汉中卷烟二厂党委委员、副厂长，陕西中烟工业有限责任公司品质保障部副部长（主持工作），技术中心主任、党支部书记。现任本公司副总裁，陕西金叶印务有限公司常务副总经理，陕西金叶西工大软件股份有限公司董事。

张有强先生：历任中共陕西省旬阳县委员会通讯干事、社教办宣传组长，本公司人事主管、总经理秘书、总经办副主任、主任，陕西金叶西工大软件股份有限公司董事会秘书，西安盛达房地产开发有限公司执行董事、总经理。现任本公司副总裁、地产事业部总经理，陕西金叶房地产开发有限责任公司董事、总经理，陕西金叶物业管理有限公司执行董事，陕西金叶万润置业有限公司总经理，西北工业大学明德学院董事。

熊汉城先生：历任广东省惠来县青山供销社出纳员、主办会计、会计主管、会计总管，汕头大通旅游发展公司财务部经理，中国万裕（集团）有限公司下属云南万裕民用摄影有限公司财务部副部长、部长，中国万裕（集团）有限公司财务部副部长，万裕文化产业有限公司财务总监。现任本公司财务总监，万裕文化产业有限公司董事，陕西金叶国际经济发展有限公司执行董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事，陕西金叶印务有限公司财务总监，陕西金叶万润置业有限公司监事。

闫凯先生：历任本公司证券部业务员、业务主办，董事局办公室业务主办、主任，证券事务代表，第四届监事会职工监事、第五届监事会职工监事。现任本公司董事局秘书，西北工业大学明德学院董事会秘书，陕西金叶国际经济发展有限公司监事。

总裁袁汉源先生、副总裁赵天骄先生简历详见本公司董事简历。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
袁汉源	万裕文化产业有限公司	董事			否
陈 晖	陕西中烟工业有限责任公司	总经理、党组书记			是
梁培荣	陕西省烟草专卖局（公司）	党组成员、副总经理			是
王毓亮	万裕文化产业有限公司	董事长			否
赵天骄	万裕文化产业有限公司	董事			否
熊汉城	万裕文化产业有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王周户	西北政法大学行政法学院	院长			是
聂鹏民	广东瑞霆律师事务所	律师、合伙人			是
刘书锦	太平洋证券股份有限公司投资银行总部（深圳）	执行总经理			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.2006年12月15日，公司2006年度四届董事局第四次临时会议审议通过的《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》。

2.2013年4月8日，公司五届董事局第十次会议审议通过了《关于调整公司高管人员薪酬的议案》，确定了公司高级管理人员新的薪酬标准：董事局主席63万元人民币/年；总裁48万元人民币/年；监事会主席、常务副总裁、财务总监40万元人民币/年；副总裁、董事局秘书36万元人民币/年。新标准自2013年4月1日起实施。

3.2013年5月7日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事监事津贴的议案》，确定了公司董事、监事新的津贴标准：董事津贴标准为6万元人民币/年；独立董事津贴标准为8万元人民币/年；监事津贴标准为5万元人民币/年。新标准自2013年1月1日起执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
袁汉源	董事局主席、 总裁	男	51	现任	81.08		81.08
陈 晖	董事局副局长	男	52	现任	0		0
梁培荣	董事局副局长	男	48	现任	0		0
王文强	董事	男	53	现任	0		0
王毓亮	董事	男	53	现任	5.75		5.75
王周户	独立董事	男	54	现任	3.33		3.33
聂鹏民	独立董事	男	41	现任	3.33		3.33
刘书锦	独立董事	男	44	现任	3.33		3.33
王洲锁	监事会主席	男	49	现任	48.04		48.04
顾德刚	监事	男	61	现任	0		0
赵 勇	监事	男	39	现任	18.6		18.6
周新庆	常务副总裁	男	54	现任	54.26		54.26
沈克勤	副总裁	男	52	现任	46.26		46.26
张有强	副总裁	男	52	现任	47.09		47.09
程 斌	副总裁	男	53	现任	37.74		37.74
赵天骄	董事、副总裁	男	36	现任	48.8		48.8
熊汉城	财务总监	男	49	现任	50.13		50.13
闫 凯	董事局秘书	男	39	现任	30.55		30.55
张曼军	董事局副局长	男	61	离任	0		0
闫举纲	董事	男	41	离任	3.75		3.75
李禄安	独立董事	男	70	离任	4.83		4.83
李祥军	独立董事	男	51	离任	4.83		4.83

杨 嵘	独立董事	女	53	离任	4.83		4.83
张赤雷	副总裁	男	55	离任	42.62		42.62
李清泉	副总裁	男	43	离任	0		0
罗建宏	总裁	男	51	离任	36.33		36.33
合计	--	--	--	--	575.48	0	575.48

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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	离任	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	
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	职工监事	任期满离任	2013年04月26日	
袁汉源	董事局主席	被选举	2013年05月07日	
陈 晖	董事局副主席	被选举	2013年05月07日	
梁培荣	董事局副主席	被选举	2013年05月07日	
王周户	独立董事	被选举	2013年05月07日	

			日	
刘书锦	独立董事	被选举	2013年05月07日	
聂鹏民	独立董事	被选举	2013年05月07日	
王毓亮	董事	被选举	2013年05月07日	
王文强	董事	被选举	2013年05月07日	
赵天骄	董事	被选举	2013年05月07日	
袁汉源	总裁	聘任	2013年07月01日	
周新庆	常务副总裁	聘任	2013年05月07日	
张有强	副总裁	聘任	2013年05月07日	
沈克勤	副总裁	聘任	2013年05月07日	
程 斌	副总裁	聘任	2013年05月07日	
熊汉城	财务总监	聘任	2013年05月07日	
闫 凯	董事局秘书	聘任	2013年05月07日	
王洲锁	监事会主席	被选举	2013年05月07日	
顾德刚	监事	被选举	2013年05月07日	
赵 勇	职工监事	被选举	2013年04月26日	

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

## 六、公司员工情况

### （一）在职员工数量

截止2013年12月31日，公司在职职工人数为1395人。

(二) 专业构成及受教育程度情况如下:

1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	551	39.50%
销售人员	23	1.65%
技术人员	73	5.23%
财务人员	36	2.58%
管理人员	156	11.18%
教务人员	349	25.02%
工勤辅助	207	14.84%

2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
本科及以上学历	486	34.84%
大专学历	169	12.11%
大专以下学历	740	53.05%

(三) 员工的薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点, 根据公司年度经营计划和经营任务指标进行综合评价, 确定员工的年度薪酬分配。公司适当探索建立与企业发展战略相一致、以国家法律法规为依据、劳动力市场为参照、以岗位价值为基础、以工作业绩为导向、以企业效益为前提的薪酬制度和体系, 以吸引、保留和激励优秀人才, 稳定员工队伍, 激发工作热情, 提升工作绩效, 促进公司经营目标的达成。

(四) 员工的培训计划

根据公司的实际情况, 以公司价值为主导、股东至上的现代管理理念为指导, 利用现有资源, 加大了全员培训力度。公司按照工作职责及培训需求, 拟定培训工作推进计划及做好培训的设计和实施细则, 将实现企业的经营战略目标和满足员工个人发展的需要结合起来, 增强了员工爱岗敬业的精神及责任感与归属感, 为公司的健康可持续发展发挥了重要作用。

(五) 公司无需承担离退休职工的费用。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作。公司充分发挥董事局各专门委员会、特别是独立董事委员的作用，加强独立董事、审计委员会的监督作用，提高公司信息披露质量。董事局严格按照法律法规的要求，规范经营管理行为，不断加强公司治理结构建设，提高公司的规范运作水平，努力建立公司治理长效运行机制。公司法人治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的主要方面如下：

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，严格按照《股东大会议事规则》的要求，保证了股东大会的召集、召开、出席会议人员的资格和表决程序合法、规范。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有知情权、参与权和平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。股东会有完整的会议记录，并能按要求及时披露。关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平公允。

#### （二）关于董事与董事局会议

报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》的规定进行了董事局换届，经年度股东大会选举产生了公司第六届董事局，经第六届董事局第一次会议审议选举产生了新一届董事局领导班子和新的专业委员会成员；召开了4次正式董事局会议，4次临时董事局会议，会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定；董事能够以认真负责的态度出席董事局会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；董事局成员具备合理的专业知识结构，在履行职责过程中能够勤勉尽责，维护公司整体利益；独立董事公允能，勤勉尽责，提升了董事局决策的科学性和公正性。

#### （三）关于监事与监事会

报告期内，公司按照有关法律法规和《公司章程》规定进行了监事会换届，由年度股东大会选举的2名股东监事和员工大会选举的1名职工监事共同组成了公司第六届监事会，并经第六届监事会第一次会议选举产生了新的监事会领导班子；召开了5次监事会会议，并列席历次董事局会议；按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定，监事会对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### （四）关于信息披露与投资者关系管理

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时的披露信息，并注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识。对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有较大影响的信息，公司均会主动、及时、真实的进行披露。公司指定董事局秘书负责信息披露工作，通过接待股东来访、机构调研、回答咨询、联系股东等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的媒体，使所有股东都有平等的机会获得信息。

#### （五）关于控股股东和上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策和经营活动，没有发生占用上市公司资金的情况；公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面作到了“五分开”；公司董事局、监事会和内部管理机构能够独立运作，确保按照规范的程序做出公司的重大决策。公司与相关股东发生的关联交易已经公司董事局和股东大会审议通过，关联交易以市场价格为标准，没有损害公司及其他股东的利益。

#### （六）关于相关利益者

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，能够充分尊重和维护客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益。

（七）报告期内，公司对公司治理及业务管理等层面的制度进行了全面梳理和修订，使公司基本管理制度体系得到了进

一步完善。

(八) 报告期内, 公司不存在尚未解决的治理问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内, 公司严格执行 2011 年度五届董事局第五次临时会议审议通过的《内幕信息知情人登记管理制度》(详见 2011 年 12 月 3 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 本公司公告), 加强自律, 杜绝内幕交易等违法违规行为。一是在内幕信息披露前, 尽量将知情人控制在最小范围内, 将风险控制事前; 二是在涉及公司重大事项及编制定期报告时, 提示内幕信息知情人严格保密并不得利用内幕信息买卖公司股票。同时, 认真做好内幕信息知情人登记和备案。可靠的制度加上有效的执行, 防止了信息泄露和内幕交易, 年内未发生内幕知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 07 日	1.公司 2012 年度董事局工作报告。2. 公司 2012 年度监事会工作报告。3.公司 2012 年年度报告及其摘要。4.公司 2012 年度财务决算报告。5.公司 2012 年度利润分配的议案。6. 公司 2013 年度经营性关联交易总额(预计)的议案。7.关于为控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司发行中小企业私募债券提供担保的议案。8.关于董事局换届选举的议案。9.关于监事会换届选举的议案。10.关于调整公司董事监事津贴的议案。11. 关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案。会议同时听取了《独立董事 2012 年	2012 年度股东大会审议通过了全部议案, 并形成了 2012 年度股东大会决议。	2013 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 2012 年度股东大会决议 (2013-20 号)

		度述职报告》			
--	--	--------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王周户	5	2	2	1	0	否
聂鹏民	5	3	2	0	0	否
刘书锦	5	3	2	0	0	否
李禄安	3	1	2	0	0	否
李祥军	3	1	2	0	0	否
杨 嵘	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席公司董事局会议和股东大会。会前主动了解并获取作出决策所需要的资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议。同时，积极了解公司生产经营状况、内部控制的建设及董事局决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用其专业知识和能力，对报告期内公司发生的日常运作情况、聘请年度审计机构及关联交易等事项发表了独立、客观、公正的意见，为董事局科学、客观的决策及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大中小投资者的合法权益。

#### 四、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事局战略委员会及时根据公司所处的行业和市场形势进行了系统的战略规划研究和调整，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议；提名委员会按照有关法律法规和《公司章程》的规定，完成了对新一届高级管理人员任职的考察与审核；薪酬与考核委员会对公司董监高年薪标准进行了调研，并提出了调整意见，提交董事局会议审核后获得通过；同时，完成了对高管人员的年薪考核，并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬实际发放情况进行了核实与考察；在年度报告及各项定期报告的编制及全年内控规范体系建设工作中，审计委员会严格按照《董事局审计委员会年报工作规程》等制度的要求，切实履行了各项法定程序，对年报审计提出了客观具体的要求，并全程参与了年报的编制和审查工作。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。

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

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

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

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

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

#### 七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易情况。

#### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司长远利益相结合的原则，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。公司遵照《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》及《公司高级管理人员年薪制考核实施细则》的相关规定，公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行了考评。报告期内，公司坚持经营班子定期向董事局

进行工作汇报的制度，董事局对经营班子的经营管理工作进行考评。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司具体的生产经营管理情况建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司层面、资金管理、采购与付款、销售与收款、存货与成本、人力资源管理、研究与开发、资产管理、预算管理、投融资管理、财务报告等方面，经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营需要。

### 二、董事局关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性是公司董事局的责任。公司董事局及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。报告期内，公司进一步推进内部控制工作，加强内部控制的执行力度，完善内部控制体系，提高公司管理效率，降低公司经营风险。建立内控体系以来，内控制度运行情况良好，经营风险得到了有效控制。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，逐步完善财务报告内部控制制度，制定完善了内控手册，其内容涵盖公司所有运营环节。公司进一步规范内部各个管理层次相关业务流程，分解落实责任，控制风险，保证财务报告真实性，确保公司资产安全高效运行。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 15 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2014 年 4 月 15 日巨潮资讯网本公司公告《公司 2013 年内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司在《定期报告工作制度》中对年报信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定；2014 年 4 月 11 日，公司第六届董事局第四次会议在审议 2013 年年度报告的同时，审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任的认定标准、处理程序等进行了更加明确的规定；本报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 11 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]48200054 号
注册会计师姓名	武丽波、张兵舫

审计报告正文

### 审计报告

#### 陕西金叶科教集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称“陕西金叶公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及母公司的资产负债表，2013年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是陕西金叶公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕

西金叶科教集团股份有限公司2013年12月31日合并及母公司的财务状况以及2013年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师
中国·北京	
二〇一四年四月十一日	
	武丽波
	中国注册会计师
	张兵舫

## 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	277,030,780.32	235,093,906.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	37,100,000.00	7,000,000.00

应收账款	76,291,912.66	65,744,627.87
预付款项	13,733,735.69	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	21,842,023.46	23,257,912.36
买入返售金融资产		
存货	369,365,843.15	310,053,050.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,627,335.74	
流动资产合计	798,991,631.02	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	14,819,039.58	
固定资产	501,743,840.45	489,573,107.38
在建工程	30,697,199.75	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	156,501,253.75	129,035,945.08
开发支出	7,720.00	4,440,557.00
商誉		125,000.00
长期待摊费用	789,581.30	
递延所得税资产	8,209,778.12	6,975,774.05
其他非流动资产	709,912.00	
非流动资产合计	729,816,251.75	688,615,322.72
资产总计	1,528,807,882.77	1,373,146,759.25

流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	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	21,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	77,454,026.15	94,139,472.17
预收款项	94,779,780.12	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	28,482,045.29	11,691,229.02
应交税费	11,201,503.69	12,185,534.68
应付利息	184,563.93	
应付股利	2,681,716.06	2,708,969.61
其他应付款	63,143,698.20	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	448,927,333.44	431,085,846.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	56,825,661.12	
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	56,825,661.12	
负债合计	505,752,994.56	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	78,506,529.83	73,727,527.87
一般风险准备		
未分配利润	275,803,209.92	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	816,956,347.34	735,524,178.27
少数股东权益	206,098,540.87	206,536,734.45
所有者权益（或股东权益）合计	1,023,054,888.21	942,060,912.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,528,807,882.77	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	22,401,298.84	18,664,156.39
交易性金融资产		
应收票据		7,000,000.00
应收账款	30,454,554.23	37,021,640.01
预付款项	43,324.86	20,015.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	237,754,752.92	233,428,868.33
存货		1,133,645.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	403,860.86	
流动资产合计	291,057,791.71	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	482,698,948.87	479,749,648.87
投资性房地产	7,798,533.21	
固定资产	37,915,151.42	46,980,871.70
在建工程	7,631,830.05	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	574,440.07	28,666.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,235.28	
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	545,116,526.04	535,891,152.02
资产总计	836,174,317.75	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	22,074,254.08	51,191,713.32
预收款项		
应付职工薪酬	5,905,562.58	3,897,747.28
应交税费	70,504.48	4,029,048.44
应付利息	60,500.00	
应付股利	2,655,104.61	2,708,969.61
其他应付款	57,914,870.84	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	178,680,796.59	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	178,680,796.59	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	78,506,529.83	73,727,527.87
一般风险准备		
未分配利润	119,537,824.27	76,526,806.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	657,493,521.16	609,703,501.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	836,174,317.75	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	637,188,835.92	572,853,530.28
其中：营业收入	637,188,835.92	572,853,530.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	545,258,098.10	482,900,828.86
其中：营业成本	420,449,932.45	373,187,358.74
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	4,887,535.58	4,713,182.17
销售费用	29,728,935.11	24,944,719.75
管理费用	91,527,266.17	81,691,746.15
财务费用	-3,856,336.92	-1,587,272.66
资产减值损失	2,520,765.71	-48,905.29
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）	2,861,086.81	31,775,534.79
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）	94,791,824.63	121,728,236.21
加：营业外收入	14,117,323.56	1,361,993.81
减：营业外支出	590,127.08	529,336.84
其中：非流动资产处置损失	429,351.44	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,319,021.11	122,560,893.18
减：所得税费用	9,839,971.57	14,034,376.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	98,479,049.54	108,526,516.98
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	72,476,969.07	82,868,950.38
少数股东损益	26,002,080.47	25,657,566.60
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.162	0.1852
（二）稀释每股收益	0.162	0.1852
七、其他综合收益		

八、综合收益总额	98,479,049.54	108,526,516.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,476,969.07	82,868,950.38
归属于少数股东的综合收益总额	26,002,080.47	25,657,566.60

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	113,826,638.94	176,958,436.31
减：营业成本	96,110,954.29	150,443,423.21
营业税金及附加	390,319.63	520,286.78
销售费用	4,705,728.90	4,411,944.60
管理费用	26,580,241.30	26,706,226.17
财务费用	-7,612,269.24	3,494,322.15
资产减值损失	-1,034,326.67	-1,542,606.52
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）	51,384,620.19	41,744,413.07
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）	46,070,610.92	34,669,252.99
加：营业外收入	691,252.87	448,499.00
减：营业外支出		353,502.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,761,863.79	34,764,249.91
减：所得税费用	-1,028,155.77	3,065,718.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,790,019.56	31,698,531.23
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	47,790,019.56	31,698,531.23
----------	---------------	---------------

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：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	614,079,296.26	662,834,640.41
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	49,830,940.40	9,593,488.41
经营活动现金流入小计	663,910,236.66	672,428,128.82
购买商品、接受劳务支付的现金	322,814,612.67	437,895,485.39
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	104,174,730.37	100,885,819.08
支付的各项税费	51,799,362.76	57,722,594.18
支付其他与经营活动有关的现金	94,243,725.20	62,387,303.75

经营活动现金流出小计	573,032,431.00	658,891,202.40
经营活动产生的现金流量净额	90,877,805.66	13,536,926.42
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	2,861,086.81	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	254,945.85	35,195,106.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,555,000.00	14,230,316.07
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,671,032.66	50,344,815.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,778,163.55	83,461,046.63
投资支付的现金	2,969,762.60	
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	789,581.30	
投资活动现金流出小计	82,537,507.45	83,461,046.63
投资活动产生的现金流量净额	-61,866,474.79	-33,116,231.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	149,056,666.67	135,000,000.00
发行债券收到的现金	55,912,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,801,445.19
筹资活动现金流入小计	204,968,666.67	136,801,445.19
偿还债务支付的现金	158,100,000.00	150,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,757,334.08	34,423,359.28
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		20,217,163.45
筹资活动现金流出小计	182,857,334.08	205,240,522.73
筹资活动产生的现金流量净额	22,111,332.59	-68,439,077.54

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	51,122,663.46	-88,018,382.46
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	266,216,569.53	215,093,906.07

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：徐海红

## 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	126,574,196.60	204,839,408.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,330,493.99	2,058,773.61
经营活动现金流入小计	154,904,690.59	206,898,181.70
购买商品、接受劳务支付的现金	60,000,000.00	166,712,853.03
支付给职工以及为职工支付的现金	10,266,087.23	8,946,733.11
支付的各项税费	6,594,508.40	11,788,135.77
支付其他与经营活动有关的现金	68,611,855.05	89,454,515.20
经营活动现金流出小计	145,472,450.68	276,902,237.11
经营活动产生的现金流量净额	9,432,239.91	-70,004,055.41
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	23,636,920.61	12,444,192.86
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	41,191,920.61	49,390,234.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,011,621.32	2,823,953.76
投资支付的现金	2,969,762.60	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,981,383.92	2,823,953.76
投资活动产生的现金流量净额	27,210,536.69	46,566,280.40
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	40,000,000.00	60,000,000.00
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	40,000,000.00	61,179,406.93
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	88,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,905,634.15	22,581,804.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	72,905,634.15	110,581,804.70
筹资活动产生的现金流量净额	-32,905,634.15	-49,402,397.77
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	3,737,142.45	-72,840,172.78
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	22,401,298.84	18,664,156.39

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：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）					4,779,001.96		76,653,167.11		-438,193.58	80,993,975.49
（一）净利润							72,476,969.07		26,002,080.47	98,479,049.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							72,476,969.07		26,002,080.47	98,479,049.54
（三）所有者投入和减少资本									-2,949,300.00	-2,949,300.00
1. 所有者投入资本									-2,949,300.00	-2,949,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,779,001.96		4,176,198.04		-23,490,974.05	-14,535,774.05
1. 提取盈余公积					4,779,001.96		-4,779,001.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-23,490,974.05	-23,490,974.05
4. 其他							8,955,200.00			8,955,200.00
（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			78,506,529.83		275,803,209.92		206,098,540.87	1,023,054,888.21

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)					3,169,853.12		55,085,749.49		25,657,566.60	83,913,169.21
(一) 净利润							82,868,950.38		25,657,566.60	108,526,516.98
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							82,868,950.38		25,657,566.60	108,526,516.98
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,169,853.12		-27,783,200.89			-24,613,347.77
1. 提取盈余公积					3,169,853.12		-3,169,853.12			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-24,613,347.77			-24,613,347.77
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	15,270,956.59			73,727,527.87		199,150,042.81		206,536,734.45	942,060,912.72

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：徐海红

## 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	447,375,651.00	12,073,516.06			73,727,527.87		76,526,806.67	609,703,501.60
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			73,727,527.87		76,526,806.67	609,703,501.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,779,001.96		43,011,017.60	47,790,019.56
（一）净利润							47,790,019.56	47,790,019.56

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,790,019.56	47,790,019.56
(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					4,779,001.96		-4,779,001.96	
1. 提取盈余公积					4,779,001.96		-4,779,001.96	
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			78,506,529.83		119,537,824.27	657,493,521.16

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)					3,169,853.12		12,870,530.34	16,040,383.46
(一) 净利润							31,698,531.23	31,698,531.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,698,531.23	31,698,531.23
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,169,853.12		-18,828,000.89	-15,658,147.77
1. 提取盈余公积					3,169,853.12		-3,169,853.12	
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			73,727,527.87		76,526,806.67	609,703,501.60

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

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会决议，公司分别于1998年11月实施每10股送1股、1999年5月实施每10股送2股的利润分配方案，送股后股本为132,000,000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、2005年9月，公司原控股股东陕西省印刷厂整体改制为中外合资经营企业，名称变更为万裕文化产业有限公司。

7、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。

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

9、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。

10、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。

于2013年12月31日，本公司累计发行股本总数447,375,651股，详见附注七、47。

本公司及其子公司的经营范围为：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。

本公司第一大股东为于中国成立的万裕文化产业有限公司。

本财务报表业经本公司董事局于2014年4月11日决议批准报出。

## 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按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于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见附注)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

无

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交

易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、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

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未

终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

#### (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

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

**(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。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品、开发成本及

开发产品等。

## (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

*在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。*

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期

股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，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；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。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、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。

## 15、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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	5%	9.50-2.38
电子设备	3-10	3%-5%	32.33-9.50
运输设备	4-10	3%-5%	24.25-9.50
一般设备	5-15	3%-5%	19.4-6.33

专用设备	5-15	3%-5%	19.4-6.33
其他设备	3-20	3%-5%	32.33-4.75
图书及声像资料	8	5%	11.88
家具	5	5%	19.00
文物和陈列品	5	5%	19.00

#### (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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 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。

### (3) 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。

## 17、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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 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。

### (5) 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。

### (6) 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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、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。

## 27、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) 会计政策

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。

## 28、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。

## 29、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。

## (3) 售后租回的会计处理

### 30、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。

### 31、资产证券化业务

### 32、套期会计

### 33、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

## 34、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

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及

其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后	17%

	的差额计缴增值税。	
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15-25% 计缴。	15-25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%+2% 计缴。	3%+2%
水利基金	按营业收入的 0.08% 计缴	0.08%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

(1) 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。本公司及本公司子公司陕西金叶印务有限公司的相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录(2011年本)”的鼓励类目录中,相关税收减免手续正在办理,预计2013年度继续减按15%税率征收企业所得税。

(2) 经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(现使用2005版目录)。经伊犁州税务局、奎屯税务局批准,公司享受西部大开发优惠政策需每年报备、直至新的目录出台。相关税收减免手续正在办理,预计2013年度仍可享受15%的优惠税率。

(3) 2011年11月24日,湖北金叶玉阳化纤有限公司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,湖北金叶玉阳化纤有限公司享受15%的优惠税率;相关税收优惠已经当地税通【242058220140204】003号审批,2013年度减按15%税率征收企业所得税。

## 3、其他说明

## 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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	169,000 ,000.00	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	20,000, 000.00	印刷	20,000, 000.00		51%	51%	是	17,797, 900.00		
湖北金 叶玉阳 化纤有 限公司	控股	湖北当 阳	生产	105,070 ,000.00	卷烟材 料生产 销售	105,070 ,000.00		99%	99%	是	1,284,1 00.00		
新疆奎 屯金叶 印刷有 限责任 公司	控股	新疆奎 屯	生产	26,080, 000.00	印刷	26,080, 000.00		85%	85%	是	5,851,8 00.00		
陕西金 叶国际 经济发 展有限 责任公 司	全资	西安	贸易	20,000, 000.00	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	20,000, 000.00	房地产 开发	20,000, 000.00		100%	100%	是			
陕西金 叶房地	控股	西安	房地产	8,000,0 00.00	房地产 开发	8,000,0 00.00		80%	80%	是	3,347,2 00.00		

产开发 有限责任 公司													
西北工 业大学 明德学 院	控股	西安	教育	311,929, 800.00	教育	311,929, 800.00		57%	57%	是	177,778 ,700.00		
美国金 城实业 有限公 司	全资	美国	生产	88 万美 元	包装生 产	6,487,2 00.00	6,487,2 00.00	100%	100%	否			
西安晟 捷包装 技术开 发有限 公司	全资	西安	生产	1,000.0 0	包装生 产	10,000, 000.00		100%	100%	是			
湖北金 叶万润 投资开 发有限 公司	控股	湖北当 阳	房地产	1,000.0 0	房地产 开发	10,000, 000.00		100%	100%	是			
陕西金 叶滤材 有限责任 公司	控股	陕西蓝 田	生产	1,500.0 0	卷烟材 料、生 产销售	15,000, 000.00		58%	58%	是	99,800. 00		
西安盛 达房地 产开发 有限公 司	控股	西安	房地产	800.00	房地产 开发	8,000,0 00.00		100%	100%	是			
陕西金 叶物业 管理服务 有限公 司	控股	西安	物业服 务	200.00	物业服 务	2,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：根据本公司当阳市兴阳贸易有限公司签订的“股权转让协议”，本公司受让当阳市兴阳贸易有限公司持有湖北金叶玉阳化纤有限公司（以下简称玉阳化纤公司）2.8%的股权，本公司对玉阳化纤公司的持股比例增加至99%。

注2：本公司全资子公司美国金城实业股份有限公司（以下简称美国金城公司）自2003年停止经营活动，主要管理人员已失去联系，本公司不能对其实施有效控制，自2009年度开始

不再纳入合并范围。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期新纳入合并范围的主体有两家，分别是：

(1) 2013年9月，本公司子公司陕西金叶印务有限公司（以下简称金叶印务公司）出资设立了西安晟捷包装技术开发有限公司（以下简称晟捷包装公司），自设立之日起纳入本公司合并范围；

(2) 2013年9月，本公司子公司玉阳化纤公司出资设立了湖北金叶万润投资开发有限公司（以下简称万润投资公司），自设立之日起纳入本公司合并范围。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
西安晟捷包装技术开发有限公司	9,996,750.18	-3,249.82
湖北金叶万润投资开发有限公司	10,007,366.91	7,366.91

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

(1) 2013年9月，本公司子公司陕西金叶印务有限公司（以下简称金叶印务公司）出资设立了西安晟捷包装技术开发有限公司（以下简称晟捷包装公司），自设立之日起纳入本公司合并范围；

(2) 2013年9月，本公司子公司玉阳化纤公司出资设立了湖北金叶万润投资开发有限公司（以下简称万润投资公司），自设立之日起纳入本公司合并范围。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用  不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用  不适用**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	45,122.95	--	--	16,532.59
人民币	--	--	45,122.95	--	--	16,532.59
银行存款：	--	--	266,171,446.58	--	--	215,077,373.48
人民币	--	--	266,171,446.58	--	--	215,077,373.48
其他货币资金：	--	--	10,814,210.79	--	--	20,000,000.00
人民币	--	--	10,814,210.79	--	--	20,000,000.00
合计	--	--	277,030,780.32	--	--	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

(1) 期末银行承兑汇票保证金存款10,500,000.00元，对应的银行承兑汇票余额为21,000,000.00元，该等银行承兑汇票将于2014年4月24日前陆续到期，到期承兑前资金使用受限；

(2) 期末出售商品房的银行按揭贷款保证金存款314,210.79元，该存款使用受限。

上述银行承兑汇票保证金存款及银行按揭贷款保证金存款不包含在本公司期末现金及现金等价物之中。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、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	37,100,000.00	7,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	37,100,000.00	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09月24日	2014年03月22日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年10月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年10月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年10月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年10月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年09月24日	2014年03月22日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年09月24日	2014年03月22日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013年09月24日	2014年03月22日	1,000,000.00	

四川烟草工业有限责任公司	2013年09月24日	2014年03月22日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年01月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年01月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年01月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
安阳市红旗渠集团	2013年01月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
合计	--	--	13,000,000.00	--

说明

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
四川烟草工业有限责任公司	2013-9-24	2014-3-22	1,000,000.00	是	
安阳市红旗渠集团	2013-10-28	2014-4-28	1,000,000.00	是	
安阳市红旗渠集团	2013-10-28	2014-4-28	1,000,000.00	是	
安阳市红旗渠集团	2013-10-28	2014-4-28	1,000,000.00	是	
安阳市红旗渠集团	2013-10-28	2014-4-28	1,000,000.00	是	
合计			5,000,000.00		

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

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

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、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	3,056,202.54	3.6%	3,056,202.54	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	81,308,252.79	95.86%	5,016,340.13	6.17%	70,176,297.33	95.49%	4,431,669.46	6.32%
组合小计	81,308,252.79	95.86%	5,016,340.13	6.17%	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	0.54%	456,167.41	100%	461,727.41	0.63%	461,727.41	100%
合计	84,820,622.74	--	8,528,710.08	--	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%	难以收回
汉中卷烟一厂	1,056,202.54	1,056,202.54	100%	进入破产程序
合计	3,056,202.54	3,056,202.54	--	--

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	74,966,486.79	92.2%	3,750,301.85	62,778,601.79	89.46%	3,138,929.98
1 至 2 年				245,438.62	0.35%	24,543.86
2 至 3 年	46,298.62	0.06%	6,944.79	4,610,264.56	6.57%	765,929.63
3 年以上	6,295,467.38	7.74%	1,259,093.49	2,541,992.36	3.62%	502,265.98
合计	81,308,252.79	--	5,016,340.13	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
周冬林	226,459.23	226,459.23	100%	无法收回
秦岭水泥冯卫民销售部	72,469.73	72,469.73	100%	预计难以收回
马来西亚 lite- kabel sdn bhd	42,903.43	42,903.43	100%	预计难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	预计难以收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	预计难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	预计难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	预计难以收回
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	预计难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	预计难以收回
其他	20,978.25	20,978.25	100%	预计难以收回
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	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
武汉晶晶合成云母新材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	难以收回
汉中卷烟一厂	1,056,202.54	1,056,202.54	100%	进入破产程序
周冬林	226,459.23	226,459.23	100%	无法收回
秦岭水泥冯卫民销售部	72,469.73	72,469.73	100%	预计难以收回
马来西亚 lite- kabel sdn bhd	42,903.43	42,903.43	100%	预计难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	预计难以收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	预计难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	预计难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	预计难以收回
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	预计难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	预计难以收回
其他	20,978.25	20,978.25	100%	预计难以收回
合计	3,512,369.95	3,512,369.95	--	--

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) 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(%)
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	37,772,148.58	1 年以内	44.53%
川渝中烟工业有限责任公司	非关联方	18,003,548.93	1 年以内	21.23%
安阳市红旗渠集团	非关联方	7,828,413.64	1 年以内	9.23%
云南中烟物资(集团)有限责任公司	关联方	3,203,692.80	1 年以内	3.78%
武汉晶晶合成云母新材料有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	2.36%
合计	--	68,807,803.95	--	81.13%

## (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(%)
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司有重大影响的股东	37,772,148.58	44.53%
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	3,203,692.80	3.78%
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	1.24%
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	--	42,057,043.92	49.58%

## (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：
-----

## 7、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	9,793,133.76	26.17%	9,793,133.76	100%	9,356,163.76	24.8%	9,356,163.76	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	24,283,573.76	64.89%	2,441,550.30	10.05%	24,687,884.20	65.46%	1,429,971.84	5.79%
组合小计	24,283,573.76	64.89%	2,441,550.30	10.05%	24,687,884.20	65.46%	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	3,344,083.77	8.94%	3,344,083.77	100%	3,675,156.52	9.74%	3,675,156.52	100%
合计	37,420,791.29	--	15,578,767.83	--	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
美国金城实业有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100%	难以收回
百海华民贸易有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00	100%	难以收回
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100%	难以收回
边贸部	526,000.00	526,000.00	100%	难以收回
陕西秦岭水泥制品有限公司	516,970.00	516,970.00	100%	难以收回
合计	9,793,133.76	9,793,133.76	--	--

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	1,639,997.51	6.75%	128,897.72	22,251,163.07	90.13%	1,115,270.90
1 至 2 年	20,426,802.68	84.12%	2,029,835.19	935,000.80	3.79%	68,500.08
2 至 3 年	33,770.80	0.14%	6,270.00	926,664.21	3.75%	138,999.63
3 年以上	2,183,002.77	8.99%	276,547.39	575,056.12	2.33%	107,201.23
合计	24,283,573.76	--	2,441,550.30	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
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	难以收回
西安卓立贸易有限责任公司	381,791.06	381,791.06	100%	难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	难以收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100%	难以收回
远方航空公司	161,960.00	161,960.00	100%	难以收回
郑小安	136,166.03	136,166.03	100%	难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	难以收回
侯万万	89,000.00	89,000.00	100%	难以收回
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100%	难以收回
其他	916,939.29	916,939.29	100%	难以收回
合计	3,344,083.77	3,344,083.77	--	--

## (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
美国金城实业有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100%	难以收回
百海华民贸易有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00	100%	难以收回
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100%	难以收回
边贸部	526,000.00	526,000.00	100%	难以收回
陕西秦岭水泥制品有限公司	516,970.00	516,970.00	100%	难以收回
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	难以收回
西安卓立贸易有限责任公司	381,791.06	381,791.06	100%	难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	难以收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100%	难以收回
远方航空公司	161,960.00	161,960.00	100%	难以收回
郑小安	136,166.03	136,166.03	100%	难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	难以收回
侯万万	89,000.00	89,000.00	100%	难以收回
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100%	难以收回
其他	916,939.29	916,939.29	100%	难以收回
合计	13,137,217.53	13,137,217.53	--	--

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**

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(%)
内蒙古航天管道安装工程有限责任公司	18,000,000.00	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。	48.1%
美国金城实业有限公司	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。	17.34%
百海华民贸易有限公司	1,170,000.00	系预付货款，因超过交货期未履行合同而转入其他应收款。	3.13%
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。	2.92%
陕西中烟工业有限责任公司	1,000,000.00	系履约保证金。	2.67%
合计	27,750,163.76	--	74.16%

说明

**(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(%)
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	1-2 年	48.1%
美国金城实业股份有限公司	关联方	6,487,167.56	3 年以上	17.34%
百海华民贸易有限公司	非关联方	1,170,000.00	3 年以上	3.13%

西安金特贸易有限公司	非关联方	1,092,996.20	3 年以上	2.92%
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.67%
合计	--	27,750,163.76	--	74.16%

**(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	控股子公司	6,487,167.56	17.34%
陕西省卷烟材料厂	陕西中烟工业有限责任公司下属单位/公司孙公司（金叶滤材）的少数权益股东	194,091.34	0.52%
陕西中烟工业有限责任公司	对公司具有重大影响的股东	1,000,000.00	2.67%
红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	公司子公司（新疆奎屯金叶）的少数股东上级单位	50,000.00	0.13%
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）	239,329.91	0.64%
合计	--	7,970,588.81	21.3%

**(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：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

## 8、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	13,733,735.69	100%	42,251,641.84	97.39%
2 至 3 年			415,545.68	0.96%
3 年以上			714,752.00	1.65%
合计	13,733,735.69	--	43,381,939.52	--

预付款项账龄的说明

### (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
陕西瑞美文化科技有限公司	非关联方	3,874,000.00	2013 年	合同未履行
陕西金泰建设有限公司	非关联方	3,716,980.65	2013 年	工程款未结算
陕西地质工程总公司	非关联方	1,180,000.00	2013 年	工程款未结算
陕西省电力公司西安市供电公司	非关联方	696,635.00	2013 年	工程款未结算
项目改造款	非关联方	669,179.18	2013 年	未结算
合计	--	10,136,794.83	--	--

预付款项主要单位的说明

- ①陕西瑞美文化产业有限公司3,874,000.00元。系本公司子公司金叶国际预付的货款。
- ②陕西金泰建设有限公司3,716,980.65元，系本公司子公司万润置业预付“金叶新城”项目桩基工程款。
- ③陕西地质工程总公司1,180,000.00元。系本公司子公司万润置业预付“金叶新城”项目基坑支护工程款。
- ④陕西省电力公司西安市供电公司696,635.00元。系本公司子公司万润置业预付“金叶新城”项目电力配套费。

### (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

## 9、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	36,254,523.70	1,389,767.06	34,864,756.64	36,695,951.04	1,217,421.37	35,478,529.67
在产品	8,158,913.39		8,158,913.39	44,893,815.86		44,893,815.86
库存商品	38,620,961.87	465,355.58	38,155,606.29	2,383,676.49	465,355.58	1,918,320.91
周转材料	2,828,603.45	876,544.20	1,952,059.25	36,879,367.11	944,452.86	35,934,914.25
发出商品	50,003,615.24		50,003,615.24	957,206.75		957,206.75
开发成本	227,427,974.87		227,427,974.87	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	372,097,509.99	2,731,666.84	369,365,843.15	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	172,345.69			1,389,767.06
库存商品	465,355.58				465,355.58
周转材料	944,452.86		67,908.66		876,544.20
合计	2,627,229.81	172,345.69	67,908.66		2,731,666.84

## (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（%）
原材料	原材料按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。		
周转材料		前期计提跌价准备后，以前减记存货价值的影响因素已经消失，在原已计提的存货跌价	7.74%

		准备金额内予以转回。	
--	--	------------	--

存货的说明

期末开发成本：227,427,974.87元，全部为“金叶新城”项目累计开发成本，其中借款费用资本化金额：19,824,247.78元。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,621,002.39	
商业票据贴现利息	1,006,333.35	
合计	3,627,335.74	

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、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%				2,861,086.81
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%		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%		9,356,392.45		
合计	--	34,356,392.45	26,893,705.88		26,893,705.88	--	--		10,555,779.08		2,861,086.81

## (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、本公司将所持金叶软件公司的全部股权委托北京神舟航天软件技术有限公司持有并进行管理；

B、金叶软件公司注册资本由人民币1,800万元减资至人民币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人民币670万元股权中的人民币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人民币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，本公司持有其11.10%的股权。

2007年11月30日，本公司与北京神舟航天软件技术有限公司签订了《股权转让协议》，将减资后本公司所持陕西金叶西工大软件股份有限公司235.28万股、占38.16%转让给北京神舟航天软件技术有限公司，转让完成后本公司持有陕西金叶西工大软件股份有限公司11.10%。

上述股权重组因涉及国有股权转让且国有股权转让手续正在审批中，本公司股权转让尚未办理工商变更登记，以及上述D事项尚未执行。

②美国金城实业股份有限公司是本公司的全资子公司，自2003年停止经营活动，主要管理人员已失去联系，本公司不能对其实施有效控制，从2009年度开始不再纳入合并会计报表范围。本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。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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		29,756,862.27		29,756,862.27
1.房屋、建筑物		24,827,950.87		24,827,950.87
2.土地使用权		4,928,911.40		4,928,911.40
二、累计折旧和累计摊销合计		11,147,220.06		11,147,220.06
1.房屋、建筑物		8,952,432.13		8,952,432.13
2.土地使用权		2,194,787.93		2,194,787.93
三、投资性房地产账面净值合计		18,609,642.21		18,609,642.21
1.房屋、建筑物		15,875,518.74		15,875,518.74
2.土地使用权		2,734,123.47		2,734,123.47
四、投资性房地产减值准备累计金额合计		3,790,602.63		3,790,602.63
1.房屋、建筑物		3,790,602.63		3,790,602.63
五、投资性房地产账面价值合计		14,819,039.58		14,819,039.58
1.房屋、建筑物		12,084,916.11		12,084,916.11
2.土地使用权		2,734,123.47		2,734,123.47

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计

办结时间

## 17、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	64,331,946.67		32,473,842.22	781,023,033.37
其中：房屋及建筑物	436,315,747.37	41,188,815.24		25,920,835.66	451,583,726.95
运输工具	18,534,913.29	4,707,230.42		296,303.00	22,945,840.71
一般设备	75,069,830.28	4,972,603.99		3,311,000.25	76,731,434.02
专用设备	170,617,149.29	9,238,744.09		1,697,357.31	178,158,536.07
电子设备	4,516,908.16	699,389.34			5,216,297.50
其他设备	18,464,771.04	528,751.58			18,993,522.62
图书及声像资料	8,513,156.58	1,383,511.01			9,896,667.59
家具	16,995,892.91	1,612,901.00		1,248,346.00	17,360,447.91
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		39,098,862.33	15,299,036.88	251,790,031.41
其中：房屋及建筑物	81,686,117.42		12,488,680.31	9,365,890.02	84,808,907.71
运输工具	8,694,159.74		2,568,332.59	270,140.15	10,992,352.18
一般设备	51,260,339.58		5,191,320.65	3,071,273.43	53,380,386.80
专用设备	62,160,188.09		13,645,561.90	1,470,931.68	74,334,818.31
电子设备	2,481,702.54		596,013.52		3,077,716.06
其他设备	7,127,458.29		2,190,514.70	4,040.42	9,313,932.57
图书及声像资料	4,379,128.30		733,455.18		5,112,583.48
家具	10,114,713.29		1,658,983.50	1,116,761.18	10,656,935.61
文物和陈列品	86,398.71		25,999.98		112,398.69
--	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	--			529,233,001.96
其中：房屋及建筑物	354,629,629.95	--			366,774,819.24
运输工具	9,840,753.55	--			11,953,488.53
一般设备	23,809,490.70	--			23,351,047.22
专用设备	108,456,961.20	--			103,823,717.76
电子设备	2,035,205.62	--			2,138,581.44

其他设备	11,337,312.75	--	9,679,590.05
图书及声像资料	4,134,028.28	--	4,784,084.11
家具	6,881,179.62	--	6,703,512.30
文物和陈列品	50,161.29	--	24,161.31
四、减值准备合计	31,601,615.58	--	27,489,161.51
其中：房屋及建筑物	4,470,029.53	--	
运输工具	194,321.87	--	194,321.87
一般设备	5,428,219.08	--	5,785,794.54
专用设备	21,499,828.05	--	21,499,828.05
电子设备	3,869.22	--	3,869.22
其他设备	5,347.83	--	5,347.83
图书及声像资料		--	
家具		--	
文物和陈列品		--	
五、固定资产账面价值合计	489,573,107.38	--	501,743,840.45
其中：房屋及建筑物	346,040,409.52	--	366,774,819.24
运输工具	9,885,214.17	--	11,759,166.66
一般设备	19,640,017.52	--	17,565,252.68
专用设备	86,290,842.90	--	82,323,889.71
电子设备	604,912.10	--	2,134,712.22
其他设备	16,046,341.98	--	9,674,242.22
图书及声像资料	4,134,028.28	--	4,784,084.11
家具	6,881,179.62	--	6,703,512.30
文物和陈列品	50,161.29	--	24,161.31

本期折旧额 39,098,862.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 41,446,609.71 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	5,720,493.20	3,896,277.53		1,824,215.67	滤材公司停产闲置
机器设备	6,010,926.05	4,748,880.22	975,675.56	286,370.27	滤材公司停产闲置、 奎屯金叶不需用设备
合计	11,731,419.25	8,645,157.75	975,675.56	2,110,585.94	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

## 固定资产说明

(1) 根据持有意图，本公司将原值人民币24,827,950.87元，累计折旧人民币8,952,432.13元，减值准备人民币3,790,602.63元，账面价值人民币12,084,916.11元的固定资产划转至投资性房地产。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况：

①于2013年12月31日，账面价值人民币29,412,158.62元（原值人民币31,681,853.49元）的房屋作为人民币3,000万元短期借款的抵押物抵押给招商银行股份有限公司西安钟楼支行。

②于2013年12月31日，账面价值人民币11,890,772.52元（原值人民币22,870,953.22元）的房屋建筑物作为人民币2,000万元短期借款的抵押物抵押给湖北银行当阳支行。

③于2013年12月31日，账面价值人民币59,757,238.61元（原值人民币63,483,855.50元）的固定资产作为人民币6,000万元商业票据贴现抵押物，抵押给中国民生银行西安分行。

## 18、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
设备改造	7,631,830.05		7,631,830.05	226,297.00		226,297.00
用友软件工程				566,577.63		566,577.63
企业文化展厅				158,000.00		158,000.00
机房建设	132,632.49		132,632.49	11,523.93		11,523.93

金桥产业园一期建设工程	9,769,298.01		9,769,298.01	2,127,681.78		2,127,681.78
预付设备款				21,000.00		21,000.00
教学设施工程	13,163,439.20		13,163,439.20	39,015,932.07		39,015,932.07
合计	30,697,199.75		30,697,199.75	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	52,700,000.00	38,431,469.07	2,277,264.17	40,708,733.24		77.25%	完工				自筹	
金桥产业园一期建设工程	135,000,800.00	2,127,681.78	7,641,616.23			7.24%	前期准备				其他（在建工程说明）	9,769,298.01
合计	187,700,800.00	40,559,150.85	9,918,880.40	40,708,733.24		--	--			--	--	9,769,298.01

在建工程项目变动情况的说明

无。

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
金桥产业园一期建设工程	前期准备	工程预算 13500.80 万元，截止本期末累计投入 976.93 万元，占工程预算 7.24%。

## (5) 在建工程的说明

经本公司2013年五届董事局第十次会议同意，公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司于2013年11月发行中小企业私募债券人民币5,800.00万元，扣除承销费用人民币208.8万元，实际募集资金人民币5,591.2万元。债券期限3年期（附第2年末发行人调整票面利率选择权和投

资者回售选择权)，发行年利率9.5%，按年付息。债券筹集资金用于金桥产业园一期建设工程。

## 19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

**23、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
<b>一、账面原值合计</b>	165,895,423.89	35,000,491.50	4,928,911.40	195,967,003.99
土地使用权	47,729,665.00	27,337,100.00	4,928,911.40	70,137,853.60
西北工业大学校名冠名权、使用权	118,029,800.00			118,029,800.00
专利		7,060,205.75		7,060,205.75
WPS 办公软件	34,400.00	603,185.75		637,585.75
财务软件	101,558.89			101,558.89
<b>二、累计摊销合计</b>	36,859,478.81	4,801,059.36	2,194,787.93	39,465,750.24
土地使用权	10,351,206.72	1,291,151.95	2,194,787.93	9,447,570.74
西北工业大学校名冠名权、使用权	26,400,979.88	3,393,660.00		29,794,639.88
专利		58,835.05		58,835.05
WPS 办公软件	5,733.32	57,412.36		63,145.68
财务软件	101,558.89			101,558.89
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	129,035,945.08	30,199,432.14	2,734,123.47	156,501,253.75
土地使用权	129,035,945.08			156,501,253.75
西北工业大学校名冠名权、使用权	37,378,458.28			60,690,282.86
专利	91,628,820.12			88,235,160.12
WPS 办公软件				7,001,370.70
财务软件	28,666.68			574,440.07
土地使用权				
西北工业大学校名冠名权、使用权				
专利				
WPS 办公软件				
财务软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	129,035,945.08	30,199,432.14	2,734,123.47	156,501,253.75
土地使用权	129,035,945.08			156,501,253.75

西北工业大学校名冠名权、使用权	37,378,458.28			60,690,282.86
专利	91,628,820.12			88,235,160.12
WPS 办公软件				7,001,370.70
财务软件	28,666.68			574,440.07

本期摊销额 4,801,059.36 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	7,012,071.16	4,392,422.41	7,060,205.75	
专用申请		7,720.00			7,720.00
合计	4,440,557.00	7,019,791.16	4,392,422.41	7,060,205.75	7,720.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 61.25%。

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 4.47%。

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

## 24、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			125,000.00	125,000.00
合计	125,000.00			125,000.00	125,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法参照非流动非金融资产减值计提方法。

本年末，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与投资陕西金叶国际经济发展有限公司相关的商誉发生了减值，金额为人民币12.5万元。

与投资相关的商誉发生减值的主要因素是陕西金叶国际经济发展有限公司经营业绩没有达到预期效果，经营亏损较大。

## 25、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
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

用友软件使用费		90,235.28			90,235.28	
债券发行费用		373,509.43	10,375.26		363,134.17	
设备安装费		336,211.85			336,211.85	
合计		799,956.56	10,375.26		789,581.30	--

长期待摊费用的说明

无。

## 26、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：		
资产减值准备	4,339,635.78	6,975,774.05
可抵扣亏损	2,805,720.60	
未实现利润	1,064,421.74	
小计	8,209,778.12	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	39,743,729.05	38,558,283.51
可抵扣亏损	14,826,655.73	30,474,122.45
未实现利润	67,180.39	287,679.07
合计	54,637,565.17	69,320,085.03

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	
2014 年	7,210,278.62	2,591,632.81	
2015 年	3,442,601.25	5,370,035.81	
2016 年	1,240,978.96	6,007,264.45	
2017 年	2,302,462.11	7,364,455.10	
2018 年	630,334.79		

合计	14,826,655.73	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	24,107,477.91	22,207,789.49
存货跌价准备	495,670.77	1,044,718.51
长期投资减值	9,356,392.45	9,356,392.45
投资性房地产减值	0.00	0.00
固定资产减值	5,784,187.92	5,949,383.06
小计	39,743,729.05	38,558,283.51

## (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	8,209,778.12		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

①未确认可抵扣暂时性差异系：一是应收款项坏账准备人民币24,107,477.91元，由于实际发生坏账时难以取得满足税务核销条件的法律性文件，本公司出于谨慎确认资产考虑，未确认递延所得税资产；二是对子公司美国金城公司计提的长期股权投资减值准备人民币9,356,392.45元，由于难以取得满足税务核销条件的法律性文件，本公司出于谨慎确认资产考虑，未确认递延所得税资产；三是西北工业大学明德学院（以下简称明德学院）计提的固定资产减值准备人民币5,255,862.64元，由于明德学院暂时不计缴所得税而未确认递延所得税资产；四是陕西金叶滤材有限责任公司（以下简称金叶滤材公司）计提的存货跌价准备人民币495,670.77元、固定资产减值准备人民币528,325.28元，由于在可预计的未来，金叶滤材公司难以取得足够的应纳税所得未确认递延所得税资产；五是陕西金叶国际经济发展有限公司（以下简称金叶国际公司）未实现利润人民币67,180.39元，由于在可预计的未来，金叶国际公司难以取得足够的应纳税所得未确认递延所得税资产。

②未确认可抵扣亏损系：在可预计的未来，亏损子公司难以取得足够的应纳税所得未确认递延所得税资产。

## 27、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	3,555,753.62	1,656,065.20		24,107,477.91
二、存货跌价准备	2,627,229.81	172,345.69	67,908.66		2,731,666.84
五、长期股权投资减值准备	10,555,779.08				10,555,779.08
六、投资性房地产减值准备		3,790,602.63			3,790,602.63
七、固定资产减值准备	31,601,615.58	-3,398,962.37		713,491.70	27,489,161.51
十三、商誉减值准备		125,000.00			125,000.00
合计	66,992,413.96	4,244,739.57	1,723,973.86	713,491.70	68,799,687.97

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地征用费	709,912.00	
合计	709,912.00	

其他非流动资产的说明

## 29、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	50,000,000.00	80,100,000.00
保证借款	40,000,000.00	70,000,000.00
商业票据贴现	60,000,000.00	5,000,000.00
合计	150,000,000.00	155,100,000.00

短期借款分类的说明

①抵押借款分为两笔：一笔3,000万元，抵押物为账面价值约为29,412,158.62元（原值31,681,853.49元）的房屋；第二笔2,000万元，抵押物为账面价值约为2,129,654.99元（原值3,877,660.69元）的投资性房地产-土地使用权、账面价值约为11,890,772.52元（原值22,870,953.22元）的固定资产-房屋建筑物、账面价值人民币4,936,163.43元（原值7,549,482.67元）的无形资产-土地使用权。

②保证借款4,000万元，是由本公司提供担保，本公司子公司陕西金叶印务有限公司向兴业银行西安分行及重庆银行西安分行借入的短期借款各2000万元。

③商业承兑汇票贴现6,000万元，抵押物为账面价值人民币59,757,238.61元（原值63,483,855.50元）的固定资产及账面价值人民币12,503,009.13元（原值13,163,846.29元）的无形资产-土地使用权。

## (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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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  
无。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,000,000.00	20,000,000.00
合计	21,000,000.00	20,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 21,000,000.00 元。

应付票据的说明

上述应付票据是本公司子公司陕西金叶印务有限公司向重庆银行西安分行开具的，其中保证金存款1,050万元，另1,050万由本公司提供担保。

## 32、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	70,346,496.82	82,289,840.13
1 至 2 年	2,033,249.35	3,659,345.95
2 至 3 年	1,887,721.70	921,634.71
3 年以上	3,186,558.28	7,268,651.38

合计	77,454,026.15	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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
湖北恒丰纸业有限责任公司	650,301.61	供应商未结算	否
长乐坊项目审计预估成本	753,088.00	未决算	否
合 计	1,403,389.61		

## 33、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	94,761,088.99	88,794,724.50
1 至 2 年	9,384.50	9,306.63
2 至 3 年	9,306.63	
3 年以上		66,362.00
合计	94,779,780.12	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。

## 34、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	120,374,704.65	104,627,464.80	23,405,857.06
二、职工福利费	-33,838.00	4,102,660.30	4,068,822.30	
三、社会保险费	278,075.87	11,696,651.09	11,950,973.46	23,753.50
其中：1.医疗保险费	36,532.50	2,740,546.54	2,776,878.84	200.20
2.基本养老保险费	221,276.50	7,816,325.64	8,036,814.14	788.00
3.失业保险费	15,901.03	701,157.03	694,292.76	22,765.30
4.工伤保险费	1,099.24	324,455.63	325,554.87	
5.生育保险费	3,266.60	114,166.25	117,432.85	
四、住房公积金	-268,308.06	3,907,882.73	3,546,336.67	93,238.00
六、其他	4,056,682.00	2,061,018.37	1,158,503.64	4,959,196.73
合计	11,691,229.02	142,142,917.14	125,352,100.87	28,482,045.29

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 4,959,196.73 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

A.工资、奖金、津贴和补贴系计提的2013年12月工资及2013年度绩效奖金，将于年度所得税汇算清缴前（2014年4月30日）使用；B.社会保险费将于2014年1月缴纳；C.工会经费和职工教育经费4,959,196.73元，根据需要上缴或使用。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,587,357.46	-1,220,534.25
营业税	3,170,131.07	3,193,704.31
企业所得税	3,297,158.22	7,433,177.14
城市维护建设税	405,957.71	226,914.74
土地使用税	499,700.68	243,260.92
土地增值税	761,199.84	761,199.84
房产税	964,188.38	982,342.84
印花税	17,957.96	12,067.43
教育费附加	196,168.99	72,317.04
水利建设基金	12,035.16	10,518.81
工会经费	1,317.77	2,270.64
代扣代缴个人所得税	288,330.45	462,089.82
代扣代缴建筑税		6,205.40
合计	11,201,503.69	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无。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	184,563.93	
合计	184,563.93	

应付利息说明

无。

### 37、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
宝鸡卷烟厂	731,952.82	731,952.82	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
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
湖北当阳卷烟厂	180,180.20	180,180.20	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
陕西省出版总社	104,544.00	104,544.00	股东未领取
延安卷烟分厂	65,077.83	65,077.83	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
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
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
尾差	669.96	669.96	股东未领取
陕西省烟草公司延安分公司		53,865.00	股东未领取
当阳市兴阳贸易有限公司	26,611.45		
合计	2,681,716.06	2,708,969.61	--

应付股利的说明

无。

### 38、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	45,981,803.96	28,156,945.46
1 至 2 年	7,482,156.19	3,539,572.15
2 至 3 年	2,355,639.97	8,845,725.16
3 年以上	7,324,098.08	5,848,005.15
合计	63,143,698.20	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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
专项奖助学金（拨入）	2,629,279.37	根据需要使用	否
济困助学金	1,101,948.65	根据需要使用	否
软件公司-老股东	2,058,823.52	软件公司重组未完成	否
董事报酬	584,682.16	未结算	否
合 计	6,374,733.70	--	--

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
北京运通国融公司	20,000,000.00	往来款
经营费	2,700,588.59	未结算经营费用
专项奖助学金（拨入）	2,629,279.37	国家拨入经费
软件公司-老股东	2,058,823.52	金叶软件公司股权重组款
济困助学金	1,101,948.65	提取未使用经费
合 计	28,490,640.13	

### 39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中小企业债券(118139)	58,000,000.00	2013年11月08日	2+1年	58,000,000.00		811,194.45		811,194.45	58,811,194.45

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

经本公司2013年第五届董事局第十次会议同意，公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司于2013年11月发行中小企业私募债券5,800万元，扣除承销费用208.8万元，实际募集资金5,591.2万元。债券期限3年期（附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权），发行年利率9.5%，按年付息。债券已在中国证券登记有限责任公司深圳分公司登记，证券代码：118139。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

**47、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无。

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

## 50、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。

## 51、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	4,779,001.96		73,574,980.19
任意盈余公积	4,931,549.64			4,931,549.64
合计	73,727,527.87	4,779,001.96		78,506,529.83

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

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、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	72,476,969.07	--
减：提取法定盈余公积	4,779,001.96	
加：其他	8,955,200.00	
期末未分配利润	275,803,209.92	--

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。

## 54、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	629,843,880.20	565,465,753.44
其他业务收入	7,344,955.72	7,387,776.84
营业成本	420,449,932.45	373,187,358.74

### (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	469,868,412.79	320,801,032.14	409,411,439.98	281,977,120.03
教育产业	146,823,653.76	88,177,886.44	133,885,220.05	75,184,974.39
贸易	8,323,926.56	6,723,281.30	11,305,457.96	10,501,820.74
房地产业	4,827,887.09	2,758,671.44	10,863,635.45	2,971,163.86
合计	629,843,880.20	418,460,871.32	565,465,753.44	370,635,079.02

### (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	363,729,431.81	253,342,633.37	325,501,335.35	230,498,979.87
烟用滤棒	106,138,980.98	67,458,398.77	83,910,104.63	51,478,140.16
教学	146,823,653.76	88,177,886.44	133,885,220.05	75,184,974.39

贸易	8,323,926.56	6,723,281.30	11,305,457.96	10,501,820.74
房地产			5,852,305.35	464,972.69
物业管理	4,827,887.09	2,758,671.44	5,011,330.10	2,506,191.17
合计	629,843,880.20	418,460,871.32	565,465,753.44	370,635,079.02

#### (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
陕西省	333,814,120.11	214,070,325.08	329,488,956.11	199,389,153.94
四川省	86,526,193.26	62,674,669.10	75,207,568.29	61,228,352.53
湖北省	78,915,035.34	49,298,926.90	58,365,048.00	36,091,056.90
新疆自治区	3,974,348.71	2,246,254.11	24,307,060.98	19,628,811.64
河南省	38,800,246.34	29,321,372.37	7,352,956.94	4,431,766.62
云南省	80,947,716.80	56,580,437.07	65,181,337.02	46,789,705.46
其他	494,299.14	381,631.12	58,447.86	14,475.88
江苏省	3,557,357.17	2,478,404.91	3,997,347.55	2,222,889.08
贵州省	2,814,563.33	1,408,850.66	1,507,030.69	838,866.97
合计	629,843,880.20	418,460,871.32	565,465,753.44	370,635,079.02

#### (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	173,838,652.70	27.28%
湖北中烟工业有限责任公司	96,081,201.99	15.08%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	84,922,065.51	13.33%
川渝中烟工业有限责任公司	69,360,025.61	10.89%
河南中烟工业有限责任公司	36,436,349.22	5.71%
合计	460,638,295.03	72.29%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、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	431,860.54	739,010.07	
城市维护建设税	2,309,793.78	1,870,995.50	
教育费附加	1,650,261.76	948,149.46	
水利基金	495,619.50	26,177.07	
土地增值税		1,128,850.07	
合计	4,887,535.58	4,713,182.17	--

营业税金及附加的说明

无。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营承包费用	8,016,619.66	9,212,408.33
运输费	6,603,247.06	5,900,816.12
人工费用	5,001,123.68	4,249,610.40
业务招待费	1,082,176.50	1,568,292.18
办公费	710,472.73	476,533.46
差旅费	104,048.10	652,208.05
劳动保护费	64,690.98	385,721.94
维修费	25,816.00	229,135.42
装卸费	61,454.52	215,201.98
其他	8,059,285.88	2,054,791.87
合计	29,728,935.11	24,944,719.75

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	31,846,887.38	23,707,762.25
董事会费用	7,113,598.72	6,897,882.60
业务招待费	6,918,256.47	7,570,650.38
折旧费	6,588,972.93	5,522,912.23
无形资产摊销	4,801,059.36	4,496,564.05
劳动保险费	3,914,243.19	3,934,645.55
办公费	3,806,853.80	5,709,367.09
税金	3,410,992.63	3,621,150.83
住房公积金	1,398,846.82	890,397.20
工会经费	1,379,175.10	1,208,819.15
其他	20,348,379.77	18,131,594.82
合计	91,527,266.17	81,691,746.15

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,241,380.53	10,547,898.80
利息收入	-4,671,238.99	-2,203,081.22
利息资本化金额	-9,626,349.98	-10,197,897.80
其他	199,871.52	265,807.56
合计	-3,856,336.92	-1,587,272.66

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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	2,861,086.81	919,392.86

处置长期股权投资产生的投资收益		29,300,220.21
其他		1,555,921.72
合计	2,861,086.81	31,775,534.79

**(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
西部信托有限公司	2,861,086.81	919,392.86	
合计	2,861,086.81	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

**62、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	1,899,688.42	-1,234,068.33
二、存货跌价损失	104,437.03	
七、固定资产减值损失	391,640.26	1,185,163.04
十三、商誉减值损失	125,000.00	
合计	2,520,765.71	-48,905.29

**63、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	175,199.15	99,944.61	175,199.15
其中：固定资产处置利得	175,199.15	99,944.61	175,199.15
债务重组利得	6,337,779.20		6,337,779.20
接受捐赠	26,500.00	69,087.50	26,500.00

政府补助	7,282,400.00	788,117.96	7,282,400.00
其他	295,445.21	404,843.74	295,445.21
合计	14,117,323.56	1,361,993.81	14,117,323.56

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府贷款贴息	2,154,400.00		与收益相关	是
2012 年新增规模以上工业企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
2012 年全省新进成长型规上工业中小企业奖励	80,000.00		与收益相关	是
财政高新技术专项资金	300,000.00		与收益相关	是
当阳财政社保返还	45,300.00	245,717.96	与收益相关	是
玉阳化纤公司研发项目补贴	4,602,300.00		与收益相关	是
纳税系统维护费	400.00			是
突出企业贡献奖励		200,000.00	与收益相关	是
印刷设备技术改造项目		22,400.00	与收益相关	是
科技创新型补贴		20,000.00	与收益相关	是
创新型试点企业补贴		300,000.00	与收益相关	是
合计	7,282,400.00	788,117.96	--	--

(1) 玉阳化纤公司研发项目补贴人民币4,602,300.00元，系根据当阳市玉阳办事处“关于拨付企业科技项目研发补助的通知”，政府拨付玉阳化纤公司人民币4,602,300.00元，作为公司科研项目的研发补助。

(2) 政府贷款贴息人民币2,154,400.00元，系根据西安市高新区管委会西高新发【2013】101号“西安高新区管委会关于兑现高新区工业企业2012年下半年新增银行流动资金贷款贴息政策的通知”，公司取得的流动资金贷款贴息补助资金。

(3) 财政高新技术专项资金人民币300,000.00元，系根据湖北省财政厅（鄂财企发【2013】83号）“省财政厅关于下达2013年省高新技术产业发展专项（科学技术研究与开发资金类）第一批项目资金指标的通知”，玉阳化纤公司获得的补助资金。

(4) 2012年新增规模以上工业企业奖励人民币100,000.00元，系根据西安市工业和信息化委员会西安市财政局市工信【2013】158号“西安市工业和信息化委员会西安市财政局关于对2012年新增规模以上工业企业奖励的通知”，公司取得的新增规模奖励。

## 64、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	429,351.44		429,351.44
其中：固定资产处置损失	429,351.44	372,272.12	429,351.44
对外捐赠	40,000.00	4,500.00	40,000.00
其他	120,775.64	152,564.72	120,775.64
合计	590,127.08	529,336.84	590,127.08

营业外支出说明

无。

## 65、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	11,073,975.64	14,799,836.24
递延所得税调整	-1,234,004.07	-765,460.04
合计	9,839,971.57	14,034,376.20

## 66、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	72,476,969.07	82,868,950.38
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,532,467.89	31,021,277.47
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	60,944,501.18	51,847,672.91
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	447,375,651.00	447,375,651.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
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	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	447,375,651.00	447,375,651.00
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	447,375,651.00	447,375,651.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1620	0.1852
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	0.1362	0.1159
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.1620	0.1852
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	0.1362	0.1159

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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	4,671,238.99
政府补助	7,282,400.00
借入款项	17,555,356.20
收回承兑汇票保证金	20,000,000.00
其他	321,945.21
合计	49,830,940.40

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
还款	37,752,898.81
保证金存款	10,814,210.79
经营承包费用	8,016,619.66
业务招待费	8,000,432.97
董事会费用	7,113,598.72
办公费	4,517,326.53
运输费	6,603,247.06
其他	11,425,390.66
合计	94,243,725.20

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
----	----

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
用友软件使用费	90,235.28
债券发行费用	363,134.17
设备安装费	336,211.85
合计	789,581.30

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
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	98,479,049.54	108,526,516.98
加：资产减值准备	2,520,765.71	-48,905.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,098,862.33	36,553,052.27
无形资产摊销	4,801,059.36	4,670,735.29
长期待摊费用摊销	10,375.26	
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）	-175,199.15	266,726.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	429,351.44	
财务费用（收益以“-”号填列）	615,030.55	-1,635,916.77

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,861,086.81	-31,775,534.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,234,004.07	765,460.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,790,879.49	-207,439,330.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,984,259.47	188,654,389.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,968,740.46	-85,000,266.00
经营活动产生的现金流量净额	90,877,805.66	13,536,926.42
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	266,216,569.53	215,093,906.07
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	51,122,663.46	-88,018,382.46

## （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：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,555,000.00	14,230,316.07

## （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	266,216,569.53	215,093,906.07
其中：库存现金	45,122.95	16,532.59
可随时用于支付的银行存款	266,171,446.58	215,077,373.48
三、期末现金及现金等价物余额	266,216,569.53	215,093,906.07

现金流量表补充资料的说明

## 70、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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、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 (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	16900 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	王永安	印刷业	2000 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	10507 万元	99%	99%	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	周新庆	印刷业	2608 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	2000 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	2000 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%	-
西安晟捷包装技术开发有限公司	控股子公司	有限责任	西安	赵天娇	包装生产	1000 万元	100%	100%	07344610-X
湖北金叶万润投资开发有限公司	控股子公司	有限责任	湖北当阳	熊汉城	房地产开发	1000 万元	100%	100%	07892997-9
陕西金叶滤材有限责任公司	控股子公司	有限责任	陕西蓝田	李璟	卷烟材料、生产销售	1500 万元	58%	58%	72492639-4
西安盛达房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任	西安	张有强	房地产开发	800 万元	100%	100%	29446629-4
陕西金叶物业管理服务有限公司	控股子公司	有限责任	西安	张有强	物业服务	200 万元	100%	100%	71973296-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、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（年末持股比例：3.81%）	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（年末持股比例：3.54%）	-
汉中卷烟一厂	陕西中烟工业有限责任公司下属单位	-
澄城卷烟厂	陕西中烟工业有限责任公司下属单位	-
陕西省卷烟材料厂	陕西中烟工业有限责任公司下属单位/公司孙公司（金叶滤材）的少数权益股东	22052990-X
陕西好猫卷烟材料有限责任公司	陕西省卷烟材料厂下属单位	-
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）的少数股东最终受同一上级单位控制	-
西北工业大学	本公司子公司西北工业大学明德学院少数股东	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。

澄城卷烟厂经营范围：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。

#### 5、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	173,838,652.70	30.78%	171,416,541.57	31.44%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	销售商品	市场价	84,922,065.51	15.04%	85,534,462.01	15.69%
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	销售商品	市场价			3,953,935.90	0.73%

## (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	湖北金叶玉阳化纤 有限公司	58,000,000.00	2013年11月08日	2016年11月07日	否
本公司	陕西金叶印务有限 公司	20,000,000.00	2013年12月10日	2014年12月09日	否
本公司	陕西金叶印务有限 公司	30,500,000.00	2013年04月16日	2014年04月25日	否

关联担保情况说明

#### (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(%)
陕西省卷烟材料 厂	股权 转让	转让子公司股权	公允价			84,260,000.00	97.61%
中国烟草总公司 陕西省公司	股权 转让	转让参股公司股 权	公允价			2,060,100.00	2.39%

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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	37,772,148.58	1,888,607.43	29,834,924.88	1,491,746.24
应收账款	云南中烟物资（集团）有限责任公司	3,203,692.80	160,184.64	11,108,928.49	555,446.42
应收账款	陕西省卷烟材料厂			811,703.86	40,585.19
应收账款	汉中卷烟一厂	1,056,202.54	1,056,202.54	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
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	194,091.34	9,704.57	17,596,670.00	879,833.50
其他应收款	陕西中烟工业有限责任公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
其他应收款	红云红河烟草（集团）有限责任公司新疆卷烟厂	50,000.00	2,500.00	2.00	
其他应收款	陕西金叶西工大软件股份有限公司	239,329.91	39,860.56	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

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

# 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2013年7月7日，本公司控股子公司明德学院以建设工程施工合同纠纷为由，将西安山河建筑有限公司（以下简称山河建筑公司）诉至西安市长安法院，要求山河建筑公司返还多收取的工程款、工程保修金及工程工期违约金等共计人民币6,110,478.71元，后山河建筑公司提出反诉。目前，该案件正在西安中院审理中。

由于上述案件系工程施工合同纠纷，影响工程造价但对当期损益的影响有限。经本案主办律师评估，明德学院败诉的可能性极小，故年末未计提预计负债。

2、原告当阳市玉阳实业总公司和当阳市兴利贸易公司诉被告玉阳化纤公司返还现金纠纷案

2013年8月30日，当阳市玉阳实业总公司和当阳市兴利贸易公司以返还现金为由，将玉阳化纤公司诉至当阳法院，要求玉阳化纤公司立即返还现金人民币2,824,564.00元（其中广水烟厂人民币1,475,720.00元、来凤烟厂人民币425,020.00元、三峡烟草总公司人民币1,200,000.00元）并承担案件诉讼费用。该案件正在审理中。

上述未决诉讼经代理律师对案件的评估，玉阳化纤公司败诉的可能性较小，故年末未计提预计负债。

3、原告当阳市玉阳实业总公司和当阳市兴利贸易公司诉被告玉阳化纤公司支付红利纠纷案

2013年8月30日，当阳市玉阳实业总公司和当阳市兴利贸易公司支付红利纠纷为由，将玉阳化纤公司诉至当阳法院，要求玉阳化纤公司立即支付2003年现金红利人民币1,578,615.26元，并承担案件诉讼费用。该案件正在审理中。

上述未决诉讼经代理律师对案件的评估，玉阳化纤公司败诉的可能性较小，故年末未计提预计负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

于2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、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
政府补助	金叶玉阳获得当阳市政府科研项目补贴资金 1720 万元。其中，“过滤用专用聚丙烯裂纹环保纤维滤料”项目补贴资金 770 万元；“基于生物质的聚乳酸降解型纤维材料”项目补贴资金 950 万元。	无法判断	视研发投入确定

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	26,842,539.06
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,842,539.06

### 3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据本公司2014年度六届董事局第一次临时会议审议通过的《关于注册设立全资子公司西安金叶利源新型包装材料有限公司（暂定名）的议案》，本公司于2014年1月21日在西安户县投资设立了金叶利源新型包装材料有限公司；金叶利源新型包装材料有限公司注册资本人民币1,000万元。

(2) 本公司接到陕西中烟工业有限责任公司（以下简称陕西中烟公司）通知，本公司国有法人股股东宝鸡卷烟厂、延安卷烟厂（隶属于陕西中烟公司管理）所持本公司股份已于2014年3月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司整体过户至陕西中烟公司。

过户登记前，宝鸡卷烟厂持有本公司无限售流通股11,256,921股，占公司总股本447,375,651股的2.52%；延安卷烟厂持有本公司无限售流通股4,346,906股，占公司总股本447,375,651股的0.97%。过户登记后，陕西中烟公司持有本公司无限售流通股15,603,827股，占本公司总股本447,375,651股的3.49%。

(3) 本公司接到陕西中烟投资管理有限公司（隶属于陕西中烟公司管理）通知，因行政划拨，陕西中烟公司已于2014年4月1日将所持本公司无限售流通股15,603,827股过户至全资子公司陕西中烟投资管理有限公司名下。

过户登记前，陕西中烟公司持有本公司无限售流通股15,603,827股，占本公司总股本447,375,651股的3.49%；过户登记后，

陕西中烟投资管理有限公司持有本公司无限售流通股15,603,827股，占本公司总股本447,375,651股的3.49%。

(4) 本公司拟为金叶印务公司向招商银行西安钟楼支行申请人民币1,000万元的综合授信提供担保，担保期限一年。公司于2014年1月21日召开的2014年度六届董事局第一次临时会议审议通过了上述担保事项。

(5) 公司2014年度六届董事局第一次临时会议于2014年1月21日以通讯表决方式审议通过了关于金叶印务公司为全资子公司晟捷包装公司增资的议案，同意金叶印务公司以其名下位于西安市高新区丈八四路86号的8,000.20平方米工业用地（宗地号：西高科技国用（2012）第36412号，总面积58,551.80平方米）使用权及构筑物为晟捷包装公司增资。

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告【国众联评报字（2014）第2-021号】显示，截至2013年12月31日，上述8,000.20平方米工业用地使用权及构筑物账面价值合计为人民币3,319,580.36元，评估价值合计为人民币4,727,964.00元。公司同意以账面价值人民币3,319,580.36元中的人民币3,000,000.00元作为新增注册资本对晟捷包装公司增资，剩余人民币319,580.36元计入晟捷包装公司资本公积。

上述土地使用权及构筑物实际被晟捷包装公司在使用。该增资事项尚需工商管理部门批准。

(6) 根据六届董事局第四次会议决议，同意授权西安金叶利源新型包装材料有限公司在其注册地西安市户县沔京工业园以不超过当地工业用地基准价为原则，购买不超过450亩生产经营用地。具体购地事宜由该公司根据相关法律法规及当地投资政策的有关规定与所在地政府商谈。

(7) 根据六届董事局第四次会议决议，同意金叶印务公司在重庆银行西安分行申请人民币2000万元综合授信；该笔综合授信由本公司提供担保，期限一年，自合同签订之日起计算。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

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》【夷陵农银减字2013第015号】。本报告期已执行完毕，债权人同意减免该贷款积欠利息633.78万元。

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 十五、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 (%)						

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	32,063,075.78	99.03%	1,608,521.55	5.02%	39,007,014.94	99.72%	1,985,374.93	5.09%
合并范围组合								
组合小计	32,063,075.78	99.03%	1,608,521.55	5.02%	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	312,619.41	0.97%	312,619.41	100%	109,517.37	0.28%	109,517.37	100%
合计	32,375,695.19	--	1,921,140.96	--	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	32,021,898.19	99.87%	1,601,094.91	38,762,735.31	99.37%	1,938,136.76
1 至 2 年				16,177.59	0.04%	1,617.76
2 至 3 年	16,177.59	0.05%	2,426.64			
3 年以上	25,000.00	0.08%	5,000.00	228,102.04	0.59%	45,620.41
合计	32,063,075.78	--	1,608,521.55	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
汉中卷烟一厂	203,102.04	203,102.04	100%	预计难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	预计难以收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	预计难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	预计难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	预计难以收回
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	预计难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	预计难以收回
其他	16,160.60	16,160.60	100%	预计难以收回
合计	312,619.41	312,619.41	--	--

## (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

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
汉中卷烟一厂	203,102.04	203,102.04	100%	预计难以收回
西安饮食服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100%	预计难以收回
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100%	预计难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100%	预计难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100%	预计难以收回
西安三泰包装装璜有限公司	12,087.77	12,087.77	100%	预计难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100%	预计难以收回
其他	16,160.60	16,160.60	100%	预计难以收回
合计	312,619.41	312,619.41	--	--

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

有明显特征表明该款项难以收回的应收账款本公司按50-100%的比例计提坏账准备。

### (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 (%)
陕西中烟工业公司	关联方	32,021,898.19	1 年以内	98.9%
汉中卷烟一厂	关联方	203,102.04	3 年以上	0.63%
澄城卷烟厂	关联方	25,000.00	3 年以上	0.08%
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	0.07%
武汉卷烟厂	非关联方	18,000.00	3 年以上	0.05%
合计	--	32,289,715.43	--	99.73%

### (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 (%)
陕西中烟工业有限责任公司	对公司具有重大影响的股东	32,021,898.19	98.9%
汉中卷烟一厂	陕西中烟工业有限责任公司下属单位	203,102.04	0.63%
澄城卷烟厂	陕西中烟工业有限责任公司下属单位	25,000.00	0.08%

合计	--	32,250,000.23	99.61%
----	----	---------------	--------

## (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	1.29%	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	2,269,796.44	0.93%	306,992.85	13.53%	21,282,877.92	8.89%	1,167,568.18	5.49%
合并范围组合	235,791,949.33	97.13%			213,313,558.59	89.14%		
组合小计	238,061,745.77	98.06%	306,992.85	0.13%	234,596,436.51	98.03%	1,167,568.18	0.5%
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	0.65%	1,576,789.03	100%	1,576,789.03	0.66%	1,576,789.03	100%
合计	242,768,915.82	--	5,014,162.90	--	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	3,130,381.02	3,130,381.02	100%	公司已停止经营款项无

公司				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				20,289,494.61	95.34%	1,014,474.73
2 至 3 年				911,664.21	4.28%	136,749.63
3 年以上				81,719.10	0.38%	16,343.82
合计		--		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
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	预计难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	预计难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	预计难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	预计难以收回
北京兴东邦技贸公司	54,930.00	54,930.00	100%	预计难以收回
上海嘉乐印刷器材	39,800.00	39,800.00	100%	预计难以收回
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	预计难以收回
其他	61,558.14	61,558.14	100%	预计难以收回
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
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
公司员工	495,882.39	495,882.39	100%	预计难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100%	预计难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100%	预计难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100%	预计难以收回
北京兴东邦技贸公司	54,930.00	54,930.00	100%	预计难以收回
上海嘉乐印刷器材	39,800.00	39,800.00	100%	预计难以收回
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100%	预计难以收回
其他	61,558.14	61,558.14	100%	预计难以收回
合计	4,707,170.05	4,707,170.05	--	--

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	205,946,414.21	1 年以内	84.83%
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	关联方	28,196,427.78	1 年以内	11.61%
美国金城实业股份有限公司	关联方	3,130,381.02	3 年以上	1.29%
陕西金叶房地产开发有限责任公司	关联方	1,376,762.14	1 年以内	0.57%
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	500,000.00	1-2 年	0.21%
合计	--	239,149,985.15	--	98.51%

## (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(%)
西北工业大学明德学院	子公司	131,401.20	0.05%
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	子公司	28,196,427.78	11.61%
陕西金叶房地产开发有限责任公司	子公司	1,376,762.14	0.57%
陕西金叶万润置业有限公司	子公司	205,946,414.21	84.83%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司有重大影响的股东	500,000.00	0.21%
美国金城实业股份有限公司	子公司	3,130,381.02	1.29%
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)	239,329.91	0.1%
合计	--	239,520,716.26	98.66%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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
1、对子公司投资											
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%	不适用			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%	不适用			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	2,949,300.00	104,019,300.00	99%	99%	不适用	51,627,146.04		2,614,071.20
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%	不适用			
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%	不适用			
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%	不适用			
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%	不适用	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%	不适用			14,250,000.00

美国金城实业股份有限公司	成本法		9,356,392.45		9,356,392.45	100%	100%	不适用	9,356,392.45		
2、其他长期股权投资											
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%	不适用	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%	不适用			2,861,086.81
合计	--	541,336,449.50	545,027,170.31	2,949,300.00	547,976,470.31	--	--	--	65,277,521.44		51,384,620.19

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	112,980,708.94	176,423,636.31
其他业务收入	845,930.00	534,800.00
合计	113,826,638.94	176,958,436.31
营业成本	96,110,954.29	150,443,423.21

##### (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	112,980,708.94	96,067,128.08	176,423,636.31	150,399,597.05
合计	112,980,708.94	96,067,128.08	176,423,636.31	150,399,597.05

##### (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	112,980,708.94	96,067,128.08	176,423,636.31	150,399,597.05
合计	112,980,708.94	96,067,128.08	176,423,636.31	150,399,597.05

#### (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
陕西省	110,041,608.94	93,568,893.09	106,327,310.25	90,817,719.87
四川省	2,939,100.00	2,498,234.99	54,497,080.35	46,322,518.21
新疆自治区			15,599,245.71	13,259,358.97
合计	112,980,708.94	96,067,128.08	176,423,636.31	150,399,597.05

#### (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(%)
陕西中烟工业有限责任公司	110,041,608.94	96.67%
川渝中烟工业有限责任公司	2,939,100.00	2.59%
合计	112,980,708.94	99.26%

营业收入的说明

无。

## 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	51,384,620.19	12,444,192.86
处置长期股权投资产生的投资收益		29,300,220.21
合计	51,384,620.19	41,744,413.07

### (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
湖北金叶玉阳化纤有限公司 2012 年度股利	2,614,071.20		
西北工业大学明德学院 2012 年度红利	14,250,000.00	10,260,000.00	
西部信托有限公司 2012 年度红利	2,861,086.81	919,392.86	
陕西金叶印务有限公司 2011-2012 年度红利	27,768,162.18		
陕西金叶丝网印刷有限责任公司 2012 年度红利	3,891,300.00	1,264,800.00	
合计	51,384,620.19	12,444,192.86	--

### (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

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 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	47,790,019.56	31,698,531.23
加：资产减值准备	-1,034,326.67	-1,542,606.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,503,638.89	5,836,084.59
无形资产摊销	57,412.36	303,490.29
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）		-94,996.92
财务费用（收益以“-”号填列）		3,485,552.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,384,620.19	-41,744,413.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-15,257.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,133,645.76	3,661,538.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,916,899.86	-72,397,838.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,449,570.34	805,859.79
经营活动产生的现金流量净额	9,432,239.91	-70,004,055.41
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	22,401,298.84	18,664,156.39
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	3,737,142.45	-72,840,172.78

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、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）	-254,152.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,282,400.00	
债务重组损益	6,337,779.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	105,560.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,169.57	
减：所得税影响额	2,061,858.32	
少数股东权益影响额（税后）	38,430.27	
合计	11,532,467.89	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	72,476,969.07	82,868,950.38	816,956,347.34	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	72,476,969.07	82,868,950.38	816,956,347.34	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	9.39%	0.162	0.162
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.9%	0.1362	0.1362

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目

A. 应收票据2013年12月31日年末数为37,100,000.00元，比年初数增加430.00%，其主要原因是：客户改变结算方式和年末未到期票据增加。

B. 预付款项2013年12月31日年末数为13,733,735.69元，比年初数减少68.34%，其主要原因是：玉阳化纤公司预付土地款结算及金叶国际公司上年预付货款本年转入其他应收款。

C. 投资性房地产2013年12月31日年末数为14,819,039.58元，为本年新增数，其主要原因是：本年将出租用房屋及土地使用权由固定资产、无形资产划转至本科目。

D. 开发支出2013年12月31日年末数为7,720.00元，比年初数减少99.83%，其主要原因是：本年将开发支出转入无形资产。

E. 应付职工薪酬2013年12月31日年末数为28,482,045.29元，比年初数增加143.62%，其主要原因是：应付2013年12月工资及2013年度绩效奖金。

F. 其他应付款2013年12月31日年末数为63,143,698.20元，比年初数增加36.11%，其主要原因是：新增北京运通国融公司往来款。

G. 应付债券2013年12月31日年末数为56,825,661.12元，为本年新增数，其主要原因是：子公司玉阳化纤公司本年发行中小企业私募债。

#### (2) 利润表、现金流量表项目

A. 财务费用2013年度发生数为 -3,856,336.92元，比上年数增加142.95%，其主要原因是：公司将活期存款转为定期存款及通

知存款增加利息收入。

B.资产减值损失2013年度发生数为2,520,765.71元，比上年数大幅增加，其主要原因是：年末应收款项增加导致计提的坏账准备增加。

C.投资收益2013年度发生数为2,861,086.81元，比上年数减少91.00%，其主要原因是：上年有转让股权收益29,258,858.31元。

D.营业外收入2013年度发生数为14,117,323.56元，比上年数增加936.52%，其主要原因是：本年度收到的政府补助增加，同时本年新增债务重组收益。

E.收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为49,830,940.40元，比上年数增加419.32%，其主要原因是：收到的临时款项增加。

F.支付的其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为94,243,725.20元，比上年数增加51.06%，其主要原因是：偿还的临时款项增加。

G.取得投资收益收到的现金2013年度发生数为2,861,086.81元，比上年数增加211.19%，其主要原因是：被投资单位分配的现金股利增加。

H.处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2013年度发生数为254,945.85元，比上年数减少99.28%，其主要原因是：上期转让款项主要在上年度收到。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》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。