



# 陕西金叶科教集团股份有限公司

## 2014 年半年度报告

### 2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事局会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈 晖	董事	工作原因	梁培荣
王周户	独立董事	工作原因	刘书锦

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁汉源、主管会计工作负责人熊汉城及会计机构负责人(会计主管人员)徐海红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事局报告.....	15
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	125

## 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
金叶利源	指	西安金叶利源新型包装材料有限公司
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
中烟投资	指	陕西中烟投资管理有限公司
省烟草	指	中国烟草总公司陕西省公司
市烟草	指	陕西省烟草公司西安市公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	316,969,617.65	346,412,675.30	-8.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,996,530.44	31,931,390.08	3.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,489,635.41	31,970,366.64	1.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,617,800.22	13,111,334.24	-463.18%
基本每股收益（元/股）	0.0738	0.0714	3.36%
稀释每股收益（元/股）	0.0738	0.0714	3.36%
加权平均净资产收益率	3.96%	4.25%	-0.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,603,224,566.55	1,528,807,882.77	4.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	849,952,877.78	816,956,347.34	4.04%

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	114,666.74	

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）	411,845.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,102.43	
减：所得税影响额	96,951.39	
少数股东权益影响额（税后）	21,768.10	
合计	506,895.03	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事局报告

### 一、概述

2014年上半年，公司董事局切实履行《公司法》、《证券法》等法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件及《公司章程》赋予的职责，积极应对经济大环境和烟草行业政策变化带来的严峻挑战，宏观把控公司发展脉搏，认真督导经营，规范运作，较好的完成了股东大会确定的主要经营任务和目标。

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力与上年同期相比未发生重大变化；累计实现营业总收入31,696.96万元，同比下降8.50%；累计实现归属于母公司净利润3,299.65万元，同比增长3.34%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司累计实现营业收入31,696.96万元，同比下降8.50%；累计实现归属于母公司净利润3,299.65万元，同比增长3.34%。

营业收入同比下降的主要原因为：受烟草行业产品结构调整等政策性因素影响，公司烟标印刷及丝束咀棒等烟草配套产品营业收入同比有所下降。报告期内，烟草配套产业累计实现营业收入23,626.92万元，较上年同期26,908.42万元，下降12.20%。

净利润同比增长的主要原因为：公司高等教育产业收入稳定增长，净利润同比增长33.08%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	316,969,617.65	346,412,675.30	-8.50%	
营业成本	205,192,300.50	230,128,406.04	-10.84%	
销售费用	13,964,172.48	15,640,924.09	-10.72%	
管理费用	43,252,057.07	42,112,001.92	2.71%	
财务费用	-2,436,353.85	3,305,871.23	-173.70%	主要系相较上年同期利息收入增加所致。
所得税费用	4,162,702.60	6,108,806.63	-31.86%	主要系公司子公司金叶丝网本年所得税税率变化导致所得税费用减少。
经营活动产生的现金流量净额	-47,617,800.22	13,111,334.24	-463.18%	主要系销售回款率较上年同期下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-36,042,740.94	381,046.14	-9,558.89%	主要系上年同期收到以前年度转让陕西好猫卷烟材料有限责任公司股权余款增加投资性现金收入和本期购置土地增

				加投资性现金支出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	54,134,078.74	-5,141,790.62		主要系本期银行贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-29,526,462.42	8,350,589.76	-453.59%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司高等教育板块收入和净利润指标保持了较大幅度的同比增长。经陕西省教育主管部门备案同意，从 2014 年高考招生起，公司控股单位西北工业大学明德学院所有专业在陕西省招生批次由本科第三批调整为本科第二批，办学层次获得了提升；2014 年招生情况由招生政策及学院具体实际确定。

受烟草行业产品结构调整等政策性因素影响，公司烟标印刷及丝束咀棒等烟草配套产品营业收入同比有所下降。报告期内，烟草配套产业累计实现营业收入 23,626.92 万元，较上年同期 26,908.42 万元，下降 12.20%。

房地产板块以新项目前期筹备为重点，各项工作按计划稳步推进。

贸易板块积极进取，调整思路，着力优化业务结构，努力扩展市场，扭转了业绩下滑态势。

### 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	234,187,805.80	160,446,585.80	31.49%	-12.50%	-12.60%	0.08%
教育业	75,660,779.98	42,195,822.37	44.23%	7.31%	-1.68%	5.10%
贸易	348,304.80	312,221.54	10.36%	-86.71%	-81.97%	-23.57%
房地产业	1,968,210.90	1,038,207.36	47.25%	-5.99%	-13.35%	4.48%
分产品						
烟标	188,619,584.01	132,551,110.05	29.73%	-10.98%	-10.40%	-0.45%
烟用滤棒、丝束	45,568,221.79	27,895,475.75	38.78%	-18.26%	-21.72%	2.70%
教学	75,660,779.98	42,195,822.37	44.23%	7.31%	-1.68%	5.10%
贸易	348,304.80	312,221.54	10.36%	-86.71%	-81.97%	-23.57%
物业管理	1,968,210.90	1,038,207.36	47.25%	-5.99%	-13.35%	4.48%

分地区						
陕西省	186,401,229.33	120,212,282.74	35.51%	-31.09%	-33.11%	1.95%
四川省	26,304,869.25	17,291,526.57	34.26%			
湖北省	39,804,070.08	23,853,422.41	40.07%	-28.60%	-33.06%	3.99%
新疆自治区	689,500.00	381,058.23	44.73%	-95.85%	-97.29%	29.39%
河南省	11,434,550.86	8,672,041.85	24.16%			
云南省	43,738,777.59	31,384,179.67	28.25%			
江苏省	1,526,976.15	1,023,397.46	32.98%			
贵州省	2,238,461.55	1,148,329.48	48.70%			
其他	26,666.67	26,598.66	0.26%			

#### 四、核心竞争力分析

- 1、公司是西北地区的烟标印刷龙头企业之一，技术领先，配套完整；重视研发，成果丰硕。报告期内，公司向国家知识产权局新申报发明专利2项；获得实用新型专利1项。
- 2、公司控股单位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。报告期内，经陕西省教育主管部门备案同意，从 2014 年高考招生起，明德学院所有专业在陕西省招生批次由本科第三批次调整为本科第二批次。
- 3、公司建立了相对完善的内部控制体系，注重风险控制与规范经营，具备了持续稳健发展的基础。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

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	788,051.02	长期股权投资	转让
合计		15,000,000.00	15,000,000	--	15,000,000	--	15,000,000.00	788,051.02	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

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	169,000,000.00	374,478,861.06	208,202,569.09	108,994,830.58	7,648,640.43	6,512,310.83
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	子公司	印刷业	烟标	20,000,000.00	51,930,428.74	37,669,646.32	44,700,853.06	10,736,440.30	9,125,974.26
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	105,070,000.00	248,121,748.99	114,689,893.13	46,717,902.28	4,901,216.46	4,601,055.43
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	26,080,000.00	48,293,368.31	40,516,278.11	22,188,807.94	1,739,162.15	1,504,402.47
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	20,000,000.00	49,808,446.09	8,264,797.53	30,985,696.07	443,782.84	332,837.13
陕西金叶万润置业有限公司	子公司	房地产业	房地产开发	20,000,000.00	274,915,456.45	3,020,396.70		-3,255,367.86	-3,253,867.86
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	8,000,000.00	31,236,262.59	17,397,251.88	3,687,550.35	608,975.07	661,265.07
西北工业大学明德学院	子公司	教育业	教学服务	311,929,800.00	499,521,009.65	441,794,265.39	76,662,209.18	28,340,400.24	28,355,532.14
西安金叶	子公司	印刷业	卷烟材料	10,000,000.00	22,005,453.00	9,956,396.10		-43,603.90	-43,603.90

利源新型 包装材料 有限公司			生产销售	00	68	0		0	
----------------------	--	--	------	----	----	---	--	---	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事局对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2014年5月22日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》。公司2013年年度利润分配方案为：以公司总股本447,375,651股为基数，向全体股东每10股派发现金0.60元人民币（含税），合计派发现金26,842,539.03元人民币，不送红股、不进行资本公积金转增股本。

2014年7月4日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网发布了《公司2013年年度分红派息实施公告》；股权登记日：2014年7月11日；除权除息日：2014年7月14日；现金红利发放日：2014年7月14日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年01月02日	西安	电话沟通	个人	上海投资者	建议公司增加新的投资项目
2014年01月03日	西安	电话沟通	个人	杭州投资者	询问公司日常经营情况
2014年01月09日	西安	电话沟通	个人	深圳投资者	建议公司增强宣传方式
2014年01月23日	西安	电话沟通	个人	广东投资者	询问公司是否有新投资项目
2014年01月29日	西安	电话沟通	个人	辽宁投资者	询问公司生产经营情况
2014年02月13日	西安	实地调研	机构	金鹰基金	1、烟草配套业务的发展趋势；2、明德学院的现状及招生情况。
2014年03月03日	西安	实地调研	机构	民生证券股份有限公司	1、明德学院的情况及发展思路；2、烟草配套业务如何定价、如何运作。
2014年03月05日	西安	实地调研	机构	1、兴业证券；2、南方基金；3、国海富兰克林基金；4、人保资产管理公司。	1、去年管理层变动后，公司教育产业和烟草配套业务的情况；2、公司是否有创新思路；3、明德学院的发展思路；4、西安金叶利源新型包装材料有限公司的基本情况。
2014年03月13日	西安	实地调研	机构	1、平安资产管理有限责任公司；2、华夏基金管理有限公司；3、上海申银万国证券研究所有限公司。	1、公司是否变更过名称；2、公司烟配业务的构成情况；3、公司主营业务稳步增长的原因；4、明德学院的发展情况；5、西安金叶利源新型包装材料有限公司的基本情况。
2014年04月22日	西安	电话沟通	个人	广州投资者	询问公司日常经营状况
2014年04月28日	西安	电话沟通	个人	南京投资者	询问公司生产经营状况
2014年05月09日	西安	电话沟通	个人	江苏投资者	询问公司生产经营状况
2014年06月25日	西安	电话沟通	个人	武汉投资者	了解明德学院具体情况
2014年06月25日	西安	电话沟通	个人	咸阳投资者	询问公司生产经营状况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，严格遵照法定职责分别履行决策、执行和监督职能，最大限度地维护公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司新修订了《公司章程》，对《公司章程》中涉及公司利润分配政策的条款进一步完善，强化对股东的回报意识，不断完善董事局、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制；同时，新制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司董监高持有本公司股份及其变动管理办法》，修订了《公司投资者关系管理制度》。通过规范化完善制度管理体系，不断强化公司内控机制，保障了公司内部控制体系的有效运行，促进了公司稳健发展。

目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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		10,842.42	46.30%	现款/银行承兑汇票		2014年04月15日	2014-15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)的少数股东最终受同一上级单位控制	经营性	销售商品	市场价/招标		4,442.83	18.79%	现款/银行承兑汇票		2014年04月15日	2014-15号
合计				--	--	15,285.25	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				根据2014年4月15日披露《2014年度经营性关联交易总额(预计)的公告》:1、预计全年对陕西中烟工业有限责任公司发生关联交易额20,600.00万元,截止报告期末实际发生关联交易额10,842.42万元,占全年预计发生额的52.63%;2、预计全年对云南中烟物资(集团)有限责任公司发生关联交易额9,900.00万元,截止报告期末实际发生关联交易额4,442.83万元,占全年预计发生额的44.88%。							

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

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

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

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
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
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 08 月 06 日	6,000	2013 年 12 月 10 日	4,660	连带责任保 证	1 年	否	是
陕西金叶印务有限 公司	2014 年 04 月 15 日	2,000						
陕西金叶印务有限 公司	2014 年 01 月 22 日	1,000						
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,660
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			19,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				10,460
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）			3,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,660
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			19,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				10,460
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				12.31%				
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

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十二、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、截止本报告期末，公司第一大股东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股仍被质押，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

（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告，公告编号：2013-01号）。

2、报告期内，公司新设立了全资子公司西安金叶利源新型包装材料有限公司（详见2014年3月13日本公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于子公司注册成立的公告》【公告编号：2014-08号】）。

本报告期，该子公司纳入母公司合并报表范围。

## 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	1,125,536	0.25%	0	0	0	0	0	1,125,536	0.25%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,125,536	0.25%	0	0	0	0	0	1,125,536	0.25%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,125,536	0.25%	0	0	0	0	0	1,125,536	0.25%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	446,250,115	99.75%	0	0	0	0	0	446,250,115	99.75%
1、人民币普通股	446,250,115	99.75%	0	0	0	0	0	446,250,115	99.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	447,375,651	100.00%	0	0	0	0	0	447,375,651	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		47,493	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
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		
陕西中烟投资管理有限公司	国有法人	3.49%	15,603,827	+15,603,827	0	15,603,827		
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		
中国建设银行股份有限公司-广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.18%	5,291,424	+5,291,424	0	5,291,424		
陕西省产业投资有限公司	国有法人	0.91%	4,088,169	-2,000,000	0	4,088,169		
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.67%	3,000,000	0	0	3,000,000		
罗明晖	境内自然人	0.57%	2,539,000	+2,539,000	0	2,539,000		
张建成	境内自然人	0.56%	2,493,040	+2,493,040	0	2,493,040		
叶钢	境内自然人	0.53%	2,384,878	+2,384,878	0	2,384,878		
上述股东关联关系或一致行动的说	1、陕西省烟草公司西安市公司隶属于中国烟草总公司陕西省公司管理，与中国烟草							

明	总公司陕西省公司之间存在关联关系。2、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
陕西中烟投资管理有限公司	15,603,827	人民币普通股	15,603,827
陕西省烟草公司西安市公司	7,261,796	人民币普通股	7,261,796
中国建设银行股份有限公司-广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	5,291,424	人民币普通股	5,291,424
陕西省产业投资有限公司	4,088,169	人民币普通股	4,088,169
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
罗明辉	2,539,000	人民币普通股	2,539,000
张建成	2,493,040	人民币普通股	2,493,040
叶钢	2,384,878	人民币普通股	2,384,878
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于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、未知前十名其他股东之间是否存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 四、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

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,604,317.90	277,030,780.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,563,042.56	37,100,000.00
应收账款	109,404,844.50	76,291,912.66
预付款项	55,797,804.90	13,733,735.69
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	26,714,546.74	21,842,023.46
买入返售金融资产		
存货	373,638,464.53	369,365,843.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,997.15	3,627,335.74
流动资产合计	880,731,018.28	798,991,631.02

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	14,548,807.32	14,819,039.58
固定资产	492,350,693.87	501,743,840.45
在建工程	34,504,478.34	30,697,199.75
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	153,638,534.11	156,501,253.75
开发支出	8,305.00	7,720.00
商誉		
长期待摊费用	2,185,904.71	789,581.30
递延所得税资产	8,208,986.12	8,209,778.12
其他非流动资产	709,912.00	709,912.00
非流动资产合计	722,493,548.27	729,816,251.75
资产总计	1,603,224,566.55	1,528,807,882.77
流动负债：		
短期借款	213,000,000.00	150,000,000.00
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	13,200,000.00	21,000,000.00
应付账款	81,143,239.20	77,454,026.15
预收款项	24,505,995.35	94,779,780.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,807,415.05	28,482,045.29
应交税费	10,701,452.14	11,201,503.69

应付利息	73,333.37	184,563.93
应付股利	2,801,716.06	2,681,716.06
其他应付款	91,137,367.43	63,143,698.20
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	16,783,954.65	
流动负债合计	474,154,473.25	448,927,333.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	59,928,661.14	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	59,928,661.14	56,825,661.12
负债合计	534,083,134.39	505,752,994.56
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	78,506,529.83
一般风险准备		
未分配利润	308,799,740.36	275,803,209.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	849,952,877.78	816,956,347.34
少数股东权益	219,188,554.38	206,098,540.87
所有者权益（或股东权益）合计	1,069,141,432.16	1,023,054,888.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,603,224,566.55	1,528,807,882.77

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：徐海红

## 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	113,844,984.80	22,401,298.84
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	30,090,315.07	30,454,554.23
预付款项	77,546.24	43,324.86
应收利息		
应收股利	11,880,000.00	
其他应收款	257,974,068.03	237,754,752.92
存货		
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	413,866,914.14	291,057,791.71
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	492,698,948.87	482,698,948.87
投资性房地产	7,681,156.47	7,798,533.21
固定资产	43,890,123.49	37,915,151.42
在建工程		7,631,830.05
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	505,521.49	574,440.07
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	48,588.20	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	553,231,725.66	545,116,526.04
资产总计	967,098,639.80	836,174,317.75
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		60,000,000.00
应付账款	69,394,033.04	22,074,254.08
预收款项		
应付职工薪酬	3,573,124.10	5,905,562.58
应交税费	655,029.91	70,504.48
应付利息		60,500.00
应付股利	2,655,104.61	2,655,104.61
其他应付款	75,211,553.84	57,914,870.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	291,488,845.50	178,680,796.59
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	291,488,845.50	178,680,796.59
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	78,506,529.83
一般风险准备		
未分配利润	137,654,097.41	119,537,824.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	675,609,794.30	657,493,521.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	967,098,639.80	836,174,317.75

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	316,969,617.65	346,412,675.30
其中：营业收入	316,969,617.65	346,412,675.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	264,202,491.77	294,781,524.59
其中：营业成本	205,192,300.50	230,128,406.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,335,622.08	2,368,898.65
销售费用	13,964,172.48	15,640,924.09
管理费用	43,252,057.07	42,112,001.92
财务费用	-2,436,353.85	3,305,871.23
资产减值损失	1,894,693.49	1,225,422.66
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）	788,051.02	
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）	53,555,176.90	51,631,150.71
加：营业外收入	626,267.10	57,642.44
减：营业外支出	652.58	98,000.00
其中：非流动资产处置损失	55.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,180,791.42	51,590,793.15
减：所得税费用	4,162,702.60	6,108,806.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,018,088.82	45,481,986.52
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	32,996,530.44	31,931,390.08
少数股东损益	17,021,558.38	13,550,596.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0738	0.0714
（二）稀释每股收益	0.0738	0.0714
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	50,018,088.82	45,481,986.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,996,530.44	31,931,390.08
归属于少数股东的综合收益总额	17,021,558.38	13,550,596.44

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	66,981,874.95	76,624,189.44
减：营业成本	53,406,076.70	64,986,844.60



营业税金及附加	288,057.62	263,957.04
销售费用	3,098,344.40	3,897,197.94
管理费用	12,241,971.29	11,490,540.57
财务费用	-3,743,729.35	1,824,144.02
资产减值损失	43,674.14	-2,859,295.09
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）	16,635,169.15	31,659,462.18
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）	18,282,649.30	28,680,262.54
加：营业外收入	94,994.84	11,752.87
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,377,644.14	28,692,015.41
减：所得税费用	261,371.00	-445,117.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,116,273.14	29,137,132.42
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	18,116,273.14	29,137,132.42

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	228,498,912.73	314,494,811.13
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	66,076,466.28	28,431,671.77
经营活动现金流入小计	294,575,379.01	342,926,482.90
购买商品、接受劳务支付的现金	203,893,387.78	193,589,581.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,042,503.98	66,830,136.71
支付的各项税费	25,777,480.35	31,856,889.03
支付其他与经营活动有关的现金	46,479,807.12	37,538,541.57
经营活动现金流出小计	342,193,179.23	329,815,148.66
经营活动产生的现金流量净额	-47,617,800.22	13,111,334.24
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	788,051.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	310,050.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,555,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,426,739.73
投资活动现金流入小计	1,098,101.02	19,981,839.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,140,841.96	19,600,793.59

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,140,841.96	19,600,793.59
投资活动产生的现金流量净额	-36,042,740.94	381,046.14
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	173,000,000.00	109,056,666.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		20,031,874.22
筹资活动现金流入小计	173,000,000.00	129,088,540.89
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	97,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,845,014.26	10,356,526.78
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	60,020,907.00	26,123,804.73
筹资活动现金流出小计	118,865,921.26	134,230,331.51
筹资活动产生的现金流量净额	54,134,078.74	-5,141,790.62
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	-29,526,462.42	8,350,589.76
加：期初现金及现金等价物余额	266,530,780.32	215,093,906.07
六、期末现金及现金等价物余额	237,004,317.90	223,444,495.83

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	78,689,133.33	135,373,205.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,039,535.65	2,780,667.20
经营活动现金流入小计	99,728,668.98	138,153,873.17
购买商品、接受劳务支付的现金	75,053,000.00	40,200,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8,386,007.25	6,622,281.26
支付的各项税费	1,771,527.42	6,129,701.84
支付其他与经营活动有关的现金	24,308,310.53	21,253,597.46
经营活动现金流出小计	109,518,845.20	74,205,580.56
经营活动产生的现金流量净额	-9,790,176.22	63,948,292.61
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	4,755,169.15	3,891,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,000.00	
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	4,880,169.15	21,446,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,700.00	9,715,754.85
投资支付的现金	10,000,000.00	
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	10,279,700.00	9,715,754.85
投资活动产生的现金流量净额	-5,399,530.85	11,730,545.15
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	140,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	60,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,355,699.97	4,323,838.04
支付其他与筹资活动有关的现金	60,010,907.00	22,034,000.00
筹资活动现金流出小计	93,366,606.97	86,357,838.04
筹资活动产生的现金流量净额	46,633,393.03	-56,357,838.04
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	31,443,685.96	19,320,999.72
加：期初现金及现金等价物余额	22,401,298.84	18,664,156.39
六、期末现金及现金等价物余额	53,844,984.80	37,985,156.11

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			78,506,529.83		275,803,209.92		206,098,540.87	1,023,054,888.21
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			78,506,529.83		275,803,209.92		206,098,540.87	1,023,054,888.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							32,996,530.44		13,090,013.51	46,086,543.95
(一) 净利润							32,996,530.44		17,021,558.38	50,018,088.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							32,996,530.44		17,021,558.38	50,018,088.82
(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								-3,931,544.87	-3,931,544.87	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-3,931,544.87	-3,931,544.87	
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			78,506,529.83		308,799,740.36	219,188,554.38	1,069,141,432.16	

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			73,727,527.87		199,150,042.81	206,536,734.45	942,060,912.72	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	447,375,651.00	15,270,956.59			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）							31,931,390.08	9,811,896.44	41,743,286.52
（一）净利润							31,931,390.08	13,550,596.44	45,481,986.52
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							31,931,390.08	13,550,596.44	45,481,986.52
（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								-3,738,700.00	-3,738,700.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-3,738,700.00	-3,738,700.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	447,375,651.00	15,270,956.59			73,727,527.87		231,081,432.89	216,348,630.89	983,804,199.24

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：徐海红

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	447,375,65 1.00	12,073,516 .06			78,506,529 .83		119,537,82 4.27	657,493,52 1.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	447,375,65 1.00	12,073,516 .06			78,506,529 .83		119,537,82 4.27	657,493,52 1.16
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							18,116,273 .14	18,116,273 .14
（一）净利润							18,116,273 .14	18,116,273 .14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,116,273 .14	18,116,273 .14
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								



(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	447,375,651.00	12,073,516.06			78,506,529.83		137,654,097.41	675,609,794.30

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			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）							29,137,132.42	29,137,132.42
（一）净利润							29,137,132.42	29,137,132.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,137,132.42	29,137,132.42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	447,375,651.00	12,073,516.06			73,727,527.87		105,663,939.09	638,840,634.02

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：徐海红

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

陕西金叶科教集团股份有限公司(以下简称本公司或公司),原名陕西金叶印务股份有限公司。系1992年12月20日经陕西省经济体制改革委员会【陕改发[1992]93号】文批准,并经陕西省股份制领导小组办公室【陕股办发[1993]93号】文批复,由陕西省印刷厂、中国烟草总公司陕西省公司、陕西省投资公司、宝鸡卷烟厂、澄城卷烟厂、延安卷烟厂、旬阳卷烟厂七家企业共同发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司,初始注册资本为人民币7000万元。1998年4月28日,经中国证监会证监发字[1998]82号《关于陕西省金叶印务股份有限公司申请公开发行股票批复》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2014年06月30日，本公司累计发行股本总数447,375,651股。

## 2、本公司及其子公司的经营范围

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

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。

本财务报表经本公司董事局于2014年07月28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2014年06月30日的财务状况及2014年01至06月份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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
-------------------------	--

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	20.00%	20.00%

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

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

### (2) 后续计量及损益确认

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	5.00%	9.50-2.38
电子设备	3-10		32.33-9.50
运输设备	4-10		24.25-9.50
一般设备	5-15		19.40-6.33
专用设备	5-15		19.40-6.33
其他设备	3-20		32.33-4.75
图书及声像资料	8	5.00%	11.88
家具	5	5.00%	19.00
文物和陈列	5	5.00%	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、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。

**19、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。

## 20、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：1) 该义务是公司承担的现时义务；2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；3) 该义务的金额能够可靠的计量。

### (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。

## 21、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

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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

## 26、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。

## 27、资产证券化业务

## 28、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

无。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无。

## 29、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

### 30、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的差额计缴增值税。	17%
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2014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2014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，2014年度减按15%税率征收企业所得税。

(4) 根据陕西省发展改革委员会“陕发改产业确认函[2014]044号”文件，确认本公司控股子公司陕西金叶丝网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。西安市地方税务局高新技术产业开发区分局下发了《西部大开发企业所得税执行税率确认书》，根据该《税率确认书》批复，金叶丝网2013年度享受15%的优惠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额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西金叶印务有限公司	全资	西安	生产	169,000,000.00	印刷	169,000,000.00		100.00%	100.00%	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		51.00%	51.00%	是	18,458,100.00		

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		99.00%	99.00%	是	1,146,900.00		
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		85.00%	85.00%	是	6,077,400.00		
陕西金叶国际经济发展有限公司	全资	西安	贸易	20,000,000.00	进出口贸易	20,000,000.00		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	是			
陕西金叶房地产开发有限责任公司	控股	西安	房地产	8,000,000.00	房地产开发	8,000,000.00		80.00%	80.00%	是	3,479,500.00		
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		57.00%	57.00%	是	189,971,500.00		
美国金城实业股份有限公司	全资	美国	生产	88 万美元	包装生产	6,487,200.00	6,487,200.00	100.00%	100.00%	否			
西安晟捷包装技术开发有限公司	全资	西安	生产	10,000,000.00	包装生产	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北金叶万润投资开发有限公司	控股	湖北当阳	房地产	10,000,000.00	房地产开发	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			



陕西金叶滤材有限责任公司	控股	陕西蓝田	生产	15,000,000.00	卷烟材料生产销售	15,000,000.00		58.00%	58.00%	是	52,900.00		
西安盛达房地产开发有限公司	控股	西安	房地产	8,000,000.00	房地产开发	8,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
陕西金叶物业管理服务有限公司	控股	西安	物业服务	2,000,000.00	物业服务	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
西安金叶利源新型包装材料有限公司	全资	西安	生产	10,000,000.00	卷烟材料生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司全资子公司美国金城实业股份有限公司（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、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1家：

2014年3月，本公司出资设立了西安金叶利源新型包装材料有限公司（以下简称金叶利源公司），金叶利源公司注册资本人民币1000万元，是本公司的全资子公司，自设立之日起纳入本公司合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

详见本公司于2014年1月22日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《注册设立全资子公司的公告》（公告编号：2014-05）。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

### 3、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
西安金叶利源新型包装材料有限公司	22,005,453.68	-43,603.90

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其他说明

## 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：	--	--	488,245.80	--	--	45,122.95
人民币	--	--	488,245.80	--	--	45,122.95
银行存款：	--	--	236,516,072.10	--	--	266,171,446.58
人民币	--	--	236,516,072.10	--	--	266,171,446.58
其他货币资金：	--	--	66,600,000.00	--	--	10,814,210.79
人民币	--	--	66,600,000.00	--	--	10,814,210.79
合计	--	--	303,604,317.90	--	--	277,030,780.32

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

本公司的其他货币资金6,660.00万元，其中：6,000.00万元系存放银行的贷款保证金；660万元系存放在银行的银行承兑汇票保证金，其对应的银行承兑汇票金额为1,320.00万元，该银行承兑汇票将于2014年12月20日到期。

本公司期末现金及现金等价物不包含银行承兑汇票保证金和贷款保证金存款。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,563,042.56	37,100,000.00
合计	11,563,042.56	37,100,000.00

**(2) 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	2014年02月18日	2014年08月16日	100,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	100,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	100,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	100,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	200,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	200,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	200,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	200,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	200,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	200,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	

公司				
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年05月20日	2014年11月18日	200,000.00	
贵州中烟工业有限责任公司	2014年03月28日	2014年09月28日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	500,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2014年02月18日	2014年08月16日	1,000,000.00	
合计	--	--	15,600,000.00	--

说明

出票单位	出票日期	到期日	金额(元)	备注
四川烟草工业有限责任公司	20140218	20140816	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20140218	20140816	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20140218	20140816	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20140218	20140816	1,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	20140218	20140816	1,000,000.00	
<b>金额合计</b>			<b>7,000,000.00</b>	

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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

#### 4、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	2.55%	3,056,202.54	100.00%	3,056,202.54	3.60%	3,056,202.54	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	116,128,729.00	97.06%	6,723,884.50	5.79%	81,308,252.79	95.86%	5,016,340.13	6.17%
组合小计	116,128,729.00	97.06%	6,723,884.50	5.79%	81,308,252.79	95.86%	5,016,340.13	6.17%
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	0.38%	456,167.41	100.00%	456,167.41	0.54%	456,167.41	100.00%
合计	119,641,098.95	--	10,236,254.45	--	84,820,622.74	--	8,528,710.08	--

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	100.00%	难以收回
汉中卷烟一厂	1,056,202.54	1,056,202.54	100.00%	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	109,980,649.52	94.71%	5,499,032.49	74,966,486.79	92.20%	3,750,301.85
1 至 2 年	39,550.12	0.03%	3,955.01			
2 至 3 年	16,177.59	0.01%	2,426.64	46,298.62	0.06%	6,944.79
3 年以上	6,092,351.77	5.25%	1,218,470.36	6,295,467.38	7.74%	1,259,093.49
合计	116,128,729.00	--	6,723,884.50	81,308,252.79	--	5,016,340.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100.00%	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	100.00%	预计难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100.00%	预计难以收回
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100.00%	预计难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100.00%	预计难以收回
秦岭水泥冯卫民销售部	72,469.73	72,469.73	100.00%	预计难以收回
马来西亚 lite kabel sdn bhd	42,903.43	42,903.43	100.00%	预计难以收回
周冬林	226,459.23	226,459.23	100.00%	无法收回
其他	20,978.25	20,978.25	100.00%	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
武汉晶晶合成云母新材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	难以收回
汉中卷烟一厂	1,056,202.54	1,056,202.54	100.00%	进入破产程序
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计难以收回
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100.00%	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	100.00%	预计难以收回
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100.00%	预计难以收回
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100.00%	预计难以收回
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100.00%	预计难以收回
秦岭水泥冯卫民销售部	72,469.73	72,469.73	100.00%	预计难以收回
马来西亚 lite kabel sdn bhd	42,903.43	42,903.43	100.00%	预计难以收回
周冬林	226,459.23	226,459.23	100.00%	无法收回
其他	20,978.25	20,978.25	100.00%	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	40,683,936.57	1 年以内	34.00%
川渝中烟工业有限责任公司	非关联方	24,036,778.00	1 年以内	20.09%
安阳市红旗渠集团	非关联方	12,326,326.14	1 年以内	10.30%
湖北中烟工业有限责任公司襄阳烟厂	非关联方	10,773,830.00	1 年以内	9.01%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	关联方	9,318,350.00	1 年以内	7.79%
合计	--	97,139,220.71	--	81.19%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
云南中烟物资（集团）有限责任公司	与公司子公司少数股东受同一控制人控制	9,318,350.00	7.79%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司有重大影响的股东	40,683,936.57	34.00%
汉中卷烟一厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	1,056,202.54	0.88%
澄城卷烟厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	25,000.00	0.02%
合计	--	51,083,489.11	42.69%

## (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:	

## 5、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	23.02%	9,793,133.76	100.00%	9,793,133.76	26.17%	9,793,133.76	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	29,407,662.03	69.13%	2,693,115.29	9.16%	24,283,573.76	64.89%	2,441,550.30	10.05%
组合小计	29,407,662.03	69.13%	2,693,115.29	9.16%	24,283,573.76	64.89%	2,441,550.30	10.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,338,378.57	7.85%	3,338,378.57	100.00%	3,344,083.77	8.94%	3,344,083.77	100.00%
合计	42,539,174.36	--	15,824,627.62	--	37,420,791.29	--	15,578,767.83	--

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	100.00%	难以收回
百海华民贸易有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00	100.00%	难以收回
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100.00%	难以收回
边贸部	526,000.00	526,000.00	100.00%	难以收回

陕西秦岭水泥制品有限公司	516,970.00	516,970.00	100.00%	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	7,795,607.67	26.51%	389,780.67	1,639,997.51	6.75%	128,897.72
1 至 2 年	20,171,330.56	68.59%	2,017,133.06	20,426,802.68	84.12%	2,029,835.19
2 至 3 年	38,863.81	0.13%	5,829.57	33,770.80	0.14%	6,270.00
3 年以上	1,401,859.99	4.77%	280,371.99	2,183,002.77	8.99%	276,547.39
合计	29,407,662.03	--	2,693,115.29	24,283,573.76	--	2,441,550.30

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	100.00%	难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100.00%	难以收回
西安卓立贸易有限责任公司	381,791.06	381,791.06	100.00%	难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100.00%	难以收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	难以收回
远方航空公司	161,960.00	161,960.00	100.00%	难以收回
郑小安	136,166.03	136,166.03	100.00%	难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	难以收回
侯万万	89,000.00	89,000.00	100.00%	难以收回
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100.00%	难以收回
其他	911,234.09	911,234.09	100.00%	难以收回

合计	3,338,378.57	3,338,378.57	--	--
----	--------------	--------------	----	----

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
铜川市王益区新信建材厂	收回	预付款项长期未结算从而转入其他应收款并全额计提坏账准备	60,000.00	10,000.00
合计	--	--	60,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美国金城实业有限公司	6,487,167.56	6,487,167.56	100.00%	难以收回
百海华民贸易有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00	100.00%	难以收回
西安金特贸易有限公司	1,092,996.20	1,092,996.20	100.00%	难以收回
边贸部	526,000.00	526,000.00	100.00%	难以收回
陕西秦岭水泥有限公司	516,970.00	516,970.00	100.00%	难以收回
公司员工	495,882.39	495,882.39	100.00%	难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100.00%	难以收回
西安卓立贸易有限责任公司	381,791.06	381,791.06	100.00%	难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100.00%	难以收回
西安万达装饰工程公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	难以收回
远方航空公司	161,960.00	161,960.00	100.00%	难以收回
郑小安	136,166.03	136,166.03	100.00%	难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	难以收回
侯万万	89,000.00	89,000.00	100.00%	难以收回
宝鸡力兴钛业有限公司	88,000.00	88,000.00	100.00%	难以收回
其他	911,234.09	911,234.09	100.00%	难以收回

合计	13,131,512.33	13,131,512.33	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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	系预付货款,因超过交货期未履行而转入其他应收款。	42.31%
美国金城实业股份有限公司	6,487,167.56	应收款项为其正常生产经营期间本公司为其垫付的货款及往来款。	15.25%
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而转入其他应收款。	2.75%
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而转入其他应收款。	2.57%
陕西中烟工业有限责任公司	1,000,000.00	系履约保证金	2.35%
合计	27,750,163.76	--	65.23%

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	2-3 年	42.31%
美国金城实业股份有限公司	关联方	6,487,167.56	3 年以上	15.25%
百海华民贸易有限公司	非关联方	1,170,000.00	3 年以上	2.75%
西安金特贸易有限公司	非关联方	1,092,996.20	3 年以上	2.57%
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	1,000,000.00	2-3 年	2.35%
合计	--	27,750,163.76	--	65.23%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
美国金城实业股份有限公司	全资子公司	6,487,167.56	15.25%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司有重大影响的股东	1,000,000.00	2.35%
陕西省卷烟材料厂	对本公司有重大影响股东的下属单位	298,710.90	0.70%
陕西金叶西工大软件股份有限公司	子公司	239,329.91	0.56%
合计	--	8,025,208.37	18.86%

## (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)
--	--	--	--	--	--	--	------

## 6、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	51,868,776.90	92.96%	13,733,735.69	100.00%
1 至 2 年	3,929,028.00	7.04%		
合计	55,797,804.90	--	13,733,735.69	--

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
户县沣京工业园开发服务实业公司	非关联方	21,185,472.00	2014 年	购置土地预付款
陕西金泰建设有限公司	非关联方	8,936,935.54	2014 年	工程款未结算
深圳市同创科源新材料开发有限公司	非关联方	6,500,000.00	2014 年	材料采购尚未结算完毕
汕头市达濠建筑总公司	非关联方	6,000,000.00	2014 年	工程款未结算
陕西瑞美文化产业科技有限公司	非关联方	3,874,000.00	2013 年	合同未履行
合计	--	46,496,407.54	--	--

预付款项主要单位的说明

- ①户县沣京工业园开发服务实业公司21,185,472.00元。系本公司子公司金叶利源预付土地购置款；
- ②陕西金泰建设有限公司8,936,935.54元。系本公司子公司金叶万润预付“金叶新城”项目工程款，未结算；
- ③深圳市同创科源新材料开发有限公司6,500,000.00元，系本公司子公司湖北玉阳采购材料预付货款，尚未结算完毕；
- ④汕头市达濠建筑总公司6,000,000.00元，系本公司子公司金叶万润预付“金叶新城”项目工程款；
- ⑤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。

### (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

## 7、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	36,600,606.91	1,325,776.39	35,274,830.52	36,254,523.70	1,389,767.06	34,864,756.64
在产品	12,285,372.58		12,285,372.58	8,158,913.39		8,158,913.39
库存商品	58,939,985.17	465,355.58	58,474,629.59	38,620,961.87	465,355.58	38,155,606.29
周转材料	2,547,155.82	876,544.20	1,670,611.62	2,828,603.45	876,544.20	1,952,059.25
发出商品	12,791,106.90		12,791,106.90	50,003,615.24		50,003,615.24
开发成本	244,338,995.85		244,338,995.85	227,427,974.87		227,427,974.87
开发产品	8,802,917.47		8,802,917.47	8,802,917.47		8,802,917.47
合计	376,306,140.70	2,667,676.17	373,638,464.53	372,097,509.99	2,731,666.84	369,365,843.15

## (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	1,389,767.06		63,990.67		1,325,776.39
库存商品	465,355.58				465,355.58
周转材料	876,544.20				876,544.20
合计	2,731,666.84		63,990.67		2,667,676.17

## (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

期末开发成本244,338,995.85元，其中累计借款费用资本化金额26,651,867.62元。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	7,997.15	2,621,002.39
商业票据贴现利息		1,006,333.35
合计	7,997.15	3,627,335.74

其他流动资产说明

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西部信托有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	2.12%	2.12%	不适用			788,051.02
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	11.10%	11.10%	不适用	1,199,386.63		
美国金城实业股份有限公司	成本法	9,356,392.45	9,356,392.45		9,356,392.45	100.00%	100.00%	不适用	9,356,392.45		
合计	--	34,356,392.45	26,893,705.88		26,893,705.88	--	--	--	10,555,779.08		788,051.02

## (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。

## 10、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	270,232.26		11,417,452.32
1.房屋、建筑物	8,952,432.13	208,620.84		9,161,052.97
2.土地使用权	2,194,787.93	61,611.42		2,256,399.35
三、投资性房地产账面净值合计	18,609,642.21	-270,232.26		18,339,409.95
1.房屋、建筑物	15,875,518.74	-208,620.84		15,666,897.90
2.土地使用权	2,734,123.47	-61,611.42		2,672,512.05
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	-270,232.26		14,548,807.32
1.房屋、建筑物	12,084,916.11	-208,620.84		11,876,295.27
2.土地使用权	2,734,123.47	-61,611.42		2,672,512.05

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	270,232.26
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 11、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：	781,023,033.37	10,648,011.55		819,266.83	790,851,778.09
其中：房屋及建筑物	451,583,726.95	278,000.00			451,861,726.95
运输工具	22,945,840.71	362,967.99		600,583.74	22,708,224.96
一般设备	76,731,434.02	1,412,468.29			78,143,902.31
专用设备	178,158,536.07	8,068,454.05		216,583.09	186,010,407.03
电子设备	5,216,297.50	27,397.95		2,100.00	5,241,595.45
家具	17,360,447.91	79,071.40			17,439,519.31
图书及声像资料	9,896,667.59	178,530.00			10,075,197.59
文物和陈列品	136,560.00	4,500.00			141,060.00
其他设备	18,993,522.62	236,621.87			19,230,144.49
--	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：	251,790,031.41	19,879,494.02		657,602.72	271,011,922.71
其中：房屋及建筑物	84,808,907.71	6,042,531.33		29,137.59	90,822,301.45
运输工具	10,992,352.18	1,517,476.45		570,578.58	11,939,250.05
一般设备	53,380,386.80	2,416,328.47			55,796,715.27
专用设备	74,334,818.31	7,365,333.20		54,867.68	81,645,283.83
电子设备	3,077,716.06	270,169.26		1,995.00	3,345,890.32
家具	10,656,935.61	884,069.23			11,541,004.84
图书及声像资料	5,112,583.48	410,451.88		1,023.87	5,522,011.49
文物和陈列品	112,398.69	13,071.24			125,469.93
其他设备	9,313,932.57	960,062.96			10,273,995.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	529,233,001.96	--			519,839,855.38
其中：房屋及建筑物	366,774,819.24	--			361,039,425.50
机器设备	11,953,488.53	--			10,768,974.91

一般设备	23,351,047.22	--	22,347,187.04
专用设备	103,823,717.76	--	104,365,123.20
电子设备	2,138,581.44	--	1,895,705.13
家具	6,703,512.30	--	5,898,514.47
图书及声像资料	4,784,084.11	--	4,553,186.10
文物和陈列品	24,161.31	--	15,590.07
其他设备	9,679,590.05	--	8,956,148.96
四、减值准备合计	27,489,161.51	--	27,489,161.51
运输工具	194,321.87	--	194,321.87
一般设备	5,785,794.54	--	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
家具		--	
图书及声像资料		--	
文物和陈列品		--	
其他设备	5,347.83	--	5,347.83
五、固定资产账面价值合计	501,743,840.45	--	492,350,693.87
其中：房屋及建筑物	366,774,819.24	--	366,774,819.24
运输工具	11,759,166.66	--	10,574,653.04
一般设备	17,565,252.68	--	16,561,392.50
专用设备	82,323,889.71	--	82,865,295.15
电子设备	2,134,712.22	--	1,891,835.91
家具	6,703,512.30	--	5,898,514.47
图书及声像资料	4,784,084.11	--	4,553,186.10
文物和陈列品	24,161.31	--	15,590.07
其他设备	9,674,242.22	--	8,950,801.13

本期折旧额 19,879,494.02 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,983,830.05 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	3,964,647.49		1,755,845.71	滤材公司停产闲置
机器设备	6,519,894.95	5,184,745.92	1,019,504.36	315,644.67	滤材公司停产闲置、奎屯金叶不需用设备

合计	12,240,388.15	9,149,393.41	1,019,504.36	2,071,490.38
----	---------------	--------------	--------------	--------------

### (3) 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于2014年06月30日，账面价值人民币29,036,103.70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2014年06月30日，账面价值人民币16,202,643.099元（原值人民币25,462,141.99元）的房屋建筑物作为人民币3,000万元短期借款的抵押物抵押给湖北银行当阳支行。

## 12、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	2,685,654.58		2,685,654.58	7,631,830.05		7,631,830.05
机房建设	249,264.97		249,264.97	132,632.49		132,632.49
金桥产业园一期建设工程	10,701,268.45		10,701,268.45	9,769,298.01		9,769,298.01
教学设施工程	20,868,290.34		20,868,290.34	13,163,439.20		13,163,439.20
合计	34,504,478.34		34,504,478.34	30,697,199.75		30,697,199.75

### (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-4#教学楼	21,830,000.00	4,722,696.42	4,711,651.98			43.00%					自筹	9,434,348.40
金桥产业园一期建设工程	13,500,080.00	2,127,681.78	1,552,849.44			7.93%					见说明	10,701,268.45
合计	35,330,080.00	6,850,378.20	6,264,501.42			--	--			--	--	20,135,616.85

	80.00	8.20	1.42								16.85
--	-------	------	------	--	--	--	--	--	--	--	-------

在建工程项目变动情况的说明

### (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	前期建设	工程预算 13500.80 万元，截止本期末累计投入 1070.13 万元，占工程预算 7.93%。

### (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。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	195,967,003.99			195,967,003.99
WPS 办公系统	637,585.75			637,585.75
土地使用权	70,137,853.60			70,137,853.60
专利	7,060,205.75			7,060,205.75
财务软件	101,558.89			101,558.89
西北工业大学校名冠名权、使用权	118,029,800.00			118,029,800.00
二、累计摊销合计	39,465,750.24	2,862,719.64		42,328,469.88
WPS 办公系统	63,145.68	68,918.58		132,064.26
土地使用权	9,447,570.74	743,960.76		10,191,531.50
专利	58,835.05	353,010.30		411,845.35

财务软件	101,558.89			101,558.89
西北工业大学校名冠名权、使用权	29,794,639.88	1,696,830.00		31,491,469.88
三、无形资产账面净值合计	156,501,253.75	-2,862,719.64		153,638,534.11
WPS 办公系统	574,440.07	-68,918.58		505,521.49
土地使用权	60,690,282.86	-743,960.76		59,946,322.10
专利	7,001,370.70	-353,010.30		6,648,360.40
财务软件				
西北工业大学校名冠名权、使用权	88,235,160.12	-1,696,830.00		86,538,330.12
WPS 办公系统				
土地使用权				
专利				
财务软件				
西北工业大学校名冠名权、使用权				
无形资产账面价值合计	156,501,253.75	-2,862,719.64		153,638,534.11
WPS 办公系统	574,440.07	-68,918.58		505,521.49
土地使用权	60,690,282.86	-743,960.76		59,946,322.10
专利	7,001,370.70	-353,010.30		6,648,360.40
财务软件				
西北工业大学校名冠名权、使用权	88,235,160.12	-1,696,830.00		86,538,330.12

本期摊销额 2,862,719.64 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	
专利申请	7,720.00	585.00			8,305.00
合计	7,720.00	585.00			8,305.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

## 14、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

期末，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。

## 15、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		41,647.08		48,588.20	
设备安装费用	363,134.17	1,057,007.50	37,356.87		1,382,784.80	
债券发行费用	336,211.85	580,000.00	161,680.14		754,531.71	
合计	789,581.30	1,637,007.50	240,684.09		2,185,904.71	--

长期待摊费用的说明

## 16、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	4,338,843.78	4,339,635.78
可抵扣亏损	2,805,720.60	2,805,720.60
未实现利润	1,064,421.74	1,064,421.74
小计	8,208,986.12	8,209,778.12
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	41,697,133.21	39,743,729.05
可抵扣亏损	14,826,655.73	14,826,655.73
未实现利润	67,180.39	67,180.39
合计	56,590,969.33	54,637,565.17

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
2014 年	7,210,278.62	7,210,278.62	
2015 年	3,442,601.25	3,442,601.25	
2016 年	1,240,978.96	1,240,978.96	
2017 年	2,302,462.11	2,302,462.11	
2018 年	630,334.79	630,334.79	
合计	14,826,655.73	14,826,655.73	--

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	26,060,882.07	24,107,477.91
存货跌价准备	495,670.77	495,670.77
长期投资减值	9,356,392.45	9,356,392.45
固定资产减值	5,784,187.92	5,784,187.92
小计	41,697,133.21	39,743,729.05

## (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	8,208,986.12		8,209,778.12	

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26,060,882.07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。

## 17、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	24,107,477.91	2,089,638.05	136,233.89		26,060,882.07
二、存货跌价准备	2,731,666.84		63,990.67		2,667,676.17
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	27,489,161.51				27,489,161.51
十三、商誉减值准备	125,000.00				125,000.00
合计	68,799,687.97	2,089,638.05	200,224.56		70,689,101.46

资产减值明细情况的说明

## 18、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	709,912.00
合计	709,912.00	709,912.00

其他非流动资产的说明

## 19、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	110,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
商业票据贴现		60,000,000.00
合计	213,000,000.00	150,000,000.00

#### 短期借款分类的说明

①抵押借款分为三笔：一笔5,000万元，抵押物为本公司子公司金叶万润“开发成本—土地使用权”土地面积1.81万平方米，账面价值约112,813,118.33元；第二笔3,000万元，抵押物为本公司“固定资产—房屋建筑物”账面价值29,036,103.70元（原值31,681,853.49元）；第三笔3,000万元，抵押物为本公司子公司湖北玉阳“固定资产—房屋建筑物”账面价值16,202,643.099元（原值25,462,141.99元）、“无形资产—土地使用权”账面价值4,860,668.67元（原值7,549,482.67元）、“投资性房地产—土地使用权”账面价值2,672,512.05元（原值4,928,911.40元）、“投资性房地产—房屋及建设物”账面价值4,195,138.80元（原值12,672,114.99元）。

②保证借款10,000万元，分两笔。一笔4000万元，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借入的短期借款；另一笔6000万元，是本公司向民生银行西安分行借入的短期借款6000万元，起初由本公司子公司金叶印务担保并提供房产抵押，但在2014年4月4日，为了金叶印务公司办理土地分割，本公司向贷款行存入6000万元保证金，同时，贷款行办理房产解押手续，并解除担保责任。

③信用借款300万元，是本公司子公司湖北玉阳2014年3月18日取得当阳市财政局县域经济公共财政预算免息资金借款300万元，期限为一年。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,200,000.00	21,000,000.00
合计	13,200,000.00	21,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

#### 应付票据的说明

上述银行承兑汇票是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申请开具的，票面金额1,320万元，其中保证金存款660万元，本公司提供担保。

## 21、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	75,189,699.42	70,346,496.82
1 至 2 年	1,815,785.41	2,033,249.35
2 至 3 年	480,138.76	1,887,721.70
3 年以上	3,657,615.61	3,186,558.28
合计	81,143,239.20	77,454,026.15

### (2) 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		

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,487,304.22	94,761,088.99
1 至 2 年		9,384.50
2 至 3 年	9,384.50	9,306.63
3 年以上	9,306.63	
合计	24,505,995.35	94,779,780.12

## 23、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	23,405,857.06	50,022,768.21	58,667,345.80	14,761,279.47
二、职工福利费		1,344,913.93	1,196,777.71	148,136.22

三、社会保险费	23,753.50	5,326,063.76	5,327,150.46	22,666.80
其中：1.医疗保险费	200.20	1,015,511.78	1,015,711.98	
2.基本养老保险费	788.00	3,699,461.89	3,700,249.89	
3.失业保险费	22,765.30	357,534.47	357,632.97	22,666.80
4.工伤保险费		187,798.18	187,798.18	
5.生育保险费		65,757.44	65,757.44	
四、住房公积金	93,238.00	1,690,053.00	1,512,121.00	271,170.00
六、其他	4,959,196.73	1,009,033.51	364,067.68	5,604,162.56
合计	28,482,045.29	59,392,832.41	67,067,462.65	20,807,415.05

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 5,604,162.56 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

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,767,271.33	1,587,357.46
营业税	3,176,422.05	3,170,131.07
企业所得税	2,192,502.73	3,297,158.22
个人所得税	371,773.84	288,330.45
城市维护建设税	365,733.99	405,957.71
土地使用税	619,926.23	499,700.68
土地增值税	761,199.84	761,199.84
房产税	1,261,033.00	964,188.38
印花税	11,656.71	17,957.96
教育费附加	159,608.99	196,168.99
水利建设基金	6,933.74	12,035.16
工会经费	704.29	1,317.77
代扣代缴建筑税	6,685.40	
合计	10,701,452.14	11,201,503.69

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

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	73,333.37	184,563.93
合计	73,333.37	184,563.93

应付利息说明

## 26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
延安卷烟厂	530,151.57	530,151.57	股东未领取
旬阳卷烟厂	202,829.80	202,829.80	股东未领取
延安卷烟分厂	65,077.83	65,077.83	股东未领取
陕西省烟草公司咸阳复烤厂	28,054.66	28,054.66	股东未领取
陕西省出版总社	104,544.00	104,544.00	股东未领取
宝鸡市怡高工贸有限公司	54,933.20	54,933.20	股东未领取
宝鸡市证券公司	30,412.80	30,412.80	股东未领取
西安新希望创业风险投资公司	628,674.20	628,674.20	股东未领取
湖北当阳卷烟厂	180,180.20	180,180.20	股东未领取
宝鸡卷烟厂	731,952.82	731,952.82	股东未领取
陕西省投资公司	-46,352.41	-46,352.41	股东未领取
公司高管人员持股	7,195.52	7,195.52	股东未领取
尾差	669.96	669.96	股东未领取
武汉烟草（集团）有限公司	106,374.06	106,374.06	股东未领取
陕西中烟工业有限责任公司	30,406.40	30,406.40	股东未领取
当阳市兴阳贸易有限公司	146,611.45	26,611.45	
合计	2,801,716.06	2,681,716.06	--

应付股利的说明

## 27、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	78,166,277.48	45,981,803.96
1 至 2 年	7,027,150.89	7,482,156.19
2 至 3 年	840,707.01	2,355,639.97

3 年以上	5,103,232.05	7,324,098.08
合计	91,137,367.43	63,143,698.20

### (2) 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
软件公司-老股东	2,058,823.52	软件公司重组未完成	否

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
济困助学金	8,563,620.25	提取未使用经费
专项奖助学金(拨入)	2,679,729.37	国家拨入经费
汕头市达濠建筑总公司	5,000,000.00	建设单位履约保证金
北京运通国融公司	38,900,000.00	往来款
计提经营费	2,275,169.83	未结算经营费用
软件公司老股东	2,058,823.52	金叶软件公司股权重组款
合计	59,477,342.97	

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	16,783,954.65	
合计	16,783,954.65	

其他流动负债说明

上述其他流动负债为本公司子公司湖北玉阳收到政府科研项目补助资金，尚未确认的递延收益。

## 29、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	2,755,000.02		3,566,194.47	59,928,661.14

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。

### 30、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。

### 31、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

### 32、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	73,574,980.19			73,574,980.19
任意盈余公积	4,931,549.64			4,931,549.64
合计	78,506,529.83			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

### 33、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	275,803,209.92	--
调整后年初未分配利润	275,803,209.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,996,530.44	--

期末未分配利润	308,799,740.36	--
---------	----------------	----

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

### 34、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	312,165,101.48	342,861,393.27
其他业务收入	4,804,516.17	3,551,282.03
营业成本	205,192,300.50	230,128,406.04

#### (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	234,187,805.80	160,446,585.80	267,640,030.40	183,576,733.13
教育产业	75,660,779.98	42,195,822.37	70,506,855.00	42,914,983.70
贸易	348,304.80	312,221.54	2,620,993.54	1,731,579.57
房地产业	1,968,210.90	1,038,207.36	2,093,514.33	1,198,179.59
合计	312,165,101.48	203,992,837.07	342,861,393.27	229,421,475.99

#### (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	188,619,584.01	132,551,110.05	211,891,945.30	147,941,682.73



烟用滤棒、丝束	45,568,221.79	27,895,475.75	55,748,085.10	35,635,050.40
教学	75,660,779.98	42,195,822.37	70,506,855.00	42,914,983.70
贸易	348,304.80	312,221.54	2,620,993.54	1,731,579.57
物业管理	1,968,210.90	1,038,207.36	2,093,514.33	1,198,179.59
合计	312,165,101.48	203,992,837.07	342,861,393.27	229,421,475.99

#### (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	186,401,229.33	120,212,282.74	270,508,018.24	179,728,408.20
四川省	26,304,869.25	17,291,526.57		
湖北省	39,804,070.08	23,853,422.41	55,748,085.10	35,635,050.40
新疆自治区	689,500.00	381,058.23	16,605,289.93	14,058,017.39
河南省	11,434,550.86	8,672,041.85		
云南省	43,738,777.59	31,384,179.67		
江苏省	1,526,976.15	1,023,397.46		
贵州省	2,238,461.55	1,148,329.48		
其他	26,666.67	26,598.66		
合计	312,165,101.48	203,992,837.07	342,861,393.27	229,421,475.99

#### (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	108,450,359.95	34.21%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	57,515,652.99	18.15%
湖北中烟工业有限责任公司	27,804,090.10	8.77%
川渝中烟工业有限责任公司	24,092,202.97	7.60%
河南安阳红旗渠集团	9,399,925.22	2.97%
合计	227,262,231.23	71.70%

营业收入的说明

### 35、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	244,618.53	196,544.81	应税劳务收入的 5%
城市维护建设税	1,065,726.08	1,220,062.24	应纳增值税、营业税税额的 7%
教育费附加	761,238.97	940,115.47	应纳增值税、营业税税额的 5%
水利建设基金	264,038.50	12,176.13	营业收入的 0.08%
合计	2,335,622.08	2,368,898.65	--

营业税金及附加的说明

### 36、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		
运输费	4,118,173.66	4,803,963.12
人工费用	3,651,977.28	4,515,997.47
业务招待费	907,344.86	946,248.53
差旅费	3,885,425.38	3,822,046.13
办公费	483,091.83	628,936.84
劳动保护费	141,080.00	114,659.65
维修费	63,294.01	80,969.78
装卸费	379,764.07	330,922.66
投标费		18,078.00
其他	334,021.39	379,101.91
合计	13,964,172.48	15,640,924.09

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,576,761.40	16,499,612.73
董事会费用	4,640,019.99	4,099,703.48
业务招待费	2,574,541.40	2,502,878.68
无形资产摊销	2,509,709.34	2,546,262.46
办公费	1,927,353.10	1,618,181.81

税金	1,441,075.84	1,685,849.96
劳动保险费	1,886,439.23	1,969,819.46
折旧费	3,728,224.50	3,265,463.15
住房公积金	492,838.00	823,045.06
运输费	600,885.73	600,004.12
差旅费	584,554.08	460,812.28
工会经费	644,562.94	771,812.65
物业费	216,738.46	101,212.72
职工教育经费	145,977.89	244,654.13
研发经费	3,160,003.43	
其他	4,122,371.74	4,922,689.23
合计	43,252,057.07	42,112,001.92

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,722,096.46	5,068,822.22
减：利息收入	2,383,583.40	1,977,298.45
利息资本化金额	6,827,619.84	
手续费	52,752.93	214,347.46
合计	-2,436,353.85	3,305,871.23

### 39、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	788,051.02	
合计	788,051.02	

#### (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	788,051.02		上年同期未收到分红款。

合计	788,051.02		--
----	------------	--	----

#### 40、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	1,953,404.16	1,225,422.66
二、存货跌价损失	-58,710.67	
合计	1,894,693.49	1,225,422.66

#### 41、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	116,853.64	11,775.45	116,853.64
其中：固定资产处置利得	21,858.80	11,775.45	21,858.80
接受捐赠	13,000.00	24,500.00	13,000.00
政府补助	411,845.35		411,845.35
其他	84,568.11	21,366.99	84,568.11
合计	626,267.10	57,642.44	

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
科研项目补助资金	411,845.35		与收益相关	是
合计	411,845.35		--	--

本期按照当阳市财政局当财发（2014）11号、12号文件，本公司子公司湖北玉阳共收到科研项目补助资金17,195,800.00元(详见本公司2014年1月22日披露信息)。为此，本期确认政府补助收入411,845.35元，期末尚未确认的递延收益为16,783,954.65元。

#### 42、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	55.00		55.00
其中：固定资产处置损失	55.00		55.00
对外捐赠		40,000.00	
其他	597.58	58,000.00	597.58
合计	652.58	98,000.00	

营业外支出说明

### 43、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	4,161,910.60	6,108,806.63
递延所得税调整	792.00	
合计	4,162,702.60	6,108,806.63

### 44、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	32,996,530.44	31,931,390.08
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-506,895.03	-38,976.55
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	32,489,635.41	31,970,366.63
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	447,375,651	447,375,651
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+Si*M_i/M_0-Sj*M_j/M_0-Sk$	447,375,651	447,375,651
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	447,375,651	447,375,651
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0738	0.0714

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	$Y2=P2/S$	0.0726	0.0715
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0738	0.0714
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0726	0.0715

#### 45、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,342,911.30
政府补助	17,195,800.00
往来款	24,683,256.62
代收款	2,305,536.15
合同履行保证金	7,885,924.31
银行承兑汇票到期解付款	10,500,000.00
其他	2,163,037.90
合计	66,076,466.28

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
保证金存款	6,600,000.00
往来款	8,227,485.04
付现管理费用	12,441,539.80
付现销售费用	9,239,378.67
付现财务费用	1,729,629.60
支付投标保证金、工程质保金、工程建设管理保证金	1,050,000.00
其他	7,191,774.01
合计	46,479,807.12

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
----	----

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
贷款评估费	10,907.00
贷款公证费	10,000.00
贷款保证金	60,000,000.00
合计	60,020,907.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 46、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	50,018,088.82	45,481,986.52
加：资产减值准备	1,894,693.49	1,225,422.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,057,953.40	19,379,541.02
无形资产摊销	2,924,331.06	2,237,101.38
长期待摊费用摊销	199,037.01	
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）	-114,666.74	-11,775.45

财务费用（收益以“-”号填列）	-1,082,027.85	3,675,439.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-788,051.02	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	792.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,213,910.71	-12,113,699.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,675,686.61	-83,686,651.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,838,353.07	36,923,969.35
经营活动产生的现金流量净额	-47,617,800.22	13,111,334.24
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	237,004,317.90	223,444,495.83
减：现金的期初余额	266,530,780.32	215,093,906.07
现金及现金等价物净增加额	-29,526,462.42	8,350,589.76

## （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

## （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	237,004,317.90	266,530,780.32
其中：库存现金	1,308,227.48	257,867.95
可随时用于支付的银行存款	235,696,090.42	223,186,627.88
三、期末现金及现金等价物余额	237,004,317.90	266,530,780.32

现金流量表补充资料的说明

使用受限制系存放在银行的银行承兑汇票保证金和贷款保证金存款。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码



							持股比例	表决权比例		
万裕文化产业有限公司	控股股东	有限责任公司(中外合资)	西安	王毓亮	印刷业	2,046.51万(美元)	16.61%	16.61%	袁汉源	22052373-5

本企业的母公司情况的说明

万裕文化产业有限公司是在原陕西省印刷厂的基础上于2005年11月9日由香港万裕(集团)发展有限公司、陕西省国有资产监督管理委员会和陕西世纪彩印务有限责任公司共同投资、变更设立的中外合资企业。公司注册资本2,046.51万美元。其中香港万裕(集团)发展有限公司出资1,504.8万美元,占万裕文化产业有限公司73.53%的股份,为该公司控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
陕西金叶印务有限公司	控股子公司	有限责任	西安	袁汉源	印刷业	16,900 万元	100.00%	100.00%	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	牛捷	印刷业	1,000 万元	51.00%	51.00%	29420422-7
湖北金叶玉阳化纤有限公司	控股子公司	有限责任	湖北当阳	李璟	卷烟材料生产	10,507 万元	99.00%	99.00%	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	2,608 万元	85.00%	85.00%	71084150-9
陕西金叶国际经济发展有限公司	控股子公司	有限责任	西安	熊汉城	商品流通	2,000 万元	100.00%	100.00%	74504437-4
陕西金叶万润置业有限公司	控股子公司	有限责任	西安	袁汉源	房地产开发	2,000 万元	100.00%	100.00%	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	80.00%	80.00%	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	57.00%	57.00%	78699852-9
美国金城实业股份有限公司	控股子公司	有限责任	美国	-	包装材料生产	88 万美元	100.00%	100.00%	

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	赵天骄	包装生产	1000 万元	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	58.00%	58.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	71973296-6
西安金叶利源新型包装材料有限公司	控股子公司	有限责任	西安	周新庆	新型材料开发、生产销售	1000 万元	100.00%	100.00%	09556708-4

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陕西金叶西工大软件股份有限公司	公司子公司（股权已委托他方管理）	29420732-1
陕西中烟工业有限责任公司	对公司具有重大影响的股东（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	-
红云红河烟草（集团）有限公司新疆卷烟厂	公司子公司（新疆奎屯金叶）的少数股东上级单位	23049043-9
云南中烟物资（集团）有限责任公司	与公司子公司（新疆奎屯金叶）的少数股东受同一上级单位控制	-
西北工业大学	公司子公司西北工业大学明德学院的少数股东	43523170-5
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	-
----------------	--------------	---

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。

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西中烟工业有限责任公司	销售商品	市场价/招标	108,424,184.95	46.30%	110,331,167.63	41.22%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	销售商品	市场价/招标	44,428,277.59	18.79%	46,070,239.03	17.21%

##### (2) 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	20,000,000.00	2014年01月02日	2014年12月09日	否
本公司	陕西金叶印务有限公司	6,600,000.00	2014年06月20日	2014年12月20日	否

关联担保情况说明

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西中烟工业有限责任公司	40,683,936.57	2,034,196.83	37,772,148.58	1,888,607.43
应收账款	云南中烟物资（集团）有限责任公司	9,318,350.00	465,917.50	3,203,692.80	160,184.64
应收账款	汉中卷烟一厂	1,056,202.54	1,056,202.54	1,056,202.54	1,056,202.54
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	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	298,710.90	21,946.33	194,091.34	9,704.57
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
其他应收款	陕西金叶西工大软件股份有限公司	239,329.91	36,352.23	239,329.91	39,860.56

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

## 九、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，故期末未计提预计负债。

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，故期末未计提预计负债。

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，故期末未计提预计负债。

### 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、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

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月4日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网发布了《公司2013年年度分红派息实施公告》；股权登记日：2014年7月11日；除权除息日：2014年7月14日；现金红利发放日：2014年7月14日。

## 十一、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	31,679,666.14	99.02%	1,589,351.07	5.02%	32,063,075.78	99.03%	1,608,521.55	5.02%
组合小计	31,679,666.14	99.02%	1,589,351.07	5.02%	32,063,075.78	99.03%	1,608,521.55	5.02%
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	0.98%	312,619.41	100.00%	312,619.41	0.97%	312,619.41	100.00%
合计	31,992,285.55	--	1,901,970.48	--	32,375,695.19	--	1,921,140.96	--

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	31,638,488.55	99.87%	1,581,924.43	32,021,898.19	99.87%	1,601,094.91
2 至 3 年	16,177.59	0.05%	2,426.64	16,177.59	0.05%	2,426.64
3 年以上	25,000.00	0.08%	5,000.00	25,000.00	0.08%	5,000.00
合计	31,679,666.14	--	1,589,351.07	32,063,075.78	--	1,608,521.55

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
应收账款内容				计提理由
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计可收回性小
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100.00%	预计可收回性小
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100.00%	预计可收回性小
西安饮食服务（集团）股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100.00%	预计可收回性小
西安高科陕西金方药业有限公司	5,882.50	5,882.50	100.00%	预计可收回性小
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100.00%	预计可收回性小
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100.00%	预计可收回性小
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100.00%	预计可收回性小

陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100.00%	预计可收回性小
陕西赛维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100.00%	预计可收回性小
汉中卷烟一厂	203,102.04	203,102.04	100.00%	预计可收回性小
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
武汉卷烟厂	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计可收回性小
陕西中财科技企业集团有限公司	900.00	900.00	100.00%	预计可收回性小
可口可乐中国饮料有限公司	16,923.89	16,923.89	100.00%	预计可收回性小
西安餐饮服务(集团)股份有限公司	21,715.20	21,715.20	100.00%	预计可收回性小
西安高科陕西金方药业有限公司	5,882.50	5,882.50	100.00%	预计可收回性小
陕西金丽印务有限公司	13,830.00	13,830.00	100.00%	预计可收回性小
西安原顶国际专修学院	2,877.10	2,877.10	100.00%	预计可收回性小
西安三泰包装装潢有限公司	12,087.77	12,087.77	100.00%	预计可收回性小
陕西龙兴包装有限责任公司	10,799.91	10,799.91	100.00%	预计可收回性小
陕西赛维文化传播有限公司	6,501.00	6,501.00	100.00%	预计可收回性小
汉中卷烟一厂	203,102.04	203,102.04	100.00%	预计可收回性小
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

## (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
陕西中烟工业有限责任公司	关联方	31,638,488.55	一年以内	98.89%
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	0.06%
合计	--	31,906,305.79	--	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	31,638,488.55	98.89%
汉中卷烟一厂	陕西中烟下属单位	203,102.04	0.63%
澄城卷烟厂	陕西中烟下属单位	25,000.00	0.08%
合计	--	31,866,590.59	99.60%

(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	1.19%	3,130,381.02	100.00%	3,130,381.02	1.29%	3,130,381.02	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,667,632.98	1.39%	369,837.47	10.08%	2,269,796.44	0.93%	306,992.85	13.53%
合并范围组合	254,676,272.52	96.82%			235,791,949.33	97.13%		
组合小计	258,343,905.50	98.21%	369,837.47	0.14%	238,061,745.77	98.06%	306,992.85	0.13%
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	0.60%	1,576,789.03	100.00%	1,576,789.03	0.65%	1,576,789.03	100.00%
合计	263,051,075.55	--	5,077,007.52	--	242,768,915.82	--	5,014,162.90	--

## 其他应收款种类的说明

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

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

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美国金城实业股份有限公司	3,130,381.02	3,130,381.02	100.00%	公司已停止经营款项无法收回
合计	3,130,381.02	3,130,381.02	--	--

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,823,688.87	49.72%	91,184.73	20,289,494.61	95.34%	1,014,474.73
1 至 2 年	901,360.80	24.58%	90,136.08			
2 至 3 年				911,664.21	4.28%	136,749.63
3 年以上	942,583.31	25.70%	188,516.66	81,719.10	0.38%	16,343.82
合计	3,667,632.98	--	369,837.47	21,282,877.92	--	1,167,568.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

合计	1,576,789.03	1,576,789.03	--	--
----	--------------	--------------	----	----

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美国金城实业股份有限公司	3,130,381.02	3,130,381.02	100.00%	公司已停止经营款项无法收回
西安四十中彩印厂	445.00	445.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
西安卡美多电脑公司	1,400.00	1,400.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
莲湖交通车队	6,000.00	6,000.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
五三三处	18,832.40	18,832.40	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
西安新宇胶带公司	850.00	850.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
北京兴东邦技贸公司	54,930.00	54,930.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
上海维实伟克公司	1,100.00	1,100.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
上海旺源高压电容器有限公司	3,100.00	3,100.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
上海嘉乐印刷器材	39,800.00	39,800.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
国营 5808 厂	0.60	0.60	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
公司招待所	20,273.50	20,273.50	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
托管费	14,541.00	14,541.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
中伟房地产公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
油井投入	350,417.00	350,417.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
公司员工	495,882.39	495,882.39	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
陕西永昌对外服务公司	463,928.00	463,928.00	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
帮困基金	15,289.14	15,289.14	100.00%	账龄 3 年以上难以收回
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	212,807,313.05	1 年以内	80.90%
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	关联方	28,205,486.28	1 年以内	10.72%
西安金叶利源新型包装材料有限公司	关联方	12,038,141.45	1 年以内	4.58%
美国金城实业股份有限公司	关联方	3,130,381.02	3 年以上	1.19%
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	0.52%
合计	--	257,558,083.94	--	97.91%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
陕西金叶万润置业有限公司	子公司	212,807,313.05	80.90%
陕西金叶国际经济发展有限责任公司	子公司	28,205,486.28	10.72%
美国金城实业股份有限公司	子公司	3,130,381.02	1.19%
陕西金叶房地产开发有限责	子公司	1,376,762.14	0.52%

任公司				
湖北金叶玉阳化纤有限公司	子公司		36,448.50	0.01%
西北工业大学明德学院	子公司		158,576.70	0.06%
陕西金叶丝网印刷有限责任公司	子公司		43,554.40	0.01%
西安金叶利源新型包装材料有限公司	子公司		12,038,141.45	4.58%
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	0.09%
陕西中烟工业有限责任公司	对本公司具有重大影响的股东		500,000.00	0.19%
合计	--		258,535,993.45	98.27%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100.00%	100.00%	不适用			
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	51.00%	51.00%	不适用			3,967,118.13
湖北金叶玉阳化纤有限公司	成本法	104,019,300.00	104,019,300.00		104,019,300.00	99.00%	99.00%	不适用	51,627,146.04		11,880,000.00
新疆奎屯	成本法	22,167,97	22,167,97		22,167,97	85.00%	85.00%	不适用			

金叶印刷 有限责任公司		4.50	4.50		4.50						
陕西金叶 国际经济 发展有限 公司	成本法	20,125,00 0.00	20,125,00 0.00		20,125,00 0.00	100.00%	100.00%	不适用			
陕西金叶 万润置业 有限公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100.00%	100.00%	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	80.00%	80.00%	不适用	3,094,596 .32		
西北工业 大学明德 学院	成本法	177,800,0 00.00	177,800,0 00.00		177,800,0 00.00	57.00%	57.00%	不适用			
美国金城 实业股份 有限公司	成本法		9,356,392 .45		9,356,392 .45	100.00%	100.00%	不适用	9,356,392 .45		
西安金叶 利源新型 包装材料 有限公司	成本法	10,000,00 0.00			10,000,00 0.00	100.00%	100.00%	不适用			
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	8.90%	8.90%	不适用	1,199,386 .63		
西部信托 有限公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	2.12%	2.12%	不适用			788,051.0 2
合计	--	554,285,7 49.50	547,976,4 70.31		557,976,4 70.31	--	--	--	65,277,52 1.44		16,635,16 9.15

长期股权投资的说明

#### 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	66,610,874.95	76,389,889.44
其他业务收入	371,000.00	234,300.00
合计	66,981,874.95	76,624,189.44
营业成本	53,406,076.70	64,986,844.60

##### (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	66,610,874.95	53,288,699.96	76,389,889.44	64,964,931.50
合计	66,610,874.95	53,288,699.96	76,389,889.44	64,964,931.50

##### (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	66,610,874.95	53,288,699.96	76,389,889.44	64,964,931.50
合计	66,610,874.95	53,288,699.96	76,389,889.44	64,964,931.50

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西地区	66,610,874.95	53,288,699.96	76,389,889.44	64,964,931.50
合计	66,610,874.95	53,288,699.96	76,389,889.44	64,964,931.50

##### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的
------	--------	------------



		比例
1、陕西中烟工业有限责任公司	66,610,874.95	100.00%
合计	66,610,874.95	100.00%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,635,169.15	31,659,462.18
合计	16,635,169.15	31,659,462.18

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西金叶印务有限责任公司现金分红		27,768,162.18	
陕西金叶丝网印刷有限责任公司现金分红	3,967,118.13	3,891,300.00	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	11,880,000.00		
西部信托有限公司	788,051.02		
合计	16,635,169.15	31,659,462.18	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,116,273.14	29,137,132.42
加：资产减值准备	43,674.14	-2,859,295.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,023,407.55	1,664,846.99

无形资产摊销	68,918.58	8,599.98
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）	-94,994.84	-11,752.87
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,593,235.09	1,877,233.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,635,169.15	-31,659,462.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	1,124,786.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,659,321.68	46,415,127.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,940,271.13	18,251,076.09
经营活动产生的现金流量净额	-9,790,176.22	63,948,292.61
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	53,844,984.80	37,985,156.11
减：现金的期初余额	22,401,298.84	18,664,156.39
现金及现金等价物净增加额	31,443,685.96	19,320,999.72

### 十三、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）	114,666.74	
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）	411,845.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,102.43	
减：所得税影响额	96,951.39	
少数股东权益影响额（税后）	21,768.10	
合计	506,895.03	--

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	32,996,530.44	31,931,390.08	849,952,877.78	816,956,347.34
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	32,996,530.44	31,931,390.08	849,952,877.78	816,956,347.34
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	3.96%	0.0738	0.0738
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.0726	0.0726

### 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

- ① 应收票据较期初减少了2,553.70万元，下降68.83%，主要系采购货物支付款项增加所致；
- ② 应收账款较期初增加了3,311.29万元，增长43.40%，主要系公司子公司金叶印务、湖北玉阳、奎屯金叶和金叶丝网货款回收率下降所致；
- ③ 预付款项较期初增加了4,206.41万元，增长306.28%，主要系公司子公司金叶利源购置土地、万润置业支付“金叶新城”项目预付工程款增加以及湖北玉阳材料采购预付货款尚未结算完毕所致；
- ④ 其他流动资产较期初减少了361.93万元，下降99.78%，主要系期末留抵进项税额减少所致；
- ⑤ 长期待摊费用较期初增加了139.63万元，增长176.84%，主要系本公司子公司湖北玉阳本期支付了待摊销的咨询顾问费用。
- ⑥ 短期借款较期初增加了6,300.00万元，增长42.00%，系本期银行贷款增加所致；
- ⑦ 应付票据较期初减少了780.00万元，下降37.14%，系开具银行承兑汇票减少所致；
- ⑧ 预收账款较期初减少了7,027.38万元，下降74.14%，主要系明德学院预收的学费本期确认收入所致；
- ⑨ 其他应付账款较期初增加了2,799.37万元，增长44.33%，主要系应付往来款增加所致；
- ⑩ 其他流动负债较期初增加了1,678.40万元，主要系湖北玉阳公司本期收到的政府补助款，导致待确认递延收益增加所致。

#### (2) 利润表项目

- ① 财务费用较上年同期减少了574.22万元，主要系相较上年同期利息收入增加所致；
- ② 资产减值损失较上年同期增加了66.93万元，增长54.62%，主要系应收款项增长导致坏账准备计提增加所致；

- ③投资收益较上年同期增加了78.81万元，主要系上年同期未取得投资分红所致；
- ④营业外收入较上年同期增加了56.86万元，增长986.47%，主要系公司子公司湖北玉阳公司本期确认的政府补助收益；
- ⑤营业外支出较上年同期减少了9.73万元，下降99.33%，主要系公司子公司湖北玉阳公司上年同期发生捐赠支出；
- ⑥所得税费用较上年同期减少了194.61万元，下降31.86%，主要系公司子公司金叶丝网本年所得税税率变化导致所得税费用减少。

(3) 现金流量表项目

- ①“收到其他与经营活动有关的现金”较上年同期增加了4,764.48万元，增长167.58%，主要系公司子公司金叶印务公司往来款增加及湖北玉阳公司本期收到政府补助款所致；
- ②“处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额”上年同期增加了31.01万元，系本期处理固定资产取得收益增加所致；
- ③“处置子公司及其他营业单位收到的现金净额”较上年同期减少了1,755.50万元，主要系上年同期收到以前年度转让陕西好猫卷烟材料有限责任公司股权余款；
- ④“购建固定资产、无形资产和其他资产支付的现金”较上年同期减少了1,754.00万元，主要系本期公司子公司金叶利源购置土地预付款所致；
- ⑤“取得借款收到的现金”较上年同期增加了6,394.33万元，增长58.63%，主要系本期银行贷款增加所致；
- ⑥“收到其他与筹资活动有关的现金”较上年同期减少了2,003.19万元，主要系上年同期银行承兑汇票保证金解付所致；
- ⑦“偿还债务支付的现金”较上年同期减少了4,775.00万元，下降48.85%，主要系本期偿还贷款金额减少所致；
- ⑧“支付其他与筹资活动有关的现金”较上年同期增加了3,387.71万元，增长129.76%，主要系本公司支付贷款保证金增加所致；
- ⑨“期末现金及现金等价物净增加额”较上年同期减少了2,787.71万元，下降333.83%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》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。