

# 陕西金叶科教集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事局会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 陈晖        | 董事        | 工作原因      | 王文强    |
| 王周户       | 独立董事      | 工作原因      | 刘书锦    |

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。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”第九项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事局审议通过的利润分配预案为：以 447375651 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 5   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 11  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 24  |
| 第五节 重要事项.....              | 37  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 43  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 43  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44  |
| 第九节 公司治理.....              | 50  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 56  |
| 第十一节 财务报告.....             | 57  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 160 |

## 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       |
| 金叶玉阳、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   |
| 金叶莘源        | 指 | 陕西金叶莘源信息科技有限公司   |
| 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 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 陕西金叶   | 股票代码 | 000812 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 陕西金叶科教集团股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 陕西金叶   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shaanxi Jinye Science Technology and Education Group Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Shaanxi Jinye Group  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 袁汉源  |      |        |
| 注册地址          | 西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层                                   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 710065   |      |        |
| 办公地址          | 西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层                                   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 710065   |      |        |
| 公司网址          | http://www.jinyegroup.cn                                     |      |        |
| 电子信箱          | jinye000812@163.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事局秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 闫凯                         | 赵宝顺                        |
| 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   | 029-81778561               | 029-81778561               |
| 传真   | 029-81778533               | 029-81778533               |
| 电子信箱 | yankai812@sina.com         | zhaobaoshun812@sina.com    |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）                |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部、深圳证券交易所   |

#### 四、注册变更情况

|                     |                                   |
|---------------------|-----------------------------------|
| 组织机构代码              | 91610000220580246P                |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                               |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 2006 年原控股股东陕西省印刷厂重组改制为万裕文化产业有限公司。 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

|                           | 2016 年         | 2015 年         |                | 本年比上年增<br>减   | 2014 年         |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                           |                | 调整前            | 调整后            |               | 调整后            | 调整前            |
| 营业收入（元）                   | 993,842,901.37 | 528,273,545.43 | 528,273,545.43 | 88.13%        | 589,398,426.73 | 589,398,426.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 34,926,666.56  | 19,799,591.29  | 19,799,591.29  | 76.40%        | 71,591,324.04  | 71,591,324.04  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 33,828,929.42  | 14,098,658.29  | 14,098,658.29  | 139.94%       | 37,472,782.51  | 37,472,782.51  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 169,139,076.04 | 154,479,178.38 | 154,479,178.38 | 9.49%         | 103,745,034.62 | 103,745,034.62 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0781         | 0.0443         | 0.0443         | 76.30%        | 0.160          | 0.160          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0781         | 0.0443         | 0.0443         | 76.30%        | 0.160          | 0.160          |
| 加权平均净资产收益率                | 3.96%          | 2.27%          | 2.27%          | 1.69%         | 8.40%          | 8.40%          |
|                           | 2016 年末        | 2015 年末        |                | 本年末比上年<br>末增减 | 2014 年末        |                |
|                           |                | 调整前            | 调整后            |               | 调整后            | 调整前            |

|                  |                  |                  |                  |        |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|------------------|
| 总资产（元）           | 1,795,628,003.46 | 1,956,925,372.18 | 1,956,925,372.18 | -8.24% | 1,763,460,335.26 | 1,763,460,335.26 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 893,436,317.61   | 874,164,172.99   | 874,164,172.99   | 2.20%  | 861,743,537.22   | 861,743,537.22   |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 166,196,244.32 | 115,340,343.84 | 339,687,257.72 | 372,619,055.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 6,286,608.55   | 7,160,238.54   | 8,087,670.76   | 13,392,148.71  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 5,685,088.51   | 6,724,210.26   | 7,636,512.90   | 13,783,117.75  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 16,266,798.02  | -21,792,434.82 | 166,292,562.22 | 8,372,150.62   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2016 年金额     | 2015 年金额     | 2014 年金额      | 说明 |
|---|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -276,201.94  | 1,202,529.50 | 54,763,036.11 |    |
| 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） | 2,501,315.53 | 5,209,302.68 | 6,065,630.94  |    |

|                     |               |              |                |    |
|---------------------|---------------|--------------|----------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |               |              | 152,087.50     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,131,984.09 | -198,054.44  | -17,689,456.92 |    |
| 减：所得税影响额            | 35,735.74     | 33,779.18    | 9,059,331.32   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）       | -40,343.38    | 479,065.56   | 113,424.78     |    |
| 合计                  | 1,097,737.14  | 5,700,933.00 | 34,118,541.53  | -- |

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务及产品概况

多年来，公司稳健发展的同时，不断进行产业结构调整，已经从单一印刷产业发展成为集烟草配套产业、教育产业、房地产开发、贸易等为一体的大型集团公司。烟草配套业主要产品为烟标、烟用丝束、咀棒的生产销售；教育产业主要业务为高等学历教育及其它教育教学业务；房地产业主要业务为房地产开发、销售、租赁等；贸易板块主要业务为集团内部采供及互联网智慧校园业务。

#### （二）报告期主要业务的变化情况

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

#### （三）报告期内公司所属行业概况及公司的行业地位分析

##### 1、烟草配套产业：

公司烟草配套产业起步较早，发起股东主要为烟草股东，经过多年发展，已在行业内形成了一定的影响，在西部地区处于领先地位。

据国家烟草专卖局披露的最新数据显示，2016年报告期，全国卷烟产销量持续下滑，总体销量4701万箱，下降5.6%；31个重点品牌产量3918万箱、下降9.2%，销量3932万箱、下降5.8%。卷烟产销量同比下降，给公司烟标印刷及烟用丝束、咀棒等烟草配套产业的发展形成了较大的压力。

##### 2、教育产业：

公司教育产业运营主体为西北工业大学明德学院，在校生规模九千余人，教育教学质量及品牌影响在教育大省陕西位列同类院校前列。

报告期内，《民办教育促进法》已于2016年11月7日经第十二届全国人大常委会审议通过，并将于2017年9月1日起正式施行。新民促法在2016年报告期末未正式实施，对公司2016年报告期间的教育产业未产生实质性影响，但预计会在2017年报告期对公司教育产业运营主体西北工业大学明德学院产生较大影响，公司正在研判新法实施的具体影响方式和程度，并会及时披露相关信息。

##### 3、房地产业：

报告期内，全国房地产开发业综合景气指数较上年度有所回升，但仍处于不景气区间。

公司房地产体量较小，新项目“金叶新城”销售情况较好，于报告期内依据会计准则对已销售部分确认了收入。

##### 4、贸易及其他业务板块：

公司贸易业务主要为集团公司工业生产提供集中的采供平台，体量较小，探索新业务的需求较为紧迫。

报告期内，贸易子公司在互联网智慧校园新业务探索方面取得了较为理想的进展，于报告期内完成了公司名称的变更。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|      |        |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- 1、公司是集烟标等高档包装装潢产品印刷，烟用丝束、咀棒生产加工，高等教育及贸易为主营业务的上市公司，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，积累了较为成熟的市场资源，培养了一批专业的核心管理、技术及销售人员，具备了持续稳健发展的基础。
- 2、报告期内，公司获得发明专利1项，实用新型专利1项。
- 3、公司控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司拥有《烟草专卖生产企业许可证》，该特许经营权具有较高的市场价值。
- 4、控股子公司西北工业大学明德学院沿袭股东单位985、211院校西北工业大学的先进办学理念，背靠其优质教育资源，在行业内具有较强的竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，公司实现营业收入99,384.29万元，同比增长88.13%，完成年计划97,200万元的102.25%；全年累计实现归属于母公司净利润3,492.67万元，同比增长76.40%，完成年计划7,719.50万元的45.24%。报告期公司营业收入及归属于母公司净利润实现同比增长，主要系公司房地产新项目于2016年报告期按照会计准则的有关规定对已销售部分确认收入所致。

剔除房地产确认收入因素外，按产业板块分析，公司主营业务收入喜忧参半。一方面，烟标印刷及贸易转型营业收入略有增长；另一方面，教育教学收入及烟用丝束咀棒营业收入有所下滑。

就归属于母公司净利润实现情况分析，公司年度净利润指标不及预期。主要原因为，一是公司教育教学收入及烟用丝束咀棒收入下滑导致相应版块净利润减少；二是尽管烟标印刷营业收入有所增长，但因政策及市场环境变化，以及中烟公司降本增效等因素的影响，公司烟标印刷业务的毛利率有所下降；三是公司房地产新项目销售不及预期，确认的净利润与年初预计数有差距；四是贸易板块转型投入加大，同时计提资产减值准备，导致净利润下滑。

综上分析，公司报告期的经营形势较为严峻。为此，公司主要采取了以下几项大的举措，以应对严峻经营形势带来的挑战。一是，公司在报告期内加大了改革创新力度，严控各类费用支出；二是，加强新产品开发和新市场开拓，并在公司推行全面的原辅材料招标制度，压缩原辅材料成本，降本增效；三是积极利用资本市场平台，加强外延式发展力度，启动了并购昆明瑞丰印刷有限公司等优质资产的重大资产重组。

截止报告期末，相应举措已初见成效，重大资产重组工作也在按照相关规定有序推进中。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减      |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |           |
| 营业收入合计 | 993,842,901.37 | 100%    | 528,273,545.43 | 100%    | 88.13%    |
| 分行业    |                |         |                |         |           |
| 烟草配套业  | 405,151,044.91 | 40.77%  | 346,634,179.84 | 65.62%  | 16.88%    |
| 教育业    | 153,378,522.45 | 15.43%  | 155,253,795.20 | 29.39%  | -1.21%    |
| 贸易     | 17,521,650.65  | 1.76%   | 19,376,686.70  | 3.67%   | -9.57%    |
| 房地产业   | 417,791,683.36 | 42.04%  | 7,008,883.69   | 1.33%   | 5,860.89% |
| 分产品    |                |         |                |         |           |

|         |                |        |                |        |         |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 烟标      | 348,226,149.14 | 35.04% | 282,254,717.74 | 53.43% | 23.37%  |
| 烟用丝束、咀棒 | 56,924,895.77  | 5.73%  | 64,379,462.10  | 12.19% | -11.58% |
| 教学      | 153,378,522.45 | 15.43% | 155,253,795.20 | 29.39% | -1.21%  |
| 贸易      | 17,521,650.65  | 1.76%  | 19,376,686.70  | 3.67%  | -9.57%  |
| 商品房     | 410,725,728.48 | 41.33% |                |        | 100.00% |
| 物业管理    | 7,065,954.88   | 0.71%  | 7,008,883.69   | 1.33%  | 0.81%   |
| 分地区     |                |        |                |        |         |
| 陕西省     | 748,392,076.66 | 75.30% | 344,320,059.80 | 65.18% | 117.35% |
| 四川省     | 67,762,394.73  | 6.82%  | 35,450,984.09  | 6.71%  | 91.14%  |
| 湖北省     | 19,763,525.91  | 1.99%  | 22,669,828.41  | 4.29%  | -12.82% |
| 新疆自治区   | 257,704.35     | 0.03%  | 3,460,789.86   | 0.66%  | -92.55% |
| 河南省     | 9,979,901.52   | 1.00%  | 8,121,963.43   | 1.54%  | 22.88%  |
| 云南省     | 113,772,565.58 | 11.44% | 75,555,206.80  | 14.30% | 50.58%  |
| 江苏省     | 62,855.77      | 0.01%  | 991,724.36     | 0.19%  | -93.66% |
| 贵州省     | 8,930,167.53   | 0.90%  | 11,955,540.01  | 2.26%  | -25.31% |
| 其他      | 24,921,709.32  | 2.51%  | 25,747,448.67  | 4.87%  | -3.21%  |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | 405,151,044.91 | 296,506,342.86 | 26.82% | 16.88%      | 20.34%      | -2.10%     |
| 教育业   | 153,378,522.45 | 108,121,334.70 | 29.51% | -1.21%      | 10.33%      | -7.37%     |
| 房地产业  | 417,791,683.36 | 346,922,717.79 | 16.96% | 100.00%     | 100.00%     | 16.96%     |
| 分产品   |                |                |        |             |             |            |
| 烟标    | 348,226,149.14 | 254,693,955.57 | 26.86% | 23.37%      | 28.50%      | -2.92%     |
| 教学    | 153,378,522.45 | 108,121,334.70 | 29.51% | -1.21%      | 10.33%      | -7.37%     |
| 商品房   | 410,725,728.48 | 341,653,201.99 | 16.82% | 100.00%     | 100.00%     | 16.82%     |
| 分地区   |                |                |        |             |             |            |
| 陕西省   | 748,392,076.66 | 519,415,910.42 | 30.60% | 117.35%     | 128.83%     | -3.48%     |
| 云南省   | 113,772,565.58 | 85,742,241.72  | 24.64% | 50.58%      | 55.47%      | -2.37%     |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2016 年     | 2015 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 烟标   | 销售量 | 万张 | 230,459.4  | 146,734.86 | 57.06%  |
|      | 生产量 | 万张 | 226,804.62 | 172,746.31 | 31.29%  |
|      | 库存量 | 万张 | 49,747.8   | 53,409.33  | -6.86%  |
| 烟用咀棒 | 销售量 | 万支 | 310,062.55 | 313,145.41 | -0.98%  |
|      | 生产量 | 万支 | 300,587.48 | 304,319.54 | -1.23%  |
|      | 库存量 | 万支 | 52,550.66  | 62,025.73  | -15.28% |
| 烟用丝束 | 销售量 | 吨  | 365.16     | 670.85     | -45.57% |
|      | 生产量 | 吨  | 395.05     | 247.71     | 59.48%  |
|      | 库存量 | 吨  | 512.5      | 482.6      | 6.20%   |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 注：1、2016 年烟标库存量相差 6.75 万张，系子公司金叶印务 2016 年度报废的产成品，报废产成品的成本金额为 9,965.13 元。
- 2、2016 年烟用丝束库存量相差 323.03 吨，系子公司湖北玉阳生产自用 323.03 吨。
- 3、烟标销售量和生产量较上年末增长 57.06%、31.29%，主要系本年产销增加所致。
- 4、烟用丝束销售量较上年末下降 45.57%，生产量增长 59.48%，系子公司湖北玉阳采用订单式生产和销售模式所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类  | 项目    | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减    |
|-------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|       |       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 烟草配套业 | 原辅材料  | 229,995,354.33 | 30.10%  | 185,146,998.59 | 50.61%  | -20.51% |
| 烟草配套业 | 燃料及动力 | 2,651,774.14   | 0.34%   | 1,804,013.02   | 0.49%   | -0.14%  |

|       |                  |                |        |               |        |        |
|-------|------------------|----------------|--------|---------------|--------|--------|
| 烟草配套业 | 人工费              | 25,907,288.34  | 3.39%  | 23,096,384.22 | 6.31%  | -2.92% |
| 烟草配套业 | 制造费用             | 29,423,156.09  | 3.85%  | 30,011,727.35 | 8.20%  | -4.35% |
| 烟草配套业 | 制版费              | 2,524,930.47   | 0.33%  | 1,810,589.26  | 0.50%  | -0.17% |
| 烟草配套业 | 折旧费              | 4,017,011.86   | 0.53%  | 3,109,431.46  | 0.85%  | -0.32% |
| 烟草配套业 | 其他直接费用           | 1,986,827.63   | 0.26%  | 1,410,581.93  | 0.39%  | -0.13% |
| 教育业   | 人工费用             | 37,109,527.95  | 4.86%  | 36,817,454.25 | 10.06% | -5.20% |
| 教育业   | 折旧费              | 22,361,801.64  | 2.93%  | 21,575,459.49 | 5.90%  | -2.97% |
| 教育业   | 奖助学金             | 20,757,442.04  | 2.72%  | 17,741,361.30 | 4.85%  | -2.13% |
| 教育业   | 日常维修费            | 4,906,470.29   | 0.64%  | 2,724,517.11  | 0.75%  | -0.11% |
| 教育业   | 专项业务费            | 4,785,022.58   | 0.63%  | 3,113,140.48  | 0.85%  | -0.22% |
| 教育业   | 毕业设计费            | 3,240,927.68   | 0.42%  | 3,668,303.54  | 1.00%  | -0.58% |
| 教育业   | 宣传费              | 1,900,110.25   | 0.25%  | 1,612,570.85  | 0.44%  | -0.19% |
| 教育业   | 水电费              | 1,785,023.85   | 0.23%  | 1,402,852.95  | 0.38%  | -0.15% |
| 教育业   | 其他               | 11,275,008.42  | 1.48%  | 9,344,629.85  | 2.55%  | -1.07% |
| 贸易    |                  | 12,453,535.45  | 1.63%  | 18,362,524.18 | 5.02%  | -3.39% |
| 房地产业  | 开发成本             | 341,653,201.99 | 44.72% |               |        | 44.72% |
| 房地产业  | 工资及福利费           | 1,862,938.92   | 0.24%  | 2,409,269.59  | 0.66%  | -0.42% |
| 房地产业  | 租赁成本             | 2,566,218.18   | 0.34%  |               |        |        |
| 房地产业  | 保洁、安全及设施、设备维修保养费 | 840,358.70     | 0.11%  | 688,297.40    | 0.19%  | -0.08% |

单位：元

| 产品分类    | 项目     | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减    |
|---------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 烟标      | 原辅材料   | 197,043,011.91 | 25.79%  | 145,119,950.72 | 39.67%  | -13.88% |
| 烟标      | 燃料及动力  | 2,651,774.14   | 0.34%   | 1,804,013.02   | 0.49%   | -0.14%  |
| 烟标      | 人工费    | 20,576,208.96  | 2.69%   | 18,459,934.18  | 5.04%   | -2.35%  |
| 烟标      | 制造费用   | 25,894,190.60  | 3.39%   | 26,492,409.22  | 7.24%   | -3.85%  |
| 烟标      | 制版费    | 2,524,930.47   | 0.33%   | 1,810,589.26   | 0.50%   | -0.17%  |
| 烟标      | 折旧费    | 4,017,011.86   | 0.53%   | 3,109,431.46   | 0.85%   | -0.32%  |
| 烟标      | 其他直接费用 | 1,986,827.63   | 0.26%   | 1,410,581.93   | 0.39%   | -0.13%  |
| 烟用咀棒、丝束 | 原辅材料   | 32,952,342.42  | 4.31%   | 40,027,047.87  | 10.94%  | -6.63%  |
| 烟用咀棒、丝束 | 人工费    | 5,331,079.38   | 0.70%   | 4,636,450.04   | 1.27%   | -0.57%  |
| 烟用咀棒、丝束 | 制造费用   | 3,528,965.49   | 0.46%   | 3,519,318.13   | 0.96%   | -0.50%  |
| 教学      | 人工费用   | 37,109,527.95  | 4.86%   | 36,817,454.25  | 10.06%  | -5.20%  |

|      |                  |                |        |               |       |        |
|------|------------------|----------------|--------|---------------|-------|--------|
| 教学   | 折旧费              | 22,361,801.64  | 2.93%  | 21,575,459.49 | 5.90% | -2.97% |
| 教学   | 奖助学金             | 20,757,442.04  | 2.72%  | 17,741,361.30 | 4.85% | -2.13% |
| 教学   | 日常维修费            | 4,906,470.29   | 0.64%  | 2,724,517.11  | 0.75% | -0.11% |
| 教学   | 专项业务费            | 4,785,022.58   | 0.63%  | 3,113,140.48  | 0.85% | -0.22% |
| 教学   | 毕业设计费            | 3,240,927.68   | 0.42%  | 3,668,303.54  | 1.00% | -0.58% |
| 教学   | 宣传费              | 1,900,110.25   | 0.25%  | 1,612,570.85  | 0.44% | -0.19% |
| 教学   | 水电费              | 1,785,023.85   | 0.23%  | 1,402,852.95  | 0.38% | -0.15% |
| 教学   | 其他               | 11,275,008.42  | 1.48%  | 9,344,629.85  | 2.55% | -1.07% |
| 贸易   |                  | 12,453,535.45  | 1.63%  | 18,362,524.18 | 5.02% | -3.39% |
| 商品房  | 开发成本             | 341,653,201.99 | 44.72% |               | 0.00% | 44.72% |
| 物业管理 | 工资及福利费           | 1,862,938.92   | 0.24%  | 2,409,269.59  | 0.66% | -0.42% |
| 物业管理 | 租赁成本             | 2,566,218.18   | 0.34%  |               |       |        |
| 物业管理 | 保洁、安全及设施、设备维修保养费 | 840,358.70     | 0.11%  | 688,297.40    | 0.19% | -0.08% |

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 368,775,385.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 37.11%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 26.31%         |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 155,273,644.35 | 15.62%    |
| 2  | 客户二  | 106,188,581.45 | 10.68%    |
| 3  | 客户三  | 67,762,394.73  | 6.82%     |
| 4  | 客户四  | 24,361,618.72  | 2.45%     |

|    |     |                |        |
|----|-----|----------------|--------|
| 5  | 客户五 | 15,189,146.27  | 1.53%  |
| 合计 | --  | 368,775,385.52 | 37.11% |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 76,685,987.93 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 33.18%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 供应商一  | 22,019,469.38 | 9.53%     |
| 2  | 供应商二  | 16,493,846.61 | 7.14%     |
| 3  | 供应商三  | 15,432,735.14 | 6.68%     |
| 4  | 供应商四  | 12,138,840.08 | 5.25%     |
| 5  | 供应商五  | 10,601,096.72 | 4.59%     |
| 合计 | --    | 76,685,987.93 | 33.18%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2016 年        | 2015 年        | 同比增减      | 重大变动说明         |
|------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 销售费用 | 34,384,495.26 | 31,651,719.79 | 8.63%     |                |
| 管理费用 | 80,328,825.74 | 80,436,944.81 | -0.13%    |                |
| 财务费用 | 1,664,295.02  | -106,625.38   | 1,660.88% | 主要系本年利息支出增加所致。 |

### 4、研发投入

适用  不适用

公司控股子公司湖北玉阳研发以“聚乳酸”为原材料的烟用滤棒，2016年取得“改性淀粉胶聚乳酸滤棒的研究”发明专利一项；向国家专利局申请受理“快干型高透过滤材料的研究”、“生物质过滤材料的研究”等二项实用新型专利。

公司研发投入情况

|           | 2016 年 | 2015 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|------|
| 研发人员数量（人） | 30     | 30     |      |

|                 |              |              |        |
|-----------------|--------------|--------------|--------|
| 研发人员数量占比        | 2.38%        | 2.31%        | 0.07%  |
| 研发投入金额（元）       | 4,234,525.53 | 3,922,589.08 | 7.95%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.43%        | 0.74%        | -0.31% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00         | 0.00         |        |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%        | 0.00%        |        |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年         | 2015 年          | 同比增减    |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 849,324,297.28 | 782,818,331.21  | 8.50%   |
| 经营活动现金流出小计    | 680,185,221.24 | 628,339,152.83  | 8.25%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 169,139,076.04 | 154,479,178.38  | 9.49%   |
| 投资活动现金流入小计    | 406,137.50     | 2,368,300.00    | -82.85% |
| 投资活动现金流出小计    | 84,339,513.01  | 81,343,592.63   | 3.68%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -83,933,375.51 | -78,975,292.63  | -6.28%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 282,321,866.98 | 205,966,666.66  | 37.07%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 344,340,367.93 | 338,495,113.87  | 1.73%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -62,018,500.95 | -132,528,447.21 | 53.20%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 23,187,199.58  | -57,024,561.46  | 140.66% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、投资活动现金流入同比减少82.85%，系子公司明德学院上年收到环保补助专项资金所致。
- 2、筹资活动现金流入同比增长37.07%，系公司本期取得借款收到的现金较上年同期增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长53.20%，主要系筹资活动现金流入较上年同期增加所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增长140.66%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|         | 2016 年末        |        | 2015 年末        |        | 比重增减   | 重大变动说明                           |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|----------------------------------|
|         | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                  |
| 货币资金    | 418,208,606.40 | 23.29% | 391,071,473.25 | 19.98% | 3.31%  |                                  |
| 应收账款    | 93,774,781.58  | 5.22%  | 86,723,544.96  | 4.43%  | 0.79%  |                                  |
| 存货      | 365,466,290.47 | 20.35% | 555,174,307.52 | 28.37% | -8.02% | 主要系子公司万润置业本期结转销售成本所致。            |
| 投资性房地产  | 19,334,491.40  | 1.08%  | 20,098,756.35  | 1.03%  | 0.05%  |                                  |
| 长期股权投资  |                |        |                |        | 0.00%  |                                  |
| 固定资产    | 620,551,470.15 | 34.56% | 525,084,629.94 | 26.83% | 7.73%  |                                  |
| 在建工程    | 40,647,325.16  | 2.26%  | 49,593,259.35  | 2.53%  | -0.27% |                                  |
| 短期借款    | 178,000,000.00 | 9.91%  | 210,000,000.00 | 10.73% | -0.82% |                                  |
| 长期借款    | 15,975,000.00  | 0.89%  |                |        | 0.89%  | 系子公司湖北玉阳本期融资租赁借款所致。              |
| 应收票据    | 8,667,096.40   | 0.48%  | 4,000,000.00   | 0.20%  | 0.28%  | 主要系子公司金叶印务本期票据结算业务增加所致。          |
| 预付款项    | 4,323,603.69   | 0.24%  | 32,933,484.45  | 1.68%  | -1.44% | 主要系子公司万润置业本期预付工程款结算减少所致。         |
| 其他流动资产  | 11,977,912.83  | 0.67%  | 25,744,647.03  | 1.32%  | -0.65% | 主要系子公司万润置业本期结转预缴税金至营业税金及附加所致。    |
| 长期应收款   | 2,500,000.00   | 0.14%  |                |        | 0.14%  | 系子公司湖北玉阳本期缴纳的融资租赁保证金。            |
| 长期待摊费用  | 1,787,897.58   | 0.10%  | 643,024.38     | 0.03%  | 0.07%  | 主要系子公司金叶莘源本期增加校园网络项目策划费所致。       |
| 递延所得税资产 | 6,493,856.96   | 0.36%  | 14,615,788.55  | 0.75%  | -0.39% | 主要系子公司万润置业因扭亏为盈冲回前期已经确认的递延所得税资产。 |

|             |                |       |                |        |        |                                     |
|-------------|----------------|-------|----------------|--------|--------|-------------------------------------|
| 其他非流动资产     | 24,284,939.86  | 1.35% | 62,318,342.97  | 3.18%  | -1.83% | 主要系子公司湖北玉阳本期工业园建设项目转入固定资产所致。        |
| 负债项目重大变动情况  |                |       |                |        |        |                                     |
| 应付票据        | 9,300,000.00   | 0.52% | 3,000,000.00   | 0.15%  | 0.37%  | 主要系子公司金叶印务本期办理银行承兑汇票支付货款增加所致。       |
| 预收款项        | 152,759,612.43 | 8.51% | 359,220,088.03 | 18.36% | -9.85% | 主要系子公司万润置业本期结转销售收入所致。               |
| 应交税费        | 16,641,358.00  | 0.93% | 12,097,352.12  | 0.62%  | 0.31%  | 主要系子公司万润置业本期企业所得税增加所致。              |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,608,992.12   | 0.48% | 3,928,716.00   | 0.20%  | 0.28%  | 主要系子公司湖北玉阳一年内到期的长期借款及递延收益增加所致。      |
| 长期应付款       |                |       | 1,967,939.93   | 0.10%  | -0.10% | 系子公司金叶印务本期将未付的融资租赁款列入一年内到期的非流动负债所致。 |
| 预计负债        |                |       | 4,574,603.16   | 0.23%  | -0.23% | 系公司本期支付泰普克案件款所致。                    |
| 递延收益        | 5,794,033.70   | 0.32% | 8,917,866.38   | 0.46%  | -0.14% | 主要系子公司湖北玉阳本期政府补助项目摊销所致。             |
| 递延所得税负债     | 561,346.49     | 0.03% |                |        | 0.03%  | 系子公司万润置业本期预缴的税款。                    |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、报告期末本公司所有权受到限制的货币资金为12,376,089.70元，其中：

- (1) 其他货币资金3,226,089.70元，系出售商品房的按揭贷款保证金存款，该存款使用受限。
- (2) 其他货币资金4,650,000.00元，系银行承兑汇票保证金存款，该存款使用受限。
- (3) 其他货币资金4,500,000.00元，系为办理出口销售业务向银行缴存的保函保证金，该存款使用受限。

2、报告期末本公司所有权受到限制的投资性房地产账面价值 5,939,763.49元，为账面价值3,575,308.54元的房屋、账面价值2,364,454.95元的土地使用权抵押给湖北银行当阳支行用于取得1000万元短期借款。

3、报告期末本公司所有权受到限制的固定资产账面价值 60,099,363.29 元，其中：账面价值54,532,132.42元的房屋抵押给中国民生银行西安分行取得8,000万元保理借款；账面价值5,567,230.87元的机器设备采用售后回租形式抵押给远东国际租赁公司取得2,250万元长期借款。

4、报告期末本公司所有权受到限制的无形资产账面价值 10,198,758.85 元，为账面价值10,198,758.85元的土地使用权抵押给中国民生银行西安分行取得8,000万元保理借款。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|---------------|------------|---------|
| 32,386,965.40 | 0.00       | 100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务     | 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       | 169,000,000.00 | 449,959,518.38 | 204,539,084.68 | 198,660,195.81 | 7,741,811.69  | 6,251,883.93  |
| 陕西金叶丝网印刷有限责任公司   | 子公司  | 印刷       | 20,000,000.00  | 65,930,534.52  | 48,997,530.41  | 55,206,869.05  | 11,578,476.32 | 9,259,088.48  |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司     | 子公司  | 卷烟材料生产销售 | 105,070,000.00 | 231,361,280.82 | 109,326,129.42 | 56,924,895.77  | -5,686,712.25 | -3,682,645.75 |
| 新疆奎屯金叶印刷有限责任公司   | 子公司  | 印刷       | 32,600,000.00  | 57,934,555.00  | 48,312,718.01  | 91,431,373.06  | 8,712,533.83  | 7,231,640.31  |
| 陕西金叶莘源信息科技有限公司   | 子公司  | 贸易       | 50,000,000.00  | 68,460,017.80  | 21,910,412.74  | 84,510,735.04  | -7,962,940.07 | -7,965,884.71 |
| 陕西金叶万润置业有限公司     | 子公司  | 房地产开发    | 20,000,000.00  | 317,020,908.44 | 14,551,242.61  | 410,725,728.48 | 33,751,076.99 | 23,137,220.91 |
| 陕西金叶房地产开发有限责任公司  | 子公司  | 房地产开发    | 8,000,000.00   | 26,726,185.86  | 11,455,395.68  | 7,065,954.88   | -403,232.82   | -491,355.65   |
| 西北工业大学明德学院       | 子公司  | 教育       | 311,929,800.00 | 609,640,859.20 | 464,870,597.48 | 153,378,522.45 | 34,919,261.18 | 35,224,038.94 |
| 西安金叶利源新型包装材料有限公司 | 子公司  | 包装材料生产销售 | 10,000,000.00  | 22,009,673.54  | 9,380,860.84   |                | -255,991.97   | -255,991.97   |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司万润置业净利润较上年同期增幅较大，主要系房地产新项目于2016年报告期按照会计准则的有关规定对已销售部分确认收入所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、烟草配套产业

烟标印刷产业：据智研咨询集团发布的《2016-2022年中国烟标印刷行业市场供需预测及投资战略研究报告》显示，我国烟标印刷行业总体发展趋势为（1）烟标产业集中度提升和高档化发展趋势；（2）烟标印刷工艺快速向绿色环保、健康安全的方向发展；（3）随着《烟草控制框架公约》和国家烟草总局“培养大型烟草集团的百牌战略”的实施，卷烟企业对于烟标的印刷要求更为严格。因此，能力提升和技术升级是烟标印刷企业当前面临的最迫切任务。

烟用丝束及咀棒：因环保及健康的要求更为严格，预计政策对烟用丙纤丝束咀棒的限制使用将进一步加大。

#### 2、教育产业

新修订的《民办教育促进法》将于2017年9月1日起实施。新民促法的实施将是国家在教育领域的一次重大制度调整，其对于拓展民办教育发展空间、明确民办教育的发展形式、落实政府对民办教育的扶持政策、促进非营利性和营利性民办学校各安其位、健康发展均具有积极的意义。

#### 3、房地产业

据2017年1月4日出版的《第一财经日报》预测，2017年我国房地产业发展将呈现4大趋势：（1）巨头崛起行业集中度再度提升；（2）并购升级大鱼吃小鱼继续演绎；（3）楼市趋稳；（4）调控长效机制加快落地。

#### 4、贸易业务

公司贸易业务主要为集团公司工业生产提供集中的采供平台，业务发展受行业格局及趋势影响较小。同时，由于体量较小，规模受限，产业转型升级的需求较为迫切。

### （二）公司发展战略

新的报告期，公司巩固和提升主营业务的战略思路保持稳定。同时，通过全面强化公司体制及管理机制的改革，锐意开拓，积极创新，结合公司实际，在国家大力支持的新产业领域进行积极探索，以改革促进步，以创新谋发展。

### （三）经营计划

公司2016年度净利润指标不及预期。主要原因为，一是公司教育教学收入及烟用丝束咀棒收入下滑导致相应版块净利润减少；二是尽管烟标印刷营业收入有所增长，但因政策及市场环境变化，以及中烟公司降本增效等因素的影响，公司烟标印刷业务的毛利率有所下降；三是公司房地产新项目销售不及预期，确认的净利润与年初预计数有差距；四是贸易板块转型投入加大，同时计提资产减值准备，导致净利润下滑。

新的报告期，应对严峻的经营形势，公司拟主要从以下三方面着手，以促进并提升公司整体的综合竞争力和盈利水平。

1、全面深化集团层面及子公司层面的体制及管理机制改革，加强内涵建设，以改革和创新促进公司突破发展；2、强本固基，继续加强烟草配套和教育产业等主营业务的发展。一是着力推进正在实施的重大资产重组工作，优化烟草配套产业的市场及产品结构，提升公司在烟配主营领域的综合竞争力；二是着力加强教育产业的内涵提升及外延发展，强化教育产业在公司产业布局中的地位；三是促进产业升级，以贸易产业子公司为主体，探索互联网智慧校园等新的更有活力的产业领域；3、继续加强新技术、新产品的研发力度，整合提升集团公司及子公司的技术改造及整体的技术研发水平，切实提高公司的核心竞争力。

### （四）可能面对的风险

1、烟配产品价格下降的风险：应对经济下行、卷烟提税顺价等压力，各中烟公司通过公开招标等形式降低了烟标及丝束咀棒的采购价格，预计公司烟配产品销售价格在新的报告期仍将承受一定的降价压力。

应对举措：技术创新，节能降耗的同时，继续推行全面的原辅材料招标制度，进一步降低生产成本。

2、政策的变化对公司烟用丙纤丝束及咀棒产业发展的影响已经凸显，在新技术、新产品研发尚未取得根本性突破并实现工业化生产的情况下，预计公司的烟用丝束及咀棒产业在新的报告期仍将会承受较大压力。

应对举措：加大新技术、新产品的研发及市场开发力度，加强出口业务，扩大海外市场。

3、新民促法将于新的报告期正式生效实施，公司当前的教育产业主体西北工业大学明德学院将面临“营利性”和“非营利性”办学性质的抉择。办学性质的选择将对公司教育产业的运营现状、未来发展及新报告期是否可以继续合并办学结余产生较大的影响。

应对措施：加快政策的研究与落实进度，充分利用政策红利促进现有教育产业的健康发展。同时，加大教育产业的布局，以新业务扩大和提升公司教育产业的体量与质量。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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              | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                   |
|-------------------|------|--------|-----------------------------|
| 2016年01月05日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司重大资产重组被否决后有无其他计划        |
| 2016年01月07日       | 电话沟通 | 个人     | 询问董监高承诺增持的履行情况              |
| 2016年02月05日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司主营业务生产经营情况              |
| 2016年02月23日       | 电话沟通 | 个人     | 询问明德学院情况                    |
| 2016年03月16日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司是否考虑转型                  |
| 2016年04月12日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司教育产业的发展情况               |
| 2016年04月18日       | 电话沟通 | 个人     | 询问明德学院情况                    |
| 2016年08月05日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司半年报中出现的第四大股东是否与公司存在合作关系 |
| 2016年08月11日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司重大资产重组进展情况              |
| 2016年09月08日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司重大资产重组的原因               |
| 2016年09月22日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司股票何时复牌                  |
| 2016年09月23日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司重大资产重组是否关注中小投资者的利益      |
| 2016年09月25日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司本次重大资产重组标的企业的有关情况       |
| 2016年09月27日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司股票何时复牌                  |
| 2016年10月19日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司股票何时复牌                  |
| 2016年11月21日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司重大资产重组进展情况              |
| 2016年11月22日       | 电话沟通 | 个人     | 询问公司重大资产重组相关情况              |
| 接待次数              | 17   |        |                             |
| 接待机构数量            | 0    |        |                             |
| 接待个人数量            | 17   |        |                             |
| 接待其他对象数量          | 0    |        |                             |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否    |        |                             |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2016年11月4日，公司2016年度六届董事局第四次临时会议审议通过了《公司未来三年（2016-2018）股东分红回报规划》，该规划拟于2017年3月17日提交公司2017年度第一次临时股东大会审议。

| 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 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 2014年，公司以总股本447,375,651股为基数，向全体股东每10股派现金0.20元人民币（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。
- 2015年，公司以总股本447,375,651股为基数，向全体股东每10股派现金0.35元人民币（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。
- 2016年，公司以总股本447,375,651股为基数，拟向全体股东每10股派现金0.30元人民币（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016年 | 13,421,269.53 | 34,926,666.56             | 38.43%                    |              |              |
| 2015年 | 15,658,147.78 | 19,799,591.29             | 79.08%                    |              |              |
| 2014年 | 8,947,513.00  | 71,591,324.04             | 12.50%                    |              |              |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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

|  |                |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)   | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)   | 0.30           |
| 每 10 股转增数 (股)  | 0              |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 447,375,651    |
| 现金分红总额 (元) (含税)  | 13,421,269.53  |
| 可分配利润 (元)  | 171,849,112.74 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 100.00%        |
| 本次现金分红情况   |                |
| 其他   |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                |
| 2016 年, 公司拟以总股本 447,375,651 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 0.30 元人民币 (含税), 不送红股, 不以资本公积转增股本。 |                |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方                                  | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况   |
|--------------------|--------------------------------------|--------|---|------------------|------|--|
| 股改承诺               |                                      |        |   |                  |      |  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                                      |        |   |                  |      |  |
| 资产重组时所作承诺          |                                      |        |   |                  |      |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    |                                      |        |   |                  |      |  |
| 股权激励承诺             |                                      |        |   |                  |      |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 沈克勤; 王洲锁; 周新庆; 赵天骄; 张有强; 熊汉城; 闫凯; 程斌 | 股份增持承诺 | 自公告发布之日起 2015 年 7 月 10 日起六个月内, 如果公司股票复牌后, 股价低于近 6 个月内董事、监事、高级管理人员的个人减 | 2015 年 07 月 10 日 | 6 个月 | 公司副总裁沈克勤于 2015 年 12 月 14 日通过竞价交易方式履行了增持承诺; 公司董监高王洲锁、周新庆、赵天骄、张有强、 |

|          |   |  |  |  |  |  |
|----------|---|--|--|--|--|--|
|          |   |  | 持平均价，公司董事、监事、高级管理人员将在股价低于前期其个人减持平均价后三个交易日内通过合规途径增持不低于原减持数量的股票，且承诺自增持之日起 6 个月内不减持所持本公司股票。 |  |  | 熊汉城、闫凯于 2016 年 1 月 5 日、1 月 6 日、1 月 7 日通过竞价交易方式履行了增持承诺；副总裁程斌已离任，本次未增持公司股票 |
| 承诺是否按时履行 | 是 |  |  |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事局、监事会、独立董事（如有）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

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 46               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 陈松波 张兵舫          |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

- 1、本年度，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供内控审计服务，期间共支付审计费32.2万元。
- 2、本年度，公司因重大资产重组事项，聘请西部证券股份有限公司为独立财务顾问，期间未支付财务顾问费用。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                  | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期        | 披露索引    |
|---|----------|----------|--|---------------|--------------|-------------|---------|
| 本公司与泰国泰普克沥青（大众）有限公司贷款合同纠纷案（详情请见公司2014年年度报告） | 1,757.46 | 否        | 公司已偿还本金及部分利息1300万元，剩余利息由公司和申请人泰普克公司协商，待达 | 不影响报告期经营成果    | 未执行完成        | 2014年10月16日 | 2014-33 |

|   |        |   |  |            |          |  |             |
|---|--------|---|--|------------|----------|--|-------------|
|   |        |   | 成一致后再行处理。目前双方正在协商过程中。                                  |            |          |  |             |
| 2013年7月7日，本公司控股子公司明德学院因合同纠纷，将西安山河建筑有限公司（以下简称山河建筑公司）诉至西安市长安区法院，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。 | 611.05 | 否 | 于2016年9月14日，西安市中级人民法院做出一审判决后山河建筑公司已提起上诉。               | 不影响报告期经营成果 | 尚未形成判决结果 |  | 未达到重大诉讼披露标准 |
| 因内蒙古航天管道安装工程有限责任公司未能按合同提供货物，2015年12月1日，子公司金叶莘源向鄂尔多斯市中级人民法院提请诉讼，要求被告返还本金 1800 万元，支付约定的违约利息 2268 万元，并承担案件诉讼费用。                    | 4,068  | 否 | 2016年9月28日，金叶莘源收到鄂尔多斯市中级人民法院判决后被告已提起上诉。                | 不影响报告期经营成果 | 尚未形成判决结果 |  | 未达到重大诉讼披露标准 |
| 因陕西思伟投资股份有限公司（以下简称思伟公司）未能按合同支付房租，公司于 2016 年诉至西安市碑林区人民法院，要求思伟公司支付拖欠租金及利息共计 92 万元，并承担案件诉  | 92     | 否 | 于 2016 年 4 月 13 日碑林区人民法院做出一审判决后本公司上诉至西安市中级人民法院。2016年9月 | 不影响报告期经营成果 | 未执行完成    |  | 未达到重大诉讼披露标准 |

|  |       |   |   |            |       |  |             |
|--|-------|---|---|------------|-------|--|-------------|
| 讼费。  |       |   | 2 日西安市中级人民法院判决维持原判：思伟公司支付本公司 59.8 万元。                     |            |       |  |             |
| 2016 年 9 月 19 日，陕西金叶莘源信息科技有限公司与中铁十一局集团第二工程有限公司（以下简称中铁二公司）、中铁十一局集团第四工程有限公司（以下简称中铁四公司）因买卖合同纠纷一案诉至湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院，要求中铁二公司和中铁四公司支付拖欠货款、违约金共计 547856.97 元及利息。 | 54.79 | 否 | 2016 年 12 月 15 日法院判决中铁二公司、中铁四公司支付拖欠货款、违约金 523416.32 元及利息。 | 不影响报告期经营成果 | 案件已完结 |  | 未达到重大诉讼披露标准 |

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

因改制前（原陕西省印刷厂）的纠纷而遗留的历史问题，公司控股股东万裕文化未履行生效法律文书确定的金额合计约 308.6 万元及相应利息的支付义务被认定为失信被执行人。相关情况详见公司于 2017 年 3 月 11 日披露的《陕西金叶科教集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》（修订稿）。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式  | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引    |
|---|------------------------------|--------|--------|--------------------------------|--------|------------|------------|-------------|----------|-----------|------------|-------------|---------|
| 陕西中烟工业有限责任公司                              | 对公司具有重大影响的股东                 | 经营性    | 销售商品   | 市场价/招标价                        | 招标定价   | 15,527.36  | 59.39%     | 19,300      | 否        | 现款        | 0          | 2016年03月07日 | 2016-09 |
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司                          | 与公司子公司（新疆奎屯金叶）的少数股东受同一上级单位控制 | 经营性    | 销售商品   | 市场价/招标价                        | 招标定价   | 10,618.86  | 40.61%     | 13,300      | 否        | 现款/银行承兑汇票 | 0          | 2016年03月07日 | 2016-09 |
| 合计  |                              |        |        | --                             | --     | 26,146.22  | --         | 32,600      | --       | --        | --         | --          | --      |
| 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） |                              |        |        | 报告期实际执行日常经营性关联交易 26,146.22 万元。 |        |            |            |             |          |           |            |             |         |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                              |        |        | 无                              |        |            |            |             |          |           |            |             |         |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司开展了以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项。公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买袁伍妹、重庆金嘉兴实业有限公司持有的昆明瑞丰印刷有限公司合计100%股权，拟以支付现金的方式向万裕控股有限公司购买香港万浩盛国际有限公司51%股权；同时，公司拟向特定对象非公开发行股票募集配套资金。本次交易构成关联交易。

2016年11月4日，公司2016年度六届董事局第四次临时会议审议通过了关于本次重大资产重组的相关议案。（详见公司于2016年11月5日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2016年度六届董事局第四次临时会议决议公告》、《陕西金叶科教集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的临时公告。）

截止本年度报告出具日，公司对本次重大资产重组的方案进行了调整，并履行了相关的审议程序，详情请见2017年2月28日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                   | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------|-------------|------------|
| 《2016年度六届董事局第四次临时会议决议公告》 | 2016年11月05日 | 巨潮资讯网      |
| 《2017年度六届董事局第二次临时会议决议公告》 | 2017年02月28日 | 巨潮资讯网      |

### 十七、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

租赁情况说明

1、于2016年9月26日，本公司子公司玉阳化纤公司与远东国际租赁公司签订《所有权转让协议》，玉阳化纤公司将截止2016年9月30日账面价值5,688,434.84元（原值41,145,884.67元）的机器设备以22,500,000.00元的价格出售给远东国际租赁公司，同时与远东国际租赁公司签订了《售后回租赁合同》，回租价格22,500,000.00元，租赁期限42个月，由集团公司为该事项提供担保。

2、公司全资子公司金叶印务向恒信金融租赁有限公司以融资租赁方式（融资 1066.75 万元）取得租赁标的物双机组烫金模切清废机（新外观）两台、平压平自动清废模切机一台、单张纸检品机一台的使用权。租赁期限共计 36 个月，金叶印务按月向恒信金融租赁有限公司支付租金；租赁期满，金叶印务以人民币 100 元的名义货价留购租赁物。租赁利率：以中国人民银行三至五年同期贷款基准利率为参考进行计算；租赁保证金及手续费：租赁保证金 498,484.50元、手续费 0.00 元；租金及支付方式：等额本息，每月期初支付；租赁标的物所有权：租赁期间，标的物所有权为恒信租赁所有。自租赁合同履行完毕之日起，金叶印务按名义货价支付款项后，标的物所有权为金叶印务所有；担保措施：由全资子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司（原陕西金叶国际经济发展有限公司）提供连带责任担保。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |       |                   |            |        |     |            |              |
|---------------------------|----------------------|-------|-------------------|------------|--------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金<br>额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况              |                      |       |                   |            |        |     |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金<br>额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 陕西金叶印务有限公司                | 2015年07月30日          | 6,000 | 2016年01月08日       | 4,950      | 连带责任保证 | 1年  |            | 是            |
| 陕西金叶印务有限公司                | 2015年07月30日          | 2,000 | 2015年07月30日       | 2,000      | 连带责任保证 | 1年  | 是          | 是            |
| 陕西金叶印务有限公司                | 2015年04月23日          | 3,000 | 2015年08月31日       | 3,000      | 连带责任保证 | 1年  | 是          | 是            |
| 陕西金叶印务有限公司                | 2015年12月30日          | 5,000 | 2016年04月07日       | 3,000      | 连带责任保证 | 1年  | 否          | 是            |
| 陕西金叶印务有限公司                | 2016年04月22日          | 2,000 | 2016年06月14日       | 2,000      | 连带责任保证 | 1年  | 否          | 是            |
| 陕西金叶科教集团股                 | 2014年10              | 5,000 | 2015年03月24        | 5,000      | 连带责任保  | 1年  | 是          | 是            |

|                               |                  |       |                  |                          |        |     |        |          |
|-------------------------------|------------------|-------|------------------|--------------------------|--------|-----|--------|----------|
| 份有限公司                         | 月 27 日           |       | 日                |                          | 证      |     |        |          |
| 陕西金叶印务有限公司                    | 2016 年 07 月 30 日 | 2,000 | 2016 年 08 月 18 日 | 1,800                    | 连带责任保证 | 1 年 | 否      | 是        |
| 陕西金叶印务有限公司                    | 2016 年 07 月 30 日 | 3,000 | 2016 年 09 月 30 日 | 2,000                    | 连带责任保证 | 1 年 | 否      | 是        |
| 集团各子公司                        | 2016 年 07 月 30 日 | 8,000 | 2016 年 10 月 11 日 | 2,250                    | 连带责任保证 |     | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |                  |       | 15,000           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |     |        | 21,000   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |                  |       | 31,000           | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |     |        | 11,515   |
| 子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 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)             |                  |       |                  |                          |        |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)       |                  |       | 15,000           | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |     |        | 21,000   |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     |                  |       | 31,000           | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |     |        | 11,515   |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                  |       |                  | 12.89%                   |        |     |        |          |
| 其中:                           |                  |       |                  |                          |        |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

1.公司于 2016 年 7 月 28 日审议通过了公司及子公司向远东租赁以融资租赁方式取得 8,000 万元人民币的融资额度, 子公司使用该融资额度时由公司提供连带责任担保。报告期内, 控股子公司湖北玉阳实际使用担保额度 2,250 万元。2.公司对子公司金叶印务融资提供担保额度 6,000 万元, 实际使用 4,950 万元, 其中, 报告期内已履行完毕 4,485 万元, 尚有 465 万元未履行完毕。

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

#### (1) 年度精准扶贫概要

1、报告期内，西北工业大学明德学院开展贫困学生建档立卡工作。按照相关文件要求，开展了建档立卡学生资助工作，积极宣传建档立卡各项资助政策，召开建档立卡工作培训会2次，在摸排工作中，与每名建档立卡学生进行谈话，电话联系当地扶贫办，核实学生家庭情况，与学生签订精准资助诚信承诺书。经过细致摸排，全院共确定建档立卡学生357名，其中陕西籍学生340名，非陕西籍学生17名，上报省教育厅。

2、报告期内，西北工业大学明德学院发放奖助学金16614人次共1451.855万元，考研奖学金122人共12.2万元，2016届毕业生伙食补助 3162人共9.486万元，勤工助学1250人次共40.3万元，家庭经济困难学生临时困难补助6人次共9800元。

3、报告期内，西北工业大学明德学院为534名家庭经济困难毕业生申请求职补贴，金额53.4万元。

#### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育脱贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

### (3) 后续精准扶贫计划

## 2、履行其他社会责任的情况

1、2016年度报告期，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益，保护股东利益的同时，能够充分尊重和维持客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，以和谐共赢为己任，以科学规范的经营管理及不断提升的业绩与投资者共享成长收益，促进公司与社会、自然的和谐发展。

2、公司重视员工关系建设，重视加强员工的劳动安全保护和职业技能提高；持续关注员工成长，着力营造共同发展的内在氛围，切实提升员工的满意度和归属感。

3、报告期内，西北工业大学明德学院利用暑假组织44名学生赴成都、湖北参加为期8天的“爱我中华--两岸四地”火车团交流活动。

4、报告期内，西北工业大学明德学院积极响应国家和地方实施的“选聘到村任职”、“西部计划”、“三支一扶”、“振兴计划”等基层项目，认真宣讲政策，鼓励毕业生到基层建功立业，2016年共有18名毕业生被录用。

5、报告期内，西北工业大学明德学院开展生源地助学贷款工作，大力宣传国家开发银行生源地助学贷款的有关政策，开展贷款宣讲会4次，参加学生1200人次，共办理生源地贷款证明 1816份，贷款到账1361人，合计1080万元，及时缓解欠费学生家庭经济压力，解决部分经济困难学生家庭的后顾之忧。

6、2016年是西北工业大学明德学院青年志愿者服务队成立第15年，累计参加青年志愿者服务活动的大学生有36000余人次，受教儿童达3800余名，学生们通过爱心义卖，自发建立和筹措“明德花蕾奖学金”，活动受到西安日报、西安晚报、西安教育电视台等多方媒体关注；2016学年暑假，志愿者服务队在陕西省妇联的大力支持下，成立支教团走进山区，为商洛市三岔河镇火神庙9年制学校进行了为期6天的义务支教，活动受到当地党委政府的高度重视，受教儿童从第一天的50人增加到117人，活动受到当地媒体的追踪报道和村民的高度肯定。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司开展了以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项。公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买袁伍妹、重庆金嘉兴实业有限公司持有的昆明瑞丰印刷有限公司合计100%股权，拟以支付现金的方式向万裕控股有限公司购买香港万浩盛国际有限公司51%股权；同时，公司拟向特定对象非公开发行股票募集配套资金。2016年11月4日，公司2016年度六届董事局第四次临时会议审议通过了关于本次重大资产重组的相关议案。（详见公司于2016年11月5日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2016年度六届董事局第四次临时会议决议公告》（公告编号：2016-42号）、《陕西金叶科教集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的临时公告。）

截止本年度报告出具日，公司对本次重大资产重组的方案进行了调整，并履行了相关的审议程序，详情请见2017年2月28日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2015年7月28日，公司六届董事局第七次会议审议通过了《关于控股子公司新疆奎屯金叶印刷有限责任公司增资扩股的议案》。报告期内，该增资扩股事项已办理完成。（详见公司于2016年1月9日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

披露的公告，公告编号：2016-02号）

2、报告期内，公司以238.6965万元收购控股子公司金叶地产股东西安胜利实业集团有限公司持有金叶地产20%股权。本次股权收购已完成，公司持有金叶地产股权由80%增加至100%,金叶地产由公司控股子公司变更为全资子公司。（详见公司于2016年3月11日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2016-10号）

3、2015年12月29日，公司六届董事局第八次会议审议通过了《关于全资子公司金叶国际变更公司名称等事项的议案》。报告期内，该事项已完成，公司全资子公司名称由“陕西金叶国际经济发展有限公司”变更为“陕西金叶莘源信息科技有限公司”。（详见公司于2016年4月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2016-13号）

4、2016年7月28日，六届董事局第十次会议审议通过了《关于向全资子公司金叶莘源增资的议案》。（详见公司于2016年7月30日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2016-24号）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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  | 1,144,286   | 0.26%   | 0           | 0  | 0     | -112,372 | -112,372 | 1,031,914   | 0.23%   |
| 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   | 1,144,286   | 0.26%   | 0           | 0  | 0     | -112,372 | -112,372 | 1,031,914   | 0.23%   |
| 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    | 1,144,286   | 0.26%   | 0           | 0  | 0     | -112,372 | -112,372 | 1,031,914   | 0.23%   |
| 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  | 446,231,365 | 99.74%  | 0           | 0  | 0     | 112,372  | 112,372  | 446,343,737 | 99.77%  |
| 1、人民币普通股   | 446,231,365 | 99.74%  | 0           | 0  | 0     | 112,372  | 112,372  | 446,343,737 | 99.77%  |
| 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% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高管增持公司股票所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数  | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因                        | 解除限售日期                          |
|------|---------|----------|----------|-----------|-----------------------------|---------------------------------|
| 王洲锁  | 112,864 | 37,621   | 37,725   | 150,589   | 高管锁定股；报告期增持 50300 股，锁定 75%  | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 周新庆  | 112,500 | 37,500   | 37,500   | 150,000   | 高管锁定股；报告期增持 50000 股，锁定 75%  | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 沈克勤  | 150,000 | 37,500   | 0        | 150,000   | 高管锁定股；报告期持股 200000 股，锁定 75% | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 赵天骄  | 112,538 | 37,513   | 37,500   | 150,038   | 高管锁定股；报告期增持 50000 股，锁定 75%  | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 程斌   | 75,000  | 75,000   | 0        | 0         | 离任，已过锁定期                    | 离任                              |
| 张有强  | 56,250  | 18,750   | 18,750   | 75,000    | 高管锁定股；报告期增持 25000 股，锁定 75%  | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 熊汉城  | 225,000 | 75,000   | 75,000   | 300,000   | 高管锁定股；报告期增持 100000 股，锁定 75% | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 闫凯   | 42,187  | 14,063   | 14,100   | 56,287    | 高管锁定股；报告期增持 18800 股，锁定 75%  | 2016 年 1 月 1 日<br>高管锁定股正常解除 25% |
| 合计   | 886,339 | 332,947  | 220,575  | 1,031,914 | --                          | --                              |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、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

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                | 51,827  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 40,682     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0            | 年度报告披露日前上一月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      | 74,324,572 |
| 陕西中烟投资管理有限公司               | 国有法人    | 3.49%               | 15,603,827 | 0                            | 0            | 15,603,827                           |         |            |
| 中国烟草总公司陕西省公司               | 国有法人    | 3.44%               | 15,411,440 | 0                            | 0            | 15,411,440                           |         |            |
| 沈若骏                        | 境内自然人   | 2.22%               | 9,915,096  | +9915096                     | 0            | 9,915,096                            |         |            |
| 华润深国投信托有限公司-运晟 3 号集合资金信托计划 | 其他      | 2.00%               | 8,934,224  | +8934224                     | 0            | 8,934,224                            |         |            |
| 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                            |         |            |
| 长信基金-浦发银行-中金投资 2 号资产管理计划   | 其他      | 1.22%               | 5,450,040  | +5450040                     | 0            | 5,450,040                            |         |            |
| 陕西省产业投资有限公司                | 国有法人    | 0.91%               | 4,088,169  | 0                            | 0            | 4,088,169                            |         |            |
| 韦秀萍                        | 境内自然人   | 0.65%               | 2,920,100  | +2920100                     | 0            | 2,920,100                            |         |            |

| 上海爱建信托有<br>限责任公司-爱建<br>信托申孚 6 号证券<br>投资集合资金信<br>托计划                 | 其他   | 0.63%  | 2,819,500  | +2819500 | 0 | 2,819,500 |  |  |
|---|--|--------|------------|----------|---|-----------|--|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 1、陕西省烟草公司西安市公司隶属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 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 |          |   |           |  |  |
| 陕西中烟投资管理有限公司  | 15,603,827   | 人民币普通股 | 15,603,827 |          |   |           |  |  |
| 中国烟草总公司陕西省公司  | 15,411,440   | 人民币普通股 | 15,411,440 |          |   |           |  |  |
| 沈若骏   | 9,915,096  | 人民币普通股 | 9,915,096  |          |   |           |  |  |
| 华润深国投信托有限公司-运晟 3 号<br>集合资金信托计划                                      | 8,934,224  | 人民币普通股 | 8,934,224  |          |   |           |  |  |
| 陕西省烟草公司西安市公司  | 7,261,796  | 人民币普通股 | 7,261,796  |          |   |           |  |  |
| 长信基金-浦发银行-中金投资 2 号资<br>产管理计划  | 5,450,040  | 人民币普通股 | 5,450,040  |          |   |           |  |  |
| 陕西省产业投资有限公司   | 4,088,169  | 人民币普通股 | 4,088,169  |          |   |           |  |  |
| 韦秀萍   | 2,920,100  | 人民币普通股 | 2,920,100  |          |   |           |  |  |
| 上海爱建信托有限责任公司-爱建信<br>托申孚 6 号证券投资集合资金信托<br>计划                         | 2,819,500  | 人民币普通股 | 2,819,500  |          |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以<br>及前 10 名无限售流通股股东和前 10<br>名股东之间关联关系或一致行动的<br>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 10 名普通股股东参与融资融券业<br>务情况说明（如有）（参见注 4）                              | 1、沈若骏通过普通证券账户+投资者信用账户合计持有公司股票 9,915,096 股。2、韦秀萍通过普通证券账户+投资者信用账户合计持有公司股票 2,920,100 股。 |        |            |          |   |           |  |  |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                        |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|-------------------------------|
| 万裕文化产业有限公司                   | 王毓亮         | 1992 年 02 月 19 日 | 916100002205237357 | 出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷及印刷材料的生产经营 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                  |                    |                               |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名              | 国籍                     | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------|----------------|
| 袁汉源                  | 中国香港                   | 否              |
| 主要职业及职务              | 陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席、总裁 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                      |                |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)  |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 王洲锁 | 监事会主席  | 现任   | 男  | 52 | 2013年05月07日 | 2016年05月06日 | 150,485  | 50,300      | 0           | 0         | 200,785   |
| 周新庆 | 常务副总裁  | 现任   | 男  | 57 | 2013年05月07日 | 2016年05月06日 | 150,000  | 50,000      | 0           | 0         | 200,000   |
| 赵天骄 | 董事、副总裁 | 现任   | 男  | 39 | 2013年05月07日 | 2016年05月06日 | 150,051  | 50,000      | 0           | 0         | 200,051   |
| 张有强 | 副总裁    | 现任   | 男  | 55 | 2013年05月07日 | 2016年05月06日 | 75,000   | 25,000      | 0           | 0         | 100,000   |
| 熊汉城 | 财务总监   | 现任   | 男  | 52 | 2013年05月07日 | 2016年05月06日 | 300,000  | 100,000     | 0           | 0         | 400,000   |
| 闫凯  | 董事局秘书  | 现任   | 男  | 42 | 2013年05月07日 | 2016年05月05日 | 56,250   | 18,800      | 0           | 0         | 75,050    |
| 合计  | --     | --   | -- | -- | --          | --          | 881,786  | 294,100     | 0           | 0         | 1,175,886 |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|    |       |    |    |    |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

报告期内，第六届董事局、第六届监事会任期已满。鉴于公司主要股东单位关于新一届董事局董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，且公司正在进行重大资产重组工作，为确保相关工作的连续性和稳定性，公司本届董事局和监事会的换届选举工作将延期举行，董事局各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。（详见公司于2016年9月13日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2016-32号）

**(1) 董事:**

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

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

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

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

王毓亮先生: 历任香港恒隆银行及远东银行、香港华基泰(集团)发展有限公司任高级主任、香港陶比集团会计部主管, 本公司第五届董事局董事。现任香港万裕(集团)发展有限公司助理总经理、万裕文化产业有限公司董事长、陕西万裕实业有限公司董事长、本公司第六届董事局董事。

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

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

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

刘书锦先生: 研究生学历, 中国注册会计师, 中国注册资产评估师。历任甘肃会计师事务所项目经理; 甘肃证券公司投资银行部高级经理; 海通证券有限公司投资银行总部融资八部部门经理; 长城证券有限责任公司投资银行事业部总经理助理、杭州营业部总经理; 联合证券有限责任公司销售交易部副总经理; 第一创业证券有限责任公司质量控制部执行董事、副总经理; 太平洋证券股份有限公司投资银行总部(深圳)执行总经理; 现任新时代证券股份有限公司投资银行总部董事总经理, 兼任深圳亚泰国际建设股份有限公司(002811)独立董事、深圳兆新能源股份有限公司(002256)独立董事、陕西金叶科教集团股份有限公司(000812)独立董事、吉林成城集团股份有限公司(600247)独立董事、惠州中京电子科技股份有限公司(002579)独立董事。

## (2) 监事:

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

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

赵勇先生: 历任东盛科技股份有限公司审计主管, 西部水泥审计部副经理。现任本公司第六届监事会职工监事, 公司监察审计部副总经理, 湖北金叶玉阳化纤有限公司财务总监。

## (3) 高级管理人员:

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

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

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

韩宗强先生: 历任宝鸡卷烟厂党委厂部办公室副主任、主任, 宝鸡卷烟厂、宝鸡卷烟调拨站市场处处长、副经理兼市场处长, 宝鸡金雁实业集团公司副总经理, 宝鸡卷烟产品材料购销站总经理助理, 宝鸡卷烟厂营销总部副总经理, 宝鸡卷烟厂厂长助理兼战略办主任、企管处长等职务, 其间还兼任宝商集团(证券代码000796)董事, 陕西中烟工业公司整顿办副主任(期间2006年借调国家烟草专卖局经济研究所工作), 陕西中烟工业有限责任公司整顿办主任、市场营销中心经理、总监。现任本公司副总裁。

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

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

总裁袁汉源先生、副总裁赵天骄先生简历详见本公司董事简历。

在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 袁汉源    | 万裕文化产业有限公司   | 董事         |        |        | 否             |
| 陈晖     | 陕西中烟工业有限责任公司 | 董事、董事长     |        |        | 是             |
| 梁培荣    | 中国烟草总公司陕西省公司 | 党组成员、副总经理  |        |        | 是             |
| 王毓亮    | 万裕文化产业有限公司   | 董事长        |        |        | 否             |
| 赵天骄    | 万裕文化产业有限公司   | 董事         |        |        | 否             |
| 熊汉城    | 万裕文化产业有限公司   | 董事         |        |        | 否             |

在其他单位任职情况

适用  不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1.2006年12月15日，公司2006年度四届董事局第四次临时会议审议通过的《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》。
- 2.2013年4月8日，公司五届董事局第十次会议审议通过了《关于调整公司高管人员薪酬的议案》，确定了公司高级管理人员新的薪酬标准：董事局主席63万元人民币/年；总裁48万元人民币/年；监事会主席、常务副总裁、财务总监40万元人民币/年；副总裁、董事局秘书36万元人民币/年。新标准自2013年4月1日起实施。
- 3.2013年5月7日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事监事津贴的议案》，确定了公司董事、监事新的津贴标准：董事津贴标准为6万元人民币/年；独立董事津贴标准为8万元人民币/年；监事津贴标准为5万元人民币/年。新标准自2013年1月1日起执行。
- 4.公司报告期内将董事局副局长梁培荣先生董事报酬10万元转至中国烟草总公司陕西省公司。
- 5.截止报告期末，副总裁韩宗强薪酬尚未领取。
- 6.截止报告期末，监事顾德刚薪酬尚未领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 袁汉源 | 董事局主席、总裁 | 男  | 54 | 现任   | 82.28        |              |
| 陈晖  | 董事局副主席   | 男  | 55 | 现任   | 0            |              |
| 梁培荣 | 董事局副主席   | 男  | 51 | 现任   | 10           |              |
| 王文强 | 董事       | 男  | 56 | 现任   | 6            |              |
| 王毓亮 | 董事       | 男  | 56 | 现任   | 6            |              |
| 王周户 | 独立董事     | 男  | 57 | 现任   | 8            |              |
| 聂鹏民 | 独立董事     | 男  | 44 | 现任   | 8            |              |
| 刘书锦 | 独立董事     | 男  | 47 | 现任   | 8            |              |
| 王洲锁 | 监事会主席    | 男  | 52 | 现任   | 48.36        |              |
| 顾德刚 | 监事       | 男  | 64 | 现任   | 5            |              |
| 赵勇  | 监事       | 男  | 42 | 现任   | 22.16        |              |
| 周新庆 | 常务副总裁    | 男  | 57 | 现任   | 63.41        |              |
| 沈克勤 | 副总裁      | 男  | 55 | 现任   | 49.61        |              |
| 赵天骄 | 董事、副总裁   | 男  | 39 | 现任   | 61.77        |              |
| 韩宗强 | 副总裁      | 男  | 56 | 现任   | 21.99        |              |
| 张有强 | 副总裁      | 男  | 55 | 现任   | 57.09        |              |
| 熊汉城 | 财务总监     | 男  | 52 | 现任   | 59.98        |              |
| 闫凯  | 董事局秘书    | 男  | 42 | 现任   | 38.01        |              |
| 合计  | --       | -- | -- | --   | 555.66       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 70    |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,193 |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,263 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,263 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0     |
| 专业构成                      |       |

| 专业构成类别  | 专业构成人数（人） |
|---------|-----------|
| 生产人员    | 429       |
| 销售人员    | 29        |
| 技术人员    | 90        |
| 财务人员    | 36        |
| 行政人员    | 157       |
| 教务人员    | 365       |
| 工勤辅助    | 157       |
| 合计      | 1,263     |
| 教育程度    |           |
| 教育程度类别  | 数量（人）     |
| 本科及以上学历 | 538       |
| 大专学历    | 153       |
| 大专以下学历  | 572       |
| 合计      | 1,263     |

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行绩效考核和综合评价，确定员工的年度薪酬分配。公司遵循国家法律法规和当地政府规定，适当探索建立与企业发展战略相一致、以劳动力市场为参照、以岗位价值为基础、以工作业绩为导向、以企业效益为前提的薪酬制度和绩效考核体系，强化激励机制，以吸引、保留和激励优秀人才，保证薪酬水平的外部竞争与内部公平性，稳定员工队伍，激发工作热情和积极性，提升工作绩效，促进公司经营目标的达成。

## 3、培训计划

根据公司的实际情况，以公司价值为主导、股东至上的现代管理理念为指导，利用现有资源，加大全员培训力度。公司按照工作职责及培训需求，拟定培训工作推进计划，做好培训的组织 and 实施细则，拓宽培训渠道，将实现企业的经营战略目标和满足员工个人发展的需要结合起来，持续提升员工职业素养，提高企业组织绩效，营造学习工作的良好氛围，增强了员工爱岗敬业的精神及责任感与归属感，不断提升公司核心竞争力，为公司的健康可持续发展发挥了重要作用。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

公司治理的主要方面如下：

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司董事局召集召开了2015年度股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》等法规的要求，保证了股东大会的召集、召开、出席会议人员的资格和表决程序合法、规范。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有知情权、参与权和平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。股东大会会有完整的会议记录，并能按要求及时披露。报告期发生的日常经营性关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平公允。

#### （二）关于董事与董事局会议

报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》的规定，召开了董事局会议6次，董事局各专门委员会会议6次，董事局主席办公会3次。会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定；董事能够以认真负责的态度出席董事局会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；董事局成员具备合理的专业知识结构，在履行职责过程中能够勤勉尽责，维护公司整体利益；独立董事公允允能，勤勉尽责，提升了董事局决策的科学性和公正性。

#### （三）关于监事与监事会

报告期内，公司按照有关法律法规和《公司章程》规定，召开了4次监事会会议，并就公司重大资产重组事项出具了专项审查意见。全体监事列席了历次董事局会议及股东大会；按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定，监事会对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### （四）关于信息披露与投资者关系管理

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

#### （五）关于控股股东和上市公司的关系

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

#### （六）关于相关利益者

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

(七) 报告期内，公司不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次        | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                       |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------|
| 2015 年度股东大会 | 年度股东大会 |         | 2016 年 03 月 30 日 | 2016 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 2015-12 号《公司 2015 年度 |

|  |  |  |  |  |           |
|--|--|--|--|--|-----------|
|  |  |  |  |  | 股东大会决议公告》 |
|--|--|--|--|--|-----------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 王周户          | 6            | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 聂鹏民          | 6            | 2      | 3         | 1      | 0    | 否             |
| 刘书锦          | 6            | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 1      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，未发生独立董事连续两次未亲自出席董事局会议的情况

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

（一）2016年3月3日，在六届董事局第九次会议上对公司2015年度控股股东及关联方占用公司资金情况，2015年度内部控制评价报告，2015年累计和当期对外担保等事项，以及本次会议审议的公司2016年度经营性关联交易总额（预计）事项，2015年度利润分配预案，及关于续聘公司 2016 年度审计机构事项发表独立意见。

（二）2016年4月21日，在2016年度六届董事局第一次临时会议上对关于公司为全资子公司陕西金叶印务有限公司向平安银行西安分行申请2000万元人民币综合授信提供担保的事项发表独立意见。

（三）2016年7月28日，在六届董事局第十次会议上公司向民生银行西安分行申请8000万元人民币综合授信，及公司对全资子公司陕西金叶印务有限公司向重庆银行西安分行及昆仑银行西安分行申请综合授信提供担保事项，公司参与设立“上海中科光电创业投资基金（暂定名）”事项，公司向远东国际租赁有限公司以融资租赁方式进行融资事项，公司向全资子公司金叶莘源增资等事项发表了独立意见。并对公司2016年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了专项检查，予以专项说明并发表独立意见。

(四) 对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项进行了认真的事前核查, 发表了事前认可意见, 并在2016年11月4日召开的2016年度六届董事局第四次临时会议上就本次重组相关事项及关于公司未来三年股东分红回报规划事项发表了独立意见。

## 六、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据公司董事局专门委员会工作细则及证券监管部门的有关要求, 2016年, 战略委员会审议通过了《关于启动重大并购事项的议案》、《关于聘请独立财务顾问等中介机构的议案》、《关于成立公司重大并购事项工作组的议案》等与重大资产重组相关的事项, 为公司再次启动重组提出了原则性指导意见;

薪酬与考核委员会完成了对高管人员的年薪考核, 并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬实际发放情况进行了核查;

审计委员会在年度报告及各项定期报告的编制及全年内控规范体系建设工作中, 严格按照《董事局审计委员会年报工作规程》等制度的要求, 切实履行了各项法定程序, 先后召开四次专项会议, 对年报审计、内控审计提出了客观具体的要求, 并全程参与了年报的编制和审查工作; 为确保年内开展的重大资产重组审计工作的合规及效率, 审计委员会召开专项会议审议通过了聘请重大资产重组审计机构的事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2006年12月15日, 公司2006年度四届董事局第四次临时会议审议通过了《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》, 在公司建立了系统的高级管理人员年薪制考评机制。

高级管理人员年薪制的报酬结构为: 基薪+绩效工资, 基薪为按月发放的基本工资, 纳入企业工资总额管理, 在企业成本中列支。绩效工资指和年度业绩挂钩的工资收入, 由标准绩效工资和超额绩效工资构成。按业绩完成情况予以发放。如果考核经营指标完成或超额完成, 则全额发放给标准工资和按超额比例发放给超额绩效工资。如果考核经营指标未完成或部分完成, 则按一定比例扣减直至完全扣减。

董事局主席、总裁基薪与绩效工资比例为5: 5, 即基薪占年薪的50%比例, 绩效工资占年薪的50%。其他高级管理人员的基薪与绩效工资比例为6: 4, 即基薪占年薪的60%比例, 绩效工资占年薪的40%。

经营指标和财务指标每年由董事局会议审议通过后向经营班子下达。考核的主要项目为主营业务收入、净利润、货款回收率及净资产收益率, 考核指标为集团公司合并财务报表指标。

高级管理人员的考评由董事局薪酬与考核委员会依据当年度考核指标的完成情况, 经会议形成决议, 并提交董事局会议审定后实施。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2017 年 03 月 18 日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网：公司 2016 年度内部控制评价报告  |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 98.91%  |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 99.29%  |   |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>可认定重大缺陷的迹象：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。可认定重要缺陷的迹象：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p>   | <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）违反法律、法规；（2）除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营能力受到挑战；（3）重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效；（4）新扩充下属单位经营难以为继；（5）子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；（6）企业管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；（7）被媒体频频曝光，负面新闻不断；如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要缺陷：（1）公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；（2）财产损失虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事局和管理层重视。非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。</p>  |
| 定量标准                         | <p>1、重大缺陷：（1）错报金额<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；（2）错报金额<math>\geq</math>主营收入总额的 0.5%；（3）错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%。2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；（2）主营收入总额的 0.3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>主营收入总额的 0.5%；（3）利润总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%。3、一般缺陷：（1）错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.3%；（2）错报金额<math>&lt;</math>主营收入总额的 0.3%；（3）错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p> | <p>1、重大缺陷：（1）错报金额<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；（2）错报金额<math>\geq</math>主营收入总额的 0.5%；（3）错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%。2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；（2）主营收入总额的 0.3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>主营收入总额的 0.5%；（3）利润总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%。3、一般缺陷：（1）错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.3%；（2）错报金额<math>&lt;</math>主营收入总额的 0.3%；（3）错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0   |   |

|                |   |
|----------------|---|
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |                               |
|---|-------------------------------|
| 陕西金叶科教集团股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                               |
| 内控审计报告披露情况  | 披露                            |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2017 年 03 月 18 日              |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网《陕西金叶科教集团股份有限公司内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见                       |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                             |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2017年03月17日         |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 审计报告文号   | 瑞华审字【2017】48030004号 |
| 注册会计师姓名  | 陈松波 张兵舫             |

### 审计报告正文

陕西金叶科教集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称“陕西金叶公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕西金叶科教集团股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年三月十七日

陈松波

中国注册会计师

张兵舫

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 418,208,606.40 | 391,071,473.25 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 8,667,096.40   | 4,000,000.00   |
| 应收账款                   | 93,774,781.58  | 86,723,544.96  |
| 预付款项                   | 4,323,603.69   | 32,933,484.45  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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       | 23,218,702.33    | 29,134,447.73    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 365,466,290.47   | 555,174,307.52   |
| 划分为持有待售的资产  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 11,977,912.83    | 25,744,647.03    |
| 流动资产合计      | 925,636,993.70   | 1,124,781,904.94 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 16,337,926.80    | 16,337,926.80    |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 2,500,000.00     |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 投资性房地产      | 19,334,491.40    | 20,098,756.35    |
| 固定资产        | 620,551,470.15   | 525,084,629.94   |
| 在建工程        | 40,647,325.16    | 49,593,259.35    |
| 工程物资        |                  |                  |
| 固定资产清理      | 41,307.42        |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 138,011,794.43   | 143,451,738.90   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,787,897.58     | 643,024.38       |
| 递延所得税资产     | 6,493,856.96     | 14,615,788.55    |
| 其他非流动资产     | 24,284,939.86    | 62,318,342.97    |
| 非流动资产合计     | 869,991,009.76   | 832,143,467.24   |
| 资产总计        | 1,795,628,003.46 | 1,956,925,372.18 |
| 流动负债：       |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款                   | 178,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 向中央银行借款                |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 拆入资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 9,300,000.00   | 3,000,000.00   |
| 应付账款                   | 170,308,013.38 | 145,551,943.68 |
| 预收款项                   | 152,759,612.43 | 359,220,088.03 |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 40,761,124.72  | 34,710,148.96  |
| 应交税费                   | 16,641,358.00  | 12,097,352.12  |
| 应付利息                   | 210,738.96     | 204,294.44     |
| 应付股利                   | 854,484.34     | 1,191,038.60   |
| 其他应付款                  | 61,756,536.70  | 60,725,475.40  |
| 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                |                |                |
| 划分为持有待售的负债             |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 8,608,992.12   | 3,928,716.00   |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 639,200,860.65 | 830,629,057.23 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   | 15,975,000.00  |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 长期应付款                  |                | 1,967,939.93   |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 专项应付款                  |                |                |
| 预计负债                   |                | 4,574,603.16   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 5,794,033.70     | 8,917,866.38     |
| 递延所得税负债       | 561,346.49       |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 22,330,380.19    | 15,460,409.47    |
| 负债合计          | 661,531,240.84   | 846,089,466.70   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 447,375,651.00   | 447,375,651.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 16,881,544.78    | 16,877,918.94    |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 110,336,596.69   | 109,379,963.44   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 318,842,525.14   | 300,530,639.61   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 893,436,317.61   | 874,164,172.99   |
| 少数股东权益        | 240,660,445.01   | 236,671,732.49   |
| 所有者权益合计       | 1,134,096,762.62 | 1,110,835,905.48 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,795,628,003.46 | 1,956,925,372.18 |

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

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产：                  |               |               |
| 货币资金                   | 80,721,792.18 | 50,178,594.48 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |
| 衍生金融资产                 |               |               |
| 应收票据                   |               |               |
| 应收账款                   | 12,404,271.61 | 11,885,023.98 |
| 预付款项                   | 76,633.90     | 64,937.90     |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                | 4,213,369.83   |
| 其他应收款                  | 263,717,963.39 | 363,034,724.25 |
| 存货                     |                |                |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                |                |
| 流动资产合计                 | 356,920,661.08 | 429,376,650.44 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 16,134,941.73  | 16,134,941.73  |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 508,950,972.54 | 476,564,007.14 |
| 投资性房地产                 | 7,094,273.13   | 7,329,026.49   |
| 固定资产                   | 30,473,292.34  | 39,013,177.46  |
| 在建工程                   |                |                |
| 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                   | 201,061.75     | 321,698.95     |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 |                |                |
| 递延所得税资产                | 8,407,387.14   | 8,407,387.14   |
| 其他非流动资产                |                |                |
| 非流动资产合计                | 571,261,928.63 | 547,770,238.91 |
| 资产总计                   | 928,182,589.71 | 977,146,889.35 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                | 50,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                | 3,000,000.00   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 39,198,962.44  | 52,665,476.50  |
| 预收款项        |                |                |
| 应付职工薪酬      | 6,941,440.66   | 4,479,714.12   |
| 应交税费        | 523,086.46     | 540,151.73     |
| 应付利息        |                | 69,636.11      |
| 应付股利        | 854,484.34     | 1,141,038.60   |
| 其他应付款       | 159,291,327.30 | 133,212,407.33 |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 206,809,301.20 | 245,108,424.39 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                | 4,574,603.16   |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                | 4,574,603.16   |
| 负债合计        | 206,809,301.20 | 249,683,027.55 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 447,375,651.00 | 447,375,651.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 12,113,162.91  | 12,111,920.93  |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 盈余公积       | 90,035,361.86  | 89,078,728.61  |
| 未分配利润      | 171,849,112.74 | 178,897,561.26 |
| 所有者权益合计    | 721,373,288.51 | 727,463,861.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 928,182,589.71 | 977,146,889.35 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 993,842,901.37 | 528,273,545.43 |
| 其中：营业收入               | 993,842,901.37 | 528,273,545.43 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 920,071,048.81 | 484,194,352.81 |
| 其中：营业成本               | 764,003,930.80 | 365,850,106.82 |
| 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                  |                |                |
| 税金及附加                 | 30,072,472.84  | 4,191,807.47   |
| 销售费用                  | 34,384,495.26  | 31,651,719.79  |
| 管理费用                  | 80,328,825.74  | 80,436,944.81  |
| 财务费用                  | 1,664,295.02   | -106,625.38    |
| 资产减值损失                | 9,617,029.15   | 2,170,399.30   |
| 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）       |                |                |
| 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）     | 73,771,852.56  | 44,079,192.62  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入                            | 2,873,679.67  | 6,730,297.16  |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 350,298.99    | 1,205,257.59  |
| 减：营业外支出                            | 1,780,550.17  | 516,519.42    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 626,500.93    | 156,649.10    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 74,864,982.06 | 50,292,970.36 |
| 减：所得税费用                            | 17,300,453.99 | 2,864,286.85  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 57,564,528.07 | 47,428,683.51 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 34,926,666.56 | 19,799,591.29 |
| 少数股东损益                             | 22,637,861.51 | 27,629,092.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 57,564,528.07 | 47,428,683.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 34,926,666.56 | 19,799,591.29 |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 22,637,861.51 | 27,629,092.22 |
| 八、每股收益：        |               |               |
| （一）基本每股收益      | 0.0781        | 0.0443        |
| （二）稀释每股收益      | 0.0781        | 0.0443        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：徐海红

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 115,367,753.88 | 108,365,332.87 |
| 减：营业成本                | 95,361,487.58  | 87,198,019.93  |
| 税金及附加                 | 567,470.69     | 520,748.44     |
| 销售费用                  | 6,235,753.04   | 6,678,624.31   |
| 管理费用                  | 27,532,952.82  | 29,082,122.83  |
| 财务费用                  | -506,456.54    | -6,458,232.13  |
| 资产减值损失                | 49,704.20      | -722,409.42    |
| 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）       | 24,695,065.56  | 87,230,494.75  |
| 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）     | 10,821,907.65  | 79,296,953.66  |
| 加：营业外收入               | 2,068.20       | 20,000.00      |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 1,153,048.89   | 205,964.72     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 9,670,926.96   | 79,110,988.94  |
| 减：所得税费用               | 104,594.45     | 525,915.76     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 9,566,332.51   | 78,585,073.18  |
| 五、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益  |                |                |

|  |              |               |
|--|--------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划<br>净负债或净资产的变动                 |              |               |
| 2.权益法下在被投资单位<br>不能重分类进损益的其他综合收益中<br>享有的份额  |              |               |
| (二)以后将重分类进损益的其<br>他综合收益                    |              |               |
| 1.权益法下在被投资单位<br>以后将重分类进损益的其他综合收益<br>中享有的份额 |              |               |
| 2.可供出售金融资产公允<br>价值变动损益                     |              |               |
| 3.持有至到期投资重分类<br>为可供出售金融资产损益                |              |               |
| 4.现金流量套期损益的有<br>效部分                        |              |               |
| 5.外币财务报表折算差额                               |              |               |
| 6.其他                                       |              |               |
| 六、综合收益总额                                   | 9,566,332.51 | 78,585,073.18 |
| 七、每股收益：                                    |              |               |
| (一)基本每股收益                                  |              |               |
| (二)稀释每股收益                                  |              |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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      | 793,390,223.51 | 732,384,546.33 |
| 客户存款和同业存放款项净增加<br>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<br>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        |                |                |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 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                      | 381,869.07     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 55,552,204.70  | 50,433,784.88  |
| 经营活动现金流入小计                   | 849,324,297.28 | 782,818,331.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 400,674,408.79 | 329,971,294.36 |
| 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              | 122,519,406.50 | 126,018,837.51 |
| 支付的各项税费                      | 46,636,364.57  | 60,325,082.01  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 110,355,041.38 | 112,023,938.95 |
| 经营活动现金流出小计                   | 680,185,221.24 | 628,339,152.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 169,139,076.04 | 154,479,178.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金                  |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 406,137.50     | 368,300.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |                | 2,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                   | 406,137.50     | 2,368,300.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 81,952,547.61  | 81,343,592.63  |
| 投资支付的现金                      | 2,386,965.40   |                |
| 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          | 84,339,513.01  | 81,343,592.63   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -83,933,375.51 | -78,975,292.63  |
| 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           | 282,320,625.00 | 205,966,666.66  |
| 发行债券收到的现金           |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 1,241.98       |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 282,321,866.98 | 205,966,666.66  |
| 偿还债务支付的现金           | 299,125,000.00 | 291,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 40,172,362.99  | 43,519,225.87   |
| 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      | 5,043,004.94   | 3,975,888.00    |
| 筹资活动现金流出小计          | 344,340,367.93 | 338,495,113.87  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -62,018,500.95 | -132,528,447.21 |
| 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      | 23,187,199.58  | -57,024,561.46  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 382,645,317.12 | 439,669,878.58  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 405,832,516.70 | 382,645,317.12  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 130,848,241.21 | 142,931,045.37 |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 146,154,060.89 | 104,711,154.06 |
| 经营活动现金流入小计     | 277,002,302.10 | 247,642,199.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 33,585,800.00  | 53,627,411.26  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 12,025,872.56  | 13,493,820.20  |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 金                         |                 |                 |
| 支付的各项税费                   | 5,203,563.78    | 4,498,285.91    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 48,824,520.82   | 140,928,736.90  |
| 经营活动现金流出小计                | 99,639,757.16   | 212,548,254.27  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 177,362,544.94  | 35,093,945.16   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 28,908,435.39   | 21,067,124.92   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,808,546.43    |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 35,716,981.82   | 21,067,124.92   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 165,864.50      | 602,940.50      |
| 投资支付的现金                   | 32,386,965.40   |                 |
| 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                | 32,552,829.90   | 602,940.50      |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 3,164,151.92    | 20,464,184.42   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 30,000,000.00   | 50,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,241.98        |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 30,001,241.98   | 50,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 160,000,000.00  | 153,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 16,816,622.67   | 15,156,109.25   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 168,118.47      | 11,520.00       |
| 筹资活动现金流出小计                | 176,984,741.14  | 168,167,629.25  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -146,983,499.16 | -118,167,629.25 |
| 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 | 33,543,197.70 | -62,609,499.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 47,178,594.48 | 109,788,094.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 80,721,792.18 | 47,178,594.48  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公           | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配            |        |                |                |                  |
|                       | 优先             | 永续     | 其他 | 积 | 存股            | 合收益 | 备   | 积   | 险准备 | 利润  |                |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 447,375,651.00 |        |    |   | 16,877,918.94 |     |     |     |     |     | 109,379,963.44 |        | 300,530,639.61 | 236,671,732.49 | 1,110,835,905.48 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 447,375,651.00 |        |    |   | 16,877,918.94 |     |     |     |     |     | 109,379,963.44 |        | 300,530,639.61 | 236,671,732.49 | 1,110,835,905.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |   | 3,625.84      |     |     |     |     |     | 956,633.25     |        | 18,311,885.53  | 3,988,712.52   | 23,260,857.14    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        | 34,926,666.56  | 22,637,861.51  | 57,564,528.07    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |   | 2,383.86      |     |     |     |     |     |                |        |                | -2,389,349.26  | -2,386,965.40    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金      |                |        |    |   |               |     |     |     |     |     |                |        |                |                |                  |

|                  |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 额                |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| 4. 其他            |                |  |  |  | 2,383.86      |  |  |                |  |                |                | -2,389,349.26    | -2,386,965.40 |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |               |  |  | 956,633.25     |  | -16,614,781.03 | -16,259,799.73 | -31,917,947.51   |               |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |               |  |  | 956,633.25     |  | -956,633.25    |                |                  |               |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |               |  |  |                |  | -15,658,147.78 | -16,259,799.73 | -31,917,947.51   |               |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| (四) 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            |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |               |
| (六) 其他           |                |  |  |  | 1,241.98      |  |  |                |  |                |                |                  | 1,241.98      |
| 四、本期期末余额         | 447,375,651.00 |  |  |  | 16,881,544.78 |  |  | 110,336,596.69 |  | 318,842,525.14 | 240,660,445.01 | 1,134,096,762.62 |               |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |                  |         |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |                |                  |         |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |               |        |                |                |                  |         |
| 一、上年期末余额 | 447,375,651.00 |        |    |  | 15,309,361.46 |       |        |      | 94,899,844.21 |        | 304,158,680.55 | 218,692,467.14 | 1,080,436,004.36 |         |

|                       |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|----|
|                       | 00             |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  | 36 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 前期差错更正                |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 其他                    |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 二、本年期初余额              | 447,375,651.00 |  |  | 15,309,361.46 |  |  | 94,899,844.21 |  | 304,158,680.55 | 218,692,467.14 | 1,080,436,004.36 |    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  | 1,568,557.48  |  |  | 14,480,119.23 |  | -3,628,040.94  | 17,979,265.35  | 30,399,901.12    |    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |  |  |               |  | 19,799,591.29  | 27,629,092.22  | 47,428,683.51    |    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  | 1,568,557.48  |  |  |               |  |                | 8,431,442.52   | 10,000,000.00    |    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  | 1,568,557.48  |  |  |               |  |                | 8,431,442.52   | 10,000,000.00    |    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 4. 其他                 |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| （三）利润分配               |                |  |  |               |  |  | 14,480,119.23 |  | -23,427,632.23 | -18,081,269.39 | -27,028,782.39   |    |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |               |  |  | 14,480,119.23 |  | -14,480,119.23 |                |                  |    |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |               |  |  |               |  | -8,947,513.00  | -18,081,269.39 | -27,028,782.39   |    |
| 4. 其他                 |                |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                  |    |
| （四）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            |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| （六）其他            |                |  |  |  |               |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 四、本期期末余额         | 447,375,651.00 |  |  |  | 16,877,918.94 |  |  | 109,379,963.44 |  | 300,530,639.61 | 236,671,732.49 | 1,110,835,905.48 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 447,375,651.00 |        |     |    | 12,111,920.93 |       |        |      | 89,078,728.61 | 178,897,561.26 | 727,463,861.80 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 447,375,651.00 |        |     |    | 12,111,920.93 |       |        |      | 89,078,728.61 | 178,897,561.26 | 727,463,861.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 1,241.98      |       |        |      | 956,633.25    | -7,048,448.52  | -6,090,573.29  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 9,566,332.51   | 9,566,332.51   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 1,241.98      |       |        |      |               |                | 1,241.98       |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                   |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
|-------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| 4. 其他             |                |  |  |  | 1,241.98      |  |  |               |                |                | 1,241.98 |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |               |  |  | 956,633.25    | -16,614,781.03 | -15,658,147.78 |          |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |               |  |  | 956,633.25    | -956,633.25    |                |          |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |               |  |  |               | -15,658,147.78 | -15,658,147.78 |          |
| 3. 其他             |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| (四) 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             |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| (六) 其他            |                |  |  |  |               |  |  |               |                |                |          |
| 四、本期期末余额          | 447,375,651.00 |  |  |  | 12,113,162.91 |  |  | 90,035,361.86 | 171,849,112.74 | 721,373,288.51 |          |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |               |       |        |               |                |                |         |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|---------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计 |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |               |                |                |         |
| 一、上年期末余额 | 447,375,651.00 |        |     |    | 12,111,920.93 |       |        | 81,220,221.29 | 117,118,508.40 | 657,826,301.62 |         |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |       |        |               |                |                |         |

|                               |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
|-------------------------------|--------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| 前期差<br>错更正                    |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 其他                            |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 二、本年期初余额                      | 447,375,<br>651.00 |  |  |  | 12,111,92<br>0.93 |  |  |  | 81,220,22<br>1.29 | 117,118,<br>508.40 | 657,826,3<br>01.62 |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“-”<br>号填列） |                    |  |  |  |                   |  |  |  | 7,858,507<br>.32  | 61,779,<br>052.86  | 69,637,56<br>0.18  |
| （一）综合收益总<br>额                 |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   | 78,585,<br>073.18  | 78,585,07<br>3.18  |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 1. 股东投入的普<br>通股               |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 4. 其他                         |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| （三）利润分配                       |                    |  |  |  |                   |  |  |  | 7,858,507<br>.32  | -16,806,<br>020.32 | -8,947,51<br>3.00  |
| 1. 提取盈余公积                     |                    |  |  |  |                   |  |  |  | 7,858,507<br>.32  | -7,858,5<br>07.32  |                    |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   | -8,947,5<br>13.00  | -8,947,51<br>3.00  |
| 3. 其他                         |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| （四）所有者权益<br>内部结转              |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）          |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）          |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损               |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 4. 其他                         |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| （五）专项储备                       |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |
| 1. 本期提取                       |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                    |                    |

|          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额 | 447,375,651.00 |  |  |  | 12,111,920.93 |  |  |  | 89,078,728.61 | 178,897,561.26 | 727,463,861.80 |

### 三、公司基本情况

陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名陕西金叶印务股份有限公司。系于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7,000万元。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。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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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

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。

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。

本公司于1994年1月在陕西省工商行政管理局注册成立，现总部位于陕西省西安市锦业路1号都市之门B座19层。

本公司及其子公司的经营范围为：包装装潢印刷品印刷；高新数字印刷技术及高新技术广告制作；高新技术产业、教育、文化产业、基础设施、房地产的投资、开发；印刷投资咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品及技术除外）；计算机软硬件及外围设备的开发、销售、技术转让、技术咨询服务；计算机网络工程的设计与施工；丙纤滤嘴棒生产、销售；烟用丙纤丝束生产销售。

本财务报表业经本公司董事局于2017年3月17日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2016年度纳入合并范围的一级子公司共9户，二级子公司共4户，详见“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司

本年度合并范围没有变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事印刷产品（主要是烟标）和卷烟用滤棒的生产和销售、房地产开发、国内国际贸易、计算机网络工程的设计与施工及民办高等教育本科学历教育等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“收入”中各类收入确认原则的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、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2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014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。

### 2、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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司及从事印刷业务、烟草配套业务、国内国际贸易和计算机网络工程以及教育产业的子公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

本公司子公司陕西金叶万润置业有限公司（以下简称“万润置业公司”）从事房地产开发，正常营业周期超过一年。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6（2）），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本节五、14“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采用与被购

买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （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及吸收合并下的被合并方，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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。

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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本公司金融资产包括贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### ①贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产是指在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

本公司可供出售金融资产采用成本模式进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为以考虑证券价格的历史性波动为依据。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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的控制。

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) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负

债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ②财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为50万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称   | 坏账准备计提方法 |
|--------|----------|
| 账龄组合   | 账龄分析法    |
| 合并范围组合 |          |

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。 |
| 坏账准备的计提方法   | 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。  |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、产成品、库存商品、发出商品、开发成本及开发产品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品及发出商品等存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等，开发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。

存货发出时，原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品及发出商品等采用加权平均法确定其实际成本，开发产品发出按个别认定法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和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。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。其中：

①对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

②对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

③对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于为执行销售合同而持有的存货，以产成品或商品的合同价格作为可变现净值的计算基础；没有销售合同约定的存货，或持有存货的数量多于销售合同订购数量，以产成品或商品市场销售价格作为计算基础；

④对于已霉烂变质的存货，已过期且无转让价值的存货，生产中已不需要，并且已无使用价值和转让价值的存货，确定存货的可变现净值为零；

⑤与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；

⑥对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的

费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，按本节“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的

其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 5   | 9.50-2.38  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-15  | 3-5 | 19.4-6.33  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4-10  | 3-5 | 24.25-9.50 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-10  | 3-5 | 32.33-9.50 |

|      |       |      |     |            |
|------|-------|------|-----|------------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-20 | 3-5 | 32.33-4.75 |
|------|-------|------|-----|------------|

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程成本

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (2) 在建工程达到可使用状态的标准和时点

所购、建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定可使用状态。具体可从以下几个方面判断：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；
- ②所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；
- ③继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。所购、建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明能够生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态；
- ④所建造的固定资产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的折旧，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及减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资。研究阶段基本上是探索性的，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段，是指在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。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图

企业能够说明其持有开发无形资产的目的，比如，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；无形资产能够为企业带来未来经济利益，应当对运用该无形资产生产的产品市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益的流入，或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求。

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

企业能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。自有资金不足以提供支持的，是否存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构愿意为该无形资产的开发提供所需资金的声明等。

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

企业对于研究开发的支出应当能够单独核算。比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等能够对象化；同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配。研发支出无法明确分配的，应当计入当期损益，不计入开发活动的成本。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、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。本公司的长期待摊费用主要包括债券发行费用、设备改造费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为根据国家相关政策、公司规定并考虑为本公司

提供服务的年限等，为离退休人员提供的生活补贴、医药费用等福利。

本公司对于设定受益计划，在资产负债表日进行精算估值，精算利得和损失在其他综合收益中确认，服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司对由此产生的辞退福利于支付时计入职工薪酬负债并计入当期损益。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社保及生活补贴等。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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

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。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①烟草配套产品销售收入：货物已经发出、客户验收或使用合格后，凭客户开票通知开具增值税专用发票，公司于开具发票日确认收入；

②教学收入：学费、学生住宿费通常于每学年学生报名时一次性收取，在学年内平均确认收入；国家拨入的教、奖学基金等，于实际收到时确认收入；

③贸易收入：货物已经发出、客户验收合格后开具发票，公司于开票发票时确认收入。

④无线网络服务费收入：于实际收到款项时按受益期确认收入。

⑤开发房地产销售收入：签订了销售合同、收到按揭款或全款、已经竣工验收合格并交付钥匙时确认销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （4）利息收入

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

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并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和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

#### (7) 递延所得税资产

在很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。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

| 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%     |
| 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% 和 25% 计缴                       | 15% 25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴                            | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴                            | 2%      |
| 水利基金    | 按营业收入的 0.08% 计缴                             | 0.08%   |
| 土地增值税   | 按开发产品增值额的 30%-60% 扣除速算扣除数后计缴                | 30%-60% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率            |
|------------------|------------------|
| 陕西金叶科教集团股份有限公司   | 按应纳税所得额的 15% 计缴。 |
| 陕西金叶印务有限公司       | 按应纳税所得额的 15% 计缴。 |
| 陕西金叶丝网印刷有限责任公司   | 按应纳税所得额的 15% 计缴。 |
| 新疆奎屯金叶印刷有限责任公司   | 按应纳税所得额的 15% 计缴。 |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司     | 按应纳税所得额的 15% 计缴。 |
| 陕西金叶莘源信息科技有限公司   | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 |
| 陕西金叶万润置业有限公司     | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 |
| 陕西金叶房地产开发有限责任公司  | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 |
| 西北工业大学明德学院       | 不计缴企业所得税         |
| 西安金叶利源新型包装材料有限公司 | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 |

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 33,232.39      | 28,231.31      |
| 银行存款          | 405,496,106.57 | 381,072,183.05 |
| 其他货币资金        | 12,679,267.44  | 9,971,058.89   |
| 合计            | 418,208,606.40 | 391,071,473.25 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 24,484.84      | 4,671,058.89   |

其他说明

年末本公司所有权受到限制的货币资金为12,376,089.70元（2015年12月31日：8,426,156.13元），其中：

（1）其他货币资金3,226,089.70元（2015年12月31日：3,126,156.13元），系出售商品房的按揭贷款保证金存款，该存款使用受限。

（2）其他货币资金4,650,000.00元（2015年12月31日：3,000,000.00元），系银行承兑汇票保证金存款，该存款使用受限。

（3）其他货币资金4,500,000.00元（2015年12月31日：2,300,000.00元），系为办理出口销售业务向银行缴存的保函保证金，该存款使用受限。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 8,667,096.40 | 4,000,000.00 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,667,096.40 | 4,000,000.00 |
|----|--------------|--------------|

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 49,967,863.94 |           |
| 合计     | 49,967,863.94 |           |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |        |               |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 9,083,334.28   | 8.37%   | 9,083,334.28  | 100.00% |               | 8,394,715.77  | 8.47%   | 7,494,330.48  | 89.27% | 900,385.29    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 99,000,943.10  | 91.24%  | 5,433,661.52  | 5.49%   | 93,567,281.58 | 90,250,444.02 | 91.11%  | 4,634,784.35  | 5.14%  | 85,615,659.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 419,726.50     | 0.39%   | 212,226.50    | 50.56%  | 207,500.00    | 419,726.50    | 0.42%   | 212,226.50    | 50.56% | 207,500.00    |
| 合计                    | 108,504,003.88 | 100.00% | 14,729,222.30 | 13.57%  | 93,774,781.58 | 99,064,886.29 | 100.00% | 12,341,341.33 | 12.46% | 86,723,544.96 |

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（按单位）         | 期末余额         |              |         |        |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                   | 应收账款         | 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            | 853,100.50   | 853,100.50   | 100.00% | 进入破产程序 |
| 西安赛瑞特工贸有限公司       | 2,496,824.18 | 2,496,824.18 | 100.00% | 难以收回   |
| 陕西远华置业有限责任公司      | 1,800,770.59 | 1,800,770.59 | 100.00% | 执行难    |
| 江苏普嘉国际贸易有限公司      | 1,244,020.50 | 1,244,020.50 | 100.00% | 难以收回   |
| MULTIFINANZAS CIA | 688,618.51   | 688,618.51   | 100.00% | 难以收回   |
| 合计                | 9,083,334.28 | 9,083,334.28 | --      | --     |

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      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 89,537,289.47 | 4,476,864.46 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 9,351,236.63  | 935,123.66   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 16,200.00     | 2,430.00     | 15.00% |
| 3 年以上   | 96,217.00     | 19,243.40    | 20.00% |
| 合计      | 99,000,943.10 | 5,433,661.52 | 5.49%  |

确定该组合依据的说明：

本公司根据应收账款账龄将应收账款划分为账龄组合，并按应收账款账龄计提应收账款坏账准备。

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：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,196,797.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 808,916.45 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本公司本年无实际核销的应收账款情况。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为86,797,776.40元，占应收账款年末余额合计数的比例为79.99%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,761,839.44元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额          |        |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 4,261,025.69 | 98.55% | 30,134,084.31 | 91.50% |
| 1 至 2 年 | 11,478.00    | 0.27%  | 2,119,400.14  | 6.44%  |
| 2 至 3 年 | 51,100.00    | 1.18%  | 680,000.00    | 2.06%  |
| 合计      | 4,323,603.69 | --     | 32,933,484.45 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,926,744.39元，占预付账款年末余额合计数的比例为67.69%。

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |        |               |        |               | 期初余额          |        |              |        |               |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例   |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 22,533,587.38 | 58.57% | 13,379,751.78 | 59.38% | 9,153,835.60  | 22,390,970.00 | 57.78% | 7,853,970.00 | 35.08% | 14,537,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的      | 15,225,829.20 | 39.57% | 1,292,712.47  | 8.49%  | 13,933,116.73 | 15,908,004.76 | 41.05% | 1,310,557.03 | 8.24%  | 14,597,447.73 |

|                        |               |         |               |        |               |               |         |              |         |               |
|------------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 其他应收款                  |               |         |               |        |               |               |         |              |         |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 715,753.42    | 1.86%   | 584,003.42    | 81.59% | 131,750.00    | 455,253.42    | 1.17%   | 455,253.42   | 100.00% |               |
| 合计                     | 38,475,170.00 | 100.00% | 15,256,467.67 | 39.65% | 23,218,702.33 | 38,754,228.18 | 100.00% | 9,619,780.45 | 24.82%  | 29,134,447.73 |

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（按单位）        | 期末余额          |               |         |        |
|-------------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                   | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 内蒙古航天管道安装工程有限责任公司 | 18,000,000.00 | 9,000,000.00  | 50.00%  | 预计会有损失 |
| 陕西瑞姆热力科技有限公司      | 3,247,439.38  | 3,247,439.38  | 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   |
| 山水烟酒商行            | 769,178.00    | 615,342.40    | 80.00%  | 预计会有损失 |
| 合计                | 22,533,587.38 | 13,379,751.78 | --      | --     |

组合中，按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      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 10,389,764.49 | 519,488.23   | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 858,068.89    | 85,806.89    | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,163,636.26  | 324,545.44   | 15.00% |
| 3 年以上   | 1,814,359.56  | 362,871.91   | 20.00% |
| 合计      | 15,225,829.20 | 1,292,712.47 | 8.49%  |

确定该组合依据的说明：

本公司根据其他应收款账龄将其他应收款划分为账龄组合，并按其他应收款账龄计提其他应收款坏账准备。

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 5,867,122.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 230,435.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

本公司本年无实际核销的其他应收款情况。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 借款     | 19,635,354.40 | 19,410,061.96 |
| 垫付款项   | 2,729,348.08  | 3,377,088.79  |
| 预付转应收款 | 3,689,230.44  | 4,350,244.64  |
| 保证金    | 8,370,585.39  | 8,849,567.39  |
| 备用金    | 817,930.71    | 244,134.01    |
| 押金     | 1,476,069.50  | 923,869.50    |
| 预付费用款  | 314,693.96    |               |
| 其他     | 1,441,957.52  | 1,599,261.89  |
| 合计     | 38,475,170.00 | 38,754,228.18 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 内蒙古航天管道安装工程有限责任公 | 借款    | 18,000,000.00 | 3 年以上 | 46.78%           | 9,000,000.00 |

|              |       |               |       |        |               |
|--------------|-------|---------------|-------|--------|---------------|
| 司            |       |               |       |        |               |
| 陕西瑞姆热力科技有限公司 | 预付款   | 3,247,439.38  | 3 年以上 | 8.44%  | 3,247,439.38  |
| 当阳市财政局       | 保证金   | 2,833,465.00  | 1 年以内 | 7.36%  | 141,673.25    |
| 陕西中烟工业公司     | 投标保证金 | 500,000.00    | 3 年以上 | 1.30%  | 100,000.00    |
| 陕西中烟工业有限责任公司 | 保证金   | 500,000.00    | 1 年以内 | 1.30%  | 25,000.00     |
| 合计           | --    | 25,080,904.38 | --    | 65.18% | 12,514,112.63 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 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  | 30,555,452.82  | 1,180,592.15 | 29,374,860.67  | 43,922,050.57  | 1,263,262.05 | 42,658,788.52  |
| 在产品  | 6,935,483.28   |              | 6,935,483.28   | 11,047,051.71  |              | 11,047,051.71  |
| 库存商品 | 2,799,255.72   | 271,060.62   | 2,528,195.10   | 3,629,250.96   |              | 3,629,250.96   |
| 周转材料 | 2,456,984.15   | 876,544.20   | 1,580,439.95   | 2,410,305.54   | 876,544.20   | 1,533,761.34   |
| 产成品  | 22,900,253.81  | 1,630,627.13 | 21,269,626.68  | 15,601,620.76  | 468,556.55   | 15,133,064.21  |
| 发出商品 | 33,203,996.11  |              | 33,203,996.11  | 49,945,957.70  |              | 49,945,957.70  |
| 开发成本 | 874,152.60     |              | 874,152.60     | 428,784,161.25 |              | 428,784,161.25 |
| 开发产品 | 261,011,684.47 |              | 261,011,684.47 | 2,442,271.83   |              | 2,442,271.83   |

|        |                |              |                |                |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 委托加工物质 | 8,687,851.61   |              | 8,687,851.61   |                |              |                |
| 合计     | 369,425,114.57 | 3,958,824.10 | 365,466,290.47 | 557,782,670.32 | 2,608,362.80 | 555,174,307.52 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料  | 1,263,262.05 | 99,230.40    |    | 181,900.30 |    | 1,180,592.15 |
| 库存商品 |              | 271,060.62   |    |            |    | 271,060.62   |
| 周转材料 | 876,544.20   |              |    |            |    | 876,544.20   |
| 产成品  | 468,556.55   | 1,222,169.94 |    | 60,099.36  |    | 1,630,627.13 |
| 合计   | 2,608,362.80 | 1,592,460.96 |    | 241,999.66 |    | 3,958,824.10 |

本年原材料转销存货跌价准备的原因是耗用抵减生产成本，产成品计提存货跌价准备的具体依据是可变现净值下降。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为24,922,279.08元。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税      | 6,799,176.87  | 4,601,169.54  |
| 预缴商品房销售税金   | 2,245,385.96  | 18,293,477.48 |
| 短期借款利息调整（注） | 2,933,350.00  | 2,850,000.01  |
| 合计          | 11,977,912.83 | 25,744,647.03 |

其他说明：

注：本公司以账面价值54,532,132.42元的房屋及账面价值10,198,758.85元的土地使用权作为抵押物抵押向中国民生银行西安分行申请保理借款8,000万元，并由本公司子公司金叶印务公司向借款银行申请贴现，贴现率4.5675-5.00%，共支付贴现息7,712,708.34元，账面余额系按借款受益期确认的摊余价值。

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 | 16,337,926.80 | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 | 16,337,926.80 |
| 按成本计量的    | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 | 16,337,926.80 | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 | 16,337,926.80 |
| 合计        | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 | 16,337,926.80 | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 | 16,337,926.80 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位        | 账面余额          |      |      |               | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
|              | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |            |        |
| 西部信托有限公司     | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |              |      |      |              | 2.12%      |        |
| 陕西神舟航天软件股份有限 | 2,537,313.43  |      |      | 2,537,313.43  | 1,199,386.63 |      |      | 1,199,386.63 | 14.93%     |        |

|        |               |  |  |               |              |  |  |              |    |  |
|--------|---------------|--|--|---------------|--------------|--|--|--------------|----|--|
| 公司（注①） |               |  |  |               |              |  |  |              |    |  |
| 合计     | 17,537,313.43 |  |  | 17,537,313.43 | 1,199,386.63 |  |  | 1,199,386.63 | -- |  |

#### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 |  | 合计           |
|------------|--------------|----------|--|--------------|
| 期初已计提减值余额  | 1,199,386.63 |          |  | 1,199,386.63 |
| 期末已计提减值余额  | 1,199,386.63 |          |  | 1,199,386.63 |

#### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| 其他说明       |      |        |                |            |         |         |

### 15、持有至到期投资

#### （1）持有至到期投资情况

单位：元

| 项目   | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他说明 |      |      |      |      |      |      |

#### （2）期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| 其他说明 |    |      |      |     |

#### （3）本期重分类的持有至到期投资

### 16、长期应收款

#### （1）长期应收款情况

单位：元

| 项目      | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|---------|--------------|------|--------------|------|------|------|-------|
|         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
| 长期借款保证金 | 2,500,000.00 |      | 2,500,000.00 |      |      |      |       |
| 合计      | 2,500,000.00 |      | 2,500,000.00 |      |      |      | --    |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                     | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|------------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值                 |               |              |      |               |
| 1.期初余额                 | 31,188,596.51 | 4,928,911.40 |      | 36,117,507.91 |
| 2.本期增加金额               |               |              |      |               |
| (1) 外购                 |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 |               |              |      |               |
| (3) 企业合并增加             |               |              |      |               |
|                        |               |              |      |               |
| 3.本期减少金额               |               |              |      |               |
| (1) 处置                 |               |              |      |               |

|             |               |              |  |               |
|-------------|---------------|--------------|--|---------------|
| (2) 其他转出    |               |              |  |               |
| 4.期末余额      | 31,188,596.51 | 4,928,911.40 |  | 36,117,507.91 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |              |  |               |
| 1.期初余额      | 9,786,915.32  | 2,441,233.61 |  | 12,228,148.93 |
| 2.本期增加金额    | 641,042.11    | 123,222.84   |  | 764,264.95    |
| (1) 计提或摊销   | 641,042.11    | 123,222.84   |  | 764,264.95    |
| 3.本期减少金额    |               |              |  |               |
| (1) 处置      |               |              |  |               |
| (2) 其他转出    |               |              |  |               |
| 4.期末余额      | 10,427,957.43 | 2,564,456.45 |  | 12,992,413.88 |
| 三、减值准备      |               |              |  |               |
| 1.期初余额      | 3,790,602.63  |              |  | 3,790,602.63  |
| 2.本期增加金额    |               |              |  |               |
| (1) 计提      |               |              |  |               |
| 3.本期减少金额    |               |              |  |               |
| (1) 处置      |               |              |  |               |
| (2) 其他转出    |               |              |  |               |
| 4.期末余额      | 3,790,602.63  |              |  | 3,790,602.63  |
| 四、账面价值      |               |              |  |               |
| 1.期末账面价值    | 16,970,036.45 | 2,364,454.95 |  | 19,334,491.40 |
| 2.期初账面价值    | 17,611,078.56 | 2,487,677.79 |  | 20,098,756.35 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

## 其他说明

所有权受到限制的投资性房地产情况

账面价值3,575,308.54元的房屋、账面价值2,364,454.95元的土地使用权抵押给湖北银行当阳支行用于取得1000万元短期借款

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋、建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 497,089,401.58 | 276,094,112.69 | 23,565,182.20 | 10,598,646.37 | 50,729,670.38 | 858,077,013.22 |
| 2.本期增加金额   | 77,340,790.73  | 31,993,656.65  | 354,216.95    | 16,556,669.63 | 22,822,009.69 | 149,067,343.65 |
| (1) 购置     | 365,578.47     | 21,000,702.16  | 354,216.95    | 1,601,207.28  | 1,840,767.47  | 25,162,472.33  |
| (2) 在建工程转入 | 76,975,212.26  | 10,992,954.49  |               | 14,955,462.35 | 20,981,242.22 | 123,904,871.32 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
|            |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 18,436,554.72  | 528,985.00    | 445,724.95    | 143,340.00    | 19,554,604.67  |
| (1) 处置或报废  |                | 18,436,554.72  | 528,985.00    | 445,724.95    | 143,340.00    | 19,554,604.67  |
|            |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额     | 574,430,192.31 | 289,651,214.62 | 23,390,414.15 | 26,709,591.05 | 73,408,340.07 | 987,589,752.20 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 111,759,775.75 | 141,391,624.51 | 15,659,196.77 | 5,206,495.15  | 33,529,397.22 | 307,546,489.40 |
| 2.本期增加金额   | 15,316,892.67  | 20,664,680.80  | 2,652,474.57  | 2,888,710.79  | 4,026,777.64  | 45,549,536.47  |
| (1) 计提     | 15,316,892.67  | 20,664,680.80  | 2,652,474.57  | 2,888,710.79  | 4,026,777.64  | 45,549,536.47  |
|            |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 10,046,688.50  | 447,273.77    | 431,524.41    | 138,082.00    | 11,063,568.68  |
| (1) 处置或报废  |                | 10,046,688.50  | 447,273.77    | 431,524.41    | 138,082.00    | 11,063,568.68  |
|            |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额     | 127,076,668.42 | 152,009,616.81 | 17,864,397.57 | 7,663,681.53  | 37,418,092.86 | 342,032,457.19 |

|           |                |                |              |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备    |                |                |              |               |               |                |
| 1.期初余额    |                | 25,237,119.86  | 194,321.87   | 3,869.22      | 10,582.93     | 25,445,893.88  |
| 2.本期增加金额  |                |                |              |               |               |                |
| (1) 计提    |                |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 440,069.02     |              |               |               | 440,069.02     |
| (1) 处置或报废 |                | 440,069.02     |              |               |               | 440,069.02     |
| 4.期末余额    |                | 24,797,050.84  | 194,321.87   | 3,869.22      | 10,582.93     | 25,005,824.86  |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 447,353,523.89 | 112,844,546.97 | 5,331,694.71 | 19,042,040.30 | 35,979,664.28 | 620,551,470.15 |
| 2.期初账面价值  | 385,329,625.83 | 109,465,368.32 | 7,711,663.56 | 5,388,282.00  | 17,189,690.23 | 525,084,629.94 |

## (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       | 账面价值         | 备注       |
|--------|---------------|--------------|------------|--------------|----------|
| 房屋及建筑物 | 5,720,493.20  | 4,295,217.20 |            | 1,425,276.00 | 滤材公司停产闲置 |
| 机器设备   | 4,331,393.15  | 3,661,802.23 | 452,904.96 | 216,685.96   | 滤材公司停产闲置 |
| 其他设备   | 38,380.00     | 28,973.84    | 5,347.83   | 4,058.33     | 滤材公司停产闲置 |
| 合计     | 10,090,266.35 | 7,985,993.27 | 458,252.79 | 1,646,020.29 |          |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         |
|------|---------------|--------------|------|--------------|
| 机器设备 | 10,900,838.54 | 2,243,755.80 |      | 8,657,082.74 |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|    |        |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

所有权受到限制的固定资产情况

- 1、账面价值54,532,132.42元的房屋抵押给中国民生银行西安分行取得8,000万元保理借款。
- 2、账面价值5,567,230.87元的机器设备采用售后回租形式抵押给远东国际租赁公司取得2,250万元长期借款。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目          | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 设备安装        | 14,100,829.08 |      | 14,100,829.08 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 软件工程        | 7,019,883.48  |      | 7,019,883.48  | 367,931.64    |      | 367,931.64    |
| 校园网络工程      | 12,337,699.43 |      | 12,337,699.43 | 2,397,278.65  |      | 2,397,278.65  |
| 金桥产业园一期建设工程 |               |      |               | 31,342,451.89 |      | 31,342,451.89 |
| 教学设施工程      | 5,640,513.17  |      | 5,640,513.17  | 5,485,597.17  |      | 5,485,597.17  |
| 双回路供电项目     | 1,548,400.00  |      | 1,548,400.00  |               |      |               |
| 合计          | 40,647,325.16 |      | 40,647,325.16 | 49,593,259.35 |      | 49,593,259.35 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称        | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 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   |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|--------|
| 金桥产业园一期建设工程 | 135,000,000.00 | 31,342,451.89 | 66,353,639.32 | 97,696,091.21 |          |               | 72.37%      | 100% | 4,229,962.25 | 1,835,294.23 | 2.77%    | 金融机构贷款 |
| 教学设施工程      | 140,000,000.00 | 5,485,597.17  | 154,916.00    |               |          | 5,640,513.17  | 4.03%       | 4%   |              |              |          | 其他     |
| 校园网络工程      | 100,000,000.00 | 2,397,278.65  | 24,895.83     | 14,955.46     |          | 12,337,699.43 | 27.29%      | 27%  |              |              |          | 其他     |

|    |                |               |               |                |  |               |    |    |              |              |  |    |
|----|----------------|---------------|---------------|----------------|--|---------------|----|----|--------------|--------------|--|----|
| 合计 | 375,000,000.00 | 39,225,327.71 | 91,404,438.45 | 112,651,553.56 |  | 17,978,212.60 | -- | -- | 4,229,962.25 | 1,835,294.23 |  | -- |
|----|----------------|---------------|---------------|----------------|--|---------------|----|----|--------------|--------------|--|----|

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 机器设备 | 29,254.02 |      |
| 电子设备 | 11,105.90 |      |
| 其他设备 | 947.50    |      |
| 合计   | 41,307.42 |      |

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术 | 西北工业大学校<br>名冠名权、使用<br>权 | 软件使用权      | 合计             |
|----------------|---------------|--------------|-------|-------------------------|------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |              |       |                         |            |                |
| 1.期初余额         | 68,339,672.20 | 7,060,205.75 |       | 118,029,800.00          | 739,144.64 | 194,168,822.59 |
| 2.本期增加<br>金额   |               |              |       |                         |            |                |
| (1) 购置         |               |              |       |                         |            |                |
| (2) 内部<br>研发   |               |              |       |                         |            |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |              |       |                         |            |                |
|                |               |              |       |                         |            |                |
| 3.本期减少金<br>额   |               |              |       |                         |            |                |
| (1) 处置         |               |              |       |                         |            |                |
|                |               |              |       |                         |            |                |
| 4.期末余额         | 68,339,672.20 | 7,060,205.75 |       | 118,029,800.00          | 739,144.64 | 194,168,822.59 |
| 二、累计摊销         |               |              |       |                         |            |                |
| 1.期初余额         | 12,246,801.87 | 1,470,876.25 |       | 36,581,959.88           | 417,445.69 | 50,717,083.69  |
| 2.本期增加<br>金额   | 1,219,626.67  | 706,020.60   |       | 3,393,660.00            | 120,637.20 | 5,439,944.47   |
| (1) 计提         | 1,219,626.67  | 706,020.60   |       | 3,393,660.00            | 120,637.20 | 5,439,944.47   |
|                |               |              |       |                         |            |                |
| 3.本期减少<br>金额   |               |              |       |                         |            |                |
| (1) 处置         |               |              |       |                         |            |                |
|                |               |              |       |                         |            |                |
| 4.期末余额         | 13,466,428.54 | 2,176,896.85 |       | 39,975,619.88           | 538,082.89 | 56,157,028.16  |
| 三、减值准备         |               |              |       |                         |            |                |
| 1.期初余额         |               |              |       |                         |            |                |
| 2.本期增加         |               |              |       |                         |            |                |

|          |               |              |  |               |            |                |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|------------|----------------|
| 金额       |               |              |  |               |            |                |
| (1) 计提   |               |              |  |               |            |                |
| 3.本期减少金额 |               |              |  |               |            |                |
| (1) 处置   |               |              |  |               |            |                |
| 4.期末余额   |               |              |  |               |            |                |
| 四、账面价值   |               |              |  |               |            |                |
| 1.期末账面价值 | 54,873,243.66 | 4,883,308.90 |  | 78,054,180.12 | 201,061.75 | 138,011,794.43 |
| 2.期初账面价值 | 56,092,870.33 | 5,589,329.50 |  | 81,447,840.12 | 321,698.95 | 143,451,738.90 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.54%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

无形资产使用受限制情况

账面价值10,198,758.85元的土地使用权抵押给中国民生银行西安分行取得8,000万元保理借款。

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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       |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| 陕西金叶莘源信息科技有限公司  | 125,000.00 |      |      | 125,000.00 |

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额       | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额       |
|-------------------------|------------|------|--|------|--|------------|
| 陕西金叶莘源信<br>息科技有限公司      | 125,000.00 |      |  |      |  | 125,000.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 设备安装费 | 112,070.63 |              | 112,070.63 |        |              |
| 车间改造费 | 530,953.75 |              | 530,953.75 |        |              |
| 营运策划费 |            | 1,876,113.59 | 340,768.57 |        | 1,535,345.02 |
| 装修费   |            | 261,261.26   | 8,708.70   |        | 252,552.56   |
| 合计    | 643,024.38 | 2,137,374.85 | 992,501.65 |        | 1,787,897.58 |

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 29,637,841.12 | 4,445,676.16 | 28,807,654.88 | 4,321,148.22  |
| 内部交易未实现利润 | 3,892,949.03  | 973,229.21   | 8,954,792.81  | 2,238,698.20  |
| 可抵扣亏损     |               |              | 27,172,903.48 | 6,793,225.87  |
| 应付职工薪酬    | 2,000,000.00  | 300,000.00   | 1,293,399.17  | 194,001.82    |
| 递延收益      | 5,166,343.95  | 774,951.59   | 7,124,762.93  | 1,068,714.44  |
| 合计        | 40,697,134.10 | 6,493,856.96 | 73,353,513.27 | 14,615,788.55 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目        | 期末余额         |            | 期初余额     |         |
|-----------|--------------|------------|----------|---------|
|           | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 房地产企业预缴税款 | 2,245,385.96 | 561,346.49 |          |         |
| 合计        | 2,245,385.96 | 561,346.49 |          |         |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 6,493,856.96          |                      | 14,615,788.55         |
| 递延所得税负债 |                      | 561,346.49            |                      |                       |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 31,078,085.82 | 27,540,746.00 |
| 可抵扣亏损    | 30,524,491.64 | 25,378,164.55 |
| 合计       | 61,602,577.46 | 52,918,910.55 |

### (5) 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     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 |               | 1,110,708.28  |    |
| 2017 年 | 2,431,732.79  | 2,431,732.79  |    |
| 2018 年 | 569,987.00    | 3,088,798.63  |    |
| 2019 年 | 863,313.35    | 1,423,201.44  |    |
| 2020 年 | 5,987,545.38  | 17,323,723.41 |    |
| 2021 年 | 20,671,913.12 |               |    |
| 合计     | 30,524,491.64 | 25,378,164.55 | -- |

其他说明：

①未确认可抵扣暂时性差异系：一是应收款项坏账准备29,307,280.80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766,731.39元、固定资产减值准备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；未实现利润系内部交易中子公司金叶萃源公司未实现利润，在可预计的未来，因金叶萃源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，公司及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。

### 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 239,456.00    |               |
| 预付设备款 | 2,150,099.86  | 41,132,870.97 |
| 预付征地款 | 21,895,384.00 | 21,185,472.00 |
| 合计    | 24,284,939.86 | 62,318,342.97 |

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 抵押借款            | 10,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 保证借款            | 88,000,000.00  | 100,000,000.00 |
| 抵押、应收账款保理借款（注③） | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 合计              | 178,000,000.00 | 210,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

①抵押借款1,000万元，抵押物为账面价值3,575,308.54元的房屋、账面价值2,364,454.95元的土地使用权，该借款由湖北银行股份有限公司当阳支行提供。

②保证借款8,800万元，系由本公司提供担保，本公司分别向中国工商银行股份有限公司西安南大街支行借入3,000万元、向平安银行西安高新支行借入2,000万元、向重庆银行西安国际港务区支行借入1,800万元以及向昆仑银行股份有限公司西安西关正街支行借入的2,000万元一年期短期借款。

③抵押、应收账款保理借款

系金叶印务公司将账面价值54,532,132.42元的房屋、账面价值10,198,758.85元的土地使用权抵押给中国民生银行西安分行、由本公司办理抵押借款手续、金叶印务公司办理贴现取得的一年期保理借款。

上述抵押借款、应收账款保理借款的抵押物详见本节七、76。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 9,300,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计     | 9,300,000.00 | 3,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 89,155,597.43  | 95,640,929.27  |
| 设备款 | 4,953,743.11   | 283,301.76     |
| 工程款 | 76,198,672.84  | 49,627,712.65  |
| 合计  | 170,308,013.38 | 145,551,943.68 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目          | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|------------|-----------|
| 长乐坊项目审计预估成本 | 753,088.00 | 未结算工程支出   |
| 合计          | 753,088.00 | --        |

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预售房款  | 60,991,231.00  | 268,542,937.00 |
| 学费    | 82,326,700.00  | 81,981,313.36  |
| 住宿费   | 8,602,290.00   | 7,757,550.00   |
| 货款    | 413,575.18     | 689,329.50     |
| 物业管理费 | 11,192.65      | 136,216.63     |
| 网络服务费 | 414,623.60     | 112,741.54     |
| 合计    | 152,759,612.43 | 359,220,088.03 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 34,687,482.16 | 116,082,161.37 | 110,043,042.29 | 40,726,601.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 22,666.80     | 10,033,191.73  | 10,033,191.73  | 22,666.80     |
| 三、辞退福利         |               | 2,892,717.08   | 2,880,860.40   | 11,856.68     |
| 合计             | 34,710,148.96 | 129,008,070.18 | 122,957,094.42 | 40,761,124.72 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,866,752.18 | 102,644,572.47 | 98,062,792.96  | 29,448,531.69 |
| 2、职工福利费       | 13,870.73     | 1,913,198.05   | 1,911,048.23   | 16,020.55     |
| 3、社会保险费       | -50,056.20    | 4,043,286.68   | 3,993,230.48   |               |
| 其中：医疗保险费      | -50,056.20    | 3,746,094.96   | 3,696,038.76   |               |
| 工伤保险费         |               | 216,502.40     | 216,502.40     |               |
| 生育保险费         |               | 80,689.32      | 80,689.32      |               |
| 4、住房公积金       |               | 3,688,922.00   | 3,688,922.00   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,521,119.88  | 2,955,702.27   | 2,017,969.16   | 7,458,852.99  |
| 6、短期带薪缺勤      | 3,264,755.57  | 584,479.90     | 236,039.46     | 3,613,196.01  |
| 8、其他短期薪酬      | 71,040.00     | 252,000.00     | 133,040.00     | 190,000.00    |
| 合计            | 34,687,482.16 | 116,082,161.37 | 110,043,042.29 | 40,726,601.24 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 |           | 9,609,394.96  | 9,609,394.96  |           |
| 2、失业保险费  | 22,666.80 | 423,796.77    | 423,796.77    | 22,666.80 |
| 合计       | 22,666.80 | 10,033,191.73 | 10,033,191.73 | 22,666.80 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险及生育保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,747,722.26 | 1,759,079.92 |
| 企业所得税   | 7,860,746.29 | 3,609,770.74 |
| 个人所得税   | 1,123,807.10 | 732,626.63   |
| 城市维护建设税 | 255,539.96   | 371,558.43   |
| 土地使用税   | 441,886.66   | 288,439.39   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 土地增值税   | 761,199.84    | 761,199.84    |
| 房产税     | 1,154,974.33  | 1,112,937.77  |
| 印花税     | 50,379.32     | 20,600.04     |
| 教育费附加   | 89,677.45     | 172,496.73    |
| 水利建设基金  | 12,792.41     | 3,844.96      |
| 代扣代缴建筑税 | 6,685.40      |               |
| 营业税     | 3,135,946.98  | 3,264,797.67  |
| 合计      | 16,641,358.00 | 12,097,352.12 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 66,084.38  |            |
| 短期借款应付利息        | 144,654.58 | 204,294.44 |
| 合计              | 210,738.96 | 204,294.44 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

应付利息年末余额为本公司计提的银行结息日至财务报表截止日期间的长、短期借款利息。

### 40、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 普通股股利 | 854,484.34 | 1,191,038.60 |
| 合计    | 854,484.34 | 1,191,038.60 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本公司应付股利已超过1年，其原因为股东单位未结算所导致。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 专项基金    | 17,589,159.08 | 23,531,614.70 |
| 经营费用    | 5,636,101.50  | 4,590,636.28  |
| 保证金     | 4,033,513.48  | 2,747,078.65  |
| 代收代付款项  | 7,810,183.14  | 3,650,471.01  |
| 押金      | 2,768,438.99  | 1,650,670.59  |
| 设备购置费用  | 2,890,138.21  | 1,866,138.32  |
| 质保金     | 9,563,081.03  | 515,350.39    |
| 学院软件购置费 | 50,590.00     | 1,736,590.00  |
| 董事报酬    | 711,209.16    | 661,209.16    |
| 员工风险金   | 460,600.00    | 467,700.00    |
| 其他      | 10,243,522.11 | 19,308,016.30 |
| 合计      | 61,756,536.70 | 60,725,475.40 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 未偿还或结转的原因  |
|-------------|--------------|------------|
| 软件公司-老股东    | 2,058,823.52 | 软件公司重组未完成  |
| 东软集团股份有限公司  | 1,668,000.00 | 未到结算时间     |
| 待领工资        | 1,554,259.79 | 以前年度预提未终结算 |
| 董事报酬        | 584,682.16   | 以前年度预提未终结算 |
| 陕西省第八建筑工程公司 | 551,288.05   | 质保金        |
| 合计          | 6,417,053.52 | --         |

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款  | 5,400,000.00 |              |
| 一年内到期的长期应付款 | 2,250,474.97 | 3,928,716.00 |

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的递延收益 | 958,517.15   |              |
| 合计         | 8,608,992.12 | 3,928,716.00 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 抵押借款       | 21,375,000.00 |      |
| 一年内到期的长期借款 | -5,400,000.00 |      |
| 合计         | 15,975,000.00 |      |

长期借款分类的说明：

注：于2016年9月26日，本公司子公司玉阳化纤公司与远东国际租赁公司签订《所有权转让协议》，玉阳化纤公司将截止2016年9月30日账面价值5,688,434.84元（原值41,145,884.67元）的机器设备以22,500,000.00元的价格出售给远东国际租赁公司，同时与远东国际租赁公司签订了《售后回租赁合同》，回租价格22,500,000.00元，租赁期限42个月。

上述《所有权转让协议》及《售后回租赁合同》，其业务实质为抵押借款，根据实质重于形式原则，玉阳化纤公司将该融资租赁业务作为长期借款处理。该借款由本公司担保。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 应付融资租赁款   | 2,291,851.00 | 6,220,567.00 |
| 减：未确认融资费用 | 41,376.03    | 323,911.07   |
| 减：一年内到期部分 | 2,250,474.97 | 3,928,716.00 |
| 合计        |              | 1,967,939.93 |

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额         | 形成原因 |
|----|------|--------------|------|
| 其他 |      | 4,574,603.16 |      |
| 合计 |      | 4,574,603.16 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|--|
| 政府补助 | 8,917,866.38 | 228,000.00 | 3,351,832.68 | 5,794,033.70 | 本期增加的政府补助系公司子公司金叶印务取得的有机废气治理补贴款。本期减少数包含一年内到期的部分。 |
| 合计   | 8,917,866.38 | 228,000.00 | 3,351,832.68 | 5,794,033.70 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目    | 期初余额         | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 废气治理补贴款 |              | 228,000.00 | 3,800.00     |      | 224,200.00   | 与资产相关       |
| 环保补助金   | 1,793,103.45 |            | 206,896.55   |      | 1,586,206.90 | 与资产相关       |
| 项目研发资金  | 1,476,598.38 |            | 1,476,598.38 |      |              | 与收益相关       |
| "基于生物质的 | 5,648,164.55 |            | 706,020.60   |      | 4,942,143.95 | 与资产相关       |

|                 |              |            |              |             |              |    |
|-----------------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|----|
| 聚乳酸降解型纤维材料"研发资金 |              |            |              |             |              |    |
| 减：一年内到期部分       |              |            |              | -958,517.15 | -958,517.15  |    |
| 合计              | 8,917,866.38 | 228,000.00 | 2,393,315.53 | -958,517.15 | 5,794,033.70 | -- |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 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 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加     | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|----------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 13,048,422.51 |          |      | 13,048,422.51 |
| 其他资本公积     | 3,829,496.43  | 3,625.84 |      | 3,833,122.27  |

|    |               |          |  |               |
|----|---------------|----------|--|---------------|
| 合计 | 16,877,918.94 | 3,625.84 |  | 16,881,544.78 |
|----|---------------|----------|--|---------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积系本公司购买子公司金叶地产公司少数股东股权和深交所返还零碎股股息的其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 104,448,413.80 | 956,633.25 |      | 105,405,047.05 |
| 任意盈余公积 | 4,931,549.64   |            |      | 4,931,549.64   |
| 合计     | 109,379,963.44 | 956,633.25 |      | 110,336,596.69 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 300,530,639.61 | 304,158,680.55 |
| 调整后期初未分配利润        | 300,530,639.61 | 304,158,680.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 34,926,666.56  | 19,799,591.29  |
| 减：提取法定盈余公积        | 956,633.25     | 14,480,119.23  |
| 应付普通股股利           | 15,658,147.78  | 8,947,513.00   |
| 期末未分配利润           | 318,842,525.14 | 300,530,639.61 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 972,111,354.20 | 740,866,094.05 | 510,997,957.11 | 355,522,671.21 |
| 其他业务 | 21,731,547.17  | 23,137,836.75  | 17,275,588.32  | 10,327,435.61  |
| 合计   | 993,842,901.37 | 764,003,930.80 | 528,273,545.43 | 365,850,106.82 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,985,443.55  | 1,784,436.39 |
| 教育费附加   | 2,117,916.09  | 1,262,885.95 |
| 房产税     | 1,236,727.25  | 139,080.00   |
| 土地使用税   | 1,120,471.94  | 39,949.82    |
| 车船使用税   | 6,676.20      |              |
| 印花税     | 235,806.25    |              |
| 营业税     | 15,776,508.95 | 602,188.89   |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 水利基金  | 432,036.68    | 363,266.42   |
| 土地增值税 | 6,160,885.93  |              |
| 合计    | 30,072,472.84 | 4,191,807.47 |

其他说明：

### 63、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 | 10,410,409.45 | 9,405,430.74  |
| 装卸运输费  | 5,062,937.73  | 4,506,046.92  |
| 人工费用   | 5,742,651.24  | 4,491,099.68  |
| 业务招待费  | 3,949,378.11  | 1,206,383.97  |
| 办公费    | 1,322,357.12  | 1,325,813.74  |
| 差旅费    | 986,981.33    | 327,418.29    |
| 劳动保护费  | 52,420.00     | 55,722.27     |
| 广告费    | 1,585,581.20  | 5,703,775.50  |
| 销售佣金   | 2,254,675.00  | 3,213,539.00  |
| 其他     | 3,017,104.08  | 1,416,489.68  |
| 合计     | 34,384,495.26 | 31,651,719.79 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 26,251,207.66 | 23,163,158.31 |
| 董事会费用  | 6,708,286.80  | 6,762,542.74  |
| 业务招待费  | 4,099,595.54  | 3,921,053.19  |
| 折旧费    | 6,237,481.89  | 6,521,713.90  |
| 无形资产摊销 | 4,733,923.87  | 4,959,100.92  |
| 劳动保险费  | 3,188,260.47  | 3,986,879.48  |
| 办公费    | 3,596,915.59  | 3,199,981.87  |
| 税金     | 1,331,533.77  | 3,388,975.57  |
| 住房公积金  | 730,721.00    | 1,480,925.91  |
| 工会经费   | 1,572,404.05  | 1,418,549.99  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 职工教育经费 | 1,191,726.79  | 1,079,481.08  |
| 其他     | 20,686,768.31 | 20,554,581.85 |
| 合计     | 80,328,825.74 | 80,436,944.81 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 10,642,547.79 | 1,607,235.03 |
| 减：利息收入 | 9,210,156.55  | 3,406,656.00 |
| 减：汇兑收益 | 149,658.24    | 676,795.82   |
| 其他     | 381,562.02    | 2,369,591.41 |
| 合计     | 1,664,295.02  | -106,625.38  |

其他说明：

## 66、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   | 8,024,568.19 | 2,167,190.54 |
| 二、存货跌价损失 | 1,592,460.96 | 3,208.76     |
| 合计       | 9,617,029.15 | 2,170,399.30 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 69、营业外收入

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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 350,298.99   | 1,205,257.59 | 350,298.99        |
| 其中：固定资产处置利得 | 350,298.99   | 1,205,257.59 | 350,298.99        |
| 政府补助        | 2,501,315.53 | 5,209,302.68 | 2,501,315.53      |
| 其他          | 22,065.15    | 315,736.89   | 22,065.15         |
| 合计          | 2,873,679.67 | 6,730,297.16 | 2,873,679.67      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目             | 发放主体                | 发放原因 | 性质类型                            | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额   | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|---------------------|------|---------------------------------|----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| (1) 财政稳<br>岗补贴款  | 当阳市政府               | 补助   |                                 | 否              | 否          | 51,900.00    | 61,100.00    | 与收益相关           |
| (2) 项目补<br>贴①    | 当阳市财政<br>局          | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          | 1,476,598.38 | 4,231,285.53 | 与收益相关           |
| (3) 项目补<br>贴①    | 当阳市财政<br>局          | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          | 706,020.60   | 706,020.60   | 与资产相关           |
| (4) 项目补<br>贴②    | 西安市环保<br>局          | 补助   |                                 | 否              | 否          | 206,896.55   | 206,896.55   | 与资产相关           |
| (5) 项目补<br>贴③    | 西安高新区<br>信用服务中<br>心 | 补助   |                                 | 否              | 否          | 3,800.00     |              | 与资产相关           |
| (6) 其他政<br>府补助 1 | 西安高新区<br>信用服务中<br>心 | 补助   |                                 | 否              | 否          | 26,900.00    |              | 与收益相关           |
| (7) 其他政<br>府补助 2 | 西安高新区<br>信用服务中<br>心 | 奖励   |                                 | 否              | 否          | 8,000.00     |              | 与收益相关           |
| (8) 其他政<br>府补助 3 | 西安高新区<br>管委会        | 补助   |                                 | 否              | 否          | 200.00       |              | 与收益相关           |
| (9) 其他政<br>府补助 4 | 西安市财政<br>局          | 奖励   |                                 | 否              | 否          | 1,000.00     |              | 与收益相关           |

|              |          |    |    |    |    |              |              |       |
|--------------|----------|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| (10)其他政府补助 5 | 西安高新区管委会 | 奖励 |    | 否  | 否  | 20,000.00    | 3,000.00     | 与收益相关 |
| (11)其他政府补助 6 | 陕西省知识产权局 | 补助 |    | 否  | 否  |              | 1,000.00     | 与收益相关 |
| 合计           | --       | -- | -- | -- | -- | 2,501,315.53 | 5,209,302.68 | --    |

其他说明:

- (1) 于2016年11月11日, 本公司子公司玉阳化纤公司收到财政稳岗补贴51,900.00元;
- (2) 项目补贴2,393,315.53元
- ①系根据当阳市财政局当财发【2014】11号“关于下达科学技术研究与开发资金的通知”, 公司子公司玉阳化纤公司取得的政府补助款项, 该补助款项初始发生额为17,195,800.00元, 本年度发生研发支出1,476,598.38元及项目成果摊销费用706,020.60元。
- ②系公司子公司明德学院向西安市申请的环境保护专项资金, 该专项资金用于补贴明德学院污水池处理项目。该补助款项初始发生额为2,000,000.00元, 自取得之日起在相关资产折旧年限内平均确认收益, 本年确认206,896.55元。
- ③系公司子公司金叶印务取得的有机废气治理补贴款。该补助款项初始发生额为228,800.00元, 自取得之日起在相关资产折旧年限内平均确认收益, 本年确认3,800.00元。
- (3) 其他政府补助56,100.00元
- 系公司子公司金叶印务取得的①西安高新技术产业开发区信用服务中心发放的2014年度加快创新驱动发展系列政策节能减排补贴资金26,900.00元; ②2015年安全生产标准化奖励8,000.00元; ③由西安高新区技术产业开发区管理委员会发放的2015年度参与企业薪酬调查补贴资金200.00元; ④由西安市财政局发放的研发专利奖励 1000.00元; ⑤收到西安高新区管委会拨付的“2015年环保目标责任先进单位奖励”20,000.00元。

## 70、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  | 626,500.93   | 156,649.10 | 626,500.93    |
| 其中: 固定资产处置损失 | 626,500.93   | 156,649.10 | 626,500.93    |
| 其他           | 1,154,049.24 | 359,870.32 | 1,154,049.24  |
| 合计           | 1,780,550.17 | 516,519.42 | 1,780,550.17  |

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,617,175.91 | 4,735,533.59  |
| 递延所得税费用 | 8,683,278.08 | -1,871,246.74 |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 17,300,453.99 | 2,864,286.85 |
|----|---------------|--------------|

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 74,864,982.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 11,229,747.31 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 871,164.43    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 126,662.74    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 768,407.31    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,304,472.20  |
| 所得税费用                          | 17,300,453.99 |

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 3,060,596.74  | 3,406,656.00  |
| 保险赔款      | 203,552.43    |               |
| 招标保证金     | 20,333,476.49 | 3,831,100.00  |
| 代收款项      | 356,442.97    | 8,744,427.61  |
| 政府补助      | 1,918,391.70  | 65,100.00     |
| 收到往来款     | 12,265,418.59 | 20,339,451.65 |
| 收回承兑汇票保证金 | 12,850,000.00 | 9,352,769.86  |
| 其他        | 4,564,325.78  | 4,694,279.76  |
| 合计        | 55,552,204.70 | 50,433,784.88 |

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     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行手续费  | 218,685.06     | 2,369,591.41   |
| 营业外支出  | 1,154,049.24   | 359,870.32     |
| 劳动保护费  | 371,555.30     | 55,722.27      |
| 差旅费    | 2,143,386.62   | 327,418.29     |
| 办公费    | 4,241,823.32   | 4,525,795.61   |
| 业务招待费  | 6,688,950.19   | 5,127,437.16   |
| 运输费    | 5,864,114.12   | 4,506,046.92   |
| 董监事会费用 | 5,810,047.80   | 6,762,542.74   |
| 经营费用   | 12,734,482.59  | 12,848,859.35  |
| 其他费用   | 23,787,858.86  | 21,971,071.53  |
| 代付款项   | 2,705,855.22   | 3,377,088.79   |
| 保证金    | 11,491,465.00  | 20,636,180.97  |
| 广告费    | 300,189.80     | 5,703,775.50   |
| 销售佣金   | 821,595.40     | 3,213,539.00   |
| 存出保证金  | 15,550,000.00  | 9,971,058.89   |
| 支付往来款  | 16,470,982.86  | 10,267,940.20  |
| 合计     | 110,355,041.38 | 112,023,938.95 |

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   | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------|-------|--------------|
| 政府补助 |       | 2,000,000.00 |
| 合计   |       | 2,000,000.00 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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        | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-----------|----------|-------|
| 深交所返还零碎股款 | 1,241.98 |       |
| 合计        | 1,241.98 |       |

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     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 融资租赁费用 | 3,928,716.00 | 3,964,368.00 |
| 借款费用   | 1,114,288.94 | 11,520.00    |
| 合计     | 5,043,004.94 | 3,975,888.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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                              | 57,564,528.07  | 47,428,683.51   |
| 加：资产减值准备                         | 9,617,029.15   | 2,170,399.30    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 46,190,578.58  | 44,662,118.53   |
| 无形资产摊销                           | 5,563,167.31   | 5,788,344.36    |
| 长期待摊费用摊销                         | 992,501.65     | 1,085,813.67    |
| 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） | 276,201.94     | -1,048,608.49   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 10,642,547.79  | 19,487,268.65   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 8,121,931.59   | -1,871,246.74   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 561,346.49     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 188,357,555.75 | -183,316,244.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 142,978,927.66 | -195,041,323.74 |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -301,727,239.94 | 436,284,099.17 |
| 其他                    |                 | -21,150,125.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 169,139,076.04  | 154,479,178.38 |
| 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               | 405,832,516.70  | 382,645,317.12 |
| 减：现金的期初余额             | 382,645,317.12  | 439,669,878.58 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 23,187,199.58   | -57,024,561.46 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 405,832,516.70 | 382,645,317.12 |
| 其中：库存现金        | 33,232.39      | 28,231.31      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 405,496,106.57 | 377,946,026.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 303,177.74     | 4,671,058.89   |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 405,832,516.70 | 382,645,317.12 |
|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        | 受限原因  |
|--------|---------------|---|
| 货币资金   | 12,376,089.70 | 商品房按揭贷款保证金 3,226,089.7 元、银行承兑汇票保证金 4,650,000.00 元、保函保证金 4,500,000.00 元。   |
| 固定资产   | 60,099,363.29 | 账面价值 54,532,132.42 元的房屋抵押给中国民生银行西安分行取得 8,000 万元保理借款；账面价值 5,567,230.87 元的机器设备采用售后回租形式抵押给远东国际租赁公司取得 2,250 万元长期借款。 |
| 无形资产   | 10,198,758.85 | 账面价值 10,198,758.85 元的土地使用权抵押给中国民生银行西安分行取得 8,000 万元保理借款。   |
| 投资性房地产 | 5,939,763.49  | 账面价值 3,575,308.54 元的房屋、账面价值 2,364,454.95 元的土地使用权抵押给湖北银行当阳支行用于取得 1000 万元短期借款。                                    |
| 合计     | 88,613,975.33 | --  |

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质     | 持股比例    |         | 取得方式 |
|------------------|-------|------|----------|---------|---------|------|
|                  |       |      |          | 直接      | 间接      |      |
| 陕西金叶印务有限公司       | 陕西西安  | 陕西西安 | 印刷       | 100.00% |         | 设立   |
| 陕西金叶丝网印刷有限责任公司   | 陕西西安  | 陕西西安 | 印刷       | 51.00%  |         | 设立   |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司     | 湖北当阳  | 湖北当阳 | 卷烟材料生产销售 | 99.00%  |         | 购买   |
| 新疆奎屯金叶印刷有限责任公司   | 新疆奎屯  | 新疆奎屯 | 印刷       | 68.00%  |         | 设立   |
| 陕西金叶莘源信息科技有限公司   | 陕西西安  | 陕西西安 | 贸易       | 100.00% |         | 设立   |
| 陕西金叶万润置业有限公司     | 陕西西安  | 陕西西安 | 房地产开发    | 100.00% |         | 设立   |
| 陕西金叶房地产开发有限责任公司  | 陕西西安  | 陕西西安 | 房地产开发    | 100.00% |         | 设立   |
| 西北工业大学明德学院       | 陕西西安  | 陕西西安 | 教育       | 57.00%  |         | 设立   |
| 西安金叶利源新型包装材料有限公司 | 陕西户县  | 陕西户县 | 包装材料生产销售 | 100.00% |         | 设立   |
| 湖北金叶万润投资开发有限公司   | 湖北当阳  | 湖北当阳 | 房地产开发    |         | 99.00%  | 设立   |
| 陕西金叶滤材有限责任公司     | 陕西蓝田  | 陕西蓝田 | 卷烟材料生产销售 |         | 57.42%  | 设立   |
| 陕西金叶物业管理服务有限公司   | 陕西西安  | 陕西西安 | 物业管理     |         | 100.00% | 设立   |

|              |      |      |       |  |         |    |
|--------------|------|------|-------|--|---------|----|
| 西安盛达房地产开发有限公 | 陕西西安 | 陕西西安 | 房地产开发 |  | 100.00% | 购买 |
|--------------|------|------|-------|--|---------|----|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 陕西金叶丝网印刷有限责任公司 | 49.00%   | 4,536,979.36  | 3,215,700.00   | 24,008,789.91  |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司   | 1.00%    | -35,619.13    |                | 978,753.65     |
| 新疆奎屯金叶印刷有限责任公司 | 32.00%   | 3,062,599.68  | 969,842.23     | 16,208,544.54  |
| 西北工业大学明德学院     | 43.00%   | 15,146,336.73 | 10,750,000.00  | 199,464,356.91 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额          |                |                |                |               |                | 期初余额          |                |                |                |              |                |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 陕西金叶丝网印刷有限责任公司 | 48,491,843.02 | 17,438,691.50  | 65,930,534.52  | 16,933,004.11  |               | 16,933,004.11  | 51,188,059.90 | 4,656,964.00   | 55,845,023.90  | 9,543,981.97   |              | 9,543,981.97   |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司   | 48,569,151.82 | 182,792,129.00 | 231,361,280.82 | 101,824,028.05 | 20,211,123.35 | 122,035,151.40 | 96,712,454.08 | 147,236,822.31 | 243,949,276.39 | 123,815,738.29 | 7,124,762.93 | 130,940,501.22 |
| 新疆奎屯金叶         | 43,841,217.19 | 14,093,337.81  | 57,934,555.00  | 9,621,836.99   |               | 9,621,836.99   | 55,119,176.18 | 17,784,511.48  | 72,903,687.66  | 29,051,632.16  |              | 29,051,632.16  |

|                        |                    |                    |                    |                    |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                  |                    |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 印刷有<br>限责任<br>公司       |                    |                    |                    |                    |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                  |                    |
| 西北工<br>业大学<br>明德学<br>院 | 190,561,<br>378.32 | 419,079,<br>480.88 | 609,640,<br>859.20 | 143,390,<br>951.37 | 1,379,31<br>0.35 | 144,770,<br>261.72 | 169,986,<br>850.68 | 435,378,<br>425.42 | 605,365,<br>276.10 | 148,925,<br>614.11 | 1,793,10<br>3.45 | 150,718,<br>717.56 |

单位：元

| 子公司名称                  | 本期发生额              |                   |                   |                   | 上期发生额              |                   |                   |                    |
|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                        | 营业收入               | 净利润               | 综合收益总<br>额        | 经营活动现<br>金流量      | 营业收入               | 净利润               | 综合收益总<br>额        | 经营活动现<br>金流量       |
| 陕西金叶丝<br>网印刷有限<br>责任公司 | 55,206,869.0<br>5  | 9,259,088.48      | 9,259,088.48      | 25,379,469.2<br>8 | 51,711,472.9<br>9  | 10,937,598.7<br>3 | 10,937,598.7<br>3 | 8,298,023.88       |
| 湖北金叶玉<br>阳化纤有限<br>公司   | 56,924,895.7<br>7  | -3,682,645.75     | -3,682,645.75     | 6,348,667.07      | 64,379,462.1<br>0  | 8,090.40          | 8,090.40          | 105,483,667.<br>97 |
| 新疆奎屯金<br>叶印刷有限<br>责任公司 | 91,431,373.0<br>6  | 7,231,640.31      | 7,231,640.31      | -4,958,870.06     | 51,831,030.8<br>8  | 3,078,864.22      | 3,078,864.22      | 952,069.48         |
| 西北工业大<br>学明德学院         | 153,378,522.<br>45 | 35,224,038.9<br>4 | 35,224,038.9<br>4 | 53,283,406.5<br>9 | 155,253,795.<br>20 | 45,299,469.9<br>3 | 45,299,469.9<br>3 | 63,895,276.6<br>8  |

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本期公司以现金购买子公司金叶地产少数股东20%股权，购买后公司持有子公司金叶地产的股权比例由80%变为100%，金叶地产成为公司全资子公司。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

|  |      |
|--|------|
|  | 股权收购 |
|--|------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价                | 2,386,965.40 |
| --现金                     | 2,386,965.40 |
| 购买成本/处置对价合计              | 2,386,965.40 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,389,349.26 |
| 差额                       | 2,383.86     |
| 其中：调整资本公积                | 2,383.86     |

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |

|                 |    |    |
|-----------------|----|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
|-----------------|----|----|

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金及现金等价物、应收账款、可供出售金融资产、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见报表项目注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司子公司玉阳化纤公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

金额单位：美元

| 项目    | 年末数          | 年初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 货币资金  | 3,529.94     | 719,332.71   |
| 应收账款  | 1,318,805.48 | 3,857,981.85 |
| 其他应收款 | 51,364.60    | 136,490.00   |

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## (2) 利率风险

本公司因市场利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

## 2、信用风险

于2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

应收账款方面，由于本公司客户主要为各地中烟公司，这些客户资金实力雄厚、信誉良好。本公司于2016年12月31日的应收账款中79.99%（2015年12月31日：83.36%）为应收前五大客户的款项，除此之外，本公司并未面临重大信用集中风险。在报告期内本公司未发生大额应收账款逾期的情况。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。2016年12月31日，本公司的银行借款额度已使用完毕（2015年12月31日：0万元）。

于2016年12月31日，本公司持有的金融工具按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目          | 1年以内           | 1-2年          | 2-3年         | 3年以上          |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 非衍生金融资产及负债： |                |               |              |               |
| 应收账款        | 89,537,289.47  | 9,351,236.63  | 16,200.00    | 9,599,277.78  |
| 预付款项        | 4,261,025.69   | 11,478.00     | 51,100.00    |               |
| 其他应收款       | 10,389,764.49  | 858,068.89    | 2,163,636.26 | 25,063,700.36 |
| 短期借款        | 178,000,000.00 | -             | -            | -             |
| 应付票据        | 9,300,000.00   | -             | -            | -             |
| 应付账款        | 163,395,990.84 | 2,256,096.08  | 140,609.20   | 4,515,317.26  |
| 预收账款        | 128,533,402.19 | 24,210,810.90 | 6,014.84     | 9,384.50      |
| 其他应付款       | 35,253,046.74  | 10,357,727.67 | 5,971,659.39 | 10,174,102.90 |

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
| 万裕文化产业有限公司 | 陕西省 | 印刷业  | 2,046.51 万美元 | 16.61%       | 16.61%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是袁汉源先生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系           |
|------------------|-----------------------|
| 陕西中烟工业有限责任公司     | 本公司股东                 |
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 本公司子公司（奎屯金叶公司）股东之上级单位 |
| 汉中卷烟一厂           | 本公司股东下属企业             |
| 新疆红雪莲有限公司        | 本公司子公司（奎屯金叶公司）股东      |
| 新疆卷烟厂            | 本公司子公司（奎屯金叶公司）股东之上级单位 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额     | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|-----------|--------------|----------|-------|
| 新疆红雪莲有限公司  | 采购原材料  | 73,733.33 |              |          |       |
| 昆明瑞丰印刷有限公司 | 采购商品   |           | 5,522,823.80 |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 陕西中烟工业有限责任公司     | 销售商品   | 155,273,644.35 | 162,571,243.81 |
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 销售商品   | 106,188,581.45 | 75,555,206.67  |

|            |       |                |                |
|------------|-------|----------------|----------------|
| 昆明瑞丰印刷有限公司 | 销售原材料 |                | 4,166,027.28   |
| 合计         |       | 261,462,225.80 | 242,292,477.76 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|----------|
| 新疆卷烟厂 | 租赁厂房   | 400,000.00 |          |

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方       | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 陕西金叶印务有限公司 | 35,000,000.00 | 2016年01月08日 | 2017年01月07日 | 是          |
| 陕西金叶印务有限公司 | 3,950,000.00  | 2016年01月29日 | 2016年07月28日 | 是          |
| 陕西金叶印务有限公司 | 5,900,000.00  | 2016年06月27日 | 2016年12月23日 | 是          |
| 陕西金叶印务有限公司 | 4,650,000.00  | 2016年10月17日 | 2017年04月13日 | 否          |
| 陕西金叶印务有限公司 | 20,000,000.00 | 2015年07月30日 | 2016年07月29日 | 是          |

|              |               |             |             |   |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 陕西金叶印务有限公司   | 30,000,000.00 | 2016年04月07日 | 2017年04月06日 | 否 |
| 陕西金叶印务有限公司   | 20,000,000.00 | 2016年06月14日 | 2017年06月13日 | 否 |
| 陕西金叶印务有限公司   | 18,000,000.00 | 2016年08月18日 | 2017年08月17日 | 否 |
| 陕西金叶印务有限公司   | 20,000,000.00 | 2016年09月30日 | 2017年09月29日 | 否 |
| 陕西金叶印务有限公司   | 30,000,000.00 | 2015年08月31日 | 2016年08月30日 | 是 |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司 | 22,500,000.00 | 2016年10月11日 | 2022年04月10日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方        | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 陕西金叶印务有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年03月24日 | 2016年03月23日 | 是          |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,556,562.89 | 6,923,571.67 |

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

|       |                  | 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     | 17,456,516.88 | 872,825.84   | 15,549,577.70 | 777,478.89 |
| 应收账款  | 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 27,564,636.00 | 1,378,231.80 | 16,843,510.00 | 842,175.50 |
| 应收账款  | 汉中卷烟一厂           | 853,100.50    | 853,100.50   | 853,100.50    | 853,100.50 |
| 其他应收款 | 陕西中烟工业有限责任公司     | 1,000,000.00  | 125,000.00   | 1,000,000.00  | 200,000.00 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方       | 期末账面余额     | 期初账面余额 |
|-------|-----------|------------|--------|
| 应付账款  | 新疆红雪莲有限公司 | 86,268.00  |        |
| 其他应付款 | 新疆卷烟厂     | 400,000.00 |        |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日后股权收购情况

于2017年2月24日，本公司2017年度六届董事局第二次临时会议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》，公司拟通过向特定对象发行股份及支付现金相结合的方式购买重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹所持昆明瑞丰印刷有限公司100%股权，交易对价为人民币70,200万元。其中，本公司以发行股份方式支付交易对价的70%，总计人民币49,140万元，发行股份数为57,272,726股；以现金方式支付交易对价的30%，总计人民币21,060万元。本议案尚需经本公司股东大会及中国证监会批准。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司与泰王国泰普克沥青（大众）有限公司货款合同纠纷一案，西安中院于2016年11月24日从本公司银行账户中扣划人民币554万元。至此，与诉讼案相关的本金已执行完毕，本公司被查封资产已经解除查封，相关利息费用正在协商中。

(2) 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）诉至西安市长安区法院，要求山河建筑公司退还多收取的工程款、工程保修金及工程工期违约金等共6,110,478.71元，后山河建筑公司提出反诉。因诉讼标的权限问题，长安区法院将该案移交给西安市中级人民法院。

西安市中级人民法院于2014年1月8日受理后，公开开庭进行了审理。于2016年9月14日作出如下判决：一、本判决生效后十日内，西安山河建筑有限公司赔偿西北工业大学明德学院BV单芯线、外墙保温板、公寓夹板门、塑钢窗拆除、清理、运输费用86.6159万元；二、本判决生效后十日内，西安山河建筑有限公司赔偿西北工业大学明德学院工期延误违约金12.669537万元、工程质量违约金72.397354万元；三、本判决生效后十日内，西北工业大学明德学院支付西安山河建筑有限公司工程款13.370991万元；四、本判决生效后十日内，西北工业大学明德学院支付西安山河建筑有限公司劳保基金118.723389万元；五、本判决生效后十日内，西北工业大学明德学院赔偿西安山河建筑有限公司按照中国人民银行规定的同期同类贷款利率计算的利息损失（以75.737958万元为基数，自2012年1月23日起至2012年3月27日止；以699.12167万元为基数，自2012年9月6日起至2012年9月14日止；以669.12167万元为基数，自2012年9月14日起至2012年9月29日止；以9.12167万元为基数，自2012年9月30日起至2012年10月15日止；以236.267098万元为基数，自2013年3月8日起至2013年6月21日止；以17.370991万元为基数，自2013年6月21日起至2013年8月20日止）。

本案一审判决后，山河公司不服西安中级人民法院一审判决，向陕西省高院提起上诉。目前该案正在审理中。

（3）根据房地产经营惯例，本公司为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保期限从《楼宇按揭合同》生效之日起，至贷款银行为购房人办妥正式产权证，并移交贷款行保管之日止(或与各贷款银行约定的其他担保期限)。截止2016年12月31日，本公司为“金叶新城”项目的645户商品房承购人提供抵押贷款担保的未还贷款余额为27,263万元。由于借款人将以房产抵押给借款银行，因此本公司认为该担保事项将不会对本公司财务状况造成重大影响。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 13,421,269.53 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 13,421,269.53 |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债表日后股权收购情况

于2017年2月24日，本公司2017年度六届董事局第二次临时会议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》，公司拟通过向特定对象发行股份及支付现金相结合的方式购买重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹所持昆

明瑞丰印刷有限公司100%股权，交易对价为人民币70,200万元。其中，本公司以发行股份方式支付交易对价的70%，总计人民币49,140万元，发行股份数为57,272,726股；以现金方式支付交易对价的30%，总计人民币21,060万元。本议案尚需经本公司股东大会及中国证监会批准。

## 2、资产负债表日后利润分配情况

于2017年3月17日，本公司第六届董事局第六次会议审议批准了2016年度利润分配预案，拟以公司总股本447,375,651股为基数，向全体股东每10股派现金0.30元人民币（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|           |      |                      |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，分别为烟草配套业、教育业、贸易和房地产业。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

烟草配套业主要产品为烟标、烟用丝束、嘴棒的生产销售；

教育业主要提供本科层次的普通高等教育；

房地产业主要从事房地产开发、销售及物业管理；

贸易主要从事国内国际商业贸易。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 烟草配套业            | 教育业            | 房地产业           | 贸易            | 分部间抵销           | 合计               |
|--------|------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 492,518,342.00   | 151,710,156.06 | 415,131,093.64 | 84,386,633.53 | -171,634,871.03 | 972,111,354.20   |
| 主营业务成本 | 393,976,451.79   | 107,906,961.78 | 344,356,499.61 | 79,149,426.74 | -184,523,245.87 | 740,866,094.05   |
| 资产总额   | 1,755,378,151.97 | 609,640,859.20 | 343,747,094.30 | 68,460,017.80 | -981,598,119.81 | 1,795,628,003.46 |
| 负债总额   | 613,448,540.10   | 144,770,261.72 | 317,740,456.01 | 46,549,605.06 | -460,977,622.05 | 661,531,240.84   |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

已计提坏账准备的其他应收款

年末“其他应收款——内蒙古航天管道安装工程有限责任公司”账面余额1,800万元，系本公司子公司金叶莘源公司2012年7月9日预付的货款，因内蒙古航天管道安装工程有限责任公司未能按合同提供货物，2013年度金叶莘源公司将其转入其他应收款。目前，金叶国际公司已加大催款力度，委托律师向鄂尔多斯市法院提请诉讼。经鄂尔多斯市法院审理判决，本公司胜诉。由于该款项的收回存在一定的困难，基于谨慎性原则及对债务人拥有的煤田资源判断，截止报告期末，本公司按50%的比例计提了坏账准备900万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,057,128.00 | 100.00% | 652,856.39 | 5.00% | 12,404,271.61 | 12,510,551.56 | 100.00% | 625,527.58 | 5.00% | 11,885,023.98 |
| 合计                   | 13,057,128.00 | 100.00% | 652,856.39 | 5.00% | 12,404,271.61 | 12,510,551.56 | 100.00% | 625,527.58 | 5.00% | 11,885,023.98 |

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，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     | 期末余额          |            |       |
|--------|---------------|------------|-------|
|        | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1年以内分项 |               |            |       |
| 1年以内小计 | 13,057,128.00 | 652,856.39 | 5.00% |
| 合计     | 13,057,128.00 | 652,856.39 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

本公司根据应收账款账龄将应收账款划分为账龄组合，并按应收账款账龄计提应收账款坏账准备。

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,328.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额13,057,128.00元，占应收账款年末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额652,856.39元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 263,947,905.42 | 100.00% | 229,942.03 | 0.09% | 263,717,963.39 | 363,242,290.89 | 100.00% | 207,566.64 | 0.06% | 363,034,724.25 |
| 合计                    | 263,947,905.42 | 100.00% | 229,942.03 | 0.09% | 263,717,963.39 | 363,242,290.89 | 100.00% | 207,566.64 | 0.06% | 363,034,724.25 |

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

组合中，按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 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
|---------|--------------|------------|--------|
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 1 年以内小计 | 660,275.10   | 33,013.75  | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 106,704.85   | 10,670.48  | 10.00% |
| 3 年以上   | 931,289.00   | 186,257.80 | 20.00% |
| 合计      | 1,698,268.95 | 229,942.03 | 13.54% |

确定该组合依据的说明：

本公司根据其他应收款账龄将其他应收款划分为账龄组合，并按其他应收款账龄计提其他应收款坏账准备；根据是否纳入合并范围将其他应收款划分为合并范围组合，合并范围组合不计提坏账准备。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,375.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 合并范围内往来 | 262,249,636.47 | 361,884,825.18 |
| 保证金     | 500,000.00     | 500,000.00     |
| 备用金     | 641,147.95     | 563,440.71     |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 押金 | 294,025.00     | 294,025.00     |
| 其他 | 263,096.00     |                |
| 合计 | 263,947,905.42 | 363,242,290.89 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 陕西金叶万润置业有限公司     | 往来款   | 170,567,523.35 | 1 年以内 | 64.62%           |          |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司     | 往来款   | 54,139,374.77  | 1 年以内 | 20.51%           |          |
| 陕西金叶莘源信息科技有限公司   | 往来款   | 23,432,593.48  | 1 年以内 | 8.88%            |          |
| 西安金叶利源新型包装材料有限公司 | 往来款   | 12,601,981.53  | 1 年以内 | 4.77%            |          |
| 陕西金叶房地产开发有限责任公司  | 往来款   | 1,376,762.14   | 1 年以内 | 0.52%            |          |
| 合计               | --    | 262,118,235.27 | --    | 99.30%           |          |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 563,672,714.90 | 54,721,742.36 | 508,950,972.54 | 531,285,749.50 | 54,721,742.36 | 476,564,007.14 |
| 合计     | 563,672,714.90 | 54,721,742.36 | 508,950,972.54 | 531,285,749.50 | 54,721,742.36 | 476,564,007.14 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|---------------|
| 陕西金叶印务有限公司       | 169,733,475.00 |               |      | 169,733,475.00 |          |               |
| 陕西金叶丝网印刷有限责任公司   | 2,040,000.00   |               |      | 2,040,000.00   |          |               |
| 新疆奎屯金叶印刷有限责任公司   | 22,167,974.50  |               |      | 22,167,974.50  |          |               |
| 湖北金叶玉阳化纤有限公司     | 104,019,300.00 |               |      | 104,019,300.00 |          | 51,627,146.04 |
| 西北工业大学明德学院       | 177,800,000.00 |               |      | 177,800,000.00 |          |               |
| 陕西金叶莘源信息科技有限公司   | 20,125,000.00  | 30,000,000.00 |      | 50,125,000.00  |          |               |
| 陕西金叶万润置业有限公司     | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00  |          |               |
| 陕西金叶房地产开发有限责任公司  | 5,400,000.00   | 2,386,965.40  |      | 7,786,965.40   |          | 3,094,596.32  |
| 西安金叶利源新型包装材料有限公司 | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |               |
| 合计               | 531,285,749.50 | 32,386,965.40 |      | 563,672,714.90 |          | 54,721,742.36 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 二、联营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 115,367,753.88 | 95,361,487.58 | 106,890,697.86 | 85,512,558.33 |
| 其他业务 |                |               | 1,474,635.01   | 1,685,461.60  |
| 合计   | 115,367,753.88 | 95,361,487.58 | 108,365,332.87 | 87,198,019.93 |

其他说明：

## 5、投资收益

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 | 24,695,065.56 | 87,230,494.75 |
| 合计             | 24,695,065.56 | 87,230,494.75 |

## 6、其他

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -276,201.94   |    |
| 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） | 2,501,315.53  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,131,984.09 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 35,735.74     |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -40,343.38    |    |
| 合计  | 1,097,737.14  | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.96%      | 0.0781      | 0.0781      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.84%      | 0.0756      | 0.0756      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。