

陕西金叶科教集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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袁汉源及会计机构负责人(会计主管人员)胡晓莱声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事李璟先生因对《公司 2019 年年度报告及其摘要》部分内容存在异议，故对该议案投反对票。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

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。

公司经本次董事局会议审议通过的利润分配预案为：以 768,692,614 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 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	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项	30
第六节股份变动及股东情况	83
第七节优先股相关情况	89
第八节可转换公司债券相关情况	90
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	91
第十节公司治理	96
第十一节公司债券相关情况	102
第十二节 财务报告	103
第十三节 备查文件目录	247

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	指	湖北金叶玉阳化纤有限公司
陕西烟印科技、金叶丝网	指	陕西烟印包装科技有限责任公司
新疆金叶、金叶科技	指	新疆金叶科技有限公司
昆明瑞丰、瑞丰印刷	指	昆明瑞丰印刷有限公司
瑞丰新材料	指	深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司
万源包装	指	北京金叶万源新型包装材料有限公司
明德学院	指	西北工业大学明德学院
金叶莘源	指	陕西金叶莘源信息科技有限公司
万源教育	指	金叶万源教育产业投资有限公司
金叶地产	指	陕西金叶房地产开发有限责任公司
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
万源技术	指	深圳金叶万源技术开发有限公司
金瑞辉煌	指	陕西金瑞辉煌实业有限公司
汉都医院	指	汉都医院有限责任公司
西部信托	指	西部信托有限公司
重庆金嘉兴	指	重庆金嘉兴实业有限公司
陕西中烟	指	陕西中烟工业有限责任公司
陕西烟草投资	指	陕西烟草投资管理有限公司
陕西中烟投资	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	029-81778556	029-81778556
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（ http://www.cninfo.com.cn ）
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	王伟雄 王永平

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	912,852,777.05	975,810,861.09	-6.45%	773,765,244.47
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,562,870.57	22,343,513.82	14.41%	27,171,269.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,790,937.66	19,875,352.61	19.70%	26,819,890.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,992,064.33	136,231,555.33	-19.99%	194,501,441.95
基本每股收益（元/股）	0.0333	0.0291	14.43%	0.0600
稀释每股收益（元/股）	0.0333	0.0291	14.43%	0.0600
加权平均净资产收益率	1.86%	1.64%	0.22%	2.88%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,994,144,485.99	2,605,661,984.14	14.91%	2,431,153,433.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,386,106,670.20	1,360,543,799.63	1.88%	1,353,815,865.34

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	216,491,076.69	178,526,775.01	290,899,158.83	226,935,766.52
归属于上市公司股东的净利润	1,580,715.00	-4,494,621.46	28,413,247.52	63,529.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,430,009.21	-6,882,335.58	27,891,513.51	1,351,750.52
经营活动产生的现金流量净额	-77,807,157.29	-17,042,729.17	100,727,126.13	103,114,824.66

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-988,565.22	-740,372.81	-676,438.98	
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）	3,628,264.19	4,355,987.15	1,452,117.15	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,073,710.91	67,689.18		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,467,118.76	-793,347.04	-442,024.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			138,000.00	
减：所得税影响额	312,165.41	479,800.61	266,864.35	

少数股东权益影响额（税后）	162,192.80	-58,005.34	-146,590.03	
合计	1,771,932.91	2,468,161.21	351,379.17	--

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

（一）主要业务及产品概况

公司现有业务类别涵盖烟草配套产业、教育产业、房地产业、医养产业等四大类。烟草配套产业主要产品为烟标、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他教育教学，互联网智慧校园和教育投资业务；房地产业主要业务为房地产开发、销售、租赁、物业管理等；医养产业设立了医院及医养项目公司，尚未开展具体业务。

（二）报告期主要业务的变化情况

烟草配套产业及教育产业是公司的主营业务。于报告期内，两大主营业务性质未发生重大变化。

（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。

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，在校生规模八千余人，教育教学质量及品牌影响在教育大省陕西处于同类院校前列。

3、房地产业：

公司房地产业体量较小，以商业开发和集团内部项目建设为主。

4、医养产业：

公司医养产业处于培育期，报告期尚未产生实际收入。

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
股权资产	报告期将预付的杭州乾璐投资管理有限公司股权转让款转入长期股权投资，并按权益法确认联营企业投资损益所致。
固定资产	报告期子公司明德学院基建工程和教学设施工程完工转固所致。
无形资产	报告期无形资产未发生重大变化。
在建工程	报告期在建工程未发生重大变化。
投资性房地产	报告期子公司万润置业将部分投资性房地产转入存货以待销售所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

- 1、经过多年的发展，公司在主营业务烟草配套产业和教育产业领域积累了较为成熟的市场资源、核心团队、核心专业技术，在同类产业中具有较强的竞争力。
- 2、报告期内，公司新增发明专利2项、实用新型专利23项。新增计算机软件著作权4项。获得作品登记证书5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、公司全资子公司昆明瑞丰印刷有限公司拥有通过云南省省级认定的技术中心一个、通过CNAS（“CNAS”是指中国合格评定国家认可委员会）国家实验室认可并取得证书的分析检测中心一个；全资子公司陕西金叶印务有限公司拥有通过CNAS国家实验室认可并取得证书的分析检测中心一个，在同类企业中处于领先地位。
- 5、报告期内，公司旗下明德学院在基础建设方面取得长足进步，校容校貌和教育教学水平得到显著提升，为下一步顺利转设后实现快速发展奠定坚实基础。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期，公司实现营业收入91,285.28万元，较上年同期下降6.45%；营业利润5,679.66万元，较上年同期增长18.65%；利润总额为5,780.29万元，较上年同期增长18.70%；归属于上市公司股东的净利润为2,556.29万元，较上年同期增长14.41%。

报告期内，公司董事局审议通过了《公司五年期（2019年—2023年）发展战略规划纲要》，成为公司中长期发展的奋斗指南，对公司长远发展具有重要意义。

烟草配套产业方面，公司多措并举，有力克服了行业深度调整、竞争加剧等诸多不利因素影响，烟配产业保持了相对平稳发展。报告期内，公司投资设立了深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司，作为公司整合烟配板块资产及业务，拓展烟标印刷和烟配新材料产业的重要载体，有利于进一步推动公司烟配产业规模化、集约化发展；公司主要烟配子公司在云南中烟2019年公开招标中取得较好成绩；为适应新发展要求，公司控股子公司金叶丝网更名为烟印科技；公司在西安市鄠邑区沣京工业园的新厂区完成规划基本建设任务；万源技术的设计研发能力迈上新台阶，为全面提升公司烟配产业核心竞争力及进一步拓展市场奠定了基础。

教育产业方面，公司进一步强化教育产业在公司整体发展战略中的核心地位，全力推动教育产业“做大、做强、做优”。报告期内，公司所属西北工业大学明德学院迎来建院20周年，通过一系列隆重热烈的庆祝活动，学院品牌知名度及影响力得到显著提升，与此同时，公司顺应发展新要求，集中优势资源，持续加强明德学院软、硬件实力，全力推动明德学院转设系列工作，已取得实质性进展。此外，公司与山西大任国际教育交流有限公司及其股东方签署了《投资框架协议》，拟以现金收购的方式取得山西大任国际教育交流有限公司51%的股权，旨在进一步提升公司教育产业的规模化发展水平；公司与方元磐石资产管理股份有限公司和西部优势资本投资有限公司签署了《框架合作协议》，拟合作成立“金叶—方元教育投资并购专项投资基金”，旨在进一步加快公司教育产业布局，实现做强做大教育产业的战略目标；为进一步改善资产结构，聚焦核心业务，公司积极对现有教育资产进行整合和优化；万源教育持续提升基础管理水平，现有业务保持良好发展势头，在新项目拓展方面迈出坚实步伐。

房地产业方面，公司房地产业体量较小，报告期内，公司持续推进既有项目“去库存”，盘活现有闲置房产，同时持续提升物业管理业务的发展质量和发展效益。

医养产业方面，公司医养产业处于培育期，报告期内尚未产生实际收益。

报告期内，公司在确保各产业平稳运行的同时，在“经营提质、管理革新”方面也做了大量工作，锐意进取，主动作为，以改革促发展，向管理要效益，经营管理日益向精细化方向提升，发展基础得到进一步夯实，有力保障了公司各项发展目标顺利实现。

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

	2019 年		2018 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	912,852,777.05	100%	975,810,861.09	100%	-6.45%
分行业					
烟草配套业	605,275,081.87	66.31%	610,142,650.32	62.53%	-0.80%
其他印刷业	18,759,630.70	2.06%	43,004,727.22	4.41%	-56.38%
教育业	193,679,358.70	21.22%	165,853,394.30	17.00%	16.78%
互联网业务	30,739,472.01	3.37%	31,270,776.26	3.20%	-1.70%
贸易	14,876,620.79	1.63%	30,874,499.26	3.16%	-51.82%
房地产业	49,522,612.98	5.43%	94,664,813.73	9.70%	-47.69%
分产品					
烟标	587,173,320.81	64.32%	595,473,078.21	61.02%	-1.39%
烟用丝束、咀棒	18,101,761.06	1.98%	14,669,572.11	1.50%	23.40%
社会产品	18,759,630.70	2.06%	43,004,727.22	4.41%	-56.38%
教学	193,679,358.70	21.22%	165,853,394.30	17.00%	16.78%
互联网接入	30,739,472.01	3.37%	31,270,776.26	3.20%	-1.70%
贸易	14,876,620.79	1.63%	30,874,499.26	3.16%	-51.82%
商品房	27,098,285.68	2.97%	75,039,446.77	7.69%	-63.89%
物业管理	22,424,327.30	2.46%	19,625,366.96	2.01%	14.26%
分地区					
陕西省	335,646,895.34	36.77%	375,756,196.14	38.51%	-10.67%
四川省	93,846,446.37	10.28%	76,549,717.03	7.84%	22.60%
湖北省	4,619,904.95	0.51%	7,471,940.36	0.77%	-38.17%
河南省	34,534,276.40	3.78%	40,938,349.92	4.20%	-15.64%
云南省	181,831,903.13	19.92%	165,326,724.48	16.94%	9.98%
江苏省	198,216,338.53	21.71%	238,486,553.41	24.44%	-16.89%
贵州省	42,834,482.56	4.69%	60,035,272.07	6.15%	-28.65%
其他	21,322,529.77	2.34%	11,246,107.68	1.15%	89.60%

(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

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	605,275,081.87	374,887,916.18	38.06%	-0.80%	1.67%	-1.50%
教育业	193,679,358.70	130,946,294.44	32.39%	16.78%	2.30%	9.57%
分产品						
烟标	587,173,320.81	361,463,163.30	38.44%	-1.39%	0.55%	-1.19%
教学	193,679,358.70	130,946,294.44	32.39%	16.78%	2.30%	9.57%
分地区						
陕西省	335,646,895.34	221,210,035.68	34.09%	-10.67%	-23.08%	10.63%
江苏省	198,216,338.53	81,181,701.30	59.04%	-16.89%	-3.36%	-5.73%
云南省	181,831,903.13	136,967,821.81	24.67%	9.98%	9.05%	0.64%
四川省	93,846,446.37	74,051,385.26	21.09%	22.60%	9.19%	9.69%

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	2019 年	2018 年	同比增减
烟标	销售量	万张	478,588.86	491,319.12	-2.59%
	生产量	万张	486,593.39	489,103.15	-0.51%
	库存量	万张	55,101.76	47,108.78	16.97%
烟用咀棒	销售量	万支	65,619.12	121,632.15	-46.05%
	生产量	万支	59,772.74	118,777.68	-49.68%
	库存量	万支	8,097.78	14,057.53	-42.40%
烟用丝束	销售量	吨	377.33	153.02	146.59%
	生产量	吨	443.58	80.43	451.51%
	库存量	吨	100.26	43.22	131.98%
社会产品	销售量	万张	3,933.89	22,686.28	-82.66%
	生产量	万张	4,365.98	22,393.04	-80.50%
	库存量	万张	1,375.16	943.07	45.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 2019年烟标库存量相差11.55万张，系子公司金叶印务销售烟标产品损耗所致，该损耗的烟标产品成本金额为57,293.80元；
- 烟用咀棒库存量相差113.37万支，系子公司金叶玉阳研发产品所用，咀棒销售量、生产量、库存量同比下降，主要系贵州中烟产品转型，本期销售订单减少所致；
- 烟用丝束库存量相差9.21吨，系子公司金叶玉阳生产自用所致，销售量、生产量、库存量同比增长，主要系本期河南中烟销售订单增加所致；

4、社会产品销售量、生产量同比下降82.66%、80.50%、主要系子公司瑞丰印刷本期包装盒订单减少所致，库存量同比增长45.82%，为2020年1月交货生产的包装盒。

(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	2019 年		2018 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	271,106,618.78	46.07%	266,688,042.22	40.16%	5.91%
烟草配套业	燃料及动力	5,460,241.51	0.93%	5,065,025.63	0.76%	0.17%
烟草配套业	人工费	44,228,210.42	7.52%	43,716,681.57	6.58%	0.94%
烟草配套业	制造费用	39,299,580.07	6.68%	38,807,363.96	5.84%	0.84%
烟草配套业	制版费	4,918,499.31	0.84%	4,849,585.57	0.73%	0.11%
烟草配套业	折旧费	6,096,379.64	1.04%	5,949,585.73	0.90%	0.14%
烟草配套业	其他直接费用	3,778,386.43	0.64%	3,662,129.09	0.55%	0.09%
其他印刷业	原辅材料	11,323,684.55	1.92%	27,931,736.91	4.21%	-2.29%
其他印刷业	人工费	1,930,023.79	0.33%	4,840,653.38	0.73%	-0.40%
其他印刷业	制造费用	2,548,177.10	0.43%	4,580,010.05	0.69%	-0.26%
教育业	人工费	36,853,080.53	6.26%	44,250,488.61	6.66%	-0.40%
教育业	折旧费	21,663,848.09	3.68%	21,114,088.45	3.18%	0.50%
教育业	奖助学金	15,459,826.41	2.63%	16,670,466.56	2.51%	0.12%
教育业	日常维修费	5,352,153.08	0.91%	3,514,295.29	0.53%	0.38%
教育业	专项业务费	19,131,382.26	3.25%	19,561,779.06	2.95%	0.30%
教育业	毕业设计费	2,759,893.87	0.47%	3,141,245.35	0.47%	0.00%
教育业	宣传费	2,766,976.49	0.47%	2,252,661.99	0.34%	0.13%
教育业	水电费	2,503,028.42	0.43%	1,848,225.03	0.28%	0.15%
教育业	其他	24,456,105.29	4.16%	15,646,155.22	2.36%	1.80%
互联网业务	折旧费	19,318,098.02	3.28%	19,681,480.24	2.96%	0.32%
互联网业务	宽带摊销费	1,487.32	0.00%	1,380,043.25	0.21%	-0.21%
互联网业务	其他	11,432,440.97	1.94%	17,902,242.00	2.70%	-0.76%
贸易		11,762,615.73	2.00%	26,081,959.81	3.93%	-1.93%
房地产业	开发成本	9,100,318.01	1.55%	53,637,829.28	8.08%	-6.53%

房地产业	工资及福利费	2,943,365.30	0.50%	3,141,567.69	0.47%	0.03%
房地产业	租赁成本	3,926,258.29	0.67%	517,067.91	0.08%	0.59%
房地产业	保洁、安全及设施、设备维修保养费	8,384,339.67	1.42%	7,669,153.94	1.15%	0.27%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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	264,237,760.18	44.90%	262,085,067.34	39.46%	5.44%
烟标	燃料及动力	5,460,241.51	0.93%	5,065,025.63	0.76%	0.17%
烟标	人工费	42,644,675.47	7.25%	42,616,421.05	6.42%	0.83%
烟标	制造费用	34,327,220.74	5.83%	35,253,117.78	5.31%	0.52%
烟标	制版费	4,918,499.31	0.84%	4,849,585.57	0.73%	0.11%
烟标	折旧费	6,096,379.64	1.04%	5,949,585.73	0.90%	0.14%
烟标	其他直接费用	3,778,386.43	0.64%	3,662,129.09	0.55%	0.09%
烟用咀棒、丝束	原辅材料	6,868,858.60	1.17%	4,602,974.88	0.69%	0.48%
烟用咀棒、丝束	人工费	1,583,534.95	0.27%	1,100,260.52	0.17%	0.10%
烟用咀棒、丝束	制造费用	4,972,359.33	0.84%	3,554,246.18	0.54%	0.30%
社会产品	原辅材料	11,323,684.55	1.92%	27,931,736.91	4.21%	-2.29%
社会产品	人工费	1,930,023.79	0.33%	4,840,653.38	0.73%	-0.40%
社会产品	制造费用	2,548,177.10	0.43%	4,580,010.05	0.69%	-0.26%
教学	人工费用	36,853,080.53	6.26%	44,250,488.61	6.66%	-0.40%
教学	折旧费	21,663,848.09	3.68%	21,114,088.45	3.18%	0.50%
教学	奖助学金	15,459,826.41	2.63%	16,670,466.56	2.51%	0.12%
教学	日常维修费	5,352,153.08	0.91%	3,514,295.29	0.53%	0.38%
教学	专项业务费	19,131,382.26	3.25%	19,561,779.06	2.95%	0.30%
教学	毕业设计费	2,759,893.87	0.47%	3,141,245.35	0.47%	0.00%
教学	宣传费	2,766,976.49	0.47%	2,252,661.99	0.34%	0.13%
教学	水电费	2,503,028.42	0.43%	1,848,225.03	0.28%	0.15%
教学	其他	24,456,105.29	4.16%	15,646,155.22	2.36%	1.80%
互联网接入	折旧费	19,318,098.02	3.28%	19,681,480.24	2.96%	0.32%
互联网接入	宽带摊销费	1,487.32	0.00%	1,380,043.25	0.21%	-0.21%
互联网接入	其他	11,432,440.97	1.94%	17,902,242.00	2.70%	-0.76%
贸易		11,762,615.73	2.00%	26,081,959.81	3.93%	-1.93%
商品房	开发成本	9,100,318.01	1.55%	52,394,442.10	7.89%	-6.34%

物业管理	工资及福利费	2,943,365.30	0.50%	3,141,567.69	0.47%	0.03%
物业管理	租赁成本	3,926,258.29	0.67%	1,760,455.09	0.27%	0.40%
物业管理	保洁、安全及设施、设备维修保养费	8,384,339.67	1.42%	7,669,153.94	1.15%	0.27%

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）	551,121,817.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	23.82%

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	198,216,338.53	21.71%
2	客户二	134,356,015.98	14.72%
3	客户三	92,052,298.08	10.08%
4	客户四	83,110,356.53	9.10%
5	客户五	43,386,808.55	4.75%
合计	--	551,121,817.67	60.37%

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）	144,472,291.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.37%
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	58,715,084.25	15.19%
2	供应商二	29,671,900.51	7.67%
3	供应商三	20,011,249.38	5.18%
4	供应商四	18,264,599.94	4.72%
5	供应商五	17,809,457.29	4.61%
合计	--	144,472,291.37	37.37%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	59,510,642.88	54,657,286.68	8.88%	
管理费用	139,770,500.65	132,970,082.87	5.11%	
财务费用	37,362,504.59	23,330,017.89	60.15%	主要系报告期公司银行借款增加相应增加利息支出所致。
研发费用	27,800,322.68	25,051,187.52	10.97%	

4、研发投入

适用 不适用

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，不断加大对产品、技术和工艺等方面的研究开发力度，以增强公司技术创新能力与市场竞争力。报告期内公司研发投入情况如下：

- 1、公司子公司金叶印务报告期内取得《一种立体印版版库》一项实用新型专利。
- 2、公司子公司瑞丰印刷报告期内取得《一种带把玩性质的旋转联动展示纸盒》和《一种印刷车间无尘施工装置》两项实用新型专利证书。
- 3、公司子公司金叶科技与天津荣联汇智共同开发新疆金叶DIM二维码管理项目，杜绝了大批量二维码产品生产管理过程出错漏洞，满足了客户对产品质量的更高要求。
- 4、公司子公司金叶科技完成了15项使用新型专利的申报工作，已被受理。主要是对企业现有设备进行局部改造和更新，以适应产品质量新要求、提高生产效率、节约能源和原材料消耗等方面的要求。
- 5、公司子公司烟印包装报告期内取得《一种环保安全包装盒》一项实用新型专利。
- 6、金叶万源技术报告期内取得《一种抽拉式包装盒》一项实用新型专利。
- 7、公司子公司玉阳化纤开发出了防渗透的爆珠滤棒产品，样品得到了国内外多个客户的认可；开发的薄荷爆珠滤棒样品得到了东南亚部分客户的认可，已具备推广应用的条件；
- 8、公司玉阳化纤报告期内取得《一种三段式加热不燃烧卷烟》一项实用新型专利。
- 9、公司子公司玉阳化纤开发的中支龙烟“红松香”爆珠滤棒产品已经定型，得到黑龙江市场的认可，并实现了小批量销售；开发的沟槽滤棒产品也在国内实现了批量销售。

10、公司子公司万源教育研发《卫星及北斗项目》，已建立北斗开放技术应用相关课程体系，第一阶段基本完成。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	127	144	-11.81%
研发人员数量占比	13.70%	8.91%	4.79%
研发投入金额（元）	28,808,884.68	30,108,601.49	-4.32%
研发投入占营业收入比例	3.16%	3.09%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	965,347.65	5,424,192.59	-82.20%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.35%	18.02%	-14.67%

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

主要系子公司金叶莘源与校园无线网络相关的软件开发已基本完工。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,009,199,402.26	970,469,442.59	3.99%
经营活动现金流出小计	900,207,337.93	834,237,887.26	7.91%
经营活动产生的现金流量净额	108,992,064.33	136,231,555.33	-19.99%
投资活动现金流入小计	4,435,066.63	6,042,297.24	-26.60%
投资活动现金流出小计	409,532,328.79	368,793,766.34	11.05%
投资活动产生的现金流量净额	-405,097,262.16	-362,751,469.10	-11.67%
筹资活动现金流入小计	1,082,273,239.06	492,554,389.43	119.73%
筹资活动现金流出小计	648,944,754.91	495,489,971.64	30.97%
筹资活动产生的现金流量净额	433,328,484.15	-2,935,582.21	14,861.25%
现金及现金等价物净增加额	137,223,286.32	-229,455,495.98	159.80%

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、报告期公司筹资活动现金流入量比上年同期增加119.73%，主要系报告期取得银行借款增加所致。

2、报告期公司筹资活动现金流出量比上年同期增加30.97%，主要系报告期归还银行借款增加所致。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,384,824.94	11.05%	其他权益工具投资在持有期间的投资收益及权益法核算的长期股权投资收益。	是
资产减值	-903,211.17	-1.56%	按存货成本高于其可变现净值计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	4,390,385.82	7.60%	主要为收到与日常经营活动无关的政府补助及孙公司盛达地产清算收益。	否
营业外支出	3,384,089.10	5.85%	主要为子公司金叶莘源因合同纠纷计提的违约金。	否
其他收益	1,708,715.19	2.96%	主要为收到的与日常经营活动有关的政府补助。	否
信用减值损失	1,081,707.36	1.87%	按账龄分析法计提的应收款项坏账准备。	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	380,760,910.38	12.72%	348,889,489.00	13.39%	-0.67%	
应收账款	155,886,683.93	5.21%	187,178,381.63	7.18%	-1.97%	
存货	337,024,333.72	11.26%	281,365,045.15	10.80%	0.46%	

投资性房地产	30,531,384.21	1.02%	78,438,796.26	3.01%	-1.99%	主要系报告期子公司万润置业将部分投资性房地产转入存货以待销售所致。
长期股权投资	71,139,701.96	2.38%	20,227,339.74	0.78%	1.60%	主要系本期将预付的杭州乾璐投资管理有限公司股权转让款转入长期股权投资，并按权益法确认联营企业投资损益所致。
固定资产	1,016,117,010.47	33.94%	766,145,823.28	29.40%	4.54%	主要系报告期子公司明德学院基建工程和教学设施工程完工转固所致。
在建工程	163,624,284.18	5.46%	184,486,595.20	7.08%	-1.62%	
短期借款	456,900,000.00	15.26%	329,036,670.42	12.63%	2.63%	主要系报告期银行借款增加所致。
长期借款	287,823,994.64	9.61%	152,718,400.45	5.86%	3.75%	主要系报告期银行借款增加所致。
交易性金融资产	14,500,000.00	0.48%	4,500,000.00	0.17%	0.31%	主要系公司本期可转换为股权的债务工具投资增加所致；
应收票据	4,580,000.00	0.15%	19,013,707.49	0.73%	-0.58%	主要系报告期销售商品收到的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	65,704,428.17	2.19%	23,973,384.79	0.92%	1.27%	主要系报告期购买材料预付款所致。
债权投资	20,000,000.00	0.67%		0.00%	0.67%	主要系报告期执行新金融工具准则报表项目列报调整所致。
长期应收款	3,802,851.00	0.13%	6,302,851.00	0.24%	-0.11%	主要系报告期融资租赁保证金减少所致。
长期待摊费用	20,442,213.97	0.68%	11,848,906.31	0.45%	0.23%	主要系报告期子公司明德学院校园绿化工程转入所致。
应付票据	100,722,622.44	3.36%	42,428,240.90	1.63%	1.73%	主要系报告期以银行承兑汇票支付材料款所致。
应交税费	15,607,072.53	0.52%	27,127,682.14	1.04%	-0.52%	主要系报告期缴纳企业所得税及增值税所致。
一年内到期的非流动负债	186,043,231.17	6.21%	86,351,995.41	3.31%	2.90%	主要系报告期一年内到期的长期借款增加所致。
长期应付款	3,790,901.98	0.13%	6,133,172.24	0.24%	-0.11%	主要系报告期子公司金叶莘源一年以上的融资租赁款减少所致。
递延收益	5,876,999.40	0.20%	3,876,999.40	0.15%	0.05%	主要系报告期子公司昆明瑞丰收到经开区财政局拨付 2019 年绿色包装生产线改造项目款所致。

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

详见本报告第十二节财务报告之“合并财务报表项目注释”之68.“所有权或使用权受到限制的资产”。

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
0.00	83,621,419.96	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海荣源教育科技有限公司（有限合伙）	技术开发、技术咨询等	新设	0.00	80.00%	自有或自筹资金	浙江上启投资管理有限公司	长期	股权	-			否	2019年03月05日	巨潮资讯网：2019-03号
北京金叶万源新型包装材料有限公司	销售食品；销售工艺品、日用品、纸质等	收购	0.00	100.00%	自有资金	-	长期	股权	-			否	2019年07月23日	巨潮资讯网：2019-37号
金瑞辉煌实业有限公司	策划：企业营销	收购	0.00	85.00%	自有资金	云南瑞升烟草技术（集团）有	长期	股权	-			否	2019年09月11日	巨潮资讯网：2019-50号

						限公司、西安睿盾企业管理咨询有限责任公司								
金叶-方元教育投资并购专项投资基金合伙企业（有限合伙）	投资	新设	0.00	55.00%	自有资金或自筹资金	方元磐石资产管理股份有限公司、西部优势投资有限公司	2年	股权	-			否	2019年12月13日	巨潮资讯网：2019-61号
深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司	包装装潢印刷品印刷、广告及包装设计制作等	新设	0.00	100.00%	自有资金或自筹资金	-	长期	股权	-			否	2019年12月13日	巨潮资讯网：2019-62号
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
因采取在北京产权交易所挂牌方式出售，交易对方存在不确定性	通过在北京产权交易所公开挂牌方式转让公司所持有的全资子公司金叶莘源100%股权及债权，同时由竞得方代金叶莘源偿还其对本公司全资（控	-	4,600	-	-	-	-	否	不适用	否	否	-	2019年11月08日	详见公司分别于2019年11月8日、2019年11月9日在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露了《关于公开挂

<p>股)子公司的债务,并解除本公司为金叶萃源融资提供的连带责任担保。公司以 2019 年 6 月 30 日为评估基准日,已聘请具有证券、期货相关业务资格的中和资产评估有限公司对金叶萃源公司的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行评估,挂牌价格以评估结果为基础,挂牌底价为人民</p>														<p>牌转让全资子公司股权及债权的公告》、《关于公开挂牌转让全资子公司股权及债权的补充更正公告》(公告编号:2019-56 号、2019-57 号)。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

币 4600 万元， 最终交 易价格 及交易 对方以 在北交 所公开 挂牌结 果为 准。														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
陕西金叶莘源信息科技有限公司	子公司	贸易	50,000,000.00	132,453,029.94	-25,004,264.15	31,886,234.27	-8,661,513.79	-11,204,843.45
陕西烟印包装科技有限责任公司	子公司	印刷	20,000,000.00	76,003,300.97	53,271,031.10	54,765,319.21	3,909,744.35	3,395,380.55
陕西金叶印务有限公司	子公司	印刷	169,000,000.00	326,221,480.65	215,069,591.14	173,735,278.75	3,210,265.77	2,920,698.94
新疆金叶科技有限公司	子公司	印刷	32,600,000.00	51,221,065.13	46,292,003.22	67,650,122.86	5,486,511.46	4,468,494.13
西北工业大学明德学院	子公司	教育	240,440,205.66	903,104,585.84	335,334,057.00	179,081,261.26	27,548,466.89	27,919,999.53
深圳金叶万源技术开发有限公司	子公司	包装技术研发	5,000,000.00	4,854,927.94	-3,429,628.68	323,300.97	-4,583,096.15	-4,574,204.96
陕西金叶万润置业有限公司	子公司	房地产开发	20,000,000.00	309,859,433.22	41,928,630.42	116,204,810.82	22,300,169.06	17,803,400.26

昆明瑞丰印刷有限公司	子公司	印刷	114,500,000.00	611,272,724.84	496,360,506.81	349,269,127.98	89,027,531.68	73,388,050.30
金叶万源教育产业投资有限公司	子公司	教育产业投资	50,000,000.00	55,848,944.12	49,301,949.70	15,098,454.75	20,728.44	25,348.73
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	191,065,101.00	61,811,291.40	20,172,086.09	-14,676,456.46	-14,999,545.14
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	58,773,954.54	7,884,426.73		-533,834.03	-533,834.03
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	33,520,328.56	19,740,735.31	27,849,304.13	3,744,797.15	4,223,304.27
北京金叶万源新型材料有限公司	子公司	包装材料销售	500,000.00	1,056,715.64	-3,611,028.11		-1,966,851.97	-1,966,851.97

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安盛达房地产开发有限公司	清算注销	报告期合并净利润 1,140,965.68 元。

主要控股参股公司情况说明

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：烟标印刷产业属于印刷包装产业下的细分产业，对原材料、印刷工艺、产品用途等的要求较高，未来一段时期内，我国烟标印刷行业几大趋势：一是逐渐走向规模化，行业集中度将进一步提高；二是产业布局将更加贴近客户；三是环保要求将更加严格；四是防伪性能等高端工艺将被广泛应用。

烟用丝束及咀棒：受环保要求升级及大众健康意识提高等因素影响，烟用丝束及咀棒的原材料要求将更为严格，丙纤预计将进一步被限制使用。

2、教育产业

一是待《民办教育促进法实施条例》正式出台后，《民办教育促进法》将正式实施，将对促进民办教育持续健康发展产生积极的影响；二是随着《国家职业教育改革实施方案》等政策性文件的相继出台，高等职业教育将迎来发展机遇期。

3、房地产业

就行业整体发展而言，未来一定时期内，“房住不炒”仍是政策主基调，较难再出现“大起大落”情形，行业将进入平稳

发展期。与此同时，国家相继出台的“租售同权”、放宽大中城市落户限制、城市更新等宏观政策，也将对房地产业产生不同程度影响。

4、医养产业

随着我国逐渐步入老龄化社会，传统家庭赡养的养老模式面临较大压力，社会养老需求快速增长，但与之相对应的是，国内养老和老年医疗服务供给严重不足，总体而言，医养产业具备较好发展前景。

（二）公司发展战略

秉承“再创业、大发展”理念，以“巩固烟配、提升教育、发展医养”的三轮驱动战略为统领，坚持创新驱动、项目带动和机制推动，夯基固本，稳中求进，全力推进各产业板块换挡升级、提质增效，力争通过五年时间（2019年—2023年），在确保各产业板块协调大发展的同时，教育产业收入占比超过50%，初步具备西部领先，多元发展的，以教育产业为主营业务的大型现代企业集团的基础。

（三）经营计划

新的报告期，公司将恪守国家法律法规、中国证监会及深圳证券交易所相关规章制度及《公司章程》有关规定，认真落实公司股东大会、董事局各项决议，锐意进取、开拓创新、主动作为，努力推动公司各项事业实现新的更大发展。

第一，凝心聚力，真抓实干，全力确保营收规模稳中有增。

第二，积极创新，锐意改革，挖潜增效，向改革要效益，以创新促发展。

第三，坚持内涵式发展和外延式增长相结合，坚持项目带动战略，积极推动新项目顺利落地，为公司持续发展积蓄力量，增添动力。

（四）可能面对的风险

1、应对环保政策趋严和严峻的行业形势，预计公司烟标印刷业务在新的报告期仍将承受一定的压力。

应对举措：优化技术工艺，加强研发能力，积极调整产品结构，进一步提升公司核心技术竞争力；降成本、挖潜力、增效益，整合内部资源，积极拓展市场，进一步降低生产成本和管理成本；高度重视环保问题，科学制定切实有效的环保应对策略。

2、受政策限制使用影响，在新材料、新产品的产业化尚未取得突破性进展的情况下，预计公司的烟用丝束及咀棒业务在新的报告期仍将会承受较大压力。

应对举措：提高产品丰富性，全力推动新材料、新产品的产业化、规模化应用；加大新产品研发力度，拓展特种咀棒及异型咀棒等高端市场；适时引进新的战略合作方，共同开发丝束及咀棒市场。

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
2019年01月31日	电话沟通	个人	1、公司近期的生产经营情况；2、询问公司2018年度业绩情况；3、公司2018年度商誉情况是否有变化。
2019年01月31日	电话沟通	个人	询问公司2018年度业绩情况。
2019年02月01日	电话沟通	个人	2018年度公司是否计提商誉减值。
2019年03月01日	电话沟通	个人	1、2018年度公司是否计提商誉减值； 2、公司近期生产经营情况。
2019年04月02日	电话沟通	个人	1、公司的主营业务情况；2、公司2018年年度报告披露时间。

2019年04月10日	电话沟通	个人	询问公司2018年年度报告披露时间。
2019年04月12日	电话沟通	个人	询问公司是否有工业大麻业务。
2019年04月16日	电话沟通	个人	询问公司的生产经营情况
2019年04月19日	电话沟通	个人	1、公司2018年年度报告延期披露的原因；2、公司2019年第一季度预告业绩下滑的原因。
2019年04月22日	电话沟通	个人	公司2018年年度报告延期披露的原因。
2019年04月23日	电话沟通	个人	1、公司2018年年度报告延期披露的原因；2、2018年度业绩情况。
2019年06月26日	电话沟通	个人	了解公司目前股东人数情况。
2019年06月26日	电话沟通	个人	询问公司近期生产经营情况。
2019年06月28日	电话沟通	个人	1、询问公司近期生产经营情况；2、公司的主营业务情况。
2019年06月28日	电话沟通	个人	询问公司近期生产经营情况
2019年07月02日	电话沟通	个人	1、公司的主营业务情况；2、公司控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司《烟草专卖生产企业许可证》许可范围情况。
2019年07月15日	电话沟通	个人	1、公司2019年上半年度业绩亏损的原因；2、公司教育产业运营情况。
2019年07月15日	电话沟通	个人	1、公司2019年半年度报告披露时间；2、公司今年是否有重组计划。
2019年07月24日	电话沟通	个人	公司2019年上半年度亏损的原因。
2019年08月19日	电话沟通	个人	公司2019年第三季度业绩情况。
2019年08月28日	电话沟通	个人	1、公司拟收购山西大任国际教育交流有限公司股权事项的进展情况；2、公司2019年第三季度业绩情况。
2019年10月31日	电话沟通	个人	1、近期公司股价下跌的原因；2、公司2019年第四季度生产经营情况。
2019年11月05日	电话沟通	个人	1、公司拟收购山西大任国际教育交流有限公司股权事项的进展情况；2、公司在泰国开展旅游卷烟项目的进展情况；3、公司近期的生产经营情况。
2019年11月22日	电话沟通	个人	公司拟收购山西大任国际教育交流有限公司股权事项的进展情况。
接待次数			24
接待机构数量			0

接待个人数量	24
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

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

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

- 2017年，公司以总股本512,461,743股为基数，向全体股东每10股派发现金0.30元人民币（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股。
- 2018年，公司未分配利润。
- 2019年，公司拟以总股本768,692,614股为基数，向全体股东每10股派发现金0.15元人民币（含税），不送红股（含税）不以公积金转增股本。

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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2019年	11,530,389.21	25,562,870.57	45.11%	0.00	0.00%	11,530,389.21	45.11%
2018年	0.00	22,343,513.82	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	15,373,852.29	27,171,269.56	56.58%	0.00	0.00%	15,373,852.29	56.58%

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情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	768692614
现金分红金额（元）（含税）	11,530,389.21
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	11,530,389.21
可分配利润（元）	14,762,000.96
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	
2019 年，公司拟以总股本 768,692,614 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.15 元人民币（含税），不送红股（含税）不以公积金转增股本。	

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	袁伍妹、重庆金嘉兴	股份限售承诺	本人/本公司在本次交易中认购的陕西金叶新增股份，自该等股份上市之日起 36 个月之内且依据与上市公司签署的《发行股份及支付现金购买资产暨利润补偿协议》约定	2017 年 02 月 24 日	承诺期限到 2021-06-05	正常履行中

		履行完业绩补偿和减值补偿义务之前不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则本人/本公司通过本次交易取得的上市公司股份锁定期自动延长至少 6 个月。本次发行结束后，本人/本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。如果中国证监会及/或深圳证券交易所对上述股份锁定期安排有不同意见，本人/本公司同意按照中国证监会及/或深圳证券交			
--	--	--	--	--	--

			<p>易所的意见或要求对上述股份锁定期安排进行修订并予以执行。</p> <p>如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	万裕文化	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、截至本承诺函出具之日，本公司的全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司没有从事任何与上市公司及其下属企业、昆明瑞丰印刷有限公司所从事的业务构成同业竞争的任何活动，今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与上市公司及其下属企业所从事的业务有实</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。二、如本公司的全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将其全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司或转让给其他无关联关系第三方。三、如出现因本公司或本公司控制的其他企业或</p>			
--	--	--	--	--	--

			组织违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	袁伍妹、重庆金嘉兴	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业目前不存在从事与上市公司及其所控制的企业、昆明瑞丰印刷有限公司相同、相似并构成竞争的业务；二、本人/本公司将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与上市公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资；</p> <p>三、本人/本公司如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人/本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会让予上市公司；</p> <p>四、若本人/本公司可控制的其他企业今后从事与上市公司及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人/本公司将尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对上市公司利益的侵害；</p> <p>五、本人/本公司将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样</p>			
--	--	---	--	--	--

			的标准遵守上述承诺； 六、若违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。			
	袁汉源	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、截至本承诺函出具之日，除已说明的情况外，本人其他全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司没有从事任何与上市公司及其下属企业、昆明瑞丰印刷有限公司所从事的业务构成同业竞争的任何活动，今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与上市公司及其下属企业所从事的业务有实质性竞争或可能有	2017 年 02 月 24 日	长期	正常履行中

		<p>实质性竞争的业务活动</p> <p>二、如本人的全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本人将放弃或将促使本人全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将其全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司或转让给其他无关联关系第三方。三、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致上市公</p>			
--	--	--	--	--	--

			司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	万裕文化、袁汉源	其他承诺	<p>一、本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业不会利用其拥有的上市公司股东权利或者实际控制能力操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。</p> <p>二、本次交易完成后，本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将尽可能的减少与上市公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司及本人/本公司所</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>控制的企业与上市公司进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证关联交易的公平、公开、公允，维护上市公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关要求和上市公司章程的相关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在上市公司股东大会以及董事局对有关涉及本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并及时予以信息披露。三、本人/本公司保证严格履行上述承诺，如出现本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业</p>			
--	--	--	--	--	--

			违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	袁伍妹、重庆金嘉兴	其他承诺	一、本次交易完成后，本人/本公司及本人/本公司控制的企业今后原则上不与上市公司发生关联交易，不会利用自身作为陕西金叶股东之地位谋求与陕西金叶在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为陕西金叶股东之地位谋求与陕西金叶达成交易的优先权利；二、本人/本公司及本人/本公司控制的企业将尽可能减少与陕西金叶及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本公司及	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>本人/本公司控制的企业将与陕西金叶及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《陕西金叶科教集团股份有限公司章程》等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害陕西金叶及陕西金叶其他股东的合法权益的行为；</p> <p>三、本人/本公司保证将依照《陕西金叶科教集团股份有限公司章程》的规定参加股东大</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移陕西金叶及其下属公司的资金、利润，保证不损害陕西金叶其他股东的合法权益。</p> <p>四、本人/本公司保证严格履行上述承诺，如出现本人/本公司及本人/本公司控制的企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	万裕文化	其他承诺	<p>在本次交易完成后，本公司将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所所有有关规章及《陕西金叶科教集团股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

			行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	袁伍妹、重庆金嘉兴	其他承诺	在本次交易完成后，本人/本公司将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及《陕西金叶科教集团股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位	2017年02月24日	长期	正常履行中

			<p>谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人/本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	袁汉源	其他承诺	<p>在本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所所有有关规章及《陕西金叶科教集团股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人地位谋取不当利益，</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

			保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	万裕文化、重庆金嘉兴、袁伍妹、袁汉源、陈晖、梁培荣、王文强、王毓亮、赵天骄、王周户、刘书锦、其他承诺	其他承诺	本人/本公司不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2017年02月24日	长期	正常履行中
	袁汉源、陈晖、梁培荣、王文强、王毓亮、赵天骄、王周户、刘书	其他承诺	1、本次交易申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗	2017年02月24日	长期	正常履行中

	锦、聂鹏民、王洲锁、顾德刚、赵勇、周新庆、沈克勤、韩宗强、张有强、熊汉城、闫凯	漏；2、上市公司的权益不存在被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除的情形；3、上市公司及其附属公司不存在违规对外提供担保且尚未解除的情形；4、上市公司最近一年及一期财务报表不存在被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告的情形；5、上市公司现任董事、监事、高级管理人员最近三十六个月内不存在受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责情形；6、上市公司及其现任董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦			
--	---	---	--	--	--

			查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；7、上市公司不存在严重损害投资者合法权益的社会公共利益的其他情形。如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	瑞丰印刷	其他承诺	一、自 2013 年起至本声明出具日，本公司不存在因违反国家法律、法规、规章而受到刑事处罚或重大行政处罚的情形，不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形，不存在尚未了结或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。 二、截至本声明出具日，本公司不存在	2017 年 02 月 24 日	长期	正常履行中

		<p>以下情形： (1) 最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发发行过证券；(2) 违法行为虽然发生在 36 个月前，目前仍处于持续状态。</p> <p>三、自 2013 年起至本声明出具日，本公司依法纳税，不存在被相关税务部门处以重大行政处罚的情形。四、自 2013 年起至本声明出具日，本公司未发生环境污染事故和环境违法行为，不存在因违反国家和地方关于环境保护法律法规而受到行政处罚的情形。五、自 2013 年起至本声明出具日，除已告知的处罚以外，本公司不存在其他因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规受</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>到处罚的重大违法违规情形。六、自2013年起至本声明出具日，没有因违反工商行政管理法律、法规受到工商行政管理部门处罚的情形。七、本公司保证，上述声明的真实性、准确性和完整性，如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。</p>			
	袁伍妹	其他承诺	<p>本人具有完全民事行为能力 and 民事行为能力，本声明签署之日前五年，本人未受过刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，也不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况；最近五年内，不存在</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

			未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。本人承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。			
	重庆金嘉兴	其他承诺	本公司系依法设立并合法存续的有限责任公司，本声明签署之日前五年，本公司及本公司股东、董事、监事及高级管理人员未受过刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，也不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况；最近五年内，本公司及本公司股东、董事、监事及高级管理人员不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中	2017年02月24日	长期	正常履行中

			国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。本公司承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。			
	袁伍妹	其他承诺	<p>一、本人已经依法对瑞丰印刷履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在法律、法规、规章及规范性文件规定的不得担任瑞丰印刷股东的情形。</p> <p>二、本人对所持瑞丰印刷的 16.20% 股权具有合法、完整的所有权，有权转让所持有的瑞丰印刷股权，本人所持有的瑞丰印刷股权权属清晰，不存在任何权属纠纷</p>	2017 年 02 月 24 日	长期	正常履行中

		<p>或其他法律纠纷，也不存在潜在的纠纷及争议。本人所持有的瑞丰印刷的股权不存在信托、委托持股或者其他任何类似安排，不存在质押、抵押、其他担保等任何权利限制情形，不存在被法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖或者其他任何被采取强制保全措施的情形，不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排，亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。本人保证</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>上述状态持续至瑞丰印刷股权变更登记至陕西金叶名下时。</p> <p>三、本人保证，瑞丰印刷系依据中国法律设立并有效存续的有限责任公司，并已取得其设立及经营业务所需的一切批准、同意、授权和许可，所有该等批准、同意、授权和许可均为有效，并不存在任何原因或事由可能导致上述批准、同意、授权和许可失效。</p> <p>四、本人保证上述声明的真实性、准确性和完整性，如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。</p>			
	重庆金嘉兴	其他承诺	一、本公司已经依法对瑞丰印刷履行	2017年02月24日	长期	截至本承诺公告日。重庆金嘉兴已全

		<p>出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在法律、法规、规章及规范性文件规定的不得担任瑞丰印刷股东的情形。</p> <p>二、本公司对所持瑞丰印刷的 83.80% 股权具有合法、完整的所有权，有权转让所持有的瑞丰印刷股权，本公司所持有的瑞丰印刷股权权属清晰，不存在任何权属纠纷或其他法律纠纷，也不存在潜在的纠纷及争议。本公司已将所持瑞丰印刷 83.80% 的股权质押给西部优势资本投资有限公司，该次借款相关主体初步一致同意，在陕西金叶本次交易经中国证</p>			<p>额偿还西部优势资本 15,000.00 万元的借款及利息，上述债权债务已履行完毕。重庆金嘉兴所持瑞丰印刷 83.80% 股权的质押注销登记相关手续已办理完毕，该等股权的过户和转移不存在法律障碍。</p>
--	--	--	--	--	--

		<p>监会并购重组委审核通过之日起 15 个工作日内,解除本公司持有的瑞丰印刷 83.80% 股权的质押并办理完毕股权质押注销登记相关手续。除此外,本公司所持有瑞丰印刷的股权不存在信托、委托持股或者其他任何类似安排,不存在其他质押、抵押、其他担保等权利限制情形,不存在被法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖或者其他任何被采取强制措施的情形,不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排,亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。除上述提及股权质押将在中国证监会并购重组委审核通过之日起 15 个工作日内解除外，本公司保证上述所承诺的状态持续至瑞丰印刷股权变更登记至陕西金叶名下时。三、本公司保证，瑞丰印刷系依据中国法律设立并有效存续的有限责任公司，并已取得其设立及经营业务所需的一切批准、同意、授权和许可，所有该等批准、同意、授权和许可均为有效，并不存在任何原因或事由可能导致上述批准、同意、授权和许可失效。四、本公司保证</p>			
--	--	--	--	--	--

			上述声明的真实性、准确性和完整性，如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。			
	袁伍妹	其他承诺	1、本人同意将所持有的瑞丰印刷16.2%股权转让给陕西金叶并认购获得陕西金叶股份及现金对价，本人具有完全民事权利和民事行为能力，具备签署《陕西金叶科教集团股份有限公司与重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹之发行股份及支付现金购买资产暨利润补偿协议》（以下简称“《购买资产协议》”）和履行该协议项下义务的合法主体资格；2、本	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>人与瑞丰印刷另一股东重庆金嘉兴实业有限公司未达成业绩对赌或其他利益安排的协议；本人同意瑞丰印刷另一股东重庆金嘉兴实业有限公司将其所持有瑞丰印刷股权转让给陕西金叶，就该等股权的转让本人自愿放弃股东优先购买权；</p> <p>3、在《购买资产协议》生效并执行完毕前，本人保证不会就本人所持瑞丰印刷的股权设置抵押、质押等任何限制性权利，保证瑞丰印刷保持正常、有序、合法经营状态，保证瑞丰印刷不进行与正常生产经营无关的资产处置或增加重大债务之行为，保证瑞丰印刷不进行非法转移、隐匿资产及业务</p>			
--	--	--	--	--	--

			行为；4、上述所有承诺为本人真实意思表示，履行本承诺不存在实质或程序上的法律障碍；5、以上声明与承诺是真实、准确、完整的，不存在任何虚假陈述、重大遗漏和故意隐瞒，否则本人将承担由此引起的全部法律责任。			
	重庆金嘉兴	其他承诺	1、本公司同意将所持有的瑞丰印刷83.8%股权转让给陕西金叶并认购获得陕西金叶股份及现金对价，本公司系在中华人民共和国（以下简称“中国”）依法注册成立并合法存续的有限责任公司，具备签署《陕西金叶科教集团股份有限公司与重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹之发行股份及支付现金购买资	2017年02月24日	长期	截至本承诺公告日。重庆金嘉兴已全额偿还西部优势资本15,000.00万元的借款及利息，上述债权债务已履行完毕。重庆金嘉兴所持瑞丰印刷83.80%股权的质押注销登记相关手续已办理完毕，该等股权的过户和转移不存在法律障碍。

		<p>产暨利润补偿协议》(以下简称“《购买资产协议》”)</p> <p>和履行该协议项下义务的合法主体资格; 2、本公司与瑞丰印刷另一股东袁伍妹未达成业绩对赌或其他利益安排的协议; 本公司同意瑞丰印刷另一股东袁伍妹将其所持有瑞丰印刷股权转让给陕西金叶, 就该等股权的转让本公司自愿放弃股东优先购买权; 3、截至本声明出具之日, 本公司已将所持瑞丰印刷 83.8% 的股权质押给西部优势资本投资有限公司, 但该次借款相关主体均一致同意, 在陕西金叶本次交易经中国证监会并购重组委审核通过之日起 15 个工作日内, 解除本</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公司持有的瑞丰印刷 83.80% 股权的质押并办理完毕股权质押注销登记相关手续。除此外，在《购买资产协议》生效并执行完毕前，本公司保证不会就本公司所持瑞丰印刷的股权再次设置抵押、质押等任何限制性权利，保证瑞丰印刷保持正常、有序、合法经营状态，保证瑞丰印刷不进行与正常生产经营无关的资产处置或增加重大债务之行为，保证瑞丰印刷不进行非法转移、隐匿资产及业务行为；</p> <p>4、就上述所有承诺，本公司已履行必要的决策程序，履行本承诺不存在实质或程序上的法律障碍；</p> <p>5、以上声明与承诺是真实、准确、完</p>			
--	--	---	--	--	--

			整的，不存在任何虚假陈述、重大遗漏和故意隐瞒，否则本公司将承担由此引起的全部法律责任。			
	万裕文化、重庆金嘉兴、袁伍妹、袁汉源、陈晖、梁培荣、王文强、王毓亮、赵天骄、王周户、刘书锦、聂鹏民、王洲锁、顾德刚、赵勇、周新庆、沈克勤、韩宗强、张有强、熊汉城、闫凯	其他承诺	一、本人/本公司已向上市公司及为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>二、在参与本次重组期间，本人/本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事局，由董事局代本人/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事局核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事局未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股</p>			
--	--	---	--	--	--

			份。如调查结论发现存在违法违规情节,本人/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如违反上述声明和承诺,本人/本公司愿意承担相应的法律责任。			
	刘增城、吴瑞瑜、袁汉辉、袁伍妹、重庆金嘉兴	其他承诺	1、本次交易完成后,承诺人在向陕西金叶股东大会行使提案权和在陕西金叶股东大会行使表决权时,与袁汉源(及其控制的万裕文化产业有限公司)保持一致;2、本次交易完成后,未经袁汉源同意,承诺人不会向陕西金叶董事局、股东大会提名董事;3、承诺人认可并尊重袁汉源为陕西金叶实际控制人,除与袁汉源保持一致行动外,承诺人承诺不会单独或者联	2017年02月24日	长期	正常履行中

			合他人通过任何方式（包括但不限于委托、征集投票权、协议、一致行动、股份转让等任何方式）谋求上市公司的控制权，非经袁汉源事先书面同意，承诺人不得增持陕西金叶股票（因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）。本承诺函一经承诺人签署即生效，在袁汉源为陕西金叶实际控制人期间持续有效。			
	袁伍妹、重庆金嘉兴	业绩承诺及补偿安排	业绩承诺：袁伍妹、重庆金嘉兴确认瑞丰印刷 2017 年度、2018 年度、2019 年度承诺净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）分别为 7600 万元、8030 万元、8260 万元，袁伍妹、重庆金嘉兴承诺瑞丰印	2017 年 02 月 24 日	承诺期限到 2019-12-31	已于本报告期末履行完毕

			<p>刷 2017 年度、2018 年度、2019 年度当期期末累计实际净利润不低于当期期末累计承诺净利润；业绩补偿安排：本次交易实施完成后，由具有证券业务资格的会计师事务所就标的公司承诺净利润实现情况出具专项审核报告，对标的公司业绩承诺期间每年度实现的实际净利润数进行审计确认。如标的公司在承诺年度实现的当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积承诺净利润，则业绩补偿方需进行补偿。业绩补偿方式优先以其在本次交易中认购获得的陕西金叶股份进行补偿，不足部分以现金补偿。</p>			
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						
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
并购昆明瑞丰100%股权项目	2017年01月01日	2019年12月31日	23,890	25,922.74	不适用	2017年11月21日	巨潮资讯网： 《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》（修订稿）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

袁伍妹、重庆金嘉兴确认昆明瑞丰2017年度、2018年度、2019年度承诺净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）分别为7,600.00万元、8,030.00万元和8,260.00万元，袁伍妹、重庆金嘉兴承诺昆明瑞丰2017年度、2018年度、2019年度当期期末累积实际净利润不低于当期期末累积承诺净利润。如在利润承诺期内，标的公司实现的当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积承诺净利润，则业绩补偿方应向上市公司进行利润补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

瑞丰印刷公司原股东承诺瑞丰印刷公司2017年、2018年、2019年经审计净利润（扣除非经常性损益后）分别为7,600万元、8,030万元和8,260万元，瑞丰印刷公司2017年、2018年、2019年实际完成9,082.07万元、9,528.98万元、7311.69万元，累积完成承诺期间承诺利润。瑞丰印刷公司合并商誉不存在减值迹象。

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、董事会、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

报告期内，公司七届董事局第三次会议和七届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

（一）本次会计政策变更的原因

财政部2017年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。财政部2018年6月15日颁布的《关于变更印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）和2019年1月18日颁布的《关于变更印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号），要求已执行新金融工具准则和新收入准则的企业按照变更后的一般企业财务报表格式编制财务报表。

为使公司的会计政策更加客观公允的反映公司的财务状况和经营成果，根据财政部颁发的准则《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）以及《关于变更印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）、《关于变更印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）的相关规定和要求，对公司会计政策及财务报表格式做出相应变更和调整。

（二）变更前采用的会计政策

依据财政部颁发的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部于2017年变更颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》以及2018年6月15日颁布的《关于变更印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）和2019年1月18日颁布的《关于变更印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）的规定执行，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定执行。

（四）会计政策变更日期

公司上述会计政策变更均依据上述财政部相关文件规定的起始日开始执行。

（五）本次会计政策变更对公司的影响

1、新金融工具准则主要包括：

（1）以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

（2）金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

（3）调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

（4）进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

（5）变更套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动。

2、根据财会[2018]15号通知的相关要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行了相应调整：

资产负债表主要是合并原有项目：

（1）“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；（2）“应收利息”及“应收股利”项目归

并至“其他应收款”项目；（3）“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；（4）“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；（5）“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；（6）“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；（7）“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；（8）“持有待售资产”行项目及“持有待售负债”行项目核算内容发生变化；

利润表主要是分拆项目，并对部分项目的先后顺序进行了调整，同时简化部分项目的表述：

（1）新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；（2）新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；（3）“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整；（4）“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

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

本公司2019年度纳入合并范围的一级子公司15户、二级子公司7户、三级子公司2户，详见本报告第十二节财务报告之九“在其他主体中的权益”。

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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王伟雄 王永平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“瑞华”）在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

鉴于瑞华已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性，公司不再聘请瑞华为 2019 年度审计机构，并就不再续聘及相关事宜与瑞华进行了事先沟通。

根据相关监管规定，公司聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。2019 年度财务报告审计费：人民币90 万元；内控审计费：人民币 40 万元。

该年度审计机构变更事项先后经公司七届董事局第四次会议、七届监事会第七次会议及2019 年度第二次临时股东大会审议通过。

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

本报告期，公司聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供内部控制审计服务，期间共支付审计费40万元。

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

公司报告期末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
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	本案于 2017 年内蒙古自治区高级人民法院做出终审判决，判决内蒙古航天管道安装工程有限责任公司、内蒙古胜同煤炭发展有限公司向金叶莘源支付 1800 万元及利息。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。		未达到重大诉讼披露标准
因西安铁狮孵化基	278.4	否	本案已经	不影响报告期内	已取得法院判		未达到重大

地有限公司拖欠房屋租金，陕西金叶科教集团股份有限公司向西安市雁塔区人民法院提请诉讼，要求被告支付租金 150.6342 万元，支付滞纳金 77.7676 万元，解除合同违约金 50 万元，承担本案诉讼费。			西安市雁塔区人民法院开庭审理，已取得法院判决书。	经营成果。	判决书，并向西安市雁塔区人民法院申请执行。		诉讼案件披露标准。
西安市爱武工贸公司向西安市雁塔区人民法院提请诉讼，要求陕西中烟工业有限责任公司及陕西中烟工业有限责任公司旬阳卷烟厂赔偿损失 195.596721 万元，陕西金叶科教集团股份有限公司作为本案第三人参加庭审。	195.6	否	本案原告已经上诉至西安市中级人民法院，尚未开庭审理。	不影响报告期经营成果。	案件二审尚未开庭审理，未作出判决书或调解书，不具备执行条件。		未达到重大诉讼案件披露标准。
郑州向心力通信技术股份有限公司向西安市雁塔区人民法院提请五起诉讼，要求子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司支付其五笔货款合计 903.2 万元及实际付清之日的违约金(暂计算至 2019 年 5 月 5 日为 1545.3 万元)，案号分别为 2019 陕 0113 民初 14259 号、14267 号、14266 号、14260 号、14158 号。	2,448.5	是	本案已开庭审理，并领取法院判决书。	已取得法院判决书,公司已提出上诉,会对报告期内经营成果造成一定影响。	我公司已提出上诉,二审未开庭审理,不具备执行条件。		未达到重大诉讼案件披露标准。
陕西超华劳务有限	728.29	是	本案已开	案件尚未判决,会	案件尚未一审		未达到重大

公司向未央区人民法院起诉，要求陕西金叶万润置业有限公司和汕头市达濠建筑总公司支付劳务工程款 6295879.16 元和利息 987061.81 元。并要求金叶万润公司对达濠公司的债务承担连带保证责任。			庭，未判决。	对报告期内经营成果造成一定影响。	判决或调解书，不具备执行条件。		诉讼案件披露标准。
--	--	--	--------	------------------	-----------------	--	-----------

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

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	8,311.04	38.22%	12,000	否	现款	0	2019年04月30日	巨潮资讯网：2019-20号
云南中烟物资（集团）有限	与公司子公司（金叶	经营性	销售商品	市场价/招标价	招标定价	13,435.6	61.78%	20,000	否	现款	0	2019年04月30日	巨潮资讯网：2019-2

责任公司	科技) 的少数 股东受 同一上 级单位 控制												0 号
合计		--	--	21,746. 64	--	32,000	--	--	--	--	--	--	--
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 21,746.64 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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

本报告期,公司购置中国烟草总公司陕西省公司名下位于北京市海淀区的公寓及配套车位。中国烟草总公司陕西省公司为公司股东陕西烟草投资管理有限公司的母公司,根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定,本次购置经营用房事项构成关联关系。

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
关于公司购置经营用房暨关联交易的公告	2019年03月05日	巨潮资讯网: 2019-02 号

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

公司报告期不存在租赁情况。

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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
西北工业大学明德学院	2019年03月05日	3,000	2019年05月08日	3,000	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,000
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	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
陕西金叶印务有限公司	2017年01月05日	4,300	2018年02月09日	3,497.9	连带责任保证	1年	是	是

陕西金叶印务有限公司	2019年04月30日	3,000	2019年07月19日	2,221.65	连带责任保证	2年	否	是
陕西金叶印务有限公司	2018年08月25日	1,800	2018年09月14日	1,800	连带责任保证	1年	是	是
陕西金叶印务有限公司	2018年04月13日	3,000	2018年04月19日	2,700	连带责任保证	4年	否	是
陕西金叶印务有限公司	2018年08月25日	3,000	2018年08月13日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
陕西金叶印务有限公司	2018年10月17日	5,000	2018年10月17日	5,000	连带责任保证	1年	是	是
陕西金叶莘源信息科技有限公司	2017年01月05日	1,000	2017年02月13日	1,000	连带责任保证	2年	是	是
陕西金叶莘源信息科技有限公司	2019年03月05日	900	2019年03月29日	850	连带责任保证	4年	否	是
陕西金叶莘源信息科技有限公司	2018年08月02日	1,840.74	2018年09月10日	982	连带责任保证	6.5年	否	是
湖北金叶玉阳化纤有限公司	2017年01月05日	2,100	2017年01月09日	336	连带责任保证	5.5年	否	是
湖北金叶玉阳化纤有限公司	2019年10月22日	1,400	2019年11月21日	1,400	连带责任保证	2年	否	是
西北工业大学明德学院	2018年03月23日	4,000	2018年05月18日	4,000	连带责任保证	1年	是	是
西北工业大学明德学院	2018年04月26日	10,000	2018年06月01日	1,300.31	连带责任保证	5年	否	是
西北工业大学明德学院	2018年06月23日	30,000	2018年09月20日	29,415	连带责任保证	6年	否	是
西北工业大学明德学院	2018年08月25日	3,000	2019年01月18日	2,455.62	连带责任保证	9月	是	是
西北工业大学明德学院	2018年08月25日	3,000	2018年11月07日	3,000	连带责任保证	4年	是	是
西北工业大学明德学院	2018年10月17日	8,000	2018年11月26日	1,087.63	连带责任保证	5年	否	是
西北工业大学明德学院	2019年03月05日	3,000	2019年04月03日	2,500	连带责任保证	3年	否	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2018年04月26日	3,800	2018年05月28日	3,296	连带责任保证	2年	是	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2019年03月05日	3,800	2019年04月12日	462.89	连带责任保证	3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	38月	是	是
集团各子公司	2016年07月30日	0	2017年02月07日	105	连带责任保证	5.5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	12,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	7,434.54				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	78,040.74		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	45,360.48				
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	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)	15,100		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,434.54				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	81,040.74		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	48,360.48				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				34.89%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
无锡裕满和纸业有限公司	无关联关系	10,000	7.35%	银行承兑汇票反担保	2019年1月2日—2019年4月15日	0	0.00%	已撤销	0	已于2019年4月15日撤销
合计		10,000	7.35%	--	--	0	0.00%	--	--	--

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、履行社会责任情况

陕西省实施的百所高校结对帮扶百县助力全省脱贫攻坚工作，控股子公司明德学院结合自身实际，积极主动对接延安市甘泉县，坚持把结对帮扶工作作为一项重要的政治任务来部署，把高校的特长和甘泉县的需求结合起来，创新扶贫思路，充分发挥学院在教育领域的优势资源，围绕“八大帮扶”体系制定了2019年度帮扶工作计划和实施方案，并与甘泉县建立结对帮扶工作联席会议制度，定期召开结对帮扶甘泉县工作推进会，安排部署帮扶工作，细化实施方案，明确责任，并针对此项工作进行督促检查，全力以赴配合县政府，助力甘泉县打赢脱贫攻坚战

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

为进一步做好明德学院结对帮扶甘泉县助力脱贫攻坚工作，结合明德学院实际并经由甘泉县协商沟通，在前期扶贫工作开展的的基础上，明德学院将：第一，明德学院将依托“双百工程”培训基地、长征干部培训明德学院开展各类教育培训，提升专业技术人员职业技能，提高干部政治理论水平与能力，从而达到扶贫必扶志的脱贫目标；第二，成立教授工作站，建立产学研一体化示范基地和实体项目，探索科技扶贫、产业扶贫等多样化的帮扶路子，解决企业的实际问题，把扶贫工作做实，帮助企业真正脱贫；第三，依托西工大和明德学院自身资源优势，围绕文化教育，紧扣县域实际，继续助建图书室，绘制乡村文化墙，支持乡村文化建设。明德学院将逐项落实结对帮扶甘泉县助力脱贫攻坚任务，明确责任分工，严格按照时间节点扎实有序地推进甘泉县的脱贫工作，力争扶贫工作做到系统化、项目化、常态化。

(2) 年度精准扶贫概要

2019年，明德学院召开结对帮扶甘泉县工作推进会6次，安排部署帮扶工作。围绕“八大帮扶”体系制定了2019年度帮扶工作计划和实施方案，先后10次走进甘泉，相继开展了助建纸房村图书室、专家教授为甘泉县高级中学师生培训、绘制乡村文化墙、助力甘泉县科技艺术节、暑期三下乡暨“万名学子扶千村”社会实践服务队系列帮扶活动、调研“三变改革”实体项目、开展脱贫攻坚系列活动等帮扶工作。5月27日，明德学院教师王维新组织带领10名师生前往南京国际展览中心对甘泉县特产进行了市场分析、营销策划以及产品售卖，以此达到对产品的推广和对甘泉的宣传。9月9日，明德学院工会采购了“双百工程”帮扶县优质农产品作为教职工福利进行发放，这是学院开展消费扶贫活动以来的新举措。在迎接新年和寒假到来之际，明德学院再次举行“双百工程”优质农产品进校园直通车活动，采购甘泉当地红薯、红枣、土鸡蛋等优质农产品，作为教职工年终福利进行发放。为响应省委高教工委号召，明德学院于10月14至20日，开展了脱贫攻坚宣传工作、“双百工程”结对帮扶甘泉县优质农产品进校园等形式多样的脱贫攻坚系列活动，呼吁广大师生关心扶贫、参与扶贫。

自“双百工程”工作开展以来，明德学院认真贯彻落实党的扶贫工作政策，结合当地实际，积极发挥自身优势，形成了教育、科技、文化、人才、民生、信息等具有明德特色的“八大帮扶体系”。明德学院被甘泉县人民政府评为“2018年度社会扶贫先进单位”。省教育厅报道学院推进“双百工程”结对帮扶甘泉县脱贫攻坚工作。在陕西甘泉县助力脱贫攻坚工作中，较好地履行了高校服务社会职能，并得到了上级有关部门、当地政府和群众的高度评价，取得了良好的经济和社会效益。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	646.18
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	124
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	122
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	626.08
4.2 资助贫困学生人数	人	444
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	20.1
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
3月，学院被甘泉县人民政府评为“2018年度社会扶贫先进单位”		

(4) 后续精准扶贫计划

明德学院将继续坚持“双百工程”结对帮扶校地联席会议制度，加强结对帮扶顶层规划，做好“规划书”和“路线图”。学院办公室和甘泉县教科体局作为“双百工程”结对帮扶双方牵头部门，进一步加强沟通协调，制定帮扶任务台账，层层分解帮扶任务，统筹并督促相关部门围绕以上内容开展工作，确保帮扶项目落到实处，并取得实实在在的成效。

3、环境保护相关的情况

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

否

- 1、公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。
- 2、公司及子公司在日常生产经营中认真执行相关环保方面的法律法规。
- 3、公司控股子公司金叶玉阳因当阳市环保局监察大队现场调查，采样监测时发现总排污口化学需氧量超过了国家允许的排放标准。属以逃避监管的方式排放水污染物。根据《中华人民共和国水污染防治法》的相关规定，被当阳市环境保护局处以10万元人民币罚款。上述污水排放问题出现后，公司及金叶玉阳高度重视，迅速拟定并启动解决方案，已按时缴纳罚款，并于报告期顺利通过环境影响测评，该环保问题已彻底解决。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司2019年度七届董事局第一次临时会议审议通过了《关于投资设立上海荣源教育科技合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司以自有资金或自筹资金与浙江上启投资管理有限公司共同投资设立上海荣源教育科技合伙企业（有限合伙）（暂定名，最终以工商行政管理部门注册登记的名称为准）。2019年3月15日，该有限合伙企业完成了工商登记手续，取得了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局核发的《营业执照》。（详见公司于2019年3月5日、2019年3月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-3号、2019-10号。）

2、2019年5月24日，公司与刘耀国、冀成义及山西大任国际教育交流有限公司签订了《陕西金叶科教集团股份有限公司与刘耀国、冀成义关于山西大任国际教育交流有限公司之投资框架协议》（简称《投资框架协议》）。根据《投资框架协议》约定并经协议各方协商同意，公司于2019年6月26日完成了本次拟收购山西大任51%股权事项的保证金支付，向山西大任实际控制人刘耀国先生授权的保证金接收方山西仁顺利昌经贸有限公司支付人民币1亿元。（详见公司于2019年5月28日、2019年8月7日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-30号、2019-39号。）

3、公司七届董事局第四次会议、七届监事会第七次会议及2019年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司2019年度审计机构的议案》，公司2019年度审计机构由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）。后，公司收到北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）更名的函，经主管部门批准，“北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）”更名为“永拓会计师事务所（特殊普通合伙）”。（详见公司于2019年8月17日、2019年9月4日、2020年1月10日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-40号、2019-41号、2019-46号、2019-49号、2020-02号。）

4、公司2019年度七届董事局第二次临时会议审议通过了《关于处置金叶莘源股权资产的议案》，同意公司在北京产权交易所通过公开挂牌方式转让所持有的全资子公司金叶莘源100%股权及债权。（详见公司于2019年11月8日、2019年11月9日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-56号、2019-57号。）

5、公司2019年度七届董事局第四次临时会议审议通过了《关于参与设立金叶一方元教育投资并购专项投资基金的议案》，同意公司与方元磐石资产管理股份有限公司和西部优势资本投资有限公司合作成立金叶一方元教育投资并购专项投资基金（暂定名，最终以工商部门核准的名称为准）。（详见公司于2019年12月13日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-61号。）

6、公司2019年度七届董事局第四次临时会议审议通过了《关于投资设立瑞丰新材料科技集团有限公司（暂定名）的议案》。会议同意公司以自有或自筹资金10,000万元人民币作为注册资本，设立全资子公司瑞丰新材料科技集团有限公司（暂定名，最终以工商行政管理部门注册登记的名称为准）。2020年1月16日，该公司完成了工商注册登记手续，取得了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》，该公司核准登记名称为“深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司”。（详见公司于2019年12月13日、2020年1月17日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-62号、2020-3号。）

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、为满足公司经营发展和在北京地区开展业务的需要，经公司总裁办公会审议批准，公司以 100 元人民币价格受让公司全资子公司金叶印务、万源技术合计持有的万源包装100%股权。在本次股权转让相关的工商变更登记手续办理完成后，万源包装取得了由北京市朝阳区市场监督管理局换发的《营业执照》，成为公司的全资子公司，纳入本公司合并报表。（详见公司于2019年7月23日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-37号。）

2、经公司总裁办公会审议批准，公司以 0 元人民币受让云南瑞升烟草技术（集团）有限公司（简称“云南瑞升”）持有的金瑞辉煌 34%股权。在本次股权转让相关的工商变更登记手续办理完成后，金瑞辉煌取得了由西安市工商行政管理局换发的《营业执照》。本次股权变更完成后，云南瑞升将不再持有金瑞辉煌股权，本公司持有的金瑞辉煌股权比例将由 51%增加至 85%，金瑞辉煌仍为公司的控股子公司，纳入本公司合并报表。（详见公司于2019年9月11日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-50号。）

3、因经营发展需要，公司控股子公司金叶丝网对其公司名称和法定代表人进行了工商变更。2019 年 12 月 16 日，相关工商变更登记手续已办理完成，并取得了由西安市市场监督管理局换发的《营业执照》。该子公司名称由“陕西金叶丝网印刷有限责任公司”变更为“陕西烟印包装科技有限责任公司”；该子公司法定代表人由“牛捷”变更为“沈克勤”。除公司名称和法定代表人变更外，其他登记信息不变。（详见公司于2019年12月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。公告编号：2019-64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	98,388,624	12.80%	0	0	0	0	2	98,388,626	12.80%
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	98,388,624	12.80%	0	0	0	0	2	98,388,626	12.80%
其中：境内法人持股	81,813,217	10.64%	0	0	0	0	0	81,813,217	10.64%
境内自然人持股	16,575,407	2.16%	0	0	0	0	2	16,575,409	2.16%
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	670,303,990	87.20%	0	0	0	0	-2	670,303,988	87.20%
1、人民币普通股	670,303,990	87.20%	0	0	0	0	-2	670,303,988	87.20%
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	768,692,614	100.00%	0	0	0	0	0	768,692,614	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初，结合中国证券登记结算有限责任公司下发的《董监高持股明细表》，重新核算高管锁定股导致有限售条件股份及无限售条件股份数量的变动。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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	50,392	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,361	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	14.50%	111,486,858		0	111,486,858	质押	111,486,858
重庆金嘉兴实业有限公司	境内非国有法人	10.64%	81,813,217		81,813,217	0	质押	81,809,403
陕西烟草投资管理有限公司	国有法人	4.71%	36,179,415		0	36,179,415		
陕西中烟投资管理有限公司	国有法人	3.04%	23,405,740		0	23,405,740		
袁伍妹	境内自然人	2.06%	15,815,921		15,815,921	0	质押	15,815,921
吴宣东	境内自然人	0.84%	6,432,550	+6,432,450	0	6,432,550		
北京厚毅资本管理有限公司—厚毅辰酉二号私募证券投资基金	其他	0.65%	4,980,000	-2,149,482	0	4,980,000		
夏重阳	境内自然人	0.57%	4,410,000	+4,410,000	0	4,410,000		
刘海关	境内自然人	0.54%	4,122,900	+3,928,100	0	4,122,900		
武汉烟草（集团）有限公司	国有法人	0.46%	3,545,802		0	3,545,802		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹是公司实际控制人、董事局主席袁汉源先生的一致行动人，与万裕文化产业有限公司存在关联关系；2、公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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	111,486,858	人民币普通股	111,486,858					
陕西烟草投资管理有限公司	36,179,415	人民币普通股	36,179,415					
陕西中烟投资管理有限公司	23,405,740	人民币普通股	23,405,740					
吴宣东	6,432,550	人民币普通股	6,432,550					

北京厚毅资本管理有限公司—厚毅辰西二号私募证券投资基金	4,980,000	人民币普通股	4,980,000
夏重阳	4,410,000	人民币普通股	4,410,000
刘海关	4,122,900	人民币普通股	4,122,900
武汉烟草（集团）有限公司	3,545,802	人民币普通股	3,545,802
王建林	2,160,069	人民币普通股	2,160,069
王晶	2,115,700	人民币普通股	2,115,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、吴宣东通过投资者信用证券账户持有公司股票 6,432,550 股；2、北京厚毅资本管理有限公司—厚毅辰西二号私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有公司股票 4,980,000 股；3、刘海关通过投资者信用证券账户持有公司股票 4,122,900 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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

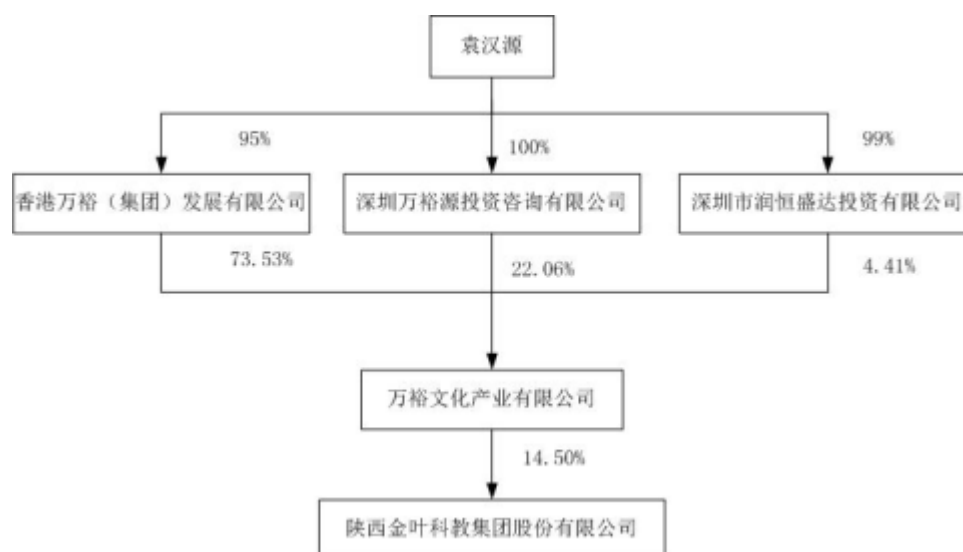
袁汉源	本人	中国香港	否
主要职业及职务	陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
重庆金嘉兴实业有限公司	吴润欣	2016 年 08 月 24 日	1000 万元	互联网技术开发、互联网信息服务；计算机软件开发与应用，信息系统集成服务；企业管理及咨询，从事货物及技术进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品除外）；新型材料制造、批发、零售，纸制品销售，新型包装材

				料制造与销售。(以上范围法律法规禁止经营的不得经营, 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
--	--	--	--	---

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）
							1,012,651	0	0	0	1,012,651
合计	--	--	--	--	--	--	1,012,651	0	0	0	1,012,651

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李宏年	财务总监	解聘	2019年07月26日	辞职

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

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、第六届董事局主席，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，汉都医院有限责任公司总经理。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，本公司第七届董事局主席、总裁，西北工业大学明德学院董事长，陕西金叶印务有限公司执行董事，金叶万源教育产业投资有限公司执行董事，汉都医院有限责任公司董事。

李璟先生：历任陕西省烟草专卖局（公司）生产处、计划处科员，陕西省烟草专卖局（公司）综合计划处主任科员，陕西省烟草专卖局（公司）综合计划处副处长，陕西烟草贸易公司副经理，陕西林凯置业有限公司总经理，陕西金叶科教集团股份有限公司副总裁。现任陕西中烟投资管理有限公司总经理，本公司第七届董事局副局长。

李国桥先生：历任陕西省烟草专卖局（公司）机关后勤服务中心副主任，陕西省烟草专卖局（公司）驻北京办事处副主任、主任，陕西南湖物业管理有限责任公司总经理。现任陕西烟草投资管理有限公司总经理，本公司第七届董事局副局长。

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、第六届董事局董事。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、本公司第七届董事局董事。

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、董事会秘书，本公司第五届董事局秘书，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，陕西金叶印务有限公司副总经理。现任本公司第七届董事局董事，公司教育产业运营总监，西北工业大学明德学院执行董事，陕西金叶萃源信息科技有限公司执行董事，陕西金瑞辉煌实业有限公司董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事，金叶万源教育产业投资有限公司总经理。

熊汉城先生：历任广东省惠来县青山供销社会计主管、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，公司财务总监，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，陕西金叶丝网印刷有限责任公司监事，陕西金叶万润置业有限公司监事，陕西金叶房地产有限责任公司监事，陕西金叶印务有限公司财务总监，金叶万源教育产业投资有限公司财务总监。现任万裕文化产业有限公司董事，本公司第七届董事局董事，陕西金叶万润置业有限公司、陕西金叶房地产有限责任公司执行董事、代总经理，汉都医院有限责任公司董事。

王周户先生：历任西北政法学院行政法系副教授，西北政法学院法学三系教授、系主任，西北政法大学行政法学院院长，本公司第六届董事局独立董事。现任本公司第七届董事局独立董事，西北政法大学行政法学院教授，2017年至今担任西北政法大学法治陕西建设协同创新中心教授，兼任陕西省法官检察官遴选（惩戒）委员会委员，陕西省决策咨询委员会委员，陕西省人大常委会立法咨询员，陕西省人民政府行政复议应诉专家咨询员和陕西省高级人民法院、陕西省人民检察院及西安市中级人民法院专家咨询员，西安市人大常委会法工委委员，西安市、宝鸡市、渭南市、咸阳市以及西安市长安区、新城区、高陵区人民政府和西安市工商行政管理局等单位法律顾问，西安天和防务技术股份有限公司（300397）、西安饮食股份有限公司（000721）、西安凯立新材料股份有限公司（834893）独立董事。

刘书锦先生：历任甘肃会计师事务所项目经理，甘肃证券有限责任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，新时代证券股份有限公司投资银行总部董事总经理，本公司第六届董事局独立董事。现任本公司第七届董事局独立董事，华林证券股份有限公司投资银行事业部董事总经理。兼任惠州中京电子科技股份有限公司（002579）、吉林成城集团股份公司（600247）、北京中科金材科技股份有限公司（002657）、深圳安奈儿股份有限公司（002875）独立董事。

张敬先生：历任云南省旅游局工作宣传处工作人员，云南省驻深圳办事处、云深有限公司总经理，深圳金碧酒店总经理，香港上市公司御泰中彩控股（证券代码：00555）驻中国首席代表，香港上市公司中彩网通控股（证券代码：08071）驻中国首席代表，世纪英雄电影投资公司总经理。现任本公司第七届董事局独立董事，中信文化传媒集团总经理，香港上市公司亚博科技控股（证券代码：08279）顾问。

2、监事：

张华先生：历任商洛市烟草公司计划财务科副主任科员、基建办负责人、商州分公司副经理、财务科副科长、经济运行办主任；商洛市烟草专卖局（公司）办公室主任。期间，兼任安保科科长、经济运行办主任、整顿办主任；陕西省烟草公司审计处主任科员，陕西省烟草公司审计处副处级调研员。现任本公司第七届监事会主席，新疆金叶科技有限公司监事会主席，西北工业大学明德学院监事会主席。

刘增城先生：历任云南万鸿彩印有限公司采供部经理、副总经理、总经理，现任本公司第七届监事会监事，本公司烟草事业部副总经理，陕西烟印包装科技有限责任公司董事，昆明瑞丰印刷有限公司董事、总经理，陕西金瑞辉煌实业有限公司监事。

刘忠先生：历任陕西金叶印务有限公司生产技术部调度室主任、副部长，市场部副部长、部长，营销一部部长，本公司烟草事业部总经理。现任本公司第七届监事会职工监事，昆明瑞丰印刷有限公司董事，陕西烟印包装科技有限责任公司副总经理。

3、高级管理人员：

秦忠先生：历任陕西金叶印务有限公司生产部核算主管，陕西金叶科教集团股份有限公司投资部部长、筹建办主任、行政部副总经理，陕西金叶印务有限公司副总经理，新疆金叶科技有限公司常务副总经理、总经理。现任本公司副总裁，昆明瑞丰印刷有限公司副董事长，西安金叶利源新型包装材料有限公司执行董事，北京金叶万源新型包装材料有限公司执行董事，新疆金叶科技有限公司董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事，陕西金瑞辉煌实业有限公司董事，汉都医院有限责任公司总经理。

梁新胜先生：历任延安卷烟厂生产车间技术员，延安卷烟厂生产车间副主任，延安卷烟厂总工办主任兼党支部书记，咸阳卷烟厂副厂长，西安惠大化学工业有限公司二期建设组副组长、采购部部长、营业部部长，西安惠大化学工业有限公司副总经理（调研员）。现任本公司副总裁，公司烟配产业运营总监，烟草事业部总经理，深圳金叶万源技术开发有限公司执行

董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司执行董事、董事，深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司董事，新疆金叶科技有限公司董事，陕西烟印包装科技有限责任公司董事。

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，公司证券事务代表，公司第四届监事会职工监事、第五届监事会职工监事，董事局办公室主任，行政部总经理，西北工业大学明德学院董事会秘书。现任本公司董事局秘书，汉都医院有限责任公司董事，陕西金叶萃源信息科技有限公司监事。

总裁、代财务总监袁汉源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
王毓亮	万裕文化产业有限公司	董事长			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
李璟	陕西中烟投资管理有限公司	总经理			是
李国桥	陕西烟草投资管理有限公司	总经理			是
王周户	西北政法大学	政法学院教授			是
刘书锦	华林证券股份有限公司	投资银行事业部董事、总经理			是
张敬	中信文化传媒集团、世纪英雄电影投资公司	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、2018年1月29日，公司七届董事局第一次会议审议通过了《关于调整公司高管人员年薪标准的议案》，确定了公司高级管理人员新的薪酬标准：董事局主席、总裁100万元人民币/年；监事会主席、副总裁、董事局秘书、财务总监60万元人民币/年。新标准自2018年1月29日起实施。

3、2018年4月12日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于调整公司董监事津贴标准的议案》，确定了公司董事、监事新的津贴标准：董事津贴标准为8万元人民币/年；独立董事津贴标准为12万元人民币/年；监事津贴标准为6万元人民币/年；在公司领取薪酬的董事、监事津贴按上述标准的50%发放。新标准自2018年1月29日起执行。

4、报告期内，公司将董事局副局长李璟先生董事报酬 8万元转至陕西中烟投资管理有限公司，将董事局副局长李国桥先生

董事报酬8万元转至中国烟草总公司陕西省公司，将副总裁梁新胜先生薪酬 21.52 万元转至陕西中烟投资管理有限公司，将监事会主席张华先生薪酬42.23万元转至中国烟草总公司陕西省公司。

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	59	现任	83.19	
李璟	董事局副局长	男	57	现任	8	
李国桥	董事局副局长	男	56	现任	8	
王周户	独立董事	男	60	现任	12	
刘书锦	独立董事	男	50	现任	12	
张敬	独立董事	男	66	现任	12	
王毓亮	董事	男	59	现任	8	
赵天骄	董事、运营总监	男	42	现任	60.28	
熊汉城	董事	男	56	现任	68.01	
张华	监事会主席	男	56	现任	52.51	
刘增城	监事	男	51	现任	84.4	
刘忠	监事	男	52	现任	41.23	
秦忠	副总裁	男	52	现任	54.14	
梁新胜	副总裁	男	56	现任	49.26	
闫凯	董事局秘书	男	45	现任	51.41	
李宏年	财务总监	男	48	离任	33.8	
合计	--	--	--	--	638.23	--

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）	58
主要子公司在职员工的数量（人）	1,411
在职员工的数量合计（人）	1,469
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,469
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	507
销售人员	60
技术人员	116
财务人员	42
行政人员	212
教务人员	331
工勤辅助	201
合计	1,469
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	606
大专学历	194
大专以下学历	669
合计	1,469

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司发展战略、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管理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以及激励性，稳定员工队伍，激发员工工作热情和积极性，提升工作绩效，促进工作经营目标的达成。

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，做好培训的组织和实施细则，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，增强员工爱岗敬业的精神及责任感与归属感，推动组织和个人的不断进步，从而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

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司董事局召集召开了2018年年度股东大会和2019年度第一次临时股东大会、2019年度第二次临时股东大会，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。股东大会有完整的会议记录，并能按要求及时披露。

（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4次，董事局主席办公会5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；独立董事公允公允，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3次监事会会议。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投资者关系管理工作，通过股东大会、接待股东来访、回答咨询、联系股东、信息披露等方式认真做好投资者关系管理。

（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。

（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，能够充分尊重和维持客户、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。

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
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	34.99%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 219-12 号《公司 2019 年度第一次临时股东大会决议公告》
2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.99%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 2019-29 号《公司 2019 年年度股东大会决议公告》
2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	34.99%	2019 年 09 月 03 日	2019 年 09 月 04 日	巨潮资讯网 2019-49 号《公司 2019 年度第二次临时股东大会决议公告》

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及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王周户	6	4	2	0	0	否	3
刘书锦	6	4	2	0	0	否	3
张敬	6	2	2	2	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况

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）2019年3月4日，在公司2019年度七届董事局第一次临时会议上对公司在北京购置经营用房事项发表事前认可意见和独立意见，对公司向广发银行西安分行申请15000万元人民币综合授信事项，公司对西北工业大学明德学院向北京银行西安分行申请3000万元人民币综合授信提供担保的事项，公司对西北工业大学明德学院向交通银行陕西省分行申请3000万元人民币授信事项提供反担保的事项，公司对全资子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司向重庆银行西安分行申请900万元人民币流贷提供担保的事项及公司对全资子公司昆明瑞丰印刷有限公司向中信银行昆明新螺蛳湾支行申请3800万元人民币综合授信提供担保的事项发表独立意见。

（二）2019年4月29日，在公司七届董事局第三次会议上对2018年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况，公司2018年累计和当期对外担保事项予以专项说明并发表独立意见，对公司2018年度内部控制评价报告，以及本次会议审议的2018年度利润分配预案，公司2019年度日常经营性关联交易总额（预计）事项，公司会计政策变更的事项，2018年度计提资产减值准备的事项，仑银行西安分行申请5000万元人民币综合授信的事项，公司向兴业银行西安分行申请17000万元人民币综合授信的事项，金叶印务向兴业银行西安分行申请5000万元人民币综合授信的事项，及续聘公司2019年度审计机构的事项发表独立意见。

（三）2019年8月16日，在公司七届董事局第四次会议上对控股子公司金叶玉阳与云南巴菰生物科技有限公司2019年度日常经营性关联交易预计的事项及变更公司2019年度审计机构的事项发表事前认可意见和独立意见，公司对西北工业大学明德学院向光大银行西安分行申请4000万元人民币综合授信提供担保的事项及公司对西北工业大学明德学院向浙商银行西安分行申请3000万元人民币综合授信提供担保的事项发表独立意见。

（四）2019年10月21日，在公司2019年度七届董事局第二次临时会议上对公司向宁夏银行西安分行长安路支行申请5000万元人民币综合授信的事项，控股子公司金叶玉阳向湖北银行宜昌分行申请2500万元人民币流动资金贷款的事项，处置子公司金叶莘源股权资产的事项发表独立意见。

（五）2019年11月14日，在公司2019年度七届董事局第三次临时会议上对公司向华夏银行西安分行申请3200万元人民币综合授信的事项及全资子公司瑞丰印刷向兴业银行昆明分行申请3500万元人民币综合授信的事项发表独立意见。

（六）2019年12月12日，在公司2019年度七届董事局第四次临时会议上对公司参与设立金叶一方元教育投资并购专项投资基

金的事项，公司投资设立瑞丰新材料科技集团有限公司（暂定名）的事项，公司向光大银行深圳分行申请13000万元人民币综合授信的事项，公司向交通银行陕西省分行申请4000万元人民币流动资金贷款的事项，公司向民生银行西安分行申请9000万元人民币综合授信的事项发表独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

在七届董事局战略委员会2019年度第一次会议上，审议并原则通过了《集团公司五年期（2019年—2023年）发展战略规划纲要》。

在七届董事局薪酬与考核委员会2019年度第一次会议上，听取了集团公司2018年生产经营指标完成情况的汇报，审议并通过了《关于对集团公司高管人员2018年度业绩考核的意见》。

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，切实履行职责，召开多次专项会议，对年报审计、内控审计提出了客观具体的要求，并全程参与了年度报告的编制和审查工作。在七届董事局审计委员会2019年度第一次会议上，听取并审议了注册会计师对公司2018年度审计情况及内控审计工作的汇报；审议并通过了《2018年年度报告》等相关议案。在七届董事局审计委员会2019年度第二次会议上，听取并审议了《关于变更公司2019年度审计机构的议案》。

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、贷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或董事局考核小组依据当年度考核指标的完成情况进行考核后实施。

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	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：公司 2019 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	99.63%	
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	98.38%	
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）企业决策程序不科学导致重大失误；（5）上年内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；（7）企业管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；（8）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\geq资产总额的 0.5%；（2）错报金额\geq主营收入总额的 0.5%；（3）错报金额\geq利润总额的 5%。2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.3%\leq错报金额$<$资产总额的 0.5%；（2）主营收入总额的 0.3%\leq错报金额$<$主营收入总额的</p>	<p>1、重大缺陷：（1）错报金额\geq资产总额的 0.5%；（2）错报金额\geq主营收入总额的 0.5%；（3）错报金额\geq利润总额的 5%。2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.3%\leq错报金额$<$资产总额的 0.5%；（2）主营收入总额的 0.3%\leq错报金额</p>

	0.5%；（3）利润总额的 3%≤错报金额<利润总额的 5%。3、一般缺陷：（1）错报金额<资产总额的 0.3%；（2）错报金额<主营业务收入总额的 0.3%；（3）错报金额<利润总额的 3%	<主营业务收入总额的 0.5%；（3）利润总额的 3%≤错报金额<利润总额的 5%。3、一般缺陷：（1）错报金额<资产总额的 0.3%；（2）错报金额<主营业务收入总额的 0.3%；（3）错报金额<利润总额的 3%
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	
陕西金叶科技集团股份有限公司于 2019 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	2020 年 04 月 29 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

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2020）第 110023 号
注册会计师姓名	王伟雄 王永平

审计报告正文

陕西金叶科教集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项1：收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三（23）、五（39）所述，贵公司烟标收入于货物已经发出、客户验收合格并通知贵公司时确认收入。2019年度，贵公司营业收入91,285.28万元，其中烟标销售收入58,717.33万元，占营业收入的64.32%。由于烟标销售收入的确认是否适当对贵公司经营成果影响重大，因此我们识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对贵公司收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；
- (2) 选取样本检查销售合同等文件，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的条款与条件，评价管理层收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 检查交易过程中的单据，包括中标文件、销售合同、销售订单、生产订单、出库单、运单及客户验收单等文件以及回款凭证、核对银行流水，以确认销售是否真实；
- (4) 对本年记录的收入交易选取样本，执行独立函证程序，以确认收入的真实性；
- (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

关键审计事项2：商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注五（20）所述，截至2019年12月31日，贵公司合并财务报表中商誉账面价值38,170.95万元。管理层于每年年度终了时对商誉进行减值测试，由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对包含商誉的资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的包含商誉的资产组之可收回金额有很大的影响，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对并购产生的商誉减值执行了如下的审计程序：

- (1) 我们了解、评价和测试与商誉减值测试相关内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 评估减值测试方法的适当性；
- (3) 测试管理层测试所依据的基础数据，评估管理层测试中所采用的关键假设及判断的合理性，以及了解管理层利用其聘请的独立评估师工作；
- (4) 获取了管理层聘请的专业评估机构出具的对被并购企业截至2019年12月31日的评估报告；
- (5) 对管理层聘请的独立评估师采用的评估方法、计算方式及关键假设进行复核；
- (6) 检查商誉减值模型计算的准确性。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王伟雄

中国·北京

中国注册会计师：王永平

二〇二〇年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	380,760,910.38	348,889,489.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,580,000.00	19,013,707.49
应收账款	155,886,683.93	187,178,381.63
应收款项融资		
预付款项	65,704,428.17	23,973,384.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,732,570.35	35,323,881.80
其中：应收利息	2,388,000.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	337,024,333.72	281,365,045.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,728,935.10	30,137,211.17

流动资产合计	1,014,917,861.65	930,381,101.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	20,000,000.00	
可供出售金融资产		16,337,926.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	3,802,851.00	6,302,851.00
长期股权投资	71,139,701.96	20,227,339.74
其他权益工具投资	16,337,926.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,531,384.21	78,438,796.26
固定资产	1,016,117,010.47	766,145,823.28
在建工程	163,624,284.18	184,486,595.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	110,855,171.71	90,068,713.11
开发支出	1,219,934.57	1,079,013.88
商誉	381,709,520.51	381,709,520.51
长期待摊费用	20,442,213.97	11,848,906.31
递延所得税资产	5,408,275.73	5,441,770.10
其他非流动资产	138,038,349.23	113,193,626.92
非流动资产合计	1,979,226,624.34	1,675,280,883.11
资产总计	2,994,144,485.99	2,605,661,984.14
流动负债：		
短期借款	456,900,000.00	329,036,670.42
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	100,722,622.44	42,428,240.90

应付账款	206,565,911.75	257,370,037.84
预收款项	126,987,520.14	117,518,273.28
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	66,511,690.71	61,986,815.57
应交税费	15,607,072.53	27,127,682.14
其他应付款	102,039,256.79	117,564,460.72
其中：应付利息	1,301,526.39	1,934,628.40
应付股利	854,484.34	854,484.34
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	186,043,231.17	86,351,995.41
其他流动负债		
流动负债合计	1,261,377,305.53	1,039,384,176.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	287,823,994.64	152,718,400.45
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,790,901.98	6,133,172.24
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,876,999.40	3,876,999.40
递延所得税负债	1,604,345.82	1,844,997.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	299,096,241.84	164,573,569.77
负债合计	1,560,473,547.37	1,203,957,746.05
所有者权益：		

股本	768,692,614.00	768,692,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,198,576.24	193,198,576.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,030,942.66	116,030,942.66
一般风险准备		
未分配利润	308,184,537.30	282,621,666.73
归属于母公司所有者权益合计	1,386,106,670.20	1,360,543,799.63
少数股东权益	47,564,268.42	41,160,438.46
所有者权益合计	1,433,670,938.62	1,401,704,238.09
负债和所有者权益总计	2,994,144,485.99	2,605,661,984.14

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：袁汉源

会计机构负责人：胡晓莱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	53,107,057.43	13,436,891.30
交易性金融资产		
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	12,335,649.43	
应收款项融资		
预付款项	37,002,902.83	
其他应收款	391,359,474.84	385,267,609.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,846,975.65	

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	655,624.28	534,411.78
流动资产合计	496,307,684.46	399,238,912.32
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		16,134,941.73
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,363,143,735.59	1,363,353,312.28
其他权益工具投资	16,134,941.73	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,390,013.17	6,624,766.41
固定资产	56,157,744.37	26,967,189.56
在建工程	2,051,305.84	948,731.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	445,928.85	176,745.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,508,647.63	2,074,040.94
递延所得税资产	8,388,169.35	8,398,715.22
其他非流动资产	100,000,000.00	523,800.00
非流动资产合计	1,554,220,486.53	1,425,202,243.13
资产总计	2,050,528,170.99	1,824,441,155.45
流动负债：		
短期借款	351,900,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
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	72,891,967.49	43,000,000.00
应付账款	27,916,632.11	2,094,769.23
预收款项	134,011.00	420,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	9,615,940.26	5,986,821.46
应交税费	300,227.92	296,074.31
其他应付款	388,493,094.53	434,837,123.21
其中：应付利息	1,208,292.09	1,151,963.33
应付股利	854,484.34	854,484.34
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	87,000,000.00	42,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	938,251,873.31	578,634,788.21
非流动负债：		
长期借款		87,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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		87,000,000.00
负债合计	938,251,873.31	665,634,788.21
所有者权益：		
股本	768,692,614.00	768,692,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	233,091,974.89	233,092,074.89
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	95,729,707.83	95,729,707.83
未分配利润	14,762,000.96	61,291,970.52
所有者权益合计	1,112,276,297.68	1,158,806,367.24
负债和所有者权益总计	2,050,528,170.99	1,824,441,155.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	912,852,777.05	975,810,861.09
其中：营业收入	912,852,777.05	975,810,861.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	863,859,497.72	914,169,716.88
其中：营业成本	588,482,081.57	664,101,563.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,933,445.35	14,059,578.13
销售费用	59,510,642.88	54,657,286.68
管理费用	139,770,500.65	132,970,082.87
研发费用	27,800,322.68	25,051,187.52
财务费用	37,362,504.59	23,330,017.89
其中：利息费用	38,458,438.54	25,320,097.36
利息收入	-3,165,382.51	-2,737,127.77
加：其他收益	1,708,715.19	2,326,687.15
投资收益（损失以“-”号填	6,384,824.94	4,290,563.19

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-209,576.69	159,650.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,081,707.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-903,211.17	-20,125,120.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-468,720.79	-264,444.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,796,594.86	47,868,829.61
加：营业外收入	4,390,385.82	2,124,091.65
减：营业外支出	3,384,089.10	1,296,378.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,802,891.58	48,696,543.04
减：所得税费用	24,597,030.05	25,022,898.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,205,861.53	23,673,644.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,064,895.85	23,673,644.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,140,965.68	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,562,870.57	22,343,513.82
2.少数股东损益	7,642,990.96	1,330,130.31
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）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变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	33,205,861.53	23,673,644.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,562,870.57	22,343,513.82
归属于少数股东的综合收益总额	7,642,990.96	1,330,130.31
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0333	0.0291
(二) 稀释每股收益	0.0333	0.0291

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：袁汉源

会计机构负责人：胡晓莱

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	3,683,230.30	9,788,219.52
减：营业成本	234,753.24	8,889,406.42
税金及附加	679,288.57	533,484.79
销售费用		1,228,777.03
管理费用	31,742,790.62	30,619,455.86
研发费用		
财务费用	24,050,426.29	14,707,797.78
其中：利息费用	25,165,648.36	19,525,586.94
利息收入	-2,041,404.39	-4,828,310.58
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,949,701.19	12,723,279.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-209,576.69	159,650.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-191,626.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-49,421,859.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,500.00	1,152,758.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,291,454.00	-81,736,522.77
加：营业外收入	37,022.07	67,689.18
减：营业外支出	264,991.76	87,454.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,519,423.69	-81,756,288.17
减：所得税费用	10,545.87	8,671.92

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,529,969.56	-81,764,960.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,529,969.56	-81,764,960.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-181,282.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-181,282.19
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-181,282.19
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-46,529,969.56	-81,946,242.28
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	2019 年度	2018 年度
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	910,145,367.02	923,295,708.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	669,744.04	12,226,715.28
收到其他与经营活动有关的现金	98,384,291.20	34,947,018.67
经营活动现金流入小计	1,009,199,402.26	970,469,442.59
购买商品、接受劳务支付的现金	416,784,552.07	390,524,824.17
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		
拆出资金净增加额		
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	196,173,910.26	199,206,088.20
支付的各项税费	88,232,213.89	86,417,943.39
支付其他与经营活动有关的现金	199,016,661.71	158,089,031.50
经营活动现金流出小计	900,207,337.93	834,237,887.26

经营活动产生的现金流量净额	108,992,064.33	136,231,555.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,146,212.63	4,130,912.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,854.00	1,911,384.61
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	99,000.00	
投资活动现金流入小计	4,435,066.63	6,042,297.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,532,328.79	246,291,735.23
投资支付的现金		122,298,358.46
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		203,672.65
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	409,532,328.79	368,793,766.34
投资活动产生的现金流量净额	-405,097,262.16	-362,751,469.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
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	919,292,675.05	474,378,886.24
收到其他与筹资活动有关的现金	162,980,564.01	16,675,503.19
筹资活动现金流入小计	1,082,273,239.06	492,554,389.43
偿还债务支付的现金	560,176,731.70	307,521,340.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,779,830.13	50,152,377.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,239,161.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	47,988,193.08	137,816,253.88
筹资活动现金流出小计	648,944,754.91	495,489,971.64
筹资活动产生的现金流量净额	433,328,484.15	-2,935,582.21
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	137,223,286.32	-229,455,495.98
加：期初现金及现金等价物余额	188,421,507.05	417,877,003.03
六、期末现金及现金等价物余额	325,644,793.37	188,421,507.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	55,927,691.01	24,758,711.29
收到的税费返还	644,456.59	
收到其他与经营活动有关的现金	534,756,975.42	373,302,318.73
经营活动现金流入小计	591,329,123.02	398,061,030.02
购买商品、接受劳务支付的现金	87,657,204.46	
支付给职工以及为职工支付的现金	12,892,781.77	15,552,023.87
支付的各项税费	753,542.67	799,875.48
支付其他与经营活动有关的现金	558,037,455.66	391,219,801.10
经营活动现金流出小计	659,340,984.56	407,571,700.45
经营活动产生的现金流量净额	-68,011,861.54	-9,510,670.43
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	7,159,277.88	12,563,629.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	1,653,403.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,177,277.88	14,217,032.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,259,466.96	4,200,264.00
投资支付的现金	100.00	85,802,089.24
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	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	117,259,566.96	90,002,353.24

投资活动产生的现金流量净额	-110,082,289.08	-75,785,320.90
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	406,897,266.67	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	61,315,373.21	
筹资活动现金流入小计	468,212,639.88	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	232,000,000.00	151,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,894,173.13	22,298,934.41
支付其他与筹资活动有关的现金	32,866,801.08	
筹资活动现金流出小计	280,760,974.21	173,298,934.41
筹资活动产生的现金流量净额	187,451,665.67	-73,298,934.41
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	9,357,515.05	-158,594,925.74
加：期初现金及现金等价物余额	13,436,891.30	172,031,817.04
六、期末现金及现金等价物余额	22,794,406.35	13,436,891.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	768,692,614.00				193,198,576.24				116,030,942.66		282,621,666.73		1,360,543,799.63	41,160,438.46	1,401,704,238.09
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	768,692,614.00				193,198,576.24				116,030,942.66		282,621,666.73		1,360,543.79	41,160,438.46	1,401,704,238.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											25,562,870.57		25,562,870.57	6,403,829.96	31,966,700.53
(一)综合收益总额											25,562,870.57		25,562,870.57	7,642,990.96	33,205,861.53
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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															
(三)利润分配														-1,239,161.00	-1,239,161.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-1,239,161.00	-1,239,161.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 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	768,692,614.00				193,198,576.24				116,030,942.66		308,184,537.30		1,386,106,670.20	47,564,268.42			1,433,670,938.62	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	512,461,743.00				398,425,000.48				116,030,942.66		326,898,179.20		1,353,815,865.34	53,031,372.70		1,406,847,238.04
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	512,461,743.00				398,425,000.48				116,030,942.66		326,898,179.20		1,353,815,865.34	53,031,372.70		1,406,847,238.04
三、本期增减变动金额（减）	256,230,871.00				-205,226,424.00						-44,276,512.00		6,727,934.29	-11,870,934.24		-5,142,999.95

少以“-”号填列)	1.00				.24						47				
(一) 综合收益总额											22,343,513.82		22,343,513.82	1,330,130.31	23,673,644.13
(二) 所有者投入和减少资本														1,500,000.00	1,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,500,000.00	1,500,000.00
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	51,246,174.00				-241,727.24						-66,620,026.29		-15,615,579.53	-14,979,585.80	-30,595,165.33
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配	51,246,174.00										-66,620,026.29		-15,373,852.29	-14,979,585.80	-30,353,438.09
4. 其他					-241,727.24								-241,727.24		-241,727.24
(四) 所有者权益内部结转	204,984,697.00				-204,984,697.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	204,984,697.00				-204,984,697.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																		278,521.25	278,521.25
四、本期期末余额	768,692,614.00				193,198,576.24				116,030,942.66		282,621,666.73		1,360,543,799.63		41,160,438.46			1,401,704,238.09	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	768,692,614.00				233,092,074.89				95,729,707.83	61,291,970.52		1,158,806,367.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	768,692,614.00				233,092,074.89				95,729,707.83	61,291,970.52		1,158,806,367.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-100.00					-46,529,969.56		-46,530,069.56
(一) 综合收益										-46,529,969.56		-46,529,969.56

总额											,969.56		9.56
(二)所有者投入和减少资本					-100.00								-100.00
1. 所有者投入的普通股													
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					-100.00								-100.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	768,692,614.00				233,091,974.89				95,729,707.83	14,762,000.96		1,112,276,297.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	512,461,743.00				438,318,499.13				95,729,707.83	209,676,956.90		1,256,186,906.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	512,461,743.00				438,318,499.13				95,729,707.83	209,676,956.90		1,256,186,906.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	256,230,871.00				-205,226,424.24					-148,384,986.38		-97,380,539.62
(一)综合收益总额										-81,764,960.09		-81,764,960.09
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
(三)利润分配	51,246,174.00				-241,727.24					-66,620,026.29		-15,615,579.53

	0										
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	51,246,174.00								-66,620,026.29		-15,373,852.29
3. 其他					-241,727.24						-241,727.24
(四)所有者权益内部结转	204,984,697.00				-204,984,697.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	204,984,697.00				-204,984,697.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	768,692,614.00				233,092,074.89				95,729,707.83	61,291,970.52	1,158,806,367.24

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”），原名陕西省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）批准，并经陕西省股份制领导小组办公室（陕股办发[1993]93号）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

证券监督管理委员会（证监发字[1998]82号）《关于陕西省金叶印务股份有限公司申请公开发行股票的批复》批准，公司于1998年5月公开发行股票3,000万股，发行后注册资本（股本）变更为人民币10,000万元。1998年6月公司流通股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。送股后股本变更为132,000,000股。

根据公司1999年度股东大会通过的1999年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，公司以1999年末股本总额为基数，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。转增后股本变更为158,400,000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年末股本总额为基数，按10:2的比例送股。送股后股本变更为190,080,000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）《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。转增后公司股本变更为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。

根据公司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，计转增股本78,212,526股。转增后公司股本变更为338,920,949股。

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

根据公司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年末总股本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。转增后公司股本变更为372,813,043股。

根据公司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。送转增后公司股本变更为447,375,651股。

根据公司2017年度六届董事局第二次临时会议、公司2017年度第一次临时股东大会审议通过的《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》的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2082号文《关于核准陕西金叶科教集团股份有限公司向袁伍妹等发行股份购买资产的批复》的核准，同意公司向重庆金嘉兴实业有限公司发行股份54,542,145.00股、向袁伍妹发行股份10,543,947.00股，合计发行股份65,086,092.00股，以购买昆明瑞丰印刷有限公司（以下简称瑞丰印刷公司）100%股权。本次股份发行完成后，公司共计增加股份65,086,092.00股。变更后的股本为512,461,743股。

根据公司2017年度股东大会通过的2017年度利润分配和资本公积转增股本方案，以公司2017年末总股本512,461,743股为基数，每10股送红股1股、资本公积金每10股转增4股，计送、转增股本256,230,871股。送转增后公司股本变更为768,692,614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）；经营进料加工业务和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；化纤纺织、合金切片、凿岩纤具、卷烟过滤材料生产销售；新型化纤材料的研究、开发。

本财务报表于2020年4月28日经公司第七届第五次董事会批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的一级子公司15户、二级子公司7户、三级子公司2户，详见本附注第十二节九、“在其他主体中的权益”。本公司合并财务报表范围变化详见本附注第十二节八、“合并范围的变更”所述。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司实际执行之会计政策系统照企业会计准则规定制定，不存在需要特别提示的会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计

量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见本节五、22“长期股权投资”；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

同一控制下的控股合并形成母子公司关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，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；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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

1、金融工具（不包括减值）

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

2、金融工具减值

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如: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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产,本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1(账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外,本公司根据以前年度与之相同

	或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（合并范围组合）	合并范围内关联方应收款项

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期信用损失率
组合2（合并范围组合）	

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	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2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0%；

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产**17、合同成本****18、持有待售资产****19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资**

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

23、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

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(1) 本公司投资性房地产的计量模式

a. 折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	40	5	2.38
房屋建筑物	10-40	5	9.50-2.38

b. 减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(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
电子设备	年限平均法	4-10	3-5	24.25-9.50
运输设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
其它设备	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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计

提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究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调查。开发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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	50
专利权	10
用友软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产

单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

①烟草配套产品销售收入：货物已经发出、客户验收合格并通知公司时确认收入；

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、奖学金基金等，于实际收到时确认收入；

③贸易收入：货物已经发出、客户验收合格时确认收入；

④无线网络服务费收入：提供合约确定的服务后确认收入；

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使用时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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时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。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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）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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）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。

（3）长期资产减值准备

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。

（4）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。

（5）开发支出

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

2019年12月31日本公司自行开发的专利、软件著作权等无形资产在资产负债表中据实列示。本公司管理层认为该业务的前景

和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回专利、软件著作权等无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）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。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权</p>	<p>七届董事局第三次会议和七届监事会六次会议</p>	<p>在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>

益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。		
根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。	七届董事局第五次会议	①将合并资产负债表中的应付票据及应付账款 299,798,278.74 元，调整为应付票据 42,428,240.90 元，应付账款 257,370,037.84 元。②将母公司资产负债表中的应付票据及应付账款 45,094,769.23 元，调整为应付票据 43,000,000.00 元，应付账款 2,094,769.23 元

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
交易性金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00
可供出售金融资产	按成本计量	16,337,926.80	按摊余成本计量	16,337,926.80

②2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

金融资产类别	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值
	2018年12月31日			2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00	交易性金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00
可供出售金融资产	16,337,926.80	其他权益工具	按成本计量	16,337,926.80

本公司因执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影晌汇总如下：

合并资产负债表：

项目	调整前	调整数	调整后
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00	-4,500,000.00	4,500,000.00
可供出售金融资产	16,337,926.80	-16,337,926.80	
其他权益工具投资		16,337,926.80	16,337,926.80

母公司资产负债表:

项目	调整前	调整数	调整后
可供出售金融资产	16,134,941.73	-16,134,941.73	
其他权益工具投资		16,134,941.73	16,134,941.73

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	348,889,489.00	348,889,489.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,500,000.00	4,500,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00		-4,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	19,013,707.49	19,013,707.49	
应收账款	187,178,381.63	187,178,381.63	
应收款项融资			
预付款项	23,973,384.79	23,973,384.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,323,881.80	35,323,881.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	281,365,045.15	281,365,045.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,137,211.17	30,137,211.17	
流动资产合计	930,381,101.03	930,381,101.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	16,337,926.80		-16,337,926.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	6,302,851.00	6,302,851.00	
长期股权投资	20,227,339.74	20,227,339.74	
其他权益工具投资		16,337,926.80	16,337,926.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	78,438,796.26	78,438,796.26	
固定资产	766,145,823.28	766,145,823.28	
在建工程	184,486,595.20	184,486,595.20	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,068,713.11	90,068,713.11	
开发支出	1,079,013.88	1,079,013.88	
商誉	381,709,520.51	381,709,520.51	
长期待摊费用	11,848,906.31	11,848,906.31	
递延所得税资产	5,441,770.10	5,441,770.10	
其他非流动资产	113,193,626.92	113,193,626.92	
非流动资产合计	1,675,280,883.11	1,675,280,883.11	
资产总计	2,605,661,984.14	2,605,661,984.14	
流动负债：			
短期借款	329,036,670.42	329,036,670.42	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	42,428,240.90	42,428,240.90	
应付账款	257,370,037.84	257,370,037.84	
预收款项	117,518,273.28	117,518,273.28	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	61,986,815.57	61,986,815.57	
应交税费	27,127,682.14	27,127,682.14	
其他应付款	117,564,460.72	117,564,460.72	
其中：应付利息	1,934,628.40	1,934,628.40	
应付股利	854,484.34	854,484.34	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	86,351,995.41	86,351,995.41	
其他流动负债			
流动负债合计	1,039,384,176.28	1,039,384,176.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	152,718,400.45	152,718,400.45	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,133,172.24	6,133,172.24	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,876,999.40	3,876,999.40	
递延所得税负债	1,844,997.68	1,844,997.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	164,573,569.77	164,573,569.77	
负债合计	1,203,957,746.05	1,203,957,746.05	
所有者权益：			
股本	768,692,614.00	768,692,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	193,198,576.24	193,198,576.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	116,030,942.66	116,030,942.66	
一般风险准备			
未分配利润	282,621,666.73	282,621,666.73	
归属于母公司所有者权益合计	1,360,543,799.63	1,360,543,799.63	
少数股东权益	41,160,438.46	41,160,438.46	

所有者权益合计	1,401,704,238.09	1,401,704,238.09	
负债和所有者权益总计	2,605,661,984.14	2,605,661,984.14	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,436,891.30	13,436,891.30	
交易性金融资产			
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	385,267,609.24	385,267,609.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	534,411.78	534,411.78	
流动资产合计	399,238,912.32	399,238,912.32	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	16,134,941.73		-16,134,941.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,363,353,312.28	1,363,353,312.28	
其他权益工具投资		16,134,941.73	16,134,941.73

其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,624,766.41	6,624,766.41	
固定资产	26,967,189.56	26,967,189.56	
在建工程	948,731.30	948,731.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	176,745.69	176,745.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,074,040.94	2,074,040.94	
递延所得税资产	8,398,715.22	8,398,715.22	
其他非流动资产	523,800.00	523,800.00	
非流动资产合计	1,425,202,243.13	1,425,202,243.13	
资产总计	1,824,441,155.45	1,824,441,155.45	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
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	43,000,000.00	43,000,000.00	
应付账款	2,094,769.23	2,094,769.23	
预收款项	420,000.00	420,000.00	
合同负债			
应付职工薪酬	5,986,821.46	5,986,821.46	
应交税费	296,074.31	296,074.31	
其他应付款	434,837,123.21	434,837,123.21	
其中：应付利息	1,151,963.33	1,151,963.33	
应付股利	854,484.34	854,484.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	42,000,000.00	42,000,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计	578,634,788.21	578,634,788.21	
非流动负债：			
长期借款	87,000,000.00	87,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	87,000,000.00	87,000,000.00	
负债合计	665,634,788.21	665,634,788.21	
所有者权益：			
股本	768,692,614.00	768,692,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	233,092,074.89	233,092,074.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	95,729,707.83	95,729,707.83	
未分配利润	61,291,970.52	61,291,970.52	
所有者权益合计	1,158,806,367.24	1,158,806,367.24	
负债和所有者权益总计	1,824,441,155.45	1,824,441,155.45	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售和物业服务中的电费、入户维修费、出入证工本费、电卡工本费、门禁卡工本费按应税收入的 16%；房屋租赁收入、车位租赁收入、临时停车费收入、电梯广告位租赁收入 2016 年 4 月 30 日前老项目按应税收入的 5%，2016 年 4 月 30 日后新接管项目按应税收入的 10%；垃圾清运费、中央空调费按应税收入的 10%；网络服务和物业服务中的物业费、停车服务费、电梯服务费按应税收入的 6%；自来水收入按收入差额的 3% 交税；并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。于 2016 年 5 月 1 日前开工建设的房地产项目取得的房地产销售收入以及于 2016 年 5 月 1 日前取得的投资性房地产的出租收入适用简易计税办法，按应税收入的 5% 计缴增值税。	本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10% 税率。根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%，9%。
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%、0.04% 计缴	0.04% 0.08%
房产税	按房产原值的 80% 的 1.20% 计缴；投资性房地产按租金收入的 12% 计缴	
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（以下简称“金叶印务公司”）	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（以下简称“金叶丝网公司”）	按应纳税所得额的 15% 计缴
新疆金叶科技有限公司（以下简称“新疆金叶公司”）	按应纳税所得额的 15% 计缴

昆明瑞丰印刷有限公司（以下简称“瑞丰印刷公司”）	按应纳税所得额的 15% 计缴
湖北金叶玉阳化纤有限公司（以下简称“玉阳化纤公司”）	按应纳税所得额的 15% 计缴
深圳金叶万源技术开发有限公司（以下简称“深圳万源技术公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
西安金叶利源新型包装材料有限公司（以下简称“金叶利源公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
陕西金瑞辉煌实业有限公司（以下简称“金瑞辉煌公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
金叶万源教育产业投资有限公司（以下简称“万源教育投资公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
西北工业大学明德学院（以下简称“明德学院”）	不计缴企业所得税
陕西金叶莘源信息科技有限公司（以下简称“金叶莘源公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
汉都医院有限责任公司（以下简称“汉都医院”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
陕西金叶万润置业有限公司（以下简称“万润置业公司”）	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（以下简称“金叶房地产公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
北京金叶万源新型包装材料有限公司（以下简称“北京金叶万源公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
湖北金叶万润投资开发有限公司（以下简称“湖北金叶万润公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
陕西金叶滤材有限责任公司（以下简称“金叶滤材公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
西安金叶源防务科技有限公司（以下简称“金叶源防务公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
深圳金叶万源置业有限公司（以下简称“深圳万源置业公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
惠州金叶万源置业有限公司（以下简称“惠州万源置业公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
陕西金叶物业管理服务有限责任公司（以下简称“金叶物业公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
西安盛达房地产开发有限公司（以下简称“盛达房地产公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
深圳市融汇创新投资有限公司（以下简称“融汇创投公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
深圳大象空间广告装饰工程有限公司（以下简称“大象广告装饰公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴

2、税收优惠

(1) 根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及本公司子公司金叶印务公司、金叶丝网公司的相关产业包括在《产业结构调整指导目录（2011年本）》的鼓励类目录中，相关税收减免手续正在办理，2019年度继续减按15%税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司新疆金叶公司主营业务符合国家西部地区鼓励类产业目录（现使用企业所得税优惠事项管理目录2017年版）。根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告2018年第23

号)第四条规定,企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式,2019年度仍可享受15%的优惠税率。

(3)经湖北省科学技术厅复审,本公司子公司玉阳化纤公司于2017年11月28日再次取得了高新技术企业认定证书(编号:GR201742001930,有效期三年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定,玉阳化纤公司可享受15%的优惠税率并对当期发生的研发费用加计50%扣除。

(4)经云南省科学技术厅复审,瑞丰印刷公司于2018年11月14日继续取得“高新技术企业证书”(证书编号:GF201853000029),有效期3年。预计瑞丰印刷公司2018-2020年仍将享受高新技术企业所得税减免优惠。

(5)本公司子公司明德学院系经国家教育部教发函[2005]32号文批准成立的本科层次的普通高等教育学院,根据《中华人民共和国民办教育促进法》(中华人民共和国主席令【2016】第55号)的相关规定,享受与公办院校同等税收优惠政策,不缴纳企业所得税。

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	24,594.01	137,016.87
银行存款	325,536,539.26	188,239,689.12
其他货币资金	55,199,777.11	160,512,783.01
合计	380,760,910.38	348,889,489.00
其中:存放在境外的款项总额	23,553.91	23,172.39
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	55,116,117.01	160,467,981.95

其他说明

货币资金受限明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	47,097,934.53	24,948,407.09
信用证存款	4,200,000.00	31,307,052.63
出售商品房的按揭贷款保证金存款	1,849,822.27	4,212,522.23
定期存款		100,000,000.00
法律纠纷被冻结款项	1,968,360.21	
小计	55,116,117.01	160,467,981.95

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,500,000.00	4,500,000.00
其中：		
其中：债务工具投资	14,500,000.00	4,500,000.00
合计	14,500,000.00	4,500,000.00

其他说明：

公司之三级子公司融汇创投公司与深圳市日誉鑫科技有限公司签订了投资协议，协议主要条款：

(1)、融汇创投公司为深圳市日誉鑫科技有限公司提供人民币1450万元的借款，期限3年，借款年利率9.6%。

(2)、三年期满，融汇创投公司视深圳市日誉鑫科技有限公司经营情况决定是否转为股权（深圳市日誉鑫科技有限公司承诺：2018-2020年度实现的净利润分别不低于2500、2800、3360元）。

3、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	4,580,000.00	19,013,707.49
合计	4,580,000.00	19,013,707.49

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	64,004,393.32	
合计	64,004,393.32	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,312,827.00	1.98%	3,312,827.00	100.00%		3,272,827.00	1.63%	3,272,827.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	164,285,735.03	98.02%	8,399,051.10	5.11%	155,886,683.93	197,254,441.47	98.37%	10,076,059.84	5.11%	187,178,381.63
其中：										
合计	167,598,562.03		11,711,878.10		155,886,683.93	200,527,268.47	100.00%	13,348,886.84	6.66%	187,178,381.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆远大纸业有限责任公司	40,000.00	40,000.00	100.00%	债务人涉诉
江苏天开景观工程有限公司	4,726.50	4,726.50	100.00%	存在争议
武汉市晶晶合成云母新材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	无法收回
汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	100.00%	无法收回
陕西凯力特房地产开发有限责任公司	415,000.00	415,000.00	100.00%	营业执照已吊销，款项难以收回
合计	3,312,827.00	3,312,827.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	161,040,642.41	8,052,031.13	5.00%
1 至 2 年	2,903,985.62	290,398.57	10.00%
2 至 3 年	232,000.00	34,800.00	15.00%
3 年以上	109,107.00	21,821.40	20.00%
合计	164,285,735.03	8,399,051.10	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	161,040,642.41
1 至 2 年	2,903,985.62
2 至 3 年	232,000.00
3 年以上	3,421,934.00
3 至 4 年	3,421,934.00
合计	167,598,562.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	3,272,827.00	40,000.00				3,312,827.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,076,059.84	531,578.22	2,208,586.96			8,399,051.10
合计	13,348,886.84	571,578.22	2,208,586.96			11,711,878.10

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
江苏中烟工业有限责任公司	1,493,833.69	银行转账收回
昆明金荣茂包装材料有限公司	503,240.50	银行转账收回
合计	1,997,074.19	--

本期计提坏账准备金额571,528.22元；本期收回或转回坏账准备金额2,208,586.96元。

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	34,307,360.45	20.47%	1,715,368.02
第二名	32,416,724.60	19.34%	1,620,836.23
第三名	32,202,736.16	19.21%	1,610,136.81
第四名	12,541,545.82	7.48%	627,077.29
第五名	8,731,668.08	5.21%	541,771.98
合计	120,200,035.11	71.71%	

(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：

5、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	54,954,416.51	83.64%	22,169,278.76	92.48%
1至2年	9,676,881.93	14.73%	635,676.30	2.65%
2至3年			1,081,879.73	4.51%
3年以上	1,073,129.73	1.63%	86,550.00	0.36%
合计	65,704,428.17	--	23,973,384.79	--

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为39,720,191.59元，占预付账款年末余额合计数的比例为60.45%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,388,000.00	
其他应收款	30,344,570.35	35,323,881.80
合计	32,732,570.35	35,323,881.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	2,388,000.00	
合计	2,388,000.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	18,000,000.00	18,000,000.00
垫付款项	774,503.96	2,397,546.90

预付款	3,932,909.68	3,927,909.68
保证金	18,179,688.48	18,125,619.77
备用金	5,104,777.79	4,761,282.34
押金	3,882,809.08	1,195,059.50
预付费用款		5,132.90
其他	8,781,161.72	14,667,259.69
合计	58,655,850.71	63,079,810.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	513,686.02
1 至 2 年	959,736.10
2 至 3 年	695,779.50
3 年以上	812,379.53
3 至 4 年	812,379.53
合计	2,981,581.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	25,109,739.38	219,959.83				25,329,699.21
按信用风险特征	2,646,189.60	335,391.55				2,981,581.15

组合计提坏账准备的应收账款						
合计	27,755,928.98	555,351.38				28,311,280.36

本期计提坏账准备金额555,351.38元；本期收回或转回坏账准备金额0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
------	---------	------

4) 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：

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
第一名	借款	18,000,000.00	3年以上	30.69%	13,241,485.56
第二名	质保金	5,000,000.00	1-2年	8.52%	500,000.00
第三名	预付款	3,247,439.38	3年以上	5.54%	3,247,439.38
第四名	其他	2,496,824.18	3年以上	4.26%	2,496,824.18
第五名	保证金	3,500,000.00	1年以内	5.97%	175,000.00
合计	--	32,244,263.56	--	54.98%	19,660,749.12

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：

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(8) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	118,283,197.44	1,358,169.45	116,925,027.99	112,712,570.57	1,094,290.81	111,618,279.76
在产品	21,352,481.38		21,352,481.38	16,883,368.65		16,883,368.65
库存商品	47,556,427.31	395,229.84	47,161,197.47	12,995,483.67	466,589.95	12,528,893.72
周转材料	2,629,021.32	876,544.20	1,752,477.12	2,507,836.89	876,544.20	1,631,292.69
发出商品	30,836,996.43		30,836,996.43	46,263,443.17		46,263,443.17
产成品	7,331,921.44	1,254,273.57	6,077,647.87	16,536,879.56	761,015.10	15,775,864.46
开发商品	112,918,505.46		112,918,505.46	76,663,902.70		76,663,902.70
合计	340,908,550.78	3,884,217.06	337,024,333.72	284,563,485.21	3,198,440.06	281,365,045.15

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,094,290.81	368,731.60		104,852.96		1,358,169.45
库存商品	466,589.95	149,098.43		24,929.21	195,529.33	395,229.84
周转材料	876,544.20					876,544.20
产成品	761,015.10	495,215.48		1,957.01		1,254,273.57
合计	3,198,440.06	1,013,045.51		131,739.18	195,529.33	3,884,217.06

本年计提存货跌价准备的具体依据是2019年12月31日，本公司部分原材料（纸张）、库存商品（烟标）由于品质下降，产品改版导致可变现净值低于存货成本。转回存货跌价准备的原因是对外销售，转销存货跌价准备的原因是耗用抵减生产成本及报废。

(12) 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1,268,169.87元。

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明**(14) 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	118,283,197.44	1,358,169.45	116,925,027.99	112,712,570.57	1,094,290.81	111,618,279.76
在产品	21,352,481.38		21,352,481.38	16,883,368.65		16,883,368.65
库存商品	47,556,427.31	395,229.84	47,161,197.47	12,995,483.67	466,589.95	12,528,893.72
周转材料	2,629,021.32	876,544.20	1,752,477.12	2,507,836.89	876,544.20	1,631,292.69
发出商品	30,836,996.43		30,836,996.43	46,263,443.17		46,263,443.17
产成品	7,331,921.44	1,254,273.57	6,077,647.87	16,536,879.56	761,015.10	15,775,864.46
开发商品	112,918,505.46		112,918,505.46	76,663,902.70		76,663,902.70
合计	340,908,550.78	3,884,217.06	337,024,333.72	284,563,485.21	3,198,440.06	281,365,045.15

(15) 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	1,094,290.81	368,731.60		104,852.96		1,358,169.45
库存商品	466,589.95	149,098.43		24,929.21	195,529.33	395,229.84
周转材料	876,544.20					876,544.20
产成品	761,015.10	495,215.48		1,957.01		1,254,273.57
合计	3,198,440.06	1,013,045.51		131,739.18	195,529.33	3,884,217.06

本年计提存货跌价准备的具体依据是2019年12月31日，本公司部分原材料（纸张）、库存商品（烟标）由于品质下降，产品改版导致可变现净值低于存货成本。转回存货跌价准备的原因是对外销售，转销存货跌价准备的原因是耗用抵减生产成本及报废。

（16）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1,268,169.87元。

（17）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：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21,047,392.28	2,624,540.08
预缴商品房销售税金		2,517,186.00
短期借款利息调整	500,277.93	4,995,485.09
项目合作款		20,000,000.00
预缴税费	2,181,264.89	
合计	23,728,935.10	30,137,211.17

其他说明：

9、债权投资

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
深圳市滨海万代	20,000,000.00		20,000,000.00			

电子有限公司						
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
深圳市滨海万代电子有限公司	20,000,000.00							
合计	20,000,000.00	—	—	—		—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

10、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	3,802,851.00		3,802,851.00	6,302,851.00		6,302,851.00	
合计	3,802,851.00		3,802,851.00	6,302,851.00		6,302,851.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(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

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波梅山 保税港区 中科辉灿 创业投资 管理中心 (有限合 伙)	20,227,33 9.74			-209,576. 69						20,017,76 3.05	
杭州乾璐 投资管理 有限公司		50,000,00 0.00		1,121,938 .91						51,121,93 8.91	
小计	20,227,33 9.74	50,000,00 0.00		912,362.2 2						71,139,70 1.96	
合计	20,227,33 9.74	50,000,00 0.00		912,362.2 2						71,139,70 1.96	

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陕西神舟航天软件股份有限公司	1,337,926.80	1,337,926.80
西部信托有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	16,337,926.80	16,337,926.80

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
陕西神舟航天软件股份有限公司	15,300.00	15,300.00				
西部信托有限公司	22,849,569.81	22,849,569.81				
合计	22,864,869.81	22,864,869.81				

其他说明：

13、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	91,985,548.19	4,928,911.40		96,914,459.59
2.本期增加金额	11,769,873.57			11,769,873.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,769,873.57			11,769,873.57
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	58,681,149.53			58,681,149.53
(1) 处置				
(2) 其他转出	58,681,149.53			58,681,149.53
4.期末余额	45,074,272.23	4,928,911.40		50,003,183.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,874,158.57	2,810,902.13		14,685,060.70
2.本期增加金额	2,429,268.44	123,222.84		2,552,491.28
(1) 计提或摊销	2,429,268.44	123,222.84		2,552,491.28

3.本期减少金额	1,556,355.19			1,556,355.19
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,556,355.19			1,556,355.19
4.期末余额	12,747,071.82	2,934,124.97		15,681,196.79
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	28,536,597.78	1,994,786.43		30,531,384.21
2.期初账面价值	76,320,786.99	2,118,009.27		78,438,796.26

(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
南二环金叶家园房产 31301 号	525,154.20	已办理房产登记簿，未领取证书
南二环金叶家园房产 20602 号	525,154.20	已办理房产登记簿，未领取证书

其他说明

所有权或使用权受限制的投资性房地产情况详见附注七、68所有权或使用受限制的资产。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,016,117,010.47	766,145,823.28
合计	1,016,117,010.47	766,145,823.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	611,522,076.93	427,621,579.01	25,841,324.62	98,002,235.16	119,361,534.24	1,282,348,749.96
2.本期增加金额	221,840,036.57	112,857,683.23	1,477,847.70	22,732,403.58	3,801,174.70	362,709,145.78
(1) 购置	19,211,901.03	17,140,225.72	955,091.07	5,507,808.37	925,673.50	43,740,699.69
(2) 在建工程转入	202,628,135.54	95,717,457.51	522,756.63	16,533,013.37	2,875,501.20	318,276,864.25
(3) 企业合并增加				691,581.84		691,581.84
3.本期减少金额	41,440,762.97	12,712,310.96	2,331,556.97	-36,027,474.40	41,687,103.54	62,144,260.04
(1) 处置或报废	1,652,913.81	11,288,336.20	2,938,956.97	1,173,492.76	4,825,755.71	21,879,455.45
(2) 其他减少	39,787,849.16	1,423,974.76	-607,400.00	-37,200,967.16	36,861,347.83	40,264,804.59
4.期末余额	791,921,350.53	527,766,951.28	24,987,615.35	156,762,113.14	81,475,605.40	1,582,913,635.70
二、累计折旧						
1.期初余额	166,604,159.84	216,720,919.63	15,430,299.51	28,659,146.82	54,518,737.80	481,933,263.60
2.本期增加金额	19,496,325.75	27,922,670.97	2,833,958.34	48,001,517.64	-20,591,783.27	77,662,689.43
(1) 计提	19,496,325.75	28,522,869.24	2,248,215.34	19,570,356.84	7,824,922.26	77,662,689.43
(2) 其他增加		-600,198.27	585,743.00	28,431,160.80	-28,416,705.53	
3.本期减少金额	15,374,760.76	5,147,771.72	2,735,462.50	1,088,329.09	4,569,648.63	28,915,972.70
(1) 处置或报废	1,461,931.91	5,094,654.74	2,735,462.50	1,294,354.57	4,416,740.13	15,003,143.85
(2) 其他减少	13,912,828.85	53,116.98		-206,025.48	152,908.50	13,912,828.85

4.期末余额	170,725,724.83	239,495,818.88	15,528,795.35	75,572,335.37	29,357,305.90	530,679,980.33
三、减值准备						
1.期初余额		25,665,927.91	91,135.66	5,122,105.97	3,390,493.54	34,269,663.08
2.本期增加金额	124,932.98			2,114,474.63	76,369.17	2,315,776.78
(1) 计提	124,932.98			2,114,474.63	76,369.17	2,315,776.78
3.本期减少金额	124,932.98	273,556.16	70,305.82			468,794.96
(1) 处置或报废	124,932.98	273,556.16	70,305.82			468,794.96
4.期末余额		25,392,371.75	20,829.84	7,236,580.60	3,466,862.71	36,116,644.90
四、账面价值						
1.期末账面价值	621,195,625.70	262,878,760.65	9,437,990.16	73,953,197.17	48,651,436.79	1,016,117,010.47
2.期初账面价值	444,917,917.09	185,234,731.47	10,319,889.45	64,220,982.37	61,452,302.90	766,145,823.28

(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	4,677,365.37		1,043,127.83	
机器设备	41,278,171.78	18,243,991.94	22,600,881.68	433,298.16	
运输设备	68,863.60	61,900.08	3,520.34	3,443.18	
电子设备	417,629.74	384,925.53	11,822.69	20,881.52	
其他	904,157.42	773,734.30	84,381.35	46,041.77	
合计	48,389,315.74	24,141,917.22	22,700,606.06	1,546,792.46	

(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
----	------	------	------	------

(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
机器设备	7,470.00

(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

所有权或使用权受限制的固定资产情况详见附注七、68所有权或使用受限制的资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,624,284.18	184,486,595.20
合计	163,624,284.18	184,486,595.20

(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
设备安装工程	30,519,595.27		30,519,595.27	25,753,290.23		25,753,290.23
教学设施工程	36,793,503.54		36,793,503.54	87,183,458.44		87,183,458.44
校园网络工程				15,380,945.24	2,084,951.07	13,295,994.17
软件工程	2,702,025.78		2,702,025.78	1,513,585.98		1,513,585.98
基建工程	92,707,892.24		92,707,892.24	54,236,944.98		54,236,944.98
车间改造工程	901,267.35		901,267.35	2,503,321.40		2,503,321.40
合计	163,624,284.18		163,624,284.18	186,571,546.27	2,084,951.07	184,486,595.20

(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
设备安装工程	11,000,000.00	10,007,500.00	183,085.61	10,190,585.61			92.64%	已完工				其他
金叶工业园基建工程	126,390,000.00	53,770,742.66	37,976,568.99			91,747,311.65	72.59%	72.59%	3,531,036.69	3,531,036.69	5.55%	其他
校园网络工程	170,000,000.00	15,380,945.24	2,699,869.71	18,080,814.95			100.00%	已完工				其他
教学设施工程	230,207,517.80	58,963,510.21	159,206,775.33	187,505,810.15		30,664,475.39	81.45%	81.45%	5,464,803.31	5,464,803.31	4.31%	其他
合计	537,597,517.80	138,122,698.11	200,066,299.64	215,777,210.71		122,411,787.04	--	--	8,995,840.00	8,995,840.00		--

(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		

其他说明

(4) 工程物资

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
其他说明：						

其他说明：

16、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	软件使用权	软件著作权	11项专利及1个域名	合计
一、账面原值							
1.期初余额	86,601,321.19	7,060,205.75		954,713.75	7,900,102.03	16,043,458.00	118,559,800.72
2.本期增	24,086,886.60			1,989,133.31	1,586,251.46		27,662,271.37

加金额							
(1) 购置	24,086,886.60			1,653,696.48			25,740,583.08
(2) 内部研发					1,586,251.46		1,586,251.46
(3) 企业合并增加							
(4)其他				335,436.83			335,436.83
3.本期减少金额					611,824.50		611,824.50
(1) 处置							
(2) 其他					611,824.50		611,824.50
4.期末余额	110,688,207.79	7,060,205.75		2,943,847.06	8,874,528.99	16,043,458.00	145,610,247.59
二、累计摊销							
1.期初余额	19,002,390.83	3,588,938.05		751,694.41	472,099.92	3,743,473.44	27,558,596.65
2.本期增加金额	2,683,514.69	706,020.60		181,866.80	1,088,240.42	1,604,345.76	6,263,988.27
(1) 计提	2,683,514.69	706,020.60		181,866.80	1,088,240.42	1,604,345.76	6,263,988.27
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	21,685,905.52	4,294,958.65		933,561.21	1,560,340.34	5,347,819.20	33,822,584.92
三、减值准备							
1.期初余额					932,490.96		932,490.96
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					932,490.96		932,490.96
四、账面价值							
1.期末账面价值	89,002,302.27	2,765,247.10		2,010,285.85	6,381,697.69	10,695,638.80	110,855,171.71
2.期初账面价值	67,598,930.36	3,471,267.70		203,019.34	6,495,511.15	12,299,984.56	90,068,713.11

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。

(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：

17、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
莘度大数据	556,813.97	364,428.55	54,101.59		795,637.77			179,706.34
云工院信息化	237,675.38	128,962.50	412,405.74		225,530.13			553,513.49
晓得校园APP	284,524.53	3,502.79	133,793.42					421,820.74
研发教材		64,894.00						64,894.00
北斗项目研发费		43,042.97				43,042.97		
合计	1,079,013.88	604,830.81	600,300.75		1,021,167.90	43,042.97		1,219,934.57

其他说明

本公司开发项目于开发行为发生时作为资本化开始时点，上述开发项目均能形成单独的软件并对外销售获取经济利益或通过使用该软件能够为公司其他业务增加经济利益。其中：

- (1) 萃度大数据项目预算总额600万元，实际支出3,700,248.78元，研发进度为61.67%；
 (2) 云工院信息化项目预算总额300万元，实际支出2,183,969.93元，研发进度为72.80%；
 (3) 晓得校园APP项目预算总额600万元，实际支出4,301,868.14元，研发进度为71.70%。

18、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
		企业合并形成的		处置		
昆明瑞丰印刷有 限公司合并商誉	380,861,017.90					380,861,017.90
陕西金叶萃源信 息科技有限公司	125,000.00					125,000.00
西安金叶源防务 科技有限公司合 并商誉	100,392.08					100,392.08
北京金叶万源新 型包装材料有限 公司合并商誉	344,385.12					344,385.12
深圳市融汇创新 投资有限公司合 并商誉	50,000.00					50,000.00
深圳大象空间广 告装饰工程有限公司合 并商誉	698,110.53					698,110.53
合计	382,178,905.63					382,178,905.63

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
陕西金叶萃源信 息科技有限公司	125,000.00					125,000.00
北京金叶万源新 型包装材料有限	344,385.12					344,385.12

公司合并商誉						
合计	469,385.12					469,385.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

报告期末，本公司聘请专业评估机构对商誉相关资产组的期末公允价值进行评估，以此为基础对商誉的期末减值情况进行测试，经测试，本公司并购瑞丰印刷公司所形成商誉未发生减值。

19、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
车间改造费	1,658,072.30	413,884.06	653,439.45		1,418,516.91
营销策划费	1,372,822.58	418,413.31	704,957.55		1,086,278.34
装修费	3,061,615.77	12,258,098.40	2,110,307.75	145,554.05	13,063,852.37
阿里企业邮箱服务费	24,271.87		19,417.44		4,854.43
校园网络设备租金	4,970,873.79		1,193,009.56	37,864.08	3,740,000.15
融资租赁服务费	761,250.00		315,000.00		446,250.00
筹建费		682,461.77			682,461.77
合计	11,848,906.31	13,772,857.54	4,996,131.75	183,418.13	20,442,213.97

其他说明

20、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
存货跌价准备	2,780,572.30	417,085.83	2,236,179.34	335,426.90
可供出售金融资产减值准备	1,199,386.63	179,899.94	1,199,386.63	179,907.99
投资性房地产减值准备	3,790,602.63	568,590.39	3,790,602.63	568,590.39
固定资产减值准备	22,238,833.03	3,335,824.95	22,582,695.01	3,387,396.19

未实现利润	2,288,902.35	470,152.34	1,683,932.91	420,983.23
递延收益	2,824,082.15	436,722.28	3,663,102.75	549,465.40
合计	35,122,379.09	5,408,275.73	35,155,899.27	5,441,770.10

(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
被合并企业评估增值	10,695,638.80	1,604,345.82	12,299,984.56	1,844,997.68
合计	10,695,638.80	1,604,345.82	12,299,984.56	1,844,997.68

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,408,275.73		5,441,770.10
递延所得税负债		1,604,345.82		1,844,997.68

(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
应收账款坏账准备	10,131,960.22	13,241,841.69
其他应收款坏账准备	28,210,264.81	26,836,558.74
存货跌价准备	271,060.62	962,260.72
固定资产减值准备		8,890,242.96
在建工程减值准备		2,084,951.07
无形资产减值准备	932,490.96	932,490.96
可抵扣亏损	345,895,257.31	151,759,275.12
合计	385,441,033.92	204,707,621.26

(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
2019 年		863,313.35	

2020 年	5,681,531.18	5,987,545.38	
2021 年	12,989,241.67	20,671,913.12	
2022 年	41,532,406.53	38,232,661.72	
2023 年	74,429,588.86	86,003,841.55	
2024 年	211,262,489.07		
合计	345,895,257.31	151,759,275.12	--

其他说明：

21、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,654,145.41	9,355,534.12
预付设备款		10,757,236.80
预付征地款	35,384,203.82	43,080,856.00
预付股权转让款		50,000,000.00
预付投资项目款	100,000,000.00	
合计	138,038,349.23	113,193,626.92

其他说明：

【注】该笔投资款系根据本公司与刘耀国、冀成义及山西大任国际教育交流有限公司签订的《投资框架协议》、《投资框架协议补充协议》、《资金监管协议》的约定，支付的拟收购山西大任国际教育交流有限公司51%股权事项的投资保证金。

22、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	123,400,000.00	18,500,000.00
保证借款	323,500,000.00	201,536,670.42
融资租赁借款	10,000,000.00	25,000,000.00
抵押、商业承兑汇票贴现借款		84,000,000.00
合计	456,900,000.00	329,036,670.42

短期借款分类的说明：

其他说明：

(1) 保证借款32,350.00万元

其中5,000万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司提供担保，由本公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行借入的一年期（2019年12月23日起至2020年12月22日止）短期借款。

其中5,000万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司提供担保，由本公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行借入的一年期（2019年12月26日起至2020年12月25日止）短期借款。

其中3,000万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司提供担保，由本公司向昆仑银行股份有限公司西安分行借入的一年期（2019年3月29日起至2020年3月28日止）短期借款。

其中1,000万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司提供担保，由本公司向广发银行股份有限公司西安分行借入的一年期（2019年5月22日起至2020年5月21日止）短期借款。

其中2,000万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司提供担保，由本公司向广发银行股份有限公司西安分行借入的一年期（2019年6月25日起至2020年6月24日止）短期借款。

其中1,976万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司提供担保，由本公司向兴业银行股份有限公司西安分行借入的一年期（2019年9月29日起至2020年9月28日止）短期借款。

其中374万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司提供担保，由本公司向兴业银行股份有限公司西安分行借入的一年期（2019年11月20日起至2020年11月19日止）短期借款。

其中3,000万元系由本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司提供担保，由本公司向宁夏银行股份有限公司西安长安路支行借入的一年期（2019年10月29日起至2020年10月28日止）短期借款。

其中4,000万元系由西安投融资担保有限公司提供担保，并以本公司北京房产作为抵押物对西安投融资担保有限公司进行反担保，由本公司向交通银行陕西省分行借入的一年以内（2019年12月27日起至2020年12月24日止）短期借款。

其中2,000万元系由本公司提供担保，由本公司子公司陕西金叶印务有限公司向兴业银行西安分行借入的一年期（2019年7月19日起至2020年7月18日止）短期借款。

其中2,000万元系由本公司提供担保，由本公司子公司陕西金叶印务有限公司向北京银行西安分行借入的一年期（2019年7月24日起至2020年7月23日止）短期借款。

其中500万元系由西安投融资担保有限公司提供担保，由本公司子公司西北工业大学明德学院向交通银行西大街支行借入的一年期（2019年5月8日起至2020年5月7日止）短期借款。

其中600万元系由西安投融资担保有限公司提供担保，由本公司子公司西北工业大学明德学院向交通银行西大街支行借入的一年期（2019年6月5日起至2020年6月3日止）短期借款。

其中435万元系由西安投融资担保有限公司提供担保，由本公司子公司西北工业大学明德学院向交通银行西大街支行借入的一年以内（2019年6月21日起至2020年6月3日止）短期借款。

其中700万元系由西安投融资担保有限公司提供担保，由本公司子公司西北工业大学明德学院向交通银行西大街支行借入的一年以内（2019年6月27日起至2020年6月3日止）短期借款。

其中200万元系由西安投融资担保有限公司提供担保，由本公司子公司西北工业大学明德学院向交通银行西大街支行借入的一年以内（2019年8月8日起至2020年6月3日止）短期借款。

其中万元系由西安565融资担保有限公司提供担保，由本公司子公司西北工业大学明德学院向交通银行西大街支行借入的一年以内（2019年11月7日起至2020年6月3日止）短期借款。

（2）抵押借款12,340.00万元

其中1,415万元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司将账面价值49,797,923.62元的房产作为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的期限为12个月（2019年12月26日起2020年12月26日止）的流动资金贷款；

其中2,600万元、600万元、2,025万元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司将账面价值49,797,923.62元的房产作为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的期限为8个月（2019年12月27日起至2020年8月31日止）为办理买方保理业务（卖方分别为：金叶莘源信息科技有限公司、陕西金叶印务有限公司、昆明瑞丰印刷有限公司）借入的短期借款；

其中3,200万元系本公司将账面价值24,909,857.31元的房产作为抵押，向华夏银行股份有限公司西安分行借入的期限为12个月（2019年12月4日起至2020年12月4日止）的流动资金贷款；

其中1,100万元系本公司子公司将账面价值2,372,543.41的房屋、账面价值1,462,691.87的土地使用权作为抵押，向湖北银行股份有限公司当阳支行借入的期限为12个月（2019年1月8日起至2020年1月7日止）的流动资金贷款；

其中1,400万元系本公司子公司将账面价值2,372,543.41的房屋、账面价值1,462,691.87的土地使用权作为抵押，向湖北银行股份有限公司当阳支行借入的期限为12个月（2019年11月22日起至2020年11月21日止）的流动资金贷款；该借款由本公司提供连带责任担保。

(3) 融资租赁款借款1,000.00万元

系本公司子公司西北大学明德学院将账面价值6,044,339.35的固定资产采取售后回租形式出售给陕西金路恒通融资租赁有限公司，借入的一年期融资租赁款。

(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：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,000,000.00	
银行承兑汇票	86,722,622.44	42,428,240.90
合计	100,722,622.44	42,428,240.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

24、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	131,193,066.17	170,621,176.29
设备款	3,209,381.44	1,520,976.47
工程款	71,539,287.64	85,227,885.08
运费款	600,954.50	
物业费	23,222.00	
合计	206,565,911.75	257,370,037.84

(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
----	------	-----------

其他说明：

本年末无账龄超过1年的重要应付账款。

25、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,103,504.56	6,449,019.22
学费	108,235,081.33	94,979,418.00
住宿费	14,142,900.00	11,280,100.00
预售房款	359,270.30	1,422,025.00
物业管理费	1,893,010.97	1,831,370.06
网络服务费	1,253,752.98	1,556,341.00
合计	126,987,520.14	117,518,273.28

(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：

26、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	61,936,340.25	181,755,053.22	177,236,448.94	66,454,944.53

二、离职后福利-设定提存计划	48,144.62	15,688,074.19	15,681,803.33	54,415.48
三、辞退福利	2,330.70	7,178,426.51	7,178,426.51	2,330.70
合计	61,986,815.57	204,621,553.92	200,096,678.78	66,511,690.71

(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	46,162,840.76	157,372,439.44	154,689,306.41	48,845,973.79
2、职工福利费	5,338.40	6,139,226.61	6,139,440.01	5,125.00
3、社会保险费	3,769.06	7,654,867.40	7,649,327.04	9,309.42
其中：医疗保险费	3,368.73	5,684,523.59	5,680,562.82	7,329.50
工伤保险费	265.99	252,270.58	250,771.16	1,765.41
生育保险费	134.34	1,718,073.23	1,717,993.06	214.51
4、住房公积金	311,033.00	4,816,736.50	5,117,139.00	10,630.50
5、工会经费和职工教育经费	15,252,526.68	5,686,723.27	3,411,924.13	17,527,325.82
8、其他短期薪酬	200,832.35	85,060.00	229,312.35	56,580.00
合计	61,936,340.25	181,755,053.22	177,236,448.94	66,454,944.53

(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	25,302.93	15,187,003.20	15,179,303.06	33,003.07
2、失业保险费	22,841.69	500,835.31	502,264.59	21,412.41
3、企业年金缴费		235.68	235.68	
合计	48,144.62	15,688,074.19	15,681,803.33	54,415.48

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。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,577,399.48	9,285,969.49
企业所得税	8,954,093.13	11,801,774.50
个人所得税	781,346.59	723,730.04
营业税	4,621.08	4,622.53
土地使用税	355,501.39	503,905.65
土地增值税	2,439,458.02	2,184,154.04
房产税	1,252,111.35	1,264,793.54
印花税	138,368.14	124,522.22
环境保护税	6,354.78	2,243.38
水利建设基金	44,738.95	37,170.66
代扣代缴建筑税		1,948.64
其他税种	53,079.62	1,192,847.45
合计	15,607,072.53	27,127,682.14

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,301,526.39	1,934,628.40
应付股利	854,484.34	854,484.34
其他应付款	99,883,246.06	114,775,347.98
合计	102,039,256.79	117,564,460.72

(1) 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	816,313.87	1,101,743.61
企业债券利息	485,212.52	768,585.42
其他		64,299.37
合计	1,301,526.39	1,934,628.40

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：

(2) 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	854,484.34
合计	854,484.34	854,484.34

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：

(3) 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	6,631,594.11	17,461,684.70
经营费用	10,940,637.55	6,721,297.56
董事报酬	207,218.36	299,709.46
保证金	4,369,060.38	15,779,284.94
质保金	2,629,547.72	8,131,830.42
员工风险金	362,800.00	433,900.00
押金	6,201,334.32	2,135,787.47
代收代付款项	9,068,402.94	5,954,914.36
设备购置费	3,757,598.85	2,583,947.59
软件购置费	17,500.00	50,590.00
房租水电费	5,647,384.00	6,592,828.00
租赁费	1,203,767.44	80,000.00
学院冠名费	4,359,648.72	16,604,278.22
建档立卡费		4,157,607.00
费用	2,231,434.62	2,736,571.55
出资款	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	12,449,614.53	15,051,116.71
购房款	15,014,965.10	
教材费	2,415,461.97	
违约赔偿金	2,375,275.45	
合计	99,883,246.06	114,775,347.98

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
李焱炜	2,600,000.00	个人购买股份
韩帅	2,900,000.00	个人购买股份
张宸铭	1,000,000.00	个人购买股份
全少康	1,000,000.00	个人购买股份
合计	7,500,000.00	--

其他说明

29、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

30、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	182,115,339.17	81,465,586.26
一年内到期的长期应付款	3,927,892.00	3,927,892.00
1 年内到期的递延收益		958,517.15
合计	186,043,231.17	86,351,995.41

其他说明：

注：一年内到期的非流动负债系一年内需要支付的长期借款、一年内到期的长期应付款、一年内转销的递延收益。详见本附注七、45、48、51。

31、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	334,150,000.00	98,690,000.00
抵押借款	14,053,073.52	37,103,659.78
保证借款	121,736,260.29	98,390,326.93
一年内到期的长期借款	-182,115,339.17	-81,465,586.26
合计	287,823,994.64	152,718,400.45

长期借款分类的说明：

(1) 保证借款121,736,260.29元

其中4,700万元系由本公司子公司金叶印务公司提供担保，由本公司向中国工商银行股份有限公司西安东大街支行借入的两年期（2018年4月20日起至2020年4月15日止）长期借款，年利率5.13%。

其中336万元系根据远东宏信（天津）融资租赁有限公司与上海华瑞银行签订《人民币单位委托贷款借款合同》，本公司子公司玉阳化纤公司向上海华瑞银行借入的期限42个月（2017年1月9日起至2020年7月9日止）的长期借款；该借款本金2,100万元，名义年利率5.80%，年末借款余额336万元；该借款由本公司提供连带责任担保。

其中850万元系由本公司提供担保，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司向重庆银行股份有限公司西安分行借入的两年期（2019年03月29日起至2021年03月28日止）长期借款，年利率5.7%

其中2700万元系由本公司提供担保，本公司子公司陕西金叶印务有限公司向华夏银行西安分行借入的两年期（2018年4月19日起至2020年4月19日止）长期借款，年利率5.463%

其中10,876,260.29元系由本公司提供担保，本公司子公司西北工业大学明德学院向西安银行股份有限公司咸阳分行借入的三年期（2018年11月26日起至2021年11月25日止）长期借款，年利率6.175%。

其中2500万元系由本公司提供担保，本公司子公司西北工业大学明德学院向北京银行股份有限公司西安大寨路支行借入的三年期（2019年4月3日起至2022年4月2日止）长期借款，年利率5.7%。

(2) 抵押借款14,053,073.52元

其中105万元系本公司子公司金叶莘源公司将账面价值3,126,428.79元的电子设备作为抵押，向远东国际租赁有限公司借入的期限为42个月（2017年2月7日起至2020年8月7日止）的融资租赁借款；该借款本金1,050万元，名义年利率5.10%，年末借款余额105万元；该借款由本公司提供连带责任担保。

其中13,003,073.52元系本公司子公司明德学院将账面价值21,419,996.00元的机器设备采取售后回租形式出售给长江联合金融租赁有限公司，由明德学院向长江联合金融租赁有限公司借入的借款期限为36个月（2018年6月1日起至2021年5月31日止）的融资租赁借款；该借款本金31,500,000.00元，名义年利率6.303%，年末余额13,003,073.52元；该借款由本公司提供连带责任担保。

(3) 质押借款33,415万元

其中4,000万元系本公司以所持瑞丰印刷公司100%的股权为质押物，由本公司向平安银行股份有限公司西安分行借入的三年期（2017年12月29日起至2020年12月18日止）长期借款，年利率6.17975%。

其中29,415万元系本公司子公司明德学院以其学费收费权为质押物，由明德学院向长安银行股份有限公司西安长安区支行借入的6年期（2018年9月20日起至2024年9月20日止）长期借款，年利率6.37%。

其他说明，包括利率区间：

33、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

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
合计	--	--	--								

(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

34、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,790,901.98	6,133,172.24

合计	3,790,901.98	6,133,172.24
----	--------------	--------------

(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	8,690,203.55	11,851,570.69
减：未确认融资费用	971,409.57	1,790,506.45
减：一年内到期部分	3,927,892.00	3,927,892.00
合计	3,790,901.98	6,133,172.24

其他说明：

系根据子公司金叶莘源公司向江苏金融租赁股份有限公司（以下简称江苏金融租赁公司）以融资租赁方式租入的网络设备应付款。于2018年9月11日，金叶莘源公司与江苏金融租赁公司签订《融资租赁合同》，租入网络设备价值8,087,238.00元，租赁期限45个月（从2018年9月10日起至2022年6月10日止），计租金总额9,565,584.00元，年末余额5,217,024.12元；于2018年9月11日，金叶莘源公司与江苏金融租赁公司签订《融资租赁合同》，租入网络设备价值5,196,128.00元，租赁期限45个月（从2018年9月10日起至2022年6月10日止），计租金总额6,145,984.00元，年末余额3,473,179.43元。

(2) 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：

36、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：

37、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

38、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	3,876,999.40	2,000,000.00		5,876,999.40	与资产相关的政府补助
合计	3,876,999.40	2,000,000.00		5,876,999.40	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	133,000.00			45,600.00			87,400.00	与资产相关
环保项目补助资金	1,172,413.80	2,000,000.00		206,896.55			2,965,517.25	与资产相关
研发资金补贴	3,530,102.75			706,020.60			2,824,082.15	与资产相关
减：一年内到期部分	958,517.15			958,517.15				与资产相关
合计	3,876,999.40	2,000,000.00					5,876,999.40	

其他说明：

环保项目补助资金系根据昆明市财政局和昆明市工业和信息化局《关于下达2019年省级工业和信息化发展专项资金的通知》（昆财产业[2019]238号）由昆明市财政局拨付的2,000,000.00元绿色环保项目工程的的补助款。

39、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、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	768,692,614.00						768,692,614.00

其他说明：

41、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：

42、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）	189,365,453.97			189,365,453.97
其他资本公积	3,833,122.27			3,833,122.27
合计	193,198,576.24			193,198,576.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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：

44、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	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：

45、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：

46、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	111,099,393.02			111,099,393.02
任意盈余公积	4,931,549.64			4,931,549.64
合计	116,030,942.66			116,030,942.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，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。

47、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	282,621,666.73	326,898,179.20
调整后期初未分配利润	282,621,666.73	326,898,179.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,562,870.57	22,343,513.82

应付普通股股利		66,620,026.29
期末未分配利润	308,184,537.30	282,621,666.73

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

48、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	886,861,588.91	574,785,116.76	951,341,577.57	651,543,075.71
其他业务	25,991,188.14	13,696,964.81	24,469,283.52	12,558,488.08
合计	912,852,777.05	588,482,081.57	975,810,861.09	664,101,563.79

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

49、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	2,789,166.93	3,599,099.42
教育费附加	1,990,069.65	2,477,634.21
房产税	3,193,634.52	2,854,606.39
土地使用税	1,425,362.22	1,060,331.06
车船使用税	33,529.60	43,896.27
印花税	382,324.21	1,264,736.09
水利基金	215,459.39	247,375.55
水资源税	432,630.50	301,918.50
环境保护税	25,782.72	18,141.57
土地增值税	445,485.61	2,191,839.07
合计	10,933,445.35	14,059,578.13

其他说明:

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	21,985,408.20	11,084,179.04
运杂费	9,677,110.61	12,378,223.51
人工费用	5,591,646.50	5,990,120.46
职工福利费	53,891.07	172,478.85
社会保险费	561,680.61	702,713.43
住房公积金	120,282.00	247,173.00
工会经费	91,525.57	27,250.34
职工教育经费	68,644.21	17,014.61
业务招待费	13,712,240.24	13,027,817.40
办公费	909,814.47	563,646.91
差旅费	2,294,585.72	2,245,835.30
劳动保护费	4,826.93	50,717.93
销售佣金	2,777,693.30	6,940,391.64
广告费	14,240.96	282,500.01
其他	1,125,475.11	927,224.25
招投标费	256,846.58	
折旧费	264,730.80	
合计	59,510,642.88	54,657,286.68

其他说明：

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	55,976,128.43	59,688,532.21
职工福利费	3,475,379.17	3,934,523.83
社会保险费	9,909,438.46	7,046,895.74
住房公积金	1,180,215.27	1,632,014.63
工会经费	2,515,471.04	2,786,035.76
职工教育经费	2,301,013.77	2,302,318.26
董事会费用	4,278,137.80	7,172,091.65
业务招待费	5,172,855.51	6,600,060.14

折旧费	10,236,876.88	9,613,995.05
摊销费用	4,184,776.34	4,213,889.81
劳动保护费	689,936.32	812,671.24
中介费用	7,152,547.64	5,507,561.25
办公费	2,698,010.11	3,835,851.30
差旅费	2,041,063.74	1,908,061.99
交通费		3,937.86
运杂费	1,460,724.88	1,815,032.92
辞退福利	7,245,923.14	
其他	19,252,002.15	14,096,609.23
合计	139,770,500.65	132,970,082.87

其他说明：

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,145,568.87	9,021,481.14
材料费	8,929,826.21	7,409,920.31
开发费用	181,500.00	204,300.00
折旧费	1,260,812.57	1,524,090.47
摊销费用	1,590,308.68	883,948.61
办公费		121,861.03
差旅费		49,674.70
设计费	1,683.02	500,588.81
其他	1,690,623.33	5,335,322.45
合计	27,800,322.68	25,051,187.52

其他说明：

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,458,438.54	25,320,097.36
减：利息收入	3,165,382.51	2,737,127.77
减：汇兑收益	7,005.70	-11,124.33

银行手续费	2,076,454.26	778,231.49
其他		-42,307.52
合计	37,362,504.59	23,330,017.89

其他说明：

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	32,898.04	
项目补贴	252,496.55	550,496.55
研发资金补贴	1,423,320.60	1,776,190.60
合计	1,708,715.19	2,326,687.15

55、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-146,087.69	159,650.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,130,912.63	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,130,912.63
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,400,000.00	
合计	6,384,824.94	4,290,563.19

其他说明：

56、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

57、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：

58、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-555,351.38	
应收账款坏账损失	1,637,058.74	
合计	1,081,707.36	

其他说明：

59、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,284,216.39
二、存货跌价损失	-903,211.17	-67,916.97
七、固定资产减值损失		-8,411,160.33
八、工程物资减值损失		-2,084,951.07
十二、无形资产减值损失		-932,490.96
十三、商誉减值损失		-344,385.12
合计	-903,211.17	-20,125,120.84

其他说明：

60、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	-468,720.79	-264,444.10
其中：固定资产处置利得或损失	-468,720.79	-264,444.10
合计	-468,720.79	-264,444.10

61、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 额
债务重组利得	99,498.66		99,498.66

接受捐赠	270,000.00		270,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	1,919,549.00	2,029,300.00	1,919,549.00
其他	2,101,338.16	91,671.65	2,101,338.16
非流动资产毁损报废利得		3,120.00	
合计	4,390,385.82	2,124,091.65	4,390,385.82

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	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 优惠政策补贴	西安高新区信用服务中心	奖励		否	否		1,000,000.00	
(2) 财政扶持资金	昆明经济技术开发区经济发展局	补助		否	否	354,500.00	452,000.00	与收益相关
(3) 促产补助	昆明市经开区财政局	补助		否	否		164,800.00	与收益相关
(4) 创新驱动发展系列政策补贴	西安高新区管委会	奖励		否	否	319,658.00	150,000.00	与收益相关
(5) 高新技术企业认定奖励	昆明市科学技术局、陕西省财政厅、陕西省科学技术厅、西安市科学技术局、西安市财政局、西安高新区管委会	奖励		否	否	745,000.00	150,000.00	与收益相关
(6) 知识产权工作经费	昆明市政府	补助		否	否		80,000.00	
(7) 专利资助	云南省知识产权局	补助		否	否	12,000.00	17,500.00	与收益相关
(8) 固定资产投资项目奖励	昆明经开区管委会	奖励		否	否	10,000.00	10,000.00	与收益相关
(9) 安全生产奖励	昆明经开区财政局	奖励		否	否		3,000.00	

(10)知识产权创造奖励	西安高新区信用服务中心	奖励		否	否		2,000.00	
(11)自主创新奖励								
(12)突出贡献奖	昆明经开区管委会	奖励		否	否	50,000.00		与收益相关
(13)稳岗补贴款项								
(14) 2018年清洁生产政策补贴	西安高新区管委会	补助		否	否	221,500.00		与收益相关
(15)收国家高新技术企业奖励款	陕西省财政局	奖励		否	否	50,000.00		与收益相关
(16)技术创新项目经费	西安市工业和信息化局	补助		否	否	156,000.00		与收益相关
(17)稳岗补贴	深圳市社保管理局	补助		否	否	891.00		与收益相关
						1,919,549.00	2,029,300.00	

其他说明:

(1) 财政扶持资金354,500.00元

①系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2019年第三季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金153,900.00元。

②系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2018年第四季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金76,300.00元。

③系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2019年第二季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金68,400.00元。

④系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2019年第一季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金55,900.00元。

(2)创新驱动发展系列政策补贴319,658.00元

①系根据西安高新区管委会《关于兑现2017年度“三次创业”系列优惠政策（下半年）和促投资稳增长（技改类）项目奖励政策的通知》（西高新发[2019]24号），公司子公司金叶印务公司收到奖励资金300,000.00元。

②系根据《西安高新区科技企业保险补贴资金管理暂行办法（试行）》、《西安国家自主创新示范区关于金融支持产业发展的若干政策》，公司子公司金叶印务公司收到的保费补助19,658.00元。

(3)高新技术企业认定奖励745,000.00元

①系根据《昆明市科学技术局拨款证明》，公司子公司瑞丰印刷公司收到2019年高新技术企业认定后补助奖励50,000.00元。

②系根据陕西省财政厅《关于下达2019年第三批省级财政科技计划项目补助经费的通知》（陕财办教[2019]150号），公司子公司金叶印务公司收到的高新技术企业认定奖励50,000.00元。

③系根据陕西省科学技术厅《陕西省2019年科技计划（二批）》（陕科发[2019]11号），公司子公司金叶丝网公司收到高新技术企业补贴50,000.00元。

④系根据西安市科学技术局《关于2018年西安市高新技术企业名单的通知》，公司子公司金叶丝网公司收到通过市级/国家级高新技术企业认定奖励100,000.00元。

⑤系根据《关于拨付第十三批市级企业技术中心和省级技术中心、技术创新示范企业奖励资金的通知》(市财函[2019]796号),公司子公司金叶印务公司收到的奖励补助300,000.00元。

⑥系根据西安高新区管委会关于印发《西安高新区燃气锅炉低氮改造财政奖补办法》(西高新发[2018]112号)的通知,公司子公司金叶印务公司收到的奖励补助195,000.00元。

(4) 专利资助12,000.00元系根据《昆明市专利资助及扶持办法》、《昆明市市场监管局关于下达昆明市2019年度专利资助项目及资助费用的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的2019年度专利资助费用补贴12,000.00元。

(5) 固定资产投资奖励10,000.00元系根据《昆明经济技术开发区发展局关于办理2018年固定资产投资奖励的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到政府资金10,000.00元。

(6) 突出贡献奖50,000.00元

系根据《中共昆明经济技术开发区工作委员会昆明经济技术开发区管理委员会印发昆明经开区关于促进招商引资若干政策规定（试行）的通知》（昆经开党[2019]36号），公司子公司瑞丰印刷公司收到经开区财政局2018年园区突出贡献奖50,000.00元。

(7) 清洁生产政策补贴221,500.00

①系根据《西安高新区鼓励区内企业开展清洁生产审核办法》规定,公司子公司金叶印务公司收到的优惠政策补贴114,000.00元。

②清洁生产政策补贴107,500.00元系根据西安高新区管委会关于印发《西安高新区鼓励区内企业开展清洁生产审核办法（试行）》的通知,公司子公司金叶丝网收到西安高新区管委会审核费补贴107,500.00元。

(8) 国家高新技术企业奖励款50,000.00

系根据陕财办教〔2019〕150号文件,公司子公司金叶丝网被认定为国家高新技术企业,补助奖励50,000.00元。

(9) 技术创新项目经费156,000.00

系根据《西安市工业和信息化局关于做好2019年西安市技术创新项目申报工作的通知》(市工信发[2019]123号),公司子公司金叶印务公司收到补贴156,000.00元。

(10) 稳岗补贴

系子公司深圳金叶万源技术开发有限公司收到深圳市社会保险基金管理局补助2019年深圳市企业稳岗补贴款891.00元。

62、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
对外捐赠	167,000.00		167,000.00
盘亏损失	397,449.47		397,449.47
非流动资产毁损报废损失	221,893.62	479,048.71	221,893.62
其他	2,597,746.01	817,329.51	2,597,746.01
合计	3,384,089.10	1,296,378.22	3,384,089.10

其他说明:

63、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	24,804,187.55	25,001,741.35
递延所得税费用	-207,157.50	21,157.56
合计	24,597,030.05	25,022,898.91

(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	57,802,891.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,670,433.74
子公司适用不同税率的影响	10,102,589.56
调整以前期间所得税的影响	-326,556.66
非应税收入的影响	-9,531,198.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,329,381.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	34,971.28
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	11,317,408.86
所得税费用	24,597,030.05

其他说明

64、其他综合收益

详见附注。

65、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	3,165,382.51	2,737,127.77
营业外收入	2,470,835.82	20,237.66
保险赔款	94,361.49	11,341.37

招标保证金	6,022,344.18	13,915,169.02
代收款项	26,649,933.22	5,989,398.38
政府补助	4,296,300.00	3,397,470.00
收到往来款	36,071,923.96	4,445,190.72
收回承兑汇票保证金	1,287,567.15	
收回保函保证金		2,500,000.00
其他	18,325,642.87	1,931,083.75
合计	98,384,291.20	34,947,018.67

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
支付往来款	81,876,226.13	31,061,072.15
支付保证金	9,489,469.59	27,822,338.55
业务招待费	18,885,095.75	19,627,877.54
经营费用	16,169,398.22	15,075,950.98
运杂费	11,137,835.49	14,193,256.43
销售佣金	2,777,693.30	9,137,583.71
董监事会费用	4,278,137.80	6,952,091.65
中介费用	6,519,926.68	5,332,604.94
办公费	3,607,824.58	4,399,498.21
差旅费	4,335,649.46	4,154,400.65
其他付现费用	21,336,864.63	18,653,478.50
营业外支出	353,515.84	733,935.80
银行手续费	1,307,672.62	594,481.49
代付款项	16,941,351.62	350,460.90
合计	199,016,661.71	158,089,031.50

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
固定资产投资（视频会议）退款	99,000.00	

合计	99,000.00	
----	-----------	--

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
预付投资项目款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

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
银行承兑汇票保证金	1,665,190.80	16,675,503.19
国内信用证保证金	1,400,000.00	
借款	51,495,373.21	
定期存单转活期	100,000,000.00	
拆借款	8,420,000.00	
合计	162,980,564.01	16,675,503.19

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	3,927,892.00	2,096,779.00
借款费用		945,000.00
银行承兑汇票保证金	27,306,151.08	8,199,474.88
银行承兑汇票敞口费		500,000.00
借款保证金	2,000,000.00	1,575,000.00
项目合作款		24,500,000.00
定期存款		100,000,000.00
信用证保证金	4,200,000.00	
金融资产	10,000,000.00	
手续费及其他	554,150.00	

合计	47,988,193.08	137,816,253.88
----	---------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、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	33,205,861.53	23,673,644.13
加：资产减值准备	-178,496.19	20,125,120.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,662,689.43	77,171,483.13
无形资产摊销	6,263,988.27	5,004,340.56
长期待摊费用摊销	4,996,131.75	2,725,299.84
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）	766,671.61	264,444.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	221,893.63	475,928.71
财务费用（收益以“-”号填列）	37,362,504.59	25,486,764.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,384,824.94	-4,290,563.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,494.37	428,497.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-240,651.86	-407,340.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,193,412.98	71,210,649.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,244,353.94	-44,801,961.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,519,382.98	19,529,584.84
其他	48,201,186.08	-60,364,337.10
经营活动产生的现金流量净额	108,992,064.33	136,231,555.33
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	325,644,793.37	188,421,507.05

减：现金的期初余额	188,421,507.05	417,877,003.03
现金及现金等价物净增加额	137,223,286.32	-229,455,495.98

(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	325,644,793.37	188,421,507.05
其中：库存现金	24,594.01	137,016.87
可随时用于支付的银行存款	325,536,539.26	188,239,689.12
可随时用于支付的其他货币资金	83,660.10	44,801.06
三、期末现金及现金等价物余额	325,644,793.37	188,421,507.05

其他说明：

67、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：

68、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	55,116,117.01	银行承兑汇票保证金存款 47,097,934.53 元、信用证保证金存款 4,200,000 元,因法律纠纷被冻结款项 1,968,360.21 元,按揭贷款保证金存款 1,849,822.27 元。
固定资产	196,464,304.29	账面价值 49,797,923.62 元的房产抵押给中国民生银行西安分行,用于取得 9,000 万元综合授信抵押;账面价值 24,909,857.31 元的房产抵押给华夏银行股份有限公司西安分行,用于取得一年期短期借款 3,200 万元;账面价值 6,044,339.35 的设备以售后回租方式抵押给陕西金路恒通融资租赁有限公司,用于取得 4,000 万元授信抵押;账面价值 21,419,996.00 元的设备以售后回租方式抵押给长江联合金融租赁有限公司,用于取得三年期长期借款 3,150 万元;账面价值 20,824,108.60 元的房屋建筑物及账面价值 40,861,327.09 元的机器设备抵押给中信银行股份有限公司昆明新螺蛳湾支行,用于取得 3,800 万元综合授信;账面价值 3,126,428.79 的电子设备抵押给远东国际租赁有限公司,用于取得期限 42 个月的融资租赁借款 1,050 万元;账面价值 29,480,323.53 元的房产抵押给西安投融资担保有限公司,用于向交通银行陕西省分行借入一年期短期借款 4,000 万元提供担保的西安投融资担保有限公司进行反担保。
无形资产	15,062,646.08	账面价值 15,062,646.08 元的土地使用权抵押给中信银行股份有限公司昆明新螺蛳湾支行,用于取得 3,800 万元综合授信。
长期股权投资	702,000,000.00	母公司所持子公司股权账面价值 702,000,000.00 元用于取得平安银行股份有限公司西安分行 8,000 万元 3 年期长期借款质押。
投资性房地产	3,835,235.28	账面价值 2,372,543.41 元的房屋、账面价值 1,462,691.87 的土地使用权抵押给湖北银行股份有限公司当阳支行,用于取得湖北银行股份有限公司当阳支行 3,600 万元综合授信抵押。

合计	972,478,302.66	--
----	----------------	----

其他说明：

69、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
货币资金	--	--	441,888.72
其中：美元	63,342.32	6.9762	441,888.72
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

70、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：

71、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助项目	32,898.04	其他收益	32,898.04
项目补贴	252,496.55	其他收益	252,496.55
研发资金补贴	1,423,320.60	其他收益	1,423,320.60
环保项目补助资金	2,000,000.00	递延收益	
财政扶持资金	354,500.00	营业外收入	354,500.00
创新驱动发展系列政策补贴	319,658.00	营业外收入	319,658.00
高新技术企业认定奖励	745,000.00	营业外收入	745,000.00
专利资助	12,000.00	营业外收入	12,000.00
固定资产投资项目奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
突出贡献奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2018年清洁生产政策补贴	221,500.00	营业外收入	221,500.00
收国家高新技术企业奖励款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
技术创新项目经费	156,000.00	营业外收入	156,000.00
稳岗补贴	891.00	营业外收入	891.00
合计	5,628,264.19		3,628,264.19

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 项目补贴252,496.55元

①系公司子公司金叶印务公司取得的有机废气治理补助款。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45,600.00元。

②系公司子公司明德学院收到西安市环保局长安分局拨付的国家燃煤锅炉拆除财政资金补助206,896.55元。

(2) 研发资金补贴1,423,320.60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，本年度摊销项目成果费用706,020.60元。

②系根据昆明经济技术开发区国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要，昆明经济技术开发区管理委员会文件（昆经开[2019]39号），《关于给予2017年度昆明市研发投入后补助的决定》取得的政府补助款项130,000.00元。

③系根据昆明经济技术开发区国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要，昆明经济技术开发区管理委员会文件（昆经开[2019]32号），《关于给予2017年度昆明市研发投入后补助的决定》取得的政府补助款项280,300.00元。

④系根据昆明经济技术开发区管理委员会《关于印发昆明经济技术开发区加快技术进步促进产业转型升级的若干意见实施细则的通知》（昆经开[2017]7号），昆明经济技术开发区《关于加快技术进步促进产业转型升级的若干意见实施细则（试行）》，

取得的政府补助款项307,000.00元。

(3)政府补助项目32,898.04元系根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，公司子公司物业管理公司抵减应纳税额32,898.04元。

(4)环保项目补助资金系根据昆明市财政局和昆明市工业和信息化局《关于下达2019年省级工业和信息化发展专项资金的通知》（昆财产业[2019]238号）由昆明市财政局拨付的2,000,000.00元绿色环保项目工程的的补助款。

(5)财政扶持资金354,500.00元

①系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2019年第三季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金153,900.00元。

②系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2018年第四季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金76,300.00元。

③系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2019年第二季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金68,400.00元。

④系根据《昆明经济技术开发区经济发展局关于办理经开区2019年第一季度工业保存量、促增量扶持资金拨付手续的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的财政扶持资金55,900.00元。

(6)创新驱动发展系列政策补贴319,658.00元

①系根据西安高新区管委会《关于兑现2017年度“三次创业”系列优惠政策（下半年）和促投资稳增长（技改类）项目奖励政策的通知》（西高新发[2019]24号），公司子公司金叶印务公司收到奖励资金300,000.00元。

②系根据《西安高新区科技企业保险补贴资金管理暂行办法（试行）》、《西安国家自主创新示范区关于金融支持产业发展的若干政策》，公司子公司金叶印务公司收到的保费补助19,658.00元。

(7)高新技术企业认定奖励745,000.00元

①系根据《昆明市科学技术局拨款证明》，公司子公司瑞丰印刷公司收到2019年高新技术企业认定后补助奖励50,000.00元。

②系根据陕西省财政厅《关于下达2019年第三批省级财政科技计划项目补助经费的通知》（陕财办教[2019]150号），公司子公司金叶印务公司收到的高新技术企业认定奖励50,000.00元。

③系根据陕西省科学技术厅《陕西省2019年科技计划（二批）》（陕科发[2019]11号），公司子公司金叶丝网公司收到高新技术企业补贴50,000.00元。

④系根据西安市科学技术局《关于2018年西安市高新技术企业名单的通知》，公司子公司金叶丝网公司收到通过市级/国家级高新技术企业认定奖励100,000.00元。

⑤系根据《关于拨付第十三批市级企业技术中心和省级技术中心、技术创新示范企业奖励资金的通知》（市财函[2019]796号），公司子公司金叶印务公司收到的奖励补助300,000.00元。

⑥系根据西安高新区管委会关于印发《西安高新区燃气锅炉低氮改造财政奖补办法》（西高新发[2018]112号）的通知，公司子公司金叶印务公司收到的奖励补助195,000.00元。

(8)专利资助12,000.00元系根据《昆明市专利资助及扶持办法》、《昆明市市场监管局关于下达昆明市2019年度专利资助项目及资助费用的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到的2019年度专利资助费用补贴12,000.00元。

(9)固定资产投资项目奖励10,000.00元系根据《昆明经济技术开发区发展局关于办理2018年固定资产投资项目奖励的通知》，公司子公司瑞丰印刷公司收到政府资金10,000.00元。

(10)突出贡献奖50,000.00元

系根据《中共昆明经济技术开发区工作委员会昆明经济技术开发区管理委员会印发昆明经开区关于促进招商引资若干政策规定（试行）的通知》（昆经开党[2019]36号），公司子公司瑞丰印刷公司收到经开区财政局2018年园区突出贡献奖50,000.00元。

(11)清洁生产政策补贴221,500.00

①系根据《西安高新区鼓励区内企业开展清洁生产审核办法》规定，公司子公司金叶印务公司收到的优惠政策补贴114,000.00元。

②清洁生产政策补贴107,500.00元系根据西安高新区管委会关于印发《西安高新区鼓励区内企业开展清洁生产审核办法（试行）》的通知，公司子公司金叶丝网收到西安高新区管委会审核费补贴107,500.00元。

(12) 国家高新技术企业奖励款50,000.00

系根据陕财办教〔2019〕150号文件，公司子公司金叶丝网被认定为国家高新技术企业，补助奖励50,000.00元。

(13) 技术创新项目经费156,000.00

系根据《西安市工业和信息化局关于做好2019年西安市技术创新项目申报工作的通知》(市工信发[2019]123号)，公司子公司金叶印务公司收到补贴156,000.00元。

(14) 稳岗补贴

系子公司深圳金叶万源技术开发有限公司收到深圳市社会保险基金管理局补助2019年深圳市企业稳岗补贴款891.00元。

72、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）北京金叶万源新型包装材料有限公司于2019年7月23日，由本公司二级子公司变更为一级子公司。

（2）西安盛达房地产有限责任公司于2019年5月10日注销。

6、其他

九、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
陕西烟印包装科技有限责任公司	陕西西安	陕西西安	印刷	51.00%		设立
新疆金叶科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	印刷	68.00%		设立
昆明瑞丰印刷有限公司	云南昆明	云南昆明	印刷	100.00%		购买
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
深圳金叶万源技术开发有限公司	广东深圳	广东深圳	包装技术研发	100.00%		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
陕西金瑞辉煌实业有限公司	陕西西安	陕西西安	卷烟材料销售	85.00%		设立

金叶万源教育产业投资有限公司	陕西西安	陕西西安	教育产业投资	100.00%		设立
西北工业大学明德学院	陕西西安	陕西西安	教育	100.00%		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
汉都医院有限责任公司	陕西西安	陕西西安	医疗服务	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
北京金叶万源新型包装材料有限公司	北京	北京	包装材料销售	100.00%		购买
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
深圳金叶万源置业有限公司	广东深圳	广东深圳	房地产开发		100.00%	设立
惠州金叶万源置业有限公司	广东惠州	广东惠州	房地产开发		100.00%	设立
西安金叶源防务科技有限公司	陕西西安	陕西西安	生产销售防务设备		100.00%	购买
深圳市融汇创新投资有限公司	广东深圳	广东深圳	投资		100.00%	购买
深圳大象空间广告装饰工程有限公司	广东深圳	广东深圳	广告装饰		51.00%	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
陕西烟印包装科技有限责任公司	49.00%	1,663,736.48	1,239,161.00	26,102,805.24
新疆金叶科技有限公司	32.00%	2,013,056.61		15,255,086.49
湖北金叶玉阳化纤有限公司	1.00%	-254,999.83		252,418.62

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
陕西烟印包装科技有限责任公司	42,708,023.35	33,295,277.62	76,003,300.97	22,732,269.87		22,732,269.87	53,120,496.72	29,029,309.90	82,149,806.62	29,745,256.07		29,745,256.07
新疆金叶科技有限公司	31,159,270.99	20,061,794.14	51,221,065.13	4,929,061.91		4,929,061.91	48,155,952.71	21,723,060.36	69,879,013.07	28,055,503.98		28,055,503.98
湖北金叶玉阳化纤有限公司	22,134,977.81	168,930,123.19	191,065,101.00	126,429,727.45	2,824,082.15	129,253,809.60	20,827,415.36	174,822,551.41	195,649,966.77	110,630,048.08	8,209,082.15	118,839,130.23

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西烟印包装科技有限责任公司	54,765,319.21	3,395,380.55	3,395,380.55	-1,793,211.46	58,706,562.79	4,214,817.50	4,214,817.50	10,042,341.68
新疆金叶科	67,650,122.8	4,468,494.13	4,468,494.13	1,316,711.27	49,837,217.9	-975,813.99	-975,813.99	-4,606,636.54

技有限公司	6				7			
湖北金叶玉 阳化纤有限 公司	20,172,086.0 9	-14,999,545.1 4	-14,999,545.1 4	18,071,635.2 9	16,434,641.4 7	-15,619,980.2 7	-15,619,980.2 7	20,479,038.2 4

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

(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

--	--

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	
宁波梅山保税港 区中科辉灿创业 投资管理中心 (有限合伙)	浙江宁波	浙江宁波	投资	28.17%		权益法
杭州乾璐投资管 理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资		40.00%	权益法

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	
	宁波梅山保税港区中科辉灿创业投资管理中心（有限合伙）	杭州乾璐投资管理有限公司	宁波梅山保税港区中科辉灿创业投资管理中心（有限合伙）	杭州乾璐投资管理有限公司
流动资产	25,834,082.66	125,189,937.40	56,520,407.38	
非流动资产	46,347,933.50	4,128,765.86	16,335,080.00	
资产合计	72,182,016.16	129,318,703.26	72,855,487.38	
流动负债	1,121,444.45	1,513,855.97	1,050,944.45	
负债合计	1,121,444.45	1,513,855.97	1,050,944.45	
归属于母公司股东权益	71,060,571.71	127,804,847.29	71,804,542.93	
按持股比例计算的净资产份额	20,017,763.05	51,121,938.92	20,227,339.74	
对联营企业权益投资的账面价值	20,017,763.05	51,121,938.91	20,227,334.15	
净利润	-743,971.22	120,570.01	566,739.66	
综合收益总额	-743,971.22	120,570.01	566,739.66	

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的损失	本期末未确认的损失（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

十、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本附注七相关项目。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、瑞士法郎有关，除本公司子公司玉阳化纤公司以美元进行销售及金叶萃源公司采购印刷设备以瑞士法郎进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019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。

项目	币种	年末数	年初数
货币资金	美元	63,342.32	3,376.32

货币资金	瑞士法郎		4,505,000.81
其他应付款	瑞士法郎		4,505,000.00

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（详见本附注七、32及本附注七、45）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2019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2019年12月31日的应收账款中71.71%（2018年12月31日：75.32%）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。2019年12月31日，本公司尚未使用的的银行借款额度为31,079.60万元（2018年12月31日：31,846.33万元）。

于2019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：				
应收票据	4,580,000.00			
应收账款	167,598,562.03			
预付款项	65,704,428.17			
其他应收款	58,655,850.71			
应收利息	2,388,000.00			
短期借款	456,900,000.00			
应付票据	100,722,622.44			
应付账款	206,565,911.75			
预收账款	126,987,520.14			
其他应付款	102,039,256.79			
长期借款	182,115,339.17	81,023,994.64	55,900,000.00	150,900,000.00
长期应付款	3,087,446.54	3,087,446.54	1,543,900.90	

十一、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

十二、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	14.50%	14.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是袁汉源。

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九、1、在子公司中的权益。。

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九、3、在合营企业或联营企业中的权益。。

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
宁波梅山保税港区中科辉灿创业投资管理中心（有限合伙）	联营企业
杭州乾璐投资管理有限公司	联营企业

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
重庆金嘉兴实业有限公司	本公司之股东（持有本公司 10.64%的股份）
袁伍妹	本公司之股东（持有本公司 2.06%的股份）
陕西中烟工业有限责任公司	本公司之股东（持有本公司 3.04%的股份）
汉中卷烟一厂	本公司之股东（陕西中烟工业有限责任公司）控制的公司
云南中烟物资（集团）有限责任公司	本公司子公司（新疆金叶公司）之关联方
新疆卷烟厂	本公司子公司（新疆金叶公司）股东之上级单位
云南万鸿彩印有限公司	本公司实际控制人之关联企业
云南荷乐宾防伪技术有限公司	本公司实际控制人之关联企业
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	本公司子公司（金瑞辉煌公司）股东
上海基拓国际贸易有限公司	本公司子公司（金瑞辉煌公司）的关联公司
云南巴菰生物科技有限公司	本公司子公司（玉阳化纤公司）的关联公司

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
云南万鸿彩印有限公司	采购原材料				246,484.68
云南荷乐宾防伪技术有限公司	采购原材料	571,731.24			411,818.73
云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	采购原材料	209,665.67			284,871.79
上海基拓国际贸易有限公司	材料采购代理费				54,757.00
新疆红雪莲有限公司	采购原材料				

云南巴菰生物科技有限公司	采购原材料	466,722.21			
合计		1,248,119.12			997,932.20

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	销售产品	83,110,356.53	80,339,556.90
云南中烟物资（集团）有限责任公司	销售产品	134,356,015.98	131,109,798.05
合计		217,466,372.51	211,449,354.95

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	1,085,692.50	500,000.00

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
湖北金叶玉阳化纤有限公司	22,500,000.00	2016年10月11日	2019年12月10日	是
湖北金叶玉阳化纤有限公司	21,000,000.00	2017年01月09日	2022年07月09日	否
湖北金叶玉阳化纤有限公司	14,000,000.00	2020年11月21日	2022年11月20日	否
陕西金叶莘源信息科技有限公司	10,000,000.00	2017年02月13日	2019年02月12日	是
陕西金叶莘源信息科技有限公司	9,000,000.00	2019年03月29日	2023年03月28日	否
陕西金叶莘源信息科技有限公司	10,500,000.00	2017年02月07日	2022年06月06日	否
陕西金叶莘源信息科技有限公司	15,711,768.00	2018年09月10日	2025年06月10日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	38,000,000.00	2017年07月10日	2019年01月09日	是
昆明瑞丰印刷有限公司	4,628,871.50	2020年04月01日	2023年03月31日	否
陕西金叶印务有限公司	50,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月08日	是
陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2018年08月13日	2019年08月12日	是
陕西金叶印务有限公司	18,000,000.00	2018年09月14日	2019年09月13日	是
陕西金叶印务有限公司	50,000,000.00	2018年10月17日	2019年10月16日	是
陕西金叶印务有限公司	20,000,000.00	2020年07月18日	2022年07月17日	否
陕西金叶印务有限公司	20,000,000.00	2020年07月23日	2022年07月22日	否
陕西金叶印务有限公司	2,216,500.00	2020年01月26日	2022年01月25日	否
陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2020年04月19日	2022年04月19日	否
西北工业大学明德学院	30,000,000.00	2018年10月17日	2022年10月16日	是
西北工业大学明德学院	5,000,000.00	2018年05月21日	2019年05月20日	是
西北工业大学明德学院	5,000,000.00	2018年05月21日	2019年05月23日	是
西北工业大学明德学院	5,000,000.00	2018年05月21日	2019年07月01日	是
西北工业大学明德学院	25,000,000.00	2018年05月18日	2019年07月19日	是
西北工业大学明德学院	12,967,062.22	2019年01月18日	2019年08月17日	是
西北工业大学明德学院	11,589,083.22	2019年04月30日	2019年09月30日	是
西北工业大学明德学院	300,000,000.00	2018年09月20日	2024年09月20日	否
西北工业大学明德学院	10,876,260.29	2018年11月26日	2023年11月25日	否
西北工业大学明德学院	30,000,000.00	2019年04月03日	2022年04月02日	否

西北工业大学明德学院	31,500,000.00	2018 年 06 月 01 日	2023 年 06 月 01 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
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	200,000,000.00	2018 年 09 月 13 日	2019 年 09 月 12 日	是
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	50,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 21 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	50,000,000.00	2020 年 12 月 25 日	2022 年 12 月 24 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	30,000,000.00	2020 年 03 月 29 日	2022 年 03 月 28 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	10,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 20 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	20,000,000.00	2020 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 23 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	2,230,851.92	2020 年 03 月 17 日	2022 年 03 月 16 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	8,000,000.00	2020 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 05 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司 陕西金叶印务有限公司	2,548,465.16	2020 年 06 月 03 日	2022 年 06 月 02 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	19,760,000.00	2020 年 09 月 28 日	2022 年 09 月 27 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	3,740,000.00	2020 年 11 月 19 日	2022 年 11 月 18 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	9,800,000.00	2020 年 07 月 22 日	2022 年 07 月 21 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	30,000,000.00	2020 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 27 日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	20,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 14 日	否
陕西金叶印务有限公司	50,000,000.00	2018 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 15 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	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	6,382,367.55	9,687,592.19

(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：					
	云南中烟物资（集团）有限责任公司	34,307,360.45	1,715,368.02	52,121,611.84	2,606,080.59
	陕西中烟工业有限责任公司	5,981,531.99	299,076.60	6,221,093.41	311,054.67
	汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	853,100.50	853,100.50
合计		41,141,992.94	2,867,545.12	59,195,805.75	3,770,235.76
预付账款：					
	上海基拓国际贸易有限公司	2,950,000.00		1,600,000.00	
其他应收款：					
	陕西中烟工业有限责任公司	1,000,000.00	525,000.00	1,000,000.00	150,000.00
	云南巴菰生物科技有限公司			4,019,687.09	200,984.35
合计		1,000,000.00	525,000.00	5,019,687.09	350,984.35

(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：			
	云南荷乐宾防伪技术有限公司	129,235.06	266,757.87
	云南巴菰生物科技有限公司	466,722.21	
	云南瑞升烟草技术(集团)有限公司	362,287.33	
其他应付款：			
	新疆卷烟厂	671,918.96	819,047.62
	陕西中烟投资管理有限公司		93,021.79
	云南巴菰生物科技有限公司	1,401,872.91	
	云南荷乐宾防伪技术有限公司	30,000.00	
	上海基拓国际贸易有限公司	214,500.00	
合计		2,318,291.87	912,069.41

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

1、资本性承诺

本公司子公司明德学院在建工程项目已签订的合同总额为26,067.06万元，累计已结算21,697.33万元，在建待结算工程款为4,369.73万元。本公司户县金叶园在建项目已签订的合同总额为12,639.01万元，累计已结算9,174.73万元，在建待结算工程款为5,408.09万元。

2、出资承诺

于2018年4月25日，本公司注册成立了深圳万源技术公司，深圳万源技术公司注册资本计人民币1,000万元，本公司出资比例100.00%；本公司已出资人民币500万元，剩余出资人民币500万元由本公司认缴。

于2018年9月13日，本公司与云南瑞升烟草技术（集团）有限公司、西安睿盾企业管理咨询有限责任公司（项目团队持股平台）共同投资设立了金瑞辉煌公司，金瑞辉煌公司注册资本计人民币2,500万元，本公司出资比例85.00%；本公司已出资人民币510万元，剩余出资人民币1,615万元由本公司认缴。

于2018年9月10日，本公司注册设立了汉都医院，注册资本人民币18,560万元，本公司认缴出资比例100%，汉都医院注册资本人民币18,560万元由本公司认缴。

于2017年12月26日，本公司子公司万源教育投资公司出资10万元收购了金叶源防务公司100%股权，金叶源防务公司注册资本人民币1,000万元由万源教育投资公司认缴。

于2018年6月28日，本公司二级子公司深圳万源置业公司出资5万元收购了深圳融汇创投公司100%股权，深圳融汇创投公司注册资本人民币2,000万元由深圳万源置业公司认缴。

于2018年11月23日，本公司二级子公司深圳万源置业公司出资98.8万元收购了大象广告装饰公司51%股权，大象广告装饰公司注册资本人民币1,000万元，按持股比例，大象广告装饰公司注册资本人民币510万元由深圳万源置业公司认缴。

于2018年8月9日，金瑞辉煌公司与赵天骄、沈靖轩共同出资设立了KINGRISING CO.,LTD. 金瑞（泰国）有限公司（简称金瑞泰国公司），金瑞泰国公司注册资本计100万泰铢，金瑞辉煌公司认缴出资999,980泰铢。

于2018年12月14日，本公司子公司万源教育投资公司与南京杏林春谷置业有限公司共同出资设立了南京杏林春谷健康养生有限公司，南京杏林春谷健康养生有限公司注册资本人民币5,000万元，万源教育投资公司认缴比例60%，南京杏林春谷健康养生有限公司注册资本3,000万元由万源教育投资公司认缴。

于2018年11月12日，本公司子公司万润置业公司与西安东呈酒店管理有限公司共同出资设立了西安金怡程酒店管理有限公司，西安金怡程酒店管理有限公司注册资本人民币1,000万元，万润置业公司认缴比例49%，西安金怡程酒店管理有限公司注册资本490万元由万润置业公司认缴。

于2019年3月15日，本公司与浙江上启投资管理有限公司共同投资设立上海荣源教育科技合伙企业（有限合伙），注册资本人民币2,000万元，本公司作为有限合伙人认缴出资人民币1,600万元。

2019年12月12日，公司2019年度七届董事局第四次临时会议审议通过了《关于参与设立金叶-方元教育投资并购专项投资基金的议案》，拟与方元磐石资产管理股份有限公司和西部优势资本投资有限公司合作成立金叶-方元教育投资并购专项投资基金（暂定名，最终以工商部门核准的名称为准）。基金总规模不超过4亿元人民币，其中本公司作为有限合伙人出资不低于2.2亿元。

3、经营承诺

从2017年12月1日起至教育部门同意明德学院转设及依法完成学院新名称变更登记止，明德学院按照以“西北工业大学明德学院”名义招收的学生当年应收学费总额的11%支付教育管理服务费用给西北工业大学。由明德学院按季向西北工业大学

支付，本公司承担连带责任。

按房地产经营惯例，本公司为商品房承购人提供抵押贷款阶段性担保，担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购房产的《房地产证》办出及办妥抵押登记手续、并交贷款银行执管之日止。截至2019年12月31日，本公司为“金叶新城”项目678户商品房承购人提供阶段性抵押贷款担保的银行放贷总额为28,585.00万元。其中678户、贷款金额28,585万元已办出《房地产证》，本公司实际承担的阶段性担保金额为154万元，涉及9户商品房承购人。

本公司为商品房承购人提供抵押贷款阶段性担保而缴纳的保证金余额为1,546,429.44元，该银行存款使用受限，至其全部办理完《房地产证》方可解除受限。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、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	11,530,389.21
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,530,389.21

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、担保事项

(1) 于2020年3月20日，公司2020年度七届董事局第一次临时会议审议通过了公司为西北工业大学明德学院向上海浦东发展银行西安分行申请3,000万元人民币综合授信贷款提供担保事项。该笔综合授信由本公司和公司全资子公司昆明瑞丰印刷有限公司共同提供担保，授信期限为一年。于2020年4月8日，该担保事项获股东大会审议通过。

(2) 于2020年3月20日，公司2020年度七届董事局第一次临时会议审议通过了本公司向工商银行西安东大街支行申请4,300万元人民币流动资金贷款。该笔流动贷款由全资子公司陕西金叶印务有限公司为本公司提供连带责任担保，担保

期限两年（自合同签订之日起计算）。于2020年4月8日，该担保事项获股东大会审议通过。

（3）于2020年3月20日，公司2020年度七届董事局第一次临时会议审议通过了公司为金叶印务向西安银行股份有限公司咸阳分行申请5,000万元人民币综合授信提供担保事项，担保期限一年（自合同签订之日起计算）。于2020年4月8日，该担保事项获股东大会审议通过。

（4）于2020年3月20日，公司2020年度七届董事局第一次临时会议审议通过了公司为金叶印务向北京银行股份有限公司西安分行申请3,000万元人民币综合授信（其中流动贷款不超过2,000万元）提供担保事项，期限为自合同签订之日起两年内有效。于2020年4月8日，该担保事项获股东大会审议通过。

2、投资设立全资子公司

（1）于2019年12月12日，公司2019年度七届董事局第四次临时会议审议通过了《关于投资设立瑞丰新材料科技集团有限公司（暂定名）的议案》。同意公司以自有或自筹资金10,000万元人民币作为注册资本，设立全资子公司瑞丰新材料科技集团有限公司（暂定名，最终以工商行政管理部门注册登记名称为准）。

于2020年1月16日，瑞丰新材料科技集团有限公司经深圳市市场监督管理局批准成立，领取统一社会信用代码91440300MA5G21BB4N号《营业执照》。

（2）经公司2020年度第四次总裁办公会审议批准，同意公司全资子公司金叶万源教育产业投资有限公司以自有或自筹资金2,000万元人民币作为注册资本，设立陕西明德城建教育科技有限公司。

于2020年03月05日，陕西明德城建教育科技有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立，领取统一社会信用代码91610116MA71196X91号《营业执照》。

3、明德学院转设

于2020年3月30日，中华人民共和国教育部官方网站公布了《教育部关于同意西北工业大学明德学院转设为西安明德理工学院的函》（教发函〔2020〕14号），同意明德学院转设为西安明德理工学院，学院标识码为4161013894，同时撤销西北工业大学明德学院的建制。

4、未决诉讼

本公司一级子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司因无线网络建设综合项目网络设备采购与郑州向心力通信技术股份有限公司产生合同纠纷，已经西安市雁塔区人民法院一审判决，现向西安市中级人民法院提出上诉，西安市中级人民法院目前正在受理中。

5、2020年1月1日期执行新会计准则的影响

财政部于2017年7月5日分别发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市公司自2020年1月1日起施行。经本公司第七届董事会第五次会议于2020年4月28日决议通过，本公司将于2020年1月1日起执行上述收入准则，并将依据上述收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

本公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （五）本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

6、2020年3月3日，公司收到第一大股东万裕文化产业有限公司的《关于持有陕西金叶股票存在违约被动处置风险的告知函》，因万裕文化产业有限公司及其一致行动人重庆金嘉兴实业有限公司于第一创业证券股份有限公司办理的股票质押式回购业务已触发违约条款，可能被实施违约处置；截止2020年3月11日，万裕文化产业有限公司已发生被动减持股份数量合计4,576,718股，占公司总股本768,692,614股的0.60%。

十六、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
西安盛达房地产有限责任公司注销	1,226,389.58	85,423.90	1,140,965.68		1,140,965.68	1,140,965.68

其他说明

本公司二级子公司西安盛达房地产有限责任公司于2019年5月10日注销。

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七个经营分部，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七个报告分部，分别为烟草配套业、其他印刷业、教育业、互联网业务、贸易、房地产业和其他。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印刷、烟用丝束、嘴棒的生产销售；

其他印刷业指除烟标以外的其他产品的印刷销售；

教育业主要提供本科层次的普通高等教育；

互联网业务主要提供校园无线网络服务；

贸易主要从事国内国际商业贸易；

房地产业主要从事房地产开发、销售及物业管理；

其他是指除上述分部之外的其他业务分部。

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	其他印刷业	教育	校园网络服务	贸易	房地产	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	624,347,174.61	15,643,181.42	190,544,556.69	30,471,874.56	2,485,975.09	112,153,318.94		-115,882,778.08	859,763,303.23
主营业务成本	395,480,364.67	15,251,736.08	131,045,312.09	30,013,904.09	809,339.46	103,632,008.81		-101,447,548.44	574,785,116.76
资产总额	3,387,867,298.95		958,953,529.96	132,453,029.94		343,379,761.78	29,446.20	-1,828,538,580.84	2,994,144,485.99
负债总额	1,386,764,192.28		574,317,523.26	157,457,294.09		281,710,396.05	1,642,604.56	-841,418,462.87	1,560,473,547.37

(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

(1) 大股东股权质押情况

于2019年12月31日，万裕文化产业有限公司（以下简称“万裕文化”）持有本公司股份111,486,858股，持股比例14.50%，为本公司第一大股东；重庆金嘉兴实业有限公司（以下简称“重庆金嘉兴”）持有本公司股份81,813,217股，持股比例10.64%，为本公司第二大股东。万裕文化和重庆金嘉兴、袁伍妹系一致行动人，合计持有本公司209,115,996股，合计持股比例27.20%。于2019年12月31日，万裕文化将其持有的70,000,000股质押给西部证券股份有限公司、将其持有的41,486,858股质押给第一创业证券股份有限公司，合计占其持股比例的100%；重庆金嘉兴将其持有的36,900,000股质押给国海证券股份有限公司、将其持有的15,000,000股质押给西部证券股份有限公司（用于万裕文化补充质押）、将其持有的29,909,403股质押给第一创业证券股份有限公司（用于万裕文化补充质押），合计占其持股比例的99.99%；袁伍妹将其持有的3,000,000股质押给国海证券股份有限公司、将其持有的12,815,921股质押给深圳市中云投资发展有限公司、合计占其持股比例的100%。

于2020年3月3日及2020年3月4日，万裕文化因触发协议约定的违约条款，通过集中竞价方式被动减持部分质押给第一创业的公司股份4,576,718股，占公司总股本768,692,614的0.60%。减持后万裕文化持有本公司股份106,910,140股，持股比例

13.91%，其中70,000,000股质押给西部证券股份有限公司，36,910,140股质押给第一创业证券股份有限公司。

于2020年4月21日，本公司补充公告“关于控股股东所持公司部分股份存在被动减持风险的预披露公告”，减持计划的主要内容如下：

- 1、减持原因：万裕文化在第一创业的公司股票质押式回购交易已触发协议约定的违约条款，可能被实施违约处置。
- 2、股份来源：公司发起人股份（万裕文化前身陕西省印刷厂系公司发起人股东之一）。
- 3、减持方式：集中竞价交易或大宗交易。
- 4、减持期间：自2020年3月4日起6个月内。

5、减持数量：计划减持不超过41,486,858股（不含重庆金嘉兴为万裕文化补充质押于第一创业的限售股份29,909,403股）。截至2020年4月21日，已实际完成减持4,576,718股，剩余减持计划不超过36,910,140股。

采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续90个自然日内，拟被动减持股份的总数不超过公司股份总数的1%；采取大宗交易方式减持的，在任意连续90个自然日内，拟被动减持股份的总数不超过公司股份总数的2%。如计划减持期间有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持股份数量将相应进行调整。

- 6、减持价格：依据减持时的市场价格确定。

（2）子公司停产情况

本公司二级公司金叶滤材公司自2006年底停产至今。截至2019年12月31日，金叶滤材公司资产总额2,190,521.33元、负债总额3,070,016.99元、净资产-879,495.66元。

8、其他

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,335,649.43	100.00%			12,335,649.43					
其中：										
合并范围组合	12,335,649.43	100.00%			12,335,649.43					
合计	12,335,649.43	100.00%			12,335,649.43					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	12,335,649.43
合计	12,335,649.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西金叶印务有限公司	8,200,522.33	66.48%	
西北工业大学明德学院	1,875,661.46	15.21%	
陕西烟印包装科技有限责任公司	1,508,998.06	12.23%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	543,129.30	4.40%	
深圳大象空间广告装饰工程有限公司	190,642.75	1.55%	
合计	12,318,953.90	99.87%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	391,359,474.84	385,267,609.24
合计	391,359,474.84	385,267,609.24

(1) 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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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	385,894,015.66	382,354,962.79
保证金	2,500,000.00	500,000.00
备用金	3,154,529.69	2,410,090.19
押金	294,025.00	294,025.00
其他	38,096.00	38,096.00
合计	391,880,666.35	385,597,173.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,501,650.22
1 至 2 年	1,508,910.91
3 年以上	976,089.56
3 至 4 年	976,089.56
合计	5,986,650.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	329,564.74	191,626.77				521,191.51
合计	329,564.74	191,626.77				521,191.51

本期计提坏账准备金额191,626.77元；本年收回或转回坏账准备金额0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

4) 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：

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	681,105.13	1 年以内	0.17%	
陕西金叶万润置业有限公司	往来款	97,748,090.77	1-2 年	24.94%	
深圳市融汇创新投资有限公司	往来款	10,904,920.83	1 年以内	2.78%	
深圳市融汇创新投资有限公司	往来款	75,402,133.33	1-2 年	19.24%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	往来款	41,689,099.94	1 年以内	10.64%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	往来款	32,032,478.03	1-2 年	8.17%	
陕西金叶莘源信息科技有限公司	往来款	65,284,335.37	1 年以内	16.66%	
西安金叶利源新型包装材料有限公司	往来款	16,397,063.86	1 年以内	4.18%	
西安金叶利源新型包装材料有限公司	往来款	34,375,065.30	1-2 年	8.77%	
合计	--	374,514,292.56	--	95.55%	

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	1,447,972,714.90	104,846,742.36	1,343,125,972.54	1,447,972,714.90	104,846,742.36	1,343,125,972.54

对联营、合营企业投资	20,017,763.05		20,017,763.05	20,227,339.74		20,227,339.74
合计	1,467,990,477.95	104,846,742.36	1,363,143,735.59	1,468,200,054.64	104,846,742.36	1,363,353,312.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
新疆金叶科技有限公司	22,167,974.50					22,167,974.50	
湖北玉阳化纤有限公司	52,392,153.96					52,392,153.96	51,627,146.04
昆明瑞丰印刷有限公司	702,000,000.00					702,000,000.00	
深圳金叶万源技术开发有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
西安金叶利源新型包装材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
陕西金瑞辉煌实业有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
金叶万源教育产业投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
西北工业大学明德学院	300,000,000.00					300,000,000.00	
陕西金叶莘源信息科技有限公司	0.00					0.00	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	4,692,369.08					4,692,369.08	3,094,596.32

产开发有限责 任公司									
合计	1,343,125,972. 54							1,343,125,972. 54	104,846,742.36

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波梅山 保税港区 中科辉灿 创业投资 管理中心 (有限合 伙)	20,227,33 9.74			-209,576. 69						20,017,76 3.05	
小计	20,227,33 9.74			-209,576. 69						20,017,76 3.05	
合计	20,227,33 9.74			-209,576. 69						20,017,76 3.05	

(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	3,279,601.99		8,972,836.68	8,654,653.06
其他业务	403,628.31	234,753.24	815,382.84	234,753.36
合计	3,683,230.30	234,753.24	9,788,219.52	8,889,406.42

是否已执行新收入准则

 是 否

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		8,432,716.71
权益法核算的长期股权投资收益	2,818,788.56	159,650.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,130,912.63	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,130,912.63
合计	6,949,701.19	12,723,279.90

6、其他

十八、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	-988,565.22	
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）	3,628,264.19	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,073,710.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,467,118.76	
减：所得税影响额	312,165.41	
少数股东权益影响额	162,192.80	
合计	1,771,932.91	--

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	1.86%	0.0333	0.0333
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.0303	0.0303

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

第十三节 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、报告期内的《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。