

陕西金叶科教集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 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熊汉城及会计机构负责人(会计主管人员)高永涛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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际承诺，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。

公司已在本年度第三节“管理层讨论与分析”第十一项“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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任	54
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况	104
第八节 优先股相关情况	110
第九节 债券相关情况	111
第十节 财务报告.....	112

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。

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
瑞丰科技	指	深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司
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
烟印科技	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
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	西安明德理工学院
城建学院	指	西安城市建设职业学院
金叶莘源	指	陕西金叶莘源信息科技有限公司
明德源教育（原“万源教育”）	指	明德源教育科技集团有限公司（原“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
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	刘少渊
联系地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 19 层
电话	029-81778556	029-81778561
传真	029-81778533	029-81778533
电子信箱	yankai812@sina.com	lsy_security@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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	万从新 王伟雄

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,283,800,555.58	925,887,373.42	925,887,373.42	38.66%	912,852,777.05	912,852,777.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,232,551.38	23,949,421.87	23,949,421.87	30.41%	25,562,870.57	25,562,870.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,837,991.45	18,108,081.38	18,108,081.38	86.87%	23,790,937.66	23,790,937.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	263,005,118.06	155,287,888.45	155,287,888.45	69.37%	113,059,514.26	113,059,514.26
基本每股收益（元/股）	0.0406	0.0312	0.0312	30.13%	0.0333	0.0333
稀释每股收益（元/股）	0.0406	0.0312	0.0312	30.13%	0.0333	0.0333
加权平均净资产收益率	1.91%	1.56%	1.56%	0.35%	1.86%	1.86%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年	2019 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,748,086,237.17	3,254,007,193.07	3,256,271,189.23	15.10%	3,075,044,660.57	3,075,044,660.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,667,036,065.69	1,618,607,350.10	1,618,607,350.10	2.99%	1,449,418,830.33	1,449,418,830.33

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），并要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。经本公司七届董事局第六次会议于 2021 年 4 月 29 日决议通过，对会计政策相关内容进行了调整，变更后的会计政策参见“第十节、五、44.重要的会计政策和会计估计变更”。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	243,138,202.09	325,202,369.14	301,171,474.97	414,288,509.38
归属于上市公司股东的净利润	889,683.45	13,953,896.78	-3,128,573.44	19,517,544.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-492,885.96	10,979,993.73	-1,326,662.11	24,677,545.79
经营活动产生的现金流量净额	-96,144,290.24	-60,182,672.61	380,254,342.81	39,077,738.10

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-6,408,023.62	-1,782,738.97	-988,565.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,552,714.03	7,737,598.52	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	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	836,638.36	2,877,265.82		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,862,854.33	-1,463,361.15	-1,467,118.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,487.12			
减：所得税影响额	745,850.33	1,503,897.86	312,165.41	
少数股东权益影响额（税后）	184,551.30	23,525.87	162,192.80	
合计	-2,605,440.07	5,841,340.49	1,771,932.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、烟草配套产业

烟草配套产业为卷烟的辅料，行业发展受下游烟草行业的影响较大。2021年全国烟草行业坚持稳中求进工作总基调及“总量控制、稍紧平衡，增速合理、贵在持续”的方针。2021年烟草行业实现工商税利总额13581亿元，同比增长6.08%，财政总额12442亿元，增长3.36%，实现税利总额和财政总额创历史新高，为国家和地方财政增收、经济发展作出积极贡献。国家统计局数据显示，2021年全国卷烟产量23863.7亿支，较去年增长0.9%。

在2021年全国烟草工作电视电话会议上，国家烟草专卖局党组书记、局长张建民提出，全行业要精心谋划推动“十四五”时期行业改革发展，把行业改革发展不断推向新的更高水平，这为做好“十四五”期间深入推进行业高质量发展指明了方向。

（1）烟标印刷产业

烟标印刷产业属于印刷包装产业的细分产业，为卷烟的包装辅料。受下游定制化需求影响，目前烟标印刷行业集中度较低。下游烟草行业品牌整合及产品结构升级，对烟标企业的技术、质控、创新能力等方面提出了更高的要求，推动烟标市场向中高端方向发展。

未来一段时间内，我国烟标印刷行业将呈现出以下趋势：一是逐渐走向规模化，行业集中度将进一步发展；二是产品向高端化发展，对防伪标识、外观设计、环保性能等方面的要求提高，生产工艺向高精度、绿色环保的方向发展；三是产品布局将更加贴近客户，全国性布局就近服务下游企业；四是行业间并购重组加快，龙头企业通过外延方式提高市场份额。

（2）烟用丝束及咀棒

随着产业升级，丙纤产能扩张受到限制。2020年12月，国家烟草专卖局发布通知，“今后不再新办从事烟用丙纤丝束、烟用丙纤滤嘴棒生产及委托加工的烟草专卖许可证”。行业内现有丙纤丝束、咀棒产能成为未来竞争的主力。

随着下游结构升级、环保要求趋严及大众健康意识提高等因素影响，下游行业对烟用丝束及咀棒等原材料的要求更为严格。具备优良过滤性能、可快速降解的产品将成为行业发展趋势。

2、教育产业

2021年9月1日《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》正式施行。《条例》指出，各级人民政府应当依法支持和规范社会力量举办民办教育，引导民办学校提高质量、办出特色，满足多样化发展需求。支持和规范成为民办教育今后一段时期发展的主基调。另外，对民办学校按营利与非营利进行分类登记、分类管理，这对民办学校的发展必将产生重大影响。根据各省《实施意见》，除辽宁、甘肃、天津、青海、广东、贵州6个地区外，其余25个省（自治区、直辖市）均已明确设置过渡期，其中17个地区明确规定在2022年底之前完成分类登记工作。根据《陕西省人民政府关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，陕西民办学校分类登记有5年过渡期，过渡期限从2017年9月1号到2022年的9月1号。

《中华人民共和国职业教育法》明确指出要推动企业深度参与职业教育，鼓励企业举办高质量职业教育。《民办教育促进法实施条例》中也提出国家鼓励企业以独资、合资、合作等方式依法举办或者参与举办实施职业教育的民办学校。职业教育发展规模将进一步扩大，并向产业化、集团化方向发展，将有更多的民间资本参与举办职业教育，发展前景看好。根据相关研究报告显示，目前，我国职教体系不断明晰，与普通教育并行，服务于产业发展和技能型社会建设，能够有效解决产业结构升级背景下劳动力结构性不匹配的难题，职业教育序列有望迎来历史性的发展机遇，中职、高职、职业大学（职教本科专业应用型大学）的办学层次纵向完善、与之配套的职教高考升学路径打通，将显著提升职教序列生源，未来高等教育毛入学率的提升将有赖于职业教育的贡献。

总体来看，民办高等教育行业稳健增长将得到延续，随着相关政策的逐渐落地，其成长性及确定性将得到充分体现。

3、医养产业

我国已经步入老龄化社会，医养结合将现代医疗服务技术与养老保障模式有效结合，实现了“有病治病、无病疗养”的养老保障模式创新。

在国家政策方面，近几年国家出台了一系列的政策应对人口的老龄化，支持社会力量参与国家养老服务事业。2022年2月21日，国务院关于印发“十四五”国家老龄事业发展和养老服务体系规划的通知（国发〔2021〕35号），明确提出支持社会力量建设专业化、规模化、医养结合能力突出的养老机构，推动其在长期照护服务标准规范完善、专业人才培养储备等方面发挥示范引领作用。推动养老机构与周边医疗卫生机构开展签约合作，做实合作机制和内容。

二、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、医养产业（含存量房地产业务）等三大类。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；医养产业设立了医院及医养项目公司，尚未开展具体业务，公司存量房地产业务体量较小。

（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。报告期内，两大主营业务未发生重大变化。报告期内，为尽快优化资产结构，聚焦核心主业，有效降低经营风险，公司于2021年10月26日召开了公司2021年度八届董事局第一次临时会议，同意以审议通过的交易方案将公司所持有的一级全资子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司100%股权予以协议对外转让，该议案尚需提交公司股东大会审议批准。

（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，已逐步形成了较好的品牌形象、产业规模及行业影响力，在西部地区处于领先地位。鉴于烟草配套行业特性，公司烟草配套产业的收入规模及利润水平受国家烟草政策、烟草产业整体规模及相关产品订单获取、主要原材料价格等因素影响较为明显。

2、教育产业：

公司教育产业运营主体为民办高等院校—西安明德理工学院，报告期末，其在校生规模达14000余人，教育教学质量及品牌影响力在教育大省陕西省处于同类院校前列，综合实力稳居全国民办高校第一梯队。

3、医养产业（含存量房地产业务）：

公司医养产业处于培育期，报告期尚未产生实际收入；公司存量房地产业务体量较小。

三、核心竞争力分析

一、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、核心专利技术，在同类产业中具有较强的竞争力。

二、烟草配套产业方面

1、公司全资一级子公司昆明瑞丰拥有省级企业技术中心一个、市级企业技术中心一个、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；全资一级子公司金叶印务拥有省级企业技术中心一个、通过CNAS国家实验室认可并取得证书的分析检测中心一个；控股二级子公司金叶玉阳拥有省级企业技术中心一个、通过CNAS国家实验室认可并取得证书的实验室一间；控股一级子公司烟印科技拥有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。

2、报告期内，烟草配套产业各公司共新增发明专利3项、实用新型专利2项、外观设计专利10项。

三、教育产业方面

1、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，校容校貌和教育水平得到显著提升，为下一步发展奠定坚实基础。

2、报告期内，教育产业各公司共新增实用新型专利28项、发明专利2项。

3、报告期内，明德学院3个专业入选一流本科专业建设“双万计划”，其中1个专业入选国家级一流本科专业建设点，2个专业

入选省级一流本科专业建设点。报告期内，高等教育评价专业机构软科正式发布了“2021软科中国大学排名”。全国1211所高校参评，明德学院在“2021软科民办高校排名”上榜高校中名列陕西省第一位，全国第七位。

4、报告期内，明德学院获批2021年省级一流本科课程10门，其中包含线下一流课程7门，线上线下混合式一流课程2门，社会实践一流课程1门。

四、主营业务分析

1、概述

本报告期，公司实现营业收入128380.06万元，较上年同期增长38.66%；营业利润5727.76万元，较上年同期增长28.23%；净利润为3424.48万元，较上年同期增长41.77%；归属于上市公司股东的净利润为3123.26万元，较上年同期增长30.41%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3383.80万元，较上年同期增长86.87%。

本报告期，在全体股东的大力支持和董事局的正确领导下，全体员工奋勇拼搏、善作善成，在宏观经济承压和新冠肺炎疫情双重影响叠加的大背景下，积极克服不利因素，沉着应对复杂严峻的内外部发展环境，公司各项事业保持了平稳、有序发展，基本实现预期目标。

本报告期，公司圆满完成董事局、监事会换届选举工作，并聘任了新一届经营管理层。

烟草配套产业方面，公司依托瑞丰科技子集团，继续将产业内部资源整合和业务协同作为年度工作主线，烟草配套产业集约化、规模化发展水平进一步提高。报告期内，公司持续推动产业内部八家子公司股权转让至瑞丰科技相关工作，金叶玉阳、新疆金叶、万源技术先后成功划转至瑞丰科技，股权及管理关系得到进一步理顺和优化。报告期内，公司烟草配套产业特别是烟标印刷核心业务，有力应对了订单中标价格下降和纸张原材料价格大幅上涨等不利因素影响，招投标整体情况符合预期，市场培育和开拓有序推进，产业内部设备技改、产能优化提升工作扎实开展，产业整体发展基础得到进一步夯实。

教育产业方面，公司依托教育产业运营主体—西安明德理工学院及所托管院校西安城市建设职业学院，教育产业集约化、规模化发展格局初步形成。报告期内，明德学院发展规模和发展质量显著提升，秋季招生工作取得优异成绩，综合实力稳居全国民办高校第一梯队。报告期末，明德学院在校生规模达14000余人，年度办学收入首次突破3亿元人民币，学校教育教学质量及治学治校水平迈上新台阶，新增“国家级一流本科专业建设点”一个、“省级一流本科专业建设点”二个，校容校貌得到进一步美化，明德教育品牌美誉度和社会影响力不断扩大。同时，明德学院投资设立了西安明德理工后勤产业集团有限公司、西安明德万裕智能科技有限公司和西安明德智慧交通技术有限公司，教育产业后勤业务得到进一步整合和提升，后勤业务产业化运营、市场化管理目标初步达成。此外，公司托管西安城市建设职业学院相关工作顺利推进，现已逐步探索出一条“市场化运营+专业化管理”相互促进、相互融合的托管新路子。

医养产业方面（含存量房地产业务），公司医养产业目前尚处于培育期，并未产生实际收益；公司存量房地产业务体量较小。

报告期内，公司坚持“经营为本”的同时，持续推进管理提升工作。重点推进了三项工作：一是新一轮制度建设取得显著成果，废除了一批老旧制度，集中修订了一批基本管理制度，查漏补缺，新建了一批科学、实用、务实的新制度，公司制度体系进一步完善，内部控制体系建设再上新台阶；二是持续推进人才队伍建设，坚持内部培养与外部引进并重原则，人才结构日益合理，梯队建设成效显著，年轻后备力量不断涌现，为公司可持续发展奠定了坚实的组织 and 人才保障；三是持续加强全面预算管理和成本管理，关键指标控制情况良好，预算刚性约束得到进一步加强，成本费用整体控制在合理水平。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年	2020 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	1,283,800,555.58	100%	925,887,373.42	100%	38.66%
分行业					
烟草配套业	831,616,082.53	64.78%	629,984,245.31	68.04%	32.01%
其他印刷业	52,969,762.26	4.13%	14,165,081.20	1.53%	273.95%
教育业	298,457,808.22	23.25%	219,826,029.72	23.74%	35.77%
互联网业务	33,174,725.12	2.58%	20,839,945.51	2.25%	59.19%
贸易	35,213,014.33	2.74%	10,864,706.53	1.17%	224.10%
房地产业	32,369,163.12	2.52%	30,207,365.15	3.26%	7.16%
分产品					
烟标	807,252,483.20	62.88%	613,552,771.25	66.27%	31.57%
烟用丝束、咀棒	24,363,599.33	1.90%	16,893,936.80	1.82%	44.22%
社会产品	52,969,762.26	4.13%	14,165,081.20	1.53%	273.95%
教学	298,457,808.22	23.25%	219,826,029.72	23.74%	35.77%
互联网接入	33,174,725.12	2.58%	20,839,945.51	2.25%	59.19%
贸易	35,213,014.33	2.74%	10,542,243.79	1.14%	234.02%
商品房	7,134,647.62	0.56%	10,288,197.14	1.11%	-30.65%
物业管理	25,234,515.50	1.97%	19,779,168.01	2.14%	27.58%
分地区					
陕西省	397,123,813.87	30.93%	281,535,529.71	30.41%	41.06%
四川省	120,531,662.30	9.39%	91,618,732.71	9.90%	31.56%
湖北省	56,650.08	0.00%	2,074,559.15	0.22%	-97.27%
河南省	78,749,831.28	6.13%	29,366,948.51	3.17%	168.16%
云南省	359,639,965.15	28.01%	242,479,467.91	26.19%	48.32%
江苏省	178,782,811.25	13.93%	190,658,391.91	20.59%	-6.23%
贵州省	46,050,138.00	3.59%	45,448,450.00	4.91%	1.32%
内蒙古	63,787,841.15	4.97%		0.00%	
其他	39,077,842.50	3.04%	42,705,293.52	4.61%	-8.49%
分销售模式					
自销	1,283,800,555.58		925,887,373.42		

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	831,616,082.53	651,829,977.65	21.62%	32.01%	50.65%	-9.70%
教育业	298,457,808.22	186,132,194.36	37.64%	35.77%	35.19%	0.27%
分产品						
烟标	807,252,483.20	635,981,878.07	21.22%	31.57%	49.96%	-9.66%
教学	298,457,808.22	186,132,194.36	37.64%	35.77%	35.19%	0.27%
分地区						
陕西省	397,123,813.87	247,753,378.60	37.61%	41.06%	53.74%	-5.15%
云南省	359,639,965.15	312,347,005.48	13.15%	48.32%	43.99%	2.61%
江苏省	178,782,811.25	108,775,833.74	39.16%	-6.23%	13.08%	-10.39%
分销售模式						

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	2021 年	2020 年	同比增减
烟标	销售量	万张	1,119,286.89	688,227.05	62.63%
	生产量	万张	1,103,738.46	708,995.86	55.68%
	库存量	万张	59,978.84	75,527.27	-20.59%
烟用咀棒	销售量	万支	86,910.71	47,182.41	84.20%
	生产量	万支	100,428.99	41,697.67	140.85%
	库存量	万支	16,131.33	2,613.04	517.34%
烟用丝束	销售量	吨	134.18	26.86	399.57%
	生产量	吨	110.74	111.32	-0.53%
	库存量	吨	161.28	184.72	-12.69%
社会产品	销售量	万张	6,790.95	4,443.91	52.81%
	生产量	万张	7,093.25	4,012.57	76.78%
	库存量	万张	1,246.12	943.82	32.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 社会产品销售量、生产量、库存量同比增加，主要系本期销售订单增加，因此生产量增加，库存量增加。
2. 烟用丝束销售量增加，主要系本期市场订单增加所致。

3.烟用咀棒销售量、生产量、库存量同比增加，主要系本期丙纤滤棒销售增加所致。

4.烟标销售量和生产量同比增加，主要系本期销售订单增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2021 年		2020 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	506,243,850.81	52.72%	320,342,014.02	50.14%	2.58%
烟草配套业	燃料及动力	9,187,652.51	0.96%	6,194,781.15	0.97%	-0.01%
烟草配套业	人工费	58,705,631.11	6.11%	43,930,887.85	6.88%	-0.76%
烟草配套业	制造费用	52,881,031.12	5.51%	44,891,910.48	7.03%	-1.52%
烟草配套业	制版费	8,478,595.48	0.88%	5,385,625.78	0.84%	0.04%
烟草配套业	折旧费	11,268,277.87	1.17%	7,518,739.19	1.18%	-0.01%
烟草配套业	其他直接费用	5,064,938.75	0.53%	4,427,570.22	0.69%	-0.17%
其他印刷业	原辅材料	38,793,497.40	4.04%	11,241,140.17	1.76%	2.28%
其他印刷业	人工费	4,079,313.07	0.42%	1,268,725.33	0.20%	0.23%
其他印刷业	制造费用	5,165,764.17	0.54%	1,937,807.78	0.30%	0.23%
教育业	人工费	63,930,063.75	6.66%	53,298,801.58	8.34%	-1.69%
教育业	折旧费	28,763,019.90	3.00%	25,067,280.58	3.92%	-0.93%
教育业	奖助学金	19,876,643.51	2.07%	16,530,007.12	2.59%	-0.52%
教育业	日常维修费	11,836,215.72	1.23%	5,612,184.62	0.88%	0.35%
教育业	物业费	5,532,000.00	0.58%	4,300,800.00	0.67%	-0.10%
教育业	毕业设计费	2,999,351.74	0.31%	2,880,720.84	0.45%	-0.14%
教育业	宣传费	10,723,190.80	1.12%	7,107,685.75	1.11%	0.00%
教育业	水电费	3,523,232.15	0.37%	1,632,836.95	0.26%	0.11%
教育业	服务费	9,207,900.00	0.96%	12,318,453.40	1.93%	-0.97%
教育业	其他	30,412,478.72	3.17%	8,932,694.39	1.40%	1.77%
互联网业务	折旧费	16,635,343.39	1.73%	20,845,625.25	3.26%	-1.53%
互联网业务	宽带推销费	0.00	0.00%	39,169.81	0.01%	-0.01%
互联网业务	其他	16,142,307.99	1.68%	11,040,142.82	1.73%	-0.05%
贸易		20,270,589.59	2.11%	5,073,232.16	0.79%	1.32%

房地产业	开发成本	2,325,426.21	0.24%	6,365,989.18	1.00%	-0.75%
房地产业	工资及福利费	3,396,466.80	0.35%	2,562,977.52	0.40%	-0.05%
房地产业	租赁成本	3,482,691.17	0.36%	2,181,039.45	0.34%	0.02%
房地产业	保洁、安全及设备、设备维修保养费	11,305,125.97	1.18%	5,922,609.29	0.93%	0.25%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	497,395,775.15	51.80%	315,751,465.74	49.42%	2.37%
烟标	燃料及动力	9,187,652.51	0.96%	6,194,781.15	0.97%	-0.01%
烟标	人工费	55,960,893.85	5.83%	43,261,626.21	6.77%	-0.94%
烟标	制造费用	48,625,744.46	5.06%	41,573,744.68	6.51%	-1.44%
烟标	制版费	8,478,595.48	0.88%	5,385,625.78	0.84%	0.04%
烟标	折旧费	11,268,277.87	1.17%	7,518,739.19	1.18%	0.00%
烟标	其他直接费用	5,064,938.75	0.53%	4,427,570.22	0.69%	-0.17%
烟用咀棒、丝束	原辅材料	8,848,075.66	0.92%	4,590,548.28	0.72%	0.20%
烟用咀棒、丝束	人工费	2,744,737.26	0.29%	669,261.64	0.10%	0.18%
烟用咀棒、丝束	制造费用	4,255,286.66	0.44%	3,318,165.80	0.52%	-0.08%
社会产品	原辅材料	38,793,497.40	4.04%	11,241,140.17	1.76%	2.28%
社会产品	人工费	4,079,313.07	0.42%	1,268,725.33	0.20%	0.23%
社会产品	制造费用	5,165,764.17	0.54%	1,937,807.78	0.30%	0.23%
教学	人工费	63,930,063.75	6.66%	53,298,801.58	8.34%	-1.69%
教学	折旧费	28,763,019.90	3.00%	25,067,280.58	3.92%	-0.93%
教学	奖助学金	19,876,643.51	2.07%	16,530,007.12	2.59%	-0.52%
教学	日常维修费	11,836,215.72	1.23%	5,612,184.62	0.88%	0.35%
教学	物业费	5,532,000.00	0.58%	4,300,800.00	0.67%	-0.10%
教学	毕业设计费	2,999,351.74	0.31%	2,880,720.84	0.45%	-0.14%
教学	宣传费	10,723,190.80	1.12%	7,107,685.75	1.11%	0.00%
教学	水电费	3,523,232.15	0.37%	1,632,836.95	0.26%	0.11%
教学	服务费	9,207,900.00	0.96%	12,318,453.40	1.93%	-0.97%
教学	其他	30,412,478.72	3.17%	8,932,694.39	1.40%	1.77%
互联网接入	折旧费	16,635,343.39	1.73%	20,845,625.25	3.26%	-1.53%
互联网接入	宽带推销费	0.00	0.00%	39,169.81	0.01%	-0.01%
互联网接入	其他	16,142,307.99	1.68%	11,040,142.82	1.73%	-0.05%

贸易		20,270,589.59	2.11%	5,073,232.16	0.79%	1.32%
商品房	开发成本	2,325,426.21	0.24%	6,365,989.18	1.00%	-0.75%
物业管理	工资及福利费	3,396,466.80	0.35%	2,562,977.52	0.40%	-0.05%
物业管理	租赁成本	3,482,691.17	0.36%	2,181,039.45	0.34%	0.02%
物业管理	保洁、安全及设施、设备维修保养费等	11,305,125.97	1.18%	5,922,299.30	0.93%	0.25%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 2021年1月6日，经宜昌市当阳市市场监督管理局核准，本公司将持有的金叶玉阳99%股权转让给公司全资一级子公司瑞丰科技，金叶玉阳由本公司控股一级子公司变更为控股二级子公司。

(2) 2021年1月28日，经乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)市场监督管理局核准，本公司将持有的新疆金叶68%股权转让给全资一级子公司瑞丰科技，新疆金叶由本公司控股一级子公司变更为控股二级子公司。

(3) 2021年4月23日，经深圳市市场监督管理局核准，本公司将持有的万源技术100%股权转让给全资一级子公司瑞丰科技，万源技术由本公司全资一级子公司变更为全资二级子公司。

(4) 2021年1月13日，本公司二级子公司西安明德万裕智能科技有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

(5) 2021年1月27日，本公司二级子公司西安明德理工后勤产业集团有限公司经西安市市场监督管理局高新区分局批准成立。

(6) 2021年3月2日，本公司二级子公司西安明德智慧交通技术有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

(7) 2021年3月15日，本公司全资二级子公司深圳金叶万源置业有限公司出资2元收购了深圳大象空间工程建设有限公司51%股权，增资后的深圳大象空间工程建设有限公司注册资本人民币1,020万元，深圳金叶万源置业有限公司认缴520.2万元。

(8) 2021年12月14日，本公司三级子公司陕西金源明诚实业有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

(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）	675,619,297.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	24.78%

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	251,876,609.29	19.62%

2	客户二	175,882,947.97	13.70%
3	客户三	117,809,698.30	9.18%
4	客户四	66,262,201.02	5.16%
5	客户五	63,787,841.15	4.97%
合计	--	675,619,297.73	52.63%

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）	169,677,283.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.79%
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	61,946,902.65	14.53%
2	供应商二	35,413,882.55	8.30%
3	供应商三	30,177,327.45	7.08%
4	供应商四	22,123,893.81	5.19%
5	供应商五	20,015,277.09	4.69%
合计	--	169,677,283.55	39.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	37,965,762.40	46,467,165.04	-18.30%	
管理费用	119,919,935.64	108,709,336.41	10.31%	
财务费用	44,831,499.78	47,720,432.17	-6.05%	
研发费用	40,466,119.04	32,741,015.75	23.59%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
异型烟包的设计与	异型烟包的设计与开发	持续进行中	金叶印务与模具制版公司合	金叶印务积极设计制作满足

开发	主要是以市场为导向，通过新颖、实用、个性化的烟盒包装设计，满足消费者求新求异的需求，更好地巩固市场地位，适应市场竞争。		作，设计制作曲线型烟盒，盒型整体效果简约但不简单，曲线设计美化了盒型整体设计风格，强调烟盒包装的显示性和陈列性。根据各中烟公司要求，设计开发低排量细支烟包，适应绿色环保理念，让印刷及材料的简约，在后期处理上作了弥补，既达到了最佳视觉效果，又适合大众口味。	消费者需求且符合行业发展趋势的烟包，增强竞争力，以更好地巩固市场地位。
胶版印刷改凹版印刷技术改造	本着提高技术创新能力和核心竞争力，围绕经营活动，金叶印务积极开发新产品、新技术，从产品原辅料构成及加工工艺、生产流程等方面重新进行调整，尽可能降低产品成本。 全凹印工艺技术，印刷更加平实透亮；批量印刷效果更为一致。产能提升大。压缩了印刷工序，节约了人工费用，提高成品率，使综合成本下降。胶印改凹印，使生产效率得以大幅度提高。	持续进行中	完成了相关产品胶印改凹印或胶凹结合打样工作。	加强了与客户的技术合作，展示了金叶印务扎实的技术实力和积极的合作态度，争取了市场主动权，为下一步工作推进夯实了基础。
转移定位纸合作开发与应用	通过新材料的开发和应用，使用定位纸，更好地提升优化产品标准，巩固市场地位。去除烟包粘胶处转移膜，使细支盒包烟更顺畅，满足高速烟机要求。金叶印务与材料供应商合作进行改制应用研究，印刷时以此检测，更有利于套印准确。	持续进行中	实现了定位纸张的应用，规避了质量风险，有效降低了细支烟产品上机包烟的废品率，提高了产品成品率和供货质量，增强了客户满意度和竞争优势。	定位纸张的改制应用，提高了产品成品率和供货质量，增强了客户满意度和竞争优势，对巩固市场地位起到了积极作用。
新型环保原辅材料的研发与应用	金叶印务倡导以市场为导向，综合应用新技术、新材料，通过新材料的开发和应用，使用水性	持续进行中	金叶印务还积极推行使用满足 YQ-15.4 的原辅材料，对烟草企业有机挥发物控制要求达到更高水平，使安全卫	金叶印务与供应商合作，不断推进电化铝、纸张、油墨等新型环保原辅材料的研发和应用，更好地提升优化产

	色墨及光油印刷产品，降低产品溶剂残留，更好地提升优化产品安全卫生标准，巩固市场地位，适应市场竞争。		生指标更为可靠，产品适印性更好。产品安全卫生指标得到优化，符合目前环保政策趋势，使产品稳定符合中烟总公司 YQ69-2015《卷烟条与盒包装纸安全卫生要求》、YQ69-2015《卷烟条与盒包装纸安全卫生要求》及客户对卷烟条与盒包装纸安全卫生指标的要求。综合应用新技术、新材料，已在相关产品测试试用了价格更低、适印性更好的原辅材料。	品标准，降低成本，巩固市场地位。
可变二维码追溯性研究	金叶印务积极响应工业 4.0，推动生产制造数字化建设。依托原有信息化建设基础，部署二维码数据中心，在西部地区最早实现高速印刷可变二维码数据的统一管理，实现生产赋码，过程跟踪，品质检验，入库管理与售后追溯的数字化，推动烟标行业“一物一码”的应用，全年可处理可变二维码数据约 8 亿枚；在原有 ERP 系统上接入 MES 系统，实现订单、采购、排产、库存及销售的智能化管理，通过系统数据的自动采集，利用数据分析，精准开展品质管理、技术改进等各项工作。	持续进行中	将产品信息通过二维码集成在数据库里，印刷时通过数据库随机调取码段进行印刷，此技术可实现一品一码，每张产品信息不同，并可实现互联网扫码查询功能，防伪技术先进。	推动了生产制造数字化建设，利用数据分析，精准开展品质管理、技术改进等各项工作。
PLA 幻彩材料的研究	金叶玉阳：1、在前期 PLA 彩色丝束研发基础上，研发出 PLA 多彩丝束。2、对滤棒成型设备进行技改、研发，开发出外观独特、具有魔幻色彩的 PLA 幻彩滤棒产品。3、根据市场反馈信息，对滤棒性能进行研发、创新，赋予该滤棒	持续进行中	开拓新市场	增加市场竞争力，形成新的利润增长点

	一定的功能，满足特点客户需求。			
沟槽爆珠一体滤棒研究	金叶玉阳研发出沟槽爆珠一体机，开发出沟槽爆珠系列滤棒产品。	持续进行中	开拓新市场	增加市场竞争力，形成新的利润增长点

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	157	161	-2.48%
研发人员数量占比	7.73%	9.26%	-1.53%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	83	87	-4.60%
硕士	7	7	0.00%
博士	1	1	0.00%
本科以下	66	66	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	10	10	0.00%
30~40 岁	53	53	0.00%
40-50 岁	78	83	-6.02%
50 岁及以上	16	15	6.67%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	41,125,654.91	35,289,398.86	16.54%
研发投入占营业收入比例	3.20%	3.81%	-0.61%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	1,493,174.53	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	4.23%	-4.23%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,343,616,109.27	1,035,062,879.98	29.81%
经营活动现金流出小计	1,080,610,991.21	879,774,991.53	22.83%
经营活动产生的现金流量净额	263,005,118.06	155,287,888.45	69.37%
投资活动现金流入小计	68,092,301.75	113,178,953.88	-39.84%
投资活动现金流出小计	237,927,295.72	300,413,210.58	-20.80%
投资活动产生的现金流量净额	-169,834,993.97	-187,234,256.70	9.29%
筹资活动现金流入小计	848,270,882.39	773,277,078.95	9.70%
筹资活动现金流出小计	742,928,204.06	942,534,246.66	-21.18%
筹资活动产生的现金流量净额	105,342,678.33	-169,257,167.71	162.24%
现金及现金等价物净增加额	198,512,802.42	-201,203,535.96	198.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司报告期经营活动现金流量净额较上年同期增加69.37%，主要系报告期子公司收到货款及学费收入增加所致；
- 2、公司报告期筹资活动现金流量净额较上年同期增加162.24%，主要系报告期收到银行承兑汇票保证金、融资租赁款增加及偿还借款减少所致。

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

五、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	4,575,365.40	9.70%	主要系报告期长期股权投资按权益法确认的投资收益。	是
公允价值变动损益	836,638.36	1.77%	主要系报告期投资性房地产公允价值变动所致。	是
资产减值	-9,841,333.09	-20.86%	主要系报告期子公司金叶莘源本期长期资产计提减值所致。	否
营业外收入	2,197,542.93	4.66%	主要系报告期收到的与日常经营活动无关的政府补助。	否
营业外支出	12,306,773.32	26.09%	主要系报告期子公司金叶莘源案件诉讼费及明德学	否

			院固定资产毁损报废所致。	
其他收益	5,200,356.08	11.03%	主要系报告期收到的与日常经营活动有关的政府补助。	否
信用减值损失	-17,626,071.08	-37.37%	主要系报告期按单项和组合计提的应收款项坏账准备。	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	453,216,909.75	12.09%	242,069,096.77	7.43%	4.66%	主要系报告期收回投资及销售收入增加所致。
应收账款	175,464,604.78	4.68%	186,254,041.64	5.72%	-1.04%	
存货	442,143,679.38	11.80%	290,681,461.43	8.93%	2.87%	主要系报告期烟配子公司订单增加导致采购备货增加所致。
投资性房地产	151,272,100.00	4.04%	114,043,615.00	3.50%	0.54%	主要系报告期子公司固定资产出租转为投资性房地产所致。
长期股权投资	83,774,624.29	2.24%	132,811,604.25	4.08%	-1.84%	主要系报告期转让股权所致。
固定资产	1,028,855,932.25	27.45%	1,041,214,998.66	31.98%	-4.53%	
在建工程	194,960,357.21	5.20%	128,997,181.62	3.96%	1.24%	主要系报告期子公司明德学院项目投资和烟配子公司在建设设备增加所致。
使用权资产	74,325,680.27	1.98%	11,759,444.34	0.36%	1.62%	
短期借款	519,380,872.93	13.86%	614,788,664.89	18.88%	-5.02%	
合同负债	233,489,380.17	6.23%	174,380,194.55	5.36%	0.87%	主要系报告期子公司明德学院学费及住宿费收入增加所致。
长期借款	254,323,703.20	6.79%	205,210,229.76	6.30%	0.49%	
租赁负债	37,232,290.52	0.99%	3,147,026.28	0.10%	0.89%	主要系报告期子公司新增融资租赁所致

应收票据	15,281,681.40	0.41%	0.00	0.00%	0.41%	主要系报告期新增拟持有至到期应收票据。
其他应收款	57,044,215.69	1.52%	29,690,331.53	0.91%	0.61%	主要系报告期子公司出售股权发生的未到期尾款所致。
预付账款	46,222,916.49	1.23%	86,076,118.43	2.64%	-1.41%	主要系报告期预付的土地款取得土地证书转无形资产所致。
应收款项融资	15,138,169.24	0.40%	13,059,879.95	0.40%	0.00%	
其他流动资产	6,990,956.07	0.19%	21,428,283.46	0.66%	-0.47%	主要系报告期收回债权投资所致。
递延所得税资产	7,305,337.02	0.19%	4,737,158.81	0.15%	0.04%	主要系报告期资产减值准备增加导致递延所得税资产增加所致。
无形资产	153,571,518.88	4.10%	107,515,668.42	3.30%	0.80%	主要系报告期新增土地使用权所致。
长期应收款	6,730,000.00	0.18%	2,302,851.00	0.07%	0.11%	主要系报告期长期借款保证金增加所致。
应付账款	331,560,281.40	8.85%	149,137,933.09	4.58%	4.27%	主要系报告期材料采购、设备采购及在建工程增加所致。
应付票据	196,108,813.64	5.23%	78,427,756.59	2.41%	2.82%	主要系报告期以银行承兑汇票结算的货款增加所致。
递延收益	15,746,881.62	0.42%	10,862,926.68	0.33%	0.09%	主要系报告期子公司明德学院收到陕西省教育厅 2021 年民办高等教育专项资金所致。
其他非流动资产	222,761,077.18	5.94%	238,808,554.75	7.33%	-1.39%	
递延所得税负债	48,031,697.91	1.28%	47,018,458.65	1.44%	-0.16%	
一年内到期的非流动负债	171,656,015.32	4.58%	91,802,130.70	2.82%	1.76%	主要系报告期子公司一年内到期长期借款及借款利息增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	198,514,647.98		450,377.43				-966,799.76	197,998,225.65

金融资产小计	198,514,647.98		450,377.43				-966,799.76	197,998,225.65
投资性房地产	114,043,615.00	836,638.36			2,718,446.64		33,673,400.00	151,272,100.00
应收款项融资	13,059,879.95						2,078,289.29	15,138,169.24
上述合计	325,618,142.93	836,638.36	450,377.43		2,718,446.64		34,784,889.53	364,408,494.89
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1.其他权益工具投资其他变动，系确认的协同软件股权与转至持有待售资产的神舟软件股权的差额。
- 2.投资性房地产其他变动，系由固定资产转入投资性房地产的金额。
- 3.应收款项融资其他变动，系公司持有的用于贴现、背书的银行承兑汇票。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节财务报告之“合并财务报表项目注释”之81.“所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

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	60,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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）
西安明德理工后勤产业集团	一般项目：会议及展览服务	新设	0.00	100.00%	自有或自筹资金	-	长期	股权	-		2,300,187.47	否	2021年02月24日	巨潮资讯网《关于公司二

有限公司	务：礼仪服务；酒店管理等												级子公司注册成立的公告》公告编号：2021-13号	
西安明德万裕智能科技有限公司	一般项目：人工智能基础软件开发；人工智能理论与算法软件开发等	新设	0.00	100.00%	自有或自筹资金	-	长期	股权	-		-40,700.57	否	2021年02月24日	巨潮资讯网《关于公司二级子公司注册成立的公告》公告编号：2021-13号
深圳大象空间工程建设有限公司	一般经营项目是：建筑工程、室内外装饰装修工程的设计与施工等	收购	0.00	51.00%	自有或自筹资金		长期	股权	-		2,459,348.01	否	2021年03月19日	巨潮资讯网《关于全资二级子公司深圳金叶万源置业有限公司收购股权并参与增资扩股事项的公告》公告编号：2021-16号
西安明德智慧交通技术有限公司	一般项目：信息技术咨询服务	新设	0.00	100.00%	自有或自筹资金	-	长期	股权	-		0.00	否		

公司	务：机动车驾驶人考试场地服务；二手车交易市场经营；业务培训（不含需取得许可的培训）；													
陕西金源明诚实业有限公司	一般项目：教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；企业管理；企业形象策划；市场营销策划；广告设计、代理；广告制作。	新设	0.00	100.00%	自有或自筹资金	-	长期	股权	-	0.00	否			
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	4,718,834.91	--	--	--

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
昆明瑞丰印刷有限公司	子公司	印刷	114,500,000.00	950,803,047.86	599,944,190.86	473,768,517.88	57,074,643.07	49,430,436.99
陕西烟印包装科技有限责任公司	子公司	印刷	20,000,000.00	112,540,029.12	53,850,841.42	67,054,924.59	1,088,776.71	750,352.98
陕西金叶印务有限公司	子公司	印刷	169,000,000.00	382,702,921.19	207,928,174.87	297,818,735.30	12,470,438.09	10,099,369.25
新疆金叶科	子公司	印刷	32,600,000.00	55,908,937.8	43,107,227.8	103,034,061.	2,069,191.04	1,740,784.56

技有限公司			0	2	8	93		
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	230,118,412.14	77,228,154.87	41,006,838.88	-2,106,737.77	-2,255,279.65
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	503,577.20	-8,415,118.87	834,653.45	-2,439,035.44	-2,434,578.52
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	73,288,463.96	5,079,543.91	0.00	-2,402,177.42	-2,402,177.42
深圳瑞丰新材料科技集团有限公司	子公司	包装装潢印刷品印刷	100,000,000.00	280,217,687.19	-45,165,890.02	1,678,000.51	-7,513,877.63	246,249.08
西安明德理工学院	子公司	教育	240,440,205.66	1,262,260,013.56	417,451,639.11	314,004,210.63	73,549,674.94	65,598,078.73
明德源教育科技集团有限公司	子公司	教育产业投资	50,000,000.00	279,194,654.18	37,564,909.31	1,522,142.73	1,448,555.55	1,035,947.27
陕西金叶莘源信息科技有限公司	子公司	贸易	50,000,000.00	69,427,546.56	-90,452,352.00	35,489,375.05	-28,321,769.86	-33,013,225.89
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	54,929,564.17	32,181,126.76	20,592,893.01	1,925,399.07	2,084,834.36
陕西金叶万润置业有限公司	子公司	房地产开发	20,000,000.00	304,581,371.42	67,708,108.07	54,163,634.66	1,492,770.53	391,420.98

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
西安明德理工后勤产业集团有限公司	设立	报告期内合并净利润 2,300,187.47 元
西安明德万裕智能科技有限公司	设立	报告期内合并净利润-40,700.57 元
深圳大象空间工程建设有限公司	购买	报告期内合并净利润 2,459,348.01 元
西安明德智慧交通技术有限公司	设立	报告期内未营业。
陕西金源明诚实业有限公司	设立	报告期内未营业。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）发展战略

秉承“再创业、大发展”理念，以“巩固烟配、发展教育、培育医养”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。

（二）经营计划

报告期内，公司执行2021年度工作计划情况良好，基本实现计划预期目标。新的报告期，公司将严格遵守国家法律法规、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，严格贯彻落实公司股东大会、董事局各项决议，多措并举，积极作为，持续推动公司各项事业平稳、有序、健康发展。

第一，坚持“经营为本”，立足发展实际，扎实做好产业发展各项工作，全力推动既定工作任务及目标顺利实现。新报告期，公司将继续以中长期发展战略规划纲要为统领，深入践行“巩固烟配、发展教育、培育医养”战略方针，切实发挥瑞丰科技子集团管理平台功能，继续加强烟草配套产业内部资源整合、共享及业务协同力度，深入开展降本增效、开源节流工程，积极拓展市场，采取有力措施，保持订单稳定并力争实现增长，重视新技术研发、工艺优化和设备技改工作，推动烟草配套产业集聚化、规模化发展水平再上新台阶；以明德源教育科技集团有限公司为载体，完成教育产业子集团组建工作，通过整合教育产业现有资源和业务，进一步理顺产业内部股权关系和管理关系，为实现教育产业整体集群化、规模化发展奠定组织基础，同时，继续加大明德学院教育产业“旗舰店”建设力度，建立健全教育教学质量及治学治校水平持续提升长效机制，不断丰富和提升“明德教育”品牌内涵和品牌形象，为后续品牌输出打好基础，继续做好城建学院托管系列工作，履约践诺，在相关协议框架下，将城建学院托管好、发展好。

第二，坚持“管理提升”，将产业运营与管理提升有机统一，持续推进全面深化改革，以改革提活力，向改革要效益，紧紧围绕组织架构优化、经营业绩考核、降本增效、人才培养、制度建设、流程再造、全面预算管理、企业文化建设等方面，全方位、多角度、系统化推动管理提升工作落地落实，确保尽早建成符合新形势、新任务和新要求的先进运营管理体系，为顺利实现中长期发展战略目标提供坚实保障。

第三，坚持“项目带动”战略，按照内涵式发展和外延式增长相结合的发展思路，稳步提升公司规模化发展水平，持续夯实公司发展基础。新报告期，公司将在继续做好现有存量业务的同时，立足发展战略和发展实际，在全国范围内，寻求优质项目标的，在增量业务方面进行有益探索和实践，适时推动实施并力争实现大的突破。

（三）可能面对的风险

1、受环保政策趋严和行业规模增长趋缓等因素影响，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：通过必要的技改等措施，持续优化生产工艺，加强研发工作，坚持“市场导向”原则，积极调整产品结构，稳步提升市场竞争力；实施开源节流和降本增效工程，将生产成本和管理费用控制在合理水平；继续加强产业内部资源整合、共享和业务协同能力，将新市场拓展和稳定订单规模摆在重要位置；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：持续关注市场前沿动态，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，丰富产品品类，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。

3、受国家政策影响，公司旗下明德学院在新报告期面临营利性或非营利性登记选择问题，因税收等相关配套政策不明朗，预计可能会对教育产业业绩产生一定影响。

应对举措：密切关注政策信息及变化，正确适用相关法律法规及政策，与政府主管部门保持积极沟通与协调；按照相关要求，科学研判，审慎决策，以切实维护公司利益和投资者利益为出发点，尽快完成“营非”登记选择内部决策程序。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月28日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司主营业务情况；未提供资料。	-
2021年02月26日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司拟收购山西大任项目目前的进展情况；未提供资料。	-
2021年03月15日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司目前的生产经营情况；未提供资料。	-
2021年03月24日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司主营业务情况，主要了解公司教育产业的经营情况；未提供资料。	-
2021年04月13日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司是否发布一季度业绩预告；未提供资料。	-
2021年04月14日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司利润分配计划；未提供资料。	-
2021年04月26日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	1.询问公司2020年度报告披露时间；2.询问公司生产经营情况；未提供资料。	-
2021年04月29日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	1.公司股价下跌原因；2.是否有重大利空；3.医养项目进展如何；未提供资	-

					料。	
2021年05月13日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	1.公司医养产业情况；2.深交所问询函对公司的影响；未提供资料。	-
2021年06月25日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	1.公司生产经营情况；2.对公司发展提出建议；未提供资料。	-
2021年07月28日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	1.了解公司大股东股份质押情况；2.公司日常经营情况；未提供资料。	-
2021年08月06日	西安	电话沟通	个人	个人投资者	1.了解公司的主营业务情况；2.公司经营业绩情况。	-
2021年12月03日	西安	实地调研	机构	机构投资者	1.目前，公司业务构成如何，有无变化；2.公司在教育产业未来发展方面作何考虑；3.公司所属明德学院未来转设过渡期满后，在其营利性和非营利性选择上，公司作何考虑；未提供资料。	深圳证券交易所“互动易平台”《陕西金叶：000812 陕西金叶调研活动信息 20211206》

第四节 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2020年年度股东大会和2021年度第一次临时股东大会，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5次，董事局各专业委员会会议5次，董事局主席办公会3次。会议的召集召开程序、提案审议程序均符合相关规定；董事能够以认真负责的态度出席董事局会议和股东大会等会议，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。本报告期，公司完成了新一届董事局换届选举工作。

（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5次监事会会议。公司全体监事列席了董事局会议并出席了股东大会；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。本报告期，公司完成了新一届监事会换届选举工作。

（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、高级管理人员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

公司在追求经济利益、保护股东利益的同时，能够充分尊重和维护客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，实现经济利益的同时，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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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、丝束及咀棒产品、教育产业等，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方法，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，取得了独立的银行账号和统一社会信用代码，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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	34.64%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 2021-36 号《公司 2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	34.44%	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 2021-61 号《公司 2021 年度第一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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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	本期减持股份数量	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	-----------	----------	----------	------------	-----------	-----------

								(股)	(股)			
袁汉源	董事局主席	现任	男	61	2006年 09月02日	2024年 08月17日						
邵卫	董事局副主席	现任	男	44	2021年 08月18日	2024年 08月17日						
舒奇	董事局副主席	现任	男	56	2021年 08月18日	2024年 08月17日						
袁汉辉	董事、总裁	现任	男	56	2021年 08月18日	2024年 08月17日						
熊汉城	董事、财务总监	现任	男	58	2018年 01月29日	2024年 08月17日	600,000				600,000	
王毓亮	董事	现任	男	61	2011年 04月11日	2024年 08月17日						
张敬	独立董事	现任	男	68	2018年 01月29日	2024年 08月17日						
李伟	独立董事	现任	男	56	2021年 08月18日	2024年 08月17日						
王超	独立董事	现任	女	49	2021年 08月18日	2024年 08月17日						
张华	监事会主席	离任	男	58	2018年 01月29日	2022年 04月26日						
刘增城	监事	现任	男	53	2018年 01月29日	2024年 08月17日						
刘忠	职工监事	现任	男	54	2018年 01月19日	2024年 08月17日						
秦忠	副总裁	现任	男	54	2018年 01月29日	2024年 08月17日						

冯涛	副总裁	现任	男	52	2021年 08月18 日	2024年 08月17 日						
闫凯	董事局 秘书	现任	男	47	2013年 05月07 日	2024年 08月17 日	112,575				112,575	
李璟	董事局 副主席	离任	男	59	2018年 01月29 日	2021年 08月18 日						
李国桥	董事局 副主席	离任	男	58	2018年 01月29 日	2021年 08月18 日						
王周户	独立董 事	离任	男	62	2013年 05月07 日	2021年 08月18 日						
刘书锦	独立董 事	离任	男	52	2013年 05月07 日	2021年 08月18 日						
赵天骄	董事	离任	男	44	2018年 01月29 日	2021年 02月01 日	300,076		300,076		0	离任
梁新胜	副总裁	离任	男	58	2018年 08月18 日	2021年 08月18 日						
任彩霞	财务总 监	离任	女	54	2020年 12月25 日	2021年 08月18 日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,012,65 1	0	300,076	0	712,575	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，董事赵天骄先生辞去公司第七届董事局董事、第七届董事局薪酬与考核委员会委员及其在公司担任的其他职务。

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
邵卫	董事局副主席	被选举	2021年08月18 日	换届选举
舒奇	董事局副主席	被选举	2021年08月18	换届选举

			日	
袁汉辉	董事、总裁	被选举	2021年08月18日	换届选举、聘任
李伟	独立董事	被选举	2021年08月18日	换届选举
王超	独立董事	被选举	2021年08月18日	换届选举
冯涛	副总裁	聘任	2021年08月18日	董事局聘任
熊汉城	财务总监	聘任	2021年08月18日	聘任
李璟	董事局副主席	任期满离任	2021年08月18日	任期届满离任
李国桥	董事局副主席	任期满离任	2021年08月18日	任期届满离任
王周户	独立董事	任期满离任	2021年08月18日	任期届满离任
刘书锦	独立董事	任期满离任	2021年08月18日	任期届满离任
任彩霞	财务总监	离任	2021年08月18日	任期届满离任
赵天骄	董事	离任	2021年02月01日	主动辞职
梁新胜	副总裁	任期满离任	2022年08月18日	任期届满离任

2、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:

公司第八届董事局由九名董事组成，经公司2021年8月18日召开的公司2021年度第一次临时股东大会选举产生。

袁汉源先生：研究生学历。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，本公司第三届董事局董事、第四届、第五届、第六届、第七届董事局主席，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，本公司第八届董事局主席，西安明德理工学院董事长，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长。

邵卫先生：大学本科学历，中共党员。历任陕西省烟草专卖局(公司)销售管理处网建科科长、副科长、科长，陕西省烟草专卖局(公司)实业公司副总经理，陕西省烟草专卖局(公司)销售管理处副处长。现任陕西烟草投资管理有限公司总经理，本公司第八届董事局副主席。

舒奇先生：大学本科学历，高级会计师，中共党员。1987年7月参加工作，历任宝鸡卷烟厂财务会计、财务处副处长、宝鸡

卷烟厂党委委员、纪委书记，陕西中烟工业有限责任公司财务管理部副部长，澄城卷烟厂党委书记、副厂长。现任陕西中烟投资管理有限公司总经理，本公司第八届董事局副主席。

袁汉辉先生：研究生学历。历任深圳市红云商场纸品辅料部副经理、经理兼昆明办事处主任，深圳市恒江实业有限公司副总经理兼昆明办事处主任，香港万裕（集团）发展有限公司董事局副主席，中国万裕集团有限公司副总裁，中国万裕集团有限公司执行总裁，昆明瑞丰印刷有限公司董事长兼总经理，万裕文化产业有限公司董事长，万裕南京房地产开发有限公司董事长兼总经理，本公司烟配运营总监，陕西金叶印务有限公司总经理，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事长兼总经理。现任本公司第八届董事局董事、总裁，深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司董事长、总裁。

熊汉城先生：大专学历，中共党员。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，本公司财务总监、第七届董事局董事，陕西金叶莘源信息科技有限公司执行董事，湖北金叶玉阳化纤有限公司董事，陕西金叶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，本公司第八届董事局董事、财务总监，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。

王毓亮先生：大专学历。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、第六届、第七届董事局董事。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、本公司第八届董事局董事。

张敬先生：大学学历，中共党员。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，香港上市公司亚博科技控股（证券代码：08279）顾问，本公司第七届董事局独立董事。现任中信文化传媒集团总经理，本公司第八届董事局独立董事。

李伟先生：比利时联合商学院工商管理博士学位。历任昆明金龙饭店副总经理，昆明阳光高尔夫俱乐部总经理，香港南岭化工（证券代码：0663）执行董事兼CEO，联创投资有限公司CEO。现任香港同仁金融集团董事，泰国吞武里大学客座教授，泰国宋庆龄基金会副主席兼秘书长，本公司第八届董事局独立董事。

王超女士：工商管理硕士，教授（财税专业），中共党员。历任陕西省行政学院经济系助教、讲师、副教授、教授。现任陕西省委党校（陕西行政学院）经济学教研部教授，本公司第八届董事局独立董事。

2. 监事：

公司第八届监事会由三名监事组成，其中，股东代表监事两名，经2021年8月18日召开的公司2021年度第一次临时股东大会选举产生；职工代表监事一名，经2021年8月5日召开的公司职工代表大会选举产生。

因实际工作需要，张华先生不再担任公司第八届监事会监事、监事会主席。根据《公司法》、《公司章程》及监管规则有关规定，由股东陕西烟草投资管理有限公司推荐，经公司于2022年4月26日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过，选举冯卫平先生为公司第八届监事会监事，任期自本次股东大会审议通过之日起至公司第八届监事会任期届满之日止。同日，召开公司八届监事会第五次会议，选举冯卫平先生为公司第八届监事会主席。

张华先生（年报披露日已离任）：大专学历，审计师职称。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、副处级调研员，本公司第七届、第八届监事、监事会主席，西安明德理工学院监事会主席，新疆金叶科技有限公司监事会主席。

冯卫平先生，大学本科学历。历任中国人民解放军某集团军高炮旅排长、副连长、政治指导员，中国人民解放军第四军医大学学员队副队长、政治教导员、口腔医院军务科长，榆林市烟草专卖局督查考评办主任（挂职锻炼），陕西省烟草专卖局法规处主任科员，安康市烟草专卖局党组成员、纪检组长，陕西金叶印务有限公司副总经理。现任本公司第八届监事会监事、监事会主席。

刘增城先生：研究生学历。历任云南万鸿彩印有限公司采供部经理、副总经理、总经理，昆明瑞丰印刷有限公司执行董事、总经理，本公司第七届监事会监事。现任本公司第八届监事会监事，陕西烟印包装科技有限责任公司董事，深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司副总裁。

刘忠先生：印刷技术本科学历。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，昆明瑞丰印刷有限公司董事，本公司第七届监事会职工代表监事。现任本公司第八届监事会职工代表监事，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：研究生学历，中共党员。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，昆明瑞丰印刷有限公司副董事长，本公司副总裁。现任本公司副总裁，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，西安明德理工学院副院长，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，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。

冯涛先生：大学本科学历，中共党员。1993年7月参加工作，历任汉中卷烟二厂财务会计、综合管理科考核员、市场开发科副科长，陕西中烟工业有限责任公司整顿办副科长、科长、纪检监察部纪检监察干事、纪检监察部（巡察办）纪检监察干事兼巡察办干事。现任本公司副总裁，深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司董事，陕西烟印包装科技有限责任公司董事。

闫凯先生：工商管理硕士，中共党员。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，证券事务代表，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局秘书，本公司董事局秘书。现任本公司董事局秘书，西安明德理工学院董事，汉都医院有限责任公司董事。

总裁袁汉辉、财务总监熊汉城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
邵卫	陕西烟草投资管理有限公司	总经理			是
舒奇	陕西中烟投资管理有限公司	总经理			是

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
张敬	中信文化传媒集团	总经理			是
李伟	香港同仁金融集团	董事			是
王超	陕西省委党校（陕西行政学院）	经济学教研部教授			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

3、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。薪酬标准自2018年1月29日起执行。

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，公司将第七届董事局副局长李璟先生董事报酬7.07万元和第八届董事局副局长舒奇先生董事报酬0.93万元转至陕西中烟投资管理有限公司；将第七届董事局副局长李国桥先生董事报酬7.07万元和第八届董事局副局长邵卫先生董事报酬0.93万元转至中国烟草总公司陕西省公司，将监事会主席张华先生（年报披露日已离任）薪酬43.76万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	男	61	现任	139.64	否
邵卫	董事局副局长	男	44	现任	0.93	否
舒奇	董事局副局长	男	56	现任	0.93	否
袁汉辉	董事、总裁	男	56	现任	69.03	否
熊汉城	董事、财务总监	男	58	现任	79.02	否
王毓亮	董事	男	61	现任	8	否
张敬	独立董事	男	68	现任	12	否
李伟	独立董事	男	56	现任	1.4	否
王超	独立董事	女	49	现任	1.4	否
张华	监事会主席	男	58	离任	67.76	否
刘增城	监事	男	53	现任	53.5	否
刘忠	职工监事	男	54	现任	73.02	否
秦忠	副总裁	男	54	现任	68.09	否
冯涛	副总裁	男	52	现任	12.11	否
闫凯	董事局秘书	男	47	现任	68.09	否
李璟	董事局副局长	男	59	离任	7.07	否
李国桥	董事局副局长	男	58	离任	7.07	否
王周户	独立董事	男	62	离任	10.6	否
刘书锦	独立董事	男	52	离任	10.6	否
赵天骄	董事	男	44	离任	0	否
梁新胜	副总裁	男	58	离任	48.34	否
任彩霞	财务总监	女	54	离任	39.43	否
合计	--	--	--	--	778.03	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事局情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
七届董事局第六次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	<p>议案一《公司 2020 年度董事局工作报告》、议案二《公司 2020 年度总裁工作报告》、议案六《公司 2020 年度利润分配预案》、议案七《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》、议案八《关于公司会计政策变更的议案》、议案十一《关于 2021 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的议案》、议案十二《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》七项议案以同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票，表决通过。</p> <p>议案十《公司 2021 年度日常经营性关联交易总额（预计）的议案》，关联董事李璟先生回避表决，以同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票，表决通过。</p> <p>议案三《公司 2020 年年度报告及其摘要》、议案四《公司 2020 年度内部控制评价报告》两项议案以同意 6 票，反对 2 票，弃权 0 票，表决通过。</p> <p>议案五《2020 年度财务决算报告》以同意 7 票，反对 1 票，弃权 0 票，表决通过。</p> <p>议案九《公司 2021 年第一季度报告》以同意 6 票，反对 0 票，弃权 2 票，表决通过。 详见巨潮资讯网《公司七届董事局第六次会议决议公告》，公告编号：2021-21 号。</p>
七届董事局第七次会议	2021 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 31 日	<p>议案一《关于公司董事局换届的议案》、议案三《关于召开公司 2021 年度第一次临时股东大会的议案》两项议案以同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票，</p>

			表决通过。 议案二《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》以同意 6 票，反对 2 票，弃权 0 票，表决通过。 详见巨潮资讯网《公司七届董事局第七次会议决议公告》，公告编号：2021-48 号。
2021 年度七届董事局第一次临时会议	2021 年 08 月 11 日		以同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票，审议通过了《公司 2021 年半年度报告》。
八届董事局第一次会议	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 19 日	议案《关于选举第八届董事局主席、副主席的议案》、《关于选举第八届董事局各专业委员会组成人员的议案》、《关于聘任董事局秘书及证券事务代表的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》五项议案均以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，表决通过。详见巨潮资讯网《公司八届董事局第一次会议决议公告》，公告编号：2021-62 号。
2021 年度八届董事局第一次临时会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	《议案公司 2021 年第三季度报告》、《关于集团公司组织架构调整及部门名称变更的议案》、《关于处置金叶萃源公司股权资产的议案》三项议案均以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，表决通过。详见巨潮资讯网《公司 2021 年度八届董事局第一次临时会议决议公告》，公告编号：2021-71 号。

2、董事出席董事局及股东大会的情况

董事出席董事局及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事局次数	现场出席董事局次数	以通讯方式参加董事局次数	委托出席董事局次数	缺席董事局次数	是否连续两次未亲自参加董事局会议	出席股东大会次数
袁汉源	5	4	1	0	0	否	2

邵卫	2	1	1	0	0	否	1
舒奇	2	1	1	0	0	否	1
袁汉辉	2	1	1	0	0	否	1
熊汉城	5	4	1	0	0	否	2
王毓亮	5	4	1	0	0	否	2
张敬	5	4	1	0	0	否	2
李伟	2	1	1	0	0	否	1
王超	2	1	1	0	0	否	1
李璟	3	3	0	0	0	否	1
李国桥	3	3	0	0	0	否	1
王周户	3	3	0	0	0	否	1
刘书锦	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事局的说明

报告期内，公司董事中没有连续两次未亲自出席董事局会议的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
李璟（公司第七届董事局董事）	<p>1.在公司七届董事局第六次会议上，对议案三《公司 2020 年年度报告及其摘要》、议案四《公司 2020 年度内部控制评价报告》、议案五《公司 2020 年度财务决算报告》三项议案投反对票；对议案九《公司 2021 年第一季度报告》投弃权票。</p> <p>2.在公司七届董事局第七次会议上，对议案二《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》投反对票。</p>	<p>1.七届董事局第六次会议：1.议案三《公司 2020 年年度报告及其摘要》反对理由：对于明德学院北校区租赁支付 1071 万元费用未按程序审议，存有异议；对外投资的投前分析及程序不充分，投后管理重视不够，存在投资风险及隐患，持有异议；年报与审计报告送达时间不合规，无法进行内部审议决策程序，对是否存在内部规范相关问题存有异议。2.议案四《公司 2020 年度内部控制评价报告》反对理由：内部控制评价报告提交审核时间不合规，对于存在的问题和风险提示缺失。3.议案五《公司 2020 年度财务决算报告》反对理由：议案材料提交时间不合规，无法进行充分审核。4.议案九《公司 2021 年第一季度报告》弃权理由：会前季报提交审核时间太晚，无足够时间发表适当意见。</p> <p>2.七届董事局第七次会议：议案二《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》反</p>

		对理由：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）在提供审计服务时，未能按照相关会议召开时间要求出具审计报告，内部审计工作质量有待进一步提高。
李国桥（公司第七届董事局董事）	<p>1.在公司七届董事局第六次会议上，对议案三《公司 2020 年年度报告及其摘要》、议案四《公司 2020 年度内部控制评价报告》两项议案投反对票；对议案九《公司 2021 年第一季度报告》投弃权票。</p> <p>2.在公司七届董事局第七次会议上，对议案二《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》投反对票。</p>	<p>1.七届董事局第六次会议：1.议案三《公司 2020 年年度报告及其摘要》反对理由：年报相关材料提交审核时间不合规；年报中对外投资风险没见完整全面的分析，认为报告存在缺陷。2.议案四《公司 2020 年度内部控制评价报告》反对理由：内部控制评价报告会前送达时间不合规，对风险提示不够。3.议案九《公司 2021 年第一季度报告》弃权理由：提交季报时间太迟，无法充分审核资料。</p> <p>2.七届董事局第七次会议：议案二《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》反对理由：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计服务时间效率欠佳，未能向企业提出行之有效的建议。</p>
董事对公司有关事项提出异议的说明	无	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事局议事规则》等工作，全体董事高度关注公司规范运作和经营情况。在报告期内，全体董事按时出席相关会议，以高度负责的态度审议公司定期报告、关联交易、对外担保等议案，客观发表自己的观点和建议，公司对董事提出的合理建议均予以采纳。

七、董事局下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	刘书锦、熊汉城、张敬（公司七届董事局审计委员会）	2	2021 年 04 月 29 日	1.听取并审议了注册会计师对公司 2020 年度审计情况及内控审计工作的汇报；2.审议《公司 2020 年度财务决算报告》；3.审议《公	公司财务决算报告真实全面地反映了公司的财务状况和经营成果；公司内部控制评价报告基本反映了公司内部控制制度的建	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	

			司 2020 年度内部控制评价报告》;4.审议《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》; 5. 审议《关于公司会计政策变更的议案》	设及执行现状; 计提资产减值准备后, 公司 2020 年度财务报表能够更加公允反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果, 有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息; 公司会计政策变更是公司依法依规进行的合理变更, 变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。	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。	
			2021 年 07 月 30 日 审议《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》	永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 2019 年、2020 年为公司提供审计服务, 表现了良好的职业操守和执业水平, 且具备执行证券、期货相关业务资格, 具备为上市公司提供审计服务的经验和能力, 与公司股东以及公司关联人无关联关系, 不会影响在公司事务上的独立		

					性，满足公司 审计工作要 求，具备投资 者保护能力。		
薪酬与考核委员会	王周户、刘书 锦（公司七届 董事局薪酬与 考核委员会）	1	2021 年 04 月 29 日	审议《关于对 集团公司高管 人员 2020 年度 业绩考核的意 见》	同意《关于对 集团公司高管 人员 2020 年度 业绩考核的意 见》。		
提名委员会	张敬、袁汉源、 王周户（公司 七届董事局提 名委员会）	1	2021 年 07 月 30 日	审议《关于公 司董事局换届 的议案》	通过对九名董 事候选人的个 人履历、工作 业绩等情况的 审查，九名董 事候选人均不 存在不得提名 为董事的情 形；未受过中 国证监会及其 他有关部门的 处罚和证券交 易所纪律处 分；未因涉嫌 犯罪被司法机 关立案侦查或 涉嫌违法违规 被中国证监会 立案稽查；未 被列为失信被 执行人；符合 有关法律、行 政法规、部门 规章、规范性 文件及《公司 章程》等要求 的任职资格， 符合担任公司 董事的任职要 求。		
提名委员会	张敬、袁汉源、 王超（公司八 届董事局提名 委员会）	1	2021 年 08 月 18 日	审议《关于聘 任董事局秘书 及证券事务代 表的议案》、	1.公司董事局 秘书、证券事 务代表，以及 总裁、其他高		

				《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》	级管理人员的提名、聘任程序符合《公司法》、《公司章程》及监管规则有关规定。 2.被提名人的教育背景、职业经历和身体状况能够胜任公司相应岗位的职责要求，有利于公司发展；不存在不得担任公司董事局秘书、证券事务代表，以及总裁、高级管理人员之情形；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分；未被列为失信被执行人；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等要求的任职资格。		
--	--	--	--	---------------------------------	---	--	--

八、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

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议披露网站的查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
七届监事会第十二次会议	2021 年 04 月 29 日	张华、刘忠。监事刘增城先生由于工作原因未能	1.《公司 2020 年度监事会工作报告》；2.《公司	议案二《公司 2020 年年度报告及其摘要》、议案	巨潮资讯网《公司七届监事会第十二次会议决议	2021 年 04 月 30 日

		出席会议，委托监事刘忠先生出席会议并行使表决权。	2020 年年度报告及其摘要》；3.《公司 2020 年度内部控制评价报告》；4.《公司 2020 年度财务决算报告》；5.《公司 2020 年度利润分配预案》；6.《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》；7.《关于公司会计政策变更的议案》；8.《公司 2021 年第一季度报告》；9.《公司 2021 年度日常经营性关联交易（预计）的议案》	三《公司 2020 年度内部控制评价报告》两项议案以同意 2 票，反对 1 票，弃权 0 票，表决通过。议案八《公司 2021 年第一季度报告》以同意 2 票，反对 0 票，弃权 1 票，表决通过。议案一《公司 2020 年度监事会工作报告》、议案四《公司 2020 年财务决算报告》、议案五《公司 2020 年度利润分配预案》、议案六《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》、议案七《关于公司会计政策变更的议案》、议案九《公司 2021 年度日常经营性关联交易（预计）的议案》六项议案均以同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票，表决通过。	公告》 公告编号：2021-22 号	
七届监事会第十三次会议	2021 年 07 月 30 日	张华、刘增城、刘忠	《关于公司监事会换届的议案》	全票表决通过	巨潮资讯网《公司七届监事会第十三次会议决议公告》 公告编号：2021-49 号	2021 年 07 月 31 日
七届监事会第十四次会议	2021 年 08 月 11 日	张华、刘增城、刘忠	《公司 2021 年半年度报告》	全票表决通过		
八届监事会第一次会议	2021 年 08 月 18 日	张华、刘增城、刘忠	《关于选举公司第八届监事会主席的议案》	全票表决通过	巨潮资讯网《公司八届监事会第一次会议决议公告》 公告编号：	2021 年 08 月 19 日

					2021-63 号	
八届监事会第二次会议	2021 年 10 月 26 日	张华、刘增城、刘忠	《公司 2021 年第三季度报告》	全票表决通过		

监事会就公司有关风险的简要意见

在七届监事会第十二次会议上，监事会主席张华先生对议案二《公司2020年年度报告及其摘要》、议案三《公司2020年度内部控制评价报告》两项议案投反对票，对议案八《公司2021年第一季度报告》投弃权票。

《公司2020年年度报告及其摘要》反对理由：2020年年度报告送达时间过迟，对年度报告中预付账款金额和明德学院北校区租赁事项相关审批程序有异议，对外投资资金安全存疑，且应收款项清理不及时，故对该议案投反对票。《公司2020年度内部控制评价报告》反对理由：公司部分对外投资事项决策程序不规范，对资金安全存疑，故对该议案投反对票。

《公司2021年第一季度报告》弃权理由：2021年第一季度报告送达时间过迟，无充足时间仔细审核，故对该议案投弃权票。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	61
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,969
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,030
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,030
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	666
销售人员	116
技术人员	115
财务人员	65
行政人员	238
教务人员	492
工勤辅助	338
合计	2,030
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	612
大专学历	455
大专以下学历	963
合计	2,030

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，促进公司经营目标的达成。

3、培训计划

根据公司的实际情况，以公司价值为主导、股东至上的现代管理理念为指导，利用现有资源，加大全员培训力度。公司按照工作职责及培训需求，拟定培训工作推进计划，做好培训的组织和实施细则，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

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
1、根据证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红（2022年修订）》、深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及《公司章程》的相关规定，公司最近三年以现金方式累计分配的利润已经超过最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，本报告期不向股东分配利润，符合相关法规和《公司章程》的规定； 2、为了满足公司未来生产经营、扩大再生产的资金需求。	公司未分配利润主要用于保证公司流动资金充裕及为公司扩大生产经营服务。

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，根据公司实际情况，坚持以合规为目标，以风险管理为基础，结合公司经营管理实际需要，不断优化业务流程、完善内部控制措施，建立健全了一套与公司业务性质、规模等相适应的内部控制体系。

公司董事局下设审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协同内部控制审计及其他相关事宜等。公司内部审计部门负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，对内部控制、重大项目及其业务进行例行审计或专项审计。

审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
深圳大象空间工程建设有限公司	通过资源整合和业务协同，使该公司融入到公司现有业务中并充分发挥作用，同时对其机构及人员进行优化调整，按照公司相关制度规定，加强包括财务管控在内的内部控制建设力度，确保符合公司发展方向和发展要求	完成	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：陕西金叶科教集团股份有限公司 2021 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	97.31%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.97%	
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主营业务收入总额的 0.5%；(3) 错报金额\geq利润总额的 5%。</p> <p>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 0.5%；(3) 利润总额的 3%\leq错报金额$<$利润总额的 5%。</p> <p>3、一般缺陷：(1) 错报金额$<$资产总额的 0.3%；(2) 错报金额$<$主营收入总额的 0.3%；(3) 错报金额$<$利润总额的 3%</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主营业务收入总额的 0.5%；(3) 错报金额\geq利润总额的 5%。</p> <p>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 0.5%；(3) 利润总额的 3%\leq错报金额$<$利润总额的 5%。</p> <p>3、一般缺陷：(1) 错报金额$<$资产总额的 0.3%；(2) 错报金额$<$主营收入总额的 0.3%；(3) 错报金额$<$利润总额的 3%</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	

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

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
陕西金叶科教集团股份有限公司于 2021 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	2022 年 04 月 28 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 2021 年度内部控制审计报告》
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局的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
昆明瑞丰印刷有限公司	1、废水：COD、氨氮、总磷、五日生化需氧量、动植物油；2、废气：颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、VOCs 臭气浓度	废水污染物排放规律：间断排放；大气污染物排放规律：有组织排放、无组织排放	废水：1 废气：1	1、废水：生活污水总排口；2、废气：分子筛吸附浓缩+热氧化处理设备、撬装转轮一体机废气总排口	/mg/Nm ³	1、污水排放标准：GB/T31962-2015；2、大气污染排放标准：GB16297-1996, 恶臭污染物排放标准：GB14554-93	根据排污许可证申请与核发技术规范印刷工业(HJ1066-2019)里的规定,对大气污染物许可排放量不做要求	根据排污许可证申请与核发技术规范印刷工业(HJ1066-2019)里的规定,对大气污染物许可排放量不做要求	无

防治污染设施的建设和运行情况

污染防治设施主要有：分子筛吸附浓缩+热氧化处理设备、撬装转轮一体机、油烟净化设备、隔油池、化粪池等,污染防治设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.昆明瑞丰于2019年3月25日取得了昆明经济技术开发区环境保护局关于对《昆明瑞丰印刷有限公司—绿色包装印刷生产线技术改造建设项目环境影响报告表》的批复(昆明经开环复(2019)9号),并于2020年9月完成自主环境竣工保护验收。

2.昆明瑞丰目前已完成安装了环保在线监测设备并联网,并于2021年7月9日取得了昆明市生态环境局颁发的《排污许可证》,(证书编号:91530100552714888B002R)。

突发环境事件应急预案

昆明瑞丰已于2020年7月完成了突发环境事件应急预案的重新修订及备案工作(三年一编)。

环境自行监测方案

废水、噪声每年监测一次,挥发性有机物(废气)安装VOCs在线监测设备,废气实时自动监测,自动监测设备失效时采取手工监测,每天不少于4次,每次间隔不超过6小时。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施

公司及下属各子公司	不适用	无	不适用	不适用	不适用
-----------	-----	---	-----	-----	-----

其他应当公开的环境信息

按照《企事业单位环境信息公开办法》和《排污许可管理办法》（试行）执行。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

本报告期，公司及所属子公司在日常经营中认真执行环保相关法律法规规定及要求。公司及各生产子公司的排污指标均符合国家和地方的相关排放标准，按照有关要求，相关子公司委托第三方检测机构进行检测，并出具了合格的检测报告。

二、社会责任情况

- 1.本报告期，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益，维护股东利益的同时，能够充分尊重和维持客户、供应商、员工等利益相关者的合法权益，以自身的努力履行社会责任，促进公司和各利益相关方的和谐发展。
- 2.公司重视员工关系建设，重视加强员工的劳动安全保护和职业技能提高；关注员工成长，着力营造共同发展的内在氛围，切实提高员工的满意度和归属感。
- 3.在2021年年底，西安新冠肺炎疫情最为严重时期，公司积极履行上市公司应尽的社会责任，以实际行动展现了上市公司的责任和担当。公司严格落实疫情防控政策要求，在做好疫情防控的情况下保证各生产单位（学院）正常经营（教学）。
- 4.公司全资子公司明德学院高度重视和关心支持开展扶贫助学活动。本报告期，发放各类奖助学金、减免困难学生学费住宿费共计1309万元，为2238人办理助学贷款1787万余元。后续，明德学院会立足实际，继续认真做好帮扶救助工作，尽最大的努力为困难家庭子女完成学业排忧解难。
- 5.本报告期，公司全资子公司明德学院累计为学生接种出血热疫苗4次、8000余针，免费发放预防出血热中药2061袋。为师生接种新冠疫苗3次，累计13000余人，3万余针。明德学院组织开展核酸检测20余次，覆盖30万余人次，免费发放口罩20万余只。在省市区及教育厅的正确领导和学校全体师生地共同努力下，明德学院实现了新冠疫情、流行性出血热双“零病例”目标，切实保障了师生生命健康安全。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

- 1.陕西省实施的百所高校结对帮扶百县助力全省脱贫攻坚（“双百工程”）工作，公司全资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。本报告期，学校以“双百工程”工作为契机，相继开展了教育培训、文艺下乡、攻坚图书室、贫困家庭资助、农产品进校园、科普宣传等形式多样的帮扶活动、取得了显著成效，赢得了良好的社会信誉。
- 2.报告期内，明德学院办公室（扶贫办）综合科科长陈靖被中共陕西省委、陕西省人民政府授予“陕西省脱贫攻坚先进个人”光荣称号。此次表彰，展示了省委、省人民政府对明德学院扶贫工作人员的肯定与鼓励。后续，公司及明德学院将努力在巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴方面做出新的贡献。

第六节 重要事项

一、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》约定履行完毕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	2017 年 02 月 24 日	承诺期限到 2021-06-05	本次发行股份及支付现金购买资产而非公开发行的限售股已于报告期内上市流通，本承诺已履行完毕。

			<p>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。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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			任。			
	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</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

			<p>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。</p> <p>三、如出现因本公司或本公司控制的其他企业或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。</p>			
	袁伍妹、重庆金嘉兴	关于同业竞争、关联关系、资金占用方面的承诺	<p>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</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>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、规范性文件法律文件的规定，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收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资；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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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的标准遵守上述承诺；</p> <p>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。</p>			
	袁汉源	关于同业竞争、关联交	一、截至本承诺函出具之	2017年02月24日	长期	正常履行中

		易、资金占用方面的承诺	<p>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</p>			
--	--	-------------	--	--	--	--

			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	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	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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	2017年02月24日	长期	正常履行

		<p>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》</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	万裕文化	其他承诺	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	2017年02月24日	长期	正常履行中

			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	2017年02月24日	长期	正常履行中

			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。			
	袁汉源	其他承诺	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，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	2017年02月24日	长期	正常履行中

			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、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	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	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	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>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和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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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	<p>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。</p> <p>二、截至本声明出具日，本公司不存在以下情形： （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</p>	2017 年 02 月 24 日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	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、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所	2017年02月24日	长期	正常履行中

			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。			
	重庆金嘉兴	其他承诺	<p>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</p>	2017年02月24日	长期	正常履行中

			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</p>	2017 年 02 月 24 日	长期	正常履行中

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	重庆金嘉兴	其他承诺	一、本公司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	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

		<p>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%</p>			<p>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>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>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、隐匿资产及业务行为；</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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	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>资格；2、本公司与瑞丰印刷另一股东袁伍妹未达成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。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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、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	2017年02月24日	长期	正常履行中

		<p>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。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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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）保持意思 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 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	2017年02月 24日	长期	正常履行中

			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。			
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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事局对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事局、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2021年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
固定资产	1,050,710,446.84	1,041,214,998.66	-9,495,448.18
使用权资产		11,759,444.34	11,759,444.34
一年内到期的非流动负债	91,755,777.55	91,802,130.70	46,353.15
租赁负债		3,147,026.28	3,147,026.28
长期应付款	929,383.27		-929,383.27

七、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

(1) 2021年1月6日，经宜昌市当阳市市场监督管理局核准，本公司将持有的金叶玉阳99%股权转让给公司全资一级子公司瑞丰科技，金叶玉阳由本公司控股一级子公司变更为控股二级子公司。

(2) 2021年1月28日，经乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)市场监督管理局核准，本公司将持有的新疆金叶68%股权转让给全资一级子公司瑞丰科技，新疆金叶由本公司控股一级子公司变更为控股二级子公司。

(3) 2021年4月23日，经深圳市市场监督管理局核准，本公司将持有的万源技术100%股权转让给全资一级子公司瑞丰科技，万源技术由本公司全资一级子公司变更为全资二级子公司。

(4) 2021年1月13日，本公司二级子公司西安明德万裕智能科技有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

(5) 2021年1月27日，本公司二级子公司西安明德理工后勤产业集团有限公司经西安市市场监督管理局高新区分局批准成立。

(6) 2021年3月2日，本公司二级子公司西安明德智慧交通技术有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

(7) 2021年3月15日，本公司全资二级子公司深圳金叶万源置业有限公司出资2元收购了深圳大象空间工程建设有限公司51%股权，增资后的深圳大象空间工程建设有限公司注册资本人民币1,020万元，深圳金叶万源置业有限公司认缴520.2万元。

(8) 2021年12月14日，本公司三级子公司陕西金源明诚实业有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

八、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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	万从新 王伟雄
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	

3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，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，期间共支付内部控制审计费用50万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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，子公司金叶萃源向鄂尔多斯市中级人民法院提起诉讼，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	内蒙古天帝矿业有限公司法定代表人杨智源为本案提供《执行担保承诺书》，将其本人名下位于鄂尔多斯市东胜经济技术开发区中央路西体育场街北嘉泰总部经济大厦B座三楼的自购房产为本案提供资	不影响报告期内经营成果。	已申请强制执行		

			产担保，并由人民法院依法查封，同时对此房产进行评估。本案现已审理终结。本案现已进入强制拍卖阶段。				
陕西金叶莘源信息科技有限公司向西安市雁塔区人民法院起诉，要求河南安冉云网络科技有限公司向其支付运营收益 900 万元并返还智慧校园研究费用 100 万元；要求被告向其赔偿交换机设备 139 台(型号：H3C E552C)，损失合计 215728 元；由被告承担本案全部诉讼费、保全费(如有)。	1,021.57	否	一审已判决	不影响报告期内经营成果。	我公司胜诉		
湖北风驰科技有限公司因合同纠纷诉陕西金叶莘源信息科技有限公司，要求陕西金叶莘源信息科技有限公司支付工程款 180 万元，保证金 14 万元，利息 124476 元。	206.45	否	一审调解书已生效	不影响报告期内经营成果。	调解书已生效		
陕西超华劳务有限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	728.29	否	二审维持原判	不会对报告期内经营成果造成影响。	二审维持原判		

要求万润置业对达濠公司的债务承担连带保证责任。							
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	否	执行中	会对报告期内经营成果造成影响。	案件二审已判决，双方协商中		
其他未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的诉讼（仲裁）汇总	4,957.88	涉及 45 起诉讼（仲裁）事项，其中我公司作为主诉的 7 起，作为被诉的 38 起；上述案件均不形成预计负债	部分诉讼（仲裁）还在审理阶段，部分等待开庭，部分已判决，部分待执行		部分协商中，部分不具备执行条件		

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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方	经营性	销售商品	市场价/招标价	招标定价	6,626.22	8.21%	10,000	否	现款	0	2021年04月30日	巨潮资讯网：2021-26号《2021年度日常经营性关联交易总额（预计）的公告》
云南中烟物资（集团）有限责任公司	与公司子公司（金叶科技）的少数股东受同一上级单位控制	经营性	销售商品	市场价/招标价	招标定价	25,187.66	31.20%	30,000	否	现款	0	2022年04月30日	巨潮资讯网：2021-26号《2021年度日常经营性关联交易总额（预计）的公告》
合计				--	--	31,813.88	--	40,000	--	--	--	--	--
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 31,813.88 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

2020年，公司全资二级子公司陕西明德城建教育科技有限公司与西安城市建设职业学院及其唯一举办者穆建国签订《关于西安城市建设职业学院之委托管理协议》，各方同意按照托管协议约定的条款，西安城市建设职业学院、穆建国委托公司二级子公司陕西明德城建教育科技有限公司管理西安城市建设职业学院。本协议已经公司七届董事局第五次会议和2019年年度股东大会审议通过。（详见公司于2020年4月29日、5月20日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的公告。公告编号：2020-18号、2020-26号、2020-37号）。

报告期内，托管各方按照约定条款积极履行委托管理协议。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

2021年6月24日子公司昆明瑞丰向兴业金融租赁有限责任公司融资租入机器设备7,000万元(合同编号:CIBFL-2021-147-ZZ), 租赁利息6,214,407.62元, 到期日2024年6月19日, 初始费用1,858,407.08元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安投融资担保有限公司	2021年05月25日	3,000	2021年03月30日	2,110.5	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）		2,110.5				
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）		2,110.5				
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2020年03月21日	3,000	2020年04月09日	3,000	连带责任保证			3年	否	是
陕西金叶	2020年03	5,000	2020年04	5,000	连带责任			2年	是	是

印务有限公司	月 21 日		月 10 日		保证					
陕西金叶印务有限公司	2020 年 08 月 07 日	3,000	2020 年 08 月 03 日	3,000	连带责任保证			3 年	否	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	900	连带责任保证			4 年	是	是
陕西金叶莘源信息科技有限公司	2018 年 08 月 02 日	1,571.18	2018 年 09 月 10 日	196.39	连带责任保证			6.5 年	否	是
湖北金叶玉阳化纤有限公司	2019 年 10 月 22 日	900	2020 年 11 月 09 日	900	连带责任保证			2 年	是	是
湖北金叶玉阳化纤有限公司	2019 年 10 月 22 日	1,100	2020 年 06 月 16 日	1,100	连带责任保证			2 年	是	是
湖北金叶玉阳化纤有限公司	2021 年 06 月 08 日	3,000	2021 年 06 月 07 日	3,000	连带责任保证;抵押	固定资产抵押		3 年	否	是
陕西烟印包装科技有限责任公司	2021 年 07 月 24 日	1,000	2021 年 07 月 19 日	1,000	连带责任保证			3 年	否	是
西安明德理工学院	2018 年 04 月 26 日	10,000	2018 年 06 月 01 日	3,150	连带责任保证			3 年	是	是
西安明德理工学院	2018 年 06 月 23 日	30,000	2018 年 09 月 20 日	15,830	连带责任保证;质押	学费权质押		4.5 年	否	是
西安明德理工学院	2019 年 08 月 17 日	4,000	2019 年 10 月 17 日	3,000	连带责任保证			2 年	是	是
西安明德理工学院	2019 年 03 月 05 日	3,000	2019 年 04 月 03 日	3,000	连带责任保证			2 年	是	是
西安明德理工学院	2020 年 03 月 21 日	3,000	2020 年 04 月 10 日	3,000	连带责任保证			2 年	是	是
西安明德理工学院	2021 年 05 月 25 日	4,000	2021 年 04 月 15 日	3,988.66	连带责任保证			2 年	否	是
西安明德理工学院	2020 年 06 月 16 日	5,000	2020 年 05 月 22 日	2,268.17	连带责任保证			5 年	否	是

西安明德理工学院	2021年03月31日	5,550	2021年03月22日	4,147.6	连带责任保证			6年	否	是
西安明德理工学院	2020年09月03日	5,000	2020年08月06日	4,563.4	连带责任保证			2年	否	是
西安明德理工学院	2021年02月24日	4,000	2021年02月20日	3,261.53	连带责任保证			5年	否	是
西安明德理工学院	2021年06月15日	4,570.01	2021年06月11日	3,870.01	连带责任保证			5年	否	是
西安明德理工学院	2021年10月19日	5,000	2021年10月13日	4,700	连带责任保证			7年	否	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2020年11月04日	3,800	2020年09月23日	3,800	连带责任保证;抵押	固定资产抵押		3年	是	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2021年10月13日	3,800	2021年09月27日	3,800	连带责任保证;抵押	固定资产抵押		3年	否	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2019年11月15日	3,500	2019年12月20日	3,500	连带责任保证			2年	是	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2021年02月08日	3,500	2021年02月08日	3,500	连带责任保证			3年	否	是
昆明瑞丰印刷有限公司	2021年06月24日	7,000	2021年06月24日	5,730.33	连带责任保证;质押	昆明瑞丰50%股权质押		6年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		41,420.01			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					36,998.13
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		88,991.19			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					65,856.09
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)		44,420.01			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					39,108.63
报告期末已审批的担保额度合		91,991.19			报告期末实际担保余额					67,966.59

计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			40.77%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 报告期内, 经协商一致, 公司以人民币8712.56万元价格将所持有的金叶玉阳99%股权协议转让予全资子公司瑞丰科技, 金叶玉阳其他股东对本次股权转让事项无异议。本次股权转让相关的工商变更登记手续已办理完毕, 已取得由当阳市市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》。(详见公司于2021年1月23日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的公告, 公告编号: 2021-04号)。

2. 报告期内, 经协商一致, 公司以人民币3543.05万元的价格将所持有的新疆金叶68%股权协议转让予全资子公司瑞丰科技, 新疆金叶其他股东对本次股权转让事项无异议。本次股权转让相关的工商变更登记手续已办理完成, 已取得由乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》。(详见公司于2021年2月4日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的公告, 公告编号: 2021-09号)。

3. 报告期内, 经协商一致, 公司以人民币1元的价格将所持有的万源技术100%股权协议转让予全资子公司瑞丰科技。本次股权转让相关的工商变更登记手续已办理完毕, 已取得由深圳市市场监督管理局核发的《变更(备案)通知书》。本次股权转让完成后, 万源技术变更为公司的二级子公司。除上述变更事项外, 万源技术其他工商信息未发生变更。(详见公司于2021年5月7日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的公告, 公告编号: 2021-30号)。

4. 公司于2021年8月18日召开了公司2021年度第一次临时股东大会, 审议通过了公司董事局、监事会换届的相关议案, 选举产生了公司第八届董事局成员、第八届监事会股东代表监事(职工代表监事经公司职工代表大会选举产生)。经公司全体新任董事、监事同意, 公司于同日召开了公司八届董事局第一次会议、八届监事会第一次会议, 分别选举产生了公司第八届董事局主席、副主席, 第八届董事局各专门委员会委员; 第八届监事会主席; 聘任了总裁、董事局秘书、其他高级管理人员以及证券事务代表。(详见公司于2021年8月10日、2021年8月19日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的公告,

公告编号：2021-59号、2021-61号、2021-62号、2021-63号）。

5. 公司于2021年7月30日和2021年8月18日先后召开公司七届董事局第七次会议、2021年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》，同意续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。（详见公司于2021年7月31日、2021年8月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2021-48号、2021-52号、2021-61号）。

6. 公司于2021年10月26日召开公司2021年度八届董事局第一次临时会议，审议通过了《关于处置陕西金叶莘源信息科技有限公司股权资产的议案》，同意以1元价格将公司所持有的全资一级子公司金叶莘源100%股权协议转让予陕西众拓云创信息科技有限公司，并以附条件方式豁免金叶莘源公司债务7,416.87万元，同时授权公司经营层办理后续相关事宜。根据监管规则及《公司章程》有关规定，该事项须提交公司股东大会审议批准，截至本报告期末，尚未召开股东大会审议该事项。（详见公司于2021年10月29日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2021-73号）。

7. 报告期内，公司终止了收购山西大任国际教育交流有限公司51%股权事项，本次收购事项所涉各方已于2021年10月31日签署了《终止协议》。（详见公司于2021年11月1日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2022-74号）。

8. 公司于2021年12月10日收到公司控股股东、实际控制人的一致行动人袁伍妹女士出具的《股份减持计划告知函》。袁伍妹女士计划在未来6个月内按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等监管规则有关规定，以集中竞价方式或大宗交易方式减持其所持有的本公司股份不超过15,815,921股，即不超过公司总股本768,692,614股的2.06%。（详见公司于2021年12月14日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2021-80号）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 公司全资一级子公司明德学院第五届董事局第一次会议审议批准，同意明德学院全资设立“西安明德理工后勤产业集团有限公司”和“西安明德万裕智能科技有限公司”，注册资本分别为1000万元和500万元，资金来源为自有或自筹资金。正式设立后，西安明德理工后勤产业集团有限公司和西安明德万裕智能科技有限公司为公司二级全资子公司。报告期内，西安明德理工后勤产业集团有限公司和西安明德万裕智能科技有限公司已完成了工商注册登记手续，分别取得了西安市市场监督管理局和西安市长安区市场监督管理局核发的《营业执照》。（详见公司于2021年2月24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：2021-13号。）

2. 报告期内，公司全资二级子公司深圳金叶万源置业有限公司（简称“万源置业”）与深圳大象空间工程建设有限公司（简称“大象空间工程”）股东深圳沃盛达实业有限公司（简称“深圳沃盛达”）及王德松先生签署了《股权转让协议书》，万源置业分别受让深圳沃盛达及王德松先生持有的大象空间工程50%股权和1%股权，受让价格分别均为人民币1元。前述股权收购事项完成后，大象空间工程股东（会）做出《股东（会）关于变更注册资本的决议》，全体股东一致同意将大象空间工程原注册资本500万元变更为1020万元。股东深圳沃盛达的认缴出资额由245万元变更为499.8万元，占比49%；股东万源置业的认缴出资额由255万元变更为520.2万元，占比51%，并同意就本次注册资本变更即大象空间工程增资扩股事宜对公司章程作相应修改。上述股权收购及增资扩股事项相关的工商变更登记手续已办理完成，大象空间工程成为万源置业的控股子公司，纳入合并报表。（详见公司于2021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：2021-16号。）

第七节 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	98,388,626	12.80%	0	0	0	-97,854,195	-97,854,195	534,431	0.07%
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	98,388,626	12.80%	0	0	0	-97,854,195	-97,854,195	534,431	0.07%
其中：境内法人持股	81,813,217	10.64%	0	0	0	-81,813,217	-81,813,217	0	0.00%
境内自然人持股	16,575,409	2.16%	0	0	0	-16,040,978	-16,040,978	534,431	0.07%
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	670,303,988	87.20%	0	0	0	97,854,195	97,854,195	768,158,183	99.93%
1、人民币普通股	670,303,988	87.20%	0	0	0	97,854,195	97,854,195	768,158,183	99.93%
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

报告期内，有限售条件股份变动原因：1. 股东重庆金嘉兴、袁伍妹所持有的限售股份限售期届满解除限售；2. 董事辞职，其所持有的股份在报告期内解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股东重庆金嘉兴、袁伍妹所持有的限售股份解除限售业务于2021年6月7日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份变更登记确认书》，于6月9日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆金嘉兴实业有限公司	81,813,217	0	81,813,217	0	增发	2021年6月9日
袁伍妹	15,815,921	0	15,815,921	0	增发	2021年6月9日
合计	97,629,138	0	97,629,138	0	--	--

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	172,943	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	129,910	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人	13.91%	106,910,140	0	0	106,910,140	质押	70,000,000
重庆金嘉兴实业有限公司	境内非国有法人	10.64%	81,813,217	0	0	81,813,217	质押	74,299,997
陕西烟草投资管理有限公司	国有法人	4.71%	36,179,415	0	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	0	23,405,740		
袁伍妹	境内自然人	2.06%	15,815,921	0	0	15,815,921	质押	10,120,000
武汉烟草(集团)有限公司	国有法人	0.46%	3,545,802	0	0	3,545,802		
UBS AG	境外法人	0.29%	2,204,171	+1,796,103	0	2,204,171		
王建林	境内自然人	0.28%	2,160,069		0	2,160,069		
周军	境内自然人	0.23%	1,784,700	+1,784,700	0	1,784,700		
钱健	境内自然人	0.21%	1,636,545	-3,000	0	1,636,545		
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、股东重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹女士是公司控股股东万裕文化产业有限公司和实际控制人袁汉源先生的一致行动人。 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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
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	106,910,140	人民币普通股	106,910,140
重庆金嘉兴实业有限公司	81,813,217	人民币普通股	81,813,217
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
袁伍妹	15,815,921	人民币普通股	15,815,921
武汉烟草（集团）有限公司	3,545,802	人民币普通股	3,545,802
UBS AG	2,204,171	人民币普通股	2,204,171
王建林	2,160,069	人民币普通股	2,160,069
周军	1,784,700	人民币普通股	1,784,700
钱健	1,636,545	人民币普通股	1,636,545
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东重庆金嘉兴实业有限公司、袁伍妹女士是公司控股股东万裕文化产业有限公司和实际控制人袁汉源先生的一致行动人。 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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、万裕文化产业有限公司通过普通证券账户持有公司股票 70,000,000 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票 36,910,140 股，合计持有公司股票 106,910,140 股。2、钱健通过投资者信用证券账户持有公司股票 1,636,545 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

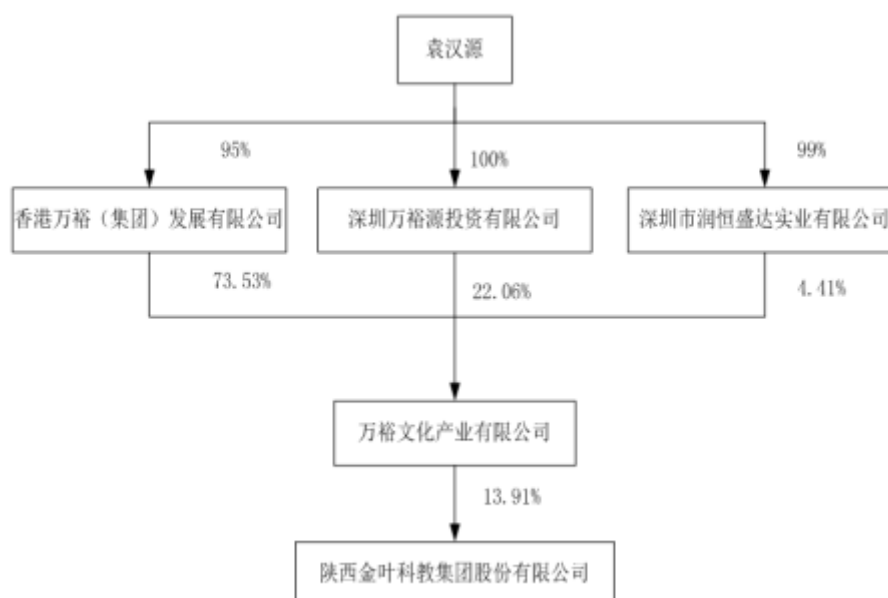
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁汉源	本人	中国香港	否
主要职业及职务	陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、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）
-------------	-----	-------------	--------	---

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2022 年 04 月 27 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	永证审字（2022）第 110023 号
注册会计师姓名	万从新 王伟雄

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（以下简称金叶集团）合并财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了金叶集团2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于金叶集团，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。

财务报表的相关披露	事项描述及原因	审计应对及结论
营业收入	金叶集团烟标收入于货物已经发出、客户验收合格并通知金叶集团时确认收入。2021年度，金叶集团营业收入128,380.06万元，其中烟标销售收入80,725.25万元，占营业收入的62.88%。由于烟标销售收入占当期营业收入的比重重大，相关收入的真实性、准确性是财务报表使用者判断公司持续经营能力、盈利能	我们针对金叶集团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，识别与商品控制权相关的条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； ③采取抽样方式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、发运单及客户验收单等文件以及回款凭证，核对银行流水，以确认销售是否发生； ④结合应收账款，对本年记录的收入交易选取样本，执

	<p>力的重要指标,且营业收入为高风险舞弊领域,烟标销售收入的确认是否适当对金叶集团经营成果影响重大,因此我们识别为关键审计事项。</p>	<p>行独立函证程序,向客户函证当期销售收入,以确认收入的真实性;</p> <p>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;</p> <p>⑥检查收入相关信息是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当列报和披露;</p> <p>⑦评价企业收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定。</p>
商誉减值	<p>截至2021年12月31日,金叶集团合并财务报表中商誉账面价值38,170.95万元。管理层于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重要性,因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对并购产生的商誉减值执行了如下的审计程序:</p> <p>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;</p> <p>②评价管理层聘任的专业评估机构的胜任能力、专业素质和客观性,了解其评估工作;</p> <p>③评估减值测试方法的适当性;</p> <p>④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;</p> <p>⑤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2021年12月31日的评估报告;</p> <p>⑥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;</p> <p>⑦检查商誉减值模型计算的准确性。</p>
其他非流动资产减值	<p>截至2021年12月31日,金叶集团因托管西安城市建设职业学院并向其提供资金支持1.53亿元形成的债权,在合并资产负债表中的其他非流动资产项目列示。管理层于年度终了时对该项债权进行减值测试,由于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,采用不同的估计和假设会对评估的债权可收回金额有很大的影响,同时考虑对财务报表整体重要性,因此我们将金叶集团因上述托管事项形成的债权减值识别为关键审计事项。</p>	<p>①访谈、了解托管事项的商业理由、背景和实质;</p> <p>②了解、评价和测试与其他非流动资产减值测试相关内部控制的设计和运行的有效性;</p> <p>③执行独立函证程序,以确认垫资款项的真实性;</p> <p>④获取银行流水记录并与相关科目明细账核对,穿透检查资金的真实去向;</p> <p>⑤检查分析证实交易的支持性文件,如托管协议、资金支持协议,以及会议纪要,结合会计准则做出合理判断,确定会计处理是否正确;</p> <p>⑥与被审计单位沟通所垫资款项本金及利息收回的可能性,是否存在减值迹象;</p> <p>⑦获取管理层聘请的专业评估机构出具的截至2021年12月31日的估值报告,评价管理层聘任的专业评估机构的胜任能力、专业素质和客观性,了解其评估工作,复核外部评估师评估时使用的价值类型、评估方法的适当性,以及重要假设、数据引用及折现率等关键参数选取的合理性;</p> <p>⑧获取管理层编制的其他非流动资产减值测试表进行</p>

		分析和检查：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，将减值测试引用的历史数据与实际情况进行对比，综合考虑历史运营情况、行业走势、新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约，对管理层使用的未来收入增长率费用率假设进行合理性分析。
关联方资金占用	按照监管法律法规规定对关联方经营性占用金叶集团资金的行为予以限制，即关联方只可以在正常业务经营的范围内合理使用金叶集团的资金；而对关联方非经营性占用金叶集团的资金、以及对变相利用经营性资金占用的形式达到非经营性占用金叶集团资金的实质的行为，予以禁止，我们将关联方资金占用识别为关键审计事项。	<p>1) 分析识别与资金占用防控相关的内部控制制度和关键控制点，选取充分适当的样本实施控制测试，重点关注是否存在未经恰当授权审批的情形，并判断是否存在与资金占用相关的内部控制缺陷。</p> <p>2) 对控制测试中发现的异常情况或控制偏差进行分析，确定其是否存在相应的内部控制缺陷，并采取进一步措施。在实施控制测试时应应对异常迹象保持警觉，充分考虑是否存在控股股东凌驾于内部控制之上的情况。</p> <p>3) 综合运用询问、观察、检查、穿行测试、重新执行等方法，测试并评价与资金占用相关的控制运行的有效性，考虑是否可以继续信赖相关的内部控制，并对应考虑后续实质性程序的实施。</p> <p>4) 关注控股股东利用金叶集团经营活动和投融资活动进行资金占用的可能，对此设计并实施恰当的实质性程序：</p> <p>①对余额和发生额较大、发生频繁、账龄较长以及异常（如新增大额贸易类业务等）的经营活动财务报表项目及对应交易保持职业怀疑和职业谨慎，重点关注交易的商业实质和交易对方情况（特别是本期新增重大交易的对方）；</p> <p>②关注利用无商业实质的购销业务进行资金占用的情况，结合对收入成本项目和应收账款、应付账款项目的函证及其他审计程序，核验相关交易的业务单据流转、资金流转和实物流转是否匹配，对存疑的客户和供应商进行重点核查，包括通过相关平台查询其背景信息，必要时进行实地走访；</p> <p>③在对其他应收款进行审计时，关注金叶集团通过其为控股股东进行直接、间接的资金拆借或为控股股东代付、承担各类支出和债务等。对异常的其他应收款，应结合函证及其他审计程序，明确款项性质，核验对方情况，判断是否存在资金占用；</p> <p>④在对预付款项进行审计时，关注金叶集团通过预先支付货款等形式向控股股东提供资金。结合采购与付款相关审计程序，结合市场惯例，判断款项支付的合理性；特别关注期后是否足额收到相关货物，是否存在变更交易、取消交易等情形；</p> <p>⑤对应收账款进行审计时，关注控股股东代金叶集团收取应收账款，或通过保理等形式占用公司资金的情况。结合函证及其他审计程序，验证应收账款的真实性、准确性和收回情况；</p>

		<p>⑥对应收、应付票据进行审计时，关注利用票据开具、虚假票据、票据交易等向控股股东提供资金或掩盖资金占用的情况。结合票据的函证、监盘和分析程序及其他检查程序，重点关注票据的真实性、交易的合理性，票据流转与合同约定、实物流转等是否匹配，以及票据流转的前后手情况。通过网上查验、现场验证等方式，对异常的票据进行重点核查；</p> <p>⑦实施对银行流水的抽查验证和分析程序，关注是否存在控股股东期间占用公司资金的情况。</p>
--	--	--

四、其他信息

金叶集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金叶集团2021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。

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，管理层负责评估金叶集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非金叶集团计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金叶集团的财务报告过程。

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，就可能对金叶集团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金叶集团不能持续经营。

（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）就金叶集团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：万从新
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：王伟雄

二〇二二年四月二十七日

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	453,216,909.75	242,069,096.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,281,681.40	
应收账款	175,464,604.78	186,254,041.64
应收款项融资	15,138,169.24	13,059,879.95
预付款项	46,222,916.49	86,076,118.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,044,215.69	29,690,331.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	442,143,679.38	290,681,461.43
合同资产		
持有待售资产	508,075.00	
一年内到期的非流动资产	727,851.00	
其他流动资产	6,990,956.07	21,428,283.46
流动资产合计	1,212,739,058.80	869,259,213.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	6,730,000.00	2,302,851.00
长期股权投资	83,774,624.29	132,811,604.25
其他权益工具投资	197,998,225.65	198,514,647.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	151,272,100.00	114,043,615.00
固定资产	1,028,855,932.25	1,041,214,998.66
在建工程	194,960,357.21	128,997,181.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	74,325,680.27	11,759,444.34
无形资产	153,571,518.88	107,515,668.42
开发支出	1,714,616.01	1,104,537.94
商誉	381,709,520.51	381,709,520.51
长期待摊费用	30,368,189.10	23,492,192.74
递延所得税资产	7,305,337.02	4,737,158.81
其他非流动资产	222,761,077.18	238,808,554.75
非流动资产合计	2,535,347,178.37	2,387,011,976.02
资产总计	3,748,086,237.17	3,256,271,189.23
流动负债：		
短期借款	519,380,872.93	614,788,664.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	196,108,813.64	78,427,756.59
应付账款	331,560,281.40	149,137,933.09
预收款项		
合同负债	233,489,380.17	174,380,194.55
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	76,539,966.95	61,560,930.01

应交税费	19,153,470.02	15,327,863.96
其他应付款	130,297,192.98	139,340,789.96
其中：应付利息		
应付股利	855,413.98	855,413.98
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	171,656,015.32	91,802,130.70
其他流动负债	466,614.84	237,907.94
流动负债合计	1,678,652,608.25	1,325,004,171.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	254,323,703.20	205,210,229.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,232,290.52	3,147,026.28
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,746,881.62	10,862,926.68
递延所得税负债	48,031,697.91	47,018,458.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	355,334,573.25	266,238,641.37
负债合计	2,033,987,181.50	1,591,242,813.06
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	173,965,651.32	156,769,487.11
专项储备		

盈余公积	117,653,288.09	117,653,288.09
一般风险准备		
未分配利润	413,525,936.04	382,293,384.66
归属于母公司所有者权益合计	1,667,036,065.69	1,618,607,350.10
少数股东权益	47,062,989.98	46,421,026.07
所有者权益合计	1,714,099,055.67	1,665,028,376.17
负债和所有者权益总计	3,748,086,237.17	3,256,271,189.23

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：高永涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,418,352.64	81,259,849.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,086,790.79	34,030,931.86
应收款项融资		
预付款项	8,062,701.76	11,594,963.99
其他应收款	725,701,154.83	553,823,483.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,595,899.88	2,381,253.24
合同资产		
持有待售资产	406,460.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	860,946.24	
流动资产合计	810,132,306.14	683,090,481.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,347,340,468.37	1,425,012,225.55

其他权益工具投资	197,627,098.61	198,311,662.91
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,474,200.00	26,379,490.00
固定资产	52,779,518.18	54,418,100.85
在建工程	530,973.45	1,061,946.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,834,396.38	2,353,973.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	744,348.16	1,207,788.76
递延所得税资产	464,197.50	8,388,169.35
其他非流动资产		100,000,000.00
非流动资产合计	1,627,795,200.65	1,817,133,357.54
资产总计	2,437,927,506.79	2,500,223,839.27
流动负债：		
短期借款	282,996,541.45	274,759,417.07
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,600,000.00	151,442,708.27
应付账款	15,166,515.69	35,018,330.67
预收款项		
合同负债	132,013,169.26	1,620,976.12
应付职工薪酬	10,097,081.60	9,340,694.46
应交税费	276,176.94	444,442.08
其他应付款	553,331,549.78	711,758,968.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,031,152.01	2,034,613.34
其他流动负债	15,721,250.64	210,726.90
流动负债合计	1,148,233,437.37	1,186,630,876.97
非流动负债：		

长期借款		18,000,000.00
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	30,518,253.49	30,403,064.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,518,253.49	48,403,064.58
负债合计	1,178,751,690.86	1,235,033,941.55
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	233,091,974.89
减：库存股		
其他综合收益	155,233,033.82	156,769,487.11
专项储备		
盈余公积	97,352,053.26	97,352,053.26
未分配利润	4,806,139.96	9,283,768.46
所有者权益合计	1,259,175,815.93	1,265,189,897.72
负债和所有者权益总计	2,437,927,506.79	2,500,223,839.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,283,800,555.58	925,887,373.42
其中：营业收入	1,283,800,555.58	925,887,373.42
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,212,065,097.84	883,143,443.30
其中：营业成本	960,230,599.69	638,851,452.69
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	8,651,181.29	8,654,041.24
销售费用	37,965,762.40	46,467,165.04
管理费用	119,919,935.64	108,709,336.41
研发费用	40,466,119.04	32,741,015.75
财务费用	44,831,499.78	47,720,432.17
其中：利息费用	46,609,219.38	46,573,939.93
利息收入	-4,683,557.51	-1,796,322.60
加：其他收益	5,200,356.08	12,334,539.84
投资收益（损失以“-”号填 列）	4,575,365.40	5,169,782.72
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-1,308,427.77	369,230.27
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）	836,638.36	2,877,265.82
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-17,626,071.08	-11,284,216.90
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,841,333.09	-7,183,693.69
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	2,397,197.51	11,592.58

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,277,610.92	44,669,200.49
加：营业外收入	2,197,542.93	1,680,638.32
减：营业外支出	12,306,773.32	4,926,738.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,168,380.53	41,423,100.37
减：所得税费用	12,923,609.40	17,268,273.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,244,771.13	24,154,826.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	34,244,771.13	24,154,826.40
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	31,232,551.38	23,949,421.87
2.少数股东损益	3,012,219.75	205,404.53
六、其他综合收益的税后净额	17,196,164.21	156,769,487.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,196,164.21	156,769,487.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	17,196,164.21	156,769,487.11
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	-1,919,274.11	1,919,274.11
3.其他权益工具投资公允价值变动	19,115,438.32	154,850,213.00
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	51,440,935.34	180,924,313.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,428,715.59	180,718,908.98
归属于少数股东的综合收益总额	3,012,219.75	205,404.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0406	0.0312
（二）稀释每股收益	0.0406	0.0312

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

法定代表人：袁汉源

主管会计工作负责人：熊汉城

会计机构负责人：高永涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,098,114.11	1,782,225.14
减：营业成本	723,405.12	841,105.35
税金及附加	700,648.93	1,085,796.81
销售费用		
管理费用	29,394,635.50	23,678,680.84
研发费用		
财务费用	12,661,942.11	14,884,156.74
其中：利息费用	13,647,806.74	20,528,028.00
利息收入	-1,090,145.56	-6,228,541.93
加：其他收益	64,386.04	1,430,213.47
投资收益（损失以“-”号填列）	50,138,290.73	65,524,406.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,794,409.86	369,230.27
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）	94,710.00	1,736,860.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,152,755.51	-37,784,941.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,259,455.18	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,502,658.53	-7,800,976.38
加：营业外收入	1,170.34	0.09
减：营业外支出	9,853.22	534,382.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,493,975.65	-8,335,358.29
减：所得税费用	7,971,604.15	213,593.88
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-4,477,628.50	-8,548,952.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-4,477,628.50	-8,548,952.17
（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	-1,536,453.29	156,769,487.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,536,453.29	156,769,487.11
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	-1,919,274.11	1,919,274.11
3.其他权益工具投资公允价值变动	382,820.82	154,850,213.00
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,014,081.79	148,220,534.94
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	2021 年度	2020 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	1,234,602,284.19	936,955,803.06
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	794,895.09	40,255.11
收到其他与经营活动有关的现金	108,218,929.99	98,066,821.81
经营活动现金流入小计	1,343,616,109.27	1,035,062,879.98
购买商品、接受劳务支付的现金	657,333,556.51	465,246,733.38

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	228,170,743.83	194,756,030.79
支付的各项税费	42,104,395.61	46,531,659.19
支付其他与经营活动有关的现金	153,002,295.26	173,240,568.17
经营活动现金流出小计	1,080,610,991.21	879,774,991.53
经营活动产生的现金流量净额	263,005,118.06	155,287,888.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	25,188,000.00
取得投资收益收到的现金	6,322,800.66	6,213,654.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,575,188.23	1,777,299.60
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	20,194,312.86	80,000,000.00
投资活动现金流入小计	68,092,301.75	113,178,953.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	218,804,442.21	119,278,017.41
投资支付的现金		60,500,000.00
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	2.00	
支付其他与投资活动有关的现金	19,122,851.51	120,635,193.17
投资活动现金流出小计	237,927,295.72	300,413,210.58
投资活动产生的现金流量净额	-169,834,993.97	-187,234,256.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	778,234,681.81	765,883,578.27

收到其他与筹资活动有关的现金	70,036,200.58	7,393,500.68
筹资活动现金流入小计	848,270,882.39	773,277,078.95
偿还债务支付的现金	614,272,954.95	789,913,932.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,264,651.35	65,510,100.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,370,255.84	1,416,311.29
支付其他与筹资活动有关的现金	81,390,597.76	87,110,213.31
筹资活动现金流出小计	742,928,204.06	942,534,246.66
筹资活动产生的现金流量净额	105,342,678.33	-169,257,167.71
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	198,512,802.42	-201,203,535.96
加：期初现金及现金等价物余额	124,441,257.41	325,644,793.37
六、期末现金及现金等价物余额	322,954,059.83	124,441,257.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	426,774,474.85	162,145,842.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	298,858,115.28	477,873,622.09
经营活动现金流入小计	725,632,590.13	640,019,464.10
购买商品、接受劳务支付的现金	344,670,217.62	86,171,214.32
支付给职工以及为职工支付的现金	17,603,295.63	12,255,885.00
支付的各项税费	899,948.24	1,976,528.46
支付其他与经营活动有关的现金	331,086,271.08	285,870,423.10
经营活动现金流出小计	694,259,732.57	386,274,050.88
经营活动产生的现金流量净额	31,372,857.56	253,745,413.22
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	7,371,668.32	66,568,573.79
处置固定资产、无形资产和其他	1,080.00	600.00

长期资产收回的现金净额		
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	7,372,748.32	66,569,173.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,184,582.30	15,313,117.57
投资支付的现金		60,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,184,582.30	75,813,117.57
投资活动产生的现金流量净额	6,188,166.02	-9,243,943.78
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	287,550,000.00	294,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13,498,000.00	6,200,000.68
筹资活动现金流入小计	301,048,000.00	300,550,000.68
偿还债务支付的现金	281,350,000.00	438,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,504,061.94	33,258,329.46
支付其他与筹资活动有关的现金	47,736,996.52	77,590,100.44
筹资活动现金流出小计	344,591,058.46	549,748,429.90
筹资活动产生的现金流量净额	-43,543,058.46	-249,198,429.22
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	-5,982,034.88	-4,696,959.78
加：期初现金及现金等价物余额	18,097,446.57	22,794,406.35
六、期末现金及现金等价物余额	12,115,411.69	18,097,446.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	768,692,614.00				193,198,576.24		156,769,487.11		117,653,288.09		382,293,384.66		1,618,607,350.10	46,421,026.07	1,665,028,376.17
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		156,769,487.11		117,653,288.09		382,293,384.66		1,618,607,350.10	46,421,026.07	1,665,028,376.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							17,196,164.21				31,232,551.38		48,428,715.59	641,963.91	49,070,679.50
(一)综合收益总额							17,196,164.21				31,232,551.38		48,428,715.59	3,012,219.75	51,440,935.34
(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														-2,370,255.84	-2,370,255.84
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														-2,370, 255.84	-2,370, 255.84
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	768,6 92,61 4.00				193,19 8,576. 24		173,96 5,651. 32		117,65 3,288. 09		413,52 5,936. 04		1,667, 036,06 5.69	47,062 ,989.9 8	1,714, 099,05 5.67

上期金额

单位：元

项目	2020 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	768,6 92,61 4.00				193,19 8,576. 24			117,65 3,288. 09		369,87 4,352. 00		1,449, 418,83 0.33	47,631, 932.83	1,497,0 50,763. 16		

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				117,653,288.09	369,874,352.00	1,449,418,830.33	47,631,932.83	1,497,050,763.16		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						156,769,487.11			12,419,032.66	169,188,519.77	-1,210,906.76	167,977,613.01		
（一）综合收益总额						156,769,487.11			23,949,421.87	180,718,908.98	205,404.53	180,924,313.51		
（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									-11,530,389.21	-11,530,389.21	-1,416,311.29	-12,946,700.50		
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									-11,530,389.21	-11,530,389.21	-1,416,311.29	-12,946,700.50		

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		156,769,487.11		117,653,288.09		382,293,384.66		1,618,607,350.10	46,421,026.07	1,665,028,376.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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				233,091,974.89		156,769,487.11		97,352,053.26	9,283,768.46		1,265,189,897.72
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				233,091,974.89		156,769,487.11		97,352,053.26	9,283,768.46		1,265,189,897.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-1,536,453.29			-4,477,628.50		-6,014,081.79
（一）综合收益总额							-1,536,453.29			-4,477,628.50		-6,014,081.79
（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. 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		155,233,033.82		97,352,053.26	4,806,139.96		1,259,175,815.93

上期金额

单位：元

项目	2020 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	768,692,614.00				233,091,974.89				97,352,053.26	29,363,109.84		1,128,499,751.99
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				233,091,974.89				97,352,053.26	29,363,109.84		1,128,499,751.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							156,769,487.11			-20,079,341.38		136,690,145.73
(一)综合收益总额							156,769,487.11			-8,548,952.17		148,220,534.94
(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									-11,530,3 89.21		-11,530,389 .21	
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配									-11,530,3 89.21		-11,530,389 .21	
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	768,69 2,614. 00				233,091 ,974.89		156,769 ,487.11		97,352, 053.26	9,283,768 .46		1,265,189,8 97.72

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局决议，公司分别于1998年11月实施每10股送1股、1999年5月实施每10股送2股的利润分配方案。送股后股本变更为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至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至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。

公司名称：陕西金叶科教集团股份有限公司。

公司注册地：陕西省西安市锦业路1号都市之门B座19层。

公司总部地址：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2022年4月27日经公司八届董事局第二次会议批准报出。

（1）本期合并财务报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的一级子公司12户、二级子公司13户、三级子公司6户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本公司合并财务报表范围变化详见本附注八、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：

本公司及各子公司从事印刷产品（主要是烟标）和卷烟用滤棒的生产和销售、房地产开发、国内国际贸易、计算机网络工程的设计与施工及民办高等教育本科学历教育等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入、研究开发支出确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”、30“无形资产”中各项描述。

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

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。

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。

二、金融工具减值

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（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合3（关联方组合）	合并范围内关联方应收款项
组合4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

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
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合3（关联方组合）	预计存续期
组合4（保证金类组合）	预计存续期

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（信用风险极低的金融资产组合）：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；

组合3（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；

组合4（保证金类组合）：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

应收票据同时符合下列条件的，分类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，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；

(2) 该金融资产的合同条款规定，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。

日常资金管理，本公司将持有的部分银行承兑汇票贴现、背书，且此类贴现、背书、出售等满足金融资产转移终止确认的条件，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

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

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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) 本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，选择公允价值的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(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
运输工具	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
其他设备	年限平均法	3-20	3-5	32.33-4.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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及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

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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
专利权	50
用友软件	10
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、使用权资产、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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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。

本公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转

让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司

将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让烟草配套产品、贸易、开发房地产销售等的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

烟草配套产品销售收入，在综合考虑了下列因素的基础上，在客户取得商品控制权时点确认收入：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品并验收合格，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含教学服务、无线网络服务、物业服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

③工程承包合同

本公司与客户之间的工程承包合同包含设备安装、教学设施、校园网络、软件、基建及车间改造工程项目建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

④房地产销售合同

本公司房地产开发业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。基于销售合同条款及适用于合同的法律规定，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。仅当本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时，若融资成分重大，本公司将根据合同的融资成分来调整合同承诺对价。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

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。

2021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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），并要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经本公司七届董事局第六次会议和监事会第十二次会次通过	对会计政策相关内容进行了调整，变更后的会计政策参见附注五、29、42、43。

2021 年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	1,050,710,446.84	1,041,214,998.66	-9,495,448.18
使用权资产		11,759,444.34	11,759,444.34
一年内到期的非流动负债	91,755,777.55	91,802,130.70	46,353.15
租赁负债		3,147,026.28	3,147,026.28
长期应付款	929,383.27		-929,383.27

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	242,069,096.77	242,069,096.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	186,254,041.64	186,254,041.64	
应收款项融资	13,059,879.95	13,059,879.95	
预付款项	86,076,118.43	86,076,118.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,690,331.53	29,690,331.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	290,681,461.43	290,681,461.43	
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	21,428,283.46	21,428,283.46	
流动资产合计	869,259,213.21	869,259,213.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,302,851.00	2,302,851.00	
长期股权投资	132,811,604.25	132,811,604.25	
其他权益工具投资	198,514,647.98	198,514,647.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	114,043,615.00	114,043,615.00	
固定资产	1,041,214,998.66	1,041,214,998.66	-9,495,448.18
在建工程	128,997,181.62	128,997,181.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11,759,444.34	11,759,444.34	11,759,444.34
无形资产	107,515,668.42	107,515,668.42	

开发支出	1,104,537.94	1,104,537.94	
商誉	381,709,520.51	381,709,520.51	
长期待摊费用	23,492,192.74	23,492,192.74	
递延所得税资产	4,737,158.81	4,737,158.81	
其他非流动资产	238,808,554.75	238,808,554.75	
非流动资产合计	2,387,011,976.02	2,387,011,976.02	2,263,996.16
资产总计	3,256,271,189.23	3,256,271,189.23	2,263,996.16
流动负债：			
短期借款	614,788,664.89	614,788,664.89	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	78,427,756.59	78,427,756.59	
应付账款	149,137,933.09	149,137,933.09	
预收款项			
合同负债	174,380,194.55	174,380,194.55	
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	61,560,930.01	61,560,930.01	
应交税费	15,327,863.96	15,327,863.96	
其他应付款	139,340,789.96	139,340,789.96	
其中：应付利息			
应付股利	855,413.98	855,413.98	
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	91,802,130.70	91,802,130.70	46,353.15
其他流动负债	237,907.94	237,907.94	
流动负债合计	1,325,004,171.69	1,325,004,171.69	46,353.15
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	205,210,229.76	205,210,229.76	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	3,147,026.28	3,147,026.28	3,147,026.28
长期应付款			-929,383.27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,862,926.68	10,862,926.68	
递延所得税负债	47,018,458.65	47,018,458.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	266,238,641.37	266,238,641.37	
负债合计	1,591,242,813.06	1,591,242,813.06	2,263,996.16
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	156,769,487.11	156,769,487.11	
专项储备			
盈余公积	117,653,288.09	117,653,288.09	
一般风险准备			
未分配利润	382,293,384.66	382,293,384.66	
归属于母公司所有者权益合计	1,618,607,350.10	1,618,607,350.10	
少数股东权益	46,421,026.07	46,421,026.07	
所有者权益合计	1,665,028,376.17	1,665,028,376.17	0.00
负债和所有者权益总计	3,256,271,189.23	3,256,271,189.23	2,263,996.16

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	81,259,849.60	81,259,849.60	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	34,030,931.86	34,030,931.86	
应收款项融资			
预付款项	11,594,963.99	11,594,963.99	
其他应收款	553,823,483.04	553,823,483.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,381,253.24	2,381,253.24	
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			
流动资产合计	683,090,481.73	683,090,481.73	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,425,012,225.55	1,425,012,225.55	
其他权益工具投资	198,311,662.91	198,311,662.91	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,379,490.00	26,379,490.00	
固定资产	54,418,100.85	54,418,100.85	
在建工程	1,061,946.90	1,061,946.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,353,973.22	2,353,973.22	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	1,207,788.76	1,207,788.76	
递延所得税资产	8,388,169.35	8,388,169.35	
其他非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
非流动资产合计	1,817,133,357.54	1,817,133,357.54	
资产总计	2,500,223,839.27	2,500,223,839.27	
流动负债：			
短期借款	274,759,417.07	274,759,417.07	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	151,442,708.27	151,442,708.27	
应付账款	35,018,330.67	35,018,330.67	
预收款项			
合同负债	1,620,976.12	1,620,976.12	
应付职工薪酬	9,340,694.46	9,340,694.46	
应交税费	444,442.08	444,442.08	
其他应付款	711,758,968.06	711,758,968.06	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,034,613.34	2,034,613.34	
其他流动负债	210,726.90	210,726.90	
流动负债合计	1,186,630,876.97	1,186,630,876.97	
非流动负债：			
长期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	
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	30,403,064.58	30,403,064.58	

其他非流动负债			
非流动负债合计	48,403,064.58	48,403,064.58	
负债合计	1,235,033,941.55	1,235,033,941.55	
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	233,091,974.89	
减：库存股			
其他综合收益	156,769,487.11	156,769,487.11	
专项储备			
盈余公积	97,352,053.26	97,352,053.26	
未分配利润	9,283,768.46	9,283,768.46	
所有者权益合计	1,265,189,897.72	1,265,189,897.72	
负债和所有者权益总计	2,500,223,839.27	2,500,223,839.27	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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、销售桶装水、入户维修费、出入证工本费、水电卡工本费、门禁卡工本费按应税收入的 13%（小规模纳税人 3%、简易征收 3%）；商业采暖及中央空调采暖收入、销售自来水、停车场租赁收入、基础电信服务收入、建筑服务收入按应税收入 9%；房屋租赁收入、装修垃圾清运费、临时停车费、车位使用费和公共部分收入 2016 年 4 月 30 日前老项目按应税收入	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%。

	入的 5%，2016 年 4 月 30 日后新接管项目按应税收入的 9%；设计服务收入、技术服务费、考务费、增值电信服务收入、高校食堂餐饮收入、快递收派服务费、洗衣服务收入、培训管理费、企业管理服务费、物业服务中的物业费、停车管理服务、电梯服务费、利息收入按应税收入 6%（小规模纳税人 3%）；课题费按应税收入 3%；销售 2009 年 1 月 1 日以后购进使用的固定资产，按照 13% 税率计缴增值税，销售 2009 年 1 月 1 日之前购进使用的固定资产，购进时不能抵扣且未抵扣进项税额，采用简易办法依照 3% 征收率减按 2% 计缴增值税；物业服务中的自来水收入按收入差额的 3% 交税；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。	
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、地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%、2% 计缴	3%、2%
水利基金	按营业收入的 0.05%、0.03% 计缴	0.05%、0.03%
房产税	按房产原值的 80%、70% 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
陕西烟印包装科技有限责任公司（以下简称“烟印科技公司”）	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
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

西安明德理工学院（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 15% 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
深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司（以下简称“瑞丰科技公司”）	按应纳税所得额的 25% 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
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
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
陕西明德城建教育科技有限公司（以下简称“明德城建公司”）	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
北京金叶万源新型包装材料有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
西安明德万裕智能科技有限公司（以下简称“明德万裕公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴
西安明德智慧交通技术有限公司（以下简称“明德智慧公司”）	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
深圳大象空间工程建设有限公司（以下简称“大象空间工程公司”）	按应纳税所得额的 25% 计缴

2、税收优惠

（1）经陕西省科学技术厅审核，本公司子公司金叶印务公司于2020年12月1日取得“高新技术企业证书”（证书编号：GR202061001695），有效期3年。预计金叶印务公司2020-2023年将享受高新技术企业所得税减免优惠。

（2）经陕西省科学技术厅审核，本公司子公司烟印科技公司于2021年10月14日取得“高新技术企业证书”（证书编号：GR202161000496），有效期3年。预计金叶印务公司2021-2024年将享受高新技术企业所得税减免优惠。

（3）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,2021年度仍可享受15%的优惠税率。

(4)经湖北省科学技术厅复审,本公司子公司玉阳化纤公司于2020年12月1日再次取得了高新技术企业认定证书(编号:GR202042003450,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。

(5)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2019-2021年仍将享受高新技术企业所得税减免优惠。

(6)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。

(7)经陕西省科学技术厅审核,本公司子公司金叶萃源公司于2020年12月1日取得“高新技术企业证书”(证书编号:GR202061002249),有效期3年。预计金叶萃源公司2020-2023年将享受高新技术企业所得税减免优惠。

(8)依据《财政部 国家税务总局关于继续执行高校学生公寓和食堂有关税收政策的通知》财税[2016]82号第二、三条,高校学生食堂餐饮服务收入免征增值税。本公司子公司万源教育公司符合免税条件,2021年高校食堂餐饮收入免征增值税。

(9)依据《财政部 国家税务总局关于继续执行高校学生公寓和食堂有关税收政策的通知》财税[2016]82号第二、三条,高校学生食堂餐饮服务收入免征增值税。本公司子公司后勤集团公司符合免税条件,2021年高校食堂餐饮收入免征增值税。

(10)依据财政部、税务总局公告2021年第7号,《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》规定执行期限延长至2021年12月31日;以及财政部、税务总局公告2020年第8号,《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税收政策的公告》第五条,对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务,以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入,免征增值税。本公司子公司万源教育公司符合免税条件,2021年继续享受快递收派服务、洗衣服务收入、销售桶装水收入免征增值税。

(11)依据财政部、税务总局公告2020年第13号,《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告[延长期限]》,除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。本公司子公司万源教育长安区分公司符合减征条件,商品销售按照应税收入的1%计缴增值税。

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	187,536.72	79,526.35
银行存款	322,299,404.72	137,764,961.73
其他货币资金	130,729,968.31	104,224,608.69
合计	453,216,909.75	242,069,096.77
其中:存放在境外的款项总额	21,657.48	22,030.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	130,262,849.92	117,627,839.36

其他说明

(1) 其他货币资金包含支付宝金额467,118.39元。

(2) 货币资金受限明细

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	105,211,789.02	81,918,045.09
信用证存款	2,142,000.00	
出售商品房的按揭贷款保证金存款	1,853,068.97	1,851,409.89
法律纠纷被冻结款项	800,994.36	13,692,182.69
合作项目保证金	20,231,997.57	20,165,201.69
其他保证金	23,000.00	1,000.00
小计	130,262,849.92	117,627,839.36

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,281,681.40	
合计	15,281,681.40	

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
银行承兑票据	8,148,000.00
合计	8,148,000.00

(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	347,430,715.54	
商业承兑票据	50,000,000.00	
合计	397,430,715.54	

(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：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,209,486.23	8.02%	16,209,486.23	100.00%	0.00	3,490,227.00	1.74%	3,490,227.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,842,924.86	91.98%	10,378,320.08	5.58%	175,464,604.78	197,404,878.92	98.26%	11,150,837.28	5.65%	186,254,041.64
其中：										
合计	202,052,411.09		26,587,806.31		175,464,604.78	200,895,105.92		14,641,064.28		186,254,041.64

按单项计提坏账准备：16209486.23

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
河南一粟教育科技有限公司	5,003,820.97	5,003,820.97	100.00%	存在合作纠纷，款项难以收回

陕西汉风工贸有限公司	280,811.26	280,811.26	100.00%	项目停止合作，款项难以收回
联通云数据有限公司	325,327.00	325,327.00	100.00%	项目停止合作，款项难以收回
江苏天开景观工程有限公司	4,726.50	4,726.50	100.00%	存在争议
河南安冉云网络科技有限公司	7,286,700.00	7,286,700.00	100.00%	诉讼未决，存在法律纠纷
凯力特公司	415,000.00	415,000.00	100.00%	营业执照已吊销，款项难以收回
武汉晶晶合成云母新材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	无法收回
汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	100.00%	无法收回
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
合计	16,209,486.23	16,209,486.23	--	--

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：10,378,320.08

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	166,836,487.28	8,341,824.36	5.00%
1 至 2 年	16,630,505.42	1,663,050.54	10.00%
2 至 3 年	2,034,825.16	305,223.77	15.00%
3 年以上	341,107.00	68,221.40	20.00%
合计	185,842,924.86	10,378,320.08	--

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）	175,861,647.21
1 至 2 年	17,726,677.72
2 至 3 年	3,610,152.16
3 年以上	4,853,934.00
3 至 4 年	341,107.00
4 至 5 年	2,000,000.00
5 年以上	2,512,827.00
合计	202,052,411.09

(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	
按单项计提坏账准备	3,490,227.00	12,719,259.23				16,209,486.23
按组合计提坏账准备	11,150,837.28	1,576.83	774,094.03			10,378,320.08
合计	14,641,064.28	12,720,836.06	774,094.03			26,587,806.31

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
云南家印包装材料有限公司	564,128.21	电汇
云南中烟物资（集团）有限责任公司	209,965.82	电汇
合计	774,094.03	--

(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
昆明金荣茂包装材料有限公司	39,037,255.05	19.32%	1,951,862.75
江苏中烟工业有限责任公司	34,876,228.95	17.26%	1,743,811.45
四川中烟工业有限责任公司	15,111,349.38	7.48%	755,567.47
贵州中烟工业有限责任公司	11,641,013.33	5.76%	582,050.67
昆明彩印有限责任公司	9,530,927.72	4.72%	476,546.39
合计	110,196,774.43	54.54%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	15,138,169.24	13,059,879.95
合计	15,138,169.24	13,059,879.95

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	13,059,879.95	0	2,078,289.29	0	15,138,169.24	0
合计	13,059,879.95	0	2,078,289.29	0	15,138,169.24	0

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	40,389,631.07	87.38%	80,411,367.83	93.42%
1 至 2 年	433,462.64	0.94%	5,664,750.60	6.58%
2 至 3 年	5,399,822.78	11.68%		
合计	46,222,916.49	--	86,076,118.43	--

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：

未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
云南家印包装材料有限公司	供应商	9,561,087.79	1年以内	未到结算期	20.68
四川中亿旌盛建筑装饰工程有限公司	供应商	5,880,081.00	1年以内	未到结算期	12.72
亚太森博（山东）浆纸有限公司	供应商	936,905.94	1年以内	未到结算期	2.03
山东国际纸业太阳纸板有限公司	供应商	886,759.60	1年以内	未到结算期	1.92
美升纸业（上海）有限公司	供应商	836,064.00	1年以内	未到结算期	1.81
合计		18,100,898.33			39.16

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,044,215.69	29,690,331.53
合计	57,044,215.69	29,690,331.53

(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

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	20,138,509.57	18,000,000.00
垫付款项	2,829,699.51	1,931,027.39
预付款	18,224,448.19	10,484,880.42
保证金	18,652,900.00	19,445,597.69
备用金	6,714,221.15	5,154,967.84
押金	886,791.74	1,446,849.78
预付费用款	1,590,373.75	1,928,539.46
股权转让款	24,500,000.00	
其他	5,813,641.91	7,925,510.03
合计	99,350,585.82	66,317,372.61

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)	
2021 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）	44,912,825.40
1 至 2 年	6,379,982.99
2 至 3 年	2,170,433.62
3 年以上	45,887,343.81
3 至 4 年	5,745,600.00
4 至 5 年	2,586,000.00
5 年以上	37,555,743.81
合计	99,350,585.82

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	
单项计提的坏账准备	33,322,213.65	4,077,407.31				37,399,620.96
组合计提的坏账准备	3,304,827.43	1,601,921.74				4,906,749.17
合计	36,627,041.08	5,679,329.05				42,306,370.13

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
深圳市道茗科技有限公司	股权转让款	24,500,000.00	1年以内	24.66%	1,225,000.00
内蒙古航天管道安装工程有限责任公司	借款	18,000,000.00	3年以上	18.12%	18,000,000.00
深圳市烽茂鸿科技有限公司	预付款	4,923,065.76	1年以内	4.96%	246,153.29
陕西瑞姆热力科技有限公司	预付款	3,247,439.38	3年以上	3.27%	3,247,439.38
河南中烟工业有限公司漯河卷烟厂	保证金	2,980,000.00	1-2年	3.00%	298,000.00
合计	--	53,650,505.14	--	54.01%	23,016,592.67

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	183,564,512.63	1,191,123.86	182,373,388.77	82,154,393.67	1,143,889.92	81,010,503.75
在产品	42,670,018.60		42,670,018.60	14,792,622.52		14,792,622.52
库存商品	46,262,108.77	999,865.84	45,262,242.93	30,549,112.62	806,679.97	29,742,432.65
周转材料	1,946,832.63	24,708.04	1,922,124.59	1,806,067.44	24,708.04	1,781,359.40
发出商品	67,077,922.68	349,051.36	66,728,871.32	58,340,038.45		58,340,038.45
开发产品	102,707,033.17		102,707,033.17	105,014,504.66		105,014,504.66
低值易耗品	480,000.00		480,000.00			
合计	444,708,428.48	2,564,749.10	442,143,679.38	292,656,739.36	1,975,277.93	290,681,461.43

(2) 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	1,143,889.92	54,764.03		7,530.09		1,191,123.86
库存商品	806,679.97	193,185.87				999,865.84

周转材料	24,708.04					24,708.04
发出商品		349,051.36				349,051.36
合计	1,975,277.93	597,001.26		7,530.09		2,564,749.10

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他权益工具投资	508,075.00			508,075.00		2022年06月30日
合计	508,075.00			508,075.00		--

其他说明：

根据2021年11月陕西金叶科教集团股份有限公司与陕西航天导航设备有限公司签订的《关于陕西神舟航天软件股份有限公司股份转让协议》，将其持有的陕西神舟航天软件股份有限公司11.9403%的股权转让给陕西航天导航设备有限公司，转让价格40.6460万元。公司已于2022年3月30日收到转让股权价款40.6460万元。

根据2021年11月陕西金叶房地产开发有限责任公司与陕西航天导航设备有限公司签订的《关于陕西神舟航天软件股份有限公司股份转让协议》，将其持有的陕西神舟航天软件股份有限公司2.98507%的股权转让给陕西航天导航设备有限公司，转让价格10.1615万元。公司已于2022年3月30日收到转让股权价款10.1615万元。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	727,851.00	
合计	727,851.00	

重要的债权投资/其他债权投资

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,628,505.97	5,017,994.70
短期借款利息调整		595,537.26
预付待摊费用	1,740,195.88	1,213,416.29
预缴税费	622,254.22	101,335.21
一年内到期的债权投资		14,500,000.00
合计	6,990,956.07	21,428,283.46

其他说明：

14、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

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

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021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：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

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)	
2021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：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期借款保证金	6,730,000.00		6,730,000.00	2,302,851.00		2,302,851.00	
合计	6,730,000.00		6,730,000.00	2,302,851.00		2,302,851.00	--

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)	
2021 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

17、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)	21,886,25 3.01			3,996,429 .79			-405,915. 00			25,476,76 7.80	
杭州乾璐 投资管理 有限公司	50,925,35 1.24		50,925,35 1.24								
上海荣源 教育合伙 企业(有 限合伙)	60,000,00 0.00			-1,702,14 3.51						58,297,85 6.49	
小计	132,811,6 04.25		50,925,35 1.24	2,294,286 .28			-405,915. 00			83,774,62 4.29	

合计	132,811,604.25	50,925,351.24	2,294,286.28			-405,915.00			83,774,624.29
----	----------------	---------------	--------------	--	--	-------------	--	--	---------------

其他说明

18、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	0.00	1,337,926.80
陕西省西北信托投资有限公司	197,627,098.61	197,176,721.18
协同软件集团股份有限公司	371,127.04	
合计	197,998,225.65	198,514,647.98

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
西部信托有限公司	4,498,752.33	30,843,709.75				
协同软件集团股份有限公司	6,800.00	6,800.00				
合计	4,505,552.33	30,850,509.75				

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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**(2) 采用公允价值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、期初余额	114,043,615.00			114,043,615.00
二、本期变动	37,228,485.00			37,228,485.00
加：外购	2,718,446.64			2,718,446.64
存货\固定资产 \在建工程转入	33,673,400.00			33,673,400.00
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	836,638.36			836,638.36
三、期末余额	151,272,100.00			151,272,100.00

(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	2,039,500.00	已办理房产登记簿，未领取证书
南二环金叶家园房产 20602 号	1,979,600.00	已办理房产登记簿，未领取证书

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,028,830,510.02	1,041,189,576.43
固定资产清理	25,422.23	25,422.23
合计	1,028,855,932.25	1,041,214,998.66

(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	864,704,222.82	555,530,323.91	26,840,843.54	140,421,243.00	90,562,758.61	1,678,059,391.88
2.本期增加金	4,766,328.40	96,292,553.79	2,933,919.11	4,248,115.73	21,433,421.92	129,674,338.95

额						
(1) 购置	1,849,305.37	45,137,436.01	2,933,919.11	1,726,520.90	7,392,750.49	59,039,931.88
(2) 在建工程转入	2,917,023.03	51,155,117.78		2,521,594.83	14,040,671.43	70,634,407.07
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	54,214,404.38	31,371,421.16	3,050,003.15	14,242,907.50	4,662,940.09	107,541,676.28
(1) 处置或报废	19,449,447.58	22,620,978.66	3,050,003.15	14,242,907.50	4,662,940.09	64,026,276.98
(2) 其他减少	34,764,956.80	8,750,442.50				43,515,399.30
4.期末余额	815,256,146.84	620,451,456.54	26,724,759.50	130,426,451.23	107,333,240.44	1,700,192,054.55
二、累计折旧						
1.期初余额	192,481,184.70	263,073,381.93	17,541,055.57	86,374,561.15	37,504,116.26	596,974,299.61
2.本期增加金额	23,734,238.79	37,637,317.01	1,890,436.53	11,446,810.16	12,634,816.12	87,343,618.61
(1) 计提	23,734,238.79	37,637,317.01	1,890,436.53	11,446,810.16	12,634,816.12	87,343,618.61
3.本期减少金额	26,703,364.60	14,132,438.53	2,792,364.53	10,984,620.62	1,921,161.62	56,533,949.90
(1) 处置或报废	10,223,395.93	13,162,976.70	2,792,364.53	10,984,620.62	1,921,161.62	39,084,519.40
(2) 其他减少	16,479,968.67	969,461.83				17,449,430.50
4.期末余额	189,512,058.89	286,578,260.41	16,639,127.57	86,836,750.69	48,217,770.76	627,783,968.32
三、减值准备						
1.期初余额	480,677.37	24,267,247.32	26,976.17	9,972,577.10	5,148,037.88	39,895,515.84
2.本期增加金额				4,228,227.14	3,655,636.53	7,883,863.67
(1) 计提				4,228,227.14	3,655,636.53	7,883,863.67
3.本期减少金额	480,677.37	50,537.57	26,976.17	2,158,633.03	1,484,979.16	4,201,803.30
(1) 处置或报废	480,677.37	50,537.57	26,976.17	2,158,633.03	1,484,979.16	4,201,803.30

4.期末余额		24,216,709.75		12,042,171.21	7,318,695.25	43,577,576.21
四、账面价值						
1.期末账面价值	625,744,087.95	309,656,486.38	10,085,631.93	31,547,529.33	51,796,774.43	1,028,830,510.02
2.期初账面价值	671,742,360.75	268,189,694.66	9,272,811.80	44,074,104.75	47,910,604.47	1,041,189,576.43

(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
机器设备	469,040.00	442,717.12		26,322.88	闲置
其他	273,777.78	227,953.73		45,824.05	闲置
合计	742,817.78	670,670.85		72,146.93	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	32,390,476.55
机器设备	733,228.00

(4) 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
7#学生公寓	31,798,448.38	因占有部分租赁地面，目前尚不具备办证条件
4#教学楼	17,723,735.99	新建房屋
教师公寓	13,927,993.51	新建房屋
0#教学楼	55,588,393.83	新建房屋
2#实训楼	59,570,728.54	新建房屋

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、81所有权或使用受限制的资产。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备	25,422.23	25,422.23
合计	25,422.23	25,422.23

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	194,960,357.21	128,997,181.62
合计	194,960,357.21	128,997,181.62

(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	15,375,546.91		15,375,546.91	9,352,937.91		9,352,937.91
教学设施工程	89,147,876.91		89,147,876.91	23,593,922.38		23,593,922.38
校园网络工程	4,254,227.95		4,254,227.95	265,486.71	22,127.67	243,359.04
软件工程	992,129.89	530,973.45	461,156.44	1,025,304.89		1,025,304.89
基建工程	84,820,329.13		84,820,329.13	93,025,983.69		93,025,983.69
车间改造工程	512,786.24		512,786.24	1,755,673.71		1,755,673.71
其他	388,433.63		388,433.63			
合计	195,491,330.66	530,973.45	194,960,357.21	129,019,309.29	22,127.67	128,997,181.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金叶工业园基建工程	126,390,000.00	92,148,263.52	1,517,224.23	2,726,592.93	7,361,453.16	83,577,441.66			3,531,036.69		5.55%	其他
教学设施工程	22,410,371.50		93,990,971.35		28,437,016.82	65,553,954.53			3,956,971.00	131,392.30	6.37%	其他

校园网 络工程		265,486. 71	6,265,14 2.40	1,945,54 2.63	352,986. 20	4,232,10 0.28						其他
设备安 装工程	12,000,0 00.00	9,053,82 9.00	47,437,3 75.05	41,365,9 69.59	48,796.4 6	15,076,4 38.00						其他
基建工 程	1,200,00 0.00	877,720. 17	1,754,97 0.51	1,178,42 0.97	1,454,26 9.71							其他
合计	162,000, 371.50	102,345, 299.40	150,965, 683.54	47,216,5 26.12	37,654,5 22.35	168,439, 934.47	--	--	7,488,00 7.69	131,392. 30		--

(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

(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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	2,263,996.16		12,717,117.94	14,981,114.10
2.本期增加金额	7,331,901.68	63,854,106.19		71,186,007.87
(1) 租入	7,331,901.68	63,854,106.19		71,186,007.87
3.本期减少金额				
4.期末余额	9,595,897.84	63,854,106.19	12,717,117.94	86,167,121.97
二、累计折旧				
1.期初余额			3,221,669.76	3,221,669.76
2.本期增加金额	2,957,925.30	3,245,594.32	2,416,252.32	8,619,771.94
(1) 计提	2,957,925.30	2,276,132.49	2,416,252.32	7,650,310.11
(2) 其他增加		969,461.83		969,461.83
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	2,957,925.30	3,245,594.32	5,637,922.08	11,841,441.70
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,637,972.54	60,608,511.87	7,079,195.86	74,325,680.27
2.期初账面价值	2,263,996.16		9,495,448.18	11,759,444.34

其他说明：

26、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	其他	合计

一、账面原值								
1.期初 余额	110,688,207. 79	7,128,522.58		5,444,767.80	9,940,877.36	16,043,458.0 0		149,245,833. 53
2.本期 增加金额	57,552,843.5 2	61,386.14		1,148,656.86	39,823.01		42,600.00	58,845,309.5 3
(1) 购置	57,552,843.5 2	61,386.14		1,148,656.86	39,823.01		42,600.00	58,845,309.5 3
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增 加								
3.本期减 少金额	9,575,219.04							9,575,219.04
(1) 处置	2,025,736.37							2,025,736.37
(2) 其他	7,549,482.67							7,549,482.67
4.期末 余额	158,665,832. 27	7,189,908.72		6,593,424.66	9,980,700.37	16,043,458.0 0	42,600.00	198,515,924. 02
二、累计摊销								
1.期初 余额	24,164,070.4 0	5,000,979.25		1,232,298.31	2,938,127.31	6,952,164.96		40,287,640.2 3
2.本期 增加金额	3,233,097.84	714,898.55		1,020,025.21	1,189,584.59	1,604,345.80	710.00	6,573,077.40
(1) 计提	3,233,097.84	714,898.55		1,020,025.21	1,189,584.59	1,604,345.80	710.00	6,573,077.40
3.本期 减少金额	4,555,594.96							4,555,594.96
(1) 处置	809,854.32							809,854.32
(2) 其他	3,745,740.64							3,745,740.64
4.期末 余额	22,841,573.2 8	5,715,877.80		2,252,323.52	4,127,711.90	8,556,510.76	710.00	43,494,707.2 6
三、减值准备								

1.期初 余额					1,442,524.88			1,442,524.88
2.本期 增加金额					7,173.00			7,173.00
(1) 计提					7,173.00			7,173.00
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额					1,449,697.88			1,449,697.88
四、账面价值								
1.期末 账面价值	135,824,258. 99	1,474,030.92		4,341,101.14	4,403,290.59	7,486,947.24	41,890.00	153,571,518. 88
2.期初 账面价值	86,524,137.3 9	2,127,543.33		4,212,469.49	5,560,225.17	9,091,293.04		107,515,668. 42

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 0.00%。

(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：

27、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	316,299.06	603,721.36				6,514.31		913,506.12
云工院信息 化	283,722.23	12,871.01						296,593.24
晓得校园 APP	439,622.65							439,622.65
研发教材	64,894.00							64,894.00

合计	1,104,537.94	616,592.37				6,514.31		1,714,616.01
----	--------------	------------	--	--	--	----------	--	--------------

其他说明

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) 莘度大数据项目预算总额600万元，实际支出4,874,639.39元，研发进度为81.24%；
- (2) 云工院信息化项目预算总额300万元，实际支出3,000,000.00元，研发进度为100.00%；
- (3) 晓得校园APP项目预算总额600万元，实际支出4,895,686.43元，研发进度为81.59%。

28、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
陕西金叶莘源信 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		
陕西金叶莘源信 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公司合并商誉	344,385.12					344,385.12
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

昆明瑞丰印刷有限公司：昆明瑞丰于评估基准日的评估范围是公司并购昆明瑞丰形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围主要为与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、长期待摊费用）。评估基准日资产组包含的资产、负债情况如下表：

单位：万元

科目名称	经营性资产及负债账面价值
货币资金	9,022.03
应收票据	963.82
应收帐款	10,229.65
预付款项	20,956.42
其他应收款	13,286.87
存货	16,032.76
其他流动资产	679.27
流动资产合计	71,170.80
固定资产	15,956.50
在建工程	499.48
使用权资产	6,060.85
无形资产	1,395.37
长期待摊费用	3.67
递延所得税资产	31.7
其他非流动资产	578.65
非流动资产合计	24,526.23
资产总计	95,697.03
应付票据	16,849.88
应付账款	9,266.29
预收款项	26.47
应付职工薪酬	894.58
应交税费	713.45
其他应付款	1,927.88
其他流动负债	3.44
流动负债合计	29,681.99
租赁负债	5,904.42
递延收益	181.11
非流动负债合计	6,085.53
负债合计	35,767.52

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：

①商誉减值测试过程：昆明瑞丰选择在持续经营前提下的可收回金额作为商誉估值的价值类型，可收回金额等于资产预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者。昆明瑞丰已持续经营近10年，目前涉及的高誉资产组在生产经营中处于在用状态，且能够满足生产经营需要，资产组的可收回金额可以通过资产组预计未来现金流量的现值进行预测；同时资产组中的主要资产为固定资产，即：生产厂房、房屋所占用的土地使用权及产品生产线设备以及无形资产-专利权。资产组的预计未来现金流量的现值将大于公允价值减去处置费用的净额，因此采用收益法-未来现金流量折现法估算资产组在用状态下预计未来现金流现值。根据公司历史经营状况及行业发展趋势等资料，采用两阶段模型，即估值基准日后5年根据公司实际情况和政策、市场等因素对资产组企业收入、成本费用、利润等进行合理预测，假设第6年以后各年与第5年持平。现金流量预测使用的折现率为11.94%。

②公司采用预测未来现金流量折现方法的关键参数：

减值测试中采用的其他关键数据包括：现金流、折现率、折现期。影响现金流主要因素是营业收入、营业成本、税金及附加、营业费用、管理费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金净增加。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，即加权平均资本成本定价模型(WACC)（税前）。

③商誉减值损失的确认：根据公司聘请的中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《陕西金叶科教集团股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及昆明瑞丰印刷有限公司商誉资产组估值项目估值报告》（中威正信评报字（2022）第2021号），截止2021年12月31日，昆明瑞丰包含商誉的资产组在持续经营假设条件下的可收回金额大于包含商誉的资产组账面价值，本公司并购昆明瑞丰产生的商誉不存在减值迹象，于2021年12月31日无需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

由于本公司并购昆明瑞丰产生的商誉不存在减值迹象，于2021年12月31日无需计提商誉减值准备，故不存在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。

29、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	776,011.32	1,968,031.18	688,177.67		2,055,864.83
营销策划费	700,116.87		344,814.94		355,301.93
装修费	15,734,956.13	5,575,576.57	4,242,708.29		17,067,824.41
阿里企业邮箱服务费	24,752.50		19,801.98		4,950.52
校园网络设备租金	2,544,237.43		1,171,642.62	14,851.50	1,357,743.31
融资租赁服务费	2,547,919.00	9,717,500.00	2,874,914.90		9,390,504.10
筹建费	1,164,199.49	481,737.72	1,645,937.21		
工程改造摊销		144,000.00	8,000.00		136,000.00

合计	23,492,192.74	17,886,845.47	10,995,997.61	14,851.50	30,368,189.10
----	---------------	---------------	---------------	-----------	---------------

其他说明

30、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	2,317,742.21	347,661.32	1,866,853.68	280,028.05
其他应收款坏账准备	107,051.11	16,057.67		
固定资产减值准备	21,450,288.73	3,217,543.28	21,450,288.73	3,217,543.31
未实现利润	20,988,602.31	3,240,601.94	2,960,277.40	444,041.61
递延收益	3,223,152.06	483,472.81	4,104,305.99	615,645.90
其他权益工具投资减值准备			1,199,386.63	179,899.94
合计	48,086,836.42	7,305,337.02	31,581,112.43	4,737,158.81

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	7,486,947.24	1,123,042.09	9,091,293.04	1,363,693.96
其他权益工具投资公允价值变动	182,627,098.61	27,394,064.79	182,176,721.18	27,326,508.18
投资性房地产评估增值	86,176,481.32	18,680,816.97	83,810,291.30	18,328,256.51
免租期收入	80,176.40	20,044.10		
未确认融资费用	4,827,061.11	813,729.96		
合计	281,197,764.68	48,031,697.91	275,078,305.52	47,018,458.65

(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		7,305,337.02		4,737,158.81
递延所得税负债		48,031,697.91		47,018,458.65

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	170,032,494.87	284,759,451.12
应收账款坏账准备	22,944,456.31	14,641,064.28
其他应收款坏账准备	101,389,908.64	36,627,041.08
存货跌价准备		108,424.25
固定资产减值准备		18,445,227.11
在建工程减值准备	530,973.45	22,127.67
无形资产减值准备		1,442,524.88
其他权益工具投资减值准备	1,927,868.36	
合计	296,825,701.63	356,045,860.39

(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
2021 年		13,242,728.38	
2022 年	24,515,322.71	40,085,358.99	
2023 年	40,672,429.85	76,870,237.23	
2024 年	52,164,449.13	80,555,486.16	
2025 年	47,714,560.48	74,005,640.36	
2026 年	4,965,732.70		
合计	170,032,494.87	284,759,451.12	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付工程款	20,439,344.89		20,439,344.89	2,481,157.41		2,481,157.41

预付设备款	9,773,820.39		9,773,820.39	48,716,882.30		48,716,882.30
预付征地款	39,056,118.40		39,056,118.40	43,609,280.82		43,609,280.82
预付投资项目款				20,000,000.00		20,000,000.00
托管城建学院借款	153,491,793.50		153,491,793.50	124,001,234.22		124,001,234.22
合计	222,761,077.18		222,761,077.18	238,808,554.75		238,808,554.75

其他说明:

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	105,260,000.00	117,102,516.31
抵押借款	120,850,000.00	117,400,000.00
保证借款	292,691,560.00	379,700,000.00
短期借款应付利息	579,312.93	586,148.58
合计	519,380,872.93	614,788,664.89

短期借款分类的说明:

(1) 质押借款105,260,000.00元。

105,260,000.00元系本公司集团内部母子公司之间因购销业务所开具的承兑汇票，持票人向银行贴现所取得的现金在个别现金流量表中反应为经营活动现金流入，在该内部商品购销活动所产生的交易、债权与债务抵消后，在合并层面已重新归类为筹资活动的现金流量列示，故合并资产负债表中原个别报表“应付票据”中反映的负债调整为“短期借款”

(2) 抵押借款120,850,000.00元:

其中20,000,000.00元系本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司将账面价值48,234,734.55元，评估价值103,296,700.00元的房屋、建筑物及土地使用权为抵押，向湖北银行股份有限公司当阳支行借入的一年以内（2021年6月10日起至2022年6月9日止）的流动资金短期借款。

其中7,500,000.00元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司账面价值 54,893,081.37元，评估价值185,246,900.00 元的房产及土地使用权为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年4月22日起至2022年4月22日止）的短期借款。

其中19,640,000.00元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司账面价值 54,893,081.37元，评估价值185,246,900.00 元的房产及土地使用权为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年4月8日起至2022年4月8日止）的短期借款。

其中20,000,000.00元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司账面价值 54,893,081.37元，评估价值185,246,900.00 元的房产及土地使用权为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年5月18日起至2022年5月18日止）的短期借款。

其中8,000,000.00元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司账面价值 54,893,081.37元，评估价值185,246,900.00 元的房产

及土地使用权为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年6月25日起至2022年6月25日止）的短期借款。

其中3,810,000.00元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司账面价值 54,893,081.37元，评估价值185,246,900.00 元的房产及土地使用权为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年5月26日起至2022年5月26日止）的短期借款。

其中6,900,000.00元系本公司以子公司陕西金叶印务有限公司账面价值54,893,081.37元，评估价值185,246,900.00 元的房产及土地使用权为抵押，向民生银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年12月20日起至2022年10月10日止）的短期借款。

其中35,000,000.00元系本公司以账面价值23,395,279.77元，评估价值49,244,500.00元的房产为抵押，以本公司子公司陕西金叶印务有限公司提供担保，向华夏银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年1月29日起至2022年2月29日止）的短期借款。

（3）保证借款292,691,560.00元：

其中8,500,000.00元系西安投融资担保有限公司提供连带责任担保，由本公司子公司西安明德理工学院向交通银行股份有限公司西安西大街支行借入的一年以内（2021年4月13日起至2022年1月2日止）的短期借款。

其中6,570,000.00元系西安投融资担保有限公司提供连带责任担保，由本公司子公司西安明德理工学院向交通银行股份有限公司西安西大街支行借入的一年以内（2021年5月28日起至2022年1月2日止）的短期借款。

其中6,034,960.00元系西安投融资担保有限公司提供连带责任担保，由本公司子公司西安明德理工学院向交通银行股份有限公司西安西大街支行借入的一年以内（2021年6月28日起至2022年1月2日止）的短期借款。

其中39,886,600.00元系以昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶科教集团股份有限公司提供连带责任担保，由本公司子公司西安明德理工学院向经产国际融资租赁有限公司借入的一年以内（2021年4月起至2022年3月止）的短期借款。

其中45,000,000.00元系以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以内（2021年6月18日起至2022年6月17日止）的短期借款。

其中50,000,000.00元系以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以内（2021年10月21日起至2022年6月20日止）的短期借款。

其中10,000,000.00元系以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以内（2021年6月8日起至2022年6月7日止）的短期借款。

其中10,000,000.00元系以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以内（2021年5月25日起至2022年5月24日止）的短期借款。

其中30,000,000.00元系以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以内（2021年9月30日起至2022年9月29日止）的短期借款。

其中6,700,000.00元系以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以内（2021年7月12日起至2022年7月11日止）的短期借款。

其中30,000,000.00元系以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以内（2021年7月26日起至2022年7月25日止）的短期借款。

其中10,000,000.00元系以本公司提供担保，由本公司子公司陕西烟印包装科技有限责任公司向北京银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年7月27日起至2022年7月26日止）的短期借款。

其中20,000,000.00元系以本公司提供担保，由本公司子公司陕西金叶印务有限公司向兴业银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年7月21日起至2022年7月20日止）的短期借款。

其中20,000,000.00元系以本公司提供担保，由本公司子公司陕西金叶印务有限公司向北京银行股份有限公司西安分行借入的一年以内（2021年4月7日起至2022年4月6日止）的短期借款。

（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 0.00 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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	196,108,813.64	78,427,756.59
合计	196,108,813.64	78,427,756.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	221,766,253.95	78,348,754.24
设备款	25,598,961.60	2,100,008.54
工程款	62,006,956.71	61,385,546.27
运费款	1,307,770.10	5,659,118.56
加工费	16,692,438.33	1,605,505.48
物业费	3,381,600.00	
其他	806,300.71	39,000.00

合计	331,560,281.40	149,137,933.09
----	----------------	----------------

(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
河南一粟教育科技有限公司	7,964,000.00	未完成合同结算
陕西云思服科技有限责任公司	2,819,115.37	未完成合同结算
郑州辰睿科技有限公司	2,742,333.30	未完成合同结算
河南安冉云网络科技有限公司	1,797,900.00	有诉讼
湖北风驰科技有限公司	1,700,000.00	有诉讼
北京中建智能建筑系统集成有限公司	1,584,457.52	未完成合同结算
郑州向心力通信技术股份有限公司	1,336,908.89	有诉讼
徐州东大钢结构建筑有限公司	7,871,565.28	未完成合同结算
江苏佳意包装科技有限公司	1,104,079.83	未完成合同结算
陕西骏驰装饰装修工程有限公司	1,032,787.96	未完成合同结算
东阳市泉之波建材有限公司	636,658.86	未完成合同结算
陕西铭帝幕墙门窗工程有限公司	500,598.42	未完成合同结算
合计	31,090,405.43	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,377,346.71	1,854,154.29

学费	200,310,313.10	146,565,376.65
住宿费	23,811,633.32	19,431,033.32
预售房款		188,380.00
物业管理费	2,114,133.41	2,067,303.83
网络服务费	3,448,190.90	816,561.74
预收房屋租赁款	2,427,762.73	1,957,384.72
预收土地征用补偿款		1,500,000.00
合计	233,489,380.17	174,380,194.55

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	61,453,974.14	228,019,843.52	212,993,589.49	76,480,228.17
二、离职后福利-设定提存计划	77,737.01	13,510,210.54	13,528,208.77	59,738.78
三、辞退福利	29,218.86	694,939.55	724,158.41	
合计	61,560,930.01	242,224,993.61	227,245,956.67	76,539,966.95

(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	40,958,430.24	201,723,347.49	188,621,830.62	54,059,947.11
2、职工福利费		6,975,246.34	6,963,176.34	12,070.00
3、社会保险费	7,415.07	7,786,309.29	7,707,803.96	85,920.40
其中：医疗保险费	5,135.62	7,467,781.16	7,394,641.97	78,274.81
工伤保险费	2,162.78	296,984.47	291,618.33	7,528.92
生育保险费	116.67	21,543.66	21,543.66	116.67
4、住房公积金	157,473.57	6,258,923.00	6,299,988.00	116,408.57
5、工会经费和职工教育	20,330,655.26	5,179,011.58	3,318,784.75	22,190,882.09

经费				
8、其他		97,005.82	82,005.82	15,000.00
合计	61,453,974.14	228,019,843.52	212,993,589.49	76,480,228.17

(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	54,013.35	12,977,521.33	13,006,880.56	24,654.12
2、失业保险费	23,723.66	532,689.21	521,328.21	35,084.66
合计	77,737.01	13,510,210.54	13,528,208.77	59,738.78

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,330,642.81	2,825,140.45
企业所得税	9,379,359.75	7,100,775.87
个人所得税	699,130.78	639,439.55
土地使用税	274,833.74	308,311.54
土地增值税	3,663,334.06	2,643,418.23
房产税	1,075,765.17	1,011,306.52
印花税	202,358.61	153,092.37
环境保护税	7,944.68	10,461.03
水利建设基金	25,420.39	179,796.42
代扣代缴建筑税		5,000.00
其他税种	494,680.03	451,121.98
合计	19,153,470.02	15,327,863.96

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	855,413.98	855,413.98
其他应付款	129,441,779.00	138,485,375.98

合计	130,297,192.98	139,340,789.96
----	----------------	----------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	855,413.98	855,413.98
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	855,413.98	855,413.98

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本公司应付股利已超过1年，其原因为股东单位未结算所导致。

(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	6,499,638.00	2,714,197.34
经营费用	14,224,771.39	9,661,357.35
董事报酬	418,807.89	137,207.93
保证金	5,082,695.07	6,400,649.77
质保金	690,118.93	1,132,671.64
员工风险金		343,600.00
押金	7,943,205.89	4,496,921.08
代收代付款项	43,585,019.58	50,492,374.44
设备购置费	5,071,010.08	1,777,358.18
软件购置费	306,683.00	9,250.00

房租水电费	5,707,732.84	433,760.93
租赁费		531,848.48
学院冠名费	8,386,834.25	11,753,497.66
建档立卡费		3,432,100.00
费用	664,760.56	968,189.83
出资款	7,095,329.96	10,000,000.00
其他	11,742,439.26	15,561,799.33
教材费	888,073.77	1,779,754.64
违约赔偿金	1,509,100.16	3,738,464.63
工程款	9,625,558.37	13,120,372.75
合计	129,441,779.00	138,485,375.98

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
郑州向心力通信技术股份有限公司	1,930,142.10	有诉讼
北京中建智能建筑系统集成有限公司	515,542.49	未到结算期
陕西云思服科技有限责任公司	280,000.00	未到结算期
张宸铭	1,000,000.00	有诉讼
全少康	1,005,093.76	有诉讼
杨阅	600,000.00	有诉讼
李焱炜	2,600,000.00	有诉讼
合计	7,930,778.35	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	147,213,503.66	87,043,630.35

一年内到期的长期应付款	1,488,130.31	784,255.20
一年内到期的租赁负债	22,954,381.35	3,974,245.15
合计	171,656,015.32	91,802,130.70

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	466,614.84	237,907.94
合计	466,614.84	237,907.94

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
合计	--	--	--							

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	203,933,963.55	205,628,458.85
抵押借款	111,157,724.96	2,423,994.64
保证借款	86,445,518.35	84,201,406.62
借款利息	1,488,130.31	784,255.20
减：一年内到期的长期借款	-147,213,503.66	-87,043,630.35
减：一年内到期的长期借款利息	-1,488,130.31	-784,255.20
合计	254,323,703.20	205,210,229.76

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款：203,933,963.55元

其中158,300,000.00元系本公司子公司西安明德理工学院以其学费收费权益为质押物，由明德学院向长安银行股份有限公司西安长安支行借入72个月（2018年9月20日起至2024年9月20日止）的长期借款，年利率6.37%。

其中45,633,963.55元系本公司子公司西安明德理工学院以住宿费收费权益为质押物，由明德学院向中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行借入26个月（2020年8月28日起至2023年3月11日止）的长期借款，年利率5.225%。

(2) 抵押借款111,157,724.96 元

其中28,181,770.91元系本公司子公司西安明德理工学院将账面价值31,982,783.51元的固定资产采取售后回租形式出售给诚泰融资租赁(上海)有限公司,由西安明德理工学院向诚泰融资租赁(上海)有限公司借入的借款期限为36个月(2020年6月10日起至2023年6月9日止)的融资租赁借款,该借款本金50,000,000.00元,名义年利率6.59%,借款由本公司提供连带责任担保。

其中35,975,954.05元系本公司子公司西安明德理工学院将账面价值44,305,045.15元的固定资产采取售后回租形式出售给诚泰融资租赁(上海)有限公司,由西安明德理工学院向诚泰融资租赁(上海)有限公司借入的借款期限为36个月(2021年4月1日起至2024年3月30日止)的融资租赁借款,该借款本金55,500,000.00元,名义年利率5.76%,借款由本公司提供连带责任担保。其中47,000,000.00元系本公司子公司西安明德理工学院将账面价值53,302,374.71元的房屋建筑物采取售后回租形式出售给四川天府金融租赁股份有限公司,由西安明德理工学院向四川天府金融租赁股份有限公司借入期限为60个月(2021年10月21日起至2026年10月20日止)的融资租赁借款,该笔借款本金为50,000,000元,名义利率为6.96%,借款由本公司提供连带责任担保。

(3) 保证借款86,445,518.35元

其中18,000,000.00元系以本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司提供担保,由本公司向中国工商银行银行股份有限公司西安东大街支行借入的24个月(2020年11月12日起至2022年11月10日止)的长期借款,年利率5.664%。

其中32,615,339.26元系以本公司提供连带责任担保,由本公司子公司西安明德理工学院向海尔融资租赁股份有限公司借入期限为36个月(2021年2月24日起至2024年2月24日止)的长期借款,该借款本金40,000,000元,借款名义利率6.96%。

其中35,830,179.09元系以本公司提供连带责任担保,由本公司子公司西安明德理工学院向海通恒信国际融资租赁股份有限公司借入期限为36个月(2021年6月17日起至2024年6月17日止)的长期借款,该笔借款本金41,500,000元,名义利率为6.6%。

其他说明,包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位:元

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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	67,167,740.77	3,550,297.11
未确认融资费用	-6,981,068.90	-356,917.68
减：一年内到期的租赁负债	-22,954,381.35	-46,353.15
合计	37,232,290.52	3,147,026.28

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

(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：

49、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：

50、预计负债

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：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
废气治理补贴款	41,800.00		41,800.00		与资产相关的政府补助
环保项目补助资金	2,703,065.13		340,229.89	2,362,835.24	与资产相关的政府补助
研发资金补贴	2,118,061.55		706,020.60	1,412,040.95	与资产相关的政府补助
教育专项资金	6,000,000.00	6,100,000.00	127,994.57	11,972,005.43	与资产相关的政府补助
合计	10,862,926.68	6,100,000.00	1,216,045.06	15,746,881.62	--

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

其他说明：

教育专项资金系根据《陕西省教育厅预算文件》（陕教预[2021]36号），西安明德理工学院收到的教育专项资金6,100,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	768,692,614.00						768,692,614.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	156,769,487.11	19,115,438.32	1,919,274.11			17,196,164.21	173,965,651.32
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,919,274.11		1,919,274.11				
其他权益工具投资公允价值变动	154,850,213.00	19,115,438.32				19,115,438.32	173,965,651.32
其他综合收益合计	156,769,487.11	19,115,438.32	1,919,274.11			17,196,164.21	173,965,651.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,721,738.45			112,721,738.45
任意盈余公积	4,931,549.64			4,931,549.64
合计	117,653,288.09			117,653,288.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	382,293,384.66	369,874,352.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,232,551.38	23,949,421.87
应付普通股股利		11,530,389.21
期末未分配利润	413,525,936.04	382,293,384.66

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,225,406,861.21	887,285,694.94	904,595,414.25	628,088,229.88
其他业务	58,393,694.37	72,944,904.75	21,291,959.17	10,763,222.81
合计	1,283,800,555.58	960,230,599.69	925,887,373.42	638,851,452.69

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部 5	分部 6	合计
商品类型							
其中：							
烟标	807,252,483.20						807,252,483.20
烟用丝束、咀棒	24,363,599.33						24,363,599.33
社会产品		52,969,762.26					52,969,762.26
教学			298,457,808.22				298,457,808.22
互联网接入				33,174,725.12			33,174,725.12
贸易					35,213,014.33		35,213,014.33

商品房						7,134,647.62	7,134,647.62
物业管理						25,234,515.50	25,234,515.50
合计	831,616,082.53	52,969,762.26	298,457,808.22	33,174,725.12	35,213,014.33	32,369,163.12	1,283,800,555.58
按经营地区分类							
其中：							
市场或客户类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计							

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,380,986.70	1,582,472.85
教育费附加	984,581.07	1,125,288.84
房产税	3,028,482.47	2,946,581.73
土地使用税	1,501,136.98	1,389,252.07
车船使用税	33,342.20	32,800.20
印花税	784,541.68	513,102.60
土地增值税	224,741.40	542,276.09
水利基金	225,118.97	174,826.05
水资源税	468,892.50	328,219.00
环境保护税	19,357.32	19,221.81
合计	8,651,181.29	8,654,041.24

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	19,898,143.42	17,521,559.54
运杂费	5,260.68	13,277,132.11
人工费用	6,253,094.95	4,777,293.02
职工福利费	83,982.48	122,063.41
社会保险费	521,921.92	167,504.11
住房公积金	120,631.00	106,460.00
工会经费	48,954.44	69,887.00
职工教育经费	36,715.81	53,465.18
业务招待费	7,512,342.62	6,529,196.07
办公费	274,762.29	207,891.75
差旅费	1,175,651.71	1,603,477.15
劳动保护费	3,200.00	12,148.56
销售佣金	34,730.53	238,952.00
广告费	25,098.80	55,293.01
其他	1,179,461.99	794,765.24

招投标费	365,654.83	600,124.84
折旧费	426,154.93	329,952.05
合计	37,965,762.40	46,467,165.04

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	56,034,502.01	48,334,967.78
职工福利费	4,701,309.27	4,208,708.68
社会保险费	5,776,339.70	2,343,428.23
住房公积金	1,458,920.00	1,329,430.00
工会经费	2,246,939.86	2,539,373.39
职工教育经费	1,684,865.11	2,315,768.42
董事局费用	5,145,490.51	3,859,722.78
业务招待费	6,021,772.26	5,999,434.76
折旧费	7,581,183.56	10,493,792.05
摊销费用	6,723,394.15	2,294,960.77
劳动保护费	344,562.27	990,833.12
中介费用	7,823,673.17	5,174,629.25
办公费	3,024,887.96	2,862,056.74
差旅费	860,166.37	1,092,183.41
运杂费	924,385.82	1,089,993.89
辞退福利	701,510.25	1,892,392.97
租赁费	1,289,300.12	463,634.04
其他	7,576,733.25	11,424,026.13
合计	119,919,935.64	108,709,336.41

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	19,179,314.48	16,123,139.10
材料费	16,071,337.99	11,830,516.34

开发费用	571,867.03	150,000.00
折旧费	3,285,201.92	2,962,805.38
摊销费用	812,926.66	761,331.57
设计费	35,566.90	323,405.80
其他	509,904.06	589,817.56
合计	40,466,119.04	32,741,015.75

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,743,579.67	46,573,939.93
减：利息收入	5,888,301.90	1,796,322.60
减：汇兑收益	-27,275.73	-15,853.46
手续费及其他	4,948,946.28	2,926,961.38
合计	44,831,499.78	47,720,432.17

其他说明：

本期利息支出中包含利息费用贴息共3,925,367.00元。

其中777,300.00元，系根据《昆明市财政局昆明市文化和旅游局关于下达支持文旅企业应对新冠肺炎疫情补助资金（第二批）的通知》，本公司子公司昆明瑞丰取得的利息费用贴息777,300.00元。

其中164,800.00元，系根据《工业和科技局关于2021年第一批促进产业高质量发展政策补助及奖励资金的决定》，本公司子公司昆明瑞丰取得的利息费用贴息164,800.00元。

其中103,600.00元，系根据《昆明市财政局昆明市文化和旅游局关于下达支持文旅企业应对新冠肺炎疫情补助资金（第三批）的通知》，本公司子公司昆明瑞丰取得的利息费用贴息103,600.00元。

其中1,000,000.00元，系根据《西安国家自主创新示范区关于金融支出产业发展的若干政策》，本公司子公司金叶印务取得的利息费用贴息1,000,000.00元。

其中1,000,000.00元，系根据《西安国家自主创新示范区关于金融支出产业发展的若干政策》，陕西金叶科教取得的利息费用贴息1,000,000.00元。

其中879,667.00元，系陕西金叶科教收到西安高新技术产业开发区信用服务中心2019年债务贴息政策补贴879,667.00元。

67、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	2,398,333.00	1,092,702.27
项目补贴	340,433.46	1,314,072.72
研发资金补贴	1,659,839.60	2,987,700.00
稳岗补贴	169,614.78	4,429,626.90

代扣个人所得税手续费返还	102,121.81	128,736.16
税收减免	247.49	381,701.79
优惠政策补贴	490,280.24	2,000,000.00
进项税加计扣除	39,485.70	
合计	5,200,356.08	12,334,539.84

68、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	4,699,542.48	-247,371.82
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,505,552.33	3,495,387.61
债权投资在持有期间取得的利息收入		2,718,266.67
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-4,629,729.41	-3,596,499.74
收回债权投资取得的投资收益		2,800,000.00
合计	4,575,365.40	5,169,782.72

其他说明：

69、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：

70、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
按公允价值计量的投资性房地产	836,638.36	2,877,265.82
合计	836,638.36	2,877,265.82

其他说明：

71、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	-5,679,329.05	-8,355,030.72
应收账款减值损失	-11,946,742.03	-2,929,186.18
合计	-17,626,071.08	-11,284,216.90

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-589,471.17	-804,897.02
五、固定资产减值损失	-7,883,863.67	-5,846,635.08
七、在建工程减值损失	-530,973.45	-22,127.67
十、无形资产减值损失	-7,173.00	-510,033.92
十三、其他	-829,851.80	
合计	-9,841,333.09	-7,183,693.69

其他说明：

73、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	2,397,197.51	11,592.58
其中：固定资产处置利得或损失	275,835.29	11,592.58
无形资产处置利得或损失	2,121,362.22	
合计	2,397,197.51	11,592.58

74、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
接受捐赠	374,127.04	342,200.00	374,127.04
政府补助	1,493,400.00	847,100.00	1,493,400.00
非流动资产毁损报废利得	2,413.06	32,506.84	2,413.06
盘盈利得	112,312.61		112,312.61
其他	215,290.22	458,831.48	215,290.22

合计	2,197,542.93	1,680,638.32	2,197,542.93
----	--------------	--------------	--------------

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	西安高新区管委会	补助		是	否	60,000.00	60,000.00	与收益相关
(2) 财政扶持资金	昆明经济技术开发区	补助		是	否	1,137,400.00	299,300.00	与收益相关
(3) 疫情扶持资金	昆明经济技术开发区	补助		是	否		60,400.00	与收益相关
(4) 创新驱动发展系列政策补贴	陕西省科学技术厅、西安高新技术产业开发区信用服务中心	奖励		是	否	160,000.00		与收益相关
(5) 高新技术企业认定奖励	西安市科学技术局	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
(6) 知识产权创造补助	西安高新区管委会	奖励		是	否		7,000.00	与收益相关
(7) 税收贡献奖	昆明经济技术开发区	奖励		是	否		303,000.00	与收益相关
(8) 科技项目奖励	西安市科学技术局	奖励		是	否		25,400.00	与收益相关
(9) 高新技术企业奖励款	西安高新区管委会	奖励		是	否		80,000.00	与收益相关
(10) 社保补助款	西安市灞桥区人力资源和社会保障局	补助		是	否	36,000.00	12,000.00	与收益相关
合计						1,493,400.00	847,100.00	

其他说明：

(1) 优惠政策补贴60,000.00元

系根据《高新区2018-2019年三次创业系列优惠政策补贴》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的优惠政策补贴款60,000.00元。

(2) 财政扶持资金1,137,400.00元

系根据《中国（云南）自由贸易试验区昆明片区工业和科技局昆明经济技术开发区工业和科技局关于2021年第一批促进产业高质量发展政策补助及奖励资金的决定》本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得的财政扶持资金1,137,400.00元。

(4) 创新驱动发展系列政策补贴160,000.00元

①系根据《2021年度陕西省陕西省技术创新引导计划（第二批）政府补助金》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的创新驱动发展系列政策补贴50,000.00元。

②系根据《2020年三次创业系列优惠政策（第三批）》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的创新驱动发展系列政策补贴110,000.00元。

(5) 高新技术企业认定奖励 100,000.00元

系根据《西安市科学技术局国家高新技术企业认定奖补项目补贴金》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的高新技术企业认定奖励100,000.00元。

(15) 稳岗补贴26,756.74元

系根据《中国（云南）自由贸易试验区昆明片区（昆明经开区）2021年失业保险稳岗返还政策宣传及办事指南》，本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得2020年的稳岗补贴26,756.74元。

(16) 社保补助款36,000.00元

系根据《西安市灞桥区人力资源和社会保障局职业技能提升行动资金支出专户2021年以工代训预补贴款》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的职业技能提升行动以工代训36,000.00元。

75、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		534,000.00	
盘亏损失	46,439.34	552,780.63	2,336.39
非流动资产毁损报废损失	8,764,530.74	1,815,245.81	8,764,530.74
其他	3,495,803.24	2,024,712.00	3,495,803.24
合计	12,306,773.32	4,926,738.44	12,262,670.37

其他说明：

76、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	14,513,791.77	16,598,492.83
递延所得税费用	-1,590,182.37	669,781.14
合计	12,923,609.40	17,268,273.97

(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	47,168,380.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,075,257.08
子公司适用不同税率的影响	2,955,825.59
调整以前期间所得税的影响	7,918,163.81
非应税收入的影响	-6,724,987.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,091,378.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-288,794.02
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	-3,849,886.44
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,012.38
税法规定的额外可扣除费用的影响	-2,255,359.78
所得税费用	12,923,609.40

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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	2,788,075.13	1,697,381.96
营业外收入	80,691.02	231,433.50
保险赔款		1,936.96
招标保证金	17,871,557.71	13,241,803.27
代收款项	43,274,895.01	42,685,277.15
政府补助	13,858,721.75	19,614,836.64
收到往来款	22,020,969.54	14,234,887.93
其他	8,324,019.83	6,359,264.40
合计	108,218,929.99	98,066,821.81

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	34,718,345.36	18,744,632.62
支付保证金	17,018,237.77	40,537,182.74
业务招待费	12,391,441.64	11,344,897.18
经营费用	16,306,604.09	36,159,159.36
运杂费	15,488,355.10	14,064,881.56
销售佣金	786,520.75	238,952.00
董监事会费用	720,625.94	188,665.63
中介费用	6,560,117.74	6,952,192.65
办公费	4,012,689.05	4,765,878.55
差旅费	3,079,665.82	2,635,328.78
其他付现费用	14,397,223.24	27,832,914.54
营业外支出	2,392,404.66	567,624.32
银行手续费	1,016,197.33	318,481.64
代付款项	23,827,285.87	8,889,776.60
广告费	286,580.90	
合计	153,002,295.26	173,240,568.17

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
收到投资项目款		80,000,000.00
退回投资款及利息	20,194,312.86	
合计	20,194,312.86	80,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
托管城建学院借款	19,122,851.51	120,635,193.17
合计	19,122,851.51	120,635,193.17

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	30,036,200.58	3,193,500.68
国内信用证保证金		4,200,000.00
借款		
收到融资租赁款	40,000,000.00	
合计	70,036,200.58	7,393,500.68

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	17,524,601.24	3,927,892.00
银行承兑汇票保证金	50,364,000.00	68,473,100.44
银行承兑汇票敞口费		500,000.00
借款保证金	5,500,000.00	
信用证保证金		14,000,000.00
手续费及其他	8,001,996.52	209,220.87
合计	81,390,597.76	87,110,213.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	34,244,771.13	24,154,826.40
加：资产减值准备	27,467,404.17	7,183,693.69
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	87,343,618.61	11,284,216.90
使用权资产折旧	8,619,771.94	88,843,391.72
无形资产摊销	6,573,077.40	6,516,852.22

长期待摊费用摊销	10,995,997.61	6,391,486.41
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）	-2,397,197.51	-11,592.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,800,727.22	1,782,738.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-836,638.36	-2,877,265.82
财务费用（收益以“-”号填列）	42,157,415.27	46,573,939.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,575,365.40	-5,169,782.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,540,192.02	102,526.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,013,239.26	567,254.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,462,217.95	42,726,927.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,648,920.45	-67,508,984.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	343,038,882.76	22,340,005.31
其他	-14,789,255.62	-27,612,346.35
经营活动产生的现金流量净额	263,005,118.06	155,287,888.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	322,954,059.83	124,441,257.41
减：现金的期初余额	124,441,257.41	325,644,793.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	198,512,802.42	-201,203,535.96

(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	322,954,059.83	124,441,257.41
其中: 库存现金	187,536.72	79,526.35
可随时用于支付的银行存款	322,299,404.72	124,072,779.04
可随时用于支付的其他货币资金	467,118.39	288,952.02
三、期末现金及现金等价物余额	322,954,059.83	124,441,257.41

其他说明:

80、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:

81、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	130,262,849.92	票据保证金 105,211,789.02 元; 信用证存款 2,142,000.00 元; 出售商品房的按揭贷款保证金存款 1,853,068.97 元; 因法律纠纷被冻结款项 800,994.36 元; 合作项目保证金 20,231,997.57 元; 其他保证金 1,002,000.00 元。
应收票据	8,148,000.00	将应收票据 8,148,000.00 元于 2021 年 8

		月 9 日质押至兴业银行昆明分行营业部办理大票换小票业务
固定资产	219,343,009.20	<p>①将账面原值 50,988,673.24 元, 净值 31,982,783.51 元的固定资产采取售后回租形式出售给诚泰融资租赁(上海)有限公司借入长期借款 50,000,000.00 元, 期限 3 年。</p> <p>②将账面原值 58,169,007.05 元, 净值 44,305,045.15 元的固定资产采取售后回租形式出售给诚泰融资租赁(上海)有限公司借入长期借款 55,500,000.00 元, 期限 3 年。</p> <p>③将账面原值 93,578,896.91 元, 净值 53,302,374.71 元的固定资产采取售后回租形式出售给四川天府金融租赁股份有限公司借入长期借款 50,000,000.00 元, 期限 3 年。</p> <p>④将账面原值 2,104,784.58 元, 净值 688,134.55 元的房屋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 3,000 万元综合授信抵押。</p> <p>⑤将账面原值 31,681,853.49 元, 净值 23,395,279.77 元的固定资产房屋抵押给华夏银行股份有限公司西安分行, 用于华夏银行股份有限公司西安分行 3500 万元流动资金借款抵押。</p> <p>⑥将账面原值 63,398,214.23 元, 净值 46,447,407.71 元的固定资产房屋抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行, 用于本公司取得中国民生银行股份有限公司西安分行 9,000 万元最高额授信抵押。</p> <p>⑦将账面原值 25,296,707.00 元, 净值 19,221,983.80 元的固定资产房屋抵押给中信银行股份有限公司昆明分行, 用于取得中信银行股份有限公司昆明分行 8,000 万元最高额授信抵押。</p>
无形资产	22,399,413.42	①将账面原值 18,250,751.79 元, 净值 13,953,739.76 元的土地使用权抵押给中信银行股份有限公司昆明分行, 用于本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得

		<p>中信银行股份有限公司昆明分行 8,000 万元最高额授信抵押。</p> <p>②将账面原值 10,909,928.52 元,净值 8,445,673.66 元的土地使用权抵押给中国民生银行股份有限公司西安分行,用于本公司取得中国民生银行股份有限公司西安分行 9,000 万元最高额授信抵押。</p>
投资性房地产	47,546,600.00	将账面价值 47,546,600.00 元的房屋及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 3,000 万元综合授信抵押。
合计	427,699,872.54	--

其他说明:

82、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	--	--	21,657.48
其中: 美元	3,396.88	6.3757	21,657.48
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

83、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：

84、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
优惠政策补贴	60,000.00	营业外收入	60,000.00
财政扶持资金	1,137,400.00	营业外收入	1,137,400.00
创新驱动发展系列政策补贴	160,000.00	营业外收入	160,000.00
高新技术企业认定奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
社保补助款	36,000.00	营业外收入	36,000.00
政府补助项目	2,398,333.00	其他收益	2,398,333.00
项目补贴	340,433.46	其他收益	340,433.46
研发资金补贴	1,659,839.60	其他收益	1,659,839.60
稳岗补贴	169,614.78	其他收益	169,614.78
代扣个人所得税手续费返还	102,121.81	其他收益	102,121.81
税收减免	247.49	其他收益	247.49
优惠政策补贴	490,280.24	其他收益	490,280.24
进项税加计扣除	39,485.70	其他收益	39,485.70
利息费用贴息	3,925,367.00	财务费用	-3,925,367.00
教育专项资金	6,100,000.00	递延收益	
合计	16,719,123.08		2,768,389.08

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1、优惠政策补贴60,000.00元

系根据《高新区2018-2019年三次创业系列优惠政策补贴》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的优惠政策补贴款60,000.00元。

2、财政扶持资金1,137,400.00元

系根据《中国（云南）自由贸易试验区昆明片区工业和科技局昆明经济技术开发区工业和科技局关于2021年第一批促进产业高质量发展政策补助及奖励资金的决定》本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得的财政扶持资金1,137,400.00元。

3、创新驱动发展系列政策补贴160,000.00元

①系根据《2021年度陕西省陕西省技术创新引导计划（第二批）政府补助金》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的创新驱动发展系列政策补贴50,000.00元。

②系根据《2020年三次创业系列优惠政策（第三批）》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的创新驱动发展系列政策补贴110,000.00元。

4、高新技术企业认定奖励 100,000.00元

系根据《西安市科学技术局国家高新技术企业认定奖补项目补贴金》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的高新技术企业认定奖励100,000.00元。

5、社保补助款36,000.00元

系根据《西安市灞桥区人力资源和社会保障局职业技能提升行动资金支出专户2021年以工代训预补贴款》，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的职业技能提升行动以工代训36,000.00元。

6、政府补助项目2,398,333.00元

①系根据西安高新区应急管理局《西安高新区应急管理局关于公布第十批安全生产标准化三级企业名单的公告》（西高新安标告〔2019〕1号）本公司子公司陕西烟印包装科技有限责任公司取得安全生产标准化达标款5000元。

②本公司子公司陕西金叶印务有限公司获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41,800.00元。

③系根据《技术研发平台奖励》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的政府补助项目750,000.00元。

④系根据《西安高新区2019年度促投资稳增长企业技术更新改造申报奖励》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的政府补助项目99,860.00元。

⑤系根据《强化企业统计保障-工业类》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司得的政府补助项目1,000.00元。

⑥系根据《西安高新区推进安全发展的若干鼓励政策》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的政府补助8,000.00元。

⑦系根据《西安市科学技术局关于2021年西安市企业研发投入奖补资金的申报通知》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的政府补助项目270,000.00元。

⑧系根据《西安高新区支持企业创新发展若干政策》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的政府补助项目150,000.00元。

⑨系根据《西安高新技术产业开发区信用服务中心普惠政策产业类第二批奖补款》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的政府补助项目196,882.00元。

⑩系本公司子公司西安明德理工学院收到陕西省教育厅高校疫情防控补助资金430,000元。

⑪系根据《陕西省教育厅预算文件》（陕教预[2020]40号），本公司子公司西安明德理工学院收到的教育专项资金6,000,000.00元，该教资金用于智能制造+实验教学示范基地建设报研讨、专利论文、培训、教材出版，本年确认124,825.00元。

⑫教育专项资金系根据《陕西省教育厅预算文件》（陕教预[2021]36号），西安明德理工学院收到的教育专项资金6,100,000.00元。其中：该专项资金用于一流本科课程建设，本年确认2,340.00元；该资金用于教学保障建设，本年确认626.00元。

⑬系根据《深圳市人民政府办公厅关于印发职业技能提升行动实施方案（2019—2021年）的通知》（深府办函〔2019〕259号），本公司子公司深圳大象空间广告装饰工程有限公司取得的补助款10,500.00元。

⑭根据《昆明市财政局关于下达2021年绿色制造清洁生产工业固废综合利用补助资金的通知》昆财产业[2021]146号，本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得绿色制造清洁生产工业固废综合利用补助资金50,000.00元。

⑮系根据中共当阳市委办公室《关于全市2020年度经济发展奖补情况的通报》（当办文[2021]4号），本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得政府奖励100,000.00元。

⑯系根据宜昌市科学技术局财政局《关于下达2021年度科技专项资金的通知》，本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得政府奖励50,000.00元。

⑰系根据宜昌市市场监督管理局《关于开展第一批宜昌市知识产权运营服务体系建设项目申报工作的通知》，本公司子公

司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得政府奖励100,000.00元。

⑮系根据当阳市经济信息化和商务局《关于2020年度外贸出口奖励的通知》，本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得政府奖励7,500.00元。

7、项目补贴340,433.46元

①系本公司子公司明德学院向西安市申请环境保护专项基金和根据《陕西省教育厅预算文件》（陕教预[2021]36号），西安明德理工学院收到的教育专项资金。其中：（1）专项基金用于补助本院污水池处理项目。该补助款初始发生额为200万元，自取得之日起在相关资产折旧年限内平均确认收益，本年确认206,896.55元。（2）教育专项资金为补助教学保障建设，该资金用于补助本院专项资产19,409.00元，自取得之日起在相关资产折旧年限内平均分摊，本年确认203.58元。

②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,本公司子公司昆明瑞丰印刷公司取得专项资产2,000,000.00元，计入递延收益，本期摊销133,333.33元。

8、研发资金补贴1,659,839.60元

①系根据《西安高新区2019年度促投资稳增长新入库项目奖励（技改项目）》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司得的研发资金补贴50,000.00元。

②系根据《西安高新区打造现代产业体系促进高质量发展若干政策》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的研发资金补贴170,000.00元。

③系根据《关于组织申报2021年陕西省中小企业发展专项资金（中小制造业企业研发经费投入奖补项目）的通知》，本公司子公司金叶印务取得的研发补贴157,319.00元。

④系根据《关于对2020年度认定国家高新技术企业奖励补助补充申报的通知》，本公司子公司陕西金叶印务有限公司取得的研发补贴50,000.00元。

⑤根据《中国（云南）自由贸易试验区昆明片区管理委员会昆明经济技术开发区管理委员会关于给予2019年度云南省及经开区研发投入后补助的决定》昆自贸管[2021]117号，本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得研发补助省级232,500.00元，区级294,000.00元。

⑥系根据当阳市财政局《关于下达科学技术研究与开发资金的通知》（当财发[2014]11号），本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限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。

9、稳岗补贴169,614.78元

①系根据《西安市人力资源和社会保障局 西安市财政局 西安市发展和改革委员会 西安市工业和信息化局关于失业保险支持企业稳定发展有关问题的通知》，陕西金叶科教集团股份有限公司收到西安市人力资源和社会保障局关于失业保险稳岗补贴43,077.15元。

②系根据西安市高新技术产业开发区社会保险基金管理中心2021年的稳岗返还政策，本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的稳岗补贴2,915.73元。

③系根据深人社规【2016】1号文件《关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》，对在我市依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费、上年度未裁员或裁员率低于该年度城镇登记失业率，且财务制度健全的企业，按该企业及其职工上年度实际缴纳失业保险费总额的50%发放稳岗补贴，本公司子公司深圳金叶万源技术开发有限公司2021年收到稳岗就业补贴708.84元。

④根据西安市人力资源和社会保障局失业保险2020年稳岗返还政策，本公司子公司金叶万源教育产业投资有限公司取得的稳岗补贴90,288.00元。

⑤系根据当阳市人力资源和社会保障局《关于做好2021年度失业保险稳岗返还工作的通知》，本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得的稳岗补贴5,801.00元。

⑥系根据《关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》（深人社规【2016】1号）对在我市依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费、上年度未裁员或裁员率低于该年度城镇登记失业率，且财务制度健全的企业，按该企业及其职工上年度实际缴纳失业保险费总额的50%发放稳岗补贴，本公司子公司深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司取得稳岗补贴67.32元。

⑦系根据《中国（云南）自由贸易试验区昆明片区（昆明经开区）2021年失业保险稳岗返还政策宣传及办事指南》，本公司子公司昆明瑞丰印刷有限公司取得2020年的稳岗补贴26,756.74元。

10、优惠政策补贴490,280.24元

①系根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号的进项税加计扣除政策,本公司子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司取得的优惠政策补贴473,848.14元。

②系根据当阳市玉阳办事处总工会的通知,本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得消费扶贫补助5,000.00元。

③系根据宜昌市三峡保税物流中心的通知,本公司子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司取得出口保税物流补贴11,432.10元。

11、本期利息支出中包含利息费用贴息共3,925,367.00元。

其中777,300.00元,系根据《昆明市财政局昆明市文化和旅游局关于下达支持文旅企业应对新冠肺炎疫情补助资金(第二批)的通知》,本公司子公司昆明瑞丰取得的利息费用贴息777,300.00元。

其中164,800.00元,系根据《工业和科技局关于2021年第一批促进产业高质量发展政策补助及奖励资金的决定》,本公司子公司昆明瑞丰取得的利息费用贴息164,800.00元。

其中103,600.00元,系根据《昆明市财政局昆明市文化和旅游局关于下达支持文旅企业应对新冠肺炎疫情补助资金(第三批)的通知》,本公司子公司昆明瑞丰取得的利息费用贴息103,600.00元。

其中1,000,000.00元,系根据《西安国家自主创新示范区关于金融支出产业发展的若干政策》,本公司子公司金叶印务取得的利息费用贴息1,000,000.00元。

其中1,000,000.00元,系根据《西安国家自主创新示范区关于金融支出产业发展的若干政策》,陕西金叶科教取得的利息费用贴息1,000,000.00元。

其中879,667.00元,系陕西金叶科教收到西安高新技术产业开发区信用服务中心2019年债务贴息政策补贴879,667.00元。

12、教育专项资金6,100,000.00元

教育专项资金系根据《陕西省教育厅预算文件》(陕教预[2021]36号),西安明德理工学院收到的教育专项资金6,100,000.00元。

85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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）2021年1月6日，经宜昌市当阳市市场监督管理局核准，本公司将其持有湖北金叶玉阳化纤有限公司99%股权转让给深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司，湖北金叶玉阳化纤有限公司由本公司一级子公司变更为二级子公司。

（2）2021年1月28日，经乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)市场监督管理局核准，本公司将其持有新疆金叶科技有限公司68%股权转让给深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司，新疆金叶科技有限公司由本公司一级子公司变更为二级子公司。

（3）2021年4月23日，经深圳市市场监督管理局核准，本公司将其持有深圳金叶万源技术开发有限公司100%股权转让给深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司，深圳金叶万源技术开发有限公司由本公司一级子公司变更为二级子公司。

（4）2021年1月 13日，本公司二级子公司西安明德万裕智能科技有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

（5）2021年1月 27日，本公司二级子公司西安明德理工后勤产业集团有限公司经西安市市场监督管理局高新区分局批准成立。

（6）2021年3月 2日，本公司二级子公司西安明德智慧交通技术有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

（7）2021年03月15日，本公司子公司深圳金叶万源置业有限公司出资2元收购了深圳大象空间工程建设有限公司51%股权，深圳大象空间工程建设有限公司注册资本人民币1,020万元，深圳万源置业公司认缴520.2万元。

(8) 2021年12月14日，本公司三级子公司陕西金源明诚实业有限公司经西安市长安区市场监督管理局批准成立。

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	
深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100.00%		设立
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
昆明瑞丰印刷有限公司	云南昆明	云南昆明	印刷	100.00%		购买
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
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
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
西安明德理工学院	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

司						
新疆金叶科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	印刷		68.00%	设立
湖北金叶玉阳化纤有限公司	湖北当阳	湖北当阳	卷烟材料生产销售		99.00%	购买
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
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
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
陕西明德城建教育科技有限公司	陕西西安	陕西西安	教育咨询服务		100.00%	设立
南京杏林春谷健康养生有限公司	江苏南京	江苏南京	健康养生管理及咨询服务		100.00%	设立
西安明德万裕智能科技有限公司	陕西西安	陕西西安	教育咨询服务		100.00%	设立
西安明德理工后勤产业集团有限公司	陕西西安	陕西西安	教育咨询服务		100.00%	设立
西安明德智慧交通技术有限公司	陕西西安	陕西西安	教育咨询服务		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
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
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
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
深圳大象空间工	广东深圳	广东深圳	建筑工程		51.00%	购买

程建设有限公司						
陕西金源明诚实业有限公司	陕西西安	陕西西安	商务服务		100.00%	设立

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%	367,672.96	2,370,255.85	23,919,911.31
新疆金叶科技有限公司	32.00%	809,464.82		13,774,165.96
湖北金叶玉阳化纤有限公司	1.00%	-22,552.80		592,457.58

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	49,657,381.41	62,882,647.71	112,540,029.12	58,689,187.70		58,689,187.70	30,536,186.47	54,307,653.10	84,843,839.57	26,906,094.30		26,906,094.30
新疆金叶科技有限公司	36,428,504.47	19,480,433.35	55,908,937.82	12,801,709.94		12,801,709.94	33,242,062.37	17,247,762.27	50,489,824.64	9,123,381.32		9,123,381.32
湖北金叶玉阳化纤有	31,237,799.79	198,880,612.35	230,118,412.14	150,300,400.00	2,589,857.27	152,890,257.27	25,595,077.48	174,200,114.24	199,795,191.72	135,803,155.08	3,241,219.62	139,044,374.70

限公司											
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	67,054,924.59	750,352.98	750,352.98	21,948,192.37	46,630,976.98	4,666,714.17	4,666,714.17	11,923,462.33
新疆金叶科技有限公司	103,034,061.93	1,740,784.56	1,740,784.56	10,285,985.11	87,270,922.12	-1,879,729.17	-1,879,729.17	-307,515.54
湖北金叶玉阳化纤有限公司	41,006,838.88	-2,255,279.65	-2,255,279.65	9,201,597.33	18,730,319.72	-7,826,915.67	-7,826,915.67	14,243,362.02

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
西安金叶方元教育投资管理合伙企业（有限合伙）	陕西西安	陕西西安	投资	99.96%		权益法
上海荣源教育科技合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资	93.75%		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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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)	上海荣源教育合伙企业 (有限合伙)	宁波梅山保税港区中科辉灿创业投资管理中心 (有限合伙)	上海荣源教育合伙企业 (有限合伙)
流动资产	6,484,334.95	58,202,550.26	21,825,805.22	60,002,581.47
非流动资产	86,322,045.00		58,160,360.00	
资产合计	92,806,379.95	58,202,550.26	79,986,165.22	60,002,581.47
流动负债	2,363,844.55	18,170.00	2,292,444.45	11,000.00
非流动负债				
负债合计	2,363,844.55	18,170.00	2,292,444.45	11,000.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	90,442,535.40	58,184,380.26	77,693,720.77	59,991,581.47
按持股比例计算的净资产份额	25,476,767.80	58,297,856.49	21,886,253.01	60,000,000.00

调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	25,476,767.80	58,297,856.49	21,886,253.01	60,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	21,003,241.13	1,807,201.21	-180,277.44	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,919,274.11		6,633,149.06	
本年度收到的来自联营企业的股利	405,915.00			

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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

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：

不适用

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、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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有关，除本公司子公司玉阳化纤公司和金叶莘源信息公司以美元进行销售结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021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	3,396.88	3,376.32

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2021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2021年12月31日的应收账款中54.54%（2020年12月31日：63.66%）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。2021年12月31日，本公司尚未使用的的银行借款额度为2240.95万元（2020年12月31日：6,683.44万元）。

于2021年12月31日，本公司持有的金融工具按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
非衍生金融资产及负债：				
应收账款	202,052,411.09			
应收款项融资	15,138,169.24			
预付款项	35,666,149.47			
其他应收款	67,760,488.78			
短期借款	414,120,872.93			
应付票据	301,368,813.64			
应付账款	338,692,939.02			
合同负债	233,428,158.91			
其他流动负债	515,772.80			
其他应付款	129,406,941.96			
长期借款	151,421,472.40	73,815,734.46	158,300,000.00	

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			197,998,225.65	197,998,225.65
（四）投资性房地产			151,272,100.00	151,272,100.00
2.出租的建筑物			151,272,100.00	151,272,100.00

应收款项融资		15,138,169.24		15,138,169.24
持续以公允价值计量的资产总额		15,138,169.24	349,270,325.65	364,408,494.89
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

不适用

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

应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，银行承兑汇票剩余期限较短，其风险和价值在出票日、转让日或到期日之间未发生重要变化，公司以其账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

对于不存在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为交易案例比较法、收益法和市场法。估值技术的输入值主要包括价值比率、交易指数等和参考近期市场交易资料（如被投资公司近期可比参照物成交价格、目标公司净资产市净率等）。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。本公司管理层认为，财务报表中流动资产及流动负债中的金融资产及金融负债的账面价值接近该资产及负债的公允价值。

9、其他

不适用

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	13.91%	13.91%

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）	本公司之联营企业
上海荣源教育合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业

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
云南荷乐宾防伪技术有限公司	本公司实际控制人之关联企业
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
西安城市建设职业学院	本公司子公司（明德城建）之关联公司
万裕文化产业有限公司	本公司之股东（持有本公司 13.91%的股份）

陕西万裕实业有限公司	本公司实际控制人之关联企业
碁拓国际公司	本公司子公司（金瑞辉煌公司）的关联公司
博睿鑫软件信息技术（深圳）有限公司	本公司子公司（金叶萃源）之关联公司

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
云南荷乐宾防伪技术有限公司	采购原材料	910,311.81			695,877.85
云南巴菰生物科技有限公司	采购原材料	28,800.00			31,979.92
深圳市博睿金叶信息科技有限公司	购建固定资产	1,510,698.00			
合计		2,449,809.81			727,857.77

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	66,262,201.02	78,421,891.85
云南中烟物资（集团）有限责任公司	销售产品	251,876,609.29	167,070,069.85
西安城市建设职业学院	提供装饰装修服务、销售设备	2,880,233.45	4,357,982.15
碁拓国际公司	销售产品		642,717.17
合计		321,019,043.76	250,492,661.02

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	1,614,486.88	1,403,334.66
合计		1,614,486.88	1,403,334.66

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西烟印包装科技有限责任公司	10,000,000.00	2022年07月18日	2025年07月17日	否
陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2022年07月20日	2024年07月19日	否
陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2022年04月06日	2025年04月05日	否
湖北金叶玉阳化纤有限公司	30,000,000.00	2022年06月09日	2025年06月09日	否
西安明德理工学院	30,000,000.00	2022年01月03日	2025年01月02日	否
西安明德理工学院	40,000,000.00	2022年04月16日	2024年04月15日	否
西安明德理工学院	300,000,000.00	2022年03月22日	2026年09月20日	否
西安明德理工学院	30,000,000.00	2021年10月09日	2023年10月08日	是
西安明德理工学院	31,500,000.00	2021年06月01日	2023年05月31日	是
西安明德理工学院	50,000,000.00	2023年03月12日	2025年03月11日	否
西安明德理工学院	50,000,000.00	2020年05月22日	2025年06月16日	否
西安明德理工学院	55,500,000.00	2021年03月22日	2027年03月30日	否
西安明德理工学院	40,000,000.00	2021年02月20日	2026年03月23日	否

西安明德理工学院	45,700,100.00	2021年06月11日	2026年06月16日	否
西安明德理工学院	50,000,000.00	2021年10月13日	2028年10月20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
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	是
昆明瑞丰印刷有限公司	35,000,000.00	2022年01月05日	2025年04月28日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	38,000,000.00	2022年04月21日	2025年10月28日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	70,000,000.00	2021年06月24日	2027年06月23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	45,000,000.00	2022年06月18日	2024年06月17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	2022年06月21日	2024年06月20日	否
陕西金叶印务有限公司	14,150,000.00	2022年04月27日	2024年04月26日	否
陕西金叶印务有限公司	7,500,000.00	2022年04月23日	2024年04月22日	否
陕西金叶印务有限公司	6,900,000.00	2022年10月07日	2024年10月06日	否
陕西金叶印务有限公司	8,000,000.00	2022年06月26日	2024年06月25日	否
陕西金叶印务有限公司	3,810,000.00	2022年05月27日	2024年05月26日	否
陕西金叶印务有限公司	19,640,000.00	2022年04月09日	2022年04月08日	否
陕西金叶印务有限公司	20,000,000.00	2022年05月19日	2024年05月18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	2022年06月08日	2025年06月07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	2022年05月25日	2025年05月24日	否
昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2022年09月30日	2025年09月29日	否
昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司	6,700,000.00	2022年07月12日	2025年07月11日	否

昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司	30,000,000.00	2022年07月26日	2025年07月25日	否
昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司	13,800,000.00	2022年03月02日	2025年03月01日	否
昆明瑞丰印刷有限公司、陕西金叶印务有限公司	9,500,000.00	2022年06月08日	2025年06月07日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	18,000,000.00	2022年11月11日	2025年11月10日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	18,000,000.00	2022年05月19日	2025年05月18日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	12,000,000.00	2022年06月15日	2022年06月14日	否
陕西金叶印务有限公司	35,000,000.00	2022年02月03日	2025年02月02日	否
昆明瑞丰印刷有限公司	40,000,000.00	2022年06月26日	2025年06月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	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	7,780,379.52	7,253,428.47

(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			8,150,684.12	407,534.21
应收账款	陕西中烟工业有限责任公司			8,827,294.39	441,364.72
应收账款	汉中卷烟一厂	853,100.50	853,100.50	853,100.50	853,100.50
应收账款	西安城市建设职业学院	220,022.85	11,001.14	3,490,475.53	174,523.78
小计		1,073,123.35	864,101.64	21,321,554.54	1,876,523.21
预付账款	西安城市建设职业学院	1,329.00			
预付账款	万裕文化产业有限公司			1,747,699.80	
预付账款	陕西万裕实业有限公司			5,963,649.30	
小计		1,329.00		7,711,349.10	
其他应收款	陕西中烟工业有限责任公司	560,000.00	28,000.00	1,000,000.00	150,000.00
其他应收款	西安城市建设职业学院	1,006,786.50	50,339.33		
其他应收款	博睿鑫软件信息技术（深圳）有限公司	1,456,654.99	72,832.75	4,000.00	200.00
其他应收款	深圳市博睿金叶信息科技有限公司	120,400.00	6,020.00		
其他应收款	深圳市博睿金叶信息科技有限公司西安分公司	242,944.35	12,147.22		
其他应收款	上海基拓国际贸易有限公司	2,950,000.00	2,950,000.00	2,950,000.00	2,950,000.00
其他应收款	万裕文化产业有限公司			1,000,000.00	50,000.00

其他应收款	陕西万裕实业有限公司			2,000,000.00	100,000.00
小计		6,336,785.84	3,119,339.29	6,954,000.00	3,250,200.00
其他非流动资产	西安城市建设职业学院	153,491,793.50		124,001,234.22	
小计		153,491,793.50		124,001,234.22	

(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	574,035.30	83,477.18
应付账款	西安城市建设职业学院	65,285.53	
小计		639,320.83	83,477.18
其他应付款	新疆卷烟厂	57,508.40	
其他应付款	陕西中烟投资管理有限公司	168,703.56	
其他应付款	云南巴菰生物科技有限公司		1,481,114.53
其他应付款	深圳市博睿金叶信息科技有限公司	1,510,698.00	
其他应付款	上海基拓国际贸易有限公司		214,500.00
其他应付款	西安城市建设职业学院	20,593,141.28	5,433,443.40
小计		22,330,051.24	7,129,057.93
预收款项	上海基拓国际贸易有限公司	164,150.00	164,150.00
预收款项	基拓国际公司		221,034.06
小计		164,150.00	385,184.06

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

无

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39,837.95万元，累计已结算32,342.43万元，在建待结算工程款为7,495.52万元。本公司户县金叶园在建项目已签订的合同总额为29,228.28万元，累计已结算14,820.91万元，在建待结算工程款为14,407.37万元。

(2) 出资承诺

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11月19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之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3,000万元，万源教育投资公司认缴比例100%，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4月29日，本公司与西安方元基金管理有限公司共同出资设立了西安金叶方元教育投资管理合伙企业（有限合伙），西安金叶方元教育投资管理合伙企业（有限合伙）注册资本人民币24,010万元，本公司认缴比例99.96%，西安金叶

方元教育投资管理合伙企业（有限合伙）注册资本24,000万元由本公司认缴。

于2020年01月16日，本公司注册设立了深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司，注册资本人民币10,000万元，本公司认缴出资比例100%，深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司注册资本人民币10,000万元由本公司认缴，实缴期限为2056年12月31日。

于2020年03月05日，本公司子公司万源教育投资公司注册设立了陕西明德城建教育科技有限公司，明德城建公司注册资本人民币2,000万元由万源教育投资公司认缴。

于2021年01月13日，本公司子公司西安明德理工学院注册设立了西安明德万裕智能科技有限公司，明德万裕公司注册资本人民币500万元由明德学院认缴。

于2021年01月27日，本公司子公司西安明德理工学院注册设立了西安明德理工后勤产业集团有限公司，明德后勤公司注册资本人民币1,000万元由明德学院认缴。

于2021年03月02日，本公司子公司西安明德理工学院注册设立了西安明德智慧交通技术有限公司，明德智慧公司注册资本人民币500万元由明德学院认缴。

于2021年03月15日，本公司子公司深圳金叶万源置业有限公司出资2元收购了深圳大象空间工程建设有限公司51%股权，深圳大象空间工程建设有限公司注册资本人民币1,020万元，深圳万源置业公司认缴520.2万元。

于2021年12月14日，本公司二级子公司陕西明德城建教育科技有限公司注册设立了陕西金源明诚实业有限公司，金源明诚公司注册资本人民币500万元由明德城建公司认缴。

（3）经营承诺

从转设前期结束后的次月起直至以西北工业大学明德学院名义招收的最后一批学生毕业之日止，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2021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1,549,446.07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。

（4）其他承诺

本公司二级子公司陕西明德城建教育科技有限公司托管西安城市建设职业学院并向其提供30,000万元资金支持，截至2021年12月31日已出借15,349.18万元资金支持，剩余14,650.82万元由陕西明德城建教育科技有限公司向西安城市建设职业学院出借。

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、担保事项

股东大会授权董事局处理担保事项，具体详情请见本公司于2020年4月30日、2020年5月26日在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网发布的《公司七届董事局第六次会议决议公告》、《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-21号、2021-36号）。

（1）2022年1月11日董事局公告，本公司子公司二级控股子公司湖北金叶玉阳化纤有限公司向湖北当阳农村商业银行股份有限公司申请1,000万元人民币授信额度。该笔授信由本公司及本公司一级全资子公司深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司为其提供连带责任保证担保。

（2）2022年2月23日董事局公告，本公司向平安银行股份有限公司西安分行申请4,000万元人民币综合授信，授信期限一年；该笔综合授信拟以本公司名下位于西安市碑林区二环南路100号1幢00501号房产作为抵押担保（产权证号码：西安市房权证碑林区字第1100104021-17-1-00501号）并由本公司全资子公司昆明瑞丰公司为其提供连带责任保证担保。

（3）2022年3月26日董事局公告，本公司全资子公司西安明德理工学院拟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额度，该笔综合授信由本公司为其提供连带责任保证担保。

（4）2022年3月30日董事局公告，公司向华夏银行股份有限公司西安分行申请3,500万元人民币流动资金借款，借款期限一年；该笔借款拟以公司名下位于西安市高新区锦业路1号都市之门2号楼11901室、11902室、11903室、11904室的房产作抵押担保并由全资子公司陕西金叶印务有限公司为其提供连带责任保证担保。

（5）2022年4月2日董事局公告，公司全资一级子公司陕西金叶印务有限公司拟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额度，授信期限两年，该笔授信额度由公司为其提供连带责任保证担保。

（6）2022年4月2日董事局公告，公司全资一级子公司昆明瑞丰印刷有限公司拟向兴业银行股份有限公司昆明分行申请4,500万元人民币授信敞口，授信期限一年；该笔授信敞口由公司为其提供连带责任保证担保。

2、万源教育投资公司更名

本公司全资一级子公司金叶万源教育产业投资有限公司对其公司名称和经营范围等进行了工商变更，更名为明德源教育科技集团有限公司，并于2022年3月4日完成工商变更。

3、子公司股权变更

本公司于2022年4月13日，以90万元人民币价格协议受让由西安睿盾企业管理咨询有限责任公司持有的陕西金瑞辉煌实业有限公司15%股权，本次股权转让协议完成后，本公司持有金瑞辉煌100%股权，金瑞辉煌成为公司全资一级子公司，其注册资本2,500万元保持不变。

4、投资设立全资子公司

本公司于2022年3月15日召开了公司2022年度经营工作专题会议，会议同意公司全资一级子公司明德源教育科技集团有限公司（原名金叶万源教育产业投资有限公司）自有或自筹资金5,000万元投资设立其全资子公司明德源工程建设有限公司。

于2022年3月24日，明德源工程建设有限公司经西安市市场监督管理局批准成立，领取统一社会信用代码91610131MA7KRR3LX7号《营业执照》。

本公司于2022年3月14日召开了公司2022年度第三次总裁办公（扩大）会议，会议同意一级子公司陕西金瑞辉煌实业有限公司自有或自筹资金3,000万元投资设立其全资子公司昆明原伯腾印刷有限公司。

于2022年4月24日，昆明原伯腾印刷有限公司经昆明市市场监督管理局批准成立，领取统一社会信用代码91530100MABMALJE43号《营业执照》。

5、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与河南安冉云网络科技有限公司因河南师范大学网络建设项目收益产生合同纠纷，陕西金叶莘源信息科技有限公司现向西安市雁塔区人民法院提起诉讼，西安市雁塔区人民法院目前正在受理中。

本公司一级子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司与河南安冉云网络科技有限公司因河南师范大学学生区网络建设项目合作合同产生合同纠纷，该案件二审已判决，莘源公司胜诉。现河南安冉云网络科技有限公司因不服判决，申请再审。郑州市金水区法院目前已受理，但暂未开庭审理。

本公司一级子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司与杨某、李某某、张某某、全某某因《资本金缴存协议》产生合同纠纷，四人现向西安市雁塔区人民法院提起诉讼，西安市雁塔区人民法院目前正在审理中。

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
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为七个经营分部，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	871,304,261.24	33,679,199.85	304,929,093.13	35,489,375.05	1,882,502.54	69,835,565.99		-91,713,136.59	1,225,406,861.21

主营业务成本	691,617,429.67	32,052,201.43	193,720,373.20	34,420,931.11		56,857,807.83		-121,383,048.30	887,285,694.94
资产总额	4,247,082,242.74		1,541,454,667.74	69,427,546.56	280,217,687.19	359,510,935.59	21,355.02	-2,749,628,197.67	3,748,086,237.17
负债总额	2,012,520,239.26		1,086,438,119.32	159,879,898.56	325,383,577.21	259,621,700.76	4,711,096.96	-1,814,567,450.57	2,033,987,181.50

(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

截至2021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106,910,140股，持股比例13.91%，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204,539,278股，合计持股比例26.61%。万裕文化将其持有的29,900,000股质押给华鑫国际信托有限公司，将其持有的70,000,000股质押给长春农村商业银行股份有限公司春城大街支行，合计占其持股比例的93.44%；重庆金嘉兴将其持有的29,399,997股质押给国海证券股份有限公司、将其持有的15,000,000股质押给长春农村商业银行股份有限公司春城大街支行，合计占其持股比例的54.27%；袁伍妹将其持有的10,120,000股质押给东北证券股份有限公司深圳南山分公司，占其持股比例的63.99%。

(2) 子公司停产情况

本公司三级子公司金叶滤材公司自2006年底停产至今，截至2021年12月31日，金叶滤材公司资产总额4,533,991.20元、负债总额4,438,558.46元、净资产95,432.74元。

2020年9月14日，金叶滤材公司2020年度第一次临时股东会会议审议通过了《关于成立清算组的议案》。

2020年10月23日，金叶滤材公司清算组召开第一次会议，清算组决定聘请专业评估机构开展资产清算评估工作，并于2021年在产权交易中心（交易所）对金叶滤材公司的土地和房产进行挂牌转让。

2021年1月31日希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已出具希会审字（2021）0177号清算审计报告，2021年2月5日陕西正德信资产评估有限公司已出具陕正德信评报字[2021]025号资产评估报告。

2021年7月通过产权交易中心（交易所）将金叶滤材公司土地使用权及地面附属物和相关资产以455.22万元转让给西安明德万裕智能科技有限公司。

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	4,086,790.79	100.00%			4,086,790.79	34,066,324.60	100.00%	35,392.74	5.00%	34,030,931.86
其中:										
其中: 账龄组合						707,854.70	2.08%	35,392.74	5.00%	672,461.96
合并范围组合	4,086,790.79	100.00%			4,086,790.79	33,358,469.90	97.92%			33,358,469.90
合计	4,086,790.79				4,086,790.79	34,066,324.60	100.00%	35,392.74		34,030,931.86

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)	3,543,661.49
1 至 2 年	543,129.30
合计	4,086,790.79

(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	

组合计提坏账准备的应收账款	35,392.74		35,392.74			0.00
合计	35,392.74		35,392.74			0.00

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
西安明德理工学院	3,543,661.49	86.71%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	543,129.30	13.29%	
合计	4,086,790.79	100.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	725,701,154.83	553,823,483.04
合计	725,701,154.83	553,823,483.04

(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

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

合并范围内往来	762,498,239.69	587,843,482.26
保证金		500,000.00
备用金	3,382,125.44	3,467,112.23
押金	256,472.00	245,472.00
垫付款项	485,110.00	
其他	538,096.00	38,156.60
合计	767,160,043.13	592,094,223.09

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)	
2021 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）	458,528,992.29
1 至 2 年	153,292,783.96
2 至 3 年	70,677,464.23
3 年以上	84,660,802.65
3 至 4 年	84,380,834.65
5 年以上	279,968.00
合计	767,160,043.13

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 的其他应收款	37,633,771.04	3,424,897.12				41,058,668.16

组合计提坏账准备的其他应收款	636,969.01		236,748.87		400,220.14
合计	38,270,740.05	3,424,897.12	236,748.87		41,458,888.30

本期计提坏账准备金额3,188,148.25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
湖北金叶玉阳化纤有限公司	内部往来	122,310.80	1 年以内	0.02%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	内部往来	21,848,865.23	1—2 年	2.85%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	内部往来	52,594,020.77	2—3 年	6.86%	
湖北金叶玉阳化纤有限公司	内部往来	75,515,111.33	3—4 年	9.84%	
陕西金叶万润置业有限公司	内部往来	152,652.60	1 年以内	0.02%	
陕西金叶万润置业有限公司	内部往来	85,976,543.30	1—2 年	11.21%	
金叶万源教育产业投资有限公司	内部往来	103,504,600.00	1 年以内	13.49%	

金叶万源教育产业投资有限公司	内部往来	23,565,950.00	1—2 年	3.07%	
陕西金叶莘源信息科技有限公司	内部往来	8,880,826.75	1 年以内	1.16%	
陕西金叶莘源信息科技有限公司	内部往来	11,121,003.33	1—2 年	1.45%	
陕西金叶莘源信息科技有限公司	内部往来	59,997,169.13	2—3 年	7.82%	39,999,499.61
深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司	内部往来	167,729,171.44	1 年以内	21.86%	0.00
合计	--	611,008,224.68	--	79.65%	39,999,499.61

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	1,316,785,440.40	53,219,596.32	1,263,565,844.08	1,447,972,714.90	104,846,742.36	1,343,125,972.54
对联营、合营企业投资	83,774,624.29		83,774,624.29	81,886,253.01		81,886,253.01
合计	1,400,560,064.69	53,219,596.32	1,347,340,468.37	1,529,858,967.91	104,846,742.36	1,425,012,225.55

(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	169,733,475.0					169,733,475.00	

有限公司	0										
陕西烟印包装 科技有限责任公司	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							
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	
明德源教育科 技集团有限公 司	50,000,000.00									50,000,000.00	
西安明德理工 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 产开发有限责 任公司	4,692,369.08									4,692,369.08	3,094,596.32
合计	1,343,125,972.54			79,560,128.46						1,263,565,844.08	53,219,596.32

(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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
上海荣源 教育科技 合伙企业 (有限合 伙)	60,000.00 0.00			-1,702,14 3.51						58,297,85 6.49	
宁波梅山 保税港区 中科辉灿 创业投资 管理中心 (有限合 伙)	21,886,25 3.01			5,915,703 .90	-1,919,27 4.11		-405,915. 00			25,476,76 7.80	
小计	81,886,25 3.01			4,213,560 .39	-1,919,27 4.11		-405,915. 00			83,774,62 4.29	
合计	81,886,25 3.01			4,213,560 .39	-1,919,27 4.11		-405,915. 00			83,774,62 4.29	

(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	204,502.03		1,062,629.69	
其他业务	893,612.08	723,405.12	719,595.45	841,105.35
合计	1,098,114.11	723,405.12	1,782,225.14	841,105.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
贸易	1,098,114.11			1,098,114.11
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	1,098,114.11			1,098,114.11

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

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	2,467,000.99	63,073,186.18
权益法核算的长期股权投资收益	4,213,560.39	-50,784.15
处置长期股权投资产生的投资收益	42,995,973.54	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,498,752.33	3,495,387.61
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-4,036,996.52	-993,383.61
合计	50,138,290.73	65,524,406.03

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	-6,408,023.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,552,714.03	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	836,638.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,862,854.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,487.12	
减：所得税影响额	745,850.33	
少数股东权益影响额	184,551.30	
合计	-2,605,440.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	1.91%	0.0406	0.0406
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.0429	0.0429

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