

证券代码：000812

证券简称：陕西金叶

公告编号：2007-17

陕西金叶科教集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
龚朝凯	工作原因	苟继峰
张曼军	工作原因	苟继峰

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人袁汉源、主管会计工作负责人苟继峰及会计机构负责人（会计主管人员）张惠茹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	陕西金叶	
股票代码	000812	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王进春	闫凯
联系地址	陕西省西安市南二环西段 180 号财富中心 C 座 20 层	陕西省西安市南二环西段 180 号财富中心 C 座 20 层
电话	(029) 62960151-8259	(029) 62960151-8315
传真	(029) 62960163	(029) 62960163
电子信箱	Yankai812@sina.com	Yankai812@sina.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
--	-------	-------	------------------

		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	998,746,426.93	779,408,306.63	984,429,688.43	28.14%	1.45%
所有者权益（或股东权益）	491,973,105.35	437,452,475.00	447,258,143.94	12.46%	10.00%
每股净资产	1.45	1.29	1.32	12.40%	9.85%
	报告期(1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	47,661,560.42	2,805,157.96	3,405,621.61	1,599.07%	1,299.50%
利润总额	47,768,457.46	2,843,712.00	3,354,660.17	1,579.79%	1,323.94%
净利润	44,749,702.02	2,309,963.64	2,733,878.83	1,837.25%	1,536.86%
扣除非经常性损益后的净利润	14,179,206.94	2,050,690.21	2,670,711.07	591.44%	430.92%
基本每股收益	0.132	0.009	0.011	1,366.67%	1,100.00%
稀释每股收益	0.132	0.009	0.011	1,366.67%	1,100.00%
净资产收益率	9.10%	0.42%	0.50%	8.68%	8.60%
经营活动产生的现金流量净额	3,892,052.07	-19,969,361.94		119.49%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.01	-0.08		112.50%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
1、非流动资产处置损益	36,136,000.00
2、计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	200,000.00
3、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-229,102.96
所得税及少数股东损益的影响	-5,536,401.96
合计	30,570,495.08

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	112,920,545	33.32%				-97,941	-97,941	112,822,604	33.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	45,656,261	13.47%						45,656,261	13.47%

3、其他内资持股	67,264,284	19.85%				-97,941	-97,941	67,166,343	19.82%
其中：境内非国有法人持股	67,097,821	19.80%						67,097,821	19.80%
境内自然人持股	166,463	0.05%				-97,941	-97,941	68,522	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	226,000,404	66.68%				97,941	97,941	226,098,345	66.71%
1、人民币普通股	226,000,404	66.68%				97,941	97,941	226,098,345	66.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	338,920,949	100.00%						338,920,949	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	68,721				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人	16.61%	56,306,494	56,306,494	2,800,000
宝鸡卷烟厂	国有法人	3.66%	12,412,065	12,412,065	0
中国烟草总公司陕西省公司	国有法人	3.61%	12,242,037	12,242,037	0
陕西省投资公司	国有法人	2.17%	7,367,893	7,367,893	0
陕西省烟草公司西安分公司	国有法人	1.62%	5,501,361	5,501,361	0
深圳市天龙创业投资有限公司	境内非国有法人	1.61%	5,442,921	5,441,821	0
当阳市众信物业发展有限公司	境内非国有法人	1.58%	5,349,506	5,349,506	5,349,506
延安卷烟厂	国有法人	1.22%	4,137,355	4,137,355	0
武汉烟草(集团)有限公司	国有法人	0.53%	1,790,809	1,790,809	0
澄城卷烟厂	国有法人	0.33%	1,109,003	1,109,003	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
李嘉龙		1,033,099		人民币普通股	
欧秋萍		800,000		人民币普通股	
袁良银		542,505		人民币普通股	

赵建军		514,848	人民币普通股
赵剑		510,000	人民币普通股
葛凯		439,325	人民币普通股
傅晓梅		436,000	人民币普通股
陈永红		393,574	人民币普通股
祝玉华		389,500	人民币普通股
黄向阳		387,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陕西省烟草公司西安分公司隶属中国烟草总公司陕西省公司管理，与中国烟草总公司陕西省公司之间存在关联关系。2、宝鸡卷烟厂、延安卷烟厂隶属陕西中烟工业公司管理，两者之间存在关联关系。3、未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系。		

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
魏爱群	监事	13,220	0	3,305	9,915	按照有关规定减持所持本公司股票
苟继峰	总经理	13,918	0	3,480	10,438	按照有关规定减持所持本公司股票
杨 嵘	独立董事	6,959	0	0	6,959	
王进春	董事会秘书	6,959	0	1,740	5,219	按照有关规定减持所持本公司股票
张惠茹	财务总监	5,310	0	0	5,310	

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
印 刷	8,745.67	6,483.24	25.87%	21.08%	33.65%	-6.98%
房地产	173.15	95.45	44.87%	-13.90%	-28.33%	11.10%
商品流通	1,898.22	1,723.36	9.21%	-11.26%	-12.45%	1.23%
服 务	2,911.22	2,040.09	29.92%	10.57%	7.81%	1.79%
烟用丝束、滤嘴棒	2,349.87	1,570.92	33.15%	20.65%	14.91%	3.34%
其中：关联交易	2,575.31	1,995.74	22.50%	-0.84%	15.22%	-10.80%
合 计	16,078.13	11,913.06	25.91%	13.67%	16.66%	-1.89%

主营业务分产品情况						
00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
陕西地区	11,661.09	5.99%
新疆地区	2,067.17	63.93%
湖北地区	2,349.87	24.93%
合计	16,078.13	13.67%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

自 2007 年 1 月 1 日公司执行新会计准则，按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，将西工大金叶信息技术学院纳入合并报表范围，使主营业务及其结构发生重大变化。

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司印刷主业毛利率比上年同期下降 6.98%，主要系公司对外销售烟标价格降低，部分原辅材料价格上涨及产品结构发生变化所致。其中关联交易的毛利率比上年同期下降 10.80%，主要系公司的关联交易均为烟标印刷，因此毛利率比上年同期下降的原因与上面所述原因相同。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

本期净利润比上年同期增长 1,536.86%，主要系本期转让长江证券股权取得的投资收益及短期借款规模比上年同期减少导致利息费用大幅降低，同时营业收入增长、管理费用下降所致。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司预计 2007 年 1-9 月净利润为 4600 万元左右，具体数据以第三季度财务报告数据为准。增长原因主要系公司转让长江证券股权取得投资收益及公司印刷主业及部分子公司业绩增长所致。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

□ 适用 √ 不适用

6.1.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
湖北安和房地产置业有限公司	长江证券有限责任公司股权	2006 年 11 月 11 日	6,000.00	3,060.00	3,600.00	是	市场化定价原则	是	是

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司出售长江证券有限责任公司股权事项已实施完毕，实现股权转让收益 3600 万元。

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

报告期内担保发生额合计	0.00
报告期末担保余额合计 (A)	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	300.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,750.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6,750.00
担保总额占净资产的比例	13.72%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0.00

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
陕西正阳电子有限公司	0.00	79.14	0.00	0.00
汉中卷烟二厂	0.00	29.12	0.00	0.00
西北工业大学	-37.00	0.00	0.00	0.00
陕西省卷烟材料厂	0.00	20.00	0.00	0.00
旬阳卷烟厂	0.00	14.22	0.00	0.00
陕西金叶投资咨询公司	2.27	635.86	0.00	0.00
西北工业大学	0.00	0.00	511.00	511.00
合计	-34.73	778.34	511.00	511.00

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元, 余额 0.00 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
西部信托投资有限公司	15,000,000.00	10,590,184.00	2.12%	15,000,000.00	239,628.82	239,628.82
合计	15,000,000.00	10,590,184.00	-	15,000,000.00	239,628.82	239,628.82

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 01 月 05 日	本公司	电话沟通	持有本公司股票的外地投资者	咨询本公司 2006 年度年报情况及公司生产经营情况。
2007 年 01 月 09 日	本公司	实地调研	公司所在地的投资者	咨询本公司 2006 年度年报情况及公司生产经营情况。提供 2006 年度第三季度报告
2007 年 02 月 02 日	本公司	电话沟通	外地投资者	了解公司转让长江证券股权的有关情况。
2007 年 03 月 12 日	本公司	电话沟通	外地投资者	咨询长江证券股权转让进展情况及 2007 年第一季度公司经营情况。
2007 年 03 月 20 日	本公司	电话沟通	外地投资者	咨询本公司 2006 年度年报情况。
2007 年 04 月 30 日	本公司	电话沟通	外地投资者	了解公司年度股东大会情况。
2007 年 05 月 10 日	本公司	电话沟通	外地投资者	了解公司金叶科技工业园建设情况。
2007 年 05 月 22 日	本公司	电话沟通	公司所在地的投资者	谕询公司上半年生产经营情况。
2007 年 06 月 07 日	本公司	电话沟通	公司所在地的投资者	了解公司股改后，有限售条件股东解除限售情况。
2007 年 06 月 25 日	本公司	电话沟通	外地投资者	谕询公司上半年生产经营情况。

§ 7 财务报告**7.1 审计意见**

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	-------------

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	50,100,156.62	23,433,001.11	71,786,256.72	34,857,722.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,500,000.00	6,000,000.00	3,090,000.00	220,000.00
应收账款	71,903,790.74	40,512,768.00	70,529,531.98	43,500,228.36
预付款项	75,993,669.53	24,839,461.76	77,966,724.82	23,790,773.08
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	48,612,476.09	43,017,004.44	60,686,261.22	33,355,083.36
买入返售金融资产				
存货	107,739,396.52	12,358,188.77	86,571,414.49	17,356,750.21
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	360,849,489.50	150,160,424.08	370,630,189.23	153,080,557.43
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	20,340,000.00	290,482,215.11	44,340,000.00	314,482,215.11
投资性房地产				
固定资产	355,943,574.41	56,844,891.47	366,042,864.63	59,207,542.33
在建工程	135,471,941.67	97,894,408.59	75,397,110.03	37,900,731.95
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	110,678,817.69	36,723,913.97	112,600,401.64	37,163,054.51
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,837,408.32	1,462,179.52	1,793,927.56	1,793,927.56
递延所得税资产	13,625,195.34	4,035,085.63	13,625,195.34	4,035,085.63

其他非流动资产				
非流动资产合计	637,896,937.43	487,442,694.29	613,799,499.20	454,582,557.09
资产总计	998,746,426.93	637,603,118.37	984,429,688.43	607,663,114.52
流动负债：				
短期借款	147,100,000.00	50,000,000.00	153,600,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			6,000,000.00	
应付账款	57,396,127.38	36,169,643.51	40,836,758.18	28,948,697.76
预收款项	13,386,478.97	31,026.32	36,687,506.76	678,334.80
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,465,837.80	-617,742.13	3,673,194.46	72,700.64
应交税费	5,113,388.75	-537,600.40	9,266,026.82	3,216,639.82
应付利息				
其他应付款	119,134,066.06	5,004,381.40	127,231,612.85	17,238,065.75
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	345,595,898.96	90,049,708.70	377,295,099.07	100,154,438.77
非流动负债：				
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
负债合计	405,595,898.96	150,049,708.70	437,295,099.07	160,154,438.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	338,920,949.00	338,920,949.00	338,920,949.00	338,920,949.00
资本公积	83,395,933.99	83,395,933.99	83,395,933.99	83,395,933.99
减：库存股				
盈余公积	65,452,150.36	56,753,523.26	65,452,150.36	56,753,523.26
一般风险准备				
未分配利润	4,489,344.42	8,483,003.42	-40,260,357.60	-31,561,730.50

外币报表折算差额	-285,272.42		-250,531.81	
归属于母公司所有者权益合计	491,973,105.35	487,553,409.67	447,258,143.94	447,508,675.75
少数股东权益	101,177,422.62		99,876,445.42	
所有者权益合计	593,150,527.97	487,553,409.67	547,134,589.36	447,508,675.75
负债和所有者权益总计	998,746,426.93	637,603,118.37	984,429,688.43	607,663,114.52

7.2.2 利润表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	160,781,346.58	67,161,377.39	141,441,182.16	59,402,178.10
其中：营业收入	160,781,346.58	67,161,377.39	141,441,182.16	59,402,178.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	149,359,414.98	61,573,150.81	138,035,560.55	54,472,607.52
其中：营业成本	119,130,581.96	51,405,291.07	102,118,442.91	41,918,687.26
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	847,108.44	460,471.79	193,546.34	347,821.31
销售费用	6,485,269.22	2,947,449.38	6,390,664.11	3,019,481.67
管理费用	17,889,520.49	5,796,571.87	19,725,094.22	5,059,896.29
财务费用	4,943,569.82	1,512,198.44	7,756,832.54	3,216,092.76
资产减值损失	63,365.05	-548,831.74	1,850,980.43	910,628.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	36,239,628.82	36,239,628.82		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,239,628.82	36,239,628.82		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,661,560.42	41,827,855.40	3,405,621.61	4,929,570.58
加：营业外收入	556,729.77	3,340.00	184,445.58	6,864.00
减：营业外支出	449,832.73	374,277.19	235,407.02	332,552.73
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,768,457.46	41,456,918.21	3,354,660.17	4,603,881.85
减：所得税费用	1,717,778.24	1,412,184.29	988,881.28	690,582.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,050,679.22	40,044,733.92	2,365,778.89	3,913,299.57
归属于母公司所有者的净利润	44,749,702.02	40,044,733.92	2,733,878.83	3,913,299.57
少数股东损益	1,300,977.20		-368,099.94	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.132		0.011	
（二）稀释每股收益	0.132		0.011	

7.2.3 现金流量表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	151,585,792.97	67,192,450.92	110,337,901.75	48,384,247.25
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,713,368.89		1,473,109.06	
收到其他与经营活动有关的现金	222,809.03	262,276.13	8,450,938.08	364,464.00
经营活动现金流入小计	153,521,970.89	67,454,727.05	120,261,948.89	48,748,711.25
购买商品、接受劳务支付的现金	102,838,628.79	35,062,701.64	76,979,665.64	27,541,132.39
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				

支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	22,532,744.29	3,321,269.49	28,139,971.84	7,141,504.01
支付的各项税费	13,608,925.47	8,364,489.20	10,620,249.97	5,658,608.32
支付其他与经营活动有关的现金	10,649,620.27	18,329,982.03	24,491,423.38	9,288,834.60
经营活动现金流出小计	149,629,918.82	65,078,442.36	140,231,310.83	49,630,079.32
经营活动产生的现金流量净额	3,892,052.07	2,376,284.69	-19,969,361.94	-881,368.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	12,000,000.00	12,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	36,259,628.82	36,259,628.82		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,336.80	
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	48,259,628.82	48,259,628.82	12,336.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,832,340.86	59,978,982.94	27,671,835.69	24,430,582.05
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	61,832,340.86	59,978,982.94	27,671,835.69	24,430,582.05
投资活动产生的现金流量净额	-13,572,712.04	-11,719,354.12	-27,659,498.89	-24,430,582.05
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	20,000,000.00	20,000,000.00	79,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00	79,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,500,000.00	20,000,000.00	42,200,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,505,647.92	2,074,476.54	10,884,571.50	6,263,887.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				

支付其他与筹资活动有关的现金	2,420.30	2,420.30		
筹资活动现金流出小计	32,008,068.22	22,076,896.84	53,084,571.50	33,263,887.21
筹资活动产生的现金流量净额	-12,008,068.22	-2,076,896.84	25,915,428.50	26,736,112.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,628.09	-4,755.04	-4,464.50	-5,133.58
五、现金及现金等价物净增加额	-21,686,100.10	-11,424,721.31	-21,717,896.83	1,419,029.09
加：期初现金及现金等价物余额	71,786,256.72	34,857,722.42	118,947,102.12	70,597,715.04
六、期末现金及现金等价物余额	50,100,156.62	23,433,001.11	97,229,205.29	72,016,744.13

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	338,920,949.00	83,325,093.99		62,898,777.13		-47,441,813.31	-250,531.81	23,362,760.85	460,815,235.85	260,708,423.00	162,800,984.99		62,808,947.30		59,365,042.24	-138,792.48	30,777,334.37	576,321,939.42
加：会计政策变更		70,840.00		2,553,373.23		7,181,455.71		76,513,684.57	86,319,353.51		70,840.00		1,636,151.78		-2,889,153.98		74,870,999.99	73,688,837.79
前期差错更正																		
二、本年年初余额	338,920,949.00	83,395,933.99		65,452,150.36		-40,260,357.60	-250,531.81	99,876,445.42	547,134,589.36	260,708,423.00	162,871,824.99		64,445,099.08		56,475,888.26	-138,792.48	105,648,334.36	650,010,777.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						44,749,702.02	-34,740.61	1,300,977.20	46,015,938.61						2,733,878.83	-32,089.91	-368,099.94	2,333,688.98
（一）净利润						44,749,702.02		1,300,977.20	46,050,679.22						2,733,878.83		-368,099.94	2,365,778.89
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-34,740.61		-34,740.61							-32,089.91		-32,089.91
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的影响																	
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																	
4. 其他							-34,740. 61		-34,740. 61						-32,089. 91		-32,089. 91
上述（一）和（二）小计						44,749,7 02.02	-34,740. 61	1,300,97 7.20	46,015,9 38.61					2,733,87 8.83	-32,089. 91	-368,09 9.94	2,333,68 8.98
（三）所有者投入和减少 资本																	
1.所有者投入资本																	
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																	
3. 其他																	
（四）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东） 的分配																	
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结 转																	
1. 资本公积转增资本																	

(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	338,920,949.00	83,395,933.99		65,452,150.36		4,489,344.42	-285,272.42	101,177,422.62	593,150,527.97	260,708,423.00	162,871,824.99		64,445,099.08		59,209,767.09	-170,882.39	105,280,234.42	652,344,466.19

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，其有关的会计政策变更影响如下：

(1) 所得税的核算由应付税款法变更为资产负债表债务法的纳税影响

受该会计政策变更事项影响，本公司本期期初金额追溯调整增加母公司递延所得税资产 4,035,085.63 元，增加母公司期初未分配利润 4,035,085.63 元；对合并报表本期期初金额影响为追溯调整增加递延所得税资产 13,625,195.34 元，调整增加期初未分配利润 13,260,771.17 元，调整增加少数股东权益 364,424.17 元。

(2) 企业合并中有关商誉的会计政策规定

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及《企业会计准则第 8 号——资产减值准则》关于商誉减值的规定，本公司本期末对母公司期初金额进行追溯调整，并相应调减母公司长期股权投资 3,588,865.32 元、期初未分配利润 3,588,865.32 元；对合并报表本期期初金额相应调减长期股权投资 3,730,629.23 元，调减期初未分配利润 3,588,865.32 元，调减少数股东权益 141,763.91 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

2007 年 1 月 1 日，公司执行新会计准则，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将西工大金叶信息技术学院纳入本期合并报表范围。因该会计政策变更影响，本公司本期期初金额追溯调整增加总资产 195,126,815.69 元，其中调减长期股权投资 177,800,000.00 元，调增其他资产 372,926,815.69 元。调增负债 118,702,028.29 元，调增资本公积 70,840.00 元，调增盈余公积 2,553,373.23 元，调减期初未分配利润 2,490,450.14 元，调增少数股东权益 76,291,024.31 元。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注