



北京金一文化发展股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钟葱、主管会计工作负责人薛洪岩及会计机构负责人(会计主管人员)薛洪岩声明：保证本半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会会议。

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	37
第六节 股份变动及股东情况 .....	62
第七节 优先股相关情况 .....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	68
第九节 公司债相关情况 .....	70
第十节 财务报告 .....	71
第十一节 备查文件目录 .....	197

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金一文化	指	北京金一文化发展股份有限公司
公司控股股东、碧空龙翔	指	上海碧空龙翔投资管理有限公司，本公司控股股东
实际控制人	指	钟葱
越王珠宝	指	浙江越王珠宝有限公司
江苏金一	指	江苏金一文化发展有限公司
深圳金一	指	深圳金一文化发展有限公司
上海金一	指	上海金一黄金珠宝有限公司
金一珠宝	指	江苏金一黄金珠宝有限公司
福建金一	指	福建金一文化发展有限公司
江苏珠宝、宝庆尚品	指	北京金一江苏珠宝有限公司，原名为“南京宝庆尚品珠宝连锁有限公司”
金一艺术品	指	江苏金一艺术品投资有限公司
上海贵天	指	上海贵天钻石有限公司
合赢投资	指	宁波吉乾合赢股权投资合伙企业（有限合伙）
越王投资	指	绍兴越王投资发展有限公司
创禾华富	指	江苏创禾华富商贸有限公司
卡尼珠宝	指	深圳市卡尼珠宝首饰有限公司
卡尼小贷	指	深圳市卡尼小额贷款有限公司
深圳可戴	指	深圳可戴设备文化发展有限公司
张万福珠宝	指	湖南张万福珠宝首饰有限公司
广东乐源	指	广东乐源数字技术有限公司
安阳衡庐	指	安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）
金艺珠宝	指	深圳市金艺珠宝有限公司
捷夫珠宝	指	深圳市捷夫珠宝有限公司
臻宝通	指	臻宝通（深圳）互联网科技有限公司
贵天钻石	指	深圳市贵天钻石有限公司
股东、股东大会	指	本公司股东、股东大会
董事、董事会	指	本公司董事、董事会

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《北京金一文化发展股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	金一文化	股票代码	002721
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京金一文化发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金一文化		
公司的外文名称（如有）	Beijing Kingee Culture Development Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingee Culture		
公司的法定代表人	钟葱		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋晶	张雅
联系地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 515 室	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 515 室
电话	010-68567301	010-68567301
传真	010-68567301	010-68567301
电子信箱	jyzq@1king1.com	jyzq@1king1.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号 1 号楼 515 室
公司注册地址的邮政编码	100045
公司办公地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 515 室
公司办公地址的邮政编码	100045
公司网址	www.e-kingee.com
公司电子信箱	jyzq@1king1.com
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 四、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

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	8,751,752,164.10	6,236,547,085.52	6,123,518,502.99	42.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,581,575.88	33,298,509.83	33,298,509.83	190.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,113,937.08	31,352,624.10	31,352,624.10	196.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	830,657,820.39	-1,144,952,761.22	-1,144,952,761.22	172.55%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.05	0.05	140.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.05	0.05	140.00%
加权平均净资产收益率	2.04%	1.50%	1.50%	0.54%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	17,708,980,270.03	17,269,262,750.39	17,269,262,750.39	2.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,753,285,362.85	4,687,045,955.29	4,687,045,955.29	1.41%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-128,040.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,727,195.54	本期主要包括本公司及本公司之子公司福建金一、江苏金一、金艺珠宝、金一江苏、江西鸿铭、广东乐源等收到财政奖励共772.72万元。
委托他人投资或管理资产的损益	49,059.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,656,394.01	公司黄金租赁业务由于黄金价格波动引起的公允价值变动收益及投资损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,117.10	
减：所得税影响额	2,038,131.35	
少数股东权益影响额（税后）	3,689,720.90	
合计	3,467,638.80	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 珠宝相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

#### （一）行业发展状况

根据国家统计局数据，2018年1-6月份，社会消费品零售总额180,018亿元，同比增长9.4%。其中，金银珠宝类零售总额1383亿元，同比增长7.4%。

据中国黄金协会最新统计数据 displays，2018年上半年，全国黄金实际消费量541.22吨，与去年同期相比增长0.31%。其中：黄金首饰351.84吨，同比增长6.37%；金条133.61吨，同比下降15.65%；金币4.10吨，同比下降18.00%；黄金首饰消费继续保持大幅增长，金条销售则持续下跌。2018年上半年，黄金首饰消费继续保持增长势头。黄金首饰行业供给侧改革初显成效，传统的依靠低端扩展、粗放发展的方式已经转变为高附加值、个性化、品牌化的精品黄金首饰路线，同时，利用“互联网+”创新营销模式，缩短中间环节也实现了黄金首饰业者对需求端的快速响应。

#### （二）公司所在细分行业或地区的市场竞争状况、公司的市场地位及竞争优势等

2017年度黄金首饰行业市场销售特点是企稳、回暖、逐步走出低谷，行业竞争日趋激烈，产品销售也趋向多元化。本年度我国黄金首饰消费696.50吨，比2016年增加65.33吨，同比增长10.35%。黄金首饰消费仍是我国黄金消费最重要的组成部分，占总消费量比重略有上升，由2016年63.41%上升至63.95%，占我国黄金总需求总量的39.48%。同时，随着我国黄金首饰的加工技术不断创新，以超卓工艺和时尚设计为特色的轻高档首饰，越来越受到消费者的欢迎，吸引着热爱时尚与新奇的中国年轻人也开始加入黄金首饰消费大军。另外，随着品牌首饰厂商与天猫、京东商城等电商平台的合作加强，中国电商渠道的网络销售额不断增长，2017年同比增长50%。

公司以持续的整合营销传播，基于产品、渠道、品牌、运营等方面的综合实力，行业影响力不断提升，实现了品牌知名度和美誉度的突破性增长，金一品牌已拥有一定的消费者和市场基础。经《中国黄金年鉴》统计，2015-2017年度，公司均位列全国黄金珠宝首饰销售收入前十名企业。报告期公司生产经营情况与黄金珠宝行业发展相匹配。

#### （三）公司主要业务模式

公司从事的主营业务为黄金珠宝首饰、贵金属工艺品的研发设计、生产和销售；主要销售模式包括代

销、经销、零售、加盟；主要生产模式为自主生产、外购成品及委托加工；主要的采购模式为黄金原料采购、黄金租赁；主要产品类别为贵金属工艺品及黄金、K金类、钻石镶嵌类、翡翠玉石类等珠宝首饰。公司以市场需求为导向，研发生产出满足消费者对投资、收藏、日常佩戴等方面需求的质量上乘、产品多元、价格优惠的黄金珠宝产品。

(1) 2018年1-6月公司主要销售模式的收入情况如下：

	销售收入（元）	占营业收入比重	毛利率	营业成本
代销	414,148,930.91	4.73%	13.64%	357,674,253.26
经销	4,706,487,678.29	53.78%	4.99%	4,471,651,607.90
零售	641,888,976.96	7.33%	24.77%	482,865,843.81
加盟	2,975,465,971.02	34.00%	7.14%	2,763,144,912.44

(2) 2018年1-6月公司生产情况如下：

2018年1-6月份	自产	外购成品	委托加工	合计
数量（件）	1,051,679	2,192,981	888,832	4,133,492
占整体比重	25.44%	53.06%	21.50%	-

(3) 2018年1-6月公司主要原料的采购情况如下：

公司名称	项目	重量\件数	金额（万元）
现货交易	黄金类（克）	31,135,470.00	749,993.91
	K金类（克）	372,466.84	17,135.00
	白银类（克）	3,248,720.72	2,957.04
	铂金类（克）	62,041.12	1,193.62
	成品钻（克拉）	49,223.66	23,422.36
	钻石镶嵌（件）	170,163.00	41,002.75
	其他镶嵌（件）	100,936.00	5,911.28
	翡翠及白玉原石（克）	1,858,638.00	87,720.93
	翡翠及白玉成品（件）	188,653.00	55,352.84
	其他半成品及成品1（克）	7,675,412.00	29,618.56
	其他半成品及成品2（件）	30,941,053.00	10,422.43
租赁业务	黄金（克）	477,000.00	11,198.49
合计			1,035,929.21

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	长期股权投资较年初增加 9,563 万元，增长率 113.35%，主要系本期公司支付安阳衡庐投资款所致。
固定资产	固定资产较年初增加 378.63 万元，增长率 0.75%，主要系新购置固定资产增加所致。
无形资产	无形资产较年初增加-377.54 万元，增长率-1.81%，主要系本期摊销所致。
在建工程	期末余额 24.48 万元，与期初金额相比无变动。
预付款项	预付账款较年初增加 58,579.55 万元，增长率 121.86%，主要由于本期公司预付采购货款增加所致。
应收利息	应收利息较年初增加 1,922.42 万元，增长率 172.66%，主要由于本期公司计提利息增加所致。
拆入资金	拆入资金较年初减少 14,020.00 万元，增长率-29.58%，主要由于本期子公司卡尼小贷资金拆入规模减小所致。
应付票据	应付票据较年初增加 46,435.13 万元，增长率 91.21%，主要由于本期加大商业票据使用力度所致。
预收款项	预收款项较年初增加 88,995.06 万元，增长率 389.51%，主要由于本期预收货款增加。
应交税费	应交税费较年初增加-8,859.90 万元，增长率-44.42%，主要受本期企业所得税汇算清缴影响，应交税费余额较年初减少。
其他应付款	其他应付款较年初增加 118,662.26 万元，主要由于本期往来款增加所致。
长期借款	长期借款较年初增加 6,277.58 万元，主要由于本期长期借款增加所致。
应付债券	应付债券较年初增加-79,845.02 万元，主要由于本期偿还部分公司债券。
递延收益	递延收益较年初增加 493.86 万元，主要由于本期公司收到与资产相关土地使用项目补助 505.4 万元所致。
其他综合收益	其他综合收益较年初增加-112.70 万元，主要由于本期黄金 T+D 业务及外币报表折算所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
贵天钻石首饰香港有限公司	投资设立	资产总额为人民币 2,263.32 万元	香港	对外批发、零售裸钻	建立并执行相关财务制度、实行财务监督及委托外部审计	净利润人民币 209.30 万元	0.37%	否
澳门金一文化珠宝礼品有限公司	投资设立	资产总额为人民币 6,301.94 万元	澳门	对外批发珠宝首饰	建立并执行相关财务制度、实行财务	净利润人民币 43.44 万元	1.11%	否

					监督及委托 外部审计			
香港艾普世 国际有限公 司	投资设立	资产总额为 人民币 0 万 元	香港	对外批发智 能可穿戴产 品	建立并执行 相关财务制 度、实行财务 监督及委托 外部审计	净利润人民 币 0 万元	0.00%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 珠宝相关业

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，受国内各项金融政策持续收紧影响，企业短期融资受到的监管趋严冲击较大，公司融资渠道受到一定限制，公司偿债压力较大。在此环境下，公司围绕年初制定的发展战略和经营计划有序开展工作，保证公司的主营业务稳健发展。报告期内，公司经营情况稳定，实现营业收入875,175.22万元，较上年同期增长42.92%；归属上市公司股东的净利润9,658.16万元，较上年同期增长190.05%；归属上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润9,311.39万元，较上年同期增长196.99%。

报告期公司主要业务发展情况如下：

#### （一）产品研发情况

报告期，公司深耕三四线城市市场，深度挖掘中国传统文化，与公司品牌内涵相结合的同时加强自主研发设计能力，携手设计领域优质资源，以创意主题首饰类、创意礼品类、时尚首饰类、个性化定制类产品为主，诠释具有中国特色的黄金珠宝产品，其中由北京奥运会奖品主创设计师之一、中国著名设计大师肖勇领衔的金一资深设计团队打造的“喜文化”主题系列产品，受到消费者广泛欢迎。除首饰外，在定制礼品领域，公司抓住新春前后的礼品市场，研发出引领黄金礼品节庆市场的“黄金红包”项目，包含“新春红包”、“节庆红包”、“庆生红包”、“佛教红包”四大主题，产品采用先进工艺，增加了“车挂”、“平安扣”、“护身卡”等附加功能，为黄金礼品市场提供了具有匠心文化的贵金属工艺品。

2018年下半年，公司将继续研发集时尚性、高性价比、符合国民审美标准于一体的珠宝首饰产品，开发集国宝衍生、大师设计、IP授权、古法工艺等多种独具特色的个性化产品，目标为打造文创珠宝的领导品牌；此外，公司将抓住下半年的中秋、国庆、元旦等销售旺季，根据市场需求，研发兼具中国节庆特色及高艺术价值的产品，在打造亲民、时尚的黄金珠宝品牌同时，提升公司销售业绩。

#### （二）渠道及店面情况

报告期，公司深化与中国银行、农业银行、工商银行、交通银行、招商银行、广发银行、光大银行、民生银行，以及江苏银行、河北银行、上海银行、深圳农商行等等40家城（农）商行的合作；公司在银行渠道调整销售模式，加大预售产品力度，逐步消化库存产品，减少资金占用。

2018年初，公司制定“城市合伙人”招商政策，寻找城市或区域内有资源、有人脉、有创业梦想的合伙人，运营城市/区域市场，拓展品牌加盟店。2018年上半年，“城市合伙人”项目已在成都、深圳、北京、上海、西安、厦门等城市成功举办大型路演推介会11场，项目团队已完成30多个区域的实地考察。

公司在零售、加盟渠道方面去芜存菁，一方面淘汰销售业绩不达预期的店铺，节约资源，另一方面保留优质渠道资源，对店铺选址、店铺规模深度考量，提升加盟店面管理水平，公司调整零售店面的开设节

奏，稳步推进店面拓展。

2018年下半年，公司将综合分析宏观经济运行状况和行业发展趋势，在上半年经营成果的基础上，围绕公司既定经营方针稳步发展。在渠道建设方面，公司将加大力度推进在全国范围内的银行、邮政渠道的业务布局；店面拓展方面，公司将按照规划有序拓展自营零售店及品牌加盟店，整合资源开设优质店面。

### （三）品牌建设情况

随着品牌知名度的不断提高，公司也加大了品牌广告在新媒体领域的投放，提升了品牌的认知度，吸引年轻消费群体。此外，公司旗下囊括多个区域优质品牌，形成了“金一珠宝”、“越王珠宝”、“捷夫珠宝”、“贵天钻石”等多品牌协同发展。公司持续与著名影视演员、国民女神宋佳合作，代言人宋佳的时尚感和亲切感能够很好地诠释金一产品的品牌气质，随着全国终端市场的品牌推广，金一品牌也逐渐成为了众多国人心中黄金珠宝品牌的信赖之选。2018年上半年，公司在“2018中国品牌影响力发展论坛暨(第五届)中国品牌影响力评价成功发布活动”中荣获“2018中国影响力最具价值品牌奖”，以及“第九届虎啸奖年度品牌大奖”，所荣获的奖项是权威行业机构对公司品牌建设成果的认可与表彰。

### （四）信息化管理建设情况

公司持续建设和完善信息化系统，各子公司全部实现信息化管理。充分应用SAP系统统筹管理采购、物流、生产、销售、财务、项目管理等各项资源，构建规范的ERP操作流程，实现了研、产、供、销各环节的信息化，财务、业务一体化，系统运行集成化。运用先进的仓储物流管理系统，实现了产品条码批次唯一化管理，保证应对的实时和灵活，实现项目管理体系和财务核算体系的无缝对接，强化了公司跨地区管理能力，降低了运营成本，提高了工作效率。通过信息化系统的建设和完善，集成公司各业务模块进行融合数据分析，促进公司各种资源的高效配置，不断提高管理效率以及客户服务能力。

### （五）社会公益事业参与情况

公司持续助力社会公益慈善事业，践行企业社会责任。继去年年底公司与中国人口福利基金会共同启动“幸福书屋图书馆计划”后，公司持续帮助中国贫困地区的小学捐赠图书，帮助有需要的社会群体建设公益事业。截止2018年5月，图书馆计划项目分别为江西省、安徽省的冯家小学、三江小学、河下小学、清溪小学等10所小学4202名师生送去了万余本中文儿童图书及百余套图书室设备。

**公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求**

#### （一）报告期内公司店面情况

截至2018年6月30日，公司共有直营店面118家，加盟店面574家，其中，报告期内新增直营门店14家，关闭直营门店37家。公司目前在天猫、京东商城、苏宁易购等互联网平台开设品牌店面，自主开发金一饰界App、方便消费者在线上选购黄金珠宝产品。2018年上半年公司线上交易平台营业收入为13,587,783.1元，其中：公司自建平台的营业收入为4,382,098.24元，第三方平台的营业收入为9,205,684.86元。

#### 1、营业收入排名前十的直营店情况

单位：元

序号	名称	营业收入	营业成本	营业利润
1	捷夫珠宝杉杉奥特莱斯店	42,312,169.63	35,589,328.79	6,075,903.31
2	金一珠宝南京商厦店	41,534,864.75	39,409,819.12	1,732,511.56
3	金一珠宝江浦店	31,109,708.92	21,614,847.95	8,045,311.26
4	越王珠宝解放北路店	18,987,947.66	9,966,287.26	6,430,317.84
5	金一珠宝南京万尚商店	17,805,009.35	11,597,959.67	5,825,501.72
6	金一珠宝天悦城店	17,554,519.17	11,386,779.23	5,964,642.14
7	金一珠宝南京同曦假日百货店	17,506,102.57	11,212,559.20	5,866,636.55
8	金一珠宝河西应天苏果店	17,167,142.26	11,534,569.32	5,454,548.16
9	捷夫珠宝东大直街店	15,014,590.91	6,844,408.90	7,103,300.70
10	越王珠宝北直街店	14,031,143.96	11,389,553.66	1,820,711.72

## 2、新增及关闭直营门店的情况

新增直营门店情况：

单位：元

序号	门店名称	2018年1-6月营业收入
1	金一珠宝景文百货一店	433,044.89
2	越王珠宝万象汇店	569,757.86
3	越王珠宝万达广场店	758,502.66
4	越王珠宝解放南路店	104,780.38
5	金一珠宝解放南路店	88,171.46
6	越王珠宝常山东方广场店	543,961.02
7	越王珠宝吾悦广场店	243,617.87
8	金一珠宝常山东方广场店	181,208.90
9	金一珠宝景文百货二店	383,235.79
10	金一珠宝东方购物中心店	1,026,348.53
11	越王珠宝世贸广场店	636,924.73
12	金一珠宝雄风新天地购物中心店	267,964.06
13	越王珠宝国商大厦店	110,203.73
14	越王珠宝新昌海洋城店	29,856.88

报告期，公司关闭直营门店37家，关闭的门店2017年营业收入合计27,347.09万元，2018年1-6月营业收入合计3,743.94万元。

## (二) 报告期公司存货情况

1、截至2018年6月30日，公司各类产品存货情况如下：

单位：万元

类别	原材料	半成品	库存商品	周转材料	发出商品	委托加工物资	合计
余额	37,212.59	3,269.84	310,809.05	2,359.50	77,763.23	41,800.41	473,214.61
其中：黄金类	15,368.98	301.35	51,128.95	-	65,332.23	26,101.53	158,233.05
钻石类	2,102.61	5.21	124,444.81	-	8,132.49	11,217.76	145,902.87
翡翠、玉石及宝石类	6,206.79	-	117,476.66	-	2,361.44	-	126,044.89
智能类产品	8,079.39	1,936.92	3,305.04	-	23.56	1,333.56	14,678.47
银类	735.60	757.38	2,515.08	-	1,344.03	2,021.99	7,374.09

(三) 截至2018年6月30日，公司规避产品风险的金融衍生品交易情况

1、套期保值T+D情况表

单位：万元

套期保值T+D	2018年上半年累计开仓（包括买入、卖出开仓）	2018年上半年累计平仓（包括买入平仓、卖出平仓）	累计投入资金	资金来源	套期保值T+D产生的损益 （正数代表增加，负数代表减少）		
					影响存货	影响所有者权益	影响营业成本
合计	7,085.72	4,772.24	919.18	自有资金	18.78	-329.85	-13.25

2、黄金租赁业务中签订远期协议影响损益情况表

单位：元

公司名称	期末未归还项目	克重(克)	租入年月	是否锁定远期价格	计入当期公允价值变动损益金额
越王珠宝	光大银行98kg	98,000.00	2018-02	是	-20,545.52
上海金一	浦发银行闵行支行100kg	100,000.00	2018-01	是	-562,931.03
江苏珠宝	光大银行南京分行184kg	184,000.00	2018-05	是	-49,680.00
合计					-633,156.55

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元



	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	8,751,752,164.10	6,123,518,502.99	42.92%	主要由于本期合并范围新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通，以及公司加盟渠道销售情况良好，促使销售收入增加所致。
营业成本	8,093,221,092.43	5,479,915,478.35	47.69%	主要由于营业收入增长带动营业成本上升所致。
销售费用	164,057,207.18	325,474,600.28	-49.59%	主要由于公司广告费等市场费用投入同比减少所致。
管理费用	123,128,369.56	100,822,436.15	22.12%	主要由于本期合并范围同比新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通所致。
财务费用	237,873,742.78	181,486,472.19	31.07%	主要由于公司本期较上期融资规模扩大，对应利息支出增加所致。
所得税费用	44,404,570.79	20,303,484.95	118.70%	主要由于本期盈利增加，以及合并范围同比新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通所致。
研发投入	21,581,840.37	23,667,574.67	-8.81%	
经营活动产生的现金流量净额	830,657,820.39	-1,144,952,761.22	172.55%	主要由于本期销售增长带动回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-54,757,173.82	-124,722,622.12	56.10%	主要由于本期收到股权转让订金。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,014,039,622.49	1,463,946,015.38	-169.27%	主要由于本期公司偿还到期融资款同比增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-238,939,714.02	193,788,586.29	-223.30%	主要由于筹资活动产生的现金流量净额同比减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	8,751,752,164.10	100%	6,123,518,502.99	100%	42.92%
分行业					
代销	414,148,930.91	4.73%	618,541,361.65	10.10%	-33.04%
经销	4,706,487,678.29	53.78%	3,506,750,225.43	57.27%	34.21%
零售	641,888,976.96	7.33%	785,415,444.70	12.83%	-18.27%
加盟	2,975,465,971.02	34.00%	1,098,007,555.28	17.93%	170.99%

智能可穿戴行业	13,760,606.92	0.16%	114,803,915.93	1.87%	-88.17%
分产品					
纯金制品	3,171,804,388.84	36.24%	2,838,728,684.51	46.36%	11.73%
纯银制品	55,591,223.98	0.64%	119,643,929.40	1.95%	-53.54%
珠宝首饰	3,233,002,234.35	36.94%	2,089,306,429.81	34.12%	54.74%
投资金条	1,123,001,445.07	12.83%	595,766,971.53	9.73%	88.50%
邮品	1,003,624.98	0.01%	132,588.03	0.00%	656.95%
原材料	699,066,565.21	7.99%	128,627,411.62	2.10%	443.48%
智能产品	13,584,400.95	0.16%	114,803,915.93	1.87%	-88.17%
其他	454,698,280.72	5.19%	236,508,572.16	3.87%	92.25%
分地区					
华中	1,096,172,354.12	12.53%	410,027,493.97	6.70%	167.34%
华东	4,709,309,536.57	53.81%	2,913,515,149.29	47.58%	61.64%
华北	261,170,542.06	2.98%	381,512,968.47	6.23%	-31.54%
东北	404,326,168.32	4.62%	123,360,627.19	2.01%	227.76%
西南	268,325,426.90	3.07%	198,256,639.65	3.24%	35.34%
西北	27,878,535.34	0.32%	33,088,148.85	0.54%	-15.74%
华南	1,948,542,311.88	22.26%	2,016,786,870.93	32.94%	-3.38%
境外	36,027,288.91	0.41%	46,970,604.64	0.76%	-23.03%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
经销	4,706,487,678.29	4,471,651,607.90	4.99%	34.21%	38.80%	-3.14%
加盟	2,975,465,971.02	2,763,144,912.44	7.14%	170.99%	157.74%	4.78%
分产品						
纯金制品	3,171,804,388.84	3,024,718,741.64	4.64%	11.73%	16.87%	-4.19%
珠宝首饰	3,233,002,234.35	2,952,136,972.11	8.69%	54.74%	58.78%	-2.32%
投资金条	1,123,001,445.07	1,088,606,597.19	3.06%	88.50%	86.34%	1.12%
分地区						
华中	1,096,172,354.12	1,037,151,152.21	5.38%	167.34%	179.79%	-4.21%
华东	4,709,309,536.57	4,395,908,536.09	6.65%	61.64%	68.86%	-4.00%
华南	1,948,542,311.88	1,791,029,835.71	8.08%	-3.38%	-1.43%	-1.83%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、分行业收入同比变动30%以上原因分析

代销渠道：主要本期银邮渠道销售下降引起。

经销渠道：主要由于本期合并范围新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通；

加盟渠道：主要由于本期公司推进建设品牌战略，提升了品牌知名度及影响力，从而使加盟销售增加；

智能可穿戴行业：主要由于本期子公司广东乐源订单量减少引起。

2、分产品收入及成本同比变动30%以上原因分析

纯银制品：主要由于本期纯银制品销售减少；

珠宝首饰：主要本期公司在各销售渠道有侧重性地提高珠宝首饰的销售；

投资金条：主要由于本期合并范围新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通；

邮品：主要由于本期邮品销量减少；

原材料：主要本期代客户购买金料同比增加；

智能产品：主要由于本期子公司广东乐源订单量减少引起。

其他：主要由于本期工艺品、裸钻等产品的销量同比提升。

三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-9,046,067.74	-6.19%	黄金租赁业务偿还时黄金价格高于租赁时确认的交易性金融负债账面成本。	不具备可持续性，主要视黄金租赁归还时上海黄金交易所黄金市场价格而定。
公允价值变动损益	6,383,764.19	4.36%	根据权责发生制，尚未到期的黄金租赁于会计期末因上海黄金交易所黄金价格的收盘价低于黄金租赁租入时的黄金价格计提的公允价值变动损益。	不具备可持续性，主要视会计期末上海黄金交易所黄金价格的收盘价而定。
资产减值	46,205,166.03	31.59%	主要本期计提的坏账损失。	坏账损失依据会计期末应收

				账款规模及未来预计可收回金额确定，该因素不具备可持续性。
营业外收入	6,794,734.56	4.65%	主要为当期确认的与企业日常活动无关的政府补助。	不具备可持续性。
营业外支出	1,220,084.07	0.83%	主要是非流动资产处置损失、商品报废等。	不具备可持续性。
其他收益	28,095,091.92	19.21%	主要为收到与日常活动相关的政府补助。	不具备可持续性。

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	851,378,810.71	4.81%	997,682,297.73	7.95%	-3.14%	未发生重大变动。
应收账款	5,518,432,240.61	31.16%	3,657,846,729.28	29.16%	2.00%	未发生重大变动。
存货	4,712,385,661.29	26.61%	3,201,291,044.76	25.52%	1.09%	未发生重大变动。
投资性房地产		0.00%			0.00%	未发生重大变动。
长期股权投资	180,004,181.99	1.02%	35,716,231.87	0.28%	0.74%	未发生重大变动。
固定资产	506,058,891.40	2.86%	396,005,859.81	3.16%	-0.30%	未发生重大变动。
在建工程	244,854.70	0.00%	2,553,153.16	0.02%	-0.02%	未发生重大变动。
短期借款	2,782,435,185.69	15.71%	2,919,434,091.50	23.27%	-7.56%	未发生重大变动。
长期借款	424,915,833.44	2.40%	260,000,000.00	2.07%	0.33%	未发生重大变动。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	975,982,750.01	5.51%	1,473,704,550.00	11.75%	-6.24%	未发生重大变动。
应付账款	1,426,867,059.05	8.06%	668,208,286.51	5.33%	2.73%	未发生重大变动。
其他应付款	1,897,090,980.16	10.71%	1,229,955,175.19	9.81%	0.90%	未发生重大变动。
应付债券	200,000,000.00	1.13%	1,591,824,314.93	12.69%	-11.56%	主要由于本期归还债券。

##### 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	期末数
金融资产							
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00						0.00
金融负债	1,483,533,120.00	6,383,764.19			130,098,347.20	628,225,767.12	975,982,750.01

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

本公司期末货币资金受限的金额为801,267,011.24元，其内容为：租借黄金实物保证金、银行承兑汇票保证金、贷款保证金、信用证保证金、平台交易保证金。

本公司期末所有权受到限制的固定资产情况：

本集团二级子公司江苏金一文化发展有限公司以创意亚洲办公大楼土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为150248224E15021701-3，抵押期间为2015年3月5日至2018年3月5日。主合同为2014年1月28日签署的编号为150248224E14012501《授信额度协议》，本合同所担保债权之最高本金额为132,153,900.00元，2016年新签署编号为150248224E16022201《授信额度协议》，截至2018年6月30日，创意亚洲办公大楼房屋建筑物账面价值为89,591,988.03元。

本集团三级子公司哈尔滨捷夫珠宝有限公司以哈尔滨市南岗区香山路16号金源花园C区2号整栋房产（产权证号为：哈房权证开字第201007951号、哈国用（2010）第03020729号）作为抵押，与中国建设银行田贝支行签订《最高额抵押合同》，合同编号为：抵2017综12420水贝-2，抵押期间截至2020年7月18日，本合同所担保的债权最高额为30,000,000.00元人民币，截至2018年06月30日，哈尔滨市南岗区香山路16号金源花园C区2号房屋建筑物账面价值为12,459,328.97元。

本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以雨花台区不动产单元号为320114005006GB00015F00040001的土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《南京市房地产抵押合同》，债务履行期限为2017年6月20日至2018年5月15日，主合同为2017年6月20号签署的编号为04301000202017L0004《黄金租赁合同》，本合同所担保债权之最高本金额为25,000,000元；本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以雨花台区不动产单元号为320114005006GB00015F00030001的土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《南京市房地产抵押合同》，债务履行期限为2017年6月20日至2018年6月12日，主合同为2017年6月20号签署的编号为04301000202017L0005《黄金租赁合同》，本合同所担保债权之最高本金额为25,000,000元；本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以雨花台区不动产单元号为320114005006GB00015F00010001和320114005006GB00015F00020001的两套土地使用权和房屋建筑作为联合抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《南京市房地产抵押合同》，债务履行期限为

2017年11月15日至2018年11月14日，主合同为2017年11月15日签署的编号为04301000202017L0007《黄金租赁合同》，本合同所担保债权之最高本金额为40,000,000元。注：不动产权证书号苏（2017）宁雨不动产权第0019085号，包括320114005006GB00015F00010001、320114005006GB00015F00020001、320114005006GB00015F00030001、320114005006GB00015F00040001四个不动产单元。截止到2018年06月30日，该固定资产的账面价值为36,103,349.45元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201792500025，抵押期间为2017年01月24日至2019年01月23日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2018年6月30日，海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑物账面价值为2124702.59元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj20179250026，抵押期间为2017年02月06日至2019年02月05日，本合同所担保的债权最高额为10,999,600.00元，截至2018年6月30日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为829889.62元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201792500107，抵押期间为2017年03月10日至2019年03月09日，本合同所担保的债权最高额9,820,235.00元，截至2018年6月30日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为3731424.92元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以嵊州市北直街68号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2017年授抵字第033-1号，抵押期间为2017年10月19日至2018年10月18日，本合同所担保的债权最高额13,953,100.00元，截至2018年6月30日，嵊州市北直街68号房屋建筑物账面价值为6724280.58元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以新昌县横街42号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2017年授抵字第033-2号，抵押期间为2017年10月19日至2018年10月18日，本合同所担保的债权最高额10,927,800.00元，截至2018年6月30日，新昌县横街42号房屋建筑物账面价值为1838657.93元。

本集团二级子公司臻宝通（深圳）互联网科技股份有限公司以万科东海岸社区（二区）B段5#楼（天逸居5号）整栋房产（产权证号为：粤（2017）深圳市不动产权第0105784号）作为抵押，与上海浦东发展银行深圳分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为ZD7918201700000007，抵押期间截至2020年7月18日，本合同所担保的债权最高额为30,000,000.00元人民币，截至2018年6月30日，万科东海岸社区（二区）B段5#楼（天逸居5号）房屋建筑物账面价值为11607516.55元。

本公司所有权受到限制的无形资产情况：

本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以主办公楼、雨花区后楼、旁楼不动产单元号为320114005006GB00015F00010001、320114005006GB00015F00020001、320114005006GB00015F00030001、320114005006GB00015F00040001的土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉

府支行签订了《房地产抵押合同》，抵押期间为抵押期间为2017年11月09日-2018年11月09日。截至2018年06月30日，无形资产的账面价值为26,390,737.54元。

公司持有的子公司广东乐源51%股权被司法冻结的情况：

因公司控股子公司江苏珠宝与广发银行湖南路支行借款纠纷案，南京市鼓楼区人民法院冻结了公司持有的子公司广东乐源 51%股权，具体详见公司于2018年7月10日在巨潮资讯网上披露的《关于公司控股子公司股份被冻结的公告》（公告编号：2018-214）。

## 五、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
102,012,798.78	182,550,000.00	-44.12%

### 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）
金一共享（北京）网络技术有限公司	互联网信息服务；技术开发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；销售珠宝首饰、工艺	新设	2,000,000.00	60.00%	自有资金	城商微指数据服务（上海）有限公司	长期	销售珠宝首饰、工艺品等。	已完成工商注册登记手续，并取得了营业执照。	0.00	-623,820.35	否	2018年03月20日	具体内容详见公司分别于2018年3月20日、2018年4月24日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网

	品、钟表、眼镜；租赁机械设备。 (企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)												(www.cninfo.com.cn)、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报的《关于对外投资设立控股子公司的公告》(公告编号：2018-085)及《关于对外投资进展的公告》。
安阳衡庐安美投资中心(有限合伙)	以自有资金对商业和制造业进行投资。	新设	100,000,000.00	11.63%	自有资金	诺安资产管理有限公司, 安阳浦银产业发展基金(有限合伙), 上海赣	长期	股权投资	已完成设立并取得营业执照	0.00	-2,801,568.24	否	2017年12月26日 2017年12月26日, 2018年1月10日,



						庐投资管理有 限公司							2018年 1月13 日刊登 在指定 信息披 露媒体 巨潮资 讯网  (www. cninfo.c om.cn) 、证券 日报、 证券时 报、中 国证券 报、上 海证券 报的  《关于 全资子 公司深 圳金一 投资发 展有限 公司参 与设立 安阳衡 庐安美 投资中 心（有 限合 伙）的 公告》 （公告 编号 2017-23 1），《关 于参与 设立安 阳衡庐 安美投 资中心 （有限
--	--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	---

														合伙)) 进展的 公告》 (公告 编号 2018-01 7),《关 于参与 设立安 阳衡庐 安美投 资中心 (有限 合伙)) 进展的 公告》 (公告 编号 2018-01 8)
深圳市 前海金 怡通黄 金珠宝 供应链 有限公 司	供应链 管理; 供应链 解决方 案设计; 供应链 软硬件 系统设 计、开 发、集 成及技 术服务 (以上 经营项 目不含 金融、 支付结 算业务, 涉及前 置许可 的除外); 投资咨	新设	12,798. 78	50.00%	自有资 金	深圳市 怡亚通 供应链 股份有 限公司	长期	销售珠 宝首 饰、工 艺品等	已完 成设 立并 取得 营业 执照。 鉴于 金怡 通未 开展 实际 经营 业务, 经公 司审 慎决 定,拟 注销。	0.00	-5,137.4 5	否	2018年 04月24 日	具体内 容详见 公司分 别于 2016年 6月18 日, 2018年 4月25 日刊登 在指定 信息披 露媒体 巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) 、证券 日报、 证券时 报、中 国证券 报、上

<p>询（不含限制项目）；黄金制品、珠宝的销售。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）</p>												<p>海证券报的 《关于全资子公司深圳金一投资发展有限公司参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）的公告》（公告编号 2017-231）、《关于参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）》进展的公告》（公告编号 2018-017），《关于参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）》进展的公告》（公告</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

														编号 2018-01 8)
合计	--	--	102,01 2,798.7 8	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,430,5 26.04	--	--	--

**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、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

**5、证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、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。

**7、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	309,386.96
报告期投入募集资金总额	315.71
已累计投入募集资金总额	308,859.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,900
累计变更用途的募集资金总额比例	2.23%
募集资金总体使用情况说明	
1、首次公开募集资金情况	

2014年1月6日,根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2014】48号)的批复意见,本公司获准首次公开发行人民币普通股股票。2014年1月27日,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)4,181.25万股,其中,公开发行新股2,525万股,公司股东公开发售股份1,656.25万股,发行价格为每股人民币10.55元,募集资金总额为人民币26,638.75万元,扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计3,553.89万元后,实际募集资金净额为23,084.86万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所审验并出具验资报告《瑞华验字【2014】第01300001号》。本公司首次公开发行募集资金净额为23,084.86万元,置换预先投入募投项目的自筹资金3,100.00万元,2014年募集资金直接投入募投项目19,984.86万元,2015年度募集资金直接投入募投项目19.62万元,截止2016年12月31日,首次公开发行募集资金已全部使用完毕,无余额。

## 2、重大资产重组并募集配套资金情况

(1)根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向陈宝芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]128号文)的批复意见,本公司于2015年3月20日采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)14,197,400.00股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币21.13元。募集资金总额为人民币299,991,062.00元,扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计6,970,762.00元后,实际募集资金净额为293,020,300.00元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告《瑞华验字[2015]第01310003号》。

根据本公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)，“本次募集配套资金扣除发行费用后,将用于拟购买标的资产的现金对价、本次交易的中介机构费用及补充流动资金,配套资金不足部分,公司将以自有现金或自筹资金支付。”本公司非公开发行股票募集资金净额为29,302.03万元,购买资产支付对价16,965万元,用于补充公司流动资金为12,337.03万元。截至2018年6月30日,募集资金已全部使用完毕,无余额。

(2)根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向黄奕彬等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]1711号)的批复意见,本公司于2017年11月29日采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)61,473,391.00股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币11.40元。募集资金总额为人民币700,796,657.40元,扣除证券承销费人民币4,000,048.00元和财务顾问费用8,000,000.00元后实际募集资金净额为688,796,609.40元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告《瑞华验字[2017]第01570013号》。

根据公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)修订稿,“募集配套资金扣除相关中介机构费用以及其他交易税费后,全部用于支付本次交易现金对价。如配套融资未能实施或融资金额低于预期,不足部分由公司自筹资金解决。”本公司非公开发行股票募集资金净额为68,879.66万元,购买资产支付对价68,423.67万元。截至2018年6月30日,募集资金余额为11,134,363.53元,其中该账户中包括尚未支付的购买资产对价5,532,374.00元、募集资金到位前预先支付中介机构费用的自筹资金1,000,000.00元、尚未使用的募集资金4,601,989.53元。

## 3、公开发行公司债券情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]70号),核准金一文化向社会公开发行面值不超过30,000万元人民币的公司债券,债券面值为人民币100元,债券期限为3年。本公司于2015年5月15日采取网下面向持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司A股证券账户的机构投资者询价配售的方式,向社会公开发行3年期“15金一债”,发行规模为人民币30,000万元,扣除承销、保荐费用350万元后募集资金净额为人民币29,650万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具验证报告(瑞华专审字[2015]第01310012号)。根据本公司公开发行2015年公司债券募集说明书,“本次发行公司债券的募集资金全部用于补充公司流动资金。”本公司公开发行公司债券募集资金净额为29,650.00万元,用于补充公司流动资金29,650.36万元,截止2018年06月30日,余额为0.10元。截至2018年6月30日,本期债券已完成本息兑付并摘牌。

## 4、非公开发行公司债券

(1)公司于2016年7月发行了2016年非公开发行公司债券(第一期),发行规模60,000万元,扣除承销费用480万元后募集资金净额为59,520万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具验证报告(瑞华专审字【2016】01570054号)。根据本公司2016年非公开发行公司债券(第一期)募集说明书,本次债券募集资金将用于补充公司营运资金。本公司2016年非公开发行公司债券(第一期)募集资金净额为59,520万元,截至2017年12

月 31 日，用于补充公司营运资金 59,524.26 万元，募集资金余额为 0.00 元。本期债券已于 2017 年全部回售并完成摘牌

(2) 公司于 2017 年 2 月发行了 2017 年非公开发行公司债券（第一期），发行规模 17,000 万元，扣除承销费用 144.16 万元后募集资金净额为 16,855.84 万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具验证报告（瑞华专审字[2017]第 01570004 号）。根据本公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书，本次债券募集资金将用于补充公司流动资金。本公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）募集资金净额为 16,855.84 万元，全部用于补充公司营运资金 16,855.84 万元，募集资金余额为 0.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日，本期债券已提前全部回售，完成本息兑付及摘牌。

(3) 公司于 2017 年 3 月发行了 2017 年非公开发行公司债券（第二期），发行规模 58,000 万元，扣除承销费用 237.44 万元后募集资金净额为 57,762.56 万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具验证报告（瑞华专审字[2017]第 01570006 号）。根据本公司 2017 年非公开发行公司债券（第二期）募集说明书，本次债券募集资金将用于补充公司流动资金。本公司 2017 年非公开发行公司债券（第二期）募集资金净额为 57,762.56 万元，全部用于补充公司营运资金 57,764.13 万元，募集资金余额为 0.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日，本期“17 金一 02”债券已完成 38,000 万元回售部分的本息兑付。

(4) 公司于 2017 年 6 月发行了 2017 年非公开发行公司债券（第三期），发行规模 25,000 万元，扣除承销费用 212.00 万元后募集资金净额为 24,788.00 万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具验证报告（瑞华专审字[2017]第 015700025 号）。根据本公司 2017 年非公开发行公司债券（第三期）募集说明书，本次债券募集资金将用于补充公司流动资金。本公司 2017 年非公开发行公司债券（第三期）募集资金净额为 24,788.00 万元，截至 2018 年 06 月 30 日，用于补充公司营运资金 24,788.00 万元，募集资金余额 6,165.63 元。截至本报告出具日，本期“17 金一 03”债券的利息以及本期 20,000 万元回售债券的本息已兑付完成。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国农业银行营销渠道的建设与发展项目	是	3,896	8,493	0	8,501.71	100.10%		691.01	不适用	否
招商银行营销渠道的建设与发展项目	是	1,942.3	4,245.3	0	4,246.06	100.02%		229.26	不适用	否
中国工商银行营销渠道的建设与发展项目	否	5,826.76	5,826.76	0	5,833.05	100.11%		0	不适用	否
零售营销渠道的建设与发展项目	是	6,900	0	0	0	0.00%			不适用	是
邮政营销渠道的建设与发展项目	否	1,419.8	1,419.8	0	1,423.66	100.27%		33.02	不适用	否
江阴研发中心创意亚洲项目	否	3,100	3,100	0	3,100	100.00%			不适用	否

2015年重大资产重组 购买浙江越王珠宝有 限公司股权	否	16,965	16,965	0	16,965	100.00%		3,261.7	不适用	否
2015年重大资产重组 募集配套资金补充流 动资金	否	12,337.03	12,337.03	0	12,337.03	100.00%		0	不适用	否
购买深圳市金艺珠宝 有限公司 100.00%股 权	否	14,040	14,040	0	14,040	100.00%		3,818.46	不适用	否
购买深圳市捷夫珠宝 有限公司 100.00%股 权	否	25,350	25,350	0	25,350	100.00%		3,869.82	不适用	否
购买臻宝通（深圳） 互联网科技有限公司 99.06%股权	否	20,801.67	20,801.67	315.71	20,248.43	97.34%		3,265.71	不适用	否
购买深圳市贵天钻石 有限公司 49.00%股权	否	8,232	8,232	0	8,232	100.00%		1,840.26	不适用	否
2015年公开发行公司 债券补充流动资金	否	29,650	29,650	0	29,650.36	100.00%		0	不适用	否
非公开发行公司债券 （2016年第一期）补 充流动资金	否	59,520	59,520	0	59,524.26	100.01%		0	不适用	否
公开发行公司债券 （2017年第一期）补 充流动资金	否	16,855.84	16,855.84	0	16,855.84	100.00%		0	不适用	否
非公开发行公司债券 （2017年第二期）补 充流动资金	否	57,762.56	57,762.56	0	57,764.13	100.00%		0	不适用	否
非公开发行公司债券 （2017年第三期）	否	24,788	24,788	0	24,788	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	309,386.9 6	309,386.9 6	315.71	308,859.5 3	--	--	17,009.24	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	309,386.9 6	309,386.9 6	315.71	308,859.5 3	--	--	17,009.24	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均以活期存款的形式存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。



## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江越王珠宝有限公司	子公司	销售	102,596,391.00	1,865,723,504.26	816,845,036.39	626,963,740.97	39,394,684.74	29,620,610.77
北京金一江苏珠宝有限公司	子公司	销售	100,000,000.00	2,099,944,330.53	502,461,613.69	658,361,208.86	23,927,258.38	19,585,924.82
深圳市卡尼小额贷款有限公司	子公司	投资、咨询、小额贷款	300,000,000.00	974,768,823.05	511,552,285.39	80,623,752.99	63,848,064.61	47,544,992.93
广东乐源数字技术有限公司	子公司	智能可穿戴设备	66,645,443.00	854,408,222.04	656,627,986.52	13,759,683.84	-43,012,147.58	-40,364,575.29

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
金一共享（北京）网络技术有限公司	新设取得	无重大影响
广西金一文化发展有限公司	新设取得	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	21.53%	至	57.98%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,000	至	13,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,228.63		
业绩变动的原因说明	<p>1、黄金珠宝行业为资金密集型行业，需要大量的流动资金支持。由于受国家宏观调控政策影响，公司融资情况及营运资金情况可能受到影响，或对公司经营业绩造成一定影响。</p> <p>2、参照上海黄金交易所近期发布的黄金远期价格，结合公司经营及黄金租赁实际情况，综合考虑公司各类融资产生资金成本，预计公司 2018 年 1-9 月归属上市公司股东的净利润为 10,000 万元至 13,000 万元。</p> <p>3、黄金租赁业务是同行企业普遍采用的融资和避险工具，开展该业务可以有效降低公司经营风险，但在金价波动的情况下，黄金租赁业务会产生公允价值变动损益，从而对公司一定会计期间的经营业绩造成影响。由于金价涨跌具有不确定性，给公司 2018 年第三季度的经营业绩预计带来一定的困难，如有证据表明实际经营情况与上述业绩预计区间存在差异，公司将根据相关规定及时履行信息披露义务。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争风险

公司在黄金珠宝行业具有一定的研发设计优势、文化资源整合优势、供应链整合优势、营销渠道和客户资源优势，但如更多企业进入本行业将导致竞争加剧。如公司不能巩固并增强创意设计、品牌及渠道等已有优势，将存在市场份额下降的风险。

应对措施：公司将进一步加强产品的设计研发，提升自有品牌产品差异化和整体竞争力，形成品牌壁垒；公司将通过销售情况分析，结合以往品牌开发、推广的成功经验，依靠自身的研发设计优势，以较强实力的设计团队为依托，发挥供应链的制造、渠道优势，开发和生产出具有独特创意的黄金珠宝产品，以保证公司的市场份额。

### 2、原材料价格波动风险

公司生产成本包括金料、银料、钻石等、包装材料、加工费用和成品采购等，黄金、钻石价格的大幅波动增加了公司成本控制的难度，若黄金、钻石价格的持续波动将使公司盈利能力稳定性带来一定影响。

应对措施：为尽可能降低原材料价格剧烈波动对公司业绩的影响，公司将调整产品库存、增加产品周

转速度；通过套期保值、黄金租赁及贵金属远期交易等方式，实现对风险的有效对冲。

### 3、黄金价格下跌可能导致市场需求下降的风险

黄金价格的波动受到国际市场供求变化、国际经济形势、国际政治局势、人们对未来经济形势的预期等一系列因素的影响，其未来走势具有不可预知性。若黄金等原材料市场价格在短时间内出现大幅下跌，将会给公司的经营带来风险。若黄金等原材料价格持续下跌，黄金珠宝首饰的潜在市场需求将存在下降的风险。

应对措施：利用公司强大的设计合作资源，在产品设计上注重刚需及流行时尚款式的开发和销售；加大工艺品及文化礼藏产品的开发及销售。

### 4、公司品牌加盟业务的风险

品牌加盟具有扩张迅速、资金占用少、附加价值大的优点，有助于公司营销网点的扩张与快速发展。根据发展战略，公司将大力推进加盟业务建设。经过多年经营，公司已拥有较成熟的渠道管理体系。在公司未来发展中，随着加盟店数量的增加，若公司管理水平无法跟上连锁加盟扩张速度，则可能出现部分加盟店管理滞后，或其经营活动不能契合公司经营理念的情形，进而对公司品牌形象和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司不断提高自身管理水平，为控制加盟风险，公司实行加盟商特许经营授权管理，对加盟商的加盟资质审核更加严格，对加盟商日常运营的诸多方面进行规范，对加盟店逐步推行ERP系统管理，利用后台数据，为加盟店提供产品等指导。

### 5、管理以及业务整合风险

随着公司资产规模和销售规模的进一步扩大，上市以来公司收购了行业内及行业相关标的企业的股权，在质量管理、财务管理、营销管理以及资源整合等方面将对公司提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的市场竞争力。在业务整合过程中若公司未能及时建立起与之相适应的文化体制、组织模式和管理制度，可能会对收购标的公司的经营造成负面影响，从而给公司及其股东利益带来整合风险。

应对措施：公司通过健全治理结构，完善内控制度并加强制度执行检查；财务集中管控，统一核算；加强企业文化建设，设计合理薪酬体系，建立工会组织等方式加强对子公司、分公司、各部门及人员的管理，要求各子公司管理层的目标与上市公司目标保持一致，消除由于规模快速扩大带来的管理风险。

### 6、商誉减值风险

公司收购的标的在合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》的规定，公司需在每年年度终了做减值测试。如公司收购标的未来经营状况未能达到评估预测数需计提商誉减值，存在计提商誉减值的风险，从而对公司合并损益及有关财务指标造成不利影响。

应对措施：公司已与交易对方约定了业绩承诺标准及补偿措施，可在较大程度上抵补可能发生的商誉减值损失；公司将在业务、销售渠道、管理及技术等方面进行资源整合，积极发挥各业务板块的优势，增强各业务板块的持续盈利能力。

#### 7、应收账款风险

公司近年来不断进行渠道拓展，对优质加盟商及经销商给与一定账期，在规模不断扩大的同时公司应收账款增高，占用了公司较多的资金，若不能及时收回可能影响公司的现金流量，如形成坏账将给公司造成损失。

应对措施：公司将严格按照《应收账款管理制度》严格控制应收账款的额度和回收周期，降低应收账款风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2018年01月26日	2018年01月27日	《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2018年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.13%	2018年03月19日	2018年03月20日	《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-084）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2017年度股东大会	年度股东大会	5.88%	2018年05月16日	2018年05月17日	《2017年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-173）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2018年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.38%	2018年06月11日	2018年06月12日	《2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-197）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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																		
资产重组、收购资产时所作承诺	陈宝芳;陈宝康;陈宝祥;绍兴合赢投资合伙企业	业绩承诺及补偿安排	<p>公司与交易对方陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资、道宁投资、弘毅投资、九穗禾、任进、厉玲签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，协议主要约定如下：1、业绩承诺 陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资承诺，越王珠宝 2014 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 4,500.64 万元，2014 年至 2015 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 10,375.63 万元，2014 年至 2016 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 18,376.48 万元。如本次交易未能于 2014 年度实施完毕，则陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资进行利润补偿的期间相应变更为 2015 年、2016 年及 2017 年，同时陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资承诺越王珠宝 2015 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 5,874.99 万元，2015 年至 2016 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 13,875.84 万元，2015 年至 2017 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 24,007.14 万元。2、补偿的实施 (1) 越王珠宝在承诺年度累计实现净利润未达到累计承诺净利润的，乙方应向金一文化（以下称“甲方”）进行股份补偿。(2) 乙方每年需补偿的股份数量的具体计算公式如下：每年补偿的股份数量=(截至当期期末累计承诺净利润数—截至当期期末累计实现净利润数)÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易作价÷发行价格—已补偿股份数量。计算公式中的发行价格、已补偿股份数量应考虑甲方承诺期分红、配股等因素影响并进行相应调整。(3) 乙方各方按照以下比例承担各自应补偿的股份数量：</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>股东名称</th> <th>分配比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>陈宝芳</td> <td>43.55%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>陈宝康</td> <td>34.64%</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>陈宝祥</td> <td>12.72%</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>合赢投资</td> <td>9.09%</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">合计</td> <td>100.00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>乙方各方同时约定，在计算乙方各方应补偿的股份数时，因为取整数导致补偿的股份数量合计数不足上述公式所计算的股份数量的，由陈宝康负责补偿。应补偿股份的总数不超过本次发行股份购买</p>	序号	股东名称	分配比例	1	陈宝芳	43.55%	2	陈宝康	34.64%	3	陈宝祥	12.72%	4	合赢投资	9.09%	合计		100.00%	2014 年 09 月 17 日	2015、2016、2017 年度	履行完毕
序号	股东名称	分配比例																						
1	陈宝芳	43.55%																						
2	陈宝康	34.64%																						
3	陈宝祥	12.72%																						
4	合赢投资	9.09%																						
合计		100.00%																						

		<p>资产中乙方取得的新股总数，在各年计算的补偿股份数量小于0时，按0取值，即已补偿的股份不予冲回。(4)若发行人在补偿期限内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×应回购注销或无偿划转的股份数量。(5)越王珠宝当年专项审核报告出具之日起10个工作日内，发行人应召开董事会会议，并在董事会决议做出时发出股东大会通知，董事会应严格按照第2条第(2)款约定的计算公式确定乙方当年需补偿的股份数量，并以1元的总价回购相关股份，乙方应在发行人做出董事会决议日起5个工作日内将其当年需补偿的股份划转至发行人账户，发行人应在股东大会作出通过向乙方定向回购该等应补偿股份议案的决议日后将所补偿股份注销。(6)业绩承诺期累计股份补偿数量以发行人向乙方支付的股份总数为上限，股份不足以补偿的部分由乙方以现金方式支付。应补偿的现金金额=不足补偿的股份数量×发行价；其中不足补偿股份数量=应补偿的股份数-已补偿的股份数；乙方应在董事会作出补偿决议之日起五个工作日内，按本条第2条第(3)款约定的比例，以现金方式向发行人指定账户进行补足。</p> <p>3、减值测试 (1)在承诺年度期限届满时，应当由甲方聘请的乙方认可的具有证券从业资格的会计师事务所对期末标的资产进行减值测试，并出具《减值测试报告》。进行标的资产减值测试时应当考虑补偿期限内标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。(2)如期末标的资产减值额&gt;已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总金额，则乙方应向发行人进行资产减值的股份补偿。资产减值补偿的股份数量=期末标的资产减值额/发行价格-业绩承诺期内乙方已补偿股份总数-已补偿现金总额/发行价格。股份不足以补偿的部分由乙方以现金方式支付。应补偿的现金=期末标的资产减值额-资产减值补偿已补偿的股份数×发行价格计算公式中的发行价格、已补偿股份数量应考虑甲方承诺期分红、配股等因素影响并进行相应调整。乙方各方应按照第2条第(3)款约定的比例承担各自应补偿的股份和现金。乙方应在发行人董事会作出补偿决议后五个工作日内，按第2条第(3)款约定的比例，以现金方式向发行人指定账户进行补足。截至本公告披露之日，上述承诺正在履行中，承诺方未发生违反承诺的情形。</p>			
	<p>陈宝芳;陈宝康;陈宝祥;绍兴合赢投资合伙企业(有限合伙)</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业(有限合伙)关于北京金一文化发展股份有限公司股份锁定期的承诺：北京金一文化发展股份有限公司(以下简称“金一文化”)拟以发行股份及支付现金的方式购买浙江越王珠宝有限公司100%的股权，并募集配套资金。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其他证券相关法律、法规的有关规定，本次交易完成后，作为上市公司的股东，本人/本企业作出如下承诺：本人/本企业以资产认购而取得的北京金一文化发展股份有限公司股份自上市之日起12个月内不转让，之后的可申请解锁时间及对应的可申请解锁的股份数安排如下：</p>	<p>2015年03月20日</p>	<p>自以资产认购而取得的北京金一文化发展股份有限公司股份自上市之日起</p>	<p>履行完毕</p>

				期数	可申请解锁时间	累计可申请解锁股份		12个月内后的36个月逐步解锁	
				第一期	<b>下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：</b> 1、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日； 2、履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3、自对价股份上市之日起已满十二个月后的第五日。	可申请解锁股份=本次发行取得的股份的20%—当年已补偿的股份（如需）			
				第二期	<b>下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：</b> 1、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日； 2、履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3、自对价股份上市之日起已满二十四个月后的第五日。	可申请解锁股份=本次发行取得的股份的50%—累计已补偿的股份（如需）			
				第三期	<b>下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：</b> 1、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日； 2、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之后的第五日； 3、履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 4、自对价股份上市之日起已满三十六个月后的第五日。	可申请解锁股份=本次发行取得的股份的100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）			
注：标的资产补偿期限指 2014 年度、2015 年度、2016 年度；如本次交易未能于 2014 年度实施完毕，则标的资产补偿期限指 2015 年度、2016 年度、2017 年度。本次发行结束后，陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资由于甲方送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。若本次发行的对象所认购股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人/本企业及金一文化将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。									



	<p>陈剑波;成都天鑫洋实业有限责任公司;绍兴越王投资发展有限公司;深圳市道宁投资有限公司;钟葱</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>关于北京金一文化发展股份有限公司股份锁定期的承诺：北京金一文化发展股份有限公司拟以发行股份及支付现金的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权，并募集配套资金。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其他证券相关法律、法规的有关规定，本次交易完成后，作为上市公司的股东，本公司作出如下承诺：本公司以现金认购上市公司配套融资而取得的北京金一文化发展股份有限公司股份自上市后 36 个月内不转让。本次发行结束后，由于金一文化送红股、转增股本等原因增持的金一文化股份，亦应遵守上述约定。若本公司所认购股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，金一文化及本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>	<p>2015 年 03 月 31 日</p>	<p>自承诺人或公司以现金认购上市公司配套融资而取得的金一文化股份上市后 36 个月内</p>	<p>履行完毕</p>																				
	<p>江苏创禾华富商贸有限公司</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>主要约定如下：(一)业绩承诺期:本次交易中，创禾华富对标的公司作出业绩承诺并承担业绩补偿之义务。本次交易中创禾华富的业绩承诺期为 2015 年度、2016 年度和 2017 年度，共计 3 年。(二)承诺净利润:1、标的公司整体估值为 78,000.00 万元，业绩承诺人承诺标的公司在业绩承诺期三个会计年度内按照公司适用的会计准则计算的各年度扣除非经常性损益后（以下简称“扣非后”）的净利润数（以下简称“估值调整前承诺净利润”）如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="683 853 1664 949"> <thead> <tr> <th>标的公司</th> <th>2015 年度</th> <th>2016 年度</th> <th>2017 年度</th> <th>业绩承诺期内年均承诺净利润</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>宝庆尚品</td> <td>5,000</td> <td>6,500</td> <td>8,000</td> <td>6,500</td> </tr> </tbody> </table> <p>2、标的公司整体估值为 127,500.00 万元，业绩承诺人承诺标的公司在业绩承诺期三个会计年度内按照公司适用的会计准则计算的各年度扣除非经常性损益后（以下简称“扣非后”）的净利润数（以下简称“估值调整后承诺净利润”）如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="683 1181 1664 1276"> <thead> <tr> <th>标的公司</th> <th>2015 年度</th> <th>2016 年度</th> <th>2017 年度</th> <th>业绩承诺期内年均承诺净利润</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>宝庆尚品</td> <td>7,000</td> <td>8,400</td> <td>10,100</td> <td>8,500</td> </tr> </tbody> </table> <p>(三)业绩补偿的实施</p> <p>1、在未发生购买创禾华富所持标的公司剩余 49%股权并且未发生标的公司估值调整情形的前提下，如果业绩承诺期内的某一年度标的公司经审计的扣除非经常性损益后的当年实际净利润低于当年</p>	标的公司	2015 年度	2016 年度	2017 年度	业绩承诺期内年均承诺净利润	宝庆尚品	5,000	6,500	8,000	6,500	标的公司	2015 年度	2016 年度	2017 年度	业绩承诺期内年均承诺净利润	宝庆尚品	7,000	8,400	10,100	8,500	<p>2015 年 04 月 07 日</p>	<p>2015、2016、2017 年度</p>	<p>履行完毕</p>
标的公司	2015 年度	2016 年度	2017 年度	业绩承诺期内年均承诺净利润																						
宝庆尚品	5,000	6,500	8,000	6,500																						
标的公司	2015 年度	2016 年度	2017 年度	业绩承诺期内年均承诺净利润																						
宝庆尚品	7,000	8,400	10,100	8,500																						

			<p>承诺净利润的，业绩承诺人将按照下述计算公式计算的补偿金额每年向公司进行补偿：</p> <p>每年补偿金额=（截至当期期末估值调整前累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际扣非后净利润数）×12×51%－已补偿金额。</p> <p>2、在发生购买创禾华富所持标的公司剩余 49%股权但未发生标的公司估值调整情形的前提下，如果业绩承诺期内的某一年度标的公司经审计的扣除非经常性损益后的当年实际净利润低于当年承诺净利润的，业绩承诺人将按照下述计算公式计算的补偿金额每年向公司进行补偿：</p> <p>每年补偿金额=（截至当期期末估值调整前累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际扣非后净利润数）×12×100%－已补偿金额。</p> <p>3、在发生标的公司估值调整情形的前提下，如果业绩承诺期内的某一年度标的公司经审计的扣除非经常性损益后的当年实际净利润低于当年承诺净利润的，业绩承诺人将按照下述计算公式计算的补偿金额每年向公司进行补偿：</p> <p>每年补偿金额=（截至当期期末估值调整前累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际扣非后净利润数）×12×51%+（截至当期期末估值调整后累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际扣非后净利润数）×15×49%。</p> <p>4、创禾华富在三年业绩承诺期内应补偿金额的总数不超过本次交易中其取得的现金总额，在各年计算的补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已补偿的金额不予退回。</p> <p>5、创禾华富承诺，以其在标的公司中的剩余财产作为本次交易的业绩补偿保障措施。</p>			
钟葱	股份限售承诺		<p>关于实际控制人钟葱停牌前六个月买卖公司股票的承诺函鉴于：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”或“公司”）拟发行股份及支付现金购买深圳市金艺珠宝有限公司（以下简称“金艺珠宝”）100%股权、深圳市捷夫珠宝有限公司（以下简称“捷夫珠宝”）100%股权、臻宝通（深圳）互联网科技有限公司（以下简称“臻宝通”）99.0556%股权、南京宝庆尚品珠宝连锁有限公司（以下简称“宝庆尚品”）49%股权、深圳市贵天钻石有限公司（以下简称“贵天钻石”）49%股权（以下简称为“本次重组”）。钟葱（以下简称“本人”）为金一文化的实际控制人，本人现作出如下承诺与保证：1、2016年7月25日至2016年7月29日期间，本人以国金证券-平安银行-国金金一增持1号集合资产管理计划的形式通过深圳证券交易所股票二级市场买入处于公开交易中的公司股票共10,929,133股。上述期间本人交易金一文化股份的行为与有关内幕信息无关，但基于对金一文化投资价值的信心，本人自愿在本次重组完成后对上述期间购买的股票进行锁定，锁定期为自本次重组所涉金一文化新股发行登记之日（即在登记结算公司办理完股份登记日）起36个月止。2、本人依据对证券市场、黄金珠宝首饰行业的判断及对金一文化投资价值极强的信</p>	2016年12月05日	自本次重组所涉金一文化新股发行登记之日（即在登记结算公司办理完股份登记日）起36个月止	2018年5月25日钟葱以大宗交易方式减持其通过国金证券-平安银行-国金金一增持1号集合资产管理计划持有的全部

			<p>心做出的个人投资行为，购买行为均发生在本次发行股份购买资产的内幕信息形成前，与筹划本次重组不存在关联关系，不存在利用内幕信息进行股票交易的情形。本人若违反上述承诺，将承担因此而给金一文化及其控制的其他公司、企业造成的一切损失。</p>			<p>股份，违反“锁定期为自本次重组所涉金一文化新股发行登记之日（即在登记结算公司办理完股份登记日）起 36 个月止”。</p>
	钟葱	股份限售承诺	<p>鉴于：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”或“公司”）拟发行股份及支付现金购买深圳市金艺珠宝有限公司（以下简称“金艺珠宝”）100%股权、深圳市捷夫珠宝有限公司（以下简称“捷夫珠宝”）100%股权、臻宝通（深圳）互联网科技有限公司（以下简称“臻宝通”）99.0556%股权、深圳市贵天钻石有限公司（以下简称“贵天钻石”）49%股权（以下简称为“本次重组”）。钟葱（以下简称“本人”）为金一文化的实际控制人，本人现作出如下承诺与保证：1、2017 年 1 月 4 日至 2017 年 1 月 5 日期间，本人以国金证券-平安银行-国金金一增持 1 号集合资产管理计划的形式通过深圳证券交易所在股票二级市场上买入处于公开交易中的公司股票共 3,481,844 股。上述期间本人交易金一文化股份的行为与有关内幕信息无关，但基于对金一文化投资价值的信心，本人自愿在本次重组完成后对上述期间购买的股票进行锁定，锁定期为自本次重组所涉金一文化新股发行登记之日（即在登记结算公司办理完股份登记日）起 36 个月止。2、本人依据对证券市场、黄金珠宝首饰行业的判断及对金一文化投资价值极强的信心做出的个人投资行为，购买行为均发生在本次发行股份购买资产的内幕信息形成前，与筹划本次重组不存在关联关系，不存在利用内幕信息进行股票交易的情形。本人若违反上述承诺，将承担因此而给金一文化及其控制的其他公司、企业造成的一切损失。</p>	2017 年 04 月 27 日	<p>自本次重组所涉金一文化新股发行登记之日（即在登记结算公司办理完股份登记日）起 36 个月止</p>	<p>2018 年 5 月 25 日钟葱以大宗交易方式减持其通过国金证券-平安银行-国金金一增持 1 号集合资产管理计划持有的全部股份，违反“锁定期为自本次重组所涉金一文化</p>



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
公司作为原告的案件有3起,主要为合同解除纠纷、执行异议纠纷	0	否	均处于一审阶段	均未结案	均未结案,其中一起中止审理。
公司子公司作为原告的案件有2起,均为合同纠纷	769.37	否	一起案件处于一审;一起案件处于二审	均未结案	分别等待一审、二审开庭。
公司及子公司作为被告的诉讼案件共有8起,主要涉及借款合同纠纷等	42,037.32	否	均处于一审阶段	均未结案	均未结案

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决的情况。公司控股股东碧空龙翔存在一笔到期未清偿的股权质押融资业务，涉及未清偿资金 2 亿元；实际控制人钟葱存在三笔到期未清偿的股权质押融资业务，涉及未清偿资金 1.8758 亿元。

## 十二、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。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
上海碧空龙	控股股东	资金往来	4,400	220,717.1	129,753	0.00%	0	95,364.1

翔投资管理 有限公司								
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响	对公司经营成果及财务状况无不良影响。							

**5、其他重大关联交易**

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十四、重大合同及其履行情况**

**1、托管、承包、租赁事项情况**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

租赁情况说明

2018年1-6月份本公司租赁费用共2,545.93万元,占本年利润总额17.41%，主要为子公司越王珠宝、金一江苏、捷夫珠宝等公司从外部租入房屋租赁费用，不存在单个租赁项目租赁费用超过利润总额10%以上的项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

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

**2、重大担保**

适用  不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳金一文化发展有限公司	2017年05月11日	25,000	2017年05月26日	25,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳金一文化发展有限公司	2017年01月21日	20,000	2016年05月11日	15,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳金一文化发展有限公司	2018年04月12日	5,000	2018年04月16日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳金一文化发展有限公司	2017年09月09日	10,000	2017年09月12日	10,000	连带责任保证	两年	否	是
江苏金一文化发展有限公司	2017年03月01日	18,000	2017年07月10日	4,858.47	连带责任保证	一年	否	是
江苏金一文化发展有限公司	2017年09月09日	6,000	2017年11月06日	4,900	连带责任保证	两年	否	是
江苏金一文化发展有限公司	2017年09月16日	2,000	2017年11月28日	2,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2017年05月11日	12,000	2017年05月23日	2,000	连带责任保证	两年	否	是
江苏金一文化发展有限公司	2017年09月26日	34,760	2017年09月26日	27,720	连带责任保证	两年	否	是
上海金一黄金珠宝有限公司	2016年11月22日	10,000	2017年03月30日	2,780	连带责任保证	两年	否	是
上海金一黄金珠宝有限公司	2017年07月05日	5,500	2017年08月04日	4,950	连带责任保证	两年	否	是
上海金一黄金珠宝有限公司	2017年06月10日	1,000	2017年06月22日	877.73	连带责任保证	两年	否	是
上海金一黄金珠宝有限公司	2017年10月13日	10,000	2017年11月01日	5,478.8	连带责任保证	一年	否	是
江西鸿铭黄金珠宝有限公司	2017年09月09日	8,000	2017年09月15日	7,800	连带责任保证	两年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2017年10月24日	10,000	2017年10月24日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2017年12月07日	3,000	2017年12月15日	2,380	连带责任保证	两年	否	是



浙江越王珠宝有限公司	2017年03月01日	10,400	2017年03月01日	8,000	连带责任保证	两年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2017年10月13日	4,000	2017年10月21日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2017年04月13日	5,500	2017年05月08日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2017年12月07日	8,000	2017年12月14日	7,681.97	连带责任保证	两年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2018年01月06日	10,000	2018年01月16日	6,000	连带责任保证	一年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2018年04月12日	10,000	2018年04月12日	10,000	连带责任保证	两年	否	是
浙江越王珠宝有限公司	2017年10月13日	6,000	2017年10月13日	5,200	连带责任保证	一年	否	是
深圳市贵天钻石有限公司	2016年07月20日	7,000	2016年07月28日	7,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳市贵天钻石有限公司	2017年06月10日	5,000	2017年06月10日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳市贵天钻石有限公司	2017年09月09日	10,000	2017年09月14日	10,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年08月02日	5,000	2017年08月09日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年12月22日	3,000	2018年01月09日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2018年03月07日	7,000	2018年03月07日	6,570.7	连带责任保证	一年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年01月27日	4,900	2017年02月03日	4,240	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2016年08月17日	8,000	2016年08月17日	7,482	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2016年12月23日	5,000	2016年12月26日	3,500	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2018年04月03日	5,000	2018年04月04日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2018年02月28日	4,000	2018年02月28日	4,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年03月01日	5,000	2017年05月03日	2,419.74	连带责任保证	两年	否	是

北京金一江苏珠宝有限公司	2017年08月12日	4,000	2017年08月18日	4,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年10月13日	3,000	2017年11月02日	1,350.93	连带责任保证	一年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2018年04月25日	5,000	2018年04月25日	4,977.2	连带责任保证	一年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2018年01月31日	50,000	2018年01月31日	2,223.4	连带责任保证	三年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年10月31日	4,000	2017年11月13日	4,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年05月11日	6,000	2017年11月13日	6,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年08月12日	5,500	2017年08月25日	4,125	连带责任保证	两年	否	是
北京金一南京珠宝有限公司	2017年11月07日	9,000	2017年11月09日	8,916.08	连带责任保证	一年	否	是
北京金一南京珠宝有限公司	2017年04月13日	10,000	2017年04月24日	9,974.63	连带责任保证	一年	否	是
北京金一南京珠宝有限公司	2018年01月06日	5,000	2018年01月17日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一南京珠宝有限公司	2018年03月07日	2,000	2016年07月14日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
广东乐源数字技术有限公司	2017年06月24日	10,000	2017年07月17日	6,075.6	连带责任保证	两年	否	是
深圳市盛嘉供应链发展有限公司	2017年12月07日	10,000	2017年12月07日	9,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽宝恒珠宝有限公司	2018年01月10日	5,000	2018年01月23日	2,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2017年10月31日	13,000	2017年11月10日	10,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2017年01月09日	10,000	2017年01月15日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2017年10月31日	30,000	2017年10月31日	29,999.9	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2018年01月10日	14,500	2018年01月18日	10,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2017年09月09日	10,800	2017年09月22日	10,800	连带责任保证	两年	否	是

北京金一文化发展股份有限公司	2017年11月24日	5,500	2017年12月07日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2018年01月19日	12,000	2018年01月23日	12,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2018年03月07日	5,000	2018年03月21日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一文化发展股份有限公司	2017年07月05日	20,000	2017年07月18日	17,963.47	连带责任保证	两年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2018年01月19日	3,000	2018年02月24日	3,000	连带责任保证	三年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2018年04月25日	1,000	2018年04月26日	1,000	连带责任保证	三年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2017年03月23日	5,000	2017年05月25日	5,000	连带责任保证	三年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2017年07月05日	1,000	2017年07月17日	1,000	连带责任保证	三年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2017年09月16日	8,000	2017年09月27日	8,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2017年03月01日	20,000	2018年03月07日	15,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2017年06月10日	510	2017年09月08日	510	连带责任保证	两年	否	是
深圳捷夫珠宝有限公司	2017年11月14日	8,000	2017年11月14日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			143,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				170,464
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			598,870	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				452,756
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳金一文化发展有限公司	2017年05月11日	25,000	2017年05月26日	25,000	连带责任保证	两年	否	是
江苏金一文化发展有限公司	2017年09月16日	2,000	2017年11月28日	2,000	连带责任保证	两年	否	是
江苏金一文化发展有限公司	2017年09月26日	34,760	2017年09月26日	27,720	连带责任保证	两年	否	是

北京金一江苏珠宝有限公司	2018年02月28日	4,000	2018年02月28日	4,000	连带责任保证	两年	否	是
北京金一江苏珠宝有限公司	2017年10月13日	3,000	2017年11月02日	1,350.93	连带责任保证	一年	否	是
北京金一南京珠宝有限公司	2018年01月06日	5,000	2018年01月17日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
深圳市盛嘉供应链发展有限公司	2017年12月07日	10,000	2017年12月07日	9,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳捷夫珠宝有限公司	2017年11月14日	8,000	2017年11月14日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	9,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		11,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	91,760		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		78,071			
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）	152,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		181,464			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	690,630		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		530,827			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			111.68%					
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			212,145					
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）			293,163					
上述三项担保金额合计（D+E+F）			505,308					

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

合同订立对方	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面	合同涉及资产的评估	评估机构名称	评估基准日(如	定价原	交易价格(万	是否关	关	截至报	披露日期	披露索引
--------	------	--------	-----------	-----------	--------	---------	-----	--------	-----	---	-----	------	------

立 公 司 方 名 称	名称		价值 (万 元)(如 有)	价值 (万 元)(如 有)	(如 有)	有)	则	元)	联 交 易	系	告 期 末 的 执 行 情 况		
金一文化	东莞市金叶珠宝集团有限公司	框架协议，拟收购深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司100%股权、金叶珠宝（北京）有限公司100%股权、青岛金叶珠宝有限公司100%股权、金叶珠宝（武汉）有限公司100%股权	2018年05月15日			不适用		不适用	否	无	已终止	2018年06月12日	巨潮资讯网《关于签署对外投资框架协议的公告》（公告编号：2018-180）、《关于终止战略合作协议的公告》（公告编号：2018-198）
金一文化	保利江山资源有限公司	战略合作，股权合作，供应链金融业务等	2018年05月16日			不适用		不适用	否	无	推进中	2018年05月17日	巨潮资讯网《关于与保利江山资源有限公司签署合作意向协议的公告》（公告编号：2018-178）
金一文化	金洲慈航集团股份有限公司	战略合作，黄金产业链，金融方面合作等	2018年05月15日			不适用		不适用	否	无	已终止	2018年06月12日	巨潮资讯网《关于与金洲慈航集团股份有限公司签署战略合作协议的公告》（公告编号：2018-179）、《关于终止战略合作协议的公告》（公告编号：2018-198）

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、投资及出售资产类

序号	重大事项	查询索引	披露日期
1	拟参与认购河南安阳商都农村商业银行股份有限公司增发股份事项	巨潮资讯网《第三届董事会第五十六次会议决议公告》（公告编号：2018-001）、《关于公司拟参与认购河南安阳商都农村商业银行股份有限公司增发股份的公告》（公告编号：2018-002）	2018年1月2日
2	购买湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权及终止事项	巨潮资讯网《关于签署<关于支付现金购买湖南张万福珠宝首饰有限公司股权之意向书>的公告》（公告编号：2017-202）、《第三届董事会第五十八次会议决议公告》（公告编号：2018-006）、《关于购买湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权的公告》（公告编号：2018-008）、《第三届董事会第六十次会议决议公告》（公告编号：2018-039）、《关于调整第三届董事会第五十八次会议部分议案的公告》（公告编号：2018-030）、《关于购买湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权的公告（修订后）》（公告编号：2018-037）、《关于收到商务部反垄断局批复的公告》（公告编号：2018-097）、《第三届董事会第七十四次会议决议公告》（公告编号：2018-170）、《关于终止收购湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权的公告》（公告编号：2018-174）	2017年11月10日、2018年1月10日、2018年1月23日、2018年3月31日、2018年5月17日
3	购买北京金一江苏珠宝首饰有限公司49%股权	巨潮资讯网《第三届董事会第五十八次会议决议公告》（公告编号：2018-006）、《关于购买控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-009）、《第三届董事会第六十次会议决议公告》（公告编号：2018-039）、《关于调整第三届董事会第五十八次会议部分议案的公告》（公告编号：2018-030）、《关于购买控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告（修订后）》（公告编号：2018-038）	2018年1月10日、2018年1月23日
4	转让控股子公司广东乐源数字技术有限公司51%股权	巨潮资讯网《重大事项停牌公告》（公告编号：2018-052）、《第三届董事会第七十五次会议决议公告》（公告编号：2018-183）、《关于转让控股子公司广东乐源数字技术有限公司51%股权的公告》（公告编号：2018-185）、《2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-197）	2018年2月5日、2018年5月23日、2018年6月12日
5	购买深圳市佰利德首饰有限公司100%股权及终止事项	巨潮资讯网《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2018-065）、《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》（公告编号：2018-094）、《第三届董事会第七十次会议决议公告》（公告编号：2018-146）、《关于重大资产重组停牌进展暨延期复牌公告》（公告编号：2018-147）、《第三届董事会第七十二次会议决议公告》（公告编号：2018-162）、《关于重大资产重组延期复牌公告》（公告编号：2018-163）、《第三届董事会第七十四次会议决议公告》（公告编号：2018-170）、《关于终止重大资产重组暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2018-171）	2018年2月27日、2018年3月27日、2018年4月27日、2018年5月8日、2018年5月17日
6	关于对外投资设立香港子公司的进展公告	巨潮资讯网《第三届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2017-101）、《关于对外投资设立香港全资子公司的公告》（公告编号：2017-102）、《关于对外投资设立香港子公司的进展公告》（公告编号：2018-025）	2017年5月19日、2018年1月19日

7	投资设立金一共享(北京)网络技术有限公司	巨潮资讯网《第三届董事会第六十五次会议决议公告》(公告编号: 2018-083)、《关于对外投资设立控股子公司的公告》(公告编号: 2018-085)、《关于对外投资进展的公告》(公告编号: 2018-112)	2018年3月20日、 2018年4月24日
8	设立广西金一文化发展有限公司	巨潮资讯网《第三届董事会第六十七次会议决议公告》(公告编号: 2018-098)、《关于对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 2018-102)、《关于对外投资设立全资子公司进展的公告》(公告编号: 2018-207)	2018年4月3日、 2018年6月28日
9	设立参股公司深圳市金禾黄金珠宝有限公司	巨潮资讯网《第三届董事会第六十七次会议决议公告》(公告编号: 2018-098)、《关于对外投资设立参股子公司的公告》(公告编号: 2018-101)、《关于对外投资设立参股子公司进展的公告》(公告编号: 2018-109)	2018年4月3日、 2018年4月13日
10	注销子公司深圳市前海金怡通黄金珠宝供应链有限公司	巨潮资讯网《第三届董事会第六十九次会议决议公告》(公告编号: 2018-114)、《关于注销子公司深圳市前海金怡通黄金珠宝供应链有限公司的公告》(公告编号: 2018-126)	2018年4月25日
11	收购深圳粤通国际珠宝股份有限公司100%股权及进展	巨潮资讯网《关于筹划重大资产重组的停牌公告》(公告编号: 2018-200)、《关于重大资产重组停牌进展公告》(公告编号: 2018-206)、《关于重大资产重组停牌进展暨延期复牌的公告》(公告编号: 2018-208)、《关于继续推进重大资产重组暨公司股票复牌的公告》(2018-212)、《关于重大资产重组进展公告》(公告编号: 2018-220)、《关于重大资产重组进展公告》(公告编号: 2018-229)	2018年6月20日、 2018年6月27日、 2018年7月4日、 2018年7月9日、 2018年7月21日、 2018年8月4日
<b>二、战略合作及框架协议类</b>			
1	与金洲慈航集团股份有限公司战略合作意向及终止事项	《关于与金洲慈航集团股份有限公司签署<战略合作协议>的公告》(公告编号: 2018-179)、《关于终止战略合作协议的公告》(公告编号: 2018-198)	2018年5月17日、 2018年6月12日
2	与东莞市金叶珠宝集团有限公司签署交易框架协议及终止事项	《关于签署对外投资框架协议的公告》(公告编号: 2018-180)、《关于终止战略合作协议的公告》(公告编号: 2018-198)	2018年5月17日、 2018年6月12日
3	与保利江山资源有限公司签署合作意向协议	《关于与保利江山资源有限公司签署合作意向协议的公告》(公告编号: 2018-178)	2018年5月17日
<b>三、融资类</b>			
1	拟注册发行超短期融资券	巨潮资讯网《第三届董事会第五十七次会议决议公告》(公告编号: 2018-003)、《关于拟注册发行超短期融资券的公告》(公告编号: 2018-005)、《2018年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-044)	2018年1月6日、 2018年1月27日
2	非公开发行股票	巨潮资讯网《关于非公开发行股票事项停牌公告》(公告编号: 2018-027)、《第三届董事会第六十次会议决议公告》(公告编号: 2018-039)、《2018年度非公开发行股票预案》(公告编号: 2018-031)	2018年1月22日、 2018年1月23日
3	非公开发行不超过	巨潮资讯网《第三届董事会第六十九次会议决议公告》(公告编号: 2018-114)	2018年4月25日

	人民币 10 亿元公司债券	号：2018-114)、《关于非公开发行公司债券的公告》(公告编号：2018-118)	
4	拟境外设立金一国际(BVI)发行不超过 3 亿美元境外债券	巨潮资讯网《第三届董事会第七十一次会议决议公告》(公告编号：2018-151)、《关于拟发行境外债券的公告》(公告编号：2018-153)、《关于在境外设立二级全资子公司的公告》(公告编号：2018-155)、《2017年度股东大会决议公告》(公告编号：2018-173)	2018年5月4日、 2018年5月17日
5	15金一债兑付摘牌	巨潮资讯网《关于公开发行公司债券“15金一债”债券兑付兑息暨摘牌公告》(公告编号：2018-165)	2018年5月10日
<b>四、股份变动类</b>			
1	首次公开发行及重大资产重组部分限售股解除限售事项	巨潮资讯网《关于部分限售股份解除限售的提示性公告》(公告编号：2018-045)	2018年1月30日
2	重大资产重组限售股上市流通	巨潮资讯网《关于重大资产重组部分限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号：2018-105)	2018年4月12日
3	重大资产重组限售股上市流通	巨潮资讯网《关于重大资产重组部分限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号：2018-160)	2018年5月10日
4	股东质押股份触及平仓线及进展	巨潮资讯网《关于公司实际控制人部分质押股份触及平仓线暨公司股票停牌的公告》(公告编号：2018-191)、《关于公司控股股东及实际控制人可能被动减持公司股票的预披露公告》(公告编号：2018-215)	2018年5月29日、 2018年7月10日
5	股东减持股份	巨潮资讯网《关于公司股东减持股份的公告》(公告编号：2018-193)	2018年5月30日
6	控制权变更	巨潮资讯网《重大事项停牌的公告》(公告编号：2018-195)、《关于重大事项停牌进展的公告》(公告编号：2018-196)	2018年6月5日、 2018年6月12日
<b>五、高级管理人员变动类</b>			
1	聘任审计部负责人	巨潮资讯网《第三届董事会第五十八次会议决议公告》(公告编号：2018-006)、《关于聘任审计部负责人的公告》(公告编号：2018-012)	2018年1月10日
2	独立董事辞职公告	巨潮资讯网《独立董事辞职公告》(公告编号：2018-049)	2018年2月1日
3	补选公司独立董事	巨潮资讯网《第三届董事会第六十三次会议决议公告》(公告编号：2018-066)、《关于补选公司独立董事的公告》(公告编号：2018-068)、《2018年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-084)	2018年2月28日、 2018年3月20日
4	公司总经理变更	巨潮资讯网《第三届董事会第六十五次会议决议公告》(公告编号：2018-083)、《关于公司总经理变更的公告》(公告编号：2018-086)	2018年3月20日
5	聘任公司副总经理兼董事会秘书	巨潮资讯网《第三届董事会第六十六次会议决议公告》(公告编号：2018-090)、《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的公告》(公告编号：2018-091)	2018年3月27日
6	选举公司职工代表监事	巨潮资讯网《关于选举公司职工代表监事的公告》(公告编号：2018-093)	2018年3月27日



7	聘任公司证券事务代表	巨潮资讯网《第三届董事会第六十六次会议决议公告》（公告编号：2018-090）、《关于聘任公司证券事务代表的公告》（公告编号：2018-092）	2018年3月27日
8	独立董事辞职及补选公司独立董事	巨潮资讯网《第三届董事会第七十一次会议决议公告》（公告编号：2018-151）、《关于独立董事辞职及补选公司独立董事的公告》（公告编号：2018-152）、《2017年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-173）	2018年5月4日、2018年5月17日
<b>六、其他事项</b>			
1	重大资产重组新增股份上市，公司变更注册资本、经营范围及修订《公司章程》	巨潮资讯网《第三届董事会第五十八次会议决议公告》（公告编号：2018-006）、《关于拟变更注册资本、经营范围及修订《公司章程》的公告》（公告编号：2018-011）、《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）、《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-063）	2018年1月10日、2018年1月27日、2018年2月24日
2	实际控制人资管计划持有股票承诺变更事项	巨潮资讯网《第三届董事会第五十八次会议决议公告》（公告编号：2018-006）、《关于承诺事项变更的公告》（公告编号：2018-010）、《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）	2018年1月10日、2018年1月27日
3	会计政策变更	巨潮资讯网《第三届董事会第六十三次会议决议公告》（公告编号：2018-066）、《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2018-074）	2018年2月28日
4	控股股东发行可交换公司债券	巨潮资讯网《关于公司控股股东拟发行可交换公司债券的公告》（公告编号：2018-095）	2018年3月28日
5	部分高级管理人员增持承诺变更事项	巨潮资讯网《第三届董事会第六十九次会议决议公告》（公告编号：2018-114）、《关于承诺事项变更的公告》（公告编号：2018-117）、《2017年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-173）	2018年4月25日、2018年5月17日
6	根据相关法律法规的规定修订《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》	巨潮资讯网《第三届董事会第六十九次会议决议公告》（公告编号：2018-114）、《关于修订<公司章程>、<董事会议事规则>的公告》（公告编号：2018-123）、《关于修订<监事会议事规则>的公告》（公告编号：2018-124）	2018年4月25日
7	向控股股东、实际控制人、持股5%以上股东的一致行动人申请借款额度暨关联交易事项	巨潮资讯网《第三届董事会第七十七次会议决议公告》（公告编号：2018-203）、《关于向控股股东、实际控制人、持股5%以上股东的一致行动人申请借款额度暨关联交易的公告》（公告编号：2018-205）	2018年6月26日

报告期内，公司投资理财情况如下：

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	20,804	0	0
合计		20,804	0	0

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事项	查询索引	披露日期
1	全资子公司深圳金一投资发展有限公司参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）进展	巨潮资讯网《第三届董事会第五十八次会议决议公告》（公告编号：2018-006）、《关于参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）进展的公告》（公告编号：2018-017）、《关于参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）进展的公告》（公告编号：2018-018）	2018年1月10日、2018年1月13日
2	全资子公司北京金一安阳珠宝有限公司增资扩股	巨潮资讯网《第三届董事会第六十三次会议决议公告》（公告编号：2018-066）、《关于全资子公司增资扩股事项的公告》（公告编号：2018-070）、《关于全资子公司增资扩股事项进展的公告》（公告编号：2018-089）	2018年2月28日、2018年3月20日
3	参与设立深圳衡庐鹏达一期投资中心（有限合伙）	巨潮资讯网《关于全资子公司深圳金一投资发展有限公司参与设立深圳衡庐鹏达一期投资中心（有限合伙）的公告》（公告编号：2018-078）	2018年3月7日
4	全资子公司深圳金一投资发展有限公司设立参股子公司山东金沂珠宝有限公司	巨潮资讯网《第三届董事会第七十四次会议决议公告》（公告编号：2018-170）、《关于公司全资子公司对外投资设立参股公司的公告》（公告编号：2018-176）	2018年5月17日

## 十八、非公开发行公司债券相关情况

### 一、非公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
北京金一文化发展股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第三期）	17金一03	114172	2017年05月25日	2020年05月25日	25,000	9.30%	债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
北京金一文化发展股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第二期）	17金一02	114131	2017年03月16日	2020年03月16日	58,000	8.20%	债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
北京金一文化发展股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）	17金一01	114114	2017年02月20日	2020年02月20日	17,000	8.50%	债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

期)							
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	“17金一01”已完成全部本金及利息兑付；“17金一02”部分投资者行使回售权，将3.8亿元债券本金于2018年3月16日回售给发行人，并完成相应本息兑付。“17金一03”部分投资者行使回售权，将2亿元债券本金于2018年5月25日回售给发行人，并完成相应本息兑付。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	“17金一01”，“17金一02”和“17金一03”均附第1年末和第2年末发行人调整债券后1年或2年的票面利率选择权及投资者回售选择权。“17金一01”投资者已全部行使回售权，并完成相关本息兑付。“17金一02”部分投资者行使回售权，将3.8亿元债券本金于2018年3月16日回售给发行人，并完成相应本息兑付。“17金一03”部分投资者行使回售权，将2亿元债券本金于2018年5月25日回售给发行人，并完成相应本息兑付。						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼	联系人	邓再强、陈彦斌、高升东	联系人电话	010-85130311
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司		办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座2901			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 三、公司债券募集资金使用情况

期末余额（万元）	0.62
募集资金专项账户运作情况	公司与建设银行北京光明支行、中信建投股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》并在该银行开设了专户储存募集资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

17金一02：

经大公国际综合评定，发行人的主体信用等级为AA

17金一03：

经大公国际综合评定，发行人的主体信用等级为AA

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### 17金一02

本次债券无担保。

本期债券的利息自起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2018年至2020年间每年的3月16日。如投资者第二期债券存续期满1年行使回售选择权，则付息日为2018年的3月16日。如投资者第二期债券存续期满2年行使回售选择权，则付息日为2018年至2019年间每年的3月16日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2020年的3月16日。如投资者第二期债券存续期满1年行使回售选择权，则兑付日为2018年的3月16日。如投资者第二期债券存续期满2年行使回售选择权，则兑付日为2019年的3月16日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

部分投资者已于本期债券存续期满1年时行使回售选择权，目前本期债券存续余额为2亿元。

### 17金一03

本次债券无担保。

本期债券的利息自起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2018年至2020年间每年的5月25日。如投资者第三期债券存续期满1年行使回售选择权，则付息日为2018年的5月25日。如投资者第三期债券存续期满2年行使回售选择权，则付息日为2018年至2019年间每年的5月25日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2020年的5月25日。如投资者第三期债券存续期满1年行使回售选择权，则兑付日为2018年的5月25日。如投资者第二期债券存续期满2年行使回售选择权，则兑付日为2019年的5月25日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人按照相关法律、法规的规定及《债券受托管理协议》和《公司债券发行与交易管理办法》的约定恪尽职守，持续关注公司及保证人的资信状况及可能影响债券持有人重大权益的事项，并指派专人进行指导和监督。报告期内，债券受托管理人于2018年5月17日发布了《公开发行2015年公司债券受托管理事务报告(2017年度)》、于2018年5月10日发布了《关于公开发行公司债券“15金一债”债

券兑付兑息暨摘牌公告》。

## 八、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	431,448,152	51.69%	0	0	0	-106,406,479	-106,406,479	325,041,673	38.94%
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	431,448,152	51.69%	0	0	0	-106,406,479	-106,406,479	325,041,673	38.94%
其中：境内法人持股	195,565,766	23.43%	0	0	0	-79,081,361	-79,081,361	116,484,405	13.95%
境内自然人持股	235,882,386	28.26%	0	0	0	-27,325,118	-27,325,118	208,557,268	24.99%
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	403,270,002	48.31%	0	0	0	106,406,479	106,406,479	509,676,481	61.06%
1、人民币普通股	403,270,002	48.31%	0	0	0	106,406,479	106,406,479	509,676,481	61.06%
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	834,718,154	100.00%	0	0	0	0	0	834,718,154	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海碧空龙翔投资管理有限公司	44,200,000	-44,200,000	0	0	首发限售股	已于2018年1月31日解除限售
钟葱	99,063,649	-34,527,978	16,143,940	80,679,611	参与重组配套募集资金及高管限售	重组限售25,299,393股于2018年1月31日解除限售，9,228,585股已于2018年4月13日解除限售，6,210,237股为2020年12月22日解除限售
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	40,458,276	0	0	40,458,276	重组限售	15,328,910股2020年10月26日、25,129,363股根据业绩承诺，2018年-2020年分三期办理解除限售
黄奕彬	33,611,491	0	0	33,611,491	重组限售	5,601,915股2018年10月25日、28,009,576股2020年10月26日
陈宝芳	31,318,978	-20,879,319	20,879,319	31,318,978	重组限售及高管限售	重组限售部分已于2018年5月11日解除限售
陈宝康	25,551,698	-16,611,453	16,611,453	25,551,698	重组限售及高管限售	重组限售部分已于2018年5月11日解除限售
云南国际信托有限公司—云信智兴2017-2057号单一资金信托	18,421,052	0	0	18,421,052	参与重组配套募集资金	2018年12月24日
张广顺	14,344,167	0	0	14,344,167	重组限售	根据业绩承诺，2018-2020年分三期办理解除限售
华融期货—芜湖华融天泽盈信二期投资基金（有限合伙）	13,157,894	0	0	13,157,894	参与重组配套募集资金	2018年12月24日
诺德基金—兴业银行—诺德千金221号特定客户资产管理计划	8,771,929	0	0	8,771,929	参与重组配套募集资金	2018年12月24日
其它	102,549,018	-43,822,441	0	58,726,577	参与重组或高管锁定	根据相关情况确定
合计	431,448,152	-160,041,191	53,634,712	325,041,673	--	--

3、证券发行与上市情况

无。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,162		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海碧空龙翔投资管理有限公司	境内非国有法人	17.90%	149,383,805	-4,321,300	0	149,383,805	质押	140,500,000
							冻结	149,383,805
钟葱	境内自然人	12.89%	107,572,815	0	80,679,611	26,893,204	质押	100,301,578
							冻结	14,942,685
陈宝芳	境内自然人	5.00%	41,758,638	0	31,318,978	10,439,660	质押	41,750,000
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	境内非国有法人	4.85%	40,458,276	0	40,458,276	0	质押	39,600,000
黄奕彬	境内自然人	4.03%	33,611,491	0	33,611,491	0	质押	16,655,200
陈宝康	境内自然人	4.02%	33,570,000	-498,931	25,551,698	8,018,302	质押	33,569,997
							冻结	33,570,000
云南国际信托有限公司—云信智兴 2017—2057 号单一资金信托	其他	2.21%	18,421,052	0	18,421,052	0		
张广顺	境内自然人	1.72%	14,344,167	0	14,344,167	0	质押	14,344,167
新余市道宁投资有限公司	其他	1.65%	13,811,593	-8,347,100	0	13,811,593	质押	7,740,000
华融期货—芜湖华融天泽盈信二期投资基金（有限合伙）	其他	1.58%	13,157,894	0	13,157,894	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上海碧空龙翔投资管理有限公司为公司控股股东，钟葱持有上海碧空龙翔投资管理有限公司 69.12% 的股权，钟葱为公司实际控制人，钟葱及上海碧空龙翔投资管理有限公司为一							



致行动人。 2、陈宝康、陈宝祥、陈宝芳系兄弟关系，陈宝祥系宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人且陈宝芳、陈宝康、陈宝祥合计拥有宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）88.58%的出资，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司100%的股权，因此陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。			
前10名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海碧空龙翔投资管理有限公司	149,383,805	人民币普通股	149,383,805
钟葱	26,893,204	人民币普通股	26,893,204
新余市道宁投资有限公司	13,811,593	人民币普通股	13,811,593
陈宝祥	10,867,600	人民币普通股	10,867,600
陈宝芳	10,439,660	人民币普通股	10,439,660
宁波吉乾合赢股权投资合伙企业（有限合伙）	8,714,625	人民币普通股	8,714,625
江亚楠	8,314,000	人民币普通股	8,314,000
陈宝康	8,018,302	人民币普通股	8,018,302
绍兴越王投资发展有限公司	7,808,802	人民币普通股	7,808,802
天鑫洋实业有限责任公司	7,098,912	人民币普通股	7,098,912
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、上海碧空龙翔投资管理有限公司为公司控股股东，钟葱持有上海碧空龙翔投资管理有限公司69.12%的股权，钟葱为公司实际控制人，钟葱及上海碧空龙翔投资管理有限公司为一致行动人。</p> <p>2、陈宝康、陈宝祥、陈宝芳系兄弟关系，陈宝祥系宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人且陈宝芳、陈宝康、陈宝祥合计拥有宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）88.58%的出资，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司100%的股权，因此陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。</p>		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
钟葱	董事长	现任	107,572,815	0	0	107,572,815	0	0	0
陈宝康	副董事长	现任	34,068,931	0	498,931	33,570,000	0	0	0
陈宝芳	董事	现任	41,758,638	0	0	41,758,638	0	0	0
范世锋	董事、总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张玉明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨似三	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈洪辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐金芝	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤胜红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
管春林	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁峰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋晶	副总经理、 董事会秘 书	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛洪岩	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹晓晖	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏麒安	副总经理	现任	9,359,292	0	0	9,359,292	0	0	0
叶林	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
欧阳辉	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
胡奔涛	副总经理、 董事会秘 书	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	192,759,676	0	498,931	192,260,745	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范世锋	总经理	聘任	2018年03月19日	
陈宝康	总经理	解聘	2018年03月19日	工作调整
宋晶	监事	任免	2018年03月23日	
宋晶	副总经理兼董事会秘书	聘任	2018年03月23日	
管春林	职工代表监事	被选举	2018年03月23日	
胡奔涛	副总经理兼董事会秘书	解聘	2018年03月23日	工作调整
叶林	独立董事	离任	2018年03月19日	个人原因
欧阳辉	独立董事	被选举	2018年03月19日	
欧阳辉	独立董事	离任	2018年05月16日	个人原因
沈洪辉	独立董事	被选举	2018年05月16日	

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

2018年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	851,378,810.71	1,101,032,282.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,518,432,240.61	6,185,890,879.02
预付款项	1,066,524,034.26	480,728,566.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	30,358,524.79	11,134,370.01
应收股利		
其他应收款	303,510,895.34	219,421,205.71
买入返售金融资产		
存货	4,712,385,661.29	4,119,968,844.70

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	52,772,918.40	68,936,153.74
其他流动资产	1,166,676,094.83	1,216,458,693.01
流动资产合计	13,702,039,180.23	13,403,570,994.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款	26,102,500.00	22,655,000.00
可供出售金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	14,600,074.92	12,523,416.72
长期股权投资	180,004,181.99	84,371,939.04
投资性房地产		
固定资产	506,058,891.40	502,272,612.98
在建工程	244,854.70	244,854.70
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	205,200,739.84	208,976,090.70
开发支出		
商誉	2,767,748,567.40	2,767,748,567.40
长期待摊费用	41,358,246.90	39,035,060.29
递延所得税资产	229,311,180.65	194,348,940.47
其他非流动资产	28,811,852.00	26,015,273.57
非流动资产合计	4,006,941,089.80	3,865,691,755.87
资产总计	17,708,980,270.03	17,269,262,750.39
流动负债：		
短期借款	2,782,435,185.69	3,343,583,461.17
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金	333,800,000.00	474,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	975,982,750.01	1,483,533,120.00
衍生金融负债		
应付票据	973,470,000.00	509,118,680.00



应付账款	1,426,867,059.05	1,111,785,780.89
预收款项	1,118,432,718.11	228,482,121.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,711,861.83	12,235,643.17
应交税费	110,852,717.01	199,451,765.58
应付利息	64,094,796.94	109,352,071.37
应付股利	53,170,135.39	4,843,338.80
其他应付款	1,897,090,980.16	710,468,382.23
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	408,188,967.19	586,295,730.00
其他流动负债	425,578,998.47	601,091,581.21
流动负债合计	10,582,676,169.85	9,374,241,675.59
非流动负债：		
长期借款	424,915,833.44	362,140,000.08
应付债券	200,000,000.00	998,450,179.38
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	235,015,707.01	335,857,337.79
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		709,366.65
递延收益	10,291,606.77	5,353,040.65
递延所得税负债	65,362,729.11	67,520,224.59
其他非流动负债	501,389,082.40	500,645,009.50
非流动负债合计	1,436,974,958.73	2,270,675,158.64
负债合计	12,019,651,128.58	11,644,916,834.23
所有者权益：		
股本	834,718,154.00	834,718,154.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,049,492,027.42	3,049,492,027.42
减：库存股		
其他综合收益	-1,832,302.06	-705,269.13
专项储备		
盈余公积	12,704,209.91	12,704,209.91
一般风险准备	6,597,491.80	6,597,491.80
未分配利润	851,605,781.78	784,239,341.29
归属于母公司所有者权益合计	4,753,285,362.85	4,687,045,955.29
少数股东权益	936,043,778.60	937,299,960.87
所有者权益合计	5,689,329,141.45	5,624,345,916.16
负债和所有者权益总计	17,708,980,270.03	17,269,262,750.39

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：薛洪岩

会计机构负责人：薛洪岩

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	468,542,822.51	283,962,181.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,576,541,320.29	786,398,731.15
预付款项	764,758,174.11	1,230,318,045.82
应收利息	7,686,595.17	4,148,176.56
应收股利	134,045,000.00	4,080,000.00
其他应收款	461,662,156.66	1,004,313,200.34
存货	573,212,472.94	5,527,615.28
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,096,327.28	12,984.90
流动资产合计	4,031,544,868.96	3,318,760,935.81

非流动资产：		
可供出售金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,100,074.92	7,023,416.72
长期股权投资	5,702,494,767.40	5,702,048,157.43
投资性房地产		
固定资产	785,428.07	851,172.74
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,267.43	62,000.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	78,404,470.71	70,957,999.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,798,340,008.53	5,788,442,746.32
资产总计	9,829,884,877.49	9,107,203,682.13
流动负债：		
短期借款	215,231,954.72	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	179,815,170.00	179,815,170.00
衍生金融负债		
应付票据	1,113,427,142.86	845,624,556.00
应付账款	1,486,829,305.72	141,322,214.31
预收款项	157,695,782.47	47,037,744.06
应付职工薪酬	107,509.88	41.00
应交税费	76,005.36	5,182,861.21
应付利息	46,766,304.03	94,690,470.27
应付股利	29,215,135.39	
其他应付款	655,837,256.07	352,655,589.68
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	151,923,833.43	390,254,038.06
其他流动负债	400,000,000.00	599,350,000.00
流动负债合计	4,436,925,399.93	3,055,932,684.59
非流动负债：		
长期借款	330,000,000.00	260,000,000.00
应付债券	200,000,000.00	998,450,179.38
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	186,459,825.16	193,732,530.27
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	496,289,082.40	495,545,009.50
非流动负债合计	1,212,748,907.56	1,947,727,719.15
负债合计	5,649,674,307.49	5,003,660,403.74
所有者权益：		
股本	834,718,154.00	834,718,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,234,565,595.27	3,234,565,595.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,704,209.91	12,704,209.91
未分配利润	98,222,610.82	21,555,319.21
所有者权益合计	4,180,210,570.00	4,103,543,278.39
负债和所有者权益总计	9,829,884,877.49	9,107,203,682.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	8,832,375,917.09	6,236,547,085.52
其中：营业收入	8,751,752,164.10	6,123,518,502.99
利息收入	79,829,951.14	109,905,441.87
已赚保费		
手续费及佣金收入	793,801.85	3,123,140.66
二、营业总成本	8,717,211,022.09	6,173,966,795.07
其中：营业成本	8,093,221,092.43	5,479,915,478.35
利息支出	20,141,015.30	29,648,213.05
手续费及佣金支出	2,780,982.37	393,622.61
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,803,446.44	40,741,976.57
销售费用	164,057,207.18	325,474,600.28
管理费用	123,128,369.56	100,822,436.15
财务费用	237,873,742.78	181,486,472.19
资产减值损失	46,205,166.03	15,483,995.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6,383,764.19	32,144,284.11
投资收益（损失以“－”号填列）	-9,046,067.74	-51,899,751.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,367,757.05	-867,216.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,357.52	6,262.88
其他收益	28,095,091.92	30,249,155.81
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	140,678,040.89	73,080,241.85
加：营业外收入	6,794,734.56	21,630,285.88
减：营业外支出	1,220,084.07	927,588.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	146,252,691.38	93,782,939.54
减：所得税费用	44,404,570.79	20,303,484.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,848,120.59	73,479,454.59

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	101,848,120.59	73,479,454.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	96,581,575.88	33,298,509.83
少数股东损益	5,266,544.71	40,180,944.76
六、其他综合收益的税后净额	-1,614,759.91	1,508,707.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,127,032.93	851,828.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,127,032.93	851,828.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-1,206,425.05	970,083.32
5.外币财务报表折算差额	79,392.12	-118,255.25
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-487,726.98	656,879.11
七、综合收益总额	100,233,360.68	74,988,161.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	95,454,542.95	34,150,337.90
归属于少数股东的综合收益总额	4,778,817.73	40,837,823.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.05
（二）稀释每股收益	0.12	0.05

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：薛洪岩

会计机构负责人：薛洪岩

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,315,838,291.06	316,742,755.55
减：营业成本	1,226,940,483.77	260,936,829.55
税金及附加	234,573.52	810,516.56
销售费用	2,525,715.22	7,247,901.57
管理费用	7,055,162.41	9,418,415.23
财务费用	82,913,254.82	65,817,654.44
资产减值损失	26,130,825.67	793,255.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		244,760.00
投资收益（损失以“－”号填列）	128,398,811.19	93,316,960.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,566,188.81	-867,216.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,407.19
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	98,437,086.84	65,278,495.43
加：营业外收入	5,502.03	0.05
减：营业外支出	6,633.27	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,435,955.60	65,278,495.48
减：所得税费用	-7,446,471.40	-5,854,766.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,882,427.00	71,133,262.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	105,882,427.00	71,133,262.04
（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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	105,882,427.00	71,133,262.04
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,738,679,036.12	5,736,997,308.50
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		



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	66,436,226.64	117,849,158.47
拆入资金净增加额		4,000,000.00
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	36,187,201.26	54,505,036.17
收到其他与经营活动有关的现金	490,306,082.21	341,914,281.82
经营活动现金流入小计	12,331,608,546.23	6,255,265,784.96
购买商品、接受劳务支付的现金	10,494,841,278.78	6,359,481,087.55
客户贷款及垫款净增加额		67,289,986.32
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	22,790,036.52	37,392,903.52
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,414,625.60	117,944,303.23
支付的各项税费	297,220,180.13	300,121,086.32
支付其他与经营活动有关的现金	541,684,604.81	517,989,179.24
经营活动现金流出小计	11,500,950,725.84	7,400,218,546.18
经营活动产生的现金流量净额	830,657,820.39	-1,144,952,761.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	46,758.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,440.00	33,336.21
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	183,040,000.00	242,698.09
投资活动现金流入小计	233,189,198.11	276,034.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,956,371.93	47,848,656.42
投资支付的现金	100,000,000.00	4,150,000.00
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		72,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	158,990,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	287,946,371.93	124,998,656.42
投资活动产生的现金流量净额	-54,757,173.82	-124,722,622.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,000,000.00	80,000,000.00
取得借款收到的现金	1,188,607,786.04	2,477,172,030.00
发行债券收到的现金		994,064,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,201,757,707.96	1,261,255,434.11
筹资活动现金流入小计	4,404,365,494.00	4,812,491,464.11
偿还债务支付的现金	2,673,342,837.27	1,847,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,665,838.49	145,851,894.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	923,338.80	8,330,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,503,396,440.73	1,355,193,554.10
筹资活动现金流出小计	5,418,405,116.49	3,348,545,448.73
筹资活动产生的现金流量净额	-1,014,039,622.49	1,463,946,015.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-800,738.10	-482,045.75
五、现金及现金等价物净增加额	-238,939,714.02	193,788,586.29
加：期初现金及现金等价物余额	289,051,513.49	177,875,852.06
六、期末现金及现金等价物余额	50,111,799.47	371,664,438.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	849,677,157.02	284,178,582.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	983,600,419.33	23,030,824.43
经营活动现金流入小计	1,833,277,576.35	307,209,407.34
购买商品、接受劳务支付的现金	9,400,612.82	565,042,883.32
支付给职工以及为职工支付的现	3,308,745.06	3,930,870.14

金		
支付的各项税费	7,271,716.97	1,937,558.14
支付其他与经营活动有关的现金	192,334,902.10	1,016,799,996.58
经营活动现金流出小计	212,315,976.95	1,587,711,308.18
经营活动产生的现金流量净额	1,620,961,599.40	-1,280,501,900.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		109,841.09
投资活动现金流入小计	50,000,410.00	11,624,841.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,176.00	526,587.10
投资支付的现金	5,169,869.78	127,150,000.00
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		1,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,182,045.78	128,676,587.10
投资活动产生的现金流量净额	44,818,364.22	-117,051,746.01
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	170,000,000.00	730,000,000.00
发行债券收到的现金		994,064,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	118,200,025.00	364,867,907.54
筹资活动现金流入小计	288,200,025.00	2,088,931,907.54
偿还债务支付的现金	1,302,185,493.59	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,774,350.52	40,816,366.08
支付其他与筹资活动有关的现金	523,867,621.62	368,221,604.44
筹资活动现金流出小计	1,970,827,465.73	659,037,970.52
筹资活动产生的现金流量净额	-1,682,627,440.73	1,429,893,937.02
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	-16,847,477.11	32,340,290.17
加：期初现金及现金等价物余额	35,893,406.76	30,751,154.57
六、期末现金及现金等价物余额	19,045,929.65	63,091,444.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-705,269.13			12,704,209.91	6,597,491.80	784,239,341.29	937,299,960.87	5,624,345,916.16
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	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-705,269.13			12,704,209.91	6,597,491.80	784,239,341.29	937,299,960.87	5,624,345,916.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,127,032.93					67,366,440.49	-1,256,182.27	64,983,225.29
（一）综合收益总额							-1,127,032.93					96,581,575.88	4,778,817.73	100,233,360.68
（二）所有者投入和减少资本													14,000,000.00	14,000,000.00
1. 股东投入的普通股													14,000,000.00	14,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-29,215,135.39	-20,035,000.00	-49,250,135.39	
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										-29,215,135.39	-20,035,000.00	-49,250,135.39	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-1,832,302.06		12,704,209.91	6,597,491.80	851,605,781.78	936,043,778.60	5,689,329,141.45

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	648,036,000.00				912,139,560.81		-931,354.94		10,618,562.42	6,569,963.47	631,179,967.60	779,003,996.31	2,986,616,695.67	
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	648,036,000.00				912,139,560.81		-931,354.94		10,618,562.42	6,569,963.47	631,179,967.60	779,003,996.31	2,986,616,695.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					609,190.89		851,828.07				33,298,509.83	87,231,140.19	121,990,668.98
（一）综合收益总额							851,828.07				33,298,509.83	40,837,823.87	74,988,161.77
（二）所有者投入和减少资本					609,190.89							79,390,809.11	80,000,000.00
1. 股东投入的普通股					609,190.89							79,390,809.11	80,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-32,997,492.79	-32,997,492.79
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												-32,997,492.79	-32,997,492.79
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	648,036,000.00				912,748,751.70		-79,526.87		10,618,562.42	6,569,963.47	664,478,477.43	866,235,136.50	3,108,607,364.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				12,704,209.91	21,555,319.21	4,103,543,278.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				12,704,209.91	21,555,319.21	4,103,543,278.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										76,667,291.61	76,667,291.61
(一) 综合收益总额										105,882,427.00	105,882,427.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-29,215,135.39	-29,215,135.39	35.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-29,215,135.39	-29,215,135.39	35.39
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				12,704,209.91	98,222,610.82	4,180,210,570.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	648,036,000.00				893,672,498.06				10,618,562.42	30,002,000.27	1,582,329,060.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



二、本年期初余额	648,036,000.00				893,672,498.06				10,618,562.42	30,002,000.27	1,582,329,060.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										71,133,262.04	71,133,262.04
（一）综合收益总额										71,133,262.04	71,133,262.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（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. 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	648,036,000.00				893,672,498.06				10,618,562.42	101,135,262.31	1,653,462,322.79

### 三、公司基本情况

北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年11月26日，在北京市工商行政管理局注册登记，公司位于北京市西城区复兴门外大街A2号1号楼515室，统一社会信用代码：91110000669102172T；法定代表人：钟葱；注册资本：834,718,154.00元人民币。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品。

2010年6月20日，公司召开创立大会，同意将北京金一文化发展有限公司整体变更为北京金一文化发展股份有限公司。由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次整体变更进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2010]第153号验资报告。2010年7月14日，公司在北京市工商行政管理局完成工商注册登记手续，并领取了注册号为110000010649218的企业法人营业执照，注册资本为人民币142,000,000.00元。

根据本公司2013年第六次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]48号文《关于核准北京金一文化发展股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司分别于2014年1月16日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）1,672.50万股，于2014年1月16日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）2,508.75万股，共计公开发行人民币普通股（A股）4,181.25万股，其中新股发行2,525.00万股，老股东转让发行1,656.25万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.55元。公司发行后社会公众股为4,181.25万股，出资方式全部为货币资金。发行后公司的注册资本为人民币167,250,000.00元。此次公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2014]第01300001号验资报告。

根据本公司2014年10月8日召开的2014年第六次临时股东大会决议、2014年9月17日召开的第二届董事会第二十三次会议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]128号文《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向陈宝芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司于2015年2月17日采用非公开发行方式向陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）、深圳市道宁投资有限公司、任进发行人民币普通股股票34,564,600.00股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币21.13元，用于收购上述人员持有的浙江越王珠宝有限公司（以下简称“越王珠宝”）81.15%的股权。发行后公司的注册资本为人民币201,814,600.00元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]01310001号验资报告。2015年3月20日本公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）14,197,400.00股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币21.13元，发行后公司的注册资本为人民币216,012,000.00元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]01310002号、瑞华验字[2015]01310003号验资报告。

根据本公司2015年9月22日召开的2015年第四次临时股东大会决议，通过了本公司2015年半年度权益分派方案。分派方案为：以公司现有总股本216,012,000.00股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增20股，转增后公司总股本增加至648,036,000.00股。

根据本公司2017年5月15日召开的2017年第二次临时股东大会会议、2017年4月27日独立董事的独立董事意见、2017年4月27日第三届董事会第三十三次会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1711号《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向黄奕彬等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，于2017年9月30日采用非公开发行方式以每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股14.62元向黄奕彬、黄壁芬发行人民币普通股股票38,413,132.00股，向黄奕彬现金支付140,400,000.00元，用于收购其所持有的深圳市金艺珠宝有限公司100.00%的股权；向哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司发行人民币普通股股票40,458,276.00股，向哈尔滨法瑞尔贸易有限公司现金支付253,500,000.00元，用于收购其所持有的深圳市捷夫珠宝

有限公司100.00%的股权；向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明发行人民币普通股股票33,199,189.00股，向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明现金支付208,016,668.00元，用于收购上述人员所持有的臻宝通（深圳）互联网科技有限公司99.06%股权；向深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、深圳领秀奇乐投资管理有限公司发行人民币普通股股票13,138,166.00股，向深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、深圳领秀奇乐投资管理有限公司现金支付82,320,000.00元，用于收购其所持有的深圳市贵天钻石有限公司49.00%股权。发行后公司的注册资本为人民币773,244,763.00元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2017]01570008号验资报告。2017年11月29日公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）61,473,391.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币11.40元，发行后公司的注册资本为人民币834,718,154.00元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2017]01570012号、瑞华验字[2017]01570013号验资报告。

截止2018年6月30日，公司注册资本为人民币834,718,154.00元，股份总数为834,718,154.00股（每股面值为人民币1元），其中有限售条件的流通股份为435,615,710.00股，无限售条件的流通股份为399,102,444.00股，股权结构见附注七、55。

经营范围：组织文化艺术交流活动（演出除外）；技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广；销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品；商标转让与代理服务；信息系统集成服务；计算机批发；数据处理和存储服务；信息技术咨询服务；集成电路设计；软件开发；技术进出口；通用机械设备销售；模具制造；电子产品批发；房屋租赁；五金产品批发；软件批发；通信系统设备制造；计算机及通讯设备租赁；通讯设备及配套设备批发；医疗设备租赁服务；货物进出口（专营专控商品除外）；企业管理咨询服务；体育用品及器材批发；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询、经济信息咨询；小额贷款业务（不得吸收公众存款）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月17日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的6个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、36“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益

计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长

期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易



费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为持续下跌超过6个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
备用金组合	其他方法
关联方组合	其他方法
暂估进项税组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：6个月以内	1.00%	1.00%
7~12个月	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

(1) 存货主要包括原材料、发出商品、半成品、委托加工商品、周转材料、库存商品和其他等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法或个别认定法计价，其中珠宝等镶嵌类饰品及玉石类饰品采用个别认定法计价，金银饰品、工艺品及其他商品采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，

同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策

详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与

联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。



**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35 年	5%	2.71%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

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

**17、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

**18、借款费用**

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法  
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修款摊销。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

### （一）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。公司目前的主要商品销售业务模式包括零售、代销、经销、加盟。

①零售包括直营、联营、网络销售等。直营系公司在商业中心租赁场地，设立专卖店或旗舰店，直接面向最终消费者进行销售，经营所需人、财、物全部由

公司负责，货款由公司自行收取；联营系公司在商场里设立专柜销售本公司品牌珠宝首饰，与商场联合经营，直接面向最终消费者进行销售。公司在产品交付予

顾客时开具销售清单后确认销售收入。网络销售系公司在天猫等平台开设旗舰店，利用网络渠道为客户提供产品，在顾客确认收货后确认销售收入。

②代销系公司与商业银行、集邮公司等签署委托代销协议，由其通过分支行或营业网点代销公司的产品，由商业银行、集邮公司等与公司开展款项结算，在

销售产品后收取货款的销售方式。根据具体操作模式的不同分为买断式代销和手续费式代销。公司根据代销商提供代销清单确认销售收入。

③经销系公司与全国各地经销商签订销售协议，公司在发货后根据经客户确认的发货清单及发票确认收入。

④加盟系公司特许符合条件的加盟商在特定区域开设销售“金一”品牌黄金饰品的加盟店。公司根据权责发生制确认特许权使用费（加盟费）收入；产品在

交付给加盟商后，公司根据经对方确认的发货清单及发票确认收入。

特殊会计处理：

退货：相应冲减退回货品的收入成本。

以旧换新：按会计准则中对黄金珠宝首饰以旧换新业务的要求进行账务处理。

### （二）提供金融业务收入

小额贷款服务系公司的下属子公司深圳市卡尼小额贷款有限公司提供金融商品服务所取得的收入，主要包括利息收入、手续费及佣金收入和其他业务收入

入。收入不包括为第三方或者客户代收的款项。利息收入根据权责发生制原则按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。手续费及佣金收入以提

供有关服务后且收取的金额可以合理地估算时，按照权责发生制原则确认。

### （三）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

#### （四）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

为规避某些风险，本集团把贵金属延期交收业务金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在百分之八十至百分之一百二十五的范围内。

#### （A）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

#### （B）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，



计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收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。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

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

#### （6）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。

(7) 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。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 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。

(10) 预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入（不含加盟费收入）按 17%/16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；应税加盟费收入、应税设计服务收入按 6% 的税率计算销项税	17%、16%、6%

消费税	对金银首饰、铂金首饰、钻石及钻石饰品按 5% 计缴消费税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 或者 7% 计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴，其中下属公司广东乐源数字技术有限公司按照 15% 计缴，广东可穿戴数字技术有限公司按照 15% 计缴，深圳市艾普世数字技术有限公司按照 12.5% 计缴，贵天钻石首饰香港有限公司、香港艾普世国际有限公司按照 16.5% 计缴，瑞金市金宁珠宝有限公司按照 10% 计缴，澳门金一文化礼品有限公司按照 12% 计缴	25%、15%、12.5%、16.5%、10%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%

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
广东乐源数字科技有限公司	15%
广东可穿戴数字技术有限公司	15%
深圳市艾普世数字技术有限公司	12.5%
贵天钻石首饰香港有限公司	16.5%
香港艾普世国际有限公司	16.5%
瑞金市金宁珠宝有限公司	10%
澳门金一文化礼品有限公司	12%

## 2、税收优惠

(1) 本公司子公司广东乐源数字技术有限公司2016年度取得《高新技术企业证书》，发证时间为2016年11月30日，证书编号GR201644002260，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》享受相应的税收优惠，适用税率为15%。

(2) 本公司三级子公司广东可穿戴数字技术有限公司于2017年取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201744007036，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》享受相应的税收优惠，适用税率为15%。

(3) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），我国境内新版集成电路设计企业和复核条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前即自首个获利年度起，两年免缴企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，按有关规定享受企业所得税优惠政策，自三年至五年减半缴纳企业所得税，本公司三级子公司深圳市艾普世数字技术有限公司享受上述企业所得税政策，本年度适用税率为12.5%。

(4) 根据财政部国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，并且根据减、免税批准通知书（穗开国税通〔2014〕5149号）的规定，本公司子公司广东乐源数字技术有限公司享受上述增值税政策。

(5) 本公司三级子公司瑞金市金宁珠宝有限公司经认定，可根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）的规定，从2017年3

月13日其成立之日起至2019年12月31日，其年应纳税所得额低于50万元（含50万元）时，按其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本年适用所得税税率为10%。

（6）本公司四级子公司澳门金一文化礼品有限公司根据澳门地区规定按照12%计缴，且享有每年应纳税所得额减免60万澳门元的税收优惠。

（7）根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的《关于调整钻石及上海钻石交易所有关税收政策的通知》（财税[2006]65号）规定“我国自上海钻石交易所再次进入国内市场，其进口环节增值税实际税负超过4%的部分，由海关实行即征即退”。本公司三级子公司上海贵天钻石有限公司按规定享受上述增值税即征即退政策，本期即征即退税率为13%。

### 3、其他

无

## 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	633,348.28	1,131,409.18
银行存款	49,043,675.20	287,018,623.45
其他货币资金	801,701,787.23	812,882,249.38
合计	851,378,810.71	1,101,032,282.01

其他说明

因抵押、质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项目	年末余额（元）	年初余额（元）
租借黄金实物保证金	159,789,768.72	216,965,532.44
银行承兑汇票保证金	297,871,063.14	203,448,262.20
贷款保证金	157,828,750.00	241,328,750.00
信用证保证金	183,457,142.86	34,200,000.00
招商银行业务保证金		
平台交易保证金	2,320,286.52	81,538,223.88
账户保证金		
保函保证金		34,500,000.00
合计	801,267,011.24	811,980,768.52

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	20,321,212.43	0.35%	7,121,212.43	35.04%	13,200,000.00	20,321,212.43	0.32%	7,121,212.43	35.04%	13,200,000.00

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,710,176,994.24	99.58%	204,944,753.63	3.60%	5,505,232,240.61	6,330,439,694.93	99.61%	158,448,815.91	2.50%	6,171,990,879.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,518,060.74	0.06%	3,518,060.74	100.00%	0.00	4,268,714.34	0.07%	3,568,714.34	83.60%	700,000.00
合计	5,734,016,267.41	100.00%	215,584,026.80	138.64%	5,518,432,240.61	6,355,029,621.70	100.00%	169,138,742.68	2.66%	6,185,890,879.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市金福珠宝首饰有限公司	20,321,212.43	7,121,212.43	35.04%	本公司与深圳市金福珠宝首饰有限公司（以下简称“金福珠宝”）、钟尚林关于买卖合同纠纷一案，由深圳市罗湖区人民法院主持调解，由金福珠宝支付货款、钟尚林承担连带清偿责任。由于金福珠宝和钟尚林拒不履行，公司向罗湖区人民法院申请强制执行。并已冻结金福珠宝持有的深圳市银联宝融资担保股份有限公司 0.9896% 的股权，金福珠宝的认缴额为 13,200,000.00 元，冻结期限至 2018 年 7 月 7 日止，该款项收回的可能性极大；并已查封钟尚林名下的观澜湖比佩亚大宅 1 号楼 0310 房产，查封期限至 2018 年 6 月 29 日止，该房产估值 3,000,000.00 元，已抵押在深圳龙岗鼎业村镇银行股份有限公司名下，预计可收回部分款项。该款项预计可收回 13,200,000.00 元，其余部分计提坏账准备。
合计	20,321,212.43	7,121,212.43	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1年以内分项			
其中：6个月以内	3,433,202,808.51	34,332,028.99	1.00%
7~12个月	1,809,608,186.55	90,480,409.33	5.00%
1年以内小计	5,242,810,995.06	124,812,438.32	2.39%
1至2年	375,318,122.24	37,531,812.21	10.00%
2至3年	32,525,605.29	9,757,681.59	30.00%
3年以上	59,301,273.62	32,842,821.51	55.38%
3至4年	52,178,931.60	26,089,465.81	50.00%
4至5年	1,844,931.60	1,475,945.28	80.00%
5年以上	5,277,410.42	5,277,410.42	100.00%
合计	5,709,955,996.21	204,944,753.63	3.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港九龙大世界商贸有限公司	1,529,123.53	1,529,123.53	100.00%	详见注
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	详见注
安徽宝利珠宝有限公司	249,043.41	249,043.41	100.00%	详见注
衢州市景文百货有限公司	188,142.44	188,142.44	100.00%	详见注
滦南县宝隆商厦	122,220.26	122,220.26	100.00%	详见注
合计	3,518,060.74	3,518,060.74		详见注

注：本公司三级子公司北京金一南京珠宝有限公司（原名为：南京宝庆银楼连锁发展有限公司）应收连云港九龙大世界商贸有限公司货款1,529,123.53元，根据连云港海州区人民法院的调解书（2015）海商初字第02202号，连云港九龙大世界商贸有限公司应于2016年2月25日前一次性给付北京金一南京珠宝有限公司，截至2017年出报告之日，北京金一南京珠宝有限公司仍未收到此款项，且连云港市工商行政管理局2017年1月5日将连云港九龙大世界商贸有限公司列入经营异常名录。预计收到该款项的可能性极小，所以全额计提坏账。

本公司应收北京亿佰优尚信息技术有限公司货款1,429,531.10元，账龄为4-5年，查询的工商信息显示，该企业已于2016年4月吊销工商营业执照，考虑到其款项极有可能无法收回，风险较大，应100%计提坏账。

本公司二级子公司上海金一黄金珠宝有限公司应收安徽宝利珠宝有限公司949,043.41元，根据上海市嘉定区人民法院2017年2月20出具的（2016）沪0114民初8755号调解书，安徽宝利珠宝有限公司支付上海金一黄金珠宝有限公司货款100万元，具体已于2017年2月27日给付30万元，2018年1月17日给付40万元，剩余30万元后期归还。截至2017年12月31日，此笔款项预计可回收金额为70万元，其余金额计提坏账。

本公司二级子公司浙江越王珠宝有限公司2017年12月31日应收衢州市文景百货公司（以下简称：衢州公司）货款283,796.04元。根据2017年5月11日收的柯城区人民法院（2017）浙



0820民初1476号民事判决，衢州公司支付越王公司355,008.53元货款并支付相应利息。嗣后，越王公司申请执行。2017年10月31日，越王公司收到柯城区人民法院（2017）浙0802执2047号执行裁定书及（2017）浙0802执1615号决定书，中止了案件的执行程序，并决定移送该院审判部门进行破产审查。截止本报告出具日，公司未收到关于该案破产审查的进一步信息，上述货款无法收回的风险极大，因此全额计提坏账准备。

本公司三级子公司深圳市盛嘉供应链发展有限公司应收滦南县宝隆商厦货款122,220.26元，账龄为1-2年，该企业已被吊销工商营业执照，其款项收回存在较大风险，按100%计提坏账。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 46,445,284.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,917,924,898.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为33.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为37,588,592.14元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,052,710,320.70	98.71%	452,980,006.99	94.23%
1至2年	12,509,769.65	1.17%	26,015,284.69	5.41%
2至3年	1,290,038.81	0.12%	1,490,719.63	0.31%
3年以上	13,905.10	0.00%	242,555.01	0.05%
合计	1,066,524,034.26	--	480,728,566.32	--

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：

1年以上的预付账款均为与供应商尚未结算的款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为604,648,864.83元，占预付账款年末余额合计数的比例为56.69%。

其他说明：

**7、应收利息**

**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	10,326,845.83	10,869,120.02
发放贷款及垫款利息	20,031,678.96	265,249.99
合计	30,358,524.79	11,134,370.01

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**8、应收股利**

**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	317,396,082.92	100.00%	13,885,187.58	4.37%	303,510,895.34	229,475,026.44	100.00%	10,053,820.73	4.38%	219,421,205.71
合计	317,396,082.92	100.00%	13,885,187.58	4.37%	303,510,895.34	229,475,026.44	100.00%	10,053,820.73	4.38%	219,421,205.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	121,005,684.05	1,206,503.33	1.00%
7-12 个月	58,896,182.30	2,944,809.12	5.00%
1 年以内小计	179,901,866.35	4,151,312.45	2.26%
1 至 2 年	23,984,093.42	2,398,409.34	10.00%
2 至 3 年	4,408,558.42	1,322,567.53	30.00%
3 年以上	7,621,087.15	6,012,898.26	78.90%
3 至 4 年	2,838,120.08	1,419,060.04	50.00%
4 至 5 年	945,643.97	756,515.12	80.00%
5 年以上	3,837,323.10	3,837,323.10	100.00%

合计	215,915,605.34	13,885,187.58	6.43%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金组合	7,611,367.39	-	-
关联方组合	10,000.00	-	-
暂估进项税组合	93,859,110.19	-	-
合计	101,480,477.58	-	-

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,831,366.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂估进项税	93,859,110.19	73,756,544.18
保证金及押金	29,575,113.09	45,584,976.29
往来款项	172,690,402.77	98,483,968.59
备用金	5,977,716.57	1,859,112.61
社会保险及住房公积金	1,633,650.82	1,379,917.57

其他	13,660,089.48	8,410,507.20
合计	317,396,082.92	229,475,026.44

(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
待抵扣进项税	56,543,707.48	56,543,707.48	6个月以内	17.81%	0.00
广州市乐潮投资企业（有限合伙）	43,115,000.00	43,115,000.00	6个月以内	13.58%	0.00
深圳市翠绿黄金精炼有限公司	6,569,245.99	6,569,245.99	6个月以内	2.07%	0.00
湖南超能机器人技术有限公司	4,973,645.20	4,973,645.20	1-2年	1.57%	656,924.60
南通缘至珠宝文化有限公司	3,875,168.67	3,875,168.67	6个月以内	1.22%	0.00
合计	--	115,076,767.34	--	36.25%	656,924.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	372,125,865.97	5,830,957.31	366,294,908.67	376,663,123.59	3,008,376.04	373,654,747.55
在产品	32,698,379.41	124,013.73	32,574,365.68	76,750,073.18	227,338.92	76,522,734.26

库存商品	3,108,090,494.12	6,573,762.57	3,101,516,731.54	3,068,029,962.34	9,559,896.15	3,058,470,066.19
周转材料	23,594,953.80		23,594,953.80	10,121,299.45		10,121,299.45
发出商品	777,632,319.88	38,167.27	777,594,152.61	259,664,485.01	42,638.71	259,621,846.30
委托加工物资	418,004,123.65	7,193,574.66	410,810,548.99	289,650,831.84	1,865,070.85	287,785,760.99
在途物资				53,792,389.96		53,792,389.96
合计	4,732,146,136.83	19,760,475.54	4,712,385,661.29	4,134,672,165.37	14,703,320.67	4,119,968,844.70

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

类别	单位：元						合计
	原材料	半成品	库存商品	周转材料	发出商品	委托加工物资	
期末余额	372,125,865.98	32,698,379.41	3,108,090,494.12	23,594,953.80	777,632,319.88	418,004,123.65	4,732,146,136.83
其中：黄金类	153,689,825.11	3,013,503.20	511,289,499.98	-	653,322,315.95	261,015,346.22	1,582,330,490.45
钻石类	21,026,051.21	52,099.12	1,244,448,146.97	-	81,324,851.29	112,177,553.78	1,459,028,702.37
翡翠、玉石及宝石类	62,067,947.94	-	1,174,766,610.56	-	23,614,381.65	-	1,260,448,940.15
智能类产品	80,793,914.63	19,369,191.28	33,050,358.06	-	235,607.88	13,335,582.40	146,784,654.26
银类	7,356,036.71	7,573,836.66	25,150,814.55	-	13,440,296.97	20,219,933.99	73,740,918.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,008,376.04	3,236,779.82		414,198.55		5,830,957.31
在产品	227,338.92	30,014.67		133,339.86		124,013.73
库存商品	9,559,896.15	2,446,718.40		5,432,851.98		6,573,762.57
发出商品	42,638.71	1,324.21		5,795.65		38,167.27
委托加工物资	1,865,070.85	5,329,968.31		1,464.50		7,193,574.66
合计	14,703,320.67	11,044,805.41		5,987,650.54		19,760,475.54

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本低于可变现净值	可变现净值回升	产品已销售
半成品	存货成本低于可变现净值	可变现净值回升	产品已销售
库存商品	存货成本低于可变现净值	可变现净值回升	产品已销售
周转材料	存货成本低于可变现净值	可变现净值回升	产品已销售
发出商品	存货成本低于可变现净值	可变现净值回升	产品已销售
委托加工物资	存货成本低于可变现净值	可变现净值回升	产品已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的发放长期贷款	52,772,918.40	68,936,153.74
合计	52,772,918.40	68,936,153.74

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放短期贷款及垫款	892,221,033.00	1,000,809,221.08
待抵扣进项税	292,291,861.68	252,310,928.03
预缴税金	8,394,672.01	7,309,677.02
存金业务回购金	1,151,647.94	70,809.49
减：贷款损失准备	-27,383,119.80	-44,041,942.61
合计	1,166,676,094.83	1,216,458,693.01

其他说明：

14、 发放贷款及垫款

项目	年末余额	年初余额
发放贷款及垫款	92,121,687.00	98,772,744.91
减：贷款损失准备	13,246,268.60	7,181,591.17
发放贷款及垫款净额	78,875,418.40	91,591,153.74
减：一年内到期的发放长期贷款	52,772,918.40	68,936,153.74
一年后到期的发放长期贷款	26,102,500.00	22,655,000.00

15、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
按成本计量的	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
合计	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
金一科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					15.00%	
合计	7,500,000.00			7,500,000.00					--	



(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

16、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

17、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	
融资租赁款	9,100,074.92		9,100,074.92	7,023,416.72		7,023,416.72	
其中：未实现融资收益	2,149,925.08		2,149,925.08	1,976,583.28		1,976,583.28	
长期借款保证金	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	
合计	14,600,074.92		14,600,074.92	12,523,416.72		12,523,416.72	--

(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

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 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											
瑞金市西 部金一文 化创意产 业基金 (有限合 伙)	32,425,15 3.97			-1,490,07 9.82						30,935,07 4.15	
小计	32,425,15 3.97			-1,490,07 9.82						30,935,07 4.15	
二、联营企业											
深圳可戴 设备文化 发展有限 公司	2,444,111 .46			-76,108.9 9						2,368,002 .47	
瑞金衡庐 瑞宝一期 投资中心 (有限合 伙)	49,502,67 3.61									49,502,67 3.61	
安阳衡庐 安美投资 中心		100,000,0 00.00		-2,801,56 8.24						97,198,43 1.76	
小计	51,946,78 5.07	100,000,0 00.00		-2,877,67 7.23						149,069,1 07.84	
合计	84,371,93 9.04	100,000,0 00.00		-4,367,75 7.05						180,004,1 81.99	

其他说明

**19、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

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**20、固定资产**

**(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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	496,326,608.60	49,467,495.95	15,518,587.19	104,424,622.04	665,737,313.78
2.本期增加金额	8,244,226.81	1,428,009.53	108,863.72	13,061,009.96	22,842,110.02
(1) 购置	5,244,226.81	1,428,009.53	108,863.72	13,061,009.96	19,842,110.02
(2) 在建工程转入	3,000,000.00				3,000,000.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		525,475.21	538,396.06	4,182,372.97	5,246,244.24
(1) 处置或报废		525,475.21	538,396.06	4,182,372.97	5,246,244.24
4.期末余额	504,570,835.41	50,370,030.27	15,089,054.85	113,303,259.03	683,333,179.56
二、累计折旧					
1.期初余额	63,829,463.67	17,437,065.34	10,677,625.66	69,148,486.66	161,092,641.33
2.本期增加金额	7,862,837.94	1,969,204.76	1,034,274.48	7,392,625.18	18,258,942.36

(1) 计提	7,862,837.94	1,969,204.76	1,034,274.48	7,392,625.18	18,258,942.36
3.本期减少金额		47,472.70	508,420.33	3,916,914.20	4,472,807.23
(1) 处置或报废		47,472.70	508,420.33	3,916,914.20	4,472,807.23
4.期末余额	71,692,301.61	19,358,797.40	11,203,479.81	72,624,197.64	174,878,776.46
三、减值准备					
1.期初余额		2,139,068.64		232,990.83	2,372,059.47
2.本期增加金额				23,452.23	23,452.23
(1) 计提				23,452.23	23,452.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,139,068.64		256,443.06	2,395,511.70
四、账面价值					
1.期末账面价值	432,878,533.80	28,872,164.23	3,885,575.04	40,422,618.33	506,058,891.40
2.期初账面价值	432,497,144.93	29,891,361.97	4,840,961.53	35,043,144.55	502,272,612.98

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

1、本集团二级子公司江苏金一文化发展有限公司以创意亚洲办公大楼土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为150248224E15021701-3，抵押期间为2015年3月5日至2018年3月5日。主合同为2014年1月28日签署的编号为150248224E14012501《授信额度协议》，本合同所担保债权之最高本金额为132,153,900.00元，2016年新签署编号为150248224E16022201《授信额度协议》，截至2018年6月30日，创意亚洲办公大楼房屋建筑物账面价值为89,591,988.03元。

2、本集团三级子公司哈尔滨捷夫珠宝有限公司以哈尔滨市南岗区香山路16号金源花园C区2号整栋房产（产权证号为：哈房权证开字第201007951号、哈国用（2010）第03020729号）作为抵押，与中国建设银行田贝支行签订《最高额抵押合同》，合同编号为：抵2017综12420水贝-2，抵押期间截至2020年7月18日，本合同所担保的债权最高额为30,000,000.00元人民币，截至2018年06月30日，哈尔滨市南岗区香山路16号金源花园C区2号房屋建筑物账面价值为12,459,328.97元。

3、本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以雨花台区不动产单元号为320114005006GB00015F00040001的土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《南京市房地产抵押合同》，债务履行期限为2017年6月20日至2018年5月15日，主合同为2017年6月20日签署的编号为04301000202017L0004《黄金租赁合同》，本合同所担保债权之最高本金额为25,000,000元；本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以雨花台区不动产单元号为320114005006GB00015F00030001的土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《南京市房地产抵押合同》，债务履行期限为2017年6月20日至2018年6月12日，主合同为2017年6月20日签署的编号为04301000202017L0005《黄金租赁合同》，本合同所担保债权之最高本金额为25,000,000元；本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以雨花台区不动产单元号为320114005006GB00015F00010001和320114005006GB00015F00020001的两套土地使用权和房屋建筑作为联合抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《南京市房地产抵押合同》，债务履行期限为2017年11月15日至2018年11月14日，主合同为2017年11月15日签署的编号为04301000202017L0007《黄金租赁合同》，本合同所担保债权之最高本金额为40,000,000元。注：不动产权证书号苏（2017）宁雨不动产权第0019085号，包括320114005006GB00015F00010001、320114005006GB00015F00020001、320114005006GB00015F00030001、320114005006GB00015F00040001四个不动产单元。截止到2018年06月30日，该固定资产的账面价值为36,103,349.45元。

4、本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201792500025，抵押期间为2017年01月24日至2019年01月23日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2018年6月30日，海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑物账面价值为2124702.59元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj20179250026，抵押期间为2017年02月06日至2019年02月05日，本合同所担保的债权最高额为10,999,600.00元，截至2018年6月30日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为829889.62元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201792500107，

抵押期间为2017年03月10日至2019年03月09日，本合同所担保的债权最高额9,820,235.00元，截至2018年6月30日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为3731424.92元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以嵊州市北直街68号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2017年授抵字第033-1号，抵押期间为2017年10月19日至2018年10月18日，本合同所担保的债权最高额13,953,100.00元，截至2018年6月30日，嵊州市北直街68号房屋建筑物账面价值为6724280.58元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以新昌县横街42号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2017年授抵字第033-2号，抵押期间为2017年10月19日至2018年10月18日，本合同所担保的债权最高额10,927,800.00元，截至2018年6月30日，新昌县横街42号房屋建筑物账面价值为1838657.93元。

5、本集团二级子公司臻宝通（深圳）互联网科技股份有限公司以万科东海岸社区（二区）B段5#楼（天逸居5号）整栋房产（产权证号为：粤（2017）深圳市不动产权第0105784号）作为抵押，与上海浦东发展银行深圳分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为ZD7918201700000007，抵押期间截至2020年7月18日，本合同所担保的债权最高额为30,000,000.00元人民币，截至2018年6月30日，万科东海岸社区（二区）B段5#楼（天逸居5号）房屋建筑物账面价值为11607516.55元。

## 21、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雨花二期工程	64,000.00		64,000.00	64,000.00		64,000.00
MES 看板系统	180,854.70		180,854.70	180,854.70		180,854.70
合计	244,854.70		244,854.70	244,854.70		244,854.70

### (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
雨花二期工程	352,399,200.00	64,000.00				64,000.00	0.02%	0.02%				其他
MES 看板系统	529,000.00	180,854.70				180,854.70	34.19%	34.19%				其他
李朗厂房工程	4,200,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		0.00	71.43%	100%				其他

合计	357,128,200.00	244,854.70	3,000,000.00	3,000,000.00		244,854.70	--	--				--
----	----------------	------------	--------------	--------------	--	------------	----	----	--	--	--	----

(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

22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

24、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

25、油气资产

适用  不适用

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	上海黄金交易所会员资	商标权	大宗交易商品类市场资	合计
----	-------	-----	-------	----	------------	-----	------------	----

					格		质	
一、账面原值								
1.期初 余额	49,712,973.0 9			69,216,763.6 7	6,100,000.00	104,478,411. 43	12,234,218.9 0	241,742,367. 09
2.本期 增加金额				1,779,483.15		10,000.00	512,820.53	2,302,303.68
(1) 购置				1,779,483.15		10,000.00	512,820.53	2,302,303.68
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减 少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	49,712,973.0 9			70,996,246.8 2	6,100,000.00	104,488,411. 43	12,747,039.4 3	244,044,670. 77
二、累计摊销								
1.期初 余额	4,034,243.26			10,272,148.8 8		18,459,884.2 5		32,766,276.3 9
2.本期 增加金额	500,102.41			2,412,510.97		3,152,220.65	12,820.51	6,077,654.54
(1) 计提	500,102.41			2,412,510.97		3,152,220.65	12,820.51	6,077,654.54
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	4,534,345.67			12,684,659.8 5		21,612,104.9 0	12,820.51	38,843,930.9 3
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	45,178,627.4 2			58,311,586.9 7	6,100,000.00	82,876,306.5 3	12,734,218.9 2	205,200,739.84
2.期初账面价值	45,678,729.8 3			58,944,614.7 9	6,100,000.00	86,018,527.1 8	12,234,218.9 0	208,976,090.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(1) 集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司以主办公楼、雨花区后楼、旁楼不动产单元号为320114005006GB00015F00010001、320114005006GB00015F00020001、320114005006GB00015F00030001、320114005006GB00015F00040001的土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京汉府支行签订了《房地产抵押合同》，抵押期间为抵押期间为2017年11月09日-2018年11月09日。截至2018年06月30日，无形资产的账面价值为26,390,737.54元。

(2) 本集团的二级子公司江苏金一文化发展有限公司享有上海黄金交易所会员资格，本公司认为在可预见的将来该项会员资格将持续享有并带给本公司预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。本集团二级子公司江苏金一艺术品投资有限公司持有山东金文电子商务有限公司大宗商品类平台交易资格，本公司认为在可预见的将来该项会员资格将持续享有并带给本公司预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。

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

其他说明

## 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
广东乐源数字技 术有限公司	684,443,067.39					684,443,067.39
浙江越王珠宝有 限公司	316,103,655.78					316,103,655.78
深圳市卡尼小额 贷款有限公司	291,589,880.86					291,589,880.86
北京金一江苏珠 宝有限公司	220,893,435.99					220,893,435.99
臻宝通（深圳） 互联网科技有限 公司	376,664,932.74					376,664,932.74
深圳市金艺珠宝 有限公司	336,961,143.18					336,961,143.18
深圳市捷夫珠宝 有限公司	541,092,451.46					541,092,451.46
合计	2,767,748,567.40					2,767,748,567.40

### (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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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

装修费	34,045,997.68	13,071,364.43	11,071,365.03		36,045,997.08
柜台道具	2,982,996.94	1,475,691.67	1,098,595.74		3,360,092.87
设计费	1,806,503.69		100,361.32		1,706,142.37
企业邮箱	199,561.98		31,669.39		167,892.59
其他		106,747.16	28,625.17		78,121.99
合计	39,035,060.29	14,653,803.26	12,330,616.65		41,358,246.90

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
资产减值准备	292,129,917.89	69,584,361.69	247,388,854.75	59,888,072.22
内部交易未实现利润	1,377,797.56	344,449.39	847,557.22	202,534.56
可抵扣亏损	394,647,664.49	98,661,916.13	516,157,808.08	129,008,799.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,675,897.64	1,668,974.41	13,114,168.46	3,278,542.12
递延收益	229,276,943.67	57,319,235.93	5,353,040.65	1,338,260.18
其他	6,928,972.45	1,732,243.10	2,530,929.05	632,732.26
合计	931,037,193.70	229,311,180.65	785,392,358.21	194,348,940.47

#### (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	257,793,728.09	64,448,431.97	268,469,294.09	67,117,323.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	767,749.78	191,937.45	822,256.41	205,564.10
其他公允价值变动	2,889,438.76	722,359.69	789,347.84	197,336.96
合计	261,450,916.63	65,362,729.11	270,080,898.34	67,520,224.59

**(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		229,311,180.65		194,348,940.47
递延所得税负债		65,362,729.11		67,520,224.59

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	101,130.21	102,622.54
可抵扣亏损	8,649,115.85	3,617,378.46
合计	8,750,246.06	3,720,001.00

**(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
2020年	3,036,811.49	3,036,811.49	
2021年	259,090.40	259,090.40	
2022年	318,504.15	321,476.57	
2023年	5,034,709.81		
合计	8,649,115.85	3,617,378.46	--

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
预付装修款	24,720,895.92	19,581,434.54
预付软件款	4,090,956.08	5,487,839.03
预付设备款		946,000.00
合计	28,811,852.00	26,015,273.57

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	55,231,954.72	238,278,000.00
抵押借款	150,000,000.00	245,000,000.00
保证借款	2,577,203,230.97	2,058,755,461.17
信用借款		801,550,000.00
合计	2,782,435,185.69	3,343,583,461.17

短期借款分类的说明：

（1）质押借款包括本公司北京金一文化发展股份有限公司以本集团二级子公司北京金一江苏珠宝有限公司51%的股权质押，贷款金额人民币55,231,954.72元。

（2）抵押贷款包括本集团二级子公司深圳市捷夫珠宝有限公司以哈尔滨捷夫珠宝有限公司房产作为抵押物，贷款金额为35,000,000.00元，以法定代表人周凡卜妻子私人房产作为抵押物，贷款金额为25,000,000.00元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以自有房屋建筑作抵押物，贷款金额人民币90,000,000.00元；

（3）保证借款包括本集团三级子公司安徽宝恒珠宝有限公司由北京金一文化发展股份有限公司提供担保，贷款金额为20,000,000.00元。

本集团二级子公司上海金一黄金珠宝有限公司由北京金一文化发展股份有限公司提供担保，贷款金额为49,500,000.00元。

本公司北京金一文化发展股份有限公司由上海碧空龙翔投资管理有限公司保证，贷款金额人民币160,000,000.00元。

本集团二级子公司深圳市金艺珠宝有限公司由深圳市中金创展融资担保股份有限公司提供担保，黄奕彬、黄钦坚向深圳市中金创展融资担保股份有限公司提供个人及家庭连带责任反担保，贷款金额为25,000,000.00元。

本集团二级子公司深圳市捷夫珠宝有限公司由深圳市中金创展融资担保股份有限公司担保，贷款金额为39,490,000.00元，由上海碧空龙翔投资管理有限公司担保，贷款金额为40,000,000.00元，由北京金一文化发展股份有限公司、上海碧空龙翔投资管理有限公司、钟葱、周凡卜、刘影、哈尔滨捷夫珠宝有限公司保证担保担保，贷款金额为40,000,000.00元。

本集团三级子公司深圳市盛嘉供应链发展有限公司由北京金一文化发展有限公司、张广顺、臻宝通（深圳）网络科技有限公司、钟葱提供担保，贷款金额人民币90,000,000.00元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司由北京金一文化发展股份有限公司保证，贷款金额为659,808,700.00元。

本集团二级子公司北京金一江苏珠宝有限公司由北京金一文化发展股份有限公司、江苏创禾华富商贸有限公司、苏麒安、徐倩连带保证，贷款金额为27,000,000.00元；由北京金一文化发展股份有限公司、江苏创禾华富商贸有限公司、苏麒安、徐倩连带保证，贷款金额为34,994,843.00元；由北京金一文化发展股份有限公司、苏麒安、徐倩连带保证，贷款金额为15,399,938.99元；由北京金一文化发展股份有限公司、江苏创禾华富商贸有限公司、钟葱连带保证，贷款金额为40,000,000.00元；由北京金一文化发展股份有限公司、苏麒安、徐倩、江苏创禾华富商贸有限公司连带保证，贷款金额为50,000,000.00元；由北京金一文化发展股份有限公司、钟葱、江苏创禾华富商贸有限公司连带保证，贷款金额为40,000,000.00元；江苏省信用担保有限责任公司保证，贷款金额为30,000,000.00元；由钟葱、上海碧空龙翔投资管理有限公司、苏麒安连带保证，贷款金额48,000,000.00元；由钟葱、上海碧空龙翔投资管理有限公司、苏麒安连带保证，贷款金额1,000,000.00元。

本集团三级子公司北京金一南京珠宝有限公司由北京金一文化发展股份有限公司、江苏创禾华富商贸有限公司连带保证，贷款金额为33,000,000.00元；由北京金一文化发展股份有限公司、江苏创禾华富商贸有限公司、苏麒安、江苏金一珠

宝有限公司连带保证，贷款金额为50,000,000.00元；由钟葱、上海碧空龙翔投资管理有限公司、苏麒安连带保证，贷款金额1,000,000.00元。

本集团三级子公司玉王府珠宝有限公司由钟葱、上海碧空龙翔投资管理有限公司、苏麒安连带保证，贷款金额1,000,000.00元。

本集团三级子公司南京莱奥珠宝有限公司由钟葱、上海碧空龙翔投资管理有限公司、苏麒安连带保证，贷款金额1,000,000.00元。

本集团二级子公司广东乐源数字技术有限公司由北京金一文化发展股份有限公司提供保证，贷款金额为58,656,007.83元。

本集团二级子公司深圳金一文化发展有限公司由北京金一文化发展股份有限公司提供担保，金额为50,000,000.00元；由江苏金一文化发展有限公司提供担保，金额为244,996,598.29元。

本集团二级子公司江苏金一文化发展有限公司由北京金一文化发展股份有限公司保证，贷款金额49,000,000.00元；北京金一文化发展股份有限公司和江苏金一黄金珠宝有限公司保证，贷款金额为20,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、拆入资金

项目	年末余额	年初余额
同业拆借	-	230,000,000.00
第一太平融科物业管理（北京）有限公司	50,000,000.00	
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	80,000,000.00	
广州立根小额再贷款股份有限公司	150,000,000.00	
乐赚财富投资管理（上海）有限公司	50,000,000.00	
深圳跑瓦健身管理有限公司	3,800,000.00	
深圳前海金融资产交易所有限公司	-	194,000,000.00
深圳市同心小额再贷款有限公司	-	50,000,000.00
合计	333,800,000.00	474,000,000.00

## 34、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	975,982,750.01	1,483,533,120.00
合计	975,982,750.01	1,483,533,120.00

其他说明：

### 35、衍生金融负债

适用  不适用

### 36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	182,000,000.00	385,624,556.00
银行承兑汇票	791,470,000.00	123,494,124.00
合计	973,470,000.00	509,118,680.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,411,285,983.10	1,086,693,514.13
1-2年(含2年)	7,368,811.01	20,745,580.91
2-3年(含3年)	4,752,981.13	1,325,614.69
3年以上	3,459,283.81	3,021,071.16
合计	1,426,867,059.05	1,111,785,780.89

#### (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
深圳市志瑞首饰有限公司	2,507,212.00	未到结算期
脉珂贸易（上海）有限公司	2,000,000.00	未到结算期
日照华瑞食品有限公司	1,716,758.41	未到结算期
日照新华瑞食品有限公司	1,094,493.91	未到结算期
合计	7,318,464.32	--

其他说明：

**38、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,108,928,378.93	222,068,726.23
1-2年(含2年)	3,566,358.76	573,836.00
2-3年(含3年)	1,438,788.14	5,539,558.94
3年以上	4,499,192.28	300,000.00
合计	1,118,432,718.11	228,482,121.17

**(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
北京云鼎翡翠投资有限公司	3,600,000.00	未到结算期
江苏连云港农村商业银行股份有限公司	785,299.32	未到结算期
GS ELEKTROMEDIZINISCHE GE	558,569.67	未到结算期
中信郑州分行	521,014.00	未到结算期
合计	5,464,882.99	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
其他说明：	

**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	11,908,854.94	133,369,095.91	132,824,727.59	12,453,223.26
二、离职后福利-设定提存计划	326,788.23	10,791,192.54	10,859,342.20	258,638.57
三、辞退福利		628,400.06	628,400.06	
合计	12,235,643.17	144,788,688.51	144,312,469.85	12,711,861.83



**(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	11,673,217.12	119,675,544.13	119,064,425.30	12,284,335.95
2、职工福利费		2,871,029.33	2,871,029.33	
3、社会保险费	203,213.93	5,610,851.87	5,644,668.39	169,397.41
其中：医疗保险费	154,908.04	4,865,378.99	4,894,841.70	125,445.33
工伤保险费	29,657.61	287,759.49	288,886.15	28,530.95
生育保险费	18,648.28	434,280.96	437,508.11	15,421.13
其他（要备查）		23,432.43	23,432.43	
4、住房公积金	14,010.00	4,805,732.16	4,842,996.64	-23,254.48
5、工会经费和职工教育经费	18,413.89	405,836.70	401,506.21	22,744.38
其他（要备查）		101.72	101.72	
合计	11,908,854.94	133,369,095.91	132,824,727.59	12,453,223.26

**(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	281,617.78	10,452,244.26	10,522,727.52	211,134.52
2、失业保险费	45,170.45	338,948.28	336,614.68	47,504.05
合计	326,788.23	10,791,192.54	10,859,342.20	258,638.57

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	11,114,891.62	52,562,158.18
消费税	1,107,169.54	2,952,329.17
企业所得税	93,238,679.32	132,692,439.30
个人所得税	728,606.27	696,538.33
城市维护建设税	1,278,712.09	3,892,373.39
教育费附加	701,372.04	2,860,138.93

印花税	1,810,178.48	2,764,801.68
其他	873,107.65	1,030,986.60
合计	110,852,717.01	199,451,765.58

其他说明：

#### 41、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,090,743.55	131,944.44
企业债券利息	5,189,863.01	78,325,643.77
短期借款应付利息	8,802,397.64	8,646,023.09
黄金租赁应付利息	14,319,213.37	9,695,892.39
其他（定向融资工具）	0.00	2,405,873.65
其他（中期票据）	26,369,862.84	9,013,698.63
其他（信托业务）	8,031,049.83	1,132,995.40
其他（应收账款保理利息）	291,666.70	
合计	64,094,796.94	109,352,071.37

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：

#### 42、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	53,170,135.39	4,843,338.80
合计	53,170,135.39	4,843,338.80

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：

#### 43、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
往来款	1,278,893,487.87	212,078,659.12

股权转让款	399,782,374.00	352,939,445.00
押金保证金	11,171,075.61	90,335,203.78
商业保理款	170,000,000.00	40,000,000.00
加盟保证金	2,028,239.60	4,020,365.00
装修款尾款	18,694,217.34	3,693,547.67
广告费	2,180,674.03	2,796,271.24
中介机构费	1,707,110.26	1,361,490.00
房租款	722,004.95	954,702.36
社会保险	466,496.75	467,728.59
易耗品	1,568,182.41	224,253.79
印刷费		174,869.10
赔偿支出		170,380.91
其他	9,877,117.34	1,251,465.67
合计	1,897,090,980.16	710,468,382.23

(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
乐六平	246,008,131.10	股权款，尚未结算
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司	96,000,000.00	股权款，未到结算期
南昌农村商业银行股份有限公司	2,870,534.00	保证金
江淮农副产品交易中心	2,250,000.00	股权款，尚未结算
刘贵雨	1,526,936.01	往来款
北京云阁投资顾问有限公司	800,000.00	质保金
合计	349,455,601.11	--

其他说明

44、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、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	22,916,666.60	20,333,333.28
一年内到期的应付债券	50,000,000.00	298,204,096.08
一年内到期的长期应付款	335,272,300.59	267,758,300.64
合计	408,188,967.19	586,295,730.00

其他说明：

#### 46、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定向融资工具	21,539,464.78	150,000,000.00
信托贷款	400,000,000.00	449,350,000.00
现金流套期保值	4,039,533.69	1,741,581.21
合计	425,578,998.47	601,091,581.21

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

注：信托贷款包括由钟葱保证，贷款金额人民币200,000,000.00元；由上海碧空龙翔投资管理有限公司、钟葱保证，贷款金额人民币200,000,000.00元。

#### 47、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	220,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	204,915,833.44	262,140,000.08
合计	424,915,833.44	362,140,000.08

长期借款分类的说明：

注：（1）质押借款包括本公司北京金一文化发展股份有限公司以银行定期存单质押，贷款金额人民币100,000,000.00元；本公司北京金一文化发展股份有限公司以本集团二级子公司北京金一江苏珠宝有限公司51%的股权质押，贷款金额人民币120,000,000.00元；

（2）保证借款包括本公司北京金一文化发展股份有限公司由江苏金一文化发展有限公司、浙江越王珠宝有限公司保证，贷款金额110,000,000.00元；本集团三级子公司江西鸿铭黄

金珠宝有限公司由北京金一文化发展有限公司提供担保，贷款金额为78,500,000.00元；本集团二级子公司北京金一江苏珠宝有限公司由北京金一文化发展股份有限公司保证，贷款金额为16,415,833.44元。

其他说明，包括利率区间：

#### 48、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金一文化发行债券	200,000,000.00	998,450,179.38
合计	200,000,000.00	998,450,179.38

##### (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

金一文化 2015年 公司债券	300,000,000.00	2015-5-15	3年	300,000,000.00	298,204,096.08				300,000,000.00		0.00
金一文化 2017年 非公开发 行公司债 (第一期)	170,000,000.00	2017-2-20	1年	170,000,000.00	169,777,875.42				170,000,000.00		0.00
金一文化 2017年 非公开发 行公司债 (第二期)	580,000,000.00	2017-3-16	1年	580,000,000.00	579,517,173.43	4,807,671.23			380,000,000.00		200,000,000.00
金一文化 2017年 非公开发 行公司债 (第三期)	250,000,000.00	2017-5-25	1年	250,000,000.00	249,155,130.53	382,191.78			200,000,000.00		50,000,000.00
小计	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00	1,296,654,275.46	5,189,863.01			1,050,000,000.00		250,000,000.00

减：一年内到期部分年末余额（附注七、43）	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00	298,204,096.08		5,189,863.01		1,050,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	200,000,000.00	998,450,179.38		0.00		0.00		200,000,000.00

(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

49、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	235,015,707.01	335,857,337.79
合计	235,015,707.01	335,857,337.79

其他说明：

50、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：

### 51、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：

### 52、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		709,366.65	
合计		709,366.65	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 53、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,353,040.65	5,053,950.00	115,383.88	10,291,606.77	与资产相关的政府补助
合计	5,353,040.65	5,053,950.00	115,383.88	10,291,606.77	--

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
政府土地补贴款	3,913,273.83		42,924.42				3,870,349.41	与资产相关

2013-2014 年度目标完成 转 45%								
亚洲创意办公大楼工程 补助	1,439,766.82			26,177.58			1,413,589.24	与资产相关
璜土镇用地项目借款转为奖励		5,053,950.00	46,281.88				5,007,668.12	与资产相关
合计	5,353,040.65	5,053,950.00	89,206.30	26,177.58			10,291,606.77	--

其他说明：

#### 54、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	496,289,082.40	495,545,009.50
信托贷款	5,100,000.00	5,100,000.00
合计	501,389,082.40	500,645,009.50

其他说明：

#### 55、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	834,718,154.00						834,718,154.00

其他说明：

#### 56、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：

### 57、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）	3,026,746,752.67			3,026,746,752.67
其他资本公积	22,745,274.75			22,745,274.75
合计	3,049,492,027.42			3,049,492,027.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 58、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：

### 59、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-705,269.13	-2,189,248.03		-574,488.12	-1,127,032.93	-487,726.98	-1,832,302.06
现金流量套期损益的有效部分	-914,330.14	-2,297,952.48		-574,488.12	-1,206,425.05	-517,039.31	-2,120,755.19
外币财务报表折算差额	209,061.01	108,704.45			79,392.12	29,312.33	288,453.13
其他综合收益合计	-705,269.13	-2,189,248.03		-574,488.12	-1,127,032.93	-487,726.98	-1,832,302.06

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：

### 60、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：

### 61、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	12,704,209.91			12,704,209.91
合计	12,704,209.91			12,704,209.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 62、一般风险准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
风险准备	6,597,491.80	-	-	6,597,491.80
合计	6,597,491.80	-	-	6,597,491.80

### 63、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	784,239,341.29	631,179,967.60
调整后期初未分配利润	784,239,341.29	631,179,967.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,581,575.88	33,298,509.83
应付普通股股利	29,215,135.39	
期末未分配利润	851,605,781.78	664,478,477.43

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。

**64、 手续费及佣金收入/支出**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	支出	收入	支出
金融企业手续费及佣金收入/支出	793,801.85	2,780,982.37	3,123,140.66	393,622.61
合 计	793,801.85	2,780,982.37	3,123,140.66	393,622.61

**65、 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	8,004,627,230.22	7,387,720,156.38	5,991,889,391.78	5,352,524,742.38
其他业务	747,124,933.88	705,500,936.05	131,629,111.21	127,390,735.97
合计	8,751,752,164.10	8,093,221,092.43	6,123,518,502.99	5,479,915,478.35

**66、 利息收入、利息支出**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	支出	收入	支出
金融企业利息收入/利息支出	79,829,951.14	20,141,015.30	109,905,441.87	29,648,213.05
合 计	79,829,951.14	20,141,015.30	109,905,441.87	29,648,213.05

**67、 税金及附加**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,523,701.26	16,570,047.34
城市维护建设税	6,862,596.16	10,915,393.30
教育费附加	4,914,648.75	7,961,532.12
房产税	1,855,560.95	1,506,632.88
土地使用税	176,211.90	172,171.63
车船使用税	12,700.00	2,883.33
印花税	2,226,591.20	2,787,615.73
地方水利建设基金	58,237.61	756,316.79
其他税项	173,198.61	69,383.45

合计	29,803,446.44	40,741,976.57
----	---------------	---------------

其他说明：

## 68、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	24,898,457.89	137,595,842.61
职工薪酬	60,119,400.38	62,787,333.67
代销手续费	20,208,763.75	46,843,755.83
市场费	14,407,422.26	24,073,284.05
租赁费	20,269,065.93	20,874,031.95
长期待摊费用摊销	4,448,924.29	5,687,927.91
差旅费	2,372,696.83	4,778,001.19
快递费	1,825,731.02	3,946,472.53
折旧费	4,855,225.37	3,828,265.39
中介机构费	404,734.37	2,361,340.08
低值易耗品摊销	2,023,572.39	2,143,943.40
其他	8,223,212.70	10,554,401.67
合计	164,057,207.18	325,474,600.28

其他说明：

## 69、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,976,189.62	35,476,432.10
中介机构费	5,691,279.07	12,095,723.48
租赁费	6,839,101.82	4,833,832.16
折旧费	11,434,080.35	4,331,961.41
无形资产摊销	5,826,717.34	4,751,975.23
差旅费	3,809,040.92	3,723,231.21
长期待摊费用摊销	4,643,668.76	2,050,083.99
业务招待费	4,247,415.08	2,883,077.81
办公费	1,086,978.58	1,763,858.65
水电费	1,430,595.41	1,261,265.63

研究与开发费	16,107,931.43	16,598,567.35
汽车费	1,612,368.43	1,383,162.87
劳务费	475,655.26	720,021.99
快递费	993,090.37	835,452.26
维修费	280,133.02	361,906.94
保安费	468,373.60	531,976.40
招聘费	605,412.90	237,623.56
物业费	739,051.54	320,204.43
保险费	401,837.41	293,249.36
低值易耗品摊销	399,843.57	910,613.11
残疾人就业保障金	410,397.61	179,608.99
市内交通费	224,977.45	181,063.02
其他	3,424,230.02	5,097,544.20
合计	123,128,369.56	100,822,436.15

其他说明：

## 70、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,616,696.46	179,275,884.26
减：利息收入	4,447,923.81	7,561,603.63
汇兑损失	-432,691.50	3,746,101.84
减：汇兑收益		
其他	9,137,661.63	6,026,089.72
合计	237,873,742.78	181,486,472.19

其他说明：

## 71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	50,276,561.31	25,463,025.96
二、存货跌价损失	6,522,750.10	-799,784.37
十四、其他	-10,594,145.38	-9,179,245.72
合计	46,205,166.03	15,483,995.87

其他说明：

## 72、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	6,383,764.19	32,144,284.11
合计	6,383,764.19	32,144,284.11

其他说明：

## 73、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	-4,367,757.05	-867,216.12
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,727,370.18	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,322,856.16
其他（黄金租赁业务、贵金属远期交易业务工具）		-55,598,089.53
银行理财产品	49,059.49	242,698.09
合计	-9,046,067.74	-51,899,751.40

其他说明：

## 74、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合计	89,480.07	10,869.00
其中：固定资产处置利得	89,480.07	10,869.00
非流动资产处置损失合计	-9,122.55	-4,606.12
其中：固定资产处置损失	-9,122.55	-4,606.12

## 75、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
从境外采购收到的增值税税费返还	16,828,355.77	21,723,492.83

增值税即征即退税费返还	9,431,706.61	8,525,662.98
奖励经费	1,670,950.00	
其他	164,079.54	
合计	28,095,091.92	30,249,155.81

76、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
政府补助	5,892,166.00	10,616,377.00	5,892,166.00
收到子公司原股东承诺支付的收购前诉讼赔偿款		10,879,308.40	
其他	902,568.56	134,600.48	902,568.56
合计	6,794,734.56	21,630,285.88	6,794,734.56

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
2017年度临港开发区先进集体和先进个人光荣册	江阴临港经济开发区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	500,000.00	5,480,600.00	与收益相关
税收补助	莆田市荔城区北高镇人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	3,055,000.00		与收益相关
扶持奖励资金	赣州市章贡区商务局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	是	是	1,454,900.00	1,212,000.00	与收益相关

			而获得的补助					
高淳经济项目扶持(按纳税比例返还)	高淳区财政所	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	466,861.00		与收益相关
高淳经济项目扶持(按纳税比例返还)	高淳区财政所	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	115,405.00		与收益相关
产业转型升级补贴	深圳科创委	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00	200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,892,166.00	6,892,600.00	--

其他说明：

### 77、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	13,000.00	30,000.00	13,000.00
罚款	431,208.50	162,877.22	373,612.04
其他	775,875.57	734,710.97	264,166.15
合计	1,220,084.07	927,588.19	650,778.19

其他说明：



**78、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	80,949,818.28	62,269,923.93
递延所得税费用	-36,545,247.49	-41,966,438.98
合计	44,404,570.79	20,303,484.95

**(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	146,252,691.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,563,172.84
子公司适用不同税率的影响	1,601,583.25
调整以前期间所得税的影响	-712,374.66
非应税收入的影响	1,091,939.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,906,563.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-928,797.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,868,758.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	13,725.53
所得税费用	44,404,570.79

其他说明

**79、其他综合收益**

详见附注七、57。。

**80、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
往来款	349,914,298.62	315,710,460.08
政府补助	7,611,811.66	10,547,275.00

利息收入	3,815,978.80	9,733,903.42
备用金及押金	576,153.00	2,837,085.78
加盟保证金	4,115,335.00	1,075,278.40
其他	124,272,505.13	2,010,279.14
合计	490,306,082.21	341,914,281.82

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
往来款	189,167,709.38	197,961,451.43
广告费	37,305,694.67	134,797,925.47
代销手续费	26,242,263.38	58,422,978.23
中介机构费	6,354,095.12	21,807,920.25
租赁费	25,673,099.50	21,679,842.90
市场费	1,242,981.86	15,288,817.97
研究与开发费	113,196.17	11,112,598.26
差旅费	6,275,503.41	7,732,769.72
押金、定金及备用金	5,057,389.82	7,218,656.95
运费及快递费	3,212,722.68	6,174,767.59
劳务费	2,192,099.06	5,792,317.39
财务费用账户--银行手续费	7,599,400.78	5,627,382.36
业务招待费	4,798,609.95	4,157,276.51
水电费	3,628,855.37	3,647,142.96
拆入资金净减少额	190,200,000.00	
其他	32,620,983.66	16,567,331.25
合计	541,684,604.81	517,989,179.24

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
银行理财产品	183,040,000.00	242,698.09
合计	183,040,000.00	242,698.09

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
重组并购顾问费		1,000,000.00
银行理财产品	158,990,000.00	
合计	158,990,000.00	1,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租售	26,000,250.00	411,480,207.70
保证金	335,504,025.00	598,907,318.87
融资款（信托贷款）		108,750,000.00
融资款（定向融资工具）	22,234,000.00	142,117,907.54
融资款（融资租赁）	46,200,000.00	
定期转活期	100,000,000.00	
融资保理	50,000,000.00	
其他	2,621,819,432.96	
合计	3,201,757,707.96	1,261,255,434.11

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
保证金	325,428,142.86	508,334,635.00
黄金租售	173,802,094.90	826,928,649.66
归还融资款（定向融资工具）	150,000,000.00	15,226,000.00
债券发行费用		4,534,269.44
其他	1,854,166,202.97	170,000.00
合计	2,503,396,440.73	1,355,193,554.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**81、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	101,848,120.59	73,479,454.59
加：资产减值准备	46,205,166.03	15,483,995.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,363,045.64	16,479,932.45
无形资产摊销	6,077,654.54	5,281,359.39
长期待摊费用摊销	12,330,616.65	10,973,426.19
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）	-80,357.52	-6,262.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	208,398.41	206,400.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,383,764.19	-32,144,284.11
财务费用（收益以“-”号填列）	232,889,073.97	175,259,129.21
投资损失（收益以“-”号填列）	9,048,369.12	51,899,751.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,962,240.18	-37,970,632.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,157,495.48	-3,415,612.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-597,473,971.46	-266,386,926.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-222,759,758.63	-1,320,525,668.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,268,504,962.90	166,433,177.01
经营活动产生的现金流量净额	830,657,820.39	-1,144,952,761.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	50,111,799.47	371,664,438.35
减：现金的期初余额	289,051,513.49	177,875,852.06
现金及现金等价物净增加额	-238,939,714.02	193,788,586.29

**(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	50,111,799.47	289,051,513.49
其中：库存现金	633,348.28	1,131,409.18
可随时用于支付的银行存款	49,043,675.20	287,018,623.45
可随时用于支付的其他货币资金	434,775.99	901,480.86
三、期末现金及现金等价物余额	50,111,799.47	289,051,513.49

其他说明：

**82、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：

**83、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	801,267,011.24	租借黄金实物保证金、银行承兑汇票保证金、贷款保证金、银行借款质押保证金、平台交易保证金、招商银行业务保证金、账户保证金
固定资产	165,011,138.64	抵押担保

无形资产	26,390,737.54	抵押担保
合计	992,668,887.42	--

其他说明：

#### 84、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	--	--	316,084.76
其中：美元	38,098.48	6.6121	251,909.52
港币	39,255.23	0.8431	33,096.08
葡币	37,961.60	0.8187	31,079.16
其他应收款			
其中：港币	40,000.00	0.8431	33,724.00

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

贵天钻石首饰香港有限公司是在香港注册的公司，主要经营地在香港，因此记账本位币选择港币，本年记账本位币并无发生变化。

澳门金一文化珠宝礼品有限公司是在澳门注册的公司，主要经营地在澳门，因此记账本位币选择葡币。

#### 85、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：

#### 86、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

（1）本公司二级子公司金一共享（北京）网络技术有限公司于2018年4月17日新设成立，注册资本1000万元，持股比例60%，截至报表日本公司已注资200万元；报表日净资产1,376,179.65元；成立日至报表日净利润-623,820.35元。

（2）本公司二级子公司广西金一文化发展有限公司于2018年5月10日新设成立，注册资本1000万元，持股比例100%，尚未完成注册手续。



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	
江苏金一文化发展有限公司	江阴市	江阴市	加工、销售	100.00%		设立
江苏金一黄金珠宝有限公司	江阴市	江阴市	生产、加工、销售	100.00%		设立
深圳金一文化发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	60.00%		设立
深圳金一投资发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		设立
上海金一黄金珠宝有限公司	上海市	上海市	销售	70.20%		设立
江苏金一艺术品投资有限公司	江阴市	江阴市	销售、投资	51.00%		设立
浙江越王珠宝有限公司	绍兴市	绍兴市	加工、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京金一江苏珠宝有限公司	南京	南京	珠宝零售	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳市卡尼小额贷款有限公司	深圳	深圳	投资、咨询、小额贷款	60.00%		非同一控制下企业合并
上海金一云金网络服务有限公司	上海	上海	服务、销售	70.00%		设立
广东乐源数字技术有限公司	广州	广州	电子产品批发	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳市前海金怡通黄金珠宝供应链有限公司	深圳	深圳	销售	50.00%		设立
福建金一文化发展有限公司	莆田市	莆田市	服务、销售	51.00%		设立
南昌金一文化发展有限公司	南昌	南昌	销售	100.00%		设立

北京金一安阳珠宝有限公司	安阳	安阳	销售	100.00%		设立
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	深圳市	深圳市	销售	99.06%		非同一控制下企业合并
深圳市金艺珠宝有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市捷夫珠宝有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
金一共享（北京）网络技术有限公司	北京	北京市	服务	60.00%		设立
广西金一文化发展有限公司	梧州市	梧州市	销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

南京宝庆尚品珠宝连锁有限公司于2017年2月21日更名为北京金一江苏珠宝有限公司。

本公司以自有资金出资1亿元，占深圳市前海金怡通黄金珠宝供应链有限公司（以下简称“金怡通”）总股本的50%；深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称“怡亚通”）以自有资金出资1亿元，占金怡通总股本的50%。金怡通董事会由三名董事组成，其中两名董事由本公司提名，一名董事由怡亚通提名；金怡通总理由本公司委派。截至报表日，金怡通实收资本为12,798.78元。

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
深圳金一文化发展有限公司	40.00%	-8,010,799.48	0.00	45,267,796.58
上海金一黄金珠宝有限公司	29.80%	8,501,281.93		47,419,096.87
北京金一江苏珠宝有限公司	49.00%	9,597,103.16	9,800,000.00	246,206,190.70
深圳市卡尼小额贷款有限公司	40.00%	19,017,997.17	10,000,000.00	204,620,914.16
广东乐源数字技术有限	49.00%	-19,778,641.89		321,747,713.39

公司				
福建金一文化发展有限公司	49.00%	403,450.47		52,544,648.89
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	0.94%	306,737.85	235,000.00	3,302,519.05

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
深圳金一文化发展有限公司	2,376,511,523.21	65,674,340.23	2,442,185,863.44	2,329,014,396.09	2,256.41	2,329,016,652.50	1,995,629,360.55	56,044,084.14	2,051,673,444.69	1,918,474,978.63	2,256.41	1,918,477,235.04
上海金一黄金珠宝有限公司	879,002,194.66	63,423,497.42	942,425,692.08	824,324,235.40	78,689,681.04	903,013,916.44	723,129,537.53	61,708,798.48	784,838,336.01	689,573,956.96	77,198,564.10	766,772,521.06
北京金一江苏珠宝有限公司	2,016,410,674.06	83,533,656.47	2,099,944,330.53	1,579,927,219.92	17,555,496.92	1,597,482,716.84	2,211,186,450.14	80,839,306.93	2,292,025,757.07	1,762,133,990.63	27,016,077.57	1,789,150,068.20
深圳市卡尼小额贷款有限公司	938,353,485.99	36,415,337.06	974,768,823.05	458,115,378.63	5,101,159.03	463,216,537.66	1,031,301,251.25	35,628,931.29	1,066,930,182.54	572,821,407.21	5,101,482.87	577,922,890.08
广东乐源数字技术有限公司	783,785,732.12	70,622,489.92	854,408,222.04	187,505,026.26	10,275,209.27	197,780,235.53	1,053,303,024.59	71,000,047.56	1,124,303,072.15	416,812,853.60	10,497,656.75	427,310,510.35
福建金一文化发展有限公司	140,160,133.03	1,356,981.53	141,517,114.56	34,283,137.24	0.00	34,283,137.24	303,756,831.29	1,633,864.17	305,390,695.46	198,980,086.44	0.00	198,980,086.44
臻宝通（深圳）	738,693,180.62	60,643,130.78	799,336,311.40	436,065,881.79	11,938,615.58	448,004,497.37	606,162,301.38	61,216,141.02	667,378,442.40	311,731,230.11	11,947,084.33	323,678,314.44

互联网 科技有 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
深圳金一文化发展有限公司	534,522,439.58	-20,026,998.71	-20,026,998.71	-125,746,894.75	2,238,758,381.52	-21,793,317.84	-19,293,950.34	195,218,718.89
上海金一黄金珠宝有限公司	1,307,717,975.27	7,308,927.06	7,345,960.68	45,721,508.45	1,045,627,947.77	-97,833,835.98	-97,833,835.98	-35,253,876.88
北京金一江苏珠宝有限公司	658,361,208.86	19,585,924.82	19,585,924.82	92,585,761.56	766,087,542.74	49,923,031.84	49,923,031.84	28,114,074.98
深圳市卡尼小额贷款有限公司	80,623,752.99	47,544,992.93	47,544,992.93	-4,324,723.38	113,223,991.04	64,081,209.50	64,081,209.50	32,185,951.47
上海金一云金网络服务有限公司	28,869,036.09	8,905.11	-1,714,559.25	-1,335,609.08	12,194,609.12	-1,753,695.09	-2,517,862.13	-299,555.29
广东乐源数字科技有限公司	13,759,683.84	-40,364,575.29	-40,364,575.29	55,614,279.04	114,734,517.87	8,681,155.79	8,681,155.79	-112,631,352.06
福建金一文化发展有限公司	4,246,467.37	823,368.30	823,368.30	-676,645.97	840,351,991.90	6,738,819.34	6,738,819.34	-92,736,902.45

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业：						
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	江西瑞金	江西瑞金	股权投资、投资咨询、投资管理	25.00%		权益法
联营企业：						
深圳可穿戴设备文化发展有限公司	深圳市	深圳市	品牌设计推广；珠宝首饰的设计与销售	24.51%		权益法
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	江西瑞金	江西瑞金	股权投资、投资咨询、投资管理	16.61%		权益法
安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	河南安阳	河南安阳	股权投资、投资咨询、投资管理	10.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司子公司深圳金一投资发展有限公司（以下简称“深圳金投”）于2017年09月20日参与投资设立瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）（以下简称“瑞金衡庐”），深圳金投为瑞金衡庐的一般级有限合伙人，其认缴比例为16.611%，一般级有限合伙人有共有两个，另一名一般级有限合伙人出资比例与深圳金投相同。截至2017年12月31日瑞金衡庐实收资本金额为15,000.00万元，深圳金投实缴金额为5,000.00万元，实缴金额占实收资本的比例为33.33%，实缴金额占一般级有限合伙人实收资本的比例为50.00%；根据《瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）之合伙协议》，收益分配方式如下：（a）向优先级有限合伙人分配其全部实缴出资额；（b）向优先级有限合伙人按照其实缴出资额的7.5%年化收益率分配固定投资收益；（c）不区分先后顺序向一般级有限合伙人分配其全部实缴出资额，不足以分配的按比例分配；（d）在分配完第（a）至（c）节中约定的费用后，若还有剩余投资收益（以下简称“超额收益”），普通合伙人获得20%的超额收益分成。剩余80%的超额收益，由一般级合伙人按出资比例分配；（e）基金投资收

益按年度核算，如有现金回流，实行逐年现金分红，不进行滚动投资。亏损分担方式如下：合伙企业到期后发生亏损，首先由一般级有限合伙人以其出资额承担，优先级有限合伙人不承担亏损。决议表决权方式如下：除协议另有约定，合伙人会议由全体合伙人按照实缴出资额行使表决权，合伙人会议审议相关事项须经全体合伙人一致通过方可做出决议。我们结合合伙协议约定的权力和义务进行判断后，将该投资认定为最有重大影响的联营企业，故对其采用权益法核算。

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
	瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）
流动资产	24,880,296.64	30,860,615.90
其中：现金和现金等价物	23,880,296.61	27,860,615.89
非流动资产	91,500,000.00	91,500,000.00
资产合计	116,380,296.64	122,360,615.90
流动负债	40,000.00	60,000.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	40,000.00	60,000.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	116,340,296.64	122,300,615.90
按持股比例计算的净资产份额	29,095,074.16	30,575,153.98
对合营企业权益投资的账面价值	30,935,074.15	32,425,153.97
营业收入	0.00	0.00
财务费用	-39,680.72	0.00
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-5,960,319.26	-4,963,338.67

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	
	深圳可戴设备文化发展有限公司	安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	深圳可戴设备文化发展有限公司	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）

流动资产	1,754,863.00	52,561.27	6,037.85	1,754,863.00	5,347.22
非流动资产	9,886,764.55	851,600,000.00	219,000,000.00	10,200,678.61	149,000,000.00
资产合计	11,641,627.55	851,652,561.27	219,006,037.85	11,955,541.61	149,005,347.22
流动负债	1,100,245.31	500.00		1,103,691.66	
非流动负债	0.00			0.00	
负债合计	1,100,245.31	500.00		1,103,691.66	
归属于母公司股东权益	10,541,382.24	851,652,061.27	219,006,037.85	10,851,849.95	149,005,347.22
按持股比例计算的净资产份额	2,583,692.79	85,165,206.13	36,379,740.51	2,660,255.05	24,751,278.23
营业收入	0.00	0.00	0.00	76,756.42	0.00
净利润	-310,467.71	-8,347,938.73	690.63	-1,930,905.15	-994,652.78

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、股权投资、借款、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、应付款项等，各项金融工具的详细情况见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因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)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结



构和期限，以确保有充裕的资金。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。

## 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	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	975,982,750.01			975,982,750.01
其他流动负债--作为有效套期工具的衍生金融负债	4,039,533.69			4,039,533.69
持续以公允价值计量的负债总额	980,022,283.70			980,022,283.70
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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为本公司持续以公允价值计量的负债为租赁的Au99.99金料，在计量日以上海黄金交易所当天Au99.99的收盘价作为项目市价。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海碧空龙翔投资管理有限公司	上海市	投资管理	304,914.00	18.41%	18.41%

本企业的母公司情况的说明

注：上海碧空龙翔投资管理有限公司（以下简称“碧空龙翔”）成立于2008年4月，注册资本为304,914.00元，法定代表人为钟葱，控股股东钟葱的股权比例为69.12%。钟葱直接持有本公司107,572,815股股份，占总股本的12.89%；通过持有公司控股股东碧空龙翔69.12%的股权间接持有本公司149,383,805股股份，占公司总股本17.9%。钟葱直接及通过碧空龙翔持有公司股份占公司总股本的30.79%，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是钟葱。

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

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
南京广亦禾投资管理有限公司	股东控制的其他企业
绍兴越王投资发展有限公司	股东控制的其他企业
江苏创禾华富商贸有限公司	北京金一江苏珠宝有限公司的少数股东
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司	深圳市卡尼小额贷款有限公司的少数股东
深圳和瑞金文化创意有限公司	江西鸿铭黄金珠宝有限公司少数股东
江淮农副产品交易中心江苏有限公司	山东金文电子商务有限公司的少数股东
哈尔滨法瑞尔宝石有限公司	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司股东控制的其他企业
哈尔滨捷龙数字口腔技术有限公司	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司股东控制的其他企业
哈尔滨捷康投资有限公司	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司股东在其他企业担任执行董事
周大生珠宝股份有限公司	本公司独立董事在其他企业担任独立董事
深圳市聚美行珠宝有限公司	江苏金一智造黄金珠宝有限公司的少数股东
陈美欢	江西鸿铭黄金珠宝有限公司少数股东
乐六平	广东乐源数字技术有限公司的少数股东
周凡卜	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司股东
刘影	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司股东
陈宝芳	本公司股东
陈宝康	本公司股东
苏麒安	本公司股东
丁峰	本公司高管
王熙光	深圳市贵天钻石有限公司董事
黄钦坚	深圳市卡尼小额贷款有限公司董事
张广顺	臻宝通（深圳）互联网科技有限公司董事
黄奕彬	深圳市金艺珠宝有限公司董事

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

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
周大生珠宝股份有限公司	提供加工劳务	29,459.79	
深圳市聚美行珠宝有限公司	提供劳务		912,791.60

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
哈尔滨法瑞尔贸易有限公司	哈尔滨捷夫珠宝办公楼	95,238.08	
哈尔滨捷康投资有限公司	哈尔滨捷夫珠宝办公楼	31,746.00	
哈尔滨捷龙数字口腔技术有限公司	哈尔滨捷夫珠宝办公楼	31,746.00	

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
陈宝康	柯桥店房租	70,000.00	70,000.01
陈宝芳	上虞店房租	100,000.02	100,000.02
绍兴越王投资发展有限公司	嘉善分店房租	56,441.46	60,000.00
绍兴越王投资发展有限公司	湖州店房租	361,904.74	399,999.98
陈宝芳	安吉店房租	150,000.00	150,000.00
南京广亦禾投资管理有限公司	南京新街口店		457,364.52

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

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
王熙光、严琼	70,000,000.00	2017年07月21日	2018年07月20日	否
王熙光、王东海	50,000,000.00	2017年06月12日	2022年06月01日	否
深圳熙海投资合伙企业 (有限合伙)、王熙光、 严琼、王东海、郭海华	20,000,000.00	2017年09月29日	2020年09月29日	否
苏麒安、徐倩、江苏创 禾华富商贸有限公司	49,000,000.00	2017年02月03日	2020年01月17日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司、南京广亦禾投资 管理有限公司	40,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
苏麒安、徐倩、江苏创 禾华富商贸有限公司	50,000,000.00	2018年04月04日	2019年04月04日	否
苏麒安、徐倩、江苏创 禾华富商贸有限公司	50,000,000.00	2017年08月09日	2018年08月09日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司、苏麒安、徐倩	50,000,000.00	2017年02月14日	2020年02月13日	否
苏麒安、徐倩、江苏创 禾华富商贸有限公司	50,000,000.00	2017年11月23日	2020年05月23日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司	40,000,000.00	2017年08月21日	2018年08月18日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司、苏麒安、徐倩	50,000,000.00	2018年04月25日	2019年04月25日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司、苏麒安、徐倩	30,000,000.00	2017年10月11日	2018年10月11日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司	25,707,000.00	2018年03月11日	2019年03月11日	否
苏麒安、江苏创禾华富 商贸有限公司、徐倩	30,000,000.00	2017年12月22日	2018年12月22日	否
江苏创禾华富商贸有限 公司	60,000,000.00	2017年05月31日	2020年05月26日	否

江苏创禾华富商贸有限公司	40,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月13日	否
苏麒安	60,000,000.00	2017年09月28日	2018年09月28日	否
苏麒安、江苏创禾华富商贸有限公司	50,000,000.00	2018年01月17日	2019年01月16日	否
苏麒安、江苏创禾华富商贸有限公司、徐倩	110,000,000.00	2017年11月09日	2018年11月09日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚、洪淑玲	30,000,000.00	2018年02月24日	2019年02月24日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚、洪淑玲	150,000,000.00	2017年03月07日	2020年03月07日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚、洪淑玲	80,000,000.00	2017年09月27日	2018年09月26日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚、洪淑玲	50,000,000.00	2017年05月25日	2021年05月25日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚	10,000,000.00	2017年07月17日	2018年07月17日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚	5,100,000.00	2017年11月02日	2019年11月01日	否
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司、黄钦坚、洪淑玲	10,000,000.00	2018年04月26日	2018年10月23日	否
周凡卜、刘影	80,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月23日	否
黄奕彬	25,000,000.00	2017年08月21日	2018年08月20日	否
张广顺	100,000,000.00	2017年12月07日	2018年12月06日	否
				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	2,980,296.19	2,788,300.00

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2018年1-6月	
			单位：元	
			借入\借出	归还
南京广亦禾投资管理有限公司	提供资金	资金融通	505,433,683.33	503,142,541.13
江苏创禾华富商贸有限公司	提供资金	资金融通		12,300,000.00

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2017年1-6月	
			单位：元	
			借入\借出	归还
南京广亦禾投资管理有限公司	提供资金	资金融通	351,212,000.01	348,690,614.71
江苏创禾华富商贸有限公司	提供资金	资金融通	74,073,500.00	150,504,500.00
苏麒安	提供资金	资金融通	6,000,000.00	6,000,000.00

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：	江苏创禾华富商贸有限公司	220,998.03		350,081.98	
合计		220,998.03		350,081.98	
预付账款：	绍兴越王投资发展有限公司	800,000.00		0.00	
合计		800,000.00		0.00	
其他应收款：	丁峰	0.00		30.70	
	王熙光	0.00		2,000,000.00	
合计		0.00		2,000,030.70	

(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：	深圳和瑞金文化创意有限公司		100,772.24
合计			100,772.24
预收款项：	哈尔滨法瑞尔贸易有限公司	71,428.61	214,285.72
	哈尔滨捷康投资有限公司	23,809.60	71,428.58
	哈尔滨捷龙数字口腔技术有限公司	23,809.60	71,428.58
合计		119,047.81	357,142.88
其他应付款：	上海碧空龙翔投资管理有限公司	953,641,000.00	44,000,000.00
	江苏创禾华富商贸有限公司	1,407,872.67	13,707,872.67
	南京广亦禾投资管理有限公司	11,544,491.60	9,253,349.40
	江淮农副产品交易中心江苏有限公司	2,770,000.00	2,770,000.00
	乐六平	3,519,131.10	8,131.10
	张广顺		81,500.00
	陈美欢		5,884.39
合计		972,882,495.37	69,826,737.56

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用



### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

###### (1) 沈光林买卖合同纠纷一案

沈光林就其与上海金一黄金珠宝有限公司买卖合同纠纷一案已于2015年8月1日向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，请求法院判令上海金一黄金珠宝有限公司支付其欠款人民币2,000万元，及截至起诉之日起的滞纳金人民币46万元，同时请求法院判令上海金一黄金珠宝有限公司承担本案全部诉讼费用，上海市嘉定区人民法院已于2016年4月12日做出一审判决，判令上海金一黄金珠宝有限公司支付原告欠款人民币2,000万元，以人民币2,000万元为本金按照年利率24%支付沈光林滞纳金至实际给付之日，判令上海金一黄金珠宝有限公司承担本案全部诉讼费。上海金一黄金珠宝有限公司不服一审判决已于2016年5月5日向上海市第二中级人民法院提起上诉，上海市第二中级人民法院现受理，并开庭审理，2017年6月15日上海市第二中级人民法院作出终审裁定：撤销上海市嘉定区人民法院（2015）嘉民一（民）初字第6348号民事判决、发回上海市嘉定区人民法院重审。2018年1月3日，重审第一次开庭，原告方申请公告送达追加天宝坊为被告。2018年1月24日，沈光林申请撤诉，嘉定法院作出（2017）沪0114民初9020号裁定书准予沈光林撤诉。

沈光林就其与上海金一黄金珠宝有限公司买卖合同纠纷一案已于2018年3月7日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，请求法院判令上海金一黄金珠宝有限公司支付其欠款人民币2,000万元，并承担逾期付款违约责任，现本案处于审理过程中。

#### (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
转让控股子公司部分股权	本公司于 2018 年 7 月 26 日召开董事会, 审议通过将持有的上海金一黄金珠宝有限公司 40% 股权以人民币 683.52 万元转让给天津国盛昭泓商业保理有限公司并与对方签署《上海金一黄金珠宝有限公司之股权转让合同书》的决议。		截至 2018 年 8 月 19 日, 该交易尚未完成交割。

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

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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3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3个报告分部，分别为金银制品、珠宝、邮品等业务；智能穿戴业务；小额贷款业务。这些报告分部是以本公司经营范围为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为金银制品、珠宝、邮品等业务、智能穿戴业务、小额贷款业务。

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	金银制品、珠宝、邮品等业务	智能穿戴业务	小额贷款业务	分部间抵销	合计
营业总收入	8,738,561,593.16	13,759,683.84	80,623,752.99	-569,112.90	8,832,375,917.09
营业总成本及期间费用	8,615,815,861.02	85,186,284.21	16,775,688.38	-569,112.90	8,717,208,720.71
资产总额	16,115,913,344.09	854,408,222.04	948,666,323.05	-210,007,619.14	17,708,980,270.04
负债总额	11,373,654,355.40	197,780,235.53	463,216,537.66	-15,000,000.00	12,019,651,128.59

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,631,115,749.27	99.91%	54,574,428.98	3.35%	1,576,541,320.29	815,088,858.95	99.82%	28,690,127.80	3.52%	786,398,731.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,429,531.10	0.09%	1,429,531.10	100.00%	0.00	1,429,531.10	0.18%	1,429,531.10	100.00%	0.00
合计	1,632,545,280.37	100.00%	56,003,960.08	3.43%	1,576,541,320.29	816,518,390.05	100.00%	30,119,658.90	3.69%	786,398,731.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：6个月以内	791,811,538.39	7,918,115.38	1.00%
7~12个月	338,735,092.60	16,936,754.63	5.00%
1年以内小计	1,130,546,630.99	24,854,870.01	2.20%
1至2年	68,674,886.72	6,867,488.67	10.00%

2至3年				30.00%
3年以上	41,197,606.13	22,852,070.29		55.47%
3至4年	36,285,335.50	18,142,667.75		50.00%
4至5年	1,014,340.43	811,472.34		80.00%
5年以上	3,897,930.20	3,897,930.20		100.00%
合计	1,240,419,123.84	54,574,428.98		4.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	详见注
合计	1,429,531.10	1,429,531.10	—	—

注：本公司应收北京亿佰优尚信息技术有限公司货款1,429,531.10元，账龄为5年以上，查询的工商信息显示，该企业已于2016年4月吊销工商营业执照，考虑到其款项极有可能无法收回，风险较大，应100%计提坏账。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,414,707.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,530,406.78 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额936,727,402.94元，占应收账款年末余额合计数的比例57.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额

11,428,187.43元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	462,667,541.41	100.00%	1,005,384.75	0.22%	461,662,156.66	1,005,063,351.39	100.00%	750,151.05	0.07%	1,004,313,200.34
合计	462,667,541.41	100.00%	1,005,384.75	0.22%	461,662,156.66	1,005,063,351.39	100.00%	750,151.05	0.07%	1,004,313,200.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：6个月以内	865,614.35	8,656.15	1.00%
7-12个月	4,000,000.00	200,000.00	5.00%
1年以内小计	4,865,614.35	208,656.15	4.29%
1至2年	12,525.81	1,252.58	10.00%
3年以上	870,212.65	795,476.02	91.41%
3至4年	36,492.40	18,246.20	50.00%
4至5年	282,452.15	225,961.72	80.00%

5 年以上	551,268.10	551,268.10	100.00%
合计	5,748,352.81	1,005,384.75	17.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金组合	303,022.59	-	
关联方组合	456,616,166.01	-	
暂估进项税组合	-	-	
合计	456,919,188.60	-	

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 255,233.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,499,443.64	4,857,143.64
往来款项	456,616,166.01	1,000,000,000.00
备用金	253,508.61	116,940.51
社会保险及住房公积金	49,513.98	63,672.42
其他	1,248,909.17	25,594.82

合计	462,667,541.41	1,005,063,351.39
----	----------------	------------------

(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
江苏金一文化发展有限公司	集团内统借统还资金	252,076,068.45	0-6 个月	54.48%	
深圳金一文化发展有限公司	集团内统借统还资金	151,605,631.92	0-6 个月	32.77%	
深圳市卡尼小额贷款有限公司	往来款	35,480,000.00	0-6 个月	7.67%	
北京金一江苏珠宝有限公司	代金一江苏还款	14,950,000.00	0-6 个月	3.23%	
中融国际信托有限公司	贷款保证金	2,000,000.00	7-12 个月	0.43%	100,000.00
合计	--	456,111,700.37	--	98.58%	100,000.00

(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	5,669,191,690.78		5,669,191,690.78	5,667,178,892.00		5,667,178,892.00
对联营、合营企业投资	33,303,076.62		33,303,076.62	34,869,265.43		34,869,265.43
合计	5,702,494,767.40		5,702,494,767.40	5,702,048,157.43		5,702,048,157.43



(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏金一文化发展有限公司	149,130,000.00			149,130,000.00		
上海金一黄金珠宝有限公司	70,200,000.00			70,200,000.00		
江苏金一黄金珠宝有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江越王珠宝有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
北京金一江苏珠宝有限公司	397,800,000.00			397,800,000.00		
江苏金一艺术品投资有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
深圳市卡尼小额贷款有限公司	512,700,000.00			512,700,000.00		
上海金一云金网络服务有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
深圳金一文化发展有限公司	72,460,000.00			72,460,000.00		
深圳金一投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东乐源数字技术有限公司	867,000,000.00			867,000,000.00		
福建金一文化发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
南昌金一文化发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京金一安阳珠宝有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市贵天钻石有限公司	274,400,000.00			274,400,000.00		
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	693,388,892.00			693,388,892.00		
深圳市金艺珠宝	702,000,000.00			702,000,000.00		

有限公司					
深圳市捷夫珠宝有限公司	845,000,000.00			845,000,000.00	
深圳市前海金怡通黄金珠宝供应链有限公司		12,798.78		12,798.78	
金一共享(北京)网络技术有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	5,667,178,892.00	2,012,798.78		5,669,191,690.78	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	32,425,153.97			-1,490,079.82						30,935,074.15	
小计	32,425,153.97			-1,490,079.82						30,935,074.15	
二、联营企业											
深圳可穿戴设备文化发展有限公司	2,444,111.46			-76,108.99						2,368,002.47	
小计	2,444,111.46			-76,108.99						2,368,002.47	
合计	34,869,265.43			-1,566,188.81						33,303,076.62	

(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	972,293,791.33	923,107,287.66	233,605,654.48	209,947,520.71
其他业务	343,544,499.73	303,833,196.11	83,137,101.07	50,989,308.84
合计	1,315,838,291.06	1,226,940,483.77	316,742,755.55	260,936,829.55

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	129,965,000.00	89,996,239.19
权益法核算的长期股权投资收益	-1,566,188.81	-867,216.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,322,856.16
银行理财产品		109,841.09
其他（黄金租赁业务、贵金属远期交易业务工具）		-244,760.00
合计	128,398,811.19	93,316,960.32

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	-128,040.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,727,195.54	本期主要包括本公司及本公司之子公司福建金一、江苏金一、金艺珠宝、金一江苏、江西鸿铭、广东乐源等收到财政奖励共 772.72 万元。
委托他人投资或管理资产的损益	49,059.49	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,656,394.01	公司黄金租赁业务由于黄金价格波动引起的公允价值变动收益及投资损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,117.10	
减：所得税影响额	2,038,131.35	
少数股东权益影响额	3,689,720.90	
合计	3,467,638.80	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有法定代表人签名的公司2018年半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

北京金一文化发展股份有限公司

2018年8月20日