

# 金洲慈航集团股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
李书升	监事	未能取得联系，未委托他人出席会议。

公司负责人朱要文、主管会计工作负责人杨彪及会计机构负责人(会计主管人员)任会清声明：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。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 可转换公司债券相关情况.....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第十节 公司债相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	47
第十二节 备查文件目录.....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
黑龙江证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、金洲慈航或金叶珠宝	指	金洲慈航集团股份有限公司，由金叶珠宝股份有限公司更名而来
九五集团	指	深圳前海九五企业集团有限公司
东莞金叶	指	东莞市金叶珠宝集团有限公司
丰汇租赁	指	丰汇租赁有限公司
浙江金洲	指	金洲慈航（浙江）投资有限公司
青岛金洲	指	金洲慈航（青岛）股权投资管理有限公司
上海金叶	指	金叶珠宝（上海）有限公司
厦门金洲	指	金洲（厦门）黄金资产管理有限公司
中融资产	指	中融（北京）资产管理有限公司
盟科投资	指	盟科投资控股有限公司
盛运环保	指	安徽盛运环保（集团）股份有限公司
重庆拓洋	指	重庆拓洋投资有限公司
北京首拓	指	北京首拓融盛投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	*ST 金洲	股票代码	000587
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金洲慈航集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金洲慈航		
公司的外文名称（如有）	JINZHOU CIHANG GROUP CO., LTD		
公司的法定代表人	朱要文		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱要文	
联系地址	北京市朝阳区光华路 7 号汉威大厦 10 层 1017	
电话	010-64100338	
传真	010-64106991	
电子信箱	jinye000587@163.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 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 2019 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,006,592,736.24	1,134,493,085.37	-11.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,355,280,018.15	-1,259,778,019.10	-7.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,350,866,906.77	-1,304,575,240.05	-3.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-969,863,752.22	-1,200,754,505.22	19.23%
基本每股收益（元/股）	-0.63	-0.59	-6.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.63	-0.59	-6.78%
加权平均净资产收益率	-338.21%	-21.20%	-323.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,330,425,649.13	22,298,022,373.36	-4.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,063,075,239.89	276,913,816.33	-483.90%

#### 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）	-3,398,452.20	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	100,000.00	疫情补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	-906,206.30	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,168.29	
减: 所得税影响额	-125,165.70	
少数股东权益影响额(税后)	-37,549.71	
合计	-4,413,111.38	--

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）黄金珠宝业务

公司主营业务为黄金珠宝首饰研发设计、加工制造、批发零售及品牌加盟等。拥有全套的黄金首饰加工生产设备和技术力量。

公司处在行业的前端，作为加工销售端，主要受两方面原因影响，一是受到下游零售端消费下降的影响：由于受全球疫情和中美贸易摩擦影响，黄金价格持续上涨，国内黄金珠宝零售消费持续下降。二是受自身因素的影响，在国家宏观经济因素影响下，银行不断收取贷款，公司资金紧缺，并且相关银行账户被冻结也影响了公司资金的正常周转，厂房和生产设备也因银行催收贷款而被活封，同时，下游客户也由于资金紧张而无法及时回笼货款。因此，公司无法开展正常的加工销售活动，生产加工基本停止，被迫逐步遣散员工。报告期内公司主要工作是对客户欠款欠料进行催收。

公司在2020上半年度一直致力于资产重组，2020年5月25日，公司召开第八届董事会第三十五次会议，会议审议通过《关于签署股权收购意向协议的议案》，同意公司与陈昊、展飞、刘欣伟、周杨、朱广凤签署《关于北京优胜腾飞信息技术有限公司之股权收购意向协议》，公司拟以不超过人民币5亿元的自有现金（含自筹）收购陈昊、展飞、刘欣伟、周杨、朱广凤持有的北京优胜腾飞信息技术有限公司100%股权。截止目前，公司与中介机构正全面复核各项数据，公司将积极推动，争取本次资产重组工作早日完成。

#### 2020年 1-6月销售情况

单位：元

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率
零售业务	6,527,128.09	5,498,555.03	15.76%
加工批发业务	779,616,868.28	759,471,532.79	2.58%
合计	786,143,996.37	764,970,087.82	2.69%

#### 2020年1-6月采购情况

项目	采购模式	采购量	占比	采购金额(元, 含税)
黄金(克)	现货	225,900.00	10.79%	78,333,149.50
白银(克)	现货	40,001,166.30	21.96%	159,415,572.87
镶嵌类(件)	现货	35,176.00	67.24%	488,178,217.94
工艺品类(件)	现货	57.00	0.01%	56,913.25
合计				725,983,853.56

##### （二）融资租赁业务

丰汇租赁根据不同的业务模式，其经营收入主要包括融资租赁租金收入和委托贷款利息收入。融资租赁租金收入是指丰汇租赁通过售后回租、直接租赁等融资租赁方式为承租人提供融资租赁服务，同时按照《融资租赁协议》约定的租息率和租金支付方式，向承租人收取租金。委托贷款利息收入是指丰汇租赁利用资金，委托银行根据其确定的对象、用途、金额、期限、利率等条件代为发放贷款、监督使用贷款并协助收回本息的利息收入。丰汇租赁是国家税务总局和商务部2009年12月联



合审批设立的第六批内资试点融资租赁公司,自取得内资试点融资租赁公司资格以来,融资租赁业务取得了快速的发展,2013至2016年均获得“北京市融资租赁十强企业”,2016年在北京市租赁协会评选中排名第一。2017年以来融资租赁公司融资成本有所提升,部分融资手段和业务模式面临限制,行业企业经营压力加大。公司融资租赁业务通过资产支持计(ABS)、银行授信、公司债盘活租赁资产并拓宽资金来源,通过项目立项、尽职调查及项目审查、项目评审、合同签订、租赁项目资金发放、租后管理(租息及资产管理)的一整套流程管理来实现对项目的风险控制、并取得项目收益。但是,自从2018年以来,公司融资租赁板块的业务利率倒挂,下游客户资金链紧张,无法正常回笼贷款和支付利息,造成公司资金紧张,公司无法正常开展新的正常业务,造成公司营业收入严重下降,利润总额严重下滑。

## 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	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无
货币资金	丰汇租赁现金偿还债务
预付款项	上年预付款项在本年度结算

### 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
ZHI US Special Opportunity Fund 1 SP A	2016年9月30日对外投资购买基金产品	955,732,500.00	香港	基金管理人管理	保证	目标年利率10%	-89.90%	否
HLC 基金下属 Velocity Fund Partners 私募股权投资项目	境外投资	7,079,500.00	美国	基金管理人管理	项目调研	无固定收益率	-0.67%	否
HLC 基金下属 RIC Semiconductor Holding	境外投资	24,806,568.00	美国	基金管理人管理	项目调研	无固定收益率	-2.33%	否

Ltd 可稀释 优先股项目								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

### 三、核心竞争力分析

#### （一）黄金珠宝产业链优势

公司自创立发展至今，已拥有建筑面积三万平方米、全面实现现场6S以及精细化管理、拥有一流生产设备的现代化黄金文化产业园，为市场提供高端化、专业化、标准化、品牌化的黄金珠宝研发设计、定制加工、批发、零售等各种服务及产品。公司黄金加工批发业务已成规模化、专业化、规范化、常态化趋势，是国内规模最大的黄金珠宝生产加工企业之一。公司于近年不断拓展黄金珠宝产业链的上下游，积极通过多种方式完善产业链条，由传统加工业向上下游产业延伸，围绕黄金首饰生产加工、珠宝首饰品牌零售两大业务板块，将公司打造为集黄金探、采、选、冶及黄金珠宝设计、生产、批发、零售的全产业链的大型黄金珠宝企业集团。

#### （二）融资租赁业务优势

丰汇租赁拥有雄厚的自有资金实力以及广阔的资金渠道，资本金实力在国内融资租赁行业名列前茅，其融资租赁业务覆盖面广，已涵盖医疗、供热、水务、电力等行业的企事业单位。丰汇租赁在商业银行等金融机构和银监会的风险管理制度的基础上，建立起项目评审委员会审批制度、风险资产五级分类制度和事后追偿、处置制度，形成了完善的内部风险控制体系。此外，丰汇租赁也可以有效利用公司的平台优势、资本渠道优势，通过多层次资本市场有效募集资金，积极拓展资金渠道，降低融资成本，提高运行效率。

#### （三）产融结合共同发展的协同效应优势

公司通过收购丰汇租赁，结合公司的黄金珠宝业务，公司大力发展黄金租赁服务，实现产业与金融的有效结合，未来还能够为黄金产业链的上下游企业提供各类融资服务，丰汇租赁与公司现有黄金珠宝业务共同发展，开拓产融结合的深度与广度，实现各项业务之间有效配合。

#### （四）良好的品牌影响力

公司通过不断努力，巩固和推广“金叶珠宝”品牌，在行业内树立良好口碑。“金叶珠宝”品牌先后荣获中华金银珠宝名牌、中国名牌、金银珠宝首饰十佳企业、中国珠宝玉石首饰行业协会常务理事单位、中国黄金协会副会长单位、亚洲十大最具影响力品牌、亚洲区中国品牌创新冠军等各种荣誉称号。随着公司品牌影响力的扩大，公司在夯实生产基础的同时，逐步加强品牌与渠道网络建设，构建了区域经销、自营（包括直营店、旗舰店、商场专柜）、品牌加盟、线上网络、银行渠道相结合的销售渠道体系，在稳定的基础之上进一步提高金叶珠宝产品在国内市场的占有率，公司的品牌形象得到更加广泛的传播，品牌实力不断加强。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）2020上半年总体发展状况

自2018年以来，中国供给侧结构性改革不断推进，为制造业升级和技术产业发展提供空间，随着宏观经济的平稳发展和消费升级，黄金珠宝行业稳步发展，相关产业链不断完善，同时黄金珠宝行业也面临行业集中度低，市场竞争激烈发展现状，对公司技术水平及管理能力的提升提出更高需求。

同时，国内宏观经济形势及金融监管政策发生较大变化，使得公司融资租赁业务面临外部环境持续变动的诸多挑战，在业务经营上也遭遇了更多不确定性。随着金融去杠杆的不断深入，市场流动性波动加剧，同时由于境内资金市场银根紧缩，公司融资规模受到一定程度影响，资金成本进入持续上升通道，对公司2020上半年经营产生较大影响。

在此背景下，公司积极推进转型升级，加强成本管控和内部管理体系建设，专注产品技术研发，提升抗风险能力，保障公司可持续发展。

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

#### （二）2020上半年工作总结

##### 1、黄金珠宝加工批发业务基本停滞

公司以研发生产为核心优势，20多年来一如既往重视珠宝行业的技术创新、工艺改良及设备升级，并不断瞄准行业的前沿顶端技术，引进高新科技设备及高水平的技术人才，不断提升公司产品质量管理水平。公司不仅加强设计研发中心的构建，在产品工艺上也有创新突破，用于加工镂空产品的水融蜡工艺及对精细化程度要求较高的七彩拉丝工艺均获得了技术提升，使公司技术工艺一直保持业内领先制造水平。公司自主开发产品有万纯至尊、吉祥金等概念黄金精品系列，精彩希腊、心运动等文化黄金精品系列，唯有金、炫丽等时尚黄金精品系列，围爱主义、魔力情缘、完美爱人等钻石精品系列；在“金叶珠宝”品牌打造方面，截至目前，公司获得4项发明专利，57项实用新型专利以及100多项外观设计专利，在黄金珠宝加工批发业务方面有着雄厚的历史积淀。

报告期内，由于银行紧缩银根和收贷的影响，使得公司自身经营资金紧张，同时，下游客户的资金也相当紧张，个别客户资金链断裂无法按时支付货款及利息，严重的影响了公司资金的正常流转，以及正常的还贷、转贷。银行对公司进行了起诉，对公司机器设备进行了拍卖，同时冻结了公司一些银行账户，因此，公司的传统业务无法正常开展，公司处于停摆状态，为了减少开支，公司无奈进行了大规模的裁员。这些对公司的市场竞争力和品牌加盟造成了巨大的影响。

##### 2、重贷重管，开拓融资模式，提高公司资产的流动性和安全性

丰汇租赁加强对所投项目的贷后管理，尽早发现可能面临的财务问题，提早做出相应措施，从而确保公司资产的流动性和安全性。公司坚持“重贷重管”，严抓项目全过程风险管理，实行“审贷分离”，保持风控中心评审项目的独立性，由资管中心接手放款条件的落实，提高放款效率，有效衔接放款环节与贷后管理环节。强化项目贷后运营管理，在贷后检查过程中推进项目提前还款进程，加快资金使用周转率。结合资金成本攀高及监管政策变化的现实情况，公司研究开拓新的融资业务模式，对当前融资业务的表单管理、项目资料等进行规范化的系统管理，严格执行内部审批流程留痕且合规，提高管理效率。资金管理部不断加强与其他各职能部门的协同，在充分了解各部门资金需求的情况下，制定合理的资金管理策略，进一步完善相关制度，优化流程设计。在此前提下，尽可能规避流动性风险并提高资金使用效率，提高闲置资金使用效率。但是，丰汇租赁开展业务的主要资金均来自融资，资金成本高企，甚至与收入形成了倒挂，因此，极大的影响了丰汇租赁的新的业务的开展，在过去一年里，基本上没有新的好项目开展，主要是催收原来到期客户欠款。

##### 3、打造产融结合平台，推进产融发展之路

2017年，公司成立金洲（厦门）黄金资产管理公司，发挥黄金产业龙头的集聚与引流作用，通过深度参与厦门黄金产业园运营及加强自身黄金加工实力，逐步建立起黄金金条、首饰设计、加工及批发产业链，建立起黄金加工、批发零售、国际贸易、消费金融支持、旧金回收及旅游文创等黄金产业链细分领域，促进现有产业转型升级，实现黄金产业链业务资源整合。

## 二、主营业务分析

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	1,006,592,736.24	1,134,493,085.37	-11.27%	无
营业成本	1,894,981,559.16	1,780,397,239.62	6.44%	无
销售费用	1,935,784.85	90,724,129.26	-97.87%	机构和人员裁撤，减少费用支出
管理费用	41,388,269.95	73,806,150.12	-43.92%	机构和人员裁撤，减少费用支出
财务费用	285,093,168.07	173,566,975.26	64.26%	逾期利息增加
所得税费用	19,222,989.16	58,739,388.54	-67.27%	利润减少所致
研发投入	0.00	0.00	0.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-969,863,752.22	-1,200,754,505.22	19.23%	由于资金紧张，经营规模缩减，使得经营性支出减少
投资活动产生的现金流量净额	678,541,459.46	995,036,146.95	-31.81%	由于资金问题，公司和丰汇租赁没有新的项目投资，只有回收投资
筹资活动产生的现金流量净额	520,668,534.93	203,490,136.04	155.87%	保证金释放所致
现金及现金等价物净增加额	229,114,264.81	-2,344,740.01	9,871.41%	保证金释放，使得现金等价物增加

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	1,006,592,736.24	100%	1,134,493,085.37	100%	-11.27%
分行业					
来料加工业务	0.00	0.00%	215,509.89	0.02%	-100.00%
零售业务	6,527,128.09	0.65%	25,513,549.42	2.25%	-74.42%

加工批发业务	779,616,868.28	77.45%	684,327,819.78	60.32%	13.92%
融资租赁业务*	220,434,704.47	21.90%	423,094,680.08	37.29%	-47.90%
其他非主营业务	14,035.40	0.00%	1,341,526.20	0.12%	-98.95%
分产品					
黄金类业务	643,420,258.60	63.92%	635,715,505.99	56.04%	1.21%
铂金类业务	0.00	0.00%	462,331.66	0.04%	-100.00%
白银类业务	142,364,664.72	14.14%	55,581,488.70	4.90%	156.14%
镶嵌类业务	234,280.95	0.02%	2,231,866.90	0.20%	-89.50%
18K 金饰品	0.00	0.00%	1,238,028.72	0.11%	-100.00%
工艺美术品	124,792.10	0.01%	14,827,657.12	1.31%	-99.16%
融资租赁业务	63,121,833.23	6.27%	270,414,759.78	23.84%	-76.66%
短融业务	157,312,871.24	15.63%	150,056,308.19	13.23%	4.84%
保理业务	0.00	0.00%	2,623,612.11	0.23%	-100.00%
其他非主营业务	14,035.40	0.00%	1,341,526.20	0.12%	-98.95%
分地区					
东北地区	33,266,518.72	3.30%	31,493,263.80	2.78%	5.63%
华北地区	133,304,637.88	13.24%	122,851,389.23	10.83%	8.51%
华东地区	158,349,078.67	15.73%	159,971,396.85	14.10%	-1.01%
华南地区	8,596,866.14	0.85%	674,868,203.52	59.49%	-98.73%
华中地区	347,406,878.75	34.51%	38,517,163.43	3.40%	801.95%
西北地区	27,808,451.50	2.76%	457,698.12	0.04%	5,975.72%
西南地区	297,846,269.18	29.59%	58,986,022.90	5.20%	404.94%
海外地区	0.00	0.00%	46,006,421.32	4.06%	-100.00%
其他非主营业务	14,035.40	0.00%	1,341,526.20	0.12%	-98.95%

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						
零售业务	6,527,128.09	5,498,555.03	15.76%	-74.42%	-72.10%	-7.01%
加工批发业务	779,616,868.28	759,471,532.79	2.58%	13.92%	10.24%	3.25%
融资租赁业务	220,434,704.47	1,129,995,611.34	-412.62%	-47.90%	5.47%	-259.40%
分产品						
黄金类业务	643,420,258.60	623,528,997.60	3.09%	1.21%	-1.72%	2.89%

白银类业务	142,364,664.72	141,125,721.16	0.87%	156.14%	153.90%	0.87%
融资租赁业务	63,121,833.23	323,576,066.21	-412.62%	-76.66%	-42.38%	-304.93%
短融业务	157,312,871.24	806,419,545.13	-412.62%	4.84%	59.71%	-176.13%
分地区						
华北地区	133,304,637.88	613,196,195.96	-360.00%	8.51%	142.64%	-254.29%
华东地区	158,349,078.67	338,837,601.49	-113.98%	-1.01%	27.29%	-47.58%
华中地区	347,406,878.75	345,581,054.98	0.53%	801.95%	378.64%	87.98%
西南地区	297,846,269.18	315,470,469.63	-5.92%	404.94%	146.70%	110.87%

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

:

	营业收入比上年 同期增减	原因	营业成本比上年 同期增减	原因	毛利率比上年 同期增减	原因
分行业						
零售业务	-74.42%	直营店撤店	-72.10%	直营店撤店	-7.01%	直营店撤店
融资租赁业务	-47.90%	子公司丰汇租赁本期新增项目减少，导致收入减少，疫情影响项目方无法生产或停产，资金紧张无法按期回款	5.47%		-259.40%	子公司丰汇租赁成本大于收入所致
分产品						
白银类业务	156.14%	子公司厦门开展白银业务，销售额增加	153.90%	子公司厦门开展白银业务，销售额增加成本增加	0.87%	
融资租赁业务	-76.66%	子公司丰汇租赁本期新增项目减少，导致收入减少，疫情影响项目方无法生产或停产，资金紧张无法按期回款	-42.38%	子公司丰汇租赁收入减少成本减少	-304.93%	子公司丰汇租赁成本大于收入所致
短融业务	4.84%		59.71%	疫情影响，融资难且利率小幅增加导致成本增加	-176.13%	子公司丰汇租赁成本大于收入所致
分地区						
华北地区	8.51%		142.64%	疫情影响，融资难且利率小幅增加导致成本增加	-254.29%	子公司丰汇租赁成本大于收入所致
华东地区	-1.01%		27.29%		-47.58%	子公司丰汇租赁成本大于收入所致
华中地区	801.95%	客户折价销售增加	378.64%	客户折价销售增加	87.98%	金价上涨

西南地区	404.94%	客户折价销售增加	146.70%	客户折价销售增加	110.87%	金价上涨
------	---------	----------	---------	----------	---------	------

### 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	1,777,796.26	0.12%	理财产品收益和股权投资收益	是
营业外收入	127,436.65	0.01%		否
营业外支出	1,304,811.24	0.09%	交通事故赔偿, 债务重组损失	否
信用减值	208,149,423.44	14.31%	坏帐准备	是
资产处置收益	-3,398,452.20	-0.23%	固定资产处置损益	否

### 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	400,855,625.67	1.88%	945,216,126.65	3.24%	-1.36%	子公司丰汇租赁现金偿还债务
应收账款	3,807,143,448.65	17.85%	2,177,658,264.62	7.47%	10.38%	上年度第四季度销售款一部分未收回
存货	1,168,664,965.69	5.48%	3,510,545,804.03	12.04%	-6.56%	资金紧张, 存货只销不购
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	893,111,785.71	4.19%	458,407,679.76	1.57%	2.62%	子公司丰汇租赁增加投资
固定资产	139,509,421.27	0.65%	153,849,894.50	0.53%	0.12%	子公司东莞金叶机器设备被拍卖
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	8,955,545,653.82	41.98%	11,558,726,501.27	39.64%	2.34%	资产总额减少
长期借款	1,838,934,207.	8.62%	1,228,237,088.	4.21%	4.41%	子公司丰汇租赁长期融资增加

	67	90			
--	----	----	--	--	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值20200630	受限原因
货币资金	108,613,202.40	保证金 冻结
存货	11,349,011.71	查封
固定资产	12,960,508.96	债权人申请财产保全
无形资产	3,282,013.67	债权人申请财产保全
应收账款	98,000,000.00	短期借款质押
其他流动资产	4,412,677,284.90	短期借款质押
长期应收款	856,551,884.48	长短期借款质押
其他非流动资产	239,226,666.67	短期借款质押
股权	0.00	冻结（详见附表1）
商标	0.00	冻结（详见附表2）
合计	5,742,660,572.79	--

**附表1 东莞金叶股权冻结情况表**

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	案号
1	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保550号
2	金洲慈航集团股份有限公司	重庆三峡银行股份有限公司鸳鸯支行	1500万	重庆市渝北区人民法院	(2019)渝0112执保2086号
3	金洲慈航集团股份有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	50000万	东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
4	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保631号
5	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保628号
6	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	136.6972万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保632号
7	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	500万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保630号
8	金洲慈航集团股份有限公司	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	50000万	安徽省合肥市中级人民法院	(2019)皖01民初1402号
9	金洲慈航集团股份有限公司	百瑞信托有限责任公司	50000万	北京市第二中级人民法院	(2018)京02执910号



10	金洲慈航集团股份有限公司		50000万	北京市高级人民法院	(2018)京民初96号
11	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保549号
12	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保548号
13	金洲慈航集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司深圳龙华支行	4334.9884万	广东省深圳市龙华区人民法院	(2019)粤0309执保2213号
14	金洲慈航集团股份有限公司	东莞银行股份有限公司厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保599号
15	金洲慈航集团股份有限公司	包商银行股份有限公司包头分行	50000万	广东省深圳前海合作区人民法院	(2019)粤0391执1672号
16	金洲慈航集团股份有限公司	中国银行股份有限公司莱州支行	50000万	山东省高级人民法院	(2019)鲁执92号
17	金洲慈航集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司重庆分行	50000万	重庆市江北区人民法院	(2019)渝0105执3725号

#### 重庆金叶股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保548、549、550号

#### 重庆两江金叶珠宝有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号

#### 金叶珠宝（武汉）有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号

#### 青岛金叶珠宝有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
----	------	--------	------	------	---------

1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号
<b>烟台金叶珠宝有限公司股权冻结情况</b>					
序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	20000万人民币	广东省东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	20000万人民币	广东省东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号
<b>丰汇租赁有限公司股权冻结情况</b>					
序号	被执行人	冻结股权标的企业	股权数额	执行通知书文号	执行法院
1	金洲慈航集团股份有限公司	丰汇租赁有限公司		(2018)渝05执保213号	重庆市第五中级人民法院
<b>重庆两江机器人融资租赁有限公司股权冻结情况</b>					
序号	被执行人	冻结股权标的企业	股权数额	执行通知书文号	执行法院
1	丰汇租赁有限公司	重庆两江机器人融资租赁有限公司	7500万	(2019)辽07执保96号	辽宁省锦州市中级人民法院

附表2 商标受限情况如下:						
序号	原告	被冻结公司	注册商标号	法院案号	冻结期限	
1	广东原创动力文化传播有限公司	东莞市金叶珠宝集团有限公司	5970628号 6606234号 10744551号 10322918号 10322919号 5970629号 15911836号 8028041号 8323595号 3945387号 18926861号	(2019)鲁09执231号之三	2019.8.5—2022.8.4	
2	中国银行股份有限公司莱州支行	东莞市金叶珠宝集团有限公司	18926861、15911836、15911678、14245455、14545445、13453882、13453818、1211679、10744552、10744551、10322919、10322918、9983539、9983502、9983475、9983449、9983431、9980058、9980024、9979996、9979972、9979933、9487779、9487758、8592393、8592392、8590472、8590449、8590428、8421643、8416930、8413693、8413692、8413691、8413690、8372923、8372871、8372799、8361985、8361984、8361983、8361982、8361981、8361979、8361978、8361891、8361890、8361889、8361888、8361887、8361886、8346623、8323595、8307719、8307695、8120875、8028041、6606234、6229275、6040657、5970629、5970628、4616425、3945387、1739373	(2019)鲁财保3号	2019.2.26—2022.2.25	
j2						

## 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
893,111,785.71	458,407,679.76	94.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 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
东莞市金叶珠宝集团有限公司	子公司	加工销售金银饰品等	50000 万元	4,685,917,271.72	-158,351,689.18	232,580,407.08	-513,116,824.45	-530,388,429.32
金叶珠宝(武汉)有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000 万	174,265,295.58	95,648,461.40	40,984,004.93	921,611.15	936,694.99
深圳市金叶珠宝有限公司	子公司	销售金银饰品等	20000 万	494,515,113.33	42,046,310.21	159,665,713.21	-7,430,585.60	-8,236,578.73
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	子公司	销售金银饰品等	20000 万	461,946,454.21	183,844,690.32		-3,384,335.43	-3,463,709.75
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	子公司	加工销售金银饰品等	10000 万	207,353,329.75	38,799,510.07	64,146,614.15	-7,952,702.07	-7,958,809.51
青岛金叶珠宝有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000 万	267,364,181.70	57,651,507.76	43,736,127.60	-7,232,564.28	-7,232,564.28
上海金叶珠宝有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000 万	93,739,150.77	87,388,644.54	54,243,354.00	-10,027.31	-7,536.31
金洲(厦门)黄金资产管理公司	子公司	生产加工、批发零售、黄金国际贸易, 资产管理	200000 万	616,645,811.10	298,623,207.46	148,891,792.81	-2,126,972.26	-2,214,173.58
丰汇租赁有限公司	子公司	融资租赁	400000 万元	17,501,724,333.58	-776,038,410.91	218,306,950.80	-886,352,720.06	-886,854,278.93
天津广茂融通信息咨询有限公司	子公司	经济贸易信息咨询	2000 万元	1,106,190,591.11	361,906,154.92		-3,556,859.88	-3,556,859.88
宿迁丰达投资管理咨询有限公司	子公司	管理咨询	5000 万元	533,225,375.53	-40,070,143.48		-34,264,237.86	-34,264,237.86
宿迁丰融投资管理咨询有限公司	子公司	管理咨询	5000 万元	37,814,753.47	36,814,753.47		-45,896,133.43	-47,170,819.78

有限公司								
Crystal Sparkle Limited	子公司	海外投资	0	1,087,254,330.82	273,336,196.81		70.72	70.20
Silver Sparkle Limited	子公司	海外发债	0	913,594,072.84	-270,963,623.77	2,899,852.43	1,636,059.11	1,636,059.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	-230,000	--	-180,000	-213,829	增长	-7.56%	--	15.82%
基本每股收益（元/股）	-1.080	--	-0.85	-1.010	增长	-6.93%	--	15.84%
业绩预告的说明	无							

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、市场和宏观经济因素风险：国际经济未完全复苏，加之新冠疫情影响，国内经济增长降低，国内宏观经济调控政策的出台，通货膨胀压力持续增强等因素的影响下，公司销售业绩将受到一定程度的影响，公司经营管理层将通过进一步完善产品结构、拓展销售渠道、控制经营成本、引进优秀人才等方式，以降低市场和宏观经济形势的不利影响。

2、原材料价格波动风险：黄金原料价格的大幅度波动，会导致公司遭受较大损失并提取大额存货跌价准备、影响公司业绩。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；通过套期保值及黄金租赁等方式，实现对风险的有效对冲。

3、信用风险：信用风险主要是指承租人及其他合同当事人因各种原因未能及时、足额支付租金或履行其义务导致出租人面临损失的可能性，是租赁公司面临的主要风险之一。在面临市场需求、竞争环境、政策变动及流动性供给因素的波动时，承租人有可能无法履行租赁合约，进而对公司造成不利的影响。目前公司现有租赁业务领域的承租人信用等级较高，信用记录良好，公司建立了完善的风险管理组织和制度，制定了对租赁项目的持续跟踪制度，及时了解承租人财务、信用等方面信息，有效控制信用风险。

## 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.11%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 04 日	2020-003
2019 年年度股东大会	年度股东大会	46.43%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 04 日	2020-60

#### 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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

### 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

2020年6月22日，公司披露了《关于全资子公司被申请破产清算的提示性公告》（公告编号2020-73），即债权人深圳嘉乐珠宝有限公司已于6月16日向东莞市中级人民法院申请对子公司全资子公司东莞市金叶珠宝集团有限公司进行破产清算，并通过破产清算程序清偿东莞金叶对深圳嘉乐负有的债务。截至本公告披露日，公司尚未收到东莞市中级人民法院关于对上述破产申请的相关法律文件。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
东莞东莞农村商业银行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司农村商业银行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	2,518.77	否	已仲裁	裁定东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
东莞农村商业银行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	3,525.27	否	已仲裁	裁定东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
上海浦发银行东莞分行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	2,245.89	否	已仲裁	裁定东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
中信银行东莞分行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	2,586.9	否	已仲裁	裁定东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
东莞银行厚街支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	546.86	否	已仲裁	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
中国银行莱州支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	48,210.43	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
中国工商银行东	1,295.19	否	已判决	判决东莞金叶偿	执行中	2020年04月	

莞厚街支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司				还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。		30 日	
中国工商银行东莞厚街支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	4,141.71	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
中国工商银行东莞厚街支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	4,774.05	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
兴业银行深圳分行诉深圳市金叶珠宝有限公司	15,263.35	否	已仲裁	裁定深圳金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
烟台银行莱州支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	8,208.87	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
烟台银行莱州支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	7,055.74	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
烟台银行莱州支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	5,061.77	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
中国农业银行深圳龙华支行诉深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	4,359.24	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
民生银行重分支行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	1,817.25	否	已判决	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
重庆三峡银行支行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	1,633.37	否	已判决	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
光大银行重庆分	1,284.85	否	已判决	判决重庆金叶偿	执行中	2020 年 04 月	



行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司				还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。		30 日	
光大银行重庆分行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	516.28	否	已判决	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
光大银行重庆分行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	1,283.99	否	已判决	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
光大银行重庆分行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	140.24	否	已判决	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
浙商银行重庆分行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	1,255.85	否	已判决	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
东莞银行厚街支行诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	14,627.02	否	已判决	诉请东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
广州银行股份有限公司诉东莞市金叶珠宝集团有限公司	9,804.05	否	已判决	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020 年 04 月 30 日	
长沙银行股份有限公司广州分行诉深圳金叶珠宝有限公司	3,000	否	已开庭	诉请深圳金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	等判决	2020 年 04 月 30 日	
东莞金叶珠宝集团有限公司诉江西新亚一珠宝有限公司	717.28	否	已判决	判决江西新亚一珠宝有限公司赔付货款等	执行中	2020 年 04 月 30 日	
深圳市金叶珠宝有限公司诉济南钻立方珠宝有限公司	530.42	否	已判决	判决济南钻立方珠宝有限公司赔付黄金及货款	执行中	2020 年 04 月 30 日	
东莞金叶珠宝集团有限公司诉济南钻立方珠宝有限公司	1,191.23	否	已判决	判决济南钻立方珠宝有限公司赔	执行中	2020 年 04 月 30 日	

南钻立方珠宝有限公司				付货款			
深圳金叶珠宝有限公司诉历下区宝至尊珠宝行	194.53	否	已判决	判决历下区珠宝行偿还黄金7088.09克	执行中	2020年04月30日	
锦州银行北京国贸支行诉金洲慈航集团股份有限公司	34,610.08	否	已判决	判决请金洲慈航偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	执行中	2020年04月30日	
华夏银行重庆巴南支行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司	3,050.19	否	已开庭	判决重庆金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。	等判决		
丰汇租赁有限公司诉山东炜烨热电有限公司	1,780	否	审理中	审理中	审理中	2020年04月30日	
丰汇租赁有限公司诉河北海伟交通设施集团有限公司、河北海伟集团电子材料有限公司、海伟石化有限公司、北京维优行贸易有限公司、	5,162.5	否	已判决	-	执行中	2020年04月30日	
丰汇租赁有限公司诉北京金鑫金昌投资管理有限公司	4,727.86	否	已判决	-	执行中	2020年04月30日	
国元证券股份有限公司诉丰汇租赁有限公司	6,414	否	进行中	-	进行中	2020年04月30日	
丰汇租赁有限公司诉青岛报业文化传媒有限公司	6,586.46	否	诉讼中	审理中	诉讼中		
丰汇租赁有限公司诉大理经济开发投资集团有限公司	8,141.67	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中		
丰汇租赁有限公司诉菏泽市北方创业市政建设有	49,200.43	否	执行中	执行中	执行中		

限责任公司、天津北方创业市政工程集团有限公司、高学刚、北京中问企业咨询有限公司							
丰汇租赁有限公司诉四川金宝新鑫实业发展有限公司、四川金财金鑫投资有限公司	3,094.42	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中		
丰汇租赁有限公司诉景谷威远江水电站开发经营有限公司、云南路桥股份有限公司、鲁仕泽、个旧个屯公路隧道开发经营有限公司	4,072.31	否	执行中	诉讼中	执行中		

其他诉讼事项

适用  不适用

## 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

## 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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
北京中广恒通理财顾问有限公司	关联方	暂借款	是	4,820		2,650			2,170
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		累计计提坏账准备 434 万元，累计影响利润减少 434 万，本期计提坏账 193（434-241）万元，减少本期利润 241 万元。							

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)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

#### 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

2020年1月1日，公司披露了《关于签署临时托管协议的公告》（公告编号：2019-93），公司控股股东深圳前海九五企业集团有限公司、茂名高新发展集团有限公司、北京无象投资控股有限公司与公司于近日签订了《临时托管协议》和《临时托管协议之补充协议》。公司控股股东拟将持有的公司38,227.49万股股份（占公司总股本股本的18.00%）（简称“托管股份”）相应的股东权利委托茂名高新和无象投资管理。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青岛金叶珠宝有限公司	2019年04月30日	15,000	2018年06月28日	15,000		2018.06.28到2021.6.28	否	否
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	2019年04月30日	4,880	2018年01月22日	4,280		2018.01.22到2020.01.22	否	否
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	2019年04月30日	2,800	2018年08月30日	2,650	连带责任保证	2018.8.30到2021.8.30	否	否
深圳市金叶珠宝有限公司	2019年04月30日	15,000	2018年04月20日	15,000		2018.04.20到2021.04.20	否	否
深圳市金叶珠宝有限公司	2019年04月30日	3,000	2017年04月11日	3,000	连带责任保证	2017.04.11到2022.04.10	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019年04月30日	1,773.84	2018年11月28日	770.92	连带责任保证	2018-11-28到2021.05.28	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019年04月30日	3,500	2018年07月26日	3,136.7	连带责任保证	2018.7.26到2021.7.26	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019年04月30日	1,240	2018年11月23日	1,214.49	连带责任保证	2018.11.23到2021.11.23	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019年04月30日	4,500	2018年12月27日	4,499.96	连带责任保证	2018.12.27到2021.12.27	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019年04月30日	3,000	2018年01月02日	2,900	连带责任保证	2018.1.2到2023.1.1	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019年04月30日	6,000	2018年06月05日	6,000		2018.6.5到2021.6.03	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019年04月30日	15,000	2017年10月26日	14,935.24		2017.10.26到2021.01.07	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019年04月30日	3,000	2018年08月23日	2,531.48	连带责任保证	2018.08.23到2021.01.18	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019年04月30日	22,000	2018年12月27日	19,805	连带责任保证	2018.12.27到2021.12.26	否	否
东莞市金叶珠宝	2019年04	8,000	2018年12月19	8,000		2018.12.19	否	否

集团有限公司	月 30 日		日			到 2021.12.19		
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019 年 04 月 30 日	5,000	2018 年 07 月 31 日	2,218.76	连带责任保证	2018.07.31 到 2020.10.30	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019 年 04 月 30 日	10,000	2018 年 05 月 14 日	9,774.72		2018.05.14 到 2021.05.14	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019 年 04 月 30 日	15,000	2015 年 04 月 14 日	10,078.15		2015-4-14 到 2025-4-13	否	否
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019 年 04 月 30 日	56,000	2017 年 06 月 07 日	45,269.31	连带责任保证	2017-6-7 到 2021-12.31	否	否
丰汇租赁	2019 年 04 月 30 日	7,992	2017 年 03 月 10 日	2,664	连带责任保证	2017/3/10-20 22/9/25	否	否
丰汇租赁	2019 年 04 月 30 日	14,980	2017 年 03 月 10 日	4,996	连带责任保证	2017/3/10-20 23/3/25	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			217,665.84	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				178,724.73
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			217,665.84	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				178,724.73
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	2019 年 04 月 30 日	4,880	2018 年 01 月 22 日	4,280		2018.01.22 到 2021.01.22	否	是
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	2019 年 04 月 30 日	2,800	2018 年 08 月 30 日	2,650	一般保证	2018.08.30 到 2021.08.30	否	是
深圳市金叶珠宝有限公司	2019 年 04 月 30 日	3,000	2017 年 04 月 11 日	3,000	一般保证	2017.04.11 到 2022.04.10	否	是
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019 年 04 月 30 日	3,500	2018 年 07 月 26 日	3,136.7	一般保证	2018.7.26 到 2021.07.26	否	是
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019 年 04 月 30 日	1,240	2018 年 11 月 23 日	1,214	一般保证	2018.11.23 到 2021.11.23	否	是
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	2019 年 04 月 30 日	4,500	2018 年 12 月 27 日	4,500	一般保证	2018.12.27 到 2021.12.27	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	19,920	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	18,780.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	19,920	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	18,780.7
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）	237,585.84	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	197,505.43
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	237,585.84	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	197,505.43
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			-185.79%
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）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

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、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十六、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

不适用

公司长期倡导绿色环保，积极践行保护环境责任，提高资源利用效率，同时公司注重职业健康的管理，在公司成熟管理体系的支持下，公司获得了国际ISO9001：2008质量管理体系认证、ISO14001：2004环境管理体系认证和GB/T28001-2001职业健康安全管理体系认证。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

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

#### (4) 后续精准扶贫计划

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

2020年6月22日，公司披露了《关于全资子公司被申请破产清算的提示性公告》（公告编号2020-73），即债权人深圳嘉乐珠宝有限公司已于6月16日向东莞市中级人民法院申请对子公司全资子公司东莞市金叶珠宝集团有限公司进行破产清算，并通过破产清算程序清偿东莞金叶对深圳嘉乐负有的债务。截至本公告披露日，公司尚未收到东莞市中级人民法院关于对上述破产申请的相关法律文件。

## 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	910,737,480	42.88%						910,737,480	42.88%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	910,737,480	42.88%						910,737,480	42.88%
二、无限售条件股份	1,213,011,850	57.12%						1,213,011,850	57.12%
1、人民币普通股	1,213,011,850	57.12%						1,213,011,850	57.12%
三、股份总数	2,123,749,330	100.00%						2,123,749,330	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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		51,444	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
深圳前海九五 企业集团有限 公司	境内非国有法人	37.04%	786,676,7 24	0	452,953,0 20	333,723,70 4	冻结	786,676,724
中融（北京）资 管—杭州银行 —中海晟融（北 京）资本管理有 限公司	其他	9.39%	199,412,7 50	0	199,412,7 50	0		
盟科投资控股 有限公司	境内非国有法人	8.59%	182,410,6 54	0	182,410,6 54	0	冻结	182,410,654
安徽盛运环保 （集团）股份有 限公司		3.58%	75,961,05 6	0	75,961,05 6	0	冻结	75,961,056
黎虹	境内自然人	2.95%	62,750,00 0	+62,750,00 0	0	62,750,000		
黄超	境内自然人	1.37%	29,000,01 1	+29,000,01 1	0	29,000,011		
谢伟	境内自然人	0.59%	12,607,00 0	+12,607,00 0	0	12,607,000		
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	0.58%	12,421,13 4	0	0	12,421,134		
王镇孝	境内自然人	0.39%	8,377,400	+8,377,400	0	8,377,400		
林森	境内自然人	0.36%	7,574,800	+378,500	0	7,574,800		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东深圳前海九五企业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系，中融（北京）资管 - 杭州银行 - 中海晟融（北京）资本管理有限公司与盟科投资控股有限公司为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
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
深圳前海九五企业集团有限公司	333,723,704	人民币普通股	333,723,704
黎虹	62,750,000	人民币普通股	62,750,000
黄超	29,000,011	人民币普通股	29,000,011
谢伟	12,607,000	人民币普通股	12,607,000
中国证券金融股份有限公司	12,421,134	人民币普通股	12,421,134
王镇孝	8,377,400	人民币普通股	8,377,400
林森	7,574,800	人民币普通股	7,574,800
章建新	7,538,820	人民币普通股	7,538,820
赵舒起	7,241,242	人民币普通股	7,241,242
三亚鸿鑫科技信息有限公司	7,122,800	人民币普通股	7,122,800
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	本公司控股股东深圳前海九五企业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；中融（北京）资管 - 杭州银行 - 中海晟融（北京）资本管理有限公司与盟科投资控股有限公司为一致行动人。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

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。

#### 四、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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 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
吴艳芸	独立董事	离任	2020 年 07 月 25 日	个人原因
王学峰	董事	离任	2020 年 06 月 23 日	个人原因
赵晶	董事	离任	2020 年 06 月 23 日	个人原因
李书升	监事	离任	2020 年 06 月 22 日	个人原因
孙景春	董事	离任	2020 年 04 月 23 日	个人职务调动



## 第十节 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是

### 一、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
金洲慈航集团股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 金洲 01	112505	2017 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 05 日	51,704.4	6.90%	利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付
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	本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	逾期						
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）	本期债券期限为 3 年期，附债券存续期内的第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。公司报告期内未发生调整票面利率选择权和投资者回售选择权的情况。						

### 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	华泰联合证券有限责任公司	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A	联系人	薛韬、田建荣	联系人电话	0755-82492030
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 29			

			楼
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）	无		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	报告期内，公司按照《募集说明书》约定的用途使用资金，全部用于补充发行人营运资金
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
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

大公国际资信评估有限公司将金洲慈航主体信用等级调整为C，“17金洲01”信用等级调整为C。评级结果披露地点为中国证监会指定披露网站巨潮资讯网。请投资者关注公司资信评级情况。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化，与募集说明书一致。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，债券持有人未召开会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

华泰联合证券有限责任公司作为公司17金洲01债券受托管理人，依据相关规定，持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。报告期内，华泰联合证券有限责任公司出具了公司2017年度债券受托管理事务报告，并针对公司“主体信用评级发生变化”、“转让全资子公司股权”等相关重大事项分别出具了临时受托管理报告。

?

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	69.98%	74.83%	-4.85%
资产负债率	106.21%	99.09%	7.12%
速动比率	63.84%	67.41%	-3.57%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-0.22	-0.19	-15.79%
贷款偿还率	67.73%	81.44%	-13.71%
利息偿付率	65.53%	85.13%	-19.60%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

√ 适用 □ 不适用

明细如下：

机构名称	逾期时间	期末逾期本金金额	借款利率	逾期利率	逾期利息	逾期本息合计	逾期原因
百瑞信托有限责任公司	2019-1-20	6,000,000.00	8.200%		2,224,261.67	8,224,261.67	资金紧张
百瑞信托有限责任公司	2019-2-11	5,700,000.00	8.200%			5,700,000.00	资金紧张
百瑞信托有限责任公司	2019-7-3	10,000,000.00	8.200%			10,000,000.00	资金紧张
百瑞信托有限责任公司	2019-7-20	1,000,000.00	8.200%			1,000,000.00	资金紧张
百瑞信托有限责任公司	2019-8-11	44,900,000.00	8.200%			44,900,000.00	资金紧张
百瑞信托有限责任公司	2019-8-23	17,700,000.00	8.200%			17,700,000.00	资金紧张
甘肃银行营业部	2019-4-3	98,458,980.15	5.800%	日息万分之五	27,423,681.28	125,882,661.43	资金紧张
光大银行深南东路支行	2019-5-2	100,000,000.00	4.790%	6.227%	10,422,854.43	110,422,854.43	资金紧张
锦州银行北京国贸支行	2019-5-7	48,950,000.00	0.000%	日息万分之五	48,122,950.29	97,072,950.29	资金紧张
锦州银行北京国贸支行	2019-5-10	100,000,000.00	0.000%	日息万分之五		100,000,000.00	资金紧张

锦州银行北京国贸支行	2019-5-17	48,950,000.00	0.000%	日息万分之五		48,950,000.00	资金紧张
锦州银行北京国贸支行	2019-8-8	73,461,234.76	0.000%	日息万分之五		73,461,234.76	资金紧张
锦州银行北京国贸支行	2019-8-20	74,738,229.02	0.000%	日息万分之五		74,738,229.02	资金紧张
包商银行包头分行营业部	2019-12-9	3,994,545.38	8.500%	12.750%	20,114,877.60	24,109,422.98	资金紧张
包商银行包头分行营业部	2019-12-10	4,000,000.00	8.500%	12.750%		4,000,000.00	资金紧张
包商银行包头分行营业部	2019-12-11	4,000,000.00	8.500%	12.750%		4,000,000.00	资金紧张
包商银行包头分行营业部	2019-12-17	88,005,454.62	8.500%	12.750%		88,005,454.62	资金紧张
公司债券“17金洲02”，代码为“112520”	2019-4-5	520,000,000.00	6.900%	10.350%	81,101,048.37	601,101,048.37	资金紧张
兴业银行深圳市分行	2019-4-20	150,000,000.00	5.220%	7.830%	17,654,917.59	167,654,917.59	资金紧张
长沙银行广州分行	2020-06-03	30,000,000.00	7.000%	7.000%	2,084,904.20	32,084,904.20	资金紧张
光大银行深南东路支行	本金已还	-		5.100%	1,763,901.72	1,763,901.72	资金紧张
农业银行深圳观澜支行	2019-1-22	28,800,000.00	5.220%	7.830%	3,971,138.56	32,771,138.56	资金紧张
农业银行深圳龙华新区支行	2019-3-19	13,991,050.00	5.660%	日息万分之五	1,919,979.06	15,911,029.06	资金紧张
华夏银行重庆巴南支行	2019-6-20	500,000.00	5.9375%	8.9063%	105,624.98	1,105,624.98	资金紧张
华夏银行重庆巴南支行	2019-12-20	500,000.00	5.9375%	8.9063%			资金紧张
华夏银行重庆巴南支行	本金未到期	-	5.9375%		1,852,657.98	1,852,657.98	资金紧张
浙商银行重庆分行	219-2-15	1,244,800.16	8.00%	12.00%	1,644,236.03	13,789,036.19	资金紧张
浙商银行重庆分行	2019-5-15	2,000,000.00	8.00%	12.00%			资金紧张
浙商银行重庆分行	2019-8-15	4,500,000.00	8.00%	12.00%			资金紧张
浙商银行重庆分行	2019-11-15	4,400,000.00	8.00%	12.00%			资金紧张
光大银行重庆分行	2019-5-30	1,366,966.54	6.96%	10.44%	3,674,433.30	35,041,399.84	资金紧张
光大银行重庆分行	2019-7-4	12,500,000.00	6.96%	10.44%			资金紧张

光大银行重庆分行	2019-7-11	12,500,000.00	6.96%	10.44%			资金紧张
光大银行重庆分行	2019-7-24	5,000,000.00	6.96%	10.44%			资金紧张
民生银行重庆分行	2019-5-28	7,709,199.07	7.20%	10.80%	646,958.38	8,356,157.45	资金紧张
重庆三峡银行鸳鸯支行	2019-3-28	5,000,000.00	7.20%	10.80%	7,655,240.76	52,654,840.76	资金紧张
重庆三峡银行鸳鸯支行	2019-6-28	10,000,000.00	7.20%	10.80%			资金紧张
重庆三峡银行鸳鸯支行	2019-9-28	15,000,000.00	7.20%	10.80%			资金紧张
重庆三峡银行鸳鸯支行	2019-12-28	14,999,600.00	7.20%	10.80%			资金紧张
中行山东莱州支行	2018-10-17	98,501,642.43	4.400%	日息万分之五	157,206,492.86	624,566,205.74	资金紧张
中行山东莱州支行	2018-10-25	102,700,596.35	4.400%	日息万分之五			资金紧张
中行山东莱州支行	2018-10-25	102,700,596.35	4.400%	日息万分之五			资金紧张
中行山东莱州支行	2018-12-20	59,438,864.64	4.400%	日息万分之五			资金紧张
中行山东莱州支行	2018-12-20	104,018,013.11	4.400%	日息万分之五			资金紧张
工行东莞厚街支行	2019-2-19	40,826,500.00	6.525%	9.135%	14,592,125.79	115,373,625.79	资金紧张
工行东莞厚街支行	2019-2-21	47,107,500.00	6.525%	9.135%			资金紧张
工行东莞厚街支行	2019-4-19	12,847,500.00	4.350%	6.090%			资金紧张
东莞银行东莞厚街支行	2019-1-7	5,352,410.64	5.220%	7.830%	54,223,377.46	203,575,788.10	资金紧张
东莞银行东莞厚街支行	2019-4-8	144,000,000.00	18.000%	日息万分之五			资金紧张
广州银行广州花城广场支行	2019-5-14	97,746,929.92	18.000%	日息万分之五	33,954,266.69	131,701,196.61	资金紧张
浦发银行东莞分行	2018-10-30	22,187,600.00	6.960%	9.048%	3,448,633.76	25,636,233.76	资金紧张
中信银行东莞分行	2019-1-18	25,314,772.04	7.200%	10.800%	4,305,127.17	29,619,899.21	资金紧张
农商行东莞厚街支行	2019-6-1	25,000,000.00	6.090%	9.135%	6,828,505.14	66,828,505.14	资金紧张
农商行东莞厚街支行	2019-6-2	25,000,000.00	6.308%	9.461%			资金紧张
农商行东莞厚街支行	2019-6-3	10,000,000.00	6.308%	9.461%			资金紧张
包商银行包头分行营业部	2019-11-21	80,000,000.00	8.500%	11.475%	10,573,490.11	90,573,490.11	资金紧张
烟台银行莱州支行	2019-12-26	129,150,000.00	6.743%	8.765%	20,238,372.82	218,288,372.82	资金紧张

烟台银行莱州支行	2020-1-13	68,900,000.00	6.743%	8.765%			资金紧张
合计		2,770,662,985.18			537,754,058.00	3,308,417,043.18	

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司与中国工商银行、招商银行、中国银行、中国建设银行等各大银行都保持长期合作关系。截止2020年06月30日，公司获得银行授信额度 349240 万元，已使用额度 265564 万元，未使用额度 83676万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，合规使用募集资金。

## 十三、报告期内发生的重大事项

公司应于 2020 年 4 月 5 日之前兑付“17 金洲 01”的本金及利息。目前公司流动资金紧张，不能如期兑付“17 金洲 01”本金和利息。自 2020 年 4 月 5 日起（因 2020 年 4 月 5 日、4 月 6 日为假期，顺延至 2020 年 4 月 7 日），本期债券在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台摘牌。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金洲慈航集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	400,855,625.67	592,892,643.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	3,807,143,448.65	3,783,519,120.64
应收款项融资		
预付款项	51,872,899.02	115,982,997.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,302,152,256.61	1,184,412,953.63
其中：应收利息	896,230,612.62	743,999,737.13
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	1,168,664,965.69	1,236,266,541.85
合同资产		

持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	6,584,634,159.75	6,343,428,172.47
流动资产合计	13,315,323,355.39	13,256,502,429.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,169,492,790.67	6,182,124,320.39
长期股权投资	893,111,785.71	891,545,169.21
其他权益工具投资	962,812,000.00	948,763,200.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	139,509,421.27	149,413,581.84
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产		
无形资产	4,642,280.13	4,822,485.33
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	601,787.62	785,343.32
递延所得税资产	74,845,561.67	93,979,176.76
其他非流动资产	770,086,666.67	770,086,666.67
非流动资产合计	8,015,102,293.74	9,041,519,943.52
资产总计	21,330,425,649.13	22,298,022,373.36
流动负债：		
短期借款	8,955,545,653.82	9,327,052,454.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	34,635,344.00	34,872,856.80



预收款项		106,121,085.15
合同负债	57,202,257.80	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,565,623.73	14,338,641.14
应交税费	146,332,035.67	121,476,119.88
其他应付款	2,227,976,054.45	1,950,449,384.18
其中：应付利息	1,939,876,365.31	1,597,325,808.41
应付股利	187,515,315.67	187,515,315.67
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	7,440,339,481.03	6,131,303,518.42
流动负债合计	19,026,596,450.50	17,835,614,060.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,838,934,207.67	2,172,841,357.07
应付债券	520,235,471.74	519,864,423.37
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债		
长期应付款	162,634,816.55	171,483,409.24
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	1,105,600,000.00	1,483,900,000.00
非流动负债合计	3,627,404,495.96	4,348,089,189.68
负债合计	22,654,000,946.46	22,183,703,249.72
所有者权益：		
股本	2,123,749,330.00	2,123,749,330.00

其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,744,876,261.44	4,744,876,261.44
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-571,595.98	-15,862,557.91
专项储备		
盈余公积	193,147,185.28	193,147,185.28
一般风险准备		
未分配利润	-8,124,276,420.63	-6,768,996,402.48
归属于母公司所有者权益合计	-1,063,075,239.89	276,913,816.33
少数股东权益	-260,500,057.44	-162,594,692.69
所有者权益合计	-1,323,575,297.33	114,319,123.64
负债和所有者权益总计	21,330,425,649.13	22,298,022,373.36

法定代表人：朱要文

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：任会清

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,060,505.74	4,189,252.34
交易性金融资产		
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	1,699,729,772.76	1,692,416,602.32
应收款项融资		
预付款项	2,724,121.00	1,469,558.85
其他应收款	1,764,049,247.82	1,783,137,887.84
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	304,472,300.00	0.00
合同资产		
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	3,773,035,947.32	3,481,213,301.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	462,600,000.00	7,674,683,031.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	105,317,007.88	106,734,754.53
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产		
无形资产	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	567,917,007.88	7,781,417,785.93
资产总计	4,340,952,955.20	11,262,631,087.28
流动负债：		
短期借款	285,300,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	444,558,443.93	444,559,748.87
应付账款	788,533,548.51	430,097,005.12
预收款项	0.00	0.00
合同负债		
应付职工薪酬	7,000,840.67	10,237,209.94
应交税费	87,806,146.65	62,987,498.74
其他应付款	763,986,472.47	563,835,810.57

其中：应付利息	242,728,260.05	150,335,067.28
应付股利	15,315.67	15,315.67
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	0.00	174,900,000.00
流动负债合计	2,527,185,452.23	2,036,617,273.24
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	520,235,471.74	519,864,423.37
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债		
长期应付款	150,000,000.00	150,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	670,235,471.74	669,864,423.37
负债合计	3,197,420,923.97	2,706,481,696.61
所有者权益：		
股本	2,123,749,330.00	2,123,749,330.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,832,792,232.92	4,832,792,232.92
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	193,147,185.28	193,147,185.28
未分配利润	-6,006,156,716.97	1,406,460,642.47
所有者权益合计	1,143,532,031.23	8,556,149,390.67
负债和所有者权益总计	4,340,952,955.20	11,262,631,087.28

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,006,592,736.24	1,134,493,085.37
其中：营业收入	1,006,592,736.24	1,134,493,085.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,231,317,779.09	2,120,851,816.22
其中：营业成本	1,894,981,559.16	1,780,397,239.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,918,997.06	2,357,321.96
销售费用	1,935,784.85	90,724,129.26
管理费用	41,388,269.95	73,806,150.12
研发费用	0.00	0.00
财务费用	285,093,168.07	173,566,975.26
其中：利息费用	277,281,751.38	165,464,010.94
利息收入	-5,854,097.54	8,973,624.10
加：其他收益	11,107.31	54,232,994.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,777,796.26	5,836,912.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	0.00	-3,313,608.22

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-208,149,423.44	-187,944,213.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-137,144,412.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-3,398,452.20	-803,370.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,434,484,014.92	-1,255,494,427.75
加: 营业外收入	127,436.65	116,951.35
减: 营业外支出	1,304,811.24	920,110.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,435,661,389.51	-1,256,297,587.03
减: 所得税费用	19,222,989.16	58,739,388.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,454,884,378.67	-1,315,036,975.57
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,429,306,546.86	-1,315,036,975.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-1,355,280,018.15	-1,259,778,019.10
2.少数股东损益	-99,604,360.52	-55,258,956.47
六、其他综合收益的税后净额	16,989,957.70	-42,058.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,290,961.93	-37,852.74
(一) 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变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	15,290,961.93	-37,852.74

1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	15,290,961.93	-37,852.74
7.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	1,698,995.77	-4,205.86
七、综合收益总额	-1,437,894,420.97	-1,315,079,034.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,339,989,056.22	-1,259,815,871.84
归属于少数股东的综合收益总额	-97,905,364.75	-55,263,162.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.63	-0.59
（二）稀释每股收益	-0.63	-0.59

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

法定代表人：朱要文

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：任会清

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	350,442,477.88	0.00
减：营业成本	337,680,000.00	0.00
税金及附加	300,000.00	0.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	2,556,568.92	12,755,258.09
研发费用	0.00	0.00
财务费用	109,183,786.93	166,403,809.23
其中：利息费用	109,184,448.34	166,509,352.07
利息收入	3,877.81	3,708,304.58

加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-101,256,450.07	-4,308,551.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,212,083,031.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,412,617,359.44	-183,467,619.12
加：营业外收入	0.00	0.00
减：营业外支出	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,412,617,359.44	-183,467,619.12
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,412,617,359.44	-183,467,619.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,412,617,359.44	-183,467,619.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）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变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		



4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-7,412,617,359.44	-183,467,619.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-3.49	-0.09
(二) 稀释每股收益	-3.49	-0.09

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	285,599,785.32	274,143,018.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,868,113.78	7,116,900.68
收到其他与经营活动有关的现金	94,304,214.51	812,814,546.78
经营活动现金流入小计	381,772,113.61	1,094,074,466.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,243,644,576.16	1,383,421,230.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,993,899.96	31,205,478.47
支付的各项税费	42,037,466.80	21,244,604.11
支付其他与经营活动有关的现金	50,959,922.91	858,957,658.78
经营活动现金流出小计	1,351,635,865.83	2,294,828,971.37
经营活动产生的现金流量净额	-969,863,752.22	-1,200,754,505.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,360,552,488.49	1,246,523,395.70
取得投资收益收到的现金	197,614.77	500,981.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,000.00	1,345.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	58,989,906.02
投资活动现金流入小计	1,360,867,103.26	1,306,015,628.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,101.49	1,253,030.50
投资支付的现金	682,292,542.31	251,726,451.38
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	58,000,000.00
投资活动现金流出小计	682,325,643.80	310,979,481.88

投资活动产生的现金流量净额	678,541,459.46	995,036,146.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	13,090,247,000.00	10,051,954,402.34
收到其他与筹资活动有关的现金	421,151,334.68	1,024,544,831.03
筹资活动现金流入小计	13,511,398,334.68	11,076,499,233.37
偿还债务支付的现金	12,972,083,648.83	10,517,964,313.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,646,099.17	49,314,131.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51.75	305,730,652.66
筹资活动现金流出小计	12,990,729,799.75	10,873,009,097.33
筹资活动产生的现金流量净额	520,668,534.93	203,490,136.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-231,977.36	-116,517.78
五、现金及现金等价物净增加额	229,114,264.81	-2,344,740.01
加：期初现金及现金等价物余额	97,406,751.98	185,502,620.62
六、期末现金及现金等价物余额	326,521,016.79	183,157,880.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,146,877.81	7,309,774.90
经营活动现金流入小计	2,146,877.81	7,309,774.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,304.94	302,452,409.85
支付给职工以及为职工支付的现金	473,975.30	597,450.46
支付的各项税费	300,000.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,369,819.46	916,820.08

经营活动现金流出小计	2,145,099.70	303,966,680.39
经营活动产生的现金流量净额	1,778.11	-296,656,905.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	0.00
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1.68	307,023,833.33
筹资活动现金流入小计	1.68	307,023,833.33
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,130,524.71	1,199,369.72
支付其他与筹资活动有关的现金	26.80	5,720,833.33
筹资活动现金流出小计	2,130,551.51	6,920,203.05
筹资活动产生的现金流量净额	-2,130,549.83	300,103,630.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-2,128,771.72	3,446,724.79
加：期初现金及现金等价物余额	4,160,854.95	719,110.49
六、期末现金及现金等价物余额	2,032,083.23	4,165,835.28

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,123,749,330.00				4,744,876,261.44		-15,862,557.91		193,147,185.28		-6,768,996,402.48		276,913,816.33	-162,594,692.69	114,319,123.64
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	2,123,749,330.00				4,744,876,261.44		-15,862,557.91		193,147,185.28		-6,768,996,402.48		276,913,816.33	-162,594,692.69	114,319,123.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							15,290,961.93				-1,355,280,018.15		-1,339,989,056.22	-97,905,364.75	-1,437,894,420.97
(一)综合收益总额											-1,355,280,018.15		-1,355,280,018.15	-99,604,360.52	-1,454,884,378.67
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他							15,290,961.93						15,290,961.93	1,698,995.77		16,989,957.70	
四、本期期末余额	2,123,749,330.00			4,744,876,261.44			-571,595.98		193,147,185.28		-8,124,276.42		-1,063,075.23	-260,500.44		-1,323,575.29	7.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,123,749,330.00				4,749,062,678.71			1,007,564.54		193,147,185.28		-492,171,488.50	6,574,795,270.03	60,963,074.05	6,635,758,344.08
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	2,123,749,330.00				4,749,062,678.71			1,007,564.54		193,147,185.28		-492,171,488.50	6,574,795,270.03	60,963,074.05	6,635,758,344.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,186,417.27			-37,852.74				-1,259,778,019.10	-1,264,002,289.11	-90,076,745.06	-1,354,079,034.17
（一）综合收益总额												-1,259,778,019.10	-1,259,778,019.10	-55,258,956.47	-1,315,036,975.57
（二）所有者投入和减少资本					-4,186,417.27								-4,186,417.27	-34,813,582.73	-39,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他					-4,186,417.27								-4,186,417.27	-34,813,582.73	-39,000,000.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,123,749,330.0				4,744,876,261.44		969,711.80		193,147,185.28		-1,751,949,507.60		5,310,792,980.92	-29,113,671.01	5,281,679,309.91



0													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,123,749,330.00	0.00	0.00	0.00	4,832,792,232.92	0.00	0.00	0.00	193,147,185.28	1,406,460,642.47		8,556,149,390.67
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	2,123,749,330.00	0.00	0.00	0.00	4,832,792,232.92	0.00	0.00	0.00	193,147,185.28	1,406,460,642.47		8,556,149,390.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,412,617.35		-7,412,617,359.44
（一）综合收益总额										-7,412,617.35		-7,412,617,359.44
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公												0.00

积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权 益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												0.00
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												0.00
3. 盈余公积弥 补亏损												0.00
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余 额	2,123,7 49,330. 00	0.00	0.00	0.00	4,832,79 2,232.92	0.00	0.00	0.00	193,147, 185.28	-6,006, 156,71 6.97		1,143,532, 031.23

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	2,123, 749,33 0.00	0.00	0.00	0.00	4,832,7 92,232. 92	0.00	0.00	0.00	193,147 ,185.28	1,301,750 ,036.44		8,451,438,7 84.64
加：会计政												0.00

策变更												
前期 差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	2,123,749.33 0.00	0.00	0.00	0.00	4,832,792.232	0.00	0.00	0.00	193,147,185.28	1,301,750,036.44		8,451,438,784.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-183,467,619.12		-183,467,619.12
(一)综合收益总额										-183,467,619.12		-183,467,619.12
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	2,123,749,330.00	0.00	0.00	0.00	4,832,792,232.92	0.00	0.00	0.00	193,147,185.28	1,118,282,417.32		8,267,971,165.52

### 三、公司基本情况

金洲慈航集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名光明家具集团股份有限公司（以下简称“光明家具”），光明家具前身系1992年经黑龙江省体改委“黑体改复[1992]47号”文件批准重组设立的股份有限公司。1996年4月25日，光明家具经中国证监会“证监发审字[1995]84号”文件批准，在深交所挂牌上市。2009年11月公司进行了破产重整，2011年1月重整计划执行完毕。2011年8月公司实施了股权分置改革方案。公司企业法人营业执照统一社会信用代码为91230700606346794A；公司注册资本为人民币1,061,874,665.00元，总股本为2,123,749,330.00股；公司注册地址为黑龙江省伊春市伊春区青山西路118号。

本公司属于其他制造业。

经营范围：贵金属首饰、珠宝玉器、工艺美术品加工、销售；金银回收；货物进出口；股权投资、矿山建设投资、黄金投资与咨询服务；黄金租赁服务；选矿（法律、行政法规规定应经行政许可的，未获得许可前不得经营，法律、行政法规禁止的不得经营）。

本财务报表于2020年8月28日经公司董事会批准对外报出。

本公司将东莞市金叶珠宝集团有限公司、丰汇租赁有限公司、深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司、金叶珠宝（上海）有限公司等30家子公司纳入本期财务报表合并范围。详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益”之说明。

### 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”）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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力。

## 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：

2020年起执行新收入准则。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸

收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过

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

#### （2）合并财务报表编制方法

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

#### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### （4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

#### （1）合营安排的认定

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

#### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：

一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### （3）共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

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

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

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

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

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

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

##### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

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

##### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

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

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

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

### （4）关于合营企业参与方的会计处理

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

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



## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

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) 存货分类

本公司存货主要原材料、发出商品、委托加工材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

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

#### (3) 期末存货的计量

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

## 16、合同资产

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如企业向客户销售两项可明确区分的商品，企业因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，企业应当将该收款权利作为合同资产。

## 17、持有待售资产

## 18、债权投资

## 19、其他债权投资

## 20、长期应收款

## 21、长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。(1) 固定资产的分类本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具等。(2) 固定资产折旧除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物		年限平均法	20-30	3-10
机器设备	年限平均法	10-15	3-10	6.00-9.7
运输设备	年限平均法	5-10	3-10	9.00-19.4
电子设备	年限平均法	20-30	3-10	3.00-4.5

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24、在建工程

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

## 25、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

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

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解

新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 28、长期待摊费用

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

## 29、合同负债

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 31、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

v

### 32、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资

资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 33、收入

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

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资金无关的经济利益的总流入。当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

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

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

收入确认具体方法

销售商品业务，公司将销售商品送达客户或客户自提货后，经客户验收并确认后确认收入。

提供加工服务业务，公司将加工的产品送达客户或客户自提货后，经客户验收并确认后确认加工费销售收入。

融资租赁利息收入按照其他方使用·{公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和费率计算确定。·{公司融资租赁利息收入即：未实现融资收益每一期的摊销额=（每一期的长期应收款的期初余额-未实现融资收益的期初余额）×租赁内含利率；委托贷款利息收入按照其他方使用公司货币资金金额和使用公司货币资金的时间及采用合同利率计算确定。

提供劳务，公司在收到劳务收入一次性确认收入。

手续费及佣金收入、鉴定评估及咨询等其他收入，在相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

### 34、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

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

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

#### (2) 递延所得税负债

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

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①作为承租人

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

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### ②作为出租人

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

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》(财会[2017]22 号), 要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行, 本公司自规定之日起开	董事会审议	无

始执行。		
------	--	--

受重要影响的报表项目和金额如下：

资产负债表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收账款	106,121,085.15	-106,121,085.15	0.00
合同负债	0.00	106,121,085.15	106,121,085.15

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	592,892,643.79	592,892,643.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	3,783,519,120.64	3,783,519,120.64	
应收款项融资			
预付款项	115,982,997.46	115,982,997.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,184,412,953.63	1,184,412,953.63	
其中：应收利息	743,999,737.13	743,999,737.13	
应收股利	0.00	0.00	

买入返售金融资产			
存货	1,236,266,541.85	1,236,266,541.85	
合同资产			
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	6,343,428,172.47	6,343,428,172.47	
流动资产合计	13,256,502,429.84	13,256,502,429.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,182,124,320.39	6,182,124,320.39	
长期股权投资	891,545,169.21	891,545,169.21	
其他权益工具投资	948,763,200.00	948,763,200.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	149,413,581.84	149,413,581.84	
在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产			
无形资产	4,822,485.33	4,822,485.33	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	785,343.32	785,343.32	
递延所得税资产	93,979,176.76	93,979,176.76	
其他非流动资产	770,086,666.67	770,086,666.67	
非流动资产合计	9,041,519,943.52	9,041,519,943.52	
资产总计	22,298,022,373.36	22,298,022,373.36	
流动负债：			
短期借款	9,327,052,454.47	9,327,052,454.47	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	34,872,856.80	34,872,856.80	
预收款项	106,121,085.15	0.00	-106,121,085.15
合同负债		106,121,085.15	106,121,085.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,338,641.14	14,338,641.14	
应交税费	121,476,119.88	121,476,119.88	
其他应付款	1,950,449,384.18	1,950,449,384.18	
其中：应付利息	1,597,325,808.41	1,597,325,808.41	
应付股利	187,515,315.67	187,515,315.67	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00	
其他流动负债	6,131,303,518.42	6,131,303,518.42	
流动负债合计	17,835,614,060.04	17,835,614,060.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,172,841,357.07	2,172,841,357.07	
应付债券	519,864,423.37	519,864,423.37	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债			
长期应付款	171,483,409.24	171,483,409.24	
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	0.00	0.00	
递延所得税负债	0.00	0.00	



其他非流动负债	1,483,900,000.00	1,483,900,000.00	
非流动负债合计	4,348,089,189.68	4,348,089,189.68	
负债合计	22,183,703,249.72	22,183,703,249.72	
所有者权益：			
股本	2,123,749,330.00	2,123,749,330.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	4,744,876,261.44	4,744,876,261.44	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	-15,862,557.91	-15,862,557.91	
专项储备			
盈余公积	193,147,185.28	193,147,185.28	
一般风险准备			
未分配利润	-6,768,996,402.48	-6,768,996,402.48	
归属于母公司所有者权益合计	276,913,816.33	276,913,816.33	
少数股东权益	-162,594,692.69	-162,594,692.69	
所有者权益合计	114,319,123.64	114,319,123.64	
负债和所有者权益总计	22,298,022,373.36	22,298,022,373.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,189,252.34	4,189,252.34	
交易性金融资产			
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	1,692,416,602.32	1,692,416,602.32	
应收款项融资			
预付款项	1,469,558.85	1,469,558.85	
其他应收款	1,783,137,887.84	1,783,137,887.84	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	

存货	0.00	0.00	
合同资产			
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	0.00	0.00	
流动资产合计	3,481,213,301.35	3,481,213,301.35	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	7,674,683,031.40	7,674,683,031.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	106,734,754.53	106,734,754.53	
在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产			
无形资产	0.00	0.00	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	0.00	0.00	
递延所得税资产	0.00	0.00	
其他非流动资产	0.00	0.00	
非流动资产合计	7,781,417,785.93	7,781,417,785.93	
资产总计	11,262,631,087.28	11,262,631,087.28	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	444,559,748.87	444,559,748.87	
应付账款	430,097,005.12	430,097,005.12	

预收款项	0.00	0.00	
合同负债			
应付职工薪酬	10,237,209.94	10,237,209.94	
应交税费	62,987,498.74	62,987,498.74	
其他应付款	563,835,810.57	563,835,810.57	
其中：应付利息	150,335,067.28	150,335,067.28	
应付股利	15,315.67	15,315.67	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动 负债	150,000,000.00	150,000,000.00	
其他流动负债	174,900,000.00	174,900,000.00	
流动负债合计	2,036,617,273.24	2,036,617,273.24	
非流动负债：			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券	519,864,423.37	519,864,423.37	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债			
长期应付款	150,000,000.00	150,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	0.00	0.00	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	669,864,423.37	669,864,423.37	
负债合计	2,706,481,696.61	2,706,481,696.61	
所有者权益：			
股本	2,123,749,330.00	2,123,749,330.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,832,792,232.92	4,832,792,232.92	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	

专项储备			
盈余公积	193,147,185.28	193,147,185.28	
未分配利润	1,406,460,642.47	1,406,460,642.47	
所有者权益合计	8,556,149,390.67	8,556,149,390.67	
负债和所有者权益总计	11,262,631,087.28	11,262,631,087.28	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、6%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

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
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	15%
重庆两江金叶珠宝有限公司	15%

### 2、税收优惠

根据重庆市经济和信息化委员会《国家鼓励类产业确认书》（编号：[内]鼓励类确认[2013]317号），公司子公司重庆金叶所从事的产业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）鼓励类中第三十六类教育、文化、卫生、体育服务业第20条民族和民间艺术、传统工艺美术保护与发展之规定，确认重庆金叶为从事国家鼓励类产业的内资企业。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的有关规定，对自2011年1月1日至2020年12月31日设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司重庆金叶减按15%的税率征收企业所得税。

根据重庆两江新区管理委员会下发的《国家鼓励类产业确认书》（编号：[内]鼓励类确认[2014]13号）认定，本公司子公司重庆两江被认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，本公司子公司重庆两江自2014年起减按15%征收企业所得税。

除上述公司外，其他公司所得税税率为25%。

### 3、其他

除上述公司外，其他公司所得税率为25%。

## 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	1,667,540.81	84,410.89
银行存款	324,853,475.98	97,326,371.28
其他货币资金	74,334,608.88	495,481,861.62
合计	400,855,625.67	592,892,643.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	108,613,202.40	537,883,548.59

其他说明

受限款项的说明

项目	期末余额	期初余额
活期保证金存款	87,941.88	133,861.62
履约保证金存款	50,000.00	
融资租赁业务定期存款质押		495,348,000.00
内保外贷保证金	74,196,667.00	
冻结资金	34,278,593.52	42,401,686.97
合计	108,613,202.40	537,883,548.59

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	334,726,382.13	7.39%	334,726,382.13	100.00%	0.00	334,726,382.13	7.67%	334,726,382.13	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,192,395,653.78	92.61%	385,252,205.13	9.19%	3,807,143,448.65	4,029,241,762.11	92.33%	245,722,641.47	6.10%	3,783,519,120.64
其中:										
合计	4,527,122,035.91	100.00%	719,978,587.26	15.90%	3,807,143,448.65	4,363,968,144.24	100.00%	580,449,023.60	13.30%	3,783,519,120.64

按单项计提坏账准备: 334,726,382.13

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州盛威万益金业有限公司	7,616,868.00	7,616,868.00	100.00%	已胜诉执行不了
洛阳金瑞珠宝有限公司	2,841,365.02	2,841,365.02	100.00%	已胜诉执行不了
承德市祥福世家珠宝有限公司	591,335.59	591,335.59	100.00%	已胜诉执行不了
承德市祥福世家商贸有限公司	1,018,858.92	1,018,858.92	100.00%	已胜诉执行不了
济南钻立方珠宝有限公司	63,432.00	63,432.00	100.00%	已胜诉执行不了
河南省金利福珠宝有限公司	165,199,858.60	165,199,858.60	100.00%	涉及多起诉讼, 资产已被查封
深圳市金利福钻石有限公司	146,168,505.00	146,168,505.00	100.00%	涉及多起诉讼, 资产已被查封
深圳市亨丰珠宝有限公司	11,226,159.00	11,226,159.00	100.00%	实控人失联
合计	334,726,382.13	334,726,382.13	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,140,226,203.55
信用期内	162,083,167.09
信用期后-1 年	2,978,143,036.46
1 至 2 年	1,031,041,033.90
2 至 3 年	175,413,141.06
3 年以上	180,441,657.40
3 至 4 年	127,103,266.94
4 至 5 年	11,642,056.60
5 年以上	41,696,333.86
合计	4,527,122,035.91

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	580,449,023.60	139,529,563.66				719,978,587.26
合计	580,449,023.60	139,529,563.66				719,978,587.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市厚德黄金珠宝有限公司	642,495,567.05	14.19%	83,017,075.85
山东点对点珠宝有限公司	481,465,481.45	10.64%	25,249,609.42
深圳市福瑞欧黄金珠宝有限公司	358,094,938.67	7.91%	29,207,857.85
重庆金如海商贸有限责任公司	356,943,298.10	7.88%	17,847,164.91
武汉中爱珠宝有限公司	291,502,096.44	6.44%	12,187,939.20
合计	2,130,501,381.71	47.06%	

**(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：

**3、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	23,669,880.72	45.63%	70,251,489.76	60.57%
1至2年	24,811,276.52	47.83%	45,731,507.70	39.43%
2至3年	3,391,741.78	6.54%		
3年以上	0.00			
合计	51,872,899.02	--	115,982,997.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司	金额	占比
深圳市盛峰黄金有限公司	23,001,587.12	44.34%
山东点对点珠宝有限公司	18,291,637.58	35.26%
上海腾绘实业发展有限公司	3,078,635.02	5.93%
北京永拓会计师事务所	1,000,000.00	1.93%
东悦空间建筑装饰工程设计有限公司	650,000.00	1.25%
合计	46,021,859.72	88.72%

其他说明:

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	896,230,612.62	743,999,737.13
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	405,921,643.99	440,413,216.50
合计	1,302,152,256.61	1,184,412,953.63

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,207,706.73
委托贷款	896,230,612.62	739,167,002.41
保理利息		2,625,027.99
合计	896,230,612.62	743,999,737.13

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
宁波经济技术开发区天	53,838,356.15	2018年12月26日	逾期未收	无

月商务信息咨询有限公司				
中进投资集团有限公司	122,751,452.05	2018年09月15日	逾期未收	无
磐石实业(天津)有限公司	75,123,287.67	2018年09月15日	逾期未收	无
北京星曼锐同科技有限公司	75,123,287.67	2018年09月15日	逾期未收	无
武汉市汉动蓝海体育发展有限公司	692,775.12	2018年09月15日	逾期未收	无
哈尔滨誉衡集团有限公司	107,877,041.10	2018年12月23日	逾期未收	无
西安娜丝宝医药科技有限公司	92,120,547.95	2018年12月22日	逾期未收	无
深圳市舞福珠宝有限公司	3,180,821.90	2018年12月09日	逾期未收	无
北京中广恒通理财顾问有限公司	53,138,630.17	2018年07月29日	逾期未收	无
杭州余杭金控汇银投资有限公司	30,049,315.07	2018年12月09日	逾期未收	无
北京利华众拓投资咨询有限公司(无合同)	15,978,881.09	2018年06月16日	逾期未收	无
沈阳桥泰地产“全季首府”股+债融资7000万元项目	11,458,630.14	2017年02月02日	逾期未收	无
瑞安家景2.2亿元委贷项目-2	7,908,321.14	2014年08月03日	逾期未收	无
山东沂水驰扬置业2亿元项目	1,388,888.88	2017年12月30日	逾期未收	无
北京华新盛融信息咨询有限公司”4亿元借款项目	2,726,000.00	2019年03月12日	逾期未收	无
菏泽市北方创业市政建设有限责任公司	12,662,644.75	2019年12月31日	逾期未收	无
合计	666,018,880.85	--	--	--

其他说明:

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工代扣款	3,754,507.23	916,603.46
个人往来款	4,314,350.46	3,852,001.86
押金及保证金	24,474,739.46	6,910,338.25
应收款	999,691,360.67	1,095,599,486.70
往来款	283,649,431.84	211,101,751.62
备用金	1,870,049.49	12,975,969.97
合计	1,317,754,439.15	1,331,356,151.86

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	29,257,912.13	30,691,316.42	830,993,706.81	890,942,935.36

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	226,799.62			226,799.62
本期计提	3,169,740.67	18,051,582.29		21,221,322.96
本期转回	97,639.41	7,024.13		104,663.54
2020年6月30日余额	32,103,213.77	48,735,874.58	830,993,706.81	911,832,795.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	97,181,485.53
1至2年	66,778,169.78
2至3年	819,254,909.24
3年以上	334,539,874.60
3至4年	83,907,447.29
4至5年	202,198,806.66
5年以上	48,433,620.65
合计	1,317,754,439.15

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	845,956,266.81					845,956,266.81
组合计提坏账准备	44,986,668.55	20,889,859.80				65,876,528.35
合计	890,942,935.36	20,889,859.80				911,832,795.16

单项计提坏帐主要明细：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京兴龙马珠宝有限公司	172,383,374.78	172,383,374.78	100%	款项无法回收
深圳市前海金喜福黄金珠宝有限公司	314,174,464.00	314,174,464.00	100%	款项无法回收

深圳市舞福珠宝有限公司	121,537,740.80	121,537,740.80	100%	款项无法回收
深圳市厚德黄金珠宝有限公司	45,020,425.93	45,020,425.93	100%	款项无法回收
昆明鼎耀股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	款项无法回收
济南钻立方珠宝有限公司	9,858,607.90	9,858,607.90	100%	我司已提起诉讼，已判决执行中
乌鲁木齐大闽盟友贸易有限责任公司	6,384,022.31	6,384,022.31	100%	我司已提起诉讼，已判决执行中
江西新亚一珠宝有限公司	5,824,867.50	5,824,867.50	100%	我司已提起诉讼，已判决执行中
河南省金利福珠宝有限公司	67,460,628.33	67,460,628.33	100%	款项无法回收
深圳市荟萃珠宝首饰有限公司	22,979,627.26	22,979,627.26	100%	款项无法回收
武汉金钱树新材料有限公司	60,862,508.00	60,862,508.00	100%	款项无法回收
北京品容国际文化发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	款项无法回收
合计	829,486,266.81	829,486,266.81	--	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市前海金喜福	往来款	314,174,464.00	2-3 年	23.84%	314,174,464.00

黄金珠宝有限公司					
亿丰伟业	应收款	201,733,219.91	2-3 年	15.31%	16,470,000.00
北京兴龙马珠宝有限公司	往来款	172,383,374.78	2-3 年	13.08%	172,383,374.78
深圳市舞福珠宝有限公司	往来款	121,537,740.80	2-3 年	9.22%	121,537,740.80
宁波经济技术开发区天月商务信息咨询	往来款	100,000,000.00	2-3 年	7.59%	30,000,000.00
合计	--	909,828,799.49	--	69.04%	654,565,579.58

#### 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：

### 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,805,367.83		1,805,367.83	3,234,149.50		3,234,149.50
库存商品	355,608,718.63	109,006,938.22	246,601,780.41	739,808,166.39	109,006,938.22	630,801,228.17
发出商品	929,984,121.86	11,608,093.99	918,376,027.87	611,904,447.29	11,608,093.99	600,296,353.30
低值易耗品	476,212.80		476,212.80	1,640,020.52		1,640,020.52
包装物	1,405,576.78		1,405,576.78	294,790.36		294,790.36

合计	1,289,279,997.90	120,615,032.21	1,168,664,965.69	1,356,881,574.06	120,615,032.21	1,236,266,541.85
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

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

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	109,006,938.22					109,006,938.22
发出商品	11,608,093.99					11,608,093.99
合计	120,615,032.21					120,615,032.21

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	559,623,813.75	514,480,479.69
留抵进项税额		95,489,148.51
预交税费	8,066,405.80	9,840,898.22
委托贷款	5,881,279,893.48	5,599,123,126.97
居间费、咨询费	110,876,803.70	99,883,509.75
应收保理款		178,351.51
其他	24,787,243.02	24,432,657.82
合计	6,584,634,159.75	6,343,428,172.47

其他说明：

## 7、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	6,417,943,915.50	1,248,451,124.83	5,169,492,790.67	7,430,575,445.22	1,248,451,124.83	6,182,124,320.39	

其中：未实现融 资收益	602,891,015.4 2		602,891,015.4 2	667,122,715.1 1		667,122,715.1 1	
合计	6,417,943,915. 50	1,248,451,124. 83	5,169,492,790. 67	7,430,575,445. 22	1,248,451,124. 83	6,182,124,320. 39	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,248,451,124.83		1,248,451,124.83
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额		1,248,451,124.83		1,248,451,124.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆两江 机器人融 资租赁有 限公司	302,983,3 82.47			-1,058,51 3.34						301,924,8 69.13	
开滦国际 融资租赁 有限公司	119,102,8 74.68			2,489,447 .02						121,592,3 21.70	
泰安东原 山钢中润	430,000,0 00.00									430,000,0 00.00	



投资中心 (有限合伙)											
HLC GLOBAL OPPORT U	666.05									666.05	
厦门海峡 黄金珠宝 产业园有 限公司	39,458,24 6.01			135,682.8 2						39,593,92 8.83	
小计	891,545,1 69.21			1,566,616 .50						893,111,7 85.71	
合计	891,545,1 69.21			1,566,616 .50						893,111,7 85.71	

其他说明

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售债务工具	955,732,500.00	941,787,000.00
可供出售权益工具	7,079,500.00	6,976,200.00
合计	962,812,000.00	948,763,200.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	138,966,471.61	148,870,632.18
固定资产清理	542,949.66	542,949.66
合计	139,509,421.27	149,413,581.84

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	167,550,000.00	20,096,854.53	6,630,318.59	12,137,702.59	206,414,875.71
2.本期增加金额			5,498.70	34,981.26	40,479.96
(1) 购置			5,498.70	34,981.26	40,479.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,962,319.71	636,190.32	2,939,180.19	8,537,690.22
(1) 处置或报废		4,962,319.71	636,190.32	2,939,180.19	8,537,690.22
4.期末余额	167,550,000.00	15,134,534.82	5,999,626.97	9,233,503.66	197,917,665.45
二、累计折旧					
1.期初余额	28,166,180.36	14,985,011.42	3,591,427.79	10,801,623.66	57,544,243.23
2.本期增加金额	2,832,911.82	681,619.35	262,756.12	372,871.11	4,150,158.40
(1) 计提	2,832,911.82	681,619.35	262,756.12	372,871.11	4,150,158.40
3.本期减少金额		635,324.42		2,107,883.37	2,743,207.79
(1) 处置或报废		635,324.42		2,107,883.37	2,743,207.79
4.期末余额	30,999,092.18	15,031,306.35	3,854,183.91	9,066,611.40	58,951,193.84
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) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	136,550,907.82	103,228.47	2,145,443.06	166,892.26	138,966,471.61
2.期初账面价值	139,383,819.64	5,111,843.11	3,038,890.80	1,336,078.63	148,870,632.18

## (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
东莞市金叶珠宝集团有限公司行政办公楼	20,790,626.74	公司已将行政办公楼办理产权的所有资料提交至东莞市房产管理局，目前正在办理过程中。
北京市朝阳区东苇路3号九章花园12号楼102号	106,000,000.00	已提交资料，目前正在办理过程中。

其他说明

2010年4月12日，本公司与工行东莞厚街支行签订《最高额抵押合同》，以公司两栋房产及土地使用权（房产建筑面积为15,237.69平方米，用地面积为9,546.60平方米，产权证号分别为：粤房地权证莞字第1600106883号、粤房地权证莞字第1600106884号）作为抵押，向工行东莞厚街支行租赁黄金实物。截止2020年06月30日，东莞金叶租赁的实物黄金尚未到期归还的数量为 0 千克。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司重庆金叶设备	542,949.66	542,949.66
合计	542,949.66	542,949.66

其他说明

**11、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	洛宝贝使用权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,181,411.00			849,056.58	3,672,500.66	8,702,968.24
2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(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	4,181,411.00			849,056.58	3,672,500.66	8,702,968.24
二、累计摊销						
1.期初余额	852,060.63			849,056.58	2,179,365.70	3,880,482.91
2.本期增加 金额	47,336.70				132,868.50	180,205.20
(1) 计提	47,336.70				132,868.50	180,205.20
3.本期减少 金额						
(1) 处置						1,459,771.51

4.期末余额	899,397.33			849,056.58	2,312,234.20	4,060,688.11
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	3,282,013.67				1,360,266.46	4,642,280.13
2.期初账面 价值	3,329,350.37				1,493,134.96	4,822,485.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
丰汇租赁有限公司	3,664,575,095.47					3,664,575,095.47
合计	3,664,575,095.47					3,664,575,095.47

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
丰汇租赁有限公 司	3,664,575,095.47					3,664,575,095.47
合计	3,664,575,095.47					3,664,575,095.47

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司2015年10月31日非同一控制下购买丰汇租赁的合并成本为人民币594,990.00万元，在购买日中取得丰汇租赁有限公司90%权益，丰汇租赁有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币212,354.95万元，两者的差额扣除丰汇租赁2015年4到10月份净利润人民币37,413.03万元，结果为366,457.51万元确认为商誉。2017年12月31日在资产负债表日对丰汇租赁有限公司资产组进行减值测试，经中联资产评估集团有限公司评估该商誉未发生减值。自2018年起出现巨额亏损，且没有扭亏为盈的迹象，公司管理层自己对商誉做了减值测算计提了商誉减值49,808.33万元。2019年12月31日，本公司尚未将丰汇租赁有限公司出售，商誉减少的原因是，丰汇租赁有限公司现金流及经营利润持续恶化，经测算，资产组可回收金额低于资产组账面值，故判断商誉全额减值。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**13、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
装修费用	785,343.32	10,000.00	193,555.70		601,787.62
其他	0.00				
合计	785,343.32	10,000.00	193,555.70		601,787.62

其他说明

**14、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	299,382,246.68	74,845,561.67	307,057,988.36	93,979,176.76
合计	299,382,246.68	74,845,561.67	307,057,988.36	93,979,176.76

## (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

## (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		74,845,561.67		93,979,176.76
递延所得税负债		0.00	0.00	0.00

## (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	1,717,972,946.90	1,509,823,523.46
可抵扣亏损	1,112,716,380.36	326,237,897.95
合计	2,830,689,327.26	1,836,061,421.41

## (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

其他说明：

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	888,866,666.67	118,780,000.00	770,086,666.67	874,326,666.67	104,240,000.00	770,086,666.67
合计	888,866,666.67	118,780,000.00	770,086,666.67	874,326,666.67	104,240,000.00	770,086,666.67

其他说明：

## 16、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	3,507,008,329.20	4,873,647,201.67
保证借款	1,938,181,824.62	1,060,879,398.01
信用借款	3,510,355,500.00	3,392,525,854.79
合计	8,955,545,653.82	9,327,052,454.47

短期借款分类的说明：

### (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 2,249,662,985.18 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
百瑞信托有限责任公司	6,000,000.00	8.20%	2019 年 01 月 20 日	
百瑞信托有限责任公司	5,700,000.00	8.20%	2019 年 02 月 11 日	
百瑞信托有限责任公司	10,000,000.00	8.20%	2019 年 07 月 03 日	
百瑞信托有限责任公司	1,000,000.00	8.20%	2019 年 07 月 20 日	
百瑞信托有限责任公司	44,900,000.00	8.20%	2019 年 08 月 11 日	
百瑞信托有限责任公司	17,700,000.00	8.20%	2019 年 08 月 23 日	
甘肃银行营业部	98,458,980.15	5.80%	2019 年 04 月 03 日	
光大银行深南东路支行	100,000,000.00	4.79%	2019 年 05 月 02 日	6.23%
锦州银行北京国贸支行	48,950,000.00	0.00%	2019 年 05 月 07 日	
锦州银行北京国贸支行	100,000,000.00	0.00%	2019 年 05 月 10 日	
锦州银行北京国贸支行	48,950,000.00	0.00%	2019 年 05 月 17 日	
锦州银行北京国贸支行	73,461,234.76	0.00%	2019 年 08 月 08 日	
锦州银行北京国贸支行	74,738,229.02	0.00%	2019 年 08 月 20 日	
包商银行包头分行营业部	3,994,545.38	8.50%	2019 年 12 月 09 日	12.75%
包商银行包头分行营业部	4,000,000.00	8.50%	2019 年 12 月 10 日	12.75%
包商银行包头分行营业部	4,000,000.00	8.50%	2019 年 12 月 11 日	12.75%
包商银行包头分行营业	88,005,454.62	8.50%	2019 年 12 月 17 日	12.75%



部				
兴业银行深圳市分行	150,000,000.00	5.22%	2019年04月20日	7.83%
长沙银行广州分行	30,000,000.00	7.00%	2020年06月03日	7.00%
农业银行深圳观澜支行	28,800,000.00	5.22%	2019年01月22日	7.83%
农业银行深圳龙华新区支行	13,991,050.00	5.66%	2019年03月19日	
浙商银行重庆分行	1,244,800.16	8.00%	2019年02月15日	12.00%
浙商银行重庆分行	2,000,000.00	8.00%	2019年05月15日	12.00%
浙商银行重庆分行	4,500,000.00	8.00%	2019年08月15日	12.00%
浙商银行重庆分行	4,400,000.00	8.00%	2019年11月15日	12.00%
光大银行重庆分行	1,366,966.54	6.96%	2019年05月30日	10.44%
光大银行重庆分行	12,500,000.00	6.96%	2019年07月04日	10.44%
光大银行重庆分行	12,500,000.00	6.96%	2019年07月11日	10.44%
光大银行重庆分行	5,000,000.00	6.96%	2019年07月24日	10.44%
民生银行重庆分行	7,709,199.07	7.20%	2019年05月28日	10.80%
重庆三峡银行鸳鸯支行	5,000,000.00	7.20%	2019年03月28日	10.80%
重庆三峡银行鸳鸯支行	10,000,000.00	7.20%	2019年06月28日	10.80%
重庆三峡银行鸳鸯支行	15,000,000.00	7.20%	2019年09月28日	10.80%
重庆三峡银行鸳鸯支行	14,999,600.00	7.20%	2019年12月28日	10.80%
中行山东莱州支行	98,501,642.43	4.40%	2018年10月17日	
中行山东莱州支行	102,700,596.35	4.40%	2018年10月25日	
中行山东莱州支行	102,700,596.35	4.40%	2018年10月25日	
中行山东莱州支行	59,438,864.64	4.40%	2018年12月20日	
中行山东莱州支行	104,018,013.11	4.40%	2018年12月20日	
工行东莞厚街支行	40,826,500.00	6.53%	2019年02月19日	9.14%
工行东莞厚街支行	47,107,500.00	6.53%	2019年02月21日	9.14%
工行东莞厚街支行	12,847,500.00	4.35%	2019年04月19日	6.09%
东莞银行东莞厚街支行	5,352,410.64	5.22%	2019年01月07日	7.83%
东莞银行东莞厚街支行	144,000,000.00	18.00%	2019年04月08日	
广州银行广州花城广场支行	97,746,929.92	18.00%	2019年05月14日	
浦发银行东莞分行	22,187,600.00	6.96%	2018年10月30日	9.05%
中信银行东莞分行	25,314,772.04	7.20%	2019年01月18日	10.80%
农商行东莞厚街支行	25,000,000.00	6.09%	2019年06月01日	9.14%
农商行东莞厚街支行	25,000,000.00	6.31%	2019年06月02日	9.46%

农商行东莞厚街支行	10,000,000.00	6.31%	2019年06月03日	9.46%
包商银行包头分行营业部	80,000,000.00	8.50%	2019年11月21日	11.48%
烟台银行莱州支行	129,150,000.00	6.74%	2019年12月26日	8.77%
烟台银行莱州支行	68,900,000.00	6.74%	2020年01月13日	8.77%
合计	2,249,662,985.18	--	--	--

其他说明：

## 17、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）	4,509,055.02	33,034,218.64
1年以上	30,126,288.98	1,838,638.16
合计	34,635,344.00	34,872,856.80

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 18、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年以上		
合计		0.00

### (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

其他说明：

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	57,202,257.80	106,121,085.15
合计	57,202,257.80	106,121,085.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
中国邮政集团公司河南省分公司	-55,929,762.50	合同结算完成
合计	-55,929,762.50	—

## 20、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	4,425,377.10	12,423,697.96	14,724,591.33	2,124,483.73
二、离职后福利-设定提存计划	-86,735.96	548,493.40	461,757.44	
三、辞退福利	10,000,000.00	6,280,188.00	3,839,048.00	12,441,140.00
合计	14,338,641.14	19,252,379.36	19,025,396.77	14,565,623.73

## (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	3,205,753.27	11,277,498.26	13,592,842.60	890,408.93
2、职工福利费		75,448.49	75,448.49	
3、社会保险费	-62,343.26	445,002.16	380,528.44	2,130.46
其中：医疗保险费	-55,923.50	405,237.49	347,383.13	1,930.86
工伤保险费	-2,094.81	8,805.64	6,710.83	
生育保险费	-4,324.95	30,959.03	26,434.48	199.60
4、住房公积金	-66,047.00	590,919.50	523,305.50	1,567.00
5、工会经费和职工教育	1,348,014.09	34,829.55	152,466.30	1,230,377.34

经费				
合计	4,425,377.10	12,423,697.96	14,724,591.33	2,124,483.73

### (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	-82,591.75	530,893.76	448,302.01	
2、失业保险费	-4,144.21	17,599.64	13,455.43	
合计	-86,735.96	548,493.40	461,757.44	

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	140,069,126.64	94,130,514.26
消费税		408,938.15
企业所得税	4,978,940.19	22,797,221.10
个人所得税	292,799.87	743,229.18
城市维护建设税	248,451.72	1,427,553.48
房产税	487,200.00	
土地使用税	28,639.80	
教育费附加及地方教育费附加	85,425.96	1,326,524.86
其他	141,451.49	642,138.85
合计	146,332,035.67	121,476,119.88

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,939,876,365.31	1,597,325,808.41
应付股利	187,515,315.67	187,515,315.67
其他应付款	100,584,373.47	165,608,260.10
合计	2,227,976,054.45	1,950,449,384.18

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	40,060,686.04	344,462,540.83
企业债券利息	81,101,048.37	124,565,829.27
短期借款应付利息	1,765,396,044.49	1,116,727,565.19
长期应付款利息	53,318,586.41	11,569,873.12
合计	1,939,876,365.31	1,597,325,808.41

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
浙商银行重庆分行	1,644,236.03	资金紧张
百瑞信托有限责任公司	2,224,261.67	资金紧张
包商银行包头分行营业部	30,688,367.71	资金紧张
东莞银行东莞厚街支行	54,223,377.46	资金紧张
甘肃银行营业部	27,423,681.28	资金紧张
工行东莞厚街支行	14,592,125.79	资金紧张
公司债券“17 金洲 02”，代码为“112520”	81,101,048.37	资金紧张
光大银行深南东路支行	12,186,756.15	资金紧张
光大银行重庆分行	3,674,433.30	资金紧张
广州银行广州花城广场支行	33,954,266.69	资金紧张
华夏银行重庆巴南支行	1,958,282.96	资金紧张
锦州银行北京国贸支行	48,122,950.29	资金紧张
民生银行重庆分行	646,958.38	资金紧张
农商行东莞厚街支行	6,828,505.14	资金紧张
农业银行深圳观澜支行	3,971,138.56	资金紧张
农业银行深圳龙华新区支行	1,919,979.06	资金紧张
浦发银行东莞分行	3,448,633.76	资金紧张
兴业银行深圳市分行	17,654,917.59	资金紧张
烟台银行莱州支行	20,238,372.82	资金紧张
长沙银行广州分行	2,084,904.20	资金紧张
中行山东莱州支行	157,206,492.90	资金紧张
中信银行东莞分行	4,305,127.17	资金紧张
重庆三峡银行鸳鸯支行	7,655,240.76	资金紧张

合计	537,754,058.04	--
----	----------------	----

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	187,515,315.67	187,515,315.67
合计	187,515,315.67	187,515,315.67

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	44,432,089.64	5,012,157.46
代收代付款	5,392,175.48	15,042,789.45
暂收款	50,760,108.35	130,510,523.74
应付租赁黄金资产租赁费		15,042,789.45
合计	100,584,373.47	165,608,260.10

### 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
江西新亚一珠宝有限公司	1,100,000.00	暂收款
光明集团股份有限公司	10,000,000.00	暂收款
北京利华众拓投资咨询有限公司	1,000,000.00	往来款
合计	12,100,000.00	--

其他说明

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	150,000,000.00	150,000,000.00

合计	150,000,000.00	150,000,000.00
----	----------------	----------------

其他说明：

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期定向融资工具	7,284,685,935.40	6,006,063,853.24
待转销项税	105,653,545.63	73,587,040.83
未到期责任准备		
非金融机构借款	50,000,000.00	51,652,624.35
合计	7,440,339,481.03	6,131,303,518.42

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：

## 25、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	235,439,238.06	1,990,364,957.07
保证借款	105,600,000.00	182,476,400.00
信用借款	1,497,894,969.61	
合计	1,838,934,207.67	2,172,841,357.07

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金洲慈航集团股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行的公司债券（第一	520,235,471.74	519,864,423.37

期)		
合计	520,235,471.74	519,864,423.37

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
代码 112520	520,000,000.00	2017.4.5	3年/36个月	515,840,000.00	519,864,423.37					371,048.37	520,235,471.74
合计	--	--	--	515,840,000.00	519,864,423.37					371,048.37	520,235,471.74

## (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

## 27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	162,634,816.55	171,483,409.24
合计	162,634,816.55	171,483,409.24

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁增值税	12,634,816.55	21,483,409.24
长期借款	150,000,000.00	171,483,409.24

其他说明：



**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**28、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期定向融资工具	1,105,600,000.00	1,483,900,000.00
合计	1,105,600,000.00	1,483,900,000.00

其他说明：

**29、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	2,123,749,330.00						2,123,749,330.00

其他说明：

**30、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）	4,356,863,384.17			4,356,863,384.17
其他资本公积	388,012,877.27			388,012,877.27
合计	4,744,876,261.44			4,744,876,261.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**31、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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,862,557.91					15,290,961.93	1,698,995.77	-571,595.98
外币财务报表折算差额	-15,862,557.91					15,290,961.93	1,698,995.77	-571,595.98
其他综合收益合计	-15,862,557.91					15,290,961.93	1,698,995.77	-571,595.98

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：

### 32、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	193,147,185.28			193,147,185.28
合计	193,147,185.28			193,147,185.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、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	-6,768,996,402.48	-492,171,488.50
调整后期初未分配利润	-6,768,996,402.48	-492,171,488.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,355,280,018.15	-1,259,778,019.10
期末未分配利润	-8,124,276,420.63	-1,751,949,507.60

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。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,006,578,700.84	1,894,965,699.16	1,133,151,559.17	1,780,397,185.83

其他业务	14,035.40	15,860.00	1,341,526.20	53.79
合计	1,006,592,736.24	1,894,981,559.16	1,134,493,085.37	1,780,397,239.62

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	786,158,031.77	220,434,704.47		1,006,592,736.24
其中:				
黄金类业务	643,420,258.60			643,420,258.60
白银类业务	142,364,664.72			142,364,664.72
镶嵌类业务	234,280.95			234,280.95
工艺美术品	124,792.10			124,792.10
融资租赁业务		63,121,833.23		63,121,833.23
短融业务		157,312,871.24		157,312,871.24
其他非主营业务	14,035.40			14,035.40
按经营地区分类	786,158,031.77	220,434,704.47		1,006,592,736.24
其中:				
东北地区		33,266,518.72		33,266,518.72
华北地区	17,013,265.68	116,291,372.20		133,304,637.88
华东地区	114,259,262.66	44,089,816.01		158,349,078.67
华南地区	6,945,551.40	1,665,350.14		8,610,901.54
华中地区	345,747,778.78	1,659,099.97		347,406,878.75
西北地区	10,687,748.47	17,120,703.03		27,808,451.50
西南地区	291,504,424.78	6,341,844.40		297,846,269.18
其中:				
合同类型	786,158,031.77	220,434,704.47		1,006,592,736.24
其中:				
商品购销合同	786,158,031.77			786,158,031.77
短融合同		157,312,871.24		157,312,871.24
融资租赁业务		63,121,833.23		63,121,833.23
其中:				
其中:				
其中:				
合计	786,158,031.77	220,434,704.47		1,006,592,736.24

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 437,536,357.60 元,其中,437,536,357.60 元预计将于 2020 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 35、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		614,358.09
城市维护建设税	1,197,122.53	301,739.30
教育费附加	855,110.41	212,636.63
房产税	3,187,380.89	30.00
土地使用税	214,883.00	14,319.90
车船使用税	2,900.00	243,600.00
印花税	1,448,066.83	929,668.56
其他	330.78	40,969.48
营业税	1,013,202.62	
合计	7,918,997.06	2,357,321.96

其他说明:

### 36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	393,030.15	10,621,072.97
差旅费	5,695.59	475,831.77
办公费	7,334.50	437,755.76
广告费及业务宣传费	574,222.23	2,243,946.57
租赁费	61,220.61	13,576,185.52
保险费	24,603.22	347,192.73
业务招待费	100.00	15,779.00
水电费	40,452.11	670,901.46
装修费		49,082,518.16
佣金支出		5,590,026.00
检测费	10,477.36	9,676.09
折旧费	225,442.76	302,092.33

运输费	5,899.06	117,142.06
黄金租赁费		
销售服务费	372,840.58	43,395.05
其他	214,466.68	785,620.82
低值易耗品		6,404,992.97
合计	1,935,784.85	90,724,129.26

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,765,872.23	34,689,840.89
办公费	743,326.60	5,232,549.27
差旅费	834,614.03	1,157,496.99
折旧费	3,919,216.64	2,140,046.97
租赁费	1,783,648.08	10,495,532.09
税金	24,331.08	2,640.04
业务招待费	1,367,695.65	1,750,301.53
中介机构费	6,942,406.38	189,037.14
车辆费用	325,476.03	745,953.42
水电费	194,730.73	552,313.13
保险费	462,911.41	838,705.17
摊销费用	209,715.22	281,883.06
工会经费	34,829.55	185,501.12
装修费	5,654.47	618,273.09
专利费	0.00	87,100.00
业务宣传费	3,109,459.31	21,733.02
会议费		
诉讼费	2,372,654.45	7,666,241.44
其他	291,728.09	7,151,001.75
合计	41,388,269.95	73,806,150.12

其他说明：

**38、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	277,281,748.47	165,464,010.94
减：利息收入	5,873,429.06	8,973,624.10
手续费支出	168,483.42	16,104,884.06
汇兑损失	27,412,040.40	15,487,610.73
减：汇兑收益	13,895,675.16	14,515,906.37
合计	285,093,168.07	173,566,975.26

其他说明：

**40、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
税款返还		52,478,915.25
奖励金		1,754,079.67
其他	11,107.31	
合计	11,107.31	54,232,994.92

**41、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	1,566,616.50	5,311,769.43
处置长期股权投资产生的投资收益		51,978.91
理财产品收益	211,179.76	473,163.90
合计	1,777,796.26	5,836,912.24

其他说明：

#### 42、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
交易性金融资产		-3,313,608.22
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-3,313,608.22
合计	0.00	-3,313,608.22

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-20,889,859.80	-30,784,349.43
应收账款坏账损失	-139,529,563.66	-178,952,509.64
其他流动资产坏账损失	-47,729,999.98	
长期应收款坏账损失		21,792,646.03
合计	-208,149,423.44	-187,944,213.04

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-137,144,412.35
合计		-137,144,412.35

其他说明：

#### 45、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
固定资产处置利得	-3,398,452.20	-803,370.45

#### 46、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	100,000.00		
其他	27,436.65	116,951.35	127,436.65
合计	127,436.65	116,951.35	127,436.65

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
防疫补贴	深圳市罗湖区工业和信息化局产业	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）	否	否	100,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

#### 47、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
债务重组损失	906,206.30		906,206.30
其他	398,604.94	920,110.63	398,604.94
合计	1,304,811.24	920,110.63	1,304,811.24

其他说明：

#### 48、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	1,918,935.42	22,387,190.19
递延所得税费用	17,304,053.74	36,352,198.35
合计	19,222,989.16	58,739,388.54



**(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	-1,435,661,389.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-358,915,347.38
子公司适用不同税率的影响	1,204,913.41
调整以前期间所得税的影响	89,374.07
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,943.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	376,449,451.47
权益法下确认的投资收益	391,654.13
所得税费用	19,222,989.16

其他说明

**49、其他综合收益**

详见附注 31。

**50、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
银行存款利息	8,729,076.12	12,548,954.68
收到往来款	74,711,602.54	794,176,889.34
政府补助	100,000.00	1,815,889.91
保证金	8,190,500.00	3,768,470.63
其他	775,093.60	504,342.22
代偿款	81,973.25	
备用金还款	1,715,969.00	
合计	94,304,214.51	812,814,546.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	187,772.24	12,829,294.28
办公费	1,513,483.04	886,909.41
差旅费	897,200.00	1,698,175.89
广告宣传费	3,496,586.48	1,103,368.41
水电费	57,928.67	1,214,195.50
业务招待费	1,218,200.55	1,244,488.25
支付往来款	15,357,763.99	811,500,161.36
中介咨询费	11,804,734.81	13,942,337.81
租赁费	1,850,825.79	7,253,598.29
保险费	431,687.91	1,063,853.39
佣金支出		328,976.57
履约保证金	12,539,997.00	1,337,012.25
其他	1,603,742.43	4,555,287.37
合计	50,959,922.91	858,957,658.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财	0.00	58,989,906.02
合计	0.00	58,989,906.02

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
购买理财	0.00	58,000,000.00
合计	0.00	58,000,000.00

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
短期借款业务保证金及定期存款质押释放		172,544,596.80
票据保证金及定期存款的释放		747,481,063.79
债券收益、服务费、手续费等		49,168,157.12
长期借款业务保证金及定期存款质押释放	421,151,333.00	
出售丰汇租赁 ABS 自持份额		55,145,601.08
其他	1.68	205,412.24
合计	421,151,334.68	1,024,544,831.03

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
短期借款业务保证金及定期存款质押		210,000.00
票据保证金		198,180,833.33
兑付 ABS 专项计划本息		95,333,261.75
长期借款业务保证金及定期存款质押		12,000,000.00
其他	51.75	6,557.58
合计	51.75	305,730,652.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、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	-1,454,884,378.67	-1,315,036,975.57
加：资产减值准备	208,149,423.44	313,862,466.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,150,158.40	8,996,687.02

无形资产摊销	180,205.20	251,436.36
长期待摊费用摊销	193,555.70	49,721,746.99
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）	3,280,020.03	15,031.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,432.17	788,339.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,313,608.22
财务费用（收益以“-”号填列）	18,646,099.17	49,314,131.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,777,796.26	-5,836,912.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,133,615.09	37,684,504.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-828,402.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,601,576.16	648,789,865.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,956,128,555.08	-978,103,303.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,121,473,892.43	-14,304,501.42
其他		617,773.18
经营活动产生的现金流量净额	-969,863,752.22	-1,200,754,505.22
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	326,521,016.79	183,157,880.61
减：现金的期初余额	97,406,751.98	185,502,620.62
现金及现金等价物净增加额	229,114,264.81	-2,344,740.01

## （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	326,521,016.79	97,406,751.98
其中：库存现金	1,667,540.81	173,717.17
可随时用于支付的银行存款	324,853,475.98	182,980,133.25
可随时用于支付的其他货币资金		4,030.19
三、期末现金及现金等价物余额	326,521,016.79	97,406,751.98

其他说明：

## 52、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	108,613,202.40	保证金 冻结
应收票据	0.00	
存货	11,349,011.71	查封
固定资产	12,960,508.96	债权人申请财产保全
无形资产	3,282,013.67	债权人申请财产保全
应收账款	98,000,000.00	短期借款质押
其他流动资产	4,412,677,284.90	短期借款质押
长期应收款	856,551,884.48	长短期借款质押
其他非流动资产	239,226,666.67	短期借款质押
股权		冻结（详见附表 1）
商标		冻结（详见附表 2）
合计	5,742,660,572.79	--

其他说明：

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	案号
1	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保550号
2	金洲慈航集团股份有限公司	重庆三峡银行股份有限公司鸳鸯支行	1500万	重庆市渝北区人民法院	(2019)渝0112执保2086号
3	金洲慈航集团股份有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	50000万	东莞市第二人民法院	(2019)粤1972财保43号
4	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保631号
5	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保628号
6	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	136.6972万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保632号
7	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	500万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保630号
8	金洲慈航集团股份有限公司	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	50000万	安徽省合肥市中级人民法院	(2019)皖01民初1402号
9	金洲慈航集团股份有限公司	百瑞信托有限责任公司	50000万	北京市第二中级人民法院	(2018)京02执910号
10	金洲慈航集团股份有限公司		50000万	北京市高级人民法院	(2018)京民初96号
11	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保549号
12	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保548号
13	金洲慈航集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司深圳龙华支行	4334.9884万	广东省深圳市龙华区人民法院	(2019)粤0309执保2213号
14	金洲慈航集团股份有限公司	东莞银行股份有限公司厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	(2018)粤1972财保599号
15	金洲慈航集团股份有限公司	包商银行股份有限公司包头分行	50000万	广东省深圳前海合作区人民法院	(2019)粤0391执1672号
16	金洲慈航集团股份有限公司	中国银行股份有限公司莱州支行	50000万	山东省高级人民法院	(2019)鲁执92号
17	金洲慈航集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司重庆分行	50000万	重庆市江北区人民法院	(2019)渝0105执3725号

重庆金叶股权冻结情况					
序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2019)粤1972财保548、549、550号
重庆两江金叶珠宝有限公司股权冻结情况					
序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号
金叶珠宝(武汉)有限公司股权冻结情况					
序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号
青岛金叶珠宝有限公司股权冻结情况					
序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二中级人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号
烟台金叶珠宝有限公司股权冻结情况					
序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	20000万人民币	广东省东莞市第二中级人民法院	(2019)粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	20000万人民币	广东省东莞市第二中级人民法院	(2018)粤1972财保548、549、550号
丰汇租赁有限公司股权冻结情况					
序号	被执行人	冻结股权标的企业	股权数额	执行通知书文号	执行法院
1	金洲慈航集团股份有限公司	丰汇租赁有限公司		(2018)渝05执保213号	重庆市第五中级人民法院
重庆两江机器人融资租赁有限公司股权冻结情况					
序号	被执行人	冻结股权标的企业	股权数额	执行通知书文号	执行法院

1	丰汇租赁有限公司	重庆两江机器人融资租赁有限公司	7500万	(2019)辽07执保96号	辽宁省锦州市中级人民法院
---	----------	-----------------	-------	----------------	--------------

序号	原告	被冻结公司	注册商标号	法院案号	冻结期限
1	广东原创动力文化传播有限公司	东莞市金叶珠宝集团有限公司	5970628号 6606234号 10744551号 10322918号 10322919号 5970629号 15911836号 8028041号 8323595号 3945387号 18926861号	(2019)鲁09执231号之三	2019.8.5—2022.8.4
2	中国银行股份有限公司莱州支行	东莞市金叶珠宝集团有限公司	18926861、15911836、15911678、14245455、14545445、13453882、13453818、1211679、10744552、10744551、10322919、10322918、9983539、9983502、9983475、9983449、9983431、9980058、9980024、9979996、9979972、9979933、9487779、9487758、8592393、8592392、8590472、8590449、8590428、8421643、8416930、8413693、8413692、8413691、8413690、8372923、8372871、8372799、8361985、8361984、8361983、8361982、8361981、8361979、8361978、8361891、8361890、8361889、8361888、8361887、8361886、8346623、8323595、8307719、8307695、8120875、8028041、6606234、6229275、6040657、5970629、5970628、4616425、3945387、1739373	(2019)鲁财保3号	2019.2.26—2022.2.25

### 53、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	--	--	
其中：美元	2,060,173.45	7.0795	14,584,997.94
欧元			
港币	63,896.64	0.91344	58,365.75
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			



长期借款	--	--	
其中：美元	9,000,000.00	7.0795	63,715,500.00
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
疫情补贴	100,000.00	疫情补贴	100,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金叶珠宝矿业投资有限公司	北京市	北京市	投资、咨询	100.00%		设立
金洲慈航（青岛）股权投资管理有限公司	青岛市	青岛市	投资、管理	100.00%		设立
金叶珠宝（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立

东莞市金叶珠宝集团有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	深圳市	深圳市	商业		100.00%	设立
金叶珠宝(北京)有限公司	北京市	北京市	贸易		100.00%	设立
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	酉阳县	酉阳县	制造业		100.00%	设立
深圳市金叶珠宝有限公司	深圳市	深圳市	商业		100.00%	设立
重庆两江金叶珠宝有限公司	重庆市	重庆市	商业		100.00%	设立
东莞市金叶珠宝科技有限公司	东莞市	东莞市	商业		100.00%	设立
金叶珠宝(烟台)有限公司	烟台市	烟台市	商业		100.00%	设立
青岛金叶珠宝有限公司	青岛市	青岛市	商业		100.00%	设立
金叶珠宝成都有限公司	成都市	成都市	商业		100.00%	设立
金叶珠宝(武汉)有限公司	武汉市	武汉市	制造业		100.00%	设立
东莞市金叶珠宝加工销售有限公司	东莞市	东莞市	制造业		100.00%	设立
丰汇租赁有限公司	北京市	北京市	融资租赁	90.00%		非同一控制下企业合并
丰植融资租赁有限公司	宿迁市	宿迁市	融资租赁		90.00%	非同一控制下企业合并
宿迁丰达投资管理咨询有限公司	宿迁市	宿迁市	管理咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
宿迁丰融投资管理咨询有限公司	宿迁市	宿迁市	管理咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
重庆丰悦投资有限责任公司	重庆市	重庆市	管理咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
天津广茂融通信息咨询有限公司	天津市	天津市	经济贸易信息咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
天津丰瑞国际商	天津市	天津市	管理咨询		90.00%	非同一控制下企

业保理有限公司						业合并
霍尔果斯丰赢企业管理有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	管理咨询		90.00%	设立
重庆丰达渝瑞租赁服务有限公司	重庆市	重庆市	管理咨询		90.00%	设立
Silver Sparkle Limited	B.V.I	B.V.I	融资主体		90.00%	设立
Crystal Sparkle Limited	B.V.I	B.V.I	投资咨询		90.00%	设立
冠鼎工贸(香港)有限公司	香港	香港	投资咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
HLC Global Opportunity Fund I. L.P.	开曼	开曼	投资管理		90.00%	非同一控制下企业合并
汇中(北京)体育发展有限公司	上海市	上海市	体育运动项目		90.00%	非同一控制下企业合并
金洲(厦门)黄金资产管理公司	子公司	厦门市	生产加工、批发零售、黄金国际贸易, 资产管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丰汇租赁有限公司	10.00%	-99,595,011.90	0.00	-260,525,956.30

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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
丰汇租	8,541,61	7,833,44	16,375,0	15,716,7	2,928,16	18,644,9	7,672,35	9,277,08	16,949,4	14,591,1	3,649,22	18,240,3
赁有限	5,533.88	1,187.45	56,721.3	44,518.3	9,024.22	13,542.5	9,391.60	5,618.71	45,010.3	16,951.9	4,891.31	41,843.0
公司			3	5		7			1	6		0

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
丰汇租赁有 限公司	220,434,704. 47	-995,950,118. 98	-978,960,161. 28	-1,155,245,04 0.48	516,160,171. 12	-549,314,478. 05	-549,356,536. 66	-1,376,263,48 3.71

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	893,111,785.71	891,545,169.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,777,796.26	5,311,769.43
--综合收益总额	1,777,796.26	5,311,769.43

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 九、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
深圳前海九五企业集团有限公司	深圳市	投资兴办实业；黄金、白银、金银饰品、钻石、珠宝首饰的销售；房地产开发；国内贸易；经营进出口业务	60,000,000.00	37.04%	37.04%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱要文。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 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八。

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
深圳易道资产管理有限公司	本公司母公司第二大股东
重庆两江新区开发投资集团有限公司	子公司共同投资联营企业
解直锟	丰汇租赁有限公司原最终实际控制人
中植企业集团有限公司	丰汇租赁有限公司原最终实际控制人任董事局主席
中植国际投资有限公司	丰汇租赁有限公司原最终实际控制人控制的企业
开晓胜	子公司股东安徽盛运环保（集团）股份有限公司的实际控制人

植瑞投资管理有限公司	丰汇租赁有限公司原最终实际控制人控制的企业
中植高科(北京)投资有限公司	丰汇租赁有限公司原最终实际控制人控制的企业
中植高科海外投资有限公司	丰汇租赁有限公司原最终实际控制人控制的企业
张金铸	原副董事长
周汉生	董事、副总裁
汪洋	董事、副总裁
孙旭东	原监事会主席
杨敬平	原监事
刘道仁	原职工监事
杨彪	财务总监
崔亿栋	原副总经理
任会清	总会计师
宋丽娜	副总裁
季庆滨	副总裁
许静	副总裁
大唐财富投资管理有限公司	公司持股 5%以上股东中融（北京）资产管理有限公司与大唐财富投资管理有限公司实际控制人为解直锟先生
北京恒天财富投资管理有限公司	公司持股 5%以上股东中融（北京）资产管理有限公司与恒天中岩投资管理有限公司实际控制人为解直锟先生
北京中广恒通理财顾问有限公司	解直锟先生为实际控制人

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

提供和接受服务的关联交易

#### 1. 提供和接受服务的关联交易

关联方名称	关联交易类	关联交易内	关联交易定	本期发生额	上期发生额(2019年1-6月)
-------	-------	-------	-------	-------	------------------

	型	容	价方式及决 策程序	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
提供和接受 服务:							
杭州余杭金 控控股股份 有限公司	提供服务	委托贷款	市场价格	5,706,901.01	3.63%	12,096,148.88	8.06%
北京中广恒 通理财顾问 有限公司	提供服务	委托贷款	市场价格	9,987,076.76	6.35%	17,375,342.47	11.58%
植瑞投资管 理有限公司	接受服务	借款	双方协定	4,701,824.69	0.53%	39,501,024.26	3.69%
中植国际投 资有限公司	接受服务	借款	双方协定	294,505,456.73	29.24%	309,981,316.15	28.93%
中植高科海 外投资有限 公司	接受服务	借款	双方协定	1,855,748.34	0.14%	1,229,010.55	0.11%
大唐财富投 资管理有限 公司	接受服务	借款	双方协定	55,331,270.16	6.21%		

## (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						

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						

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元



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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	100,000,000.00	2018年12月10日	2021年12月17日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	100,000,000.00	2018年05月03日	2021年05月02日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	300,000,000.00	2018年03月20日	2020年03月19日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	455,000,000.00	2018年05月27日	2020年05月26日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	100,000,000.00	2018年04月03日	2021年04月03日	否
朱要文	150,000,000.00	2018年06月28日	2021年06月28日	否
朱要文	48,800,000.00	2018年01月22日	2020年01月22日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	28,000,000.00	2018年08月30日	2021年08月30日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文、周汉生	150,000,000.00	2018年04月20日	2021年04月20日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	30,000,000.00	2017年04月11日	2022年04月10日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	17,738,394.56	2018年11月28日	2019年05月28日	否
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	35,000,000.00	2018年07月26日	2021年07月26日	否
深圳前海九五企业集团有限公司	12,400,000.00	2018年11月23日	2021年11月23日	否

有限公司、朱要文				
深圳前海九五企业集团 有限公司、朱要文	45,000,000.00	2018年12月27日	2021年12月27日	否
深圳前海九五企业集团 有限公司、深圳易道资 产管理有限公司、朱要 文	60,000,000.00	2018年06月05日	2021年06月03日	否
深圳前海九五企业集团 有限公司、朱要文	150,000,000.00	2017年10月26日	2021年01月07日	否
朱要文	30,000,000.00	2018年08月23日	2021年01月18日	否
朱要文	220,000,000.00	2018年12月27日	2021年12月26日	否
深圳前海九五企业集团 有限公司、朱要文	80,000,000.00	2018年12月19日	2021年12月19日	否
深圳前海九五企业集团 有限公司、朱要文	50,000,000.00	2018年07月31日	2020年10月30日	否
深圳前海九五企业集团 有限公司、朱要文	100,000,000.00	2018年05月14日	2021年05月14日	否
朱要文	150,000,000.00	2015年04月14日	2025年04月13日	否
深圳前海九五企业集团 有限公司、朱要文	560,000,000.00	2017年06月07日	2021年12月31日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
植瑞投资管理有限公司	28,400,000.00	2020年06月19日	2021年06月19日	收到植瑞长青41号私募 基金200618项目融资本 金
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
合计	1,323,000.00	1,988,882.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产	北京恒天财富投资管理有限公司	13,394,520.36			
其他流动资产	北京中广恒通理财顾问有限公司	485,313,865.43		485,313,865.43	
其他流动资产	杭州余杭金控汇银投资有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
其他应收款	北京中广恒通理财顾问有限公司	21,700,000.00	4,340,000.00	48,200,000.00	2,410,000.00
应收利息	北京中广恒通理财顾问有限公司	53,138,630.17		42,552,328.80	
应收利息	杭州余杭金控汇银投资有限公司	54,049,315.07		48,000,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	中植国际投资有限公司	960,492,886.90	665,987,430.17
应付利息	大唐财富投资管理有限公司	7,339,254.79	523,900.05
应付利息	植瑞投资管理有限公司	0.00	30,731,218.30
应付利息	中植高科(北京)投资有限公司	517,808.22	1,989,041.08
应付利息	中植高科海外投资有限公司	5,479,544.93	3,564,169.04
短期借款	中植国际投资有限公司	2,687,527,168.64	2,687,527,168.64
短期借款	植瑞投资管理有限公司	282,000,000.00	716,390,000.00
短期借款	中植高科(北京)投资有限公司	90,000,000.00	250,000,000.00
长期借款	中植高科(北京)投资有限公司	1,056,735,000.00	1,056,735,000.00

短期借款	中植高科海外投资有限公司	21,238,500.00	20,928,600.00
短期借款	大唐财富投资管理有限公司	78,000,000.00	468,300,000.00

## 十、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

截止2020年06月30日公司无重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十一、其他重要事项

### 1、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						

### 2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告确定依据为主要的经营业务类型，会计政策与本公司相符。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	黄金业务	融资租赁及委贷	分部间抵销	合计
一、营业收入	786,158,031.77	220,434,704.47		1,006,592,736.24

二、营业成本	764,985,947.82	1,129,995,611.34		1,894,981,559.16
三、对联营和合营企业的投资收益	0.00			
四、资产减值损失	158,236,011.99	49,913,411.45		208,149,423.44
五、折旧费和摊销费	0.00			
六、利润总额	-441,630,205.95	-994,031,183.56		-1,435,661,389.51
七、所得税费用	17,304,053.74	1,918,935.42		19,222,989.16
八、净利润	-458,934,259.69	-995,950,118.98		-1,454,884,378.67
九、资产总额	7,690,693,810.66	16,375,056,721.33	2,735,324,882.85	21,330,425,649.13
十、负债总额	4,505,160,902.61	18,644,913,542.57	496,073,498.72	22,654,000,946.46

(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

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 4、其他

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,787,707,164.24	100.00%	87,977,391.48	4.92%	1,699,729,772.76	1,696,179,464.24	100.00%	3,762,861.92	0.22%	1,692,416,602.32
其中：										
合计	1,787,707,164.24	100.00%	87,977,391.48	4.92%	1,699,729,772.76	1,696,179,464.24	100.00%	3,762,861.92	0.22%	1,692,416,602.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

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

按组合计提坏账准备：87,977,391.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款坏账准备	1,787,707,164.00	87,977,391.48	5.00%
合计	1,787,707,164.00	87,977,391.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,775,818,290.86
2 至 3 年	11,608,587.78
3 年以上	280,285.60
4 至 5 年	280,285.60
合计	1,787,707,164.24

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,762,861.92	84,214,529.56				87,977,391.48
合计	3,762,861.92	84,214,529.56				87,977,391.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市贵友黄金珠宝有限公司	169,361,853.78	9.47%	11,370,239.63
深圳市百览黄金珠宝有限公司	165,450,000.00	9.25%	8,272,500.00
深圳市福瑞欧黄金珠宝有限公司	312,882,495.00	17.50%	15,644,124.75
深圳市志瑞首饰有限公司	265,694,075.00	14.86%	13,284,703.75
深圳市厚德黄金珠宝有限公司	303,213,583.76	16.96%	15,160,679.19
合计	1,216,602,007.54	68.04%	

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

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,764,049,247.82	1,783,137,887.84

合计	1,764,049,247.82	1,783,137,887.84
----	------------------	------------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
其他说明：				

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**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：				

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：



## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款	270,000.00	307,000.00
押金及保证金	26,900.00	18,180.00
往来款	1,811,697,531.09	1,813,715,970.59
合计	1,811,994,431.09	1,814,041,150.59

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	71,850.00	29,831,412.75	1,000,000.00	30,903,262.75
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	7,116.52	17,034,804.00		17,041,920.52
2020 年 6 月 30 日余额	78,966.52	46,866,216.75	1,000,000.00	47,945,183.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,579,330.47
1 至 2 年	1,698,560,883.87
2 至 3 年	100,000,000.00
3 年以上	11,854,216.75
3 至 4 年	10,389,200.00
4 至 5 年	465,016.75
5 年以上	1,000,000.00
合计	1,811,994,431.09

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	30,903,262.75	17,041,920.52				47,945,183.27
合计	30,903,262.75	17,041,920.52				47,945,183.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京和合三道管理咨询有限公司	暂付款	10,000,000.00	3-4 年	0.55%	10,000,000.00
宁波经济技术开发区天月商务信息咨询有限公司	暂付款	100,000,000.00	2-3 年	5.52%	30,000,000.00
中原资产管理有限公司	暂付款	6,750,000.00	1-2 年	0.37%	1,350,000.00
北京汇金广源投资管理有限公司	暂付款	20,000,000.00	1-2 年	1.10%	4,000,000.00
东莞金叶珠宝集团有限公司	往来款	1,668,500,883.87	1-2 年	92.08%	0.00
合计	--	1,805,250,883.87	--	99.63%	45,350,000.00

## 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	7,674,683,031.40	7,212,083,031.40	462,600,000.00	7,674,683,031.40		7,674,683,031.40
合计	7,674,683,031.40	7,212,083,031.40	462,600,000.00	7,674,683,031.40		7,674,683,031.40

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市金叶珠宝集团有限公司	812,183,053.08			812,183,053.08		0.00	812,183,053.08
金叶珠宝矿业投资有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
金叶珠宝(上海)有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
丰汇租赁有限公司	6,399,899,978.32			6,399,899,978.32		0.00	6,399,899,978.32
金洲慈航(青岛)股权管理有限公司	2,600,000.00					2,600,000.00	
金洲(厦门)黄金资产管理有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	

合计	7,674,683,031.40			7,212,083,031.40		462,600,000.00	7,212,083,031.40
----	------------------	--	--	------------------	--	----------------	------------------

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	350,442,477.88	337,680,000.00	0.00	0.00
其他业务			0.00	0.00
合计	350,442,477.88	337,680,000.00	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	350,442,477.88		350,442,477.88
其中：			
黄金	350,442,477.88		350,442,477.88
按经营地区分类	350,442,477.88		350,442,477.88
其中：			
华中地区	175,221,238.94		175,221,238.94
西南地区	175,221,238.94		175,221,238.94
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

其中：				
合计	350,442,477.88			350,442,477.88

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 304,472,300.00 元，其中，304,472,300.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

### 十三、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	-3,398,452.20	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	100,000.00	疫情补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	-906,206.30	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,168.29	

减：所得税影响额	-125,165.70	
少数股东权益影响额	-37,549.71	
合计	-4,413,111.38	--

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	338.21%	-0.63	-0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	337.10%	-0.64	-0.64

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2020半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》巨潮资讯网上公开披露过的公司文件的正本及公告稿；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。